



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

PARQUE NACIONAL NATURAL SERRANÍA DE CHIRIBIQUETE

DIRECCIÓN TERRITORIAL AMAZONIA

INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA



Ministerio de Ambiente
y Desarrollo Sostenible
República de Colombia



Ejecución del Ejercicio: Agosto 11 al 15 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, Agosto 27 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 Serranía de Chiribiquete y conceptuar 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 observaciones encaminadas al mejoramiento continuo y al cumplimiento de los objetivos institucionales.
- Promover el adecuado uso y resguardo de los recursos financieros y físicos suministrados al AP.

ALCANCE DE LA AUDITORÍA

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



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

METODOLOGÍA

De conformidad con el Plan Anual de Auditorías vigente, se envió al Jefe de Área Protegida en el “FORMATO PLAN DE AUDITORÍA INTERNA” Código: ESG_FO_03, la programación de la auditoría interna y solicitud de información previa a través de Orfeo No. 20141200004793 del 2014-07-21. La Auditoría se realizó los días 11 a 15 de Agosto 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.

ASPECTOS EVIDENCIADOS DURANTE EL EJERCICIO DE LA AUDITORÍA

PROCESOS ESTRATÉGICOS

PROCESO SOSTENIBILIDAD FINANCIERA

Procedimiento Seguimiento a Proyectos de Cooperación.

El 23 de agosto de 2013 se emitió la resolución No 1038 declarando la ampliación del área con una asignación de US340.000 asignados por el proyecto MOORE, se evidencia cuadro de ejecución con corte al 31 de julio de 2014, fecha de terminación del proyecto que demuestra un alcance del 100% de los recursos apropiados como se relaciona a continuación:

DETALLE	VALOR US	VALOR \$
2 Profesionales (ajuste e implementación del plan de manejo del PNN).	50.000.00	\$85.000.000.00
4 expertos locales.	45.000.00	\$76.500.000.00
Infraestructura. Puestos de control en sectores de ampliación.	88.000.00	\$149.600.000
Apoyo Logístico y Operativo. Equipos de campo, recorridos, reuniones, Gastos de viaje.	65.000.00	\$110.500.000.00
Equipo de oficina (4 Computadores).	10.000.00	\$17.000.000.00
Dotación de campo.	5.000.00	\$8.500.000.00
Equipo de transporte (3 motos)	15.000.00	\$25.500.000.00
Equipos de transporte fluvial (1 Bote, 1 Motor fuera de borda).	23.000.00	\$39.100.000.00.



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

Gasolina Sectores Araracuara, San Vicente Cartagena del Chaira y Solano.	39.000.00	\$66.300.000.00
TOTAL	340.000.00	\$578.000.000.00

Es importante precisar que el valor en pesos para el cambio del dólar se constituyó en \$1.700.00, los recursos fueron ejecutados por Patrimonio Natural y a la fecha no se tienen recursos por proyectos de cooperación asignados al área, se observa que los elementos adquiridos por el proyecto MOORE a la fecha no se han incorporados al inventario del parque teniendo en cuenta que se constituyen como donación y le corresponde a la Dirección Territorial adelantar los trámites pertinentes para dar cumplimiento a esta actividad..

PROCESO DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

Procedimiento Administración de Riesgos

Los riesgos identificados por el Parque Nacional Natural Serranía de Chiribiquete son los siguientes:

“...6: No llevar a cabo acciones de educación al interior de las comunidades existentes en el área de influencia del AP...”

“...7 Aumento de presiones por uso y aprovechamiento por comunidades étnicas y locales...”

“...8: Que no haya voluntad e interés en las entidades territoriales en considerar las propuestas de los Planes de Vida...”

Es de resaltar que según el Informe de Monitoreo efectuado por el Grupo de Control Interno con corte a 17 de julio de 2014, se evidencian los soportes enviados por el área demostrando coherencia con las acciones planteadas que conllevan a la mitigación de los riesgos identificados.

PROCESO GESTIÓN DE COMUNICACIONES

Procedimiento Comunicaciones y Educación Ambiental

El Parque Nacional Natural Serranía de Chiribiquete participa conforme a su plan de trabajo en instancias formales departamentales y municipales, en las que se ha logrado visibilizar y posicionar el área protegida como un componente estratégico para la gestión ambiental regional en lo que compete a la Comunicación y Educación Ambiental. Entre dichas instancias se pueden mencionar las siguientes: SIDAP - Sistema Departamental de Áreas Protegidas - Guaviare y Caquetá, CIDEA - Comité interinstitucional de Educación ambiental(Calamar, San José, Miraflores y El Retorno), CONSEA - Comité Seccional de Desarrollo agropecuario, pesquero, forestal, comercial y de desarrollo rural y



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

Consejo de Cultivos Ilícitos, Mesas Departamentales Forestales y Mesas Departamentales de Educación Ambiental de los sectores de San José del Guaviare, Florencia, Calamar, Solano, San Vicente del Caguan y Cartagena del Chaira, en los Departamentos del Guaviare y Caquetá.

Actualmente se vienen desarrollando actividades de Comunicación y Educación Ambiental en el marco del Comité interinstitucional de Educación ambiental con las instituciones educativas Manuela Beltrán, José Celestino Mutis y la Concentración de Desarrollo Rural en el sector de San José del Guaviare.

Las acciones desarrolladas se enfocan en la socialización de los temas correspondientes a la Gestión y Misión del Parque que conlleve a la concientización en la conservación, manejo, protección y cuidado de las especies naturales, los recursos renovables y las fuentes hídricas que permiten asegurar la vida silvestre en los entornos que hacen parte de los sectores del área, de igual forma se socializan y se ejecutan videos, talleres, actividades lúdicas, cuñas radiales, etc. El objetivo es que la comunidad conozca la importancia de mantener su entorno natural como un hábitat entrelazado en los valores objetos de conservación del parque para que no se generen presiones que destruyan las especies de fauna y flora propia de la región, se evidencian listas de asistencias, registros fotográficos, actas de los eventos realizados.

Entre las actividades realizadas se consignan las relacionadas con el día de la tierra el 22 de abril de 2014, la realización de cuñas radiales alusivas al día del agua el 22 de marzo de 2014, el 12 de mayo de 2014 se realizó video alusivo al día mundial de las aves migratorias y se difundió a todas las instituciones que integran el CIDEA Guaviare en conjunto con la RNN Nukak.

PROCESOS DE EVALUACIÓN

PROCESO EVALUACIÓN A LOS SISTEMAS DE GESTIÓN

Procedimiento Acciones Correctivas y Preventivas

Las No Conformidades consignadas en el Plan de Mejoramiento Integral correspondiente al Parque Nacional Natural Serranía de Chiribiquete para la vigencia 2012, fueron cerradas por el Grupo de Control Interno mediante Orfeo No 20131200036213 del 24 de mayo de 2013, 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



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

Procedimiento Gestión del Riesgo de Desastres

El área cuenta con el documento Plan de Emergencia oficial correspondiente a la vigencia 2013 que corresponde a lo que el parque venía desarrollando antes de la ampliación (23 de agosto de 2013), a la fecha se encuentra en reformulación el nuevo plan teniendo en cuenta los distintos componentes generados por la ampliación, se cuenta con un documento preliminar con corte a junio de 2014, de igual forma se viene implementando la matriz implementada para estas actividades y se evidencia su diligenciamiento con todos los lineamientos que corresponden al AP.

El parque viene participando en el Concejo Municipal de Gestión del Riesgo y Emergencias en los municipios de Solano Caquetá y Calamar Guaviare, la cual se encuentra enmarcada en la actualización del Plan de Manejo.

Procedimiento Gestión del Riesgo Público

En el área a la fecha de la auditoria, no se han presentado situaciones de riesgo público que involucre a funcionarios y contratistas adscritos, se tiene aprobado el plan de riesgo público para la vigencia 2014, se evidencia su reporte a la DTAM mediante oficio PNN SCH 272 del 30 de mayo de 2014, de igual forma se evidencia su aprobación por parte de la Oficina Asesora de Gestión del Riesgo mediante Orfeo 201141500001573 del 21 de julio de 2014 cumpliendo con el procedimiento.

Procedimiento Sancionatorio Administrativo de Carácter Ambiental

En el PNN Serranía de Chiribiquete, no se tienen procesos sancionatorios aperturados teniendo en cuenta que todas las presiones y amenazas identificadas se encuentran fuera del área en su zona de influencia.

Procedimiento Programa de Guarda Parques Voluntarios

La connotación del área y su complejidad en lo que corresponde al orden público, no permite contar con este programa en ninguno de los sectores del parque.

Procedimiento Planeación del Manejo

El parque cuenta con la versión institucional del Plan de Manejo del socializada por la Subdirección de Gestión y Manejo de Áreas Protegidas el 14 de Agosto de 2014, contiene la reformulación generada por el tema de la ampliación, su financiación se logró con recursos del proyecto Moore, cabe anotar que este documento se encuentra en revisión para ser adoptado por acto administrativo, en lo que corresponde a la actualización de la información en el aplicativo Sistema de Información de Monitoreo de Parques Nacionales Naturales SULA, el área manifiesta que se requiere tener definido el plan de



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

manejo aprobado y socializado para alimentar la información correspondiente a los VOC y las especies monitoreadas en el parque.

Procedimiento Prevención Control y Vigilancia

Se observa en el área la implementación para la recolección de información de los formatos "Ejercicio de la Autoridad Ambiental" Código EAM_SGC_FO_0036 vigencia 2013 y "Formato de actividades de prevención Control y Vigilancia" Código AMSPNN_FO_34) vigencia 2014.

La información recopilada trimestralmente se consigna en una base de datos donde se relacionan los sectores con las estadísticas de presión, reporte de especies y registros relacionados con los Valores Objeto de Conservación – VOC. Para la vigencia 2014 se evidencian 14 recorridos a Julio de 2014; para todos los sectores del Parque (Solano, San Vicente y Calamar), cabe anotar que se expidió el Decreto No 032 de 2013 por la alcaldía del municipio de Solano en el Departamento del Caquetá donde se prohíbe ejercer minería en su jurisdicción, de igual forma en la vigencia 2013 se realizaron 18 recorridos.

Plan de Acción Institucional

SUBPROGRAMA	AVANCES RELACIONADOS
1.1.1 Gestionar y concertar la formulación, aprobación e implementación de instrumentos de planificación	Se viene participando en agendas ambientales del municipio de solano como insumo para el esquema de ordenamiento territorial (EOT), se evidencia actas, listados de asistencia del 18 de enero de 2014, 21 de enero de 2014, 1 de febrero de 2014, 6 y 7 de junio de 2014, se trabajan los temas relacionados con caracterización de los sistemas de producción actual y el estado ambiental de las veredas. En cuanto a los PBOT (plan básico de ordenamiento territorial), se trabaja con los municipios de Cartagena del Chaira y San Vicente del Caguan, cabe anotar que se contempla el área como un determinante ambiental como función amortiguadora.
1.2.1 Concertar estrategias especiales de manejo con grupos étnicos que permitan articular distintas visiones de territorio.	Se trabaja con 7 resguardos indígenas con los cuales se hizo consulta previa y se desarrollan acuerdos con base en las consultas: resguardo Monochoa, Puerto Sábalo Los Monos, Nonuya



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

	Villazul, Miriti Paraná, Aduche , Mesai Y Yaguara Dos, se tiene a la fecha 5 acuerdos de consulta en manejo, uso y acuerdo en marco de la ampliación del parque, se tienen actas, listados de asistencias, de igual forma se tienen 7 planes de pueblos indígenas con el fin de financiar el desarrollo de los mismos con el proyecto GEF, esto para la vigencia 2014.
1.2.2 Prevenir, atender y mitigar situaciones de riesgo que afecten la gobernabilidad de las áreas.	Se tiene aprobado el plan de riesgo público para la vigencia 2014, se evidencia oficio PNN SCH 272 del 30 de mayo de 2014 enviando para aprobación ante la DTAM y su respectivo reporte a la oficina gestión del riesgo, se evidencia oficio de la oficina de gestión del riesgo aprobando el documento en julio de 2014, a la fecha se tiene pendiente socialización con los consejos municipales de gestión de riesgos y desastres.
1.2.3 Promover la participación de actores estratégicos para el cumplimiento de la misión institucional.	Se hizo socialización con la Gobernación del Guaviare en el marco del CONSEA (consejo seccional de desarrollo agropecuario pesquero, forestal, comercial y de desarrollo rural) en mayo de 2014. Alcaldía Municipal de Calamar en el marco de la visita del gobernador del resguardo de Yaguara Dos al municipio de Calamar abril de 2014. Gobernación del Caquetá en el marco de la visita del Banco Mundial en marzo de 2014, se evidencian actas.
1.2.4 Promover estrategias educativas que contribuyan a la valoración social de las áreas protegidas.	Se articulan actividades con el Cidea Guaviare con las instituciones educativas, Manuela Beltrán, Santander, Concentración de Desarrollo Rural y José Celestino Mutis en el tema de conmemoración de fechas ambientales incluyendo el día de Parques Nacionales Naturales 9 de noviembre de 2013, en el 2014, se trabaja el plan departamental de educación ambiental (secretaria de educación departamental, secretaria de salud



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

	<p>departamental, secretaria de desarrollo agropecuario y medio ambiente, corporación de desarrollo sostenible del norte y oriente amazónico, Sinchi, secretaria de educación municipal de San José del Guaviare, Corpolidosa (Corporación Turística Serranía de la Lindosa), Sena, etc), el parque ejerce la secretaria técnica, en esta vigencia se han convocado 4 sesiones en temas relacionados con fechas ambientales y contexto territorial, se tienen actas, el documento y listas de asistencias.</p> <p>En el sector de Calamar con la institución Carlos Mauro Hoyos, Inacamaho, zona rural de Calamar, Tigrera, Brisas De Itilla Y Caño Caribe, en los temas de bosques, ampliación del área, recurso hídrico, vigencia 2014.en lo que corresponde a la actualización del plan local de educación ambiental, se estima el 31 de diciembre de 2014 para tener el documento actualizado.</p>
<p>3.2.2 Promover procesos de ordenamiento y mitigación en las zonas de influencia de las áreas del SPNN.</p>	<p>En lo que compete a este subprograma dentro del área, se encuentra en el componente de ordenamiento del documento preliminar del plan de manejo, de igual forma se viene trabajando las caracterizaciones de los sectores aledaños al parque en Cartagena del Chaira, Solano y San Vicente del Caguan en la vigencia 2014.</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 tienen avances en una reunión en el nivel central y la DTAM para orientar la estrategia de investigación y se implementó una matriz que determina las líneas de manera preliminar de investigación para la vigencia 2014.</p> <p>En lo que corresponde a la actualización de la información en el aplicativo Sistema de Información de Monitoreo de Parques Nacionales</p>



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

	Naturales SULA, el área manifiesta que se requiere tener definido el plan de manejo aprobado y socializado para alimentar la información correspondiente a los VOC y las especies monitoreadas en el parque.
--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Radiocomunicaciones

Se tienen dos estaciones de radio en los sectores de calamar y solano, no se realizan reportes de novedades, se envían informes manifestando que los equipos no están en funcionamiento, se tienen informes mensuales de calamar y solano donde se revela por parte del responsable de operar el radio que se encuentra averiado, de igual forma se da traslado mediante oficio PNN-SCH 343 del 05 de agosto de 2014 a la DTAM informando esta novedad, la cual a la fecha no tiene atención por parte de la Directora Territorial, se evidencia que en el plan de necesidades se solicitaron recursos para el mantenimiento de equipos de comunicación y computación que no fueron asignados.

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

La herramienta se aplicó en el área el 19 y 20 de marzo de 2014, el resultado arrojó calificación baja en las siguientes variables:

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.) (1,00).

3.1.1.1 Variable: Porcentaje del AP con gestión de alguna autoridad competente (1,00).

3.1.1.4. Variable: Grado de cumplimiento de la reglamentación del AP (1,00).

3.2.1.6. Variable: Gestión del recurso humano (1,94).

3.2.4.1. Variable: Articulación de los actores estratégicos al monitoreo (2,00).

3.2.4.2. Variable: Avances en el plan de investigación (2,00).

Las variables que reflejan las calificaciones bajas se justifican teniendo en cuenta que el área se encuentra en un proceso de reformulación de su plan de manejo debido a la ampliación desarrollada lo que afecta la gestión hasta tanto no se cumpla con el documento general actualizado a diciembre de 2014.



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

CONVENIOS

DTAO- ALCALDIA DE CALAMAR, cuyo objeto es “...Aunar esfuerzos científicos, tecnológicos, económicos, logísticos e institucionales para el diseño y realización de proyectos de capacitación, educación ambiental, investigación y desarrollo sistema sostenible para la conservación orientados a la conservación del PNN SERRANÍA DE CHIRIBIQUETE y al ordenamiento ambiental de su zona de influencia...”, se evidencia informe de seguimiento por parte del supervisor del convenio, Jefe de Área Protegida PNN Serranía de Chiribiquete correspondiente al periodo de marzo a junio de 2014, cabe anotar que el convenio finaliza en noviembre de 2014.

Las actividades consignadas están relacionadas con la participación en los espacios del comité interinstitucional de educación ambiental del municipio de Calamar, de igual forma la participación en el Comité Municipal de Desarrollo Rural CDR en el apoyo al desarrollo de iniciativas institucionales y comunitarias sobre las cuales se realizaron algunas recomendaciones para su implementación si se tiene en cuenta que gran parte del territorio del municipio se encuentra en reserva forestal, con esto se da cumplimiento a lo contemplado dentro del convenio.

PROCESOS DE APOYO

PROCESO GESTIÓN DE RECURSOS FISICOS

Siniestros

Se reportó mediante oficio PNN-SCH 087 del 28 de febrero de 2013, evento relacionado con un choque de la camioneta Chevrolet DIMAX placa OBG155 modelo 2007 el 13 de febrero de 2013 en el sector Florencia, jurisdicción de San José del Guaviare, se evidencian los informes y denuncia respectiva y la reposición por parte de la aseguradora.

Infraestructura y mantenimiento de Sedes

El inmueble donde funciona la sede administrativa en el municipio de San José del Guaviare está adscrito a la Reserva Nacional Natural Nukak, refleja inconvenientes de humedad, agrietamiento e iluminación, de igual forma se cuenta con concepto técnico de Mayo de 2014 emitido por el Grupo de Infraestructura y Mantenimiento de Sedes de la Subdirección Administrativa y Financiera donde concluyen que se requiere realizar reforzamiento a las estructuras y mantenimiento general para esta sede y la del municipio de Calamar.



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

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

Se solicitó soporte técnico a la DTAM relacionado con la instalación del aplicativo Winisis el 14 de julio de 2014, de igual forma se solicitan soportes para el aplicativo corresco y compra de equipo de cómputo en lo que corresponde a la vigencia 2013 y 2014.

Servicios Públicos

El servicio de acueducto lo suministra Empoaguas, el costo de este servicio lo asume la RNN Nukak, servicio de energía con Energuaviare en las sedes de San José y Calamar, el pago se realiza anticipadamente a cada sector referenciado, en cuanto a telefonía fija solo se presta el servicio en la sede administrativa de San José con Movistar con cancelación anticipada, se observan los reportes en el formato establecido y los consumos reportados a la DTAM desde la sede de Florencia, cabe anotar que en esta sede prestan los servicios las siguientes entidades: acueducto Servaf, energía, electrificadora del Caquetá y telefonía movistar. El parque cuenta con \$10.500.000.00 asignados para la vigencia. Para el sector de solano Caquetá, el servicio de acueducto lo suministra Aguas de Chiribiquete y energía con Gendecar, se evidencia la implementación del formato GRF_FO_08, control de los servicios públicos, cabe anotar que se evidencia el análisis de los consumos en el Se hace análisis de los consumo? El control debe hacerse en el FO GRF-FO-08.

Bienes Muebles

El área cuenta con dos camionetas OBG 155 Chevrolet y OBG 156, 3 motos, ZUL 45C, ZUL 47C, ZUL 48C, 7 motores fuera de borda, 5 embarcaciones y 10 equipos de cómputos para 6 sedes funcionales del parque 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.

Baja de Muebles e inmuebles

Se realizó baja de elementos mediante resolución No 0142 del 15 de noviembre de 2013 por valor \$14.863.715.00, el área dio cumplimiento a la destinación final del acto administrativo relacionado con la destrucción de los elementos el día 21 de Abril de 2014 y se informó mediante oficio PNN SCH-263 del 22 de Mayo de 2014, sin embargo siguen registrando los elementos en el inventario, se requiere reiterar a la DTAM para la respectiva actualización.



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

Recursos Tecnológicos

Las licencias de los equipos tecnológicos se encuentran en el Parque (cumpliendo con la Circular No 12 del 2 de febrero de 2007 relacionado con Derechos de Autor en Software y Hardware); éste cuenta con 10 equipos de cómputo y dos licencias, 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 239 comisiones en los dos sectores (San José del Guaviare y Florencia Caquetá), se aprecian las liquidaciones de las tarifas establecidas y el objeto con las fechas de inicio y terminación de la comisión, para la vigencia 2013 se expidieron 96 comisiones para la sede de San José del Guaviare y 83 en la sede de Florencia, sin observaciones en lo que compete a las legalizaciones.

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 en lo que corresponde a las vigencias 2013 y 2014.

Compensación de turnos

Se observan las programaciones de las compensaciones de turnos de los tres sectores del parque Calamar, Florencia y San José del Guaviare con sus respectivos oficios en las vigencias 2013 y 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

En el área no se han registrado casos de ausentismo en los sectores del parque 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 22 de febrero de 2014, se aprecian los temas socializados relacionados con temas administrativos y técnicos del resorte del área, se evidencian listas de asistencias y compromisos adquiridos cumplidos en su totalidad.



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

En la vigencia 2013, se observa el del 28 de enero al 01 de febrero de 2013 y el ejecutado el 16 de octubre de 2013 en la sede de San José del Guaviare, se revisaron los temas de control y vigilancia, asistieron 6 personas, de igual forma se observa comité realizado, dando cumplimiento a la Resolución 131 del 30 de Julio de 2010.

Plan de Capacitación

Se evidencian 6 eventos en la vigencia 2014 (10 asistentes) relacionadas con temas afines a la gestión del área y un curso de Excel básico, en las actividades realizadas se observan entidades como Ministerio De Educación, Intel Corp Ltda en mayo 14 de la vigencia actual, en la vigencia 2013 se resalta el evento de rescate en selva (1 funcionario) del 4 al 8 de septiembre de 2013, con la defensa civil, vigía de la salud en junio de 2013 con la cruz roja.

Plan de Bienestar

Del 8 al 13 de junio de 2014 se realizó jornada de bienestar en el SFF Otún Quimbaya, participo todo el personal del área funcionarios y contratistas (23), se celebran actividades como cumpleaños, día de la mujer, de las madres, secretaria, etc.

PROCESO ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

Procedimiento Contratación

Se evidencian los 7 contratos suscritos para los tres sectores del parque, Calamar, Solano Y San José del Guaviare, se aprecia coherencia en las obligaciones consignadas y los productos certificados, se evidencian los estudios previos realizados por el área sin encontrar observaciones algunas.

Procedimiento Plan de Compras

La proyección de necesidades de bienes y servicios para plan de compras de la vigencia 2014 (Formato ABS-FO-02), se remitió mediante correo electrónico el 10 de enero de 2014.

PROCESO GESTIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE LA INFORMACIÓN

Procedimiento Archivo y Control de Registros

En el parque se aplican las tablas de retención documental definidas por Resolución para el área, los archivos se encuentran organizados en orden cronológico y las carpetas se encuentran identificadas



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

con nombre y código de serie documental; se realizó transferencia documental de las vigencias 1.989 al 2012, mediante el formato único de inventarios documentales GAINF_SGC_FO_0016 el 15 de Junio de 2012.

Administración de Copias de Seguridad

Se evidencian los reportes de las copias de seguridad del área a la DTAM según lo establecido por la Circular No 020 de 2013 y lo correspondiente a la vigencia 2014 como se describe a continuación: Primer trimestre PNN SCH 109 del 18 de marzo de 2013, Segundo trimestre PNN SCH 234 del 5 de julio de 2013, Tercer trimestre PNN SCH 322 del 20 de septiembre de 2013, PNN SCH 002 del 7 de enero de 2014, la vigencia 2014, Primer trimestre PNN SCH 168 del 9 de abril de 2014, Segundo trimestre PNN SCH 317 del 4 de julio de 2014, se observa el almacenamiento en CD y DVD respectivamente sin observaciones.

PROCESO ATENCIÓN AL USUARIO

Procedimiento Peticiones, Quejas, Reclamos y Sugerencias

El área 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 informar 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 \$380.824.825.00 de los cuales se ha ejecutado el 76% (según información verificada por rubro).

EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN POR PROCESOS

NO CONFORMIDADES

PROCESOS DE APOYO

Inventarios

Procedimiento Inventarios

El parque viene implementando el formato GRF-17 "Inventario elementos de cuentadante", para la asignación de los elementos que hacen parte del inventario adscrito en todas las sedes del área, a la



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

fecha de la auditoria se verificó que se encuentran firmados y constituidos en servicio, responsabilidad, custodia y destinación con corte al 28 de febrero de 2014, cabe anotar que no se encuentran plaqueteados en su totalidad.

Con relación a la baja realizada mediante resolución 0142 del 15 de noviembre de 2013, se cumplió por parte del área protegida con la destinación de los bienes que fue la destrucción, se estima para el mes de septiembre y octubre la visita por parte del almacenista de la DTAM para dar cumplimiento al plaqueteo general de los elementos, estos bienes dados de baja siguen apareciendo en el inventario del parque.

Los elementos sujetos de baja de servicio mediante resolución No 0142 del 15 de noviembre de 2013 por valor \$14.863.715.00 fueron destruidos por parte del área protegida, cabe anotar que todavía se reflejan en el inventario evidenciado en la auditoria, se requiere la actualización de los inventarios con relación a esta situación y el plaqueteo de los elementos en su totalidad.

No Conformidad No. 1: No se tienen plaqueteados en su totalidad los elementos que corresponden al inventario adscrito al PNN Serranía de Chiribiquete, de igual forma se debe actualizar el inventario con relación a los bienes dados de baja que siguen apareciendo en servicio..

Evaluación del Desempeño

Se evidenciaron las calificaciones definitivas para los funcionarios de carrera administrativa Carlos Arturo Páez Olaya 93%, Cruz Arturo Vargas Pérez 95% y Arsenio Villarraga Bombiela 94%, de igual forma los compromisos laborales concertados para la vigencia 2014, no se observó lo correspondiente a los compromisos laborales y la evaluación parcial de los funcionarios en provisionalidad Diana Alexandra Lucena Gavilán, Ángela Rocío Carranza Dueñas y Nataly Lozada Losada.

No Conformidad No.2: No se observaron los formatos correspondientes a los compromisos laborales y la evaluación parcial de los funcionarios en provisionalidad Diana Alexandra Lucena Gavilán, Ángela Rocío Carranza Dueñas y Nataly Lozada Losada.

Combustible

Combustible

Se evidenció el reporte de los informes del consumo de combustible del área en todos los sectores y se observa que se implementan los formatos establecidos Análisis de Combustible "GRF-FO-25, versión 1, vigente desde el 13 de junio del 2014 y Consolidación Consumo de Combustible GRF-FO-23-24, versión 1, vigente desde el 13 de junio de 2012, se aprecia que para el reporte del mes de diciembre de 2013, el reporte se realizó el 21 de enero de 2014 extemporáneamente.



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

El parque a la fecha viene ejecutando el contrato de suministro de combustible con Estación de Servicio el Progreso por valor de \$7.000.000.00 para el sector de San José del Guaviare, a continuación se relacionan los vales en existencia y el saldo ejecutado a la fecha:

CONSECUTIVO	CANTIDAD	VALOR UNITARIO.	VALOR TOTAL.
97007 al 97050	43	\$20.000.00	\$860.000.00
97051 al 97100	50	\$20.000.00	\$1.000.000.00
97101 al 97150	50	\$20.000.00	\$1.000.000.00
97151 al 97200	50	\$20.000.00	\$1.000.000.00
TOTAL	193		\$3.860.000.00

Se tienen en existencia por valor de \$3.860.000 y la ejecución del contrato a la fecha de la auditoría asciende a \$3.140.000.00 para un total de \$7.000.000.00 como lo establece el contrato, se aprecia que los reportes realizados con los consumos están soportados por los vales que se relacionan y que corresponden a los valores consumidos, cabe anotar que la información relacionada con el kilometraje no se diligenció en su totalidad.

No Conformidad No.3: No se reporta en su totalidad la información relacionada con los kilometrajes generados por los vehículos adscritos al PNN Serranía de Chiribiquete en los consumos de combustible a la DTAM.

Radiocomunicaciones

No Conformidad No.4: No hay efectividad en los mecanismos e instancias agotadas por el PNN Serranía de Chiribiquete que permitan poner en funcionamiento los equipos de radiocomunicaciones existentes en el área, es necesario precisar que por situación de riesgo público se requiere contar con estas herramientas en óptimas condiciones.

CONCLUSIONES

Se realizó la evaluación sistemática, objetiva e independiente de los procedimientos, actividades y resultados del Parque Nacional Natural Serranía de Chiribiquete 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.



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno.

Se requiere adelantar las acciones pertinentes que conlleven al óptimo funcionamiento de los radios de comunicación instalados en el área para asegurar una comunicación efectiva, eficiente y eficaz al momento de manejar situaciones de riesgo público cuando se presenten.

Se consigna en este informe la importancia de actualizar los inventarios por cuentadantes y adelantar las gestiones que permitan su depuración posterior al proceso de bajas de elementos que ya no se encuentran en servicio, de igual forma se requiere consignar las placas correspondientes para su identificación y control en su uso, servicio, custodia, destinación y responsabilidad.

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