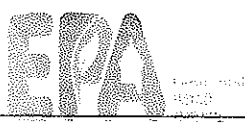
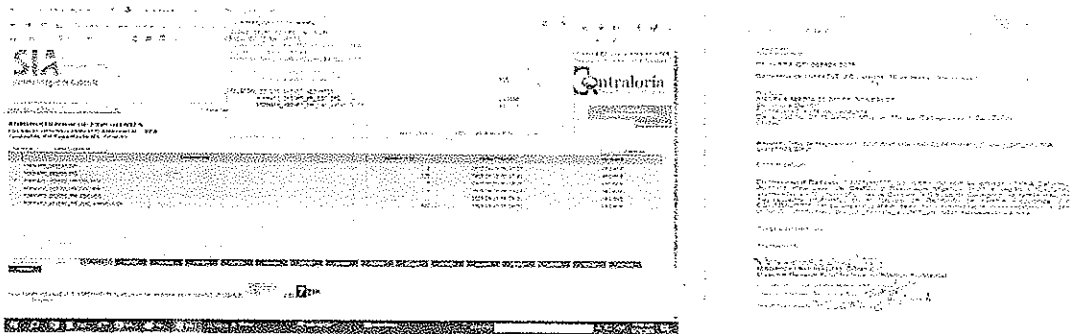
	INFORME DE LEY, SEGUIMIENTO Y/O EVALUACION	Fecha: 12/11/2020
		Versión: 1.0
		CÓDIGO: F-SEV-004
1. DATOS GENERALES:		
<b>Título:</b> Seguimiento a la Rendición de cuentas e Informes en las Plataformas <b>SIA CONTRALORÍA, SIA OBSERVA, SIRECI</b> , dispuestas por la Contraloría Distrital de Cartagena y Contraloría General de la República, a cargo del EPA Cartagena, con corte a 31 de agosto del 2025.		
<b>Tipo de Informe:</b> De ley _____ Seguimiento y/o Evaluación <u>X</u>		
<b>Nivel:</b> Seguimiento y/o Evaluación		
<b>Destinatario:</b>  Mauricio Rodríguez Gómez - Director General Laura Bustillo Gomes – Secretaria Privada Carlos Triviño Montes - Jefe Oficina Asesora Jurídica Rafael Escudero Aguirre - Jefe Oficina Asesora de Planeación Javier Alfonso Pineda López - Subdirector Técnico y de Desarrollo Sostenible Angelica Rodríguez Castilla - Subdirectora de Investigaciones y Educación Ambiental Sandra Milena De la Rosa Montoya - Subdirectora Financiero y Administrativo		
2. DESCRIPCIÓN:		
<b>Antecedentes y/o Justificación:</b>  El seguimiento y verificación que realiza la Oficina de Control Interno a los procesos de <b>rendición de cuentas</b> en los aplicativos <b>SIA Contralorías, SIA Observa y SIRECI</b> se fundamenta en los siguientes aspectos: <ul style="list-style-type: none"><li>• <b>Garantía de la transparencia y la responsabilidad fiscal:</b> La verificación del cumplimiento de las obligaciones de reporte en los sistemas oficiales permite asegurar que la gestión institucional sea visible y evaluable por los entes de control fiscal, fortaleciendo el principio constitucional de publicidad de la función administrativa (Art. 209 C.P.).</li><li>• <b>Cumplimiento normativo:</b><ul style="list-style-type: none"><li>○ El <b>SIA Contralorías</b> reglamenta la rendición de cuentas ante la <b>Contraloría Distrital de Cartagena de Indias</b>, determinando los formatos, plazos y tipos de informes que deben presentar los sujetos de control.</li><li>○ El <b>SIA Observa</b> es una herramienta web que facilita el monitoreo preventivo de la gestión contractual y presupuestal, permitiendo identificar alertas tempranas sobre la ejecución de los recursos.</li><li>○ El <b>SIRECI</b>, estandariza el reporte electrónico de la información financiera y contable, promoviendo la interoperabilidad y el control oportuno de la gestión fiscal.</li></ul></li><li>• <b>Fortalecimiento del control preventivo y concomitante:</b> Al monitorear la rendición de cuentas en estos aplicativos, la Oficina de Control Interno cumple su función de acompañamiento estratégico a la dirección, aportando información relevante sobre el cumplimiento de los compromisos institucionales y la detección temprana de desviaciones en el manejo de los recursos públicos.</li><li>• <b>Soporte a la evaluación del Sistema de Control Interno:</b> El seguimiento a la rendición de cuentas forma parte de los componentes de <b>evaluación y seguimiento</b> del Modelo Estándar de Control Interno (MECI), al verificar que las operaciones de la entidad se ejecuten conforme a la normatividad y a los principios de gestión pública responsable.</li></ul>		
<b>Objetivo General:</b>  Realizar seguimiento al cumplimiento del cargue y presentación de los informes y formatos de rendiciones de cuentas en las plataformas de la Contraloría Distrital de Cartagena, SIA CONTRALORIA, SIA OBSERVA, y en el aplicativo de la Contraloría General de la República SIRECI, como herramienta preventiva para evitar hallazgos fiscales y/o disciplinarios, a través de la detección temprana de desviaciones en el manejo de la información.		

	INFORME DE LEY, SEGUIMIENTO Y/O EVALUACION	Fecha: 12/11/2020
		Versión: 1.0
		CÓDIGO: F-SEV-004
<b>CARTAGENA</b> <b>NORMATIVIDAD:</b> <p>Mediante Resolución reglamentaria 017 del 27 de enero del 2009, por medio de la cual se deroga la Resolución 048 y 117 de 2004, ambas de la contraloría distrital de Cartagena, se armonizan algunas disposiciones de la Resolución Orgánica No 05544 de 2003 y se establece la rendición de la cuenta fiscal en línea.</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Resolución Orgánica 008 del 2020, la Auditoría General de la República reglamenta rendición de cuentas e informes a presentar por parte de la contraloría general de la república y contralorías departamentales, distritales y municipales.</li><li>• Mediante acuerdo interadministrativo de 2015, para el uso de la plataforma de rendición SIA contralorías, sustituido por el acuerdo interadministrativo del 2017, con la Auditoría General de la República para el uso de las plataformas SIA Contralorías y SIA Observa por parte de la Contraloría Distrital de Cartagena de Indias.</li><li>• Resolución Orgánica No 056 del 03 de febrero del 2022, Contraloría Distrital de Cartagena.</li><li>• Cuenta consolidada se estipulan en el Artículo 6 del Capítulo III de la Resolución Reglamentaria No. 047 del 2023 de la Contraloría Distrital de Cartagena.</li><li>• Circular Externa de febrero 16 del 2016, se adopta y se establece la rendición de cuentas en la plataforma SIA Observa.</li><li>• Resolución Reglamentaria 42 de 2020 – “Por la cual se reglamenta la rendición electrónica de la cuenta, los informes y otra información que realizan los sujetos de vigilancia y control fiscal a la Contraloría General de la República a través del Sistema de Rendición Electrónico de la Cuenta e Informes y Otra Información (SIRECI).</li><li>• Resolución Reglamentaria Ejecutiva REG- EJE-0093 del 4 de agosto de 2021, “Por la cual se actualiza la sectorización de los sujetos de control fiscal y se asigna competencia a las Contralorías Delegadas Sectoriales para ejercer la vigilancia y el control fiscal”, Resolución que fue derogada por la Resolución Reglamentaria Ejecutiva REG-EJE-0095 del 10 de septiembre de 2021, esta a su vez derogada por la Resolución Reglamentaria Ejecutiva REG-EJE-0096 del 20 de septiembre de 2021 y esta última también derogada por la Resolución Reglamentaria Ejecutiva REG- EJE-0097 del 15 de Octubre de 2021, a tan solo dos meses y medio de terminar la vigencia 2021.</li><li>• La Resolución 193 del 05 de mayo de 2016 expedida por la Contaduría General de la Nación, revisó el cumplimiento de las obligaciones mínimas establecidas en el anexo técnico de la</li></ul>		

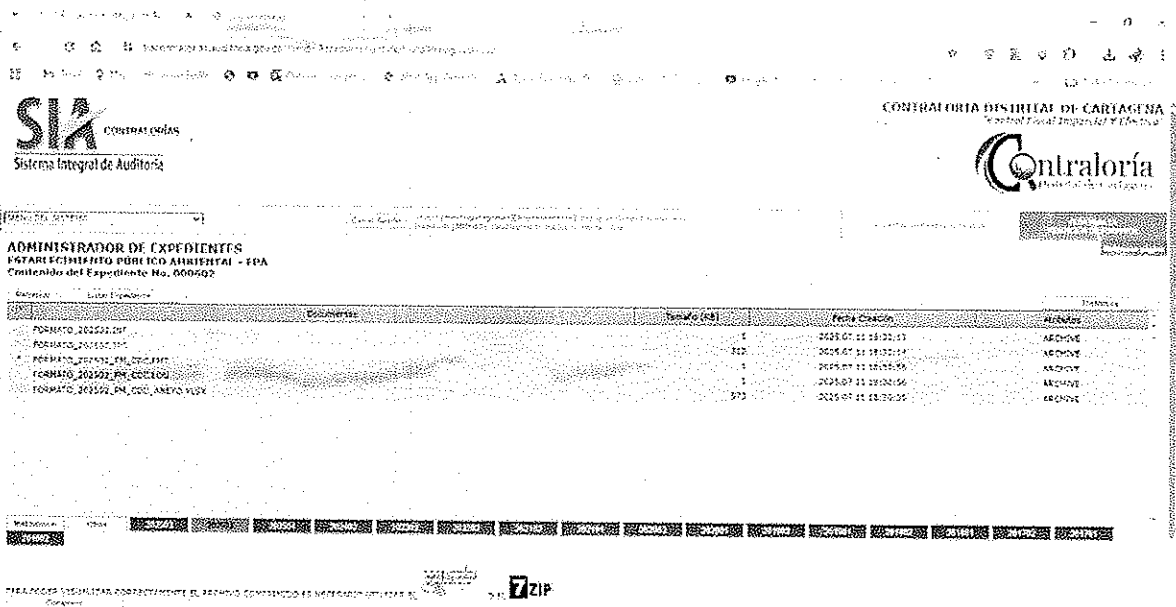


También se realizó la suscripción del plan de mejoramiento en respuesta del Informe Definitivo Auditoria Financiera, de Gestión y Resultados Vigencia 2024 y según indicaciones expresadas en el mismo oficio por la Contraloría Distrital de Cartagena, con el nombre del formato: pm\_cdc\_formato\_202503\_pm\_cdc y su respectivo anexo, rendido por la subdirección administrativa y financiera a través del sistema Rendición Electrónica de Cuentas "SIA Contralorías" en el plazo otorgado por esta entidad, fecha de rendición 9/19/2025.



• Oficina de Control Interno:

En ejercicio de su rol preventivo y de seguimiento sobre el cumplimiento de las obligaciones, se dieron Alertas Preventivas sobre la Rendición Electrónica de Cuentas Consolidada - Vigencia 2024, mediante memorandos EPA-MEM-0000011-2025 y MEMORANDO EPA-MEM-0000078-2025, con el fin preparar, monitorear y controlar el tiempo suficiente para el cargue, revisión y verificación de la información, antes de su presentación, a continuación se observa el pantallazo de cumplimiento de los diferentes periodos y formatos rendidos por el EPA Cartagena



SIA Observa:

- La cuenta mensual SIA observa, se rinde dentro de los primeros (5) días hábiles del mes siguiente al reportado, la información de contratación y su presupuesto se rendirá según los parámetros y validaciones dispuestos en el mismo sistema de información.
- La cuenta deberá efectuarse únicamente de forma electrónica en los formatos y formularios contenidos en el SIA Observa.

La Oficina de Control Interno:

En su seguimiento remitió a cada oficina la Alerta preventiva Informes y Planes a presentar en enero 2025, mediante memorando EPA-MEM-0000011-2025, se pudo verificar que la rendición de los formatos contractuales y presupuestales son rendidos por la Subdirección Administrativa y Financiera, a la plataforma de SIA observa, así:

Mes de Enero Contratación y Presupuesto:

CONTRALORIA DISTRITAL DE CARTAGENA - ESTABLECIMIENTO PÚBLICO AMBIENTAL CARTAGENA (Mi entidad)							
Desde 2025/01/01 Hasta 2025/01/31, se encontraron ( 27 ) Contratos por valor total de \$1.198.061.068,00							
NIT	ENTIDAD	VIGENCIA	CODIGO CONTRATO	OBJETO CONTRATO	FECHA SUSCRIPCION	FECHA ACTA DE	
0	ESTABLECIMIENTO PÚBLICO AMBIENTAL CARTAGENA	2025	002-2025	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION NO. EPAP0022025 DE 2025. PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION EN LA SUBDIRECCION TECNICA DE DESARROLLO SOSTENIBLE PARA DESARROLLAR ACTIVIDADES INHERENTES AL PROYECTO PROTECCION DE LA VEGETACION, BIODIVERSIDAD Y SERVICIOS ECOSISTEMICOS EN EL DISTRITO DE CARTAGENA DE INDIAS.	2025/01/13	2025/01/13	
806013999	ESTABLECIMIENTO PÚBLICO AMBIENTAL CARTAGENA	2025	003-2025	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION NO. EPAP0032025 DE 2025. PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION EN LA SUBDIRECCION TECNICA DE DESARROLLO SOSTENIBLE PARA DESARROLLAR ACTIVIDADES INHERENTES AL PROYECTO PROTECCION DE LA VEGETACION, BIODIVERSIDAD Y SERVICIOS ECOSISTEMICOS EN EL DISTRITO DE CARTAGENA DE INDIAS.	2025/01/13	2025/01/13	

Se evidencio que la información fue rendida en las fechas estipuladas, 2025/02/03 08:28:36 AM

• Mes de Febrero Contratación y Presupuesto:

SIA		CONSTANCIA DE RENDICIÓN	
<p>1. INFORMACIÓN GENERAL</p> <p>2. INFORMACIÓN DE CONTRATACIÓN</p> <p>3. INFORMACIÓN DE PRESUPUESTO</p> <p>4. INFORMACIÓN DE SEGUIMIENTO</p> <p>5. INFORMACIÓN DE EVALUACIÓN</p>		<p>1. INFORMACIÓN GENERAL</p> <p>2. INFORMACIÓN DE CONTRATACIÓN</p> <p>3. INFORMACIÓN DE PRESUPUESTO</p> <p>4. INFORMACIÓN DE SEGUIMIENTO</p> <p>5. INFORMACIÓN DE EVALUACIÓN</p>	

Se evidencio que la información fue rendida el 7 de marzo de 2025, rendida en las fechas estipuladas.

• Mes de Marzo Contratación y Presupuesto:

SIA		CONSTANCIA DE RENDICIÓN	
<p>1. INFORMACIÓN GENERAL</p> <p>2. INFORMACIÓN DE CONTRATACIÓN</p> <p>3. INFORMACIÓN DE PRESUPUESTO</p> <p>4. INFORMACIÓN DE SEGUIMIENTO</p> <p>5. INFORMACIÓN DE EVALUACIÓN</p>		<p>1. INFORMACIÓN GENERAL</p> <p>2. INFORMACIÓN DE CONTRATACIÓN</p> <p>3. INFORMACIÓN DE PRESUPUESTO</p> <p>4. INFORMACIÓN DE SEGUIMIENTO</p> <p>5. INFORMACIÓN DE EVALUACIÓN</p>	

Se evidencio que la información fue rendida el día 8 de abril de 2025, montada en la plataforma un día después de plazo reglamentado por la Contraloría.

• Mes de Abril Contratación y Presupuesto:

SIA		CONSTANCIA DE RENDICIÓN	
<p>1. INFORMACIÓN GENERAL</p> <p>2. INFORMACIÓN DE CONTRATACIÓN</p> <p>3. INFORMACIÓN DE PRESUPUESTO</p> <p>4. INFORMACIÓN DE SEGUIMIENTO</p> <p>5. INFORMACIÓN DE EVALUACIÓN</p>		<p>1. INFORMACIÓN GENERAL</p> <p>2. INFORMACIÓN DE CONTRATACIÓN</p> <p>3. INFORMACIÓN DE PRESUPUESTO</p> <p>4. INFORMACIÓN DE SEGUIMIENTO</p> <p>5. INFORMACIÓN DE EVALUACIÓN</p>	

Se evidencio que la información fue rendida el 8 de mayo de 2025, montada en la plataforma un día después de plazo reglamentado por la Contraloría.

• **Mes de Mayo Contratación y Presupuesto:**

[illegible]

Se evidencio que la información fue rendida el 3 de junio de 2025, rendida en las fechas estipuladas.

• **Mes de Junio Contratación y Presupuesto:**

[illegible]

Se evidencio que la información fue rendida el 3 de junio de 2025, rendida en las fechas estipuladas.

- **Mes de Julio y Agosto Contratación y Presupuesto:**

ITEM	Nombre del sujeto	Regimén de Ingresos	Obligaciones	ENPS	SPS	CONTRIBUCION
1	Complementos de la Seguridad Social y Organismos de Seguro	1.000.000.000,00 Monedas Argentinas	270	270	270	270
2	Seguro Obligatorio de Seguro de Vida y Seguro de Accidentes	6.461.877.512,00 Monedas Argentinas	370	370	370	370
3	Seguro Obligatorio de la Vejez	720.300.000,00 Monedas Argentinas	270	270	270	270
4	Seguro Obligatorio de Seguro de Vida y Seguro de Accidentes	3.210.471.722,00 Monedas Argentinas	370	370	370	370
5	Seguro Obligatorio de Seguro de Vida y Seguro de Accidentes	1.164.478.762,00 Monedas Argentinas	370	370	370	370
6	Seguro Obligatorio de Seguro de Vida y Seguro de Accidentes	1.000.000.000,00 Monedas Argentinas	270	270	270	270
7	Seguro Obligatorio de Seguro de Vida y Seguro de Accidentes	1.000.000.000,00 Monedas Argentinas	270	270	270	270
8	Seguro Obligatorio de Seguro de Vida y Seguro de Accidentes	1.000.000.000,00 Monedas Argentinas	270	270	270	270
9	Seguro Obligatorio de Seguro de Vida y Seguro de Accidentes	1.000.000.000,00 Monedas Argentinas	270	270	270	270
10	Seguro Obligatorio de Seguro de Vida y Seguro de Accidentes	1.000.000.000,00 Monedas Argentinas	270	270	270	270
11	Seguro Obligatorio de Seguro de Vida y Seguro de Accidentes	1.000.000.000,00 Monedas Argentinas	270	270	270	270
12	Seguro Obligatorio de Seguro de Vida y Seguro de Accidentes	1.000.000.000,00 Monedas Argentinas	270	270	270	270
13	Seguro Obligatorio de Seguro de Vida y Seguro de Accidentes	1.000.000.000,00 Monedas Argentinas	270	270	270	270
14	Seguro Obligatorio de Seguro de Vida y Seguro de Accidentes	1.000.000.000,00 Monedas Argentinas	270	270	270	270
15	Seguro Obligatorio de Seguro de Vida y Seguro de Accidentes	1.000.000.000,00 Monedas Argentinas	270	270	270	270
16	Seguro Obligatorio de Seguro de Vida y Seguro de Accidentes	1.000.000.000,00 Monedas Argentinas	270	270	270	270
17	Seguro Obligatorio de Seguro de Vida y Seguro de Accidentes	1.000.000.000,00 Monedas Argentinas	270	270	270	270
18	Seguro Obligatorio de Seguro de Vida y Seguro de Accidentes	1.000.000.000,00 Monedas Argentinas	270	270	270	270
19	Seguro Obligatorio de Seguro de Vida y Seguro de Accidentes	1.000.000.000,00 Monedas Argentinas	270	270	270	270
20	Seguro Obligatorio de Seguro de Vida y Seguro de Accidentes	1.000.000.000,00 Monedas Argentinas	270	270	270	270

Se evidencio que la información de los meses julio y agostos fueron rendidos en el mismo formato del mes julio, no se pudo verificar en qué fecha fue rendida la información en la plataforma ya que hav múltiples fechas de rendición.













#### 4. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

1. Las plataformas: Sistema Integral de Auditoría SIA CONTRALORÍAS, SIA Observa y SIRECI— constituyen medios oficiales para el reporte y control de la información financiera, contractual y presupuestal, permitiendo la vigilancia efectiva del uso de los recursos públicos y la detección temprana de riesgos de corrupción, omisión o inexactitud.
2. Se recuerda y recomienda el uso y actualización de la herramienta de autocontrol preventiva, compartida por la Oficina Asesora de Control interno denominada **“Agenda de Informes”**, como un cronograma institucional de rendición de cuentas, articulado con los plazos establecidos por las Contralorías, a fin de garantizar tener tiempo suficiente para la consolidación, revisión, el cargue y validación de la información.
3. Se recomienda verificar periódicamente las actualizaciones de las normas y plataformas, SIA CONTRALORÍAS, SIA Observa y SIRECI, para mantener al día los plazos internos de reporte.
4. Implementar controles de calidad de datos, como validación cruzada entre áreas financiera, presupuestal y contractual, antes del cargue al sistema como hábito que garantice la oportunidad, integridad y coherencia de la información reportada.
5. Mantener un archivo, preferiblemente digital, con los soportes de los informes cargados como parte de la trazabilidad y como evidencia en respuesta a futuras auditoría internas o externas que pueden realizarse en el EPA Cartagena.

Sin otro en particular,

Atentamente



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

