



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

INFORME DE GESTIÓN

CORTE 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017

“Control fiscal decente, efectivo, participativo y social”

FRANKLIN GABRIEL AMADOR HAWKINS
Contralor General del Departamento
Archipiélago de San Andrés, Providencia
y Santa Catalina

**DEPARTAMENTO ARCHIPIÉLAGO DE SAN ANDRÉS, PROVIDENCIA
Y SANTA CATALINA**

2017

“Control fiscal decente, efectivo, participativo y social”





COMITE DIRECTIVO

FRANKLIN GABRIEL AMADOR HAWKINS

Contralor General del Departamento

QUINCY ALBERTO BOWIE GORDON

Contralor Auxiliar

DR. LUIS EDUARDO SALAZAR OLIVEROS

Jefe Oficina de Planeación

DRA. SOLYMAR POMARE GORDON

Jefe Oficina de Control Interno

DR. STARLIN GRENARD BENT

Profesional Especializado

Dependencia Responsabilidad Fiscal

Dr. MCBRIDE POMARE COGOLLO

Profesional Especializado (E)

Dependencia de Auditorias y Participación Ciudadana

“Control fiscal decente, efectivo, participativo y social”





TABLA DE CONTENIDO

	Pág
INTRODUCCIÓN	4
NATURALEZA JURÍDICA, VISIÓN, MISIÓN, SLOGAN	5
PLAN ESTRATÉGICO 2016-2019 EJES Y PROGRAMAS	6
EJE ESTRATÉGICO: FORTALECIMIENTO A LA GESTIÓN ADMINISTRATIVA, FINANCIERA Y JURÍDICA	10
EJE ESTRATÉGICO: MODERNIZACIÓN ORGANIZACIONAL	19
EJE ESTRATÉGICO: FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	34
EJE ESTRATÉGICO: PROMOVER PRÁCTICAS DE BUEN GOBIERNO EN EL CONTROL FISCAL.	39
EJE ESTRATÉGICO: COORDINACIÓN DEL CONTROL FISCAL MICRO Y LOS PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL.	45

“Control fiscal decente, efectivo, participativo y social”





INTRODUCCIÓN

Este informe de gestión contiene los resultados y logros alcanzados en la gestión institucional y las oportunidades de mejora en el direccionamiento estratégico de la Contraloría General del Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina, presentados a corte 30 de septiembre de la vigencia fiscal 2017.

La información que se reporta corresponde a los avances reflejados por cada dependencia en el plan de acción 2017 y su acumulativo para el cumplimiento general de las estrategias plasmada en el Plan estratégico 2016-2019, así como los logros significativos en materia de control fiscal que se han materializado durante la vigencia, en ejecución de la función pública de control fiscal en la jurisdicción de Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina de acuerdo con los que ha venido desarrollando la Contraloría General del Departamento Archipiélagos con sujeción a los principios, sistemas y procedimientos establecidos en la Constitución y la ley en materia de control fiscal.

El informe presenta logros generales gestionados por el Contralor General del Departamento Archipiélago y su equipo de trabajo, que busca un control fiscal decente, efectivo, participativo y social, que orientan al cumplimiento de los objetivos estratégicos mediante la implementación de las estrategias trazadas para el desarrollo de factores claves de éxito que comportan la razón de ser de la entidad.

Igualmente, se resaltan los logros alcanzados en las áreas fundamentales de la contraloría como lo son la gestión del talento humano, la gestión financiera, la participación ciudadana, las auditorías de control fiscal, los procesos de responsabilidad fiscal, los procesos sancionatorios y la gestión en la adquisición de bienes y servicios.

Mediante este informe se busca contribuir al deber constitucional de rendición de cuentas a la ciudadanía como mecanismo de control social a la gestión de los recursos públicos y el desarrollo de los fines del Estado a través de la labor constitucional y legal encomendada a la Contraloría General del Departamento archipiélagos, contribuyendo al fomento de la transparencia en la gestión y la minimización de la corrupción en la administración pública.

Coherente con el anterior, se cumple con lo preceptuado en el artículo 74 de la Ley 1474, conocida como Ley Anticorrupción, en los términos de realizar la oportuna y adecuada publicación del informe de gestión en la página web de la entidad dentro del plazo estipulado por dicha norma.

“Control fiscal decente, efectivo, participativo y social”





NATURALEZA JURIDICA

La Contraloría General del Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina, fue creada mediante la Ordenanza N^a 002 del veintiocho (28) de Octubre de 1992 emanada de la Asamblea Departamental de San Andrés.

La Contraloría es un órgano de control, de carácter técnico, con autonomía administrativa y presupuestal, para administrar sus asuntos en los términos y en las condiciones establecidas en la Constitución, la Ley y las Ordenanzas aplicables.

MISION

Vigilar la adecuada conservación y buen uso del patrimonio económico, social y ambiental de la comunidad del Archipiélago Insular, liderando la aplicación de técnicas moderadas de Control Integral en cumplimiento de los principios de eficacia, eficiencia, economía y equidad en un entorno de desarrollo sostenible, con efectivos mecanismos de interacción social, cimentados en los valores y principios de transparencia y honestidad.

VISION

La Contraloría General del Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina para el año 2019, será reconocida como una entidad pública que Salvaguarda el Patrimonio Público como Bien Supremo con un Control Fiscal Decente, Técnico, Efectivo, Legítimo, Moderno, Participativo y Social”.

SLOGAN

“CONTROL FISCAL DECENTE, EFECTIVO, PARTICIPATIVO Y SOCIAL”

“Control fiscal decente, efectivo, participativo y social”





PLAN ESTRATÉGICO 2017-2019

EJES Y PROGRAMAS ESTRATÉGICOS

“Control fiscal decente, efectivo, participativo y social”

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





El Plan Estratégico de la Contraloría General del Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina 2017-2019, denominado “CONTROL FISCAL DECENTE, EFECTIVO, PARTICIPATIVO Y SOCIAL”, correlaciona cinco (5) ejes estratégicos, asociados a los objetivos institucionales y del sistema de gestión de calidad: Fortalecimiento a la Gestión Administrativa, Financiera y Jurídica, Modernización Organizacional, Fortalecimiento Institucional, Promover Prácticas de Buen Gobierno en el Control Fiscal y Coordinación del Control Fiscal Micro y los Procesos de Responsabilidad Fiscal.

- **Eje Estratégico: Fortalecimiento a la gestión administrativa, financiera y jurídica.**

Para desarrollar programas y acciones que fortalecen la Gestión Administrativa, Financiera y Jurídica, éstas se impulsará a través de cinco (5) procesos de la Contraloría Departamental, que son: el proceso de Planeación Institucional, Talento Humano, Gestión Financiera, Adquisición de Bienes y Servicios, y Gestión Documental.

Este eje estratégico tiene como finalidad ejecutar responsablemente los recursos humanos, financieros, y físicos con eficiencia y eficacia, mantener y emplear mejoras a instrumentos propios de la institución y procurar la defensa de la Autonomía Regional.

Objetivos de los procesos. Se tienen establecidos unos objetivos en el marco del Sistema de Gestión de la Calidad para cada uno de los procesos que impulsará este eje estratégico del plan.

- ✓ **Proceso de Planeación Institucional:** tiene como objetivo el de determinar el direccionamiento administrativo y misional que debe tomar el ente de control durante el trienio 2017-2019.
- ✓ **Proceso de Gestión Financiera:** tiene como objetivo gestionar los recursos necesarios para incentivar el normal funcionamiento de la entidad, controlando su utilización y llevando adecuadamente los registros que permitan la toma de decisiones acertadas.
- ✓ **Proceso Adquisición de bienes y servicios:** tiene como objetivo el de coadyuvar en el normal funcionamiento de la entidad, mediante la adecuada adquisición y/o renovación de los recursos físicos, tecnológicos y la contratación de apoyo a la gestión.
- ✓ **Proceso de Talento Humano:** tiene como objetivo desarrollar una gestión integral del talento humano de acuerdo con las necesidades técnicas y administrativas de la entidad.



- ✓ **Proceso Gestión Documental:** tiene como objetivo el de administrar y custodiar de manera adecuada, tanto la documentación que se genere internamente, como la que ingresa a la entidad.

- **Eje Estratégico: Modernización Organizacional.**

Este eje estratégico tiene como finalidad la consolidación y fortalecimiento de los procesos, buscando modelos organizaciones más eficiente y funcionales que conlleva a una mejor capacidad operativa con calidad y logren cumplir las metas misionales de la Contraloría General del Departamento.

Para desarrollar programas y acciones que nos lleva a una modernización organizacional y así cogerle el paso al siglo XXI, el Plan Estratégico de la Contraloría contará con (2) procesos con responsabilidad directa: los proceso de Talento Humano y Planeación Institucional.

- **Eje Estratégico: Fortalecimiento institucional.**

Este eje estratégico tiene como finalidad fortalecer la capacidad institucional del Ente de Control, el cual se logrará a través de programas y acciones que conlleva a la Entidad a un mejor posicionamiento e imagen ante la comunidad. Para el cumplimiento y el logro de los objetivos de este eje estratégico, la Contraloría compromete a tres (3) procesos ya estandarizados; Evaluación Análisis y Mejora, Participación Ciudadana y el Proceso de Planeación Institucional.

Objetivos de los procesos. Se tienen establecidos unos objetivos en el marco del Sistema de Gestión de la Calidad para cada uno de los procesos que impulsará este eje estratégico del plan.

- ✓ **Proceso Evaluación, Análisis y Mejora:** tiene como objetivo realizar las revisiones internas de rigor a los diferentes procesos de la entidad, proclive a alcanzar la mejora administrativa deseada.
- ✓ **Proceso de Participación Ciudadana:** tiene como objetivo el reconocimiento de la ciudadanía como principal destinataria de la gestión fiscal y como punto de partida y de llegada del ejercicio del control fiscal.



- **Eje Estratégico: Promover prácticas de buen gobierno en el control fiscal.**

Este eje estratégico tiene como finalidad de afianzar la lucha contra la corrupción, transparencia y rendición de cuentas, promoviendo la eficiencia y eficacia administrativa, optimizando la gestión de la información y promoviendo y asegurando los intereses de la comunidad en el marco de la optimización de los recursos público del Departamento Archipiélago.

Para el cumplimiento y el logro de los objetivos de este eje estratégico, la Contraloría compromete los procesos de Planeación Institucional y de Participación Ciudadana.

- **Eje Estratégico: Coordinación del control fiscal micro y los procesos de Responsabilidad Fiscal.**

Uno de los objetivos corporativos de la Contraloría es ejercer un control fiscal oportuno, en busca de mejorar los servicios prestados, por parte de los entes sujetos de control. Para el cumplimiento y el logro de dicho objetivo, la Contraloría compromete a cuatro (4) procesos misionales: Auditorías, Responsabilidad Fiscal, Administrativo Sancionatorio y Jurisdicción Coactiva.

Objetivos de los procesos. Se tienen establecidos unos objetivos en el marco del Sistema de Gestión de la Calidad para cada uno de los procesos que impulsará este eje estratégico.

- ✓ **Proceso de Auditorías:** tiene como objetivo el desarrollo y aplicación de instrumentos metodológicos que permitan el ejercicio del control posterior.
- ✓ **Procedo de Responsabilidad Fiscal:** este proceso tiene como objetivo la optimización del proceso de responsabilidad fiscal, con el fin de evidenciar los causantes del daño al patrimonio público.
- ✓ **Proceso Administrativo Sancionatorio:** tiene como objetivo la utilización de los mecanismos legales para sancionar el entorpecimiento de la labor del control fiscal.
- ✓ **Proceso Jurisdicción Coactiva:** el proceso tiene como objetivo la medición de los resultados del trámite del proceso coactivo.



EJE ESTRATÉGICO: FORTALECIMIENTO A LA GESTIÓN ADMINISTRATIVA, FINANCIERA Y JURÍDICA.





Proceso de Planeación Institucional:

El objetivo estratégico del proceso de Planeación Institucional es la determinar el direccionamiento administrativo y misional que debe tomar el ente de control durante el trienio 2017-2019.

Dentro de este eje estratégico el proceso de Planeación Institucional propuso gestionar proyectos y convenios como programas estratégico encaminados a fortalecer la capacidad institucional. A fecha 30 de septiembre no hay avance, sin embargo se ha venido haciendo gestiones con otras contralorías territoriales y la Auditoría General de la Republica a fin de implementar el sistema de información SIA ATC para la recepción, gestión de peticiones, requerimientos, quejas y denuncias que hace la ciudadanía.

En desarrollo de las acciones realizadas por el proceso de Planeación Institucional, se resaltan las siguientes actividades que coadyuvó hacia el cumplimiento del Plan Estratégico y el Plan de Acción a corte 30 de septiembre del 2016:

- ✓ Apoyo a las diferentes dependencias de la Contraloría en la formulación de los diferentes planes adoptadas para la vigencia fiscal 2016.
- ✓ Consolidación de la información de los avances de indicadores en el marco de los planes adoptados por la Entidad.
- ✓ Seguimiento en la implementación de los lineamientos internos para el adecuado y eficiente manejo de las peticiones quejas, reclamos, sugerencias y denuncias que se presenten ante la Contraloría General del Departamento.
- ✓ Seguimiento trimestral del comportamiento de los indicadores de los procesos con su reporte a la alta dirección para la toma de decisiones.
- ✓ Elaboración de informe de solicitudes de Acceso a Información
- ✓ Publicación de los planes en la página Web de la Entidad, en el marco de la normatividad vigente.
- ✓ Publicación y actualización en la página web de la entidad de la información básica y la establecida en la Ley de transparencia y acceso a la información pública. Ley 1712 de 2014



Proceso Gestión Financiera y Proceso Adquisición de Bienes y Servicios:

Los procesos de Gestión Financiera y Adquisición de Bienes y Servicios propusieron como programa estratégico la implementación de una Gestión Administrativa, Financiera y Jurídica enfocada a resultados.

- Presupuesto de Gastos:

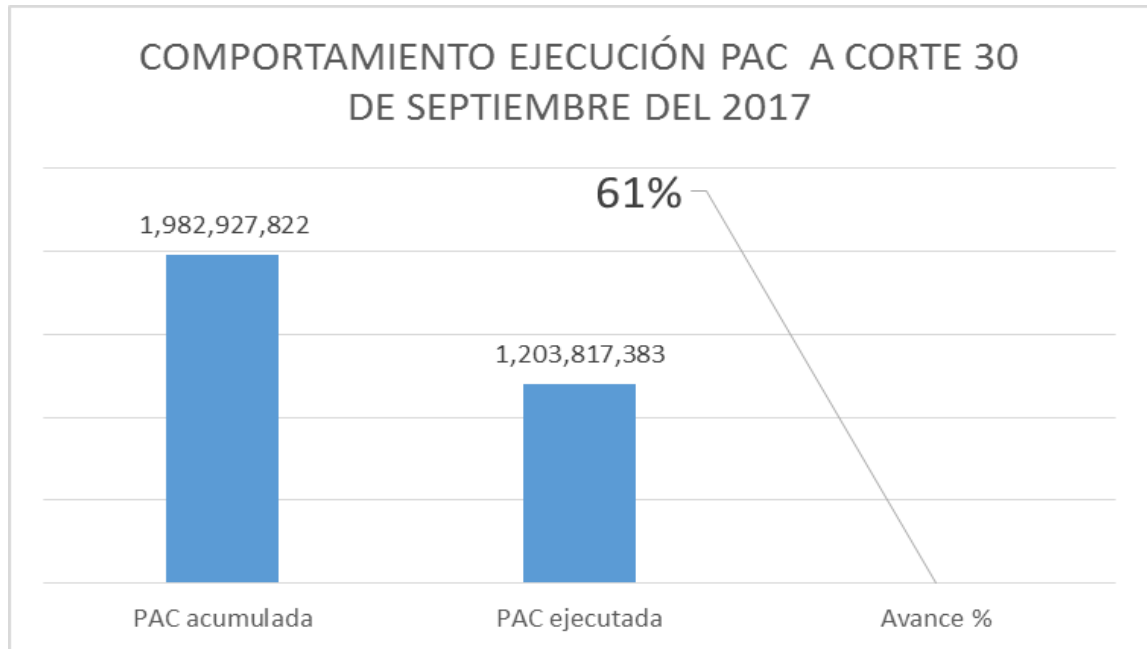
Mediante Ordenanza N° 016 de Noviembre 16 del 2.016, se asignó la apropiación presupuestal para la vigencia 2017 de la Contraloría General del Departamento la suma de \$4.193.980.879, el cual fue adoptado mediante Resolución Interna No. 132 de Diciembre 30 del 2016, de las cuales a corte 30 de Septiembre del 2017, la Entidad ha ejecutado de manera preliminar un porcentaje que alcanza el 56%, que obedece a \$2.335.284.368.

Cuadro No. 1 Avance Ejecución Presupuestal a corte 30 de septiembre del 2017

RESUMEN CONCEPTOS	APROPIACIÓN FINAL	EJECUCIÓN	INDICE DE EJECUCIÓN
GASTOS DE PERSONAL	\$ 3,276,419,138	\$ 1,887,487,075	58%
GASTOS GENERALES	\$ 917,561,741	\$ 447,788,293	49%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	\$ 0.00	\$ 0.00	0%
TOTAL PRESUPUESTO 2017	\$ 4,193,980,879	\$ 2,335,275,368	56%

- Plan Anual de Caja-PAC:

A corte 30 de septiembre del 2017, la entidad ha ejecutado el 61% de la Plan Anual de Caja. De los \$ 1.982.927.822 acumulados, se ha ejecutado \$ 1.203.817.383.

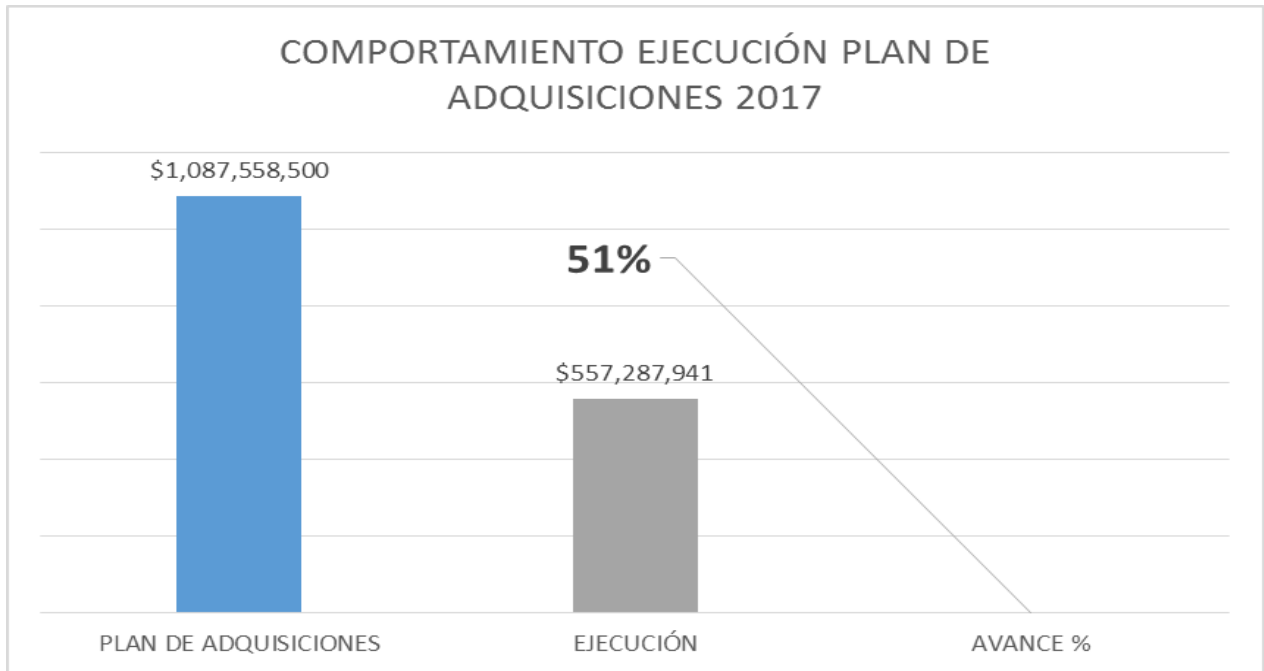


Gráfica No. 1. Comportamiento Ejecución PAC

- Plan Anual de Adquisiciones:

El proceso Adquisición de Bienes y Servicios tiene como objetivo estratégico coadyuvar en el normal funcionamiento de la entidad, mediante la adecuada adquisición y/o renovación de los recursos físicos, tecnológicos y la contratación de apoyo a la gestión y otros bienes y/o servicios de acuerdo a las necesidades de la entidad, teniendo en cuenta los requerimientos legales, de tal manera que contribuyan a la efectiva ejecución de sus procesos y por consiguiente al logro de los objetivos de la misma.

Para la vigencia 2017, la Contraloría General del Departamento Archipiélago, elaboró su Plan Institucional de Compras por la suma de \$ 1.087.557.500. A corte 30 de junio la ejecución del Plan de Adquisiciones lleva una ejecución de 557.287.941 millones lo equivalente al 51%



Gráfica No. 2. Comportamiento Ejecución Plan de Adquisiciones.

- **Contabilidad:**

En temas que tiene que ver con el área contable de la Contraloría General del Departamento durante el 2017 a corte 30 de septiembre, se han tendido los siguientes logros:

- ✓ Cumplimiento con la publicación mensual del balance general, Estado de Actividad Financiera Económica y Social de la entidad, durante los primeros 15 días de cada mes.
- ✓ Rendición trimestral a la gobernación información sobre el CGN2005_001 SALDOS Y MOVIMIENTOS, a corte 30 de marzo, 30 de junio y 30 de septiembre.
- ✓ Se encuentra en implementación el Software contables Aries S.A. Desde el mes enero se inicializaron con los saldos iniciales y se viene realizando procesos de los diferentes departamentos por red, con ellos se observando los pasos a seguir para implementación de las NICSP.
- ✓ Depuraciones en los saldos contables para que una vez se implemente las normas internacionales, la etapa de transición sea menos traumática y que los saldos de cada cuenta refleje la realidad de la situación financiera de la entidad.



- ✓ En proceso de programación la realización del estudio y contratación de asesores para la implementación de las NICSP.
- ✓ Cumplimiento en la conciliación mensual bancaria de las diferentes cuentas bancarias que maneja la entidad y cancelación de las cuentas bancarias inactivas.
- ✓ Cumplimiento en la causación y contabilización de las cuentas contables con todos sus soportes y las firmas requeridas.
- ✓ En proceso de diagnóstico de los artículos de almacén que se van a dar de baja efecto de la depuración para normas Internacionales, este se debe realizar antes de la culminación del mes de octubre de 2.017.

Proceso de Talento Humano:

Tiene como objetivo desarrollar una gestión integral del talento humano de acuerdo con las necesidades técnicas y administrativas de la entidad.

El Objetivo Estratégico del Proceso de Talento Humano es desarrollar una gestión integral del talento humano de acuerdo con las necesidades técnicas y administrativas de la entidad. El responsable de la implementación de este proceso corresponde a la Contraloría Auxiliar de la Contraloría General del Departamento Archipiélago. De acuerdo al Plan Estratégico del trienio, el proceso de talento humano cuenta con dos (2) programas estratégicos que apuntan a este eje estratégico: el primero es la Elaboración e implementación de un Plan Institucional de Capacitación pertinente, concertado con las personas que representan el Capital Humano de la entidad y la segunda, Estructurar e implementar el Programa de Bienestar Social y Estímulos para cada anualidad.

- ✓ **Elaboración e implementación de un Plan Institucional de Capacitación pertinente, concertado con las personas que representan el Capital Humano de la entidad.**

Entendiendo que la capacitación de nuestro recurso humanos constituye nuestra mayor inversión y es la respuesta a la necesidad que tiene la entidad de contar con un personal calificado y productivo, dando cumplimiento a lo ordenado por el artículo 4 de la ley 1416 de 2010, el cual preceptúa que ***“Las Contralorías Territoriales destinarán como mínimo el dos por ciento (2%) de su presupuesto para capacitación de sus funcionarios...”***

Correspondiente a la vigencia 2017, la Contraloría General del Departamento Archipiélago elaboró su Plan Institucional de Capacitación “PIC”, en la cual fueron



incluidos temas específicos relacionados con el Control Fiscal, y temas generales relacionados con Administración Pública. Ello previa concertación con los empleados respecto de los temas en los que requieren ser capacitados, así como aquellos aspectos que, como resultado de las debilidades detectadas, decidió la entidad brindar capacitación a sus empleados.

El Plan Institucional de Capacitaciones de la Contraloría General del Departamento Archipiélago vigencia 2017, contiene temas, relacionados con:

- Contratación Administrativa
- Control Fiscal
- Talento Humano
- Evaluación del Desempeño Laboral
- Contabilidad
- Presupuesto
- Manejo de Recursos Físicos
- Responsabilidad Fiscal
- Jurisdicción Coactiva
- Auditorias
- Participación Ciudadana.
- Meci-Calidad, Entre otros.

Con el fin de dotar a evaluadores y evaluados de los conocimientos requeridos para los efectos de la evaluación de desempeño bajo el nuevo modelo acuerdo 565/16 de la CNSC, se aprovechó que la reconocida empresa de capacitación F & C consultores organizo en el mes de junio en la isla de san Andrés un seminario taller, por lo que se matriculo en la misma a todos los funcionarios de la entidad, para que recibieran esta capacitación.

A fecha Corte septiembre 30 de 2017, hemos brindado capacitación al 100% de nuestros empleados, dando cumplimiento en un alto porcentaje a lo propuesto en el PIC.

- ✓ **Estructurar e implementar el Programa de Bienestar Social y Estímulos para cada anualidad.**

Bajo el Entendido que una buena gerencia necesariamente se relaciona con el bienestar de nuestros empleados, pues son éstos los activos más importantes que posee nuestra organización para el logro de los objetivos y planes institucionales, hemos venido desarrollando durante la presente vigencia una serie de actividades tendientes al mejoramiento de la vida de los empelados al servicio de la Contraloría General del



Departamento Archipiélago, para lo cual hemos llevado a cabo las siguientes actividades:

Con Corte septiembre 30, hemos realizado Dos (2) integraciones con nuestros empleados, consistentes en:

- El servidor público efectivo y comprometido, por un ambiente laboral productivo con calidad.
- Taller de inteligencia emocional liderando desde el ser.
- **Implementación del Sistema de gestión de seguridad y Salud en el Trabajo.**

De acuerdo con la Organización Mundial de la Salud “OMS”, la **Salud Ocupacional** es una actividad multidisciplinaria dirigida a promover y proteger la **salud** de los trabajadores mediante la prevención y el control de enfermedades y accidentes y la eliminación de los factores y condiciones que ponen en peligro la **salud** y la seguridad en el trabajo.

Bajo ese entendido y siempre teniendo en consideración que los empleados de la Contraloría General del Departamento Archipiélago, son su más valioso activo, hemos propendido brindar las mejores condiciones posibles, de ahí la importancia de velar por una óptima salud de nuestros empleados. Logros alcanzados a corte 30 de septiembre del 2017:

- Evaluación inicial del Sistema de Gestión de Seguridad en el Trabajo
- Identificación de los riesgos, las evaluamos y determinamos los controles (se actualizo la matriz de peligros).
- La actualización, socialización y desarrollo del plan anual de trabajo.
- La actualización de la matriz legal de Seguridad en el Trabajo.
- Adopción del Manual de Sistema de Seguridad en el Trabajo.
- El desarrollo de charla de higiene postural y pausas activas dos (2) veces por semana.
- El diagnóstico de las condiciones de salud de nuestros empleados entre ellos laboratorio clínico.



- Cumplimiento de las inspecciones planeadas.
- Desarrollo de la vigilancia epidemiológica de riesgo psicosocial.
- Complementación e implementación del Sistema General de Seguridad y Salud en el Trabajo, estableciendo para cada vigencia un programa que marque las pautas a desarrollarse en dicho periodo.
- La concertación de objetivos y la evaluación del desempeño a cada empleado que funge en la Entidad.
- Adopción de mecanismos que permitan que las diferentes áreas o dependencias de la Contraloría General Del Departamento, establezcan y realicen sus autoevaluaciones.





EJE ESTRATÉGICO: MODERNIZACIÓN ORGANIZACIONAL





Proceso de Talento Humano:

La Contraloría General del Departamento Archipiélago cuenta con una Planta de Personal conformado por 25 empleos distribuidos por los siguientes niveles:

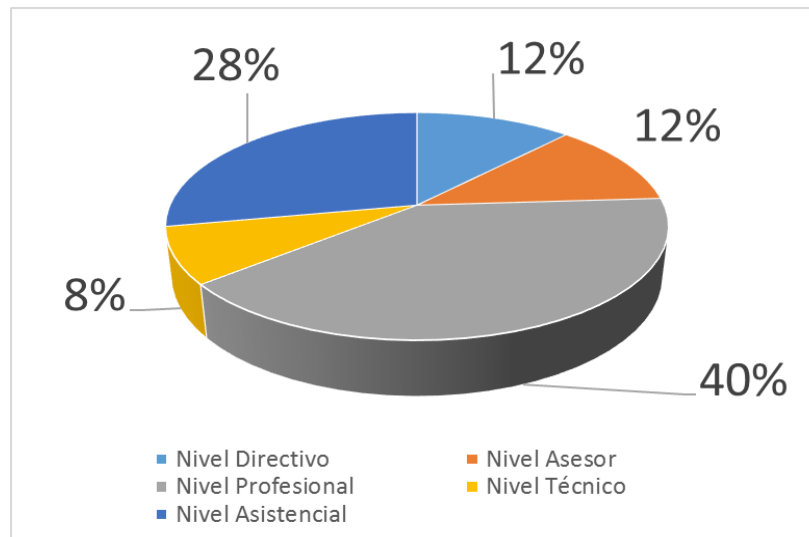
Cuadro No. 2

NIVEL JERARQUICO	NUMERO DE EMPLADOS
Nivel Directivo	3
Nivel Asesor	3
Nivel Profesional	10
Nivel Técnico	2
Nivel Asistencial	7
TOTAL	25

Fuente: Recursos Humanos

De los 25 empleados que conforman la Contraloría General del Departamento Archipiélago, el 40% corresponden al nivel profesional, el 28% al nivel asistencial, el 12% al nivel directivo y asesor, respectivamente. El nivel técnico cuenta con el menor número de empleados en tan solo un 8%.

Gráfica No. 3.

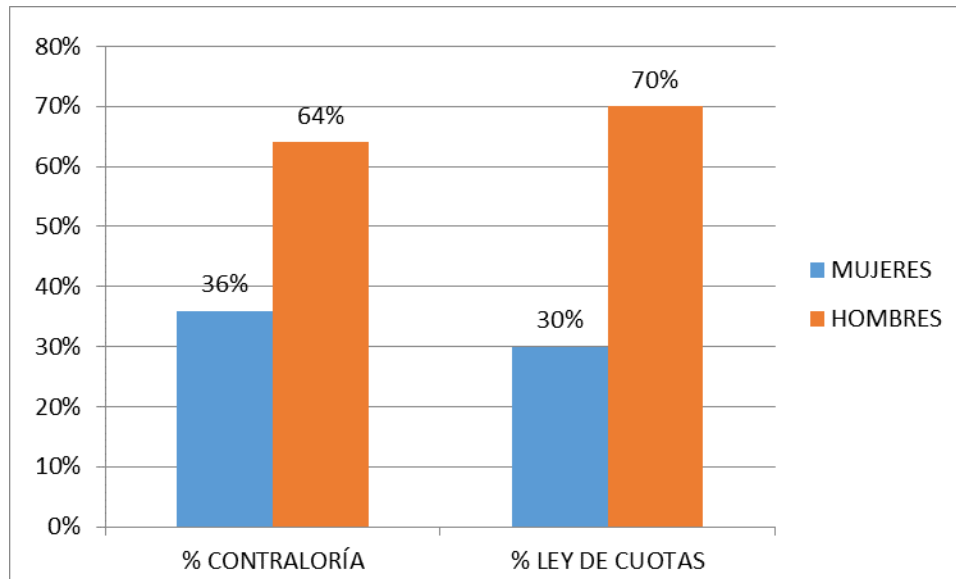


Siendo que de los 25 empleos que conforman la planta de personal, 17 de ellos vienen siendo ocupados por profesionales, lo que equivale al 68%, lo que permite que nuestra planta sea altamente profesionalizada.

En cuanto al cumplimiento del porcentaje de la proporción hombre mujeres, contenidos en la Ley 581 de 2000, la cual establece que el 30% de los empleos de las plantas de personal deben ser ocupadas por mujeres (Ley de géneros), en nuestro caso de los 25



empleados 9 son mujeres, lo que equivale al 36% y 16 son hombres lo que equivale al 64%, lo que nos permite superar ampliamente la proporción establecida legalmente.



Gráfica No. 4

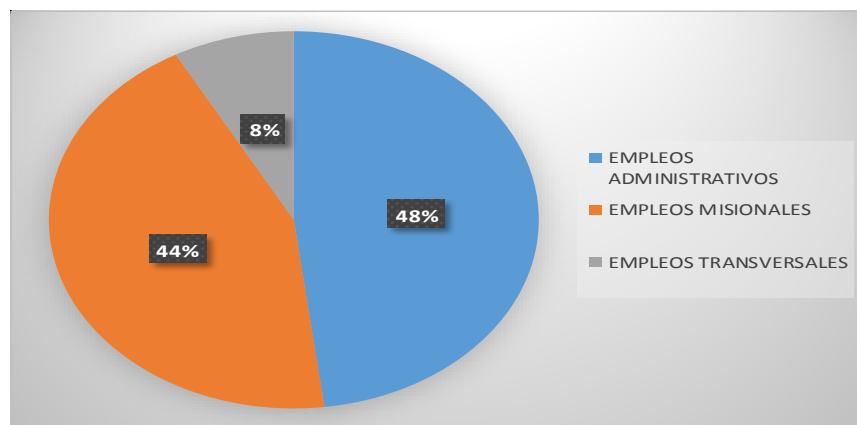
Proporción empleos misionales – empleos administrativos y/o de Apoyo

Del total de nuestra planta (25 empleados), Once (11) empleados equivalente al 44% desempeñan funciones Misionales, doce (12), es decir el 48% realizan funciones Administrativas o de apoyo y dos (2) empleados equivalente al 8% desempeñan funciones transversales.

Cuadro No. 3

EMPLEOS ADMINISTRATIVOS	EMPLEOS MISIONALES	EMPLEOS TRANSVERSALES	TOTAL EMPLEADOS
12	11	2	25

Gráfica No. 5





Durante el periodo Enero – septiembre de 2017, la Contraloría General del Departamento Archipiélago, contó con una Planta de Personal conformado por 25 empleos distribuidos de la siguiente manera por niveles:

Cuadro No. 4

NIVEL JERARQUICO	NUMERO DE EMPLADOS
Nivel Directivo	3
Nivel Asesor	3
Nivel Profesional	10
Nivel Técnico	2
Nivel Asistencial	7
TOTAL	25

Proporción Empleos Misionales – Empleos Administrativos y/o de Apoyo

Del total de nuestra planta Veinticinco (25) empleados, Once (11) empleados el 44% desempeñan funciones Misionales, y Catorce (14) el 56% realizan funciones Administrativas y/o de apoyo.

Cuadro No. 5

EMPLEOS ADMINISTRATIVOS	EMPLEOS MISIONALES
14	11
TOTALES	25

Proceso de Planeación Institucional:

De acuerdo al Plan Estratégico del trienio, el proceso de Planeación Institucional cuenta con tres (3) programas estratégicos que apuntan al eje estratégico “Modernización Institucional”: el primero es el Fortalecimiento en el sistema de planeación institucional, a través de la implementación y evaluación de los planes por adoptar y adoptados por la Entidad, el segundo, Actualización e Implementación de las TIC’S (Tecnologías de la Información y la Comunicación), como herramienta para el fortalecimiento a la gestión administrativa, financiera, contractual y fiscal, y con el Gobierno Electrónico y el tercero, Fortalecimiento y mantenimiento del Sistema de Gestión de Calidad y certificación en las Normas de Calidad pertinentes. .

- **Fortalecimiento en el sistema de planeación institucional, a través de la implementación y evaluación de los planes por adoptar y adoptados por la Entidad.**





Generalidades de los resultados.

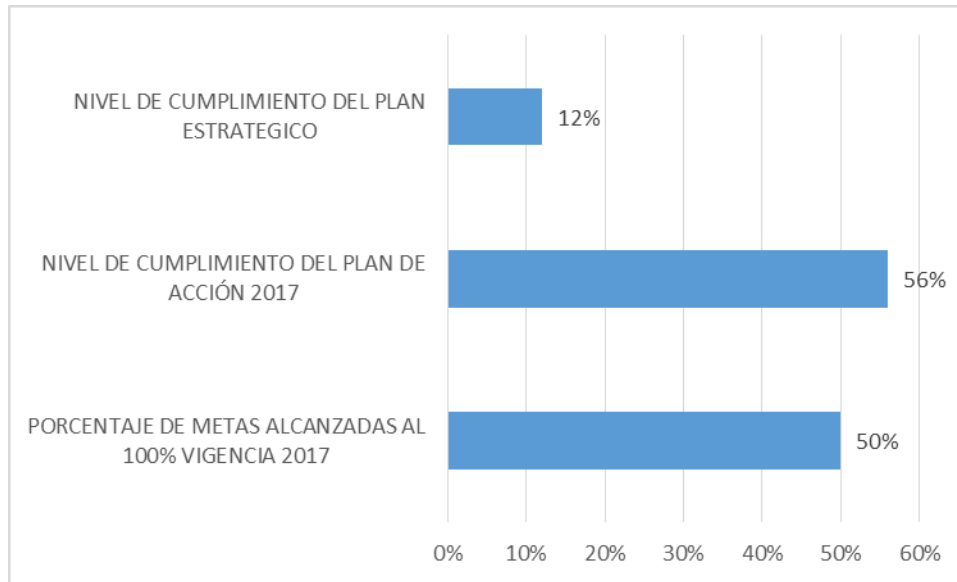
De los cinco ejes estratégicos fijados en el plan, ninguno hasta la fecha ha cumplió en un 100%. De acuerdo a la implementación del Plan Estratégico, a corte 30 de septiembre del 2017, se ha logrado un índice de cumplimiento del 12%, de los cuales el que mayor porcentaje de avance tiene es eje estratégico “COORDINACIÓN DEL CONTROL FISCAL MICRO Y LOS PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL” con un avance del 17%. (Ver cuadros Nos 1 y 2)

Cuadro No. 6.

EJES ESTRATÉGICOS	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO
FORTALECIMIENTO A LA GESTIÓN ADMINISTRATIVA, FINANCIERA Y JURIDICA	9%
MODERNIZACIÓN ORGANIZACIONAL	9%
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	13%
PROMOVER PRÁCTICAS DE BUEN GOBIERNO EN EL CONTROL FISCAL	13%
COORDINACIÓN DEL CONTROL FISCAL MICRO Y LOS PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL	18%
PORCENTAJE PROMEDIO	12%

Cuadro No. 7

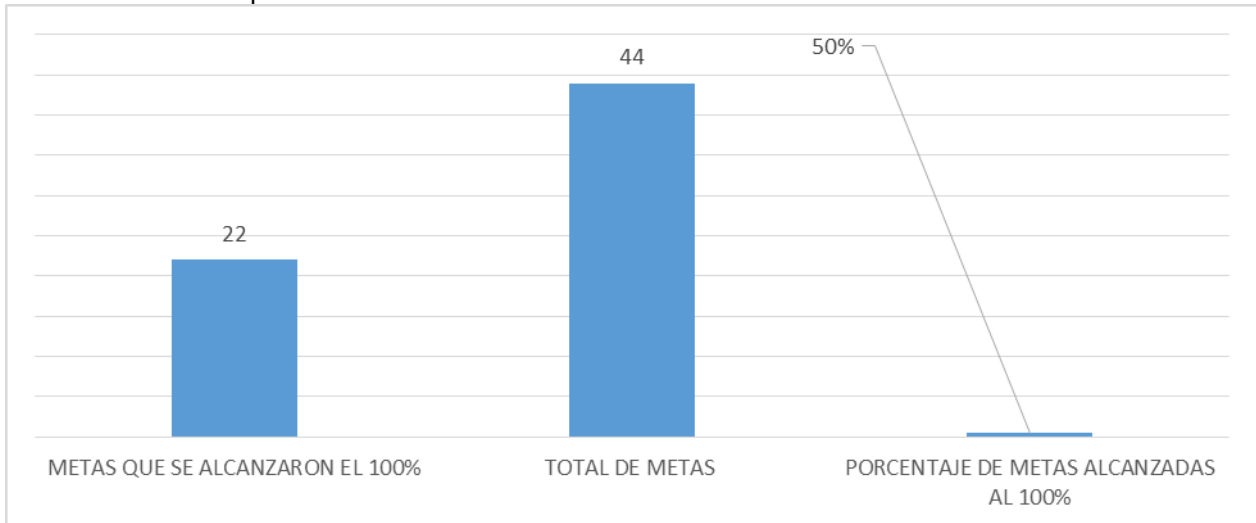
NUMERO DE EJES ESTRATÉGICO QUE SE CUMPLIERON EN UN 100%	0
NUMERO DE EJES ESTRATÉGICO QUE NO SE CUMPLIERON EN UN 100%	5
TOTAL EJES ESTRATEGICOS	5
METAS QUE SE ALCANZARON EL 100%	22
TOTAL DE METAS	44
PORCENTAJE DE METAS ALCANZADAS AL 100%	50%
NIVEL DE CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN	56%
NIVEL DE CUMPLIMIENTO DEL PLAN ESTRATEGICO	12%



Gráfica No. 6. Comportamiento Ejecución de los planes institucionales

De las 44 metas trazadas en el Plan de Acción, 22 ya alcanzaron el 100%, la cual equivale a un 50% (ver gráfica No. 1).

Gráfica No. 7. Comportamiento metas alcanzadas



Fuente: Formatos de seguimiento

Detalles de los resultados:

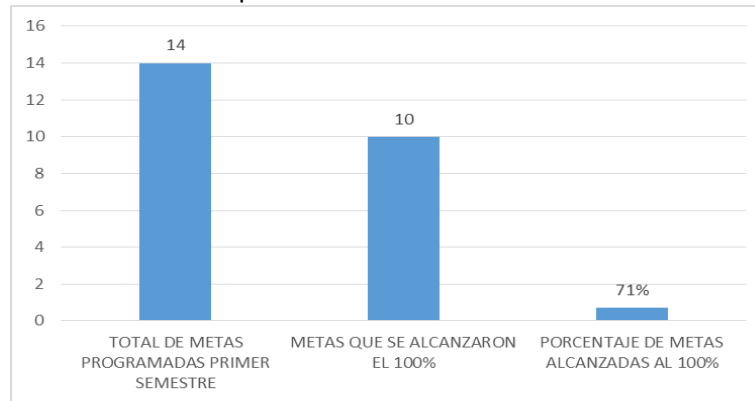
El número de metas trazadas para ejecutar en el primer semestre del año fueron 14, de las cuales 10 ya se cumplieron en un 100% de ejecución, lo que equivale a un 71% de avance (ver Gráfica No. 2 y Cuadro No. 3).



Cuadro No. 8

TOTAL DE METAS PROGRAMADAS PRIMER SEMESTRE	14
METAS QUE SE ALCANZARON EL 100%	10
PORCENTAJE DE METAS ALCANZADAS AL 100%	71%

Gráfica No. 8. Comportamiento metas Primer Semestre del 2017.



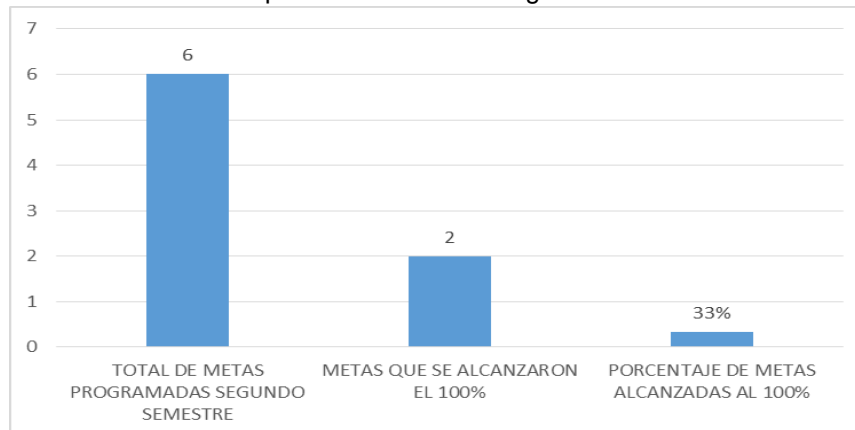
Detalles de los avances de metas que se encuentran programadas únicamente en el segundo semestre del 2017:

El número de metas trazadas para ejecutar en el segundo semestre del año fueron 6, de las cuales 2 ya se cumplió en un 100%, lo que equivale a un 33% de avance (ver Gráfica No. 3 y Cuadro No. 4).

Cuadro No. 9

TOTAL DE METAS PROGRAMADAS SEGUNDO SEMESTRE	6
METAS QUE SE ALCANZARON EL 100%	2
PORCENTAJE DE METAS ALCANZADAS AL 100%	33%

Gráfica No. 9. Comportamiento metas Segundo Semestre del 2017.





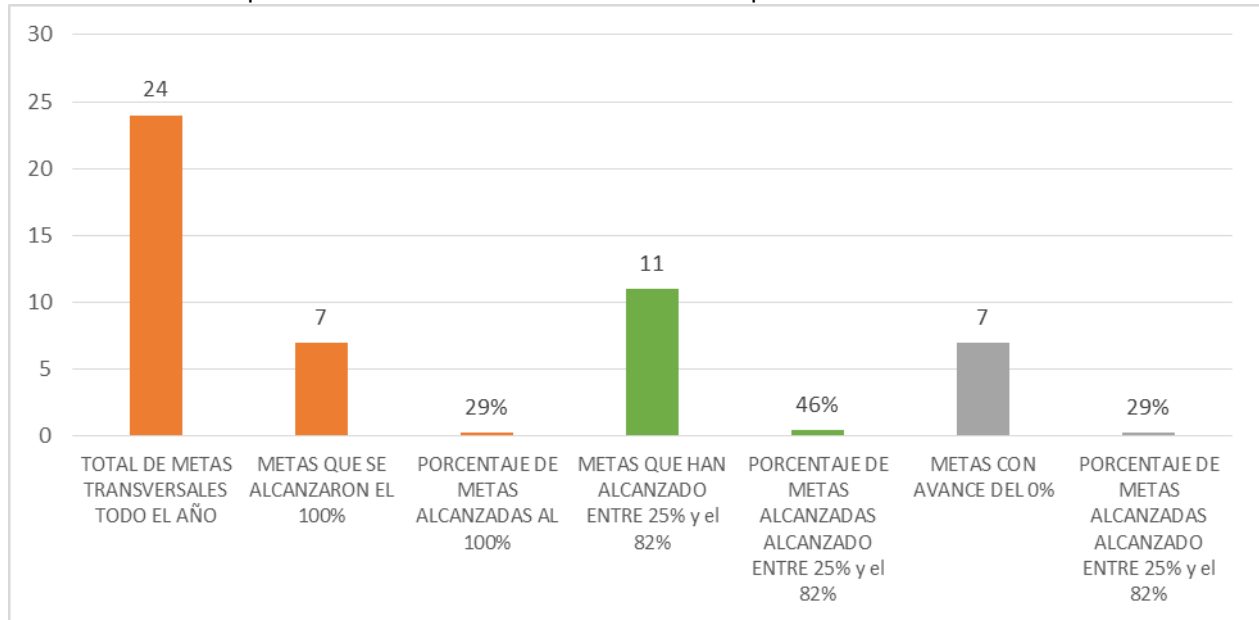
Detalles de los avances de metas que se encuentran programadas para todo el año:

De las 24 metas transversales trazadas en el plan de acción durante todo el año, 7 se lograron ejecutar en un 100%, 11 metas presentan avances que oscila entre el 25% y el 82% de ejecución y 7 aún no presenta avance, lo que indica que el plan ya cuenta con grandes avances en la ejecución de las actividades (Ver matriz No. 3, Cuadro No. 5 y Gráfica No. 4)

Cuadro No. 10. Resumen metas transversales trazadas para todo el año.

TOTAL DE METAS TRANSVERSALES TODO EL AÑO	24
METAS QUE SE ALCANZARON EL 100%	7
PORCENTAJE DE METAS ALCANZADAS AL 100%	29%
METAS QUE HAN ALCANZADO ENTRE 25% y el 82%	11
PORCENTAJE DE METAS ALCANZADAS ALCANZADO ENTRE 25% y el 82%	46%
METAS CON AVANCE DEL 0%	7
PORCENTAJE DE METAS ALCANZADAS ALCANZADO ENTRE 25% y el 82%	29%

Gráfica No. 10-Comportamiento metas transversales trazadas para todo el año.





- **Actualización e Implementación de las TIC'S (Tecnologías de la Información y la Comunicación), como herramienta para el fortalecimiento a la gestión administrativa, financiera, contractual y fiscal, y con el Gobierno Electrónico.**

La Contraloría General del Departamento realizó el diagnóstico de las herramientas tecnológicas existentes en la entidad, con el fin de determinar la plataforma tecnológica acorde a las necesidades reales para las gestiones administrativa, financiera, contractual y fiscal.

Proceso de Evaluación, Análisis y Mejora:

En el marco del eje estratégico "Modernización Organizacional" fijado en el Plan Estratégico Institucional, el proceso de Evaluación, Análisis y Mejora cuenta con el programa estratégico "Fortalecimiento y mantenimiento del Sistema de Gestión de Calidad y certificación en las Normas de Calidad pertinentes", el cual es liderado por la Oficina de Control Interno como líder del proceso de evaluación, análisis y mejora.

En atención al Plan de Acción Anual, este proceso tiene como finalidad de agregar valor a la gestión de la entidad y mejorar las operaciones de la misma, de manera que se reoriente oportunamente las estrategias y acciones hacia el cumplimiento de los objetivos propuestos en la entidad y en desarrollo de los roles definidos en normatividades vigentes en materia de Control Interno, como liderazgo estratégico; enfoque hacia la prevención, evaluación de la gestión del riesgo, evaluación y seguimiento, relación con entes externos, las actividades que a continuación se describen a corte 30 de septiembre del 2017:

- **Liderazgo Estratégico**

En cumplimiento de este rol, la Oficina de Control Interno ha asesorado y apoyado a los directivos en el desarrollo y mejoramiento del Sistema Institucional de Control Interno a través del soporte estratégico para la toma de decisiones y mediante el establecimiento de canales de comunicación directa con el Sr. Contralor para recibir y transmitir información veraz y sustentada en hechos, el seguimiento continuo a los riesgos cuya materialización puede llegar a tener un mayor impacto y mediante la comunicación inmediata de las diferentes evaluaciones realizadas con el fin de que se tomen las medidas pertinentes de acuerdo con los resultados obtenidos.

- **Enfoque hacia la Prevención**

Dentro de este rol la oficina de control interno ha realizado las actividades que a continuación se relacionan:





- ✓ En calidad de secretaria del Comité Coordinador de Control Interno se realizan las convocatorias a las reuniones y se elaboran las actas de reunión de Comité realizadas durante la vigencia, en las cuales se trataron entre otros temas los relacionados con: Revisión por la dirección en cumplimiento del requisito 5.6 del Manual de Calidad; Revisión y Aprobación de las modificaciones al Programa Anual de Auditorías Internas y de Calidad; Presentación de informes de verificación y seguimiento por parte de la oficina de control interno; presentación de informes pormenorizados sobre el estado del control interno, Ley 1474 de 2011.
- ✓ Participación en los diferentes comités internos de la entidad; tales como el Comité de Tecnologías de la Información y Comunicaciones, Comités Técnicos y Comité Directivos, entre otros.
- ✓ Brindar asesoría permanente a las diferentes Dependencias de la entidad en la pertinencia de algunos procesos y procedimientos; identificación y análisis de los mapas de riesgos por procesos y de corrupción y en la descripción y diseño de indicadores de gestión por procesos.
- ✓ Durante la vigencia 2017, se han presentado igualmente sugerencia y recomendaciones en los diferentes informes finales de auditorías internas, evaluaciones cuatrimestrales de evaluación al sistema de control interno, informes de seguimiento de PQRSD, informe de seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al ciudadano, en términos generales, se hacen sugerencias, y/o recomendaciones, en todos y cada uno de los informes presentados por la oficina de Control Interno; en donde se indican de manera clara las acciones de mejora que se recomienda sean implementadas al interior de la entidad.

- **Evaluación y Seguimiento**

Evaluación Anual al Sistema de Control Interno MECI

La Oficina de Control Interno rindió dentro de los términos legales previstos para ello, a través del link habilitado por el Departamento Administrativo de la Función Pública en su página Web, el Informe Ejecutivo Anual; el cual comprende la evaluación cualitativa y cuantitativa del Estado General del Sistema de Control Interno de la Contraloría General del Departamento Archipiélago.

Para la evaluación cuantitativa se evaluaron 5 factores así: Entorno de Control, Información y Comunicación, Direccionamiento Estratégico, Administración del Riesgo y Seguimiento, expresados en puntajes entre 1 y 5 y para la cualitativa se analizó el



estado general del sistema de control interno de la entidad en términos de sus fortalezas y debilidades

Como resultado de la evaluación de dichos factores la entidad obtuvo un porcentaje final de madurez MECI del 77.6, que corresponde a un nivel satisfactorio del Sistema.

Evaluación Anual del Control Interno Contable.

De acuerdo con lo establecido en el artículo 12 de la Ley 87 de 1993 y la Resolución 357 de 2008, la Oficina de Control Interno presenta el informe de Evaluación del Control Interno Contable de la Contraloría General del Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina, correspondiente a la vigencia 2016.

Para la realización de la evaluación se utilizó el cuestionario adoptado por la Contaduría General de la Nación, el cual una vez diligenciado en su totalidad, arrojó como resultado una puntuación de 4.32 sobre 5.0, lo cual indica que el Control Interno Contable de la entidad se encuentra en un rango de interpretación adecuado.

Evaluación Institucional por Dependencia.

En el mes de enero de 2017, se realizó la evaluación institucional por dependencia correspondiente a la vigencia 2016, en cumplimiento de la Ley 909 de 2004. Lo anterior con el fin entre otros, de que dicha evaluación se constituya en fuente de información objetiva para la evaluación de los Acuerdos de Gestión de los empleados de nivel gerencial y de los de carrera administrativa, en atención a lo señalado en normatividad vigente en la materia.

Del análisis cualitativo y cuantitativo de la evaluación realizado por ésta Dependencia, se determinó que el grado de ejecución de los compromisos establecidos en la planeación institucional arrojó un resultado del 93.33%, producto de las gestiones adelantadas en cada una de las Dependencias de la Contraloría Departamental.

Auditorías Internas de Gestión

En cumplimiento al Programa Anual de Auditorías Internas para la vigencia 2017 y con el objetivo de evaluar la gestión desarrollada por las Dependencias de la Contraloría Departamental durante la vigencia 2016 y 2017, en cumplimiento de las normas y disposiciones legales vigentes, así como las políticas, planes, programas y procedimientos establecidos por la entidad, con el fin de determinar oportunidades de mejora de la gestión, se ejecutaron auditorías a los procesos de Adquisición de Bienes y/o Servicios, Talento Humano y Gestión Financiera y se encuentran en etapa de planeación y ejecución los procesos de Jurisdicción Coactiva y Responsabilidad Fiscal.



Auditorías Internas de Calidad

En atención al Programa Anual de Auditoría, adoptado mediante Resolución No. 116 del 14 de diciembre de 2016 y aprobado por el Comité de Coordinación de Control Interno y de Calidad y en cumplimiento de su rol evaluador, la Oficina de Control Interno coordinó la ejecución de las auditorías internas de calidad vigencia 2016, con alcance a todos los procesos de la Entidad.

El objetivo de las auditorías fue determinar la conformidad del Sistema de Gestión de Calidad de la Contraloría Departamental con respecto a la norma NTC-ISO 9001:2008 y NTCGP 1000:2009; para ello se evaluó la capacidad del sistema de gestión para asegurar el cumplimiento de los requisitos legales y reglamentarios aplicables, se determinó el estado de implementación del sistema y se identificaron las oportunidades de mejora en el sistema de Gestión de la Calidad.

Como resultado de las auditorías internas de calidad desarrolladas por el equipo auditor no se detectaron no conformidades al sistema.

Plan de Mejoramiento Auditoria Regular de la AGR, Vigencia 2015

La Oficina de Control Interno durante la vigencia 2017, realizó seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito el 04 de agosto de 2016 con la Auditoría General de la República seccional 1 Medellín; como resultado de los hallazgos observados en la auditoría regular correspondiente a la vigencia 2015, realizada por ese ente de control.

Para efectos del seguimiento ésta oficina verificó los avances alcanzados por la Entidad a 20 de enero de 2017, dicho resultado de evaluación se remitió a la Auditoría General de la República, Seccional 1-Medellín el 26 de enero de 2017 mediante oficio CGD-049-17, junto con los anexos que soportan el cumplimiento de las acciones correctivas implementadas.

En el mes de mayo en desarrollo de la Auditoría regular de la vigencia 2016, por parte de la Auditoría General de la República Seccional 1-Medellín, se verificó el cumplimiento de las acciones implementadas; dando cierre a la misma por cumplimiento del 100%.

Plan de Mejoramiento Auditoria Regular de la AGR, Vigencia 2016

La Contraloría General del Departamento Archipiélago, el 04 de julio de 2017, suscribió plan de mejoramiento con la Auditoría General de la República (Seccional I-Medellín) como resultado de la auditoría regular correspondiente a la vigencia 2016 practicada por ese Ente de Control.



El Plan contiene las actividades correctivas a ser implementadas por la Contraloría General del Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina para el mejoramiento de la gestión, resultado de las observaciones señaladas como hallazgos administrativos, contenidas en el informe definitivo de la auditoria regular correspondiente a la vigencia 2016.

Con respecto a éste Plan, el seguimiento correspondiente a su implementación, de acuerdo a lo señalado en oficio con radicado No. 20172130023841 de fe 05 de julio de 2017, debe ser reportado en el SIA –Misional de la Auditoría General de la República, módulo plan general de auditorías dentro de los 5 días hábiles de enero de 2018.

Seguimiento Atención al Ciudadano, PQRS_D

La Oficina de Control Interno semestralmente evalúa y verifica la atención prestada por la Entidad a los derechos de petición, quejas, reclamos, sugerencias y denuncias formuladas por los ciudadanos, con el fin de determinar si éstos cumplieron con los requisitos de oportunidad y materialidad establecidos en los procedimientos internos y las normas legales vigentes; en especial lo establecido en el artículo 76 de la Ley 1474 de julio 12 de 2011. Del seguimiento anterior se realiza un informe de seguimiento semestral, el cual se rinde a la administración de la entidad.

En la vigencia 2017 la Oficina ha realizado 2 evaluaciones. En el mes de enero la correspondiente a la gestión realizada en el segundo semestre de 2016 y en el mes de julio se evaluó el primer semestre de 2017.

Informe de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público.

Hasta la fecha de presentación del presente informe, la Oficina de Control Interno de la Contraloría General del Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina, en cumplimiento de los Decretos 1737 de 1998 y 0984 del 14 de mayo de 2012 rindió al Representante Legal, informe trimestral sobre las medidas de austeridad y eficiencia del gasto público aplicados por la entidad durante el primer y segundo trimestre de 2017.

El objetivo del informe es verificar el cumplimiento de lo dispuesto en las normas vigentes en materia de austeridad dictadas por el Gobierno Nacional en relación a las políticas de eficiencia y austeridad en el gasto público ejecutado por la Contraloría General del Departamento Archipiélago, dentro del marco de la Política de Austeridad del Gasto respecto a los pagos por concepto de servicios personales; impresos, publicidad y publicaciones; usos de teléfonos fijos; consumo de combustible del parque automotor; servicios públicos; mantenimiento y mejoras locativas; contratos de prestación de servicios con personas naturales y estadística del personal vinculado en



sus distintas modalidades y realizar por parte de ésta Oficina las recomendaciones a que haya lugar.

Informe Pormenorizado del Estado del Control Interno

De conformidad con las disposiciones contenidas en el artículo 9º. De la Ley 1474 de 2011, la Jefe de la Oficina de Control Interno realiza informes pormenorizados del estado del control interno de la Contraloría Departamental, el cual se publica en la página web de la entidad.

A la fecha se han realizados y publicados los informes correspondientes a los periodos evaluados así: de Noviembre de 2016 hasta febrero de 2017 y del 01 de marzo hasta junio 30 de 2017, los cuales fueron realizados en los meses de marzo y julio respectivamente.

En estos informes se plasman los avances, dificultades y recomendaciones respecto a los 2 módulos de control y al eje transversal, de acuerdo a la estructura del Modelo Estándar de Control Interno MECI, vigente a la fecha de su elaboración.

- **Seguimiento a Caja Menor**

La Oficina de Control Interno el 24 de marzo de 2017 realizó seguimiento a la caja menor en cumplimiento a lo aprobado en el Programa Anual de Auditorías Internas de Gestión de la vigencia 2017, el objetivo del arqueo, es determinar la existencia, suficiencia, eficacia y aplicación de los controles internos relacionados con las operaciones ejecutadas a través de los fondos de caja menor y conceptualizar sobre lo adecuado del mismo y evaluar la gestión realizada en cumplimiento de las normas y disposiciones legales vigentes; así como las políticas y procedimientos trazados por la entidad para su manejo.

- **Relación con los entes externos**

La oficina de Control Interno en cumplimiento a las normas vigentes que regulan los organismos y entidades públicas, ha realizado y enviado los informes y/o requerimiento de los entes de control, los cuales se relacionan a continuación:

Cuadro No. 11

NOMBRE DE INFORME	PRESENTADO A
Informe Ejecutivo Anual Evaluación del Sistema de Control Interno vigencia	Representante Legal. Consejo Asesor del Gobierno Nacional en materia de Control Interno.





2016.	Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP.
Informe Pormenorizado del Estado de Control Interno, Ley 1474 de 2011	Representante Legal. Ciudadanía (Publicado en página Web de la entidad).
Derecho de Autor sobre Software	Unidad Administrativa Especial, Dirección Nacional de Derecho de Autor, Ministerio del Interior y de Justicia.
Informe de Evaluación del Control Interno Contable	Auditoría General de la Republica a través del SIA
Seguimiento de Planes de Mejoramientos suscrito en el 2016 y 2017.	Gerencia Seccional I de la Auditoría General de la Republica, Medellín.
Informe Seguimiento PQRS_D, Ley 1474 de 2011	Representante Legal Comité Coordinador de Control Interno y de Calidad. Ciudadanía (Página Web de la entidad) y
Informe de Seguimiento del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano	Representante Legal Página Web de la entidad y Comité Coordinador de Control Interno y de Calidad

- **Dificultades**

Con corte a 30 de septiembre de 2017, la Oficina de Control Interno ha ejecutado lo previsto en Programa Anual de Auditorías correspondiente a la vigencia 2017, sin embargo a la fecha no se ha podido realizar informe de verificación y seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos como resultados de las auditorías internas de gestión realizada a los procesos de: Auditoría, Participación Ciudadana, Adquisición de Bienes y/o Servicios, Talento Humano y Gestión Financiera, por cuanto los líderes de procesos a pesar de las solicitudes no han atendido los requerimientos formulados por la Oficina de Control Interno.



EJE ESTRATÉGICO: FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL





Este eje estratégico tiene como finalidad fortalecer la capacidad institucional del Ente de Control, el cual se logrará a través de programas y acciones que conlleve a la Entidad a un mejor posicionamiento e imagen ante la comunidad. Para el cumplimiento y el logro de los objetivos de este eje estratégico, la Contraloría compromete a tres (3) procesos ya estandarizados; Proceso de Planeación Institucional, Evaluación Análisis y Mejora, Participación Ciudadana.

Proceso de Planeación Institucional:

Dentro de este eje estratégico, el proceso de Planeación Institucional tiene como misión la implementación de dos (2) programas estratégicos, entre los cuales se resalta la “Aplicación rigurosa del Marco Normativo de Control Fiscal, cumpliendo con el cometido misional constitucional y legal de la entidad” y “Atendiendo el Principio de Publicidad, visibilizar hacia los sujetos de control fiscal y la ciudadanía las actuaciones de la entidad, de tal manera que reflejan ser técnicas, honestas y transparentes”. El primero tiene como finalidad la revisión, ajuste y adopción del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano para la vigencia 2017, el cual fue elaborado con la participación de cada uno de los líderes de proceso y adoptado mediante Resolución 017 del 31 de enero del 2017. El segundo programa es “Atendiendo el Principio de Publicidad, visibilizar hacia los sujetos de control fiscal y la ciudadanía las actuaciones de la entidad, de tal manera que reflejan ser técnicas, honestas y transparentes”, el cual se materializa a través de la implementación del Plan de Acción de Gobierno en Línea con mayor apropiación de los responsables por dependencia.

Por medio de la Resolución No. 105 del 30 de marzo de 2017 se adoptó el Plan de Acción de Gobierno en Línea, el cual se ha venido desarrollando a cabalidad. Es de anotar que programaron 14 actividades, en donde se presenta un 36% de avance en las actividades desarrolladas y por cumplir están programadas para el segundo semestre de 2017.

Proceso de Evaluación, Análisis y Mejora:

Este proceso apunta a la Implementación de "Mecanismos de Exigibilidad" de manera eficaz y oportuna, como uno de los programas estratégicos del eje de fortalecimiento institucional, el cual se realiza a través del seguimiento y evaluación del Plan Anticorrupción y Atención Al Ciudadano y los tratamientos establecidos dentro del mapa de riesgos.

La Oficina de Control Interno, verifica y evalúa cuatrimestralmente el seguimiento realizado por los líderes de procesos a los mapas de riesgos por procesos y los riesgos de corrupción; en dicho seguimientos se contemplan la verificación de los controles





establecidos para todos los procesos de la entidad, el cumplimiento de las acciones de control establecidos para cada uno de los riesgos identificados en los procesos de la entidad.

En cumplimiento a lo preceptuado por la Ley 1474 de 2011, y de conformidad con lo señalado en el Decreto 2641 de 2012, en lo que concierne a la función evaluadora encomendada a las Oficinas de Control Interno o quien haga sus veces, se han realizado a la fecha de corte del presente informe 2 informes de seguimiento con corte a 30 de abril y 31 de agosto de 2017. Lo mismos tienen como finalidad verificar la elaboración, visibilización, el seguimiento y control a las acciones contempladas en el Plan Anticorrupción y de Atención al ciudadano adoptado por la Contraloría General del Departamento Archipiélago según Resolución 017 del 31 de enero de 2017 y modificado parcialmente mediante la Resolución 309 del 23 de agosto de 2017.

El resultado de dichas evaluaciones se comunica al Contralor Departamental, se presentan en reunión del Comité Coordinador del Sistema de Control Interno y de Calidad, así mismo se publica en el sitio web de la entidad, en cumplimiento de normatividad vigente.

Proceso de Participación Ciudadana

Dentro de este eje estratégico, el proceso de Participación Ciudadana tiene como misión la implementación de dos (2) programas estratégicos, entre los cuales se resalta la aplicación del Principio de Publicidad, visibilización hacia los sujetos de control fiscal y la ciudadanía las actuaciones de la entidad, de tal manera que reflejan ser técnicas, honestas y transparentes y buscar posicionar a la Contraloría Departamental como un referente en el imaginario ciudadano de Buenas Prácticas Públicas.

El primer programa estratégico apunta a la promoción en cada vigencia fiscal la participación en la rendición de cuenta a la ciudadanía en general como organización de control social y la programación y realización de audiencias públicas en los diferentes sectores de la Isla para interactuar con los ciudadanos sobre la importancia del ejercicio del control fiscal. A corte 30 de septiembre se ha realizado una audiencia pública en el mes marzo, a las cuales se gestionaron ochenta y ocho (88) invitaciones directas a la ciudadanía, con la participación 144 personas y con un 100% de cumplimiento, lo que pudo haber influenciado a través de los medios de comunicación en la convocatoria del evento. Además se encuentran programadas unas reuniones preparatorias para el mes octubre del presente año. Tres (3) en Providencia y tres (3) en San Andrés, Isla. La audiencia pública de rendición de cuenta parcial se realizará en el mes noviembre en San Andrés y Providencia.

El segundo programa estratégico apunta a la medición de la satisfacción de la ciudadanía sobre las actuaciones misionales de la Entidad y la formulación e



implementación del Plan de comunicaciones institucional de la Contraloría General del Departamento.

La primera medición de la percepción de los ciudadanos fue mediante la aplicación de las encuestas en el proceso de posesión de los Contralores escolares en el municipio de Providencia y Santa Catalina y en la Capacitación para la formulación del Plan de acción vigencia 2017 - 2018. Se aplicaron un total de 21 encuestas que arrojó una satisfacción del 85.7% con una opción de mejora del 14.3%. De igual forma en la capacitación en Control Social realizado en el municipio de Providencia y Santa Catalina el 27 y 28 de junio de 2017, se aplicaron 27 encuestas con resultados del 96.3% de satisfacción, con opción de mejora del 3.7%. En la capacitación de Gobernanza local en el departamento Archipiélago, realizado del 12 al 15 de julio de 2017, se aplicaron un total de 34 encuestas para la medición de la satisfacción, lo que arrojó un promedio de satisfacción de 97% con opción de mejora del 3%. Finalmente en la capacitación de Políticas Públicas y Corrupción realizado en el departamento archipiélago del 24 al 27 de julio de 2017, se aplicaron 38 encuestas con un resultado de 94.7% y una oportunidad de mejora del 5.3%.





Por medio de la Resolución No. 070 del 06 de marzo de 2017 fue adoptado el Plan de Comunicaciones Institucional. Una de las actividades programadas en el plan fue el encuentro con cada uno de los medios de comunicaciones, a fin de socializar el Plan Estratégico Institucional.





EJE ESTRATÉGICO: PROMOVER PRÁCTICAS DE BUEN GOBIERNO EN EL CONTROL FISCAL





Este eje estratégico tiene como finalidad de afianzar la lucha contra la corrupción, transparencia y rendición de cuentas, promoviendo la eficiencia y eficacia administrativa, optimizando la gestión de la información y promoviendo y asegurando los intereses de la comunidad en el marco de la optimización de los recursos público del Departamento Archipiélago.

Para el cumplimiento y el logro de los objetivos de este eje estratégico, la Contraloría compromete los procesos de Planeación Institucional y de Participación Ciudadana.

Procesos de Planeación Institucional y Participación Ciudadana

Dentro de este eje estratégico, el proceso de Planeación Institucional tiene como misión la implementación del programa estratégico que es la de “Mejorar la capacidad de respuesta de la entidad ante las denuncias con implicaciones fiscales de la ciudadanía”.

A corte 30 de septiembre la entidad ha recibido 23 Derechos de Petición y 20 denuncias, de las cuales 6 son proveniente de la vigencias 2016 y 14 de la vigencia actual. De las cuales han sido resueltas catorce (14) 70%; de la vigencia anterior seis (06) y ocho (08) de la actual y siguen en trámite seis (06) 30% de la actual.

Cuadro No. 12 DENUNCIAS RADICADAS Y TRAMITADAS A 30 DE SÉPTIEMBRE DEL 2017

CONCEPTO	DENUNCIAS RADICADAS	% Participación	DENUNCIAS RESUELTAS	% Participación	DENUNCIAS EN TRAMITE	% Participación
DENUNCIAS 2016	6	30%	6	43%	0	0
DENUNCIAS 2017	14	70%	8	57%	6	100%
TOTAL	20	100%	14	100%	6	100%
PORCENTAJE DE EJECUCION			70%		30%	

Una (01) denuncia resuelta, fue por traslado por no competencia a la Procuraduría General de la Nación. Y otra a la Contraloría General de la República Gerencia Departamental San Andrés.

El Proceso de Participación Ciudadana tiene como misión la implementación de dos (2) programas estratégico: la primer es “Promover la conformación de Veedurías Ciudadanas y el fortalecimiento de las existentes, así como su capacitación para construir tejido ciudadano con competencias políticas, sociales, cívicas y de control fiscal social”, la cual será desarrollada a través de la promoción y fortalecimiento del control social a través de los Contralores Escolares, Veedores ciudadanos y Juntas de acción comunal. La segunda se refiere a las visitas a los diferentes establecimientos





educativos para capacitar al estudiantado sobre la importancia del control fiscal y de esta manera realizar las posesiones de los contralores escolares.

CONTRALORÍA ESCOLAR

Se desarrollaron cuatro (4) actividades en el marco proyecto de la contraloría escolar con mil cientos veintiséis (1126) participantes.

- Capacitación a estudiantes de las instituciones educativas del departamento sobre el proyecto de Contraloría Escolar.

Teniendo en cuenta la importancia del proyecto de la Contraloría Escolar y para que todos los estudiantes tengan los conocimientos requeridos para realizar una elección de sus representantes con objetividad, se procedió a capacitar a 983 estudiantes de los grados sexto a undécimo de nueve (9) instituciones educativas: Antonia Santos – INEDAS, de la Sagrada Familia, Técnico Departamental Natania, Técnico Industrial, Brooks Hill Bilingual School, El Carmelo, Junín, María Inmaculada y el Centro educativo Bomboná.

- Concurso de oratoria y habla en público y Posesión de Contralores Escolares en San Andrés isla.

La Contraloría General del Departamento Archipiélago de San Andrés Providencia y Santa Catalina, realizó concurso de oratoria con el propósito de incentivar y fortalecer el talento entre los jóvenes estudiantes para que expresen su opinión a interlocutores sobre temas de gran relevancia regional y nacional, los cuales sirvan como insumo para la sensibilización y reflexión a tomadores de decisiones, comunidad educativa y sociedad en general.

Incentivar y fortalecer el talento entre los jóvenes estudiantes para que éstos expresen su opinión a interlocutores válidos sobre temas de gran relevancia regional y nacional, los cuales sirvan como insumo para la sensibilización y reflexión a tomadores de decisiones, comunidad educativa y sociedad en general. Esta actividad contó con la asistencia de un total de cincuenta y cinco (55) estudiantes.

De seis (6) estudiantes que concursaron, ocuparon los primeros puestos:

Cuadro No. 13

Puesto	Institución educativa	Estudiante
Primer	First Baptist School	Glavin Sánchez Davis
Segundo	Brooks Hill Bilingual School	Jaren Katherine Pántoja Hernández
Tercero	Antonia Santos Inedas	Shewn Omar Forbes Mitchell



Luego se procedió a la posesión de los Contralores escolares, Sasha Stephens Bowie – IE Antonia Santos – INEDAS, Ever David Martínez Espitia – IE Técnico Industrial, Gina Acevedo Garcés – IE Bolivariano, Mary Jey Pinzón Macott – IE Técnico Departamental Natania, Jersson Padilla Mendoza – IE de la Sagrada Familia, Jesús Daniel Huang Chávez – IE CAJASAI.

- Posesión de Contralores escolares en el Municipio de Providencia y Santa Catalina y Capacitación Taller para la construcción del Plan de acción vigencia 2017 – 2018.



Con la participación de treinta y cinco (35) estudiantes de las instituciones educativas del municipio de Providencia y Santa Catalina, se realizó la Posesión de los Contralores Escolares de la institución educativa Junín Clieven Huffington Suárez; Sharick Sussette Taylor Torres, de la institución educativa María Inmaculada, y Saul Bent García, del Centro educativo Bomboná.

Los estudiantes de cada Institución educativa con sus grupos de apoyo recibieron la capacitación sobre que es un Plan de acción y como se debe elaborar y con estos conocimientos realizaron taller en el que cada uno formalizó las actividades a realizar durante la vigencia 2017 – 2018, para continuar ejerciendo el control social en sus instituciones educativas y su entorno.

- De igual manera, en el departamento de San Andrés isla los jóvenes Contralores de las instituciones educativas Técnico Departamental Natania, El Carmelo, Brooks Hill Bilingual School, Técnico Industrial, Antonia Santos – Inedas, De la Sagrada Familia, First Baptist School, y Cajasai, fueron capacitados en el tema de Plan de Acción y luego cada uno con sus grupos de apoyo construyeron su Plan de Acción vigencia 2017 a 2018.



Este programa permite a los estudiantes y maestros apropiarse y apersonarse del manejo que se le da y se debe dar a los recursos de los Fondos de Servicios Educativos, ser vigilantes ante estos, entronizándose en el mundo del control fiscal, entendiendo que lo público es de todos y se debe estar atento ante su manejo y custodia, para evitar o denunciar hechos de corrupción, enmarcados dentro de la competencia del control fiscal.

En el caso de los estudiantes para que entiendan desde su temprana edad que el destino de los recursos públicos, es para procurar el bienestar de todos, dado que ellos van ser los administradores y vigías en el futuro, que deberán propender por un mejorar estar de su comunidad.

En dichas Actividades, la Contraloría General del Departamento Archipiélago, dotó a los participantes de información necesaria y suficiente para participar activamente en la Vigilancia de la Gestión Fiscal de las Entidades bajo su vigilancia y control, en las decisiones que los afecten.

Para los efectos de la recepción de las denuncias de la Ciudadanía, la Contraloría General del Departamento Archipiélago, puso a disposición canales tales como:

- ◆ Página WEB.
- ◆ Los números telefónicos de la entidad dispuestos para tal fin
- ◆ Recepción de forma verbal o escrita y en forma directa, en nuestras oficinas de las Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias y denuncias.





CAPACITACIÓN A VEEDORES CIUDADANOS

- Se realizaron tres capacitaciones a veedores en los temas de Control Social y Participación Ciudadana; La gobernanza Local: herramientas e ideas para la toma de decisiones colectivas y Políticas Públicas y Corrupción; con la asistencia de 221 personas.

Estas jornadas permiten capacitar a la ciudadanía sobre cómo se conforman las veedurías y sus funciones, sobre la función administrativa y el manejo y administración de las juntas de acción comunal, así como la coadyuvancia en proceso de control fiscal de parte de estos, encausando su proceso de participación al cumplimiento del objeto misional de la contraloría.



CAPACITACIÓN- CONVENIO 005 DE 2016-CONTRALORÍA – ESAP

- Se dio comienzo en el mes de julio de 2017 el diplomado en Participación Ciudadana y Control a la Gestión Pública con el apoyo de la ESAP, con la asistencia de 78 ciudadanos pertenecientes a Organizaciones, Juntas de Acción Comunal y Veedores.
- Igualmente se está llevando a cabo el Diplomado en Contratación Estatal con el apoyo de la ESAP el cual cuenta con la participación de 58 personas.



EJE ESTRATÉGICO: COORDINACIÓN DEL CONTROL FISCAL MICRO Y LOS PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL





Uno de los objetivos corporativos de la Contraloría es ejercer un control fiscal oportuno, en busca de mejorar los servicios prestados, por parte de los entes sujetos de control. Para la implementación de este eje estratégico, se propuso desarrollar un programa estratégico consistente en definir instrumentos o mecanismos de coordinación y/o enlace más efectivos entre las auditorías realizadas en el Control Fiscal Micro y la materialización de las actuaciones administrativas que deben derivarse de los Procesos de Responsabilidad Fiscal. Para desarrollar dicho programa la Contraloría compromete a cuatro (4) procesos misionales: Auditorías, Responsabilidad Fiscal, Administrativo Sancionatorio y Jurisdicción Coactiva.

Procesos de Auditoría

Para el desarrollo de los procesos auditores en esta contraloría fue ajustada y adoptada mediante Resolución 518 de diciembre de 2012, la Guía de Auditoría Territorial-GAT, la cual viene utilizándose desde la vigencia 2013.

Las metodologías aplicadas, como instrumentos de esta guía, han contribuido en la mejoría los resultados de la entidad en el desarrollo de estos procesos desde su programación, ejecución y seguimiento.

A corte septiembre de 2017 se han desarrollado 27 Procesos Auditores: Catorce (14) Auditorías Regulares, siete (7) especiales y seis (6) exprés.

Es de anotar que a la fecha de corte se han desarrollado 15 procesos auditores de los veintiún (21) programados en el Plan General de Auditorías – PGA vigencia 2017, correspondiente al 71,43%.

Resulta relevante informar, que a la fecha se encuentran en fase de ejecución cuatro (4) procesos auditores, que corresponden a las auditorías especiales a convenios suscritos durante la vigencia fiscal de 2016 tanto en la Gobernación del Departamento, como en el Municipio de Providencia y Santa Catalina Islas; además de las auditorías especiales al manejo de caja menor y legalización de viáticos, de igual manera, tanto en la Gobernación Departamental como en el Municipio de Providencia y Santa Catalina Islas. En este mismo sentido, es importante manifestar que existen seis (6) auditorías exprés en gestión, las cuales están atendiendo diversas denuncias ciudadanas radicadas en este ente de control fiscal.

Por último, se encuentran programadas 3 auditorías especiales por iniciar en el mes de octubre de 2017, una relacionada con los recursos recaudados en el parque regional Johnny Cay, otra por los recursos recaudados por concepto de tarjeta de turismo y la última relacionada con el pago por concepto de conciliaciones y sentencias judiciales.

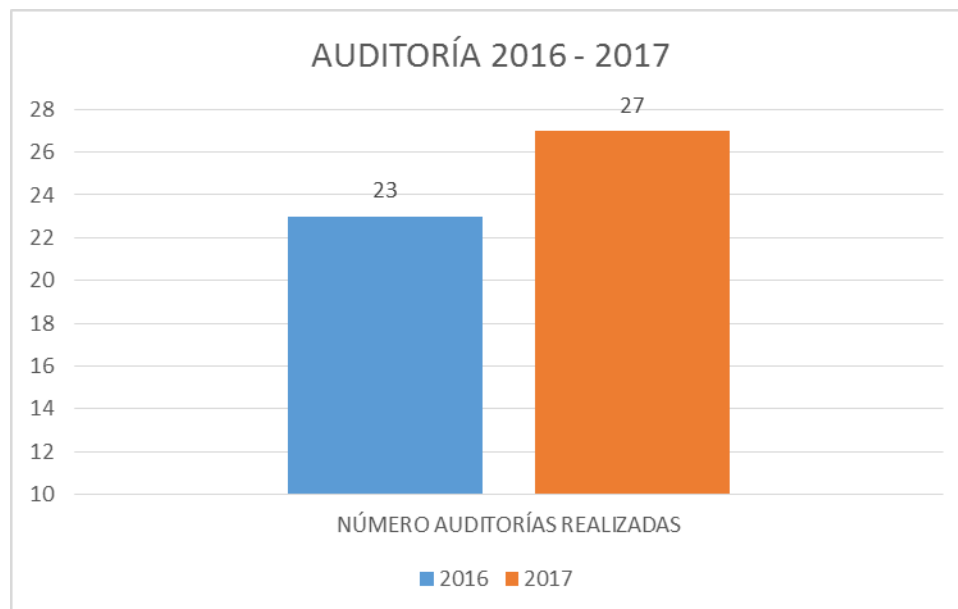


En la vigencia fue auditado un presupuesto de \$556.916.511.168, de los cuales \$501.301.909.073, corresponden a entidades radicadas en San Andrés o Bajo la tutela de la Gobernación, como son las instituciones Educativas y sus Fondos de Servicios Educativos. \$55.155.014.638 corresponden a la Alcaldía Municipio de Providencia y \$459.587.457 corresponden a Aguas de San Andrés SA ESP.

Cuadro No. 14

Sujetos	PLAN GENERAL DE AUDITORÍA		AUDITORÍA A EXPRES	TOTAL AUDITORIA
	AUDITORÍA REGULAR	AUDITORÍA ESPECIAL		
Gobernación Departamental.	1	5	6	12
Municipio Prov.	1	2	0	3
Aguas de San Andrés	1			1
Asamblea Departamental.	1			1
Instituciones Educativas	10			10
TOTALES	14	7	6	27

El número de auditorías realizadas en el 2017 fue de 27 y en el 2016 fue de 23, lo que indica un incremento porcentual del 17%. La modalidad que incidió en dicho incremento corresponde a la auditoría exprés, la cual pasó de 2 a 6.

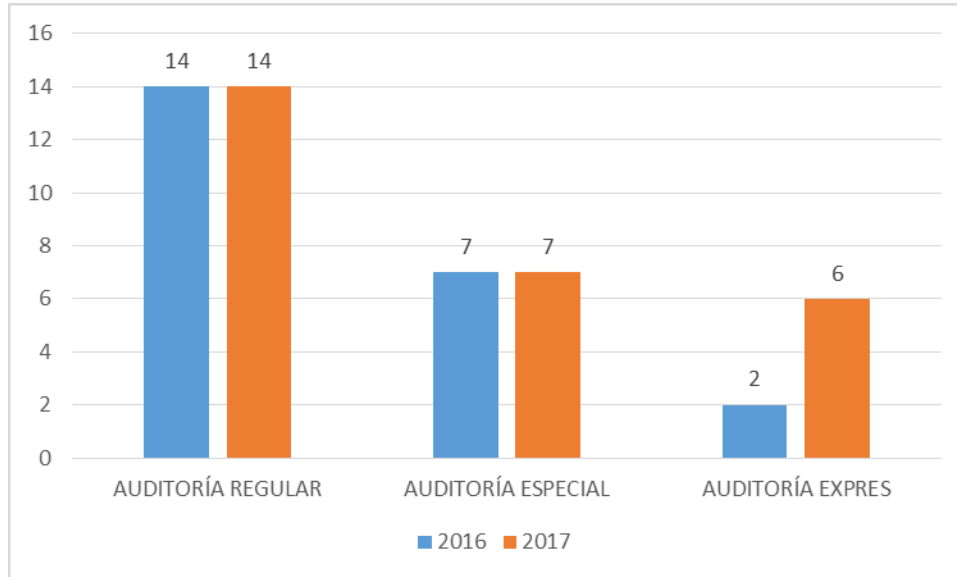


Gráfica No. 11. Comportamiento auditorías del 2017 vs 2016





Las auditorías regulares y especiales mantuvieron sus tendencias en el 2017 con respecto al año inmediatamente anterior, sin embargo podemos resaltar la variación positiva en un 33% de las auditorías expres del 2016 al 2017.



Gráfica No. 12

Como producto de estos ejercicios resultaron cuarenta y siete (47) Hallazgos Administrativos, de los cuales 10 con incidencia fiscal y 1 con incidencia disciplinaria. Se desprendieron seis (6) planes de mejoramiento, sujetos a seguimiento en próximos procesos auditores de modalidad regular en la vigencia 2018, los cuales deben con el cumplimiento de las acciones correctivas contribuir a la mejora en la gestión de las entidades fiscalizadas.

Cuadro No. 15

Sujetos	Auditoria Terminada	Hallazgo administrativo	Hallazgo Disciplinario	Hallazgo Fiscal	Valor Presunto Detrimiento
Gobernación Departamental.	2	28	1	8	\$ 1.217.406.300
Municipio Providencia	1	8		2	\$ 37.849.455
Asamblea	1	6	0	0	\$ 0
Aguas de SAI.	1	0	0	0	\$ 0
Instituciones Educativas	10	5	0	0	\$ 0
TOTAL	15	47	1	10	\$ 1.255.255.755

Igualmente fueron fenecidas las cuentas de trece (13) de los entes auditados y no fue fenecida la cuenta de la Asamblea Departamental, debido a que no se tenía la información suficiente para pronunciarse con respecto a ella.





Se dictaminaron doce (12) de las cuentas con opinión limpia, dos de ellas (2) con opinión adversa.

De los hallazgos administrativos (28) correspondían a la Gobernación de San Andrés, ocho (8) de los cuales tenían connotación Fiscal por valor de mil doscientos diecisiete millones cuatrocientos seis mil trescientos pesos M/L (\$1.217.406.300), una (01) de connotación disciplinaria y una (1) sancionatorio.

Y a Providencia le correspondieron siete (7) Hallazgos Administrativos, dos (2) con connotación fiscal por valor de treinta y siete millones ochocientos cuarenta y nueve mil cuatrocientos cincuenta y cinco pesos M/L (\$37.849.455).

Como producto de estos ejercicios resultaron cuarenta y seis (46) Hallazgos Administrativos, de los cuales se desprendieron seis (6) planes de mejoramiento, sujetos a seguimiento en próximos procesos auditores de modalidad regular en la vigencia 2018, los cuales deben con el cumplimiento de las acciones correctivas contribuir a la mejora en la gestión de las entidades fiscalizadas.

Igualmente fueron fenecidas las cuentas de trece (13) de los entes auditados y no fue fenecida la cuenta de la Asamblea Departamental, debido a que no se tenía la información suficiente para pronunciarse con respecto a ella.

Se dictaminaron doce (12) de las cuentas con opinión limpia, dos de ellas (2) con opinión adversa.

De los hallazgos administrativos (28) correspondían a la Gobernación de San Andrés, ocho (8) de los cuales tenían connotación Fiscal por valor de mil doscientos diecisiete millones cuatrocientos seis mil trescientos pesos M/L (\$1.217.406.300), una (01) de connotación disciplinaria y una (1) sancionatorio.

Y a Providencia le correspondieron siete (7) Hallazgos Administrativos, dos (2) con connotación fiscal por valor de treinta y siete millones ochocientos cuarenta y nueve mil cuatrocientos cincuenta y cinco pesos M/L (\$37.849.455).

BENEFICIOS DE CONTROL FISCAL

En la Dependencia de Auditorías y Participación Ciudadana, ha considerado como beneficios del control fiscal Cualificadle, los trece (13) fenecimientos otorgados como resultado de la evaluación de la gestión fiscal y mejora de la misma en cumplimiento a planes de mejoramiento; en promedio, entre todas los sujetos y puntos de control, se obtuvo un 81,81% de cumplimiento de los planes de mejoramiento suscritos.



Cuadro No. 16 RESULTADOS DEL PROCESO AUDITOR DURANTE LAS ÚLTIMAS TRES VIGENCIA

Vigencia	Hallazgos						Dictámenes			Fenecimiento		Planes de Mejoramiento	Presupuesto Auditado
	A	F	D	P	S	Limpia	Con Salvedades	Adversa	SI	NO			
2017 ¹	Q	Q	V	Q	Q	Q							
2017	46	10	1.255.255.755	1	0	1	12	0	2	13	1	6	556.916.511.168
2016	11	13	1.344.569.076	3	0	5	7	1	6	12	2	21	342.120.142.868
2015	91	6	248.100.709	0	0	0	4	6	4	15	0	18	255.357.441.685

Durante el periodo trianual, se ha venido en incremento la detección de hallazgos fiscales a raíz del desarrollo de los ejercicios auditores, sobre todo en la vigencia en estudio donde fue superado ampliamente el promedio de los dos anteriores.

Se podría concluir que las capacitaciones recibidas por los auditores, ha mejorado su competencia y está reflejando sus frutos, en la detección de las irregularidades de tipo fiscal presentado en la gestión fiscal de los auditados.

INFORMES ESPECIALES

Durante la vigencia 2016, la Contraloría General del Departamento Archipiélago, elaboró y presentó a las autoridades competentes los siguientes informes:

- Informes Seguimiento a la Deuda Pública, Ajuste Fiscal ley 617; Convenio de Desempeño.
- Informe del Estado de las Finanza Públicas Territoriales.

Informes Seguimiento a la Deuda Pública.

A 31 de diciembre de 2016, tanto la Gobernación del Departamento Archipiélago, como el Municipio de Providencia y Santa Catalina Islas, habían cancelado todo concepto de deuda que tuviesen con terceros, razón por la que, en esta vigencia fiscal de 2017, no hubo cifras que revisar en este respecto.

Informe de las finanzas públicas del archipiélago.

Este informe fue elaborado y remitido para lo de su competencia y fines pertinentes, cumpliendo el mandato contenido en la Constitución Política de Colombia y la Ley 330 de 1996 a la Honorable Asamblea del Departamento Archipiélago y al Concejo Municipal de Providencia.

En este informe se considera como relevante:

¹ Con corte a septiembre 30.





- Las dos entidades mantienen su flujo de hacienda y sostenibilidad económica reflejado a través del marco fiscal a mediano plazo en sostenible.
- Es pertinente que el gobierno, haga énfasis, en buscar la forma de proporcionar maneras a la comunidad, para acceder a los recursos necesarios para la satisfacción de sus necesidades básicas, a través de la educación y la oferta de trabajo dignos con remuneraciones suficientes, buscando cambiar el chip cultural y moral para mejorar la convivencia ciudadana y el desarrollo sostenible.
- El municipio de Providencia y Santa Catalina, ha tenido una desmejora en su indicador de desempeño fiscal lo que lo ha mantenido de nivel de riesgo acorde con los estándares de desempeño fiscal reflejados por los cálculos de la Contraloría Departamental disminuyendo de la vigencia anterior a esta. Es necesario que la administración trabaje en mejorar los indicadores, en pro de reflejar unos mejores resultados, incrementar sus estándares e ubicación en el Rankin nacional, todo esto mejorando sus índices de gestión en procura de una mejor calidad de vida de los habitantes para los cuales se administran los recursos.

Procesos de Responsabilidad Fiscal y de Jurisdicción Coactivas

La Responsabilidad Fiscal es el conjunto de actuaciones administrativas adelantadas por las Contralorías con el fin de determinar y establecer la responsabilidad de los servidores públicos y de los particulares, cuando en el ejercicio de la gestión fiscal o con ocasión de ésta, causen por acción u omisión y en forma dolosa o culposa un daño al patrimonio del Estado.

El principal objetivo de la Dependencia de Responsabilidad Fiscal, es la determinación de la responsabilidad fiscal, con el fin de recuperar los dineros sustraídos al erario y, en general, buscar el resarcimiento y el causante de los daños al patrimonio público.

Corresponde a la Dependencia de Responsabilidad Fiscal de la Contraloría General del Departamento Archipiélago, la obligación de dirigir los procesos de responsabilidad fiscal y jurisdicción coactiva que existan como producto del ejercicio de la vigilancia fiscal y de las denuncias presentadas. Adicionalmente, corresponde a la Dependencia reportar a la Procuraduría General de la Nación, al sistema de Información de Registro de Sanciones y Causas de Inhabilidad “SIRI” y al Boletín de Responsables Fiscales de la Contraloría General de la Republica, los nombres de las personas respecto de los cuales ha sido proferido fallos con responsabilidad fiscal y que no hayan cancelado los respectivos valores.

El objetivo estratégico del proceso de Jurisdicción Coactivas es la medición de los resultados del trámite del proceso coactivo. Consiste en el cobro de las deudas fiscales, producto de fallos con responsabilidad fiscal ejecutoriados, resoluciones por multas impuestas por la Contraloría General del Departamento Archipiélago, las pólizas de



seguros y demás garantías a favor de la entidad, que se integren a fallos con responsabilidad fiscal. Estos son exigibles mediante un proceso que busca el resarcimiento de los daños ocasionados al patrimonio público a través del pago de una indemnización pecuniaria que compense el daño y perjuicio causado.

La Dependencia de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva de la Contraloría General del Departamento Archipiélago, como responsables del proceso de responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva, tiene a su cargo la ejecución de siete (7) actividades del Plan de Acción 2016, a través de las cuales, se lleva a cabo la estrategia de la Entidad “optimización del proceso de responsabilidad fiscal, con el fin de evidenciar los causantes del daño al patrimonio público”.

Dentro del proceso de responsabilidad fiscal, la Contraloría General del Departamento inició 33 procesos preliminares a la Gobernación de San Andrés por un valor de \$2.208.497.625, de los cuales 27 iniciaron procesos formales de responsabilidad fiscal por valor de \$ 527.460.261. Se han recaudado \$ 147.445.313 y con iniciación de cobro persuasivo por \$ 123.669.602 y cobro coactivo por valores de \$ 117.774.652.

Dentro del proceso de responsabilidad fiscal, la Contraloría General del Departamento inició 3 procesos preliminares a la Alcaldía Municipal de Providencia por un valor de \$112.122.456. Se inició formalmente 10 procesos de responsabilidad fiscal por valor de \$ 1.181.455.258. Se han recaudado \$ 41.772.407 y con iniciación en el proceso de cobro persuasivo por \$ 7.874.959.

Cuadro No. 17 Detalles etapas responsabilidad fiscal y jurisdicción coactiva.

ETAPA	GOBERNACIÓN DE SAN ANDRÉS		ALCALDÍA MUNICIPAL DE PROVIDENCIA	
	PROCESOS	VALORES	PROCESOS	VALORES
PROCESOS PRELIMINAR	33	\$ 2.208.497.625	3	\$ 112.122.456
PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL.	27	\$ 527.460.261	10	\$ 1.181.455.258
FALLOS	0	\$ -		\$ -
RECAUDO		\$ 147.445.313		\$ 41.772.407
COBRO PERSUASIVO	4	\$ 123.669.602	1	\$ 7.874.959
COBRO COACTIVO	6	\$ 117.774.652		\$ -

FRANKLIN GABRIEL AMADOR HAWKINS
Contralor General del Departamento
Archipiélago de San Andrés, Providencia
y Santa Catalina

