



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



PARQUE NACIONAL NATURAL FARALLONES DE CALI

DIRECCIÓN TERRITORIAL PACÍFICO

INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA



Libertad y Orden
Ministerio de Ambiente
y Desarrollo Sostenible
República de Colombia



Ejecución del Ejercicio: Noviembre 18 al 21 de 2014

Elaborado por:
NATALIA ALVARINO CAIPA
(CONTRATISTA GRUPO DE CONTROL INTERNO)

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

Bogotá D.C, Diciembre 15 de 2014



Carrera 10 No. 20 - 30 Piso 3° Bogotá, D.C., Colombia
Teléfono: 353 2400 Ext.: 387-388-389
www.parquesnacionales.gov.co



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



INTRODUCCIÓN

La búsqueda de la mejora continua en un proceso, es la clave que permite la adaptación, el cambio y la subsistencia en el sistema. En la gestión pública es importante que los sistemas que se apliquen sean coherentes, evaluables e integrales y parte de esto lo hace la evaluación a la gestión que desde el Control Interno permite que el sistema se dinamice y se apropie de las necesidades de la sociedad y la razón de ser de la Entidad sin alejarse de la misión.

El trabajo de autorregulación de una entidad, legitima su gestión al equilibrarse y adaptarse de forma autónoma, sin la necesidad de entes de control. Esto se puede alcanzar si se establece un Sistema Integrado de Gestión medible que permita a la entidad pasar por procesos de cambio o ajustes de forma tal que se pueda encontrar la estabilidad más rápido.

El Control Interno, por medio de las auditorías internas, no solo busca que se corrijan los problemas del sistema, sino tiene como fin ser un mecanismo de prevención para evitar la inestabilidad de los procesos.

Visto de esta forma, en Parques Nacionales Naturales el proceso de evaluación tiende a buscar la mejora continua en todos los procesos que conforman el sistema, convirtiéndose en pieza fundamental de la gestión de la Entidad.





Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



OBJETIVOS

OBJETIVO GENERAL

Evaluar de forma sistemática, independiente y objetiva los procesos, procedimientos y la gestión que viene desarrollando el Parque Nacional Natural Farallones de Cali en relación al cumplimiento de sus objetivos de gestión.

OBJETIVOS ESPECÍFICOS

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

ALCANCE DE LA AUDITORÍA

Evidenciar la gestión adelantada por el Parque Nacional Natural Farallones de Cali en los procesos estratégicos, misionales, de apoyo y de evaluación, examinando metas del Plan de Acción Institucional, Plan Operativo Anual, Planeación Estratégica, entre otros.



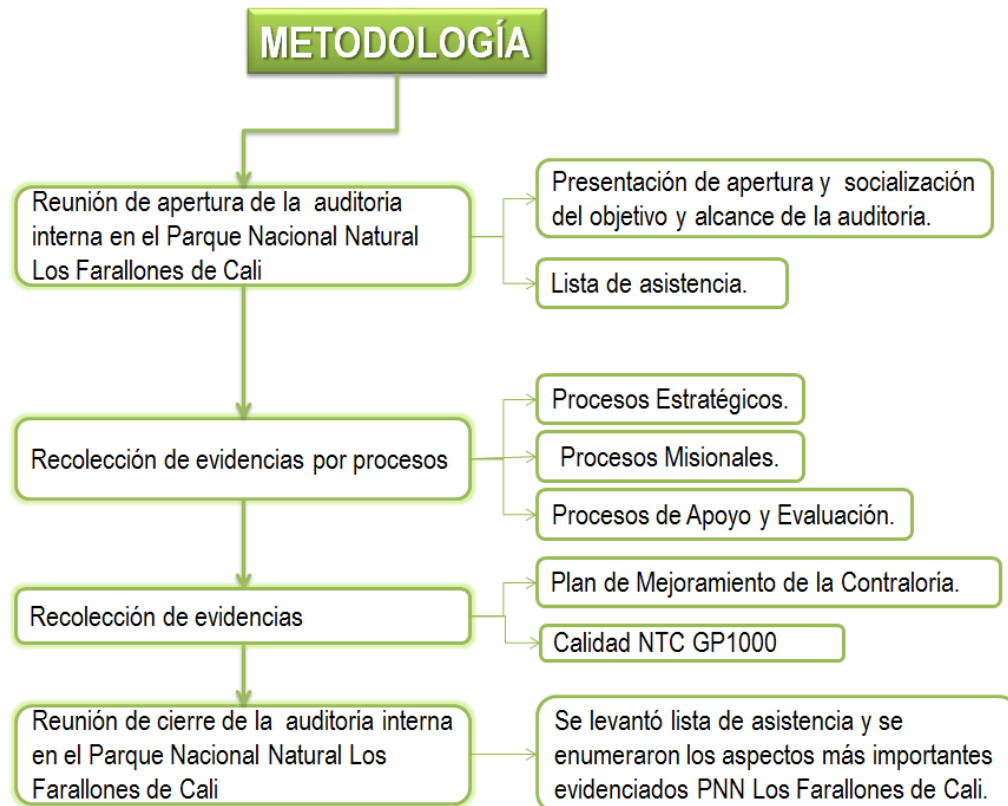
Carrera 10 No. 20 - 30 Piso 3° Bogotá, D.C., Colombia
Teléfono: 353 2400 Ext.: 387-388-389
www.parquesnacionales.gov.co

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. 20141200006203 del 25/09/2014.

La auditoría se realizó del 18 al 21 de noviembre en la sede administrativa del PNN Farallones de Cali con la presencia del Jefe de Área Protegida y los responsables de los procesos en la reunión de apertura y cierre y en cada proceso en la recolección de evidencias.

Imagen 1: Metodología de trabajo.



Fuente: Autora



ASPECTOS EVIDENCIADOS DURANTE EL EJERCICIO DE LA AUDITORÍA

PROCESOS ESTRATÉGICOS

- PROCESO DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

Procedimiento Administración del Riesgo

El PNN Farallones de Cali tiene identificado un riesgo.

Riesgo identificado: Desarticulación entre entidades con responsabilidad ambiental frente a la implementación de políticas públicas relacionadas con el ordenamiento ambiental del territorio.

Se evidenció matriz con avances de los IV trimestres del año. En el primer trimestre se reportó un avance del 100% en la articulación con el POT de Cali, 50% con el POT de Jamundí y 50% POT de Buenaventura. Se evidenció el reporte del segundo trimestre con un avance en el POT de Buenaventura del 65% y una reunión para el trabajo de articulación con el POT de Cali.

Se verificó el reporte del tercer trimestre del trabajo de articulación con Buenaventura con un avance del 68% y el cuarto trimestre participación en la mesa de trabajo propuesta por la Personería de Cali con fecha del seguimiento 29 de septiembre de 2014.

Procedimiento Seguimiento a Proyectos de Cooperación

Se verificó el seguimiento a los siguientes proyectos de cooperación:

- Gesellschaft für Internationale Zusammenarbeit - GIZ - PROGRAMA TRINACIONAL: Es un proyecto encaminado a fortalecer a las Áreas Protegidas en tema de planeación y del sistema y cambio climático. El proyecto es de iniciativa trinacional fortalecimiento de Áreas Protegidas en Colombia, Ecuador y Perú.

El proyecto aporta recursos desde el 2012 para plan de manejo, en el 2014 otorgaron un rubro para trabajar comunicación y educación ambiental y se priorizó al PNN Farallones de Cali desde





Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



Nivel Central para trabajar comunicación comunitaria, medios escolares y comunicación ciudadana.

Se evidenció correo electrónico del 17 de noviembre de 2014 con el documento borrador para la solicitud del taller comunicación comunitaria PNN Far-GIZ. Se han realizado 3 talleres, 2 con comunicaciones educación y 1 con ajuste de plan de manejo con recursos GIZ. Se evidenciaron los soportes del primer taller 2 y 3 de septiembre de 2014 con el equipo del PNN Farallones de Cali, los soportes del segundo taller con actores 4 de septiembre y se evidenciaron los oficios de invitación al taller y el de plan de manejo de los días 25, 26, 27 y 28 de septiembre de 2014. Se verificaron las memorias y listados de asistencia

- **CONVENIO ESPECÍFICO DE COOPERACIÓN INTERINSTITUCIONAL PARA LA PROTECCION DE LA CUENCA DEL RÍO CALI No.300-GAA-CONV-0597-2012:** Es el convenio 034 y se evidenció el informe final a julio de 2014 donde participaron EMCALI, Parques Nacionales Naturales de Colombia y Patrimonio Nacional, para responder a los objetivos del convenio marco. Se cumplió con los objetivos del convenio que era la consecución de 10 hectáreas en 4 predios, se generó la línea base en mamíferos y anfibios, el documentó con la estructura y composición de los bosques y se diseñó para capacitación el monumento al agua, el concurso de fotografía y se elaboraron 6 vallas.
- **CONVENIO MARCO DE COOPERACIÓN INTERINSTITUCIONAL No. 01 DE 2012:** Se está desarrollando un esquema firmado entre las entidades del trabajo en el municipio de Cali, para la valoración ecosistémica para trabajar el recurso hídrico y compensación por servicios ambientales hidrológicos – CSAH.

Debido a que es un convenio marco no tiene recursos, pero se ha dinamizado la gestión por otras instituciones que hacen parte del convenio. Se evidenció el último informe del mes de septiembre de 2014 y sus resultados: 260 hectáreas bajo firma de propietarios, 44 predios con firma para aplicar CSAH en 115 hectáreas, capacitación a más de 100 personas, tres organizaciones locales fortalecidas, un mecanismo comunitario en consolidación y un mecanismo privado.

- **CONVENIO DE COOPERACION PNN – 01-2013 EP-CO-161-2013 FE-CO-002-2013:** Se desarrolla en la cuenca río Anchicaya entre la empresa EPSA y Parques Nacionales Naturales de Colombia. Se evidenció acta de liquidación del convenio del 22 de septiembre de 2014, fueron





Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



recursos por \$155'000.000, el informe final y las actividades del operador EPRODESA ONG, con la supervisión de Parques Nacionales Naturales de Colombia.

- CONVENIO DE COOPERACION PNN – 05-2014: El convenio se firmó el 5 de septiembre de 2014 y el proyecto está en etapa de iniciación, se evidenció el acta de inicio y las líneas de acción de trabajo dentro del convenio y se evidenció el memorando 20147540000163 del 22 de septiembre de 2014 donde se designa al jefe del Área Protegida Farallones de Cali como supervisor del convenio.

- PROCESO GESTIÓN DE COMUNICACIONES

Procedimiento Comunicaciones y Educación Ambiental

Se está dando inicio al proceso de comunicación comunitaria con Gesellschaft für Internationale Zusammenarbeit - GIZ y se está programando un taller para el mes de diciembre de 2014 con las comunidades de la cuenca Anchicaya.

Se evidenció el Plan de Acción Local en Educación Ambiental, documento del 31 de enero de 2012 en el cual se plantean las líneas de trabajo e identifica actores estratégicos.

Con la actualización del Plan de Manejo a octubre de 2014 se planteó el presupuesto y se está esperando su aprobación el cual que ya tuvo revisión por parte del Nivel Central.

A nivel de comunicaciones se ha trabajado interno y externo con materiales educativos. Para el parque se manejan carpetas con información ambiental y estrategias propias actividades de cada miembro del equipo. A nivel externo trabajan en una comunicación masiva y manejo de información digital y un boletín de prensa digital, un folleto sencillo para los puestos de control, pendones y vallas y se está trabajando información de lo permitido y lo restringido dentro del Área Protegida.

El Área Protegida está buscando el aliado estratégico para hacer el evento “*Simposio PNN Farallones de Cali Patrimonio Natural y Cultural de los Vallecaucanos*” para información del parque que buscan realizar en el mes de diciembre. Se evidenciaron las herramientas para desarrollar y gestionar el simposio.





Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



Se está trabajando en el programa Educación para las Semillas con 3 instituciones educativas Pedro Fermín, Los Andes, Villa Carmelo y se evidenció acta y lista de asistencia de los procesos de acercamiento a las instituciones educativas.

También se está trabajando en el programa Educación para los Soto-sotobosques y se hizo un relacionamiento con la universidad ICESI y las fuerzas militares e instituciones educativas de Buenaventura, se evidenciaron listas de asistencia y las evaluaciones para medir el nivel de interiorización de las charlas.

PROCESOS DE EVALUACIÓN

- PROCESO EVALUACIÓN A LOS SISTEMAS DE GESTIÓN

Procedimiento Acciones Correctivas y Preventivas

Se evidenció el oficio de cierre del Plan de Mejoramiento Integral 2011-2012 mediante oficio 20141200001563 del 4 de marzo de 2014 y no se han generado Planes de Mejoramiento adicionales a la gestión.

PROCESOS MISIONALES

- PROCESO ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DEL SISTEMA DE PARQUES NACIONALES NATURALES

Procedimiento Gestión del Riesgo de Desastres

Se evidenció el envío del Plan de Emergencias el 30 de diciembre de 2013 a la DTPA y los comentarios y solicitud de ajustes de la Subdirección de Gestión y Manejo de Áreas Protegidas se recibieron en la DTPA en el mes de agosto de 2014 junto con las del Plan de Manejo. El Área Protegida tiene establecido realizar los ajustes a finales del mes de noviembre de 2014 para enviarlo junto con los ajustes del Plan de Manejo según directrices del Grupo de Planeación y Manejo de Áreas Protegidas.

Para la vigencia de la auditoría, no se ha presentado ninguna situación de riesgo de desastres en el Área Protegida.





Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



Procedimiento Gestión del Riesgo Público

Se evidenció oficio 20141500000163 de 6 de marzo de 2014 donde se establece que el documento del PNN Farallones de Cali sobre Plan de Riesgo Público cumple con los lineamientos por la Oficina de Gestión del Riesgo.

Se evidenció correo electrónico 17 de marzo de 2014 por parte del Jefe del Área Protegida de situación de orden público dentro del Área a la DTPA y a la Asesora de la Dirección General Oficina de Riesgo Público y del 8 de septiembre de 2014 a la DTPA y a Nivel Central informando sobre situación de orden público en Peñas Blancas.

Procedimiento de Evaluación y Seguimiento de Concesiones de Aguas

El PNN Los Farallones de Cali tiene 8 concesiones de agua otorgadas.

S008 2007: El Cabuyo vereda La Fonda 2009 se evidenció informe de visita técnica 14 de marzo de 2008.

S044:2004: Acuabuitrera - se evidenció concepto técnico 035 del 13 de mayo de 2011, la visita técnica realizado por PNN el 20 de junio de 2013.

S004: 2006 Acueducto Bellavista se evidenció informe de visita técnica en marzo de 2008 como primera medida y con esa se otorga la concesión y el informe de visita de seguimiento del 11 de noviembre de 2014.

S067 2006: Acueducto La Leonera - se evidenció informe de visita ocular por PNN Farallones de Cali realizado en julio de 2006, visita técnica del área con Nivel Central el 18 de junio de 2013 y visita de seguimiento del 7 de marzo de 2014.

S007 2007: Asuap Felidia se evidenció visita técnica de seguimiento del 18 de junio de 2013. El concepto técnico fue elaborado por la Subdirección de Gestión y Manejo de Áreas Protegidas según memorando SUT-0099 del 23 de junio de 2009 coordinadora grupo GEP y se evidenció informe de seguimiento del 26 de marzo de 2014.





Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



S006 2007: Asousuarios Cabuyal se evidenció primera visita por parte del parque informe de vista técnica del 27 de junio del 2008. y el concepto técnico del 009 del 2008.

S028 2002: Comfenalco y Anaconas, se evidenció informe de visita del 25 de junio de 2009.

Sin consecutivo Acuapinchinde se evidenció visita técnica de seguimiento del 19 de junio de 2013 y el informe de visita de seguimiento del 30 de julio de 2014.

EPSA 2013: La concesión esta otorgada mediante resolución 088 del 11 de agosto de 2014 el Parque Nacional Natural Los Farallones de Cali acompaño al Grupo de Tramites y Evaluación Ambiental y el informe está a cargo de Nivel Central.

Procedimiento Planeación del Manejo

Se empezó a trabajar en el documento en el año 2012 y Plan de Manejo se ha desarrollado y actualizado en el marco de un proyecto de cooperación GIZ y debido a esto no se generó la Lista de Chequeo Formato AMSPNN_FO_33 para la reformulación de Plan de Manejo.

Se evidenció envío del Plan de Manejo a la profesional de planeación de la DTPA el 30 de dic de 2013 con adjunto del plan de emergencias y el plan estratégico mediante correo electrónico.

Se evidenció el concepto técnico de la Subdirección de Gestión y Manejo Área Protegida mediante memorando 20142200047861 del 11 de agosto de 2014 con los comentarios y los ajustes requeridos para la aprobación del Plan de Manejo del Área Protegida.

Con referencia al Programa de Monitoreo tienen para recurso hídrico, aves, anfibios y vegetación y en el SULA hay datos de vegetación y de aves.

En el mes de julio recibieron las claves de acceso al programa SULA por parte del Nivel Central. Se tienen programado 4 monitoreos al año y están subiendo los datos correspondientes al 2012, 2013 y 2014 en el SULA. Se evidenció el archivo descargado del SULA "datos ingresados al SULA" reportados en el POA y evaluaciones de desempeño descargado el 14 de noviembre de 2014.

Se evidenció programa de monitoreo del 2014 el cual está en revisión y ajustes por parte del profesional de la DTPA y de Nivel Central.





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

Se evidenció resolución 073 de 21 de julio de 2014. El investigador todavía no ha ingresado a campo para generar los seguimientos.

Se han enviado 2 conceptos técnicos para 2 proyectos nuevos (variabilidad genética en poblaciones de la rana venenosa de Lehmann DTPA No. 016 y el otro un estudio de flora en la cuenca del Río Anchicaya PNN Farallones de Cali No.003)

PLAN DE ACCIÓN INSTITUCIONAL – PAI

Basado en los avances planteados por el PNN a corto, mediano y largo plazo, se evidenció lo siguiente:

Tabla 1: Avances Plan de Acción Institucional PAI.

PROGRAMA	SUBPROGRAMA	AVANCES
1.1 Promoción de instrumentos para la conformación de un sistema completo.	1.1.1 Gestionar y concertar la formulación, aprobación e implementación de instrumentos de planificación	La meta esta para cumplimiento en el IV trimestre de 2014.
	1.1.3. Diseñar e implementar instrumentos para la valoración, negociación y reconocimiento de los beneficios ecosistémicos.	Se evidenció en convenios informe final del convenio 034 del 21 de diciembre de 2014.
1.2 Mejoramiento de las condiciones de gobernanza de los actores del sistema	1.2.1 Concertar estrategias especiales de manejo con grupos étnicos que permitan articular distintas visiones del territorio.	Son 3 grupos de acuerdos, el primero ya se implementó y contiene 2 acuerdos el proceso de comunidades negras y el proceso local de Buenaventura con los consejos comunitarios de Yurumanguí y Raposo, se evidenció documento "Valoración acuerdos de uso" y el documento "Reseña Mesa Local de Concertación de Buenaventura" el cual recoge seguimiento a la implementación desde el 2004





	<p>hasta el 2014.</p> <p>El segundo se está en proceso de gestión y se han logrado 2 reuniones y existe como compromiso enviar perfiles de proyectos, buscar presupuesto y evaluar el tema de recursos y están en la elaboración de la propuesta la cual tiene un acuerdo de comunicación y relación con 6 consejos comunitarios (Cauchal, Alto de Anchicaya, Agua Clara, Bellavista, el Queremal, vereda el Engaño de la Elsa); se evidenció documento <i>"Proyectos Elaborados en el marco del Acuerdo de Relación y Comunicación entre el PNN Farallones y los Consejos Comunitarios de la carretera Simón Bolívar cuenca Anchicaya"</i> en construcción.</p> <p>El tercero se está adelantando con el consejo comunitario El Cauchal. Está en proceso de construcción y se evidenció documento borrador <i>"Acuerdo de Voluntades y Colaboración para el Ordenamiento Ambiental del Territorio entre Parques Nacionales Naturales y el Consejo Comunitario de la comunidad negra de El Cauchal"</i>. Se evidenció el documento técnico consolidado por la profesional <i>"Aportes para la Formulación de un Acuerdo de Voluntades para la Conservación de los Recursos Naturales de la vereda El Cauchal celebrado entre Parques Nacionales Naturales de Colombia y el Consejo Comunitario de la Comunidad Negra El Cauchal"</i></p>
<p>3.2 Disminución de las presiones que afectan la dinámica natural y cultural</p>	<p>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</p> <p>Se evidenció el informe de la submisa de Uso, Ocupación y Tenencia - UOT de enero-junio de 2014 de todo el proceso de caracterización, en el cual se encuentra la caracterización predial de municipio de Pance y corregimiento Los Andes esta última en proceso de levantamiento de la información.</p>





	<p>relocalización en coordinación con las autoridades competentes.</p> <p>3.2.4 Regular y controlar el uso y aprovechamiento de los recursos naturales en las áreas de SPNN.</p>	<p>Como estrategia se está trabajando con Restauración Ecológica. Se avanzó en un tema de restitución de un bien y hay un proyecto de restauración con la empresa Acuabuitrera y se avanzó en la identificación de los predios, se evidenciaron actas de reuniones y recorridos para el predio del 2014.</p> <p>Se está articulando con la Corporación Comunitaria CDMA para el desarrollo del medio ambiente y aplicaron a unos proyectos de Patrimonio Nacional para recursos de restauración. Hay una mesa de restauración la cual es un espacio que tiene el PNN Los Farallones de Cali con la fundación AMATEA y el Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente - DAGMA.</p> <p>La restauración de Anchicaya se dio en 10 hectáreas 2013 pero los resultados se entregaron a principios de 2014, para este año hay una proyección de 10 hectáreas mas bajo el convenio 05 del mes de septiembre de 2014.</p>
<p>3.4 Fortalecimiento de capacidades para la administración y posicionamiento del SPNN</p>	<p>3.4.5. Fortalecer la capacidad de negociación y gestión de recursos de la Unidad en los ámbitos local, regional, nacional e internacional</p>	<p>Está asociada al tema de los convenios en el 2014 con EPSA que cada año dejan aproximadamente \$212'000.000 para el Área Protegida por 5 años para restauración, sistemas sostenibles y fortalecimiento organizativo en la vertiente pacifica del área.</p> <p>En el 2013 se empezó un proceso con GEF-Chocó para tratar la problemática de minería la cual ya arranco para el 2014 con \$16'000.000 en un convenio que cuenta con un presupuesto total de \$504'150.000 para los 4 años del proyecto.</p>

Fuente: Autora





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

La herramienta aplicada permitió la priorización de necesidades y fortalezas en el manejo del PNN.

Imagen 2: Rango de Valores para Priorizar las Necesidades y Fortalezas de Manejo de AP (AEMAPPS 2013).



Fuente: Planeación del Manejo - Subdirección de Gestión y Manejo de Áreas Protegidas - Nivel Central

Las variables en las que el PNN tiene fortalezas, debido a su calificación de 4 y 5 son las siguientes:

Tabla 2: Variables que fueron indicadas como Fortalezas.

2.1.1.1. Variable: Condiciones internas de manejo	4,00
2.1.1.2. Variable: Condiciones externas de manejo	4,00
2.1.2.2. Variable: Valoración de beneficios socio culturales, socio ambientales y socio económicos	4,16
2.1.3.1. Variable: Coherencia entre el diseño del AP y los objetivos de conservación - razón de ser	5,00
2.1.3.2. Variable: Complementariedad entre el diseño y objetivos del AP con los objetivos del SIRAP o SILAP o SIDAP	5,00
2.1.3.4. Variable: Articulación de la zonificación de manejo del AP con otros instrumentos de planeación (p.e. Planes de vida, POMCH, POT, ordenamiento pesquero, PAD, REM, etc.)	4,00
2.1.3.5. Variable: Grado de cumplimiento de la zonificación de manejo del AP	4,00
2.1.4.2. Variable: Contribución de las acciones de manejo del Ap en la reducción de las presiones sobre los VOC	5,00
2.1.4.3. Variable: Conocimiento local/tradicional	4,17
2.2.1.1. Variable: Avance de la evaluación de la situación actual	4,00
2.2.2.1. Variable: Avances en los procesos de ordenamiento	4,00
2.2.3.1. Variable: Avance en el cumplimiento de los objetivos específicos del plan estratégico	4,00



2.2.3.3. Variable: Coherencia y sinergia de la estructura de planificación	4,37
2.2.4.2. Variable: Complementariedad del manejo en territorios compartidos	4,00
3.1.1.1. Variable: Porcentaje del AP con gestión de alguna autoridad competente	4,00
3.1.1.2. Variable: Grado de articulación entre autoridades competentes para la acción en el AP y su Z.A.	4,00
3.1.1.3. Variable: Coherencia de la zonificación de manejo con los VOC	4,00
3.1.1.4. Variable: Grado de cumplimiento de la reglamentación del AP	4,00
3.1.1.5. Variable: Grado de afectación de la gestión y el manejo del AP y su Z.A. por el conflicto armado	4,00
3.2.1.1. Variable: Coherencia del POA frente a los objetivos del plan estratégico del plan de manejo del área protegida	4,00
3.2.1.2. Variable: Coherencia de los objetivos de los planes de trabajo frente al POA	5,00
3.2.1.3. Variable: Administración del presupuesto	4,00
3.2.2.1. Variable: Cumplimiento de las metas del POA o del banco de proyectos	5,00
3.2.3.1. Variable: Comunicación del AP con el nivel territorial y central	4,00
3.2.3.2. Variable: Retroalimentación al POA	4,00
3.2.4.4. Variable: Avance en el proceso de educación ambiental	4,00
3.2.4.5. Variable: Avances en Plan de acción local de prevención control y vigilancia	4,00

Fuente: Autora

Esto equivale al 64,29% del total de las variables en la cualificación de los procesos de planeación y ejecución y la verificación del cumplimiento de objetivos, efectos e impactos deseados.

Las variables en las cuales se necesitan tomar medidas concretas para superar las dificultades y poder cumplir con los objetivos, debido a su calificación de 1 y 2 son las siguientes:

Tabla 3: Variables que fueron indicadas como Debilidades.

2.1.2.4. Variable: Nivel de articulación con los sectores público, comunitario y privado para el ordenamiento ambiental	2,96
2.2.3.4. Variable: Plan de sostenibilidad financiera	2,00
2.2.4.1. Variable: Participación de actores en la construcción del plan de manejo	2,83
3.2.1.6. Variable: Gestión del recurso humano	2,30

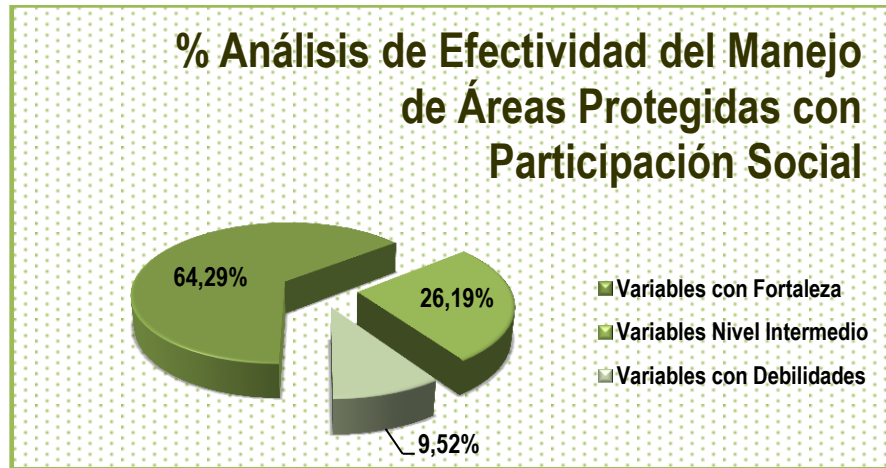
Fuente: Autora





Esto equivale al 9,52% del total de las variables en la cualificación de los procesos de planeación y ejecución y la verificación del cumplimiento de objetivos, efectos e impactos deseados.

Grafica 1: % Análisis de Efectividad del Manejo de Áreas Protegidas con Participación Social.



Fuente: Autora

Tabla 4: Avances en acciones para superar debilidades en las variables que fueron indicadas como debilidades.

VARIABLE	PUNTAJE	ACCIÓN
2.1.2.4. Variable: Nivel de articulación con los sectores público, comunitario y privado para el ordenamiento ambiental	2,96	Se evidenció en el procedimiento de Administración del Riesgo con los avances alcanzados con los POT de Cali, Jamundí y Buenaventura.
2.2.3.4. Variable: Plan de sostenibilidad financiera	2,00	Se gestionaron recursos para cumplir con las estrategias que el parque quiere impulsar con proyectos como EPSA y GEF-Choco, y se adelantó la aplicación a KFW.
2.2.4.1. Variable: Participación de actores	2,83	Para el próximo año se tiene el trabajo con la parte comunitaria y este año hay mesas locales donde sea avance en este tema





en la construcción del plan de manejo		con las comunidades de Anchicaya.
3.2.1.6. Variable: Gestión del recurso humano	2,30	El equipo expresa que la disponibilidad de gente no es suficiente para cumplir con el ejercicio de la autoridad ambiental y las demás estratégicas misionales y de apoyo, se ha contratado personal, pero sigue siendo insuficiente.

Fuente: Autora

PROCESOS DE APOYO

- PROCESO GESTIÓN DE RECURSOS FÍSICOS

Siniestros

Se evidenció oficio a la DTPA 581-PNN-FAR.188-2013 del 8 de abril de 2013 sobre de siniestro en infraestructura en PNN Farallones de Cali por incendio de la sede en Jamundí predio La Ponderosa.

Se evidenció formato captura de datos EAM_SGC_FO_0036 donde el operario reporto el incendio de la sede La Ponderosa con fecha del 5 de abril de 2013, las foto de antes y después del siniestro, copia del denuncia ante la fiscalía el 5 de abril en formato único de noticia criminal, inventario de la sede y el informe del funcionario del 9 de abril con la información y registro fotográfico de la demolición de la casa incendiada.

No se va a reclamar porque estaba en comodato por la CVC y la corporación ya adelanto el reclamo ante la aseguradora. Se evidenció que el 11 de abril de 2013 el Área Protegida le informo del siniestro a la CVC por medio de oficio 581-PNN-FAR-97-2013, de igual manera se verificó el acta de liquidación de indemnización de la CVC del 4 de septiembre de 2013 y la información de la corporación al PNN Los Farallones de Cali el 1 de octubre de 2014 por medio de correo electrónico.

El siniestro está vigente por la reclamación del Área Protegida de los elementos del inventario placa 57248, 57251, 57255 y 57256 correspondientes a dos camarotes y dos mesas de noche.

No se han presentado más siniestros.





Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



Procedimiento Infraestructura y Mantenimiento de Sedes

La oficina administrativa actual del Área Protegida se encuentra en la sede de la Dirección Territorial Pacífico en arriendo y la comparten con las otras áreas pertenecientes a la territorial. El Área tiene oficina operativa en el Queremal y está en comodato con EPSA empresa de energía del pacífico la cual está desde el 1995.

Se evidenciaron fotos de la sede el Queremal y para el año 2013 se compraron unos materiales para el mantenimiento cuyo interventor es el arquitecto de Nivel Central.

Se evidenció el oficio de recibido a satisfacción del contrato No. 46 del 27 de diciembre de 2013 por parte del Jefe del Área en calidad de supervisor.

Procedimiento Atención de Solicitudes de Soporte Técnico

Se evidenció la matriz de soporte técnico de solicitudes que se presentaron en el PNN Farallones de Cali que la DTPA consolida y atiende.

Procedimiento Mantenimiento Preventivo y Correctivo

La DTPA tiene contrato para realizar mantenimiento preventivo y correctivo a las áreas. Son 2 al año y la primera se realizó en el mes de mayo y el otro está programado para el mes de diciembre. Se evidenció invitación pública no. 15 del 2014, contrato de suministro no. 15 del 2014.

TEMAS COMPLEMENTARIOS

Procedimiento Combustible

Se evidenció el formato GRF_FO_24 de consumo de combustible consolidado del mes de octubre de 2014 con un total de consumo de \$3'690.000 con respecto al mes de septiembre de \$3'100.000 y según análisis el incremento está relacionado con recorridos de Prevención, Vigilancia y Control y actividades programadas con profesionales y técnicos del área.





Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



Se evidenciaron los formatos del mes de abril de 2014 en el cual se evidenció un consumo de \$50.000 en comparación con el mes de marzo de \$850.000 y la disminución de debió a que el contrato de suministro de combustible para el PNN Farallones de Cali finalizó en el mes de marzo y no había contrato por lo que el consumo tuvo una variación de -94,12%.

El Área cuenta con 2 camionetas propias, una cedida por EPSA, una en comodato por la CVC y una en préstamo por la DTPA y 7 motos.

Se evidenció el formato GRF_FO_23-24-25 del mes de octubre.

Se manejan valeras de combustible de \$50.000 y \$20.000. Se verificó la valera de \$20.000 con disponibilidad de vales del 481-487 y vales del 488-537 y la valera de \$50.000 con disponibilidad de vales del 247-250.

Se evidenció oficio de entre de la empresa INCOMSA SAS del 29 de septiembre de 2014 en el cual se hace entrega de los vales de 211-250 de \$50.000 por 2 millones y del 388-537 por 4 millones de \$20.000 en el contrato se estipula la forma de pago fraccionado.

Procedimiento Bienes Muebles

El Área Protegida tiene 6 computadores de propios, 2 sobrantes de parte del computador y 1 en alquiler, 7 Motos, 4 camionetas todos en servicio y una camioneta en comodato de la CVC.

Procedimiento Baja de Bienes Muebles e Inmuebles

Se evidenció para el 2013 la resolución 0003 del 29 de noviembre de 2013 donde se dieron de baja 15 elementos con destinación final, acta de destrucción de bienes 000009 del 30 de julio de 2014 y para el 2014 el PNN Farallones de Cali ya identificó los bienes y están dentro del acta de levantamiento físico de inventarios 000008 con 22 bienes para dar de baja.

Se evidenció concepto técnico de los equipos electrónicos del Área Protegida del 13 de noviembre de 2013 y se busca sacar la resolución de baja para el mes de noviembre de las áreas conjuntos de la DTPA.





Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



Procedimiento Recursos Tecnológicos

Todos los equipos tienen las licencias de Windows y office.

El parque cuenta con 10 equipos los cuales expresa el Área, no son suficientes para la cantidad de funcionarios y la gestión que el área requiere.

- PROCESO GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO

Procedimiento Reporte e Investigación de Accidentes e Incidentes de Trabajo

Para la vigencia 2014 se presentó el accidente del contratista operario y se evidenció el memorando por parte del Área Protegida del accidente del área a Nivel Central oficio 20147660002403 del 28 de febrero 2014 el accidente fue el 17 de febrero.

Se evidenció el informe de investigación de accidente de la ARL Colmena del 26 de febrero de 2014, las medidas de intervención del PNN al accidente la lista de asistencia y fotos de la socialización del accidente y asesoría en seguridad vial y manejo preventivo esa la dio la ARL.

Se evidenció mediante memo 20137660002921 del 5 de noviembre de 2013 para octubre de 2013 un incidente de un funcionario el cual no genero incapacidad y el informe de incidente.

TEMAS COMPLEMENTARIOS

Procedimiento solicitud y legalización de comisiones

Se evidenciaron las carpetas No. 3, 4 y 5 de órdenes de comisión y pago de viáticos del 2014 a conformidad, con firmas y formatos en orden.

Procedimiento Compensación de Turnos

Se verificó la compensación de turnos en el cronograma de trabajo en el formato 05 de enero a noviembre de 2014 y los ORFEO de envío a la DTPA.





Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



Procedimiento Ausentismo

Se verificó formato de consolidado mensual de ausentismo GTH_FO_07 donde se evidencia el ausentismo del funcionario que se accidentó.

Procedimiento Comité Local

Se tiene un cronograma para reuniones bimensuales las cuales se dividen en dos partes, uno para seguimiento y evaluación de temas y el otro para cualificación de temas requeridos. Para el 2014 hay 4 reuniones, una la semana del 24 al 28 de noviembre y la otra en el mes de diciembre.

Se evidenciaron: acta 1 de 2014 del 21 al 22 de enero de 2014, acta 2 del 13 de marzo 2014 y listas de asistencia correspondientes, acta 3 del 22 de mayo del 2014 y acta 4 del 24 julio de 2014.

Procedimiento Evaluación del Desempeño

Se realizó las evaluaciones al desempeño el 28 de julio de 2014 con el jefe del área y el Director Territorial a 4 funcionarios de carrera administrativa y 4 provisionales donde se hicieron concertaciones y evaluaciones. Una de las funcionarias lo hizo el 12 de agosto después de su periodo de vacaciones.

Se evidenciaron las evaluaciones de los funcionarios con calificaciones entre 4,7 y 5,0 del primer semestre del año, el reporte de calificaciones de los profesionales de 4,0 a 5,0 y la certificación del 12 de agosto.

No se presentó ninguno con Plan de Mejoramiento para los miembros del equipo. Se verificaron evidencias de una funcionaria que envió para su evaluación, tiene 6 objetivos de las cuales se verificó todo.

Procedimiento Plan de Capacitación

Se está estructurando desde educación ambiental "*Educación para los Dose!*" fortalecimiento interno para el equipo del PNN Farallones de Cali. Bajo el marco del comité local se generan las capacitaciones para el equipo.





Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



También tuvieron una capacitación en autoprotección del 23 de mayo de 2014 por parte de la seccional de la Policía Nacional, de seguridad vial del 23 de mayo de 2014, de ORFEO el 23 de enero de 2014, 19 de agosto replica de presentaciones de educación ambiental, 12 de marzo práctica de la elaboración de informe de actividades de PVC, 20 de junio como hacer uso de la intranet, 22 de septiembre prácticas en ofimática para el manejo de Excel, 14 noviembre capacitación en el diligenciamiento de formato del procedimiento de sancionatorio en campo.

Procedimiento Plan de Bienestar

El PNN Los Farallones de Cali no tiene rubro para Plan de Bienestar pero se maneja desde la DTPA y se evidenció la participación del área el 10 y 11 de noviembre de 2014 en Armenia sobre resolución de conflictos, con la participación de las otras áreas y en la semana de la salud del 13 al 17 de octubre de 2014.

- PROCESO ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

Procedimiento Contratación

El Área Protegida hace el estudio previo (términos de referencia y justificación de la necesidad) cotizaciones, solicitud del CDP, verificación de aspectos técnicos.

Se tienen ejecutados todos los contratos. Prestación de servicios son 16 y 41 de contratos por suministros.

Se evidenciaron los estudios previos por servicios técnicos y de apoyo para actividades ecoturísticas que afectan el Área Protegida del contrato 45 del 2014; los estudios previos por servicios operativos y de apoyo para actividades recorridos de control y vigilancia del contrato 36 del 2014; los estudios previos por prestación de servicios profesionales para estrategia de relacionamiento entre grupos étnicos y comunidades locales contrato 38 del 2014 y el estudio previo para el contrato compra-venta No. 21 de Motores y Maquinas S.A. de mantenimiento de vehículos y el de INCOMSA contrato compra-venta No.6 de suministro de combustible.





Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



- PROCESO GESTIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE LA INFORMACIÓN

Procedimiento Administración de Copias de Seguridad

Se está manejando una unidad en el servidor y cada usuario debe de hacerlo, siempre y cuando los profesionales pertenezcan a la red, los contratistas no están en la red y por lo mismo entregan la información directamente a la DTPA.

Procedimiento Archivo y Control de Registros

Se evidenciaron las tablas de retención documental en el formato GAINF_FO_07. Cada año se reúne el equipo para establecer el responsable de los documentos. Se evidenció archivo físico 2014 cajas de la 1 a la 7 con serie documental. Se evidenció carpeta 2 de la caja 2 Plan de manejo versión 2014.

- PROCESO ATENCIÓN AL USUARIO

Procedimiento Peticiones, Quejas, Reclamos y Sugerencias

Se evidenció la carpeta 5 de la caja 1 con las PQR's y el informe del 2° trimestre realizado el 1 de abril al 30 de junio de 2014. Se recibieron 10 quejas de las cuales 1 a referente a incendio dentro del Área Protegida, 2 inconvenientes con capacidad de carga y 7 catalogados entre tala, rocerías, excavaciones - 2 minera y 5 a tala, se evidenció el análisis de los datos.

Se evidenció el del 1° trimestre 1° de enero de 2013 al 31 de marzo. Se generaron 11 una por asuntos administrativos, una infraestructura, una competencia de otra entidad y 8 catalogados entre tala, rocerías, excavaciones - 2 minera y 6 a tala. Se evidenció el análisis de datos.

Se han contestado todas hasta la fecha.

Se evidenció memorando 20144000001433 de la Subdirección Administrativa y Financiera con fecha julio 18 del 2014 donde se informa a la DTPA que las PQR se radicarán por medio del sistema de gestión documental ORFEO.





EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

Tabla 6: Evidencia ejecución presupuestal.

RUBRO	ASIGNADO	COMPROMETIDO	EVIDENCIA
Arrendamientos	4.623.000,00	4.619.808,00	Se evidenció contrato No. 7 del 22 de enero de 2014 donde se ejecutó completo presupuesto.
Capacitación y eventos	24.800.000,00	21.891.492,00	Son \$20'000.000 del contrato No. 36 con la fundación AMATEA y \$4.800.000 para de viáticos para asistir a eventos.
Compra de equipo	86.140.000,00	82.134.000,00	Se adquirió la camioneta por \$ 74'000.000, un software por \$700.000, 2 computadores por \$4'834.000 y el saldo se trasladó a combustible.
Comunicaciones y transportes	4.170.000,00	440.000,00	Solo se utilizó \$440.000 para transmisión de información de septiembre de 2014 a enero de 2015 y el saldo de \$730.000 se trasladó a combustible. De este rubro \$3'000.000 eran para acarreos y se declaró desierta la convocatoria 2 veces por lo cual se trasladó a viáticos.
Contrataciones	284.141.667,00	274.633.334,00	El saldo que quedo fue por el retiro de una profesional de conceptos técnicos de pagos de los meses de agosto y septiembre por un valor de \$5'500.000 y un contratista paso a ser funcionario cuyo contrato que fue hasta el 22 de septiembre de 2014.
Mantenimiento	16.000.000,00	16.000.000,00	Se realiza con la empresa Ingemotores, mantenimiento de vehículos por \$11'000.000, \$2'000.000 para equipos de cómputo y \$3'000.000 para restauración.
Materiales y suministros	35.000.000,00	34.793.776,00	La compra de combustible por \$22'000.000; elementos de alojamiento y campaña \$1'000.000, compra de llantas por \$6'000.000, papelería por \$3'000.000 y raciones de campaña por \$3'000.000.
Servicios Públicos	840.000,00	-	Este rubro no se ha utilizado, debido a que del pago adelantado de los servicios públicos del año 2013 todavía tiene saldos a favor del PNN Los Farallones de Cali.



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



Viáticos y gastos de viaje	43.722.177,00	39.971.538,00	A fecha noviembre 14 de 2014 el saldo es \$2'989.554.
----------------------------	---------------	---------------	---

EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN POR PROCESOS

NO CONFORMIDADES

PROCESOS MISIONALES

- PROCESO ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DEL SISTEMA DE PARQUES NACIONALES NATURALES

Procedimiento Prevención, Vigilancia y Control

Se evidenció actividad 3 del procedimiento AMSPNN_PR_01, la cartografía trimestral donde se ve el límite del PNN Farallones de Cali, los puntos de control y los puntos donde están los procesos sancionatorios. Esta cartografía también cuenta con el número de recorridos en el trimestre.

Se verificaron memorandos de recorridos de enero a marzo de 2014 en enero hubo 41 en total en formato vigente para la fecha EAM_SCG_FO_0036 y carpeta con recorridos de marzo a mayo, en abril 55 recorridos desde abril se utilizó el formato AMSPNN_FO_34.

Los informes están a 31 de octubre de 2014, se alimenta el aplicativo SIG terminando el mes. Todavía no están utilizando el aplicativo SMART.

Se evidenció el cronograma de recorridos de los PVC del mes de noviembre del 10 al 16 el cual se genera semanalmente.

No Conformidad No. 1: No se evidenció para los recorridos de PVC la actividad 12 del procedimiento AMSPNN_PR_01 el cumplimiento de *diseñar e implementar los protocolos que definan la actuación de las áreas frente a las presiones antrópicas priorizadas.*





Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



PROCESOS DE APOYO

- PROCESO GESTIÓN DE RECURSOS FÍSICOS

Procedimiento Inventarios

Se realizó levantamiento físico del inventario el 30 de julio de 2014. Se evidenció acta 000008 del 30 de julio de 2014, donde se identificaron bienes de consumo y se solicitó a Nivel Central el procedimiento para sacarlos del inventario de devolutivos y pasarlos al inventario de consumo consumo.

Se evidenciaron los inventarios en el formato GRF_FO_17 por cuentadante firmado por el responsable de almacén y el cuentadante. Se contaron 17 inventarios.

No Conformidad No. 2: No se evidenció responsable de ejecución y fecha de ejecución de compromisos y seguimiento a compromisos en el acta 09 del 1 de agosto de 2013 y no se evidenció seguimiento a compromisos en el acta 000008 del 30 de julio de 2014.

- TEMAS COMPLEMENTARIOS

Procedimiento Servicios Públicos

De sede de Cali no se asumen servicios públicos por parte del PNN Farallones de Cali. Para la sede El Queremal se paga el servicio de energía eléctrica, alumbrado público y aseo en un solo recibo a la empresa EPSA, teléfono y agua a un acueducto local.

Se verificó control mensual de acueducto con saldo a favor para el Área Protegida de \$46.900 y teléfono la sede El Queremal con un saldo a favor para el Área Protegida de \$1'125.000.

Se verificó formato GRF_FO_08 con el control de servicios públicos.





Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



Se evidenciaron los correos de solicitud de saldo a favor EPSA del 9 septiembre de 2014, la certificación del 10 de septiembre de 2014 del saldo a favor que tiene el área con la empresa y el informe de servicios públicos del mes de octubre enviado a la DTPA mediante memorando 20147660012483 del 5 de noviembre de 2014.

No Conformidad No. 3: No se evidenciaron las facturas del cobro del servicio de agua para la sede El Queremal de los meses de junio, julio y octubre de 2014 del cual el PNN Farallones de Cali genera pago adelantado.

- PROCESO ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

Procedimiento Plan de Compras

El Plan de adquisiciones del PNN Farallones de Cali se maneja desde la DTPA por instrucciones de la territorial, debido a la codificación de los elementos. Se evidenció el correo del 14 de enero de 2014 de la DTPA.

No Conformidad No. 4 No se evidenció el envío del plan de compras antes del 10 de enero de 2014 a la DTPA según ORFEO 20134600098003 del 27 de diciembre de 2013.

- PROCESO ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DEL SISTEMA DE PARQUES NACIONALES NATURALES

Procedimiento Sancionatorio Administrativo de Carácter Ambiental

Se verificaron los 28 procesos sancionatorios del año 2014 y se evidenció la matriz consolidada en la herramienta DRIVE

Observación No. 1 Se evidenció falta de gestión por parte del PNN Los Farallones de Cali para los sancionatorios 001-2014, 002-2014, 004-2014, 012-2014, 015-2014, 020-2014.





Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



CONCLUSIONES

- Se realizó la verificación objetiva e independiente de las evidencias de los procedimientos, actividades y seguimientos que adelanta el PNN Los Farallones de Cali.
- En el informe se relacionan las No Conformidades evidenciadas en el ejercicio de auditoría, las cuales son oportunidades de mejora y permiten un proceso de dinamización del sistema de Parques Nacionales Naturales.
- Las actividades que se desarrollan el PNN Farallones de Cali, están en total cohesión con las comunidades de la zona y con las diferentes instituciones públicas y privadas.
- El equipo del PNN Farallones de Cali, mostraron disposición y colaboración para llevar adelante el ejercicio de auditoría.
- Se evidenció a lo largo de la auditoría la autogestión en los procesos y procedimientos del equipo del PNN Farallones de Cali y el impulso a proyectos de gestión en uso, ocupación y tenencia que la cohesión con las comunidades de la zona y coordinación interinstitucional e intersectorial pública y privada.

Elaborado por:

Aprobado por:

NATALIA ALVARINO CAIPA
Contratista – Grupo de Control Interno

ÁNGELO STOYANOVICH ROMERO
Coordinador Grupo de Control Interno.



Carrera 10 No. 20 - 30 Piso 3° Bogotá, D.C., Colombia
Teléfono: 353 2400 Ext.: 387-388-389
www.parquesnacionales.gov.co