



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

Grupo de Auditorías

San Andrés Isla, 03 de septiembre de 2021.
GA-21-0018.

Informe de Seguimiento a Actividades Grupo de Auditorías GA - 21- 008 a agosto 31 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 Fondos de servicios educativos- FSE, Vigencia 2020.
 - Auditoría de cumplimiento a Inversión Municipio de Providencia – Huracán IOTA.
- 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 Vigencias 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.
 - ✓ Auditoría de Cumplimiento a contratos Gobernación Vigencia 2020.
 - ✓ Auditoría de cumplimiento a contrato de alumbrado público Gobernación-EMDESAI.

1.1 RESULTADOS DE PROCESOS AUDITORES

De los procesos auditores desarrollados han resultado cuarenta y cinco (45) hallazgos administrativos de los cuales ocho (08) tuvieron connotación fiscal, cuatro (04) de la Auditoría Financiera a la Gobernación por valor de seiscientos noventa y ocho millones doscientos noventa y cuatro mil cuatrocientos cincuenta y tres (\$698.294.453) pesos y cuatro (04) de la Auditoría de cumplimiento a la gestión contractual de la Gobernación por valor de mil novecientos setenta y cuatro millones setecientos sesenta y dos mil novecientos dos (\$1,974,762,902) pesos, para un Total de dos mil seiscientos setenta y tres millones cincuenta y siete mil trescientos cincuenta y cinco (\$2,673,057,355) pesos y uno (01) con connotación Sancionatorio de la Auditoría Financiera a la Gobernación.

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

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	0	1	0	ND
6	Gobernación	Cumplimiento Contratos Vigencia 2020	NA	NA	26	4	1,974,762,902	0	0	0	0	2.4 Ineficiente
7	Gobernación	Cumplimiento Contratos EMDESAI	NA	NA	0	0	0	0	0	0	0	ND
SUMAS			4	1	45	8	2,673,057,355	0	0	1	0	

“Control fiscal participativo con resultados”





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

Grupo de Auditorías

2. RESULTADOS TRAMITE DENUNCIAS

A julio 31 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 dieciocho (18) 81.82%, quedando en proceso cuatro (04)18.18%, 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, seis millones setecientos ochenta y un mil doscientos cincuenta (\$6.781.250) pesos proveniente de la denuncia D-20-0028, y seis millones setecientos treinta y cinco mil (\$6.735.000) pesos de la denuncia D-20-0030 para un total noventa y tres millones doscientos veintiséis mil doscientos cincuenta (\$93.226.250) pesos.

De las once (11) denuncias recepcionadas en el 2021, han sido resueltas siete (07)63.63%.

2.1 Tramite Especial a Denuncias

N°	Entidad	Asunto	Fecha Comunicación		Entrega de Expedientes			
			Sujeto de Control	Ente de control Político	Fecha Limite de Entrega	Entregado en termino		
			Final			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	19-07-21	01-07-21		x	
10	D-20-0031	Tramite Denuncia	25-06-21	19-07-21	27-07-21		x	
11	D-20-0033	Tramite Denuncia	30-06-21	19-07-21	30-07-21		x	

2.2 Resultados de Ejercicios Desarrollados

Consecutivo	Identificación	Asunto	Fenecimiento		Hallazgo u Observaciones						Opinión 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-20-0030	Tramite Denuncia	NA	NA	7	1	6.735.000	0	0	0	0	0	NA
10	D-20-0031	Tramite Denuncia	NA	NA	2	0	0	0	0	0	0	0	NA
11	D-20-0033	Tramite Denuncia	NA	NA	0	0	0	0	0	0	0	0	NA
SUMAS					11	3	93.226.250	0	0	0	0	0	NA

2.3 Denuncias en Trámite.

Es de tener en cuenta que **fuero**n 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 085,086,116y 146 de 2020 y Resolución 101 de marzo 25 de 2021 suspensión de términos por semana santa.

Siguen cuatro (04) 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 desarrollo y	Última Actuación fue de mayo 31. Tres (0) meses sin Actuación.
2	D-21-0007	12-04-21	11-10-21	José Archbold	Análisis desarrollo y	La última actuación fue de agosto 30. Un (01) días sin actuación.
3	D-21-0008	15-04-21	15-10-21	Norman Ballestas	Análisis desarrollo y	La última actuación fue de abril 26. Cuatro (03) meses y Cuatro (04) días sin actuación.
4	D-21-0010	20-05-21	20-11-21	Jhan Carlos Santiago.	Análisis desarrollo y	La última actuación fue de agosto 31.

“Control fiscal participativo con resultados”





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

Grupo de Auditorias

3. PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

**INFORME DE ACTIVIDADES DE PARTICIPACION CIUDADANA REALIZADAS EN EL MES DE
AGOSTO DE 2021**

En cumplimiento del Plan de Participación Ciudadana vigencia 2021, de la Contraloría General del Departamento Archipiélago de San Andrés Providencia y Santa Catalina, y con el objetivo de Hacer presencia Institucional en los diferentes ámbitos y espacios de la sociedad, con el objetivo de dar cumplimiento a uno de los aspectos misionales de la entidad como es promover espacios de participación ciudadana en la cultura del autocontrol, cuyo principal objetivo es propiciar espacios que promuevan el control social participativo como complemento importante del control fiscal. Se suscribió el contrato No. 027 del 05 de agosto de 2021, con el objeto de realizar capacitación en el control fiscal ambiental, dirigida a jóvenes, estudiantes, grupos juveniles, para dar cumplimiento al plan de Participación Ciudadana de la Contraloría general del Departamento Archipiélago de san Andrés, Providencia y Santa Catalina.

actividad	lugar	fecha	Nº participantes
1.	Auditoria Francisco Newball de CAJASAI	18 y 19 de agosto de 2021	Presencial 38
Total			38

4. Medición de la satisfacción.

4.1 Actividades de participación ciudadana

En la capacitación sobre Control Fiscal Ambiental, realizada los días 18 y 19 de agosto de 2021, Se evaluaron 20 encuestas realizadas en las actividades de capacitación, en la que se hicieron 14 preguntas con siete opciones de respuestas Excelente, Buena, Aceptable, Regular, Mala, No Aplica y No Califica, lo que reflejó 83,9% de respuesta excelente; 15,4% con respuesta buena; y 0,71% aceptable.

Con las siguientes preguntas:

	Excelente	Buena	Aceptable	Regular	Mala	N.A	N.C	Total Encuestados
1. Logística								
Salon de Clases para el desarrollo del evento.	18	2						20
Ayudas Audiovisuales utilizadas.	17	3						20
2. Organización.								
Intensidad horaria para el desarrollo del contenido.	12	7	1					20
Días y horas de realización del evento de capacitación.	17	3						20
Selección del docente y el contenido de la capacitación.	18	2						20
3. Desarrollo de la capacitación.								
Metodología empleada en el proceso.	17	3						20
Contenido de la capacitación	16	4						20
4. Docente y/o Capacitador.								
Dominio del tema.	17	3						20
Orden de la presentación.	18	2						20
Claridad de la presentación.	17	3						20
Material didactico utilizado.	17	2	1					20
Aclaración de dudas.	20							20
Puntualidad.	15	5						20
Manejo del tiempo	16	4						20
Total	235	43	2	0	0	0	0	280
	Total Preguntas							280
Acumulado	Excelente	Buena	Aceptable	Regular	Malo	N.A	N:C	
Porcentaje Satisfacción Acumulado	83.9	15.4	0.71	0.00	0.00	0.00	0.00	100.0

Firma

(Original firmado)
HAMILTON ANTONIO BRITTON BOWIE
Profesional Especializado

“Control fiscal participativo con resultados”

