	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGEI-F031
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 1.0
	PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 15/07/2025
	INFORME SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO EXTERNOS	Página 1 de 16

SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO EXTERNOS- CONTRALORIA GENERAL DE LA REPÚBLICA

**PERÍODO:
SEGUNDO SEMESTRE- 2025**

Presentado a:


Alberto Martínez Monterrosa -Secretario de Educación
 Haroldo Fortich González-Secretario de Hacienda
 Ana Milena Jiménez Tuñon-Secretaria de Participación y Desarrollo Social
 Rafael Navarro España- Director Departamento Administrativo Distrital de Salud-DADIS
 Frank Ricaurte Sossa- Alcalde Local Histórica y del Caribe Norte
 Yucelis Patricia Garrido Ochoa-Alcalde Local Industrial y de La Bahía
 Gisella Román Ceballos-Corvivienda
 Lucy Espinosa Díaz-IPCC
 Campo Elías Therán Humánez-Director IDER

Presentado por:

Tania Díaz Sabbagh
 Jefe Oficina Asesora de Control Interno

Nover Espinosa Peñaranda – Coordinador, P.E.
 Marina Inés Mejía Arias-Asesora externa
 Malka Irina Hernández Anaya-Asesora externa
 Yosimar Molina González-Asesor externo
 Ismael Herrera Alcalá-Asesor externo
 Daniela Gómez Teheran-Asesora externa
 Aury Stella Mulford Angarita-Asesora externa
 Daniel José Díaz Ponce-Asesor externo
 Zunilda Barrios-Asesora externa
 Liset Patricia Nadjar Arrieta-Asesora externa
 Félix Tabares Malo-Asesor externo
 Alberto Lora Bertel-Asesor externo
 Vivian Alejandra Ramírez Ramos-Judicante

Cartagena de Indias D.T. y C., 27 de febrero de 2026.

	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGEI-F031
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 1.0
	PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 15/07/2025
	INFORME SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO EXTERNOS	Página 2 de 16

Fecha de emisión del informe	Día:	27	Mes:	02	Año:	2026
------------------------------	------	----	------	----	------	------

1. INFORMACIÓN GENERAL:

Título:	Seguimiento a los planes de mejoramiento externos Contraloría General de la República
Informe Número:	INF-PDM-EXT-035-2026
Funcionario (s) a quien (es) se dirige:	DUMEK TURBAY PAZ Alcalde Mayor de Cartagena de Indias Áreas responsables: Secretaría de Educación Secretaría de Hacienda Secretaría de Participación y Desarrollo Social Departamento Administrativo Distrital de Salud Alcaldía Local Histórica y del Caribe Norte Alcaldía Local Industrial de la Bahía Corvivienda IPCC IDER

1.1 ANTECEDENTES Y/O JUSTIFICACIÓN:

En cumplimiento del Plan Anual de Evaluación Independiente 2026 aprobado por el Comité Distrital de Auditoría el 4 de febrero de 2026, el Decreto 648 de 2017- artículo 2.2.21.4.9 literal i y la Resolución 066 del 2024 de la Contraloría General, se dispuso el seguimiento a los planes de mejoramiento externos a través del memorando AMC-MEM-000080-2026.


1.2 ALCANCE:

El seguimiento comprendió el estado de avance de las acciones de mejora establecidas en los planes de mejoramiento contemplados en el PAEI 2026.

1.3 OBJETIVOS:

1.3.1. General:

Verificar el cumplimiento de las acciones de mejora propuestas por los líderes de procesos auditados respecto a los hallazgos determinados por la Contraloría General, en sus planes de vigilancia y control fiscal.

	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGEI-F031
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 1.0
	PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 15/07/2025
	INFORME SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO EXTERNOS	Página 3 de 16

1.3.2. Específicos:

- Evaluar las evidencias suministradas por el responsable de la implementación de las acciones de mejora para determinar su cumplimiento.
- Emitir el informe sobre los resultados del seguimiento.

1.3.3. Criterios evaluados:


La Oficina Asesora de Control Interno requirió a los responsables, la información necesaria para el seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría General durante el segundo semestre del 2025, recibiendo las correspondientes respuestas, sobre las cuales se evaluó el cumplimiento de los siguientes criterios:

- **Oportunidad:** Que se entregue la información dentro de los plazos establecidos
- **Integridad:** Que se esté dando respuesta a todos y cada uno de los requerimientos con la evidencia suficiente.
- **Pertinencia:** Que la información suministrada esté acorde con el tema solicitado o con el requerimiento específico.

La evaluación de los criterios arrojó el siguiente resultado:

Tabla 1: Evaluación de los criterios de oportunidad, pertinencia e integridad - CGR

SEGUIMIENTO A LOS AVANCES DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS CON LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA									
AUDITORÍA/PLANES DE MEJORAMIENTO	ÁREAS COMPETENTES	OFICIO SOLICITUD DE INFORMACIÓN	OFICIO SUMINISTRO DE LA INFORMACIÓN	OPORTUNIDAD DE LA ENTREGA DE LA INFORMACIÓN		INTEGRIDAD DE LAS EVIDENCIAS		PERTINENCIA DE LAS EVIDENCIAS	
				SI	NO	SI	NO	SI	NO
Auditoría de Cumplimiento Recursos del Sistema General de Participaciones - SGP, Educación, Propósito General (Deporte y Cultura), Programa de Alimentación Escolar PAE e Infraestructura Educativa, Deportiva, Cultural y de Ciencia, Tecnología e Innovación Departamento Bolívar y Distrito de Cartagena de Indias, vigencia 2023.	Secretaría de Educación	AMC-OFI-0194338-2025	AMC-OFI-0206106-2025 y AMC-OFI-0005394-2026	X			X	X	
Informe Auditoría de Cumplimiento Gestión de los Recursos del Fondo Local de Salud Distrito de Cartagena de Indias, vigencia 2023.	Departamento Administrativo Distrital de Salud	AMC-OFI-0194115-2025	AMC-OFI-0208207-2025		X	X		X	
Actuación Especial de Fiscalización CAT159_2024_1 Recursos del Sistema General de Regalías Departamento de Bolívar, en los Municipios y Entidades; Alcaldía Mayor de Cartagena de Indias, Municipio de Arenal, AREMCA y FONCOLOMBIA Fondo Mixto Para el Desarrollo Integral y la Gestión Social de Colombia en Cumplimiento de las Normas ISSAI de Auditoría de Cumplimiento, período Auditado: 2018-2024.	Secretaría de Participación y Desarrollo Social	AMC-OFI-0194173-2025	AMC-OFI-0194836-2025	X			X		X

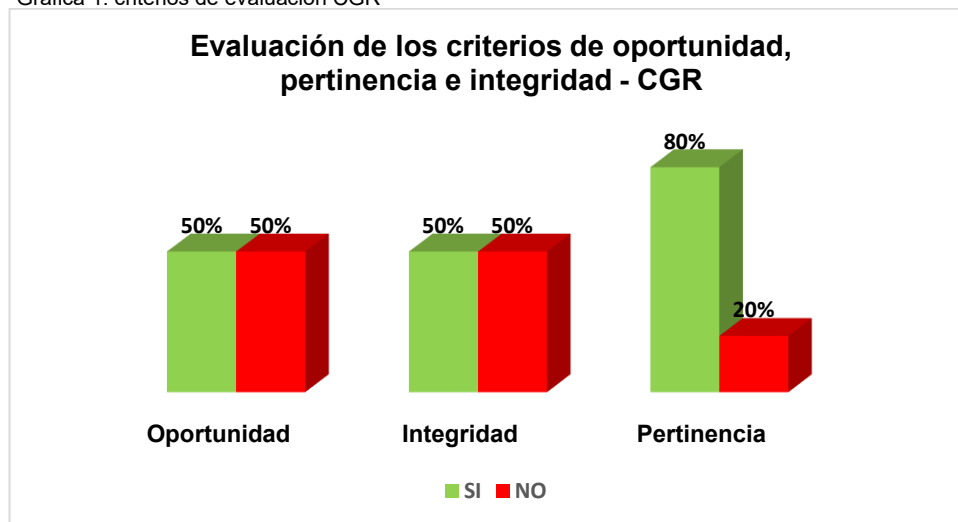
	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGEI-F031
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 1.0
	PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 15/07/2025
	INFORME SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO EXTERNOS	Página 4 de 16

Intervención funcional de oficio al proyecto de vivienda Ciudadela de la Paz / Distrito de Cartagena de Indias, Alcaldía Distrital de Cartagena, Universidad de Cartagena, Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana del Distrito de Cartagena — Corvivienda – Etapas I y II, vigencia 2017-2018.	Corvivienda	AMC-OFI-0194418-2025	AMC-OFI-0001586-2026		X		X		X
Informe Auditoría de Cumplimiento Intervención Funcional de Oficio Cartagena, vigencia 2022.	Alcaldía Local Histórica y del Caribe Norte	AMC-OFI-0194286-2025	AMC-OFI-0005894-2026		X	X		X	
	Alcaldía Local Industrial de la Bahía		AMC-OFI-0208605-2025	X		X		X	
Auditoría de Cumplimiento Recursos del Sistema General de Participaciones - SGP, Educación, Propósito General (Deporte y Cultura), Programa de Alimentación Escolar PAE e Infraestructura Educativa, Deportiva, Cultural y de Ciencia, Tecnología e Innovación Departamento Bolívar y Distrito de Cartagena de Indias, vigencia 2024.	Secretaría de Educación	AMC-OFI-0194477-2025	AMC-OFI-0206114-2025	X			X	X	
	Secretaría de Hacienda		AMC-OFI-0206718-2025	X		X		X	
	IPCC		*IPCC-OFI-003130-2025- *IPCC-OFI-003131-2025		X	X		X	
	IDER		CI2026-004		X		X	X	
Total planes de mejoramiento en seguimiento: 6	Total responsables: 10			5	5	5	5	8	2

Fuente: Elaboración propia


Lo anterior, se muestra en la siguiente gráfica:

Gráfica 1: criterios de evaluación CGR



Fuente: Elaboración propia

De conformidad con los expuesto, tenemos:

	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGEI-F031
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 1.0
	PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 15/07/2025
	INFORME SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO EXTERNOS	Página 5 de 16

En cuanto a la oportunidad:

- Cinco (5) áreas, equivalentes al 50%, cumplieron oportunamente con el suministro de la información: las Secretarías de Educación (2), de Participación y Desarrollo Social (1), Hacienda (1) y Alcaldía Local Industrial de la Bahía (1).
- Cinco (5) áreas que representan el otro 50%, presentaron debilidades en el criterio: Departamento Administrativo Distrital de Salud, Corvivienda, Alcaldía Local Histórica y del Caribe Norte, IPCC e IDER.

En cuanto a la integridad:

- Cinco (5) áreas correspondientes al 50%, presentaron evidencias integrales: Departamento Administrativo Distrital de Salud, Alcaldía Local Histórica y del Caribe Norte, Alcaldía Local Industrial de la Bahía, Secretaría de Hacienda e IPCC).
- Cinco (5) presentaron debilidades: Secretarías de Educación, de Participación y Desarrollo Social, CORVIVIENDA e IDER

En cuanto a la pertinencia:

- Ocho (8) áreas representadas en un 80%, cumplieron con el criterio en la evaluación de las evidencias para el adecuado seguimiento de los planes de mejoramiento: Secretaría de Educación, Departamento Administrativo Distrital de Salud, Alcaldía Local Histórica y del Caribe Norte, Alcaldía Local Industrial de la Bahía, Secretaría de Hacienda, IPCC e IDER.
- Dos (2) áreas presentaron debilidades: Secretaría de Participación y Desarrollo Social y CORVIVIENDA.

1.3.4. Desarrollo del seguimiento

El presente seguimiento correspondiente al segundo semestre 2025, se realizó sobre los planes de mejoramiento externos suscritos con la Contraloría General de la República, que se detallan en la tabla 2:

Tabla 2: Consolidado planes de mejoramiento externos-Segundo semestre 2025.


ENTES EXTERNOS DE CONTROL	TOTAL PLANES DE MEJORAMIENTO	AREAS RESPONSABLES
Contraloría General de la República	6	10

Fuente: Elaboración propia

2. RESULTADOS:

2.1. Aspectos generales:

Se suscribieron seis (6) planes de mejoramiento, detallando la siguiente información:

	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGEI-F031
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 1.0
	PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 15/07/2025
	INFORME SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO EXTERNOS	Página 6 de 16

- ✓ PDM No 1: Se efectuó el seguimiento sobre cuatro hallazgos integrados por ocho (8) acciones de mejora, reportadas por el área responsable con un cumplimiento del 100%; sin embargo, se evidenció que las fechas de terminación de las actividades de los hallazgos 14, 16 y 17, no se ejecutaron en el semestre programado, como se detalla a continuación:

Tabla 3: Plan No 1

Auditoría de Cumplimiento Recursos del Sistema General de Participaciones - SGP, Educación, Propósito General (Deporte y Cultura), Programa de Alimentación Escolar PAE e Infraestructura Educativa, Deportiva, Cultural y de Ciencia, Tecnología e Innovación Departamento Bolívar y Distrito de Cartagena de Indias, vigencia 2023.						
Área Responsable	No. del Hallazgo	Acción de mejora reportada como cumplida	Acciones de mejora reportadas con avance	Acciones de mejora reportadas sin avance	Avance (%)	Fecha de terminación de las Actividades
Secretaría de Educación	14*	1	0	0	100%	20/11/2024
	15	1	0	0	100%	30/07/2025
	16*	1	0	0	100%	30/06/2025
		2	0	0	100%	30/06/2025
		3	0	0	100%	30/06/2025
	17*	2	0	0	100%	30/06/2025
		3	0	0	100%	30/06/2025
		4	0	0	100%	1/08/2025
		4	0	0	100%	1/08/2025


Fuente: Elaboración propia

- ✓ PDM No 2: El Departamento Administrativo Distrital de Salud, cumplió al 100% con las acciones de mejora de los hallazgos establecidos por el órgano de control en las fechas determinadas para su ejecución:

Tabla 4: Plan No 2

Informe Auditoría de Cumplimiento Gestión de los Recursos del Fondo Local de Salud Distrito de Cartagena de Indias, vigencia 2023.						
Área Responsable	No. del Hallazgo	Acción de mejora reportada como cumplida.	Acciones de mejora reportadas con avance	Acciones de mejora reportadas sin avance	Avance (%)	Fecha de terminación de las Actividades
Departamento Administrativo Distrital de Salud	3	1	0	0	100%	31/12/2025
	4	1	0	0	100%	31/12/2025
	5	2	0	0	100%	31/12/2025
	6	2	0	0	100%	31/12/2025
	9	2	0	0	100%	31/12/2025
	10	1	0	0	100%	31/12/2025
	11	1	0	0	100%	30/12/2025
	12	1	0	0	100%	30/12/2025
	13	1	0	0	100%	30/12/2025

Fuente: Elaboración propia

	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGEI-F031
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 1.0
	PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 15/07/2025
	INFORME SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO EXTERNOS	Página 7 de 16

PDM No 3: La Actuación Especial de Fiscalización CAT159_2024_1 Recursos del Sistema General de Regalías suscrita por la Secretaría de Participación, no presentó avances de ejecución de sus acciones de mejora, de acuerdo con lo indicado en el oficio AMC-OFI-0194836-2025, "...Teniendo en cuenta que desde esta Secretaria no se han suscrito contratos ni ejecutados recursos provenientes del Sistema General de Regalías durante este semestre, no se registran acciones de mejora que reportar frente a los hallazgos señalados en la mencionada actuación fiscal...". En ese sentido, y dado que no existe participación contractual ni presupuestal de esta dependencia con cargo a regalías, no se generaron evidencias asociadas a acciones de control o actividades de mejoramiento en el marco del plan requerido:

Tabla 5: Plan No 3

Actuación Especial de Fiscalización CAT159_2024_1 Recursos del Sistema General de Regalías Departamento de Bolívar, en los Municipios y Entidades; Alcaldía Mayor de Cartagena de Indias, Municipio de Arenal, Aremca y Foncolombia Fondo Mixto Para el Desarrollo Integral y la Gestión Social de Colombia en Cumplimiento de las Normas ISSAI de Auditoría de Cumplimiento, período Auditado: 2018-2024.						
Área Responsable	No. del Hallazgo	Acción de mejora reportada como cumplida.	Acciones de mejora reportadas con avance	Acciones de mejora reportadas sin avance	Avance (%)	Fecha de terminación de las Actividades
Secretaría de Participación y Desarrollo Social	1	0	0	2	0	31/12/2026
	2	0	0	2	0	31/12/2026

Fuente: Elaboración propia


- ✓ PDM No 4: El avance del segundo semestre de 2025 del plan de mejoramiento de la Auditoría de cumplimiento – Intervención funcional de oficio al proyecto de vivienda ciudadela de la paz etapas 1 y 2 suscrito por Corvivienda, no presentó incremento de cumplimiento respecto al reporte del avance del primer semestre con corte junio 2025.

Se precisa que las fechas de cumplimiento de este plan estaban establecidas con corte 31/12/2023; sin embargo, no fueron ejecutadas en su totalidad.

Tabla 6: Plan No 4

Intervención funcional de oficio al proyecto de vivienda Ciudadela de la Paz / Distrito de Cartagena de Indias, Alcaldía Distrital de Cartagena, Universidad de Cartagena, Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana del Distrito de Cartagena — Corvivienda – Etapas I y II, vigencia 2017-2018.						
Área Responsable	No. del Hallazgo	Acción de mejora reportada como cumplida.	Acciones de mejora reportadas con avance	Acciones de mejora reportadas sin avance	Avance (%)	Fecha de terminación de las Actividades
CORVIVIENDA	10	0	1	0	50%	31/12/2023
		0	1	0	50%	31/12/2023
	23	0	0	1	0	31/12/2023
	24	0	0	1	0	31/12/2023

Fuente: Elaboración propia

	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGEI-F031
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 1.0
	PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 15/07/2025
	INFORME SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO EXTERNOS	Página 8 de 16

- ✓ PDM No 5: Las Alcaldías locales Histórica y del Caribe Norte e Industrial y de la Bahía, cumplieron al 100% con las acciones de mejora de los hallazgos establecidos por el órgano de control en las fechas determinadas para su ejecución:


Tabla 7: Plan No 5

Informe Auditoría de Cumplimiento Intervención Funcional de Oficio Cartagena, vigencia 2022						
Área Responsable	No. del Hallazgo	Acción de mejora reportada como cumplida.	Acciones de mejora reportadas con avance	Acciones de mejora reportadas sin avance	Avance (%)	Fecha de terminación de las Actividades
Alcaldía Local Histórica y del Caribe Norte	1	1	0	0	100%	18/12/2025
	3	1	0	0	100%	18/12/2025
	4	1	0	0	100%	18/12/2025
		1	0	0	100%	18/12/2025
	6	1	0	0	100%	18/12/2025
		1	0	0	100%	18/12/2025
	7	1	0	0	100%	18/12/2025
		1	0	0	100%	18/12/2025
	8	1	0	0	100%	18/12/2025
	10	1	0	0	100%	18/12/2025
1		0	0	100%	18/12/2025	
Alcaldía Local Industrial de la Bahía	2	1	0	0	100%	18/12/2025
	3	1	0	0	100%	18/12/2025
	5	1	0	0	100%	18/12/2025
	7	1	0	0	100%	18/12/2025
		2	0	0	100%	18/12/2025
		3	0	0	100%	18/12/2025
	9	1	0	0	100%	18/12/2025

Fuente: Elaboración propia

- ✓ PDM No 6: El seguimiento a este plan de mejoramiento de la Auditoría de Cumplimiento Recursos del Sistema General de Participaciones -2024, determinándose los siguientes resultados:

Para la Secretaría de Educación se realizó el seguimiento a diez (10) hallazgos, de los cuales nueve (20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27 y 28) contienen acciones de mejora programadas para su cumplimiento en el segundo semestre 2025; estableciéndose debilidades en el cumplimiento de algunas, con un porcentaje de avance que no alcanza el 100%.


	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGEI-F031
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 1.0
	PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 15/07/2025
	INFORME SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO EXTERNOS	Página 9 de 16

Así mismo, la Secretaría de Hacienda, presentó un avance parcial (95%) para subsanar el hallazgo 19, que debió ser cumplido en su totalidad para la fecha programada (31/12/2025).

Estos resultados se detallan en la siguiente tabla:


Tabla 8: Plan No 6

Auditoría de Cumplimiento Recursos del Sistema General de Participaciones - SGP, Educación, Propósito General (Deporte y Cultura), Programa de Alimentación Escolar PAE e Infraestructura Educativa, Deportiva, Cultural y de Ciencia, Tecnología e Innovación Departamento Bolívar y Distrito de Cartagena de Indias, vigencia 2024.						
Área Responsable	No. del Hallazgo	Acción de mejora reportada como cumplida.	Acciones de mejora reportadas con avance	Acciones de mejora reportadas sin avance	Avance (%)	Fecha de terminación de las Actividades
Secretaría de Educación	18	0	1	0	40%	30/01/2026
		0	1	0	50%	30/01/2026
		1	0	0	100%	30/01/2026
	20*	1	0	0	100%	23/12/2025
		0	1	0	80%	*23/12/2025
		0	1	0	80%	*23/12/2025
	21*	0	0	1	0%	*29/08/2025
		0	0	1	0%	*26/09/2025
		0	1	0	90%	30/01/2026
		0	1	0	90%	*31/12/2025
	22*	0	0	1	0%	*12/09/2025
		1	0	0	100%	31/10/2025
		1	0	0	100%	31/10/2025
		0	0	1	0%	*20/11/2025
		0	0	1	0%	*30/12/2025
	23*	0	1	0	70%	*31/12/2025
		0	1	0	70%	*31/12/2025
		0	1	0	70%	*30/12/2025
		0	0	1	0%	*31/12/2025
		0	0	1	0%	9/01/2026
		0	0	1	0%	30/01/2026
	24*	0	0	1	0%	*31/10/2025
		0	0	1	0%	*31/10/2025
		1	0	0	100%	30/11/2025

	ALCALDÍA DISTRICTAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGEI-F031
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 1.0
	PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 15/07/2025
	INFORME SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO EXTERNOS	Página 10 de 16

		0	0	1	0%	*31/10/2025
		0	0	1	0%	*31/10/2025
		0	0	1	0%	*31/10/2025
	25*	1	0	0	100%	30/12/2025
		0	1	0	90%	*30/12/2025
		0	1	0	90%	*30/12/2025
		0	1	0	70%	30/03/2026
	26*	1	0	0	100%	11/08/2025
		1	0	0	100%	15/08/2025
		0	1	0	60%	*15/12/2025
		0	1	0	60%	15/01/2026
	27*	1	0	0	100%	11/08/2025
		0	1	0	60%	*15/12/2025
		0	1	0	50%	*15/01/2026
	28*	0	0	1	0%	*31/12/2025
		0	0	1	0%	*15/12/2025
0		0	1	0%	30/01/2026	
0		0	1	0%	15/01/2026	
Secretaría de Hacienda	17	0	1	0	95%	31/07/2026
	18	0	1	0	95%	31/07/2026
	19*	0	1	0	95%	*31/12/2025
IPCC	17	1	0	0	100%	15/07/2026
		0	1	0	45%	15/07/2026
	18	0	1	0	24%	15/07/2026
		0	1	0	25%	15/07/2026
IDER	17	0	1	0	20%	30/06/2026
		0	1	0	20%	30/06/2026
		0	0	1	0	30/06/2026
	18	0	1	0	20%	30/06/2026
		0	1	0	20%	30/06/2026
		0	0	1	0	30/06/2026
	19	0	1	0	20%	30/06/2026
		0	0	1	0	30/06/2026

Fuente: Elaboración propia

	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGEI-F031
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 1.0
	PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 15/07/2025
	INFORME SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO EXTERNOS	Página 11 de 16

2.2. Estado general de los planes de mejoramiento


Conforme al seguimiento realizado a los planes de mejoramiento producto de las auditorías realizadas por la Contraloría General de la República, al sujeto de control fiscal de la Alcaldía Mayor de Cartagena de Indias, con corte a 31 de diciembre de 2025, y de acuerdo con el reporte realizado por las áreas responsables de su ejecución, se estableció el estado de cada plan, así:

Tabla 9: Estado de cumplimiento de los planes de mejoramiento externos - CGR

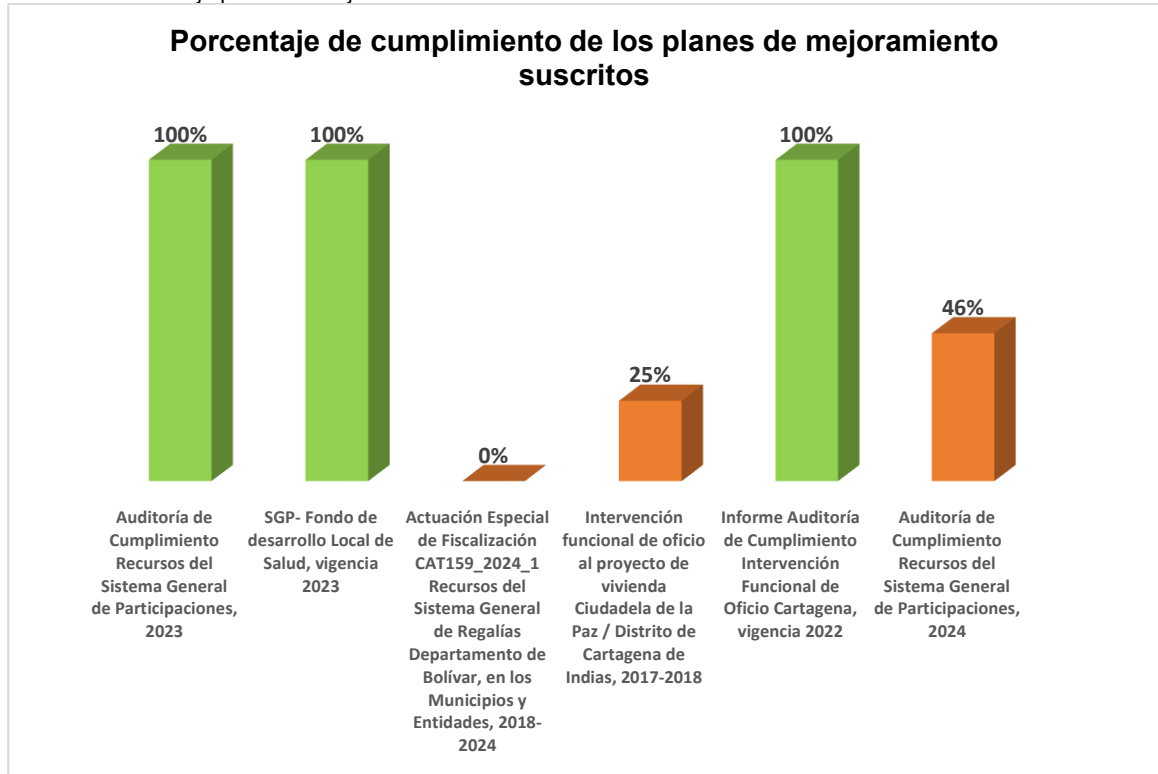
Estado de cumplimiento, Planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría General de la República, con corte 31 de diciembre de 2025.				
Ítem	Planes de mejoramiento	No. del Hallazgos reportados	% de cumplimiento con corte a 31 de diciembre de 2025	Estado reportado por el área responsable
1	Auditoría de Cumplimiento Recursos del Sistema General de Participaciones - SGP, Educación, Propósito General (Deporte y Cultura), Programa de Alimentación Escolar PAE e Infraestructura Educativa, Deportiva, Cultural y de Ciencia, Tecnología e Innovación Departamento Bolívar y Distrito de Cartagena de Indias, vigencia 2023.	4	100%	Cumplido
2	SGP- Fondo de desarrollo Local de Salud, vigencia 2023	9	100%	Cumplido
3	Actuación Especial de Fiscalización CAT159_2024_1 Recursos del Sistema General de Regalías Departamento de Bolívar, en los Municipios y Entidades; Alcaldía Mayor de Cartagena de Indias, Municipio de Arenal, Aremca y Foncolombia Fondo Mixto Para el Desarrollo Integral y la Gestión Social de Colombia en Cumplimiento de las Normas ISSAI de Auditoría de Cumplimiento, período Auditado: 2018-2024.	2	0%	Sin ejecución de avances
4	Intervención funcional de oficio al proyecto de vivienda Ciudadela de la Paz / Distrito de Cartagena de Indias, Alcaldía Distrital de Cartagena, Universidad de Cartagena, Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana del Distrito de Cartagena — Corvivienda – Etapas I y II, vigencia 2017-2018.	3	25%	Con ejecución de avances y fechas para su cumplimiento vencidas.
5	Informe Auditoría de Cumplimiento Intervención Funcional de Oficio Cartagena, vigencia 2022.	12	100%	Cumplido
6	Auditoría de Cumplimiento Recursos del Sistema General de Participaciones - SGP, Educación, Propósito General (Deporte y Cultura), Programa de Alimentación Escolar PAE e Infraestructura Educativa, Deportiva, Cultural y de Ciencia, Tecnología e Innovación Departamento Bolívar y Distrito de Cartagena de Indias, vigencia 2024.	18	46%	Con ejecución de avances y fechas para su cumplimiento vencidas.
	TOTAL	48	62%	

Elaboración propia: Fuente Planes de mejoramiento CGR

El porcentaje de cumplimiento de los seis (6) planes se grafican en la siguiente imagen:

	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGEI-F031
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 1.0
	PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 15/07/2025
	INFORME SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO EXTERNOS	Página 12 de 16

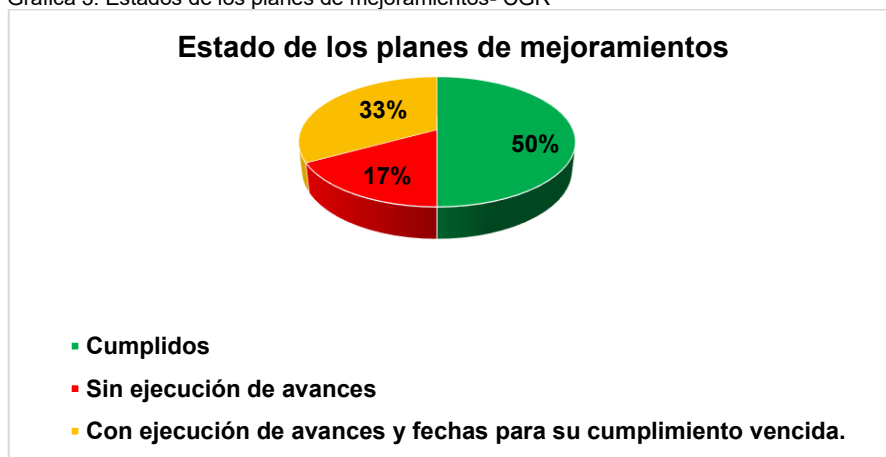
Gráfica 2: Porcentaje planes de mejoramientos- CGR




Fuente: Elaboración propia - Planes de mejoramiento CGR

La ejecución de los planes de mejoramiento de acuerdo con las fechas programadas con corte 31 de diciembre de 2025, presentaron los siguientes estados:

Gráfica 3: Estados de los planes de mejoramientos- CGR



Fuente: Elaboración propia


	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGEI-F031
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 1.0
	PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 15/07/2025
	INFORME SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO EXTERNOS	Página 13 de 16

2.3 Alertas emitidas por la Oficina Asesora de Control Interno

Dentro de las actividades orientadas al nuevo enfoque de control fiscal, esta Oficina Asesora, generó alertas con destinos a los responsables de las acciones de los diferentes planes de mejoramiento de acuerdo con el esquema de semaforización previsto en el numeral 4.4 de la Guía de rol de las unidades u Oficina de Control Interno, expedido por el Departamento Administrativo de la Función Pública, detallado a continuación:

Tabla 10: Alertas emitidas por la OACI

Seguimiento y alertas emitidas por la OACI a vencimiento de acciones de mejora, planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría General de la República, con corte a 31 de diciembre de 2025			
Área responsable	No de oficio	Fecha del oficio	Plan de mejoramiento
Secretaría de Educación	AMC-OFI-0097924-2025	7/07/2025	Auditoría de Cumplimiento Recursos del Sistema General de Participaciones - SGP, Educación, Propósito General (Deporte y Cultura), Programa de Alimentación Escolar PAE e Infraestructura Educativa, Deportiva, Cultural y de Ciencia, Tecnología e Innovación Departamento Bolívar y Distrito de Cartagena de Indias, vigencia 2023.
	AMC-OFI-0111465-2025	25/07/2025	
Secretaría de Educación	AMC-OFI-0124170-2025	13/08/2025	Auditoría de Cumplimiento Recursos del Sistema General de Participaciones - SGP, Educación, Propósito General (Deporte y Cultura), Programa de Alimentación Escolar PAE e Infraestructura Educativa, Deportiva, Cultural y de Ciencia, Tecnología e Innovación Departamento Bolívar y Distrito de Cartagena de Indias, vigencia 2024.
	AMC-OFI-0134937-2025	1/09/2025	
	AMC-OFI-0151484-2025	24/09/2025	
	AMC-OFI-0176437-2025	30/10/2025	
Secretaría de Hacienda	AMC-OFI-0185937-2025	19/11/2025	Informe Auditoría de Cumplimiento Intervención Funcional de Oficio Cartagena, vigencia 2022.
Secretaría de Educación	AMC-OFI-0189289-2025	24/11/2025	
Secretaría de Hacienda			
IPCC			
IDER			
Alcaldía Histórica y del Caribe Norte	AMC-OFI-0185957-2025	19/11/2025	SGP- Fondo de desarrollo Local de Salud, vigencia 2023
Alcaldía Local Industrial y de la Bahía			
Departamento Administrativo Distrital de Salud	AMC-OFI-0185959-2025	19/11/2025	

	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGEI-F031
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 1.0
	PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 15/07/2025
	INFORME SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO EXTERNOS	Página 14 de 16

Secretaría de Participación y Desarrollo Social	AMC-OFI-0189280-2025	24/11/2025	Actuación Especial de Fiscalización CAT159_2024_1 Recursos del Sistema General de Regalías Departamento de Bolívar, en los Municipios y Entidades; Alcaldía Mayor de Cartagena de Indias, Municipio de Arenal, Aremcá y Foncolombia Fondo Mixto Para el Desarrollo Integral y la Gestión Social de Colombia en Cumplimiento de las Normas ISSAI de Auditoría de Cumplimiento, período Auditado: 2018-2024.
---	----------------------	------------	--


Fuente: Elaboración propia – Planes de mejoramiento

3. CONCLUSIONES:

- Los planes de mejoramiento resultantes del ejercicio de control fiscal adelantado por la Contraloría General de la República y suscritos con la Alcaldía Mayor de Cartagena de Indias, corresponden a seis (6) planes, compuestos por dieciocho (18) hallazgos, con corte a 31 de diciembre de 2025, presentaron un porcentaje de cumplimiento del 62%.
- Se evidenció que, el 50% fueron reportados por las áreas responsables como cumplidos, un 33% presentaron avances de ejecución y debilidades en las fechas de cumplimiento, y un 17% no presentaron ejecución de avances.
- La Oficina de Control Interno en ejercicio del rol de enfoque hacía la prevención, envió a las áreas responsables del cumplimiento de los planes de mejoramiento, alertas sobre la ejecución de las acciones de mejora propuestas (ver tabla 10), para cumplimiento en las fechas de finalización establecidas, de acuerdo con el esquema de semaforización previsto en el numeral 4.4 de la Guía de rol de las unidades u Oficina de Control Interno, expedido por el Departamento Administrativo de la Función Pública.
- Se publicó oportunamente a través de la plataforma “Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informe y Otra Información” SIRECI, el seguimiento de los avances de los planes de mejoramiento con corte 30 de diciembre de 2025, suscritos con la Contraloría General de la República.

4. RECOMENDACIONES:

- Establecer acciones de autocontrol, para abordar las acciones de mejora declaradas sin avance y avance parcial, teniendo en cuenta el plazo máximo establecido por cada área responsable para su ejecución.
- Tener en cuenta las alertas diseñadas por esta Oficina Asesora, ya que constituyen un control preventivo, para el cumplimiento oportuno de las acciones de mejora.
- Atender oportunamente las solicitudes de esta Oficina Asesora.

	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGEI-F031
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 1.0
	PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 15/07/2025
	INFORME SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO EXTERNOS	Página 15 de 16

- Trabajar en equipo para ejecutar y monitorear las actividades de acuerdo con lo establecido y dentro de los términos programados.
- Para la consecución del plan de mejoramiento de la Auditoria de cumplimiento – Intervención funcional de oficio al proyecto de vivienda ciudadela de la paz etapas 1 y 2 suscrito por Corvivienda, se sugiere adelantar las acciones necesarias para el cumplimiento total o cierre del mismo; se recuerda que es el órgano de control quien debe emitir un concepto y grado de calificación en futuros procesos auditores o en solicitudes independientes en caso que se requiera, tal como lo establece la Resolución Reglamentaria Orgánica No. 066 del 2 de abril de 2024.

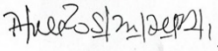

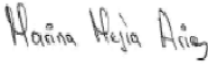

5. REPORTE DE MEJORA: N/A


6. LIMITACIONES O DIFICULTADES:

7. Entrega inoportuna de la información por parte de algunas áreas responsables (Ver tabla No. 1) para el seguimiento a cargo de la OACI.

8. ANEXOS:

- Formato de los planes de mejoramiento, en el cual se detalla el seguimiento realizado
- Oficios de seguimientos (alertas).

APROBACIÓN DEL INFORME		
Nombre Completo	Cargo	Firma
Tania Díaz Sabbagh	Jefe de la Oficina Asesora de Control Interno.	
COORDINACIÓN		
Nombre Completo	Cargo	Firma
Nover Espinosa Peñaranda	Coordinador-P.E.	
EQUIPO DE EVALUADORES		
Nombre Completo	Cargo	Firma
Marina Inés Mejía Arias	Asesora externa	
Malka Irina Hernández Anaya	Asesora externa	

	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGEI-F031
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 1.0
	PROCESO/SUBPROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Fecha: 15/07/2025
	INFORME SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO EXTERNOS	Página 16 de 16

Yosimar González	Molina	Asesor externo	
Ismael Herrera Alcalá		Asesor externo	
Daniela Teheran	Gómez	Asesora externa	
Aury Stella Angarita	Mulford	Asesora externa	
Daniel José Díaz Ponce		Asesor externo	
Zunilda Barrios		Asesora externa	
Liset Patricia Arrieta	Nadjar	Asesora externa	
Félix Tabares Malo		Asesor externo	
Alberto Lora Bertel		Asesor externo	
Vivian Ramírez	Alejandra Ramos	Judicante	

CONTROL DE CAMBIOS		
FECHA	DESCRIPCIÓN DE CAMBIO	VERSIÓN
15/07/2025	Elaboración del Documento	1.0