



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

PARQUE NACIONAL NATURAL GORGONA

DIRECCIÓN TERRITORIAL PACIFICO

INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA



Ministerio de Ambiente
y Desarrollo Sostenible
República de Colombia



Ejecución del Ejercicio: Septiembre 15 al 19 de 2014

Elaborado por:
RAYMON GUILLERMO SALES CONTRERAS
(FUNCIONARIO GRUPO DE CONTROL INTERNO)

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

Bogotá D.C, Septiembre 26 de 2014





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 Parque Nacional Natural Gorgona y conceptualizar sobre su estado frente al Sistema Integrado Implementado de Parques Nacionales Naturales.

OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- Verificar el cumplimiento de procedimientos, políticas y normas aplicables.
- Detectar las debilidades que se presentan en el desarrollo de las funciones propias del Área Protegida - AP, para que se adopten posibles soluciones de mejoramiento.
- Realizar No Conformidades encaminadas al mejoramiento continuo y al cumplimiento de los objetivos institucionales.
- Promover el adecuado uso y resguardo de los recursos financieros y físicos suministrados al AP.

ALCANCE DE LA AUDITORÍA

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



METODOLOGÍA

De conformidad con el Plan Anual de Auditorías vigente, se envió a la Jefe de Área Protegida en el “FORMATO PLAN DE AUDITORÍA INTERNA” Código: ESG_FO_03, la programación de la auditoría interna y solicitud de información previa a través de Orfeo No. 20141200005583 del 2014-08-22. La Auditoría se realizó los días 15 a 19 de Septiembre de 2014, iniciando el primer día con una reunión de apertura en la que el auditor responsable de la ejecución del ejercicio informó a los auditados la contextualización del mismo: presentación del objetivo, alcance y criterio de la auditoría, canales de comunicación, metodología y solución de inquietudes; dando cumplimiento a la Actividad No. 10 del Procedimiento “AUDITORÍA INTERNA” Código: ESG_PR_01. Posteriormente se efectuó la inspección a los documentos de trabajo, entrevistas y recolección de evidencias y la reunión de cierre el día 19 de septiembre de 2014.

ASPECTOS EVIDENCIADOS DURANTE EL EJERCICIO DE LA AUDITORÍA

PROCESOS ESTRATÉGICOS

Procedimiento Seguimiento a Proyectos de Cooperación.

A continuación se relacionan los proyectos de cooperación que a la fecha se encuentran vigentes y desarrollan actividades en el PNN Gorgona:

PROYECTO	ACTIVIDADES DESARROLLADAS
UNION EUROPEA CAMBIO CLIMATICO.	Para el PNN Gorgona se apoyó en la elaboración del programa de monitoreo del parque, se contrató un profesional para este trabajo. Se implementan dos estrategias de adaptación al cambio climático, una en el componente de oceanografía, (ecosistema pelágico) y otra en el monitoreo de reproducción de tortugas marinas.
GEF SAMP MARINO CARIBE PACIFICO.	Se ejecutaron \$10.000.000.00 en un evento del 3 al 10 de febrero de 2014 en el PNN Utria con pescadores de la región para compartir experiencias, Los recursos los ejecutó el INVEMAR.
UNION EUROPEA PESCA.	Se participa en el proceso de la mesa de pesca de la subregión Sanquianga, se hizo asamblea el 4 y 5 de agosto de 2014 en el PNN Gorgona. Los recursos los ejecuta el PNN Sanquianga con el auspicio de la WWF.



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

Es importante precisar que los recursos enmarcados por estos proyectos benefician al área y no son ejecutados por el parque, en lo que corresponde a los bienes adquiridos en el marco de estos proyectos, la fecha de adquisición es con anterioridad a la auditoría realizada en la vigencia 2014 y requieren ser incorporados al inventario como se consigna en este informe.

PROCESO DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

Procedimiento Administración de Riesgos

Los riesgos identificados por el Parque Nacional Natural Gorgona son los siguientes:

“...2: Que ante una situación natural no se cuente con la capacidad para atender un evento de tsunami...”

“...5: Disminución de la población de coral blando nativo...”

Se evidencia mediante Informe de Monitoreo efectuado por el Grupo de Control Interno con corte a 17 de julio de 2014, que los soportes enviados por el área guardan coherencia con las acciones planteadas que conllevan a la mitigación de los riesgos identificados.

PROCESO GESTIÓN DE COMUNICACIONES

Procedimiento Comunicaciones y Educación Ambiental

En el Parque Nacional Natural Gorgona se viene trabajando en el marco de la estrategia de Comunicación Comunitaria con el grupo Etnoambiental conformado por las instituciones Normal Superior, San José y San Pablo en el casco urbano del municipio de Guapi, se realizó un taller con el apoyo de la comunicadora de la DTPA el 11 de noviembre de 2013 en el tema de impactos de los residuos sólidos y el 22 de noviembre de 2013 se realizó un video con el acompañamiento del Nivel Central en la que participaron 14 estudiantes, se tienen listas de asistencias y registros fotográficos.

En la vigencia 2014 se realizaron dos talleres, el primero el 26 y 27 de julio en el tema de ordenamiento pesquero y redacción con la participaron de 11 personas, se observan listados de asistencias y el otro taller se desarrolló del 6 al 7 de septiembre de 2014 sobre realización audiovisual con la asistencia de 11 personas, se tienen registros fotográficos y listas de asistencias.

Se resalta que los responsables de la estrategia en el parque, se reúnen mensualmente con las instituciones con el fin de programar las actividades a desarrollar y de esta manera mantener capacitados a sus integrantes.



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

En lo que corresponde a Educación Ambiental en el municipio de Guapi se realizó la semana del medio ambiente del 12 al 15 de agosto de 2013 con la participación de las instituciones educativas de San Pablo, San Pedro, Manuel de Valverde, Normal Superior y San José y las escuelas Venecia, Pueblito, Puerto Cali, Santa Mónica y el Carmen, aproximadamente acudieron 200 participantes, se aprecia agenda con la programación adelantada y las listas de asistencias.

El evento se denominó “El Llamado del Planeta” y su slogan se asoció a la campaña de la entidad relacionada con “Ponte la Camiseta de la Conservación”, la inversión del evento fue de \$1.180.000.00 invertidos en refrigerios, material gráfico, pendones, etc. Se evidencia video de la actividad realizada.

Se han realizado 2 salidas educativas al área con la institución Marcial Navias del sector de Bazan con la participación de 46 estudiantes, el evento se realizó del 4 al 7 de noviembre de 2013, se tienen listas de asistencias, se desarrollan actividades lúdicas, guianza en los sectores del penal, proceso de tratamiento de aguas, visita a playa palmera, etc.

PROCESOS DE EVALUACIÓN

PROCESO EVALUACIÓN A LOS SISTEMAS DE GESTIÓN

Procedimiento Acciones Correctivas y Preventivas

Las No Conformidades establecidas en el Plan de Mejoramiento Integral correspondiente al Parque Nacional Natural Gorgona para la vigencia 2013, fueron cerradas por el grupo de control interno mediante Orfeo no 20141200004983 del 24 de julio de 2014, de igual forma se realizó verificación en campo de las evidencias reportadas, comprobando coherencia y objetividad en el cumplimiento de las acciones planteadas.

PROCESOS MISIONALES

PROCESO ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DEL SISTEMA DE PARQUES NACIONALES NATURALES

Procedimiento Gestión del Riesgo de Desastres

El área se recibió el documento del plan de emergencias y contingencias (incluye tsunami) de la Subdirección de Gestión de Manejo y Áreas Protegidas teniendo en cuenta los lineamientos establecidos por la Oficina Asesora de Gestión del Riesgo en junio de 2014 con los comentarios expuestos, a la fecha se encuentra en revisión para asociarlo al plan de manejo y se tiene hasta el 31



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

de octubre para su presentación final (fecha concertada en el comité territorial de plan de manejo de agosto de 2014), se realizó simulacro de tsunami el 6 de febrero de 2014, participó todo el personal del parque, concesión, visitantes, Armada Nacional, Policía Nacional, de igual forma se aprecia matriz diligenciada del plan de emergencia que consolida toda la información generada por el área para este procedimiento.

Procedimiento Gestión del Riesgo Público

El parque cuenta con un documento de plan de contingencia de riesgo público desde la vigencia 2012, vigente y aprobado por la Oficina Asesora Gestión del Riesgo, no se han presentado situaciones de riesgo público a la fecha de la auditoría.

Procedimiento Programa de Guarda Parques Voluntarios

En el parque a la fecha se tienen dos guardaparques voluntarios, se evidencian los informes presentados, plan de trabajo, seguimiento y evaluación en los formatos establecidos, AMSPNN_FO_26 Plan de trabajo GPV_V2, AMSPNN_FO_27 Seguimiento al desempeño GPV_V2 y AMSPNN_FO_28 Evaluación PostServicio GPV_V2, se tiene cronograma de trabajo enfocado en el mantenimiento del módulo de alojamiento de investigadores y la cabaña de monitoreo a tortugas en playa palmeras, el monitoreo a tortugas se realiza la primera semana de cada mes y se trabaja en el censo de aves, la segunda semana se adelanta monitoreo de tortugas en áreas de alimentación en el sector del poblado de 8 a 9 de la noche, luego el monitoreo de tortugas en área de reproducción en playa palmera en horario nocturno de 7 a 5: AM.

Se realiza acompañamiento a los investigadores en el tema de ecoturismo, se realiza guianza cerrando el grupo de visitantes, se hace acompañamiento a los barcos de ecoturismo, se controla el consumo de bebidas alcohólicas, ingresos de arpones, vertimiento de líquidos al mar, se resalta el apoyo en el reporte de radiocomunicaciones al Nivel Central, los informes evidenciados destacan la productividad de los responsables de estas actividades.

Para la vigencia 2013 se contó con los servicios de lo guardaparque Cristina Umaña Tovar, se evidencia seguimiento a su desempeño de agosto 31 a octubre 4 de 2013 presentando calificación excelente.

Procedimiento Planeación del Manejo

El parque cuenta con documento plan de manejo versión 2013 enviado a la Subdirección de Gestión y Manejo de Áreas Protegidas mediante correo electrónico del 31 de diciembre de 2013 a la fecha se tiene el plan de manejo con los comentarios realizados el 30 de julio de 2014 soportados con concepto técnico del 8 de agosto de 2014, a la fecha se evidencia el ajuste relacionado con los aportes para el



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

diagnóstico y el contexto regional para el tema de ecoturismo en el análisis de actores y análisis situacional.

Se hicieron comentarios en el componente de ordenamiento, zonificación y reglamentación y función amortiguadora, en el plan estratégico se hicieron comentarios enfocados a la redacción de las metas, el compromiso es de entregar el documento ajustado a 31 de octubre de 2014.

El parque cuenta con documento de programa de monitoreo financiado por el proyecto de Unión Europea cambio climático, el área realiza monitoreo de tortugas en zona de reproducción en playa palmera y en zona de alimentación en los arrecifes, se monitorea cuatro especies de aves marinas mensualmente, de igual forma se hace monitoreo de oceanografía dos veces al año, en marzo y en septiembre por la universidad del valle con el acompañamiento del área, se hace monitoreo de arrecifes coralinos una vez al año, se realiza mediante la metodología del Invermar, se tiene cobertura de arrecifes vivos y muertos, extensión, abundancia de peces asociados al arrecife, impactos de la variable climática y la respuesta de los corales a esta situación, se evidencian 18 protocolos de monitoreo y son soportados por los VOC definidos en el plan de manejo del parque, se aprecian los formatos diligenciados (Formato AMSPNN_FO_33ListadechequeoplanesdemanejoV1) y las comunicaciones respectivas, de igual forma se realiza monitoreo de perfil de playa en el sector de playa palmeras, se observan los informes respectivos, cabe anotar que el parque tomó como insumos de estos monitoreos para la actualización del plan de manejo en lo que corresponde al aplicativo SULA y sus VOC.

El área cuenta con base de datos en el SULA con información correspondiente a especies de aves en las vigencias del 2002 al 2010, se tienen censos de aves marinas (pelicanos, fragatas, piqueros), cabe anotar que las condiciones tecnológicas de conectividad en el área permiten que la base de datos se alimente con una frecuencia lenta lo que arroja que a la fecha solo se tenga incorporado hasta el 2010.

Procedimiento Prevención Control y Vigilancia

Se observa en el parque la implementación para la recolección de información de los formatos "Informe de Campo para procedimiento Sancionatorio Ambiental". Código EAM_SGC_FO_0036 vigencia 2013 y "Formato de actividades de prevención Control y Vigilancia" Código AMSPNN_FO_34) vigencia 2014.

Entre septiembre y diciembre de 2013 se realizaron 47 recorridos de control y vigilancia, en la vigencia 2014 se han realizado 103 hasta el 13 de septiembre de 2014.

La cartografía actualizada con sectores y rutas donde se realizaran los recorridos se viene implementando en los sectores que ya tienen procesos con infractores, esto se genera en el oriente del parque en los límites con los departamentos de Cauca y Nariño en el tema de pesca teniendo en cuenta que son sectores con menor profundidad, se tiene cronograma de control y vigilancia donde se establecen recorridos semanales de 2 a 3 realizados, se tiene documento de prevención, vigilancia y



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

control en reformulación, se envió a la DTPA el 30 de julio de 2014 para su reporte al Nivel Central, se recibió capacitación de en la plataforma SMART del 5 al 6 de agosto de 2014 en la sede de la DTPA, a la fecha se trabaja el aplicativo de la DTPA solo para infracciones.

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

Los permisos de investigación evidenciados en el área cumplen con las especificadores y se encuentran soportados por sus conceptos técnicos como los que se describen a continuación:

Concepto técnico con expediente No DTPA 013-13 expedido el 28 de abril de 2014 para la estratigrafía de las Islas Gorgona y Gorgonilla emitido a Liliana Bolívar León representante legal de la empresa PALEOEXPLORER S.A.S para una sola entrada realizada en junio 19 de 2014, se observa autorización de investigación científica No 004 del 02 de mayo de 2014, a la fecha se encuentra en ejecución el permiso y a la espera del informe de novedades o situaciones realizada, cabe anotar que el área implementa el formato AMSPNN FO_ 16 establecido para esta actividad, se evidencia formato de seguimiento en campo del 19 de junio de 2014 que corrobora lo establecido en el concepto técnico emitido y el acompañamiento de un funcionario del área, participaron en el ejercicio 6 personas de la empresa solicitante del permiso, se aprecia firmas de los responsable de la actividad cumpliendo con el procedimiento.

Proyecto de Investigación Evaluación del impacto de la sedimentación sobre el crecimiento y la reproducción del Coral Pocillopora Damicornis en el PNN Gorgona con fecha de acto administrativo del 16/10/2013 y con plazo otorgado por 18 meses, se observa permiso de estudio con fines de investigación científica en diversidad biológica No 016 del 16-10-2013, se observan los seguimiento realizados el 29 de abril de 2014 y 24 de julio de 2014, se observó copia del concepto emitido.

Se aprecia permiso No 075 del 29 de julio de 2014 emitido a la señora Ana María Palacio Castro, se tiene concepto No 06 del 21 de mayo de 2014, se aprecia formato de seguimiento de julio 15 de 2014, de igual forma se aprecia permiso emitido por el ANLA mediante resolución No 0727 del 14 de julio de 2014, se observa seguimiento del 25 de agosto de 2014.

Plan de Acción Institucional

SUBPROGRAMA	AVANCES RELACIONADOS
1.1.1 Gestionar y concertar la formulación, aprobación e implementación de instrumentos de planificación	Los avances están relacionados con la participación en la comisión conjunta de la unidad ambiental costera, la primera reunión se realizó en febrero 21 de 2014 con el objetivo de indagar



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

	<p>si se tiene que hacer consulta previa con indígenas y comunidades afro descendientes y se establecieron lineamientos para iniciar con los listados de las autoridades que hay que convocar, este proceso será liderado por la Corporación Autónoma para el desarrollo del Cauca Corpocauca quien ejerce la secretaria técnica, este compromiso se asumió en la reunión de marzo 25 de 2014.</p> <p>A la fecha se inició el proceso de zonificación y se han realizado dos talleres en el marco de la comisión conjunta, uno del 10 al 11 de julio de 2014 y el segundo el 5 de septiembre de 2014, participaron biólogos de la universidad del valle, investigadores de aves, funcionarios de la corporación, se desarrolló una propuesta que conlleve a tener un modelo de ordenamiento, se tiene documento de avances.</p> <p>En cuanto al proceso con el municipio de Guapi y la Gobernación del Cauca, a la fecha de la auditoria se encuentra estancado por las situaciones administrativas que presenta el Guapi con la destitución de su alcalde por lo tanto el esquema de ajustes de los planes o esquemas de ordenamiento territorial EOT se encuentra suspendido.</p>
<p>3.2.4 Regular y controlar el uso y aprovechamiento de los recursos naturales en las áreas del SPNN.</p>	<p>En cuanto a la mesa de pesca se tienen avances relacionados con una instancia de participación institucional y comunitaria para el ordenamiento de las actividades pesquera, se tienen reuniones realizadas de noviembre 30 de 2013 y de abril 4 y 5 de 2014 y una asamblea el 4 y 5 de agosto de 2014, la finalidad de esta era socializar los avances en el plan de trabajo de junio de 2013 encaminada al ordenamiento pesquero de la subregión, caracterización de los calaberos o sitios de pesca, se tiene un enfoque para convocar a otras instituciones como Eduardoño, Secretaria de Pesca de La Gobernación de</p>



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

	<p>Nariño, alcaldías de el Charco y Guapi y la Autoridad Nacional Pesquera.</p> <p>Se revisó la bitácora de capacidad de carga y se aprecia que no desborda la capacidad de 350 personas ingresadas al área, se revisaron los meses de enero de 2014 y el pico más alto fue el día 01 con 106 personas, febrero de 2014 el más alto fue el día 12 con 84 personas, marzo el mayor fue 69 el 23 de marzo, abril, 86 personas el día 01, mayo, con 95 el 2 de mayo, junio, con 149 (80 de un taller) el 8 de junio, julio, con 72 el 6 y 8 de julio, agosto, con 169 agosto 16 de 2014.</p> <p>En diciembre de 2013, con 71 personas el 5 y 10 de diciembre de 2013.</p>
<p>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.</p>	<p>Se tiene plan de investigación vigencia 2012 en implementación y en el marco del ajuste al plan de manejo, se encuentra articulado en el programa de monitoreo con los VOC identificados para el área consignados en la base de datos del SULA como tortugas, aves, perfil de playa, se evidencian los permisos de investigación y los conceptos que lo soportan y los respectivos informes de seguimiento.</p>
<p>3.4.4 Posicionar a Parques Nacionales Naturales en los ámbitos nacional, regional, local e internacional y consolidar la cultura de la comunicación al interior.</p>	<p>Se tiene un video en el manejo de residuos sólidos con el colectivo etnoambiental en el marco de la estrategia de comunicación comunitaria que lidera el parque, los productos audiovisuales se desarrollan con el acompañamiento de la DTPA y el Nivel Central.</p>

Estrategias Especiales de Manejo- Acuerdos Comunitarios Comunidad de Bazan.

Se tiene acuerdo de uso con la comunidad de Bazán, en la vigencia 2013 se observa que en agosto 10 y 11 se realizó taller capacitación para determinar la planificación del evento realizado en el tema de sancionatorios con los pescadores de la comunidad, participaron 60 personas, el 28 de septiembre se realizó reunión de seguimiento y evaluación del acuerdo arrojando como resultado el reglamento de uso para la cabaña de pescadores en el sector de agujero, se retomó el tema de la adecuación de la infraestructura de la cabaña, se articuló la vinculación de proyectos que llegaron a la zona financiados por la WWF Fondo Mundial para la Naturaleza y la Unidad Nacional de Pesca UNAP, en octubre 4 de



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

2013 se hace revisión al tema de la cabaña mediante comisión conjunta de pescadores y personal del parque que determina la ubicación y manejo de residuos personales y el acceso a la cabaña.

En noviembre 1 de 2013 se hace entrega del reglamento de uso de la cabaña de pescadores de Bazán para su uso, manejo y tratamiento y los compromisos que corresponden a cada uno, parques, consejo comunitario bajo tapaje y del mar y comunidad de Bazán y comité coordinador, se tiene el acuerdo firmado y listas de asistencia, se realizó evaluación al acuerdo el 2 de diciembre de 2013.

En la vigencia 2014 se han realizado 4 reuniones con el comité del acuerdo, se hizo una salida de intercambio en bahía solano en febrero 14 de 2014, el objetivo era de compartir experiencias entre pescadores de bahía solano, grupo piqueros, grupo mana, grupo las gaviotas, pez bahía, se tiene informe técnico.

Con la institución educativa Marcial Navias se hizo reunión en agosto 1 de 2014 en el marco de la estrategia de educación ambiental para participar en talleres de ejercicios prácticos en mamíferos marinos, aves migratorias, componente histórico del parque, el 26 de febrero con el comité técnico del acuerdo se hizo reunión de concertación de actividades para desarrollar en 2014, se manejan las 4 líneas estratégicas, gestión, territorio, cultura y gobierno, en abril 2 de 2014 se hace reunión de concertación para la evaluación del acuerdo en las líneas establecidas según matriz de seguimiento adoptada por el Nivel Central.

El 31 de agosto se realizó la evaluación del acuerdo y la renovación del comité coordinador, se identificaron pescadores reincidentes en el tema de pesca al interior del parque, esto genero el aumento del número de patrullajes de control y vigilancia y la apertura de procesos preventivos y sancionatorios, se realiza una encuesta de control para el ingreso de pescadores a la cabaña del agujero los martes y jueves con el fin de establecer un censo de pescadores que cumplen el acuerdo.

Radiocomunicaciones

La repetidora se encuentra en funcionamiento desde mayo de 2014 con el soporte suministrado por el Nivel Central, GSIR, se realizó la compra de una nueva repetidora por valor de \$21.000.000.00 con 6 radios portátiles y 3 radios bases, a la fecha están funcionando en su totalidad, se evidencia la carnetización de los 8 funcionarios adscritos al área y 2 contratistas, se requiere la totalidad de radioperadores carnetizados.

Se revisó la bitácora de reportes sin encontrar observación al respecto, se realizan dos reportes diarios y se encuentran en funcionamiento los 3 radios de comunicación instalados en playa palmera, Guapi y el Poblado.



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

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

Como una muestra aleatoria se toma en el área una de las variables que tuvo una de las notas más bajas en comparación con las demás:

3.2.4.4. Variable: Avance en el proceso de educación ambiental (4,00): "El área protegida cuenta con un plan de acción en educación ambiental aprobado por la Subdirección de Gestión de Manejo. El plan se constituye en una línea de manejo transversal al programa de monitoreo y control y vigilancia y a la aplicación del acuerdo de la comunidad de Bazán. Por otra parte, el programa de interpretación ambiental del área requiere ser fortalecido a través de la articulación con la concesión".

En lo que compete a esta variable, el área ha generado acercamiento con la comunidad educativa de Bazán en el tema de control y vigilancia para crear concientización para el manejo y aprovechamiento de los recursos pesqueros, para el esquema a corto plazo, se evidencian los avances y el plazo corresponde hasta el 19 de septiembre de 2014.

CONVENIOS

DTPA- POLICIA NACIONAL, cuyo objeto es "...*aunar esfuerzos humanos, técnicos y logísticos entre la POLICÍA NACIONAL DE COLOMBIA – DIRECCIÓN DE CARABINEROS Y SEGURIDAD RURAL Y PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA, para atender como autoridad policial la seguridad en el Parque Nacional Natural Gorgona, así como apoyar las acciones de prevención, control y vigilancia sobre los recursos naturales que se encuentran en el área protegida y que son objeto de protección y conservación por la autoridad ambiental...*", se tiene plan de trabajo construido y cuenta con línea de acción para actividades como monitoreo, control y vigilancia con patrullajes marinos y terrestre, aduanas ecológicas para el control de ingresos de armas, bebidas alcohólicas, ecoturismo, encuesta con pescadores para el control en el aprovechamiento de recurso pesquero, el convenio tiene asignado \$45.000.000.00 de los cuales \$15.000.000.00 para combustible, \$10.000.000.00 para adecuación de infraestructura y \$10.000.000.00 para transporte terrestre desde Bogotá a Buenaventura y viceversa para el personal de la policía que permanece en el área, cabe anotar que el convenio se suscribió el 21 de enero de 2014, a la fecha no se ha presentado el primer informe de seguimiento..

PROCESOS DE APOYO

PROCESO GESTIÓN DE RECURSOS FISICOS

Siniestros



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

En el Parque Nacional Natural Gorgona, no se han presentado siniestros desde agosto de 2013 a la fecha de la auditoría, 19 de Septiembre de 2014.

Infraestructura y mantenimiento de Sedes

La infraestructura donde funcionan las oficinas administrativas del área, goza de óptima iluminación, ventilación y buenas condiciones de espacio para la distribución de los puestos de trabajo, en lo que corresponde a la estación científica se requiere cambiar la cobertura del techo y se evidencia que a la fecha de la auditoría se encuentra en proceso de contratación su remodelación por valor de \$50.000.000.00.

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

Los soportes técnicos se realizan de manera remota desde la DTPA por la ingeniera de sistemas, se evidencian en el 2014 los apoyos suministrados relacionados con copias de seguridad, conectividad de la red y desbloqueo de servidores.

Procedimiento Mantenimiento Preventivo y Correctivo

El mantenimiento lo realiza la DTPA que brinda el apoyo en lo correspondiente al mantenimiento preventivo y correctivo, a la fecha se adelantó mantenimiento a los 6 equipos de cómputos adscritos al área.

Combustible

Se tiene contrato vigente con Horacio Micolta por valor de \$57.937.000.00 se han ejecutado a la fecha de la auditoría \$28.968.500.00, se realiza el suministro por galones de gasolina corriente desde el municipio de Guapi, vereda de bazan, los promedios de consumos mensuales están entre 500 y 600 galones, se lleva una bitácora donde se consignan las entradas y salidas de combustible, estableciendo un control en el suministro y consumo, el responsable es el operario calificado grado 11.

Se revisó la bitácora que se desempeña como un kardex de inventario donde se maneja el ingreso o entrada de combustible que determina la existencia o saldo y una columna con el consumo o salida con su destinación específica, se aprecia control y seguimiento por parte del responsable y el aval de la jefe de área protegida para las solicitudes de suministro, a la fecha se tiene en existencia 427 galones con corte al 17 de septiembre de 2014, cabe anotar que de la vigencia 2013 quedaron existencias por \$9.911.000.00 correspondientes a 901 galones, cabe anotar que se implementan los formatos Se diligencian los formatos GRF-FO-25 y GRF-FO-23-24.



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

Servicios Públicos

En el área viene reportando los consumos de servicio de energía (Energuapi) de manera mensual con su análisis respectivo observando que no hay variaciones significativas, se evidencia la implementación del formato GRF_FO_08, control de los servicios públicos. Sin observaciones

Bienes Muebles

El área cuenta con 6 computadores, 3 lanchas, 4 motores fuera de borda. y su registro en el formato GRF-FO-06, Versión 3 del 12 de junio de 2012, se evidencia por los cuentadantes asignados que se encuentran en buen estado.

Recursos Tecnológicos

El parque cuenta con 6 equipos de cómputos, 5 portátiles y uno de escritorio, debidamente licenciados y legalizados (cumpliendo con la Circular No 12 del 2 de febrero de 2007 relacionado con Derechos de Autor en Software y Hardware); los cuales satisfacen las necesidades de su equipo de trabajo.

Viáticos y Gastos de Viaje

Para la vigencia 2014 en el parque se han tramitado 57 comisiones, se aprecian las liquidaciones de las tarifas establecidas y el objeto con las fechas de inicio y terminación de la comisión, sin observaciones en lo que compete a las legalizaciones cumpliendo con el procedimiento.

PROCESO GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO

Procedimiento Reporte e Investigación de Accidentes e Incidentes de Trabajo

En el área no se ha presentado accidentes de trabajo desde agosto de 2013 y septiembre 19 de 2014, se evidencia que todos los contratistas cumplen con la afiliación a la ARL.

Compensación de turnos

Se observan las programaciones de las compensaciones de turnos del personal de planta del parque con sus respectivos correos electrónicos cada 25 de cada mes para las vigencias 2013 (Agosto a Diciembre) y 2014 (Enero a Septiembre de 2014) sin observaciones, de igual forma se evidenció el diligenciamiento del formato "CRONOGRAMA DE TRABAJO AREAS PROTEGIDAS" Código GTH_FO_05 Versión: 3 vigente desde 23/08/2013.

Ausentismo



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

En el área a la fecha de la auditoria, no se han registrado casos de ausentismo en las vigencias 2013 y 2014, cabe anotar que se tiene conocimiento del formato GTH_FO_07 “CONSOLIDADO MENSUAL DE AUSENTISMO”, adoptado para esta actividad.

Comité Local

Se evidencia comité del 17 de febrero de 2014, se aprecian los temas desarrollados relacionados con socialización y revisión del POA, seguimiento de compromisos laborales y objetos contractuales se evidencian listas de asistencias y compromisos adquiridos cumplidos en su totalidad dando cumplimiento a la Resolución 131 del 30 de Julio de 2010.

Evaluación del Desempeño

Se evidencian las evaluaciones realizadas del 4 al 6 de agosto de 2014 de los 5 funcionarios de carrera administrativa Pedro Javier Acevedo Fonseca (56%), Luis Aluays Jiménez García (45%), Corazón de Jesús Aguiño Velasco (49), Ever Solís Pedroza (52%) y Abad Ruiz Sinisterra (50%) y de los 3 funcionarios en provisionalidad María Ximena Zorrilla Arroyave (45%), Luis Fernando Payan Perea (50%) y Justino Bonilla Segura (53%), se observan los compromisos laborales y la calificación alcanzada en la evaluación parcial sin encontrar observaciones.

En cuanto a las evaluaciones definitivas de la vigencia 2013, a continuación se relacionan las calificaciones y los funcionarios sujetos de evaluación:

Abad Ruiz Sinisterra 100%, Corazón de Jesús Aguiño 100%, Ever Solís Pedroza 100%, Luis Aluays Jiménez 100% y Pedro Javier Acevedo Fonseca 100%.

Plan de Capacitación

Se evidencia evento de capacitación realizado por el Grupo de Gestión Humana del 16 al 18 de junio 2014, participó todo el personal del parque y la concesión.

Plan de Bienestar

En el municipio de Tumaco se realizó actividad de bienestar en conjunto con el PNN Sanquianga del 15 al 17 de Julio de 2013, en esta vigencia se estima para el mes de octubre la actividad de bienestar programada por la territorial, se celebran actividades como cumpleaños, día de la mujer, de las madres, secretaria y amor y amistad.

PROCESO ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

Procedimiento Contratación

Se tienen 10 contratistas a la fecha, se aprecian los estudios previos y las certificaciones de recibo a satisfacción, se tiene el modelo actual de certificación adoptado por el Nivel Central, no se encontraron observaciones.

PROCESO GESTIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE LA INFORMACIÓN

Procedimiento Archivo y Control de Registros

En el área se aplican las tablas de retención documental definidas por Resolución para el parque, los archivos se encuentran organizados en orden cronológico y las carpetas se encuentran identificadas con nombre y código de serie documental; se evidencian registros fotográficos del archivo en la DTPA y las carpetas de consulta en el área protegida, se prestan colecciones documentales a nivel interno y se atienden las consultas externas de la concesión y la policía.

Administración de Copias de Seguridad

El área trimestralmente reporta a la DTPA las copias de seguridad de la información del parque, se observa pantallazo enviado por la ingeniera de sistemas donde se relacionan el último trimestre del 2013 y los dos trimestres de la vigencia 2014 cumpliendo con el procedimiento.

PROCESO ATENCIÓN AL USUARIO

Procedimiento Peticiones, Quejas, Reclamos y Sugerencias

El parque viene dando cumplimiento a la circular 2013000000104 del 22 de Marzo de 2013 (reporte de las PQRS de manera mensual a Nivel Territorial en la matriz de seguimiento AU_FO_02) en lo que corresponde a reportar que no se presentan situaciones por este concepto para la actual vigencia y la anterior.

REVISIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

El presupuesto asignado al AP por Gobierno Nacional es de \$606.716.377.00 de los cuales se ha ejecutado el 68% (según información verificada por rubro).

EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN POR PROCESOS

NO CONFORMIDADES



PROCESOS MISIONALES

Procedimiento Sancionatorio Administrativo de Carácter Ambiental

En el Parque Nacional Natural Gorgona se vienen adelantando las actividades requeridas dentro de los procesos sancionatorios que a la fecha cursan en la DTPA como se relacionan a continuación:

No. PROCESO	CONDUCTA	SANCIONADO Y/O INVESTIGADO	OBSERVACIONES GRUPO DE CONTROL INTERNO.
004/2014.	Pesca, artes de pesca.	Indeterminados.	Se publicó notificación en cartelera del sector agujero cabaña de pescadores el 18 de marzo de 2014 y se desfijo el 9 de mayo de 2014, se informó el 10 de julio a la DTPA.
006/2014	Uso y Aprovechamiento de Recursos (Cocos).	Bernardo Perlaza	Se envió notificación de la DTPA al parque el 28 de abril de 2014 para cumplimiento de la medida preventiva, el área manifiesta que solo se generó una amonestación no ameritaba un proceso sancionatorio, no se ha notificado.
007/2014	Pesca, artes de pesca.	Ever Rodríguez	Se envió de la DTPA copia de la medida preventiva para su notificación el 29 de abril de 2014, a la fecha no se ha realizado.
008/2014	Pesca, artes de pesca.	Julio Estupiñan	Se ubicó al infractor para la notificación el 7 de junio de 2014, el mismo se rehusó a firmar, se tiene constancia de esta situación.
009/2014	Pesca, artes de pesca.	Indeterminados	Se publicó notificación en cartelera del sector agujero cabaña de pescadores el 8 de septiembre de 2014.



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

010/2014	Pesca, artes de pesca	Indeterminados	Se publicó notificación en cartelera del sector agujero cabaña de pescadores el 8 de septiembre de 2014.
011/2014	Pesca, artes de pesca	Indeterminados	Se publicó notificación en cartelera del sector agujero cabaña de pescadores el 8 de septiembre de 2014.
012/2014	Pesca, artes de pesca	Imar Valencia	Se envió a la DTPA el informe de patrullaje, informe de control y vigilancia el 25 de junio de 2014.

Es importante precisar que la gran mayoría de las infracciones que dan origen a los procesos se presentan por el tema de pesca ilícita y malas prácticas por pescadores de la zona aledaña al parque, es por esto que se tiene cartelera para publicación de las notificaciones en la cabaña de pescadores del sector agujero como medio para dar impulso a los procesos, de igual forma a la fecha de la auditoria no se han notificado las medidas cautelares correspondientes a los procesos No 006 y 007 de 2014.

No Conformidad No. 1: No se han notificado por parte del PNN Gorgona las medidas instauradas por la DTPA en los procesos sancionatorios No 006 Bernardo Perlaza y No 007 Ever Rodríguez.

PROCESOS DE APOYO

Procedimiento Inventarios

El parque viene implementando el formato GRF-FO_17 "Inventario elementos de cuentadante", para la asignación de los elementos que hacen parte del inventario adscrito en todas las sedes operativas del área (Playa Palmera y Poblado), a la fecha de la auditoria se verificó que se encuentran firmados y constituidos en servicio, responsabilidad, custodia y destinación con corte al 21 de junio de 2014, cabe anotar que no se encuentran actualizados y plaquetados en su totalidad.

En el área se realizó verificación de los inventarios adscritos al parque y a la concesión, se encontraron las siguientes observaciones consignadas en el acta evidenciada del 21 de junio de 2014:



BIENES PARA BAJA DEL SERVICIO.

DESCRIPCIÓN	VALOR	RESPONSABLE
Antena externa GPS MAP 60CX	\$76.560.00	Corazón De Jesús Aguiño.
Antena externa GPS MAP 60CX	\$76.560.00	Corazón De Jesús Aguiño.
Video Bean Marca OPTOMA	\$1.990.000.00	María Ximena Zorrilla.
GPS marca GARMIN	\$1.171.000.00	Luis Fernando Payan.
Belovinder personal	\$112.268.67	Luis Fernando Payan.
Closet alambre forrado	\$342.200.00	Ever Solís Pedraza.
Mesa cuadrada RIMAX	\$50.654.40	Luis Aluays Jiménez.
Sala en pino	\$1.563.175.42	Corazón De Jesús Aguiño.
Computador Portátil HP PAVILION	\$5.728.500.00	María Ximena Zorrilla.
Impresora HP	\$270.000.00	María Ximena Zorrilla.
Antivirus MACAFFE	\$80.000.00	María Ximena Zorrilla.
TOTAL	\$11.460.918.49	

Es importante precisar que a la fecha de la auditoria no se encontraron los conceptos técnicos correspondientes a los equipos de cómputos y comunicación.

Se requieren incorporar al inventario del parque, los bienes y elementos adquiridos por proyectos de cooperación que se constituyen como donaciones y son fundamentales para la actualización general.

Es necesario actualizar el inventario con la asignación de bienes que se encuentran en servicio pero no están incorporados al inventario y están constituidos como sobrantes.

No Conformidad No. 2: No se tienen plaqeteados en su totalidad los elementos que corresponden al inventario adscrito al PNN Gorgona, de igual forma se debe actualizar el inventario con relación a los bienes recibidos en donación y los identificados como sobrantes que se encuentran en servicio.



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

Baja de Muebles e inmuebles

Se solicitó baja de muebles e inmuebles a la DTPA con los elementos consignados en el acta de verificación de elementos devolutivos realizada por el almacenista de la territorial el 21 de junio de 2014, se está a la espera de convocar el comité de bajas, están pendientes los conceptos técnicos de un computador y un motor fuera de borda.

No Conformidad No. 3: No se tienen emitidos en su totalidad los conceptos técnicos necesarios para el proceso de bajas de elementos adscritos al PNN Gorgona.

Procedimiento Plan de Compras

La proyección de necesidades de bienes y servicios para plan de adquisiciones de la vigencia 2014 (Formato ABS-FO-02), se remitió por el parque mediante correo electrónico a la DTPA el 14 de enero de 2014, el área debió reportar la información el 10 de enero de 2014 lo que evidencia que se realizó de manera extemporánea.

No Conformidad No. 4: No se reportó oportunamente la información correspondiente al plan de adquisiciones del PNN Gorgona a la DTPA.

INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN CONTRATO DE CONCESIÓN DE SERVICIOS ECOTURISTICOS-PARQUE NACIONAL NATURAL GORGONA

Alcance de la Auditoria

- Se evaluó el cumplimiento de las obligaciones tanto por parte de la entidad como del concesionario, estipuladas en el contrato de concesión, realizando de esta manera seguimiento a los avances relacionados con las actividades contractuales, administrativas financieras y Ambientales.
- Se examinó el cumplimiento al anexo técnico, que forma parte integral del contrato de concesión No 003 de 2005 y los 10 Otrosi que a la fecha están generados.
- Revisión y seguimiento a los Informes trimestrales presentados por la supervisora de las vigencias 2013 y 2014 con los resultados en lo que corresponde a las situaciones evidenciadas en el marco de las obligaciones del contrato.

Objetivo



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

- La evaluación realizada por el Grupo de Control Interno tiene como objetivo principal la verificación del cumplimiento y aplicación de lo establecido en el contrato de concesión No 003/05 suscrito entre Parques Nacionales Naturales de Colombia y la Unión Temporal Concesión Gorgona.

CONTRATO DE CONCESION No 003 DE 2005 - UNION TEMPORAL CONCESION GORGONA

TIPO Y NUMERO DE MODIFICACIÓN	FECHA DE LA MODIFICACIÓN
Modificación No.001.	19/08/2005.
OTROSI No.002	11/04/2008.
OTROSI No.003	20/03/2009
OTROSI No.004	26/03/2009
OTROSI No.005	30/09/2009
OTROSI No.006	24/03/2010
OTROSI No.007	26/05/2010
OTROSI No.008	22/03/2011
OTROSI No.009	22/10/2012
OTROSI No 010	19/08/2014

SEGUIMIENTO Y SUPERVISIÓN A LOS SERVICIOS CONCESIONADOS 2014

SERVICIOS CONCESIONADOS	VERIFICACIÓN GRUPO DE CONTROL INTERNO.
Sistema de Reservas.	Se hace en las oficinas de Aviatur en todo el país y en las oficinas de Guapi y en el Parque Gorgona, a la fecha se cumple sin observaciones.
Recaudo de Taquilla.	La taquilla principal reposa en la oficina del poblado (Parque Gorgona), cuando el recaudo lo hacen las oficinas a Nivel Nacional, presenta un importe con todos los servicios facturados, se observaron los informes de boletería con los soportes respectivos que demuestran el cumplimiento en el control de visitantes sin presentar incumplimientos como se relaciona a continuación: octubre \$2.561.010.oo, noviembre \$1.550.054.oo y diciembre \$1.723.551.oo de la vigencia 2013, enero \$1.093.593.oo, febrero



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

	\$1.209.502.00 y marzo \$2.005.573.00 de la vigencia 2014.
Alojamiento área terrestre.	La infraestructura del alojamiento en su totalidad se encuentra adecuada para su funcionamiento, su capacidad se mantiene para 180 personas, se presenta inconvenientes con los pisos que ya están en proceso de cambio como se observa en el cronograma de mantenimiento de la vigencia 2014 que fue generado como compromiso en la reunión de seguimiento del 17 de junio de 2014, se tiene concepto técnico emitido por el Grupo de Infraestructura y Mantenimiento de Sedes del Nivel Central.
Derecho de permanencia en área marina.	Se viene recaudando el pago por permanencia en el área marina de \$65.000.00 por persona y a la fecha no se presentan inconvenientes, el control se realiza con el listado de las personas que permanecen en las embarcaciones previa supervisión del personal del parque a continuación se consignan los valores recaudados para las vigencias 2013 (octubre a diciembre) y \$6.419.626.00 para el 2013 y \$1.053.500.00 de enero a marzo de 2014.
Restaurante y Cafetería.	Se tienen a la fecha dos restaurantes uno para visitantes y uno para residentes, se manejan tarifas para ambos servicios con los respectivos descuentos para el personal del parque como se establece dentro del contrato en sus obligaciones y anexos.
Ecotienda.	A la fecha no se tienen mercancía nueva o actualizada a lo que parques realiza como misión o visión, el inventario en depósito que se tiene es de colecciones anteriores y tiende a la obsolescencia por el entorno donde se encuentra, se tiene problema de humedad que afecta la calidad de los materiales.
Casa Payán (Recepción- Auditorio).	La infraestructura se mantiene en condiciones óptimas, sigue funcionando el museo dentro de los servicios ofrecidos por la concesión, de igual forma se aprecia el auditorio donde se



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

	desarrollan las charlas de inducción al parque, se aprovecha el espacio para talleres y eventos por el área y la concesión.
Enfermería.	Los servicios se atienden 24 horas, se tienen elementos como sueros antiofídicos, botiquín, se prestan primeros auxilios, se cumple lo establecido en el contrato que se debe suministrar al personal que lo requiera, se realizó inspección a las instalaciones y no hay observaciones al respecto, la persona que presta este servicio es idónea para esta labor.
Estación de Buceo.	Se tiene instructor permanente o disponible todos los días para el servicio, se cuenta con los equipos necesarios para prestar el servicio, se tiene un bote solamente para esta actividad, de acuerdo a la demanda se contratan más instructores, cabe anotar que un instructor abarca 8 personas, se observan todos los accesorios que se requieren, el área cuenta con 12 sitios de buceo definidos en la resolución No 1531 de 1995, se tienen dos sitios más para esta actividad y se encuentran consignados en el plan de manejo, Piedra Mora y el Laberinto.
Transporte marítimo al interior del área.	Se presta el servicio de recorrer totalmente la isla por valor de \$80.000.00 desde el Poblado hasta recorrer todos los puntos de la isla, el Pico de este servicio se presenta cuando hay avistamiento de ballenas de junio a octubre de cada vigencia, no se presentan observaciones con la prestación de este servicio.
Embarque y Desembarque.	El servicio de desembarque se realiza cuando se trae al visitante desde los barcos que llegan, de igual forma se presta embarque y desembarque a los funcionarios, Policía Nacional, guardaparques, investigadores, a la fecha no se presentan inconvenientes con este servicio que es gratuito.
Alquiler de equipos varios.	Se presta servicio de alquiler de botas, equipos de buceo, no se tienen contemplados más herramientas de alquiler, no se presentan



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

	inconvenientes con este servicio.
Recorridos por senderos.	El servicio incluye guía o interprete ambiental para 3 senderos, Yundigua, Palmeras y el Penal, para el caso de Yundigua y Palmeras el servicio incluye recoger al visitante a su regreso en las lanchas, para el Penal es terrestre, el parque suministra el guion socializado en la charla que desarrolla la concesión, cabe anotar que este servicio generó que la supervisora solicitara audiencia de descargos debido al incumplimiento del número mínimo de guías que debe tener disponible la concesión, esta reunión se realizó el 5 de mayo de 2014, esto se superó a partir de junio de 2014.
Piscina y cancha deportiva.	Se encuentra en buen estado la infraestructura de la cancha deportiva y el sector de la piscina se conserva en óptimas condiciones y en su estado natural, se observa debido cuidado y buen manejo de residuos sólidos, no se tienen observaciones al respecto.

Se evidencia una supervisión efectiva, eficaz y eficiente soportada con los informes de seguimiento y los compromisos adquiridos en las reuniones desarrolladas.

SEGUIMIENTO Y SUPERVISIÓN DE LAS OBLIGACIONES CONSIGNADAS EN EL CONTRATO MATRIZ DE SEGUIMIENTO 2014.

OBLIGACIÓN CONTRATO DE CONCESIÓN	VERIFICACIÓN GRUPO DE CONTROL INTERNO.
Servicios Concesionados.	Se verificaron los servicios prestados en su totalidad.
Mantenimiento de Infraestructuras concesionadas.	Se cumplió con generar el cronograma de implementación de la obra de cambio de pisos, las obras están sujetas a la decisión que se tome en la reunión del 1 al 3 de diciembre de 2014, se llegó a la conclusión de realizar el cambio de la cobertura de los techos y de manera posterior el cambio de pisos, se tiene el concepto técnico No 34 emitido el 27 de mayo de 2014 por el Grupo de Infraestructura para el tema de la baldosa



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

	aceptada para instalar en los pisos.
Manual de Manipulación de Alimentos.	Se evidencia acta de inspección sanitaria para vigilancia y control en salud pública establecimientos de consumo de alimentos con fecha 15 de julio de 2014, este acto administrativo en el numeral 7.1 arrojó que se debe instalar una campana extractora a la infraestructura donde funciona la cocina, a la fecha se espera que el Grupo de Infraestructura realice una inspección para conceptuar sobre el estado de la infraestructura para la instalación respectiva.
Brindar un servicio de forma permanente, durante todos los días del año y en los horarios establecidos, con personal capacitado y experimentado con este propósito.	Se realizó audiencia de descargos el 5 de mayo de 2014 a las 11 de la mañana en Bogotá, que permitió dar cumplimiento al tema de la guianza con la participaron por la Concesión Unión Temporal Gorgona el Vicepresidente Jurídico, el Gerente Comercial, una funcionaria con poder especial del representante legal, un Profesional de La Vicepresidencia Jurídica, el apoderado de la compañía mundial de seguros, por Parques Nacionales, la Directora General, Jefe de Área Protegida PNN Gorgona, la Subdirectora Administrativa y Financiera, el Subdirector de Sostenibilidad y Negocios Ambientales, el Director Territorial Pacífico y el abogado de Concesiones, se asumieron 2 compromisos, uno relacionado con solucionar el número de guanzas antes de junio 18 de 2014 y el otro es la caseta de las lanchas, ambos se cumplieron según información suministrada por la supervisora del contrato.
Interpretes Ambientales.	Con el compromiso anterior se cumple esta actividad, se tienen 3 intérpretes, de igual forma se capacitaron 4 personas, un instructor de buceo, dos motoristas y un auxiliar de mantenimiento.
Charlas de Intérpretes Ambientales.	Se mejoró la calidad de la charla de inducción, se evidencia en la realizada por a un grupo de estudiantes de la Universidad Autónoma de



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

	Medellín el 18 de septiembre de 2014, de igual forma la supervisora avala esta mejora.
Cronograma de Capacitación Intérpretes.	La capacitación y la evaluación la realiza el personal del parque, se observan listas de asistencia del 3 de julio de 2014 con la participación de 5 personas y el 12 de agosto de 2014, se aprecia correo electrónico con las evaluaciones respectivas arrojando aprobación para desarrollar esta actividad.
Servicio en el deck del comedor y adecuación de la piscina.	A la fecha no se encuentra terminado en su totalidad el deck, se estima para el mes de octubre de 2014 la entrega total, se tiene concepto técnico del Grupo de Infraestructura para el diseño y el uso de la madera adecuada, se paralizó la obra el 21 de febrero de 2014 porque la madera implementada no correspondía y se retomó en junio de 2014. En cuanto a la piscina falta el encerramiento en cerco vivo con postes de madera inmunizada, se estima para octubre de 2014 su finalización.
Instalación de Boyas.	Se instalaron dos boyas de señalización en el sector de arrecifes y montañitas, zona de buceos y los muertos para las boyas de amarre del sector del Remanso y Gorgonilla, actividad realizada en marzo y septiembre de 2014, en recorrido realizado al área se inspeccionó su instalación.
Facturación.	A la fecha de la auditoria (18 de septiembre de 2014) se tiene la facturación correspondiente a un valor de \$775.000.00 corresponde a las ventas del 17 de septiembre de 2014 y la boletería del 17 de septiembre de 2014 en el consecutivo del 34857 al 34870 corresponde a 14 personas de área marina, adultos Colombianos, la supervisora manifiesta que se cumple con esta actividad mensualmente sin observaciones.
Constituir y mantener vigentes las garantías constituidas, en las condiciones expresadas en este Contrato y hasta su finalización.	Las pólizas están vigentes desde el 21 de agosto de 2014.



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

Elaborar los Planes de Operaciones y Seguridad, lineamientos en materia de manejo ambiental, Plan de Emergencia, Programa de Higiene y Seguridad Industrial.	Se entregaron por la concesión en abril de 2014 los planes operacionales y de seguridad correspondientes a la vigencia 2014.
Estado de la infraestructura de los senderos.	Los senderos están en mal estado y se consignó en el cronograma de obras que al 30 de diciembre de 2014 se debe cumplir con fortalecer la infraestructura de los puentes y escalinatas, se tiene concepto técnico e informe de su estado.
Capacidad de Carga	Se realizó y no desborda la capacidad de carga, Se revisó la bitácora de capacidad de carga y se aprecia que no desborda la capacidad de 350 personas ingresadas al área, se revisaron los meses de enero de 2014 y el indicador más alto fue el día 01 con 106 personas.

Las acciones adelantadas en el marco de la supervisión del contrato, evidencian el seguimiento y cumplimiento por parte del concesionario en lo contemplado con las obligaciones consignadas dentro del contrato de concesión.

**SEGUIMIENTO A COMPROMISOS ADQUIRIDOS POR EL CONCESIONARIO EN EL COMITÉ
REALIZADO EL 19 DE JUNIO DE 2014**

COMPROMISO ADQUIRIDO POR LA CONCESIÓN.	VERIFICACIÓN GRUPO DE CONTROL INTERNO.
Traslado de la planta eléctrica.	Se cumplió el 13 de septiembre de 2014.
Cronograma de obra del gavión en el sendero Yundigua.	Se cumplió el 5 de septiembre de 2014.
Adecuar espacio para lanchas.	Se Cumplió el 26 de agosto de 2014.
Presentación propuesta y construcción de escalinatas y puentes en senderos Playa Palmera y Yundigua.	Se realizará de octubre a diciembre de 2014 como compromiso pactado teniendo en cuenta que la madera tiene que ser inmunizada.
Pago de daños de la microcentral Pizarro por la manipulación de la concesión, realizando consignación en el Fonam.	La Subdirección de Sostenibilidad y Negocios Ambientales reporta consignación por valor de \$4.324.480 oo del 8 de julio de 2014, por este concepto, se informó al concesionario el valor por parte de la supervisión el 3 de julio de 2014.
El Servicio de buceo debe prestarse con el cumplimiento de los requisitos exigidos en el	Se cumplió sin problemas para la temporada de agosto el 5 de agosto de 2014. De igual forma se



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

contrato.	solicitó al Grupo de Contratos mediante comunicación (correo electrónico del 15 de agosto de 2014) de cuál es la modalidad o trámite para realizar un ajuste al contrato de concesión donde se exige 3 años de experiencia al dive master, debido a que esta profesión solo establece un año de experiencia, el área traslado la petición a la Subdirección de Sostenibilidad y Negocios Ambientales para estudiar esta posibilidad, en la respuesta realizada se manifestó que se requiere un Otrosí soportado con un concepto para su modificación.
Análisis de aguas residuales PTARD.	Se cumplió el de agosto el 17 de septiembre de 2014.
Cronograma de obras del techo del Módulo Umatantay.	Pendiente, se respondió por la concesión que se inicia el mes de octubre de 2014 por el tema de la madera inmunizada que se requiere para la infraestructura.

CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIAS 2013-2014

4 TRIMESTRE CERTIFICADO VIGENCIA 2013.	VALOR DE INGRESOS OPERACIONALES
OCTUBRE	\$82.810.142.00
NOVIEMBRE	\$51.280.418.00
DICIEMBRE	\$54.285.358.00
TOTAL TRIMESTRE	\$188.375.918.00

Es importante precisar que la contadora de la DTPA certificó los ingresos generados por los servicios prestados por la concesión, favorables sin salvedad el 17 de febrero de 2014.

1 TRIMESTRE CERTIFICADO VIGENCIA 2014.	VALOR DE INGRESOS OPERACIONALES
ENERO	\$53.108.045.00
FEBRERO	\$56.677.842.00
MARZO	\$43.735.474.00
TOTAL TRIMESTRE	\$153.521.361.00

Se consigna que la contadora de la DTPA certificó los ingresos generados por los servicios prestados por la concesión, favorables sin salvedad el 01 de julio de 2014.



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

2 TRIMESTRE CERTIFICADO VIGENCIA 2014.	VALOR DE INGRESOS OPERACIONALES
ABRIL	\$88.050.340.00
MAYO	\$62.557.948.00
JUNIO	\$96.127.122.00
TOTAL TRIMESTRE	\$246.735.410.00

Se consigna que la contadora de la DTPA certificó los ingresos generados por los servicios prestados por la concesión, favorables sin salvedad el 01 de septiembre de 2014.

Se observa que la Unión Temporal Concesión Gorgona dio cumplimiento a lo establecido en el recaudo y pago a Parques Nacionales Naturales de Colombia por los servicios concesionados relacionados con: Hotelería, Restaurante, Entradas Parque, Ecotienda, Transporte, Servicios de Recorridos, Servicios Centro de Buceo, Permanencia Área Marina, Alquiler Equipo Impermeable, Ventas Otros Productos, Otros Servicios No Gravados y Devolución Ventas.

CONCLUSIONES

Se realizó la evaluación sistemática, objetiva e independiente de los procedimientos, actividades y seguimiento al contrato de concesión con la Unión Temporal Gorgona, resultados del Parque Nacional Natural Gorgona y se conceptúan los aspectos relevantes encontrados durante el desarrollo de la Auditoría Interna.

En el contenido del informe se relacionan las diferentes No Conformidades las cuales son oportunidades de perfeccionamiento y están encaminadas al mejoramiento continuo y al cumplimiento de los objetivos institucionales de Parques Nacionales Naturales.

Es importante precisar que se requiere realizar las notificaciones de las medidas cautelares consignadas en los procesos sancionatorios correspondientes a los infractores Bernardo Perlaza y Ever Rodríguez con el fin de dar impulso al estado actual de los mismos.

Se consigna en este informe la importancia de actualizar los inventarios por cuentadantes, incorporar los bienes constituidos como donaciones y los identificados como sobrantes y adelantar las gestiones que permitan su depuración y el desarrollo del proceso de bajas de elementos que ya por obsolescencia o vida útil merecen estar fuera de servicio, de igual forma se requiere consignar las placas correspondientes para su identificación y control en su uso, servicio, custodia, destinación y responsabilidad.



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

Es importante reportar la información relacionada con el plan de adquisiciones correspondientes al PNN Gorgona a la DTPA de manera oportuna teniendo en cuenta que esta información se consolida en el Nivel Central dando origen al Plan de Compras de la entidad.

Se resalta el seguimiento efectivo, eficaz y eficiente a la supervisión del contrato de concesión con la Unión Temporal Gorgona en cuanto a los compromisos y el cumplimiento de las obligaciones consignadas en el contrato, evidenciado en los informes de seguimiento realizados y las reuniones convocadas.

Finalmente cabe resaltar que durante el desarrollo de la auditoría, todo el personal estuvo atento, disponible y diligente en el desarrollo del ejercicio, lo que permitió que se llevara en los mejores términos de objetividad y profesionalismo.

Elaborado por:

Revisado por:

RAYMON SALES CONTRERAS
Funcionario Grupo Control Interno

ANGELO STOYANOVICH ROMERO
Coordinador Grupo Control Interno