

## CUENTA DE COBRO REGIMEN SIMPLIFICADO

Documento Equivalente a Factura, (Art.3 Dec.522 de 2003)

Ciudad y Fecha:

Cartagena de Indias, 02 de Julio de 2026

Cuenta Cobro No.

5

PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA  
NIT. 806.000084-2

DEBE A:

KELLY PATRICIA MARRUGO CACERES  
IDENTIFICACIÓN No. 1047410489

LA SUMA DE:

\$4,000,000

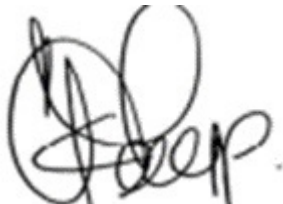
Cuatro Millones de pesos 00 M/CTE

POR CONCEPTO DE:

CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES TEMPORAL POR PARTE DEL CONTRATISTA COMO ABOGADO ESPECIALISTA EN DERECHO LABORAL Y DE CONFORMIDAD A LA EXPERIENCIA E IDONEIDAD REQUERIDAS POR LA PERSONERÍA DISTRITAL DE CARTAGENA PARA ACTIVIDADES MISIONALES Y/O ADMINISTRATIVAS REQUERIDAS POR EL ÁREA DE OFICINA DE CONTROL INTERNO O LA DELEGADA, OFICINA O DEPENDENCIA A LA QUE SEA ASIGNADO PARA APOYO. .

|                |   |                    |                                         |
|----------------|---|--------------------|-----------------------------------------|
| Desembolso No. | 5 | Periodo reportado: | Del 01 de Junio al 30 de Junio del 2026 |
|----------------|---|--------------------|-----------------------------------------|

|                     |                     |                       |                                |
|---------------------|---------------------|-----------------------|--------------------------------|
| Entidad Bancaria:   | BANCO DAVIVIENDA SA | Tipo de Cuenta:       | AHORRO                         |
| Cuenta Bancaria No. | 488421079747        | Títular de la Cuenta: | KELLY PATRICIA MARRUGO CACERES |



KELLY PATRICIA MARRUGO CACERES  
1047410489

|                                                                                   |                                                |                                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------|
|  | <b>PERSONERIA DISTRITAL DE<br/>CARTAGENA</b>   | Código: GA-F-005                           |
|                                                                                   | <b>GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y<br/>FINANCIERA</b> | Versión: 2                                 |
|                                                                                   | <b>FORMATO DE INFORME DE<br/>ACTIVIDADES</b>   | Fecha de aprobación (d/m/a):<br>22/04/2016 |

| CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS No.CO1.PCCNTR.9080432 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| OBJETO                                                    | CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES TEMPORAL POR PARTE DEL CONTRATISTA COMO ABOGADO ESPECIALISTA EN DERECHO LABORAL Y DE CONFORMIDAD A LA EXPERIENCIA E IDONEIDAD REQUERIDAS POR LA PERSONERÍA DISTRITAL DE CARTAGENA PARA ACTIVIDADES MISIONALES Y/O ADMINISTRATIVAS REQUERIDAS POR EL ÁREA DE OFICINA DE CONTROL INTERNO O LA DELEGADA, OFICINA O DEPENDENCIA A LA QUE SEA ASIGNADO PARA APOYO. |
| VALOR DEL CONTRATO                                        | \$ 20000000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| PLAZO DE EJECUCION                                        | 5                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| FECHA FIRMA CONTRATO                                      | 29 de Enero del 2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| FECHA INICIO CONTRATO                                     | 01 de Febrero del 2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| DOCUMENTO DE IDENTIFICACION:                              | 1047410489                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| NOMBRE DEL CONTRATISTA:                                   | KELLY PATRICIA MARRUGO CACERES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| VALOR PAGO PARCIAL:                                       | 4000000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| PERIODO DE ACTIVIDADES:                                   | Del 01 de Junio al 30 de Junio del 2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

### ACTIVIDADES REALIZADAS

| No. | Radicado               | Fecha      | Nombre de la Actividad      | Asunto | Descripcion                                                   |
|-----|------------------------|------------|-----------------------------|--------|---------------------------------------------------------------|
| 1   | 2607021047410489187807 | 2026-06-16 | AUDITORIA A LA CONTRATACION |        | INFORME PRELIMINAR D AUDITORIA AL PROCESO DE CONTRATACION     |
| 2   | 2607021047410489187808 | 2026-06-26 | AUDITORIA A LA CONTRATACION |        | INFORME FINAL DE AUDITORIA AL AREA DE CONTRATACION - BORRADOR |



KELLY PATRICIA MARRUGO CACERES  
1047410489



Cartagena de Indias, 02 de Julio del 2026

## CERTIFICADO DE REVISION DE CUENTAS DE COBRO

Luego de la revisión en la cuenta de cobro para el(a) contratista KELLY PATRICIA MARRUGO CACERES, identificado(a) con cedula de ciudadanía No. 1047410489, con el contrato de servicios No. CO1.PCCNTR.9080432 en su cuota No. 5 encontramos:

1. La documentación anexada se encuentra dentro de los lineamientos jurídicos y legales que se exigen para su pago.
2. El pago de su seguridad social fue verificado en la plataforma de liquidación.
3. El pago de la seguridad social está bajo las condiciones de ley; el IBC es igual o superior al 40% de la cuota del contrato.
4. Se evidencia y verifica el pago a los aportes parafiscales de salud, pension y ARL.
5. Se verifica que el periodo de pago de la seguridad social es el correcto y coincide con el periodo de las actividades.
6. Se verifica que la cuenta ya cumplió con su periodo de actividades.

CONCLUSION: LA CUENTA DE COBRO SE ENCUENTRA EN ESTADO VIABILIZADO PARA LA SUPERVISION DE ACTIVIDADES.

Revisó,

LUIS EDUARDO PALOMARES AMADOR  
73138667

|                                                                                                                                                                     |                                                                                                           |                                           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
|   | PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA                                                                         |                                           |
|                                                                                                                                                                     | GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA                                                                       |                                           |
|                                                                                                                                                                     | FORMATO DE INFORME DE SUPERVISIÓN DE CONTRATO.<br>(Art. 83 Ley 1474/2011 – Art. 4.5 Res. 1224001 de 2018) |                                           |
| CODIGO: GA-F-018                                                                                                                                                    | VERSIÓN: 4                                                                                                | FECHA DE APROBACIÓN : (d-m-a): 13/05/2021 |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| INFORME DE CONTROL TÉCNICO, ADMINISTRATIVO, FINANCIERO, CONTABLE, Y JURÍDICO SOBRE EL CUMPLIMIENTO DEL OBJETO DEL CONTRATO.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1. INFORMACIÓN ADMINISTRATIVA, TÉCNICA Y JURÍDICA DEL CONTRATO No. CO1.PCCNTR.9080432                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.1 Lugar y fecha de suscripción:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Cartagena de Indias, 29 de Enero del 2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.2 Tipo de Contrato:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Prestación de servicios                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.3 Contratista:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Nombre: KELLY PATRICIA MARRUGO CACERES<br>CC/NIT: 1047410489                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.4 Contratante:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA<br>NIT: 806000084-2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.5 Supervisor:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Nombre: ANSELMA PATRICIA ARANZA PERALTA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.6 Objeto:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES TEMPORAL POR PARTE DEL CONTRATISTA COMO ABOGADO ESPECIALISTA EN DERECHO LABORAL Y DE CONFORMIDAD A LA EXPERIENCIA E IDONEIDAD REQUERIDAS POR LA PERSONERÍA DISTRITAL DE CARTAGENA PARA ACTIVIDADES MISIONALES Y/O ADMINISTRATIVAS REQUERIDAS POR EL ÁREA DE OFICINA DE CONTROL INTERNO O LA DELEGADA, OFICINA O DEPENDENCIA A LA QUE SEA ASIGNADO PARA APOYO. |
| 1.7 Plazo:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 5                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.8 Plazo Otro Si:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.9 Polizas:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.10 Fecha de Inicio:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 01 de Febrero del 2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2. INFORMACIÓN FINANCIERA Y CONTABLE DEL CONTRATO No. CO1.PCCNTR.9080432                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 2.1 CDP No:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | CDP20261                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2.2 CDP OTROS SI No:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 2.3 CRP No:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | RP2026112                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 2.4 CRP OTRO SI No:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 2.5 Valor del contrato:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | \$ 20000000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 2.6 Valor del Otro SI:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | \$                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 2.7 Valor parcial:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | \$ 4000000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 3. CONTROL DE CUMPLIMIENTO DEL CONTRATO No. CO1.PCCNTR.9080432                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| El suscrito Supervisor, por medio del presente informe certifica que ha revisado a través del sistema SIAP y/o SECOP II el informe de actividades presentado por el contratista y los soportes de estas, para acreditar el cumplimiento del objeto contractual durante el periodo de ejecución comprendido entre Del 01 de Junio al 30 de Junio del 2026 y que dicho informe de actividades satisface el cumplimiento las obligaciones contraídas en el Contrato, por lo que se reciben a satisfacción. Así mismo se informa, que el Contratista anexó a través del sistema SIAP y/o SECOP II su factura o cuenta de cobro con la documentación exigida para el trámite de pago, la cual fue objeto de verificación por la Dirección Administrativa de la Personería de Cartagena, respecto a la información financiera, periodos de pago y de seguridad social del contratista. |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

Conforme con lo anterior, se expide el presente informe para el pago de los servicios prestados, el 03 de Julio del 2026.



ANSELMA PATRICIA ARANZA PERALTA  
22793867

## Planilla Integrada

### DATOS GENERALES DEL APORTANTE

| Identificación | dv | Razon Social                   | Clase Aportante | Sucursal Principal | Direccion                    | Ciudad-Departamento | Teléfono   | Exonerado SENA e ICBF |
|----------------|----|--------------------------------|-----------------|--------------------|------------------------------|---------------------|------------|-----------------------|
| CC 1047410489  |    | MARRUGO CACERES KELLY PATRICIA | INDEPENDIENTE   | PRINCIPAL          | LOS ABETOS MANZANA D LOTE 13 | CARTAGENA-BOLIVAR   | 3004753418 | No                    |

### DATOS GENERALES DE LA LIQUIDACION

| Periodo |       | Clave     |            | Tipo     | Fecha      |            | Pago  |           |           |
|---------|-------|-----------|------------|----------|------------|------------|-------|-----------|-----------|
| Pensión | Salud | Pago      | Planilla   | Planilla | Límite     | Pago       | Banco | Días Mora | Valor     |
| 2026-05 |       | 381875979 | 9504162914 | I        | 2026/06/23 | 2026/06/11 | NEQUI | 0         | \$677,500 |

### LIQUIDACION DETALLADA DE APORTES

| EMPLEADO           |         |            |                                |                                                                        |                 |            |            |                                 | NOVEDADES |           |     |           |     |     |     |     |     |                  |     |     |     |                  |               |     |                  |               |     |                  |               |        |                     |                  |     |  |  |  |
|--------------------|---------|------------|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------|------------|---------------------------------|-----------|-----------|-----|-----------|-----|-----|-----|-----|-----|------------------|-----|-----|-----|------------------|---------------|-----|------------------|---------------|-----|------------------|---------------|--------|---------------------|------------------|-----|--|--|--|
| No.                | Tipo id | No id      | Nombre                         | Tipo Cotizante                                                         | Horas Laboradas | Extranjero | Temp. Ext. | Fecha Radicación en el Exterior | ing       | Fecha ing | ret | Fecha ret | tde | tae | tdp | tap | vsp | Fecha Inicio vsp | cor | vst | sln | Fecha Inicio sln | Fecha Fin sln | ige | Fecha Inicio ige | Fecha Fin ige | lma | Fecha Inicio lma | Fecha Fin lma | vac-lr | Fecha Inicio vac-lr | Fecha Fin vac-lr | avp |  |  |  |
| 1                  | CC      | 1047410489 | MARRUGO CACERES KELLY PATRICIA | Independiente con contrato de prestación de servicios superior a 1 mes | 0               | No         | No         |                                 |           |           |     |           |     |     |     |     |     |                  |     |     |     |                  |               |     |                  |               |     |                  |               |        |                     |                  |     |  |  |  |
| Total Afiliados(1) |         |            |                                |                                                                        |                 |            |            |                                 |           |           |     |           |     |     |     |     |     |                  |     |     |     |                  |               |     |                  |               |     |                  |               |        |                     |                  |     |  |  |  |

## Planilla Integrada

|  |                  |               |     |                  |               | SALARIO |              |          | PENSION         |                |      |              |        |                            |                  |                                 |                                |                             |                    | SALUD             |            |             |                |      |              |            |                  |           |
|--|------------------|---------------|-----|------------------|---------------|---------|--------------|----------|-----------------|----------------|------|--------------|--------|----------------------------|------------------|---------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|--------------------|-------------------|------------|-------------|----------------|------|--------------|------------|------------------|-----------|
|  | Fecha Inicio vct | Fecha Fin vct | irt | Fecha Inicio irt | Fecha Fin irt | vip     | Valor        | Integral | Tipo de Salario | Administradora | Dias | IBC          | Tarifa | Tarifa Alto Riesgo Pensión | Valor Cotización | Cotización Voluntaria Empleador | Cotización Voluntaria Afiliado | Fondo Solidaridad Pensional | Fondo Subsistencia | Valor No retenido | Total      | AFP Destino | Administradora | Dias | IBC          | Tarifa     | Valor Cotización | Valor UPC |
|  |                  |               |     |                  |               |         | \$ 2.333.980 | No       |                 | PORVENIR       | 30   | \$ 2.333.980 | 16%    | SIN RIESGO                 | \$ 373.500       | \$ 0                            | \$ 0                           | \$ 0                        | \$ 0               | \$ 0              | \$ 373.500 |             | MUTUAL SER     | 30   | \$ 2.333.980 | 12,5%      | \$ 291.800       | \$        |
|  |                  |               |     |                  |               |         |              |          |                 |                |      |              |        |                            |                  |                                 |                                |                             |                    | \$ 373.500        |            |             |                |      |              | \$ 291.800 |                  |           |

|       |             | CCF            |      |      |        |                  |                                 | RIESGOS |              |        |              |                  |      | PARAFISCALES |             |                       |             |                       |             |                       |            |                      |                       |
|-------|-------------|----------------|------|------|--------|------------------|---------------------------------|---------|--------------|--------|--------------|------------------|------|--------------|-------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|-----------------------|------------|----------------------|-----------------------|
| Total | EPS Destino | Administradora | Días | IBC  | Tarifa | Valor Cotización | Administradora                  | Días    | IBC          | Tarifa | Clase Riesgo | Valor Cotización | Días | IBC          | Tarifa SENA | Valor Cotización SENA | Tarifa ICBF | Valor Cotización ICBF | Tarifa ESAP | Valor Cotización ESAP | Tarifa MEN | Valor Cotización MEN | Exonerado SENA e ICBF |
| 0     | \$ 291.800  |                | 0    | \$ 0 | 0%     | \$ 0             | POSITIVA<br>COMPANIA DE SEGUROS | 30      | \$ 2.333.980 | 0,522% | 1            | \$ 12.200        | 0    | \$ 0         | 0%          | \$ 0                  | 0%          | \$ 0                  | 0%          | \$ 0                  | 0%         | \$ 0                 | No                    |
|       | \$ 291.800  |                |      |      |        | \$ 0             |                                 |         |              |        |              | \$ 12.200        |      |              |             | \$ 0                  |             | \$ 0                  |             | \$ 0                  |            | \$ 0                 |                       |

## Planilla Integrada

| DATOS GENERALES DEL APORTANTE |    |                                |                 |                    |                              |                     |            |                       |
|-------------------------------|----|--------------------------------|-----------------|--------------------|------------------------------|---------------------|------------|-----------------------|
| Identificación                | dv | Razon Social                   | Clase Aportante | Sucursal Principal | Direccion                    | Ciudad-Departamento | Teléfono   | Exonerado SENA e ICBF |
| CC 1047410489                 |    | MARRUGO CACERES KELLY PATRICIA | INDEPENDIENTE   | PRINCIPAL          | LOS ABETOS MANZANA D LOTE 13 | CARTAGENA-BOLIVAR   | 3004753418 | No                    |

| DATOS GENERALES DE LA LIQUIDACION |         |           |            |          |            |            |       |           |           |
|-----------------------------------|---------|-----------|------------|----------|------------|------------|-------|-----------|-----------|
| Periodo                           |         | Clave     |            | Tipo     | Fecha      |            | Pago  |           |           |
| Pensión                           | Salud   | Pago      | Planilla   | Planilla | Limite     | Pago       | Banco | Dias Mora | Valor     |
| 2026-05                           | 2026-05 | 381875979 | 9504162914 | I        | 2026/06/23 | 2026/06/11 | NEQUI | 0         | \$677,500 |

| RESUMEN DE PAGO              |        |             |    |           |                  |                |                        |                  |  |
|------------------------------|--------|-------------|----|-----------|------------------|----------------|------------------------|------------------|--|
| RIESGO                       | CODIGO | NIT         | DV | AFILIADOS | VALOR LIQUIDADO  | INTERESES MORA | SALDOS E INCAPACIDADES | VALOR A PAGAR    |  |
| AFP (ADMINISTRADORAS: 1)     |        |             |    | 1         | \$373,500        | \$0            | \$0                    | \$373,500        |  |
| PORVENIR                     | 230301 | 800,224,808 | 8  | 1         | \$373,500        | \$0            | \$0                    | \$373,500        |  |
| ARL (ADMINISTRADORAS: 1)     |        |             |    | 1         | \$12,200         | \$0            | \$0                    | \$12,200         |  |
| POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS | 14-23  | 860,011,153 | 6  | 1         | \$12,200         | \$0            | \$0                    | \$12,200         |  |
| EPS (ADMINISTRADORAS: 1)     |        |             |    | 1         | \$291,800        | \$0            | \$0                    | \$291,800        |  |
| MUTUAL SER                   | ESSC07 | 806,008,394 | 7  | 1         | \$291,800        | \$0            | \$0                    | \$291,800        |  |
| <b>TOTAL</b>                 |        |             |    | <b>1</b>  | <b>\$677,500</b> | <b>\$0</b>     | <b>\$0</b>             | <b>\$677,500</b> |  |



## CERTIFICADO

**CARTAGENA DE  
INDIAS, BOLIVAR,  
COLOMBIA,  
PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA**

**26/02/2026**

Por medio de la presente hacemos constar que **la señora KELLY PATRICIA MARRUGO CACERES** con **Cédula de Ciudadanía** número **1047410489**

Posee en el banco Davivienda:

**CUENTA DE AHORROS DAMAS**

|                   |                     |
|-------------------|---------------------|
| Número            | <b>488421079747</b> |
| Fecha de apertura | <b>10/05/2021</b>   |

Cordialmente,

BANCO DAVIVIENDA

En la revisión del Contrato No. CO1.PCCNTR.9024920, suscrito con el señor Oscar Benito Rebollo, se evidenció que la cuenta de cobro No. 4 publicada en SECOP II no corresponde al contratista vinculado al proceso contractual, sino al señor Elías Alfonso Barrios Tous.

Adicionalmente, se verificó en la plataforma SIAP que la cuenta de cobro correspondiente al contratista Oscar Benito Rebollo fue efectivamente tramitada y pagada el 5 de junio de 2026; sin embargo, dicha información no se encuentra reportada en SECOP II.

Lo anterior evidencia deficiencias en los controles de verificación y publicación de la información contractual, generando inconsistencias entre los sistemas de información institucionales y afectando la integridad, confiabilidad y trazabilidad de la información de ejecución contractual.

La situación observada puede obedecer a falencias en las actividades de revisión previas a la carga de documentos en SECOP II, ausencia de controles para validar la correspondencia entre el documento publicado y el expediente contractual al que pertenece, errores en la administración de los archivos electrónicos y deficiencias en la supervisión del proceso de actualización de la información contractual.

Sistema Integrado de Aplicaciones

Editar Contrato

ilovepdf\_merged (57).pdf

ilovepdf\_merged - 2026-06-10

CTO OSCAR ANDRÉS BENITO

secop.gov.co/CO1ContractsManagement/Tendering/ProcurementContractEdit/View?docUniqueIdentifier=CO1.PCCNTR.9024920&prevCtx...

Todos los marcadores

1 Información general

2 Condiciones

3 Bienes y servicios

4 Documentos del Proveedor

5 Documentos del comprador

6 Información presupuestal

7 Ejecución del Contrato

8 Modificaciones del Contrato

9 Incumplimientos

Id de pago

Pago 004

Obligado a facturar electrónicamente

☐ Si
 ☒ No

Número de factura

04

Fecha de emisión

5 días de tiempo transcurrido (4/05/2026 9:04:00 PM(UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)

Fecha de vencimiento

-

Valor neto

2.200.000 COP Valor antes de IVA

Valor total

2.200.000 COP

Notas

-

Fecha de recepción original

6 días de tiempo transcurrido (3/05/2026 12:00:00 PM(UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)

Número de radicación

100197285528080531801

| Descripción              | Nombre del documento     |                                                   |
|--------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------|
| ilovepdf_merged (57).pdf | ilovepdf_merged (57).pdf | <a href="#">Descargar</a> <a href="#">Detalle</a> |

| Planilla   | Tipo Cotizante                    | Subtipo   | Fecha de pago      | Período | IBC       | Salud   | Pensión | Riesgos | Fondo Solidaridad | Fondo subsistencia | Estado           |
|------------|-----------------------------------|-----------|--------------------|---------|-----------|---------|---------|---------|-------------------|--------------------|------------------|
| 9505968469 | 59- Independiente con contrato de | No aplica | 3 de junio de 2026 | 2026-04 | 1.750.905 | 218.900 | 280.200 | 9.200   | 0                 | 0                  | Consulta Exitosa |

Valor anticipado:

0,00 COP

0 %

-

Valor de las entregas

0,00 COP

0 %

-

Valor facturado:

8.800.000,00 COP

80 %

-

Valor facturado pendiente de pago:

6.600.000,00 COP

60 por ciento

-

Valor cancelado:

2.200.000,00 COP

20 %

-

26°C

Despejado

Buscar

ESP LAA

3:03 a. m.

10/06/2026

Sistema Integrado de Aplicaciones x Editar Contrato x ilovepdf\_merged (57).pdf x ilovepdf\_merged - 2026-06- x CTO OSCAR ANDRÉS BENITEZ x +

Archivo C:/Users/kpmarrugo/Downloads/ilovepdf\_merged%20(57).pdf

ilovepdf\_merged (57).pdf 4 / 12 100% +

### CUENTA DE COBRO REGIMEN SIMPLIFICADO

Documento Equivalente a Factura, (Art.3 Dec.522 de 2003)

Ciudad y Fecha: Cartagena de Indias, 28 de Mayo de 2026 Cuenta Cobro No. 4

PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA  
NIT. 806.000084-2

DEBE A:

IDENTIFICACIÓN No. [REDACTED]

LA SUMA DE:  
\$4,000,000  
Cuatro Millones de pesos 00 M/CTE

POR CONCEPTO DE:

CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES TEMPORAL POR PARTE DEL CONTRATISTA COMO COMUNICADOR SOCIAL Y DE CONFORMIDAD A LA EXPERIENCIA E IDONEIDAD REQUERIDAS POR LA PERSONERÍA DISTRITAL DE CARTAGENA PARA ACTIVIDADES MISIONALES Y/O ADMINISTRATIVAS REQUERIDAS POR EL ÁREA DE

26°C Despejado

Buscar

ESP LAA 3:05 a. m. 10/06/2026

Sistema Integrado de Aplicaciones x ceCO1.PCCNTR.90249204.pdf x Editar proceso x +

Adobe Acrobat: herramientas para convertir, editar y firmar PDFs chrome-extension://efaidnbmnnnibpcjpcglclefindmkaj/https://siap.personeriadecartagena... Todos los marcadores

Todas las herramientas Editar Convertir Firma electrónica siap.persone... / ceCO1.PC...0249204 Compartir Asistente de IA Iniciar sesión

**Personería Distrital de Cartagena de Indias**

REPÚBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DE BOLÍVAR  
PERSONERÍA DISTRITAL DE CARTAGENA  
NIT: 806000084-2

COMPROBANTE DE EGRESO PAG-2026-1237

|                                                                                                                   |                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| SON: DOS MILLONES CIENTO TREINTA Y OCHO MIL CUATROCIENTOS PESOS MCTE                                              | FECHA: 2026-06-05<br>VALOR: 2.138.400 |
| Nro Obligación: OBL 20261078<br>Pagado a: [REDACTED]<br>POR CONCEPTO DE: Pago servicios técnicos mes de mayo 2026 |                                       |

| REGISTROS AFECTADOS (PRESUPUESTO) |                                                 |                                  |             |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|-------------|
| CUENTA                            | NOMBRE                                          | FUENTE                           | PRESUPUESTO |
| 2.1.2.02.02.008.01.01             | Remuneración de servicios técnicos - Honorarios | Transferencia Alcaldía Distrital | 2.200.000   |

| MOVIMIENTO CONTABLE |                                                           |              |              |
|---------------------|-----------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| CUENTA              | NOMBRE                                                    | DEBE         | HABER        |
| 251113              | Remuneración por servicios Técnicos                       | 2.200.000,00 | 0,00         |
| 24070301            | Estampilla Años Dorados                                   | 0,00         | 44.000,00    |
| 24362701            | retención de Industria y comercio-Servicios Técnicos 0,8% | 0,00         | 17.600,00    |
| 11100501            | Banco Davivienda Cta Corriente N° 058569999889            | 0,00         | 2.138.400,00 |
| TOTALES             |                                                           | 2.200.000,00 | 2.200.000,00 |

|                                       |  |
|---------------------------------------|--|
| CERTIFICACIÓN DE PAGO                 |  |
| BANCO: Banco Davivienda Cta Corriente |  |

26°C Despejado 3:21 a. m. 10/06/2026

CO1.PCCNTR.9019759

La contratista no tiene designación de supervisión en SECOP II

El objeto contractual en SECOP II describe la necesidad de contratar administrador publico, sin embargo en el clausulado del contrato señala que la contratista es bacteriologa.

4

Aplicación x | Editar Contrato x | CTO\_AUDREY YENIFFER CUENTAS MARTINEZ.pdf

C:/Users/kpmarrugo/Downloads/CTO\_AUDREY%20YENIFFER%20CUENTAS%20MARTINEZ.pdf

FFER CUENTAS MARTINEZ.pdf 1 / 2 100%

**Personería Distrital de Cartagena de Indias**


**MINUTA COMPLEMENTARIA A CONTRATO ELECTRÓNICO SECOP II**

|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                  |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Contrato No.         | En SECOP II:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Fecha: Ver información Cto. Electrónico SECOP II |
| Entidad contratante: | PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                  |
| NIT:                 | 806000084-2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                  |
| Rep. Legal           | ELIANA DEL CARMEN SIMANCAS TINOCO.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                  |
| Identificación:      | C.C. [REDACTED] expedida en Arjona – Bolívar.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                  |
| Contratista:         | [REDACTED]                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                  |
| Identificación:      | [REDACTED]                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                  |
| <b>CLÁUSULAS:</b>    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                  |
| 1) Objeto:           | Contrato de prestación de servicios profesionales temporal por parte del contratista como bacteriologa especialista en gestión de calidad y salud y de conformidad a la experiencia e idoneidad requeridas por la Personería Distrital de Cartagena para actividades misionales y/o administrativas requeridas por el área de Personería Delegada para la Promoción y Protección de los Derechos Humanos y Víctimas del Conflicto Armado - Salud Pública o la delegada, oficina o dependencia a la que sea asignado para apoyo. |                                                  |

Se observa tambien que a la fecha de este informe, la cuenta de cobro correspondiente al mes de mayo de 2026 se encuentra en estado enviado a la entidad estatal, sin aprobación de la entidad.

No obstante, la cuenta de cobro fue pagada el 5 de junio de 2026, tal como evidencia el certificado de egreso que se encuentra publicado en SIAP.

Sistema Integrado de Aplicaciones

ceCO1.PCCNTR.90197594.pdf

Editar Contrato

secop.gov.co/CO1ContractsManagement/Tendering/ProcurementContractEdit/View?docUniquelIdentifier=CO1.PCCNTR.9019759&prevCtxUrl=https%3a%...

Todos los marcadores

1 Información general

2 Condiciones

3 Bienes y servicios

4 Documentos del Proveedor

5 Documentos del contrato

6 Información presupuestal

7 Ejecución del Contrato

8 Modificaciones del Contrato

9 Incumplimientos

Volver

Evaluar proveedor Imprimir < >

Ejecución del Contrato

☐ Porcentaje ☐ Recepción de artículos

Plan de Pagos

| Id de pago | Número de factura | Fecha de emisión                      | Fecha de recepción                    | Valor neto de la factura | Valor total de la factura | Valor a pagar | Estado                |                         |
|------------|-------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|-------------------------|
| Pago 001   | 01                | 27/02/2026 11:09 AM<br>(UTC -5 horas) | 26/02/2026 12:00 PM<br>(UTC -5 horas) | 3.000.000 COP            | 3.000.000 COP             | 3.000.000 COP | Pagado                | <a href="#">Detalle</a> |
| Pago 002   | 002               | 25/03/2026 12:00 PM<br>(UTC -5 horas) | 25/03/2026 12:00 PM<br>(UTC -5 horas) | 3.000.000 COP            | 3.000.096 COP             | 3.000.096 COP | Pagado                | <a href="#">Detalle</a> |
| Pago 003   | 003               | 28/04/2026 12:00 PM<br>(UTC -5 horas) | 28/04/2026 12:00 PM<br>(UTC -5 horas) | 3.000.000 COP            | 3.000.000 COP             | 3.000.000 COP | Pagado                | <a href="#">Detalle</a> |
| Pago 004   | 004               | 2/06/2026 7:44 AM<br>(UTC -5 horas)   | -                                     | 3.000.000 COP            | 3.000.000 COP             | 3.000.000 COP | Enviado por proveedor | <a href="#">Detalle</a> |

Balance de pagos y Balance de entregas

Sistema Integrado de Aplicaciones x ceCO1.PCCNTR.90197594.pdf x Editar Contrato x +

Adobe Acrobat: herramientas para convertir, editar y firmar PDFs chrome-extension://efaidnbmnnnibpcjpcgldefindmkaj/https://siap.personeriacartagena... Todos los marcadores

Probar los PDF Spaces Todas las herramientas Editar Convertir Firma electrónica siap.person... / ceCO1.PCCNTR.90197594 Compartir Asistente de IA Iniciar sesión

**Personería Distrital de Cartagena de Indias**

REPÚBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DE BOLÍVAR  
PERSONERÍA DISTRITAL DE CARTAGENA  
NIT: 806000084-2

COMPROBANTE DE EGRESO PAG-2026-1236

|                                                                                                                                                               |                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| SON: DOS MILLONES NOVE-CIENTOS CUARENTA MIL PESOS MCTE                                                                                                        | FECHA: 2026-06-04<br>VALOR: 2.940.000 |
| Nro Obligación: OBL20261077<br>Pagado a: [REDACTED] CUENTAS MARTINEZ [REDACTED]<br>POR CONCEPTO DEL PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES MES DE MAYO DE 2026 |                                       |

| REGISTROS AFECTADOS (PRESUPUESTO) |                                                 |                                  |             |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|-------------|
| CUENTA                            | NOMBRE                                          | FUENTE                           | PRESUPUESTO |
| 2.1.2.02.02.008.01.01             | Remuneración de servicios técnicos - Honorarios | Transferencia Alcaldía Distrital | 3.000.000   |

| MOVIMIENTO CONTABLE |                                               |              |              |
|---------------------|-----------------------------------------------|--------------|--------------|
| CUENTA              | NOMBRE                                        | DEBE         | HABER        |
| Z51113              | Remuneración por servicios Técnicos           | 3.000.000,00 | 0,00         |
| 24070301            | Estampilla Años Dorados                       | 0,00         | 60.000,00    |
| 11100501            | Banco Davivienda Cta Corriente N° 05856999889 | 0,00         | 2.940.000,00 |
| TOTALES             |                                               | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 |

CERTIFICACIÓN DE PAGO



## **INFORME PRELIMINAR DE AUDITORIA INTERNA BASADA EN RIESGO DE CONTRATACIÓN 2026**

**Presentado a: ALVARO PALOMINO GELES**  
Jefe de oficina de jurídica

**LUIS EDUARDO PALOMARES**  
Asesor

**Presentado Por: ANSELMA PATRICIA ARANZA PERALTA**  
Jefe de oficina de control interno

**Elaborado Por: ENITH TORREGLOSA LEMUS**  
Auditora Líder

**KELLY MARRUGO CACERES**  
Auditora de apoyo



**PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA**

**Código: GE-F-010**

**GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO**

**Versión: 5**

**FORMATO INFORME DE  
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO**

**Fecha de aprobación:  
01/06/2026**

**FECHA DE EMISIÓN DEL  
INFORME**

**Día:**

**25**

**Mes:**

**06**

**Año:**

**2026**

**Aspecto Evaluable (Unidad Auditable):**

PROCESO DE AUDITORIA A LA OFICINA DE CONTRATACION DE LA PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA 2026

**Líder de Proceso / jefe(s) Dependencia(s):**

ALVARO PALOMINO GELES

**Objetivo de la Auditoría:**

Auditar el desempeño de la contratación en cumplimiento de los planes y requisitos en las etapas precontractual, contractual y post contractual según muestra seleccionada; y verificar que se cumple con la normatividad aplicable, los procesos y lineamientos internos, la aplicación de controles, gestión del riesgo y mejoramiento continuo, permitiendo identificar fortalezas y oportunidades de mejora que contribuyan al cumplimiento de los de los planes y objetivos institucionales.

**Alcance de la Auditoría:**

Verificar, sobre una muestra de los contratos de prestación de servicios suscritos en enero de 2026 y los contratos de bienes y servicios suscritos hasta abril de 2026, el cumplimiento de los requisitos normativos, procedimientos internos, controles y gestión de riesgos en las etapas precontractual, contractual y pos contractual, identificando fortalezas y oportunidades de mejora para el fortalecimiento de la gestión contractual institucional.

**Criterios de la Auditoría:**

Constitución Política de Colombia, artículos 209 y 269.  
Ley 80 de 1993, Estatuto General de Contratación de la Administración Pública.  
Ley 1150 de 2007, por la cual se introducen medidas para la eficiencia y transparencia en la contratación estatal.  
Ley 1474 de 2011, Estatuto Anticorrupción.  
Decreto 1082 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Administrativo de Planeación Nacional.  
Ley 1712 de 2014, en materia de transparencia y acceso a la información pública.  
CIRCULAR EXTERNA No. 005 2023  
Concepto C – 742 de 2021 – CCE  
Resolución 002 del 6 de enero de 2026 Acerca de las Cuantías en Procesos de Contratación.  
Manual de Contratación de la Personería Distrital  
Plan Anual de Adquisiciones 2026

**Riesgo**

Probabilidad de que la auditoría no detecte o no identifique deficiencias, errores o irregularidades en los procesos, controles, o sistemas tecnológicos de la entidad.



**PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA**

**Código: GE-F-010**

**GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO**

**Versión: 5**

**FORMATO INFORME DE  
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO**

**Fecha de aprobación:  
01/06/2026**

**Jefe oficina de Control Interno**

**ANSELMA P. ARANZA PERALTA**

**Auditor Líder**

**ENITH TORREGLOSA LEMUS**

## **RESUMEN EJECUTIVO**

**Introducción:** De conformidad con lo establecido en el artículo 9° de la Ley 87 de 1993 le corresponde a la Oficina de Control Interno asesorar a la Alta dirección en la continuidad de los procesos administrativos, la reevaluación de los planes establecidos y en la introducción de los correctivos necesarios para el cumplimiento de las metas u objetivos previstos; en desarrollo de tales funciones, el artículo 17 del Decreto 648 de 2017 identifica la evaluación y seguimiento como uno de los principales tópicos que enmarcan el rol de las Oficinas de Control Interno.

De igual forma, teniendo en cuenta que el artículo 6° del Decreto 648 de 2017, establece que le corresponde a la Oficina de Control Interno en cada entidad “Medir y evaluar la eficiencia, eficacia y economía de los demás controles adoptados por la entidad, así como asesorar y apoyar a los directivos en el desarrollo y mejoramiento del Sistema Institucional de Control Interno a través del cumplimiento de los roles establecidos”, mediante la formulación de recomendaciones y observaciones para lograr el cumplimiento de las funciones y objetivos misionales, y dando cumplimiento a lo dispuesto en el Programa Anual de Auditorías para la vigencia 2025, se permite presentar el Informe de Auditoría. Resumen de los hallazgos u observaciones encontradas

La Ley 87 de 1993 “*Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones*”, señala: Artículo 3. Características del Control Interno: “(...) a) *El Sistema de Control Interno forma parte integrante de los sistemas contables, financieros, de planeación, de información y operacionales de la respectiva entidad.*”

La oficina de Control Interno en su rol de evaluación y seguimiento, adelanta el presente informe que tiene como objetivo: *Auditar el desempeño de la contratación en cumplimiento de los planes y requisitos en las etapas precontractual, contractual y post contractual según muestra seleccionada; y verificar que se cumple con la normatividad aplicable, los procesos y lineamientos internos, la aplicación de controles, gestión del riesgo y mejoramiento continuo, permitiendo identificar fortalezas y oportunidades de mejora que contribuyan al cumplimiento de los de los planes y objetivos institucionales.*

**Declaración:** Esta auditoría fue realizada con base en el análisis de diferentes muestras aleatorias seleccionadas y se fundamenta en el siguiente soporte documental: procesos y procedimientos del Sistema de Gestión de la entidad, página web, SIAP, SIGPER, PERTH, SIGEP II normas internas y externas. Una consecuencia de esto es la presencia del riesgo de muestreo, es decir, el riesgo de que la conclusión basada en la muestra analizada no coincida con la conclusión a que se habría llegado en caso de haber examinado todos los elementos que lo componen.

En aplicación del artículo 2.2.21.4.8 del Decreto 648 de 2017, la Oficina de Control Interno incorpora los siguientes instrumentos para la actividad de auditoría interna:

a) Código de Ética del Auditor Interno que tendrá como bases fundamentales, la integridad, objetividad, confidencialidad, conflictos de interés y competencia de éste.



**PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA**

**Código: GE-F-010**

**GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO**

**Versión: 5**

**FORMATO INFORME DE  
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO**

**Fecha de aprobación:  
01/06/2026**

b) Estatuto de auditoría, en el cual se establezcan y comuniquen las directrices fundamentales que definirán el marco dentro del cual se desarrollarán las actividades de la Unidad u Oficina de Control Interno, según los lineamientos de las normas internacionales de auditoría.

**Metodología:** Cada etapa de la auditoría interna con enfoque basado en riesgos (entendimiento del proceso, evaluación del riesgo, pruebas de recorrido y de validación de controles), se desarrolló así:

- Lectura y revisión de la documentación vigente.
- Mesas de trabajo presenciales con los funcionarios que intervienen en el proceso auditado.
- Análisis de la información requerida para el desarrollo de la auditoría.
- Inspección de documentos relacionados con la ejecución de la auditoría.
- Pruebas de recorrido y de efectividad de controles virtuales y/o físicas.

Importante: De los reportes y evidencias suministradas por el área en las entrevistas y la información registrada en los diferentes Sistemas de Información Institucional, dependerán los resultados y las conclusiones que la Oficina de Control Interno describa en el informe.

**Carta de Representación:** el 7 de mayo de 2026, se recibió mediante correo electrónico de la líder del proceso, el documento “*Carta de Representación*” diligenciado y firmado, como responsable de que toda la información requerida para la realización de la auditoría es verídica, cumple con los criterios de calidad y se entrega oportunamente a la Oficina de Control Interno, en cumplimiento del Artículo 16 del Decreto 648 de 2017, mediante el cual se adicionó al Capítulo 4 del Título 21, Parte 2, Libro 2 del Decreto 1083 de 2015, el Artículo 2.2.21.4.8., literal “b”).

**Limitaciones de la Auditoría:** Las entrevistas se efectuarán de forma presencial y se hará la revisión documental directamente, en la página web, el Sistema Integrado de Planeación y Gestión-SIAP, el Sistema de Gestión Institucional-SIGPER y SIGEP II.

**Interpretación de los resultados de la auditoría:** Los aspectos evaluados en el proceso de auditoría interna tienen la siguiente interpretación según sus resultados, indicando el grado de cumplimiento de los controles establecidos en los riesgos evaluados o el impacto que supone la carencia, debilidad o recurrencia de éstos.



**PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA**

**Código: GE-F-010**

**GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO**

**Versión: 5**

**FORMATO INFORME DE  
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO**

**Fecha de aprobación:  
01/06/2026**



Se aplica adecuadamente la normatividad vigente y los controles establecidos. No existen hallazgos sobre los asuntos evaluados.



La situación observada denota una debilidad que expone de manera indirecta o directamente a la entidad a un impacto negativo a nivel operativo, o un riesgo que se pueda materializar y requiere de una acción correctiva.



Hallazgo Recurrente. Observado en seguimientos y auditorías anteriores internas y/o externas, el cual se presentará al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno para el establecimiento de lineamientos para las acciones de mejora a implementar.

Norma 2410 Marco Internacional para la Práctica Profesional de Auditoría Interna - MIPPAI (versión. 2016): Numeral 7. Las observaciones y recomendaciones surgen de un proceso de comparación entre el Criterio (el estado correcto) y la Condición (el estado actual). Si el auditor interno encuentra diferencias entre ambos, esta será la base para elaborar el informe. Cuando la condición cumple con el criterio establecido, puede ser conveniente comunicar ese desempeño satisfactorio. Las observaciones y recomendaciones se basan en los siguientes atributos:

- Criterio: Los estándares, medidas, o supuestos utilizados al hacer una evaluación y verificación (el estado correcto).
- Condición: La evidencia, los hechos que el auditor interno encuentra durante la realización de su trabajo (el estado actual).
- Causa: La razón de la diferencia entre las situaciones esperadas y las reales.
- Consecuencia o Efecto: El riesgo o exposición en que se encuentra la organización u otros terceros, debido a que la condición no coincide con el criterio (el impacto de la diferencia). Para determinar el grado de riesgo o exposición, el auditor interno tiene en cuenta el efecto que las observaciones y recomendaciones puedan tener sobre las operaciones y los estados financieros de la organización."

**Entregables:** Los asuntos identificados serán socializados al Líder del Proceso y al Comité Institucional de Control Interno; los entregables de Auditoría Interna serán:

- Informe Ejecutivo con los resultados más relevantes de la auditoría y oportunidades de mejora identificadas.
- Informe Detallado con todo el resultado de la auditoría, ejemplos, evidencias e información complementaria



**PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA**

**Código: GE-F-010**

**GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO**

**Versión: 5**

**FORMATO INFORME DE  
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO**

**Fecha de aprobación:  
01/06/2026**

| RIESGOS IDENTIFICADOS EN EL PROCESO DE AUDITORÍA                                                                                                                                                                                                                                                                      | Identificación del Riesgo           | Cubierto en el alcance de la auditoría | DETALLE DE LAS VALIDACIONES REALIZADAS | Resultado |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|-----------|
| Posibilidad de afectación reputacional y económica por demandas y reclamaciones debido a controversias contractuales por la configuración del contrato realidad                                                                                                                                                       | Mapa de riesgo del proceso auditado | SI                                     | Riesgo no materializado                |           |
| Posibilidad afectación reputacional por incumplimiento de las metas institucionales definidas en el plan anual de adquisiciones debido a la falta de presupuesto, caso fortuito, fuerza mayor, negligencia o desconocimiento de los procedimientos por parte del área responsable de adelantar el proceso contractual | Mapa de riesgo del proceso auditado | SI                                     |                                        |           |
| Posibilidad de afectación económica y/o reputacional por contratar bienes y servicios sin tener en cuenta los procedimientos, el cumplimiento de requisitos, normas administrativas y jurídicas                                                                                                                       | Mapa de riesgo del proceso auditado | SI                                     |                                        |           |
| Posibilidad de afectación reputacional para la entidad por la publicación extemporánea de los procesos contractuales en las plataformas de Colombia Compra Eficiente                                                                                                                                                  | Mapa de riesgo del proceso auditado | SI                                     |                                        |           |
| Posibilidad de afectación reputacional para la entidad por la publicación extemporánea de los procesos contractuales en las plataformas de Colombia Compra Eficiente                                                                                                                                                  | Mapa de riesgo del proceso auditado | SI                                     |                                        |           |
| Posibilidad de pérdida económica por procesos de responsabilidad fiscal debido a la falta de seguimiento y vigilancia en la supervisión del anticipo en los contratos donde este se pacta.                                                                                                                            | Mapa de riesgo del proceso auditado | SI                                     |                                        |           |

### INFORME DETALLADO RESULTADOS DE LA AUDITORIA INTERNA

La Oficina asesora de Control Interno, en cumplimiento con su Plan de Auditoria Anual 2026, presenta el siguiente informe el cual se desarrolló a partir de la caracterización del proceso y cada procedimiento descrito en el Sistema Integrado de Aplicaciones de la Personería de Cartagena- SIAP, el análisis de las políticas, manuales y lineamientos para la estructuración de la planificación presupuestal, gestión de proyectos, planeación institucional, plan estratégico institucional y plan de acción anual, así como del mapa de riesgos institucional 2026.

De igual forma, la OCI precisa tener presente, que un hallazgo u observación es el resultado de la comparación que se realiza entre un criterio y la situación actual encontrada durante la evaluación a una entidad, área o proceso; por lo tanto, a continuación, se describirán los hechos y aspectos positivos o destacables del proceso auditado, bajo el símbolo y por otra parte, los hechos detectados en el ejercicio de auditoría, referente a deficiencias, desviaciones, irregularidades o debilidades del proceso, se registran con el símbolo y por último, la recurrencia de hallazgos u observaciones encontrados en seguimientos y auditorías anteriores internas y/o externas, se presentarán al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, para el establecimiento



**PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA**

**Código: GE-F-010**

**GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO**

**Versión: 5**

**FORMATO INFORME DE  
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO**

**Fecha de aprobación:  
01/06/2026**

de lineamientos para las acciones de mejora a implementar.

#### **HECHOS RELEVANTES:**

El auditor presenta los hechos más relevantes (Fortalezas y Debilidades) y los hallazgos encontrados en el desarrollo de la auditoria.

**Fortaleza:** Durante el desarrollo de la auditoría se evidenció la disposición y colaboración de los servidores responsables del proceso contractual para atender los requerimientos del equipo auditor, suministrando la información y documentación solicitada de manera oportuna. Asimismo, se destaca la implementación de herramientas tecnológicas para la gestión y seguimiento de la contratación, las cuales constituyen una base importante para el fortalecimiento de los controles internos y la mejora continua del proceso contractual.

**Debilidades:** Existen algunas oportunidades de mejora frente a los controles asociados a la supervisión contractual, la gestión documental, la verificación de la información previa a su publicación en SECOP II y la conciliación entre los sistemas de información institucionales. Estas situaciones afectan la oportunidad, integridad, trazabilidad y confiabilidad de la información contractual, evidenciando la necesidad de fortalecer los mecanismos de control y seguimiento durante la ejecución de los contratos.

#### **PRINCIPALES SITUACIONES DETECTADAS / RESULTADOS DE LA AUDITORÍA / RECOMENDACIONES**

A continuación, se presentan los diferentes aspectos evaluados en ejecución de la presente auditoría:

Cumplimiento del Principio de Planeación en adherencia al PAA

Cumplimiento del Principio de Publicidad

Cumplimiento del procedimiento interno y normas legales en las etapas precontractual, contractual y poscontractual

Acciones de mejoramiento continuo

Los bienes y servicios contratados en coherencia con los objetivos institucionales

Gestión y adecuada supervisión de los contratos

Controles establecidos para mitigar la ocurrencia de los riesgos previsibles

Riesgos identificados en el aplicativo SIGPER

Existen algunas oportunidades de mejora para la dependencia de contratación, sin embargo, es de resaltar el compromiso del equipo que conforma esta dependencia, debido al volumen de las actividades y funciones adelantadas por el área de manera



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-010

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 5

FORMATO INFORME DE  
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO

Fecha de aprobación:  
01/06/2026

eficiente en corto tiempo, respetando las normas y principios que regulan los procesos y los lineamientos internos de la Personería Distrital de Cartagena

## DESARROLLO DE LA AUDITORIA

### BASE DE DATOS PARA SELECCIONAR LA MUESTRA DE CONTRATOS

De acuerdo con información recopilada por el grupo auditor y suministrada por la dependencia auditada, a continuación, se tiene que la Entidad suscribió 248 contratos de prestación de servicios y dos (2) órdenes de compra a través de la TVEC para el suministro de palería y tóner durante el periodo objeto de la auditoria.

Se deja constancia de que la muestra seleccionada se concentra mayormente en el mes de enero de 2026, debido a la necesidad de la Entidad de adelantar y perfeccionar procesos de contratación antes de la entrada en vigor de las restricciones previstas en la Ley de Garantías Electorales, garantizando la continuidad de la prestación de los servicios y el cumplimiento de las funciones institucionales.

### MUESTRA SELECCIONADA

Se pudo evidenciar que, desde la formulación del Plan Anual de Adquisidores, la Entidad estima su necesidad mayormente en la contratación de servicios personales de apoyo a la gestión en actividades misionales y administrativas, debido a que la mayoría de tramites corresponden a las necesidades misionales de las diferentes dependencias y/o procesos de la Personería Distrital de Cartagena.

|    |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |   |  |  |
|----|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--|--|
| B3 |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      | La prestación de servicios profesionales o de apoyo a la gestión por parte del contratista en actividades misionales y/o administrativas en las distintas áreas de la Personería Distrital de Cartagena, según su experiencia e idoneidad y de conformidad con las obligaciones específicas señaladas por la Personería. |   |  |  |
| A  |                                            | B                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                      | I                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | J |  |  |
| 1  |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |   |  |  |
| 2  | Código UNSPSC (cada código separado por :) | Descripción                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Valor total estimado | Valor estimado en la vigencia actual                                                                                                                                                                                                                                                                                     |   |  |  |
| 3  | 80111600                                   | La prestación de servicios profesionales o de apoyo a la gestión por parte del contratista en actividades misionales y/o administrativas en las distintas áreas de la Personería Distrital de Cartagena, según su experiencia e idoneidad y de conformidad con las obligaciones específicas señaladas por la Personería. | 3.618.042.330 COP    | 3.618.042.330 COP                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |   |  |  |

Por lo anterior, el mayor número de contratos de la muestra seleccionada corresponden a la modalidad de contratación directa, para la contratación de técnicos, tecnólogos y profesionales que coadyuven los procesos internos de la entidad a fin de alcanzar los objetivos misionales y metas trazadas por la administración.

Dentro de los procesos de selección, se escogió una muestra selectiva, en la que se examinaron **70** expedientes electrónicos publicados en SECOP II, SIAP y SIA OBSERVA.

|                    |                    |                    |                    |
|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| CO1.PCCNTR.9231633 | CO1.PCCNTR.9149656 | CO1.PCCNTR.9240232 | CO1.PCCNTR.9267568 |
| CO1.PCCNTR.9231264 | CO1.PCCNTR.9149793 | CO1.PCCNTR.9264726 | CO1.PCCNTR.9267726 |
| CO1.PCCNTR.9231012 | CO1.PCCNTR.9150383 | CO1.PCCNTR.9294372 | CO1.PCCNTR.9267338 |
| CO1.PCCNTR.9231686 | CO1.PCCNTR.9151491 | CO1.PCCNTR.9267505 | CO1.PCCNTR.9072210 |
| CO1.PCCNTR.9229984 | CO1.PCCNTR.9151533 | CO1.PCCNTR.9268648 | CO1.PCCNTR.9048659 |



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-010

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 5

FORMATO INFORME DE  
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO

Fecha de aprobación:  
01/06/2026

|                    |                    |                    |                    |
|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| CO1.PCCNTR.9241081 | CO1.PCCNTR.9151439 | CO1.PCCNTR.9268225 | CO1.PCCNTR.9073430 |
| CO1.PCCNTR.9249420 | CO1.PCCNTR.9151246 | CO1.PCCNTR.9267828 | CO1.PCCNTR.9075515 |
| CO1.PCCNTR.9287365 | CO1.PCCNTR.9151023 | CO1.PCCNTR.9267817 | CO1.PCCNTR.9075233 |
| CO1.PCCNTR.9150332 | CO1.PCCNTR.9240319 | CO1.PCCNTR.9267597 | CO1.PCCNTR.9075589 |
| CO1.PCCNTR.9150646 | CO1.PCCNTR.9239936 | CO1.PCCNTR.9267584 | CO1.PCCNTR.9075934 |
| CO1.PCCNTR.9073689 | CO1.PCCNTR.9079670 | CO1.PCCNTR.9019440 | CO1.PCCNTR.9022694 |
| CO1.PCCNTR.9074146 | CO1.PCCNTR.9072003 | CO1.PCCNTR.9021294 | CO1.PCCNTR.9024920 |
| CO1.PCCNTR.9074290 | CO1.PCCNTR.9079845 | CO1.PCCNTR.9019981 | CO1.PCCNTR.9019759 |
| CO1.PCCNTR.9072470 | CO1.PCCNTR.9072492 | CO1.PCCNTR.9023371 | CO1.PCCNTR.9020002 |
| CO1.PCCNTR.9020464 | CO1.PCCNTR.9280313 | CO1.PCCNTR.9024809 | CO1.PCCNTR.9021422 |
| CO1.PCCNTR.9021644 | CO1.PCCNTR.9022354 | CO1.PCCNTR.9023189 | CO1.PCCNTR.9024228 |
| CO1.PCCNTR.9021949 | CO1.PCCNTR.9023342 | CO1.PCCNTR.9024025 | CO1.PCCNTR.9024047 |
| CO1.PCCNTR.9024245 |                    |                    |                    |

## RESULTADO DE LA VERIFICACIÓN A LA MUESTRA SELECCIONADA

### OBSERVACION No. 1.

#### DEBILIDADES EN LA ESTRUCTURACION DE LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN EN SECOP II POR LA FALTA DE CONTROLES AL MOMENTO DE DIGITAR LA INFORMACIÓN CONTRACTUAL.

**RIESGO IDENTIFICADO POR OCI:** Posibilidad de afectación por pérdida económica al existir ambigüedad e incertidumbre en la relación jurídica por información inexacta en los contratos y daños a la reputación institucional por la percepción de falta de transparencia y control en la gestión contractual

#### CRITERIO.

*Los contratos deben tener un único objeto principal, si hay dos objetos distintos, se recomienda separarlos en contratos independientes o, en su defecto, establecer claramente la relación entre ellos y cómo se ejecutarán ambos.*

*Se evidenció que existen debilidades en la estructuración y gestión de la información en SECOP II, se identifican falencias en la revisión con la información por la falta de controles previo a la publicación en SECOP II*

*El contrato No. CO1.PCCNTR.9020464, presenta en el pliego electrónico de SECOP II los siguientes objetos contractuales:*

*En las imágenes de referencia se observan diferentes objetos principales que generan confusión frente a la necesidad de la entidad, debido a que el proceso carece de acciones internas que minimicen la ocurrencia de errores que podrían derivar en hallazgos frente a los entes de control, lo cual implica reprocesos y desgaste administrativo innecesario.*

**CAUSA. Contratos. CO1.PCCNTR.9020464, CO1.PCCNTR.9019759 y CO1.PCCNTR.9023342**

En la revisión del contrato No. **CO1.PCCNTR.9020464** se evidenció que el objeto contractual registrado en SECOP II difiere del consignado en el clausulado anexo al contrato electrónico. La situación parece originarse en la inclusión de dos



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-010

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 5

FORMATO INFORME DE  
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO

Fecha de aprobación:  
01/06/2026

descripciones de necesidad u objetos distintos dentro de la documentación precontractual, generando falta de uniformidad en los documentos que conforman el expediente contractual.

Lo anterior contraviene los principios de planeación, transparencia y responsabilidad que rigen la contratación estatal, toda vez que los documentos del proceso deben guardar coherencia y reflejar de manera clara e inequívoca el alcance de la necesidad a satisfacer y de las obligaciones contractuales pactadas.

#### Identificación del contrato

ID del contrato en SECOP CO1.PCCNTR.9020464  
Versión del contrato 1  
Estado de contrato En ejecución  
Fecha de generación del estado 01/20/2026 20:42:02 ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)  
Número del contrato CO1.PCCNTR.9020464  
Objeto del contrato Contrato de prestación de servicios de apoyo a la gestión temporal por parte del contratista como tecnólogo público y de conformidad a la experiencia e idoneidad requeridas por la Personería Distrital de Cartagena para ejecutar actividades misionales y/o administrativas requeridas en el área, de Dirección Administrativa y Financiera o la delegada, oficina o dependencia a la que sea asignada para apoyo.  
Tipo de Contrato Prestación de servicios  
¿Asociado a otro contrato? ☐ Si ☒ No  
Duración del contrato 5 desastres  
Fecha de inicio de contrato 02/01/2026 12:00:00 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)  
Fecha de terminación del contrato 21 días para terminar (30/06/2026 23:59:00(UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)  
Tiempo adicionales en días 0 días

12

Incluya el precio como lo indica la Entidad Estatal

Incluya

| Ref. Artículo          | Código UNSPSC | Descripción                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Cantidad | Unidad | Precio unitario estimado | Precio unitario | Incluya |
|------------------------|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------|--------------------------|-----------------|---------|
| EDGARDO (...) 80111600 |               | Contrato de prestación de servicios profesionales temporales por parte del contratista como Ingeniera ambiental y de conformidad a la experiencia e idoneidad requeridas por la Personería Distrital de Cartagena para actividades misionales y/o administrativas requeridas por el área de Personería Delegada para la Protección del Medio Ambiente y la Movilidad o la delegada, oficina o dependencia a la que sea asignada para apoyo. | 5,00     | MES    | 2.200.000,00             | 2.200.000,00    |         |



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-010

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 5

FORMATO INFORME DE  
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO

Fecha de aprobación:  
01/06/2026

|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                  |
|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Contrato No.           | En SECOP II:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Fecha: Ver información Cto. Electrónico SECOP II |
| Entidad contratante:   | PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                  |
| NIT:                   | 806000084-2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                  |
| Rep. Legal             | ELIANA DEL CARMEN SIMANCAS TINOCO.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                  |
| Identificación:        | C.C.: 1.044.913.815 expedida en Arjona – Bolívar.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                  |
| Contratista:           | EDGARDO ENRIQUE RUIZ FLOREZ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                  |
| Identificación:        | C.C.: 1050595894 de Cartagena de Indias                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                  |
| CLÁUSULAS:             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                  |
| 1) Objeto:             | Contrato de prestación de servicios de apoyo a la gestión temporal por parte del contratista como tecnólogo público y de conformidad a la experiencia e idoneidad requeridas por la Personería Distrital de Cartagena para ejecutar actividades misionales y/o administrativas requeridas en el área, de Dirección Administrativa y Financiera o la delegada, oficina o dependencia a la que sea asignado para apoyo.                                                                                                                                                                                                                    |                                                  |
| 2) Alcance del Objeto: | 1. Prestar sus servicios de apoyo a la gestión en la Dirección Administrativa y Financiera para apoyo en la atención y gestión de trámites de tesorería de la dependencia asignada para apoyo. 2. Apoyo y gestión en trámites administrativos internos de la oficina asignados por el supervisor del contrato. 3. Revisión y organización de expedientes y documentación que sean asignados por el supervisor del contrato. 4. Apoyo en registro de cuentas en el sistema SIAP de la entidad. 5. Las demás actividades relacionadas al objeto del contrato y la función misional de la entidad que determine el supervisor del contrato. |                                                  |

## CONTRATO CO1.PCCNTR.9019759

En la revisión del contrato No. **CO1.PCCNTR.9019759** se evidenció que el objeto contractual registrado en SECOP II difiere del consignado en el clausulado anexo al contrato electrónico. La situación parece originarse en la inclusión de dos descripciones de necesidad u objetos distintos dentro de la documentación precontractual, generando falta de uniformidad en los documentos que conforman el expediente contractual.

El objeto contractual en SECOP II describe la necesidad de contratar administrador publico, sin embargo en el clausulado del contrato señala que la contratista es bacteriologa.

1 Información general

2 Condiciones

3 Bienes y servicios

4 Documentos del Proveedor

5 Documentos del contrato

6 Información presupuestal

7 Ejecución del Contrato

8 Modificaciones del Contrato

9 Incumplimientos

Volver

Evaluar proveedor Imprimir < >

Identificación del contrato

ID del contrato en SECOP CO1.PCCNTR.9019759

Versión del contrato 1

Estado de contrato En ejecución

Fecha de generación del estado 20/01/2026 8:17:59 PM (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito

Número del contrato CO1.PCCNTR.9019759

Objeto del contrato Contrato de prestación de servicios profesionales temporal por parte del contratista como administrador público y de conformidad a la experiencia e idoneidad requeridas por la Personería Distrital de Cartagena para actividades misionales y/o administrativas requeridas por el área de Oficina Asesora Jurídica o la delegada, oficina o dependencia a la que sea asignado para apoyo.

Tipo de Contrato Prestación de servicios



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-010

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 5

FORMATO INFORME DE  
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO

Fecha de aprobación:  
01/06/2026

Aplicación: x | Editar Contrato x | CTO\_AUDREY YENIFFER CUENTAS x | +

C:/Users/kpmarrugo/Downloads/CTO\_AUDREY%20YENIFFER%20CUENTAS%20MARTINEZ.pdf

CTO\_AUDREY YENIFFER CUENTAS MARTINEZ.pdf 1 / 2 100% +

**Personería Distrital de Cartagena de Indias**

**MINUTA COMPLEMENTARIA A CONTRATO ELECTRÓNICO SECOP II**

|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                  |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Contrato No.         | En SECOP II:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Fecha: Ver información Cto. Electrónico SECOP II |
| Entidad contratante: | PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                  |
| NIT:                 | 806000084-2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                  |
| Rep. Legal           | ELIANA DEL CARMEN SIMANCAS TINOCO.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                  |
| Identificación:      | [REDACTED] expedida en Arjona – Bolívar.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                  |
| Contratista:         | [REDACTED]                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                  |
| Identificación:      | [REDACTED]                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                  |
| <b>CLÁUSULAS:</b>    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                  |
| 1) Objeto:           | Contrato de prestación de servicios profesionales temporal por parte del contratista como bacterióloga especialista en gestión de calidad y salud y de conformidad a la experiencia e idoneidad requeridas por la Personería Distrital de Cartagena para actividades misionales y/o administrativas requeridas por el área de Personería Delegada para la Promoción y Protección de los Derechos Humanos y Víctimas del Conflicto Armado - Salud Pública o la delegada, oficina o dependencia a la que sea asignado para apoyo. |                                                  |

### CONTRATO CO1.PCCNTR.9023342

En la revisión del contrato No. **CO1.PCCNTR.9023342** se evidenció que el objeto contractual registrado en SECOP II difiere del consignado en el clausulado anexo al contrato electrónico. La situación parece originarse en la inclusión de dos descripciones de necesidad u objetos distintos dentro de la documentación precontractual, generando falta de uniformidad en los documentos que conforman el expediente contractual.

Lo anterior contraviene los principios de planeación, transparencia y responsabilidad que rigen la contratación estatal, toda vez que los documentos del proceso deben guardar coherencia y reflejar de manera clara e inequívoca el alcance de la necesidad a satisfacer y de las obligaciones contractuales pactadas.

Información general Volver

**Identificación del contrato**

|                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ID del contrato en SECOP       | CO1.PCCNTR.9023342                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Versión del contrato           | 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Estado de contrato             | En ejecución                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Fecha de generación del estado | 20/01/2026 21:59:10 (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Número del contrato            | CO1.PCCNTR.9023342                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Objeto del contrato            | Contrato de prestación de servicios profesionales temporales por parte del contratista como abogado y de conformidad a la experiencia e idoneidad requeridas por la Personería Distrital de Cartagena para actividades misionales y/o administrativas requeridas por el área de Personería Delegada para Control Urbanístico, el Patrimonio Público y Asuntos Políticos o la delegada, oficina o dependencia a la que sea asignada para apoyo. |
| Tipo de Contrato               | Prestación de servicios                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| ¿Asociado a otro contrato?     | <input type="radio"/> Si <input checked="" type="radio"/> No                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Duración del contrato          | 5 días hábiles                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-010

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 5

FORMATO INFORME DE  
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO

Fecha de aprobación:  
01/06/2026

## MINUTA COMPLEMENTARIA A CONTRATO ELECTRÓNICO SECOP II

|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                  |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Contrato No.         | En SECOP II:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Fecha: Ver información Cto. Electrónico SECOP II |
| Entidad contratante: | PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                  |
| NIT:                 | 806000084-2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                  |
| Rep. Legal           | ELIANA DEL CARMEN SIMANCAS TINOCO.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                  |
| Identificación:      | C.C. No. 1235038137 expedida en Arjona – Bolívar.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                  |
| Contratista:         | INGENIERA AMBIENTAL Y MOVILIDAD                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                  |
| Identificación:      | C.C. : 1235038137 de Cartagena de Indias                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                  |
| CLÁUSULAS:           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                  |
| 1) Objeto:           | Contrato de prestación de servicios profesionales temporal por parte del contratista como Ingeniera ambiental y de conformidad a la experiencia e idoneidad requeridas por la Personería Distrital de Cartagena para actividades misionales y/o administrativas requeridas por el área de Personería Delegada para la Protección del Medio Ambiente y la Movilidad o la delegada, oficina o dependencia a la que sea asignado para apoyo. |                                                  |

### CONSECUENCIA.

Lo anterior podría afectar la imagen de la entidad y que se generen hallazgos por parte de entes de control frente a la transparencia de la información y el principio de responsabilidad que exige que la administración actúe con diligencia y profesionalismo, garantizando que los procesos contractuales se desarrollen conforme a la ley y con transparencia.

### OBSERVACION 2.

#### INCONSISTENCIA ENTRE LA INFORMACIÓN REGISTRADA EN SIAP Y SECOP II RESPECTO DEL TRÁMITE DE CUENTAS DE COBRO.

**RIESGO IDENTIFICADO POR LA OCI:** Posibilidad de que la entidad tramite, registre o autorice pagos sin conservar la secuencia cronológica y documental de la ejecución contractual, debido a debilidades en los controles sobre el registro y seguimiento de las cuentas de cobro, afectando la trazabilidad del proceso, la confiabilidad de la información y el adecuado control de la ejecución financiera de los contratos.

### CRITERIO

*La observación contraría los principios de eficacia, economía, coordinación y control previstos en el artículo 209 de la Constitución Política, así como los principios de responsabilidad, planeación y control que orientan la gestión contractual de las entidades públicas.*

*Asimismo, desconoce los principios de integridad, calidad, confiabilidad y trazabilidad de la información previstos en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), en la medida en que los registros administrativos deben reflejar de forma completa y cronológica las actuaciones adelantadas durante la ejecución contractual.*

*Igualmente, la gestión documental debe garantizar que los expedientes contractuales conserven la secuencia lógica de las actuaciones administrativas, permitiendo verificar la continuidad de la ejecución y de los pagos realizados.*



**PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA**

**Código: GE-F-010**

**GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO**

**Versión: 5**

**FORMATO INFORME DE  
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO**

**Fecha de aprobación:  
01/06/2026**

*Los procedimientos internos de supervisión contractual y administración documental adoptados por la Personería Distrital de Cartagena, conforme a los cuales los documentos que soportan la ejecución contractual deben registrarse completa y oportunamente en los sistemas de información institucionales que respaldan la gestión administrativa y financiera.*

#### **CAUSA.**

En la revisión efectuada a los contratos No. CO1.PCCNTR.9019440 y CO1.PCCNTR.9022694 se evidenció que en el sistema SIAP únicamente reposan las cuentas de cobro correspondientes a los meses de febrero, abril y mayo, sin encontrarse registrada la cuenta correspondiente al mes de marzo.

Se observó que con posterioridad a la fecha en que debió tramitarse la cuenta de cobro de marzo para ambos contratos, la entidad continuó gestionando en SIAP las cuentas correspondientes a los meses siguientes, es decir abril y mayo, las cuales sí aparecen registradas y tramitadas.

Al verificar la información publicada en SECOP II se constató que ambos contratistas sí presentaron oportunamente la cuenta de cobro del mes de marzo, por lo que la ausencia de dicho trámite en SIAP genera incertidumbre respecto de la secuencia lógica del proceso de pago y de la integridad de la información registrada en el sistema interno de la entidad.

Esta situación evidencia que los controles implementados no garantizan la continuidad y trazabilidad del proceso de reconocimiento y trámite de las cuentas de cobro, toda vez que el sistema refleja el procesamiento de cuentas posteriores sin que exista evidencia del trámite de una cuenta inmediatamente anterior.

Se deja constancia de que, de la revisión documental realizada en SECOP II a los contratos objeto de auditoría, no se evidenciaron actas modificatorias, suspensiones contractuales, reversiones de saldos u otras actuaciones administrativas que expliquen o justifiquen la ausencia del trámite de la cuenta de cobro correspondiente al mes de marzo, ni la continuidad en la gestión de las cuentas de cobro de los meses posteriores.

#### **CONSECUENCIA.**

La situación evidenciada afecta la integridad, confiabilidad y trazabilidad de la información contractual registrada en los sistemas institucionales, genera incertidumbre sobre la continuidad y secuencia cronológica del trámite de las cuentas de cobro, dificulta el seguimiento efectivo de la ejecución contractual y financiera por parte de la supervisión y de los organismos de control, incrementa el riesgo de errores u omisiones en el registro de las actuaciones administrativas y propicia reprocesos para la verificación del estado real de los pagos, debilitando los mecanismos de control interno y la capacidad de la entidad para demostrar que el trámite de las cuentas de cobro se realizó de manera ordenada, completa y conforme a los procedimientos establecidos.

Esta situación no evidencia un detrimento patrimonial ni una irregularidad en el pago del contratista; sin embargo, sí pone de manifiesto deficiencias en los controles para garantizar la trazabilidad de la información entre los diferentes sistemas de información utilizados por la Personería Distrital de Cartagena, lo que hace necesario fortalecer los mecanismos de conciliación de los registros institucionales.



**PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA**

**Código: GE-F-010**

**GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO**

**Versión: 5**

**FORMATO INFORME DE  
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO**

**Fecha de aprobación:  
01/06/2026**

### **OBSERVACION 3.**

#### **DEBILIDADES EN VERIFICACIÓN DE LOS DOCUMENTOS QUE SE PUBLICAN A TRAVÉS DE SECOP II FRENTE A LA RESTRICCIÓN DE AQUELLOS QUE ESTÁN SOMETIDOS A RESERVA.**

**RIESGO IDENTIFICADO POR LA OCI:** Posibilidad de pérdida económica y reputacional por la revelación de documentos sometido a reserva de conformidad con las normas colombianas.

#### **CRITERIO.**

La Ley 1437 de 2011, Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo, al referirse a la información reservada, establece:

*“ARTÍCULO 24. Informaciones y documentos reservados. Sólo tendrán carácter reservado las informaciones y documentos expresamente sometidos a reserva por la Constitución o la ley, y en especial:*

*(...)4. Los que involucren derechos a la privacidad e intimidad de las personas, incluidas en las hojas de vida, la historia laboral y los expedientes pensionales y demás registros de personal que obren en los archivos de las instituciones públicas o privadas, así como la historia clínica, salvo que sean solicitados por los propios interesados o por sus apoderados con facultad expresa para acceder a esa información.*

Por su parte, la Ley 1712 de 2014, “Por medio de la cual se crea la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional y se dictan otras disposiciones.”, respecto de la circulación de información, indica:

*“ARTÍCULO 4. Concepto del derecho. En ejercicio del derecho fundamental de acceso a la información, toda persona puede conocer sobre la existencia y acceder a la información pública en posesión o bajo control de los sujetos obligados. El acceso a la información solamente podrá ser restringido excepcionalmente. Las excepciones serán limitadas y proporcionales, deberán estar contempladas en la ley o en la Constitución y ser acordes con los principios de una sociedad democrática.*

*El derecho de acceso a la información genera la obligación correlativa de divulgar proactivamente la información pública y responder de buena fe, de manera adecuada, veraz, oportuna y accesible a las solicitudes de acceso, lo que a su vez conlleva la obligación de producir o capturar la información pública. Para cumplir lo anterior los sujetos obligados deberán implementar procedimientos archivísticos que garanticen la disponibilidad en el tiempo de documentos electrónicos auténticos.*

#### **CAUSA.**

En la revisión del contrato No. **CO1.PCCNTR.9023371**, se evidenció la publicación en SECOP II de la hoja de vida completa del contratista, compuesta por 63 páginas, documento que contiene datos personales y/o sensibles cuya divulgación se encuentra restringida por la normativa de protección de datos personales y por las políticas internas de tratamiento de la información adoptadas por la entidad.

La situación observada evidencia debilidades en los controles previos a la publicación de documentos contractuales, generando el riesgo de divulgación no autorizada de información personal y posible vulneración de los principios de seguridad, confidencialidad y acceso restringido de los datos personales.



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-010

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 5

FORMATO INFORME DE  
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO

Fecha de aprobación:  
01/06/2026

Sistema Integrado de Aplicación | ceCO1.PCCNTR.90233711.pdf | Editar Contrato

secop.gov.co/CO1ContractsManagement/Tendering/ProcurementContractEdit/View?docUniquelIdentifier=CO1.PCCNTR.90233711&prevCtxUrl=...

ÁREA DE APROBACIÓN

La fase del proceso fue aprobada.

Flujos de aprobación 1

MOstrar DETALLES

1 Información general  
2 Condiciones  
3 Bienes y servicios  
4 Documentos del Proveedor  
5 Documentos del contrato  
6 Información presupuestal  
7 Ejecución del Contrato  
8 Modificaciones del Contrato  
9 Incumplimientos

Volver

Proveedor evaluador | Imprimir

Documentos del contrato

| Descripción                         | Nombre del documento                | Detalle   |
|-------------------------------------|-------------------------------------|-----------|
| CTO_JOS...                          | CT...                               | (detalle) |
| Hoja de vida 2026 Personeria ok.pdf | Hoja de vida 2026 Personeria ok.pdf | (detalle) |

Volver

Proveedor evaluador | Imprimir

VORTAL 2019 | Términos de uso | Normativa | Soporte Remoto | Ayuda | Español (Colombia)

018000-52-0808 | www.colombiacompra.gov.co/soporte | Lunes a Viernes 7:00 am a 7:00 pm

32°C | Mayorm, soleado | Buscar | ESP LAA | 1:07 p. m. 9/06/2026

Hoja de vida 2026 Personeria ok.pdf | 53 / 63 | 25% | + | - | [Iconos]

REPUBLICA DE COLOMBIA  
IDENTIFICACION PERSONAL  
CARTAGENA (BOLIVAR)

NUMERO [Redacted]  
APELLIDO [Redacted]  
NOMBRES [Redacted]  
FECHA DE NACIMIENTO [Redacted]  
LUGAR DE NACIMIENTO [Redacted]  
ESTATURA 1.85  
A+ G.S. RH  
M SEXO  
FECHA Y LUGAR DE EXPEDICION [Redacted]  
REGISTRADO NACIONAL [Redacted]  
P-0511800-30118233-M-000029877-20031009 0400803291A.02 134008415

Generated by CamScanner from intsig.com

32°C | Mayorm, soleado | Buscar | ESP LAA | 1:25 p. m. 9/06/2026



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-010

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 5

FORMATO INFORME DE  
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO

Fecha de aprobación:  
01/06/2026

Sistema Integrado de Aplicaciónes x ceCO1.PCCNTR.90233711.pdf x Editor Contrato x Hoja de vida 2026 Personeria ok.pdf x

Archivo C:/Users/kpmarrugo/Downloads/Hoja%20de%20vida%202026%20Personeria%20ok.pdf

8 / 63 100%

Hoja de vida 2026 Personeria ok.pdf

| CONCEPTO DE APTITUD LABORAL                                       |                            |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Licencia No. 1270<br>20 de septiembre de 2016<br>Nit. 900268528-2 | Fecha: 20180110 Versión: 2 |
| Código: REG-SM-002                                                |                            |

Este certificado ha sido entregado bajo los controles establecidos por un sistema de gestión de calidad aprobado por Bureau Veritas Certification que es conforme ISO 9001:2015. Certificado No: C022 01869

Santa Lucia Mza B1 Lote 5 - Calle 31F No. 54-30 Cartagena - Bolívar Tel: 6510318 Email: conceptos@sysoempresarial.com

Fecha: 20251219 Ciudad: Cartagena - Bolívar

Empresa: CLIENTE PARTICULAR

Empresa en misión: CLIENTE PARTICULAR

Nombre y Apellidos: [REDACTED] Tipo Documento: CC No [REDACTED]

Edad: 39 A Sexo: [REDACTED] Teléfono: [REDACTED]

Cargo: [REDACTED] Sección: Administrativa

Tipo Examen: EXAMEN MEDICO OCUPACIONAL DE INGRESO

**EXAMENES REALIZADOS**

EXAMEN MEDICO OCUPACIONAL OSTEOMUSCULAR (énfasis)

| RECOMENDACIONES LABORALES | RECOMENDACIONES PARA LA EPS | RECOMENDACIONES PARA LA ASES | HABITOS Y ESTILOS DE VIDA                                                                                      | RECOMENDACIONES PARA PRE OSTEOMUSCULAR (preventivo). |
|---------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| N/A                       | N/A                         | N/A                          | Autocuidado.<br>Estilo de Vida Saludable.<br>Higiene Postural.<br>Realizar actividades recreativas y deportes. |                                                      |

## CONSECUENCIA.

La divulgación no autorizada de información sometida a reserva, especialmente por parte de servidores públicos, puede constituir un delito penal en Colombia y puede acarrear sanciones penales, además de sanciones administrativas y disciplinarias, dado que se infringe una obligación de carácter legal y la entidad no cuenta con autorización para su publicación.

Estas acciones pueden comprometer la confidencialidad e integridad de la información administrada por la entidad, propiciar el uso indebido de datos personales por terceros, afectar los derechos fundamentales de los titulares de la información, incrementar el riesgo de reclamaciones, investigaciones o sanciones por incumplimiento de la normativa sobre protección de datos personales, generar reprocesos administrativos para corregir la información publicada y debilitar la confianza de los ciudadanos en los mecanismos implementados por la Personería Distrital de Cartagena para garantizar la seguridad y el adecuado tratamiento de la información bajo su custodia.

## OBSERVACION 4.

### INCUMPLIMIENTO DEL PROCEDIMIENTO PARA LA GESTIÓN Y PUBLICACIÓN DE LAS CUENTAS DE COBRO PREVIO A SU PAGO.

**RIESGO IDENTIFICADO POR LA OCI.** Posibilidad de que la entidad gestione y efectúe pagos derivados de la ejecución contractual sin acreditar el cumplimiento del procedimiento previo de publicación de las cuentas de cobro en SECOP II,



**PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA**

**Código: GE-F-010**

**GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO**

**Versión: 5**

**FORMATO INFORME DE  
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO**

**Fecha de aprobación:  
01/06/2026**

debido a debilidades en los controles del proceso contractual y financiero, afectando la transparencia, publicidad, trazabilidad y legalidad del trámite de pago, así como la confiabilidad de la información contenida en los sistemas institucionales.

### **CRITERIO.**

*Manual de Contratación de la Personería Distrital de Cartagena. Numeral 4.4.3 Desarrollo del Contrato, subnumeral 4.4.3.1. Facturas o Documentos Equivalentes. “El contratista deberá descargar toda la documentación de pago generada en la plataforma SIAP y unirla en un solo archivo PDF que deberá cargar en el módulo de pago correspondiente del sistema SECOP II de su contrato electrónico. A partir de este momento se contabilizará el término para efectuar el pago” “El servidor público de la Entidad que ocupe el cargo de Director Administrativo, código 09 grado 14, verificará que la documentación cargada en el SECOP II corresponda con lo generado por el sistema SIAP y hará la verificación financiera final. En caso de estar todo correcto procederá a aceptar la cuenta y gestionar su pago. En caso de inconsistencias, rechazará la cuenta indicando los errores que contiene para que sea corregida por el contratista.”*

*La situación observada incumple el procedimiento establecido en el Manual de Contratación de la Personería Distrital de Cartagena, el cual dispone que, como requisito previo al pago de las cuentas de cobro derivadas de la ejecución contractual, estas deben ser gestionadas y publicadas en la plataforma SECOP II junto con los documentos que soportan la ejecución del contrato. Asimismo, establece el deber de verificación de la entidad, de que el requisito previo al pago se haya efectuado y que la documentación coincida en ambas plataformas antes de realizar el pago.*

*De igual manera, la situación desconoce los principios de transparencia, publicidad, responsabilidad y control que orientan la función administrativa y la contratación estatal, previstos en el artículo 209 de la Constitución Política, la Ley 80 de 1993 y la Ley 1712 de 2014, en cuanto la información relacionada con la ejecución contractual debe ser completa, oportuna y verificable, permitiendo el adecuado seguimiento por parte de la entidad, los organismos de control y la ciudadanía.*

*Asimismo, la situación es contraria a los lineamientos del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), los cuales establecen que la información institucional debe administrarse bajo criterios de integridad, confiabilidad, oportunidad y trazabilidad.*

### **CAUSA.**

**Contratos.** CO1.PCCNTR.9023371, CO1.PCCNTR.9019759, CO1.PCCNTR.9231686, CO1.PCCNTR.9241081 y CO1.PCCNTR.9072003

En la revisión del contrato No. **CO1.PCCNTR.9023371** suscrito con el señor José Rafael Martínez Cantillo, se evidenció que en la plataforma SIAP reposan cuatro (4) cuentas de cobro gestionadas y pagadas, cada una con sus respectivos certificados de egreso y órdenes de pago. Sin embargo, al verificar la información publicada en SECOP II para el mismo contrato, únicamente se observó la gestión de una (1) cuenta de cobro.



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-010

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 5

FORMATO INFORME DE  
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO

Fecha de aprobación:  
01/06/2026

Esta situación evidencia diferencias entre la información contenida en los sistemas utilizados por la entidad para el seguimiento de la ejecución contractual, afectando la integridad, trazabilidad y publicidad de la información relacionada con la ejecución y pago del contrato.

Adicionalmente se vulnera el procedimiento establecido en el Manual de Contratación frente a la gestión de las cuentas de cobro.

Personería Distrital de Cartagena de Indias



REPÚBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DE BOLÍVAR  
PERSONERÍA DISTRITAL DE CARTAGENA  
NIT: 806000084-2

COMPROBANTE DE EGRESO PAG-2026-1115

|                                                                                                                                    |                                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| SON: DOS MILLONES NOVE-CIENTOS CUARENTA MIL PESOS MCTE                                                                             | FECHA: 2026-05-29<br>VALOR: 2.940.000 |
| Nro Obligación: OBL 2026955<br>Pagado a: [REDACTED]<br>POR CONCEPTO DE: PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES MES DE MAYTO DE 2026 | [REDACTED]                            |

| REGISTROS AFECTADOS (PRESUPUESTO) |                                                 |                                  |             |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|-------------|
| CUENTA                            | NOMBRE                                          | FUENTE                           | PRESUPUESTO |
| 2.1.2.02.02.008.01.01             | Remuneración de servicios técnicos - Honorarios | Transferencia Alcaldía Distrital | 3.000.000   |
| MOVIMIENTO CONTABLE               |                                                 |                                  |             |
| CUENTA                            | NOMBRE                                          | DEBE                             | HABER       |
| 251113                            | Remuneracion por servicios Tecnicos             | 3.000.000,00                     | 0,00        |

REPÚBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DE BOLÍVAR  
PERSONERÍA DISTRITAL DE CARTAGENA  
NIT: 806000084-2

COMPROBANTE DE EGRESO PAG-2026-506

|                                                                                                                                  |                                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| SON: DOS MILLONES NOVE-CIENTOS CUARENTA MIL PESOS MCTE                                                                           | FECHA: 2026-03-27<br>VALOR: 2.940.000 |
| Nro Obligación: OBL2026421<br>Pagado a: J [REDACTED]<br>POR CONCEPTO DE: PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES MES DE MARZO 2026 | [REDACTED]                            |

| REGISTROS AFECTADOS (PRESUPUESTO) |                                                 |                                  |             |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|-------------|
| CUENTA                            | NOMBRE                                          | FUENTE                           | PRESUPUESTO |
| 2.1.2.02.02.008.01.01             | Remuneración de servicios técnicos - Honorarios | Transferencia Alcaldía Distrital | 3.000.000   |
| MOVIMIENTO CONTABLE               |                                                 |                                  |             |
| CUENTA                            | NOMBRE                                          | DEBE                             | HABER       |
| 251113                            | Remuneracion por servicios Tecnicos             | 3.000.000,00                     | 0,00        |
| 24070301                          | Estampilla Años Dorados                         | 0,00                             | 60.000,00   |



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-010

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 5

FORMATO INFORME DE  
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO

Fecha de aprobación:  
01/06/2026

Personería Distrital de Cartagena de Indias



REPÚBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DE BOLÍVAR  
PERSONERÍA DISTRITAL DE CARTAGENA  
NIT: 806000084-2

COMPROBANTE DE EGRESO PAG-2026-845

|                                                                                                                                |                                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| SON: DOS MILLONES NOVE-CIENTOS CUARENTA MIL PESOS MCTE                                                                         | FECHA: 2026-04-30<br>VALOR: 2.940.000 |
| Nro Obligación: OBL2026728<br>Pagado a: [REDACTED]<br>POR CONCEPTO DE: prestación de servicios profesionales mes de abril 2026 | [REDACTED]                            |

| REGISTROS AFECTADOS (PRESUPUESTO) |                                                 |                                  |             |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|-------------|
| CUENTA                            | NOMBRE                                          | FUENTE                           | PRESUPUESTO |
| 2.1.2.02.02.008.01.01             | Remuneración de servicios técnicos - Honorarios | Transferencia Alcaldía Distrital | 3.000.000   |

| MOVIMIENTO CONTABLE |                                     |              |           |
|---------------------|-------------------------------------|--------------|-----------|
| CUENTA              | NOMBRE                              | DEBE         | HABER     |
| 251113              | Remuneracion por servicios Tecnicos | 3.000.000,00 | 0,00      |
| 24070301            | Estampilla Años Dorados             | 0,00         | 60.000,00 |

Personería Distrital de Cartagena de Indias



REPÚBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DE BOLÍVAR  
PERSONERÍA DISTRITAL DE CARTAGENA  
NIT: 806000084-2

COMPROBANTE DE EGRESO PAG-2026-102

|                                                                                                                |                                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| SON: DOS MILLONES NOVE-CIENTOS CUARENTA MIL PESOS MCTE                                                         | FECHA: 2026-03-02<br>VALOR: 2.940.000 |
| Nro Obligación: OBL202636<br>Pagado a: [REDACTED]<br>POR CONCEPTO DE: pago servicios profesionales mes febrero | [REDACTED]                            |

| REGISTROS AFECTADOS (PRESUPUESTO) |                                                 |                                  |             |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|-------------|
| CUENTA                            | NOMBRE                                          | FUENTE                           | PRESUPUESTO |
| 2.1.2.02.02.008.01.01             | Remuneración de servicios técnicos - Honorarios | Transferencia Alcaldía Distrital | 3.000.000   |

| MOVIMIENTO CONTABLE |                                     |              |       |
|---------------------|-------------------------------------|--------------|-------|
| CUENTA              | NOMBRE                              | DEBE         | HABER |
| 251113              | Remuneracion por servicios Tecnicos | 3.000.000,00 | 0,00  |



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-010

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 5

FORMATO INFORME DE  
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO

Fecha de aprobación:  
01/06/2026

Sistema Integrado de Aplicación: x ceCO1.PCCNTR.9023 x ceCO1.PCCNTR.9023 x ceCO1.PCCNTR.9023 x ceCO1.PCCNTR.9023 x Editar Contrato x +

secop.gov.co/CO1ContractsManagement/Tendering/ProcurementContractEdit/View?docUniquelIdentifier=CO1.PCCNTR.9023371&prevCtxUrl=... Todos los marcadores

La fase del proceso fue aprobada.

Flujos de aprobación 1

MOstrar DETALLES

1 Información general  
2 Condiciones  
3 Bienes y servicios  
4 Documentos del Proveedor  
5 Documentos del contrato  
6 Información presupuestal  
7 Ejecución del Contrato  
8 Modificaciones del Contrato  
9 Incumplimientos

Volver

Proveedor evaluador Imprimir < >

Ejecución del Contrato

☐ Porcentaje ☐ Recepción de artículos

Plan de Pagos

| Id de pago | Número de factura | Fecha de emisión                   | Fecha de recepción                       | Valor neto de la factura | Valor total de la factura | Valor a pagar | Estado                |
|------------|-------------------|------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| Pago 001   | 01                | 27/02/2026 10:50<br>(UTC -5 horas) | 26/02/2026 12:00 p.<br>m. (UTC -5 horas) | 3.000.000 COP            | 3.000.000 COP             | 3.000.000 COP | Pagado                |
| Pago 003   | 03                | 29/04/2026 11:04<br>(UTC -5 horas) | -                                        | 3.000.000 COP            | 3.000.000 COP             | 3.000.000 COP | Enviado por proveedor |
| Pago 004   | 04                | 27/05/2026 11:09<br>(UTC -5 horas) | -                                        | 3.000.000 COP            | 3.000.000 COP             | 3.000.000 COP | Enviado por proveedor |

Saldo de pagos y Saldo de entregas

31°C  
Parc. soleado

Buscar

ESP LAA 12:50 p. m.  
9/06/2026

**CONTRATO CO1.PCCNTR.9019759** suscrito con **Audrey Cuentas Martínez**. Se observa que a la fecha de este informe, la cuenta de cobro correspondiente al mes de mayo de 2026 se encuentra en estado enviado a la entidad estatal por parte del contratista, sin que haya sido aprobada por parte de la entidad; sin embargo la cuenta de corbo del mismo periodo fue pagada desde el 5 de junio de 2026, tal como evidencia el certificado de egreso que se encuentra publicado en SIAP.

Sistema Integrado de Aplicación: x ceCO1.PCCNTR.90197594.pdf x Editar Contrato x +

secop.gov.co/CO1ContractsManagement/Tendering/ProcurementContractEdit/View?docUniquelIdentifier=CO1.PCCNTR.9019759&prevCtxUrl=https%3a%... Todos los marcadores

1 Información general  
2 Condiciones  
3 Bienes y servicios  
4 Documentos del Proveedor  
5 Documentos del contrato  
6 Información presupuestal  
7 Ejecución del Contrato  
8 Modificaciones del Contrato  
9 Incumplimientos

Volver

Evaluar proveedor Imprimir < >

Ejecución del Contrato

☐ Porcentaje ☐ Recepción de artículos

Plan de Pagos

| Id de pago | Número de factura | Fecha de emisión                      | Fecha de recepción                    | Valor neto de la factura | Valor total de la factura | Valor a pagar | Estado                                        |
|------------|-------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------|-----------------------------------------------|
| Pago 001   | 01                | 27/02/2026 11:09 AM<br>(UTC -5 horas) | 26/02/2026 12:00 PM<br>(UTC -5 horas) | 3.000.000 COP            | 3.000.000 COP             | 3.000.000 COP | Pagado <a href="#">Detalle</a>                |
| Pago 002   | 002               | 25/03/2026 12:00 PM<br>(UTC -5 horas) | 25/03/2026 12:00 PM<br>(UTC -5 horas) | 3.000.000 COP            | 3.000.096 COP             | 3.000.096 COP | Pagado <a href="#">Detalle</a>                |
| Pago 003   | 003               | 28/04/2026 12:00 PM<br>(UTC -5 horas) | 28/04/2026 12:00 PM<br>(UTC -5 horas) | 3.000.000 COP            | 3.000.000 COP             | 3.000.000 COP | Pagado <a href="#">Detalle</a>                |
| Pago 004   | 004               | 2/06/2026 7:44 AM<br>(UTC -5 horas)   | -                                     | 3.000.000 COP            | 3.000.000 COP             | 3.000.000 COP | Enviado por proveedor <a href="#">Detalle</a> |

Balance de pagos y Balance de entregas



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-010

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 5

FORMATO INFORME DE  
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO

Fecha de aprobación:  
01/06/2026

Sistema Integrado de Aplicaciones: x ceCO1.PCCNTR.90197594.pdf x Editar Contrato x +

Adobe Acrobat: herramientas para convertir, editar y firmar PDFs chrome-extension://efaidnbmnnnibpcajpcgiclfefndmkaj/https://siap.personeriadecartagena... Todos los marcadores

Personería Distrital de Cartagena de Indias

REPÚBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DE BOLÍVAR  
PERSONERÍA DISTRITAL DE CARTAGENA  
NIT: 806000084-2

COMPROBANTE DE EGRESO PAG-2026-1236

SON: DOS MILLONES NOVE-CIENTOS CUARENTA MIL PESOS MCTE  
Nro Obligado: [REDACTED]  
Pagado a: [REDACTED]  
POR CONCEPTO DE: PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES MES DE MAYO DE 2026

FECHA: 2026-06-04  
VALOR: 2.940.000

| CUENTA                | NOMBRE                                          | FUENTE                           | PRESUPUESTO |
|-----------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|-------------|
| 2.1.2.02.02.008.01.01 | Remuneración de servicios técnicos - Honorarios | Transferencia Alcaldía Distrital | 3.000.000   |

| CUENTA   | NOMBRE                                        | DEBE         | HABER        |
|----------|-----------------------------------------------|--------------|--------------|
| 251113   | Remuneración por servicios Técnicos           | 3.000.000,00 | 0,00         |
| 24070301 | Estampilla Años Dorados                       | 0,00         | 60.000,00    |
| 11100501 | Banco Davivienda Cta Corriente N° 05859999889 | 0,00         | 2.940.000,00 |
| TOTALS   |                                               | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 |

CERTIFICACIÓN DE PAGO

**CONTRATO CO1.PCCNTR.9231686** suscrito con **Yulieth Tatiana Ruiz Ortega**. Se observa que a la fecha de este informe, ninguna las cuentas de cobro que fueron tramitadas y pagadas desde el aplicativo SIAP fueron tramitadas en SECOP II.

En la revisión del contrato se evidenció que en la plataforma SIAP reposan cinco cuentas de cobro correspondiente a los meses de febrero a junio de 2026, tramitadas y pagadas por la Personería, no obstante, no se cumplió con el deber de publicar y gestionar las evidencias para el pago a través del SECOP II.

Esta situación evidencia diferencias entre la información contenida en los sistemas utilizados por la entidad para el seguimiento de la ejecución contractual, afectando la integridad, trazabilidad y publicidad de la información relacionada con la ejecución y pago del contrato.

Adicionalmente se vulnera el procedimiento establecido en el Manual de Contratación frente a la gestión de las cuentas de cobro.

ÁREA DE APROBACIÓN

La fase del proceso fue aprobada.

Flujos de aprobación 1

MOstrar DETALLES

Volver

Proveedor evaluador Imprimir < >

Ejecución del Contrato

☐ Porcentaje ☐ Recepción de artículos

Plan de Pagos

| Id de pago                                                                    | Número de factura | Fecha de emisión | Fecha de recepción | Valor neto de la factura | Valor total de la factura | Valor a pagar | Estado |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|--------------------|--------------------------|---------------------------|---------------|--------|
| No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados |                   |                  |                    |                          |                           |               |        |

Saldo de pagos y Saldo de entregas

|                                         | % del valor del contrato | % del valor amortizado |
|-----------------------------------------|--------------------------|------------------------|
| Valor total contrato: 11.000.000,00 COP | -                        | -                      |



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-010

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 5

FORMATO INFORME DE  
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO

Fecha de aprobación:  
01/06/2026

\*La imagen anterior refleja que no hay cuentas de cobro tramitadas del contrato **CO1.PCCNTR.9231686** en SECOP II

SIAP Sistema Integrado de Aplicaciones

siap.personeriadecartagena.gov.co/avanzada-cuentas-pagadas#

Bienvenido ANSELMA

| Datos del Contrato |                             |          |              | Periodo de Actividades |                 | Datos de la Seguridad Social |               |              |               |               |             |           |                         |                       |        |
|--------------------|-----------------------------|----------|--------------|------------------------|-----------------|------------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|-------------|-----------|-------------------------|-----------------------|--------|
| No. Identificación | Nombre/Razon Social         | Vigencia | Nro de Cuota | Valor                  | Periodo Inicial | Periodo Final                | Planilla Nro. | Mes Cotizado | Fecha de Pago | Valor Pension | Valor Salud | Valor ARL | Cuenta de Cobro/Factura | Planilla de S. Social | Cei Bc |
| 1127584613         | YULIETH TATIANA RUIZ ORTEGA | 2026     | 5            | 2200000                | 2026-06-01      | 2026-06-30                   | 9506519818    | JUNIO        | 2026-06-25    | 280200        | 218900      | 9200      |                         |                       |        |
| 1127584613         | YULIETH TATIANA RUIZ ORTEGA | 2026     | 4            | 2200000                | 2026-05-01      | 2026-05-31                   | 9504837004    | MAYO         | 2026-05-28    | 280200        | 218900      | 9200      |                         |                       |        |
| 1127584613         | YULIETH TATIANA RUIZ ORTEGA | 2026     | 2            | 2200000                | 2026-03-01      | 2026-03-31                   | 9501695009    | MARZO        | 2026-03-27    | 280200        | 218900      | 9200      |                         |                       |        |
| 1127584613         | YULIETH TATIANA RUIZ ORTEGA | 2026     | 3            | 2200000                | 2026-04-01      | 2026-04-30                   | 9503267272    | ABRIL        | 2026-04-30    | 280200        | 218900      | 9200      |                         |                       |        |
| 1127584613         | YULIETH TATIANA RUIZ ORTEGA | 2026     | 1            | 2200000                | 2026-02-01      | 2026-02-28                   | 9500618936    | FEBRERO      | 2026-03-04    | 280200        | 218900      | 9200      |                         |                       |        |

33°C Soleado

Buscar

ESP LAA

3:06 p. m. 30/06/2026

\*Esta imagen muestra que en SIAP la contratista gestionó todas sus cuentas y que fueron pagadas por la Entidad

Personería Distrital de Cartagena de Indias



REPÚBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DE BOLÍVAR  
PERSONERÍA DISTRITAL DE CARTAGENA  
NIT: 806000084-2

COMPROBANTE DE EGRESO PAG-2026-1357

|                                                                      |                                       |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| SON: DOS MILLONES CIENTO TREINTA Y OCHO MIL CUATROCIENTOS PESOS MCTE | FECHA: 2026-06-26<br>VALOR: 2.138.400 |
| Nro Obligación: OBL20261181                                          |                                       |
| Pagado a: [REDACTED]                                                 |                                       |
| POR CONCEPTO DE: Pago servicios profesionales, mes de junio de 2026  |                                       |

| REGISTROS AFECTADOS (PRESUPUESTO) |                                                 |                                  |             |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|-------------|
| CUENTA                            | NOMBRE                                          | FUENTE                           | PRESUPUESTO |
| 2.1.2.02.008.01.01                | Remuneración de servicios técnicos - Honorarios | Transferencia Alcaldía Distrital | 2.200.000   |
| MOVIMIENTO CONTABLE               |                                                 |                                  |             |
| CUENTA                            | NOMBRE                                          | DEBE                             | HABER       |
| 251113                            | Remuneracion por servicios Tecnicos             | 2.200.000,00                     | 0,00        |
| 24070301                          | Estampilla Años Dorados                         | 0,00                             | 44.000,00   |





PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-010

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 5

FORMATO INFORME DE  
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO

Fecha de aprobación:  
01/06/2026

\*Está imagen muestra que en SIAP la contratista gestionó cuatro (4) cuentas de cobro y que fueron pagadas por la Entidad

Personería Distrital de Cartagena de Indias



REPÚBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DE BOLÍVAR  
PERSONERÍA DISTRITAL DE CARTAGENA  
NIT: 806000084-2

COMPROBANTE DE EGRESO PAG-2026-1163

SON: DOS MILLONES CIENTO TREINTA Y OCHO MIL CUATROCIENTOS PESOS MCTE  
FECHA: 2026-06-29  
VALOR: 2.138.400

Nro Obligación: OBL20261001  
Pagado a: [REDACTED]  
POR CONCEPTO DE: PRESTACION DE SERVICIOS TECNICO MES DE MAYO DE 2026

| REGISTROS AFECTADOS (PRESUPUESTO) |                                                           |                                  |              |
|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------|
| CUENTA                            | NOMBRE                                                    | FUENTE                           | PRESUPUESTO  |
| 2.1.2.02.02.008.01.01             | Remuneración de servicios técnicos - Honorarios           | Transferencia Alcaldía Distrital | 2.200.000    |
| MOVIMIENTO CONTABLE               |                                                           |                                  |              |
| CUENTA                            | NOMBRE                                                    | DEBE                             | HABER        |
| 251113                            | Remuneración por servicios Técnicos                       | 2.200.000,00                     | 0,00         |
| 24070301                          | Estampilla Años Dorados                                   | 0,00                             | 44.000,00    |
| 24382701                          | retencion de Industria y comercio-Servicios Técnicos 0.8% | 0,00                             | 17.600,00    |
| 11100601                          | Banco Davivienda Cta Corriente N° 058569956889            | 0,00                             | 2.138.400,00 |

\*Imagen del pago correspondiente a mayo realizado por la Personería a la misma contratista.

**CONTRATO CO1.PCCNTR.9072003** suscrito con **German Darío Pinilla González**. Se observa que a la fecha de este informe, el contratista ha gestionado 3 cuentras de cobro a través de SECOP II, sin embargo se pudo constatar que desde SIAP fueron tramitadas y pagadas 4 cuentas de cobro, quiere decir los anterior que la cuenta de cobro correspondiente al mes de mayo de 2026 no fue publicada oportunamente en SECOP II.

No se cumplió con el deber de publicar y gestionar las evidencias para el pago a través del SECOP II.

Esta situación evidencia diferencias entre la información contenida en los sistemas utilizados por la entidad para el seguimiento de la ejecución contractual, afectando la integridad, trazabilidad y publicidad de la información relacionada con la ejecución y pago del contrato.

Adicionalmente se vulnera el procedimiento establecido en el Manual de Contratación frente a la gestión de las cuentas de cobro.



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-010

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 5

FORMATO INFORME DE  
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO

Fecha de aprobación:  
01/06/2026

- 1 Información general
- 2 Condiciones
- 3 Bienes y servicios
- 4 Documentos del Proveedor
- 5 Documentos del contrato
- 6 Información presupuestal
- 7 Ejecución del Contrato
- 8 Modificaciones del Contrato
- 9 Incumplimientos

Volver

Proveedor evaluador Imprimir < >

#### Ejecución del Contrato

☐ Porcentaje ☐ Recepción de artículos

#### Plan de Pagos

| Id de pago | Número de factura | Fecha de emisión                    | Fecha de recepción                   | Valor neto de la factura | Valor total de la factura | Valor a pagar | Estado                         |
|------------|-------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------|--------------------------------|
| Pago 001   | 01                | 27/02/2026 9:56 (UTC-5 horas)       | 28/02/2026 12:00 p. m. (UTC-5 horas) | 2.200.000 COP            | 2.200.000 COP             | 2.200.000 COP | Pagado <a href="#">Detalle</a> |
| Pago 003   | 003               | 27/04/2026 7:59 (UTC-5 horas)       | 27/04/2026 12:00 p. m. (UTC-5 horas) | 2.200.000 COP            | 2.200.000 COP             | 2.200.000 COP | Pagado <a href="#">Detalle</a> |
| Pago 004   | 004               | 29/05/2026 12:00 p.m. (UTC-5 horas) | 29/05/2026 12:00 p.m. (UTC-5 horas)  | 2.200.000 COP            | 2.200.000 COP             | 2.200.000 COP | Pagado <a href="#">Detalle</a> |

Saldo de pagos y Saldo de entregas

\*Tres (3) cuentas de cobro gestionadas en SECOP para el contrato CO1.PCCNTR.9072003 correspondiente a la vigencia 2026.

| Radicado           | Fecha de Radicación | Datos del Contrato |                    |                               |          |              |         | Actividades     |               | Datos de la Seguri |              |               |
|--------------------|---------------------|--------------------|--------------------|-------------------------------|----------|--------------|---------|-----------------|---------------|--------------------|--------------|---------------|
|                    |                     | Nro Contrato       | No. Identificación | Nombre/Razon Social           | Vigencia | Nro de Cuota | Valor   | Periodo Inicial | Periodo Final | Planilla Nro.      | Mes Cotizado | Fecha de Pago |
| 929299326052630866 | 2026-05-29          | COLPCCNTR.9072003  | 9292993            | GERMÁN DARÍO PINILLA GONZÁLEZ | 2026     | 4            | 2200000 | 2026-05-01      | 2026-05-30    | 9504188068         | MAYO         | 2026-05-14    |
| 929299326042829018 | 2026-03-26          | COLPCCNTR.9072003  | 9292993            | GERMÁN DARÍO PINILLA GONZÁLEZ | 2026     | 2            | 2200000 | 2026-03-01      | 2026-03-30    | 9500901173         | MARZO        | 2026-03-16    |
| 929299326042829019 | 2026-04-29          | COLPCCNTR.9072003  | 9292993            | GERMÁN DARÍO PINILLA GONZÁLEZ | 2026     | 3            | 2200000 | 2026-04-01      | 2026-04-30    | 9502509616         | ABRIL        | 2026-04-10    |
| 929299326022627282 | 2026-03-03          | COLPCCNTR.9072003  | 9292993            | GERMÁN DARÍO PINILLA GONZÁLEZ | 2026     | 1            | 2200000 | 2026-02-01      | 2026-02-28    | 9499769288         | FEBRERO      | 2026-02-17    |

\*El mismo contrato en SIAP evidencia cuatro (4) cuentas de cobro gestionadas y pagadas por la Entidad.

Personería Distrital de Cartagena de Indias



REPÚBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DE BOLÍVAR  
PERSONERÍA DISTRITAL DE CARTAGENA  
NIT: 806000084-2

COMPROBANTE DE EGRESO PAG-2026-1119

|                                                                                                                                   |                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| SON: DOS MILLONES CIENTO TREINTA Y OCHO MIL CUATROCIENTOS PESOS MCTE                                                              | FECHA: 2026-05-29<br>VALOR: 2.138.400 |
| Nro Obligación: OBL2026959<br>Pagado a: [REDACTED]<br>POR CONCEPTO DE: PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES MES DE MAYTO DE 2026 | [REDACTED]                            |

| REGISTROS AFECTADOS (PRESUPUESTO) |                                                 |                                  |             |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|-------------|
| CUENTA                            | NOMBRE                                          | FUENTE                           | PRESUPUESTO |
| 2.1.2.02.02.008.01.01             | Remuneración de servicios técnicos - Honorarios | Transferencia Alcaldía Distrital | 2.200.000   |

\*Imagen del pago correspondiente a mayo realizado por la Personería al mismo contratista.



**PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA**

**Código: GE-F-010**

**GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO**

**Versión: 5**

**FORMATO INFORME DE  
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO**

**Fecha de aprobación:  
01/06/2026**

## **CONSECUENCIA.**

La omisión en la publicación y/o aprobación de las cuentas de cobro en SECOP II antes de su trámite y pago impide verificar el cumplimiento del procedimiento establecido en el Manual de Contratación, afecta la integridad y trazabilidad del expediente contractual electrónico, limita la transparencia y publicidad de la ejecución contractual, dificulta el ejercicio de la supervisión y de los controles interno, fiscal y ciudadano sobre la legalidad del proceso de pago, genera inconsistencias entre los sistemas de información institucionales y debilita los mecanismos de control diseñados para garantizar que los desembolsos se efectúen con observancia de los requisitos previamente establecidos por la entidad.

## **OBSERVACION 5.**

### **INCONSISTENCIA EN LA PUBLICACIÓN DE LA EJECUCIÓN FINANCIERA DEL CONTRATO EN SECOP II.**

**RIESGO IDENTIFICADO POR LA OCI.** Posibilidad de publicar en SECOP II información inconsistente sobre la ejecución financiera de los contratos, afectando la confiabilidad, integridad y transparencia de la información contractual.

## **CRITERIO.**

*Manual de Contratación de la Personería Distrital de Cartagena. Numeral 4.4.3 Desarrollo del Contrato, subnumeral 4.4.3.1. Facturas o Documentos Equivalentes.*

*Clausulado del contrato- Respecto de la clausula de forma de pago.*

*La situación encontrada desconoce los principios de transparencia, publicidad, responsabilidad y control que orientan la función administrativa y la contratación estatal, previstos en el artículo 209 de la Constitución Política, la Ley 80 de 1993 y la Ley 1712 de 2014, en cuanto la información relacionada con la ejecución contractual debe real, permitiendo el adecuado seguimiento por parte de la entidad, los organismos de control y la ciudadanía.*

*Asimismo, la situación es contraria a los lineamientos del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), los cuales establecen que la información institucional debe administrarse bajo criterios de integridad, confiabilidad, oportunidad y trazabilidad.*

## **CAUSA.**

En la revisión del contrato No. **CO1.PCCNTR.9024809** se evidenció que los honorarios fueron pactados contractualmente por un valor fijo mensual durante toda la ejecución del contrato. Sin embargo, al verificar la información registrada en SECOP II se observaron valores de honorarios diferentes entre los distintos períodos reportados.

Sin embargo, se aclara que la información registrada en la plataforma SIAP, así como los soportes de pago revisados, mantienen uniformidad y corresponden al valor establecido en el contrato.



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-010

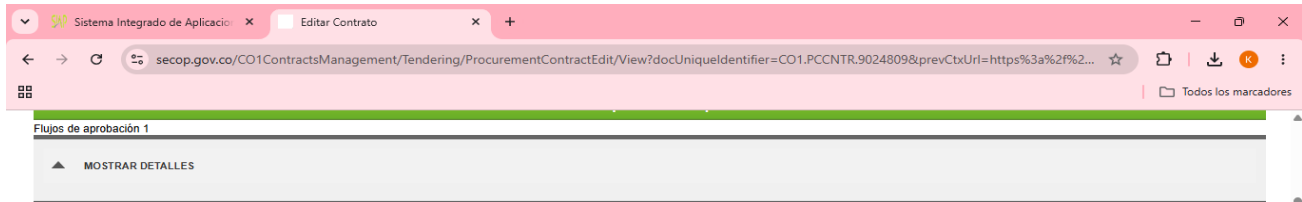
GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 5

FORMATO INFORME DE  
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO

Fecha de aprobación:  
01/06/2026

Si bien la información registrada en SIAP y los soportes de pago revisados evidencian que los honorarios fueron liquidados y pagados conforme al valor fijo pactado contractualmente, en SECOP II se reportaron valores diferentes para algunos períodos de ejecución, situación que evidencia inconsistencias en la información publicada en la plataforma SECOP II.



- 1 Información general
- 2 Condiciones
- 3 Bienes y servicios
- 4 Documentos del Proveedor
- 5 Documentos del contrato
- 6 Información presupuestal
- 7 Ejecución del Contrato
- 8 Modificaciones del Contrato
- 9 Incumplimientos

Volver

Evaluar proveedor Imprimir < >

Ejecución del Contrato

☐ Porcentaje ☐ Recepción de artículos

Plan de Pagos

| Id de pago | Número de factura | Fecha de emisión                     | Fecha de recepción                   | Valor neto de la factura | Valor total de la factura | Valor a pagar | Estado |
|------------|-------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------|--------|
| Pago 001   | Pago 001          | 5/03/2026 2:39 PM<br>(UTC -5 horas)  | 5/03/2026 12:00 PM<br>(UTC -5 horas) | 2.500.000 COP            | 2.500.000 COP             | 2.500.000 COP | Pagado |
| Pago 002   | Pago 002          | 9/04/2026 12:06 PM<br>(UTC -5 horas) | 9/04/2026 12:00 PM<br>(UTC -5 horas) | 2.000.000 COP            | 2.000.000 COP             | 2.000.000 COP | Pagado |
| Pago 003   | Pago 003          | 4/05/2026 1:07 PM<br>(UTC -5 horas)  | 4/05/2026 12:00 PM<br>(UTC -5 horas) | 2.100.000 COP            | 2.100.000 COP             | 2.100.000 COP | Pagado |
| Pago 004   | Pago 004          | 2/06/2026 9:54 AM<br>(UTC -5 horas)  | 2/06/2026 9:00 AM<br>(UTC -5 horas)  | 2.200.000 COP            | 2.200.000 COP             | 2.200.000 COP | Pagado |

| SIAP Sistema Integrado de Aplicación                        |  |                     |                    |                    |                     |          |              |         |
|-------------------------------------------------------------|--|---------------------|--------------------|--------------------|---------------------|----------|--------------|---------|
| Editar Contrato                                             |  |                     |                    |                    |                     |          |              |         |
| siap.personeriadecartagena.gov.co/avanzada-cuentas-pagadas# |  |                     |                    |                    |                     |          |              |         |
| Todos los marcadores                                        |  |                     |                    |                    |                     |          |              |         |
| Gestion-Actividad...                                        |  |                     |                    |                    |                     |          |              |         |
| Disciplinarios                                              |  |                     |                    |                    |                     |          |              |         |
| Informes                                                    |  |                     |                    |                    |                     |          |              |         |
| Contratacion                                                |  |                     |                    |                    |                     |          |              |         |
| Hojas de Vida                                               |  |                     |                    |                    |                     |          |              |         |
| Contratos                                                   |  |                     |                    |                    |                     |          |              |         |
| Mis contratos                                               |  |                     |                    |                    |                     |          |              |         |
| Mis Contratistas                                            |  |                     |                    |                    |                     |          |              |         |
| Mis cuentas                                                 |  |                     |                    |                    |                     |          |              |         |
| Datos del Contrato                                          |  |                     |                    |                    |                     |          |              |         |
| Radicado                                                    |  | Fecha de Radicacion | Nro Contrato       | No. Identificacion | Nombre/Razon Social | Vigencia | Nro de Cuota | Valor   |
| 104749116126052831269                                       |  | 2026-06-02          | CO1.PCCNTR.9024809 | 1047491161         | III                 | 2026     | 4            | 2200000 |
| 104749116126042929611                                       |  | 2026-05-05          | CO1.PCCNTR.9024809 | 1047491161         | III                 | 2026     | 3            | 2200000 |
| 104749116126040728222                                       |  | 2026-04-10          | CO1.PCCNTR.9024809 | 1047491161         | III                 | 2026     | 2            | 2200000 |
| 104749116126022727449                                       |  | 2026-03-09          | CO1.PCCNTR.9024809 | 1047491161         | III                 | 2026     | 1            | 2200000 |

CONSECUENCIA.



**PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA**

**Código: GE-F-010**

**GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO**

**Versión: 5**

**FORMATO INFORME DE  
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO**

**Fecha de aprobación:  
01/06/2026**

La publicación de información inconsistente sobre los valores ejecutados del contrato afecta la confiabilidad y la trazabilidad del expediente contractual electrónico, genera incertidumbre respecto de la correcta ejecución financiera del contrato, dificulta el ejercicio de los controles interno, fiscal y ciudadano, incrementando el riesgo de interpretaciones erróneas sobre los pagos efectuados.

Todo esto debilita la calidad de la información institucional y el cumplimiento de los principios de transparencia y publicidad que rigen la contratación estatal.

#### **OBSERVACION 6.**

**INCONSISTENCIA EN LA PUBLICACIÓN DE LA INFORMACIÓN DE LA CUENTA DE COBRO POR PARTE DEL CONTRATISTA EN SECOP II Y DEFICIENCIA EN LA VERIFICACION POR PARTE DE LA ENTIDAD PREVIO A LA REALIZACIÓN DEL PAGO DE HONORARIOS**

**RIESGO IDENTIFICADO POR LA OCI.** Publicación de documento ajeno al expediente contractual y omisión del soporte de pago correspondiente al contratista.

#### **CRITERIO.**

*La situación observada es contraria a los principios de transparencia, responsabilidad y publicidad que orientan la gestión contractual, previstos en el artículo 209 de la Constitución Política, la Ley 80 de 1993 y la Ley 1712 de 2014, los cuales exigen que la información publicada por las entidades públicas corresponda de manera fiel a las actuaciones adelantadas dentro de cada proceso contractual.*

*Igualmente, desconoce el procedimiento previsto en el Manual de Contratación de la Personería Distrital de Cartagena respecto de la incorporación de los documentos que conforman el expediente contractual en SECOP II, garantizando que estos correspondan al contrato al cual se asocian y reflejen de manera exacta la ejecución del mismo.*

El numeral 3 del artículo 30 de la Ley 80 de 1993. Con el fin de materializar los objetivos a que se refiere el inciso anterior, el Gobierno Nacional desarrollará el Sistema Electrónico para la Contratación Pública, SECOP, el cual: a) *Dispondrá de las funcionalidades tecnológicas para realizar procesos de contratación electrónicos bajo los métodos de selección señalados en el artículo 2o de la presente ley según lo defina el reglamento;* b) *Servirá de punto único de ingreso de información y de generación de reportes para las entidades estatales y la ciudadanía;* c) *Contará con la información oficial de la contratación realizada con dineros públicos, para lo cual establecerá los patrones a que haya lugar y se encargará de su difusión a través de canales electrónicos y;* (...)

Ley 1712 de 2014, "por medio de la cual se crea la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional y se dictan otras disposiciones.

**Artículo 3. OTROS PRINCIPIOS DE LA TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA.**

*Principio de la calidad de la información. Toda la información de interés público que sea producida, gestionada y difundida por el sujeto obligado, deberá ser oportuna, objetiva, veraz, completa, reutilizable, procesable y estar disponible en formatos*



**PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA**

**Código: GE-F-010**

**GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO**

**Versión: 5**

**FORMATO INFORME DE  
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO**

**Fecha de aprobación:  
01/06/2026**

*accesibles para los solicitantes e interesados en ella, teniendo en cuenta los procedimientos de gestión documental de la respectiva entidad. Artículo*

*10. PUBLICIDAD DE LA CONTRATACIÓN. En el caso de la información de contratos indicada en el artículo 9 literal e), tratándose de contrataciones sometidas al régimen de contratación estatal, cada entidad publicará en el medio electrónico institucional sus contrataciones en curso y un vínculo al sistema electrónico para la contratación pública o el que haga sus veces, a través del cual podrá accederse directamente a la información correspondiente al respectivo proceso contractual, en aquellos que se encuentren sometidas a dicho sistema, sin excepción.*

*Decreto 103 de 2015, por el cual se reglamenta parcialmente la Ley 1712 de 2014 y se dictan otras disposiciones. Artículo 7°. Publicación de la información contractual. De conformidad con el literal (c) del artículo 3° de la Ley 1150 de 2007, el sistema de información del Estado en el cual los sujetos obligados que contratan con cargo a recursos públicos deben cumplir la obligación de publicar la información de su gestión contractual es el Sistema Electrónico para la Contratación Pública (SECOP).*

*La publicidad es uno de los principios rectores de la actividad administrativa y dado que la contratación pública se define como una actividad de esta naturaleza, sin duda alguna, la publicidad es uno de los principios que deben regirla. Así las cosas, el principio de publicidad se manifiesta de dos formas: como deber y como derecho. Por una parte, se trata del deber que tienen las entidades contratantes de comunicar a los administrados la totalidad de las actuaciones que realizan dentro de los procesos de selección de sus contratistas. Ello no podría ser de otro modo, pues la publicación generalizada de la información referida a los procesos de contratación que adelantan las entidades del Estado es la que permite que a los mismos asistan todas aquellas personas interesadas en la ejecución de los proyectos allí tratados y que toda la ciudadanía tenga la posibilidad de conocer la actividad contractual de la Administración, como garantía de transparencia. En otras palabras, el principio de publicidad implica que todas las autoridades deben dar a conocer sus actuaciones y decisiones a través de los distintos mecanismos previstos en la ley, como comunicaciones, notificaciones o publicaciones, a fin de que sean vinculantes y puedan ser controvertidas por sus destinatarios.*

#### **CAUSA.**

En la revisión del Contrato No. CO1.PCCNTR.9024920, suscrito con el señor **Oscar Benito Rebollo**, se evidenció que la cuenta de cobro No. 4 publicada en SECOP II no corresponde al contratista vinculado al proceso contractual, sino al señor **Elías Alfonso Barrios Tous**.

Adicionalmente, se verificó en la plataforma SIAP que la cuenta de cobro correspondiente al contratista Oscar Benito Rebollo fue efectivamente tramitada y pagada el 5 de junio de 2026; sin embargo, dicha información no se encuentra reportada en SECOP II.

La situación observada puede obedecer a falencias en las actividades de revisión previas a la carga de documentos en SECOP II, ausencia de controles para validar la correspondencia entre el documento publicado y el expediente contractual al que pertenece, errores en la administración de los archivos electrónicos y deficiencias en la supervisión del proceso de actualización de la información contractual.



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-010

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 5

FORMATO INFORME DE  
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO

Fecha de aprobación:  
01/06/2026

Sistema Integrado de Aplicaciones x Editar Contrato x ilovepdf\_merged (57).pdf x ilovepdf\_merged - 2026-06 x CTO\_OSCAR ANDRÉS BENITO x +

secop.gov.co/CO1ContractsManagement/Tendering/ProcurementContractEdit/View?docUniquelIdentifier=CO1.PCCNTR.9024920&prevCbx...

MOstrar DETALLES

Id de pago [REDACTED]

Obligado a facturar electrónicamente ☐ Si ☒ No

Número de factura 04

Fecha de emisión 5 días de tiempo transcurrido (4/05/2026 9:04:00 PM/UTC-05:00 Bogotá, Lima, Quito)

Fecha de vencimiento -

Valor neto 2.200.000 COP Valor antes de IVA

Valor total 2.200.000 COP

Notas -

Fecha de recepción original 6 días de tiempo transcurrido (3/05/2026 12:00:00 PM/UTC-05:00 Bogotá, Lima, Quito)

Número de radicación 1001972852000531801

| Descripción              | Nombre del documento     | Descargar | Detalle |
|--------------------------|--------------------------|-----------|---------|
| ilovepdf_merged (57).pdf | ilovepdf_merged (57).pdf |           |         |

| Planilla   | Tipo Cotizante | Subtipo    | Fecha de pago | Periodo    | IBC        | Salud      | Pensión    | Riesgos    | Fondo Solidaridad | Fondo subsistencia | Estado           |
|------------|----------------|------------|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------------|--------------------|------------------|
| [REDACTED] | [REDACTED]     | [REDACTED] | [REDACTED]    | [REDACTED] | [REDACTED] | [REDACTED] | [REDACTED] | [REDACTED] | [REDACTED]        | [REDACTED]         | Consulta Exitosa |

con contrato de

| Valor anticipado                  | 0,00 COP         | 0 %           | - |
|-----------------------------------|------------------|---------------|---|
| Valor de las entregas             | 0,00 COP         | 0 %           | - |
| Valor facturado                   | 9.600.000,00 COP | 0 %           | - |
| Valor facturado pendiente de pago | 9.600.000,00 COP | 60 por ciento | - |
| Valor pagado                      | 9.600.000,00 COP | 100 %         | - |

Sistema Integrado de Aplicaciones x Editar Contrato x ilovepdf\_merged (57).pdf x ilovepdf\_merged - 2026-06 x CTO\_OSCAR ANDRÉS BENITO x +

Archivo C:/Users/kpmarrugo/Downloads/ilovepdf\_merged%20(57).pdf

ilovepdf\_merged (57).pdf 4 / 12 100% +

CUENTA DE COBRO REGIMEN SIMPLIFICADO

Documento Equivalente a Factura, (Art.3 Dec.522 de 2003)

Ciudad y Fecha: Cartagena de Indias, 28 de Mayo de 2026 Cuenta Cobro No. 4

PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA  
NIT. 806.000084-2

DEBE A:

IDENTIFICACIÓN No. [REDACTED]

LA SUMA DE:  
\$4,000,000  
Cuatro Millones de pesos 00 M/CTE

POR CONCEPTO DE:

CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES TEMPORAL POR PARTE DEL CONTRATISTA COMO COMUNICADOR SOCIAL Y DE CONFORMIDAD A LA EXPERIENCIA E IDONEIDAD REQUERIDAS POR LA PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA PARA ACTIVIDADES MISIONALES Y/O ADMINISTRATIVAS REQUERIDAS POR EL ÁREA DE



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-010

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 5

FORMATO INFORME DE  
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO

Fecha de aprobación:  
01/06/2026

Sistema Integrado de Aplicación x ceCO1.PCCNTR.90249204.pdf x Editar proceso x +

Adobe Acrobat: herramientas para convertir, editar y firmar PDFs chrome-extension://efaidnbmninnibpcapjcgclcfndmkaj/https://siap.personeriact Cartagena...

Todas las herramientas Editar Convertir Firma electrónica siap.personeria... / ceCO1.PC...0249204 Compartir Asistente de IA Iniciar sesión

Personería Distrital de Cartagena de Indias

REPÚBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DE BOLÍVAR  
PERSONERÍA DISTRITAL DE CARTAGENA  
NIT: 806000084-2

COMPROBANTE DE EGRESO PAG-2026-1237

SON: DOS MILLONES CIENTO TREINTA Y OCHO MIL CUATROCIENTOS PESOS MCTE FECHA: 2026-06-05 VALOR: 2.138.400

Nro Obligación: ORI 20261078  
Pagado por: [REDACTED]  
POR CONCEPTO DE: Pago servicios técnicos mes de mayo 2026

| REGISTROS AFECTADOS (PRESUPUESTO) |                                                 |                                  |             |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|-------------|
| CUENTA                            | NOMBRE                                          | FUENTE                           | PRESUPUESTO |
| 2.1.2.02.02.008.01.01             | Remuneración de servicios técnicos - Honorarios | Transferencia Alcaldía Distrital | 2.200.000   |

| MOVIMIENTO CONTABLE |                                                           |              |              |
|---------------------|-----------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| CUENTA              | NOMBRE                                                    | DEBE         | HABER        |
| 251113              | Remuneración por servicios Técnicos                       | 2.200.000,00 | 0,00         |
| 24070301            | Estampilla Años Dorados                                   | 0,00         | 44.000,00    |
| 24382701            | retención de Industria y comercio-Servicios Técnicos 0.8% | 0,00         | 17.600,00    |
| 11100501            | Banco Davivienda Cta Corriente N° 058569999889            | 0,00         | 2.138.400,00 |
| TOTALES             |                                                           | 2.200.000,00 | 2.200.000,00 |

CERTIFICACIÓN DE PAGO  
BANCO: Banco Davivienda Cta Corriente

26°C Despejado 3:21 a. m. 10/06/2026

## CONSECUENCIA.

La incorporación de documentos que no corresponden al contrato y la ausencia de los soportes que acreditan la ejecución real generan un expediente electrónico incompleto e inexacto, dificultan la verificación de las actuaciones contractuales por parte de los responsables del seguimiento, los organismos de control y la ciudadanía, incrementan la probabilidad de errores en la consulta de la información y debilitan la credibilidad de los registros publicados por la entidad.

## OBSERVACIÓN 7.

**DEFICIENCIAS EN EL SEGUIMIENTO Y CONTROL DE LA EJECUCIÓN CONTRACTUAL POR PARTE DEL SUPERVISOR FRENTE AL CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES PERIÓDICAS DEL CONTRATO.**

**RIESGO IDENTIFICADO POR LA OCI.** Posibilidad de que la ejecución de los contratos se desarrolle sin un seguimiento oportuno al cumplimiento de las obligaciones periódicas del contratista, afectando el control de la ejecución contractual y la adecuada ejecución del gasto público.

## CRITERIO.



**PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA**

**Código: GE-F-010**

**GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO**

**Versión: 5**

**FORMATO INFORME DE  
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO**

**Fecha de aprobación:  
01/06/2026**

*El Manual de Contratación de la Personería, las obligaciones del supervisor previstas en la Ley 80 de 1993, la Ley 1474 de 2011, y las obligaciones contractuales del supervisor de verificar la correcta ejecución administrativa, técnica, financiera y documental del contrato.*

*Los estudios previos señalan dentro de las obligaciones generales la de presentar cuenta de cobro con los soportes que acrediten el cumplimiento de las actividades y otras obligaciones como el pago de la seguridad social.*

*De conformidad con el artículo 84 de la ley 1474 de 2011, la supervisión e interventoría contractual implica el seguimiento de las obligaciones a cargo del contratista desde el punto de vista técnico, jurídico y financiero del cumplimiento del contrato. De conformidad con el contenido del artículo 83 de la ley 1474 de 2011, las entidades públicas están obligadas a vigilar permanentemente la correcta ejecución del objeto contratado a través de un supervisor o un interventor, según corresponda “con el fin de proteger la moralidad administrativa, de prevenir la ocurrencia de actos de corrupción y de tutelar la transparencia de la actividad contractual”. Los interventores y supervisores están facultados para solicitar informes, aclaraciones y explicaciones sobre el desarrollo de la ejecución contractual y serán responsables por mantener informada a la entidad contratante de los hechos o circunstancias que puedan constituir actos de corrupción tipificados como conductas punibles, o que puedan poner o pongan en riesgo el cumplimiento del contrato, o cuando tal incumplimiento se presente.*

*La situación observada contraviene los principios de eficacia, economía, celeridad, responsabilidad y coordinación que rigen la función administrativa, previstos en el artículo 209 de la Constitución Política, así como los deberes de vigilancia y seguimiento permanente de la ejecución contractual asignados al supervisor del contrato en la Ley 80 de 1993 y la Ley 1474 de 2011, conforme a los cuales corresponde verificar el cumplimiento oportuno de las obligaciones contractuales, adelantar las actuaciones necesarias para garantizar la correcta ejecución del contrato y requerir al contratista cuando se evidencien situaciones que puedan afectar su normal desarrollo.*

*De igual manera, la situación desconoce las disposiciones contenidas en el Manual de Contratación de la Personería Distrital de Cartagena relacionadas con el ejercicio de la supervisión contractual, en virtud de las cuales el supervisor debe realizar un seguimiento permanente a la ejecución administrativa, técnica, financiera y documental del contrato, verificando la presentación oportuna de los informes, cuentas de cobro y demás documentos requeridos para el trámite de los pagos.*

*Así mismo, la observación resulta contraria a los principios que orientan la gestión presupuestal de las entidades públicas, particularmente los de eficiencia, planificación y programación del gasto, previstos en el Decreto 111 de 1996 y en las disposiciones presupuestales aplicables a las entidades territoriales, conforme a las cuales los recursos apropiados deben ejecutarse de manera oportuna, eficiente y de acuerdo con la programación financiera de la entidad, correspondiendo al ordenador del gasto y a los responsables de la ejecución contractual adoptar las acciones necesarias para garantizar la adecuada utilización de las apropiaciones presupuestales y evitar retrasos injustificados en la ejecución del gasto público.*

#### **CAUSA. CONTRATOS CO1.PCCNTR.9023189 y CO1.PCCNTR.9231012**

*En la revisión del contrato No. CO1.PCCNTR.9023189 se evidenció que el mismo estableció el reconocimiento y pago de honorarios mediante mensualidades durante su ejecución. No obstante, a la fecha de la auditoría únicamente reposa una (1) cuenta de cobro con sus respectivos soportes de pago en SECOP II y SIAP, sin que en el expediente contractual se evidencien*





PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-010

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 5

FORMATO INFORME DE  
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO

Fecha de aprobación:  
01/06/2026

|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5) Forma de pago: | <p>impuestos y descuentos a que haya lugar.</p> <p>El valor del contrato será cancelado por la ENTIDAD CONTRATANTE así: Mediante Cinco (5) cuotas sucesivas mensuales por valor de \$2.500.000. Cada cuota será pagada a partir del día hábil siguiente al cumplimiento del mes de servicio, contando a partir de la fecha de inicio del contrato en el SECOP II. y previa presentación de informe parcial y/o final de la ejecución del contrato por parte del contratista en la plataforma SIAP de la Personería de Cartagena, y certificación de cumplimiento expedida por supervisor del contrato.</p> <p>PARÁGRAFO PRIMERO: Para efectos de los desembolsos de que trata esta cláusula, el CONTRATISTA deberá acreditar el pago a los Sistemas de Salud, Pensiones y Sistema General de Riesgos Laborales, conforme al artículo 282 de la Ley 100 de 1993, el Decreto 1703 de 2002, las Leyes 789 de 2002, 797 de 2003, 828 de 2003, el Decreto reglamentario 510 de 2003 y la Ley 1562 del 11 de julio de 2012".</p> <p>PARÁGRAFO SEGUNDO: En todo caso, queda convenido y entendido que los pagos al contratista se harán conforme el PAC de la PERSONERÍA DISTRITAL DE CARTAGENA.</p> |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

\*Forma de pago – Con presunto incumplimiento de lo pactado

1 Información general

2 Condiciones

3 Bienes y servicios

4 Documentos del Proveedor

5 Documentos del contrato

6 Información presupuestal

7 Ejecución del Contrato

8 Modificaciones del Con...

9 Incumplimientos

Volver

Evaluar proveedor Imprimir < >

Modificación del Contrato

| Ref. de Modificación                                                          | Tipo de modificación | Fecha de modificación | Fecha de Aprobación | Estado | Versión | Versión previa | Cambios |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|--------|---------|----------------|---------|
| No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados |                      |                       |                     |        |         |                |         |

Volver

Evaluar proveedor Imprimir < >

\*No se evidencia modificaciones al contrato que justifiquen los motivos de la observación de la OCI

### CONTRATO CO1.PCCNTR.9231012

En la revisión del contrato No. **CO1.PCCNTR.9231012** se evidenció que el mismo estableció el reconocimiento y pago de honorarios mediante mensualidades durante su ejecución. No obstante, a la fecha de la auditoría no reposa ninguna cuenta de cobro con sus respectivos soportes de pago en SECOP II y SIAP, por lo tanto, tampoco se evidenciaron informes mensuales de actividades que acrediten la ejecución del contrato durante dichos periodos. Asimismo, no se observaron actos administrativos de suspensión, modificación, terminación anticipada u otra actuación que justifique la ausencia de dichos soportes, situación que impide establecer el estado real de la ejecución contractual y la gestión adelantada por la supervisión frente al cumplimiento de las obligaciones pactadas.

Vale la pena citar que el contrato finalizó el 30 de junio de 2026 sin que se cumpla la obligación contractual de presentar oportunamente las cuentas de cobro, ni el debido seguimiento a la ejecución y cumplimiento de actividades periódicas por parte del supervisor.

De tales actividades se debe dejar evidencia en SECOP II.



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-010

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 5

FORMATO INFORME DE  
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO

Fecha de aprobación:  
01/06/2026

SIAP

Bienvenido ANSELMA

MARIAM MELISSA LÓPEZ DURANT

Fecha Inicial: dd/mm/aaaa

Fecha Final: dd/mm/aaaa

Buscar

| Radicado | Fecha de Radicación | Datos del Contrato |                    |                     |          |              | Periodo de Actividades |                 | Datos de la Seguridad Social |               |              |               |               |             |
|----------|---------------------|--------------------|--------------------|---------------------|----------|--------------|------------------------|-----------------|------------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|-------------|
|          |                     | Nro Contrato       | No. Identificación | Nombre/Razon Social | Vigencia | Nro de Cuota | Valor                  | Periodo Inicial | Periodo Final                | Planilla Nro. | Mes Cotizado | Fecha de Pago | Valor Pension | Valor Salud |

Numero total de Cuentas:

MOstrar DETALLES

\*La imagen muestra que no hay cuentas de cobro gestuonadas en SIAP.

Información general

Condiciones

Bienes y servicios

Documentos del Proveedor

Documentos del contrato

Información presupuestal

Ejecución del Contrato

Modificaciones del Contrato

Incumplimientos

Volver

Proveedor evaluador

Imprimir

Ejecución del Contrato

Plan de Pagos

| Id de pago                                                                    | Número de factura | Fecha de emisión | Fecha de recepción | Valor neto de la factura | Valor total de la factura | Valor a pagar | Estado |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|--------------------|--------------------------|---------------------------|---------------|--------|
| No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados |                   |                  |                    |                          |                           |               |        |

Saldo de pagos y Saldo de entregas

|                                    |                   | % del valor del contrato | % del valor amortizado |
|------------------------------------|-------------------|--------------------------|------------------------|
| Valor total contrato:              | 12.500.000,00 COP | -                        | -                      |
| Valor anticipado:                  | 0,00 COP          | 0 %                      | -                      |
| Valor de las entregas              | 0,00 COP          | 0 %                      | -                      |
| Valor facturado:                   | 0,00 COP          | 0 %                      | -                      |
| Valor facturado pendiente de pago: | 0,00 COP          | 0 %                      | -                      |

\*La imagen evidencia que no han gestionado cuentas de cobro en SECOP II y el contrato ha finalizado su ejecución.

## CONSECUENCIA.

La ausencia de seguimiento oportuno a la ejecución contractual y de los soportes que acrediten el cumplimiento periódico de las obligaciones pactadas dificulta verificar el avance real del contrato, limita la capacidad de la entidad para adoptar medidas correctivas frente a eventuales incumplimientos, puede generar retrasos en la ejecución financiera y presupuestal, propicia la



**PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA**

**Código: GE-F-010**

**GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO**

**Versión: 5**

**FORMATO INFORME DE  
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO**

**Fecha de aprobación:  
01/06/2026**

acumulación de actuaciones administrativas al finalizar la ejecución contractual y debilita los mecanismos de control interno destinados a garantizar el cumplimiento oportuno del objeto contratado.

### **3. RECOMENDACIONES GENERALES**

Con fundamento en los resultados obtenidos durante la auditoría, se recomienda fortalecer los mecanismos de control interno asociados al proceso de contratación, implementando procedimientos que garanticen la consistencia entre la información registrada en los diferentes sistemas de información institucionales y la documentación que integra el expediente contractual, asegurando que todas las actuaciones derivadas de la ejecución del contrato sean registradas y publicadas de manera completa, oportuna y conforme a los procedimientos establecidos.

Se recomienda reforzar las actividades de supervisión contractual mediante la implementación de controles periódicos que permitan verificar el cumplimiento oportuno de las obligaciones a cargo de los contratistas, la presentación de informes de actividades, cuentas de cobro y demás soportes requeridos para la ejecución y pago de los contratos, dejando evidencia documental de las actuaciones adelantadas cuando se presenten retrasos, inconsistencias o posibles incumplimientos.

Así mismo, resulta conveniente establecer mecanismos de conciliación y validación entre la información contenida en SIAP y la publicada en SECOP II, con el fin de prevenir inconsistencias que puedan afectar la confiabilidad de la información contractual, la trazabilidad de la ejecución y el cumplimiento de los principios de transparencia y publicidad.

Igualmente, se recomienda fortalecer los controles previos a la publicación de documentos en SECOP II, verificando la correspondencia, integridad y pertinencia de la información que hace parte del expediente contractual, así como la adecuada protección de los datos personales contenidos en los documentos que se ponen a disposición del público.

Finalmente, se recomienda promover jornadas de capacitación dirigidas a supervisores, ordenadores del gasto y servidores que intervienen en la gestión contractual, orientadas al cumplimiento del Manual de Contratación, la adecuada utilización de las plataformas institucionales, la gestión documental, la protección de datos personales y las responsabilidades derivadas de la supervisión contractual, con el propósito de fortalecer la cultura de autocontrol, mejorar la calidad de la información institucional y reducir la materialización de riesgos asociados a la ejecución de los contratos.

### **4. CONCLUSIONES DE LA AUDITORÍA**

La auditoría realizada al proceso de contratación de la Personería Distrital de Cartagena permitió evaluar el cumplimiento de los procedimientos establecidos para la gestión, supervisión y seguimiento de los contratos seleccionados en la muestra, identificando oportunidades de mejora relacionadas con el fortalecimiento de los controles internos que soportan la ejecución contractual.

Como resultado de la evaluación se evidenciaron debilidades asociadas al registro, publicación y consistencia de la información contractual entre los diferentes sistemas institucionales, al seguimiento efectuado por la supervisión durante la



**PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA**

**Código: GE-F-010**

**GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO**

**Versión: 5**

**FORMATO INFORME DE  
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO**

**Fecha de aprobación:  
01/06/2026**

ejecución de los contratos, a la verificación de los documentos que conforman los expedientes contractuales y al cumplimiento de los procedimientos previstos en el Manual de Contratación para la gestión de las cuentas de cobro y demás actuaciones derivadas de la ejecución contractual.

Si bien la auditoría no evidenció situaciones que permitan concluir la existencia de un detrimento patrimonial o pagos sin soporte contractual, sí identificó debilidades de control que pueden afectar la calidad, oportunidad, integridad, trazabilidad y publicidad de la información contractual, así como limitar la capacidad de la entidad para demostrar el cumplimiento de los procedimientos internos y facilitar el ejercicio de la supervisión, el control interno, el control fiscal y el control ciudadano.

En consecuencia, se considera necesario fortalecer los mecanismos de supervisión, los controles de revisión y validación de la información registrada en los sistemas institucionales, la gestión documental y la observancia de los procedimientos establecidos en el Manual de Contratación, con el propósito de garantizar una administración contractual eficiente, transparente y ajustada al marco normativo vigente.

**EQUIPO AUDITOR RESPONSABLE DEL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA**

| <b>Nombre Completo</b>                                  | <b>Responsabilidad (cargo)</b>              | <b>Firma</b> |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------|
| <b>ENITH TORREGLOSA LEMUS<br/>KELLI MARRUGO CASERES</b> | Líder de auditoría<br>Apoyo en la auditoría |              |

**REVISIÓN, AJUSTE Y APROBACIÓN DEL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA**

| <b>Nombre Completo</b>          | <b>Responsabilidad (cargo)</b>     | <b>Firma</b> |
|---------------------------------|------------------------------------|--------------|
| Anselma Patricia Aranza Peralta | Jefe de oficina de control interno |              |