



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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

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

**AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A PROCESO DE COBROS COACTIVOS,
REALIZADOS POR LA SECRETARIA DE MOVILIDAD DEPARTAMENTAL,
CORRESPONDIENTE A LAS VIGENCIAS 2021 Y 2022.**

INFORME DEFINITIVO

SAN ANDRES ISLA
Diciembre de 2023

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”

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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

STARLIN MOLANO GRENARD BENT
Contralor general del Departamento

EDMUNDO MARTINEZ JESSY
Secretario General de Organismo de Control

LUÍS EDUARDO SALAZAR OLIVEROS
Jefe Oficina de Planeación

DENNIS DOWNS LIVINGSTON
Jefe de Control Interno

McBRIDE POMARE COGOLLO
Profesional Especializado Grupo de Auditorias
Supervisor

EQUIPO DE AUDITORÍA

JUAN MANUEL SEGOVIA SARMIENTO
Líder de auditoria

ROGGER ALEXANDER RODRIGUEZ COTUA
Auditor

NORMAN ANTONIO BALLESTA PEDROZA
Auditor

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”

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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

TABLA DE CONTENIDO

1.	HECHOS RELEVANTES	4
2.	CARTA DE CONCLUSIONES	
2.1	OBJETIVO DE LA AUDITORÍA.....	8
2.1.1	Objetivo General.....	8
2.2	FUENTES DE CRITERIO.....	8
2.3	ALCANCE DE LA AUDITORÍA.....	9
2.4	LIMITACIONES DEL PROCESO	9
2.5	RESULTADOS EVALUACIÓN CONTROL INTERNO	9
2.5.1	RESULTADOS EVALUACIÓN DEL DISEÑO DE LOS CONTROLES	11
2.5.1	RESULTADOS EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES.....	12
2.6	CONCLUSIONES GENERALES Y CONCEPTO DE LA EVALUACIÓN REALIZADA.....	13
2.7	RELACIÓN DE OBSERVACIONES	14
2.8	DERECHO A LA CONTRADICCION	14
3	OBJETIVOS Y CRITERIOS	15
3.1	OBJETIVOS GENERAL	15
3.2	OBJETIVOS ESPECÍFICOS	15
3.2	CRITERIOS DE AUDITORÍA	15
4	RESULTADOS DE LA AUDITORÍA	16
4.1	RESULTADOS GENERALES SOBRE EL ASUNTO O MATERIA AUDITADA.....	16
4.1.1	RESULTADOS DE SEGUIMIENTO A RESULTADOS DE AUDITORÍAS ANTERIORES	17
4.2	RESULTADOS EN RELACIÓN CON EL OBJETIVO ESPECÍFICO No. 1.....	17
4.2.1	Normatividad Regulatoria.....	18
4.2.1.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO No.1. Incumplimiento del objeto normativo– Falta de Publicación Cuentas de Ejecución y Operación.....	20
4.3	RESULTADOS EN RELACIÓN CON EL OBJETIVO ESPECÍFICO No. 2.....	21
4.4	RESULTADOS EN RELACIÓN CON EL OBJETIVO ESPECÍFICO No. 3.....	22
4.4.1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO GENERAL No.2. Falencias en la operatividad de las dependencias.	27
4.5	RESULTADOS EN RELACIÓN CON EL OBJETIVO ESPECÍFICO No. 4.....	28
4.5.1	<u>HALLAZGO ADMINISTRATIVA CON INCIDENCIA FISCAL No.3. Prescripciones decretadas..</u>	32

3

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”





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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

4.5.2	<u>HALLAZGO ADMINISTRATIVA CON INCIDENCIA FISCAL No.3. Prescripciones decretadas..</u>	35
4.6	<u>RESULTADOS EN RELACIÓN CON EL OBJETIVO ESPECÍFICO No. 5.....</u>	36
4.7	<u>CARACTERIZACIÓN DE HALLAZGOS</u>	36
5.	<u>ANEXOS</u>	38

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”

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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

1. HECHOS RELEVANTES

El Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina, es una Entidad Pública Territorial creada mediante el Artículo 309 de la Constitución Política de Colombia y reglamentada mediante la Ley 47 de 1993. Se encuentra registrada ante la DIAN como persona jurídica con el NIT. 892400038-2, responsable de retención en la fuente, timbre nacional, información exógena, usuario aduanero, tiene autonomía para la Gestión de sus Intereses y dentro de los límites de la Constitución de la Ley El Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina ejerce funciones administrativas, de coordinación, de complementariedad de la acción municipal, y la prestación de los servicios que determinen la Constitución y las leyes.

La Gobernación del Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina, tienen como misión institucional propender por mejorar la calidad de vida de sus habitantes, impulsar el desarrollo armónico y sostenible, garantizar los derechos de los ciudadanos y promover el cumplimiento de sus deberes.

En la vigencia 2018 se realizó auditoria como resultado de la denuncia No. D-17-0014, con asunto, novedades comparendos caducados o prescritos, evidenciando un hallazgo de connotación fiscal donde se relacionaron 26 comparendos de tránsitos prescritos, por un valor de \$31.244.743 de los periodos comprendidos en vigencias 2012-2013.

A la vigencia auditada se abrieron 761 prescripciones por un valor de \$898.716.189. con relación a comparendo por infracciones de tránsito que también corrieron el mismo riesgo de las vigencias anteriores a esta auditoría, lo que evidencia que no se adelantaron las gestiones administrativas correspondientes para evitar que dichos comparendos relacionados en el presente informe se diera el fenómeno de la prescripción establecido en la normatividad de tránsito, ley 769 de 2002 y ley 1383 de 2010, Decreto Nacional 019 de 2012 Artículo 206.

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”

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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

2. CARTA DE CONCLUSIONES

CGD-23-339

Doctor

EVERTH HAWKINS SJOGREEN

Gobernador del Departamento

San Andrés Providencia y Santa Catalina Islas.

Av. Newball, edificio Coral Palace

ehawkins@sanandres.gov.co

Ciudad

Asunto: Informe Definitivo de Auditoría de Cumplimiento a Procesos de Cobros Coactivos, Realizados por la Secretaría de Movilidad Vigencias Fiscales 2021 y 2022.

Respetado doctor:

Con fundamento en las facultades otorgadas por el Artículos 267 y 272 de la Constitución Política y de conformidad con lo estipulado en la Resolución No 015 del 29 de enero de 2020, modifica parcialmente por la Resolución 007 de 2022, la Contraloría Departamental de San Andrés Providencia y Santa Catalina Islas realizó auditoría de Cumplimiento a procesos de Cobros Coactivos, realizados por la Secretaría de Movilidad Vigencias Fiscales 2021 y 2022.

Es responsabilidad de la Administración, el contenido en calidad y cantidad de la información suministrada, así como con el cumplimiento de las normas que le son aplicables a su actividad institucional en relación con el asunto auditado.

Es obligación de la Contraloría General del Departamento expresar con independencia una conclusión sobre el cumplimiento de las disposiciones aplicables en la gestión a procesos de Cobros Coactivos, realizados por la Secretaría de Movilidad de la Gobernación del Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina isla, conclusión que debe estar fundamentada en los resultados obtenidos en la auditoría realizada.

Este trabajo se ajustó a lo dispuesto en los Principios fundamentales de auditoría y las Directrices impartidas para la auditoría de cumplimiento, conforme a lo establecido en la Resolución 502 de 2022 proferida por la Contraloría General del Departamento, por medio de la cual se adopta la Guía de Auditoría Territorial – GAT, en su versión 3.0; en concordancia con las Normas Internacionales de las Entidades Fiscalizadoras Superiores

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”

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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

(ISSAI¹), desarrolladas por la Organización Internacional de las Entidades Fiscalizadoras Superiores (INTOSAI²) para las Entidades Fiscalizadoras Superiores.

Estos principios requieren de parte de la Contraloría General del Departamento la observancia de las exigencias profesionales y éticas que requieren de una planificación y ejecución de la auditoría destinadas a obtener garantía limitada, de que los procesos consultaron la normatividad que le es aplicable.

La auditoría incluyó el examen de las evidencias y documentos que soportan el proceso auditado y el cumplimiento de las disposiciones legales y que fueron remitidos por la Gobernación del Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina islas

Los análisis y conclusiones se encuentran debidamente documentados en papeles de trabajo.

La auditoría se adelantó en la Gobernación del Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina islas. El período auditado corresponde a las vigencias 2021 y 2022.

¹ ISSAI: The International Standards of Supreme Audit Institutions.

² INTOSAI: International Organisation of Supreme Audit Institutions.

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”

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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

2.1 OBJETIVO DE LA AUDITORÍA

El Objetivo de la auditoría fue:

2.1.1 Objetivo General

Evaluar el proceso de cobros coactivos, realizados por la Secretaria de Movilidad Departamental, correspondiente a las vigencias fiscales 2021 y 2022.

2.1.2 Objetivos Específicos

2.1.3 Determinar si la Secretaria de Movilidad Departamental, en las vigencias fiscales 2021 y 2022, dio cumplimiento a lo dispuesto en el inciso 3ro del Artículo 206 del Decreto Nacional 019 de 2012, en relación a los planes, programas y demás; destinadas al cobro de las sanciones de tránsito.

2.1.4 Identificar la cantidad y establecer sus respectivas cuantías, de los procesos por cobros coactivos (como resultados de sanciones de tránsito), que fueron aperturados durante las vigencias fiscales auditadas.

2.1.5 Establecer el estado actual en el que se encuentran los procesos por cobros coactivos, aperturados durante las vigencias fiscales auditadas.

2.1.6 Determinar el número y cuantía de las infracciones de tránsito prescritos, después de que se les haya aperturado un proceso de cobro coactivo.

2.1.7 Evaluar las Quejas, Derechos de petición y Denuncias Ciudadanas que se alleguen al Proceso Auditor, relacionadas con el proceso de cobros coactivos en la Secretaria de Movilidad.

2.2 FUENTES DE CRITERIO

De acuerdo con el objeto de la evaluación, el marco legal de la Gobernación del Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina islas a verificación fue:

- Ley 769 de 2002 – Código Nacional de Tránsito Terrestre.
- Ley 1383 de 2010 – Por medio del cual se reforma la Ley 769 de 2002.
- Decreto Nacional 019 de 2012 – Supresión o reformas de regulaciones.
- Decreto 111 de 1996 – Estatuto Orgánico de Presupuesto.

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”

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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

- Ordenanza 001 de 1997 – Estatuto Orgánico Presupuesto Departamental.
- Decreto Departamental 0627 de 2019 – Reglamento Interno de Cartera del Departamento.

2.3 ALCANCE DE LA AUDITORÍA

Criterios de evaluación para el proceso de cobro coactivo de la Secretaría de Movilidad de la Gobernación Departamental.

- Cumplimiento de las metas establecidas en los términos de cantidad, calidad, oportunidad, resultados y coherencia con los objetivos planteados.
- Evaluar el cumplimiento de las normas externas e internas aplicables al proceso de cobros coactivos, de la Secretaría de Movilidad de la Gobernación del Departamento.
- Evaluar la calidad y efectividad del sistema de control interno en el proceso.

2.4 LIMITACIONES DEL PROCESO

No se presentaron limitaciones en el proceso.

2.5 RESULTADOS EVALUACIÓN CONTROL INTERNO

La evaluación realizada a los componentes y el diseño y efectividad de controles (Formato PT 24-AC Matriz de riesgos y controles), del control interno frente a la gestión de los Cobros Coactivos de la Gobernación del Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina islas durante la vigencia 2021-2022, arrojó una calificación de **2,2** que corresponde al rango de **Parcialmente adecuado**, sustentado en los resultados plasmados en este informe.

En el cuadro No 1 se ilustra los resultados de la evaluación

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”

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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022



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

RESULTADO DE LA EVALUACION

I. Evaluación del control interno institucional por componentes	Ítems evaluados	Puntaje
A. Ambiente de control	1	3,000
B. Gestión del riesgos	1	1,000
C. Actividades de control	1	3,000
D. Información y comunicación	1	1,000
E. Supervisión y monitoreo	1	3,000
Puntaje total por componente		2
Calificación total de control fiscal interno por componentes		2,200
		PARCIALMENTE ADECUADO
Ponderación		10%
% Calificación total de control fiscal interno por componentes		0,220

Fuente: Matriz de Riesgos y Controles

Elaboró: Equipo auditor

Cuadro N°1
Evaluación del control interno institucional por componentes

Lo antes mencionado representa que, en el acervo, la entidad cuenta con los controles parcialmente adecuado para hacer frente a los riesgos, para mitigar la ocurrencia de estos, los cuales pueden afectar e impedir alcanzar el resultado final esperado de los objetivos relacionados con los cobros coactivos. Es por ello, que se presentaron falencias en el logro de los objetivos y la gestión de riesgo garantizando la observancia de las leyes, así como tampoco acciones correctivas cuando se identifican debilidades en el cumplimiento de lo que establece el marco legal.

- Fallas en el desarrollo de los tramites que faciliten la veracidad, efectividad y calidad oportuna en la perseverancia de los controles relacionados con los cobros coactivos.
- Fallas en el reconocimiento de los riesgos y controles que apacigüen la materialización de los mismos, relacionados a los procesos de cobros coactivos.
- Deficiencia en la implementación de mecanismos de análisis que permitan identificar, analizar y evaluar los riesgos asociados al cumplimiento con las leyes y regulaciones.
- Carencia en actuaciones de control, cuando surgen debilidades o riesgos en el cumplimiento de las normas regulatorias.





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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022


2.5.1 RESULTADOS EVALUACIÓN DEL DISEÑO DE LOS CONTROLES

En el proceso desarrollado se utilizó el procedimiento expresado en la matriz de riesgo y controles institucionales, que considera el diseño de los controles de la entidad (Formato PT 24- AC), el asunto auditado arrojó una calificación final de **1,5** con un porcentaje de **0,30**, que corresponde al rango de **Parcialmente adecuado** sustentado en los resultados plasmados en este informe, el riesgo combinado y de fraude promedio da como resultado en un nivel **ALTO**.

En el cuadro No. 2 se ilustra los resultados de la evaluación.

Cuadro N°2

Evaluación del Diseño de los controles

 CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO ARCHIPIÉLAGO DE SAN ANDRÉS, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA ISLAS RESULTADO DE LA EVALUACION		
II. Evaluación del diseño	ítems evaluados	Puntaje
	3	4,5
Calificación Total		1,50
Ponderación		20%
		0,30
% Calificación total del diseño		PARCIALMENTE ADECUADO
A. Riesgo combinado promedio		ALTO
B. Riesgo de fraude promedio		ALTO

Fuente: Matriz de Riesgos y Controles

Elaboró: Equipo auditor





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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

2.5.2 RESULTADOS EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES

En el proceso desarrollado se utilizó el procedimiento expresado en la matriz de riesgo y controles institucionales, que considera que la efectividad de los controles de la entidad (Formato PT 24- AC), en el asunto auditado obtuvo un puntaje final de **2,47**, que corresponde al rango de **Ineficaz**, sustentado en los resultados plasmados en este informe, este resultado corresponde a la calificación del diseño y la efectividad.

En el cuadro No. 3 se ilustra los resultados de la evaluación

Cuadro N°3
Evaluación de la Efectividad de los controles

CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO ARCHIPIÉLAGO DE SAN ANDRÉS, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA ISLAS		
RESULTADO DE LA EVALUACION		
III. Evaluación de la efectividad de los controles	Ítems evaluados	Puntaje
	3	7,4
Calificación Total		2,47
Ponderación		70%
% Calificación total de la efectividad del diseño		1,726666667
		INEFICAZ
Calificación final del control Interno		2,2
		INEFICIENTE

Fuente: Matriz de Riesgos y Controles

Elaboró: Equipo auditor

A continuación, se detallan los tres tipos de evaluaciones y el peso específico de cada una de ellas dentro de este esquema:

- Evaluación por componentes= 10%
- Evaluación de diseño de los controles= 20%
- Evaluación de la efectividad de controles= 70%

El resultado final de la calificación del control interno fue de **2,2** que corresponde a una calificación ineficiente, basado en la siguiente tabla de valores de referencia, ubicándose en el rango De =>2 a 3

De 1.0 a 1.5	EFICIENTE
De > 1.5 a 2.0	CON DEFICIENCIAS
De > 2.0 a 3.0	INEFICIENTE

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”

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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

Esta calificación obedece a las deficiencias presentadas en el diseño y operación de los mecanismos de control que mitigan las debilidades presentadas en el cumplimiento de las funciones de esa dependencia de la entidad, los cuales se relacionan a continuación:

- Debilidades en los controles en los procesos de cobros coactivos

2.6 CONCLUSIONES GENERALES Y CONCEPTO DE LA EVALUACIÓN REALIZADA

De acuerdo a los aspectos que se han expuesto, hasta el momento, y teniendo en cuenta que el ejercicio auditor realizado sobre la gestión de la Gobernación del Departamento Secretaria de Movilidad, con respecto a los procedimientos de los cobros coactivos por infracciones de tránsito durante las vigencias 2021 y 2022, la Contraloría Departamental de San Andrés, Providencia y Santa Catalina Islas ha logrado recaudar información y procesarla para su análisis, que permite establecer resultados frente a los objetivos y alcances establecidos en el memorando de asignación.

Es importante señalar que, como resultado de la auditoría adelantada, la Contraloría Departamental de San Andrés, Providencia y Santa Catalina Islas, considera que la entidad, no aplica los principios de eficacia, economía y celeridad, y por tanto, la diligencia de los proceso y la celebración de la audiencia disminuyen el riesgo de caer en el fenómeno de la prescripción y caducidad, situación que dista de la realidad de la Secretaria de Movilidad, por cuanto como se podrá ver en el desarrollo de esta auditoría, se presentaron numerosos procesos de cobros coactivos que no demuestran efectividad en sus cobros, a esto se le adicionan otros casos más como las prescripciones; incumplimiento de preceptos normativos. Es decir, que en este proceso es evidente la falta de diligencia y compromiso por los funcionarios que tienen a su cargo el desarrollo de estos procedimientos; eventos que pudieron llevar a los sucesos antes mencionados y por ende a que el Departamento dejara de percibir recursos por la violación de las normas de tránsito.

Como resultado de lo anterior se evidenciaron debilidades en el cumplimiento de los criterios aplicados al asunto o materia a auditar, casos que representan un impacto significativo afectando negativamente el concepto de cumplimiento que se establece en este proceso auditor, por lo tanto, el concepto es **adverso**.

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”

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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

2.7 RELACIÓN DE OBSERVACIONES

Como resultado de la auditoría, la Contraloría Departamental de San Andrés Providencia y Santa Catalina Islas constituyó cuatro (04) observaciones de las cuales una (1) tiene presunta incidencia fiscal, como se relacionan a continuación

ADMINISTRATIVOS	INCIDENCIAS			VALOR FISCALES
	DISCIPLINARIOS	PENALES	FISCALES	
4	0	0	1	\$898.716.189

2.8 PLAN DE MEJORAMIENTO

La entidad debe presentar un plan de Mejoramiento, que permita solucionar las deficiencias comunicadas en el informe definitivo de auditoría, dentro de los cinco (5) días hábiles siguientes al recibido de la presente comunicación de la cual deberán rendir avances trimestrales, a partir del trimestre posterior a la suscripción y acorde a lo dispuesto por los artículos 9 y 13 de la resolución 010 de 2009, emanada de la Contraloría General del Departamento.

El Plan de Mejoramiento presentado debe contener las acciones que se Implementaran por parte de la entidad, los cuales deben responder a cada una de las debilidades detectadas y comunicadas por el ente de control fiscal territorial, el cronograma para su implementación y los responsables de su Desarrollo. **El documento debidamente diligenciado deberá ser enviado de manera física y digital al despacho de la Contraloría General del Departamento, Avenida Francisco Newball, Edificio OCCRE, piso 1° y/o al siguiente correo electrónico contraloria@contraloriasai.gov.co.** Además, la copia física del plan de mejoramiento deberá estar debidamente fechada (está fecha se tomará como la de suscripción del plan); y firmada por el representante legal de la entidad.

Atentamente,

STARLIN GRENARD BENT
 Contralor General del Departamento.

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”

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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

3 OBJETIVOS Y CRITERIOS

Los objetivos generales y específicos y los criterios de auditoría aplicados en la evaluación de la gestión de los procesos de Cobros Coactivos a la Secretaria de Movilidad de la Gobernación del Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina islas fueron:

3.1 OBJETIVO GENERAL

Evaluar el proceso de cobros coactivos, realizados por la Secretaria de Movilidad Departamental, correspondiente a las vigencias fiscales 2021 y 2022.

3.2 OBJETIVOS ESPECIFICOS

- Determinar si la Secretaria de Movilidad Departamental, en las vigencias fiscales 2021 y 2022, dio cumplimiento a lo dispuesto en el inciso 3ro del Artículo 206 del Decreto Nacional 019 de 2012, en relación a los planes, programas y demás; destinadas al cobro de las sanciones de tránsito.
- Identificar la cantidad y establecer sus respectivas cuantías, de los procesos por cobros coactivos (como resultados de sanciones de tránsito), que fueron aperturados durante las vigencias fiscales auditadas.
- Establecer el estado actual en el que se encuentran los procesos por cobros coactivos, aperturados durante las vigencias fiscales auditadas.
- Determinar el número y cuantía de las infracciones de tránsito prescritos, después de que se les hayan aperturado un proceso de cobro coactivo.
- Evaluar las Quejas, Derechos de petición y Denuncias Ciudadanas que se alleguen al Proceso Auditor, relacionadas con el proceso de cobros coactivos en la Secretaria de Movilidad.

3.3 CRITERIOS DE AUDITORÍA

De acuerdo con el objeto de la evaluación, los criterios sujetos a verificación son:

- Ley 769 de 2002 – Código Nacional de Tránsito Terrestre.
- Ley 1383 de 2010 – Por medio del cual se reforma la Ley 769 de 2002.
- Decreto Nacional 019 de 2012 – Supresión o reformas de regulaciones.
- Decreto 111 de 1996 – Estatuto Orgánico de Presupuesto.

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”

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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

- Ordenanza 001 de 1997 – Estatuto Orgánico Presupuesto Departamental.
- Decreto Departamental 0627 de 2019 – Reglamento Interno de Cartera del Departamento.

4 RESULTADOS DE LA AUDITORÍA

4.1 RESULTADOS GENERALES SOBRE EL ASUNTO O MATERIA AUDITADA

El asunto a evaluar de la gestión de la Gobernación del Departamento Secretaria de Movilidad, con respecto a los procedimientos de cobros coactivos por infracciones de tránsito, se enmarco en los criterios, objetivos y metodología para la auditoría de cumplimiento donde el enfoque de muestro es variable donde se tomó del universo de las dos vigencias auditadas 2021 y 2022, (5617) Cobros Coactivos, para una muestra de 51 procesos de Cobros Coactivos.

En tal sentido, se calculó una materialidad combinada (cuantitativa y cualitativa) tomando como base, ingresos programados, por valor de \$ 57.271.225 obteniendo el resultado que se muestra a continuación:

Base seleccionada	%	MP
ingresos programaos	1,17%	\$ 670.073

Donde sí la observación se ubica por encima de este valor, el concepto debe ser adverso.

Y con un error tolerable ET (límite máximo de aceptación de errores con el que el auditor puede concluir que el resultado de las pruebas debe lograr su objetivo) de:

Porcentaje determinado	ET (MP*%)
50%	\$ 335.037

Donde cualquier observación que se detecte aun cuando esté por debajo del porcentaje de materialidad, se debe de estructurar el hallazgo.

Durante el proceso auditor se evidenció que la entidad no aplica plenamente las normas y demás regulaciones que conforman el marco legal para la recuperación de la cartera por concepto de comparendos, así como lo establecido en el código nacional de tránsito y demás normas que regulen el tema, por otro lado durante el proceso auditor no se evidenció Manual de funciones y procesos donde se especifique las actividades a realizar de cada funcionario de la dependencia y sobretodo en las divisiones de los procesos de cobros coactivos, es importante precisar que no existe segregación de funciones, lo que repercute





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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

en recargas laborales y hechos que no ayuden a generar controles para mitigar los riesgos, en todas la faces de cada proceso generado.

4.1.1 RESULTADOS DE SEGUIMIENTO A RESULTADOS DE AUDITORÍAS ANTERIORES

El ente de control dentro de su plan general de auditoria 2018, realizó las siguientes auditorías a la Gobernación del Departamento Archipiélago.

- Auditoria como resultado de una denuncia interpuesta por la prescripción de 26 comparendos prescritos realizada en el año 2018. Y según la denuncia revisada dentro de esa vigencia, se evidencio la existencia de un hallazgo de naturaleza fiscal, relacionado con el asunto o materia para auditar.

El Plan de Mejoramiento con corte a 31 de diciembre de 2021, reportado a la Contraloría General del Departamento Archipiélago, comprende un (1) hallazgo acumulado que comprende el resultado de la auditoria arriba mencionada, al cual se le efectuó el seguimiento correspondiente, de acuerdo a la resolución interna de planes de mejoramiento, obteniendo como resultado que las acciones de mejoramiento implementadas por la Gobernación del Departamento, fueron **Inefectivas** de acuerdo a la calificación de **0,00**, como se evidencia en el siguiente cuadro:

RESULTADO EVALUACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO			
VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación	Puntaje Atribuido
Cumplimiento del Plan de Mejoramiento	0,0	0,20	0,0
Efectividad de las acciones	0,0	0,80	0,0
CUMPLIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO		1,00	0,00
Concepto a emitir cumplimiento Plan de Mejoramiento		NO CUMPLE	

4.2 RESULTADOS EN RELACIÓN CON EL OBJETIVO ESPECÍFICO No. 1

OBJETIVO ESPECÍFICO 1
Determinar si la Secretaria de Movilidad Departamental, en las vigencias fiscales 2021 y 2022, dio cumplimiento a lo dispuesto en el inciso 3ro del Artículo 206 del Decreto Nacional 019 de 2012, en relación a los planes, programas y demás; destinadas al cobro de las sanciones de tránsito.

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”

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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

4.2.1 Normatividad Regulatoria.

Como resultado de la auditoría se detectaron las siguientes situaciones de incumplimiento a las siguientes fuentes de criterio y criterios.

FUENTES DE CRITERIO:

- Ley 769 de 2002 – Código Nacional de Tránsito Terrestre.
- Ley 1383 de 2010 – Por medio del cual se reforma la Ley 769 de 2002.
- Decreto Nacional 019 de 2012 – Supresión o reformas de regulaciones.
- Decreto 111 de 1996 – Estatuto Orgánico de Presupuesto.
- Ordenanza 001 de 1997 – Estatuto Orgánico Presupuesto Departamental.
- Decreto Departamental 0627 de 2019 – Reglamento Interno de Cartera del Departamento

CRITERIO:

CONSTITUCIÓN POLÍTICA DE COLOMBIA 1991 - ARTICULO 209. *La función administrativa está al servicio de los intereses generales y se desarrolla con fundamento en los principios de igualdad, moralidad, eficacia, economía, celeridad, imparcialidad y publicidad, mediante la descentralización, la delegación y la desconcentración de funciones. Las autoridades administrativas deben coordinar sus actuaciones para el adecuado cumplimiento de los fines del Estado. La administración pública, en todos sus órdenes, tendrá un control interno que se ejercerá en los términos que señale la ley.*

LEY 1383 DE 2010

Artículo 159. *Cumplimiento. La ejecución de las sanciones que se impongan por violación de las normas de tránsito, estará a cargo de las autoridades de tránsito de la jurisdicción donde se cometió el hecho, quienes estarán investidas de jurisdicción coactiva para el cobro, cuando ello fuere necesario y prescribirán en tres años contados a partir de la ocurrencia del hecho y se interrumpirá con la presentación de la demanda.*

Las autoridades de tránsito deberán establecer públicamente a más tardar en el mes de enero de cada año, planes y programas destinados al cobro de dichas sanciones y dentro de este mismo periodo rendirán cuentas públicas sobre la ejecución de los mismos.

Parágrafo 1°. *Las autoridades de tránsito podrán contratar el cobro de las multas que se impongan por la comisión de infracciones de tránsito.*

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”

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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

Parágrafo 2°. *Las multas serán de propiedad exclusiva de los organismos de tránsito donde se cometió la infracción de acuerdo con su jurisdicción. El monto de aquellas multas que sean impuestas sobre las vías nacionales, por parte del personal de la Policía Nacional de Colombia, adscrito a la Dirección de Tránsito y Transporte, se distribuirá el 50% para el municipio donde se entregue el correspondiente comparendo y el otro 50% para la Dirección de Tránsito y Transporte de la Policía Nacional, con destino a la capacitación de su personal adscrito, planes de educación y seguridad vial que adelante esta especialidad a lo largo de la red vial nacional, locaciones que suplan las necesidades del servicio y la construcción de la Escuela de Seguridad Vial de la Policía Nacional.*

Decreto Nacional 019 de 2012 – Supresión o Reformas de Regulación.

ARTÍCULO 206. CUMPLIMIENTO. *El artículo 159 de la Ley 769 de 2002, modificado por el artículo 26 de la Ley 1383 de 2010, quedará así:*

"ARTÍCULO 159. Cumplimiento. *La ejecución de las sanciones que se impongan por violación de las normas de tránsito, estará a cargo de las autoridades de tránsito de la jurisdicción donde se cometió el hecho, quienes estarán investidas de jurisdicción coactiva para el cobro, cuando ello fuere necesario.*

Las sanciones impuestas por infracciones a las normas de tránsito prescribirán en tres (3) años contados a partir de la ocurrencia del hecho; la prescripción deberá ser declarada de oficio y se interrumpirá con la notificación del mandamiento de pago. La autoridad de tránsito no podrá iniciar el cobro coactivo de sanciones respecto de las cuales se encuentren configurados los supuestos necesarios para declarar su prescripción.

“Las autoridades de tránsito deberán establecer públicamente a más tardar en el mes de enero de cada año, planes y programas destinados al cobro de dichas sanciones y dentro de este mismo periodo rendirán cuentas públicas sobre la ejecución de los mismos.”

4.1.1.2 *Cumplimiento a lo dispuesto en el inciso 3ro del Artículo 206 del Decreto Nacional 019 de 2012, en relación a los planes, programas y demás; destinadas al cobro de las sanciones de tránsito*

Conforme a la información allegada al ente auditor la Secretaria de tránsito no cumplió cabalmente lo expuesto en los artículos de referencia donde se regula

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”

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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

que es obligatorio **“Las autoridades de tránsito deberán establecer públicamente a más tardar en el mes de enero de cada año, planes y programas destinados al cobro de dichas sanciones y dentro de este mismo periodo rendirán cuentas públicas sobre la ejecución de los mismos.”**

4.2.1.1 Hallazgos

HALLAZGO ADMINISTRATIVO No.1. Incumplimiento del objeto normativo– Falta de Publicación Cuentas de Ejecución y Operación.

FUENTE DE CRITERIO:

Decreto Nacional 019 de 2012

CONDICIÓN:

En fase de ejecución del proceso auditor, con base en la información suministrada por el ente auditado, no se evidenció el establecimiento de planes y programas destinados al cobro de las sanciones de tránsito.

CRITERIO:

Inciso 3ro. Del artículo 206 del Decreto Nacional 019 de 2012: *“Las autoridades de tránsito deberán establecer públicamente a más tardar en el mes de enero de cada año, planes y programas destinados al cobro de dichas sanciones y dentro de este mismo periodo rendirán cuentas públicas sobre la ejecución de los mismos.”*

CAUSA:

Debilidades o deficiencias en el control de las actuaciones administrativas de la entidad como también por presunta inobservancia de lo establecido en el inciso 3ro. Del artículo 206 del Decreto Nacional 019 de 2012.

EFECTO:

Se incrementa el riesgo de que no se recuperen los recursos por concepto de multas de tránsito y, por ende, de que no se atienda sus destinaciones por concepto de las mismas.

RESPUESTA DE LA ENTIDAD:

La Administración – La Secretaría de Movilidad de San Andrés se encuentra avanzando en la elaboración del plan y programa de cobro para su publicación en enero de 2024.

CONCLUSIÓN Y ANÁLISIS DEL EQUIPO AUDITOR:

Analizada la respuesta de la entidad, esta no desvirtúa la observación, toda vez que la entidad está obligada a rendir públicamente a más tardar en el mes de enero de cada año, planes y programas destinados al cobro de dichas sanciones.

20

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”





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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

4.3 RESULTADOS EN RELACIÓN CON EL OBJETIVO ESPECÍFICO No. 2

OBJETIVO ESPECÍFICO 2
Identificar la cantidad y establecer sus respectivas cuantías, de los procesos por cobros coactivos (como resultados de sanciones de tránsito), que fueron aperturados durante las vigencias fiscales auditadas.

Como resultado de la auditoría se detectaron las siguientes situaciones de incumplimiento a los siguientes criterios y fuentes de criterios

FUENTES DE CRITERIO:

- Ley 769 de 2002 – Código Nacional de Tránsito Terrestre.
- Ley 1383 de 2010 – Por medio del cual se reforma la Ley 769 de 2002.
- Decreto Nacional 019 de 2012 – Supresión o reformas de regulaciones.
- Decreto 111 de 1996 – Estatuto Orgánico de Presupuesto.
- Ordenanza 001 de 1997 – Estatuto Orgánico Presupuesto Departamental.
- Decreto Departamental 0627 de 2019 – Reglamento Interno de Cartera del Departamento.

CRITERIO:

- **CONSTITUCIÓN POLÍTICA DE COLOMBIA 1991 - ARTICULO 209.** *La función administrativa está al servicio de los intereses generales y se desarrolla con fundamento en los principios de igualdad, moralidad, eficacia, economía, celeridad, imparcialidad y publicidad, mediante la descentralización, la delegación y la desconcentración de funciones. Las autoridades administrativas deben coordinar sus actuaciones para el adecuado cumplimiento de los fines del Estado. La administración pública, en todos sus órdenes, tendrá un control interno que se ejercerá en los términos que señale la ley.*
- Ley 1383 de 2010 – Por medio del cual se reforma la Ley 769 de 2002.

ARTÍCULO 159. Cumplimiento. *La ejecución de las sanciones que se impongan por violación de las normas de tránsito, estará a cargo de las autoridades de tránsito de la jurisdicción donde se cometió el hecho, quienes estarán investidas de jurisdicción coactiva para el cobro, cuando ello fuere necesario.*





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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

Las sanciones impuestas por infracciones a las normas de tránsito prescribirán en tres (3) años contados a partir de la ocurrencia del hecho; la prescripción deberá ser declarada de oficio y se interrumpirá con la notificación del mandamiento de pago. La autoridad de tránsito no podrá iniciar el cobro coactivo de sanciones respecto de las cuales se encuentren configurados los supuestos necesarios para declarar su prescripción.

4.3.1 Cuantías de los procesos:

La Secretaria de Movilidad de San Andrés Islas, ejerce la jurisdicción coactiva para la ejecución de las sanciones que se impongan por violación de las normas de tránsito y transporte en el Departamento, cobro que el cual se adelantaría conforme a lo señalado en las normas que rigen la materia, del mismo modo es importante recordar que la prescripción de un comparendo se interrumpe, si se inicia el proceso administrativo de cobro coactivo, antes de que transcurran tres (3) años contados a partir de la ocurrencia del hecho. Es decir la prescripción de un comparendo de acuerdo con el artículo 159 de la ley 769 de 2002, modificado por el artículo 26 de la ley 1383 de 2010, ocurre cuando la administración no inicia el proceso de jurisdicción coactiva antes de que transcurran 3 años contados a partir de la ocurrencia de los hechos, así mismo se considera interrumpida cuando se dicta mandamiento de pago, es así como la Secretaria de Movilidad del Departamento, en virtud de las facultades concedidas en la vigencia 2021, apertura 718 procesos coactivos por valor de \$746.992.297, en el 2022 apertura 4.899 procesos coactivos por valor de \$3.999.425.497. para un total de 5.617 procesos aperturados en ambas vigencias, que sumarian un valor de \$ 4.746.417.794. En el siguiente cuadro se refleja lo enunciado.

Cuadro No1. Cuantías procesos cobros coactivos 2021-2022

Año	Cantidad	Cuantía
2021	718	\$ 746.992.297,00
2022	4899	\$ 3.999.425.497,00
Total	5617	\$ 4.746.417.794,00

Fuente: Reporte de cartera – Secretaria de Movilidad.

4.4 RESULTADOS EN RELACIÓN CON EL OBJETIVO ESPECÍFICO No. 3

OBJETIVO ESPECÍFICO 3
Establecer el estado actual en el que se encuentran los procesos por cobros coactivos, aperturados durante las vigencias fiscales auditadas.

Como resultado de la auditoría se detectaron las siguientes situaciones de incumplimiento a los siguientes criterios y fuentes de criterios

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”





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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

FUENTE DE CRITERIO:

- Ley 769 de 2002 – Código Nacional de Tránsito Terrestre.
- Ley 1383 de 2010 – Por medio del cual se reforma la Ley 769 de 2002.
- Decreto Nacional 019 de 2012 – Supresión o reformas de regulaciones.
- Decreto 111 de 1996 – Estatuto Orgánico de Presupuesto.
- Ordenanza 001 de 1997 – Estatuto Orgánico Presupuesto Departamental.
- Decreto Departamental 0627 de 2019 – Reglamento Interno de Cartera del Departamento.

CRITERIO:

- **CONSTITUCIÓN POLÍTICA DE COLOMBIA 1991 - ARTICULO 209.** *La función administrativa está al servicio de los intereses generales y se desarrolla con fundamento en los principios de igualdad, moralidad, eficacia, economía, celeridad, imparcialidad y publicidad, mediante la descentralización, la delegación y la desconcentración de funciones. Las autoridades administrativas deben coordinar sus actuaciones para el adecuado cumplimiento de los fines del Estado. La administración pública, en todos sus órdenes, tendrá un control interno que se ejercerá en los términos que señale la ley.*
- Artículo 1 de la ley 1066 de 2006
“(..).Los servidores públicos que tengan a su cargo el recaudo de obligaciones a favor del Tesoro Público deberán realizar su gestión de manera ágil, eficaz, eficiente y oportuna, con el fin de obtener liquidez para el Tesoro Público”.
- Ley 1383 de 2010 – Por medio del cual se reforma la Ley 769 de 2002

ARTÍCULO 159. Cumplimiento. *La ejecución de las sanciones que se impongan por violación de las normas de tránsito, estará a cargo de las autoridades de tránsito de la jurisdicción donde se cometió el hecho, quienes estarán investidas de jurisdicción coactiva para el cobro, cuando ello fuere necesario.*

Las sanciones impuestas por infracciones a las normas de tránsito prescribirán en tres (3) años contados a partir de la ocurrencia del hecho; la prescripción deberá ser declarada de oficio y se interrumpirá con la notificación del mandamiento de pago. La autoridad de tránsito no podrá iniciar el cobro coactivo de sanciones respecto de las cuales se encuentren configurados los supuestos necesarios para declarar su prescripción.

4.4.1 Estados de los procesos:

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”

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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

El asunto a evaluar de la gestión de la Gobernación del Departamento Secretaria de Movilidad, con respecto a los procedimientos de Cobros Coactivos por infracciones de tránsito, se enmarco en los criterios, objetivos y metodología para la auditoría de cumplimiento, donde el enfoque fue tomar el universo de las dos vigencias auditadas, 2021 y 2022 según información suministrada por el ente auditado, se establecieron por concepto de comparendos (5617) Cobros Coactivos, el grupo auditor determinó una muestra de 51 procesos de Cobros Coactivos; utilizando la herramienta dispuesta por la guía “PT04-PF”. De acuerdo con este resultado, se establece el estado actual en que se encuentran cada uno de los procesos figurados, y en la revisión adelantada por el equipo auditor, se evidencio que de estos 51 procesos establecidos por cobros suman \$ 57.271.225 de los cuales el Departamento ha recaudado lo correspondiente a 6 procesos, por un valor de \$ 4.285.570 quedando 45 procesos aperturados sin recaudo, por valor de \$52.985.655.

El grupo auditor basado en la muestra aplicada a los procesos, por concepto de cobros coactivos aperturados, evidencio que la Secretaria de Movilidad recaudó en las dos vigencias, lo correspondiente al 7% de la cartera referente a los procesos de cobros coactivos, dejando de cobrar un 93%, lo cual genera un estado de incertidumbre. Donde no se reflejan acciones de impacto que dieran resultados efectivos a favor de la entidad, causando un riesgo inminente en posible pérdida de recursos para la entidad y una disminución en la inversión de recursos para seguridad vial y en si para los intereses económicos y financieros de la entidad, toda vez que es deber de la entidad salvaguardar y evitar su perdida tal como lo expresa el **Artículo 1 de la ley 1066 de 2006, en donde se establece:**

“(..).Los servidores públicos que tengan a su cargo el recaudo de obligaciones a favor del Tesoro Público deberán realizar su gestión de manera ágil, eficaz, eficiente y oportuna, con el fin de obtener liquidez para el Tesoro Público”.

En los siguientes cuadros se puede apreciar la muestra de los 51 procesos.

Cuadro Explicativo de la Muestra.

Tamaño de muestra	Cuántia total de la muestra	Procesos pagados	cuántia procesos cobrados	procesos por cobrar	valor procesos por cobrar	%efecctividad cobro	% No cobrado
51	\$ 57.271.225,00	6	\$ 4.285.570,00	45	\$ 52.985.655,00	7%	93%





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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

MUESTRA DE PROCESOS DE COBROS COACTIVOS APERTURADOS													
Cantid ad	Nro Comparendo	Fecha Comparendo	Nro Resolución	Fecha Resolución	Tipo Documento	Identificación Infractor	Nombre Infractor	Codigo de Infraccion	Valor Multa	Valor Deuda	Nro Coactivo	Fecha Coactivo	Estado actual
1	'88001001000019904829	9/10/2018	'001277	19/03/2019	Cedula	8537950	JOSE MARTIN MARENCO	C15	\$ 390.621,00	\$ 647.091,00	'1836	13/01/2021	Cobro Coactivo
2	'9999999900003081242	29/08/2018	'001260	19/03/2019	Cedula	'8729207	ARTURO JACKSON ARCHBOLD	C24	\$ 390.621,00	\$ 647.091,00	'1837	13/01/2021	Cobro Coactivo
3	'9999999900003081591	8/10/2018	'001273	19/03/2019	Tarjeta Identid.	1103858371	CARLOS HERNANDEZ GALVIS	C24	\$ 390.621,00	\$ 647.091,00	'1838	13/01/2021	Pago Cobro Coactivo
4	'9999999900003081504	31/08/2018	'001267	19/03/2019	Cedula	1123629688	CHANY MENDOZA MENDOZA	C35	\$ 390.621,00	\$ 647.091,00	'1842	13/01/2021	Cobro Coactivo
5	'9999999900003081590	8/10/2018	'001272	19/03/2019	Tarjeta Identid.	1103858371	CARLOS HERNANDEZ GALVIS	C35	\$ 390.621,00	\$ 647.091,00	'1843	13/01/2021	Pago Cobro Coactivo
6	'88001001000019904670	9/10/2018	'001278	19/03/2019	Cedula	72312027	RICARDO CABALLERO	C35	\$ 390.621,00	\$ 647.091,00	'1844	13/01/2021	Cobro Coactivo
7	'88001001000019904916	5/10/2018	'001286	19/03/2019	Cedula	32630553	NELSY DEL ROSARIO CANCHILA	C38	\$ 390.621,00	\$ 647.091,00	'1839	13/01/2021	Cobro Coactivo
8	'88001001000019904842	6/10/2018	'001288	19/03/2019	Cedula	40343367	JAI ME ALBERTO RODRIGUEZ	C38	\$ 390.621,00	\$ 647.091,00	'1840	13/01/2021	Cobro Coactivo
9	'99999999000008051549	4/10/2018	'001282	19/03/2019	Cedula	1123638033	MARK SIERRA MARTINEZ	D01	\$ 781.242,00	\$ 1.294.181,00	'1845	13/01/2021	Cobro Coactivo
10	'9999999900003081241	29/08/2018	'001320	19/03/2019	Cedula	'8729207	ARTURO JACKSON ARCHBOLD	D01	\$ 781.242,00	\$ 1.294.181,00	'1846	13/01/2021	Cobro Coactivo
11	'9999999900003081376	31/08/2018	'001264	19/03/2019	Cedula	18002526	WILMAN GONZALEZ VALDES	D02	\$ 781.242,00	\$ 1.294.181,00	'1847	13/01/2021	Cobro Coactivo
12	'9999999900003081437	31/08/2018	'001265	19/03/2019	Cedula	1001870126	YEINER JESUS FONSECA DE LA HOZ	D02	\$ 781.242,00	\$ 1.294.181,00	'1848	13/01/2021	Cobro Coactivo
13	'9999999900003081503	31/08/2018	'001266	19/03/2019	Cedula	1123629688	CHANY MENDOZA MENDOZA	D02	\$ 781.242,00	\$ 1.294.181,00	'1849	13/01/2021	Cobro Coactivo
14	'9999999900003081637	20/10/2018	'004306	10/07/2019	Cedula	1123630219	JAIR BARRERA NILLAREAL	D01	\$ 781.242,00	\$ 1.231.970,00	'2367	13/01/2021	Cobro Coactivo
15	'9999999900003081676	19/10/2018	'004303	10/07/2019	Cedula	1123636520	JESUS BROWN GOMEZ	D02	\$ 781.242,00	\$ 1.231.970,00	'2368	13/01/2021	Cobro Coactivo
16	'9999999900003081717	21/10/2018	'004309	10/07/2019	Cedula	1123637132	JHON KELLY ESCALONA	D02	\$ 781.242,00	\$ 1.231.970,00	'2371	13/01/2021	Cobro Coactivo
17	'9999999900003081719	21/10/2018	'004312	10/07/2019	Cedula	1123633975	STEVEN ANDRES OJEDA FORBES	D02	\$ 781.242,00	\$ 1.231.970,00	'2373	13/01/2021	Cobro Coactivo
18	'9999999900003081721	21/10/2018	'004313	10/07/2019	Cedula	1123626927	JOSE LEONARDO POMARE FARIAS	D02	\$ 781.242,00	\$ 1.231.970,00	'2374	13/01/2021	Cobro Coactivo
19	'9999999900003081720	21/10/2018	'004319	10/07/2019	Cedula	1007401286	MARYENIS ECHEVERR MORALES	D02	\$ 781.242,00	\$ 1.231.970,00	'2375	13/01/2021	Cobro Coactivo
20	'9999999900003081768	25/11/2018	'004314	10/07/2019	Cedula	1123633281	JHON RESTREPO FORBES	D08	\$ 781.242,00	\$ 1.231.970,00	'2377	13/01/2021	Cobro Coactivo
21	'9999999900003920482	12/02/2019	'004380	12/07/2019	Cedula	1123624511	ADELA MOLINA SOTOMAYOR	B03	\$ 220.831,00	\$ 347.925,00	'137	28/01/2022	Cobro Coactivo
22	'9999999900003920345	12/02/2019	'004385	12/07/2019	Tarjeta Identid.	1006869150	JOSEPH BRITTON ARCHBOLD	B03	\$ 220.831,00	\$ 347.925,00	'138	28/01/2022	Pago Cobro Coactivo
23	'9999999900003920347	12/02/2019	'004387	12/07/2019	Cedula	1123636673	EDUARDO ORTIZ MEJIA	B03	\$ 220.831,00	\$ 347.925,00	'139	28/01/2022	Cobro Coactivo
24	'9999999900003920476		'004404	12/07/2019	Cedula	15612176	MANUEL RAMOS GUZMAN	C35	\$ 414.058,00	\$ 652.359,00	'140	28/01/2022	Cobro Coactivo
25	'9999999900003920478	12/02/2019	'004406	12/07/2019	Cedula	1123634787	ALBIS MORALES AGUILAR	C35	\$ 414.058,00	\$ 652.359,00	'141	28/01/2022	Cobro Coactivo
26	88001001000030800000	1/04/2021	8211	12/16/2021	Cedula	40993161	ANIB CHARLENE MUÑOZ EVANS	C38	\$ 447.555,00	\$ 447.555,00	4937	7/29/2022	Pago Cobro Coactivo
27	'88001001000027237477	16/01/2021	'005989	5/10/2021	Cedula	'8727691	EYBER MEJIA HERNANDEZ	D02	\$ 895.110,00	\$ 1.112.066,00	'4318	6/07/2022	Cobro Coactivo
28	'88001001000027237502	18/01/2021	'006113	8/10/2021	Cedula	'1037450233	SANTIAGO POSADA POSADA	D01	\$ 895.310,00	\$ 1.111.474,00	'4328	6/07/2022	Cobro Coactivo
29	'88001001000027237882	23/01/2021	'006328	20/10/2021	Cedula	'73092053	LINO ESMERAL GONZALEZ	D03	\$ 895.110,00	\$ 1.107.872,00	'4369	6/07/2022	Pago Cobro Coactivo
30	'88001001000027237922	25/01/2021	'006471	22/10/2021	Cedula	'94498183	JULIAN RODRIGUEZ ARCE	C38	\$ 447.555,00	\$ 553.657,00	'4433	6/07/2022	Cobro Coactivo
31	'88001001000027237861	3/02/2021	'006838	5/11/2021	Cedula	'15244205	WILSON ADOLFO AGUILAR ZAPATA	C02	\$ 447.555,00	\$ 551.705,00	'4509	21/07/2022	Cobro Coactivo
32	'9999999900004644001	1/02/2021	'006853	5/11/2021	Cedula	'1123629765	ANDERSON HOWARD STEPHENSON	C14	\$ 447.548,00	\$ 551.696,00	'4512	21/07/2022	Cobro Coactivo
33	'88001001000027237508	3/02/2021	'006863	5/11/2021	Cedula	'18008922	LUIS FERNANDO MAZA ORTEGA	C35	\$ 447.555,00	\$ 551.705,00	'4518	21/07/2022	Cobro Coactivo
34	'88001001000027237998	3/02/2021	'006839	5/11/2021	Cedula	'18002246	EDINSON CORTES JIMENEZ	D02	\$ 895.110,00	\$ 1.103.409,00	'4522	21/07/2022	Cobro Coactivo
35	'9999999900004643766	31/01/2021	'006927	8/11/2021	Cedula	'1123621748	EICHEL CAROLINE HOOKER	B03	\$ 238.692,00	\$ 294.014,00	'4529	6/07/2022	Cobro Coactivo
36	'9999999900004644000	31/01/2021	'006928	8/11/2021	Cedula	'18010043	JUAN CARLOS MC GOWAN CARABALLO	D02	\$ 895.096,00	\$ 1.102.552,00	'4556	6/07/2022	Cobro Coactivo
37	'88001001000030802254	5/04/2021	'008203	16/12/2021	Cedula	'1047365095	RYAN MIRANDA BARCASNEGRA	D01	\$ 895.110,00	\$ 1.091.955,00	'4939	29/07/2022	Cobro Coactivo
38	'88001001000030802253	5/04/2021	'008202	16/12/2021	Cedula	'1047365095	RYAN MIRANDA BARCASNEGRA	F	\$ 10.741.152,00	\$ 13.103.253,00	'4945	29/07/2022	Cobro Coactivo
39	'9999999900004644987	2/05/2021	'008641	30/12/2021	Cedula	'100688134	JUAN ESTEBAN SALAZAR CARABALLO	C35	\$ 447.548,00	\$ 544.018,00	'5064	2/08/2022	Cobro Coactivo
40	'9999999900004644695	2/05/2021	'008642	30/12/2021	Cedula	'1123625268	LENIN FAILLACE CASTRO	C35	\$ 447.548,00	\$ 544.018,00	'5065	2/08/2022	Cobro Coactivo
41	'9999999900004645008	2/05/2021	'008643	30/12/2021	Cedula	'1123629037	KENNETH NICADRO PADILLA BRITTON	C35	\$ 447.548,00	\$ 544.018,00	'5066	2/08/2022	Cobro Coactivo
42	'9999999900004644492	3/05/2021	'008649	30/12/2021	Cedula	'1123629729	KAROLYN BERRIO BLANQUICETT	C35	\$ 447.548,00	\$ 544.018,00	'5067	2/08/2022	Cobro Coactivo
43	'9999999900004644988	3/05/2021	'008623	30/12/2021	Cedula	'1094977708	MELANIE ALEJANDRA DIAZ	D01	\$ 895.096,00	\$ 1.088.036,00	'5068	2/08/2022	Cobro Coactivo
44	'9999999900004644989	3/05/2021	'008624	30/12/2021	Cedula	'1123624437	JORGE ENRIQUE MEJIA DAVIS	D01	\$ 895.096,00	\$ 1.088.036,00	'5069	2/08/2022	Cobro Coactivo
45	'9999999900004644697	3/05/2021	'008622	30/12/2021	Cedula	'1118004474	JESICA MINA ALOMIA	D02	\$ 895.096,00	\$ 1.088.036,00	'5070	2/08/2022	Cobro Coactivo
46	'9999999900004645012	3/05/2021	'008625	30/12/2021	Cedula	'99153598	FLOR MARIA GARCIA RAMIREZ	D02	\$ 895.096,00	\$ 1.088.036,00	'5071	2/08/2022	Cobro Coactivo
47	'9999999900004645013	4/05/2021	'008628	30/12/2021	Cedula	'18003354	HECTOR JAIR NARANJO MARIN	D02	\$ 895.096,00	\$ 1.088.036,00	'5072	2/08/2022	Cobro Coactivo
48	'9999999900004645009	2/05/2021	'008644	30/12/2021	Cedula	'18011552	LUIS ALBERTO FIGUERE	D02	\$ 895.096,00	\$ 1.088.036,00	'5073	2/08/2022	Cobro Coactivo
49	'9999999900004644848	2/05/2021	'008645	30/12/2021	Cedula	'1001977651	YEISON ANGELONE RIOS	D02	\$ 895.096,00	\$ 1.088.036,00	'5074	2/08/2022	Cobro Coactivo
50	'9999999900004644986	2/05/2021	'008640	30/12/2021	Tarjeta Identid.	'1006881346	JUAN ESTEBAN SALAZAR CARABALLO	D07	\$ 895.096,00	\$ 1.088.036,00	'5075	2/08/2022	Pago Cobro Coactivo
51	'9999999900004644849	2/05/2021	'008646	30/12/2021	Cedula	'1001977651	YEISON ANGELONE RIOS	D07	\$ 895.096,00	\$ 1.088.036,00	'5076	2/08/2022	Cobro Coactivo

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”

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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

Revisando los procesos se evidenciaron diferentes falencias, como se relacionan a continuación:

- Los expedientes de los procesos, no se encontraron archivados de la manera establecida por las normas y directrices que rigen para los organismos del estado colombiano.
- En los procesos no se evidencian acciones de cobros persuasivos hasta llegar al embargo, desembargos, fallos etc.
- Dentro de los expedientes por comparendos generados por vía electrónica, se evidenciaron que una buena parte de ellas se encuentran borrados o ilegibles.
- No hay segregación de funciones, que mitiguen los riesgos de fraude que se puedan llegar a presentar.

Por otro lado, es de anotar que frente a este porcentaje no cobrado pueda generarse el fenómeno de la prescripción del proceso de cobro coactivo después de su reanudación luego de la notificación del mandamiento de pago, tal como lo establece el artículo 818 del estatuto tributario nacional, el cual tiene un término de 5 años.

“Artículo 818 del estatuto tributario nacional -

El término de la prescripción de la acción de cobro se interrumpe por la notificación del mandamiento de pago, por el otorgamiento de facilidades para el pago, por la admisión de la solicitud del concordato y por la declaratoria oficial de la liquidación forzosa administrativa.

Interrumpida la prescripción en la forma aquí prevista, el término empezará a correr de nuevo desde el día siguiente a la notificación del mandamiento de pago, desde la terminación del concordato o desde la terminación de la liquidación forzosa administrativa.

El término de prescripción de la acción de cobro se suspende desde que se dicte el auto de suspensión de la diligencia del remate y hasta:

-. La ejecutoria de la providencia que decide la revocatoria.

-. La ejecutoria de la providencia que resuelve la situación contemplada en el artículo 567 del Estatuto Tributario.

-. El pronunciamiento definitivo de la jurisdicción contencioso administrativa en el caso contemplado en el artículo 835 del Estatuto Tributario".”.

4.4.1.1 HALLAZGOS

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”

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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

HALLAZGO ADMINISTRATIVO GENERAL No.2. Falencias de los procesos de cobros coactivos.

FUENTES DE CRITERIOS:

- Ley 1066 de 2002.
- Ley 1383 de 2010 – Por medio del cual se reforma la Ley 769 de 2002

CRITERIO:

- Artículo 1 de la ley 1066 de 2006
- Artículo 159 de la Ley 1383 de 2010

CONDICIÓN:

Teniendo en cuenta un universo de 5617 procesos por concepto de cobros coactivos aperturados durante las vigencias fiscales 2021 y 2022, el grupo auditor estableció una muestra de 51 procesos, en la que se evidenció que la Secretaría de Movilidad recaudó en las dos vigencias el 7% de la cartera referente a los procesos de cobros coactivos, dejando de cobrar un 93% que genera un estado de incertidumbre. Donde no se reflejan acciones de impacto que dieran resultados efectivos a favor de la entidad, causando un riesgo inminente en posible pérdida de recursos para la entidad y una disminución en la inversión de recursos para seguridad vial y en si para los intereses económicos y financieros de la entidad, toda vez que es deber de la entidad salvaguardar y evitar su pérdida.

CAUSA:

Inobservancia de las normas vigentes (Ley 1066 de 2002)

EFEECTO:

Causando un presunto riesgo en pérdida de recursos para la entidad y una disminución en la inversión de recursos para seguridad vial y en si para los intereses económicos y financieros de la entidad.

RESPUESTA DE LA ENTIDAD:

Falencias de los procesos de cobros coactivos. La Secretaría de Movilidad de San Andrés inició la interrupción de la prescripción mediante la notificación masiva, por prensa, mensajes de texto y plataformas digitales, de varias vigencias, dentro de estas el 2018, 2019, 2020 y 2021. En cuanto al 2022, se encuentra en el periodo de sanción para la producción de los actos administrativos motivados en este fin.

También se hicieron llamadas masivas por vía telefónica y WhatsApp, así como notificaciones por correo certificado, con el fin de recuperar la cartera de las vigencias antes

27

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”





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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

mencionadas. Con el fin de dar cumplimiento a las normas y criterios que imponen la obligación de realizar cobros coactivos desde la vigencia de 2022 (última parte) y lo corrido del 2023, la Secretaría de Movilidad ha reiterado de forma continua la solicitud de mayor personal para poder realizar las gestiones pertinentes de manera eficaz. Estas solicitudes se han hecho de forma verbal y escrita en los distintos medios pertinentes, así:

- Solicitud de un profesional del Derecho que tenga las funciones de Cobro Coactivo., situación que se ha dado con la asignación de funciones de un profesional de derecho.
- Solicitud de un grupo multidisciplinario que actúe como grupo o unidad dedicado al cobro coactivo como se evidencia en el Memorando 291 de 25 de octubre de 2023. expedido por el secretario con el fin de poder realizar de manera eficiente y eficaz, en este orden de idea la planeación y programación de cobro coactivo de la vigencia 2024. La sustanciación de los actos administrativos y/o, mandamientos de pago para interrumpir las prescripciones y emplazar a los obligados objetos de sanción por multa para que se acerquen a la oficina y normalicen su situación de obligación o paguen., y realizar los acuerdos de pagos consiguiendo de los mismo para garantizar el cumplimiento de ellos.
- Equipos de computación y oficina o espacio de trabajo destinados al tema de proceso de Cobro Coactivo. Lo anterior además de garantizar que los actos administrativos se puedan notificar conforme a la ley 1437 del 2011 art 67, el cual nos permite notificar en debida forma haciendo más eficaz bien sea los procesos de acuerdos de pagos o ejecución una vez notificados con el fin de reducir la concentración de carga laboral y lograr una segregación de funciones para mayor control interno.

CONCLUSIÓN Y ANÁLISIS DEL EQUIPO AUDITOR:

Analizada la respuesta de la entidad, esta no desvirtúa la observación, toda vez que se evidencia que el proceso de cobro no es efectivo y es una obligación de acuerdo, Artículo 1 de la ley 1066 de 2006“(..).Los servidores públicos que tengan a su cargo el recaudo de obligaciones a favor del Tesoro Público deberán realizar su gestión de manera ágil, eficaz, eficiente y oportuna, con el fin de obtener liquidez para el Tesoro Público”.

4.5 RESULTADOS EN RELACIÓN CON EL OBJETIVO ESPECÍFICO No. 4

OBJETIVO ESPECÍFICO 4
Determinar el número y cuantía de las infracciones de tránsito prescritos, después de que se les haya aperturado un proceso de cobro coactivo.

4.5.1 Determinación y cuantificación de procesos prescritos:

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”





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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

Como resultado de la auditoría se detectaron las siguientes situaciones de incumplimiento a los siguientes criterios y fuentes de criterios.

FUENTE DE CRITERIO:

- Ley 769 de 2002 – Código Nacional de Tránsito Terrestre.
- Ley 1383 de 2010 – Por medio del cual se reforma la Ley 769 de 2002.
- Decreto Nacional 019 de 2012 – Supresión o reformas de regulaciones.
- Decreto 111 de 1996 – Estatuto Orgánico de Presupuesto.
- Ordenanza 001 de 1997 – Estatuto Orgánico Presupuesto Departamental.
- Decreto Departamental 0627 de 2019 – Reglamento Interno de Cartera del Departamento.

CRITERIO:

- CONSTITUCIÓN POLÍTICA DE COLOMBIA 1991 - ARTICULO 209. *La función administrativa está al servicio de los intereses generales y se desarrolla con fundamento en los principios de igualdad, moralidad, eficacia, economía, celeridad, imparcialidad y publicidad, mediante la descentralización, la delegación y la desconcentración de funciones. Las autoridades administrativas deben coordinar sus actuaciones para el adecuado cumplimiento de los fines del Estado. La administración pública, en todos sus órdenes, tendrá un control interno que se ejercerá en los términos que señale la ley.*
- Artículo 1 de la ley 1066 de 2006
“(..).Los servidores públicos que tengan a su cargo el recaudo de obligaciones a favor del Tesoro Público deberán realizar su gestión de manera ágil, eficaz, eficiente y oportuna, con el fin de obtener liquidez para el Tesoro Público”.
- Ley 1383 de 2010 – Por medio del cual se reforma la Ley 769 de 2002

ARTÍCULO 159. Cumplimiento. *La ejecución de las sanciones que se impongan por violación de las normas de tránsito, estará a cargo de las autoridades de tránsito de la jurisdicción donde se cometió el hecho, quienes estarán investidas de jurisdicción coactiva para el cobro, cuando ello fuere necesario.*

Las sanciones impuestas por infracciones a las normas de tránsito prescribirán en tres (3) años contados a partir de la ocurrencia del hecho; la prescripción deberá ser declarada de oficio y se interrumpirá con la notificación del mandamiento de pago. La autoridad de tránsito no podrá iniciar el cobro coactivo de sanciones





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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

respecto de las cuales se encuentren configurados los supuestos necesarios para declarar su prescripción.

Una vez revisadas las debidas acciones que Deben ser realizadas por la oficina de cobros coactivos de la Secretaria de Transito y Movilidad del Departamento, es importante reiterar que las prescripciones de los comparendos en el Artículo 26 del Decreto 1383 de 2010. Ocurre cuando la Administración no inicia el proceso de jurisdicción coactiva dentro de los tres (3) años contados a partir de la fecha de ocurrencia del hecho (ejecutoria de acto administrativo sancionatorio). Prescripción que se entiende interrumpida cuando se dicta mandamiento de pago.

En el siguiente cuadro se adjunta la cantidad y cuantía de las infracciones de Tránsito prescritas.

Año	Cantidad	Cuantias
2021	761	898.716.189
2022		0

De la tabla anterior se evidencia que la entidad territorial en cabeza de la Secretaria de Movilidad del Departamento, prescribió (761) procesos por un valor de \$898.716.189, por no haberse iniciado o tomado las medidas necesarias en los procesos de jurisdicción coactiva, en los términos establecidos por la normatividad vigente, a partir de la ocurrencia del hecho, por lo que se constituye en un presunto detrimento al patrimonio público, por disminución y/o perdida de los recursos públicos a los que se tenía derecho, debido a una gestión fiscal antieconómica, ineficaz e ineficiente de parte del personal que tiene a cargo dichos procedimientos.

Dentro de los Procesos prescritos se evidencian 13 comparendos aperturados dentro de la misma vigencia a la cual se prescriben, lo que demuestra que está en contravía del párrafo 2 del artículo 159 de la Ley 1383 de 2010 la cual dictamina lo siguiente:

“(..).Las sanciones impuestas por infracciones a las normas de tránsito prescribirán en tres (3) años contados a partir de la ocurrencia del hecho; la prescripción deberá ser declarada de oficio y se interrumpirá con la notificación del mandamiento de pago. La autoridad de tránsito no podrá iniciar el cobro coactivo de sanciones respecto de las cuales se encuentren configurados los supuestos necesarios para declarar su prescripción.”

Adicional a esto dentro de esta misma información se relaciona 6 comparendos por valor de \$1.790.400. que están prescritos y el estado real de ellos es que fueron pagados por el



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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

contraventor, Adicional a esto se presenta 8 comparendos por valor de \$ 39.559.381. que se generaron en año 2021 y dentro de este mismo año lo presenta como prescritos sin ningún tipo de diligencia. En los siguientes cuadros se aprecia lo antes mencionado.

Comparendos pagados que aparecen como prescritos

Número de la Resolución	Fecha de la Resolución	Número Comparendo	Fecha Comparendo	NIP del Infractor	Nombre del Infractor	Apellido del Infractor	Valor a pagar Infracción	ESTADO REAL	VALOR A PAGAR RELACIONADO EN LA RESOLUCION
43965	25/01/2021	999900000464	20/01/2021	18000416	ELWARD	RCHBOLD BRYA	\$ 447.600,00	pago	\$ 447.600,00
1801	3/09/2021	999900000490	29/08/2021	1123634485	MELANIE	RANCIS MOLIN	\$ 447.600,00	pago	\$ 447.600,00
2178	3/09/2021	999900000490	27/08/2021	1123636917	ANDRES	DRREGO PEREZ	\$ 223.800,00	pago	\$ 223.800,00
2122	3/09/2021	999900000490	28/08/2021	18005862	JOSEPH	TAYLOR CUESTA	\$ 447.600,00	paga	\$ 447.600,00
2465	11/09/2021	999900000490	05/09/2021	40990441	UNICE AMEL	CAMAZO	\$ 223.800,00	Paga	\$ 223.800,00
						TOTALES			\$ 1.790.400,00





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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

Comparendos generados en vigencia 2021 prescritos dentro de la misma vigencia 2021

Número de la Resolución	Fecha de la Resolución	Número Comparendo	Fecha Comparendo	NIP del Infractor	Nombre del Infractor	Apellido del Infractor	Valor a pagar Infracción	ESTADO REAL	VALOR A PAGAR RELACIONADO EN LA RESOLUCION
1838	20/04/2021	999900000046	06/03/2021	18004549	RVEL DE JES	ZARATE CAZAR	\$ 895.096,00	Se relaciona la resolución 8339 (20/4/21) con prescripciones de multa 465538(28/4/14) 005921(16/12/12)	\$ 895.096,00
2795	1/06/2021	999900000046	15/03/2021	7429649	RAUL	CERA JIMENEZ	\$ 14.784.000,00	Prescripción de las multas 88001000120(14/9/10) 389(5/12/10) 2727789(16/4/11) 2727791(16/4/11) 465753(15/3/14)	\$ 16.885.200,00
5113	31/08/2021	999900000178	24/08/2021	18011132	FALCAO J	GRINARD TOBON	\$ 447.548,00	Prescripción de las multas N°012274(22/4/15) N°001780123(30/10/14) N°001780130(30/10/14) N°330(10/3/11)	\$ 1.195.675,00
5854	30/09/2021	2728016	12/04/2021	1036636083	ETER LISANDR	ETANCUR ROMA	\$ 447.548,00	Prescripción de las multas 2727014(12/9/10) 443(30/12/10) 2728016(12/4/11)	\$ 652.333,00
6468	22/10/2021	999900000046	31/07/2021	1123629792	INER STEPHEN	ENCIA BARCASNE	\$ 149.183,00	Prescripción de las multas 2727889(16/5/11) 999999999000004 6567(317/13) 999999999000004 6568(317/13)	\$ 398.277,00
6573	26/10/2021	024590	07/02/2021	15243860	JAMES	STEELE PEREZ	\$ 895.096,00	Prescripción de las multas N°05660(11/4/13) N°024590(7/2/14) N°179893(29/7/14)	\$ 15.966.700,00
7166	16/11/2021	999900000178	16/04/2021	1123632671	LENIN	NAVAS PALMERA	\$ 895.096,00	Prescripción de las multas N°024223(29/1/14) N°024222(29/1/14) N°010945(28/7/14) N°010239(18/7/14) N°999999991780725(16/4/15)	\$ 2.492.350,00
7763	1/12/2021	006480	03/10/2021	1123632671	LENIN	NAVAS PALMERA	\$ 895.096,00	Prescripción de las multas N°006481(3/11/13) N°006798(13/10/13) N°006480(13/10/13)	\$ 1.473.750,00
TOTALES									\$ 39.959.381,00

4.5.1 HALLAZGOS

4.5.1.1 HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA FISCAL No.3. Prescripciones decretadas.

FUENTES DE CRITERIOS:

- Ley 610 de 2000 Artículo 6°
- Ley 1383 de 2010 – Por medio del cual se reforma la Ley 769 de 2002

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”

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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

- Ley 1066 de 2006 Artículo 1°

CRITERIO:

- Artículo 159 – Ley 1383 de 2010.
- Artículo 1 – Ley 1066 de 2006

CONDICIÓN:

La administración departamental ha permitido que prescriban la acción de los procesos de jurisdicción coactivos lo que se presume como una gestión fiscal antieconómica e ineficiente por los cuales se ha dejado de recaudar el valor \$898.716.189 que se presumen en detrimento patrimonial

CAUSA:

Falta de mecanismos de monitoreo, control y seguimiento por parte de los responsables del proceso contravencional, que pueden materializar riesgos de prescripción por falta de gestión.

EFECTO:

Inobservancia de los principios de legalidad y transparencia, a lo dispuesto en el Código Nacional de Tránsito y Transporte que impidieron el recaudo efectivo proveniente de los procesos contravencionales. Contribuyéndose esto en detrimento, menoscabo, disminución y pérdida de los recursos públicos debido a una gestión fiscal ineficaz e ineficiente de parte del personal que tiene a cargo dichos procedimientos.

PRESUNTO DETRIMENTO FISCAL: \$898.716.189.

RESPUESTA DE LA ENTIDAD:

En atención al requerimiento de la referencia nos permitimos contestarle de la siguiente manera:

La Administración Departamental ha tomado las acciones necesarias para evitar la prescripción de las resoluciones por comparendos por infracciones de tránsito, sin embargo, en esos años se presentaron graves inconvenientes con relación a estos cobros, que se resumen en los siguientes:

Anualmente se produjeron entre 4000 y 5000 comparendos en el Departamento aproximadamente, dichas cifras por imposición de comparendos, del mismo modo, la capacidad humana para atender cada uno de los procesos es insuficiente, hecho que permite que se configuren los presupuestos para prescribir la acción del cobro.

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”

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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

El funcionario realizaba una ETAPA PERSUASIVA, en donde efectuaban un acercamiento con el deudor para que cancele la obligación o suscriba un acuerdo de pago. Esta etapa se materializaba con el envío al deudor de un aviso de cobro, un mensaje de texto, mensaje de datos e incluso una llamada telefónica, donde se le invitaba a cancelar la obligación pendiente con la entidad y se le previene sobre las consecuencias por el no pago de la obligación.

Algunos ciudadanos realizaban pagos y se procedía con la terminación y archivo de las actuaciones, otros solicitaban la celebración de un acuerdo de pago

La notificación de los cobros se convirtió en una gran dificultad, puesto que las direcciones de los sancionados aportadas en los comparendos y suministrados por la Policía Nacional, son muy generales, inexistentes, o inexactas, es por lo que fueron enviadas citaciones en ese momento de las que muchas eran devueltas por no coincidir la dirección con el sancionado o porque en estas solo especificaban el barrio en el que supuestamente habitan las personas. En este sentido se ofició a la Policía Nacional para poner de presente esta situación solicitándoles especial cuidado en el recaudo de la información transcrita en el comparendo tal como es la identificación del infractor con su dirección clara y específica y número de teléfono.

De los mandamientos – que superando la dificultad antes mencionada- se pudieron citar y/o notificar manifestaron, en un gran porcentaje hubo que notificarlos por la página web de la Gobernación. Colijase de lo anterior que se generaron los respectivos mandamientos de pago y se intentó su notificación aun con las dificultades manifestadas anteriormente.

El ejercicio coactivo de las entidades territoriales especialmente en el cobro de multas de tránsito por el número de infractores, sobrepasa la capacidad humana de ejercer completamente y en debida forma el debido proceso, configurándose con el tiempo la prescripción.

Los infractores de tránsito son personas con un nivel de educación muy precario, elemento que define el desconocimiento de las infracciones determinadas en la ley 769 de 200., muchas veces

CONCLUSIÓN Y ANÁLISIS DEL EQUIPO AUDITOR:

Analizado el argumento de la entidad, esta no desvirtúa el presunto detrimento fiscal, puesto que las entidades públicas deben recaudar las obligaciones creadas a su favor. Según como lo establece el Artículo 98 de la ley 1437 de 2011.- Artículo 1 – Ley 1066 de 2006. Adicional a esto con respecto a la cantidad de multas prescritas dentro de las 2 vigencias auditadas se logra evidenciar que la Administración Departamental prescribió 761 procesos de multas esto presume una ineficiencia en el procedimiento de cobro coactivo resultando como





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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

consecuencia el no cobro de estos recursos que son de suma importancia para la reinversión de la entidad; aunado a lo anterior (como se mencionó en un párrafo anterior), de la muestra de 51 proceso del universo de los 5617 procesos aperturados por cobros coactivos dentro de las dos vigencias auditadas, se evidencia que se dejó de percibir un 93% de los recursos inmersos en proceso de cobro coactivo, situación que reitera la poca efectividad e ineficiencia en el recaudo de las multas de tránsito.

4.5.2. HALLAZGO ADMINISTRATIVO No.4. Procesos prescritos dentro de la misma vigencia de la apertura del comparendo.

FUENTES DE CRITERIOS:

- Ley 610 de 2000 Artículo 6°
- Ley 1383 de 2010 – Por medio del cual se reforma la Ley 769 de 2002
- Ley 1066 de 2006 Artículo 1°

CRITERIO:

- Artículo 159 – Ley 1383 de 2010.
- Artículo 1 – Ley 1066 de 2006

CONDICIÓN:

Dentro de los Procesos prescritos se evidencian 13 comparendos aperturados dentro de la misma vigencia en la cual se prescriben, por lo que se presume que esta acción se encuentra en contravía de lo dispuesto por el párrafo 2 del artículo 159 de la Ley 1383 de 2010.

CAUSA:

Falta de mecanismos de monitoreo, control y seguimiento por parte de los responsables del proceso contravencional, que pueden materializar riesgos de prescripción por falta de gestión.

EFEECTO:

Causando un presunto riesgo por la ausencia de control y seguimiento que representan pérdida de recursos para la entidad y una disminución en la inversión de recursos para seguridad vial y en si para los intereses económicos y financieros de la entidad.

RESPUESTA DE LA ENTIDAD:

“La Administración Departamental en cuanto a los 13 procesos en estado prescritos en la misma vigencia., se pudo establecer que por error de digitación fueron cargados de manera errónea debido a la gran similitud de los códigos de carga, como también el ingreso de los cursos pedagógico por esta razón se tomaron las medidas frente al estado de los procesos



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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

y por medio de oficios remitidos el 20 de noviembre del 2023 a la federación de municipios SIMIT –Coordinador de Zona JOSE GREGORIO DE LA CRUZ TORO, solicitando la revisión y corrección de los procesos de la referencia con el fin de que vuelvan a su estado correspondiente., debido a que los mismos se encuentran pagados y cursado el curso por parte del infractor. Adjunto constancia de envío a la federación de municipios SIMIT”.

CONCLUSIÓN Y ANÁLISIS DEL EQUIPO AUDITOR:

Analizada la respuesta de la entidad, esta no desvirtúa la observación, ya que el argumento y los aportes no presentados no desmerita la observación, lo que deja en evidencia un riesgo con respecto a la veracidad de la información suministrada del estado de los procesos aperturados a la fecha.

4.6 RESULTADOS EN RELACIÓN CON EL OBJETIVO ESPECÍFICO No. 5

OBJETIVO ESPECÍFICO 5
Evaluar las Quejas, Derechos de petición y Denuncias Ciudadanas que se alleguen al Proceso Auditor, relacionadas con el proceso de cobros coactivos en la Secretaria de Movilidad

Como resultado de la auditoría no se allegaron quejas, derechos de peticiones ni denuncias ciudadanas.

4 Caracterización de hallazgos

CARACTERIZACIÓN DE HALLAZGOS.

No.	DESCRIPCION DEL HALLAZGO	HA	HD	HF	HS	HP
1.	<p>CONDICIÓN: En fase de ejecución del proceso auditor, con base en la información suministrada por el ente auditado, no se evidenció el establecimiento de planes y programas destinados al cobro de las sanciones de tránsito.</p> <p>CRITERIO: Inciso 3ro. Del artículo 206 del Decreto Nacional 019 de 2012: <i>“Las autoridades de tránsito deberán establecer públicamente a más tardar en el mes de enero de cada año, planes y programas destinados al cobro de dichas sanciones y dentro de este mismo periodo rendirán cuentas públicas sobre la ejecución de los mismos.”</i></p> <p>CAUSA: Debilidades o deficiencias en el control de las actuaciones administrativas de la entidad como también por presunta inobservancia de lo establecido en el inciso 3ro. Del artículo 206 del Decreto Nacional 019 de 2012.</p>	X				





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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

	<p>EFEECTO: Se incrementa el riesgo de que no se recuperen los recursos por concepto de multas de tránsito y por ende, de que no se atienda sus destinaciones por concepto de las mismas.</p> <p>Redacción del hallazgo: En fase de ejecución del proceso auditor, con base en la información suministrada por el ente auditado, no se evidenció el establecimiento de planes y programas destinados al cobro de las sanciones de tránsito.</p>					
2.	<p>CONDICIÓN: Teniendo en cuenta un universo de 5617 procesos por concepto de cobros coactivos aperturados durante las vigencias fiscales 2021 y 2022, el grupo auditor estableció una muestra de 51 procesos, en la que se evidenció que la Secretaria de Movilidad recaudó en las dos vigencias el 7% de la cartera referente a los procesos de cobros coactivos, dejando de cobrar un 93% que genera un estado de incertidumbre. Donde no se reflejan acciones de impacto que dieran resultados efectivos a favor de la entidad, causando un riesgo inminente en posible pérdida de recursos para la entidad y una disminución en la inversión de recursos para seguridad vial y en si para los intereses económicos y financieros de la entidad, toda vez que es deber de la entidad salvaguardar y evitar su pérdida.</p> <p>CAUSA: Inobservancia de las normas vigentes (Ley 1066 de 2002)</p> <p>EFEECTO: Causando un presunto riesgo en pérdida de recursos para la entidad y una disminución en la inversión de recursos para seguridad vial y en si para los intereses económicos y financieros de la entidad.</p> <p>Redacción del hallazgo: Teniendo en cuenta un universo de 5617 procesos por concepto de cobros coactivos aperturados durante las vigencias fiscales 2021 y 2022, el grupo auditor estableció una muestra de 51 procesos, en la que se evidenció que la Secretaria de Movilidad recaudó en las dos vigencias el 7% de la cartera referente a los procesos de cobros coactivos, dejando de cobrar un 93% que genera un estado de incertidumbre. Donde no se reflejan acciones de impacto que dieran resultados efectivos a favor de la entidad, causando un riesgo inminente en posible pérdida de recursos para la entidad y una disminución en la inversión de recursos para seguridad vial y en si para los intereses económicos y financieros de la entidad, toda vez que es deber de la entidad salvaguardar y evitar su pérdida.</p>	X				





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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

<p>3.</p>	<p>CONDICIÓN: La administración departamental ha permitido que prescriban la acción de los procesos de jurisdicción coactivos lo que se presume como una gestión fiscal antieconómica e ineficiente por los cuales se ha dejado de recaudar el valor \$898.716.189 que se presumen en detrimento patrimonial</p> <p>CAUSA: Falta de mecanismos de monitoreo, control y seguimiento por parte de los responsables del proceso contravencional, que pueden materializar riesgos de prescripción por falta de gestión.</p> <p>EFFECTO: Inobservancia de los principios de legalidad y transparencia, a lo dispuesto en el Código Nacional de Tránsito y Transporte que impidieron el recaudo efectivo proveniente de los procesos contravencionales. Contribuyéndose esto en detrimento, menoscabo, disminución y pérdida de los recursos públicos debido a una gestión fiscal ineficaz e ineficiente de parte del personal que tiene a cargo dichos procedimientos.</p> <p>PRESUNTO DETRIMENTO FISCAL: \$898.716.189.</p> <p>Redacción del hallazgo: La administración departamental ha permitido que prescriban la acción de los procesos de jurisdicción coactivos lo que se presume como una gestión fiscal antieconómica e ineficiente por los cuales se ha dejado de recaudar el valor \$898.716.189 que se presumen en detrimento patrimonial</p>			<p align="center">X</p>		
	<p>CONDICIÓN: Dentro de los Procesos prescritos se evidencian 13 comparendos aperturados dentro de la misma vigencia en la cual se prescriben, por lo que se presume que esta acción se encuentra en contravía de lo dispuesto por el párrafo 2 del artículo 159 de la Ley 1383 de 2010.</p> <p>CAUSA: Falta de mecanismos de monitoreo, control y seguimiento por parte de los responsables del proceso contravencional, que pueden materializar riesgos de prescripción por falta de gestión.</p> <p>EFFECTO: Causando un presunto riesgo por la ausencia de control y seguimiento que representan pérdida de recursos para la entidad y una disminución en la inversión de recursos para seguridad vial y en si para los intereses económicos y financieros de la entidad.</p> <p>Redacción del hallazgo: Dentro de los Procesos prescritos se evidencian 13 comparendos aperturados dentro de la misma vigencia en la cual se prescriben, por lo que se presume que esta acción se encuentra en contravía de lo dispuesto por el párrafo 2 del artículo 159 de la Ley 1383 de 2010.</p>	<p align="center">X</p>				





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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

5. ANEXOS

Tabla - Relación comparendos prescritos vigencias 2021 - 2022

# Registros	Resolución	Fecha de la Resolución	# Comparendo	Fecha Comparendo	# Cedula	Nombre del Infractor	Apellido del Infractor	Valor total de la resolución
1	00465654	12/01/2021	99999999000000465654	14/01/2014	1123630427	FRED	DAWKINS MITCHELL	616.000
2	00465655	12/01/2021	99999999000000465655	14/01/2014	1123630427	FRED	DAWKINS MITCHELL	308.000
3	007013	12/01/2021	007013	14/10/2013	18001105	OSCAR	MCLEAN FRANCIS	157.200
4	007014	12/01/2021	007014	14/10/2013	18001105	OSCAR	MCLEAN FRANCIS	589.500
5	007015	12/01/2021	007015	14/10/2013	18001105	OSCAR MCLEAN	FRANCIS	98.250
6	024156	12/01/2021	024156	11/02/2014	1123630427	FRED	DAWKINS MITCHELL	164.267
7	024702	12/01/2021	024702	17/11/2013	1123629417	RONNY STEVEN	KELLY VALENCIA	884.250
8	024703	12/01/2021	17112013	17/11/2013	1123629417	RONNY STEVEN	KELLY VALENCIA	589.500
9	024704	12/01/2021	024704	17/11/2013	1123629417	RONNY STEVEN	KELLY VALENCIA	294.750
10	024801	12/01/2021	024801	17/11/2013	1123630427	FRED	DAWKINS MITCHELL	157.200
11	1213	12/01/2021	005167	08/07/2012	1123629249	LAUREANO SCOTT	STEPHENS ARRIETA	283.350
12	1221	12/01/2021	005166	08/07/2012	1123629249	LAUREANO SCOTT	STEPHENS ARRIETA	283.350
13	2624862	12/01/2021	2624862	23/07/2010	18003716	JUAN CARLOS	SUAREZ CARVAL	137.333
14	2726850	12/01/2021	2726850	28/08/2010	18004739	MARK	COTRELL CABBELL	257.500
15	2727815	12/01/2021	2727816	26/03/2011	18009717	DANIEL	MIRANDA BARRIOS	803.400
16	2727816	12/01/2021	2727815	26/03/2011	18009717	DANIEL MIRANDA	BARRIOS	535.600
17	2728139	12/01/2021	2728139	11/06/2011	18003716	JUAN CARLOS	SUAREZ CARVAL	267.800
18	2728407	12/01/2021	2728407	24/07/2011	18003716	JUAN CARLOS	SUAREZ CARVAL	803.400
19	003470	12/01/2021	003470	28/02/2012	1045505412	JHONATAN	GOMEZ VIERA	850.050
20	001350	12/01/2021	024432	23/12/2013	11376545	LUIS EDUARDO	COBO LEMUS	7.074.000
21	002312	12/01/2021	002312	28/10/2011	1123624402	RICHARD T	TOVAR DUKE	267.800
22	002540	12/01/2021	002540	08/12/2011	8537134	GERMAN	GONZALEZ PACHECO	535.600
23	002748	12/01/2021	024167	16/02/2014	1123624402	RICHARD	TOVAR DUKE	3.696.000
24	002823	12/01/2021	002823	01/01/2012	1123630811	JESUS DAVID	RUBIO ARBELAEZ	566.700
25	1039	12/01/2021	005138	23/06/2012	15243596	RAMON ENRIQUE	SANCHEZ LOPEZ	850.050
26	1232	12/01/2021	005040	12/07/2012	1123630811	JESUS DAVID	RUBIO ARBELAEZ	151.120
27	1233	12/01/2021	005039	12/07/2012	1123630811	JESUS DAVID	RUBIO ARBELAEZ	151.120
28	2728055	12/01/2021	2728055	26/04/2011	10782639	JORGE LUIS	ZARATE HERNANDEZ	535.600
29	2728056	12/01/2021	2728056	26/04/2011	10782639	JORGE LUIS	ZARATE HERNANDEZ	267.800
30	000717	12/01/2021	007284	19/01/2014	14298233	GERMAN	CALDERON MALDONADO	14.784.000
31	000464106	12/01/2021	99999999000000464106	07/11/2011	18010775	ERICK SANTIAGO	MUÑOZ DIAZ	267.800
32	001872	12/01/2021	001872	06/10/2011	1123628445	MIGUEL ANGEL	ALVAREZ HERRERA	267.800
33	001968	12/01/2021	001968	15/10/2011	18002805	VICTOR DAVID	ROMAN SIMANCA	267.800
34	002445	12/01/2021	002445	31/12/2011	94042758	ELMER ALFONSO	NARVAEZ GARZON	267.800
35	003025	12/01/2021	003025	29/01/2012	15244114	ANGEL	CORONEL CARREAZO	283.350

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”

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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

36	003332	12/01/2021	03332	19/02/2012	1801077 5	ERICK SANTIAGO	MUÑOZ DIAZ	151.120
37	003725	12/01/2021	003725	18/04/2012	1123631 478	HERNAN DARIO	POMARE	283.350
38	004320	12/01/2021	004320	16/08/2011	1801077 5	ERICK SANTIAGO	MUÑOZ DIAZ	535.600
39	005812	12/01/2021	005812	13/11/2012	1800280 5	VICTOR DAVID	ROMAN SIMANCA	151.120
40	005813	12/01/2021	005813	13/11/2012	1800280 5	VICTOR DAVID	ROMAN SIMANCA	283.350
41	007330	12/01/2021	007330	26/05/2013	9404275 8	ELMER ALFONSO	NARVAEZ GARZON	884.250
42	007355	12/01/2021	007355	09/01/2013	1801077 5	ERICKA	MUÑOZ DIAZ	589.500
43	007417	12/01/2021	007417	13/01/2013	1800459 6	JIMMY ODAIR	HUDGSON WILCHES	884.250
44	007991	12/01/2021	007991	03/11/2013	1123628 445	MIGUEL ANGEL	ALVAREZ HERRERA	294.750
45	008656	12/01/2021	008656	19/03/2014	1800185 5	MIGUEL ANGEL	MURILLO VARGAS	308.000
46	024143	12/01/2021	024143	18/02/2014	1123631 478	HERNAN DARIO	POMARE	308.000
47	024348	12/01/2021	024348	10/02/2014	1123631 478	HERNAN DARIO	POMARE	308.000
48	1701265	12/01/2021	1701265	06/02/2010	9093179	ENRIQUE GULLERMO	BLANCO JULIO	137.333
49	1701266	12/01/2021	1701266	06/02/2010	9093179	ENRIQUE GUILLERMO	BLANCO JULIO	515.000
50	464241	12/01/2021	99999999000000 464241	15/03/2013	1800963 1	JEREMIAH	PUSEY	884.250
51	949	12/01/2021	005236	17/06/2012	1123623 590	DARIO ENRIQUE	FLOREZ	283.350
52	003226	12/01/2021	003226	23/01/2012	7482831	VICTOR MANUEL	ROMA SANCHEZ	283.350
53	003255	12/01/2021	003255	24/01/2012	1123630 427	FRED DAWKINS	MITCHELL	151.120
54	003276	12/01/2021	003276	05/02/2012	1800110 5	OSCAR MCLEAN	FRANCISCO	283.350
55	003407	12/01/2021	024277	01/03/2014	1123629 249	LAUREANO SCOTT	STEPHENS ARRIETA	14.784.000
56	00464234	12/01/2021	99999999000000 464234	02/02/2013	1123629 249	LAUREANO SCOTT	STEPHENS ARRIETA	884.250
57	003779	13/01/2021	003779	30/03/2012	4098774 9	PATRICIA	PALLARES VARGAS	283.350
58	2728669	13/01/2021	2728669	05/08/2011	1801086 2	ISAIAS	VASQUEZ BALLESTA	267.800
59	004105	13/01/2021	004105	22/04/2012	7204475 0	OSWALDO DE JESUS	OLIVERO	850.050
60	004292	13/01/2021	004292	03/09/2011	1123629 661	JOEL ENRIQUE	MYLES HOOKER	267.800
61	005704	13/01/2021	024930	05/12/2013	9099115	QUINIER	RODRIGUEZ ORTEGA	294.750
62	006189	13/01/2021	006189	06/10/2013	4098774 9	PATRICIA	PALLARES VARGAS	294.750
63	006190	13/01/2021	006190	06/10/2013	4098774 9	PATRICIA	PALLARES VARGAS	294.750
64	007996	13/01/2021	007996	04/11/2013	1123629 661	JOEL ENRIQUE	MYLES HOOKER	157.200
65	008545	13/01/2021	008545	04/04/2014	1800885 3	HIDALDO ANTONIO	NAVARRO	308.000
66	009881	13/01/2021	009881	21/04/2014	1800885 3	HIDALDO	ANTONIO NAVARRO	308.000
67	024930	13/01/2021	005704	11/11/2012	9099115	QUIER	RODRIGUEZ ORTEGA	283.350
68	465068	13/01/2021	99999999000000 465068	27/04/2013	1800118 6	EVERALDO GUZMAN	CHAMORRO	294.750
69	776	13/01/2021	005205	06/06/2012	7801718 4	OSCAR LUIS	HERNADEZ ESPITIA	566.700
70	000924	13/01/2021	000924	29/08/2011	1524415 7	ALERCY	JARABA CHACON	535.600
71	003145	13/01/2021	003145	16/01/2012	4099401 5	TATIANA	HERNANDEZ FAUCETT	283.350
72	004132	13/01/2021	009280	08/04/2014	7207144 3	YONAYS	ORTEGA MESINO	14.784.000
73	00465505	13/01/2021	99999999000000 465506	09/12/2013	1800473 7	ALEXANDER	GRANADA CHAMORRO	589.500
74	00465506	13/01/2021	99999999000000 465505	09/12/2013	1800473 7	ALEXANDER	GRANADA CHAMORRO	157.200
75	006087	13/01/2021	006087	11/09/2013	9244683 1	ANDRES	SARMIENTO GONZALEZ	294.750

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”

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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

76	006214	13/01/2021	006214	19/09/2013	1524415 7	ALERCY RAFAEL	JARABA CHACON	589.500
77	006279	13/01/2021	006279	26/10/2013	1801086 2	ISAIAS	VASQUEZ BALLESTAS	294.750
78	024629	13/01/2021	024629	10/02/2014	1123631 622	RICHARD	BRYAND WILLIAMS	616.000
79	2625335	13/01/2021	2625335	24/06/2010	1801086 2	ISAIAS	VASQUEZ BALLESTA	515.000
80	2625395	13/01/2021	2625395	08/09/2010	1800324 6	JUAN CARLOS	GRANADA CHAMORRO	257.500
81	2625670	13/01/2021	2625670	14/07/2010	1800324 6	JUAN CARLOS	GRANADA CHAMORRO	257.500
82	2728376	13/01/2021	2728376	25/06/2011	1801086 2	ISAIAS	VASQUEZ BALLESTA	535.600
83	2728377	13/01/2021	2728377	25/06/2011	1801086 2	ISAIAS	VASQUEZ BALLESTA	267.800
84		25/01/2021	99999999000004 643965	20/01/2021	1800041 6	ELWARD	ARCHBOLD BRYAN	447.600
85	2728114	3/02/2021	2728114	12/05/2011	1800403 3	ERICK	SUAREZ PAEZ	142.827
86	024097	3/02/2021	024097	23/04/2014	1800416 5	RAFAEL	DAVIS MANUEL	308.000
87	024096	3/02/2021	024096	23/04/2014	1800416 5	RAFAEL	DAVIS MANUEL	616.000
88	024095	3/02/2021	024095	23/04/2014	1800416 5	RAFAEL	DAVIS MANUEL	308.000
89	2727455	3/02/2021	2727455	24/11/2010	8741936	SAUL EVERT	POLANIA PEREZ	257.500
90	2625761	3/02/2021	2625761	22/07/2010	1800530 7	ALFONSO HERNANDO	ARCHBOLD BROCK	257.500
91	006847	3/02/2021	006847	09/10/2013	1800530 7	ALFONSO HERNANDO	ARCHBOLD BROCK	294.750
92	00465525	3/02/2021	99999999000000 465525	11/02/2014	8085385 9	FAUSTINO	HUDGSON WALTER	308.000
93	003694	3/02/2021	003694	11/03/2011	1800530 7	ALFONSO HERNANDO	ARCHBOLD BROCK	803.400
94	003340	3/02/2021	003340	21/02/2012	8741936	SAUL EVERT	POLANIA PEREZ	283.350
95	002674	3/02/2021	002674	09/01/2012	1123629 429	ENAIN ISABEL	HAYDER SANCHEZ	283.350
96	002576	3/02/2021	024625	08/02/2014	1800837 7	ADEMIR	MARCHENA SANTIAGO	7.392.000
97	000464872	3/02/2021	99999999000000 464872	23/02/2012	1123621 859	DICK LEONARDO	BENT FORBES	566.700
98	2728410	3/02/2021	2728410	30/07/2011	1127240 029	RONALD FRANCISCO	TAYLOR FORBES	267.800
99	2727358	3/02/2021	2727358	15/11/2010	1800389 0	RAUL ANTONIO	HOOKER THYME	257.500
100	2726787	3/02/2021	2726787	24/08/2010	1127240 029	RONALD FRANCISCO	TAYLOR FORBES	515.000
101	2625126	3/02/2021	2625126	04/08/2010	1127240 029	RONALD FRANCISCO	TAYLOR FORBES	137.333
102	1257	3/02/2021	1257	18/02/2011	1123624 969	LOREN BRAND	BROWN TABORDA	267.800
103	024245	3/02/2021	024245	08/02/2014	1123633 417	IVAN JESUS	BLANCO DE LA ASUNCIO	308.000
104	024244	3/02/2021	024244	08/02/2014	1123633 417	IVAN JESUS	BLANCO DE LA ASUNCIO	164.267
105	01779669	3/02/2021	99999999000001 779669	08/06/2014	1123624 969	LORENA BRAND	BROWN TABORDA	308.000
106	002582	3/02/2021	99999999000000 465300	16/02/2014	8079529 4	JULIAN	MURILLO	14.784.000
107	00464551	3/02/2021	99999999000000 464551	10/10/2012	1123627 167	WILLIAM ANTONIO	DUMAR RODRIGUEZ	566.700
108	00465552	3/02/2021	99999999000000 465552	03/11/2013	1801110 0	DAVIS	CABARCAS ROCHE	98.250
109	024366	3/02/2021	024366	21/02/2014	1801206 8	JORGE ALBERTO	GARCIA MARIMON	164.267
110	2625567	3/02/2021	2625567	26/06/2010	1801110 0	DAVIS	CABARCAS ROCHA	515.000
111	2625725	3/02/2021	2625725	19/09/2010	1123626 800	CARLTON ALCIDESS	DUFFIS ARCHBOLD	515.000
112	2625798	3/02/2021	2625798	29/07/2010	8637724	YONIS JOSE	MOVILLA GOMEZ	257.500
113	464770	3/02/2021	99999999000000 464770	17/03/2013	8637724	YONIS JOSE	MOVILLA GOMEZ	884.250
114	001792	3/02/2021	001792	22/10/2011	1800403 3	ERICK	SUAREZ PAEZ	803.400
115	002580	3/02/2021	002580	23/12/2011	7316260 2	WILMER	CEDRON AHUMADA	142.827



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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

116	002581	3/02/2021	002581	23/12/2011	7316260 2	WILMER	CEDRON AHUMADA	535.600
117	00464724	3/02/2021	99999999000000 464724	02/02/2013	1800164 3	VICTOR	SEPULVEDA URREGO	589.500
118	00465218	3/02/2021	99999999000000 465218	28/01/2014	1800855 4	CARLOS AUGUSTO	MURIEL RGGBY	164.267
119	00465591	3/02/2021	99999999000000 465591	06/04/2014	1123624 969	LORENA BRAND	BROWN TABORDA	308.000
120	00465876	3/02/2021	99999999000000 465876	13/05/2014	1050945 520	NURIS	VASQUEZ BALLESTAS	308.000
121	005551	3/02/2021	010297	05/07/2014	1107073 730	MIGUEL ANGEL	CASALLAS ARIAS	3.696.000
122	005639	3/02/2021	005639	08/11/2012	1050945 520	NURIS VASQUEZ	VASQUEZ BALLESTAS	566.700
123	005927	3/02/2021	005927	22/12/2012	1123624 969	LOREN BRAND	BROWN TABORDA	566.700
124	006312	3/02/2021	006312	08/09/2013	1123627 125	JHOLDEN ELEAZAR	BERNARD CARRILLO	157.200
125	009896	3/02/2021	009896	30/04/2014	1123624 969	LORENA BRAND	BROWN TABORDA	308.000
126	018161	9/02/2021	018161	22/06/2016	2244068 3	MERCEDES DEL CARM	CAYON GARCIA	689.455
127	002743	9/02/2021	024123	16/02/2014	1123623 058	ARNOLD SEBASTIAN	BERNARD VALENCIA	3.696.000
128	00465783	9/02/2021	99999999000003 920973	20/05/2014	1123624 217	HERNA FABIAN	JIMENEZ LI¿AN	164.267
129	004474	9/02/2021	004474	25/04/2012	1801157 1	DILSON	GUERRA QUINTANA	283.350
130	004467	9/02/2021	004467	23/04/2012	1801157 1	DILSON	GUERRA QUINTANA	283.350
131	004279	9/02/2021	004279	28/08/2011	4099331 3	YURANIS PAOLA	IZAGUIRRE CEPEDA	267.800
132	004143	9/02/2021	004143	22/07/2013	1801157 1	DILSON	GUERRA QUINTANA	157.200
133	004142	9/02/2021	004142	22/07/2013	1801157 1	DILSON	GUERRA QUINTANA	589.500
134	004141	9/02/2021	004141	22/07/2013	1801157 1	DILSON	GUERRA QUINTANA	589.500
135	003962	9/02/2021	003962	09/04/2012	1801157 1	DILSON	GUERRA QUINTANA	283.350
136	003835	9/02/2021	003835	06/03/2012	1123623 058	ARNOLD SBASTIA	BERNARD VALENCIA	283.350
137	002923	9/02/2021	002923	07/12/2011	1123623 058	ARNOLD SEBASTIAN	BERNARD VALENCIA	267.800
138	000464074	9/02/2021	99999999000000 464074	23/02/2012	1801157 1	DILSON	GUERRA QUINTANA	283.350
139	006857	9/02/2021	006857	08/12/2013	1123624 217	HERNAN FABIAN	JIMENEZ LI¿AN	884.250
140	00465842	9/02/2021	99999999000000 465842	22/02/2014	1094410 3	LEWIS	COTOA BARRIOS	308.000
141	500	9/02/2021	2727854	27/03/2011	1800259 2	EVERTIX	VEGA ZU¿IGA	803.400
142	464834	9/02/2021	99999999000000 464834	17/02/2013	1120980 128	JULIET AMELIA	JAY ARCHBOLD	884.250
143	2728327	9/02/2021	2728327	26/06/2011	1989651 0	ALEXANDER	SABALZA ALMEIDA	803.400
144	2727538	9/02/2021	2727538	08/03/2011	4375016 0	MARIA ANDREA	GARCIA ARANGO	535.600
145	000391	15/02/2021	99999999000001 779895	02/08/2014	9856903 9	LUIS FELIPE	ARROYAVE GOMEZ	3.696.000
146	002626	15/02/2021	024169	16/02/2014	1032423 841	ANDRES	SALAZAR QUIGUA	7.392.000
147	007475	18/02/2021	007475	29/05/2013	1800088 5	LEINIS	LOPEZ LOZANO	294.750
148	008984	18/02/2021	008984	21/06/2014	1800088 5	LEONIS	LOPEZ LOZANO	308.000
149	024155	18/02/2021	024155	11/02/2014	1123622 921	DIXIE DARLYN	HINESTROZA	616.000
150	004228	18/02/2021	009168	26/04/2014	1123630 295	TRAVIS	SANCHEZ MU¿OZ	1.848.000
151	010016	18/02/2021	010016	24/06/2014	1123630 295	TRAVIS	SANCHEZ MU¿OZ	164.267
152	99999999000000 465347	18/02/2021	99999999000000 465347	21/09/2013	1123630 295	TRAVIS	SANCHEZ MU¿OZ	589.500
153	010473	18/02/2021	010473	19/07/2014	7950214 4	MANUEL	HERNANDO AVILA	308.000
154	0010474	18/02/2021	010474	19/07/2014	7950214 4	MANUEL	HERNANDO AVILA	1.848.000
155	99999999000000 465344	18/02/2021	99999999000000 465344	21/09/2013	1123630 295	TRAVIS	SANCHEZ MU¿OZ	884.250

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”

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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

156	99999999000000 465345	18/02/2021	99999999000000 465345	21/09/2013	1123630 295	TRAVIS	SANCHEZ MUÑOZ	589.500
157	99999999000000 465346	18/02/2021	99999999000000 465346	21/09/2013	1123630 295	TRAVIS	SDANCHEZ MUÑOZ	294.750
158	001580	18/02/2021	001580	25/09/2011	1800088 5	LEONIS	LOPEZ LOZANO	803.400
159	465304	23/02/2021	99999999000000 465304	10/07/2013	1801062 0	GIOVANNY JAVIER	ALVARADO THYME	157.200
160	006341	2/03/2021	006341	14/09/2013	1801177 5	YAMIL ALCIDES	DUFFIS ARCHBOLD	884.250
161	005447	2/03/2021	99999999000001 779737	04/07/2014	1801177 5	YAMIL ALCIDES	DUFFIS ARCHBOLD	7.392.000
162	006342	2/03/2021	006342	14/09/2013	1801177 5	YAMIL ALCIDES	DUFFIS	589.500
163	024864	2/03/2021	024864	24/11/2013	1123629 590	ANDRES FELIPE	PEREZ ORTIZ	589.500
164	845	2/03/2021	005111	12/06/2012	1123629 590	ANDRES FELIPE	PEREZ ORTIZ	283.350
165	1202	2/03/2021	005160	07/07/2012	8738832	LUIS EDUARDO	TAPIA MONROY	283.350
166	024865	2/03/2021	024865	24/11/2013	1123629 590	ANDRES FELIPE	PEREZ ORTIZ	589.500
167	004217	2/03/2021	009290	12/04/2014	2853978 1	DIANA MARCELA	MONTOYA CHACON	3.696.000
168	00464437	2/03/2021	99999999000000 464437	20/10/2012	1800099 7	OSCAR ALFONSO	JARAMILLO PALACIO	850.050
169	00465420	2/03/2021	99999999000000 465420	12/10/2013	1800099 7	OSCAR ALFONSO	JARAMILLO PALACIO	294.750
170	010036	2/03/2021	010036	12/07/2014	8738832	LUIS EDUARDO	TAPIA MONROY	308.000
171	003112	10/03/2021	008417	22/03/2014	1595852 0	ROGELIO	RAMIREZ MURILLO	3.696.000
172	004737	10/03/2021	004737	02/03/2012	1595852 0	ROGELIO	RAMIREZ MURILLO	850.050
173	434	15/03/2021	004620	06/06/2012	1123631 272	AMILKA DENNIS	ESCALONA PETERSON	94.450
174	433	15/03/2021	004622	06/05/2012	1123631 272	AMILKA DENNIS	ESCALONA PETERSON	566.700
175	006817	15/03/2021	006117	02/10/2013	1524165 6	ELROY	JOHNSON MARTINEZ	294.750
176	007694	15/03/2021	007694	22/07/2013	1801145 7	KEN	HONORIO MARTINEZ	294.750
177	004633	15/03/2021	004633	27/10/2012	1123625 168	JORGE LUIS	ROSSINI FRANCO	850.050
178	1115	15/03/2021	99999999000000 464376	30/06/2012	1123625 168	JORGE LUIS	ROSSINI FRANCO	283.350
179	024667	15/03/2021	024667	09/11/2013	8314379	GUILLERMO	RESTREPO SANCHEZ	98.250
180	2728125	15/03/2021	2728125	24/05/2011	1123625 168	JORGE LUIS	ROSSINI FRANCO	267.800
181	008748	15/03/2021	99999999000000 465355	27/06/2013	1800192 6	JESUS	QUEJADA POMARE	294.750
182	399	15/03/2021	004231	04/05/2012	1801145 7	JEN	HONORIO MARTINEZ	283.350
183	483	15/03/2021	004856	11/05/2012	7310239 7	LUIS ENRIQUE	BATISTA HERNANDEZ	566.700
184	484	15/03/2021	004855	11/05/2012	7310239 7	LUIS ENRIQUE	BATISTA HERNANDEZ	283.350
185	635	15/03/2021	2728556	03/07/2011	7310239 7	LUIS ENRIQUE	BATISTA HERNANDEZ	803.400
186	432	15/03/2021	004621	06/05/2012	1123631 272	AMILKA DENNIS	ESCALONA PETERSON	566.700
187	2727734	15/03/2021	2727734	13/02/2011	1123625 168	JORGE LUIS	ROSSINI FRANCO	535.600
188	003392	15/03/2021	003392	11/04/2012	1123624 593	EFRAIN	FRANCO ALTAMAR	283.350
189	003393	15/03/2021	003393	13/04/2012	1524165 6	ELROY	JOHNSON MARTINEZ	151.120
190	003777	15/03/2021	003777	30/03/2012	1524165 6	ELROY	JOHNSON MARTINEZ	283.350
191	006818	16/03/2021	006818	02/10/2013	1524165 6	ELROY	JOHNSON MARTINEZ	98.250
192	648	24/03/2021	88001001000027 237862	18/06/2011	7212829 7	ALEX ENRIQUE	CATALAN MARTINEZ	803.400
193	465355	24/03/2021	99999999000000 465355	27/06/2013	1123624 961	LAURI ZABETH	TIMES MARTINEZ	294.750
194	390	24/03/2021	390	05/12/2010	7158995 2	HECTOR MARIO	GOMEZ	257.500
195	2625211	24/03/2021	2625211	29/05/2010	7158995 2	HECTOR MARIO	GOMEZ	137.333

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”

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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

196	003243	24/03/2021	003243	24/01/2012	7158995 2	HECTOR MARIO	GOMEZ	566.700
197	01108	24/03/2021	007379	25/08/2013	1120980 575	CLARENCE CLARK	ROBINSON LEON	294.750
198	007379	24/03/2021	007379	25/08/2013	1120980 575	CLARENCE CLARK	ROBINSON LEON	294.750
199	00465848	30/03/2021	99999999000004 644079	23/02/2014	1800874 6	LEONEL BANJAMIN	NELSON ORTEGA	308.000
200	001728	30/03/2021	001728	25/09/2011	1524463 3	LUIS DAMASO	PEREZ MORALES	267.800
201	004293	30/03/2021	004293	03/09/2011	8008582 5	ANDRES FELIPE	HERNANDEZ JARAMILLO	267.800
202	007222	30/03/2021	007222	26/10/2013	1800062 0	HERBERT	SINCLAIR LEVER	294.750
203	001779968	30/03/2021	99999999000001 779968	13/08/2014	1123622 258	AYLEEN CAROLINA	PEREZ SERNA	308.000
204	007782	30/03/2021	007782	13/08/2013	1123621 515	DAVID	VILLAREAL PADILLA	589.500
205	1113	30/03/2021	1113	10/02/2011	8601431	WILLIAM ENRIQUE	RODRIGUEZ SOLANO	267.800
206	1205	30/03/2021	005164	07/07/2012	1800062 0	HERBERT SINCLAIR	LEVER	283.350
207	464248	30/03/2021	99999999000000 464248	12/05/2013	8601431	WILLIAM ENRIQUE	RODRIGUEZ SOLANO	884.250
208	656	30/03/2021	656	02/01/2011	1800874 6	LEONEL BENJAMIN	NELSON ORTEGA	803.400
209	000349	30/03/2021	99999999000001 780014	07/08/2014	1123630 296	CARLOS EDUARDO	VILLARREAL TORRENEGR	7.392.000
210	024816	30/03/2021	024816	24/11/2013	8601431	WILLIAM ENRIQUE	RODRIGUEZ SOLANO	294.750
211	006626	6/04/2021	006626	28/09/2013	1801212 5	FRESHNEL	LEVER LLAMAS	294.750
212	000463852	6/04/2021	99999999000000 463852	11/09/2011	1800390 1	FRANKY	SMITH VARGAS	267.800
213	0000710	6/04/2021	010710	19/07/2014	1801212 5	FRESNEL	LEVER LLAMAS	1.848.000
214	024812	6/04/2021	024812	22/11/2013	1801212 5	FRESHNEL	LEVER LLAMAS	589.500
215	001779967	13/04/2021	99999999000001 779967	13/08/2014	1800322 6	RAMIRO BERTON	HOWARD ARCHBOLD	308.000
216	001233	15/04/2021	001233	17/09/2011	1800307 4	EDUARDO	DIAZ RAMOS	267.800
217	024414	15/04/2021	024414	15/12/2013	1800307 4	EDUARDO	DIAZ RAMOS	884.250
218	464795	20/04/2021	99999999000000 464795	07/04/2013	7322645 4	WALTER TRIGHT	CARO HERRERA	294.750
219	465094	20/04/2021	99999999000000 465094	11/05/2013	1801044 2	JULIO CESAR	TORRES MATOSO	884.250
220	0000465487	20/04/2021	99999999000000 465487	23/04/2014	1800927 1	AMAR ANDRES	SANCHEZ ATENCIO	102.667
221	001360	20/04/2021	006900	25/01/2014	1800448 5	DILPER	ORTEGA PATERNINA	7.392.000
222	001383	20/04/2021	001383	27/09/2011	1800448 5	DILPER	ORTEGA PATERNINA	535.600
223	001779939	20/04/2021	99999999000001 779939	17/08/2014	1800927 1	OMAR ANDRES	SANCHEZ ATENCIO	164.267
224	002198	20/04/2021	002198	28/11/2011	1801044 2	JULIO CESAR	TORRES MATOSO	267.800
225	002741	20/04/2021	002741	01/01/2012	1801044 2	JULIO CESAR	TORRES MATOSO	850.050
226	003106	20/04/2021	003106	07/01/2012	1800927 1	OMAR ANDRES	SANCHEZ ATENCIO	283.350
227	003531	20/04/2021	003531	01/03/2012	1800927 1	OMAR ANDRES	SANCHEZ ATENCIO	283.350
228	00465538	20/04/2021	005921	16/12/2012	3725232	ALGEMIRO NICOLAS	RODRIGUEZ RODRIGUEZ	283.350
229	2727646	20/04/2021	2727646	17/03/2011	7050901 3	IVAN DARIO	CAMPILLO ESTRADA	535.600
230	2727589	20/04/2021	2727589	01/06/2011	1801058 3	ELKIN EFRAIN	NELSON HOOKER	267.800
231	2625472	20/04/2021	2625472	18/06/2010	1800927 1	OMAR ANDRES	SANCHEZ ATENCIO	257.500
232	00465779	20/04/2021	99999999000000 465779	11/05/2014	9093179	ENRIQUE GUILLERMO	BLANCO JULIO	308.000
233	00465538	20/04/2021	99999999000000 465538	28/04/2014	3725232	ALGEMIRO NICOLAS	RODRIGUEZ RODRIGUEZ	308.000
234	464611	20/04/2021	99999999000000 464611	06/03/2021	1800454 9	NORVEL DE JESUS	ZARATE CAZAR	895.096
235	005921	20/04/2021	005921	16/12/2012	3725232	ALGEMIRO NICOLAS	RODRIGUEZ RODRIGUEZ	283.350



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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

236	2728128	20/04/2021	2728128	25/05/2011	7050901 3	IVAN DARIO	CAMPILLO ESTRADA	142.827
237	003344	22/04/2021	003344	22/02/2012	1800319 8	GUSTAVO ANTONIO	CORPUS O NEILL	566.700
238	015920	5/05/2021	015920	26/08/2015	7867243 2	BENJAMIN	OVIEDO SALCEDO	171.827
239	020004	5/05/2021	020004	11/10/2015	7867243 2	BENJAMIN	OVIEDO SALCEDO	644.350
240	000464280	7/05/2021	99999999000000 464279	01/09/2012	1800966 8	ALEXANDER	MATOS VILLAMIZAR	283.350
241	003761	7/05/2021	003761	16/03/2012	1123628 506	JUAN CARLOS	LOPEZ	283.350
242	004222	7/05/2021	009205	26/04/2014	1123628 506	JUAN CARLOS	LOPEZ	7.392.000
243	009329	7/05/2021	009329	15/04/2014	7308943 1	JORGE	LOPEZ PUELLO	616.000
244	000464279	7/05/2021	99999999000000 464280	01/09/2012	1800966 8	ALEXANDER	MATOS VILLAMIZAR	850.050
245	965	7/05/2021	005069	18/06/2012	1800283 9	LUIS MANUEL	TORRES JAMES	283.350
246	0000345	7/05/2021	99999999000001 780345	06/09/2014	1596238 1	ANDRES FELIPE	NARANJO CAMPILLO	14.784.000
247	327	7/05/2021	327	01/12/2010	1123628 506	JUAN CARLOS	LOPEZ	515.000
248	2624999	7/05/2021	2624999	24/07/2010	1800966 8	ALEXANDER	MATOS VILLAMIZAR	515.000
249	003341	21/05/2021	003341	21/02/2012	1942291 9	JOSE GUILLERMO	ROJAS	283.350
250	004646	21/05/2021	004646	30/10/2012	1800230 6	JHONNY	LAMBIS MALDONADO	566.700
251	005349	21/05/2021	005349	05/11/2012	7308936 1	FANOR	ZAMBRANO FRANCO	283.350
252	006384	21/05/2021	006384	11/11/2013	1942291 9	JOSE GUILLERMO	ROJAS	294.750
253	010144	21/05/2021	010144	07/07/2014	1094410 3	LEWIS	COTOA BARRIOS	308.000
254	024641	21/05/2021	024641	19/02/2014	1942291 9	JOSE GUILLERMO	ROJAS	308.000
255	1177	21/05/2021	1177	15/02/2011	1524176 0	ALONSO	MATTOS BARRIOS	535.600
256	2625571	21/05/2021	2625571	03/07/2010	1524176 0	ALONSO	MATTOS BARRIOS	257.500
257	464782	21/05/2021	99999999000000 464782	29/03/2013	1942291 9	JOSE GUILLERMO	ROJAS	294.750
258	464240	21/05/2021	99999999000000 464240	16/03/2013	1801192 4	ALBERTO KEVIN	HUMPHRIES LICONA	884.250
259	003624	26/05/2021	013505	07/04/2015	7703300 4	WILLY FERNANDO	WILLOIGHBY MONTERO	7.732.200
260	002691	1/06/2021	002691	26/04/2012	1123630 842	CARLOS ANDRES	SALAZAR RUIZ	283.350
261	88001000120	1/06/2021	88001000120	14/09/2010	7429649	RAUL CERA	JIMENEZ	257.500
262	003047	1/06/2021	003047	28/02/2012	1123630 842	CARLOS ANDRES	SALAZAR RUIZ	566.700
263	003262	1/06/2021	003262	30/01/2012	1123630 842	CARLOS ANDRES	SALAZAR RUIZ	283.350
264	003711	1/06/2021	003711	12/04/2012	1123630 842	CARLOS ANDRES	SALAZAR RUIZ	283.350
265	003712	1/06/2021	003712	12/04/2012	1123630 842	CARLOS ANDRES	SALAZAR RUIZ	566.700
266	007655	1/06/2021	007655	27/06/2013	1524309 0	LINDEL WISBEL	CHRISTOPHER POMARE	589.500
267	353	1/06/2021	99999999000000 464886	01/05/2012	1524384 8	JORGE LUIS	ROSSINI PADILLA	283.350
268	001243	1/06/2021	001243	27/09/2011	1524127 6	IVAN ANTONIO	ARROYAVE	267.800
269	003182	1/06/2021	99999999000000 465753	15/03/2021	7429649	RAUL	CERA JIMENEZ	14.784.000
270	005712	1/06/2021	005712	22/12/2012	1801121 8	EFREAIN BERNARDO	SAAMS RAMIREZ	850.050
271	009147	1/06/2021	009147	07/05/2014	9137899	IVAN BERNARDO	SALCEDO HERNANDEZ	308.000
272	010627	1/06/2021	010627	02/11/2014	1524127 6	IVAN ANTONIO	ARROYAVE RUIZ	308.000
273	024389	1/06/2021	024389	03/03/2014	1064996 690	KEVIN ANDRES	BARRERA BLANCO	616.000
274	1701138	1/06/2021	1701138	19/01/2010	4099005 9	JACKELINE	MAY PUSEY	257.500
275	2727790	1/06/2021	2727790	16/04/2011	7429649	RAUL	CERA JIMENEZ	267.800



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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

276	389	1/06/2021	389	05/12/2010	7429649	RAUL	CERA JIMENEZ	772.500
277	521	1/06/2021	2727789	16/04/2011	7429649	RAUL	CERA JIMENEZ	803.400
278	1782825	23/06/2021	99999999000001 782825	21/04/2016	1800958 0	VINDEL	NELSON HERRY	183.855
279	017090	24/06/2021	017090	27/05/2016	7867243 2	BENJAMIN JOSE	OVIEDO SALCEDO	183.855
280	617	30/06/2021	0004752	25/05/2012	4099175 4	SANDRA PATRICIA	RIVERA HERRERA	283.350
281	618	30/06/2021	004751	25/05/2012	4099175 4	SANDRA PATRICIA	RIVERA HERRERA	151.120
282	0001780541	30/06/2021	99999999000001 780541	01/11/2014	1800914 0	ROGERS ANDREY	GARRIDO CARRIAZO	616.000
283	000405	30/06/2021	010863	18/08/2014	3915397 5	MARIA EUGENIA	NUZ GARCIA	7.392.000
284	001428	30/06/2021	011946	02/11/2014	8536576	DAVID	CERVANTES VARELA	14.784.000
285	001863	30/06/2021	011475	22/11/2014	9866944 8	EUGENIO MAURICIO	VARGAS DURANGO	1.848.000
286	002299	30/06/2021	002299	05/11/2011	1123620 272	VICTOR ENRIQUE	MELGAREJO WALTERS	142.827
287	002328	30/06/2021	002328	02/11/2011	1123620 272	VICTOR ENRIQUE	MELGAREJO WALTERS	267.800
288	004296	30/06/2021	004296	03/09/2011	1524349 9	HUMBERTO MANUEL	FLOREZ ZABALETA	267.800
289	00464523	30/06/2021	99999999000000 464523	14/10/2012	1123629 789	ANDRES	VILLA MORENO	566.700
290	00464659	30/06/2021	99999999000000 464659	13/02/2013	1123629 789	ANDRES	VILLA MORENO	157.200
291	005599	30/06/2021	005599	04/11/2012	1123632 148	KEVIN	HOOKER JAIMES	283.350
292	006724	30/06/2021	006724	27/10/2013	1123631 746	CARLOS RAFAEL	MARTINEZ MARTINEZ	884.250
293	01779668	30/06/2021	99999999000001 779668	08/06/2014	1140857 596	DANIELA	BAENA SANCHEZ	308.000
294	2625090	30/06/2021	2625090	08/07/2010	1524416 2	SILFREDO	FOX	257.500
295	2727703	30/06/2021	2727703	04/01/2011	1123620 272	VICTOR ENRIQUE	MELGAREJO WALTERS	535.600
296	414	30/06/2021	002940	05/05/2012	3724997	SAUL RAFAEL	OBESO PACHECO	566.700
297	464840	30/06/2021	99999999000000 464840	24/02/2013	1123629 789	ANDRES	VILLA MORENO	884.250
298	464841	30/06/2021	99999999000000 464841	24/02/2013	1123629 789	ANDRES	VILLA MORENO	589.500
299	464842	30/06/2021	99999999000000 464842	24/02/2013	1123629 789	ANDRES	VILLA MORENO	157.200
300	464844	30/06/2021	99999999000000 464844	02/03/2013	1800130 2	RAFAEL	TORRES JAMES	884.250
301	465016	30/06/2021	99999999000000 465016	11/04/2013	1123629 789	ANDRES	VILLA MORENO	294.750
302	1056	8/07/2021	99999999000000 464098	25/06/2012	1800186 1	VICTOR	STEELE	151.120
303	1085	8/07/2021	005084	28/06/2012	1800186 1	VICTOR	STEELE	151.120
304	2625659	8/07/2021	2625659	09/07/2010	1800244 6	STEVE ROY	ONEIL JOHNSON	257.500
305	2728636	8/07/2021	2728636	14/09/2011	1800186 1	VICTOR	STEELE	142.827
306	003557	8/07/2021	003557	14/02/2012	1800244 6	STEVE ROY	ONEIL JOHNSON	283.350
307	2728637	8/07/2021	2728637	24/09/2011	1800186 1	VICTOR	STEELE	267.800
308	2727990	9/07/2021	2727990	26/05/2011	1801167 7	JOSE ALBERTO	MANUEL JIMENEZ	895.096
309	000338	9/07/2021	99999999000001 780215	17/08/2014	1800311 0	DUVANYESID	PINEDA GUTIERREZ	3.696.000
310	2728303	9/07/2021	2728303	18/06/2011	1123626 692	ROYBER	BERMUDEZ LARA	535.600
311	2728304	9/07/2021	2728304	12/06/2011	1123626 692	ROYBER	BERMUDEZ LARA	142.827
312	006346	9/07/2021	006346	14/09/2013	1123626 692	ROYBER	BERMUDEZ LARA	589.500
313	99999999000000 465121	9/07/2021	99999999000000 465121	30/08/2013	1123626 692	ROYBER	BERMUDEZ LARA	589.500
314	2727991	9/07/2021	2727991	26/05/2011	1801167 7	JOSE ALBERTO	MANUEL JIMENEZ	267.800
315	002377	9/07/2021	009616	06/12/2014	1800372 2	OSWALDO	GARCIA ORTIZ	7.392.000

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”

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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

316	005137	9/07/2021	99999999000000 465539	01/05/2014	1123631 635	HAROLD ANDERSON	MOW HOOKER	1.848.000
317	009619	9/07/2021	009619	06/12/2014	1800372 2	OSWALDO	GARCIA ORTIZ	308.000
318	009618	9/07/2021	009618	06/12/2014	1800372 2	OSWALDO	GARCIA ORTIZ	616.000
319	009617	9/07/2021	009617	06/12/2014	1800372 2	OSWALDO	GARCIA ORTIZ	164.267
320	2727196	11/07/2021	2727196	13/11/2010	1800898 5	JOHN JAIRO	LAMBIS CONTRERAS	772.500
321	010382	16/07/2021	010382	03/10/2014	1800005 3	MANRIQUE	HUDSON REEVES	308.000
322	000464161	21/07/2021	99999999000000 464161	29/11/2011	1043003 355	YEFERSON	HERNANDEZ DE LOS REY	267.800
323	464748	22/07/2021	99999999000000 464408	27/06/2012	7228852 5	ALFREDO	ESCALONA PETERSON	566.700
324	284	22/07/2021	284	08/12/2010	1800457 5	MIGUEL	JAMES WILSON	137.333
325	2625609	22/07/2021	2625609	07/07/2010	7312864 4	RAFAEL	ROMERO BALLESTERO	137.333
326	2625608	22/07/2021	2625608	07/07/2010	7312864 4	RAFAEL	ROMERO BALLESTERO	257.500
327	1373	22/07/2021	005758	04/08/2012	1800855 4	CARLOS AUGUSTO	MURIEL RIGGBI	850.050
328	1299	22/07/2021	005181	22/07/2012	1801055 0	DORIAN ANTONIO	NELSON	850.050
329	1073	22/07/2021	99999999000000 464748	23/02/2013	7228852 5	ALFREDO	ESCALONA PETERSON	589.500
330	024948	22/07/2021	024948	08/12/2013	1800425 1	LEIVER JONANNY	VILLAREAL ALMANZA	884.250
331	008142	22/07/2021	008142	05/03/2014	1123630 620	LUIS RAFAEL	OROIZCO MARTINEZ	616.000
332	008141	22/07/2021	008141	05/02/2014	1123630 620	LUIS RAFAEL	OROZCO MARTINEZ	308.000
333	008140	22/07/2021	008140	05/02/2014	1123630 620	LUIS RAFAEL	OROZCO MARTINEZ	164.267
334	005572	22/07/2021	005572	24/10/2012	7228852 5	ALFREDO	ESCALONA PETERSON	283.350
335	005542	22/07/2021	005542	23/10/2012	1800457 5	MIGUEL	JAMES WILSON	283.350
336	003178	22/07/2021	008363	16/03/2014	1800495 3	ERLID	ARROYO NEWBALL	14.784.000
337	001874	22/07/2021	010328	09/11/2014	7063091 9	GERVASIO	SEPULVEDA	14.784.000
338	001779938	22/07/2021	99999999000001 779938	27/08/2014	1123624 093	LUIS ENRIQUE	ARCHBOLD	616.000
339	001304	22/07/2021	010391	04/10/2014	1800425 1	LEIVER JOVANNY	VILLAREAL MALMANZA	7.392.000
340	001152	22/07/2021	99999999000000 465283	27/12/2013	1524379 9	JOHNSON KELLY	BALDONADO	3.537.000
341	005571	22/07/2021	005571	24/10/2012	7228852 5	ALFREDO	ESCALONA PETERSON	151.120
342	00757	23/07/2021	2625046	10/07/2010	1800896 9	RANDY	DUKE GARCIA	515.000
343	06340	26/07/2021	99999999000000 463872	24/08/2012	1800836 1	JOSE ANTONIO	BRAVO SUAREZ	566.700
344	00412	26/07/2021	2625646	13/07/2010	1800836 1	JOSE ANTONIO	BRAVO SUAREZ	257.500
345	011485	28/07/2021	011485	26/11/2014	1800122 7	VENARD	FRANCISCO STEELE	164.267
346	02384	28/07/2021	2727844	16/04/2011	8050329 6	CAMILO EULOGIO	SANCHEZ ROCHA	803.400
347	00441	29/07/2021	99999999000000 465499	04/02/2014	7570568	ARMANDO LUIS	HINOJOSA CORPUS	308.000
348	1167	29/07/2021	005382	03/07/2012	1800260 4	ROBINSON	MURILLO ORTIZ	283.350
349	1485	29/07/2021	99999999000000 464331	22/08/2012	1123627 789	ELIFEX	MORALES PERNET	151.120
350	1484	29/07/2021	99999999000000 464330	22/08/2012	1123627 789	ELIFEX	MORALES PERNET	566.700
351	00580	29/07/2021	99999999000000 465251	30/06/2013	7570568	ARMANDO LUIS	HINOJOSA	884.250
352	00464525	29/07/2021	99999999000000 464525	14/10/2012	1123627 789	ELIFEX	MORALES PERNET	283.350
353	00464516	29/07/2021	99999999000000 464516	11/10/2012	1123627 789	ELIFEX	MORALES PERNET	283.350
354	896	29/07/2021	0052255	14/06/2012	1123627 789	ELIFEX	MORALES PERNET	566.700
355	88001000128	4/08/2021	880010001228	21/09/2010	1123627 342	JOSUE	PACHECO HAWKIN	137.333

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”

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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

356	001153	4/08/2021	006884	26/12/2013	1123624 160	JANNACE	JACKSON ORTIZ	7.074.000
357	736	4/08/2021	004916	04/06/2012	1800122 7	VENARD	FRANCISCO STEELE	283.350
358	464984	4/08/2021	99999999000000 464984	07/04/2013	1800122 7	VENARD	FRANCISCO STEELE	884.250
359	2728048	4/08/2021	2728048	04/05/2011	1123620 268	JUAN GABRIEL	MESINO MARES	267.800
360	1311	4/08/2021	1311	16/02/2011	1800219 6	DAIRO RAFAEL	REALES CANTILLO	267.800
361	006978	4/08/2021	006978	18/12/2013	1800482 2	SAUL ENRIQUE	CERA CORPUS	294.750
362	005903	4/08/2021	005903	11/11/2012	1123627 342	JOSUE	PACHECO HAWKIN	283.350
363	812	4/08/2021	005102	09/06/2012	1800122 7	VENARD	FRANCISCO STEELE	283.350
364	003144	4/08/2021	003144	16/01/2012	4099133 1	CONSUELO	SALINAS MIRANDA	283.350
365	001836	4/08/2021	010508	01/11/2014	1123621 437	NATHANIEL FELIX	NEWBALL FORBES	3.696.000
366	001416	4/08/2021	001416	24/08/2011	1123627 342	JOSEU	PACHECO HAWKIN	142.827
367	001313	4/08/2021	010301	27/10/2014	7255392	SALVADOR ENRIQUE	VASQUEZ	14.784.000
368	002778	4/08/2021	011662	13/01/2015	1800265 2	MANUEL	ESPITIA VILORIA	15.464.400
369	001327	4/08/2021	010054	26/10/2014	1800364 9	DONISMAR	OJEDA MORALES	7.392.000
370	001623	4/08/2021	001623	25/09/2011	1800364 9	DONISMAR	OJEDA MORALES	267.800
371	002300	6/08/2021	002300	01/12/2011	1800016 5	MANUEL GREGORIO	MORALES MCNISH	267.800
372	621	11/08/2021	004724	25/05/2012	1800280 0	PEDRO DARIO	DOVAL BUITRAGO	283.350
373	024214	11/08/2021	005648	12/11/2012	1800898 5	JOHN JAIRO	LAMBIS CONTRERAS	283.350
374	013718	11/08/2021	013718	18/04/2015	1800827 1	ALINGTON MANUEL	DAVIS PUSEY	322.175
375	012623	11/08/2021	012623	25/01/2015	1800827 1	SLIN GTON MANUEL	DAVIS PUSEY	322.175
376	011646	11/08/2021	011646	26/07/2013	1123631 465	ARLAN KEVIN	LAMPSON BERNARD	157.200
377	011645	11/08/2021	011645	26/07/2013	1123631 465	ARLAN KEVIN	LAMPSON BERNARD	589.500
378	008627	11/08/2021	007331	27/05/2013	1800898 5	JOHN JAIRO	LAMBIS CONTRERAS	294.750
379	007331	11/08/2021	2727196	13/11/2010	1800898 5	JOHN JAIRO	LAMBIS CONTRERAS	257.500
380	006585	11/08/2021	006585	16/11/2013	1123628 605	HANS HANNAN	HUDGSON HIGIS	884.250
381	005930	11/08/2021	005930	22/12/2012	1123628 605	HANS HANNAN	HUDGSON HIGIS	850.050
382	2728280	11/08/2021	2728280	18/06/2011	1123627 295	DAVID FELIPE	URUETA QUINTERO	267.800
383	1211	11/08/2021	005029	08/07/2012	1123625 980	ROBERTS	CRAMSTON RODRIGUEZ	850.050
384	003608	11/08/2021	003608	04/03/2012	1123625 980	ROBERTS	CRAMSTON RODRIGUEZ	850.050
385	88001000108	11/08/2021	88001000108	05/09/2010	1800898 5	JOHN JAIRO	LAMBIS CONTRERAS	772.500
386	006779	11/08/2021	005601	02/11/2012	1800898 5	JHON JAIRO	LAMBIS CONTRERAS	283.350
387	005648	11/08/2021	005648	12/11/2012	1800898 5	JOHN JAIRO	LAMBIS CONTRERAS	566.700
388	005601	11/08/2021	005601	02/11/2012	1800898 5	JOHN JAIRO	LAMBIS CONTRERAS	151.120
389	004376	18/08/2021	004376	02/09/2011	1801111 2	ALBERTO DE JESUS	GUERRERO MORELO	267.800
390	009509	18/08/2021	009509	27/11/2014	1123629 030	CLAUDIO CALTON	HOWARD BENT	616.000
391	2727488	18/08/2021	2727488	13/12/2010	1123629 030	CLAUDIO CALTON	HOWARD BENT	137.333
392	045	18/08/2021	1701155	01/01/2011	1801111 2	ALBERTO DE JESUS	GUERRERO MORELO	142.827
393	002019	18/08/2021	002019	17/10/2011	1801111 2	ALBERTO DE JESUS	GUERRERO MORELO	142.827
394	001356	18/08/2021	024207	26/01/2014	1123629 030	CLAUDIO CALTON	HOWARD BENT	1.848.000
395	002540	24/08/2021	009752	11/12/2014	3127568 2	ELVIA COBO	IDROBO	1.848.000

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”

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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

396	006024	24/08/2021	006024	30/07/2013	1123627 788	JAIR	CANOLES CHICO	589.500
397	005437	24/08/2021	009244	22/06/2014	1670902 0	FERNANDO	VACA AFANADOR	14.784.000
398	008192	24/08/2021	008192	17/03/2014	7357748 2	WINSTON EDUARDO	CARDENAS ESCAMILLA	308.000
399	006026	24/08/2021	006026	30/07/2013	1123627 788	JAIR	CANOLES CHICO	589.500
400	006025	24/08/2021	006025	30/07/2013	1123627 788	JAIR	CANOLE CHICO	589.500
401	007571	27/08/2021	007571	18/03/2013	7231464 5	JULIAN ALBERTO	PIZARRO NIETO	884.250
402	2625432	27/08/2021	2625432	07/07/2010	7231464 5	JULIAN ALBERTO	PIZARRO NIETO	257.500
403	464970	27/08/2021	99999999000000 464970	18/03/2013	7231464 5	JULIAN ALBERTO	PIZARRO NIETO	589.500
404	002885	27/08/2021	011279	04/01/2015	1801121 8	EFRAIN	BERNARDO SAAMS	1.933.050
405	008798	27/08/2021	008798	18/05/2014	1800814 4	KONY	BENT CARRILLO	616.000
406	011127	27/08/2021	011127	15/11/2014	7313316 8	JOSE LUIS	CERA PADILLA	308.000
407	024635	27/08/2021	024635	18/02/2014	1123623 035	ANGELO	SILGADO RAMIREZ	308.000
408	00465850	27/08/2021	99999999000000 465850	24/02/2014	7231464 5	JULIAN ALBERTO	PIZARRO NIETO	616.000
409	2625471	27/08/2021	2625471	14/06/2010	7231464 5	JULIAN ALBERTO	PIZARRO NIETO	515.000
410	006686	27/08/2021	006686	18/03/2013	7231464 5	JULIAN ALBERTO	PIZARRO NIETO	294.750
411	007006	27/08/2021	007006	13/10/2013	7231464 5	JULIAN ALBERTO	PIZARRO NIETO	294.750
412	007571	27/08/2021	007571	07/07/2013	7231464 5	JULIAN ALBERTO	PIZARRO NIETO	884.250
413	001780130	31/08/2021	99999999000001 780130	24/08/2021	1801113 2	FALCAO J	GRINARD TOBON	447.548
414	464749	31/08/2021	99999999000000 464749	24/02/2013	1123627 820	WILLIAM ORLANDO	ROMERO NOINO	884.250
415	00465512	31/08/2021	99999999000000 465512	14/12/2013	1800931 7	ROBERTO	ARCHBOLD LIVINGSTON	157.200
416	012274	31/08/2021	012274	18/01/2015	1801113 2	FALCAO J	GRINARD TOBON	322.175
417	330	31/08/2021	330	02/12/2010	1801113 2	FALCAO J	GRINARD TOBON	257.500
418	001780129	31/08/2021	99999999000001 780129	24/08/2014	1801113 2	FALCAO J	GRINARD TOBON	308.000
419	00465513	31/08/2021	99999999000000 465513	14/12/2013	1800931 7	ROBERTO	ARCHBOLD LIVINGSTON	98.250
420	00465458	31/08/2021	99999999000000 465458	31/10/2013	1123631 874	RAFAEL EDUARDO	QUIROGA TRUYOLL	98.250
421	008920	31/08/2021	008920	22/06/2014	1123632 588	JOHANA MARIA	GUERRA PEDROZA	308.000
422	010305	31/08/2021	010305	29/10/2014	1123632 588	JOHANA MARIA	GUERRA PEDROZA	616.000
423	465351	31/08/2021	99999999000000 465351	27/06/2013	7194583 1	FERNANDO JESUS	CAZOLA MONTROYA	294.750
424	001780162	31/08/2021	99999999000001 780162	21/08/2014	1123627 820	WILLIAM ORLANDO	ROMERO OINO	308.000
425	012906	31/08/2021	012906	10/03/2015	1123627 820	WILLIAM ORLANDO	ROMERO OINO	322.175
426	012907	31/08/2021	012907	10/03/2015	1123627 820	WILLIAM ORLANDO	ROMERO OINO	171.827
427	020824	31/08/2021	020824	16/10/2015	1123627 820	WILLIAM ORLANDO	ROMERO OINO	171.827
428	00465511	31/08/2021	99999999000000 465511	14/12/2013	1800931 7	ROBERTO	ARCHBOLD LIVINGSTON	589.500
429		3/09/2021	99999999000004 901801	29/08/2021	1123634 485	MELANIE	FRANCIS MOLINA	447.600
430		3/09/2021	99999999000004 902178	27/08/2021	1123636 917	ANDRES	ORREGO PEREZ	223.800
431		3/09/2021	99999999000004 902122	28/08/2021	1800586 2	JOSEPH	TAYLOR CUESTA	447.600
432	003710	11/09/2021	003710	12/04/2012	1123630 630	PETER DEL LOUIS	ACOSTA ZAPATA	283.350
433		11/09/2021	99999999000004 902465	05/09/2021	4099044 1	EUNICE AMELIA	CAMAZO	223.800
434	004529	15/09/2021	004529	24/04/2012	4034214	ROMAN	ESPITIA PEREZ	283.350
435	00464413	15/09/2021	99999999000000 464413	29/09/2012	8500162	CARLOS	BARRAZA ESCOBAR	850.050



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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

436	00465583	15/09/2021	99999999000000 465583	22/03/2014	1123623 630	WILFRIDO	HOOKER MEDINA	308.000
437	00465602	15/09/2021	99999999000000 465602	28/01/2014	7050851 3	CARLOS ARTURO	URREGO DIAZ	308.000
438	005697	15/09/2021	005697	23/10/2012	1800286 2	IVAN GIOVANNI	HERRERA JAY	566.700
439	006651	15/09/2021	006651	19/09/2013	1800114 5	JESUS DELGADO	MCLEAN	589.500
440	007900	15/09/2021	007900	19/09/2013	1800114 5	JESUS DELGADO	MCLEAN	884.250
441	009975	15/09/2021	009975	19/11/2014	4034214	ROMAN	ESPITIA PEREZ	308.000
442	011733	15/09/2021	011733	22/11/2014	4034214	ROMAN	ESPITIA PEREZ	616.000
443	024897	15/09/2021	024897	09/12/2013	1800114 5	JESUS DELGADO	MCLAN	884.250
444	2625445	15/09/2021	2625445	16/07/2010	1800523 7	AMBROSIO	HUDGSON DUFFIS	257.500
445	2727822	15/09/2021	2727822	03/04/2011	1524248 4	ERNESTO	MARTINEZ HENRY	267.800
446	417	15/09/2021	004727	05/05/2012	1800523 7	AMBROSIO	HUDGSON DUFFIS	283.350
447	002901	15/09/2021	0011656	01/01/2015	1123630 630	PETER DE LOUIS	ACOSTA ZAPATA	7.732.200
448	005714	15/09/2021	005714	22/12/2012	1123630 630	PETER LOUIS	ACOSTA ZAPATA	283.350
449	006135	15/09/2021	006135	01/09/2013	1800905 9	YEFREY	TOVAR REYES	884.250
450	010153	15/09/2021	010153	24/06/2014	1123630 630	PETER DE LOUIS	ACOSTA ZAPATA	308.000
451	1701250	15/09/2021	1701250	20/03/2010	1800905 9	YEFREY	TOVAR REYES	257.500
452	2625109	15/09/2021	2625109	27/03/2010	1800905 9	YEFREY	TOVAR REYES	257.500
453	2625110	15/09/2021	2625110	27/03/2010	1800905 9	YEFREY	TOVAR REYES	515.000
454	2728632	15/09/2021	2728632	18/09/2011	1800905 9	YEFREY	TOVAR REYES	267.800
455	2728633	15/09/2021	2728633	18/09/2011	1800905 9	YEFREY	TOVAR REYES	267.800
456	001870	15/09/2021	009450	30/11/2014	1524373 3	DELDFORD	BRACKMAN FORBES	14.784.000
457	009459	15/09/2021	009450	30/11/2014	1524373 3	DELDFORD	BRACKMAN FORBES	616.000
458	009460	15/09/2021	009460	30/11/2014	1524373 3	DELDFORD	BRACKMAN FORBES	616.000
459	012280	15/09/2021	012280	18/01/2015	8741936	SAUL EVERT	POLONIA PEREZ	322.175
460	2624858	15/09/2021	2624858	23/07/2010	1044909 475	WILFRIDO	CASTRO MARTINEZ	515.000
461	2625140	15/09/2021	2625140	08/08/2010	1524373 3	DELDFORD	BRACKMAN FORBES	257.500
462	004020	15/09/2021	004020	22/04/2012	4034214	ROMAN	ESPITIA PEREZ	283.350
463	002576	15/09/2021	002963	28/12/2011	4099158 7	NEILA	BARNARD MITCHELL	267.800
464	001842	15/09/2021	001842	07/10/2011	8500162	CARLOS	BARRAZA ESCOBAR	535.600
465	001582	15/09/2021	001582	25/09/2011	8500162	CARLOS	BARRAZA ESCOBAR	803.400
466	001297	15/09/2021	99999999000001 780361	19/10/2014	1123623 630	WILFRIDO	HOOKER MEDINA	1.848.000
467	0001780307	15/09/2021	99999999000001 780307	24/08/2014	4034214	ROMAN	ESPITIA PEREZ	102.667
468	471	21/09/2021	003931	10/05/2012	1800925 4	ERICK	MEJIA CAMARGO	566.700
469	002853	21/09/2021	002852	04/12/2011	1800925 4	ERICK	MEJIA CAMARGO	267.800
470	000550	21/09/2021	99999999000001 780408	31/08/2014	1800925 4	ERICK	MEJIA CAMARGO	7.392.000
471	2728639	21/09/2021	2728639	25/09/2011	7314770 2	MILTON	QUINTANA PERNETT	267.800
472	001779954	21/09/2021	99999999000001 779954	19/08/2014	1123624 217	HARLEN FABIAN	JIMENEZ LI¿AN	308.000
473	003350	21/09/2021	012118	02/02/2015	1123629 007	LEANDRO	PEREZ MANCHEGO	30.928.000
474	009373	21/09/2021	009373	02/12/2014	1524305 1	CARLOS	MERLANO DE AVILA	616.000
475	011615	21/09/2021	011615	12/07/2013	1123625 275	EDER	CORREA QUIROZ	157.200



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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

476	012119	21/09/2021	012119	02/02/2015	1123629 007	LEANDRO	PEREZ MANCHECO	644.350
477	012120	21/09/2021	012120	02/02/2015	1123629 007	LEANDRO	PEREZ MANCHEGO	322.175
478	012121	21/09/2021	012121	02/02/2015	1123629 007	LEANDRO	PEREZ MANCHEGO	644.350
479	01779653	21/09/2021	9999999000001 779653	22/05/2014	1524305 1	CARLOS	MERLANO DE AVILA	308.000
480	01900	21/09/2021	9999999000001 780230	19/08/2014	1123624 217	HARLEN FABIAN	JIMENEZ LI¿AN	308.000
481	2625268	21/09/2021	2626268	08/07/2010	1123625 275	EDER	CORREA QUIROZ	257.500
482	2726790	21/09/2021	2726790	26/08/2010	1123625 275	EDER	CORREA QUIROZ	137.333
483	2727352	21/09/2021	2727352	13/11/2010	7219611 4	WILMER	RAMIREZ BUELVAS	257.500
484	2728605	21/09/2021	2728605	22/07/2011	7314770 2	MILTON	QUINTANA PERNETT	267.800
485	001780409	21/09/2021	9999999000001 780409	31/08/2014	1800925 4	ERICK	MEJIA CAMARGO	164.267
486	003030	30/09/2021	003030	04/02/2012	4311310 3	YENNY	BERMUDEZ BARCO	283.350
487	003609	30/09/2021	003609	04/03/2012	1801152 2	CARLOS ALBERTO	LONDO¿O POSSO	283.350
488	00465624	30/09/2021	9999999000000 465624	20/02/2014	7159699 2	HECTOR DE JESUS	URIBE OSORIO	308.000
489	00465718	30/09/2021	9999999000000 465718	22/03/2014	1123632 080	JOHN DAVID	CABRERA	308.000
490	006023	30/09/2021	006023	30/07/2013	7159699 2	HECTOR DE JESUS	URIBE OSORIO	294.750
491	006709	30/09/2021	006709	20/10/2013	1123622 974	GILSON	VICTOR PARDO	294.750
492	007037	30/09/2021	007037	20/10/2013	1801112 9	STANLY STEELE	CORPUS	884.250
493	012018	30/09/2021	012018	28/01/2015	1123632 972	CRISTIAN	ZU¿IGA MEZA	171.827
494	012019	30/09/2021	012019	28/01/2015	1123632 972	CRISTIAN	ZU¿IGA MEZA	644.350
495	012020	30/09/2021	012020	28/01/2015	1123632 972	CRISTIA	ZU¿IGA MEZA	171.827
496	025	30/09/2021	1701152	23/01/2010	7354630 5	EBER	RAMOS ARIAS	515.000
497	026	30/09/2021	1701153	23/10/2010	7354630 5	EBER	RAMOS ARIAS	137.333
498	02941	30/09/2021	010081	04/11/2014	1123632 080	JOHN DAVID	CABRERA	308.000
499	1075	30/09/2021	005361	27/06/2012	7159699 2	HECTOR DE JESUS	URIBE OSORIO	283.350
500	1431	30/09/2021	005554	11/08/2012	1123622 974	GILSON	VICTOR PARDO	283.350
501	1700950	30/09/2021	1700950	20/10/2013	1123622 974	GILSON	VICTOR PARDO	157.200
502	1700974	30/09/2021	1700974	14/12/2009	1123628 221	MARIO ALBERTO	VICTOR PARDO	132.507
503	1700975	30/09/2021	1700975	14/12/2009	1123628 221	MARIO ALBERTO	VICTOR PARDO	248.450
504	2625255	30/09/2021	2625255	17/05/2010	1123628 221	MARIO ALBERTO	VICTOR PARDO	137.333
505	2726738	30/09/2021	2726738	31/08/2010	1123628 221	MARIO ALBERTO	VICTOR PARDO	257.500
506	2726739	30/09/2021	2726739	31/08/2010	1123628 221	MARIO ALBERTO	VICTOR PARDO	137.333
507	2727026	30/09/2021	2727026	18/09/2010	1800869 7	ANGEL	LOPEZ DIAZ	515.000
508	2727490	30/09/2021	2727490	15/12/2010	1801152 2	CARLOS ALBERTO	LONDO¿O POSSO	137.333
509	2727751	30/09/2021	2727751	24/01/2011	1123622 167	JONMARK	PEDROZA FORBES	267.800
510	2727752	30/09/2021	2727752	24/01/2011	1123622 167	JONMARK	PEDROZA FORBES	142.827
511	2727910	30/09/2021	2727910	23/04/2011	1800368 4	LUIS FRANCISCO	VALENCIA	267.800
512	610	30/09/2021	2728582	10/07/2011	1800368 4	LUIS FRANCISCO	VALENCIA	803.400
513	641	30/09/2021	004758	27/05/2012	1800368 4	LUIS FRANCISCO	VALENCIA	566.700
514	642	30/09/2021	004757	27/05/2012	1800368 4	LUIS	FRANCISCO VALENCIA	566.700
515	003591	30/09/2021	003591	22/03/2012	1800854 1	LUIS ALBERTO	QUEJADA KURA	151.120



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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

516	005534	30/09/2021	005534	22/10/2012	1800854 1	LUIS ALBERTO	QUEJADA KURA	151.120
517	005962	30/09/2021	005962	22/12/2012	1801027 8	ORLANDO JAVIER	NARVAEZ RUSSO	283.350
518	010897	30/09/2021	010897	18/10/2014	1800903 5	JUSTO LESTADO	BRYAN MONDAL	616.000
519	01888	30/09/2021	9999999000001 780076	04/08/2014	1801027 8	ORLANDO JAVIER	NARVAEZ RUSSO	308.000
520	464757	30/09/2021	9999999000000 464757	23/02/2013	1801036 4	BREITNER	JIMENEZ THYME	884.250
521	0001780323	30/09/2021	9999999000001 780323	29/08/2014	1123632 972	CRISTIAN	ZU¿IGA MEZA	102.667
522	2727014	30/09/2021	2727014	12/09/2010	1036636 083	PETER LISANDRO	BETANCUR ROMAN	257.500
523	2728016	30/09/2021	2728016	12/04/2021	1036636 083	PETER LISANDRO	BETANCUR ROMAN	447.548
524	443	30/09/2021	443	30/12/2010	1036636 083	PETER LISANDRO	BETANCUR ROMAN	137.333
525	000546	30/09/2021	9999999000001 780005	03/08/2014	1048933 417	JAVIER ALBERTO	MARTINEZ ECHENEQUE	7.392.000
526	001352	30/09/2021	001352	06/09/2011	7159699 2	HECTOR DE JESUS	URIBE OSORIO	535.600
527	001779994	30/09/2021	9999999000001 779994	24/08/2014	1123629 253	STEVEN DE JESUS	COLLANTES FRANCO	308.000
528	001779995	30/09/2021	9999999000001 779995	24/08/2014	1123629 253	STEVEN DE JESUS	COLLANTES FRANCO	616.000
529	001780322	30/09/2021	9999999000001 780322	29/08/2014	1123632 972	CRISTIAN	ZU¿IGA MEZA	164.267
530	002750	4/10/2021	002750	15/01/2012	1123628 508	HARLEN	ARIAS CAICEDO	566.700
531	007368	4/10/2021	007368	12/01/2013	1123628 508	HARLEN	ARIAS CAICEDO	884.250
532	005530	4/10/2021	005530	19/10/2012	1800317 1	ALBERTO DE JESUS	CAMPILLO ESTRADA	566.700
533	002829	4/10/2021	002829	14/01/2012	7207230 3	MILCIADES DE LAS	DE LAS SALAS JIMENEZ	283.350
534	0001780475	13/10/2021	9999999000001 780475	19/10/2014	1123629 933	ANDRES	AVELLANEDA	616.000
535	007622	13/10/2021	007622	25/06/2013	1524386 6	JULIAN RAMIRO	FORBES MACETO	589.500
536	008349	13/10/2021	008349	10/04/2014	3738301	LUIS RAMIRO	PADILLA BARRAZA	308.000
537	009394	13/10/2021	00394	08/12/2014	1123629 933	ANDRES	AVELLANEDA	164.267
538	012103	13/10/2021	012103	21/01/2015	8798551	ROBERTO CARLOS	TORRES MEI¿O	644.350
539	012521	13/10/2021	012521	20/01/2015	1026252 430	CHERRY	MARTINEZ BARKER	322.175
540	012522	13/10/2021	012522	20/01/2014	1026252 430	CHERRY	MARTINEZ BARKER	616.000
541	013066	13/10/2021	013066	03/03/2015	1123623 394	HECTOR	GUTIERREZ JIMENEZ	644.350
542	322	13/10/2021	322	28/11/2010	3738301	LUIS RAMIRO	PADILLA BARRAZA	515.000
543	415	13/10/2021	415	03/12/2010	1524386 6	JULIAN RAMIRO	FORBES MACETO	257.500
544	002892	13/10/2021	9999999000001 780274	25/01/2015	4099204 9	ROSARIO	MEZA CRUZ	1.933.050
545	008741	13/10/2021	9999999000000 463862	28/06/2012	1123622 631	ALLISON	PUSEY BARKER	151.120
546	011859	13/10/2021	011859	08/10/2014	1123629 933	ANDRES CAMILO	AVELLANEDA	616.000
547	1084	13/10/2021	008741	19/05/2014	1123622 631	ALLISON	PUSEY BARKER	308.000
548	002393	13/10/2021	009932	20/12/2014	1800403 2	JAVIER ANTONIO	PADILLA PAYARES	29.568.000
549	003443	13/10/2021	008165	08/03/2014	1102855 839	CESAR JESUS	SIERRA ROBLES	3.696.000
550	003443	13/10/2021	009196	11/05/2014	1102855 839	CESAR DE JESUS	SIERRA ROBLES	5.544.000
551	00464710	13/10/2021	9999999000000 464710	23/01/2013	1123631 746	CARLOS RAFAEL	MARTINEZ MARTINEZ	589.500
552	022	13/10/2021	1701028	23/01/2010	1800846 1	ALONSO ESCALONA	MOSQUITO	137.333
553	1701030	13/10/2021	170130	30/01/2010	7310728 7	EDUARDO	FLOREZ LI¿AN	257.500
554	005134	13/10/2021	008165	11/05/2014	1102855 839	CESAR DE JESUS	SIERRA ROBLES	3.696.000
555	001779848	13/10/2021	9999999000001 779848	25/07/2014	8791065	EVER ENRIQUE	ROMAN SUAREZ	616.000



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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

556	002388	13/10/2021	002388	26/11/2011	1800264 8	LUIS ALFONSO	PEREZ RHENALS	267.800
557	003323	13/10/2021	003323	17/02/2012	1800264 8	LUIS ALFONSO	PEREZ RHENALS	283.350
558	003585	13/10/2021	003585	10/03/2012	1800264 8	LUIS ALFONSO	PEREZ RHENALS	283.350
559	2728061	13/10/2021	2728061	30/04/2011	1800264 8	LUIS ALFONSO	PEREZ RHENALS	267.800
560	465010	13/10/2021	9999999900000 465010	31/03/2013	1801016 2	JOSE ANTONIO	SALCEDO DE LA HOZ	884.250
561	001307	13/10/2021	9999999900001 780535	05/10/2014	1123634 701	HARTMAN DAMIAN	VILLAREAL MORA	3.696.000
562	002983	13/10/2021	002983	30/12/2011	7165874 9	JOSE IGNACIO	RESTREPO RIOS	267.800
563	00465636	13/10/2021	9999999900000 465636	11/03/2014	7313823 8	LESME	MORALES DIAZ	308.000
564	2625069	13/10/2021	2625069	27/05/2010	7165874 9	JOSE IGNACIO	RESTREPO RIOS	515.000
565	2727929	13/10/2021	2727929	04/07/2011	7313823 8	LESME	MORALES DIAZ	267.800
566	612	13/10/2021	612	24/05/2012	7165874 9	JOSE IGNACIO	RESTREPO RIOS	283.350
567	658	13/10/2021	004720	29/05/2012	7165874 9	JOSE IGNACIO	RESTREPO RIOS	850.050
568	0001779991	13/10/2021	9999999900001 779991	23/08/2014	1130744 132	NATHAN STEEVEN	BROWN MEZA	102.667
569	441	14/10/2021	004233	07/05/2012	6870489	MANUEL	PRIOLO MARTINEZ	283.350
570	001779831	21/10/2021	9999999900001 779831	21/07/2014	1123631 244	DEIVIS	HERNANDEZ MERCADO	308.000
571	88001000007	21/10/2021	88001000007	07/09/2010	1800012 1	JOSE ANGEL	SIERRA ALNDETE	257.500
572	005790	21/10/2021	005790	27/10/2012	1123631 244	DEIVIS	HERNANDEZ MERCADO	151.120
573	005789	21/10/2021	005789	27/10/2012	1123631 244	DEIVIS	HERNANDEZ MERCADO	850.050
574	004635	21/10/2021	004635	08/01/2012	1800358 3	JIL	DIAZ ZU¿IGA	850.050
575	003113	21/10/2021	08012012	08/01/2012	1800358 3	JIL	DIAZ ZU¿IGA	850.050
576	00465168	22/10/2021	9999999900000 465168	31/07/2021	1123629 792	KEINER STEPHEN	VALENCIA BARCASNEGRA	149.183
577	2727889	22/10/2021	2727889	16/05/2011	1123629 792	KEINER STEPHEN	VALENCIA BARCANESFRA	142.827
578	015299	22/10/2021	015299	18/03/2015	1800223 1	ECTOR GUILLERMO	TAPIA FERNANDEZ	322.175
579	015298	22/10/2021	015298	18/03/2015	1800223 1	HECTOR GUILLERMO	TAPIA FERNADEZ	644.350
580	465167	22/10/2021	9999999900000 465167	31/07/2013	1123629 792	KEINER STEPHENS	VALENCIA BARCASNEGRA	157.200
581	013788	22/10/2021	013788	27/04/2015	1123631 919	JORGE MANUEL	HERNANDEZ SOLANO	644.350
582	013327	22/10/2021	013327	26/02/2015	1123631 919	JORGE MANUEL	HERNANDEZ SOLANO	322.175
583	008799	25/10/2021	008799	18/05/2014	1800814 4	STEVE	BENT CARRILLO	308.000
584	005179	25/10/2021	008798	19/05/2014	1800814 4	KONY STEVE	BENT CARRILLO	29.568.000
585	000339	26/10/2021	9999999900001 779893	26/07/2014	1524386 0	JAMES	STEELE PEREZ	14.784.000
586	0001780667	26/10/2021	9999999900001 780667	26/02/2015	1051444 445	JAVIER ENRIQUE	ZU¿IGA JULIO	171.827
587	015347	26/10/2021	015347	24/03/2015	1123632 291	JOHN ALEX	HUMPHRIES BALDRICK	644.350
588	01779664	26/10/2021	9999999900001 779664	02/06/2014	1123632 291	JOHN ALEX	HUMPHRIES BALDRICK	308.000
589	024582	26/10/2021	010309	03/02/2014	1670955 5	JOHN ALBERTO	PINTO HURTADO	308.000
590	024590	26/10/2021	024590	07/02/2021	1524386 0	JAMES	STEELE PEREZ	895.096
591	024992	26/10/2021	024992	13/01/2014	4099436 9	JOANNE	RAMIREZ WHITTAKER	616.000
592	2727926	26/10/2021	2727926	21/08/2013	1801171 9	CHRISTOPHER ARTURO	ELLIS SJOGREEN	294.750
593	0001780666	26/10/2021	9999999900001 780666	26/02/2015	1051444 445	JAVIER ENRIQUEZ	ZU¿IGA JULIO	644.350
594	798	26/10/2021	9999999900000 463991	09/06/2012	1524386 0	JAMES	STEELE PEREZ	566.700
595	850	26/10/2021	004945	13/06/2012	4098589 9	ALEYDA	ECHVERRY DE ARCO	283.350



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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

596	99999999000000 465257	26/10/2021	99999999000000 465257	21/09/2013	1123621 995	ADALBERTO	MEJIA ATENCIO	294.750
597	99999999000000 465258	26/10/2021	99999999000000 465258	21/09/2013	1123621 995	ADALBERTO	MEJIA ATENCIO	589.500
598	99999999000000 465259	26/10/2021	99999999000000 465259	21/09/2013	1123621 995	ADALBERTO	MEJIA ATENCIO	884.250
599	99999999000000 465343	26/10/2021	99999999000000 465343	21/08/2013	1801171 9	CHRISTOPHER ARTURO	ELLIS SJOGREEN	589.500
600	001425	26/10/2021	010309	03/11/2014	1670955 5	JOHN ALBERTO	PINTO HURTADO	7.392.000
601	010597	26/10/2021	010597	11/12/2014	1800408 5	ERROL	BARKER DAWKINS	308.000
602	012823	26/10/2021	012823	28/02/2015	7207310 4	YAIR	CANTILLO MIRANDA	171.827
603	001780110	26/10/2021	99999999000001 780110	19/08/2014	1670955 5	JOHN ALBERTO	PINTO HURTADO	308.000
604	002425	26/10/2021	009908	13/12/2014	1123629 249	LAUREANO	STEPHENS ARRIETA	3.696.000
605	003501	26/10/2021	012790	08/03/2015	1051444 445	JAVIER ENRIQUE	ZU¿IGA JULIO	1.933.050
606	003502	26/10/2021	012874	21/03/2015	1800055 5	WILMAN	SILGADO COBILLA	1.933.050
607	008806	26/10/2021	008806	04/05/2014	1123621 995	ADALBERTO	MEJIA ATENCIO	164.267
608	0008551	26/10/2021	88001000205	08/09/2010	1123621 995	ADALBERTO	MEJIA ATENCIO	257.500
609	88001000205	26/10/2021	88001000205	08/09/2010	1123621 995	ADALBERTO	MEJIA ATENCIO	257.500
610	0008551	26/10/2021	0008551	06/04/2014	1123621 995	ADALBERTO	MEJIA ATENCIO	7.392.000
611		29/10/2021	007132	07/06/2013	1800974 8	DAVID	NELSON BENT	294.750
612	2625202	29/10/2021	2625202	17/05/2010	1800900 8	JAVIER EMILIO	NORIEGA BARRAZA	137.333
613	1463	29/10/2021	99999999000000 463928	18/08/2012	1800974 8	DAVID	NELSON BENT	850.050
614	0326	29/10/2021	2625199	17/05/2010	1800900 8	JAVIER EMILIO	NORIEGA BARRAZA	515.000
615	007834	29/10/2021	007834	15/08/2013	1800900 8	JAVIER EMILIO	NORIEGA BARRAZA	884.250
616	002668	29/10/2021	002668	29/01/2012	1800900 8	JAVIER EMILIO	NORIEGA BARRAZA	850.050
617	007132	29/10/2021	007132	07/06/2013	1800974 8	DAVID	NELSON BENT	294.750
618	00464039	2/11/2021	99999999000000 464039	09/12/2012	8643925	ENRIQUE RAFAEL	CERVANTES CORONADO	850.050
619	000464114	2/11/2021	99999999000000 464114	23/11/2011	8635444	MOISES	MEZA LUQUE	267.800
620	002538	2/11/2021	009799	28/12/2014	1801099 4	JOHAN OLMEDO	SANCHEZ PEREZ	14.784.000
621	00463888	5/11/2021	99999999000000 463888	19/09/2012	8601901	LUIS	ENRIQUE OTERO	283.350
622	005432	5/11/2021	008746	22/06/2014	8642662	HEINER	ALBOR SOLANO	3.696.000
623	011903	5/11/2021	011903	21/10/2014	8601901	LUIS	ENRIQUE OTERO	308.000
624	2726732	5/11/2021	2726732	27/07/2010	1800268 1	MARULO	MACNISH ANTONIO	137.333
625	006871	5/11/2021	008746	22/06/2014	8642662	HEINER ENRIQUE	ALBOR SOLANO	3.696.000
626	662	5/11/2021	004731	27/07/2010	1800268 1	MARULO	MCNISH ANTONIO	257.500
627	004464	5/11/2021	004464	03/04/2012	8642662	HEINER ENRIQUE	ALBOR SOLANO	850.050
628	004465	5/11/2021	004465	23/04/2012	8642662	HEINER ENRIQUE	ALBOR SOLANO	566.700
629	657	5/11/2021	657	02/01/2011	8601901	LUIS ENRIQUE	OTERO	803.400
630	001269	8/11/2021	001269	27/08/2011	1123621 955	CARLOS BRENDA	BRYAN ARCHBOLD	267.800
631	00465376	8/11/2021	99999999000000 465376	07/11/2013	1123621 955	CARLOS BRENDA	BRYAN ARCHBOLD	294.750
632	012821	8/11/2021	012821	25/02/2015	1123621 955	CARLOS BRENDA	BRYAN ARCHBOLD	644.350
633	012819	8/11/2021	012819	25/02/2015	1123621 955	CARLOS BRENDA	BRYAN ARCHBOLD	644.350
634	012820	8/11/2021	012820	25/02/2015	1123621 955	CARLOS BRENDA	BRYAN ARCHBOLD	644.350
635	012818	8/11/2021	012818	25/01/2015	1123621 955	CARLOS BRENDA	BRYAN ARCHBOLD	644.350

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”

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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

636	011419	9/11/2021	011419	10/11/2014	1006869 874	NELSON ENRIQUE	BECERRA	616.000
637	011418	9/11/2021	011418	10/11/2014	1006869 874	NELSON ENRIQUE	BECERRA	616.000
638	00464708	10/11/2021	99999999000000 464708	20/01/2013	1123624 162	FRANZ ALBERTO	NEWBALL FORBES	589.500
639	2728433	10/11/2021	2728433	07/08/2011	1123624 510	JUAN CARLOS	DUQUE SANCHEZ	535.600
640	005445	10/11/2021	005445	05/01/2013	1123624 162	FRANZ ALBERTO	NEWBALL FORBES	884.250
641	679	10/11/2021	004893	31/05/2012	1123623 213	JEAR ALEXANDER	SUAREZ CORPAS	566.700
642	0001780563	10/11/2021	99999999000001 780563	03/04/2015	1123634 105	EARVIN BRANDON	DAWKINS FORBES	322.175
643	008223	10/11/2021	008223	20/03/2014	1123634 105	EARVIN BRANDON	DAWKINS FORBES	308.000
644	009858	10/11/2021	009858	11/04/2014	1123634 105	EARVIN BRANDON	DAWKINS FORBES	164.267
645	015322	10/11/2021	015322	20/03/2015	1123634 105	EARVIN BRANDON	DAWKINS FORBES	644.350
646	000555	10/11/2021	99999999000001 780004	03/08/2014	1143119 170	JONATHAN JOSE	BELTRAN TABORDA	3.696.000
647	003503	10/11/2021	003503	10/02/2012	1123624 510	JUAN CARLOS	DUQUE SANCHEZ	283.350
648	006863	10/11/2021	006863	14/12/2013	1123624 510	JUAN CARLOS	DUQUE SANCHEZ	589.500
649	006864	10/11/2021	006864	14/12/2013	1123624 510	JUAN CARLOS	DUQUE SANCHEZ	884.250
650	006865	10/11/2021	006865	14/12/2013	1123624 510	JUAN CARLOS	DUQUE SANCHEZ	589.500
651	012971	10/11/2021	012971	07/04/2015	1123628 514	DANNA MILENA	RAMIREZ MARTINEZ	644.350
652	00464709	10/11/2021	99999999000000 464709	20/01/2013	1123624 162	FRANZ ALBERTO	NEWBALL FORBES	589.500
653	0001780725	16/11/2021	99999999000001 780725	16/04/2021	1123632 671	LENIN	NAVAS PALMERA	895.096
654	99999999000000 465118	16/11/2021	99999999000000 465118	26/08/2013	7314435 9	ALFONSO	FLOREZ SANTOYA	884.250
655	003071	16/11/2021	008534	30/03/2014	1800379 2	WILLIAM	CORDOBA RAMIREZ	1.848.000
656	007921	16/11/2021	007921	28/09/2013	1524345 4	RENE	DEL VALLE PARRA	294.750
657	010239	16/11/2021	010239	18/07/2014	1123632 671	LENIN	NAVAS PALMERA	308.000
658	010945	16/11/2021	010945	28/07/2014	1123632 671	LENIN	NAVAS PALMERA	616.000
659	013428	16/11/2021	013428	31/03/2015	1524345 4	RENE	DEL VALLE PARRA	644.350
660	024222	16/11/2021	024222	29/01/2014	1123632 671	LENIN	NAVAS PALMERA	616.000
661	024223	16/11/2021	024223	29/01/2014	1123632 671	LENIN	NAVAS PALMERA	308.000
662	1258	16/11/2021	1258	19/02/2011	8600901	ROQUE	COBA SARMIENTO	267.800
663	1700930	16/11/2021	1700930	11/12/2009	1800379 2	WILLIAM	CORDOBA RAMIREZ	496.900
664	2727013	16/11/2021	2727013	12/09/2010	7943275 0	MARIO ANTONIO	JARAMILLO PALACIO	515.000
665	2728029	16/11/2021	2728029	23/08/2011	7314435 9	ALFONSO	FLOREZ SANTOYA	803.400
666	479	16/11/2021	479	24/01/2011	1524345 4	RENE	DEL VALLE PARRA	267.800
667	88001000221	16/11/2021	88001000221	14/09/2010	7943275 0	MARIO ANTONIO	JARAMILLO PALACIO	257.500
668	002630	16/11/2021	002630	25/12/2011	1800379 2	WILLIAM	CORDOBA RAMIREZ	803.400
669	2625796	19/11/2021	2625796	29/07/2010	1524439 6	SANTOS RAFAEL	CORDERO	515.000
670	013347	19/11/2021	013347	22/04/2015	1800209 7	ELIZ GUADER	MURILLO ORTIZ	171.827
671	529	19/11/2021	529	08/01/2011	1800358 5	CARLOS ALBERTO	CASTILLO PINEDA	535.600
672	003184	19/11/2021	008265	09/03/2014	1800358 5	CARLOS ALBERTO	CASTILLO	14.784.000
673	00464044	19/11/2021	99999999000000 464044	26/01/2013	1800358 5	CARLOS ALBERTO	CASTILLO	884.250
674	005692	19/11/2021	005692	22/10/2012	1800358 5	CARLOS ALBERTO	CASTILLO	566.700
675	006466	19/11/2021	006466	26/10/2013	1800358 5	CARLOS ALBERTO	CASTILLO	98.250

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”

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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

676	1324	19/11/2021	004999	28/07/2012	1524439 6	SANTOS RAFAEL	CORDERO	850.050
677	2625795	19/11/2021	2625795	29/07/2010	1524439 6	SANTOS RAFAEL	CORDERO	257.500
678	2726906	19/11/2021	2726906	24/08/2010	1524439 6	SANTOS RAFAEL	CORDERO	515.000
679	2728550	19/11/2021	2728550	02/11/2011	1800358 5	CARLOS ALBERTO	CASTILLO	535.600
680	463	19/11/2021	003731	09/05/2012	1800358 5	CARLOS ALBERTO	CASTILLO	151.120
681	758	19/11/2021	004049	05/06/2012	1524439 6	SANTOS RAFAEL	CORDERO	566.700
682	0001781013	19/11/2021	99999999000001 781013	16/04/2015	1123627 614	RUBEN DARIO	LOPEZ MIRANDA	171.827
683	0001781014	19/11/2021	99999999000001 781014	16/04/2015	1123627 614	RUBEN DARIO	LOPEZ MIRANDA	644.350
684	001780325	19/11/2021	99999999000001 780325	29/08/2014	1800219 2	PEDRO	BOWIE OMIER	308.000
685	002902	19/11/2021	012167	18/01/2015	1800209 7	ELIZ GUADER	MURILLO ORTIZ	7.732.200
686	2728405	19/11/2021	2728405	24/07/2011	1800358 5	CARLOS ALBERTO	CASTILLO	803.400
687	013043	23/11/2021	013043	01/04/2015	8604319	RICHARD	MARENGO TORRES	644.350
688	013042	23/11/2021	013043	01/04/2015	8604319	RICHARD	MARENGO TORRES	644.350
689	013042	23/11/2021	013042	01/04/2015	8604319	RICHARD	MARENGO TORRES	644.350
690	781	26/11/2021	004928	06/06/2012	7314562 1	BRAZON	BELLIDO HEREDIA	283.350
691	004391	26/11/2021	004391	03/09/2011	1123621 746	TONY CRIISTIANO	HOWARD MARTINEZ	803.400
692	010536	26/11/2021	010536	17/11/2014	1123622 781	BLADIMIR	TORRES GUERRERO	308.000
693	011277	26/11/2021	011277	03/01/2015	1123628 444	DAVID JOSE	ALCAZAR VILLAREAL	171.827
694	011278	26/11/2021	011278	03/01/2015	1123628 444	DAVID JOSE	ALCAZAR VILLAREAL	171.827
695	1097	26/11/2021	005245	30/06/2012	1801215 4	LONY LEE	MYLES HENRY	566.700
696	001780233	1/12/2021	99999999000001 780233	21/08/2014	1800321 3	ALEXANDER	CORREA MARRUGO	308.000
697	2726634	1/12/2021	2726634	29/07/2010	1801163 2	JUAN EMILIO	GUZMAN DIAZ	257.500
698	013282	1/12/2021	013282	23/02/2015	1123632 790	CARLOS ANDRES	MARRUGO FRANCO	644.350
699	013280	1/12/2021	013280	22/02/2015	1801135 6	JHONATAN	GOMEZ VASQUEZ	644.350
700	006798	1/12/2021	006798	13/10/2013	1123632 671	LENIN	NAVAS PALMERA	589.500
701	006481	1/12/2021	006481	03/11/2013	1123632 671	LENIN	NAVAS PALMERA	294.750
702	006480	1/12/2021	006480	03/10/2021	1123632 671	LENIN	NAVAS PALMERA	895.096
703	001294	1/12/2021	99999999000001 780536	05/10/2014	1123628 877	AIMAN ISMAEL	ISSA	3.696.000
704	001780058	1/12/2021	99999999000001 780058	28/07/2014	1123632 790	CARLOS ANDRES	MARRUGO FRANCO	308.000
705	02077	1/12/2021	99999999000001 780234	21/08/2014	1800321 3	ALEXANDER	CORREA MARRUGO	102.667
706	001780235	1/12/2021	99999999000001 780235	21/08/2014	1800321 3	ALEXANDER	CORREA MARRUGO	164.267
707	003391	1/12/2021	013279	22/02/2015	1801135 6	JHONATAN	GOMEZ VASQUEZ	15.464.400
708	00465426	1/12/2021	99999999000000 465426	13/10/2013	1123632 790	CARLOS ANDRES	MARRUGO FRANCO	589.500
709	88001000224	9/12/2021	88001000224	14/09/2010	1524497 6	GEOVANIS RAFAEL	PEREZ JIMENEZ	257.500
710	006518	9/12/2021	006518	17/11/2013	1801064 3	CARLOS PHILIP	CORPUS ESCORCIA	884.250
711	005143	9/12/2021	010788	22/09/2014	1129569 287	FABIAN JOSE	VICTOR CANTILLO	14.784.000
712	001232	9/12/2021	001232	17/09/2011	1801023 9	MARCELINO	MANUEL SANCHEZ	267.800
713	001231	9/12/2021	001231	17/09/2011	1801023 9	MARCELINO	MANUEL SANCHEZ	535.600
714	003442	9/12/2021	008146	08/03/2014	1123630 235	LUIS RAFAEL	COBILLA JULIO	14.784.000
715	006151	10/12/2021	006151	03/09/2013	4546521 9	ANA DOLORES	CARVAJALINO	589.500

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”

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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

716	007653	14/12/2021	007653	21/08/2013	1123621 108	YAISER	PUELLO PAULINO	589.500
717	013942	14/12/2021	013942	06/05/2015	6870489	MANUEL	PRIOLO MARTINEZ	644.350
718	9999999000000 465366	14/12/2021	9999999000000 465366	04/09/2013	1524218 6	WALT	HAYES BRYAN	589.500
719	000463904	14/12/2021	9999999000000 463904	08/01/2012	1800939 5	DEVISON	RODRIGUEZ GARCIA	283.350
720	00464936	14/12/2021	9999999000000 464936	03/02/2013	1800939 5	DEVISON	RODRIGUEZ GARCIA	294.750
721	007993	14/12/2021	007993	03/11/2013	7313264 9	EFRAIN	FRANCO ESTRADA	294.750
722	007994	14/12/2021	007994	03/11/2013	7313264 9	EFRAIN	FRANCO ESTRADA	884.250
723	009524	14/12/2021	009524	02/02/2015	7313264 9	EFRAIN	FRANCO ESTRADA	322.175
724	012848	14/12/2021	012848	07/03/2015	1800939 5	DEVISON	RODRIGUEZ GARCIA	644.350
725	013792	14/12/2021	013792	28/04/2015	7313264 9	EFRAIN	FRANCO ESTRADA	322.175
726	013982	14/12/2021	013982	12/05/2015	7313264 9	EFRAIN	FRANCO ESTRADA	644.350
727	015359	14/12/2021	015359+	20/03/2015	7313264 9	EFRAIN	FRANCO ESTRADA	644.350
728	015360	14/12/2021	015360	20/03/2015	7313264 9	EFRAIN	FRANCO ESTRADA	644.350
729	015361	14/12/2021	015361	20/03/2015	7313264 9	EFRAIN	FRANCO ESTRADA	171.827
730	015362	14/12/2021	015362	20/03/2015	7313264 9	EFRAIN	FRANCO ESTRADA	171.827
731	2625420	14/12/2021	2625420	02/07/2010	7313264 9	EFRAIN	FRANCO ESTRADA	257.500
732	2625734	14/12/2021	2625734	28/10/2010	1800939 5	DEVISON	RODRIGUEZ GARCIA	257.500
733	2727699	14/12/2021	2727699	07/06/2011	1800939 5	DEVISON	RODRIGUEZ GARCIA	535.600
734	022471	17/12/2021	022471	12/08/2016	8696739	ARMANDO	FRIA FRIA	689.455
735	003523	22/12/2021	013763	22/04/2015	7314435 9	ALFONSO ENRIQUE	FLOREZ SANTOYA	1.933.050
736	562	22/12/2021	562	04/05/2011	1061688 737	NICOLAS	FERNANDO ZAMBRANO	803.400
737	464776	22/12/2021	9999999000000 464776	23/03/2013	1800237 1	EDGAR FERNANDO	ACOSTA CORPUS	884.250
738	01779815	22/12/2021	9999999000001 779815	13/06/2014	1800237 1	EDGAR FERNANDO	ACOSTA CORPUS	308.000
739	013765	22/12/2021	013765	22/04/2015	7314435 9	ALFONSO ENRIQUE	FLOREZ SANTOYA	644.350
740	013764	22/12/2021	013764	22/04/2015	7314435 9	ALFONSO ENRIQUE	FLOREZ SANTOYA	644.350
741	007523	22/12/2021	007523	06/07/2013	1123624 655	DANIEL ENRIQUE	HERRERA	294.750
742	007384	22/12/2021	007384	28/08/2013	1800237 1	EDGAR FERNANDO	ACOSTA CORPUS	294.750
743	006454	22/12/2021	006454	13/10/2013	1800237 1	EDGAR FERNANDO	QACOSTA CORPUS	294.750
744	006367	22/12/2021	006367	04/11/2013	1800237 1	EDGAR FERNANDO	ACOSTA CORPUS	884.250
745	00464582	22/12/2021	9999999000000 464582	30/11/2012	1800237 1	EDGAR FERNANDO	ACOSTA CORPUS	850.050
746	001286	22/12/2021	001286	04/09/2011	1800976 8	HERNAN	REINOSA ALCALA	267.800
747	681	22/12/2021	004890	31/05/2012	1800237 1	EDGAR FERNANDO	ACOSTA CORPUS	151.120
748	004205	22/12/2021	004205	24/03/2012	1800237 1	EDGAR FERNANDO	ACOSTA CORPUS	283.350
749	004477	22/12/2021	004477	29/04/2012	1800976 8	HERNAN	REINOSA ALCALA	850.050
750	00464499	22/12/2021	9999999000000 464499	24/11/2012	1800237 1	EDGAR FERNANDO	ACOSTA CORPUS	850.050
751	937626	29/12/2021	9999999000002 937626	22/11/2014	1123636 428	JEFFERSON ITCEL	TORRES LEON	616.000
752	008994	29/12/2021	008994	22/06/2014	1123630 226	EDUARDO RAMON	MIRANDA CALVO	308.000
753	006003	29/12/2021	006003	18/07/2013	1123630 226	EDUARDO RAMON	MIRANDA CALVO	589.500
754	003753	29/12/2021	003753	14/03/2012	1123621 168	ANDREW	VENER HOWARD	283.350
755	0001781018	29/12/2021	9999999000001 781019	16/04/2015	1123627 994	JUAN PABLO	CHAVARRIA ECHAVARRIA	322.175

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”

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

Auditoría de Cumplimiento a Cobros Coactivos Vigencias 2021, 2022

756	0001781019	29/12/2021	99999999000001 781018	16/04/2015	1123627 994	JUAN PABLO	CHAVARRIA ECHAVARRIA	171.827	
757	013709	29/12/2021	013709	13/04/2015	1047437 281	TROY TENER	SLOAN TELESFORD	644.350	
758	013354	29/12/2021	013354	10/03/2015	1123627 994	JUAN PABLO	CHAVARRIA ECHAVARRIA	322.175	
759	00465464	29/12/2021	99999999000000 465464	17/11/2013	1123627 994	JUAN PABLO	CHAVARRIA ECHAVARRIA	157.200	
760	00464573	29/12/2021	99999999000000 464573	27/11/2012	1123627 994	JUAN PABLO	CHAVARRIA ECHAVARRIA	566.700	
761	2726604	29/12/2021	2726604	25/07/2010	1123627 994	JUAN PABLO	CHAVARRIA ECHAVARRIA	515.000	
							TOTAL REGISTROS DE RESOLUCIONES		
							\$		898.716.189

Grupo Auditor

ORIGINAL FIRMADO

JUAN MANUEL SEGOVIA

Profesional Universitario

Líder de Auditoría

ORIGINAL FIRMADO

NORMAN ANTONIO BALLESTAS

Profesional Universitario

ORIGINAL FIRMADO

ROGGER RODRIGUEZ COTUA

Profesional Universitario

“Por un Control Fiscal Participativo y Comunitario”

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

