

Rendición de Cuentas

Vigencia 2022



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

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”



Procesos

1. Gestión Financiera

2. Auditorías

3. Responsabilidad Fiscal

4. Participación Ciudadana



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

"Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario"

 (578) 512 5190

 contraloria@contraloriasai.gov.co

 www.contraloriasai.gov.co

1. GESTIÓN FINANCIERA

*Rendición
de Cuentas*
Vigencia 2022



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

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”



Presupuesto 2022

Presupuesto Definitivo 2022	\$ 7.804.946.883
-----------------------------	-------------------------

Concepto Presupuestal	Valor Ejecutado	Sin Ejecutar
Funcionamiento	\$ 7.112.261.043	\$ 692.685.790
Porcentaje	91,13%	8,87%



A pesar que la vigencia 2022 fue atípica ante diferentes circunstancias la ejecución presupuestal y el cumplimiento de los objetivos misionales fueron óptimos.



Resultados Comparativos: Proceso de Responsabilidad Fiscal

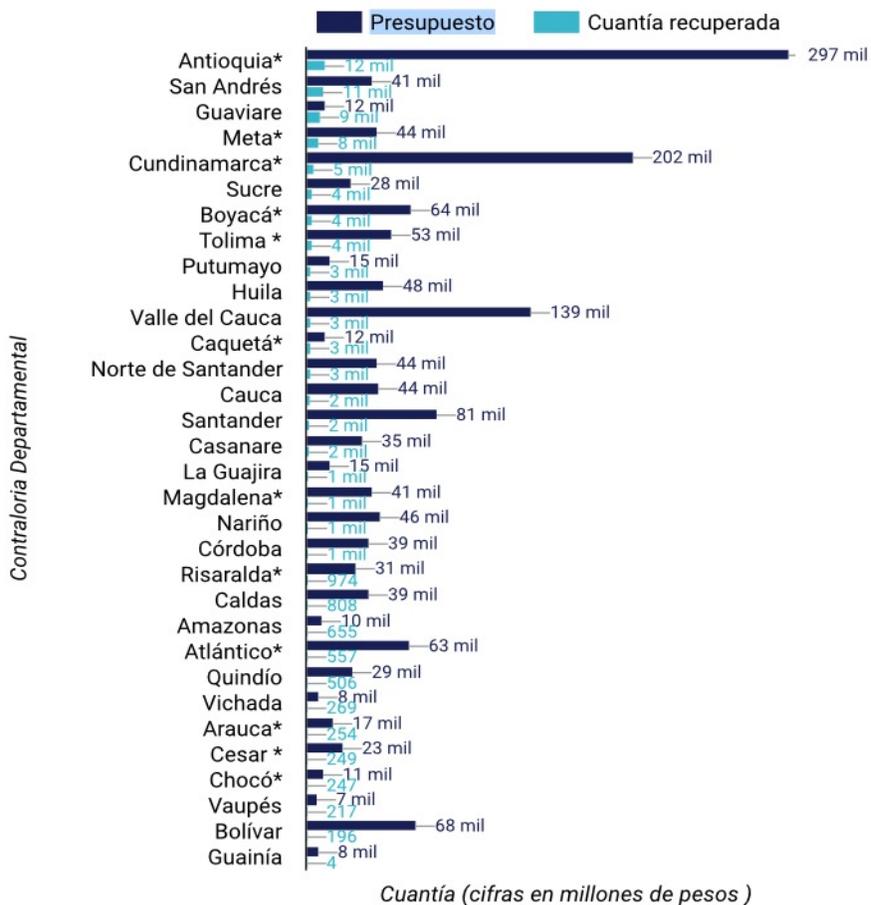


Las Contralorías Departamentales en cifras:

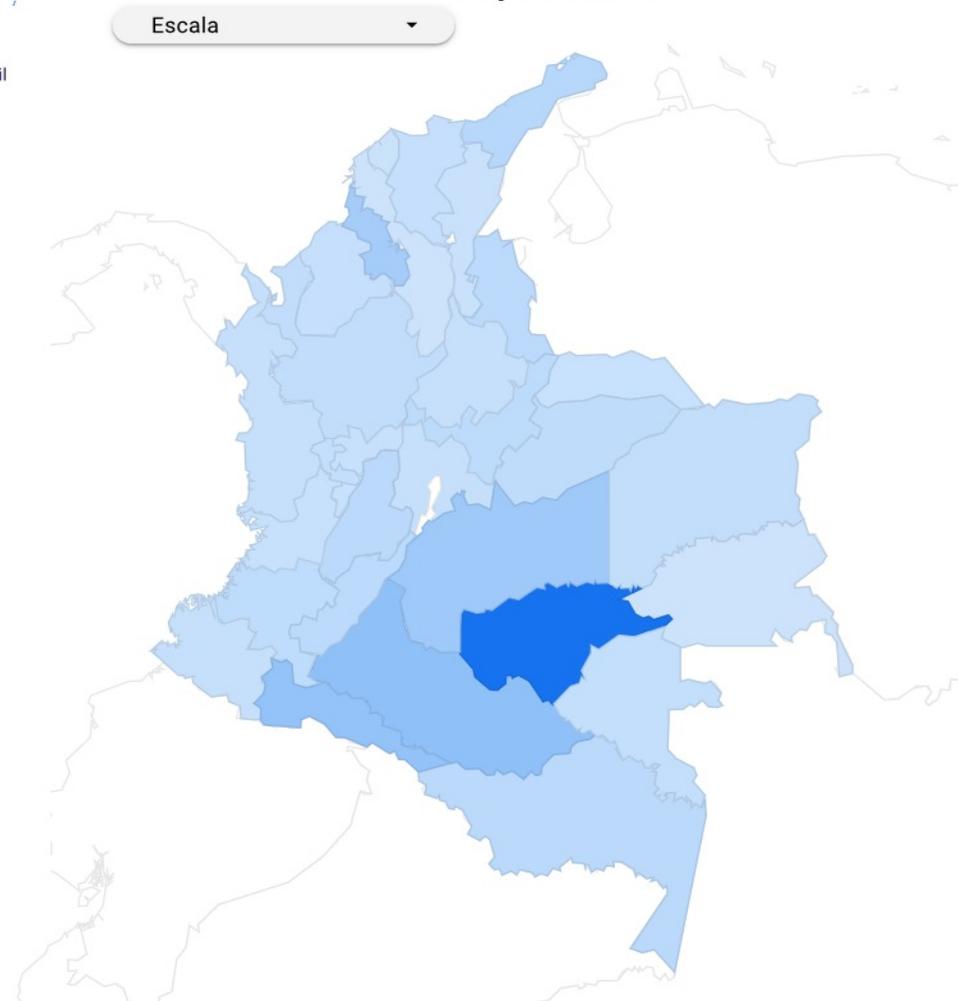
por Comunicaciones | Ene 30, 2023 | Blog | 2 Comentarios

Resultados Comparativos: Proceso de Responsabilidad Fiscal

Presupuesto y cuantía recuperada en un periodo de 10 años, por Contraloría Departamental



Porcentaje de recuperación por Contraloría Departamental

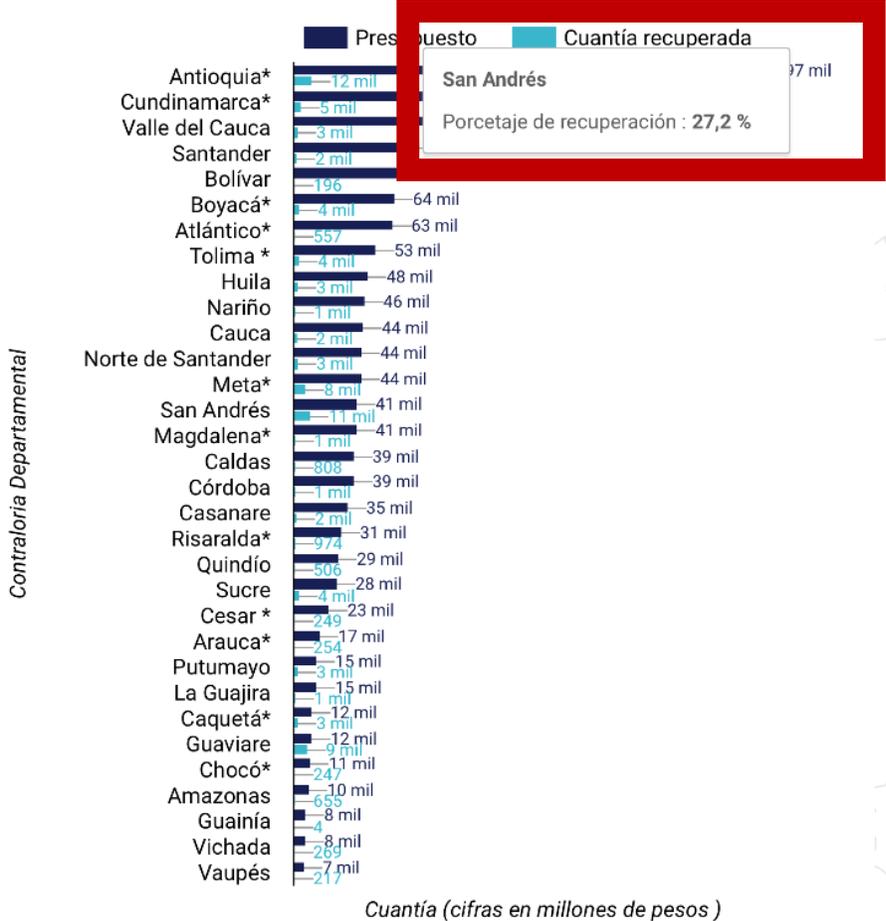


2do Lugar a Nivel Nacional

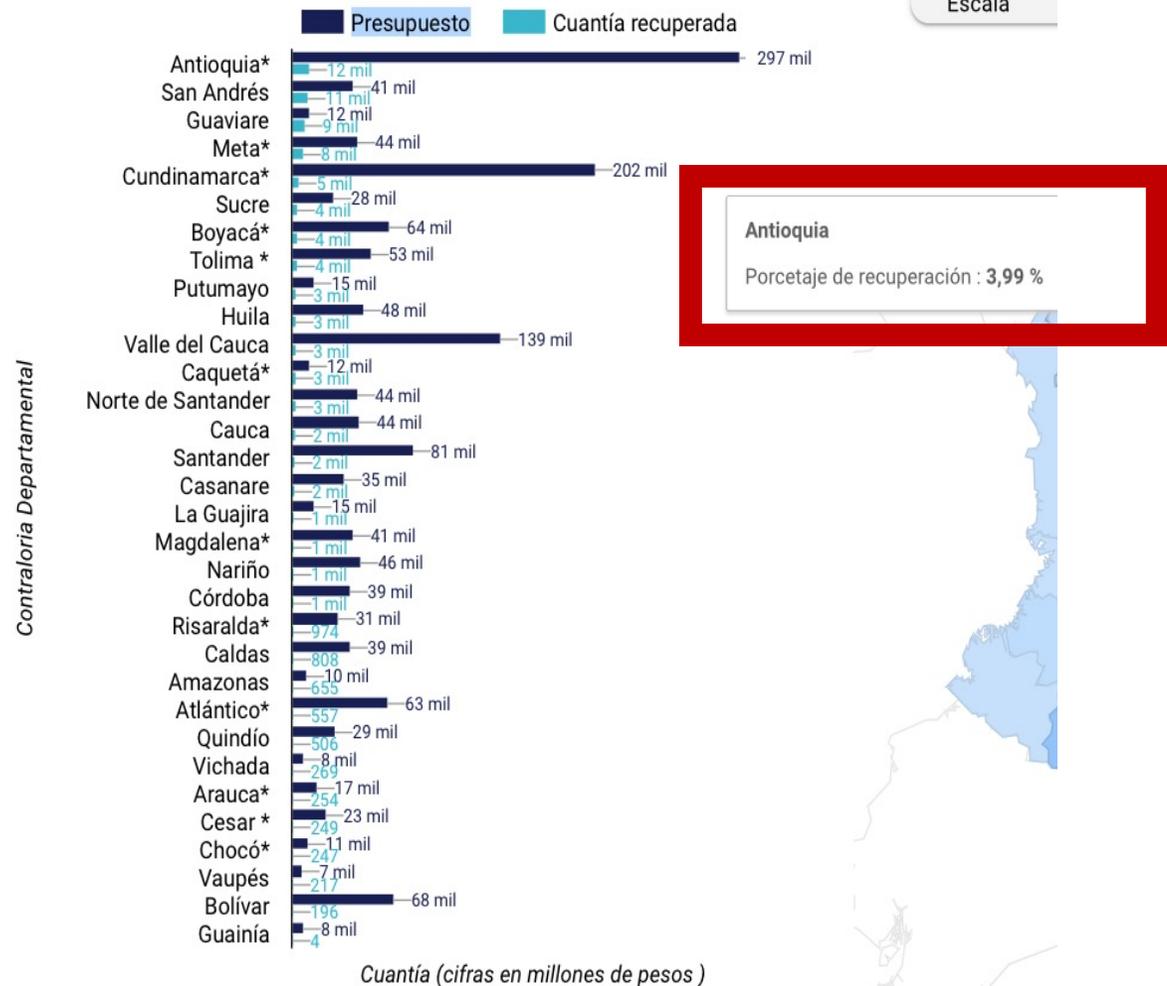
* Contralorías con información diferente a 10 años

Comparativos San Andrés Vs Antioquia

Presupuesto y cuantía recuperada en un periodo de 10 años, por Contraloría Departamental



* Contralorías con información diferente a 10 años

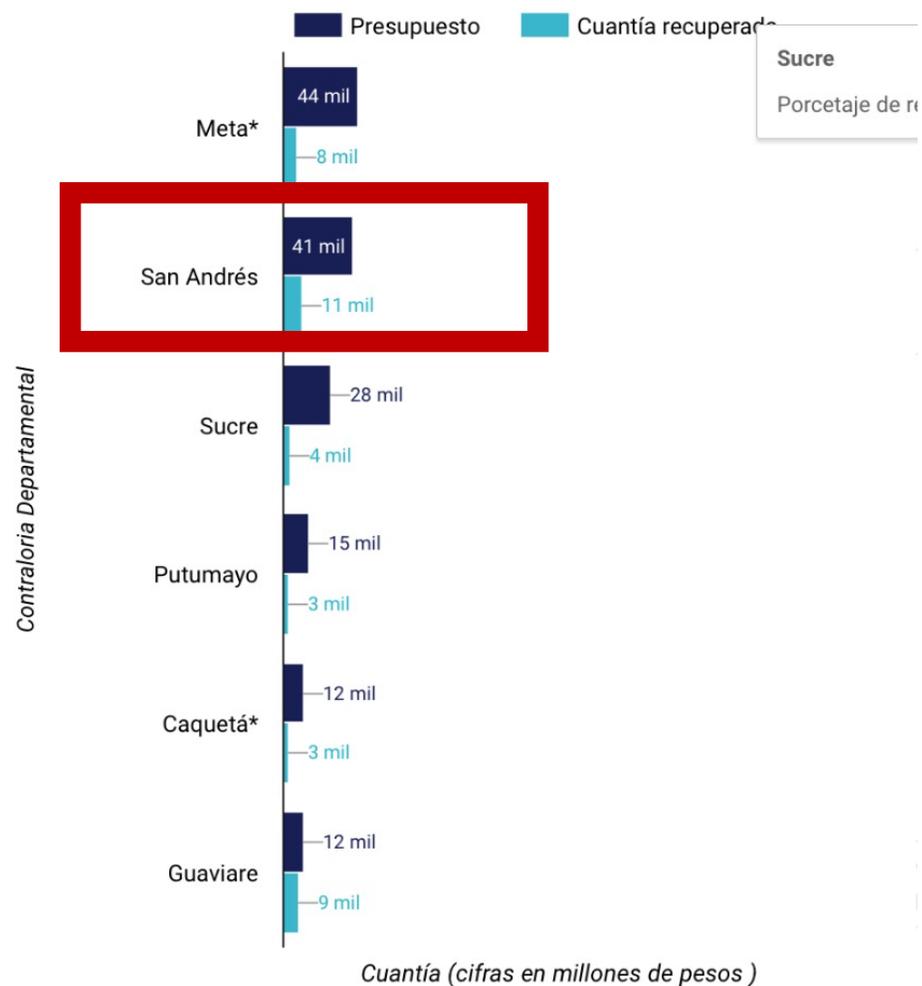


* Contralorías con información diferente a 10 años

Comparativo por presupuesto Similar



Presupuesto y cuantía recuperada en un periodo de 10 años,
por Contraloría Departamental



2. Auditoría

*Rendición
de Cuentas*
Vigencia 2022



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

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”



Auditorias Planeadas en 2022

En el Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial 2022 se programaron originalmente **Veinte (20)** auditorias a los diferentes sujetos y puntos de control de la Contraloría departamental de San Andrés, Providencia y Santa Catalina, de las cuales **Siete (7)** fueron auditorias de cumplimientos, **Seis (6)** en la Gobernación Departamental y **una (1)** en el municipio de Providencia.

Tipo de Auditoría	Sujetos /Puntos de Control	Cantidad
Auditorías Financieras y de Gestión	Sujetos de Control: 1. Gobernación Departamental. 2. Asamblea Departamental. 3. Alcaldía de Providencia y Santa Catalina. 4. Aguas de San Andrés SA ESP. 5. Concejo de Providencia y Santa Catalina. 6. Personería de Providencia y Santa Catalina 7. IE Junín.	20
	8. IETécnicoIndustrial. 9. IE Ma. Inmaculada. 10. IE Natania. 11. IE Carmelo. 12. IE Bolivariano. 13. IE Flowers Hill. 14. IE Brooks Hill. 15. IE INASAR. 16. IE Sagrada Familia.	
Auditorías de Cumplimiento	Gobernación de San Andrés	6
	Alcaldia de Providencia	1



Auditorías a Puntos de Control

Nombre Punto de Control	Modalidad	Hallazgos Administrativos	Recursos auditados
INSTITUCION EDUCATIVA TECNICO INDUSTRIAL	Financiera y de Gestión	0	\$ 182.249.980
INSTITUCION EDUCATIVA TECNICO DEPARTAMENTAL NATANIA	Financiera y de Gestión	0	\$ 97.362.260
INSTITUCION EDUCATIVA JUNIN	Financiera y de Gestión	0	\$ 250.609.683
INSTITUCION EDUCATIVA MARIA INMACULADA	Financiera y de Gestión	0	\$ 66.194.450
PERSONERIA MUNICIPAL DE PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA	Financiera y de Gestión	2	\$ 2.800.000
INSTITUCION EDUCATIVA BROOKS HILL BILINGUAL SCHOOL	Financiera y de Gestión	1	\$ 127.537.996
INSTITUCION EDUCATIVA ANTONIA SANTOS	Financiera y de Gestión	1	\$ 159.602.990
INSTITUCION EDUCATIVA EL CARMELO	Financiera y de Gestión	0	\$ 71.533.536
INSTITUCION EDUCATIVA FLOWERS HILL BILINGUAL SCHOOL	Financiera y de Gestión	0	\$ 329.267.438
INSTITUCION EDUCATIVA BOLIVARIANO	Financiera y de Gestión	1	\$ 344.883.100
INSTITUCION EDUCATIVA DE LA SAGRADA FAMILIA	Financiera y de Gestión	0	\$ 276.602.058
TOATAL HALLAZGOS Y RECURSOS AUDITADOS		5	1.908.643.491



AUDITORÍAS A SUJETOS DE CONTROL

Nombre Sujeto	Modalidad	Proceso o Asunto Evaluado	Recursos Auditados	Resultados Informe Final o Equivalente				
				Hallazgos Disciplinarios	Hallazgos Administrativos	Hallazgos Fiscales	Cuantía Hallazgos Fiscales	Hallazgos Penales
GOBERNACION DEPARTAMENTO ARCHIPIELAGO DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA	Auditoría de cumplimiento	AC inversión ambiental gobernación vigencia fiscal 2021	\$ 12.774.157.159	0	2	0	\$ -	0
	Auditoría de cumplimiento	AC contrato integral de aseo, jardinería y cafetería.	\$ 5.884.839.360	0	2	0	\$ -	0
	Auditoría de cumplimiento	AC contratos y convenios interadministrativos	\$ 104.783.843.591	0	11	4	\$ 1.912.725.000	0
	Auditoría de cumplimiento	AC inversión en patrimonio cultural de la Gobernación del Departamento durante la vigencia fiscal...	\$ 3.117.526.167	0	5	2	\$ 122.804.000	0
	Auditoría de cumplimiento	Evaluación recaudo y ejecución recursos de alumbrado público durante la vigencia fical de 2021 - ...	\$ 5.539.575.600	0	0	0	\$ -	0
	Financiera y de Gestión	Evaluación de la gestión fiscal	\$ 82.772.398.823	0	13	2	\$ 18.527.246	0
	Auditoría de cumplimiento	AC Contrato 2386 de 2019	\$ 987.806.288	0	10	2	\$ 57.107.697	0
	TOTAL RECURSOS AUDITADOS + HALLAZGOS FISCALES			\$ 215.860.146.988	0	43	10	\$ 2.111.163.943



AUDITORÍAS A SUJETOS DE CONTROL

Nombre Sujeto	Modalidad	Proceso o Asunto Evaluado	Recursos Auditados	Resultados Informe Final o Equivalente				
				Hallazgos Disciplinarios	Hallazgos Administrativos	Hallazgos Fiscales	Cuantía Hallazgos Fiscales	Hallazgos Penales
ALCALDIA MUNICIPIO DE PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA	Auditoría de cumplimiento	AC cumplimiento inversión ambiental y patrimonio cultural en el Municipio durante la vigencia 2021	\$ <u>7.710.596.251</u>	0	0	0	\$ -	0
	Financiera y de Gestión	Evaluación de la gestión fiscal	\$ <u>37.061.078.721</u>	0	10	0	\$ -	0
TOTAL HALLAZGOS + RECURSOS AUDITADOS + HALLAZGOS FISCALES			\$ 44.771.674.972	0	10	0	\$ -	0



AUDITORÍAS A SUJETOS DE CONTROL

Nombre Sujeto	Modalidad	Proceso o Asunto Evaluado	Recursos Auditados	Resultados Informe Final o Equivalente				
				Hallazgos Disciplinarios	Hallazgos Administrativos	Hallazgos Fiscales	Cuantía Hallazgos Fiscales	Hallazgos Penales
AGUAS DE SAN ANDRES S.A E.S.P	Financiera y de Gestión	Evaluación de la gestión fiscal	\$ <u>565.200.825</u>	0	0	0	\$ -	0
ASAMBLEA DEPARTAMENTAL ARCHIPIELAGO DE SAN ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA	Financiera y de Gestión	Evaluación de la gestión fiscal	\$ <u>64.620.000</u>	0	0	0	\$ -	0
CONCEJO MUNICIPAL DE PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA	Financiera y de Gestión	Evaluación de la gestión fiscal	\$ <u>263.848.000</u>	0	15	0	\$ -	0
TOTAL HALLAZGOS + RECURSOS AUDITADOS + HALLAZGOS FISCALES			\$ 893.668.825	0	15	0	\$ -	0



Resumen Auditorías

Número de Hallazgos Administrativos	76
Número de Hallazgos Fiscales	10
Valor Hallazgos Fiscales	\$2.110.733.943



3. Responsabilidad Fiscal

*Rendición
de Cuentas*
Vigencia 2022



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

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”



Tramite de Procesos Ordinarios

PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL ORDINARIOS TRAMITADOS 2022

Concepto	Cant.	Cuantía
Vigencias Anteriores	85	\$ 12.121.224.403
Aperturados 2022	17	\$ 2.991.848.057
TOTAL		\$ 15.113.072.460
Archivados	3	
Ejecutoriados	2	\$ 66.829.981
Caducados / Prescritos	0	

Durante la vigencia 2022, con corte a 31 de diciembre, la Contraloría General del Departamento Archipiélago a través de su Dependencia de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva, tramitó en etapa de Proceso de Responsabilidad Fiscal un total de **Ciento dos (102)** procesos, de los cuales **Ochenta y cinco (85)** son de vigencias anteriores y **diecisiete (17)** corresponden a la vigencia fiscal (2022).



3.1. Gestión de la Jurisdicción Coactiva

*Rendición
de Cuentas*

Vigencia 2022



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

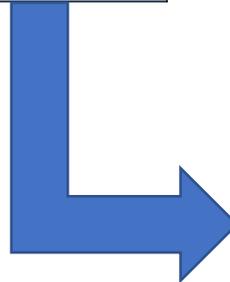
“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”



Resultados del Proceso de Jurisdicción Coactiva

PROCESOS DE JURISDICCION COACTIVA TRAMITADOS 2022	
Vigencias Anteriores	20
Vigencia Actual 2022	15
Tramitados	35
Archivados por Pago Total	6
Pagos Parciales Realizados	\$94.690.492
Suma Recaudada	\$94.690.492

Procesos



- ✓ Este proceso tiene como finalidad resarcir el daño ocasionado al patrimonio público como consecuencia de la conducta dolosa o culposa de quienes ejecutan los recursos, por lo tanto, mediante este la entidad efectuó recaudos de resarcimientos por una suma de **\$94.690.492, pesos M/cte,**

PROCESOS	VALOR INICIAL	VALOR PAGADO	VALOR PENDIENTE DE PAGO
JC-038	\$ 23.980.885	\$ 23.980.885	\$ -
JC-036	\$ 6.380.928	\$ 13.029.824	\$ -
J.C.°037	\$ 22.312.110	\$ 34.901.841	\$ -
J.C.°050	\$ 6.074.960	\$ 7.419.577	\$ -
J.C 051	\$ 7.280.518	\$ 8.894.417	\$ -
JC-052	\$ 5.291.090	\$ 6.463.948	\$ -
Valores	\$ 71.320.491	\$ 94.690.492	\$ -



4. Participación Ciudadana

*Rendición
de Cuentas*
Vigencia 2022



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

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”



ACTIVIDADES DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA

1. Gestión de Denuncias

2. Reunión Preparatoria

3. Audiencia de Rendición de Cuentas

4. Capacitaciones



1. Gestión de las Denuncias en los Procesos de Participación Ciudadana

DENUNCIAS RADICADAS Y TRAMITADAS EN 2022

CONCEPTO	DENUNCIAS TRAMITADAS	DENUNCIAS RESUELTAS	DENUNCIAS EN TRAMITE
DENUNCIAS 2021	15	12	3
DENUNCIAS 2022	17	7	10

- ✓ Para esta vigencia fiscal de 2022, se continuó con la atención de 3 denuncias ciudadanas que venían desde la vigencia de 2021, y que fueron oportunamente terminadas durante la vigencia de 2022.

A corte de diciembre de 2022, se recibieron un total de 17 denuncias ciudadanas, 10 de estas denuncias pasaron directamente a proceso auditor para terminar de ser atendidas durante la vigencia de 2023:



Resultados de las Denuncias a la Fecha

DENUNCIAS RADICADAS Y TRAMITADAS EN 2022

- ✓ De las denuncias resueltas entre 2021 y 2022, se han determinado tres (3) hallazgos administrativos y una con incidencia fiscal por un total de \$ **19.872.447 pesos**

CONCEPTO	RESULTADOS DE LAS DENUNCIAS RESULETAS
DENUNCIAS 2021 - 2022	3
	\$ 19.872.447



Resultados Específicos por Denuncias Presentadas



Contrato	Objeto	Fecha de la Denuncia	Acción Lograda	Cuantía Recuperada
Contrato No. 1875/2017	Construcción de un Centro Cultural Hípica en San Andrés	D-19-024 Julio de 2020	Recuperación de recursos entregados al contratista por parte de la Gobernación Departamental por concepto de anticipo	\$ 7.553.749.132
Contrato 1880/2017	Rehabilitación y Mantenimiento de las vías Priorizadas en el Plan Vial Departamental (vías Internas Barrio Los Corales)	D-18-0015 Septiembre de 2018	Recuperación de recursos entregados al contratista por parte de la Gobernación Departamental por concepto de anticipo	\$ 93.013.500
TOTAL				\$ 102.013.500



Resultados Específicos por Denuncias Presentadas

Contrato	Objeto	Denuncia	Acción Lograda
Contrato No. 1880 - 1886/2017	Pavimentación de la Calle 13 - Paralela Pista del Aeropuerto	2022	Acorde al decreto Ley 403 y mediante oficio de la Contraloría General de la República, teniendo en cuenta que más del 50% de los recursos de este proyecto provienen del nivel Central (Ministerio de Vivienda), se decretó y ordenó intervención funcional y directa a la Contraloría General de la República para que está realizará las auditorías e investigaciones pertinentes.
Contrato XXXX	Rehabilitación y Mantenimiento del Centro Recreacional Sunrise Park.	2022	Tras las denuncias presentadas a la entidad y los tramites realizados por la Contraloría con los que inició indagaciones sobre el estado actual del parque, la Asamblea Departamental a través de la ordenanza No. 005 de 2022 dió tiempo perentorio al Gobernador para la entrega del parque a un tercero. (Tiempo vence el 28 de julio de 2023)



Resultados Específicos por Denuncias Presentadas

Contrato	Objeto	Denuncia	Estado - Situación Actual
Contrato No. 2270-2018	Construcción de una Piscina Semi-Olímpica en el municipio de Providencia	16 de Febrero de 2023 – Reunión Preparatoria	<p>La alcaldía de Providencia declaró el incumplimiento del contrato toda vez que el contratista no cumplió con las especificaciones técnicas de la obra ni el tiempo de ejecución establecido, en consecuencia, la alcaldía demandó al Consorcio SemiOlimpic Pool ante el Tribunal Contencioso Administrativo de San Andrés.</p> <p>El municipio con esta demanda espera que el contratista este obligado a reintegrar los recursos dados en actas parciales al contratista para así resarcir el daño con una sanción por incumplimientos por valor de \$ 250.413.202.</p> <p>Ante esta situación, para que la Contraloría actúa se debe emitir un fallo para que posteriormente se responsabilice fiscalmente al contratista.</p>
Contrato 2213-2018	Construcción pista de bicross en el sector de Sur Oeste	16 de Febrero de 2023 – Reunión Preparatoria	<p>Valor: 1.214.357.185 Contratista Arango y Cia SAS</p> <p>En 2020 la CGR realizó una actuación especial de fiscalización en esta obra por cuanto los recursos provienen del Sistema General de Regalías.</p> <ul style="list-style-type: none"> En 2020 el contrato fue terminado Unilateralmente y se procedió a la Liquidación <p>Nota: Teniendo en Cuenta que ya la Contraloría General de la República inició investigaciones frente a este contrato, la Contraloría Departamental no tiene competencias sobre la misma, por lo tanto hay que elevar la pregunta a la CGR.</p>



Resultados Específicos por Denuncias Presentadas

Contrato	Objeto	Denuncia	Estado - Situación Actual
Contrato No. 1501-2017	Construcción y adecuación Colegio Junín	16 de Febrero de 2023 – Reunión Preparatoria	<p>Consortio Junín Valor: 11.100.005.227 del Sistema General de Regalías Adición: 6.049.885.309 Alcaldía Municipal</p> <p>La obra se encuentra en ejecución actualmente con fecha de terminación para el 14 de abril de 2023.</p> <p>Actualmente tiene un avance del 78.68% de las obras que se han ejecutado con la adición de la alcaldía y que se requiera para concluir en un 100% la obra.</p> <p>Una vez se concluya la obra y actuando bajo el marco legal del control fiscal que es posterior, la entidad realizará su trabajo.</p>
Contrato 2244-2018	Construcción Cancha Multifuncional y muro de contención San Juan	16 de Febrero de 2023 – Reunión Preparatoria	<p>Héctor Hernando Castellanos Zuluaga Valor: \$ 285.177.938</p> <p>La obra se ejecutó en un 100%, sin embargo, tras el paso del Huracán sufrió daños estructurales relacionados al muro de contención que impiden el uso de este espacio por cuestiones de seguridad.</p> <p>A la fecha no esta definido un Plan de Intervención para ejecutar una obra de recuperación y reconstrucción</p>



Resultados Específicos por Denuncias Presentadas

Contrato	Objeto	Denuncia	Estado - Situación Actual
Contrato No. 1501-2017	Reconstrucción sendero Cabeza de Morgan	16 de Febrero de 2023 – Reunión Preparatoria	<p>Contrato No.1391 de 2019 Valor: \$8.761.923.529</p> <p>El contrato se firmó inicialmente en el periodo anterior, sin embargo nunca se ejecutó por cuanto no contaba con los permisos ambientales, no se realizó consulta previa y la comunidad no estuvo de acuerdo con las características de la obra, por lo tanto se liquidó el contrato, no hubo anticipos. Además los recursos hacían parte del Sistema General de Regalías.</p> <p>En 2022 se suscribió un nuevo contrato a través del proceso No.004 del 12 de Enero de 2023 por valor de \$ 7.880.487.752 con Consorcio Turísticos R/L Dilan Orozco Vásquez.</p> <p>Actualmente se está en proceso para dar inicio a las obras.</p>
Contrato 2244-2018	Construcción del Alcantarillado	16 de Febrero de 2023 – Reunión Preparatoria	Panorama General



1. REUNION PREPARATORIA EN 2022



Participantes:

- ✓ Líderes Sociales
- ✓ Líderes Religiosos
- ✓ Estudiantes y jóvenes
- ✓ Veedores Ciudadanos
- ✓ Medios de Comunicación
- ✓ Juntas de Acción Comunal
- ✓ Representantes Sujetos de Control
- ✓ Representantes de los Sujetos de Control



General del Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina



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

"Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario"

 (578) 512 5190

 contraloria@contraloriasai.gov.co

 www.contraloriasai.gov.co

2. Audiencia de Rendición de Cuentas



- ✓ Para garantizar la participación de la comunidad en esta audiencia que fue abierta al público, se transmitió en vivo a través de Facebook Live



4.1 Capacitaciones

*Rendición
de Cuentas*
Vigencia 2022



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

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”



Inversión en Capacitaciones

Nombre de la Capacitación	Cantaidad de Personas
Participación Ciudadana, Control Fiscal y Control Social	19
Capacitación en Control fiscal y control social en español y en Inglés Creole	143
Capacitación en Control Fiscal Ambiental y Cuidado de los Recursos Naturales	93
TOTAL	255

Inversión \$ **316.400.000**



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

"Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario"

 (578) 512 5190

 contraloria@contraloriasai.gov.co

 www.contraloriasai.gov.co

4.2 Conformación de Veedurías

*Rendición
de Cuentas*
Vigencia 2022



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

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”



Veedurías Creadas

ACCIÓN	LUGAR	FECHA	Participantes
Apoyo en la conformación de veeduría ciudadana en el sector de Elsy Bar	Salón comunal sector Elsy Bar.	26 y 27 de septiembre de 2022	18
Apoyo en la conformación de veeduría ciudadana en el sector de Smith Channel en Tom Hooker.	Salón comunal del sector de Smith Channel.	28 y 29 de septiembre de 2022	16



En la vigencia 2022 la Contraloría General del Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina apoyó la conformación de dos (2) nuevas veedurías ciudadanas en sectores rurales de la isla



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

"Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario"

 (578) 512 5190

 contraloria@contraloriasai.gov.co

 www.contraloriasai.gov.co

4.3 Acciones de Reconocimiento

*Rendición
de Cuentas*
Vigencia 2022



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

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”



Acción de Reconocimiento

Hamilton Britton: Reconocimiento por sus 30 años de Servicio a la Entidad como Líder del Grupo Auditor



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

Control Fiscal Participativo con Resultados

 (578) 512 5190

 contraloria@contraloriasai.gov.co

 www.contraloriasai.gov.co

Preguntas?

Thanks!
Gracias