



**CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO
ARCHIPIÉLAGO DE SAN ANDRÉS, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA**

Grupo de Auditorías

San Andrés Isla, 19 de julio de 2021.
GA-21-0014.

Informe de Seguimiento a Actividades Grupo de Auditorías GA - 21- 006 a junio 30 de 2021.

De los trámites realizados en la Dependencia de Auditorías

1. AUDITORIAS

- Elaborado y Aprobado el Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial – PVCFT 2021, mediante acta 001 de 2021 de Comité Directivo y Resolución 023 de 29 de enero de 2021, publicado en la página web. Modificación PVCFT 2021, mediante Resolución 087 de 18 de marzo de 2021.

• **En desarrollo se encuentran:**

Auditoría de Cumplimiento a contratos Gobernación Vigencia 2020.
Auditoría de cumplimiento a contrato de alumbrado público Gobernación-EMDESAL.

• **Fueron culminados:**

- ✓ Auditoría Financiera y de Gestión a la Gobernación Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina.
- ✓ Auditoría financiera y de Gestión revisión de cuenta e informes a la Alcaldía Municipio de Providencia y Santa Catalina.
- ✓ Auditoría financiera y de Gestión revisión de cuenta e informes al Concejo Municipal de Providencia y Santa Catalina Vig. 2019 y 2020.
- ✓ Auditoría financiera y de Gestión revisión de cuenta e informes a la Asamblea Departamental de San Andrés, Providencia y Santa Catalina.
- ✓ Auditoría financiera y de Gestión pronunciamiento revisión de cuenta e informes a la Empresa Aguas de San Andrés S.A., E.S.P.

1.1 RESULTADOS DE PROCESOS AUDITORES

De los procesos auditores desarrollados han resultado diecinueve (19) hallazgos administrativos de los cuales cuatro (04) tuvieron connotación fiscal por valor de seiscientos noventa y ocho millones doscientos noventa y cuatro mil cuatrocientos cincuenta y tres (\$698.294.453) pesos y uno (01) con connotación Sancionatorio.

Cuadro N°. 1.1 Resultados de Ejercicios Desarrollados

N°.	Entidad	Asunto	Fecha Comunicación		Entrega de Expedientes			
			Sujeto de Control Final	Ente de control Político	Fecha Limite de Entrega	Entregado en termino		
						SI	NO	Observaciones
1	Gobernación	Auditoría Financiera y de Gestión	19/05/2021	01-06-21	18-06-21		X	Mcbride
2	Alcaldía Municipio de Providencia y Santa Catalina.	Aplicación Anexo 11-AF	19/05/2021	01-06-21	18-06-21		X	Norman
3	Asamblea Departamental	Aplicación Anexo 11-AF	24/05/2021	01-06-21	24-06-21		X	Juan
4	Aguas de San Andrés	Aplicación Anexo 11-AF	19/05/2021	01-06-21	18-06-21		X	José
5	Concejo Municipal	Aplicación Anexo 11-AF	03/06/2021	ND	06-07-21		X	Calton

“Control fiscal participativo con resultados”

Avenida Francisco Newball, Edificio OCCRE piso 3 - San Andrés Isla
Tel.: 51 25190 - 51 20189 - Fax: 51 22465
Correo Electrónico: contraloria@contraloriasai.gov.co
Página Web: www.contraloriasai.gov.co





**CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO
ARCHIPIÉLAGO DE SAN ANDRÉS, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA**

Grupo de Auditorías

Cuadro N°.1. 2 Resultados de Ejercicios Desarrollados

N°.	Entidad	Asunto	Fenecimiento		Hallazgo u Observaciones						Concepto C.I	
			SI	NO	A	F	Valor	D	P	S		O
1	Gobernación	Auditoría Financiera y de Gestión	1		18	4	698.294.453	0	0	0	0	1.6 con deficiencias
2	Alcaldía Municipio de Providencia y Santa Catalina.	Aplicación Anexo 11-AF	1		0	0	0	0	0	0	0	0.9 Efectivo
3	Asamblea Departamental	Aplicación Anexo 11-AF	1		0	0	0	0	0	0	0	ND
4	Aguas de San Andrés	Aplicación Anexo 11-AF	1		0	0	0	0	0	0	0	ND
5	Concejo Municipal	Aplicación Anexo 11-AF		1	1		0	0	0	1	0	ND
SUMAS			4	1	19	4	698.294.453	0	0	1	0	

2. RESULTADOS TRAMITE DENUNCIAS

A abril 30 de 2021, existe un inventario de veintidós (22) denuncias. Once (11) provenientes de la vigencia 2020 y once (11) de la actual, de los cuales han culminado su trámite diecisiete (17) 77.27%, quedando en proceso cinco (05)22.27%, las denuncias en trámite son de la vigencia actual. De las denuncias resueltas, se han determinado tres hallazgos administrativos con connotación fiscal uno por valor de setenta y nueve millones setecientos diez mil \$79.710.000) pesos, resultado de la denuncia D-20-0023, y otros seis millones setecientos ochenta y un mil doscientos cincuenta \$6.781.250 pesos proveniente de la denuncia D-20-0028, para un total ochenta y seis millones cuatrocientos noventa y un mil doscientos cincuenta \$ 86,491,250 pesos.

Es de aclarar que erróneamente se colocó en los dos informes anteriores el hallazgo por cuatrocientos doce millones quinientos treinta mil cientos noventa y dos \$412.530.192 pesos de la denuncia D-20-0024, siendo que esta había sido controvertido y desvirtuado por la respuesta dada por el sujeto de control.

De las once (11) denuncias recepcionadas en el 2021, han sido resueltas seis (06)54.54%.

2.1 Tramite Especial a Denuncias

N°	Entidad	Asunto	Fecha Comunicación		Entrega de Expedientes			
			Sujeto de Control Final	Ente de control Político	Fecha Limite de Entrega	Entregado en termino		
						SI	NO	Observaciones
1	D-20-0015	Tramite Denuncia	07-01-21	11-03-21	05-02-21		X	
2	D-20-0017	Tramite Denuncia	12-01-21	11-03-21	09-02-21		X	
3	D-20-0018	Tramite Denuncia	25-03-21	11-05-21	30-04-21		X	
4	D-20-0019	Tramite Denuncia	28-01-21	11-05-21	24-02-21		X	
5	D-20-0020	Tramite Denuncia	21-01-21	11-03-21	18-02-21	X		
6	D-20-0023	Tramite Denuncia	11-02-21	11-03-21	11-03-21	X		
7	D-20-0024	Tramite Denuncia	07-04-21	11-05-21	05-05-21		X	
8	D-20-0028	Tramite Denuncia	07-04-21	11-05-21	05-05-21		X	
9	D-20-0030	Tramite Denuncia	02-06-21	ND	01-07-21		NA	
10	D-20-0031	Tramite Denuncia	25-06-21	ND	27-07-21		NA	
11	D-20-0033	Tramite Denuncia	30-06-21	ND	30-07-21		NA	

2.2 Resultados de Ejercicios Desarrollados

Consecutivo	Identificación	Asunto	Fenecimiento		Hallazgo u Observaciones						Opini3n E C		
			SI	NO	A	F	Valor	D	P	S		O	
1	D-20-0015	Tramite Denuncia	NA	NA	0	0	0	0	0	0	0	0	NA
2	D-20-0017	Tramite Denuncia	NA	NA	0	0	0	0	0	0	0	0	NA
3	D-20-0018	Tramite Denuncia	NA	NA	0	0	0	0	0	0	0	0	NA
4	D-20-0019	Tramite Denuncia	NA	NA	0	0	0	0	0	0	0	0	NA
5	D-20-0020	Tramite Denuncia	NA	NA	0	0	0	0	0	0	0	0	NA
6	D-20-0023	Tramite Denuncia	NA	NA	1	1	79.710.000	0	0	0	0	0	NA
7	D-20-0024	Tramite Denuncia	NA	NA	0	0	0	0	0	0	0	0	NA
8	D-20-0028	Tramite Denuncia	NA	NA	1	1	6.781.250	0	0	0	0	0	NA
9	D-20-0031	Tramite Denuncia	NA	NA	2	0	0	0	0	0	0	0	NA
10	D-20-0033	Tramite Denuncia	NA	NA	0	0	0	0	0	0	0	0	NA
SUMAS					4	2	86,491,250	0	0	0	0	0	NA

2.3 Denuncias en Trámite.

Es de tener en cuenta que **fueron** ajustados los términos previamente establecidos para la atención de las denuncias, por las interrupciones presentadas debido al confinamiento y las suspensiones de términos declarado por la emergencia sanitaria por el COVID-19, determinado por las resoluciones

“Control fiscal participativo con resultados”





**CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO
ARCHIPIÉLAGO DE SAN ANDRÉS, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA**

Grupo de Auditorías

085,086,116y 146 de 2020 y Resolución 101 de marzo 25 de 2021 suspensión de términos por semana santa.

Siguen cinco (05) denuncias en trámite.

Cuadro N°.2.3. Denuncias en trámite.

No.	Denuncia N°.	Fecha de recepción	Fecha Límite Legal de Respuesta	Funcionario.	Estado	Observaciones
1	D-21-0001	19-03-21	23-09-21	Norman Ballestas	Análisis y desarrollo	Última Actuación fue de mayo 31. Un (01) mes sin Actuación.
2	D-21-0007	12-04-21	11-10-21	José Archbold	Análisis y desarrollo	La última actuación fue de abril 26. Dos (02) meses y Cuatro (04) días sin actuación.
3	D-21-0008	15-04-21	15-10-21	Norman Ballestas	Análisis y desarrollo	La última actuación fue de abril 26. Dos (02) meses y Cuatro (04) días sin actuación.
4	D-21-0010	20-05-21	20-11-21	Grupo Participación Ciudadana	Análisis y desarrollo	La última actuación fue de mayo 25. Un mes y Seis (06) días sin actuación.
5	D-21-0011	17-06-21	12-07-21	Grupo Participación Ciudadana	Análisis y desarrollo	La última actuación fue de junio 22. Ocho (08) días sin actuación.

Firma

(Original firmado)
HAMILTON ANTONIO BRITTON BOWIE
Profesional Especializado