



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

## INFORME DEFINITIVO

### AUDITORIA EXPRES A LOS CONTRATOS DE MINIMA CUANTIA, ALCALDIA DE PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA

CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO  
ARCHIPIELAGO DE SAN ANDRES PROVIDENCIA Y  
SANTA CATALINA

DICIEMBRE 23 de 2019





**FRANKLIN GABRIEL AMADOR HAWKINS**

Contralor General del Departamento.

**QUINCY BOWIE GORDON**

Contralor Auxiliar

**LUIS EDUARDO SALAZAR**

Jefe de Planeación.

**SOLYMAR POMARE GORDON**

Jefe de Control Interno

**STARLING GRENARD BENT**

Profesional Especializado

Dependencia de Responsabilidad Fiscal.

**HAMILTON BRITTON BOWIE**

Profesional Especializado

Dependencia de Auditoria y Participación Ciudadana

**McBRIDE POMARE COGOLLO**

Asesor GRI

**NORMAN BALLESTAS PEDROZA**

Asesor GRI

**JOSE A. ARCHBOLD HOWARD**

Profesional Universitario



## **TABLA DE CONTENIDO**

	Pg.
1. CARTA DE CONCLUSIONES.	4
1.1. Concepto sobre el análisis efectuado	5
2. RESULTADOS AUDITORIA Y OBSERVACIONES	6



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

San Andrés Isla, diciembre 23 de 2019  
**CGD-19-523**

Doctor  
**BERNARDO BENT WILLIAMS**  
Alcalde municipal  
Providencia y Santa Catalina Islas  
Providencia isla

Cordial saludo

La Contraloría General del Departamento Archipiélago de San Andrés Providencia y Santa Catalina, con fundamento en las facultades otorgadas por el artículo 267 de la Constitución Política, practicó Auditoría Exprés a los contratos de mínima cuantía celebrados por la alcaldía de Providencia y Santa Catalina, a través de la Secretaria de Deportes, en atención a los aspectos de riesgos observados en los resultados de la auditoria practica a los procesos contractuales celebrados por la entidad durante la vigencia de 2018; decisión tomada con el fin de determinar posibles detrimentos al patrimonio público del Departamento a través de la evaluación de los principios de economía, eficiencia, eficacia y efectividad, con que administró los recursos puestos a su disposición y los resultados de su gestión en el área actividad o proceso examinado.

Es responsabilidad de la administración el contenido de la información suministrada por la entidad y analizada por la Contraloría General del Departamento. La responsabilidad de la Contraloría General del Departamento consiste en producir un Informe de Auditoría Exprés que contenga el concepto sobre el examen practicado.

La evaluación se llevó a cabo de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas, con políticas y procedimientos de auditoría establecidos por la Contraloría General del Departamento, consecuentes con las de general aceptación; por lo tanto, requirió acorde con ellas, de planeación y ejecución del trabajo de manera que el examen proporcione una base razonable para fundamentar nuestro concepto.

La auditoría incluyó el examen, sobre las evidencias y documentos que soportan el área, actividad o proceso auditado y el cumplimiento de las disposiciones legales; los estudios y análisis se encuentran debidamente documentados en papeles de trabajo, los cuales reposan en los archivos de la Contraloría General del Departamento.





### **1.1. Concepto sobre el análisis efectuado.**

En atención a la decisión tomada, se produce el presente informe de auditoría exprés, del cual se destaca lo siguiente:

Analizados todos los soportes relacionados con la ejecución de los contratos, como solicitudes de prestación del servicio, actas de aprobación, informes soportados, recibidos a satisfacción y pago de los mismos por parte de la entidad y de acuerdo con las demás evidencias recaudadas, como registros fotográficos y productos entregables en los casos que así lo requirieron, se llegó a la conclusión de que, no se encontraron en los contratos que fueron objeto de estudio dentro de esta auditoría actuaciones irregulares que dieran indicios alguno de que pudieron haber generado detrimento al patrimonio al Municipio de Providencia y Santa Catalina.

Se le solicita comedidamente, a la Administración, el diligenciamiento del formato de **encuesta de satisfacción** anexo, aclarando que las sugerencias manifestadas son importantes para la mejoría en el cumplimiento de nuestro objeto misional.

Cordialmente,

(Original firmado)

**FRANKLIN GABRIEL AMADOR HAWKINS**  
Contralor General del Departamento

Proyectó: Equipo Auditor- Auditoria y PC.

Revisó: Hamilton Britton Bowie, Profesional Especializado, Dependencia de Auditoria y P.C. CGD.

Aprobó: Franklin Gabriel Amador Hawkins: Contralor General del Departamento.



## 2. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA

En atención a la decisión tomada se pudo establecer lo siguiente, después de recaudada la información relacionada con los contratos que fueron objeto de estudio

MUESTRA DE CONTRATOS DE MINIMA CUANTIA VIGENCIA 2018			
Numero contrato	Valor	Objeto	Contratista
1633	\$ 21,065,280.00	CONTRATAR LAS LABORES DE LIMPIEZA Y RECUPERACIÓN DE ARROYOS FRESH WATER BAY EN EL MUNICIPIO DE PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA ISLAS	MOW HAWKINS PATRICK
1140	\$ 21,089,220.00	Presupuesto Oficial Para Contratar Las Labores De Limpieza Y Recuperacion De Arroyos Mountain En El Municipio De Providencia Y Santa Catalina Islas	MOW HAWKINS PATRICK
1537	\$ 21,105,000.00	CONTRATAR EL SERVICIO DE INTERNET PARA LOS PUNTOS VIVE DIGITAL DE LOS SECTORES DE PUEBLO VIEJO CON 4 MBPS Y EL SECTOR DE CABALLETE CON 6 MBPS	SOL CARIBE VISION SAS ESP
1092	\$ 20,747,400.00	CONTRATAR LAS LABORES DE LIMPIEZA Y RECUPERACIÓN AMBIENTAL DEL SENDERO Y CAUCE DEL ARROYO ENTRE VARIEDAD MARYAN Y BABETH PLACE EN EL MUNICIPIO DE PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA ISLAS	JONATHAN TAYLOR DIAZ
1093	\$ 20,519,400.00	CONTRATAR LA LIMPIEZA RECUPERACIÓN Y EMBELLECIMIENTO DEL NACIMIENTO MERMAID HOLE UBICADO EN EL PARQUE THE PEAK EN EL MUNICIPIO DE PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA ISLAS	JONATHAN TAYLOR DIAZ
2317	\$ 21,000,000.00	Contratar Por Sistema De Precios Unitarios Fijos Sin Formula De Ajuste La Instalación De Luminarias Solares En Los Miradores De Punta Rocosa Y Sta Catalina	MARTINEZ WARD SANDRO
2281	\$ 21,000,000.00	Contrato De Prestación De Servicio De Logística Para La Realización De Un Encuentro Extramural Entre Las Mujeres Líderes Del Municipio De Providencia Y Santa Catalina Islas	HAWKINS MANUEL BARRY ANGEL
2198	\$ 20,287,220.00	Contratar Las Labores De Limpieza Mantenimiento Y Recuperacion De Arroyo Shorly En El Sector De Pueblo Viejo En El Mpio De Providencia Y Santa Catalina Islas	MOW HAWKINS PATRICK
2313	\$ 20,105,000.00	Contratar Las Labores De Limpieza General De La Zona De Manglares Del Estadio Infantil Al Colegio Junin En El Sector De Pueblo Viejo En El Municipio De Providencia Y Santa Catalina Islas	MOW HAWKINS PATRICK
2196	\$ 20,263,280.00	Contratar Las Labores De Limpieza Mantenimiento Y Recuperacion Del Arroyo Al Lado De Posada Free Town Inn-quintero En El Municipio De Providencia Y Santa Catalina Islas	MOW HAWKINS PATRICK



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

2182	\$ 17,270,000.00	Compra E Instalación De Cámaras De Seguridad Para Los Edificios De La Administración Municipal	SISTEL S.A.S
2079	\$ 20,785,400.00	Contratar La Limpieza Y Recuperación Ambiental Del Sendero Fort Cabeza De Morgan Municipio De Providencia Y Santa Catalina Islas	MOW HAWKINS PATRICK

En cuanto a la auditoría técnica practicada a los contratos indicados, se precisa que como variables de análisis dentro de los factores de la gestión contractual, se tiene: en primer lugar, el cumplimiento de las especificaciones técnicas, como segundo aspecto a valorar se encuentra el cumplimiento del objeto contractual, como tercer variable, el cumplimiento de las deducciones de ley sobre los pagos realizados, y labores de interventoría y seguimiento. Para la valoración de las actividades ejecutadas se hace uso de documentos aportados, como registro fotográfico, memorias de las actividades e informes técnicos, de otra parte, se verifica el respectivo informe de supervisión.

Se evidenció que el Departamento dio cumplimiento con lo normado en el Estatuto General de Contratación y demás leyes y decretos reglamentarios, en especial, la etapa de planeación, la cual contempla los estudios y documentos previos, estudio de mercado y análisis del sector, estudios realizados con las empresas de operadores de eventos de trayectoria en el Departamento Archipiélago con quienes en los últimos cinco años han contratado teniendo en cuenta los valores y precios históricos, además de los costos tanto directos como indirectos para determinar el valor estimado del contrato.

Revisados los pagos asociados a la prestación del servicio se evidenciaron que las erogaciones se efectuaron teniendo en cuenta como soportes de las mismas, las respectivas recibos a satisfacción y demás requisitos exigidos para determinar la efectiva cumplimiento del objeto contratado; y además la administración aplico y realizo los descuentos de ley según las características propias de cada contrato.

Cada recibido a satisfacción cuenta con sus respectivos documentos soportes como: solicitudes de servicios de las dependencias, las actas de autorización, informes de la prestación del servicio y las evidencias de los mismos que dan constancia de la ejecución de las actividades realizadas por parte del contratista.



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

Analizados todos los soportes relacionados con la ejecución de los contratos, como solicitudes de prestación del servicio, actas de aprobación, informes soportados, recibidos a satisfacción y pago de los mismos por parte de la entidad y de acuerdo con las demás evidencias recaudadas, como registros fotográficos y productos entregables en los casos que así lo requirieron, se llegó a la conclusión de que, no se encontraron en los contratos que fueron objeto de estudio dentro de esta auditoría actuaciones irregulares que dieran indicios alguno de que pudieron haber generado detrimento al patrimonio al Municipio de Providencia y Santa Catalina

Audidores

(Original firmado)

**JOSÉ ANTONIO ARCHBOLD**

Profesional Universitario (C). Coordinador

(Original firmado)

**MCBRIDE POMARE COGOLLO,**

Asesor Grupo de Reacción Inmediata (C)

