



**INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME
EJECUTIVO**

Código: ESG_FO_07

Versión: 6

Vigente desde: 28/12/2018


PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

**DIRECCIÓN GENERAL
GRUPO DE CONTROL INTERNO**

**INFORME FINAL DE AUDITORIA
AUDITORÍA INTERNA CON ENFOQUE EN RIESGOS A LA OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN.
FECHA AUDITORIA: 14 DE JUNIO DE 2019 AL 2 DE JULIO DE 2019**

Auditores Responsables:
DARYET LILIANA PATIÑO SALGADO
ORLANDO ELI LEÓN VERGARA


8 de julio de 2019

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME EJECUTIVO	Código: ESG_FO_07
		Versión: 6
		Vigente desde: 28/12/2018

CONTENIDO

	Pág.
1. INFORMACIÓN GENERAL	3
2. DETERMINACIÓN DE LA MUESTRA DE AUDITORÍA	3
3. METODOLOGÍA	3
I. ASPECTOS EVIDENCIADOS DURANTE EL EJERCICIO DE LA AUDITORÍA	4
Proceso/actividad (denominación del proceso/actividad)	
II. EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN (POR PROCESOS) Ó RESUMEN EJECUTIVO	19
Requisitos con cumplimiento	
Descripción de no conformidades y observaciones	
4. FORTALEZAS	20
5. RECOMENDACIONES	20
6. CONCLUSIONES	21



	INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME EJECUTIVO	Código: ESG_FO_07
		Versión: 6
		Vigente desde: 28/12/2018

1. INFORMACIÓN GENERAL

PROCESO O ACTIVIDAD:	Auditoría Interna con Enfoque en Riesgos a la Oficina Asesora de Planeación
AUDITOR LÍDER:	Gladys Espitia Peña
EQUIPO AUDITOR:	Daryet Liliana Patiño Salgado Orlando Eli León
AUDITADOS:	Andrea Del Pilar Moreno –Jefe Oficina Asesora de Planeación Jhon Jairo Perdomo - Contratista – Oficina Asesora de Planeación Mónica Sandoval - Contratista – Oficina Asesora de Planeación Claudia Cervera - Contratista – Oficina Asesora de Planeación Ernesto Bermúdez – Funcionario Especializado – Oficina Asesora de Planeación Carolina Vivas - Contratista – Contratista Oficina Asesora de Planeación Juan Esteban Martínez – Contratista – Oficina Asesora de Planeación Flor Elay Rendón – Funcionario Técnico – Oficina Asesora de Planeación Ivonne Liévano – Contratista – Oficina Asesora de Planeación
OBJETIVO:	Evaluar de forma sistemática, independiente, objetiva los procedimientos y la gestión que viene desarrollando la Oficina Asesora de Planeación con relación al cumplimiento de sus objetivos.
ALCANCE:	Vigencias 2018-2019
CRITERIOS:	Procedimientos, Mapa de Riesgos, Plan Operativo Anual, Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, Normatividad vigente y aplicable.
TIPO DE AUDITORÍA:	Gestión


2. DETERMINACIÓN DE LA MUESTRA DE AUDITORÍA

Muestreo Estadístico: Se basa en la teoría de la distribución normal, requiere de fórmulas para su cálculo.

3. METODOLOGÍA

- Entrevista.
- Aplicación de la matriz de auditoría
- Recopilación y análisis de evidencias
- Presentación del informe Preliminar
- Informe definitivo



	INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME EJECUTIVO	Código: ESG_FO_07
		Versión: 6
		Vigente desde: 28/12/2018

I. ASPECTOS EVIDENCIADOS DURANTE EL EJERCICIO DE LA AUDITORÍA

La Auditoría a la Oficina Asesora de Planeación se desarrolló atendiendo el Plan de Auditoría remitido previamente a la Jefe de la Oficina Asesora de Planeación y socializado en reunión de apertura llevada a cabo el día 14 de junio de 2019A continuación se describe la ejecución de cada una de las actividades, las Conformidades, No Conformidades, Observaciones y fortalezas evidenciados en el desarrollo de la auditoría.

ACTIVIDAD No. 1:

Revisión Temática: Planeación Institucional, así:

Fecha de la auditoría: 18 de junio de 2019

Hora: 8:30 a.m.

- Se revisó el Procedimiento código DE_PR_03 Seguimiento a la Planeación y sus Indicadores versión 2, vigencia 08/07/2016, en el cual se solicitó evidencia de cumplimiento de lo establecido en dicho procedimiento.
- De igual manera se revisaron las normas aplicables así: Ley 618 de 2018: "2.2.22.3.14. Integración de los planes institucionales y estratégicos al Plan de Acción. Las entidades del Estado, de acuerdo con el ámbito de aplicación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, Ley 1474 de 2011 Art. 74, a partir de la vigencia de la presente ley, todas las entidades del Estado a más tardar el 31 de enero de cada año, deberán publicar en su respectiva página web el Plan de Acción para el año siguiente, en el cual se especificarán los objetivos, las estrategias, los proyectos, las metas, los responsables, los planes generales de compras y la distribución presupuestal de sus proyectos de inversión junto a los indicadores de gestión. La información fue solicitada para la vigencia 2018 y 2019.

Se revisaron las actividades definidas en el procedimiento y se solicitaron las evidencias de cumplimiento del mismo así:

Se solicitó la evidencia del envío a las Unidades de Decisión de la ruta de planeación y seguimiento de los instrumentos de planeación, integrando adicionalmente temas de evaluación, estrategias de gobierno en línea, participación ciudadana y sistema de gestión de la calidad. Para ello el auditado remitió por correo electrónico el día 21 del mes junio de 2019, la comunicación donde se informa de la ruta de planeación para las vigencias 2018 y 2019, así:

Vigencia 2018 y 2019:

Fase de planeación:

En la ruta de Planeación se identifican los temas relacionados con: evaluación, estrategias de gobierno en línea, participación ciudadana y sistema de gestión de la calidad, para la vigencia 2018 y 2019, así:





INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME EJECUTIVO

Código: ESG_FO_07

Versión: 6

Vigente desde: 28/12/2018

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA		RUTA DE PLANEACIÓN 2018																					
T.M.E.	ACTIVIDAD	DESCRIPCIÓN	RESPONSABLE	MES																			
				ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AUG	SEPT	OCT	NOV	DIC								
PLANEACIÓN INSTITUCIONAL	FORMACIÓN DEL PLAN DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL	Elaboración del Plan de Planeación Institucional	Director General																				
	ADJUNCIÓN DE PLANES DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL	Elaboración de planes de planeación institucional	Directores de Unidades de Decisión																				
	REVISIÓN Y APROBACIÓN DE PLANES DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL	Revisión y aprobación de planes de planeación institucional	Director General																				
	FORMACIÓN DE PLANES DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL	Elaboración de planes de planeación institucional	Directores de Unidades de Decisión																				
	REVISIÓN Y APROBACIÓN DE PLANES DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL	Revisión y aprobación de planes de planeación institucional	Director General																				
SEGUIMIENTO A INSTRUMENTOS DE PLANEACIÓN	REVISIÓN Y APROBACIÓN DE PLANES DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL	Revisión y aprobación de planes de planeación institucional	Director General																				
	REVISIÓN Y APROBACIÓN DE PLANES DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL	Revisión y aprobación de planes de planeación institucional	Director General																				
	REVISIÓN Y APROBACIÓN DE PLANES DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL	Revisión y aprobación de planes de planeación institucional	Director General																				
	REVISIÓN Y APROBACIÓN DE PLANES DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL	Revisión y aprobación de planes de planeación institucional	Director General																				
	REVISIÓN Y APROBACIÓN DE PLANES DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL	Revisión y aprobación de planes de planeación institucional	Director General																				
	REVISIÓN Y APROBACIÓN DE PLANES DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL	Revisión y aprobación de planes de planeación institucional	Director General																				
	REVISIÓN Y APROBACIÓN DE PLANES DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL	Revisión y aprobación de planes de planeación institucional	Director General																				
	REVISIÓN Y APROBACIÓN DE PLANES DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL	Revisión y aprobación de planes de planeación institucional	Director General																				
	REVISIÓN Y APROBACIÓN DE PLANES DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL	Revisión y aprobación de planes de planeación institucional	Director General																				
	REVISIÓN Y APROBACIÓN DE PLANES DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL	Revisión y aprobación de planes de planeación institucional	Director General																				
REVISIÓN Y APROBACIÓN DE PLANES DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL	Revisión y aprobación de planes de planeación institucional	Director General																					

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA		RUTA DE PLANEACIÓN 2019				
T.M.E.	ACTIVIDAD	DESCRIPCIÓN	PÚBLICO	FORMA DE LA ACTIVIDAD	MODALIDAD/ACTIVIDAD	
						PLANEACIÓN INSTITUCIONAL
SEGUIMIENTO A INSTRUMENTOS DE PLANEACIÓN	REVISIÓN Y APROBACIÓN DE PLANES DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL	Revisión y aprobación de planes de planeación institucional	Asesores	Reuniones	Asesores	
	REVISIÓN Y APROBACIÓN DE PLANES DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL	Revisión y aprobación de planes de planeación institucional	Asesores	Reuniones	Asesores	
	REVISIÓN Y APROBACIÓN DE PLANES DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL	Revisión y aprobación de planes de planeación institucional	Asesores	Reuniones	Asesores	
	REVISIÓN Y APROBACIÓN DE PLANES DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL	Revisión y aprobación de planes de planeación institucional	Asesores	Reuniones	Asesores	
	REVISIÓN Y APROBACIÓN DE PLANES DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL	Revisión y aprobación de planes de planeación institucional	Asesores	Reuniones	Asesores	
	REVISIÓN Y APROBACIÓN DE PLANES DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL	Revisión y aprobación de planes de planeación institucional	Asesores	Reuniones	Asesores	
	REVISIÓN Y APROBACIÓN DE PLANES DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL	Revisión y aprobación de planes de planeación institucional	Asesores	Reuniones	Asesores	
	REVISIÓN Y APROBACIÓN DE PLANES DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL	Revisión y aprobación de planes de planeación institucional	Asesores	Reuniones	Asesores	
	REVISIÓN Y APROBACIÓN DE PLANES DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL	Revisión y aprobación de planes de planeación institucional	Asesores	Reuniones	Asesores	
	REVISIÓN Y APROBACIÓN DE PLANES DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL	Revisión y aprobación de planes de planeación institucional	Asesores	Reuniones	Asesores	

Vigencia 2018

Vigencia 2019

Para ello el Jefe de la Oficina Asesora de Planeación, informa la Ruta de Planeación a todas las Unidades de Decisión con el fin de dar a conocer los temas que se van a desarrollar desde la Oficina para la vigencia y por ende tener el apoyo de las Unidades de Decisión en la ejecución de la Ruta de Planeación.

A continuación se evidencia la socialización de la Ruta de Planeación:

Vigencia 2018:

- 20181400001183: Carlos Mario Tamayo Saldarriaga - Subdirector de Sostenibilidad y Negocios Ambientales
- 20181400001193: Edna Carolina Jarro Fajardo - Subdirectora de Gestión y Manejo de Áreas Protegidas
- 20181400001263: Fabio Villamizar Duran -Director Territorial DTAN



INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME EJECUTIVO

Código: ESG_FO_07

Versión: 6

Vigente desde: 28/12/2018

- 20181400001283: Andrea Pinzón Torres -Jefe Oficina Asesora Jurídica
- 20181400001243: Luz Elvira Angarita Jiménez -Directora Territorial DTCA

Vigencia 2019:

Para la vigencia 2019, se divulgó la Ruta de Planeación en el I Comité de la Dirección Territorial Pacífico vigencia 2019 para la socialización, capacitación y retroalimentación de diferentes temáticas del orden nacional, regional y local, para el conocimiento general y de discusión entre Director Territorial, Jefes de Áreas Protegida, profesionales de la DTPA y Nivel Central, la Ruta de Planeación tal como se evidencia en el acta No. 01 con fecha del 20 al 22 de mayo de 2019, así:

Objetivo de la Reunión:
Realizar el I Comité de la Dirección Territorial Pacífico vigencia 2019 para la socialización, capacitación y retroalimentación de diferentes temáticas del orden nacional, regional y local, para el conocimiento general y de discusión entre Director Territorial, Jefes de Áreas Protegida, profesionales de la DTPA y Nivel Central.

TEMAS A TRATAR:

1. Invitación Comité y seguimiento a compromisos. Por Robinson Usando Jarama, Director Territorial Pacífico.
2. Capacitación sobre los aspectos contables y tributarios relacionados a la contabilidad. Por Juan Carlos Pedraza.
3. Presentación virtual plan de desarrollo 2018-2022 y otros temas de interés. Por Carolina Zam.
4. Capacitación sobre el control de presupuesto. Por Claudia Milena Quiroz.
5. Capacitación sobre Manual de contratación y subcontratación. Por Ingrid Angarita Jimenez, especialista principal. Por Angélica Cobi.
6. Presentación gráfica humana. Por Viviana Martínez y Oscar Balcázar.
7. Presentación de escopus y plan de trabajo 2019 para la vigencia. Por Paula González y egrover hernandez.
8. Ruta de planeación 2019. Por Karla Villegas UAF.
9. Proyecto de Unión Lúmpaca. Hacerón I CA. Estado de avance 1. Caso 2018 y proyección 2019. Por Yenny C. Jacaró.

Desarrollo del Comité:

Ruta de la planeación: Se socializa la ruta de planeación 2019 que será consensado a las DT y las AP. Seguimiento al PAA según el indicador mensual o anual dependa. Proyecto de inversión debe concordar con el PAA. Debe armarse los proyectos, actividades con el presupuesto (proyectos de inversión).

La entidad está en un momento de transición y está trabajando en poder mejorar con el reporte del POA. El próximo reporte será para julio.


Nº	NOMBRE Y CARGO	ASISTENCIA	FECHA	ASINADO	OTROS
1	Robinson Usando Jarama, Director Territorial Pacífico	X	20/05/2019	[Signature]	
2	Juan Carlos Pedraza, Asesor Principal	X	20/05/2019	[Signature]	
3	Carolina Zamora, Asesora Principal	X	20/05/2019	[Signature]	
4	Claudia Milena Quiroz, Asesora Principal	X	20/05/2019	[Signature]	
5	Ingrid Angarita Jimenez, Asesora Principal	X	20/05/2019	[Signature]	
6	Viviana Martínez, Asesora Principal	X	20/05/2019	[Signature]	
7	Paula González, Asesora Principal	X	20/05/2019	[Signature]	
8	Karla Villegas, Asesora Principal	X	20/05/2019	[Signature]	
9	Yenny C. Jacaró, Asesora Principal	X	20/05/2019	[Signature]	

Formulación POA: Posteriormente, el Jefe de la Oficina Asesora de Planeación remitió a todas las Unidades de Decisión los lineamientos a tener en cuenta para la formulación de los POA, tal como se evidencia en los siguientes números de radicados:

Vigencia 2018:

- 20171400003763: Fabio Villamizar Duran - Director Territorial DTAN
- 20171400003813: Laura Carolina García León - Coordinadora Grupo de Asuntos Internacionales y Cooperación
- 20171400003883: Nubia Lucía Wilches Quintana - Subdirectora Administrativa y Financiera

[Handwritten signature]

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME EJECUTIVO	Código: ESG_FO_07
		Versión: 6
		Vigente desde: 28/12/2018

Vigencia 2019:

- 20181400004873: Nubia Lucía Wilches -Subdirectora Administrativa y Financiera
- 20181400004943: Luis Alfonso Cano -Coordinador Grupo de Comunicaciones y Educación Ambiental
- 20181400004833: Luz Elvira Angarita - Directora Territorial Caribe

Con base en los lineamientos enviados por la Oficina Asesora de Planeación, las Unidades de Decisión formulan y remiten los POA para su revisión y consolidación. Se presenta a continuación las evidencias donde las Unidades de Decisión envían la información relacionada con los POA:

Vigencia 2018:



Vigencia 2019:



Posteriormente, la Oficina Asesora de Planeación revisa y consolida el POA con la información remitida por las Unidades de Decisión, para ello tiene en cuenta los lineamientos establecidos.

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME EJECUTIVO	Código: ESG_FO_07
		Versión: 6
		Vigente desde: 28/12/2018

Vigencia 2018:

Una vez con la versión final del POA, fue sujeto de aprobación por parte del Comité Directivo Ampliado los días 11 y 12 de diciembre de 2017. Evidencia: Acta No. 001. El POA fue publicado el 24 de enero de 2018 tal como se evidencia en el siguiente enlace: <http://www.parquesnacionales.gov.co/portal/es/planeacion-gestion-y-control/gestion-misional-y-de-gobierno/plan-de-accion/>

Vigencia 2019:

Una vez con la versión final del POA, fue sujeto de aprobación por parte del Comité Directivo Ampliado los días 10 y 11 de diciembre de 2018. Evidencia: Acta No. 001. El POA fue publicado el 30 de enero de 2019 tal como se evidencia en el siguiente enlace: <http://www.parquesnacionales.gov.co/portal/es/planeacion-gestion-y-control/gestion-misional-y-de-gobierno/plan-de-accion/>

Fase de seguimiento:

Vigencia 2018:

La Oficina Asesora de Planeación presentó al Comité Directivo Ampliado el seguimiento al POA para la vigencia 2018, en las fechas de 23 y 24 de abril y 01 y 02 de agosto de 2018, tal como se evidencia en las siguientes actas:



Así mismo la Oficina Asesora de Planeación remitió informes de retroalimentación a través de Orfeo con los siguientes números de radicados:

- 20181400005453: Luis Alfonso Cano - Jefe Grupo de Comunicaciones y Educación Ambiental
- 20181400005413: Luz Elvira Angarita - Directora Territorial Caribe

[Handwritten signature]



INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME EJECUTIVO

Código: ESG_FO_07

Versión: 6

Vigente desde: 28/12/2018

– 20181400005443: Nubia Lucia Wilches Quintana - Subdirección Administrativa y Financiera

Modificaciones al POA: La Oficina Asesora de Planeación, una vez recibe y analiza las solicitudes de modificación al POA aprueba o rechaza la solicitud de acuerdo con los lineamientos establecidos en el procedimiento de Seguimiento a la Planeación y sus Indicadores.

Evidencia de solicitud de modificación:

A través de memorando No. 20187030000663 el Director Territorial de Orinoquia solicitó modificaciones para el POA 2018 DTOR y APs y la Oficina Asesora de Planeación con memorando No. 20181400003863 da respuesta a la solicitud.

Para la vigencia 2018 el POA contó con un nivel de avance así:

UNIDAD	% avance metas indicadores metas PAI	% avance indicadores de gestión	% avance ejecución presupuestal (Obligación)	% presupuesto comprometido
DIRECCION GENERAL	100%	0%	93%	93%
GRUPO ASUNTOS INTERNACIONALES Y COPERACIÓN	100%	110%	92%	99%
GRUPO DE COMUNICACIONES	79%	87%	98%	99%
GRUPO DE CONTROL INTERNO	101%	101%	91%	92%
GRUPO DE PARTICIPACION	100%	100%	93%	97%
OFICINA ASESORA JURIDICA	100%	97%	97%	98%
OFICINA ASESORA PLANEACIÓN	100%	0%	91%	96%
OFICINA DE GESTION DEL RIESGO	100%	110%	54%	55%
Total DTAM	93%	84%	77%	94%
Total DTAN	94%	78%	89%	92%
Total DTAO	81%	83%	92%	95%
Total DTCA	89%	90%	88%	94%
Total DTOR	98%	101%	95%	97%
Total DTPA	70%	89%	70%	91%
Total SAF	95%	100%	81%	94%
Total SGM	85%	83%	78%	96%
SSNA	100%	100%	93%	95%
PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA	88%	88%	84%	94%



INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME EJECUTIVO

Código: ESG_FO_07

Versión: 6

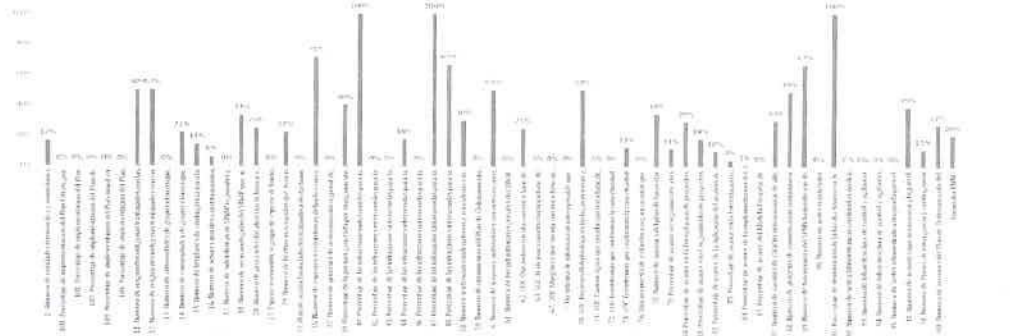
Vigente desde: 28/12/2018

Vigencia 2019:

La Oficina Asesora de Planeación, cuenta con un primer reporte de avance con corte al 31 de marzo de 2019, observado en las siguientes diapositivas presentadas en el momento de la auditoría.

REPORTE PRIMER TRIMESTRE 2019 INDICADORES DE META PAI

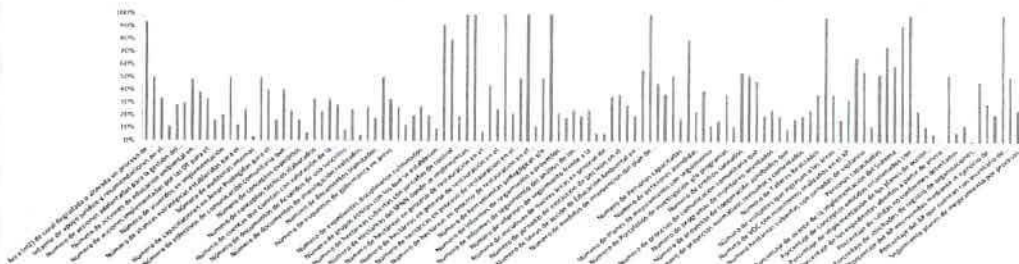
% Porcentaje de avance promedio de Indicadores Estratégicos (meta PAI)



- De los 82 Indicadores de Meta PAI en POA, 61 tienen programado avance para el 2019.
- El porcentaje promedio de avance de PNNC a 31 de Marzo de PNNC es de 20 %



REPORTE PRIMER TRIMESTRE 2019 INDICADORES DE GESTIÓN



- De los 195 Indicadores de Gestión en POA, ochenta (80) no presentan avance para el primer trimestre de 2019.
- El porcentaje promedio de avance de Indicadores de gestión a 31 de Marzo de PNNC es de 21 %



Es importante mencionar que la Oficina Asesora de Planeación se encuentra en proceso de actualización de los instrumentos de planeación, razón por la cual una vez se tengan las versiones aprobadas se empezarán a llevar los nuevos seguimientos.

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME EJECUTIVO	Código: ESG_FO_07
		Versión: 6
		Vigente desde: 28/12/2018

ACTIVIDAD No. 2:

Revisión Temática: Gestión del Riesgo, así:
 Fecha de la auditoria: 18 de junio de 2019
 Hora: 2:30 p.m.

Se revisó el procedimiento Código: DE_PR_01_Procedimiento de Administración de Riesgos y Oportunidades versión 8, vigencia: 13/12/2017, Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño De Controles en Entidades Públicas del DAFP y el Decreto 1081 de 2015 Art. 2.1.1.2.1.4. Basado en estos documentos se solicitaron las evidencias para la vigencia 2018 y 2019 de cumplimiento de lo establecido en los mismos.

Se revisaron para la vigencia 2018 y 2019 la construcción de los mapas de riesgo de acuerdo con lo establecido en el Procedimiento de Administración de Riesgos y Oportunidades y la Política de Administración de Riesgos y Oportunidades.

Vigencia 2018:

La Oficina Asesora de Planeación, el 16 de marzo de 2018 presentó en la reunión para preparar Auditoria de Seguimiento en la Norma Técnica Colombiana NTC - ISO 9001:2015 en donde se generan los lineamientos para la actualización del mapa de riesgos por procesos para la vigencia 2018.

TEMA	COLABORADORES	TIEMPO
• Presentación Encuestas de Satisfacción de usuarios visitantes	Subdirección de Sostenibilidad y Negocios Ambientales	2:00 p.m. a 2:30 p.m.
• Retroalimentación actualización, monitoreo y seguimiento Mapa de Riesgos y oportunidades de PNNC.	Oficina Asesora de Planeación	2:30 p.m. a 3:00 p.m.

Posteriormente las unidades de decisión que requirieron informan a la Oficina Asesora de Planeación de las actualizaciones a los mapas de riesgos tal como se evidencia en los siguientes memorandos:

- 2018200000883: Edna María Carolina Jarro Fajardo - Subdirectora de Gestión y Manejo de Áreas Protegidas
- 20181020006403: Luis Alfonso Cano -Coordinador Grupo de Comunicaciones y Educación Ambiental
- 20187510006053: Robinson Galindo Tarazona - Director Territorial Pacifico
- 20185000003993: Claudia Manrique Roa - Coordinadora Administrativa y Financiera DTAM

Una vez se realizan las actualizaciones, se publica el mapa de riesgos por procesos en la página web, lo cual se puede observar en el siguiente enlace: <http://www.parquesnacionales.gov.co/portal/es/planeacion-gestion-y-control/transparencia-participacion-y-servicio-al-ciudadano/>





INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME EJECUTIVO

Código: ESG_FO_07

Versión: 6

Vigente desde: 28/12/2018

Documentos anexos

- 1. DE_FO_02_Mapa de Riesgos-corupcion_2018 Actualizado: 2017-09-18 14:55:40
- 2. Documentación Plan Anticorrupción y Atención al ciudadano 2016 Actualizado: 2018-01-16 18:08:48
- 3. Documentación Plan Anticorrupción y Atención al ciudadano 2017 Actualizado: 2018-01-16 18:07:37
- 4. Informe Individual de Plan Final - 07-06-19 Actualizado: 2019-06-08 03:33:42
- 5. Informe rendición de cuentas construcción de paz Actualizado: 2018-07-07 01:22:02
- 6. Informe seguimiento PAAC PNN 2017 Actualizado: 2018-02-01 16:22:51
- 7. Mapa de Riesgos de Corrupción_Monitoreo_serie_30_abril_2018_PNN Actualizado: 2018-05-11 00:32:13
- 8. Mapa Integrado de riesgos institucionales ver 31-01-2018 Actualizado: 2018-03-01 14:31:54

El monitoreo a los mapas de riesgos por proceso se realizó de manera cuatrimestral y se encuentra publicado en la página web en el siguiente enlace: <http://www.parquesnacionales.gov.co/portal/es/planeacion-gestion-y-control/transparencia-participacion-y-servicio-al-ciudadano/>

Documentos anexos

- 1. DE_FO_02_Mapa de Riesgos-corupcion_2018 Actualizado: 2017-09-18 14:55:40
- 2. Documentación Plan Anticorrupción y Atención al ciudadano 2016 Actualizado: 2018-01-16 18:08:48
- 3. Documentación Plan Anticorrupción y Atención al ciudadano 2017 Actualizado: 2018-01-16 18:07:37
- 4. Informe Individual de Plan Final - 07-06-19 Actualizado: 2019-06-08 03:33:42
- 5. Informe rendición de cuentas construcción de paz Actualizado: 2018-07-07 01:22:02
- 6. Informe seguimiento PAAC PNN 2017 Actualizado: 2018-02-01 16:22:51
- 7. Mapa de Riesgos de Corrupción_Monitoreo_serie_30_abril_2018_PNN Actualizado: 2018-05-11 00:32:13
- 8. Mapa Integrado de riesgos institucionales ver 31-01-2018 Actualizado: 2018-03-01 14:31:54
- 9. Mapa de Riesgos-Corupcion Actualizado: 2018-03-01 14:31:54
- 10. Mapa de Riesgos-Matriz de Comunidades II-Monitoreo y Seguimiento Cio-2018-PNN Actualizado: 2019-03-09 21:41:42

Para la vigencia 2018 no se materializó ningún riesgo.

Vigencia 2019:

Se realizó una mesa de trabajo el día 10 de mayo de 2019 para la actualización del mapa de riesgos por procesos para la vigencia 2019 en donde se establecieron los lineamientos para la gestión del riesgo, así:



Proceso	Riesgo	Impacto	Gravidad	Probabilidad	Nivel de Riesgo	Medidas de Mitigación	Responsable	Fecha de Actualización
...

Proceso	Riesgo	Impacto	Gravidad	Probabilidad	Nivel de Riesgo	Medidas de Mitigación	Responsable	Fecha de Actualización
...

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME EJECUTIVO	Código: ESG_FO_07
		Versión: 6
		Vigente desde: 28/12/2018

Posteriormente las unidades de decisión que requirieron informan a la Oficina Asesora de Planeación de las actualizaciones que se generen a los mapas de riesgos tal como se evidencia en los siguientes memorandos y actas:













Memorandos:

- 20195000001153-Robinson Galindo Tarazona- Director Territorial Pacifico
- 20195000001153: Claudia Manrique Roa - Coordinadora Administrativa y Financiera DTAM

Actas:








- No. 2 del 31 de enero de 2019.
- No. 4 del 1 de marzo de 2019 -DTAM PNN AMACAYACU
- No. 2 del 1 de marzo de 2019 -DTAM PNN LA PAYA
- No. 3 del 1 de marzo de 2019 -DTAM RNN PUINAWAI

Una vez se envían realizan las actualizaciones, se publica el mapa de riesgos por procesos en la página web en el siguiente enlace: <http://www.parquesnacionales.gov.co/portal/es/planeacion-gestion-y-control/transparencia-participacion-y-servicio-al-ciudadano/>

-  DE_FO_02_MapadeRiesgos-corrupcion_2018 Actualizado: 2017-09-18 14:55:40
-  Documentación Plan Anticorrupción y Atención al ciudadano 2016 Actualizado: 2018-01-19 15:06:46
-  Documentación Plan Anticorrupción y Atención al ciudadano 2017 Actualizado: 2018-01-19 15:07:37
-  Informe Individual de Paz- Final - 07-06-19 Actualizado: 2019-06-06 03:33:42
-  Informe rendición de cuentas construcción de paz Actualizado: 2018-07-07 01:22:02
-  Informe seguimiento-PAAC PNN_2017 Actualizado: 2018-02-01 15:22:51
-  Mapa de Riesgos de Corrupcion_Monitoreo_corte_30_abril_2019_PNNC Actualizado: 2019-05-11 00:32:13
-  Mapa Integrado de riesgos Institucionales ver 31-01-2018 Actualizado: 2018-02-01 14:31:54
-  Mapa de Riesgos-Corrupcion 2019 Actualizado: 2019-01-17 22:26:07
-  Mapa de Riesgos-Matriz de Oportunidades-III-Monitoreo-y-Seguiemiento-Cic-2018-FINAL Actualizado: 2019-03-06 20:37:53
-  Mapa Integrado de Riesgos Institucionales ver 31_Enero_2019 Actualizado: 2019-01-31 21:20:06
-  Matriz Seguimiento GCI Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano corte 31-06-2018 Actualizado: 2018-06-13 16:22:47
-  Matriz Seguimiento PAAC corte Abril 30 de 2018 Actualizado: 2018-05-15 20:55:49
-  Matriz Seguimiento Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano corte 31-12-2019 Actualizado: 2018-12-28 21:51:31
-  PLAN ANTICORRUPCION Y DE ATENCION AL CIUDADANO VIGENCIA 2018_ver 1 Actualizado: 2018-03-05 19:30:14
-  Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano_2019 Actualizado: 2019-02-05 22:13:04
-  Política de Administración de riesgos_V7_1 Actualizado: 2017-10-27 20:45:18
-  Primer Seguimiento Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano 30 de abril de 2019 Actualizado: 2019-05-10 22:10:19

Para la vigencia 2019 se realizó el monitoreo a los mapas de riesgos con corte al 30 de abril de 2019 y se encuentra publicado en la página web en el siguiente enlace: <http://www.parquesnacionales.gov.co/portal/es/planeacion-gestion-y-control/transparencia-participacion-y-servicio-al-ciudadano/>

Documentos anexos

-  DE_FO_02_MapadeRiesgos-corrupcion_2018 Actualizado: 2017-09-18 14:55:40
-  Documentación Plan Anticorrupción y Atención al ciudadano 2016 Actualizado: 2018-01-19 15:06:46
-  Documentación Plan Anticorrupción y Atención al ciudadano 2017 Actualizado: 2018-01-19 15:07:37
-  Informe Individual de Paz- Final - 07-06-19 Actualizado: 2019-06-06 03:33:42
-  Informe rendición de cuentas construcción de paz Actualizado: 2018-07-07 01:22:02
-  Informe seguimiento-PAAC PNN_2017 Actualizado: 2018-02-01 15:22:51
-  Mapa de Riesgos de Corrupcion_Monitoreo_corte_30_abril_2019_PNNC Actualizado: 2019-05-11 00:32:13

Para la vigencia 2019 se encuentra en proceso de actualización la Política de Administración de Riesgos.



	INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME EJECUTIVO	Código: ESG_FO_07
		Versión: 6
		Vigente desde: 28/12/2018

ACTIVIDAD No. 3:

Revisión Temática: Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, así:

Fecha de la auditoría: 19 de junio de 2019

Hora: 8:30 p.m.

Se revisó lo establecido en la Ley 1474 de 2011: Estatuto Anticorrupción y el Decreto 124 de 2016 Artículo 2.1.4.8. Publicación del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano y Mapa de riesgos de corrupción.

Para la elaboración del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, se convocó a una mesa de trabajo con el fin de hacer seguimiento a la vigencia 2017 y la proyección para la vigencia 2018 al PAAC, a través de memorandos, así:

Vigencia 2018:

- 20171400004543 del 24 de Noviembre de 2017

Vigencia 2019:

Se realizó una mesa de trabajo en donde se realizó el seguimiento para la vigencia 2018 y la proyección para la vigencia 2019:


TÍTULO DEL EVENTO		ORGANIZADO DEL EVENTO	
Salvamento y Protección Ambiental y de Atención al Ciudadano PAAC 2018-2019		Grupo Oficina Dirección Territorial e Área Planeación	
NOMBRE DEL CONFERENCISTA		TÍTULO DE RELAJAR	
Sara Pineda Ruiz		Video conferencia	
LEAD DE LA FIRMA		FECHA	
Sara Pineda Ruiz		2019/06/19	
PARTICIPANTES			
Nº	NOMBRE Y APELLIDO	ENTIDAD GRUPO O REA FUERZA LOCAL, VEREDA O CIUDAD	TELÉFONO
1	Karen Skelton Aguero Zavala	EPL - SIAE	3016
2	Roger Pineda Molina	GEN	3054
3	Nestor Hernán Zabala Barral	SEM - GOR	3145
4	Diego Alberto Pineda Pineda	SAF - GI	3090
5	Yaris Alvarado Hincapié	SAF - GPC	3010
6	Yaris Alvarado Com	GCEA	3010
7	Diego Pineda Ruiz	SAF	3020

Una vez se realizó la formulación preliminar del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano fue remitido a las Unidades de Decisión responsables de la implementación de los componentes del Plan, tal como se evidencia en los memorandos:

Vigencia 2018:

- 20171400005353 del 27 de Diciembre de 2017
- 20171400005293 del 27 de diciembre de 2017



	INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME EJECUTIVO	Código: ESG_FO_07
		Versión: 6
		Vigente desde: 28/12/2018

Vigencia 2019:

- 20181400006253 del 18 de diciembre de 2018
- 20181400006213 del 18 de diciembre de 2018
- 20181400006163 18 diciembre de 2018

Posterior las Unidades de Decisión hacen la revisión de la información y de ser necesario solicitan los ajustes a que haya lugar en los memorando mencionados a continuación, se evidencia las respuestas dadas al informe preliminar del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano:

Vigencia 2018:

- 20174200013073 del 29 de diciembre 2017

Vigencia 2019:

- 20181030008403 31 de diciembre de 2017

Vigencia 2018:

El Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano fue publicado en la página Web para la consulta de la ciudadanía tal como se evidencia en el siguiente pantallazo:



Vigencia 2018:

El Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano se publicó con corte al 31 de enero de 2018 en la página Web en el siguiente enlace: <http://www.parquesnacionales.gov.co/portal/es/planeacion-gestion-y-control/transparencia-participacion-y-servicio-al-ciudadano/>



INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME EJECUTIVO

Código: ESG_FO_07

Versión: 6

Vigente desde: 28/12/2018

Con corte al 31 de enero de 2018 fue socializado a través de correo electrónico, así:



De acuerdo con la información dada por el profesional especializado Ernesto Bermúdez el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, fue actualizado con corte al 03 de junio de 2018:

Documentos anexos

- DE_FO_02_MapadeRiesgos-corupcion_2016 Actualizado: 2017-09-18 14:55:40
- Documentación Plan Anticorrupción y Atención al ciudadano 2016 Actualizado: 2018-01-19 15:06:46
- Documentación Plan Anticorrupción y Atención al ciudadano 2017 Actualizado: 2018-01-19 15:07:37
- Informe Individual de Paz- Finat - 07-06-19 Actualizado: 2019-06-08 03:33:42
- Informe rendición de cuentas construcción de paz Actualizado: 2018-07-07 01:22:02
- Informe seguimiento-PAAC PNN_2017 Actualizado: 2018-02-01 15:22:51
- Mapa de Riesgos de Corrupción Monitore corte 30 abril 2019 PNNC Actualizado: 2019-05-11 00:32:13
- Mapa Integrado de riesgos Institucionales ver 31-01-2018 Actualizado: 2018-02-01 14:31:54
- Mapa de Riesgos-Corrupcion 2019 Actualizado: 2019-01-17 22:25:07
- Mapa de Riesgos-Matriz de Oportunidades III-Monitoreo y Seguimiento-Dic-2018-FINAL Actualizado: 2019-03-06 20:37:53
- Mapa Integrado de Riesgos institucionales ver 31 Enero 2019 Actualizado: 2019-01-31 21:59:03
- Matriz Seguimiento GCI Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano corte 31-08-2018 Actualizado: 2018-09-13 18:22:47
- Matriz Seguimiento PAAC corte Abril 30 de 2018 Actualizado: 2018-05-15 20:55:49
- Matriz Seguimiento Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano corte 31-12-2018 Actualizado: 2018-12-28 21:51:31
- PLAN ANTICORRUPCION Y DE ATENCION AL CIUDADANO VIGENCIA 2018_ver 1 Actualizado: 2018-03-05 19:30:14

Vigencia 2019:

Para la vigencia 2019, el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano se publicó con corte al 31 de enero de 2018 en la página Web, sin embargo se actualizó con corte al 10 de mayo de 2019 tal como se puede evidenciar en el siguiente enlace: <http://www.parquesnacionales.gov.co/portal/es/planeacion-gestion-y-control/transparencia-participacion-y-servicio-al-ciudadano/>



INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME EJECUTIVO

Código: ESG_FO_07

Versión: 6

Vigente desde: 28/12/2018

Documentos anexos

- Documentación Plan Anticorrupción y Atención al ciudadano 2016 Actualizado: 2018-01-19 15:06:46
- Documentación Plan Anticorrupción y Atención al ciudadano 2017 Actualizado: 2018-01-19 15:07:37
- Documentación-Plan-Anticorrupcion-y-Atencion-al-ciudadano-2018 Actualizado: 2019-07-05 10:11:11
- Informe Individual de Paz- Final - 07-06-19 Actualizado: 2019-08-07 22:33:42
- Mapa de Riesgos de Corrupción_Monitoreo_corte_30_abril_2019_PNNC Actualizado: 2019-05-10 19:32:13
- Mapa-de-Riesgos-Corrupcion 2019 Actualizado: 2019-01-17 22:25:07
- Mapa_Integrado_de_Riesgos_Institucionales_ver_31_Enero_2019 Actualizado: 2019-01-31 21:59:03
- Matriz Seguimiento GCI Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano corte 31-08-2018 Actualizado: 2018-09-13 18:22:47
- Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano_2019_ver 2 Actualizado: 2019-07-05 10:12:55
- Política de Administración de riesgos_V7_1 Actualizado: 2017-10-27 20:45:18
- Primer Seguimiento Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano 30 de abril de 2019 Actualizado: 2019-05-10 17:10:19

ACTIVIDAD No. 4:

Revisión Temática: Gestión de Presupuesto, así:
Fecha de la auditoria: 19 de junio de 2019
Hora: 2:30 p.m.

Se elaboró el anteproyecto de presupuesto en donde se establecieron los recursos necesarios para la operación de la entidad, para ello se realizaron en conjunto con las Unidades de Decisión las proyecciones a los recursos.

Adicionalmente las actividades definidas en los proyectos de inversión están articulados en los Planes Operativos Anuales para la vigencia 2018 y 2019.

Los proyectos se encuentran registrados en la información del SIIF y los saldos de los proyectos se ven reflejados en el aplicativo.

ACTIVIDAD No. 5:

Revisión Temática: Modelo Integrado de Planeación y Gestión, así:
Fecha de la auditoria: 26 de junio de 2019
Hora: 9:00 a.m.

Se revisó el Decreto 1499 de 2017 y el Manual Operativo para la Implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión versión 2.

A través de la Resolución 126 de 2018 por la cual se crea el Comité Institucional de Gestión y Desempeño en Parques Nacionales Naturales de Colombia el cual tiene como propósito, definir los lineamientos para la implementación y seguimiento a las dimensiones del Modelo Integrado de Planeación y Gestión.

Vigencia 2018:

Se trabajaron los autodiagnósticos, de acuerdo con cada dimensión los cuales permitieron generar planes de acción resultado de los mismos.

En la página web se encuentran publicados los autodiagnósticos en el siguiente enlace:

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME EJECUTIVO	Código: ESG_FO_07
		Versión: 6
		Vigente desde: 28/12/2018

<http://intranet.parquesnacionales.gov.co/autodiagnosticos-y-planes-de-accion-politicas-mipg/>

Así mismo se realizaron los Comités Institucionales de Gestión y Desempeño, de los cuales se cuenta con actas donde se establecieron los compromisos frente a la implementación de las dimensiones del MIPG (16/04/2018, 11/09/2018, 30/10/2018, 27/12/2018, 30/01/2019 y 24/04/2019); se evidenció la Resolución de adopción del Comité de Gestión y Desempeño así como la documentación de su reglamento interno.

Las actas reposan en el archivo de gestión de la Oficina Asesora de Planeación.

Para la **vigencia 2019**, se encuentra en proceso de construcción el Plan de Acción Anual – PAA y a la espera de la aprobación del Plan Estratégico Institucional en donde se articularon las dimensiones del MIPG a la planeación de la entidad y donde se evidenciará su articulación con el Plan Sectorial Ambiental y Plan Nacional de Desarrollo.

ACTIVIDAD No. 6:

Revisión Temática: Seguimiento a Proyectos de Cooperación, así:

Fecha de la auditoria: 26 de junio de 2019

Hora: 2:30 a.m.

Vigencia 2018:


De acuerdo con la información suministrada se evidenció el envío de la información a la Oficina Asesora de Planeación sobre los proyectos de cooperación, para lo cual se anexaron los Documento final del proyecto, Marco lógico final, POA final, Cronograma final, Convenio firmado, Acta de inicio, nombre del responsable técnico en Parques y nombre de la entidad operadora del proyecto. Esta información reposa en el archivo de gestión de la Oficina Asesora de Planeación.

Así mismo la Oficina Asesora de Planeación, solicitó a través de memorando los seguimientos trimestrales a los proyectos de cooperación a través de los memorandos:

- 20181400001433 02 de abril de 2018
- 20181400001413 02 de abril de 2018
- 20181400002973 06 de julio de 2018
- 20181400003073 06 de julio de 2018
- 20181400005263 08 de octubre de 2018

Una vez se reportaba la información la Oficina Asesora de Planeación realizaba informes trimestrales de seguimiento a los proyectos de cooperación los cuales se encuentran en el archivo de Gestión de la Oficina Asesora de Planeación.



	INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME EJECUTIVO	Código: ESG_FO_07
		Versión: 6
		Vigente desde: 28/12/2018

Así mismo, la Oficina Asesora de Planeación lleva registro del seguimiento a los proyectos de cooperación, a través de la matriz de reporte, actualización y seguimiento la cual se encuentra articulada al Plan Operativo Anual. Dicha matriz está ubicada en el archivo de gestión de la Oficina Asesora de Planeación.

Vigencia 2019

Para la vigencia 2019 a través de la Resolución No. 039 de 31 de enero de 2019 se creó un proceso de cooperación nacional no oficial e internacional en el cual se definió el alcance desde la formulación hasta el seguimiento de los proyectos de cooperación. Para ello, se están actualizando los procedimientos de:

- 1- Procedimiento interno de gestión y formulación de proyectos de cooperación
- 2- Procedimientos interno de gestión y formulación de proyectos de cooperación MADS
- 3- Procedimiento seguimiento a proyectos de cooperación
- 4- Procedimiento para certificación de contrapartidas – convenios o proyectos de cooperación.

ACTIVIDAD No. 7:

Revisión Temática: Planeación Estratégica, así:
 Fecha de la auditoria: 28 de junio de 2019
 Hora: 8:30 a.m.

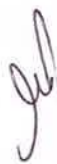
Para esta temática se realizó una entrevista con la Jefe de la Oficina Asesora de Planeación en donde expuso el planteamiento que se va a desarrollar para la vigencia 2019, en cuanto al proceso de Direccionamiento Estratégico el cual será presentado al Comité Directivo.

II. EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN

NO CONFORMIDAD:

No Conformidad No. 01: No se evidencia objetividad en los reportes, dado que algunos de ellos superaron el 100% de las metas establecidas, generando en el total del resultado una cuantificación incierta. Asociada: Actividad No. 1

No Conformidad No. 02: Para la vigencia 2018 no se evidencia la articulación los planes institucionales y estratégicos al Plan Operativo Anual. Asociada: Actividad No. 1



	INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME EJECUTIVO	Código: ESG_FO_07
		Versión: 6
		Vigente desde: 28/12/2018

No Conformidad No. 03: No se evidencia la custodia u organización de los soportes de la operación de la Oficina Asesora de Planeación para la vigencia 2018, que permita de manera oportuna su consulta. Asociada: Todas las actividades.

OBSERVACIONES:

Observación No. 01: Los productos internos elaborados por la Oficina Asesora de Planeación, deben llevar un control de modificaciones que permita evidenciar la trazabilidad de la información. Asociada: Todas las actividades.

Observación No. 2: Para el POA se deben establecer los rangos de cumplimiento de las metas de manera que se puedan generar alertas tempranas. Asociada: Actividad No. 1

Observación No. 3: Para las modificaciones del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano se debe dejar la evidencia por escrito de la justificación, la misma se remitirán a Control Interno, servidores públicos y la ciudadanía, adicionalmente debe ser publicada en la página Web. Asociada: Actividad No.4

Observación No. 4: Adoptar el Modelo Integrado de Planeación y Gestión, a través de un acto administrativo que permita evidenciar el compromiso de la Dirección frente al MIPG. Asociada: Actividad No. 5


4. FORTALEZAS

- ✓ Para la vigencia 2019 se potenció el Modelo Integrado de Planeación y Gestión dado que la planeación institucional se encuentra articulada a las dimensiones del Modelo y los procesos del Sistema Integrado de Gestión.
- ✓ Para la vigencia 2019 se fortaleció el proceso de planeación estratégica en los temas del PEI, PAA y el MIPG.
- ✓ El mapa de riesgos para la vigencia 2019 cuenta con la trazabilidad de las actualizaciones.
- ✓ Se evidenció controles de las modificaciones para las actualizaciones del Plan Operativo Anual vigencia 2018.
- ✓ El Plan de Anticorrupción y Atención al Ciudadano –PAAC- cuenta con la información organizada permitiendo su consulta de manera oportuna.

5. RECOMENDACIONES

1. Se recomienda hacer una revisión y ajustes de ser necesario a los documentos del proceso de Direccionamiento Estratégico.
2. Se recomienda realizar una revisión de los procedimientos que se encuentran en el proceso de Gestión de Recursos Financieros que son de responsabilidad de la Oficina Asesora de Planeación.



	INFORME FINAL DE AUDITORÍA O INFORME EJECUTIVO	Código: ESG_FO_07
		Versión: 6
		Vigente desde: 28/12/2018

6. CONCLUSIONES

En el desarrollo de la auditoria se identificaron: 3 No Conformidades y 4 observaciones las cuales fueron informadas en reunión de cierre del día 2 de julio de 2019.

Para la auditoria se tuvieron en cuenta las normas legales aplicables así como los procedimientos internos que apoyan la operación de la Oficina Asesora de Planeación.

Se evidencia una mejora significativa en la operación de la planeación institucional de Parques Nacionales de Colombia, de la vigencia 2019 respecto a la vigencia 2018.

Este informe se realizó basado en la información suministrada por las personas responsables de cada temática.

Elaborado por:

DARYET LILIANA PATIÑO SALGADO
Contratista –Grupo Control Interno

ORLANDO ELI LEÓN VERGARA
Profesional Especializado – Grupo de Control Interno

Aprobado por:

GLADYS ESPINA PEÑA
Coordinadora Grupo de Control Interno