



Parques Nacionales Naturales de Colombia  
Grupo de Control Interno



**DIRECCIÓN TERRITORIAL CARIBE  
SANTUARIO DE FLORA Y FAUNA LOS COLORADOS  
GRUPO DE CONTROL INTERNO**



**AUDITORÍA INTERNA  
Abril 13-17 de 2015**

# **Métale la ficha al autocontrol**

**Auditor Responsable:  
LUÍS ENRIQUE PÉREZ CAMACHO**

**Aprobado por:  
ÁNGELO STOYANOVICH ROMERO**

**Bogotá, abril 27 de 2015**



Carrera 10 No. 20 - 30 Piso Tercero Bogotá, D.C., Colombia  
Teléfono: 353 2400 Ext.: 387,388 y 389  
[www.parquesnacionales.gov.co](http://www.parquesnacionales.gov.co)



Parques Nacionales Naturales de Colombia  
Grupo de Control Interno



## OBJETIVO GENERAL

El Estado Colombiano busca incrementar la efectividad de la Administración Pública y cumplir de esta forma con sus fines esenciales definidos en la Constitución Política, en este contexto se ha buscado introducir en el sector público, de forma sistemática, las mejores prácticas de gestión para obtener una capacidad de regulación y a partir del Sistema Integrado de Gestión –SIG- proporcionar una estructura para el control a la estrategia, la gestión y la evaluación en las entidades, orientadas al cumplimiento de sus objetivos institucionales y al mejoramiento de su desempeño institucional mediante el fortalecimiento del control y de los procesos y procedimientos implementados.

Con lo anterior, se pretende en esta Auditoría Interna, realizar la evaluación sistemática, objetiva e independiente a los procedimientos, actividades y resultados del SFF Los Colorados y conceptuar sobre su estado frente al Sistema de Control Interno de Parques Nacionales Naturales.

## OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- Verificar el cumplimiento de políticas, normas y procedimientos.
- Detectar las debilidades que se presentan en el desarrollo de sus funciones, para que se adopten posibles soluciones de mejoramiento.
- Realizar observaciones encaminadas al mejoramiento continuo y al cumplimiento de los objetivos institucional.
- Promover el adecuado uso y resguardo de los recursos financieros y físicos suministrados a la Institución.

## ALCANCE DE LA AUDITORÍA

El alcance de la auditoría fueron los 13 procesos del mapa de procesos de Parques Nacionales Naturales de Colombia, las obligaciones contractuales, la ejecución de los recursos asignados, la información trimestral a la Dirección Territorial del POA, así como el cumplimiento del plan operativo anual con el fin de determinar la eficiencia, eficacia y transparencia de la gestión del SFF Los Colorados.



Carrera 10 No. 20 - 30 Piso Tercero Bogotá, D.C., Colombia  
Teléfono: 353 2400 Ext.: 387,388 y 389  
[www.parquesnacionales.gov.co](http://www.parquesnacionales.gov.co)



Parques Nacionales Naturales de Colombia  
Grupo de Control Interno



## METODOLOGÍA

De conformidad con el Plan Anual de Auditorías vigente, se envió previamente a la Jefe del SFF Los Colorados el plan de auditoría y solicitud de información previa con el memorando 2015-120-000-208-3 del 09 de marzo de 2015.

La Auditoría se realizó del 13 al 17 de abril de 2015, iniciando el primer día con una reunión de apertura que permitió dar a conocer los objetivos, alcance y criterios de la misma, no se realizaron ajustes al cronograma y así mismo al finalizar se realizó la reunión de cierre, del cual se encuentra registro en el formato GAINF\_FO\_04 V3, donde se expusieron las principales debilidades y fortalezas encontradas.

La metodología utilizada fue la de inspección a los documentos de trabajo, entrevistas y evidencias de los procedimientos implementados a través de la resolución 180 de 2008, así como el cumplimiento de los planes operativos anuales propuestos para las vigencias 2014 y lo corrido del 2015.

## ASPECTOS EVIDENCIADOS EN EL PROCESO AUDITOR

Los aspectos relevantes encontrados en el presente proceso auditor, se amplían a continuación, enunciando lo encontrado y resaltando lo que debe realizarse de acuerdo con los procedimientos, los lineamientos y en general con las normas vigentes.

## PROCESOS ESTRATÉGICOS

### Proceso Sostenibilidad Financiera

Procedimiento Instrumentos Económicos y Financieros, SFI\_PR\_04 Instrumentos Económicos y Financieros V5.

**NTCGP1000:2009 - Requisitos Generales 4.1; Generalidades 4.2.1 d los documentos, incluidos los registros, requeridos por la entidad para el cumplimiento de sus funciones y que le permitan asegurarse de la eficaz planificación, operación y control de sus procesos; Control de documentos 4.2.3; Control de los registros 4.2.4; Política de calidad 5.3; Comunicación con el cliente 7.2.3; Satisfacción del cliente 8.2.1; Análisis de datos 8.4; Mejora continua 8.5.1; Acciones correctivas 8.5.2; Acciones preventivas 8.5.3.**





Parques Nacionales Naturales de Colombia  
Grupo de Control Interno



**MECI 2014: 1. Módulo Control de Planeación y Gestión; 1.1 Componente Talento Humano - 1.1.1 Acuerdos Compromisos y Protocolos Éticos, 1.2.1 Planes, Programas y Proyectos, 1.2 Componente Direccionamiento Estratégico, 1.2.2 Modelo de Operación por Procesos, 1.2.5 Políticas de Operación, 1.3. Componente Administración del Riesgo, 1.3.1 Políticas de Administración del Riesgo, 1.3.2 Identificación del Riesgo, 1.3.3 Análisis y Valoración del Riesgo; 2. Módulo Control de Evaluación y Seguimiento, 2.1 Componente autoevaluación institucional, 2.3 Componente Planes de Mejoramiento, 2.3.1 Elemento Plan de mejoramiento, 3. Eje Transversal Información y comunicación).**

Se auditaron el 100% de las operaciones de recaudos del 1 de enero de 2014 al 17 de abril de 2015, presentando la siguiente situación, como se denota en la tabla No. 01.

**Tabla No. 01: Ingresos del SFF Los Colorados 2014 a marzo 2015.**

| Información de Ingresos |           | Consignación |           |                  | Reportes del SFF |                     |                  |
|-------------------------|-----------|--------------|-----------|------------------|------------------|---------------------|------------------|
| Meses                   | Registros | Número       | Fecha     | Valor            | Fecha            | Oficio<br>Memorando | Beneficiarios    |
| Enero                   | 445.000   | 57904957     | 16-ene-14 | 445.000          | 04-feb-14        | 20                  | SAF y copia DTCA |
| Febrero                 | 265.000   | 57904943     | 25-feb-14 | 265.000          | 04-mar-14        | 34                  | SAF y copia DTCA |
| Marzo                   | 5.000     | 60992488     | 01-abr-14 | 5.000            | 03-abr-14        | 54                  | SAF y copia DTCA |
| Abril                   | 90.000    | 60992486     | 16-abr-14 | 55.000           | 02-may-14        | 66                  | SAF y copia DTCA |
|                         |           | 60990925     | 02-may-14 | 35.000           | 02-may-14        | 66                  | SAF y copia DTCA |
| Mayo                    | 210.000   | 63647966     | 28-may-14 | 10.000           | 04-jun-14        | 99                  | SAF y copia DTCA |
|                         |           | 609909919    | 13-may-14 | 200.000          | 04-jun-14        | 99                  | SAF y copia DTCA |
| Junio                   | 290.000   | 63647964     | 16-jun-14 | 290.000          | 02-jul-14        | 115                 | SAF y copia DTCA |
| Julio                   | 35.000    | 60990922     | 01-ago-14 | 35.000           | 01-ago-14        | 150                 | SAF y copia DTCA |
| Agosto                  | 290.000   | 65538878     | 26-ago-14 | 290.000          | 03-sep-14        | 164                 | SAF y copia DTCA |
| Septiembre              | 555.000   | 57904952     | 09-sep-14 | 135.000          | 03-oct-14        | 153                 | SAF y copia DTCA |
|                         |           | 57904951     | 15-sep-14 | 420.000          | 03-oct-14        | 153                 | SAF y copia DTCA |
| Octubre                 | 605.000   | 57904953     | 23-oct-14 | 605.000          | 05-nov-14        | 253                 | SAF y copia DTCA |
| Noviembre               | 510.000   | 60992487     | 28-nov-14 | 510.000          | 01-dic-14        | 373                 | SAF y copia DTCA |
| Diciembre               | 65.000    | 57904949     | 23-dic-14 | 65.000           | 05-ene-15        | 13                  | SAF y copia DTCA |
| Enero                   | 245.000   | 30245852     | 19-ene-15 | 215.000          | 02-feb-15        | 73                  | SAF y copia DTCA |
|                         |           | 30245864     | 20-ene-15 | 20.000           | 02-feb-15        | 73                  | SAF y copia DTCA |
|                         |           | 30245862     | 30-ene-15 | 10.000           | 02-feb-15        | 73                  | SAF y copia DTCA |
| Febrero                 | 35.000    | 68895940     | 26-feb-15 | 35.000           | 04-mar-15        | 193                 | SAF y copia DTCA |
| Marzo                   | 50.000    | 68895938     | 27-mar-15 | 20.000           | 08-abr-15        | 283                 | SAF y copia DTCA |
|                         |           | 68895934     | 01-abr-15 | 30.000           | 08-abr-15        | 283                 | SAF y copia DTCA |
|                         |           |              |           | <b>3.695.000</b> |                  |                     |                  |
| <b>Promedio mensual</b> |           |              |           |                  |                  |                     | <b>246.333</b>   |

Fuente: Elaboración propia, con base a información suministrada por el SFF Los Colorados. Abril de 2015.



Carrera 10 No. 20 - 30 Piso Tercero Bogotá, D.C., Colombia  
Teléfono: 353 2400 Ext.: 387,388 y 389  
www.parquesnacionales.gov.co



Parques Nacionales Naturales de Colombia  
Grupo de Control Interno



Se evidenció que los informes se encuentran acorde con el valor registrado en boletas y los reportes remitidos a la Dirección Territorial y al Nivel Central, de conformidad con la circular 05 del 04 de abril de 2006.

Es un Santuario que relativamente presenta un bajo volumen de visitantes (724 en 2014 y 66 en lo corrido de la vigencia) y en los meses auditados ha generado un promedio de ingresos mensuales de \$246.333,00.

### Proceso Direccionamiento Estratégico

#### Procedimiento Administración de Riesgos DE\_PR\_01\_Administracion\_de\_riesgos\_V3

**NTCGP 1000:2009:** Numerales 4.1 Requisitos generales, 4.2.3 Control de documentos, 4.2.4 Control de los registros, 5.3 Política de calidad, 5.6.2 Información de entrada para la revisión, 8.2.2 Auditoría interna, 8.2.4 Seguimiento y medición del producto y/o servicio, 8.4 Análisis de datos, 8.5 Mejora, 8.5.2 Acciones correctivas y 8.5.3 Acciones preventivas.

**MECI 2014:** 1.1.1 Elemento Acuerdos Compromisos y Protocolos Éticos, 1.2.1 Planes, Programas y Proyectos, 1.2 Componente Direccionamiento Estratégico, Modulo Control de Planeación y Gestión, 1.3. Componente Administración del Riesgo, 1.3.1 Políticas de Administración del Riesgo, Modulo Control de Planeación y Gestión, 1.3.2 Identificación del Riesgo, 2.2.1 Elemento Auditoría Interna, 2.2 Componente Auditoría Interna, 2.2.2 Elemento Plan de mejoramiento, 2.3 Componente Planes de Mejoramiento, Eje Transversal Información y comunicación.

El SFF participó en el ajuste de la matriz 2015, con la identificación del riesgo "*Persistencia de la ocupación y tenencia que afectan negativamente la Conservación del área protegida*", con causas y efectos bien formulados, bajo los tratamientos de dar cumplimiento a la primera etapa de saneamiento establecida desde el nivel central mediante la verificación de límites y la aplicación de la ficha predial (50%) y gestionar la consecución de recursos encaminados a la relocalización de los ocupantes del sector denominado "El Cerrito" (50%).

Dentro del primer seguimiento auditado a abril 2015, se observó la solicitud a la DTCA según correo del 29 de enero de 2015, de la ficha predial actualizada que debe aplicarse en el SFF y del oficio remitido al Alcalde Municipal de San Juan Nepomuceno, para ser incluidos en su agenda para socializar la problemática de ocupación existente en el SFF por parte de los habitantes del barrio Cerrito 2, reunión realizada el 27 de marzo de 2015, según acta y listado de asistencia de la misma fecha.

Para la identificación del riesgo incluido en la matriz 2015, se apreció el contexto estratégico realizado por el equipo del SSF.





Parques Nacionales Naturales de Colombia  
Grupo de Control Interno



**Procedimiento de Seguimiento a la Planeación y sus Indicadores Código: DE\_PR\_03 Versión: 1  
Vigente desde: 18/07/2014**

**NTCGP 1000:2009: - Requisitos generales 4.1; Control de documentos 4.2.3; Control de los registros 4.2.4; Política de calidad 5.3; Información de entrada para la revisión 5.6.2, Auditoría interna 8.2.2; Seguimiento y medición del producto y/o servicio 8.2.4; Análisis de datos 8.4; Mejora 8.5; Acciones correctivas 8.5.2 y Acciones preventivas 8.5.3.**

**MECI 2014: 1.1.1 Elemento Acuerdos Compromisos y Protocolos Éticos; 1. Modulo Control de Planeación y Gestión; 1.2 Componente Direccionamiento Estratégico; 1.2.1 Planes, Programas y Proyectos; 1.3. Componente Administración del Riesgo; 1.3.1 Políticas de Administración del Riesgo; 1.3.2 Identificación del Riesgo; 2.2 Componente Auditoría Interna; 2.2.1 Elemento Auditoría Interna; 2.2.2 Elemento Plan de mejoramiento; 2.3 Componente Planes de Mejoramiento; 3. Eje Transversal Información y comunicación.**

Se evidenció el reporte de avance resultados de la dimensión estratégica y de las "actividades" y "productos" en la dimensión de gestión y remitido a la Dirección Territorial, según correos electrónicos 17 y 24 de marzo, en el primer momento no estaba habilitada la matriz institucional y el segundo fue cargada y confirmada dicha gestión por la DTCA.

**Seguimiento a Proyectos de Cooperación, DE\_PR\_02 Seguimiento proyectos de cooperacionV2**

**NTCGP1000:2009; Requisitos Generales 4.1; Generalidades 4.2.1 d) los documentos, incluidos los registros, requeridos por la entidad para el cumplimiento de sus funciones y que le permitan asegurarse de la eficaz planificación, operación y control de sus procesos; Control de documentos 4.2.3; Control de los registros 4.2.4; Mejora continua 8.5.1; Acciones correctivas 8.5.2; Acciones preventivas 8.5.3.**

**MECI 2014: 2. Módulo Control de Evaluación y Seguimiento, 2.3 Componente Planes de Mejoramiento, 2.3.1 Elemento Plan de mejoramiento, 3. Eje Transversal Información y comunicación.**



Carrera 10 No. 20 - 30 Piso Tercero Bogotá, D.C., Colombia  
Teléfono: 353 2400 Ext.: 387,388 y 389  
[www.parquesnacionales.gov.co](http://www.parquesnacionales.gov.co)



**Tabla No. 02: Proyectos en ejecución por el SFF Los Colorados**

| Proyecto  | Responsables  | Objetivo  | Estado                        | Carácter      | Subprograma        | Duración (Años y meses) | Valor            | Avance  | Beneficiarios  |
|---|---|---|-------------------------------|---------------|--------------------|-------------------------|------------------|---|--|
| GEF (Administrado por PNUD)   | FUNDACION PAISAJES RURALES - Humboldt- patrimonio natural | Reducir la tendencia actual de procesos de deforestación y desertificación de bosques secos y asegurar el flujo de servicios ecosistémicos globales mediante la conservación de la BD, el MSS y fijación de carbono.  | Ejecución                     | Internacional | CONECTIVIDAD       | 4                       | 10.819.637 (USD) | Se tiene conocimiento de actividades de caracterización de área en las veredas Pujana, Espantosa y Bajo Grande.<br><br>Dedido a que el Santuario no ha sido informada de las actividades de manera oportuna, se ha solicitado al PNUD información del estado real del proyecto.<br><br>Por cronograma se espera el inicio de actividades el 2do trimestre de 2015 | 3 Departamentos del Caribe Bolívar (El Carmen de Bolívar, María la Baja y San Jacinto) , Sucre(San Onofre, Tolú , Coveñas,Chalán, Colosó, Ovejas, Toluviéjo y Los Palmitos) y Córdoba (Tierralta, Valencia, Montería, Cereté, San Pelayo, Loricá, Cotorra, Purísima, San Bernardo del Viento y San Antero) y Noroeste de Urabá, Necocí, Turbo y Apartadó |
| Mejoramiento tecnológico del cultivo de ñame espinoso para mejorar la competitividad con los productores vinculados a la asociación de actores sociales | ASOAGRO   | Mejoramiento tecnológico del cultivo de ñame espinoso para mejorar la competitividad con los productores vinculados a la asociación de actores sociales agropecuarios del núcleo 8, Paramo, Loro y Pujana (ASOAGRO) en San Juan Nepomuceno, departamento de Bolívar". | en ejecución                  | Nacional      | ORDENAMIENTO - UOT | 14 Meses                | 410.404.400      | Se realizó una reunión con los productores beneficiarios de la Alianza, asistieron 45 de los 49 beneficiarios propuestos en el proyecto es decir un 92% de la base de beneficiarios.<br><br>Al momento se encuentra en fase preliminar de comercialización.   | 45 beneficiarios en las veredas:Pujana, Santa Catalina, Cañito, Reventón, Puerta Roja, Botijuela, Prusia, Algodón, La Padilla, El Hatillo, Bajo Grande, Páramo, Loro, La Haya, Toro y Arroyo hondo.  |
| CASOS PILOTO ÁREAS PROTEGIDAS EN ORDENAMIENTO TERRITORIAL   | UICN  |   | En ejecución                  | Internacional | ORDENAMIENTO - UOT |                         |                  | El 18 de marzo de 2015 se realizó reunión para la entrega de los planes de trabajo por parte de los consultores.  | Santuario de Fauna y Flora (SFF) Los Colorados, municipio San Juan Nepomuceno y del municipio Santa Rosa Cauca con los Parques Nacionales Naturales (PNN) Serranía de Los Churumbelos, Complejo Volcánico Doña Juana, Puracé y Reserva Forestal Protectora Regional de La Vieja  |
| KFW   | PARQUES NACIONALES - SFF LOS COLORADOS                    | Elaboración del Plan de Ordenamiento Ecológico (POE) del Santuario de Fauna y Flora Los Colorados, Municipio San Juan Nepomuceno- Bolívar   | Por incluirse en el POA 2015. | Internacional | ORDENAMIENTO - UOT | 5 Años                  | 782.431.986      | Se ha netragado por parte del AP los terminos de referencia para la ejecución.  | Areas protegidas DTCA  |

Fuente: Elaboración propia, con base a información suministrada por el SFF Los Colorados. Abril de 2015.

El SFF en la presente vigencia participa en la ejecución cuatro proyectos entre tres de carácter internacional y uno nacional:

1. GEF (Administrado por PNUD), responsables la Fundación Paisajes Rurales, Instituto von Humboldt y Patrimonio Natural, para la realización del documento "Uso sostenible y conservación de la biodiversidad en ecosistemas secos de Colombia".
2. Mejoramiento tecnológico del cultivo de ñame espinoso, en San Juan Nepomuceno, departamento de Bolívar", responsable ASOAGRO, para mejorar la competitividad con los productores vinculados a la asociación de actores sociales agropecuarios del núcleo 8, Paramo, Loro y Pujana (ASOAGRO) en San Juan Nepomuceno, departamento de Bolívar".





Parques Nacionales Naturales de Colombia  
Grupo de Control Interno



3. Casos Piloto Áreas Protegidas en ordenamiento territorial, responsable UICN.
4. KFW, en espera de incluirlo en el POA 2015 del SFF, para elaborar el Plan de Ordenamiento Eco turístico del Santuario de Fauna y Flora Los Colorados Municipio San Juan Nepomuceno-Bolívar y fortalecimiento del SFF.

La participación del SFF en estos proyectos se detalla en la columna de avance de la tabla No. 02.

Adicionalmente el SFF ha participado en la formulación de los siguientes proyectos que se encuentra en gestión de recursos:

1. Estufas ahorradoras, con Patrimonio Natural.
2. Conectividad y gestión participativa para la conservación del bosque seco tropical en los montes de maría a través de la restauración, el manejo sostenible de los sistemas productivos y la preservación de áreas protegidas San Juan Nepomuceno, Bolívar, con la Fundación Herencia Ambiental Caribe.
3. Proyecto de relocalización del Cerrito ubicado al interior del área protegida, para el saneamiento de nueve predios al interior del Santuario, directamente gestionado por el área ante la DTCA.

Los demás detalles se puede observar en la siguiente tabla.







Parques Nacionales Naturales de Colombia  
Grupo de Control Interno



Son capacitados por el Nivel Central (Oficina de Comunicaciones) en los siguientes temas:

1. Elaboración de guión
2. Manejo de cámaras
3. Entrevistas y producción

Esta capacitación es generalmente realizada dos meses antes de la Feria del Saber Ambiental que se realiza el 5 de julio día mundial del medio ambiente y del festival del Jaguar que se realizar entre el 10 y el 13 de noviembre y el SFF cuenta con equipos de comunicación, donados por Patrimonio Natural.

Internamente el SFF capacita en liderazgo a los miembros del Colectivo.

Es relevante mencionar que esta experiencia fue socializada a los Guardaparques de Estados Unidos, quienes visitaron al SFF en el mes de marzo 2015, por considerarse un modelo de mostrar. Adicionalmente fue divulgado por RCN en el programa los Bichos, también en el mes de marzo.

Se ha gestionado recursos con el Nivel Central para aportar a los dos festivales que se realizan y para los talleres de pintura de niños de las escuelas de San Juan (cuatro sedes principales de bachillerato y 26 subsedes (primaria y bachillerato), esta estrategia de pintura es sostenida por el SFF, con sus funcionarios.

El SFF también ha formulado guiones para teatro para la gestión ambiental "*Pinocho en los Montes de María*", con estudiantes del SENA, se incentivan a los mejores, con premio de llevarlos a otras AP. Dando cumplimiento a estos incentivos, a los seis ganadores se llevaron al área Vía Parque Isla Salamanca- VIPIS- en el 2014 y en años anteriores con el mismo concurso los premiados se llevaron a los Parques Tayrona, Sierra Nevada de Santa Marta y Corales del Rosario y SB.

Por otro lado, se ha realizado un taller de cerámica cofinanciado con la Fundación Herencia Ambiental Caribe y con apoyo de la cooperativa de maestros se realizan dos convocatorias para grupos ecológicos y para la movilización social de las Instituciones por la conservación.

A los grupos ecológicos se les asigna un servicio ecosistémico como tema para el desarrollo de una investigación para ser incorporado en los Proyectos Ambientales Escolares y la socialización de los avances se realizan en la Feria del Saber Ambiental y para convocatoria de movilización social todas las escuelas participan en una caminata con atuendos elaborados con residuos sólidos y reciclados.

Igualmente, se evidenció el video con las actividades antes mencionadas y la tarjeta de invitación a la VI Feria de Saberes Ambientales y de Seguridad Alimentaria con participación de la Universidad de Sucre y Alcaldía de San Juan Nepomuceno a realizarse el 5 de junio de 2014, elaborada por la oficina de comunicaciones del Nivel Central. Por ser un evento público el SFF obtiene el permiso de la plaza Olaya Herrera por parte del Alcalde Municipal. Adicionalmente se observa el permiso para la realización



Carrera 10 No. 20 - 30 Piso Tercero Bogotá, D.C., Colombia  
Teléfono: 353 2400 Ext.: 387,388 y 389  
[www.parquesnacionales.gov.co](http://www.parquesnacionales.gov.co)



Parques Nacionales Naturales de Colombia  
Grupo de Control Interno



del festival del Jaguar 7 y 8 de noviembre de 2014 en la plaza Diógenes Arrieta.

Para todos los eventos mencionados se observaron las listas de asistencia y programaciones respectivas, que reposan en los archivos del SFF.

## PROCESOS DE EVALUACIÓN A LOS SISTEMAS DE GESTIÓN

### Acciones Correctivas y Preventivas ESG\_PR\_06 Acciones correctivas y preventivas\_V6

**NTCGP 1000:2009 - Requisitos generales 4.1; Control de documentos 4.2.3, Control de los registros 4.2.4; Política de calidad 5.3; Información de entrada para la revisión 5.6.2, Auditoría interna 8.2.2, Seguimiento y medición del producto y/o servicio 8.2.4, Análisis de datos 8.4, Mejora 8.5, Acciones correctivas 8.5.2 y Acciones preventivas 8.5.3.**

**MECI 2014: 1.2 Componente Direccionamiento Estratégico; 1.2.1 Planes, Programas y Proyectos, Modulo Control de Planeación y Gestión; 1.2.4 Elemento Indicadores de Gestión Componente Direccionamiento Estratégico; 1.2.5 Políticas de Operación Componente Direccionamiento Estratégico; 1.3.1 Políticas de Administración del Riesgo; 1.3. Componente Administración del Riesgo; 1.3.2 Identificación del Riesgo; 1.3.3 Elemento Análisis y Valoración del Riesgo; 2.2.2 Elemento Plan de mejoramiento; 2.3 Componente Planes de Mejoramiento; 3. Eje Transversal Información y comunicación.**

Para el procedimiento de acciones correctivas y preventivas, y dado que en la última vigencia no se han realizado peticiones por parte de usuarios, el plan de mejoramiento de la vigencia 2012 se encuentra cumplido según memorando 2013-120-001-724-3 del 06 de marzo de 2013 y correo electrónico del 22 de marzo de 2013.

Por otro lado, no se han presentado No Conformidades reales o potenciales y no se han formulado acciones correctivas o preventivas.

## PROCESOS MISIONALES

### Procesos administración y manejo del SPNN

**Procedimiento Prevención, Control y Vigilancia AMSPNN\_PR\_24 Prevención vigilancia y controlV2**

**NTCGP1000:2009 - 4.1 Requisitos generales, 4.2.3 Control de documentos, 4.2.4 Control de los registros, 5.3 Política de calidad, 5.5.3 Comunicación interna, 5.6.2 Información de entrada para la revisión, 7.1 Planeación de la realización del producto y/o prestación del servicio, 7.2.1 Determinación de los requisitos relacionados con el producto y/o servicios, 7.2.2 Revisión de los**





requisitos relacionados con el producto y/o servicio, 7.2.3 Comunicación con el cliente - 8.2.4 Seguimiento y medición del producto y/o servicio, 8.4 Análisis de datos, 8.5.1 Mejora continua, 8.5.2 Acciones correctivas, 8.5.3 Acciones preventivas.

**MECI 2014:**

Modulo Control de Planeación y Gestión, Modelo de Operación por Procesos, Componente Direccionamiento Estratégico, Indicadores de Gestión, Identificación del Riesgo, Componente Administración del Riesgo, Análisis y Valoración del Riesgo, Módulo Control de Evaluación y Seguimiento, Plan de mejoramiento, Componente Planes de Mejoramiento, Políticas de Operación, Acuerdos Compromisos y Protocolos Éticos, Componente Talento Humano, Auditoría Interna, Componente Auditoría Interna, Componente autoevaluación institucional, Eje Transversal Información y comunicación.

A continuación se relacionan el número de ruta, nombre de la ruta, el sector y las coordenadas planas de inicio de los recorridos, como se denota en la tabla 04:

**Tabla No. 04: Sectores identificados en el SFF Los Colorados**

| No RUTA | SECTOR/SENDERO         | COORDENADAS           |
|---------|------------------------|-----------------------|
| 1       | CACAO-CARRETERA-VIVERO | N095525,28 W0750611,7 |
| 2       | YAYAL                  | N095611,6 W0750528,8  |
| 3       | BAJO EL CEREZO-POLO    | N095729,0 W0750541,1  |
| 4       | CAÑADA LA CHANA        | N095628,7 W0750524,6  |
| 5       | BAJO GRANDE            | N095740,2 W0750613,4  |

Fuente: Elaboración propia, con base a información suministrada por el SFF Los Colorados. Abril de 2015.

Las anteriores rutas de senderos del Plan de Vigilancia y Control, se han georreferenciado en un mapa que se relaciona a continuación.

De las vigencias 2014 y lo corrido de la actual se han evidenciaron los siguientes recorridos por los funcionarios y contratistas del SFF:

1. Cacao-carretero-vivero: 100 en 2014 y 20 en 2015.
2. Yayal: 38 en 2014 y 11 en 2015.
3. Bajo el cerezo polo: 48 en 2014 y 15 en 2015.
4. Cañada la chana: 31 en 2014 y 10 en 2015.
5. Bajo Grande: 34 en 2014 y 10 en 2015.

Igualmente se auditó el cronograma por subprograma, sectores, rutas y responsables para la vigencia 2015 y se verificó la captura de la información en el formato AMSPNN\_FO\_34 por cada uno de los responsables registrados en el cronograma y por cada uno de los recorridos verificados.





**Parques Nacionales Naturales de Colombia**  
Grupo de Control Interno

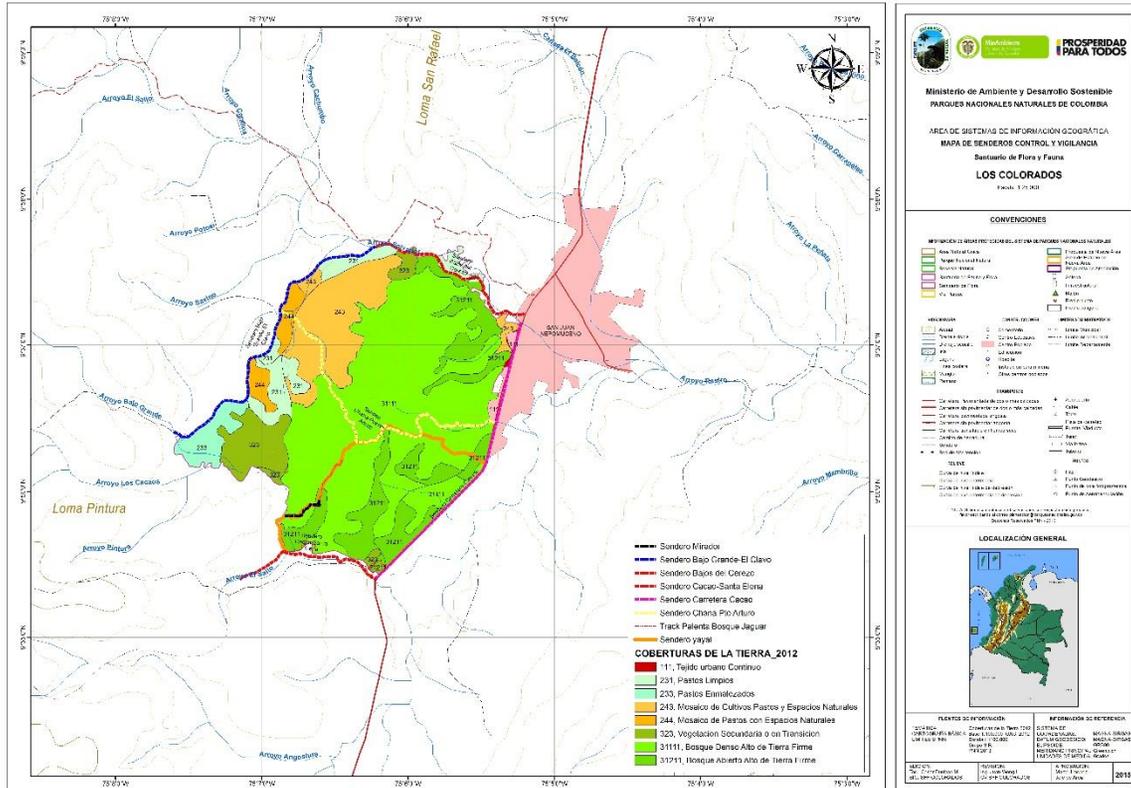


Figura 1. Rutas de los senderos de PV y C.

No se ha iniciado el proceso de sistematización de la información en el SMART: plataforma de información para los recorridos de prevención, control y vigilancia, obedece a una meta del POA 2015, para ser ejecutada en el segundo semestre, para lo cual se ha solicitado capacitación a la DTCA, se evidenció correo electrónico, para dar cumplimiento a lo estipulado en el procedimiento.

Igualmente se apreció un protocolo para los recorridos de control y vigilancia de mayo 2014, dando cumplimiento a la actividad 12 del procedimiento.





Parques Nacionales Naturales de Colombia  
Grupo de Control Interno



## Radiocomunicaciones

El SFF utiliza una bitácora para hacerle seguimiento a los reportes de las comunicaciones por radio al Nivel Central como a la Dirección Territorial Caribe, a continuación se relacionan los reportes evidenciados:

Enero: Nivel Central 30 y DTCA 26.

Febrero: 32 Nivel Central y DTCA 2 (por estar dañado su radio).

Marzo: 30 Nivel Central y DTCA 19.

Abril 14: 13 Nivel Central y DTCA 04.

Se realizó arqueo de los radios del SFF, entre ellos se evidenciaron: un radio base nacional UHF, una base regional BHF y 04 portátiles, los contratistas y funcionarios que hacen uso de estos, se encuentran carnetizados.

## POA INSTITUCIONAL

Se realizó la comparación de la ejecución del POA 2014 con la evaluación de gestión del SFF, observándose diferencias en el cumplimiento de las metas. Es de aclarar que la evaluación de la gestión se realiza con la información que reporta la Oficina Asesora de Planeación del Nivel Central.

Se apreció el reporte de ejecución de metas por subprogramas del primer trimestre del SFF, cargado a la matriz institucional del PAI, presentando un buen avance físico del POA por metas y subprogramas y una ejecución financiera del 25%.

En el ejercicio auditor el grupo de funcionarios y contratistas del SFF Los Colorados presentaron todos los documentos que soportan la ejecución del POA 2014, los cuales se encuentran sistematizados y vinculados en el sistema de gestión documental del SFF, estos se aprecian en la tabla 05.





**Tabla No. 05: Soportes sistematizados del POA 2014 del SFF Los Colorados (Gestión Documental)**

| PROCESO  | PROCEDIMIENTO  | Comentarios Auditoría Interna   |
|--|--|---|
| PROGRAMAS PAI  | 1.1.1 Gestionar y Concertar la formulación, aprobación e implementación de instrumentos de planificación   | Documentos técnicos de la gestión con Cardique y los municipios de San Juan (Caso Piloto) y San Jacinto de la revisión y ajustes de los POT, que permitan la incorporación del SFF, Actas, listado de asistencia, registro fotográfico y sus reportes en el Informe de Gestión 2014.  |
| 1.1 Promoción de instrumentos para la conformación de un sistema completo.           | NTCGP 1000:2009 - MECI<br>NTCGP 1000:2009 (7.1 Planeación de la realización del producto y/o prestación del servicio) - MECI (Elemento Políticas de Operación, Componente Direccionamiento Estratégico, Módulo Control de Planeación y Gestión).   |   |
| 3.2 Disminución de las presiones que afectan la dinámica natural y cultural          | 3.2.1. Ordenar usos, actividades y ocupación en las áreas del SPNN, incorporando a colonos, campesinos y propietarios a través de procesos de restauración ecológica, saneamiento y relocalización en coordinación con las autoridades competentes.<br><br>NTCGP 1000:2009 - MECI<br>NTCGP 1000:2009 (7.2.2 Revisión de los requisitos relacionados con el producto y/o servicio) - MECI (Elemento Políticas de Operación, Componente Direccionamiento Estratégico, Módulo Control de Planeación y Gestión). | Documento de Seguimiento y Evaluación del POT del municipio de San Juan Nepomuceno en el marco del desarrollo de proceso de planificación del uso del territorio dentro del SFF Los Colorados, acta de reunión de proceso de relocalización dentro del SFF, Zonificación de manejo incorporada al plan de manejo del SFF y sus reportes en el Informe de Gestión 2014.  |
|  | 3.2.2 Promover procesos de ordenamiento y mitigación en las zonas de influencia de las áreas del SPNN.<br><br>NTCGP 1000:2009 - MECI<br>NTCGP 1000:2009 (7.2.2 Revisión de los requisitos relacionados con el producto y/o servicio) - MECI (Elemento Políticas de Operación, Componente Direccionamiento Estratégico, Módulo Control de Planeación y Gestión).  | Documento Plan de Manejo en el proceso de apoyo de las iniciativas de protección en la zona de influencia del SFF en conjunto con el municipio, CARDIQUE y las comunidades asentadas en la zona, listados de asistencia, memoria fotográfica, actas con compromisos hacia el cumplimiento de la función amortiguadora y sus reportes en el Informe de Gestión 2014.   |
| 3.3 Generación de elementos de conectividad para mejorar la viabilidad               | 3.3.1 Promover y participar en los procesos de ordenamiento del territorio, gestionando la incorporación de acciones tendientes a la conservación del SPNN.<br><br>NTCGP 1000:2009 - MECI<br>NTCGP 1000:2009 (7.2.2 Revisión de los requisitos relacionados con el producto y/o servicio) - MECI (Elemento Políticas de Operación, Componente Direccionamiento Estratégico, Módulo Control de Planeación y Gestión).   | Documentos de avances de la gestión para la implementación en tres corredores biológicos de actividades de conservación, producción sostenible y acuerdos con propietarios de la zona de influencia, documento de lineamientos de manejo conjunto Corchal-Colorados para dar vida al Corredor Jaguar, actas de las reuniones de los SILAP's de San Juan y/o San Jacinto, documento de avance en la conformación del SILAP de María la Baja y sus reportes en el Informe de Gestión 2014.  |
| 3.4 Fortalecimiento de capacidades para la administración y posicionamiento del SPNN | 3.4.1. Desarrollar y promover el conocimiento de los valores naturales, culturales y los beneficios ambientales de las áreas protegidas, para la toma de decisiones.<br><br>NTCGP 1000:2009 - MECI<br>NTCGP 1000:2009 (7.2.2 Revisión de los requisitos relacionados con el producto y/o servicio) - MECI (Elemento Políticas de Operación, Componente Direccionamiento Estratégico, Módulo Control de Planeación y Gestión).  | Documento de diseños de monitoreo de elementos priorizados, documento de consolidación de la línea base VOC y sus reportes en el Informe de Gestión 2014.   |
|  | 3.4.3 Implementar un sistema de planeación institucional, sistemas de gestión y mecanismos de evaluación (Plan de Manejo)<br><br>NTCGP 1000:2009 - MECI<br>NTCGP 1000:2009 (7.2.2 Revisión de los requisitos relacionados con el producto y/o servicio) - MECI (Elemento Políticas de Operación, Componente Direccionamiento Estratégico, Módulo Control de Planeación y Gestión).   | Documento de avances de ejecución del Proyecto "Conectividad y gestión participativa para la conservación del Bosque Seco Tropical en los Montes de María a través de la restauración, el manejo sostenible de los sistemas productivos y la preservación de áreas protegidas (San Juan Nepomuceno, Bolívar)", documento de seguimiento y evaluación del proyecto: Mejoramiento tecnológico del cultivo de flama espinosa para mejorar la competitividad con los productores vinculados a la asociación de actores sociales agropecuarios del núcleo 8, páramo, loro y pujana (Asogro) en San Juan Nepomuceno, Bolívar, El proyecto o KFW, aun no se ha incluido en el POA 2015.<br>Documento de seguimiento y evaluación del proyecto con COOIDE "La Educación Ambiental en la Promoción del Derecho al Entorno Limpio y Sano en las Instituciones Educativas de San Juan Nepomuceno, documento seguimiento y evaluación del proyecto "Fortalecimiento de las dinámicas de seguridad alimentaria, nutricionales y ambientales de Montes de María.<br>En el informe de la auditoría se relacionan todos los proyectos en ejecución y gestión. |

Fuente: Elaboración propia, con base a información suministrada por el SFF Los Colorados. Abril de 2015.

## PROCESOS DE APOYO

### Proceso Gestión de Recursos Físicos Procedimiento Inventarios GRF\_PR\_03\_Inventarios\_V2

NTCGP 1000:2009 - 4.1 Requisitos generales, 4.2.3 Control de documentos, 4.2.4 Control de los registros, 5.3 Política de calidad, 8.5.1 Mejora continua, 8.5.2 Acciones Correctivas, 8.5.3 Acciones Preventivas.

**MECI 2014: Módulo Control de Planeación y Gestión - Componentes: Talento Humano, Direccionamiento Estratégico, Administración del Riesgo. Elementos: Acuerdos Compromisos y Protocolos Éticos - Planes, Programas y Proyectos - Modelo de Operación por Procesos - Indicadores de Gestión - Políticas de Operación - Políticas de Administración del Riesgo - Identificación del Riesgo - Análisis y Valoración del Riesgo. Módulo Control de Evaluación y Seguimiento - Componente: Planes de Mejoramiento, Elemento: Plan de mejoramiento. Eje**





Parques Nacionales Naturales de Colombia  
Grupo de Control Interno



### **Transversal: Información y comunicación.**

El inventario del SFF está asignado por cuentadante y el mismo se encuentren debidamente firmado, en el formato diligenciado GRF-17 "Inventario elementos de cuentadante".

En la vigencia 2014, se realizó por parte de la DTCA el inventario físico al SFF, según acta 10 de octubre de 2014, se identificaron bienes en mal estado (tres sillas) para el cual se inició el proceso de baja, en la DTCA está para firma de la Directora dicha resolución.

Se realizó aleatoriamente inventario físico al inventario del SFF Los Colorados (todas las categorías), coincidiendo su descripción y la placa respectiva.

En el arqueo de los inventarios físicos de los elementos devolutivos de contratistas, funcionarios, no se encontraron diferencias y de varias categorías coincidiendo su descripción y la placa respectiva.

### **Procedimiento Siniestro GRF\_PR\_06\_siniestros\_V2**

**NTCGP 1000:2009 - 4.1 Requisitos generales, 4.2.3 Control de documentos, 4.2.4 Control de los registros, 5.3 Política de calidad, 8.5.1 Mejora continua, 8.5.2 Acciones Correctivas, 8.5.3 Acciones Preventivas.**

**MECI 2014: Módulo Control de Planeación y Gestión - Componentes: Talento Humano, Direccionamiento Estratégico, Administración del Riesgo. Elementos: Acuerdos Compromisos y Protocolos Éticos - Planes, Programas y Proyectos - Modelo de Operación por Procesos - Indicadores de Gestión - Políticas de Operación - Políticas de Administración del Riesgo - Identificación del Riesgo - Análisis y Valoración del Riesgo. Módulo Control de Evaluación y Seguimiento - Componente: Planes de Mejoramiento, Elemento: Plan de mejoramiento. Eje Transversal: Información y comunicación.**

Durante las vigencia 2012 no se presentó siniestros en el área. Se verificó el trámite del siniestro ocurrido el 26 de agosto de 2013, por concepto del hurto de la cámara trampa, placa 1144, se observó la reclamación y la reposición respectiva.

### **GRF\_PR\_01\_ Infraestructura y mantenimiento de sedes \_V3**

**NTCGP 1000: 2009 - Requisitos Generales 4.1, Control de documentos 4.2.3, Control de Registros 4.2.4, Política de calidad 5.3, Provisión de recursos 6.1, Infraestructura 6.3, Análisis de datos 8.4, Mejora continua 8.5.1, Acciones correctivas 8.5.2, Acciones preventivas 8.5.3.**

**MECI 2014: Control de planeación y gestión, Talento humano, Acuerdos y compromisos o protocolos éticos, Direccionamiento estratégico, Planes y programas, Modelo Operación por procesos, Indicadores de gestión, Administración del riesgo, Política de administración del**





Parques Nacionales Naturales de Colombia  
Grupo de Control Interno



**riesgo, Identificación del riesgo, Análisis y administración del riesgo, Control de evaluación y seguimiento**

**Planes de mejoramiento, Institucional (Procesos), Información y comunicación.**

La sede administrativa del SFF ubicada en el casco urbano del Municipio de San Juan de Nepomuceno, Bolívar, está en comodato por la Alcaldía Municipal, cuentas con espacios adecuados, salones acondicionados y ventilados, buena iluminación y en proceso la renovación del mismo.

El SFF actualmente, cuenta con dos cabañas propias ubicadas en el SFF, en madera, piso en machimbre, techo en láminas plásticas con ventanas y puertas en madera y vidrio, en excelente estado.

Con los recursos de proyecto KFW se financiará la adecuación de infraestructura, construcción de una manobi, un auditorio, la adecuación de senderos y señalización en el SFF.

**Procedimiento Atención a Solicitudes de Soporte Técnico - GRF\_PR\_09\_Atención a Solicitudes de Soporte Técnico-V3.**

**NTCGP1000:2009 - Requisitos Generales 4.1, Control de documentos 4.2.3, Control de los registros 4.2.4, Política de calidad 5.3, Comunicación con el cliente 7.2.3, Satisfacción del cliente 8.2.1, Análisis de datos 8.4, Mejora continua 8.5.1, Acciones correctivas 8.5.2, Acciones preventivas 8.5.3**

**MECI 2014: 1. Modulo Control de Planeación y Gestión, 1.1.1 Acuerdos Compromisos y Protocolos Éticos, 1.1 Componente Talento Humano, 1.2.1 Planes, Programas y Proyectos, 1.2 Componente Direccionamiento Estratégico, 1.2.2 Modelo de Operación por Procesos, 1.2.5 Políticas de Operación, 1.3.1 Políticas de Administración del Riesgo 1.3. Componente Administración del Riesgo**

**1.3.2 Identificación del Riesgo, 1.3.3 Análisis y Valoración del Riesgo, 2. Módulo Control de Evaluación y Seguimiento, 2.1 Componente autoevaluación institucional, 2.3 Componente Planes de Mejoramiento, 2.3.1 Elemento Plan de mejoramiento, 3. Eje Transversal Información y comunicación.**

Se evidenciaron los soportes técnicos de la vigencia 2014, suministrados por el señor Leonardo Andrade Arias, según contrato 029 de 2014 de mantenimiento preventivo y correctivo de los equipos de cómputo y demás herramientas digitales del SFF.

El valor de dicho contrato ascendió a \$3 millones de pesos, a la fecha de la auditoría ejecutado el 100%.

Para la presente vigencia el SFF no cuenta con recursos, por tanto será apoyada directamente por la



Carrera 10 No. 20 - 30 Piso Tercero Bogotá, D.C., Colombia  
Teléfono: 353 2400 Ext.: 387,388 y 389  
[www.parquesnacionales.gov.co](http://www.parquesnacionales.gov.co)



Parques Nacionales Naturales de Colombia  
Grupo de Control Interno



DTCA para esta actividad.

## **Procedimiento Mantenimiento Preventivo y Correctivo -GRF\_PR\_08\_Mantenimiento Preventivo y Correctivo\_V2.**

**NTCGP1000:2009 - Requisitos Generales 4.1, Control de documentos 4.2.3, Control de los registros 4.2.4, Política de calidad 5.3, Comunicación con el cliente 7.2.3, Satisfacción del cliente 8.2.1, Análisis de datos 8.4, Mejora continua 8.5.1, Acciones correctivas 8.5.2, Acciones preventivas 8.5.3**

**MECI 2014: 1. Modulo Control de Planeación y Gestión, 1.1.1 Acuerdos Compromisos y Protocolos Éticos, 1.1 Componente Talento Humano, 1.2.1 Planes, Programas y Proyectos, 1.2 Componente Direccionamiento Estratégico, 1.2.2 Modelo de Operación por Procesos, 1.2.5 Políticas de Operación, 1.3.1 Políticas de Administración del Riesgo 1.3.Componente**

### **Administración del Riesgo**

**1.3.2 Identificación del Riesgo, 1.3.3 Análisis y Valoración del Riesgo, 2. Módulo Control de Evaluación y Seguimiento, 2.1 Componente autoevaluación institucional, 2.3 Componente Planes de Mejoramiento, 2.3.1 Elemento Plan de mejoramiento, 3. Eje Transversal Información y comunicación.**

Se evidenciaron los mantenimientos preventivos y correctivos a todos los equipos realizados trimestralmente al SFF los Colorados, por el señor Leonardo Andrade Arias, de conformidad con el contrato 029 de 2014.

Dado los recortes presupuestales para la vigencia 2015 no cuentan con recursos para el mantenimiento de sus equipos y demás herramientas digitales, dicho apoyo se recibe directamente por la DTCA.

### **Combustible**

**GRF\_FO\_23 Control Suministro de Combustible**

**GRF\_FO\_24 Consolidado Consumo de Combustible**

Se verificó la ejecución del contrato 19 del 05 de marzo de 2013, suscrito con Gabriel Antonio Fernández Tapia, por concepto de compra de combustible y lubricantes por el sistema de valeras por el valor de \$7 millones de pesos, presentando una ejecución del 90%, como se denotan en la tabla No.06.





**Tabla No. 06: Contrato 19/2013- Combustible SFF Los Colorados**

| No.      | Contrato vigencia 2013  | Contrato Inicial |          |                  | Ejecución |                  |            | Saldo contrato |                |
|----------|---|------------------|----------|------------------|-----------|------------------|------------|----------------|----------------|
|          |   | Valera           |          |                  | Valera    |                  |            | Vales          | Valor          |
| Cantidad | Valor Unitario  | Valor Total      | Cantidad | Valor            | %         |                  |            |                |                |
| 19       | Compra de combustibles y lubricantes por el sistema de valeras para el SFF Los Colorados, valor de \$7 millones .<br><br>Suscrito con Gabriel Antonio Fernández Tapia , del 5 de marzo de 2013. | 200              | 10.000   | 2.000.000        | 200       | 2.000.000        |            | -              | -              |
|          |   | 150              | 20.000   | 3.000.000        | 150       | 3.000.000        |            | -              | -              |
|          |   | 40               | 50.000   | 2.000.000        | 26        | 1.300.000        |            | 13             | 650.000        |
|          |   |                  |          | -                | 1         | 8.171            |            | 1              | 41.829         |
|          |   |                  |          | <b>7.000.000</b> |           | <b>6.308.171</b> | <b>90%</b> |                | <b>691.829</b> |

En la vigencia 2014 se ejecutó el saldo de 2013 por el valor de \$691.829,00.

Fuente: Elaboración propia, con base a información suministrada por el SFF Los Colorados. Abril de 2015

Igualmente, se revisó adicionalmente el contrato 06 del 17 de marzo de 2014, suscrito con Gabriel Antonio Fernández Tapia, por concepto de compra de combustible y lubricantes por el sistema de valeras por el valor de \$14 millones de pesos, presentando una ejecución del 36%, como se denotan en la tabla No.07.

**Tabla No. 07: Contrato 06/2014- Combustible SFF Los Colorados**

| No.      | Contrato vigencia 2014  | Contrato Inicial |          |                   | Ejecución |                  |            | Saldo contrato |                  |
|----------|---|------------------|----------|-------------------|-----------|------------------|------------|----------------|------------------|
|          |   | Valera           |          |                   | Valera    |                  |            | Vales          | Valor            |
| Cantidad | Valor Unitario  | Valor Total      | Cantidad | Valor             | %         |                  |            |                |                  |
| 6        | Compra de combustibles y lubricantes por el sistema de valeras para el SFF Los Colorados, valor de \$14 millones .<br><br>Suscrito con Gabriel Antonio Fernández Tapia , del 17 de marzo de 2014. | 300              | 10.000   | 3.000.000         | 2         | 20.000           |            | 298            | 2.980.000        |
|          |   | 350              | 20.000   | 7.000.000         | 150       | 3.000.000        |            | 200            | 4.000.000        |
|          |   | 80               | 50.000   | 4.000.000         | 40        | 2.000.000        |            | 40             | 2.000.000        |
|          |   |                  |          | -                 |           | -                |            |                |                  |
|          |   |                  |          | <b>14.000.000</b> |           | <b>5.020.000</b> | <b>36%</b> |                | <b>8.980.000</b> |

A la fecha de la auditoría (17 abril 2015) se ha ejecutado en el SFF Los Colorados, el 36% del contrato de combustible.

Fuente: Elaboración propia, con base a información suministrada por el SFF Los Colorados. Abril de 2015

En el arqueo realizado se evidenció que la ejecución del contrato 06 de 2014, asciende al valor de \$5.02 millones de pesos, con saldo disponible de \$8.9 millones compuesto por los siguientes vales: 298 de \$10 mil, 200 de \$20 mil y 40 de \$50 mil pesos y del contrato 19 de 2013 se cuenta con un saldo disponible de \$691.828.00.

El SFF lleva el control de combustible en los formatos implementados en el SIG para tal fin y realiza los envíos mensuales oportunamente a la Dirección Territorial, según correos electrónicos evidenciados en la auditoría de los meses de junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre 2014 y enero, febrero y marzo de 2015.





Parques Nacionales Naturales de Colombia  
Grupo de Control Interno



## Servicios públicos

El SFF cuenta con los servicios de teléfono, luz y agua cancelados el primer trimestre, con el anticipo del 2014, para lo cual se verificó el análisis de consumo de los servicios públicos reportados a la Dirección Territorial Caribe oportunamente para los meses de junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre 2014 y enero, febrero y marzo de 2015 según correos electrónicos observados en el ejercicio auditor, en el formato GRF-FO-08, versión 2, vigencia 12 de junio de 2012.

## Bienes Muebles

Entre los bienes muebles que utiliza el SFF para el normal desarrollo de su gestión, tenemos:

1. Land Rover placa OA 0968, modelo 1979, a cargo de Iván Villalba Sánchez.
2. Campero Vitara placa OJE 758, modelo 2011, a cargo de la Jefe del SFF.
3. Motocicleta Suzuki placa TYF 39A modelo 1998, a cargo de Iván Villalba.
4. Motocicleta Yamaha placa IXR 94B, a cargo de César Welva Mesa.

Estos bienes fueron verificados en el SFF, se encuentran funcionando y dado su mantenimiento preventivo y correctivo se mantienen en buen estado.

## Baja de Muebles e inmuebles

Después de realizado el inventario físico en el 2014, el SFF procedió a enviar a la DTCA los conceptos técnicos de los bienes identificados en mal estado y se corroboró con la almacenista de la DTCA el avance del proceso de la baja de estos bienes, la resolución se encuentra para firma de la Directora Territorial.

Se evidenció la resolución sin 164 del 28 de diciembre de 2012, de conformidad con el concepto del comité de bajas del 07 de junio de 2012, acta DTCA-GGC- 23.1-0040, por un valor de \$ 4.072.220,71 por concepto de mobiliario y enseres \$ 1.023.460,47, equipos y máquinas de comunicación \$ 2.140.618,5, maquinaria y equipo de cómputo \$ 686.096,55 y equipo de cocina \$ 222.045,19.

En el ejercicio auditor se verificó el acta de destrucción 019 del 09 de julio junio de 2013, debidamente firmada por los intervinientes.

## Recursos Tecnológicos

Todos los equipos tecnológicos del SFF Los Colorados adscritos a la DTCA están debidamente licenciados dando cumplimiento a la circular No 12 del 2 de febrero de 2007 relacionado con derechos de Autor en Software y Hardware, entre ellos cuatro equipos de cómputo de escritorio y cuatro



Carrera 10 No. 20 - 30 Piso Tercero Bogotá, D.C., Colombia  
Teléfono: 353 2400 Ext.: 387,388 y 389  
[www.parquesnacionales.gov.co](http://www.parquesnacionales.gov.co)



Parques Nacionales Naturales de Colombia  
Grupo de Control Interno



portátiles, verificados en el arqueo de inventarios físicos realizado en la auditoría).

## Proceso Gestión del Talento Humano

### Reporte e Investigación de Accidentes e Incidentes de Trabajo GTH\_PR\_21 Reporte investigación accidentes V3

NTCGP 1000:2009: 4.1 Requisitos Generales, 4.2.1 Generalidades, 4.2.3 Control de Documentos, 4.2.4 Control de Registros, 5.3 Política de calidad, 5.5.3 Comunicación interna, 8.4 Análisis de datos, 8.5.1 Mejora continua, 8.5.2 Acciones correctivas, 8.5.3 Acciones preventivas.

MECI: 2014 1.2 Componente Direccionamiento Estratégico, 1.2.1 Planes, Programas y Proyectos, Modulo Control de Planeación y Gestión, 1.2.4 Elemento Indicadores de Gestión Componente Direccionamiento Estratégico, 1.2.5 Políticas de Operación Componente Direccionamiento Estratégico, 1.3.1 Políticas de Administración del Riesgo, 1.3. Componente

Administración del Riesgo, 1.3.2 Identificación del Riesgo, 1.3.3

Elemento Análisis y Valoración del Riesgo, 2.2.2 Elemento Plan de mejoramiento, 2.3 Componente Planes de Mejoramiento, Eje Transversal Información y comunicación.

El auditado que atendió este procedimiento manifestó que no se han presentado accidentes e incidentes de trabajo en el Santuario durante las vigencias 2013 y 2014.

### Disciplinario\_verbal\_GTH\_PR\_23\_V2 y Disciplinario\_ordinario-GTH\_PR\_22\_V2

REQUISITOS NTCGP1000:2009: Requisitos generales 4.1, Generalidades 4.2.1, Control de documentos 4.2.3, Control de los registros 4.2.4, Política de calidad, Comunicación interna 5.5.3, Análisis de datos 8.4, Mejora continua 8.5.1, Acciones correctivas 8.5.2, Acciones preventivas 8.5.3.

MECI 1000:2014 Elemento Modelo de Operación por Procesos y Elemento Indicadores de Gestión - Componente Direccionamiento Estratégico, 1 Modulo Control de Planeación y Gestión; Elemento Políticas de Administración del Riesgo, Elemento Identificación del Riesgo y Elemento Análisis y Valoración del Riesgo Componente Administración del Riesgo; Elemento Acuerdos Compromisos y Protocolos Éticos, Componente Talento Humano; Elemento Plan de mejoramiento, 2.3 Componente Planes de Mejoramiento, 2. Módulo Control de Evaluación y Seguimiento; y 3. Eje Transversal Información y comunicación.

A ninguno de los integrantes del equipo de trabajo del SFF Los Colorados se le está adelantado algún proceso disciplinario, excepto el proceso 384 de la Jefa del SFF, iniciado en el PNN Tayrona.





**Procedimiento Solicitud y Legalización Comisiones -GTH\_PR\_24 Solicitud y legalización comisiones V2-**

**NTCGP1000:2009 - Requisitos Generales 4.1 - Control de documentos 4.2.3, Control de los registros 4.2.4, Política de calidad 5.3, Comunicación con el cliente 7.2.3, Satisfacción del cliente 8.2.1, Análisis de datos 8.4, Mejora continua 8.5.1, Acciones correctivas 8.5.2, Acciones preventivas 8.5.3.**

**MECI 2014: 1. Modulo Control de Planeación y Gestión, 1.1.1 Acuerdos Compromisos y Protocolos Éticos, 1.1 Componente Talento Humano, 1.2.1 Planes, Programas y Proyectos, 1.2 Componente Direccionamiento Estratégico, 1.2.2 Modelo de Operación por Procesos, 1.2.5 Políticas de Operación, 1.3.1 Políticas de Administración del Riesgo 1.3.Componente Administración del Riesgo**

**1.3.2 Identificación del Riesgo, 1.3.3 Análisis y Valoración del Riesgo, 2. Módulo Control de Evaluación y Seguimiento, 2.1 Componente autoevaluación institucional, 2.3 Componente Planes de Mejoramiento, 2.3.1 Elemento Plan de mejoramiento, 3. Eje Transversal Información y comunicación.**

Para la auditoria se tomó como muestra la totalidad de las comisiones otorgadas en la presente vigencia (11) y en la verificación se identificó que la mora para la legalización de las comisiones oscilan de 1 a 19 días, tal y como se presenta en la tabla No.08.

Se evidenció que el 73% de las comisiones tramitadas se han legalizado a tiempo, el 27% estan legalizadas presentando mora en su legalización y el 100% se encuentran legalizadas.

**Tabla No. 08: Comisiones de viáticos y gastos de viaje SFF Los Colorados**

| <b>Comisiones tramitadas en SFF Los Colorados</b> |               |           |             |
|---|---------------|-----------|-------------|
| <b>1 de enero-30 de marzo de 2015</b>             |               |           |             |
| Comisiones legalizadas                            | A tiempo      | 8         | 73%         |
|   | Extemporáneas | 3         | 27%         |
| Comisiones pendientes por legalizar               |               | 0         | 0%          |
| <b>Total comisiones auditadas</b>                 |               | <b>11</b> | <b>100%</b> |

Fuente: Elaboración propia, con base a información suministrada por el SFF Los Colorados. Abril de 2015

Conjuntamente con el líder de calidad en el ejercicio de autocontrol realizado en el SFF los Colorados, se había identificado esta mora en las legalizaciones y se verificó la implementación de la acción correctiva.





Parques Nacionales Naturales de Colombia  
Grupo de Control Interno



## Compensación de turnos

Se evidencian las programaciones bimestrales de turnos de descanso, acompañadas de las actividades que realizan cada uno del personal del Área Protegida, y las remisiones mensuales a la Dirección Territorial, según correos electrónicos apreciados. No se ha presentado ningún caso en que la programación no se cumpla de acuerdo a la información suministrada por el personal del SFF Los Colorados, el control se realiza en una bitácora en la que se escribe que actividades realizaron y que días descansaron.

## Ausentismo

No se evidenció registros de ausentismo de funcionarios en el SFF en la vigencia 2014 y en lo corrido de 2015.

## Comité Local

Para los comités locales, durante la vigencia 2015 el equipo se ha reunido en diversas oportunidades para tratar varios temas, se evidencian los siguientes:

1. Acta y listado de asistencia del 09 de febrero de 2015, revisión de actividades por subprogramas, con los compromisos de realizar la hoja metodológica de los VOC (mamífero mono tití, flora caracolí y aves, elaboración guía de GPV, realizar seguimiento al mapa de riesgos, al POA y plan de acción del plan de contingencia 2015-2019.
2. Acta y listado de asistencia del 09 de marzo de 2015, socialización taller UOT Nacional.
3. Acta y listado de asistencia del 10 de marzo de 2015, taller local del equipo del área protegida.
4. Acta y listado de asistencia del 09 de abril 2015, revisión de la tabla documental del SFF.

A través de lo anterior, se observa el cumplimiento de la resolución No. 131 de 2010 (...Por la cual se reglamenta la conformación y funcionamiento de los Comités Territoriales y Locales...)

## Evaluación de desempeño

Se evidenciaron las calificaciones de los funcionarios de carrera administrativa, para el periodo 01 de febrero 2014 al 31 de enero 2015, realizadas el 01 de febrero de 2015 en la sede administrativa del SFF:

1. Rosaura Bustillo Barrios, período de evaluación del 1 de febrero 2014 al 31 de enero 2015, con calificación definitiva del 100%, sobresaliente con 5 puntos cumplidos y se firmó los compromisos laborales para el período del 1 de febrero de 2015 al 31 de enero de 2016.





Parques Nacionales Naturales de Colombia  
Grupo de Control Interno



2. Iván Villalba Sánchez, calificación definitiva 95%, sobresaliente con 2 puntos adicionales cumplidos, y se firmó compromisos laborales para el período del 1 de febrero 2015 al 31 de enero de 2016.

Igualmente se observaron en la auditoría interna las evaluaciones realizadas a los funcionarios provisionales:

1. Martha Jiménez Bruges, calificación del 100%, firmó compromisos de tareas funcionales para el período 01 de febrero 2015 al 31 de enero de 2016, con la Directora Territorial Caribe.
2. Francisco Osorio Contreras, calificación del 100%, firmó compromisos de tareas funcionales para el período 01 de febrero 2015 al 31 de enero de 2016, con la jefa del SFF y la Directora Territorial.
3. César Buelvas Mesa, calificación del 100%, firmó compromisos de tareas funcionales para el período 01 de febrero 2015 al 31 de enero de 2016, con la jefa del SFF y la Directora Territorial.

Se evidenció el portafolio de evidencias que permitió validar el cumplimiento de las tareas funcionales previamente establecidas con los funcionarios provisionales, en términos de oportunidad, calidad, pertinencia, claridad, veracidad, suficiencia y actualización y de esto dejará registro en actas de seguimiento respectivo, atendiendo la Resolución No. 075 del 28 de febrero de 2014.

Dadas las calificaciones sobresalientes no se requieren establecer Planes de Mejoramiento Individual.

### Plan de Capacitación

Con la herramienta de Efectividad de Manejo con Participación Social –AEMAPPS- y la hoja de necesidades de aprendizajes el SFF da a conocer las necesidades de capacitación, insumo para realizar el plan de capacitación nacional.

El SFF ha participado en eventos de capacitación con el Nivel Central, DTCA y otras instituciones, como se denota en la tabla 09.





Parques Nacionales Naturales de Colombia  
Grupo de Control Interno



**Tabla No. 09: Participación en capacitación del SFF Los Colorados**

| Evento   | Invitación                   | Fecha               | Funcionario      | Sitio                  |
|--|------------------------------|---------------------|------------------|------------------------|
| Socialización investigación "LA NECESIDAD DE ASEGURAR EL CAPITAL BIOLÓGICO DE LAS ÁREAS PROTEGIDAS QUE PROVEEN A LA REGIÓN CARIBE DE RECURSOS PARA LA PESCA". Póster: II.  | Congreso Colombiano de AP    | 01/06/14            | Juán Wong        | Bogotá                 |
| Socialización investigación "GUARDERÍAS DE CORAL: Fase inicial para un proceso de restauración de ecosistemas marinos: Caso Parque Nacional Natural Tayrona, Parque Nacional Natural Old Providence McBean Lagoon y Parque Nacional Natural Los Corales del Rosario y de San Bernardo. Revista Nacional del Medio Ambiente: IN SITU parques Nacionales naturales de Colombia". | Congreso Colombiano de AP    | 01/06/14            | Juán Wong        | Bogotá                 |
| Curso de manejo integrado de zonas costeras internacional.   | INVEMAR                      | 20 - 24/10/ 2014    | Juán Wong        | Santa Marta            |
| Diseño en campo de un programa de monitoreo del recurso hídrico  | DTCA-SGM                     | 13- 18/03/ 2014     | Juán Wong        | PNN Macuira            |
| reinducción 2014   | GTH                          | 29sep- al 03 oct/14 | Juán Wong        | Bogotá                 |
| Curso teórico práctico de monitoreo de arrecifes coralino SAMP.  | INVEMAR                      | 03- 6/06/ 2014      | Juán Wong        | Santa Marta            |
| CIDEA  | CARDIQUE                     | 07/02/14            | Francisco Osorio | Alcaldía SJ Nepomuceno |
| Taller de plan de educación departamental  | ISA-Fundacion Virgilio Barco | 08/04/14            | Francisco Osorio | SJ Nepomuceno          |
| Taller de plan de educación  | DTCA                         | 02/04/14            | Francisco Osorio | Santa Marta            |
| cooperativismo   | AGROCOOP                     | 20/06/14            | Francisco Osorio | SJ Nepomuceno          |
| Taller de patrimonio cultura y material  | Mincultura                   | 10/06/14            | Francisco Osorio | Magangue               |
| Taller de inducción  | GTH                          | 25/08/14            | Francisco Osorio | Bogotá                 |
| Gestión ambiental  | CARDIQUE                     | 03/08/14            | Francisco Osorio | SJ Nepomuceno          |
| Vigía de la salud  | GTH                          | 21/11/14            | Juan Villalba    | Bogotá                 |
| Taller de inducción  | GTH                          | 11/08/14            | Juan Villalba    | Bogotá                 |
| Taller SIG   | DTCA                         | 27/03/14            | Juan Villalba    | Santa Marta            |
| Taller COPASO  | GTH                          | 27/08/14            | Juan Villalba    | Bogotá                 |
| Taller de inducción  | GTH                          | 08/09/14            | César Buelvas    | Bogotá                 |
| Prevención del accidente ofídico   | ECOPETROL                    |                     | Jorge Ferrer     | ECOPETROL-B/meja       |
| Prevención del accidente con animales ponzoñosos   | ECOPETROL                    |                     | Jorge Ferrer     | ECOPETROL-B/meja       |

Fuente: Elaboración propia, con base a información suministrada por el SFF Los Colorados. Abril de 2015

Adicionalmente, se busca el desarrollo de otras destrezas en el equipo con las ventajas comparativas académicas de cada funcionario y contratista (entrenamiento de avistamiento de aves, manejo de herramientas y equipos, salvamento, manejo de riesgos y bosques secos tropicales), así el equipo puede apoyar las actividades de monitoreo del área y al inicio de cada vigencia cada subprograma socializa el plan de acción anual, buscando la transversalidad en la gestión y el lleno de vacíos de conocimiento.

### Plan de Bienestar

El SFF realiza actividades de integración mínimo dos al año buscando sostener el clima laboral con desarrollo de dinámicas, igualmente se celebran todos los cumpleaños de funcionarios y contratistas, día de la secretaria y se participa en una cena colectiva de navidad.





Parques Nacionales Naturales de Colombia  
Grupo de Control Interno



## Adquisición de bienes y servicios

### Contratación directa ABS\_PR\_02 V1

**NTCGP 1000:2009: Requisitos generales 4.1, Generalidades 4.2.1, Control de documentos 4.2.3, Control de los registros 4.2.4, Política de calidad, Comunicación interna 5.5.3, Proceso de adquisición de bienes y servicios 7.4.1, Información para la adquisición de bienes y servicios 7.4.2, Verificación de los productos y/o servicios adquiridos 7.4.3, Análisis de datos 8.4, Mejora continua 8.5.1, Acciones correctivas 8.5.2, Acciones preventivas 8.5.3.**

**MECI 2014: Elemento Modelo de Operación por Procesos y Elemento Indicadores de Gestión - Componente Direccionamiento Estratégico, 1 Modulo Control de Planeación y Gestión; Elemento Políticas de Administración del Riesgo, Elemento Identificación del Riesgo y Elemento Análisis y Valoración del Riesgo Componente Administración del Riesgo; Elemento Acuerdos Compromisos y Protocolos Éticos, Componente Talento Humano; Elemento Plan de mejoramiento, 2.3 Componente Planes de Mejoramiento, 2. Módulo Control de Evaluación y Seguimiento; y 3. Eje Transversal Información y comunicación.**

Se verificaron los estudios previos de todos los contratistas del SFF con coherencia entre el objeto del contrato el tipo y cumplimiento de los documentos como experiencia y enviados a la DTCA para la respectiva contratación.

Se revisaron las certificaciones de cumplimiento firmadas por la jefa del SFF para la realización de los respectivos pagos.

Los estudios previos y contratos de la contratación directiva, archivados digitalmente, coherentes con la política "Cero Papel".

### Selección abreviada menor cuantía\_ABS\_PR\_06\_V1

**REQUISITOS NTCGP1000:2009 - Requisitos generales 4.1, Generalidades 4.2.1, Control de documentos 4.2.3, Control de los registros 4.2.4, Política de calidad, Comunicación interna 5.5.3, Proceso de adquisición de bienes y servicios 7.4.1, Información para la adquisición de bienes y servicios 7.4.2, Verificación de los productos y/o servicios adquiridos 7.4.3, Análisis de datos 8.4, Mejora continua 8.5.1, Acciones correctivas 8.5.2, Acciones preventivas 8.5.3.**

**MECI 2014: Elemento Modelo de Operación por Procesos y Elemento Indicadores de Gestión - Componente Direccionamiento Estratégico, 1 Modulo Control de Planeación y Gestión; Elemento Políticas de Administración del Riesgo, Elemento Identificación del Riesgo y Elemento Análisis y Valoración del Riesgo Componente Administración del Riesgo; Elemento Acuerdos Compromisos y Protocolos Éticos, Componente Talento Humano; Elemento Plan de mejoramiento, 2.3 Componente Planes de Mejoramiento, 2. Módulo Control de Evaluación y**





Parques Nacionales Naturales de Colombia  
Grupo de Control Interno



### Seguimiento; y 3. Eje Transversal Información y comunicación.

En el SFF, solamente se han adelantado contratos de prestación de servicios por la modalidad de contratación directa.

#### Convenios ABS\_PR\_03\_V1

**NTCGP1000:2009 - Requisitos generales 4.1, Generalidades 4.2.1, Control de documentos 4.2.3, Control de los registros 4.2.4, Política de calidad, Comunicación interna 5.5.3, Proceso de adquisición de bienes y servicios 7.4.1, Información para la adquisición de bienes y servicios 7.4.2, Verificación de los productos y/o servicios adquiridos 7.4.3, Análisis de datos 8.4, Mejora continua 8.5.1, Acciones correctivas 8.5.2, Acciones preventivas 8.5.3.**

**MECI 2014: Elemento Modelo de Operación por Procesos y Elemento Indicadores de Gestión Componente Direccionamiento Estratégico, 1 Modulo Control de Planeación y Gestión; Elemento Políticas de Administración del Riesgo, Elemento Identificación del Riesgo y Elemento Análisis y Valoración del Riesgo Componente Administración del Riesgo; Elemento Acuerdos Compromisos y Protocolos Éticos, Componente Talento Humano; Elemento Plan de mejoramiento, 2.3 Componente Planes de Mejoramiento, 2. Módulo Control de Evaluación y Seguimiento; y 3. Eje Transversal Información y comunicación.**

En el ejercicio auditor realizado, se evidenció el estudio previo para la suscripción del convenio 004, realizado por el Jefe del SFF. Este es un convenio marco de cooperación, suscrito entre la Directora Territorial Caribe y la Fundación Estación Biológica Bachaqueros, con el objeto desarrollar actividades científicas y tecnológicas dentro del Caribe Colombiano, de acuerdo con las funciones y misiones de las dos instituciones, mecanismos de colaboración, cooperación técnica, científica y académica tendiente al fortalecimiento del manejo de riesgos y amenazas a la biodiversidad, la restauración socio ecológica y la conservación de las AP del SINAP, con una duración de cinco años, bajo la supervisión del Jefe SFF los Colorados.

Del anterior se derivó el proyecto: *"Áreas protegidas locales de bosque seco tropical y diagnóstico de sus conectividades socioecosistémicas para el fortalecimiento de los procesos de conservación en las zonas adyacentes del SFF los colorados, en los municipios de San Jacinto y San Juan Nepomuceno"*, con aportes de recursos en especie tanto de la Fundación como del SFF.

En la auditoría interna se evidenciaron los siguientes informes:

1. Informe avance de caracterización de los sistemas de producción, agosto 2012.
2. Informe ejecutivo de avances de la ejecución del convenio de septiembre 2012.
3. Caracterización de las zonas adyacentes de fauna y flora del SFF los Colorados, mayo 30 de 2012.





Parques Nacionales Naturales de Colombia  
Grupo de Control Interno



- Informe final en 2013, presentado por la fundación, con los comentarios por parte del SFF, realizados en junio de 2014.

#### Plan de Compras ABS\_PR\_08 Plan de compras\_V2

NTCGP 1000:2009 - 4.1 Requisitos Generales. 4.2.1 Generalidades. 4.2.3 Control de documentos. 4.2.4 Control de los registros. 5.3 Política de calidad. 5.5.3 Comunicación interna. 6.1 Provisión de recursos. 7.4 Adquisición de bienes y servicios. 8.4 Análisis de datos. 8.5.1 Mejora continua. 8.5.2 Acciones Correctivas.

**MECI 2014: Módulo Control de Planeación y Gestión - Componentes: Talento Humano, Direccionamiento Estratégico, Administración del Riesgo. Elementos: Acuerdos Compromisos y Protocolos Éticos - Planes, Programas y Proyectos - Modelo de Operación por Procesos - Indicadores de Gestión - Políticas de Operación - Políticas de Administración del Riesgo - Identificación del Riesgo - Análisis y Valoración del Riesgo. Módulo Control de Evaluación y Seguimiento - Componente: Planes de Mejoramiento, Elemento: Plan de mejoramiento. Eje Transversal: Información y comunicación.**

La auditada conoce el procedimiento de plan de compras y lo ubica en el proceso administración de bienes y servicios.

Previo al comité directivo de fin de cada vigencia, el área se reúne y lista todas las necesidades para el normal funcionamiento y elabora el formato de proyección de necesidades y servicios para plan de compras.

Igualmente el SFF participó en la reunión financiera en la DTCA (Comité directivo) donde se sustenta las necesidades requeridas, las cuales son aprobadas de conformidad con las restricciones presupuestales de la vigencia respectiva.

En esta vigencia dada la resolución de austeridad del gasto de Presidencia de la República, los presupuestos de las AP fueron afectados con recortes.

En el ejercicio auditor, se evidenció el plan de necesidades para 2014 y 2015 por los valores: \$127,4 millones y \$87,1 millones respectivamente en el formato establecido en el SIG. A la fecha de la auditoría se verificó una adición de \$12,4 millones





Parques Nacionales Naturales de Colombia  
Grupo de Control Interno



## Gestión de la administración de la información

### Procedimiento Archivo y Control de Registros GAINF\_PR\_02 archivo control de -registros V3.

**NTCGP1000:2009 - Requisitos Generales 4.1, Control de documentos 4.2.3, Control de los registros 4.2.4, Política de calidad 5.3, Comunicación con el cliente 7.2.3, Satisfacción del cliente 8.2.1, Análisis de datos 8.4, Mejora continua 8.5.1, Acciones correctivas 8.5.2, Acciones preventivas 8.5.3**

**MECI 2014: 1. Modulo Control de Planeación y Gestión, 1.1.1 Acuerdos Compromisos y Protocolos Éticos, 1.1 Componente Talento Humano, 1.2.1 Planes, Programas y Proyectos, 1.2 Componente Direccionamiento Estratégico, 1.2.2 Modelo de Operación por Procesos, 1.2.5 Políticas de Operación, 1.3.1 Políticas de Administración del Riesgo 1.3. Componente Administración del Riesgo 1.3.2 Identificación del Riesgo, 1.3.3 Análisis y Valoración del Riesgo, 2. Módulo Control de Evaluación y Seguimiento, 2.1 Componente autoevaluación institucional, 2.3 Componente Planes de Mejoramiento, 2.3.1 Elemento Plan de mejoramiento, 3. Eje Transversal Información y comunicación.**

Al revisar el archivo documental se evidenció que las carpetas se encuentran debidamente rotuladas y son coherentes con las tablas de retención documental definidas por la Entidad.

El SFF centralizó sus archivos y es responsable de su administración, conservación y adecuación de los espacios, atendiendo la actividad 9 del procedimiento, por tanto fueron transferidos a la DTCA archivos hasta el 2009.

Se encuentran en custodia los archivos de los años 2010-2014, solamente se envía a la DTCA que información documental se administra, en el único de inventarios documentales GAINF\_FO\_20, V4,

Vigente 4/4/2014, según correo del 10 de abril de 2015: de los años 2010-2012: 1043 folios y de los años 2013-2014: 648 folios.

**Procedimiento Administración Copias de Seguridad GAINF\_PR\_03Administracion\_de\_copias\_de\_seguridad\_V3.**

**NTCGP1000:2009 - Requisitos Generales 4.1, Control de documentos 4.2.3, Control de los registros 4.2.4, Política de calidad 5.3, Comunicación con el cliente 7.2.3, Satisfacción del cliente 8.2.1, Análisis de datos 8.4, Mejora continua 8.5.1, Acciones correctivas 8.5.2, Acciones preventivas 8.5.3.**



Carrera 10 No. 20 - 30 Piso Tercero Bogotá, D.C., Colombia  
Teléfono: 353 2400 Ext.: 387,388 y 389  
[www.parquesnacionales.gov.co](http://www.parquesnacionales.gov.co)



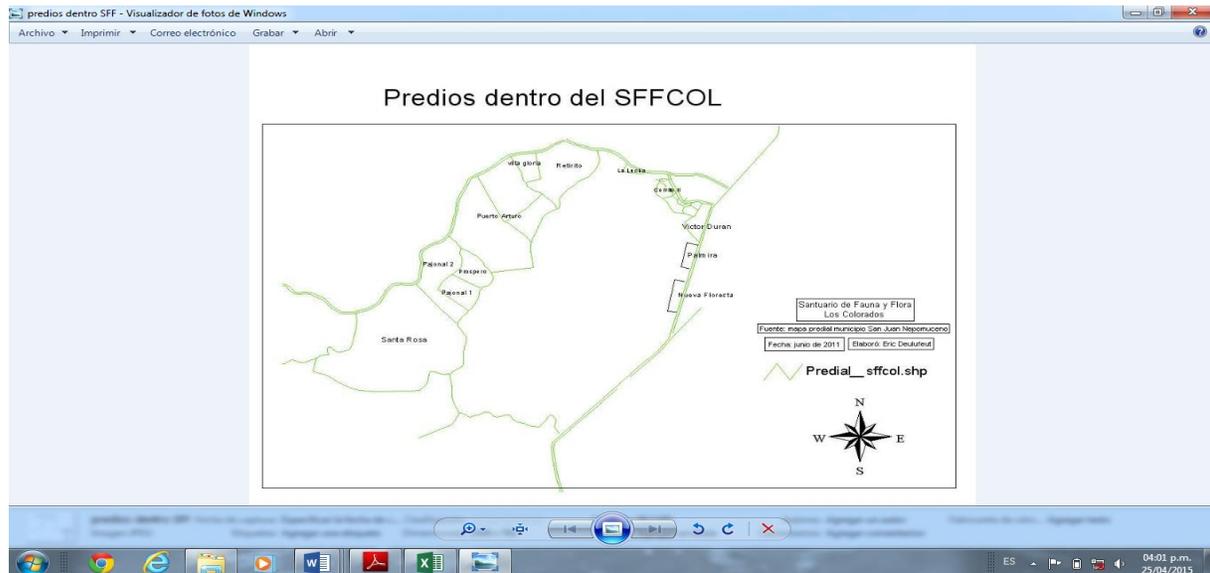
**MECI 2014: 1. Modulo Control de Planeación y Gestión, 1.1.1 Acuerdos Compromisos y Protocolos Éticos, 1.1 Componente Talento Humano, 1.2.1 Planes, Programas y Proyectos, 1.2 Componente Direccionamiento Estratégico, 1.2.2 Modelo de Operación por Procesos, 1.2.5 Políticas de Operación, 1.3.1 Políticas de Administración del Riesgo, 1.3. Componente Administración del Riesgo, 1.3.2 Identificación del Riesgo, 1.3.3 Análisis y Valoración del Riesgo, 2. Módulo Control de Evaluación y Seguimiento, 2.1 Componente autoevaluación institucional, 2.3 Componente Planes de Mejoramiento, 2.3.1 Elemento Plan de mejoramiento, 3. Eje Transversal Información y comunicación.**

El SFF realiza Backus de todos los equipos trimestralmente y se remiten copia del mismo a la DTCA, se evidenció el reporte de las copias de seguridad en tres DVD, según memorando 2015-675-000-023-3 del 18 de marzo de 2015, en el formato GAINF\_FO\_17, V2 del 26/10/2011.

## Proceso Gestión Jurídica

### Predios

En el siguiente mapa se presentan los predios identificados dentro del SFF:



Dado lo anterior se relacionan en a tabla 10, los predios al interior del SFF, con sus propietarios y cantidad de has:





Parques Nacionales Naturales de Colombia  
Grupo de Control Interno



Tabla No. 10: Predios dentro el SFF Los Colorados

|    | <b>Nombre del Predio</b> | <b>Nombre Propietario</b>     | <b>Has</b> |
|----|--------------------------|-------------------------------|------------|
| 1  | Santa Rosa 1             | Humberto Díaz                 | 30         |
| 2  | Pajonal 2                | Manuel Bermejo Barrios        | 17         |
| 3  | Pajonal                  | Familia Rojas Vásquez         | 24         |
| 4  | Bajo del Cerezo          | Arturo Renals                 | 2          |
| 5  | La Lucha                 | Andrés Ezequiel Arias Rodelo  | 4          |
| 6  | La Vitrina               | José Guardela                 | 1          |
| 7  |                          | Biadel del Romero             | 2          |
| 8  | La Hortaliza             | Vóctor Durán Zambrano         | 3          |
| 9  |                          | Julio Rojas Buendía           | 4          |
| 10 | Bajo del cerezo          | Ismael Joaquín Carmona Medina | 2,5        |
| 11 | Pajonal 1                | Cristina Barrios Castillo     | 33,5       |
| 12 | Puerto Arturo 2          | Emiliano Bolívar              | 70         |
| 13 | Puerto Arturo 1          | Carlos Gómez Viera            | 50         |
| 14 | Villa Gloria             | Gloria Vásquez                | 40         |
| 15 | Retirito                 | Manuel Vásquez                | 50         |

Fuente: Elaboración propia, con base a información suministrada por el SFF Los Colorados. Abril de 2015

Algunos de los predios anteriores se encuentran en el proceso de clarificación jurídica.

En la auditoría interna se verificó la socialización del concepto técnico 640 del 02 de noviembre de 2012, remitido por el Nivel Central, según acta y listado de asistencia del 10 de marzo de 2015.

El concepto aclara la verificación del límite espacial del SFF, se da a conocer la inconsistencia entre el punto 2 y 3 de la resolución de creación del SFF Los Colorados, se realizaron observaciones con respecto a los topónimos de la resolución contra los que se muestra en la cartografía básica a la escala de 1:25000.

Aún persisten los mojones instalados por el Municipio San Juan Nepomuceno en el año 1954, cuando era Reserva Municipal que no concuerda con el límite establecido en la resolución de creación 167 de 1977; el SFF se encuentra en esta gestión de clarificación, buscando mitigar con la Alcaldía Municipal, los problemas presentados por la UOT en el área.





Parques Nacionales Naturales de Colombia  
Grupo de Control Interno



## Proceso atención al usuario

Peticiones, quejas, reclamos y sugerencias Procedimiento de Derechos de Petición (Quejas, Reclamos y Sugerencias), AU\_PR\_02 Derechos de petición \_quejas reclamos y sugerenciasV4

NTCGP1000:2009 - Requisitos Generales 4.1, Generalidades 4.2.1, Control de documentos 4.2.3, Control de los registros 4.2.4, Política de calidad 5.3, Comunicación interna 5.5.3, Información de entrada para la revisión 5.6.2, Análisis de datos 8.4, Mejora continua 8.5.1, Acciones correctivas 8.5.2, Acciones preventivas 8.5.3.

MECI 2014: 1. Modulo Control de Planeación y Gestión, 1.1 Componente Talento Humano, 1.1.1 Acuerdos Compromisos y Protocolos Éticos, 1.2 Componente Direccionamiento Estratégico, 1.2.1 Planes, Programas y Proyectos, 1.2.2 Modelo de Operación por Procesos, 1.2.4 Indicadores de Gestión, 1.2.5 Políticas de Operación, 1.3. Componente Administración del Riesgo, 1.3.1 Políticas de Administración del Riesgo, 1.3.2 Identificación del Riesgo, 1.3.3 Análisis y Valoración del Riesgo, 2. Módulo Control de Evaluación y Seguimiento, 2.2 Componente Auditoría Interna, 2.2.1 Elemento Auditoría Interna, 2.3 Componente Planes de Mejoramiento, 2.3.1 Elemento Plan de mejoramiento, 3. Eje Transversal Información y comunicación.

Para el caso de quejas, reclamos y felicitaciones, en la sede administrativa de San Juan se tiene un buzón como mecanismo de participación ciudadana, sin embargo no se han recibido peticiones en las vigencia 2014 y lo corrido de 2015, es de aclarar que el Área Protegida reporta mensualmente a la Dirección Territorial esta situación dando cumplimiento al instructivo de PQRS versión 2, vigencia 08/09/2014, según correos electrónicos de fechas febrero 4 (enero), marzo 4 (febrero) y abril 7 (marzo).

## REVISIÓN A LOS ESTADOS FINANCIEROS

El SFF Los Colorados, presenta con corte 31 de marzo una ejecución por Subprogramas del 25%, de los cuales se ha pagado un 4%, como se denota en la tabla 11.





**Tabla No. 11: Ejecución presupuestal SFF Los Colorados con corte 31 de marzo de 2015**

|    | SUBPROGRAMAS  |   |             | SUBPROGRAMAS |            |             |             |            |           |           |
|----|---|---|-------------|--------------|------------|-------------|-------------|------------|-----------|-----------|
|    |   |   |             | APROPIACIÓN  | EJECUCIÓN  | %           | PAGADO      | %          |           |           |
| 8  | Promover estrategias educativas ...                                       | Valoración Social<br>Técnicos                                 | Técnicos    | 20.349.005   | 20.349.005 | -           | 0%          |            |           |           |
| 13 | Ordenar usos, actividades y ocupación en las áreas del SPNN, ...          | Restauración, saneamiento y<br>relocalización<br>Consultorías | Consultoría | 7.500.000    | 7.500.000  | -           | 0%          |            |           |           |
| 16 | Regular y controlar el uso y aprovechamiento de los recursos del área.... | Regulación  |             | 39.385.663   | 39.385.663 | 23.460.000  | 60%         | 2.189.600  | 6%        |           |
|    |   | Combustible   |             | 5.000.000    |            |             |             | 0%         |           |           |
|    |   | Papelaría y útiles<br>de escritorio                           |             | 1.194.890    |            |             |             | 0%         |           |           |
|    |   | Operarios   |             | 26.979.000   |            |             | 23.460.000  | 87%        | 2.189.600 |           |
|    |   | Consultorías  |             | 6.211.773    |            |             |             | 0%         |           |           |
| 17 | Promover y participar en los proceso de ordenamiento del territorio...    | Ordenamiento Territorial                                      | Víaticos    | 13.439.000   | 13.439.000 | 2.074.784   | 15%         | 1.442.231  | 11%       |           |
| 18 | Desarrollar y promover el conocimiento de los valores naturales...        | Investigación y monitoreo                                     | Combustible | 2.549.023    | 2.549.023  | -           | 0%          |            |           |           |
| 19 | Fortalecer las capacidades gerenciales y organizaciones ...               | Fortalecimiento   |             | 16.998.790   | 16.998.790 | -           | 0%          |            |           |           |
|    |   | Mantenimiento   |             | 8.398.790    |            |             | -           | 0%         |           |           |
|    |   | Energía   |             | 5.600.000    |            |             | -           | 0%         |           |           |
|    |   | Teléfono  |             | 3.000.000    |            |             | -           | 0%         |           |           |
|    |   | Total   |             |              |            | 100.221.481 | 100.221.481 | 25.534.784 | 25%       | 3.631.831 |

Fuente: Elaboración propia, con base a información suministrada por el SFF Los Colorados. Abril de 2015

## EVALUACIÓN A LA GESTIÓN PROCESOS MISIONALES

### Procesos administración y manejo del SPNN

Procedimiento Gestión del Riesgo de Desastres, AMSPNN\_PR\_03 Gestión riesgos de desastresV4.

NTCGP1000:2009 - Requisitos Generales 4.1; Control de documentos 4.2.3; Control de los registros 4.2.4; Política de calidad 5.3; Comunicación interna 5.5.3; Información de entrada para la revisión 5.6.2; Comunicación con el cliente 7.2.3; Seguimiento y medición del producto y/o servicio 8.2.4; Análisis de datos 8.4; Mejora continua 8.5.1; Acciones correctivas 8.5.2; Acciones preventivas 8.5.3.

MECI 2014: 1. Modulo Control de Planeación y Gestión; 1.1 Componente Talento Humano; 1.1.1 Acuerdos Compromisos y Protocolos Éticos; 1.2 Componente Direccionamiento Estratégico; 1.2.2 Modelo de Operación por Procesos; 1.2.4 Indicadores de Gestión; 1.2.5 Políticas de Operación; 1.3. Componente Administración del Riesgo; 1.3.1 Políticas de Administración del Riesgo; 1.3.2 Identificación del Riesgo; 1.3.3 Análisis y Valoración del Riesgo; 2. Módulo Control de Evaluación y Seguimiento; 2.1 Componente autoevaluación institucional; 2.2 Componente Auditoría Interna; 2.2.1 Elemento Auditoría Interna; 2.3 Componente Planes de Mejoramiento; 2.3.1 Elemento Plan de mejoramiento; 3. Eje Transversal Información y comunicación.

Con el correo electrónico del 5 de agosto de 2014, se envía el documento a la DTCA: Plan de Riesgos Naturales a 2014 (inundaciones, vendavales, sequías, incendios coberturas vegetales, contaminación





Parques Nacionales Naturales de Colombia  
Grupo de Control Interno



por derrame hidrocarburos), el cual fue evidenciado en la auditoría.

El SFF solicita información del documento a la DTCA el 10 de diciembre 2015; con respuesta que dicho documento había sido enviado al Nivel Central y adicionalmente, con correo del 23 de marzo de 2015, se solicita la retroalimentación del documento a la DTCA, sin respuesta.

**No conformidad No.01:** En el ejercicio auditor realizado en el SFF, no se evidenció el plan de riesgos naturales como documento oficial ajustado a 2014, incumpliendo la actividad 9, del Procedimiento Gestión del Riesgo de Desastres, AMSPNN\_PR\_03 Gestión riesgos de desastres V4 y de los numerales y elementos la Norma NTCGP 1000:2009 - Control de documentos 4.2.3; Control de los registros 4.2.4 y del MECI 1000:2014 Módulo de Control de Planeación y Gestión; Componente Direccionamiento Estratégico; Elemento: Políticas de Operación.

#### **Procedimiento Gestión del Riesgo Público. AMSPNN\_PR\_06\_V4**

**NTCGP1000:2009 - Requisitos Generales 4.1; Control de documentos 4.2.3; Control de los registros 4.2.4; Política de calidad 5.3; Comunicación interna 5.5.3; Información de entrada para la revisión 5.6.2; Comunicación con el cliente 7.2.3; Seguimiento y medición del producto y/o servicio 8.2.4; Análisis de datos 8.4; Mejora continua 8.5.1; Acciones correctivas 8.5.2; Acciones preventivas 8.5.3.**

**MECI 2014: 1. Modulo Control de Planeación y Gestión; 1.1 Componente Talento Humano; 1.1.1 Acuerdos Compromisos y Protocolos Éticos; 1.2 Componente Direccionamiento Estratégico; 1.2.2 Modelo de Operación por Procesos; 1.2.4 Indicadores de Gestión; 1.2.5 Políticas de Operación; 1.3. Componente Administración del Riesgo; 1.3.1 Políticas de Administración del Riesgo; 1.3.2 Identificación del Riesgo; 1.3.3 Análisis y Valoración del Riesgo; 2. Módulo Control de Evaluación y Seguimiento; 2.1 Componente autoevaluación institucional; 2.2 Componente Auditoría Interna; 2.2.1 Elemento Auditoría Interna; 2.3 Componente Planes de Mejoramiento; 2.3.1 Elemento Plan de mejoramiento; 3. Eje Transversal Información y comunicación.**

El Plan de contingencia riesgo público 2014, ajustado, enviado a la DTCA el 31 de marzo de 2014, aun no hay retroalimentación y en la auditoría no se evidenció el documento ajustado y aprobado a 2014.

**No conformidad No.02:** En el ejercicio auditor realizado en el SFF, no se evidenció el plan de contingencia riesgo público como documento oficial ajustado a 2014, incumpliendo la actividad 14, del Procedimiento Gestión del Riesgo Público. AMSPNN\_PR\_06\_V4 y de los numerales y elementos de la Norma NTCGP 1000:2009 – Control de documentos 4.2.3; Control de los registros 4.2.4 y del MECI 1000:2014 Módulo de Control de Planeación y Gestión; Componente Direccionamiento Estratégico; Elemento: Políticas de Operación.





Parques Nacionales Naturales de Colombia  
Grupo de Control Interno



## Procedimiento Sancionatorio administrativo de carácter ambiental AMSPNN\_PR\_22 V2

NTCGP1000:2009 - Requisitos generales 4.1; Generalidades 4.2.1; Control de documentos 4.2.3; Control de los registros 4.2.4; Política de calidad 5.3; Comunicación interna 5.5.3; Análisis de datos 8.4; Mejora continua 8.5.1; Acciones correctivas 8.5.2, Acciones preventivas 8.5.3.

MECI 2014: Elemento Modelo de Operación por Procesos y Elemento Indicadores de Gestión-Componente Direccionamiento Estratégico, 1 Modulo Control de Planeación y Gestión; Elemento Políticas de Administración del Riesgo, Elemento Identificación del Riesgo y Elemento Análisis y Valoración del Riesgo Componente Administración del Riesgo; Elemento Acuerdos Compromisos y Protocolos Éticos, Componente Talento Humano; Elemento Plan de mejoramiento; 2.3 Componente Planes de Mejoramiento; 2. Módulo Control de Evaluación y Seguimiento; y 3. Eje Transversal Información y comunicación.

Se evidencia de la vigencia 2015 el informe técnico inicial de presunto infractor Marcela Martínez por el profesional del SFF, auto 001 del 30 de marzo de 2015 por el cual se legaliza la medida preventiva impuesta firmada por la jefa del SFF, comunicado del auto 001 al presunto infractor del 30 de marzo de 2015 firmado por la jefa, informe de prevención vigilancia y control firmado por el técnico del SFF y memorando 2015-675-000-030-3 del 08 de abril de 2015 enviado la documentación a la DTCA, se verificó la documentación y el acta de medida preventiva en el formato del SIG (019).

Se auditó la delegación de solicitud de información a la Jefa del SF, por parte de la DTCA: Lo anterior solo se ha realizado para un el proceso 008 de 2011 de la conducta "Arrojar desechos tóxicos y contaminantes al río", sancionado el Hospital Local San Juan Nepomuceno, cuyas gestiones de delegación han sido cumplidas por el SFF, entre ellas: con oficio SFF COL 022 del 6 de febrero de 2013, el Jefe de área remitió versión libre.

Se practicaron la mayoría de las diligencias ordenadas en el auto de apertura de investigación, solo falta el concepto o estudio de CARDIQUE y con memorando 2014-653-0000-264-3 del 10 septiembre de 2014, se requiere información que es solicitada al Hospital el 29 de septiembre de 2014 por la Jefa del SFF, obteniendo respuesta el 10 de octubre y remisión de la misma a la DTCA 27 de octubre de 2014, con el memorando 2014-675-000-023-3.

**No conformidad No.03:** En el ejercicio auditor realizado en el SFF, se evidenció el uso obsoleto del formato de acta preventiva, incumpliendo el uso correcto de los formatos del SIG asociados al procedimiento sancionatorio administrativo de carácter ambiental AMSPNN\_PR\_22 V2 y de los numerales y elementos de la Norma NTCGP 1000:2009 - Control de documentos 4.2.3; Control de los registros 4.2.4 y del MECI 1000:2014 Módulo de Control de Evaluación y Seguimiento; Componente





Parques Nacionales Naturales de Colombia  
Grupo de Control Interno



Autoevaluación; Elemento: Autoevaluación del control y gestión.

## Procedimiento Planeación del Manejo AMSPNN\_PR\_20 Planeación del manejo V1

**NTCGP1000:2009 - 4.1 Requisitos generales; 4.2.3 Control de documentos; 4.2.4 Control de los registros; 5.3 Política de calidad; 5.5.3 Comunicación interna; 5.6.2 Información de entrada para la revisión; 7.1 Planeación de la realización del producto y/o prestación del servicio; 7.2.1 Determinación de los requisitos relacionados con el producto y/o servicios; 7.2.2 Revisión de los requisitos relacionados con el producto y/o servicio; 7.2.3 Comunicación con el cliente - 8.2.4 Seguimiento y medición del producto y/o servicio; 8.4 Análisis de datos; 8.5.1 Mejora continua; 8.5.2 Acciones correctivas; 8.5.3 Acciones preventivas.**

**MECI 2014: Modulo Control de Planeación y Gestión, Modelo de Operación por Procesos, Componente Direccionamiento Estratégico, Indicadores de Gestión, Identificación del Riesgo, Componente Administración del Riesgo, Análisis y Valoración del Riesgo, Módulo Control de Evaluación y Seguimiento, Plan de mejoramiento, Componente Planes de Mejoramiento, Políticas de Operación, Acuerdos Compromisos y Protocolos Éticos, Componente Talento Humano, Auditoría Interna, Componente Auditoría Interna, Componente autoevaluación institucional, Eje Transversal Información y comunicación.**

El documento Plan de Manejo del SFF fue remitido a la DTCA el 23 de julio de 2014 y se recibió el concepto técnico del SGYMAP del plan de manejo del 03 marzo 2015, informado con correo electrónico de la misma fecha por la DTCA, en el formato AMSPNN\_FO 16 del 17/01/13, V3.

Con este concepto está en proceso el ajuste del documento, previo al envío a la DTCA, se ha concertado una reunión con los tres niveles para afinarlo.

En el POA 2014 no se dio cumplimiento a esta meta, continua en el POA 2015, con avances del concepto técnico para obtención del documento con todos los anexos y envío a la DTCA para su posterior remisión al Nivel Central para su adopción.

Respecto al programa de monitoreo, se evidencian la aplicación de la metodología para los parches de bosques secos en extensión-biomas de bosques secos. Se observa el documento Programa de Monitoreo 2014-2018, de este ya aprobado el parche boscoso con su hoja metodológica.

En el 2015 incluido en el POA se trabajará las hojas metodológicas de aves, mamíferos (titi y felino) y de Flora para el caracolí.

**No conformidad No.04:** En el ejercicio auditor realizado en el SFF, se evidenció que los resultados de la herramienta AEMAPPS ciclo corto 2014, fueron enviados a la DTCA, el 20 de octubre de 2014, por fuera de la fecha estipulada en la circular 2014-1000-000-124 del 19/06/2014, fecha establecida de recepción antes del 19 de



Carrera 10 No. 20 - 30 Piso Tercero Bogotá, D.C., Colombia  
Teléfono: 353 2400 Ext.: 387,388 y 389  
[www.parquesnacionales.gov.co](http://www.parquesnacionales.gov.co)



Parques Nacionales Naturales de Colombia  
Grupo de Control Interno



septiembre de 2014 y se incumple de la Norma NTCGP 1000:2009 - Control de documentos 4.2.3; Control de los registros 4.2.4 y del MECI 1000:2014 Módulo de Control de Evaluación y Seguimiento; Componente Autoevaluación; Elemento: Autoevaluación del control y gestión.

## EVALUACIÓN A PLANES DE MEJORAMIENTO

El plan de mejoramiento integral 2012 del SFF Los Colorados, ha sido subsanado en su totalidad.

## CONCLUSIONES

1. Se valora el interés de los funcionarios y contratistas del SFF Los Colorados en la presentación oportuna de las evidencias que se solicitaron y el apoyo a la realización de la auditoría interna.
2. Realizar seguimiento a los informes de gestión del POA de conformidad con los indicadores (Hojas metodológicas) al cierre del IV trimestre y confrontarlos con la evaluación de la gestión realizada por el Grupo de Control Interno a principios de la subsiguiente vigencia.
3. Realizar seguimiento permanente a los documentos enviados a la DTCA, sujetos a retroalimentación y ajustes (planes de manejo, planes de emergencia y riesgo público).
4. Programar y solicitar por escrito los apoyos técnicos tanto del Nivel Central y DTCA (Smart, manejo ficha predial, etc...).
5. Dar cumplimiento a las recomendaciones de la visita del Comité Paritario de Seguridad y Salud en el Trabajo (COPASST) realizada al SFF, en septiembre de 2014.
6. Con la DTCA (enlace del proyecto) agilizar la incorporación de los recursos de KFW al POA 2015.
7. En función de la mejora continua, se requiere que las no conformidades encontradas a lo largo la auditoría se refleje en el Plan de Mejoramiento Integral que será un instrumento de medición y compromiso con la Institución.

Elaborado por:  
**LUIS ENRIQUE PÉREZ CAMACHO**  
Contratista- Grupo Control Interno

Aprobado por:  
**ÁNGELO STOYANOVICH ROMERO**  
Coordinador Grupo Control Interno



Carrera 10 No. 20 - 30 Piso Tercero Bogotá, D.C., Colombia  
Teléfono: 353 2400 Ext.: 387,388 y 389  
[www.parquesnacionales.gov.co](http://www.parquesnacionales.gov.co)