

**INFORME DE GESTIÓN AL CONCEJO DISTRITAL DE  
CARTAGENA DE INDIAS**

**2022**



CP  
1

**ESTABLECIMIENTO PÚBLICO AMBIENTAL DE CARTAGENA**

**INFORME DE GESTIÓN AL CONCEJO DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS DE  
CONFORMIDAD CON EL ARTÍCULO 41 DEL ACUERDO 014 DE 2018.**

**OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO**

**Cartagena de Indias, Junio de 2022**

## INTRODUCCIÓN

La Oficina Asesora de Control Interno del Establecimiento Público Ambiental de Cartagena "EPA Cartagena", considerando los periodos fiscales que correspondan procede a presentar, en concordancia con el artículo 41 del Acuerdo No. 014 de 2018, del Concejo Distrital de Cartagena de Indias, presenta el informe de gestión, teniendo en cuenta los criterios solicitados en el Acuerdo Distrital y tomando como base la información recibida a corte 31 de diciembre de 2021, recordando que hubo cambio de Jefe de la Oficina Asesora de Control Interno, debido a la terminación del periodo fijo de 4 años legalmente establecido, en cumplimiento de la Circular 01 de 2021 del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en materia de Control Interno y la entrega del cargo realizada.

## 1. Plan Anual de Adquisiciones y sus Modificaciones.

El Establecimiento Público Ambiental de Cartagena, mediante Resolución No. 074 del 29 de enero de 2021, aprobó el Plan Anual de Adquisiciones para la vigencia 2021, plan que fue publicado en la página web institucional del EPA y en el Sistema Electrónico de Contratación Pública SECOP I y SECOP II como se puede evidenciar y consultar en los siguientes links:

➤ **Página web EPA:**

<https://epacartagena.gov.co/web/wp-content/uploads/2021/01/formatopaa.xls>

epacartagena.gov.co/web/transparencia-y-acceso-a-informacion-publica/

Google CINE COLOMBIA Co. Yout. recursos para el col... Saw Wire | FAND... etc

## 3. Estructura Orgánica y Talento Humano

### 3.1 Plan Anual de Adquisiciones.

- Año 2019
- Año 2020
- Año 2021
- **Año 2022**
- Publicación del Plan Anual de Adquisiciones en SECOP

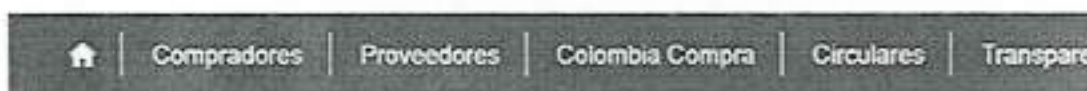
- **SECOP I:** Se publica el Plan Anual de Adquisiciones inicial el día 29 de enero de 2021, de igual forma sus 6 modificaciones posteriores hasta el 23 de Junio de 2021, hasta la migración y publicaron en SECOP II.

<https://www.contratos.gov.co/consultas/HistoricoArchivoPAAServlet.do>

contratos.gov.co/consultas/HistoricoArchivoPAAService1.do

regio CINE COLOMBIA C... YouT recursos para el col... Saw Wiki | TAND... entrataamiento

Terminos de uso | Map



HISTORICO PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES - BOLIVAR - ESTABLECIMIENTO PÚBLICO

Año	Fecha Publicación	Ubicacion Geografica	Consecutivo	Regional / Seccional / Dependencia / Area	
2021	29/01/2021	Bolívar - Cartagena	263459	UNICO PLAN	<a href="#">Ver Archivo</a>
2021	11/02/2021	Bolívar - Cartagena	277105	UNICO PLAN	<a href="#">Ver Archivo</a>
2021	03/06/2021	Bolívar - Cartagena	280500	UNICO PLAN	<a href="#">Ver Archivo</a>
2021	23/06/2021	Bolívar - Cartagena	280997	UNICO PLAN	<a href="#">Ver Archivo</a>
2021	23/06/2021	Bolívar - Cartagena	280998	UNICO PLAN	<a href="#">Ver Archivo</a>
2021	23/06/2021	Bolívar - Cartagena	281000	UNICO PLAN	<a href="#">Ver Archivo</a>
2021	23/06/2021	Bolívar - Cartagena	281001	UNICO PLAN	<a href="#">Ver Archivo</a>

➤ **SECOP II:** Se publican sus 10 modificaciones a partir del 4 de Julio de 2021:

Previous versions

User	Message And Value	Strategic Perspective	Modification Date	Version	Download
PERFIL ADMINISTRADOR: JAVIER ALEJANDRO MOUTON BELLO	SER UNA ENTIDAD PUBLICA DEL ORDEN DISTRICTAL ENCARGADA DE ADMINISTRAR EL AMBIENTE Y LOS RECURSOS NATU	LOGRAR LAS METAS, PROGRAMAS Y PROYECTOS PREVISTOS EN EL PLAN DE ACCION Y EL PLAN ANUAL DE ADQUISICION	7/4/2021 5:12:53 PM 1070100174007400 144440	1	Download
PERFIL ADMINISTRADOR: JAVIER ALEJANDRO MOUTON BELLO	SER UNA ENTIDAD PUBLICA DEL ORDEN DISTRICTAL ENCARGADA DE ADMINISTRAR EL AMBIENTE Y LOS RECURSOS NATU	LOGRAR LAS METAS, PROGRAMAS Y PROYECTOS PREVISTOS EN EL PLAN DE ACCION Y EL PLAN ANUAL DE ADQUISICION	8/14/2021 3:45:03 PM 1070100174007400 144440	2	Download
PERFIL ADMINISTRADOR: JAVIER ALEJANDRO MOUTON BELLO	SER UNA ENTIDAD PUBLICA DEL ORDEN DISTRICTAL ENCARGADA DE ADMINISTRAR EL AMBIENTE Y LOS RECURSOS NATU	LOGRAR LAS METAS, PROGRAMAS Y PROYECTOS PREVISTOS EN EL PLAN DE ACCION Y EL PLAN ANUAL DE ADQUISICION	8/17/2021 1:18:25 PM 1070100174007400 144440	3	Download
PERFIL ADMINISTRADOR: JAVIER ALEJANDRO MOUTON BELLO	SER UNA ENTIDAD PUBLICA DEL ORDEN DISTRICTAL ENCARGADA DE ADMINISTRAR EL AMBIENTE Y LOS RECURSOS NATU	LOGRAR LAS METAS, PROGRAMAS Y PROYECTOS PREVISTOS EN EL PLAN DE ACCION Y EL PLAN ANUAL DE ADQUISICION	8/22/2021 10:41:39 PM 1070100174007400 144440	4	Download
PERFIL ADMINISTRADOR: JAVIER ALEJANDRO MOUTON BELLO	SER UNA ENTIDAD PUBLICA DEL ORDEN DISTRICTAL ENCARGADA DE ADMINISTRAR EL AMBIENTE Y LOS RECURSOS NATU	LOGRAR LAS METAS, PROGRAMAS Y PROYECTOS PREVISTOS EN EL PLAN DE ACCION Y EL PLAN ANUAL DE ADQUISICION	10/20/2021 2:18:25 PM 1070100174007400 144440	5	Download
PERFIL ADMINISTRADOR: JAVIER ALEJANDRO MOUTON BELLO	SER UNA ENTIDAD PUBLICA DEL ORDEN DISTRICTAL ENCARGADA DE ADMINISTRAR EL AMBIENTE Y LOS RECURSOS NATU	LOGRAR LAS METAS, PROGRAMAS Y PROYECTOS PREVISTOS EN EL PLAN DE ACCION Y EL PLAN ANUAL DE ADQUISICION	10/20/2021 5:42:25 PM 1070100174007400 144440	6	Download
PERFIL ADMINISTRADOR: JAVIER ALEJANDRO MOUTON BELLO	SER UNA ENTIDAD PUBLICA DEL ORDEN DISTRICTAL ENCARGADA DE ADMINISTRAR EL AMBIENTE Y LOS RECURSOS NATU	LOGRAR LAS METAS, PROGRAMAS Y PROYECTOS PREVISTOS EN EL PLAN DE ACCION Y EL PLAN ANUAL DE ADQUISICION	8/21/2021 12:23:44 PM 1070100174007400 144440	7	Download
PERFIL ADMINISTRADOR: JAVIER ALEJANDRO MOUTON BELLO	SER UNA ENTIDAD PUBLICA DEL ORDEN DISTRICTAL ENCARGADA DE ADMINISTRAR EL AMBIENTE Y LOS RECURSOS NATU	LOGRAR LAS METAS, PROGRAMAS Y PROYECTOS PREVISTOS EN EL PLAN DE ACCION Y EL PLAN ANUAL DE ADQUISICION	10/20/2021 12:45:44 PM 1070100174007400 144440	8	Download
PERFIL ADMINISTRADOR: JAVIER ALEJANDRO MOUTON BELLO	SER UNA ENTIDAD PUBLICA DEL ORDEN DISTRICTAL ENCARGADA DE ADMINISTRAR EL AMBIENTE Y LOS RECURSOS NATU	LOGRAR LAS METAS, PROGRAMAS Y PROYECTOS PREVISTOS EN EL PLAN DE ACCION Y EL PLAN ANUAL DE ADQUISICION	10/20/2021 12:51:27 PM 1070100174007400 144440	9	Download
PERFIL ADMINISTRADOR: JAVIER ALEJANDRO MOUTON BELLO	SER UNA ENTIDAD PUBLICA DEL ORDEN DISTRICTAL ENCARGADA DE ADMINISTRAR EL AMBIENTE Y LOS RECURSOS NATU	LOGRAR LAS METAS, PROGRAMAS Y PROYECTOS PREVISTOS EN EL PLAN DE ACCION Y EL PLAN ANUAL DE ADQUISICION	10/20/2021 7:40:37 AM 1070100174007400 144440	10	Download

<https://community.secop.gov.co/Public/AnnualPurchasingPlanEditPublicView?id=144440>

**Anexo carpeta 1:** Se anexa Resolución No. 074 del 29 de enero de 2021 y la última modificación publicada en el SECOP II.

## 2. Informe de FURAG y sus Resultados

En atención a lo establecido la Circular Externa No. 100-001 de 2022 del 17 de febrero de 2022, emanada del Consejo Nacional de Gestión y Desempeño Institucional, el Establecimiento Público Ambiental de Cartagena diligenció los cuestionarios del aplicativo FURAG para la vigencia 2021, desde los usuarios de Jefe de la Oficina Asesora de Planeación y del Jefe de la Oficina Asesora de Control Interno.

En virtud de los resultados publicados por el Departamento Administrativo de Función Pública, referentes a la implementación del Modelo Integrado de



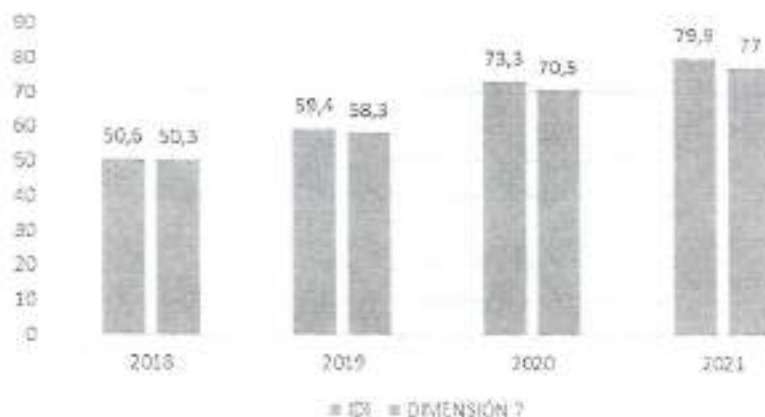
Planeación y Gestión, en el Establecimiento Público Ambiental, presenta un avance de 6.6 puntos para la vigencia de 2021, con relación a la vigencia anterior.



Fuente: Resultados EPA 2021 - MIPG – Departamento Administrativo de Función Pública.

Realizando un recorrido histórico se evidencia que en el año 2018 el Establecimiento Público Ambiental de Cartagena inició con la implementación del modelo y obtuvo un puntaje de 50,6, en el 2019; 59,4; en el 2020, 73,3; y en el 2021, 79,9, quedando nuevamente entre el 20% entidades con mayor puntaje en el desempeño Institucional a nivel nacional.

RESULTADOS FURAG 2018 - 2021



Fuente: elaboración propia a partir de los resultados MDI y dimensiones MIPG



**Anexo carpeta 2:** Se adjunta en medio magnético, el informe de los resultados del FURAG de la vigencia fiscal de 2021, realizado por la Oficina Asesora de Planeación, en 7 folios.

### 3. Informe de Control Interno Contable

Dando cumplimiento al artículo 16 de la Resolución 706 de 2016, mediante el cual se establecen los plazos para el diligenciamiento de la Evaluación de Control Interno Contable a la Contaduría General de la Nación, a través del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Pública - CHIP y teniendo en cuenta los parámetros establecidos.

El informe de evaluación de Control Interno contable se puede consultar en la página web del CHIP de la Contaduría General de la Nación: [https://www.chip.gov.co/schip\\_rt/index.jsf](https://www.chip.gov.co/schip_rt/index.jsf), se anexa constancia de envío.

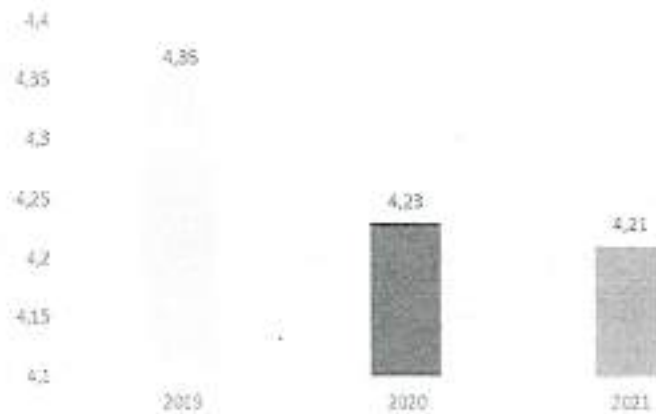




En las siguientes gráficas, se observa el resultado a la evaluación de control Interno Contable comparativamente desde la vigencia 2019 hasta el año 2021.

EVALUACION CUANTITATIVA - COMPARADA			
ITEM	2019	2020	2021
1 ELEMENTOS DEL MARCO NORMATIVO	4,35	4,23	4,21
1.1 POLÍTICAS CONTABLES	8,09	8,11	7,59
1.2 ETAPAS DEL PROCESO CONTABLE	16,21	14,81	15,74
1.3 RENDICIÓN DE CUENTAS E INFORMACIÓN A PARTES INTERESADAS	1	1	0,86
1.4 GESTIÓN DEL RIESGO CONTABLE	2,54	3,2	2,8

### ELEMENTOS DEL MARCO NORMATIVO



### EVALUACION CUANTITATIVA - COMPARADA POR ELEMENTO



**Anexo carpeta 3:** Se adjunta Informe de Evaluación Cuantitativa y Cualitativa de Control Interno Contable en medio magnético, vigencia 2021.

#### 4. Informe de Austeridad en el Gasto

Tal como lo estipula el artículo 22 del Decreto 1737 del 21 de agosto de 1998, modificado por el Decreto 984 del 14 de mayo de 2012 que dispone que quien haga las funciones de control interno en la entidad, verificará el cumplimiento de las medidas de austeridad, la Oficina Asesora de Control Interno realizó cuatro (4) informes trimestrales durante la vigencia de 2021, los cuales fueron remitidos a la Dirección General y publicados en la página web de la Entidad.

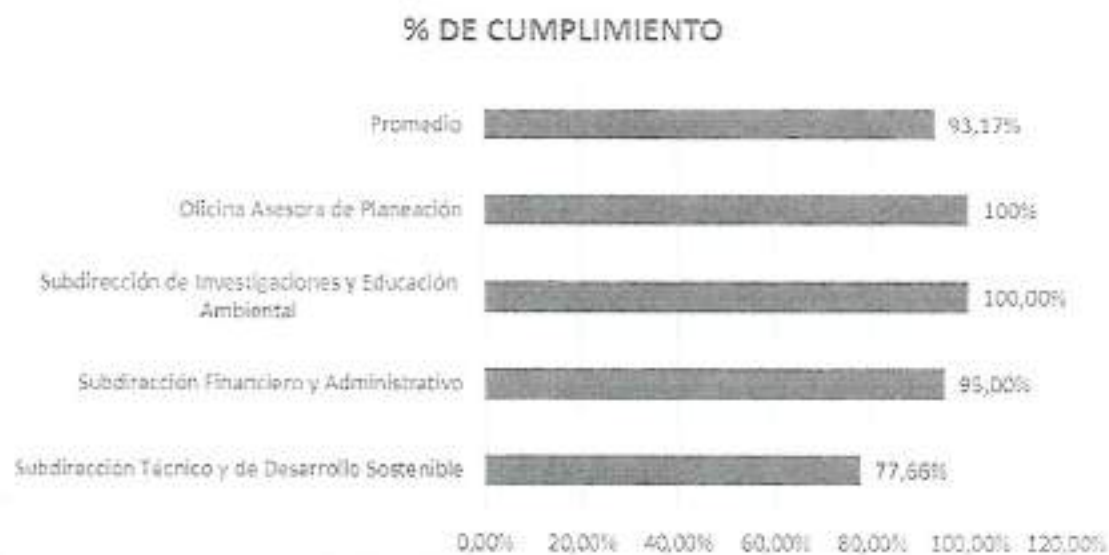
Estos informes se encuentran debidamente publicados en la página web de la entidad así:

1. <https://epacartagena.gov.co/web/wp-content/uploads/2022/02/INFORME-DE-AUSTERIDAD-EN-EL-GASTO-PRIMER-TRIMESTRE-DEL-2021.pdf>
2. [https://epacartagena.gov.co/web/wp-content/uploads/2022/02/INFORME-DE-AUSTERIDAD-EN-EL-GASTO-SEGUNDO-TRIMESTRE-DEL-2021\\_compressed.pdf](https://epacartagena.gov.co/web/wp-content/uploads/2022/02/INFORME-DE-AUSTERIDAD-EN-EL-GASTO-SEGUNDO-TRIMESTRE-DEL-2021_compressed.pdf)
3. <https://epacartagena.gov.co/web/wp-content/uploads/2022/02/INFORME-DE-AUSTERIDAD-EN-EL-GASTO-TERCER-TRIMESTRE-DEL-2021.pdf>
4. <https://epacartagena.gov.co/web/wp-content/uploads/2022/02/INFORME-DE-AUSTERIDAD-CUARTO-TRIMESTRE-2021.pdf>

**Anexo carpeta 4:** Para atender este punto, se adjuntan los cuatro (4) Informes de Austeridad en el Gasto de la vigencia de 2021 en medio magnético.

## 5. Informe de Evaluación por Dependencias

Acorde con el inciso 2 del artículo 39 de la Ley 909 de 2004 y el artículo 52 del Decreto Reglamentario 1227 de 2005, Circular 04 del 2005 expedida por el Consejo Asesor del Gobierno Nacional en materia de Control Interno, se realizó el informe de evaluación a la gestión por dependencias, tomando como insumo el plan de acción ejecutado para la vigencia 2021, según el cual se presenta el siguiente avance para las dependencias evaluadas:



Fuente: Oficio de presentación de resultados de la evaluación de la gestión por dependencias, vigencia 2021

**Anexo carpeta 5:** Se adjunta, el informe de las Evaluaciones enviada a cada dependencia en 44 folios.

## 6. Informe de Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano - PAAC.

De conformidad con el artículo 73 de la Ley 1474 de 2011 y el artículo 2.1.4.1. del Decreto 1081 de 2015 mediante el cual se establecen las estrategias de Lucha contra la Corrupción y de Atención al Ciudadano, la Oficina Asesora de Control Interno realizó y publicó tres (3) seguimientos al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano del EPA vigencia 2021, los cuales se pueden consultar en la página web institucional, en el link <https://epacartagena.gov.co/web/servicio-al-ciudadano/plan-anticorrupcion/>.

El seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano realizado arrojó un porcentaje de avance del 60% a corte de 31 de diciembre de 2021.

SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO		
Componente	% de avance Septiembre a Diciembre	
Componente 1: Gestión del Riesgo de Corrupción	64%	75%
Mapa de Riesgos de Corrupción	86%	
Componente 2: Estrategia de Racionalización de Trámites	30%	
Componente 3: Rendición de cuentas	83%	
Componente 4: Servicio al Ciudadano	39%	
Componente 5: Transparencia y Acceso a la Información	71%	
Componente 6: Iniciativas Adicionales	64%	
Cumplimiento	60%	

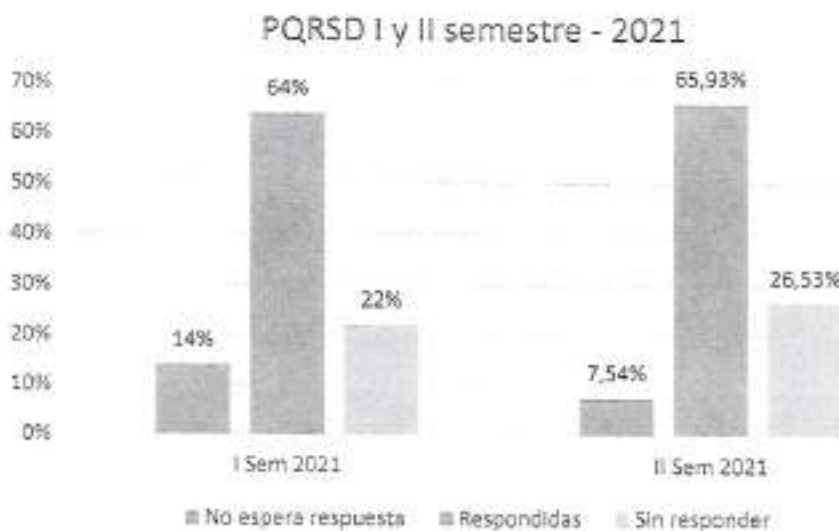
Fuente: Informe de seguimiento al PAAC, vigencia 2021

**Anexo carpeta 6:** Se adjunta el informe de seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano a 31 de diciembre de 2021, realizado por la Oficina Asesora de Control Interno, en 22 folios.



## 7. Informe de Seguimiento a las PQRS.

En virtud de lo establecido en el artículo 76 del Decreto 1474 de 2011, las Oficinas de Control Interno rindió informes semestrales sobre la atención de las PQRS de la Entidad, cuyos resultados se plasma en la siguiente gráfica:



Fuente: Informe PQRSD 2do semestre de 2021

**Anexo carpeta 7:** En virtud de lo anterior se anexan los dos (2) informes realizados y publicados, correspondientes a la vigencia de 2021, en medio magnético, en 19 folios.

## 8. Informe de Seguimiento a los Planes de Mejoramiento Suscritos con la Contraloría Distrital de Cartagena

Durante la vigencia 2021, la Contraloría Distrital de Cartagena, realizó auditoría al balance, vigencia 2020, y auditoría administrativa y financiera, vigencia 2020, el plan

de mejoramiento suscrito con la Contraloría Distrital de Cartagena, incluye hallazgos de la Auditoría Regular realizada al EPA para la vigencia 2019, el Establecimiento Público Ambiental de Cartagena, presentó los 4 informes de avance trimestral a la Contraloría Distrital, en cumplimiento de la Resolución 104 de 2017, emanada de la Contraloría Distrital de Cartagena de Indias.

**Anexo carpeta 8:** Se adjunta en medio magnético los cuatros (4) avances del Plan de Mejoramiento reportados durante la vigencia 2021 en 13 folio.

## 9. Informes de Auditoría

De conformidad con los roles de la Oficina Asesora de Control Interno, dentro del cual se enmarca el de evaluación y seguimiento, cuyo propósito es llevar a cabo la evaluación independiente y emitir un concepto acerca del funcionamiento del sistema de control interno, de la gestión desarrollada y de los resultados alcanzados por el Establecimiento Público Ambiental, que permita generar recomendaciones y sugerencias que contribuyan al fortalecimiento de la gestión y a la mejora continua de los procesos; y en cumplimiento del Plan Anual de Auditorías de la vigencia 2021, el cual se aprobó en primera sesión del Comité Institucional Coordinador de Control Interno realizado el día 11 de marzo de 2022, se adjuntan en medio magnético, en el **Anexo carpeta 9:** los informes definitivos de las auditorías realizadas durante la vigencia 2021 (156 folios), los informes de los seguimientos realizados durante la vigencia 2021 (65 folios), y los Informes que a continuación se relacionan:

### 9.1 Informe de Seguimiento del Manejo del Presupuesto

**Anexo carpeta 9.1:** Se anexa evaluación realizada con corte a 31 de diciembre de 2021, contiene 10 folios.

## 9.2 Informe de Seguimiento Portal de Contratación

**Anexo carpeta 9.2:** Se anexan 3 informes de auditoría a la contratación realizados en la vigencia 2021.

## 9.3 Informe de Ejecución Plan Anual de Auditorías

**Anexo carpeta 9.3:** Se anexa informe de ejecución al plan anual de auditorías vigencia 2021 en 8 folios.

## 9.4 Informe de Ejecución Plan de Acción de la Administración y sus Dependencias

La Oficina Asesora de Control Interno efectuó seguimiento al cumplimiento del Plan de Acción Institucional con corte a diciembre de 2021, teniendo como insumo el avance consolidado y reportado por la Oficina Asesora de Planeación, el cual indica:

### Ejecución del Plan de Acción por Áreas:

Dependencia	Cumplimiento del Plan de Acción vigencia 2021 (Ene -Dic)
Oficina Asesora de Planeación	100%
Subdirección Administrativa y Financiera	95%
Subdirección de Investigación y Educación Ambiental	100%
Subdirección Técnica y Desarrollo Sostenible	77.86%

Fuente: Avance reportado Oficina Asesora de Planeación corte a diciembre de 2021

**Anexo carpeta 9.4:** Para la vigencia 2021, la Oficina Asesora de Control Interno efectuó seguimiento al cumplimiento del Plan de Acción Institucional correspondiente al corte del 1 de enero al 30 de septiembre de la vigencia 2021, el cual se anexa informe en 21 folios.

## 9.5 Informe de Gestión Anual

Para la vigencia 2021, teniendo en cuenta que hubo cambio de Jefe de la Oficina Asesora de Control Interno, respecto al informe de gestión anual, se adjunta, **Anexo carpeta 9.5:**

- Informe de gestión realizado para la vigencia 2021, en 11 folios, presentado el 29 de diciembre de 2021.
- Informe de entrega de acuerdo a lo establecido en la Circular 01 de 2021 proferida por el Consejo Asesor de Gobierno en materia de control interno, en 32 folios, y,
- Acta entrega del cargo al culminar la gestión de la jefe de la oficina de control interno saliente, en 20 folios.

El presente informe se brinda atendiendo las especificaciones establecidas y soportado en la información disponible en la Oficina Asesora de Control Interno del Establecimiento Público Ambiental de Cartagena.

Agradeciendo de antemano su atención, sin otro en particular

Cordialmente,

  
**HECTOR MAURICIO-MONTES PADILLA**  
Jefe de la Oficina Asesora de Control Interno

Proyectó: Eliena Meléndez Tapias – Profesional de apoyo OCI  
Kelly Villalobos García – Profesional de apoyo OCI