



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

Dependencia Auditoría y Participación Ciudadana

Contraloría General del Depto. Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina

San Andrés Isla, Octubre 15 de 2014.
DAPC-025-14

Informe de Seguimiento a Actividades DAPC N°. 009 -14 a Septiembre 30 de 2014.

1. Auditorías

A la fecha de corte se han culminado Quince (15) Auditorías Regulares, seis (6) en el mes Marzo, Cinco (5) en Abril y Cuatro (4) en mayo, al igual que una (1) Auditoría exprés atendiendo denuncia por presuntas irregularidades en la administración del municipio de providencia y Santa Catalina culminado en agosto y se encuentran en desarrollo a partir del 16 de junio dos (2) Auditorías Especiales a los Planes de Desarrollo del Municipio de Providencia y Santa Catalina y de la Gobernación Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina, que se encuentra la etapa ejecución.

Hasta la fecha los resultados del proceso han sido, se han auditado cuatro (04) sujetos de control y once (11) Puntos, con un presupuesto de trescientos cinco mil trescientos setenta y cinco millones ciento sesenta mil trescientos setenta y cuatro (\$305,375,160,374) pesos. De lo que se desprendieron ciento cuarenta y seis (146) hallazgos administrativos uno (1) con connotación Fiscal, por valor de \$31,125,000, uno (1) Penal, tres (3) Disciplinarios, Igualmente se reflejaron nueve (9) entidades con dictámenes a los Estados Financieros con opinión limpia, dos (2) con salvedades y cuatro (4) adversas. De la misma forma fueron Fenecidas catorce (14) cuentas y suscritos dieciséis (16) Planes de Mejoramiento.

RESULTADOS DEL PROCESO AUDITOR

	Hallazgos					Dictámenes			Fenecimiento	Planes de Mejoramiento	Presupuesto Auditado
	RF		P	D	A	Limpia	Con Salvedades	Adversa			
	Q	V	Q	Q	Q	Q	Q	Q			
Sujetos de control	1	31,125,000	1	3	77	2	1	1	3	5	303,372,955,904
Puntos de Control	0	0	0	0	69	7	1	3	11	11	2,002,204,470
Total	1	31,125,000	1	3	146	9	2	4	14	16	305,375,160,374

Fuente: Dependencia de Auditorías y Participación ciudadana.
 Convenciones: RF: Responsabilidad Fiscal P: Penales D: Disciplinarios A: Administrativos Q: Cantidad V: Valor
 Puntos de Control: Instituciones Educativas.

2. Participación Ciudadana.

2.1 Denuncias

A Corte Agosto 31 de 2014, El inventario de denuncias está representado en veinticinco (25), Dos (02) provenientes de la vigencia 2012, siete (07) de la vigencia anterior y dieciséis (16) radicadas en la actual. Del total se han resuelto y Proferido Auto de Definición a Veinticuatro (24) para un (96%) y siguen en trámite uno (01) para un (4%). De lo que han resultado diecisiete (17) hallazgos administrativos.

REPORTE DE ESTADO DE DENUNCIAS A CORTE 30 DE SEPTIEMBRE 2014

Cuadro No. 1 DENUNCIAS RADICADAS Y TRAMITADAS

CONCEPTO	DENUNCIAS RADICADAS	%	DENUNCIAS RESUELTAS	%	DENUNCIAS EN TRAMITE	%
DENUNCIAS 2012	2	8	2	8.33	0	0
DENUNCIAS 2013	7	28	7	29.17	0	0
DENUNCIAS 2014	16	64	15	62.50	1	100
TOTAL	25	100	24	100	1	100
PORCENTAJE DE EJECUCION	100		96		4	

Las dos (02) denuncias provenientes de la vigencia 2012 fueron resueltas.
 Las siete (07) denuncias provenientes de la vigencia 2013, fueron resueltas.
 En la presenta vigencia se han recibido dieciséis (16) se han resuelto quince (15), Sigue en trámite uno (01).

2.1.1 Denuncias en Trámite.

En total sigue una (01) denuncia en trámite.

Vigencia Actual

No.	Denuncia N°.	Funcionario.	Estado	Observaciones
1	D-14-0016	GRI – Grupo de Reacción inmediata. Ana Patricia McBride	Análisis y Desarrollo	La última actuación fue de septiembre 24 de 2014, solicitando información a administración departamental. Seis (06) días sin actuación.

“Con transparencia hacia la vanguardia de un control fiscal participativo”

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





2.1.2 PROMOCION DEL CONTROL CIUDADANO

En el mes de septiembre de 2014 se realizaron actividades en marco del proyecto contraloría escolar, desarrollando capacitaciones en la Institución Educativa Antonia Santos el Rancho, con el propósito de guiar en el proceso a los contralores escolares en el ejercicio de sus funciones en la vigencia 2014.

Así mismo se realizó una audiencia pública en el Instituto de Formación Técnica Profesional – INFOTEP, con el propósito de fomentar y facilitar la participación de los estudiantes de la educación superior del departamento, para que expongan sus inquietudes en relación a la administración de los recursos públicos, la prestación de los servicios educativos, obras, contratos, proyectos, políticas públicas, programas, presupuestos, planes y cumplimiento de normas, y se hagan partícipes de la vigilancia y el control fiscal de los recursos públicos que son de todos. Así como poner en conocimiento de los asistentes, los siguientes temas: Función del Estado, Funciones de la rama Ejecutiva, Funciones y Competencia de las entidades de control y el ejercicio de la Participación Ciudadana.

Capacitación a los funcionarios de la Alcaldía de Miraflores, Departamento de Boyacá, sobre la Función del Estado, Funciones de la rama Ejecutiva, Funciones y Competencia de las entidades de control y el ejercicio de la Participación Ciudadana y Proceso Auditor.

En estas actividades, se tuvo la participación de setenta y cuatro (74) participantes.

2.1.2.1 Medición de la satisfacción del cliente

Capacitación Contralorías Escolares.

En la capacitación a la contraloría escolar se aplicaron siete (7) encuestas que arrojaron los siguientes resultados:

- ¿Recibió usted un trato amable y cordial de la(s) persona(s) que lo atendió? Si 7.
- ¿Encontró Soluciones a sus inquietudes, necesidades y expectativas? Si 7.
- ¿Considera que las instalaciones para la atención son adecuadas? Si 6
- ¿Piensa que fue atendido de manera oportuna? Si 6.

Que refleja de 28 preguntas 26 fueron contestadas afirmativamente, arrojando un promedio de satisfacción de 92.5% y 7.5% en oportunidades de mejora.

Sugerencias, recomendaciones y observaciones

No hubo.

Capacitación y Audiencia Pública

En la Capacitación y Audiencia Pública en el INFOTEP se aplicaron doce (12) encuestas que arrojaron los siguientes resultados:

- ¿Recibió usted un trato amable y cordial de la(s) persona(s) que lo atendió? Si 12.
- ¿Encontró Soluciones a sus inquietudes, necesidades y expectativas? Si 10.
- ¿Considera que las instalaciones para la atención son adecuadas? Si 12
- ¿Piensa que fue atendido de manera oportuna? Si 11.

Refleja que de 48 preguntas 45 fueron contestadas satisfactoriamente, arrojando un promedio de satisfacción de 93.5% y 6.5% en oportunidades de mejora.

Sugerencias, recomendaciones y observaciones

1. Hacer charlas con la comunidad, interactuar y capacitar a más personal.
2. Deberían de implementar esto mismo más en las comunidades del sector de Natania # 1.
3. No solo debería ser a los jóvenes, debe ser a la comunidad entera con los miembros de la comunidad.
4. Tener más información sobre cómo hacer el control y que clase de pruebas se requieren.

En la Capacitación a los funcionarios de la Alcaldía de Miraflores, Departamento de Boyacá, se aplicaron doce (12) encuestas que arrojaron los siguientes resultados:

“Con transparencia hacia la vanguardia de un control fiscal participativo”





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

Dependencia Auditoría y Participación Ciudadana

- ¿Recibió usted un trato amable y cordial de la(s) persona(s) que lo atendió? Si 12.
- ¿Encontró Soluciones a sus inquietudes, necesidades y expectativas? Si 12.
- ¿Considera que las instalaciones para la atención son adecuadas? Si 12
- ¿Piensa que fue atendido de manera oportuna? Si 12.

Refleja que de 144 preguntas, fueron contestadas satisfactoriamente, arrojando un promedio de satisfacción de 100%.

Sugerencias, recomendaciones y observaciones

1. Para fomentar el turismo como parte de la responsabilidad, ofrecer capacitación a los municipios del interior.

Auditorías

En las encuestas se realizaron preguntas alusivas a al conocimiento que tiene la entidad sobre los servicios prestado por la Contraloría y los medios por los cuales se recibe información sobre ella, lo que resulto que el servicio conocido es el de auditorías, y los medios por los cuales se recibe información sobre el ente de control fiscal son: Prensa; afiches Volantes y cartillas; Página Web de la Contraloría.

Tabulación Encuesta Satisfacción Auditorías acumuladas a Agosto 2014

	Excelente	Buena	Aceptable	Regular	Mala	Total Encuestados
¿La oportunidad de la vigencia Auditada es?	5	6	0	0	0	11
¿La confiabilidad de los informes es?	6	5	0	0	0	11
¿Las auditorías realizadas han contribuido al mejoramiento de su entidad?	7	4	0	0	0	11
¿El trato proporcionado por nuestros funcionarios es?	9	2	0	0	0	11
¿El cumplimiento de nuestros funcionarios para atender citas y presentar informes es?	9	2	0	0	0	11
¿La imagen que usted tiene de la Contraloría Departamental e?	7	4	0	0	0	11
Total	43	23	0	0	0	66
Total Preguntas						66
Porcentaje Satisfacción Acumulado	Excelente 65.2	Buena 34.8				

Esta evaluación corresponde a las encuestas realizadas a 10 sujetos de control y a la auditoría exprés en las que se hicieron seis preguntas con cinco opciones de respuestas Excelente, Buena, Aceptable, Regular y Mala, lo que reflejo 65.2% de las preguntas con respuesta excelente y 34.8% Bueno.

3. INVENTARIO DE MEMORANDO DE ADVERTENCIAS A SEPTIEMBRE 30 DE 2014

El inventario de Memorandos de Advertencias a la fecha está representado en diez (10): Tres (03) de la vigencia 2011, cuatro (04) del 2012, dos (02) de 2013 y uno de la actual.

Han sido proferidos autos de definición y archivados cinco (05): Tres (03) de la vigencia 2012 y dos (02) de 2013, considerados beneficios cualitativos del control fiscal, por las acciones desarrolladas por las administraciones Municipal y Departamental que ameritaron su levantamiento.

En trámite actualmente se encuentran cinco (05) memorandos de advertencias, tres (03) de la vigencia 2011, Uno (01) del 2012 y Uno (01) de la actual vigencia.

No.	RADICADO		Descripción	Entidad Afectada	Actuaciones	RESULTADO DE LAS ACTUACIONES
	No.	Fecha (DD/MM/AA)				

“Con transparencia hacia la vanguardia de un control fiscal participativo”

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





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

Dependencia Auditoria y Participación Ciudadana

No.	RADICADO		Descripción	Entidad Afectada	Actuaciones	RESULTADO DE LAS ACTUACIONES
	No.	Fecha (DD/MM/AA)				
1	01-11	06/04/2011	Prevenir sobre los grandes riesgos consecuencia de su omisión en asumir los compromisos adquiridos por el Municipio de Providencia y Santa Catalina, relacionados con la Reconstrucción de viviendas afectadas por el huracán Beta.	Administración Municipal	Oficio CGD-241-13 de 06 de abril de 2011 donde se le comunica que se le profirió Memorando de Advertencia; oficio sin número de fecha 06 de junio de 2011 emitido por la Alcaldía de providencia responde al oficio de comunicación del Memorando de Advertencia; Oficio CGD-386-13 de 10 de junio de 2011 donde se le solicita informar las actuaciones realizadas al respecto; oficio CGD-576-11 de fecha 29 de agosto de 2011 dando respuesta a una Consulta solicitada por la Alcaldía de Providencia; oficio CGD-762-11 de fecha 05 de diciembre de 2011 solicita información a la Alcaldía de Providencia; oficio CGD-018-12 de fecha 05 de enero de 2012 reitera en la solicita información a la Alcaldía de Providencia; oficio DM-02-2012-036 de fecha 07 de febrero de 2012 la Alcaldía responde requerimiento de información; Mesa de trabajo No. 01-13 de Análisis y seguimiento; oficio DAPC-001-14 de fecha 07-01-14 se solicitó información cuyo contenido indique el estado y avance de las obras en las viviendas; Oficio CGD-296-14 de agosto 15 de 2014 seguimiento memorando de advertencia; Respuesta del Municipio DM-02-2014 -244, de septiembre 03 de 2014.	A la fecha se sigue realizando seguimiento se pudo verificar en entrevista con el señor alcalde en auditoria regular al municipio de providencia vigencia 2013, de fecha 31 de marzo de 2014, que solo faltarían dos casas para adecuar, que se están realizando gestiones para la firma de un convenio el gobierno central con la cual pretende desarrollar el proyecto de vivienda, contemplado en el Pan de Desarrollo, y las viviendas en cuestión serán prioritarias. Mesa de trabajo No.01 de fecha 28-04-14. Oficio CGD-296-14 de agosto 15 de 2014 seguimiento memorando de advertencia; Respuesta del Municipio DM-02-2014 -244, de septiembre 03 de 2014. Concluyendo que se procederá a reconstruir la información para avalar los daños aun sin reparar para entrar a hacer esos reconocimientos. Sigue en firme la función de advertencia
2	02-11	23/06/2011	Prevenir sobre los grandes riesgos consecuencia del estado actual en que se encuentran los escenarios deportivos.	Administración Departamental	Oficio CGD-400-13 de 23 de junio de 2011 donde se le comunica que se le profirió Memorando de Advertencia; oficio CGD-049-13 de fecha 24-01-13 dirigido a la Administración Departamental realizando seguimiento al respecto; oficio SAL-1157-13 de fecha 31-01-2013 la Administración Dptal da respuesta informando las actuaciones realizadas al respecto oficio CGD-345-13 de fecha 09-09-13 dirigido a la Administración Departamental realizando seguimiento al respecto; oficio SAL-8544-13 de fecha 13-09-13 la Administración Departamental da respuesta informando las actuaciones realizadas al respecto; Mesa de trabajo No. 01-13 de Análisis y seguimiento; oficio CGD-456-13 de fecha 13-11-13 seguimiento y solicitud de información al respecto; oficio SAL-10516-13 dando respuesta a lo requerido; Oficio CGD-295-14 de agosto 15 de 2014 seguimiento memorando de advertencia; Respuesta a oficio CGD-295-14 informando lo solicitado;	La Administración formulo y radico un proyecto de inversión en el banco de proyectos tendientes al mantenimiento y adecuación de los escenarios deportivos y recreativos del Dpto. La administración informa que en el mes de febrero se daría inicio a dichas labores en el coliseo de San Luis, y se está coordinando con Coldeportes las labores de adecuación de los (4) escenarios deportivos construidos en los juegos Nacionales/2008; se suscribe convenio Inter administrativo tripartito FONADE-Gobernación-Coldeportes N° 213059 por \$11.519.828.802.
3	003-11	24/03/2010	Prevenir sobre los grandes riesgos consecuencia del presunto incumplimiento del proceso ejecutivo laboral, del embargo y retención de las sumas de	Administración Municipal	Oficio CGD-585-13 de 01 de septiembre de 2011 donde se le comunica que se le profirió Memorando de Advertencia; oficio CGD-045-13 de fecha 23-01-13 dirigido a la Administración Municipal realizando seguimiento al respecto; oficio DM-02-2013-031 de fecha 28-01-2013 la Administración Municipal da respuesta informando las actuaciones realizadas al respecto; oficio CGD-061-13 de fecha 07-02-13	En seguimiento a esta función de advertencia se está entrando a verificar si el total del pago del embargo genero algún pago adicional de intereses o comisiones, para determinar si se genero algún presunto detrimento patrimonial por ese concepto; en auditoria regular al municipio de

"Con transparencia hacia la vanguardia de un control fiscal participativo"

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





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

Dependencia Auditoría y Participación Ciudadana

No.	RADICADO		Descripción	Entidad Afectada	Actuaciones	RESULTADO DE LAS ACTUACIONES
	No.	Fecha (DD/MM/AA)				
			dinero que le adeuda el Municipio de providencia y Santa Catalina islas, a la Cooperativa Providence and santa Catalina Clean and Whit Fresh Water, a favor del señor Endis Livingston Bernard.		solicita información a la Administración Municipal dándole seguimiento al memorando de advertencia; oficio DM-2-2013-059 la Administración da respuesta informando las actuaciones realizadas al respecto Mesa de trabajo No. 01-13 de Análisis y seguimiento; solicitar los pagos realizados al respecto para determinar si hubo presunto detrimento patrimonial; Mesa de trabajo No. 02-14 de Análisis y seguimiento, papel de trabajo; oficio CGD-244-14 de 02-07-14 solicitud de información; oficio DM-190-2014 la Administración da respuesta ; Oficio CGD-295-14 de agosto 15 de 2014 seguimiento memorando de advertencia; Respuesta del Municipio DM-02-2014 -244, de septiembre 03 de 2014.	providencia vigencia 2013, de fecha 31 de marzo de 2014, expresa que se requiere trabajo especial para determinar resultado sobre la misma. Mesa de trabajo No.01 fecha 28-04-14, La administración acepta y reconoce la deuda a la fecha es \$3.365.635.71, en la respuesta referida en la columna anterior manifiestan que se pondrán en contacto con el señor Endis Livingston, para hacerle los requerimientos jurídicos de aporte de información para el respectivo reconocimiento y pago de valor mencionado.
4	004-12	10/06/2012	Prevenir sobre los grandes riesgos ocasionados al patrimonio de la entidad estatal como resultado de la omisión en adoptar medidas tendientes a la recuperación de valores invertidos en la adquisición, transporte, almacenamiento y ejecución del sitio en donde sería instalado el horno incinerador.	Administración Departamental	Oficio MADVT-004 de 10 de julio de 2012 donde se le comunica que se le profirió función de advertencia; oficio SAL-8806-12 de fecha 21-08-2012 la Administración Departamental da respuesta informando las actuaciones realizadas al respecto; al Memorando de Advertencia; oficio CGD-043-13 de fecha 23-01-13 dirigido a la Administración Departamental realizando seguimiento al respecto; oficio SAL-915-13 de fecha 29-01-2013 la Administración Departamental da respuesta informando las actuaciones realizadas al respecto; oficio CGD-313-13 de fecha 15-08-13 haciendo seguimiento solicita actuaciones realizadas al respecto; oficio SAL-7924-13 de fecha 26-08-2013 la Administración Departamental da respuesta informando las actuaciones realizadas al respecto; Mesa de trabajo No. 01-13 de Análisis y seguimiento; oficio CGD-456-13 de fecha 13-11-13 seguimiento y solicitud de información al respecto; oficio SAL-10516-13 dando respuesta a lo requerido; acta de visita No. 01 de fecha 26-11-13 verificación del estado del bien; Oficio CGD-295-14 de agosto 15 de 2014 seguimiento memorando de advertencia; Respuesta a oficio CGD-295-14 informando lo solicitado;	No se ha instalado ni puesto a funcionar el Horno incinerador debido a la viabilidad ambiental, el cual se encuentra debidamente resguardado y protegido en el taller Departamental, lo que está vigente la función de advertencia; en acta de visita se verifico que horno incinerador se encuentra en una bodega en el taller departamental y el cual se está oxidando existiendo el riesgo de deterioro del bien. Manifiesta la administración que el equipo con todos sus elementos se encuentran en custodia en una bodega bajo techo acondicionado para tal fin. En la actualidad presenta el deterioro normal de todo equipo metálico que se encuentra almacenado y en desuso, situación ante la cual luego de realizar un análisis técnico del estado actual se planteó la necesidad de adelantar un cronograma que permita realizar seguimiento a labores de limpieza del área y demás acciones que logren riesgo de deterioro, hasta tanto se defina el proceso post liquidatorio de la ESE Hospital Timothy Britton en Liquidación cual será el destino final del mencionado equipo.
5	001-14	27/03/14	Traslado por competencia memorando de advertencia concerniente a la deuda por concepto de alumbrado público.	Administración Municipal	Oficio 2014EE0055258 de 27/03/2014 donde la CGR traslada Memorando de advertencia a la CGD; oficio 2014EE0064092 traslado respuesta oficio SOPESA a oficio 2014EE0051568 de fecha 07/04/2014; oficio CGD-144-14 14/04/2014 solicitando información a la Alcaldía Municipal al respecto; oficio DM-02-2014-108 dando respuesta al oficio	La administración Municipal da respuesta al Memorando de advertencia informando como se encuentra la situación de la deuda. Con el último oficio se manifiesta haber requerido a SOPESA S.A., los soportes de la

"Con transparencia hacia la vanguardia de un control fiscal participativo"

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





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

Dependencia Auditoría y Participación Ciudadana

No.	RADICADO		Descripción	Entidad Afectada	Actuaciones	RESULTADO DE LAS ACTUACIONES
	No.	Fecha (DD/MM/AA)				
					CGD-144-14; Oficio CGD-295-14 de agosto 15 de 2014 seguimiento memorando de advertencia; Respuesta del Municipio DM-02-2014 -244, de septiembre 03 de 2014.	deuda sin que hasta la fecha se hubiera aportado; indicando que harían un nuevo requerimiento.

Firma

HAMILTON ANTONIO BRITTON BOWIE
Profesional Especializado

"Con transparencia hacia la vanguardia de un control fiscal participativo"

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

