

**FORMATO
EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR DEPENDENCIA
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

1. ENTIDAD: ALCALDIA MAYOR DE CARTAGENA DE INDIAS.	2. DEPENDENCIA A EVALUAR: SECRETARIA DE HACIENDA DISTRITAL		
3. OBJETIVOS INSTITUCIONALES RELACIONADOS CON LA DEPENDENCIA:			
OBJETIVO: ADAPTAR EL TERRITORIO PARA LA GENTE			
ESTRATEGIA: CARTAGENA CIUDAD PARA INVERTIR			
PROGRAMA: CARTAGENA CIUDAD PARA INVERTIR			
SUBPROGRAMA: CON CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN CARTAGENA VA			
NUMERO: CI-0020-19			
4. COMPROMISOS ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO INSTITUCIONAL	5. MEDICIÓN DE COMPROMISOS		
	5.1. INDICADOR	5.2. RESULTADO (%)	5.3. ANÁLISIS DEL RESULTADOS
Generación de las Condiciones Para Aumentar la Competitividad en la Ciudad de Cartagena	Realizar 1 proyecto de investigación sobre tecnologías disponibles para ciudades sostenibles e inteligentes; (0/1)*100	0%	No se logra esta meta, se reprograma para la vigencia 2019, el año anterior 2017, tampoco se alcanzó la meta, quedan pendiente los tres (3) para el año 2019

	<p>Formular y ejecutar 1 proyecto de Ciencia Tecnología e Innovación - CTI en conjunto con grupos de investigación de universidades acreditadas por el Comité Universidad Empresa Estado - CUEE</p> <p>(0/2)*100</p>	<p>0%</p>	<p>No se logra esta meta, se reprograma para la vigencia 2019</p>
	<p>Diseñar e implementar un programa de innovación social que beneficie a 50 cartageneros e impacte en la generación de empleo digno y en el fortalecimiento del tejido empresarial cartagenero.</p> <p>(100/150)*100</p>	<p>66,67%</p>	<p>Se implementó la Campaña #HECHOENCARTAGENA como programa de innovación social que benefició a 100 emprendedores Cartageneros.</p>

8. FECHA: 27 de Marzo de 2019

9. FIRMA:

Juan Carlos Frias Morales
 JUAN CARLOS FRIAS MORALES
 Jefe Oficina Asesora de Control Interno

Omar Danilo Garcia Navas
 Omar Danilo Garcia Navas
 Contador Público
 TP # 110.803-T

Elaboro: Omar Danilo Garcia Navas
 Asesor Externo

**FORMATO
EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR DEPENDENCIA
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

1. ENTIDAD: ALCALDIA MAYOR DE CARTAGENA DE INDIAS.		2. DEPENDENCIA A EVALUAR: SECRETARIA DE HACIENDA DISTRITAL		
3. OBJETIVOS INSTITUCIONALES RELACIONADOS CON LA DEPENDENCIA:				
OBJETIVO: ADAPTAR EL TERRITORIO PARA LA GENTE				
ESTRATEGIA: CARTAGENA CIUDAD PARA INVERTIR				
PROGRAMA: CARTAGENA CIUDAD PARA INVERTIR				
SUBPROGRAMA: FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL PARA LA COMPETITIVIDAD Y EL CRECIMIENTO ECONOMICO				
4. COMPROMISOS ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO INSTITUCIONAL		5. MEDICIÓN DE COMPROMISOS		
		5.1. INDICADOR	5.2. RESULTADO (%)	5.3. ANÁLISIS DEL RESULTADOS
Generación de las condiciones para aumentar la competitividad en la ciudad de Cartagena.		15 empresas instaladas o relocalizadas en la ciudad. (12/15)*100	80%	A la fecha 12 empresas han tomado la decisión de invertir en Cartagena. Lo que corresponde al 80% de la meta. En el 2018 se Instalaron 12 empresas, con las cuales se alcanza un total de 39 empresas instaladas, teniendo en cuenta que entre 2016 y 2017 se instalaron 27.
		Avanzar en un 25% en el diseño e implementación de la Ventanilla Única de Construcción (VUC) (0/1)*100	0%	Se reprograma para la vigencia 2019

	<p>Diseñar la Política económica del distrito de Cartagena (0 /1) / *100</p>	0%	<p>Esta meta se proyecta cumplida según lo programado en plan indicativo, teniendo en cuenta que está en construcción la política económica. Sin embargo no se observa en el informe del Plan de Acción emitido por planeación distrital dicho avance.</p>
	<p>Avanzar en un 33% en el rediseño de la estructura organizacional de la Secretaría de Hacienda Distrital (0,00/ 1)*100</p>	0%	<p>Esta meta no presenta avance teniendo en cuenta que por instrucciones del nivel central se determinó que esta acción obedece a una labor a desarrollar en un proceso integral a ejecutar por parte de la Secretaría General quienes por competencia son los responsables de la restructuración de la planta de la Alcaldía de Cartagena.</p>
	<p>Implementar 1 programa para el fortalecimiento de los encadenamientos productivos en la ciudad de Cartagena. (1/1)*100</p>	100%	<p>La plataforma de conectividad se encuentra en un 100% de avance. Se reporta el cumplimiento de esta meta con la campaña #HECHOENCARTAGENA que es una estrategia de promoción de inversión y de fortalecimiento de los encadenamientos productivos.</p>

EVALUACIÓN DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO A LOS COMPROMISOS DE LA DEPENDENCIA:

6. EVALUACION DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO A LOS COMPROMISOS DE LA DEPENDENCIA:

El Subprograma, "Fortalecimiento institucional para la competitividad y el crecimiento económico", en cabeza del "Coordinador de la Unidad de Desarrollo Económico - UDE", como responsable, tuvo un cumplimiento del 35,28%; de los 8 indicadores propuestos, se cumplió 1 al 100% en la vigencia 2018.

Resumen del Subprograma:

Total Metas: 8
Metas Cumplidas al 100%: 1
Metas no Cumplidas: 7
Total Cumplimiento: 30,83%

El Subprograma, "Con ciencia, tecnología e innovación Cartagena Va", con tres (3) indicadores, los cuales estaban previstos para ser ejecutados en la vigencia 2018, dos (2) fueron trasladados a la vigencia 2019, toda vez que estos no fueron cumplidos en el tiempo pronosticado.

Resumen del Subprograma:

Total Metas: 3
Metas Cumplidas al 100%: 0
Metas en desarrollo: 3
Metas no Cumplidas: 3
Total Cumplimiento: 22,22%

EI PROGRAMA, "CARTAGENA CIUDAD PARA INVERTIR"

De acuerdo a los compromisos asociados al objetivo institucional, se puede evidenciar que el cumplimiento de ejecución fue 36,00 %, fundamentado en el seguimiento del plan de acción. Es importante resaltar que de las cinco (05) metas programadas para ser ejecutadas entre enero y diciembre de 2018, el de ejecución de las metas en general; enmarca al programa dentro de una calificación **BAJO**.

Resumen del Programa:

Total Metas: 5
Metas Cumplidas al 100%: 0
Metas en desarrollo: 5
Metas no Cumplidas: 5
Total Cumplimiento: 36,00%

ASIGNACION DE RECURSOS AL PROGRAMA

De acuerdo con la información suministrada por la Secretaria de Planeación Distrital, el total de recursos apropiados para este programa fue de \$ 1.915.000.000 de la fuente "SGP Propósito General", de los cuales se ejecutaron \$670.251.500, para un porcentaje de ejecución del 35%; un porcentaje de ejecución relativamente acorde, en relación con el porcentaje de ejecución de las (08) metas asignadas al programa.

7. RECOMENDACIONES DE MEJORAMIENTO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO:

Formular estrategias tendientes al seguimiento del cumplimiento de las metas que a la fecha de la presente revisión, se encuentran rezagadas, a fin de lograr el cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo, teniendo en cuenta que este es el último año del cuatrenio.

8. FECHA: 27 de Marzo de 2019

9. FIRMA:

JUAN CARLOS FRIAS MORALES
Jefe Oficina Asesora de Control Interno

Omar Danilo Garcia Navas
Consultor Público
TP # 116.803-T

Elaboro: Omar Danilo Garcia Navas
Asesor Externo

FORMATO
EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR DEPENDENCIA
OFICINA DE CONTROL INTERNO

1. ENTIDAD: ALCALDIA MAYOR DE CARTAGENA DE INDIAS.	2. DEPENDENCIA A EVALUAR: SECRETARIA DE HACIENDA DISTRITAL									
3. OBJETIVOS INSTITUCIONALES RELACIONADOS CON LA DEPENDENCIA:										
OBJETIVO: CONSTRUIR CIUDADANIA Y FORTALECER LA INSTITUCIONALIDAD										
ESTRATEGIA: FINANZAS SANAS Y ROBUSTAS										
PROGRAMA: FINANZAS SANAS Y ROBUSTAS										
SUBPROGRAMA: CON MAS INGRESOS CARTAGENA VA										
4. COMPROMISOS ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO INSTITUCIONAL	5. MEDICIÓN DE COMPROMISOS									
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 40%; padding: 5px;">5.1. INDICADOR</th> <th style="width: 15%; padding: 5px;">5.2. RESULTADO (%)</th> <th style="width: 45%; padding: 5px;">5.3. ANÁLISIS DEL RESULTADOS</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="padding: 5px;"> Recaudar 262.854.230.837 por concepto del impuesto de Predial Recaudo IPU Vigencia actual + Vigencia Anterior / con lo programado (268.788.751.363 / 262.854.230.837) *100 </td> <td style="text-align: center; vertical-align: middle; padding: 5px;">102,26%</td> <td style="padding: 5px;">Esta meta se cumplió en un 100%, sobrepasando la meta en un 2,26 puntos por encima de lo proyectado, una causa podría ser atribuida a la amnistía que el Distrito de Cartagena ofreció en el último trimestre del año 2018</td> </tr> <tr> <td style="padding: 5px;"> Recaudar 293.287.068.021,75 por concepto del impuesto de Industria y Comercio Recaudo ICAT Total con lo programado (302.670.134.995 / 293.287.068.021,75) *100 </td> <td style="text-align: center; vertical-align: middle; padding: 5px;">103,20 %</td> <td style="padding: 5px;">Esta meta se cumplió en un 100%, sobrepasando la meta en un 3,20 puntos por encima de lo proyectado, una causa podría ser atribuida a la amnistía que el Distrito de Cartagena ofreció en el último trimestre del año 2018</td> </tr> </tbody> </table>	5.1. INDICADOR	5.2. RESULTADO (%)	5.3. ANÁLISIS DEL RESULTADOS	Recaudar 262.854.230.837 por concepto del impuesto de Predial Recaudo IPU Vigencia actual + Vigencia Anterior / con lo programado (268.788.751.363 / 262.854.230.837) *100	102,26%	Esta meta se cumplió en un 100%, sobrepasando la meta en un 2,26 puntos por encima de lo proyectado, una causa podría ser atribuida a la amnistía que el Distrito de Cartagena ofreció en el último trimestre del año 2018	Recaudar 293.287.068.021,75 por concepto del impuesto de Industria y Comercio Recaudo ICAT Total con lo programado (302.670.134.995 / 293.287.068.021,75) *100	103,20 %	Esta meta se cumplió en un 100%, sobrepasando la meta en un 3,20 puntos por encima de lo proyectado, una causa podría ser atribuida a la amnistía que el Distrito de Cartagena ofreció en el último trimestre del año 2018
5.1. INDICADOR	5.2. RESULTADO (%)	5.3. ANÁLISIS DEL RESULTADOS								
Recaudar 262.854.230.837 por concepto del impuesto de Predial Recaudo IPU Vigencia actual + Vigencia Anterior / con lo programado (268.788.751.363 / 262.854.230.837) *100	102,26%	Esta meta se cumplió en un 100%, sobrepasando la meta en un 2,26 puntos por encima de lo proyectado, una causa podría ser atribuida a la amnistía que el Distrito de Cartagena ofreció en el último trimestre del año 2018								
Recaudar 293.287.068.021,75 por concepto del impuesto de Industria y Comercio Recaudo ICAT Total con lo programado (302.670.134.995 / 293.287.068.021,75) *100	103,20 %	Esta meta se cumplió en un 100%, sobrepasando la meta en un 3,20 puntos por encima de lo proyectado, una causa podría ser atribuida a la amnistía que el Distrito de Cartagena ofreció en el último trimestre del año 2018								
Implementación de una estrategia para el fortalecimiento de las finanzas distritales ¡Con mejores ingresos Cartagena va! en el distrito de Cartagena										

	<p>Recaudar 42.590.500.143 por concepto de la fuente Sobretasa a la gasolina.</p> <p>Porcentaje alcanzado en el Recaudo Sobretasa a la gasolina/con lo programado</p> <p>(25.115.114.000/ 42.590.500.143)*100</p>	<p>58,97%</p>	<p>Por este concepto no se cumplió la meta proyectada, quedando un porcentaje muy por debajo la meta por cumplir(41,03%)</p>
	<p>Recaudar 11.737.953.042,47por concepto del impuesto de Delineación Urbana</p> <p>Porcentaje alcanzado en el Recaudo Delineación urbana/con lo programado</p> <p>(7.390.502.976,00 / 11.737.953.042,47)*100</p>	<p>62,96%</p>	<p>Por este concepto no se cumplió la meta proyectada, quedando un porcentaje muy por debajo de la meta por cumplir (37,04%).</p>
	<p>Recaudar 5.494.761.976,92por concepto de la fuente de Contraprestaciones portuarias</p> <p>Porcentaje alcanzado en el Recaudo de Contraprestación Portuaria urbana/con lo programado</p> <p>(4.902.288.920/ 5.494.761.976,92)*100</p>	<p>89,22%</p>	<p>Por este concepto no se cumplió la meta proyectada, quedando un porcentaje por debajo de la meta por cumplir (11,78%).</p>

6. EVALUACION DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO A LOS COMPROMISOS DE LA DEPENDENCIA:

El Subprograma, "**Con Más Ingresos Cartagena Va**", alcanzó un cumplimiento del 83,32%, 5,86% puntos por debajo del porcentaje de ejecución de la vigencia 2017, el cual cerró con un 89, 18%, de las cifras proyectadas en ese periodo, se observa que el porcentaje de cumplimiento en este periodo 2018, quedó más alejado del 100%

Resumen del Subprograma:

Total Metas: 5

Metas Cumplidas al 100%: 2

Metas en desarrollo: 0

Metas no Cumplidas: 3

Total Cumplimiento: 83,32%

EL PROGRAMA, "**FINANZAS SANAS Y ROBUSTAS**"

De acuerdo a los compromisos asociados al objetivo a este programa, se pudo observar que el cumplimiento de ejecución fue del **83,32%**, fundamentado en el seguimiento del plan de acción. Es importante reconocer que 3 de las metas programadas, cinco (5) en total, sobrepasaron una ejecución del 80%.; lo anterior enmarca al programa dentro de una calificación **SOBRESALIENTE**.

Resumen del Programa:

Total Metas: 5

Metas Cumplidas al 100%: 3

Metas en desarrollo: 2

Metas no Cumplidas:

Total Cumplimiento: 83,32%

ASIGNACION DE RECURSOS AL PROGRAMA

De acuerdo con la información suministrada por la Secretaria de Planeación Distrital, el total de recursos proyectados por tipo de Impuestos para el año 2018 fue de \$615.964.514.021,07 y los recaudos ejecutados fueron de \$608.866.792.254, para un porcentaje de 83,32 %, según tabla adjunta.

Concepto	Meta Projetada	Meta Executada	2.018
Contraprestacion Portuaria	5.494.761.976,92	4.902.288.920,00	89,22%
Delineacion	11.737.953.042,40	7.390.502.976,00	62,96%
Sobratasa Gasolina	42.590.500.143,00	25.115.114.000,00	58,97%
ICAT	293.287.068.021,75	302.670.134.995,00	103,20%
IPU	262.854.230.837,00	268.788.751.363,00	102,26%
	615.964.514.021,07	608.866.792.254,00	83,32%

Como dato importante podemos indicar que a pesar de que algunos de rubros de ingresos superaron las metas proyectadas, como también los porcentajes del año 2017, es el caso del ICAT y del IPU, los otros conceptos como Contraprestación Portuaria, Delineación Urbana y Sobretasa a la Gasolina, no llegaron a las metas establecidas para el año 2018, además, mostraron una disminución en sus porcentajes de recaudos comparados frente al año 2017, entre los cuales llama la atención el concepto de Sobretasa a la Gasolina, ver tabla adjunta.

Concepto	Meta Projetada	Meta Executada	2.018	2017	Variacion
Contraprestacion Portuaria	5.494.761.976,92	4.902.288.920,00	89,22%	91,45%	-2,24%
Delineacion	11.737.953.042,40	7.390.502.976,00	62,96%	64,75%	-1,79%
Sobratasa Gasolina	42.590.500.143,00	25.115.114.000,00	58,97%	94,57%	-35,60%
ICAT	293.287.068.021,75	302.670.134.995,00	103,20%	94,87%	8,33%
IPU	262.854.230.837,00	268.788.751.363,00	102,26%	100,26%	2,00%
	615.964.514.021,07	608.866.792.254,00	83,32%	89,18%	-5,86%

7. RECOMENDACIONES DE MEJORAMIENTO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO:

- Se les insta a seguir trabajando con mayor dinamismo en el seguimiento de los recaudos de los impuestos para el cumplimiento de las metas propuestas ya que el porcentaje de cumplimiento del año 2018 estuvo por debajo del porcentaje del año 2017, pasando del 89,18% al 83,32%

8. FECHA: Febrero 28 de 2019

9. FIRMA:


 JUAN CARLOS FRIAS MORALES
 Jefe Oficina Asesora Control Interno


 Omar García Navas
 Contador Público
 TP Nº 116.803-T

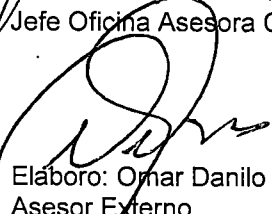
Elaboro: Omar García Navas
 Asesor Externo Oficina de Control Interno

CONCLUSION

La Secretaria de Hacienda, en el cumplimiento de las metas proyectadas para los dos (2) programas propuestos en su Plan de Acción, obtuvo un nivel ejecución promedio de **71.89%** ubicándose en un nivel de eficiencia **SATISFACTORIO**, asimismo presentó una ejecución presupuestal coherente, en relación con la ejecución del plan de acción.

PROGRAMA	% CUMPLIMIENTO	% CUMPLIMIENTO DE RECURSOS
1. CARTAGENA CIUDAD PARA INVERTIR	54.45	69.00
2. FINANZAS SANAS Y ROBUSTAS	89.18	80.63
Promedio de cumplimiento	71.81	74.82


JUAN CARLOS FRIAS MORALES
Jefe Oficina Asesora Control Interno


Elaboro: Omar Danilo García Navas
Asesor Externo