



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

PARQUE NACIONAL NATURAL LOS NEVADOS

DIRECCIÓN TERRITORIAL ANDES OCCIDENTALES

INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

Ejecución del Ejercicio: Mayo 20 al 23 de 2014

Elaborado por:
OSCAR RODRÍGUEZ CAMARGO
(CONTRATISTA GRUPO DE CONTROL INTERNO)

Aprobado por:
ÁNGELO STOYANOVICH ROMERO
(COORDINADOR GRUPO DE CONTROL INTERNO)

Bogotá D.C, Junio 04 de 2014





Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

INTRODUCCIÓN

El Estado Colombiano, desde hace varios años se encuentra en un proceso de modernización al introducir nuevos modelos de gestión y de control en la Administración Pública, buscando de esta forma, incrementar su efectividad y cumplir de esta manera con los fines esenciales que le fueron definidos en la Constitución Política. Este proceso, que en esencia es de naturaleza técnica, sin lugar a dudas tiene entre otros objetivos, el generar legitimación política frente a la sociedad civil, de una parte, y de otra, mejorar la competitividad de los mercados al fortalecer la institucionalidad que los regula.

En este contexto es que se ha buscado introducir en el sector público de forma sistemática, las Mejores Prácticas de Gestión, las cuales han sido probadas en el ámbito mundial, en los sectores público y privado, demostrando sus enormes bondades. Cabe anotar que varias de estas Mejores Prácticas están basadas en el uso y aplicación de estándares internacionales, los cuales han tenido cada vez mayor acogida por parte de las Organizaciones y Gobiernos, en la medida en que la globalización se va extendiendo y las economías e instituciones se van haciendo cada vez más interdependientes, con el fin de crear escenarios en donde los mercados sean más estables y predecibles, y en donde las reglas de juego sean conocidas y acatadas por todos los actores involucrados y las instituciones, políticas y administrativas tengan una efectiva capacidad de regulación, lo cual se obtiene entre otras formas, mediante la aplicación de normas que homogenicen la forma de gestionar y controlar a las organizaciones.

De esta forma, la Administración Pública Colombiana ha ingresado en el esquema de los Sistemas Integrados de Gestión, tendencia mundial en la cual los modelos de control y de gestión se integran conceptual y operativamente, con una compatibilidad total.

Así, el Control Interno en Parques Nacionales es un elemento fundamental del Sistema, que se traduce en una función preventiva de asistencia y asesoramiento, cuya actividad esencial es una permanente verificación, revisión, evaluación, comprobación y análisis crítico de todas las operaciones y procedimientos contables, financieros y administrativos, con el objeto de formular las recomendaciones y ajustes o correctivos permanentes, a la Dirección General en procura de los objetivos y metas preestablecidas, mejorando su desempeño mediante el fortalecimiento del control y de los procesos de evaluación.





Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

OBJETIVO GENERAL

Realizar un ejercicio de auditoría enfocado en la evaluación sistemática, objetiva e independiente, a los procedimientos aplicables, actividades y en general a la gestión del Parque Nacional Natural Los Nevados - PNN, para de esta forma conceptuar sobre su estado frente a los Sistemas de Gestión implementados en Parques Nacionales Naturales.

OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- Verificar el cumplimiento de procedimientos, políticas y normas aplicables.
- Detectar las debilidades que se presentan en el desarrollo de las funciones propias del Área Protegida - AP, para que se adopten posibles soluciones de mejoramiento.
- Realizar observaciones encaminadas al mejoramiento continuo y al cumplimiento de los objetivos institucionales.
- Promover el adecuado uso y resguardo de los recursos financieros y físicos suministrados al AP.

ALCANCE DE LA AUDITORÍA

Los trece (13) procesos que forman parte del Mapa de Procesos de la Entidad y sus procedimientos aplicables al interior del AP, las obligaciones contractuales, la ejecución de los recursos asignados, los informes de gestión, la normatividad vigente cuya responsabilidad recae en el Área y el cumplimiento del plan operativo anual.

METODOLOGÍA

De conformidad con el Plan Anual de Auditorías vigente, se envió al Jefe de Área Protegida en el “FORMATO PLAN DE AUDITORÍA INTERNA” Código: ESG_FO_03, la programación de la auditoría interna y solicitud de información previa a través de Orfeo No. 20141200002613 del 2014-04-29. La Auditoría se realizó los días 20 a 23 de Mayo de 2014, iniciando el primer día con una reunión de apertura en la que el auditor responsable de la ejecución del ejercicio informó a los auditados la contextualización del mismo: presentación del objetivo, alcance y criterio de la auditoría, canales de comunicación, metodología y solución de inquietudes; dando cumplimiento a la Actividad No. 10 del Procedimiento “AUDITORÍA INTERNA” Código: ESG_PR_01. Posteriormente se efectuó la inspección a los documentos de trabajo, entrevistas y recolección de evidencias.



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

ASPECTOS EVIDENCIADOS DURANTE EL EJERCICIO DE LA AUDITORÍA

PROCESOS ESTRATÉGICOS

PROCESO SOSTENIBILIDAD FINANCIERA

Procedimiento Instrumentos Económicos y Financieros

El Parque cumple con lo estipulado en la Circular No. 005 del 04 de Abril de 2006, con respecto a los tiempos de remisión de los reportes de estadísticas consolidadas de visitantes a la Dirección Territorial. Para lo anterior, se revisaron aleatoriamente las siguientes consignaciones, sin registrar diferencias:

- Mediante oficio número 0304 del 05 de Julio de 2013 se reportan los ingresos del mes de Junio por \$4.726.500.
- Mediante oficio número 0372 del 09 de Agosto de 2013 se reportan los ingresos del mes de Julio por \$14.876.500.
- Mediante oficio número 0469 del 05 de Septiembre de 2013 se reportan los ingresos del mes de Agosto por \$14.249.000.
- Mediante oficio número 0689 del 09 de Diciembre de 2013 se reportan los ingresos del mes de Noviembre por \$16.405.000.
- Por correo electrónico dirigido a la Dirección Territorial y a Ecoturismo de Nivel Central de fecha 09 de Marzo de 2014, se reporta el mes de Febrero de 2014 por valor de \$16.451.000.
- Por correo electrónico dirigido a la Dirección Territorial y a Ecoturismo de Nivel Central de fecha 09 de Mayo de 2014, se reporta el mes de Abril de 2014 por valor de \$45.455.500.

Es de mencionar, que el Parque percibe ingresos en 5 sectores: Brisas, Cisne, Potosí, La Cueva y Laguna del Otún.

De igual forma, se verificó la boletería de ingresos del mes de marzo de 2014 por sector, sin registrar novedad alguna:

- ✓ Sector Brisas: Boletas No. 183704 a No. 184775.
- ✓ Sector Cisne: Boletas No. 141235 a No. 141245.
- ✓ Sector a Potosí: Boletas No. 5763 a No. 5786.
- ✓ Sector Laguna del Otún: Boletas No. 139019 a No. 139022.





Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

PROCESO DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

Procedimiento Administración de Riesgos

Los riesgos identificados por el Parque son los siguientes:

“...7: El PNN la Nevada cuenta con un plan de educación ambiental el cual debe implementarse para desarrollar las acciones allí planteadas que buscan la corresponsabilidad de la comunidad en general en las actividades de conservación...”

“...11: Las recomendaciones y tareas que se plantean en el Plan no son tenidas en cuenta por el equipo del PNN SCHAW...”

“...13: En el momento el Parque NEV no cuenta con un protocolo para el monitoreo de cóndor andino...”

Es de resaltar que según el Informe de Monitoreo efectuado por el Grupo de Control Interno con corte a 17 de Enero de 2014, el AP remitió oportunamente las evidencias con las que se comprueba la mitigación de los eventos número 7 y 11. Sin embargo, para el número 13, se consignó en dicho informe: *“...Se evidencian soportes relacionados con las acciones establecidas, cabe anotar que en la matriz de seguimiento reportada la acción consignada corresponde a la vigencia 2012 lo que demuestra que no es eficaz y que puede permitir la materialización del riesgo identificado...”*. Al indagar por la materialización de éste, se logra constatar que el Parque, articuladamente con la Corporación Autónoma Regional de Caldas trabajan en el tema (éstos últimos se encuentran efectuando una investigación de la especie); tomando como insumo el documento “Plan de Conservación y Manejo del Cóndor Andino – 2012”. Se enumeran actas de reunión y listados de asistencia.

Para el corte a 17 de abril, los soportes enviados una vez más en forma puntual por el AP, se encuentran en análisis por parte del GCI a la fecha de la auditoría, para determinar conclusiones al respecto.

PROCESO GESTIÓN DE COMUNICACIONES

Procedimiento Comunicaciones y Educación Ambiental

El PNN tiene una líder en el tema, quien es la responsable del desarrollo e implementación del mismo. Se cuenta con el Plan de Educación Ambiental y Comunicaciones 2014 - 2019 (describe antecedentes, actividades desarrolladas, concepción del tema de sostenibilidad, caracterización de la temática social y las estrategias comunicativas (en donde se incluye la comunicación comunitaria en el Parque)).



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

Algunas de las actividades desarrolladas de junio a diciembre de 2013 fueron:

- Taller de máscaras Juntas: 28 de mayo.
- Participación en las Fiestas de Ibagué: junio 27 a 30: charlas, carnaval de biodiversidad.
- Taller en Combeima - Tolima: clips de radio: 27 de agosto.

En febrero 11 de 2014 (se cuenta con Listado de Asistencia) se socializó el Plan de Educación Ambiental, Protocolo para la realización de actividades de Educación Ambiental y Comunicación Comunitaria a los miembros del equipo de trabajo del PNN (total asistentes: 15).

La estrategia de Comunicación Comunitaria fue socializada el 21 de Abril de 2014 en los Municipios de Combeima - Tolima y el 05 de Abril de 2013 en el Municipio de Murillo (se cuenta con registro fotográfico).

Para el tema de comunicación comunitaria y eventos se asignó un presupuesto de \$8.000.000 para la vigencia 2014, de los cuáles se han ejecutado \$500.000 para un taller de dibujo y de radio en el Cañón del Combeima - Tolima el 15 de Mayo. En el taller, se socializó del Plan de Manejo a los líderes (15 en total), de Comunicación Comunitaria del colegio y de la región del Combeima - Tolima, se realizaron clips radiales y dibujos para el concurso que se encuentra en marcha en el Área de Comunicaciones del Nivel Central. Registro de los anterior, se evidencia el Formato GC_FO_06 Versión 3 y Vigente desde 15/05/2013; debidamente diligenciado.

Se resalta que en el documento "*Propuesta para la Celebración de los 40 años del PNN Los Nevados*", se resumen las diferentes actividades a implementar en el marco del cumpleaños del Área.

Por último, se logró evidenciar que la página web de la Entidad, se encuentra actualizada, en lo que respecta a información propia del Parque.

PROCESOS DE EVALUACIÓN

PROCESO EVALUACIÓN A LOS SISTEMAS DE GESTIÓN

Procedimiento Acciones Correctivas y Preventivas

Se verificó en campo una a una las No Conformidades descritas en el Informe Final de la auditoría anterior, concluyendo que las mismas fueron subsanadas. Se registra evidencia objetiva para cada una de la siguiente forma:

- ✓ Mediante oficio 0297 del 27 de Junio de 2013 el Parque envía soportes de cumplimiento de la No Conformidad No. 02.



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

- ✓ Con el oficio 20131200046733 del 2013-07-12, el GCI cierra eficazmente las No Conformidades No. 2.
- ✓ Mediante oficio 0314 del 16 de Julio de 2013 el Parque envía soportes de cumplimiento de la No Conformidad No. 12.
- ✓ Mediante oficio 0357 del 16 de Agosto de 2013 el Parque envía soportes de cumplimiento de la No Conformidad No. 4, 8, 9, 10, 12 y 13.
- ✓ Con el oficio 20131200054923 del 2013-08-09, el GCI cierra eficazmente las No Conformidades No. 4, 8, 9, 10, 12 y 13; quedando pendientes las No. 1, 6, 7 y 11.
- ✓ Mediante oficios 0612 y 0625 del 28 de Octubre y 01 de Noviembre de 2013, el Parque envía soportes de cumplimiento de las No Conformidad pendientes.
- ✓ Con el oficio 20131200079343 del 2013-11-14, el GCI cierra eficazmente las No Conformidades No. 1 y 7; quedando pendientes las No. 6, y 11.
- ✓ Mediante oficio 0079 del 31 de Enero de 2014, el Parque envía soportes de cumplimiento de las No Conformidad pendientes.
- ✓ Con el oficio 20141200000683 del 2014-02-03, el GCI cierra eficazmente las No Conformidades No. 11; quedando pendientes las No. 7 (se aclara que no se ha disminuido la extemporaneidad de la legalización de comisiones).

En la página número 5 del presente informe, se relacionan los avances de las Acciones Preventivas, en el marco del Procedimiento Administración de Riesgos.

PROCESOS MISIONALES

PROCESO ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DEL SISTEMA DE PARQUES NACIONALES NATURALES

Procedimiento Gestión del Riesgo de Desastres

El Plan de Emergencia, el cual incluye los Planes de Contingencia de Actividad Volcánica e Incendios de Cobertura Vegetal, fue remitido por el Grupo de Planeación y Manejo de la Subdirección de Gestión y Manejo - SGM mediante correo electrónico del 14 de Marzo de 2014, al Área Protegida, para que ésta efectuara los ajustes pertinentes (en cuanto a introducción, información básica, análisis de riesgo, inventario y base de datos). La SGM no estipuló una fecha máxima para el envío de la anterior



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

información. A la fecha del ejercicio de auditoría, el Parque se encuentra en ésta tarea, la cual se encuentra enmarcada en la actualización del Plan de Manejo.

Procedimiento Gestión del Riesgo Público

Se presentó un evento en la Cabaña Potosí en 2013: llegada de actores armados indagando por dos funcionarios del Parque el 7 de diciembre. Se tomó la decisión de restringir desde esta fecha, el acceso de estos funcionarios previendo situaciones un poco más complicadas. Se cuenta con la denuncia respectiva ante la Fiscalía General de la Nación posterior a una reunión sostenida con la Oficina de Gestión del Riesgo - OGR. Por otra parte, el Parque cuenta con el documento "Solicitud de Medida de Protección" de fecha 16 de Enero de 2014; para cada funcionario implicado en dicho evento.

Por otra parte, el protocolo de riesgo público se encuentra actualizado y aprobado por la OGR mediante correo electrónico del 10 de Abril de 2014.

Procedimiento Sancionatorio Administrativo de Carácter Ambiental

Mediante Acta de Medida Preventiva Código EAM_SGC_FO_0019 Versión 2 Vigente desde 25/05/2011, se efectuó decomiso de ganado, el día 19 de junio de 2013. Con el Auto Número 018 de 21 de junio de 2013, se legaliza la adopción de medidas preventivas.

El Parque ha sido comisionado por la Territorial para:

Sancionatorio No. 006/2010: El Parque remite concepto técnico de fecha 05 de Septiembre de 2013 con el oficio 0466.

Sancionatorio No. 009/2010: El Parque remite concepto técnico de fecha 16 de Septiembre de 2013 con el oficio 0493.

Sancionatorio No. 012/2010: El Parque remite concepto técnico de fecha 14 de Enero de 2014 con el oficio 05.

Sancionatorio No. 015/2010: Mediante Auto Número 19 de Julio de 2013, se ordena el archivo del expediente.

Sancionatorio No. 016/2010: El Parque remite concepto técnico de fecha 25 de Septiembre de 2013 con el oficio 0526.

Sancionatorio No. 004/2011: El Parque remite citación por edicto de fecha 28 de Octubre de 2013 con el oficio 0615.



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

Sancionatorio No. 004/2012: El Parque remite citación por edicto de fecha 28 de Octubre de 2013 con el oficio 0615.

Sancionatorio No. 006/2012: El Parque remite concepto técnico de fecha 31 de Enero de 2014 con el oficio 0076.

Procedimiento Programa de Guarda Parques Voluntarios

Luego del último ejercicio de auditoría, el Parque contó con la participación de 4 GuardaParques Voluntarios, en las siguientes fechas:

- ✓ Del 16 de Diciembre de 2013 al 15 de Enero de 2014 (1),
- ✓ Del 13 de Enero al 19 de Febrero de 2014 (1),
- ✓ Del 3 de Febrero al 31 de Mayo de 2014 (2).

Para cada uno de los anteriores, se ha diligenciado los formatos vigentes en su momento y los cuáles se encuentran dentro del Sistema de Gestión de la Calidad (Plan de Trabajo, Seguimiento al Desempeño, Evaluación Post – Servicio e Informe Final). Adicional a lo anterior, se cuenta con los perfiles remitidos por correo electrónico el 5 de Febrero de 2014 a la DT y al Nivel Central. Se está a la espera de lineamientos para la próxima convocatoria desde NC.

Procedimiento Planeación del Manejo

El Programa de Monitoreo se encuentra actualizado a Diciembre de 2013, el cual es un documento anexo del Plan de Manejo (se remite mediante oficio 202 dl 29 de Abril de 2014). Se está a la espera de los comentarios de la DT.

No se hizo el censo para la especie Pato Andino programada para los meses de Junio y Octubre del año 2013, toda vez que la Entidad cuenta con una nueva estrategia de monitoreo en el marco del Plan de Manejo.

Se está a la espera de la revisión del programa por parte de la DT para que éste Nivel indique el tamaño de la muestra a monitorear.

Procedimiento Prevención Control y Vigilancia

Se verifican en medio físico los formatos diligenciados para la toma de datos (Formato "Ejercicio de la Autoridad Ambiental" Código EAM_SGC_FO_0036 y "Formato de actividades de prevención Control y Vigilancia" Código AMSPNN_FO_34).



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

Esta misma información se encuentra consignada en una base de datos con la cual se determinan estadísticas de presión, reporte de especies invasoras y registros relacionados con los Valores Objeto de Conservación - VOC. Se constata en esta base un total de 250 recorridos de Junio a Diciembre de 2013 y de 103 para 2014; para todos los sectores del Parque (Brisas, Laguna del Otún, Potosí, Cisne, Suroriental y Nororiental).

Procedimiento Permiso Individual de Recolección de Especímenes de Especies de la Diversidad Biológica con Fines de Investigación Científica no Comercial y Permiso de Ingreso para Investigación Científica

No se han presentado investigaciones dentro del Área para las últimas dos vigencias. Sin embargo, en la Subdirección de Gestión y Manejo, se registra la siguiente información:

Nº Expediente: OTRP DIG 007 – 13,
Tipo de Permiso: Autorización de Investigación,
Área Protegida: PNN Chingaza y PNN Los Nevados,
Nombre del Solicitante: Conrado Tobón Marín,
Entidad Adscrita: Universidad Nacional de Colombia.

Plan de Acción Institucional

SUBPROGRAMA

AVANCES RELACIONADOS

1.1.1 Gestionar y concertar la formulación, aprobación e implementación de instrumentos de planificación.

En Popayán se entregó el avance del Diagnóstico y Ordenamiento del Plan de Manejo, en el marco del Taller de Plan Estratégico de la Territorial y Nivel Central, el 03 de Diciembre de 2013.

El 17 de Diciembre de 2013 se remitió vía correo electrónico (a la responsable del tema de Planeación del Nivel Central y a los responsables del tema en la Territorial), el ejercicio de Plan Estratégico de Acción (último componente del Plan de Manejo).

El 03 de Marzo de 2014 se remitieron informaciones preliminares de Ordenamiento y PEA del Plan de Manejo.



SUBPROGRAMA

1.1.3 Diseñar e implementar instrumentos para la valoración, negociación y reconocimiento de los beneficios ecosistémicos.

1.2.3 Promover la participación de actores estratégicos para el cumplimiento de la misión institucional.

1.2.4 Promover estrategias educativas que contribuyan a la valoración social de las áreas protegidas.

AVANCES RELACIONADOS

Se cuenta con el Convenio de Cooperación Interinstitucional No. 031 de 2012 suscrito con Central Hidroeléctrica de Caldas, la Gobernación del Departamento, Patrimonio Natural y Parques. Se pretende efectuar la adquisición de predios en la Cuenca del Río Chinchiná (se registra evidencia del proceso de compra del predio "Romeral I" (987 hectáreas) por \$623.767.000 y avalúos de 7 predios más).

El Convenio de Cooperación 026 – 127 del 2010 suscrito entre la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Risaralda, el Departamento de Risaralda y Parques; está en proceso de liquidación.

Se participa en el Sistema Municipal de Áreas Protegidas - SIMAP de Villa María y en el SIRAP del Eje Cafetero.

Se ha trabajado en el Sistema Departamental de Áreas Protegidas - SIDAP del Quindío en la Ordenación de la Cuenca Alta del Río Quindío.

Se ha participado en el SIMAP de Ibagué.

Se ha participado en el SIMAP de Manizales

De lo anterior se cuenta con Listados de Asistencia de las reuniones a las que se asiste y cumplidos de comisión (6 de junio y noviembre 5 de 2013 y 12 de marzo, 30 de marzo y 4 de abril de 2014; entre otros).

El tema es abordado en el marco de la interpretación y el diseño de herramientas, como los Centros de Interpretación, con el fin de mejorar la calidad de la experiencia para el visitante. En este sentido, se cuenta con un documento que define plenamente las etapas del proyecto y las temáticas a tratar en cada sector del Parque. Para la definición del Plan de Trabajo, se evidencia Lista de Asistentes del 06/12/2013 y del 12/02/2014.



SUBPROGRAMA

3.1.1 Adelantar procesos para el manejo de poblaciones silvestres de especies priorizadas.

3.1.2 Mantener la dinámica ecológica de paisajes y ecosistemas con énfasis en aquellos en riesgo y/o alterados.

3.2.2 Promover procesos de ordenamiento y mitigación en las zonas de influencia de las áreas del SPNN.

3.2.4 Regular y controlar el uso y aprovechamiento de los recursos naturales en las áreas del SPNN (ecoturismo)

AVANCES RELACIONADOS

Se cuenta con Acta de Reunión de fecha 05/03/2014 del Equipo de Trabajo del Parque, en donde entre otros, se trató el tema del Cronograma de Actividades del Plan de Conservación del Cóndor Andino y el estado de dicho Plan.

Se encuentra con el Plan de Conservación actualizado a 2013.

Mediante correo electrónico de fecha 20 de Mayo, se remite a la Subdirección de Gestión y Manejo, información acerca de forma de introducir y conservar cóndores en el PNN Los Nevados.

Los avances más significativos del proyecto con el Fondo Nacional de Regalías, se resumen en:

Los funcionarios del Parque hacen mayor presencia en varios sectores del PNN.
Se ha efectuado restauración pasiva en áreas como humedales.
Mejoramiento de cercas en predios adquiridos.
Restauración activa donde se han sembrado más de 50.000 plántulas.

El tema de Función Amortiguadora, se ha trabajado en simultánea con los de Prevención, Ecoturismo, Restauración y Conservación de los recursos naturales en el Municipio de Anzoátegui – Tolima (acta del 01/02/2013), el ordenamiento turístico en el Municipio de Murillo – Tolima (acta del 02/02/2013). Adicional, con la Corporación Autónoma Regional del Tolima – CORTOLIMA (12-03-14 y 09-04-2014); entre otros.

El 29 de diciembre de 2013, se re - abrió la Cabaña de la Cueva en el sector de Santa Isabel (recuperación de éste sector). La capacidad de carga es de 68 personas día, y se controla mediante charlas acerca del tema con los operadores turísticos (se cuenta con Listados de Asistencia y Acta de Reunión previo a la Semana Santa) y con la presencia institucional (un promedio de dos miembros del equipo de trabajo laboran allí).



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

SUBPROGRAMA

3.4.3. Implementar un sistema de planeación institucional, sistemas de gestión y mecanismos de evaluación.

AVANCES RELACIONADOS

El Parque elaboró una matriz en donde se identifican la documentación del Sistema de Gestión de la Calidad y sus responsables, lo cual permite no solo identificar los cargos que tienen que ver con el tema, sino el empoderamiento de los funcionarios y contratistas que participan en la implementación.

La Líder de Calidad de la Territorial remite las actualizaciones de la documentación a la responsable en el tema en el Parque, quien a su vez, socializa al directo encargado (según la matriz enunciada en el párrafo anterior) del proceso o procedimiento, las mencionadas actualizaciones.

Radiocomunicaciones

El Parque cuenta con Estaciones de Radio HF en la ciudad de Manizales y en los Sectores Brisas, Cisne, Potosí, La Laguna del Otún, y la Cabaña del Tolima; efectuando reporte una o dos veces al día (dependiendo el clima).

Se evidenció carpeta con reportes de registros diarios (diligenciada como documento de trabajo interno a mano) según la información suministrada por los radio operadores de las diferentes estaciones. Este mismo reporte se encuentra en medio magnético, para la vigencia 2013 y 2014.

ANÁLISIS DE EFECTIVIDAD DEL MANEJO DE ÁREAS PROTEGIDAS CON PARTICIPACIÓN SOCIAL - AEMAPPS

La herramienta se aplicó el 30 de Octubre de 2013. En éste ejercicio se obtuvo calificación baja para las siguientes variables:

- ✓ 3.2.3.2 Variable: Retroalimentación al POA (2,00).
- ✓ 3.2.4.1 Variable: Articulación con los actores estratégicos al monitoreo (2,00).

Para la primera, el Parque en Abril 3 y 4 de 2014 trató el tema del POA y para la segunda variable el tema se ha trabajado en el marco del Plan de Manejo.

CONVENIOS

DTAO (ANTES DIRECCIÓN TERRITORIAL NOROCCIDENTE) - UNIVERSIDAD ESCUELA DE INGENIERÍA DE ANTIOQUIA

Se cuenta con una investigación que se encuentra en curso denominada "Interferencia de cambios en condiciones de inestabilidad atmosférica y posible respuesta a la vegetación en la zona alta de la



cuenca hidrográfica del Río Claro”; con la cual se pretende determinar las variaciones de vegetación en esa zona del Parque respecto al cambio climático. El investigador ha remitido información al respecto (ejemplo: el del 7 de Octubre de 2013).

DTAO Y ASDEGUIAS

Con la “Asociación de Guías de Caldas” (encargados de la guianza y cafeterías en el Sector Norte del Parque); con ellos se trabaja el tema de interpretación ambiental, dada su experiencia en alta montaña.

PROCESOS DE APOYO

PROCESO GESTIÓN DE RECURSOS FISICOS

Procedimiento Inventarios

Se evidencian los formatos GRF-17 “*Inventario elementos de cuentadante*”, debidamente diligenciados y firmados por cuentadante a 16 de Septiembre de 2013. A continuación se relacionan los bienes revisados en forma aleatoria que pertenecen al inventario, los cuales se encuentran en adecuado estado para su uso:

NO. DE PLACA	DESCRIPCIÓN DEL BIEN
8935	TELÉFONO PANASONIC KX-T2310 76CBF161709
8941	TELÉFONO PANASONIC KX-T2310 76CBF161813
23975	TELEVISOR SONY DE 40"
33050	CÁMARA DE VIDEO SONY REF. DCR TRV22 SERIE NO. 0859348; CON DOS BATERIAS, CONTROL REMOTO Y MEMORIA ADICIONAL DE 8 MB, MEMORIA SONY DE 128 MB, MEMORIA LEXAR 128MB
35802	TELEVISOR A COLOR 29 " MARCA PANASONIC REF. 29236 , CON PANTALLA PLANA, CON ENTRADAS DE AUDIO Y VIDEO SERIE MA4050065
35804	DVD PLAYER LG REF. 7911 LEE DVD/RW C-CDRW.HP3 1PEG S/N 310SH07873, CON CONTROL REMOTO
36658	FAX MARCA PANASONIC MODELO KX-FT907LA 4LC QA023372
43580	TELEVISOR MARCA DAEWOOD DE 14 PULGADAS
46749	TELÉFONO PANASONIC MODELO KX-T7716X-B SERIE/NO 3CAKAO17386
66015	RECEPTOR GPS 60CSX INCLUYE: MANUAL DE INSTRUCCIONES, CABLE SERIE: 118321025, CON MEMORIA SKANDISK DE 1 GB



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

NO. DE PLACA	DESCRIPCIÓN DEL BIEN
66640	CÁMARA DIGITAL NIKON COOLPIX L 100 CON MEMORIA DE 2 GB, MALETA NEOPRENO Y CARGADOR PARA BATERIAS RECARGABLES INCLUIDAS. SERIAL: 30308845
66641	CÁMARA DIGITAL NIKON COOLPIX L 100 CON MEMORIA DE 2 GB, MALETA NEOPRENO Y CARGADOR PARA BATERIAS RECARGABLES INCLUIDAS. SERIAL: 30308847
66642	GEOPOSICIONADOR GARMIN GPS 60 CSX CON KIT DE MEMORIA Y ESTUCHE SERIAL: CAN 210 118602839
46643	CAMILLA TIPO MILLER PROLIPOPIIL
35831	FOTOCOPIADORA DIGITAL MARCA LANIER REF: LD13. INCLUYE TABA COBERTORA, TONER REVELADOR, ESTABILIZADOR Y GABINETE S/N.-7336502276
46839	CEPILLO ELÉCTRICO BOSCH
46841	PULIDORA 4.1/2 BOSH GWS 7-115
11449	MESA DE JUNTAS RECTANGULAR
34133	SILLA CONFERENCIA EN PAÑO AZUL
34160	SILLA CONFERENCIA EN PAÑO AZUL
34167	SILLA CONFERENCIA EN PAÑO AZUL
34170	SILLA CONFERENCIA EN PAÑO AZUL
34182	SILLA CONFERENCIA EN PAÑO AZUL
39128	ARCHIVO MODULAR RODANTE 2.30MT ANCHO X 0.90 MTFONDO X 2.10 MT ALTO, CADA ESTANTERIA COMPUESTA POR 7 ENTREPAÑOS DE 30X90 CM, 6 ESPACIOS UTILES ELABORADOS EN LAMINA COLD ROLLED CAL. 20 CON REFUERZO INTERNO 4 PARALES DE UÑA DE 2.00 MT LARGO EN CAL.16. 4 TENSORES METALICOS DE 1/8X 3/4 FRENTE Y LATERALES METALICOS ACABADO PINTURA ELECTROSTATICA SISTEMA ANTIVUELO MECANISMO DE TRACCION (MANUAL O MECANICA) CARRO FIJO ,CARRO RODANTE, PUERTA DE ARCHIVO RODANTE, RIEL EN T TAPA LATERAL
44415	CARPA PARA DOS PERSONAS
46714	ARCHIVADOR VERTICAL METÁLICO DE 4 GAVETAS
46758	CARPA TRES ESTACIONES MARCA MOUNTAINSMITH
62072	ESCRITORIO CURVO SIN CAJONES TINTILLA DE 1.28 ANCHO X 0,60 FONDO X 0,73 ALTO.
62095	PUESTO DE TRABAJO UNA SUPERFICIE Y UNA CAJONERA DE TRES GAVETAS





Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

NO. DE PLACA	DESCRIPCIÓN DEL BIEN
62100	PUESTO DE TRABAJO UNA SUPERFICIE Y UNA CAJONERA DE TRES GAVETAS
62159	PUESTO DE TRABAJO CON TECLADO CORREDIZO
34081	TABLA DIGITALIZADORA GENIUS NEW SKETCH 12 " X 12 " SN:3872B642
34083	IMPRESORA EPSON STILYUS 1520 1440 X 7,20 DPI 17" X 22 " EMULA PLOTTER .PARALELO Y SERIAL , CARRO ANCHO, 4 COLORES ,(JUEGO EXTRA DE TINTA NEGRA Y DE COLOR) SN:3KDY116939
34087	COMPUTADOR INTEL PIV DE 2.8 GHZ , CON CPU ,CON UN DISCO DURO DE 40 GB A 7.200 RPM PIV DE 2.8 GHZ , CON CPU ,CON UN DISCO DURO DE 40 GB A 7.200 RPM., TARJETA DE RED 10/100 , TARJETA DE VIDEO DE 32 MB, TARJETA DE SONIDO DE 16 BITS, MEMORIA CACHE DE 512 KB
36782	MONITOR SAMSUNG DE 17 PULGADAS SERIE NO. AV17HCOX212531Y
43278	CPU DELL OPTIPLEX GX270 SMALL DESKTOP PROCESADOR 2.4 GHZ; RAM 256; 80 GB; SERIE N. BPX2P31; WINDOWS XP SP 1 SN: 55690-OEM-0011-903-00102;OFICCE 2002 SN:54863-OEM-1793-152-51713
43300	MONITOR DELL PRECISION SERIE N.MY08G157 47603 38Q B52Q
46675	IMPRESORA LEXMARK E 260DN LASER
46677	IMPRESORA LEXMARK LASER E330
66236	MULTIFUCIONAL EPSON CX5600 SERIE: K WV369274
66237	MULTIFUCIONAL EPSON CX5600 SERIE: K WV369267
66636	MONITOR LCD 21.5" LGW2243S S/N G700-J871
459695	OPTIPLEX GX-520 PENTIUM IV 2.8 GHZ, 256 MB RAM, WIN XP SP 2 SN: 55690-OEM-00119903-00102 - PLACA INVENTARIO NO 37288.
459696	OPTIPLEX GX-520 PENTIUM IV DE 2.8 GHZ; MEMORIA RAM DE 256; DISCO DURO DE 80 GB SN: D704J901.
43572	ESTUFA A GAS MARCA HACEB CUATRO PUESTOS, CON HORNO
46799	NEVERA CAPACIDAD 87 LT CONGELADOR HACEB CR 150 BALCA SERIE N°130318-00899
62148	NEVERA CENTRALES 18 PC ,388 MODELO CCA48OFYLEO S/N 0409064508
62147	LAVADORA CENTRALES 20 LIBRAS MODELO DCA204DBE SERIE N.0401S71757



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

Siniestros

Mediante oficio 0156 del 31 de Marzo de 2014 se reporta a la Territorial la muerte de la yegua de placa No. 66630; junto con el Formato Concepto Técnico AMSPNN_FO_16 del Veterinario emitido por el Profesional Universitario del Parque.

Mediante correo electrónico del 10 de Abril de 2014 se remite a la Territorial los documentos concernientes al siniestro de la camioneta OUC 028 (choque).

Infraestructura y mantenimiento de Sedes

El inmueble en el que actualmente opera la sede se encuentra en arriendo; sin embargo los operarios del Área han efectuado mantenimientos en cuanto a arreglo de goteras, cambio de tejas y llaves de agua, etc. Se observaron fotos.

Adicional a lo anterior, se cuenta con un registro fotográfico de mantenimientos efectuados a las vallas (pintura), a las vías que se encuentran al interior del Parque (canales), a las bocatomas de las cabañas (limpieza) y a los tanques de agua que surten a las cabañas (limpieza).

Procedimiento Atención de Solicitudes de Soporte Técnico y Mantenimiento Preventivo y Correctivo

En la presente vigencia no se ha averiado ninguno de los equipos de cómputo del Parque; se está a la espera de la suscripción del contrato.

Para la vigencia 2013, mediante el Contrato de Suministros 035 de 2013 por \$5.419.000 cuyo objeto se resume en el Mantenimiento Preventivo y Correctivo de equipos de oficina, cómputo, cámaras fotográficas, de video y de foto trapeo; se verificó su cumplimiento, mediante las certificaciones de pago de la Dirección Territorial.

Combustible

Se verificaron los envíos de informe de combustible para las siguientes oportunidades:

- ✓ Mediante oficio 0313 de fecha 15 de Julio de 2013 se remite el informe de Junio (consumo \$1.789.006).
- ✓ Mediante oficio 0394 de fecha 15 de Agosto de 2013 se remite el informe de Julio (consumo \$2.094.660).
- ✓ Mediante oficio 0480 de fecha 10 de Septiembre de 2013 se remite el informe de Agosto (consumo \$2.050.281).



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

- ✓ Mediante oficio 0592 de fecha 16 de Octubre de 2013 se remite el informe de Septiembre (consumo \$2.064.765).
- ✓ Mediante oficio 0648 de fecha 14 de Noviembre de 2013 se remite el informe de Octubre (consumo \$1.627.418).
- ✓ Mediante correo electrónico de fecha 12 de Mayo de 2014 se remite el informe de Abril (consumo \$2.112.674).

El control y la remisión de la información se han efectuado en forma mensual en los formatos establecidos.

El Parque tiene dos contratos vigentes para la adquisición de gasolina: con la estación San Sebastián por valor de \$1.000.000 con saldo a la fecha de \$196.086: vales en blanco de la número 6242 a 6250 y de la 6251 a 6300; y con la empresa Big Pass por valor de \$14.821.749, con un saldo de \$9.136.749 (vales en blanco).

Se realizó la sumatoria tanto de los vales consumidos como de los blanco arrojando el siguiente resultado:

VALES CONSUMIDOS	VALES EN BLANCO
\$5.685.000	6 valeras de \$1.000.000 cada una,
	2 valeras de \$500.000
	1 valera de \$875.000
	1 valera de \$6.749
	1 valera de \$360.000
	1 valera de \$20.000
	1 valera de \$875.000

Servicios Públicos

La Sede Administrativa cuenta con servicios de telefonía fija, banda ancha, acueducto y alcantarillado y energía; en la cabaña Dulima (en Ibagué) se tiene servicio de energía al igual que en el Sector de Brisas. Las facturas son remitidas mes a mes a la Territorial mediante oficio y correo electrónico. Se evidencian los envíos para los meses de junio de 2013 a abril de 2014, y la utilización del formato GRF_FO_08.

Bienes Muebles

El Parque tiene dentro de su inventario las camionetas placas BIC 332, OUC 028 y NAS 296 y las motos Yamaha HBV 25, 26, 27 y 28; MHL 98B (en revisión para dar de baja), CQA51 y 52. Se evidencian carpetas por cada uno de estos bienes y su registro en el formato GRF-FO-06, Versión 3 del 12 de junio de 2012.



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

Recursos Tecnológicos

Las licencias de los equipos tecnológicos se encuentran en el Parque (cumpliendo con la Circular No 12 del 2 de febrero de 2007 relacionado con Derechos de Autor en Software y Hardware); éste cuenta con 6 computadores de escritorio y 5 portátiles, los cuales satisfacen las necesidades de su equipo de trabajo.

PROCESO GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO

Procedimiento Reporte e Investigación de Accidentes e Incidentes de Trabajo

En 2014 se presentaron dos accidentes de trabajo:

5 de marzo: se accidentó el funcionario Gabriel Eduardo Echeverry Norman (Técnico Administrativo); colisión de la moto del Parque contra un vehículo, sufrió fractura del 4to metacarpiano del dedo anular de la mano de izquierda. El anterior es reportado mediante 620 - PNN NEV - 111 del 7 de marzo a la Territorial.

12 de marzo: se accidentó el contratista Jairo Villanueva Salinas; problema lumbar al alzar un bulto. El anterior es reportado mediante 620 - PNN NEV - 129 del 17 de marzo a la Territorial. Es de resaltar, que el contratista reportó directamente el accidente a la Administradora de Riesgos Laborales ARL COLMENA inmediatamente el cual quedó registrado con el número L9396292, según registro de la ARL.

Compensación de turnos

Se evidenció diligenciamiento del formato "*CRONOGRAMA DE TRABAJO AREAS PROTEGIDAS*" Código GTH_FO_05 Versión: 3 vigente desde 23/08/2013.

Se registran envíos del anterior, dirigidos desde el e-mail nevados@parquesnacionales.gov.co a megara1988@hotmail.com de fechas 14 de enero, 31 de enero, 4 de marzo, 7 de abril, 4 de mayo. Adicional se revisaron algunos envíos para el 2013: mediante oficio 620 - PNN NEV 0626 del 06 de noviembre y correo del 5 de diciembre.

Ausentismo

Se evidencia formato diligenciado GTH_FO_07 "*CONSOLIDADO MENSUAL DE AUSENTISMO*", para los siguientes casos, revisados aleatoriamente:

- ✓ Mediante oficio 620 - PNN NEV 04 del 14 de Enero de 2014 (reporta Diciembre de 2013),



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

- ✓ Con 0110 del 7 de Marzo (reporta Febrero de 2014),
- ✓ Con 0181 del 09 de Abril (reporta Marzo de 2014),
- ✓ Con 0214 del 09 de Mayo (reporta Abril).

Adicional se revisaron algunos envíos para el 2013: mediante oficio 535 - PNN NEV 0325 del 19 de Julio (reporta Junio) y 0438 del 02 de Septiembre (reporta Agosto).

El Jefe de Área, es quien vela por el cumplimiento del horario de trabajo del personal que se encuentra a cargo. No se han presentado casos de incumplimiento en la jornada laboral, sin embargo se conoce el procedimiento a seguir.

Comité Local

En cumplimiento de la Resolución 131 del 30 de Julio de 2010, el equipo de trabajo del Parque ha efectuado reuniones internas (Comité Local) según actas o listados de asistencia, en las siguientes fechas:

FECHA	ACTIVIDADES REALIZADAS
8 y 9 de Julio de 2013	<ul style="list-style-type: none"> ● Revisión del Acta anterior y seguimiento a compromisos, ● Seguimiento Plan de Bienestar Laboral y Salud Ocupacional, ● Riesgo Público, ● Panorama de Riesgos, ● Programación Bimestral, ● Ecoturismo, ● Ordenamiento Ecoturístico, ● Actualización Plan de Manejo, ● Objetivos concertados, ● Socialización Informe de Auditoría
3 y 4 de Abril de 2013	<ul style="list-style-type: none"> ● Revisión del Acta anterior y seguimiento a compromisos, ● Simulacro implementación SGC - MECI, ● Recaudos e Ingresos por Ecoturismo, ● Directrices solicitud de Comisiones y Viáticos, ● Inventarios, ● Soporte Operativo y Logístico a cabañas, ● Gestión y Administración de la Información, ● Convenios, ● Investigaciones, ● Planeación Operativa 2014.



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

Evaluación del Desempeño

Las calificaciones definitivas (las cuáles oscilan entre 97 y 100 puntos) en cuanto a la Evaluación de Desempeño no ameritan la suscripción de Planes de Mejoramiento Individual.

Plan de Capacitación

Los miembros del Equipo de Trabajo del Parque, han participado en los siguientes eventos de capacitación:

NOMBRE DEL EVENTO	FECHA
Taller de articulación institucional para la identificación y delimitación del complejo de páramos Los Nevados.	3 y 4 de Marzo de 2014
Taller "plan de manejo de la Palma de cera del Quindío en la Cordillera Central".	18 de Marzo de 2014
Taller de socialización de avances de la política de uso, ocupación y tenencia.	27 y 28 de Marzo de 2014
Socialización de lineamientos del Sistema de Gestión de la Calidad.	11 de Febrero de 2014
Socialización plan de educación ambiental y comunicación comunitaria.	11 de Febrero de 2014
Socialización de lineamientos del Sistema de Gestión de la Calidad.	4 de Marzo de 2014
Sensibilización en fundamentos del Sistema de Gestión de la Calidad.	21 de Marzo de 2014

Los funcionarios del Parque asistieron en 23 oportunidades a este tipo capacitaciones y los contratistas, un total de 35.

Plan de Bienestar

El Parque, por iniciativa propia formuló un Programa de Bienestar Laboral; el cual se encuentra en implementación para la presente vigencia. Sus principales componentes son:

- Actualización del panorama de riesgo.
- Implementación de plan de primeros auxilios.
- Ejecución de un programa de mantenimiento preventivo de máquinas, equipos, herramientas, vehículos e instalaciones locativas.
- Implementación de un programa para el adecuado manejo de residuos sólidos
- Promoción de pausas activas durante la jornada laboral.



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

- Conformación y actualización de base de datos del personal vinculado al área protegida
- Construcción e implementación del manual de convivencia para las sedes operativas del área protegida.
- Programación y celebración de fechas especiales.
- Programación de actividades recreativas, culturales y deportivas.
- Actualización de ficha de protocolo ante emergencias y base de datos de personal.
- Actualización e implementación del plan de contingencia por riesgo público y ejercicio por autoridad ambiental.

PROCESO ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

Procedimiento Contratación

Se verificó que los estudios previos se encontraran acorde al objeto del contrato, sin registrar novedades al respecto. A continuación se relacionan los oficios mediante los cuales, se remitió la información de los contratos para la vigencia 2014 a la Dirección Territorial:

- Mediante oficio 0715 del 20 de Diciembre de 2013 se remiten las carpetas contentivas con los documentos de 9 contratistas.
- Mediante oficio 0719 del 23 de Diciembre de 2013 se remiten las carpetas contentivas con los documentos de 2 contratistas.
- Mediante oficio 013 del 16 de Enero de 2014 se remiten las carpetas contentivas con los documentos de 2 contratistas.
- Mediante oficio 016 del 17 de Enero de 2014 se remiten las carpetas contentivas con los documentos de 3 contratistas.
- Mediante oficio 020 del 20 de Enero de 2014 se remiten las carpetas contentivas con los documentos de 1 contratistas.
- Mediante oficio 035 del 21 de Enero de 2014 se remiten las carpetas contentivas con los documentos de 1 contratistas.
- Mediante oficio 039 del 22 de Enero de 2014 se remiten las carpetas contentivas con los documentos de 1 contratistas.
- Mediante oficio 042 del 23 de Enero de 2014 se remiten las carpetas contentivas con los documentos de 1 contratistas.
- Mediante oficio 084 del 7 de Febrero de 2014 se remiten las carpetas contentivas con los documentos de 3 proveedores (Servicios Generales de Aseo y Cafetería, Servicio de Monitoreo y Vigilancia para la Sede Técnico - Administrativa y Compra de Vales Pre - Pago para el Combustible).

Por otra parte, se revisaron los Informes Finales entregados por los contratistas para los meses de Junio de 2013 a Abril de 2014, los cuáles son acordes a las obligaciones descritas en cada contrato.



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

Procedimiento Plan de Compras

La proyección de necesidades de bienes y servicios para plan de compras de la vigencia 2014 (Formato ABS-FO-02), se remitió mediante correo electrónico el 21 de Octubre de 2014.

PROCESO GESTIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE LA INFORMACIÓN

Procedimiento Archivo y Control de Registros

Se aplican las tablas de retención documental definidas por Resolución para el Parque. Los archivos se encuentran organizados en orden cronológico y las carpetas se encuentran identificadas con nombre y código de serie documental.

PROCESO ATENCIÓN AL USUARIO

Procedimiento Peticiones, Quejas, Reclamos y Sugerencias

Los envíos al respecto se relacionan a continuación (según la revisión aleatoria efectuada):

- 6 de febrero de 2014, se remite enero.
- 6 de marzo de 2014, se remite febrero.
- 6 de abril de 2014, se remite marzo.
- 6 de mayo de 2014, se remite abril.
- 3 de octubre de 2013, se remite septiembre.
- 7 de noviembre de 2013, se remite octubre.
- 7 de enero, se remite diciembre de 2013.

Mes a mes se diligencia el formato ligado al Sistema de Gestión de la Calidad relacionando tanto la información de entrada como la de respuesta, por peticionario.

Según las fechas de envío se concluye el cumplimiento de la circular 2013000000104 del 22 de Marzo de 2013 (reporte de las PQRS de manera mensual a Nivel Territorial en la matriz de seguimiento AU_FO_02).

REVISIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

El presupuesto asignado al AP por Gobierno Nacional es de \$576.435.1570 de los cuales se ha ejecutado el 58% (según información verificada por rubro).



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN POR PROCESOS

NO CONFORMIDADES

PROCESOS ESTRATÉGICOS

Procedimiento Instrumentos Económicos y Financieros

Para la vigencia 2013, se aplicaron un total de 204 encuestas de satisfacción al usuario.

No Conformidad No. 1: El Parque no cumplió para el año 2013, con la muestra estipulada por la Subdirección de Sostenibilidad y Negocios Ambientales (378 encuestas), descrita en el oficio número 20133000018831 del 26 de Marzo de 2013; toda vez, que sólo aplicó un 53,96% del total.

PROCESOS DE APOYO

La última baja de bienes se efectuó según acta número 023 el 19 de Septiembre de 2013 (en ella se dan de baja los bienes con placas: 11317, 11400, 11444, 66426, 66427, 63159, 94093, 61390, 62589, 62590, 62788, 8979, 8803, 8926, 8937, 34095, 36532, 36584 y 36537)

Los bienes, vehículo de placas OLA494 y moto de placas HAH52; a la fecha del ejercicio no habían sido dadas de baja.

No Conformidad No. 2: Las gestiones realizadas por el área no han sido suficientes para que se realice la Baja de Muebles e Inmuebles, específicamente para el vehículo de placas OLA494 y la moto de placas HAH52. Es de resaltar que ésta desviación ha sido detectada por el Grupo de Control Interno desde la vigencia 2012.

Se hace necesario reseñar al respecto que la responsabilidad no recae única y exclusivamente en el Área Protegida: es importante que en dicha baja, haya empoderamiento tanto del Nivel Territorial como del Central.

Viáticos y Gastos de Viaje

Del 17 de Enero al 06 de Mayo de 2014, el Parque confirió un total de 59 comisiones. Para la vigencia 2013, se confirieron un total de 229 comisiones.

No Conformidad No. 3: El 36,24% de las legalizaciones de comisión para la vigencia 2013, se encuentran por fuera de los tiempos máximos establecidos en la Resolución No. 0143 del 10 de Mayo de 2012. Para lo corrido en la vigencia 2014, de igual forma, un 18,64% del total se han legalizado de forma extemporánea, incumpliendo lo estimado en la Resolución No. 059 del 18 de Febrero de 2014.



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

CONCLUSIONES

- ✓ Los responsables de cada proceso y temáticas auditadas, prestaron una adecuada colaboración para el desarrollo del ejercicio.
- ✓ La información, evidencias y soportes necesarios para demostrar el cumplimiento de las actividades descritas en los procedimientos, de los formatos diligenciados y en general de la gestión del Parque, se encontró debidamente organizada y a la vista, lo cual evita pérdida de tiempo en el desarrollo de la auditoría y permitió que la información fluyera sin ningún obstáculo. Al respecto es de resaltar, la mencionada organización en cuanto al proceso Misional y algunos procedimientos del proceso de Apoyo, como lo son Seguimiento a Combustible, Boletería, Plan de Capacitación y Bienestar.
- ✓ A propósito de los procedimientos de tipo misional, es de reseñar que éstos se encuentran enmarcados y articulados a la actualización del Plan de Manejo, el cual, permitirá al Parque consolidar la conservación del Área Protegida a través de la armonización de los usos con las diferentes figuras de ordenamiento y con los actores con los que se tiene relación directa.
- ✓ Se resalta una eficiente y efectiva gestión en general; aspecto registrado no solo en el número de No Conformidades evidenciadas entre una auditoría y otra (disminución notable para este ejercicio), sino además, un estilo de dirección del Jefe de Área basado en la asertividad y comunicación permanente con sus colaboradores.
- ✓ El Sistema Integrado de Gestión, reviste gran importancia en el Área, toda vez que ésta cuenta con una responsable encargada de la sensibilización, socialización de modificaciones y fomento de la Cultura del Autocontrol, en todas las actividades cotidianas.
- ✓ Debido a la liquidación del contrato de concesión y el gran número de bienes asignados en el inventario, se sugiere efectuar un ejercicio de verificación, que determine el estado de los mismos, en cuanto a su uso y destinación.

Elaborado por:

Aprobado por:

OSCAR RODRÍGUEZ CAMARGO
Contratista – Grupo de Control Interno

ÁNGELO STOYANOVICH ROMERO
Coordinador Grupo de Control Interno.

