



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

Dependencia Auditoria y Participación Ciudadana

San Andrés Isla, 07 de junio de 2019.
DAPC-19- 0024

Informe de Seguimiento a Actividades DAPC N°. 19- 005 a mayo 31 de 2019.

De los tramites realizados en la Dependencia de Auditorias y Participación

1. AUDITORIAS

- Elaborado y Aprobado el Plan General de Auditoria – PGA 2019, mediante acta 001 de 2019, Comité Directivo y Resolución 008 de 14 de enero de 2019.
- Se proyectaron memorando de asignación para el desarrollo de los procesos auditores de la vigencia y se sometieron a la aprobación del contralor mediante su firma.
- Se realizó Modificación al Plan General de Auditoria – PGA 2019, mediante acta 002 de 2019, Comité Directivo y Resolución 090 de 13 marzo de 2019.
- Se realizó 2º Modificación al Plan General de Auditoria – PGA 2019, mediante acta 003 de 2019, Comité Directivo y Resolución 157 de 21 mayo de 2019.

2. AUDITORIAS DESARROLLADAS A MAYO 31

A la fecha se han culminado:

- Auditoria Regular a la Institución Educativa Técnico Industrial.
- Auditoria Regular a la Institución Educativa Antonia Santos.
- Auditoria Regular a la Institución Educativa El Carmelo.
- Auditoria Regular a la Institución Educativa Técnico Departamental Natania.
- Auditoria Regular a la Institución Educativa Bolivariano.
- Auditoria Regular a la Institución Educativa Junín.
- Auditoria Regular a la Institución Educativa María Inmaculada.
- Auditoria Regular Alcaldía Municipio de Providencia y Santa Catalina.
- Auditoria Regular a la Institución Educativa Brooks Hill Bilingual School.
- Auditoria Regular a la Institución Educativa de la Sagrada Familia.
- Auditoria Regular a la Institución Educativa Flowers Hill Bilingual School.
- Auditoria Regular Gobernación Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina.
- Auditoria Regular Asamblea Departamental Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina.
- Auditoria Regular a Aguas de San Andrés S.A, E.S.P.

En Desarrollo se encuentran:

- Auditoria Expres Evaluación Saldos Bancarios e Inversión Plan de Desarrollo.

De los anteriores ejercicios han resultado:

N°.	Entidad	Asunto	Fecha Comunicación		Entrega de Expedientes			
			Sujeto de Control	Ente de control Político	Fecha Limite de	Entregado en termino		Observaciones
			Final			SI	NO	
1	Institución Educativa Técnico Industrial	Auditoria Regular	07-03-19	05-04-19	05-04-19		07-06-19	Mcbride
2	Institución Educativa Antonia Santos	Auditoria Regular	07-03-19	05-04-19	05-04-19	X		
3	Institución Educativa El Carmelo	Auditoria Regular	07-03-19	05-04-19	05-04-19		07-06-19	JOSE
4	Técnico Departamental Natania	Auditoria Regular	19-03-19	05-04-19	24-04-19		X	Mcbride
5	Institución Educativa Bolivariano	Auditoria Regular	18-03-19	05-04-19	23-04-19	X		
6	Institución Educativa Junín	Auditoria Regular	28-03-19	05-04-19	03-05-19		07-06-19	JOSE
7	Institución Educativa María Inmaculada	Auditoria Regular	27-03-19	05-04-19	02-05-19		07-06-19	Mcbride
8	Alcaldía Municipio de Providencia y Santa Catalina	Auditoria Regular	02-04-19	05-04-19	08-05-19	X		
	Denuncia D-19-0001	Tramite Denuncia	27-03-19	05-04-19	02-05-19	X		

“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





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

Dependencia Auditoria y Participación Ciudadana

9	Brooks Hill Bilingual School	Auditoria Regular	11-04-19	24-04-19	17-05-19	X		
10	Sagrada Familia	Auditoria Regular	03-04-19	05-04-19	09-05-19		N.A	Mcbride
11	Flowers Hill Bilingual School	Auditoria Regular	10-04-19	24-04-19	16-05-19	X		
12	Gobernación Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina.	Auditoria Regular	06-05-19	04-06-19			N.A	JOSE
13	Asamblea Departamental Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina.	Auditoria Regular	08-05-19	20-05-19	06-06-19	X		
14	Aguas de San Andrés S.A, E.S.P.	Auditoria Regular	02-05-19	20-05-19	30-05-19		X	Norman
	Denuncia D-19-0027	Tramite Denuncia	29-05-19	28-06-19			N.A	JOSE

Consecutivo	Entidad	Asunto	Fenecimiento			Hallazgo u Observaciones								Opinión E C
			SI	NO	Abstención	A	F	Valor	D	P	S	O		
1	Institución Educativa Técnico Industrial	Auditoria Regular	X			0	0	0	0	0	0	0	0	Sin Salvedades
2	Institución Educativa Antonia Santos	Auditoria Regular	X			0	0	0	0	0	0	0	0	Sin Salvedades
3	Institución Educativa El Carmelo	Auditoria Regular	X			0	0	0	0	0	0	0	0	Sin Salvedades
4	Técnico Departamental Natania	Auditoria Regular	X			0	0	0	0	0	0	0	0	Sin Salvedades
5	Institución Educativa Bolivariano	Auditoria Regular	X			0	0	0	0	0	0	0	0	Sin Salvedades
6	Institución Educativa Junín	Auditoria Regular	X			0	0	0	0	0	0	0	0	Sin Salvedades
7	Institución Educativa María Inmaculada	Auditoria Regular	X			0	0	0	0	0	0	0	0	Sin Salvedades
8	Alcaldía Municipio de Providencia y Santa Catalina	Auditoria Regular	X			1	0	0	0	0	0	0	0	Sin Salvedades
9	Brooks Hill Bilingual School	Auditoria Regular	X			0	0	0	0	0	0	0	0	Sin Salvedades
10	Sagrada Familia	Auditoria Regular	X			0	0	0	0	0	0	0	0	Sin Salvedades
11	Flowers Hill Bilingual School	Auditoria Regular	X			0	0	0	0	0	0	0	0	Sin Salvedades
12	Gobernación Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina.	Auditoria Regular		X		10	1	100.000.000	0	0	0	0	0	Sin Salvedades
13	Asamblea Departamental Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina.	Auditoria Regular	X			2	0	0	0	0	0	0	0	Sin Salvedades
14	Aguas de San Andrés S.A, E.S.P.	Auditoria Regular	X			0	0	0	0	0	0	0	0	Sin Salvedades

3. PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

3.1 Denuncias

A Corte mayo 31 de 2019, El inventario de denuncias está representado en catorce (14), cinco (05) provenientes de vigencia 2018 y nueve (09) de la actual.

De los cuales ha sido resueltas doce (12) 77%: tres (03) de la vigencia anterior y nueve (09) de la actual; siguen en trámite dos (02) 23%: uno (01) de la vigencia anterior y uno (01) de la actual.

De estos resultado de la denuncia 19-0001 un (01) Hallazgo Administrativo con Connotación Fiscal por presunto detrimento al patrimonio público valorado en \$680.992.718.68 y de la denuncia D-18-0027 dos (02) Hallazgos Administrativos sin otra connotación.

“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





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

Dependencia Auditoría y Participación Ciudadana

REPORTE DE ESTADO DE DENUNCIAS A CORTE 31 DE MAYO 2019
Cuadro No. 1. DENUNCIAS RADICADAS Y TRAMITADAS

CONCEPTO	DENUNCIAS RADICADAS	% Participación	DENUNCIAS RESUELTAS	% Participación	DENUNCIAS EN TRAMITE	% Participación
DENUNCIAS 2018	5	36	4	33	1	50
DENUNCIAS 2019	9	64	8	67	1	50
TOTAL	14	100	12	100	2	100
PORCENTAJE DE EJECUCION			86		14	

2.1.1 Denuncias en Trámite.

Siguen dos (02) denuncias en trámite.

Cuadro N°. 2. Denuncias en trámite.

No.	Denuncia N°.	Fecha de recepción	Fecha Límite Legal de Respuesta	Funcionario.	Estado	Observaciones
1	D-18-0030	27-12-18	27-06-19	Mcbride Pomare	Análisis y Desarrollo	La última actuación fue de mayo 24 de 2019. Siete (07) días sin actuación.
2	D-19-0004	15-03-19	15-08-19	Calton Gordon	Análisis y Desarrollo	Última Actuación fue de mayo 16 de 2019. Quince (15) Días sin Actuación.

2.2. Actividades de Participación Ciudadana

2.2.1 Informe de Actividades de Participación Ciudadana Realizadas en el mes de mayo de 2019

En el marco del Proyecto Contraloría Escolar, en el mes de mayo de 2019, se realizó la Posesión de los doce (12) Contralores Escolares vigencia 2019 – 2020 de San Andrés Isla, que fueron elegidos democráticamente en sus instituciones educativas. Y tres (3) Contralores Escolares en el municipio de Providencia y Santa Catalina del Centro Educativo Bomboná y de las Instituciones Educativas María Inmaculada y Junín, así:

ACTIVIDAD	LUGAR	FECHA	Nº PARTICIPANTES
Posesión de Contralores escolares 2019 – 2020 en San Andrés Isla.	Auditorio Wallwin Peterson de la Gobernación Departamental	21 de mayo de 2019	41
Posesión de Contralores escolares 2019 – 2020 en Providencia y Santa Catalina	Salón Parroquial Martin Taylor del municipio de Providencia y Santa Catalina	28 de mayo de 2019	46

En la toma de posesión de los Contralores Escolares hubo ochenta y siete (87) participantes.

CAPACITACIÓN

Se llevó a cabo la capacitación en “Control Social a la Gestión Pública y capacitación a las veedurías y red ciudadana con enfoque en derechos raizales”, dirigidas a miembros de organizaciones de la sociedad civil, servidores/as públicos/as y ciudadanía en general del municipio de Providencia y Santa Catalina, con el propósito de elevar los niveles de eficiencia y el fortalecimiento del control fiscal de la entidad. Se hizo a través del contrato 023 de 2019 por el valor de setenta y cinco millones de peos (\$37.500.000).

ACTIVIDAD	LUGAR	FECHA	Nº PARTICIPANTES
Capacitación en “Control Social a la Gestión Pública.	Teatro Midnight Dream en Santa Isabel	27 al 29 de mayo de 2019	33
Seminario Taller “capacitación a las veedurías y red ciudadana con enfoque en derechos raizales”	Teatro Midnight Dream en Santa Isabel	29 al 31 de mayo de 2019	27

“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





CAPACITACIÓN ESAP

La Contraloría General del Departamento, en convenio con la Escuela Superior de Administración Pública – ESAP, realiza en San Andrés Isla, diplomado en “Delitos Contra la Administración Pública”, dirigido a sus Grupos de Interés: veedores ciudadanos, miembros de Juntas de acción comunal, comunidad en general, sujetos de control y servidores públicos.

ACTIVIDAD	LUGAR	FECHA	Nº PARTICIPANTES
Diplomado en “Delitos Contra la Administración Pública”.	Auditorio Francisco Newball de CAJASAI	21, 22, 23 Y 24 de mayo de 2019	52

En los procesos de capacitación participaron ciento doce (112) personas.

3. Medición de la satisfacción.

3.1 Proceso Auditor

En desarrollo del proceso auditor fueron respondidas dos (02) encuestas por las Asamblea Departamental y la Gobernación Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina. Las cuales constan de cuatro (04) preguntas Con dos opciones de respuestas, Si ó No. Las preguntas son:

Requisitos	SI	NO
1.¿La contraloría informo con anticipación la realización del proceso Auditor en su Entidad?	2	
2.¿El equipo auditor solicito la documentación pertinente de manera previa?	2	
3.¿El equipo auditor fue respetuoso y mantuvo buena comunicación con las personas de la entidad?	2	
4.¿La gestión realizada por la Contraloría General del Departamento por medio de sus procesos auditores genera be y mejoramiento para la entidad?	2	
TOTAL	8	

Lo resultados de la evaluación de la encuesta fueron 100% de Satisfacción y 0% de opción de mejora

Acumulado	SI	NO
	8	0
Porcentaje Satisfacción Acumulado	100	0

OBSERVACIONES.

Por parte de la Gobernación.

1. Se requiere para futuras Auditorias más interacción con las áreas auditadas por parte de los auditores.
2. La entidad es consciente de la necesidad de las oportunidades de mejora que sean evidenciadas por el grupo auditor.
3. Dentro del procedimiento auditor realizar la reunión de cierre de auditoria correspondiente, y en aras de fortalecer el ejercicio de auditoria establecer comunicación e interacción entre el auditor y áreas auditadas para ampliación y esclarecimiento de observaciones a que haya lugar.
4. La administración departamental considera que no se surtió cabalmente el proceso auditor omitiendo el procedimiento de cierre de la auditoría practicada, espacio en donde en primera instancia la entidad auditada hubiera podido dirimir, explicando y aclarando en los términos en que se llevó a cabo la jornada de inducción y reinducción, así como la integración del personal durante la vigencia anterior en un evento con actividades lúdicas de motivación y recreación enmarcados en el plan de bienestar social y de conformidad con el régimen de bienestar social, Sistema Nacional de Capacitación y Sistema de estímulos consagrados en el decreto ley 1567 de 1998.

“Control fiscal decente, efectivo, participativo y social”





3.2 Capacitación Ciudadanía

Seminario Taller “capacitación a las veedurías y red ciudadana con enfoque en derechos raizales”

“Control Social a la Gestión Pública y capacitación a las veedurías y red ciudadana con enfoque en derechos raizales”,

ENCUESTAS DE SATISFACCIÓN

Para la Contraloría General del Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina, es muy importante conocer la percepción que tiene sus clientes acerca de los servicios que presta, ya que su satisfacción, es parte de nuestro compromiso con calidad.

	Excelente	Buena	Aceptable	Regular	Mala	N.A	N.C	Total Encuestados
1. Logística								
Salon de Clases para el desarrollo del evento.	11	8	1					20
Ayudas Audiovisuales utilizadas.	11	5	4					20
2. Organización.								
Intensidad horaria para el desarrollo del contenido.	10	9		1				20
Días y horas de realización del evento de capacitación.	10	9		1				20
Selección del docente y el contenido de la capacitación.	14	6						20
3. Desarrollo de la capacitación.								
Metodología empleada en el proceso.	13	6					1	20
Contenido de la capacitación	13	6	1					20
4. Docente y/o Capacitador.								
Dominio del tema.	14	6						20
Orden de la presentación.	12	7					1	20
Claridad de la presentación.	11	8					1	20
Material didactico utilizado.	9	8	3					20
Aclaración de dudas.	13	6	1					20
Puntualidad.	13	7						20
Manejo del tiempo	11	8	1					20
Total	165	99	11	2	0	0	3	280
	Total Preguntas							280
Acumulado	Excelente	Buena	Aceptable	Regular	Malo	N.A	N:C	
Porcentaje Satisfacción Acumulado	58,9	35,4	3,93	0,71	0,00	0,00	1,07	100,0

Se evaluaron las encuestas realizadas en las actividades de capacitación, en la que se hicieron 20 preguntas con siete opciones de respuestas Excelente, Buena, Aceptable, Regular, Mala, No Aplica y No Califica, lo que reflejó 58,9% de respuesta excelente, 35,4% con respuesta buena, Aceptable 3.93% y opción de mejora 0,71%.

SUGERENCIAS Y RECOMENDACIONES:

“De ninguna manera podría calificar de otra manera, porque esta capacitación me permitió crecimiento personal.”

En que otros temas le interesaría capacitarse?. “Cualquier otro que nos siga fortaleciendo en temas de gobernabilidad.”

“Sería bueno conocer más sobre nuestra salud o sea retomar el tema de la salud y conocer todo.”

“Control fiscal decente, efectivo, participativo y social”





“Competencia de la veeduría dentro de las investigación de los bienes públicos junto con la contraloría.”

4. Opciones de Mejora.

En procura de la mejora continua se tendrá en cuenta las sugerencias y recomendaciones, en lo que está bajo el resorte de la entidad, en pro de minimizar las falencias manifestadas por los diferentes grupos de interés, en las actividades o proceso a desarrollarse posteriormente, es de anotar que las respuestas de la encuesta que tuvieron respuesta aceptable y Regular no puntualizaron sobre la deficiencias que conllevaron a su determinación, para darle la opción a la entidad de entrar a actuar sobre ellas para solventar la situación. Seguir con el énfasis de darle a conocer a la comunidad cuales son funciones y competencias de los diferentes entes de control, que operan en el archipiélago.

Se le recuerda a los señores auditores que el proceso auditor debe ser conversacional, la interacción con los auditados es crucial para dirimir y esclarecer dudas e inquietudes, que puedan acarear observaciones que pudieran dilucidarse y evitar observaciones u hallazgos que lleven al desgaste administrativo tanto de la entidad auditada como de la entidad de control Fiscal.

Por otro lado la reunión de cierre aunque no es un procedimiento contemplado en la Guía de Auditoria Territorial – GAT. Se ha venido desarrollado como buena práctica para complementar ese proceso conversacional de la que se ha hablado.

5. Acciones de mejora

Oficiar a la Caja de Compensación Familiar – CAJASAI, para que tengan conocimiento de las deficiencias denotadas respecto al Salón como son la falta de sillas para zurdos, el micrófono para mejorar la locución, y el aire acondicionado deficiente, para que en lo posible tomen los correctivos.

Remitir copia de este informe a los auditores para que tengan en cuenta lo relacionado con la comunicación asertiva en el desarrollo del proceso auditor para mejorar los resultados del mismo.

Firma

(Original Firmado)
HAMILTON ANTONIO BRITTON BOWIE
Profesional Especializado