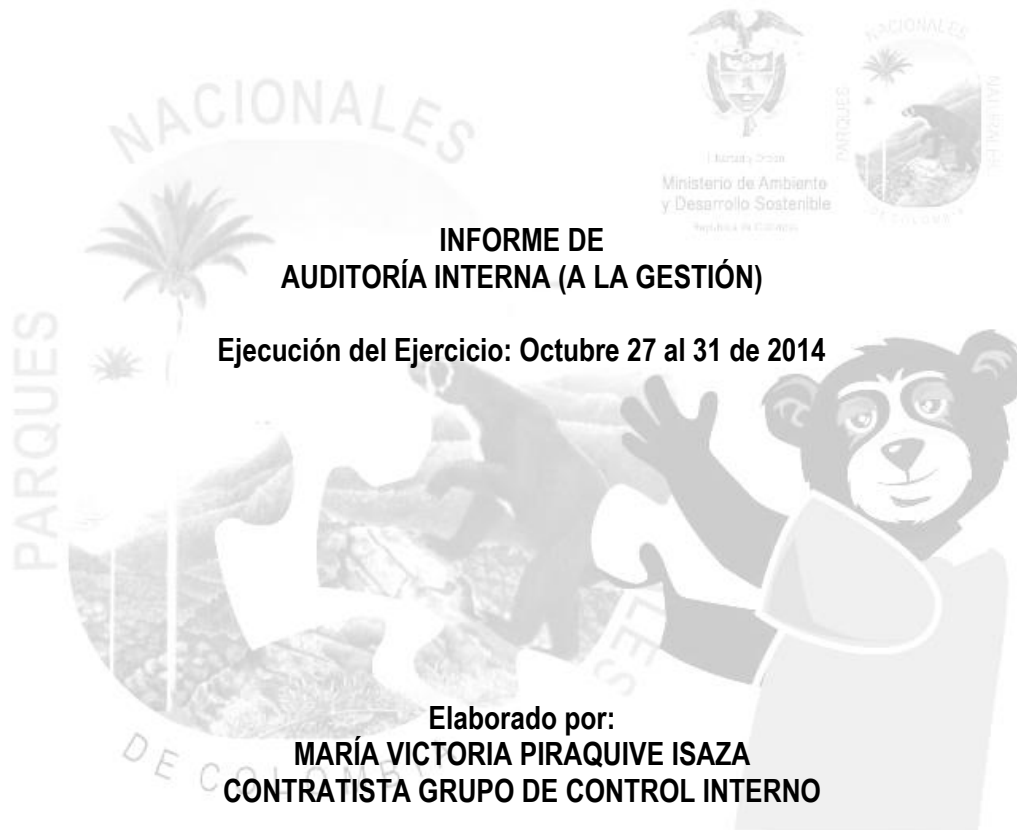




Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



**PARQUE NACIONAL NATURAL EL COCUY
DIRECCIÓN TERRITORIAL ANDES NORORIENTALES**



**INFORME DE
AUDITORÍA INTERNA (A LA GESTIÓN)**

Ejecución del Ejercicio: Octubre 27 al 31 de 2014

**Elaborado por:
MARÍA VICTORIA PIRAQUIVE ISAZA
CONTRATISTA GRUPO DE CONTROL INTERNO**

Métale la ficha al autocontrol

**Aprobado por:
ÁNGELO STOYANOVICH ROMERO
COORDINADOR GRUPO DE CONTROL INTERNO**

Bogotá D.C, Noviembre 24 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



OBJETIVO GENERAL

Realizar la evaluación sistemática, objetiva e independiente a los procedimientos aplicables, actividades y en general a la gestión del Parque Nacional Natural El Cocuy, y de esta forma conceptuar sobre su estado frente a los Sistemas de Gestión implementados en 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 Parque Nacional Natural El Cocuy.
- Realizar observaciones y no conformidades encaminadas al mejoramiento continuo y al cumplimiento de los objetivos institucionales.
- Promover el adecuado uso y resguardo de los recursos financieros y físicos suministrados al PNN El Cocuy.

ALCANCE DE LA AUDITORÍA

La verificación del cumplimiento de los procesos vigentes y aplicables al Parque Nacional Natural El Cocuy, examinando temáticas como: procedimientos adoptados, plan de acción institucional, informes de gestión, planeación estratégica y ejecución presupuestal.

METODOLOGÍA

De conformidad con el Plan Anual de Auditorías vigente, se envió al Jefe de Área Protegida la programación de la auditoría interna y solicitud de información previa, mediante memorando con radicado número 20141200006113 el 23 de septiembre de 2014. La Auditoría se realizó los días del 27 al 31 de octubre de 2014, iniciando con una reunión de apertura en la que se informó al equipo del Parque, el objetivo, alcance y criterios de la auditoría, el cronograma y los temas a tratar, los roles y actividades desarrolladas por el Grupo de Control Interno; dando cumplimiento a la Actividad No. 10 del Procedimiento "AUDITORÍA INTERNA" Código: ESG_PR_01 Versión: 5 Vigente desde: 18/03/2014.

Se recopiló información en medio magnético, verificación de documentos e inspección física, para así conceptuar sobre la conformidad de cumplimiento a los procedimientos implementados por la entidad mediante Resolución No. 0180 del 5 de septiembre de 2008, y las actualizaciones socializadas por la Oficina Asesora de Planeación a través de correos electrónicos y registros en la página web de la entidad, se realizó reunión de cierre en la cual se expusieron los aspectos positivos, oportunidades de mejora, observaciones y no conformidades encontradas, el registro de los participantes quedó evidenciado en los respectivos listados de asistencia.





ASPECTOS EVIDENCIADOS DURANTE EL EJERCICIO DE LA AUDITORÍA PROCESOS ESTRATÉGICOS

PROCESO GESTIÓN DE COMUNICACIONES

- **Procedimiento Comunicaciones y Educación Ambiental**

El Parque Nacional Natural El Cocuy no cuenta con presupuesto asignado en la vigencia 2014 para comunicaciones internas, externas y/o comunitarias, no hay un responsable de la temática para levantar la información completa escrita, gráfica y audiovisual que se requiera como insumo de acuerdo al procedimiento, ni definir el tipo de evento, su nombre y la conformación de un grupo de trabajo para asignar responsabilidades. La estrategia de comunicación comunitaria se encuentra en borrador, documento evidenciado en 33 páginas, por lo tanto no ha sido socializado. Se evidencian videos sin editar y clip radiales, los cuales se han realizado con equipos del área (cámaras de video y grabadoras).

Se continúa con el programa “Lunes de Ambiente” en la emisora Serranía Estéreo, se evidencia programación desde el 10 de febrero hasta el 29 de diciembre de 2014, en la cual se relacionan temas a tratar y responsable. De igual manera el área protegida participa activamente en las redes sociales virtuales a través de espacios con la comunidad que está interesada en el PNN El Cocuy, se tiene un perfil en Facebook en el que se comparten fotografías.

Se evidencia participación de 5 funcionarios y 3 contratistas en el taller producción radial comunitaria, realizado el 12 de agosto de 2014 en la Institución Educativa Joel Sierra – Vereda Malvinas en Tame - Arauca.

Imagen No.1: Pantallazo de video y clip radial



Fuente: Equipo portátil asignado a funcionaria del Parque Nacional Natural El Cocuy, octubre de 2014.

PROCESOS DE EVALUACIÓN

PROCESO EVALUACIÓN A LOS SISTEMAS DE GESTIÓN

- **Procedimiento Acciones Correctivas y Preventivas**





Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



Se evidencia el diligenciamiento completo y coherente del formato Plan de Mejoramiento Integral, Código ESG_FO_12 y el seguimiento debidamente soportado en las siguientes fechas: 17 de marzo, 30 de julio y 29 de octubre de 2014 a las acciones consagradas, para subsanar las No Conformidades evidencias en el ejercicio de auditoría de la vigencia anterior.

De igual manera se verificó al momento de la auditoría, el cumplimiento de las acciones formuladas para las dos (2) No Conformidades suscritas en el Plan de Mejoramiento, las cuales fueron subsanadas; se registra evidencia objetiva para cada una de la siguiente forma:

- Para la No Conformidad N°1. La acción consignada es: “...Realizar el trámite oportuno con la DTAN sobre todos los derechos de petición y PQRS que se radiquen y/o se encuentren en los buzones del parque.....”.
- Para la No Conformidad N°2.”...La acción consignada es: “...Revisar más a menudo los buzones establecidos para el depósito de PQR, tanto en la sede como en la cabaña SISUMA...”.

Para el cierre de las dos acciones se evidencian actas de 2 reuniones mensuales para la apertura de los buzones, sin encontrar peticiones que requieran este trámite ante la DTAN.

A la fecha de la auditoría se encuentra pendiente por suscribir Plan de Mejoramiento solicitado por la Dirección Territorial Andes Nororientales, el día 30 de octubre de 2014 del correo calidad.dtan@parquesnacionales.gov.co, de acuerdo a análisis de las encuestas de satisfacción.

PROCESOS MISIONALES

PROCESO ADMINISTRACION Y MANEJO DEL SISTEMA DE PARQUES NACIONALES NATURALES

- **Procedimiento Gestión del Riesgo de Desastres**

El Plan de Emergencia y Contingencia se encuentra ajustado con fecha 15 de octubre de 2014 al 100%, en el formato vigente, de acuerdo al concepto técnico número 20142200000326 del 8 de octubre de 2014, pendiente de aprobación por parte del nivel central. El Plan de Emergencias del Parque Nacional Natural El Cocuy, recoge las recomendaciones dadas por la “Guía Metodológica para la Formulación del Plan de Emergencia y Contingencias”, en el que se recomienda la integración de los elementos de tipo técnico, operacional y educacional requeridos para prevenir, atender, mitigar y restaurar un desastre en el Área.

- **Procedimiento Gestión del Riesgo Público**

De acuerdo a entrevista con el grupo no se han presentado situaciones de Riesgo Público en contra de funcionarios o contratistas en el periodo objeto de esta auditoría.





Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



El documento se encuentra actualizado y aprobado mediante oficio con radicado número 20131500083493 del 3 de diciembre de 2013, a la fecha de la auditoría no se ha hecho necesario realizar ajustes.

- **Procedimiento de Evaluación y Seguimiento de Concesiones de Aguas**

En la vigencia objeto de auditoría el área no reporta nuevas concesiones de aguas. De las existentes se evidencian pagos así:

- ✓ Acueducto Agua Blanca, Llano Grande, Laureles y San Juan, \$113.517,00 de fecha 18 de diciembre de 2013.
- ✓ Asociación de usuarios del distrito de riego Sierra Nevada del Cocuy. \$2.298.819,00 del 21 de diciembre de 2013.
- ✓ Alcaldía municipal de Güicán - Vereda el Tabor. \$33.375,00 09 de abril de 2014.

Por concepto de tasa de uso por agua superficial de enero a diciembre de 2013, consignados a la cuenta corriente del Fondo Nacional Ambiental número 034-17556-2.

- **Procedimiento Administrativo de Carácter Ambiental**

El Jefe del Parque Nacional Natural el Cocuy no ha sido comisionado por la Dirección Territorial para adelantar actuaciones al respecto, en los meses de abril y septiembre de 2014, el abogado de la Dirección Territorial estuvo en la sede del municipio de El Cocuy para dar impulso a los sancionatorios directamente, eventualmente se han solicitado vía telefónica soportes, se evidencia correo del 22 de octubre de 2014 en el cual se remiten fotografías de infracción del señor Marco Arturo López, cometida el 18 de enero de 2013, tala de frailejones. Para esta vigencia no se han levantado medidas preventivas producto de recorridos de prevención, control y vigilancia.

Se evidencian los autos 001 del 4 de agosto y el 002 del 20 de agosto de 2014, legalizando medidas preventivas, las dos por actividad de camping en zonas no permitidas.

Por parte de la Dirección Territorial en esta vigencia se han hecho aperturas de indagación preliminar a 6 casos: uno de alteración de vallas informativas el 10 de julio de 2014, uno por tala el 29 de julio de 2014 y 4 más por tala el 16 de septiembre de 2014 y una apertura de investigación por tala el 16 de septiembre de 2014.

- **Procedimiento Programa de Guarda Parques Voluntarios**

Actualmente, el Parque Nacional Natural el Cocuy cuenta con cuatro (4) guarda parques voluntarios, de los cuales se evidencian los planes de trabajo y la vinculación de acuerdo al procedimiento y en los formatos vigentes. De igual manera se evidencia certificaciones de servicio de los ocho (8) guarda parques que han estado vinculados de Octubre de 2013 a Octubre de 2014 y ya han culminado la prestación del servicio.





Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



- **Procedimiento Planeación del Manejo**

El 30 de diciembre de 2013 fue remitido a la Dirección Territorial los avances del plan de manejo en sus tres componentes: diagnóstico, ordenamiento y plan estratégico.

Se cuenta con versión ajustada del documento plan de manejo del 10 de octubre de 2014, en el cual los capítulos del 1 al 6 contienen el componente diagnóstico, 7 y 8 ordenamiento y 9 plan estratégico. Igualmente se evidencian los anexos: plan de emergencias y contingencias, programa de monitoreo y portafolio de proyectos de investigación.

En el mes de octubre, el área recibió concepto técnico de la Subdirección de Gestión y Manejo número 20142200000326 del 8 de octubre de 2014 con memorando número 20142200060981 de la misma fecha, en el cual se da un término de mes y medio para realizar los ajustes requeridos en el concepto técnico mencionado, el cual recoge los aportes del Grupo de Planeación y Manejo, Grupo de Gestión e Integración del SINAP, Grupo de Sistemas de Información y Radiocomunicaciones y la Oficina Asesora Jurídica.

El área no cuenta con el Sistema de Información de Monitoreo de Parques Nacionales Naturales (SULA), al respecto se tiene información para que en el momento de su implementación sea registrada.

Se cumple con la actividad 13 del procedimiento, se evidencia el Programa de Monitoreo 2014 – 2018, como documento adjunto al Plan de Manejo del área.

Con relación a la actividad número 29 *“...Realizar la aplicación del **AEMAPPS** en los ciclos correspondientes. Nota 1: Se aplicará ciclo corto al primero, segundo y cuarto año de implementación del plan de manejo. Nota 2: Se aplicará ciclo mediano al tercer año de implementación del plan de manejo. Nota 3: Se aplicará ciclo largo al quinto año de implementación del plan de manejo. Nota 4: Si requiere el acompañamiento del Grupo de Planeación y Manejo puede solicitarse mediante oficio o correo electrónico...”* el área dio cumplimiento evidenciado en acta de reunión del 25 al 28 de agosto de 2014 y listado de asistencia con la participación de todo el equipo del área, 2 participantes de la Territorial Andes Nororientales y una persona de la comunidad del municipio de Sáccama y una del municipio de Güican.

Con relación a Monitoreo el análisis arroja el siguiente resultado: *“se requiere fortalecer la articulación con los distintos actores como comunidad mediante la investigación acción participativa al desarrollo de la línea base de monitoreo de VOC servicios ecosistémicos y lauráceas; así como la participación de ONG´s interesadas en apoyar al AP en temas de monitoreo e investigaciones. Se evidencia la necesidad de articular con los otros niveles”.*

Al respecto del recurso humano: *“el porcentaje de la gestión de personal adicional (contratación), evidencia necesidades de contratación de personal para el AP, algunas de estas se suplen*





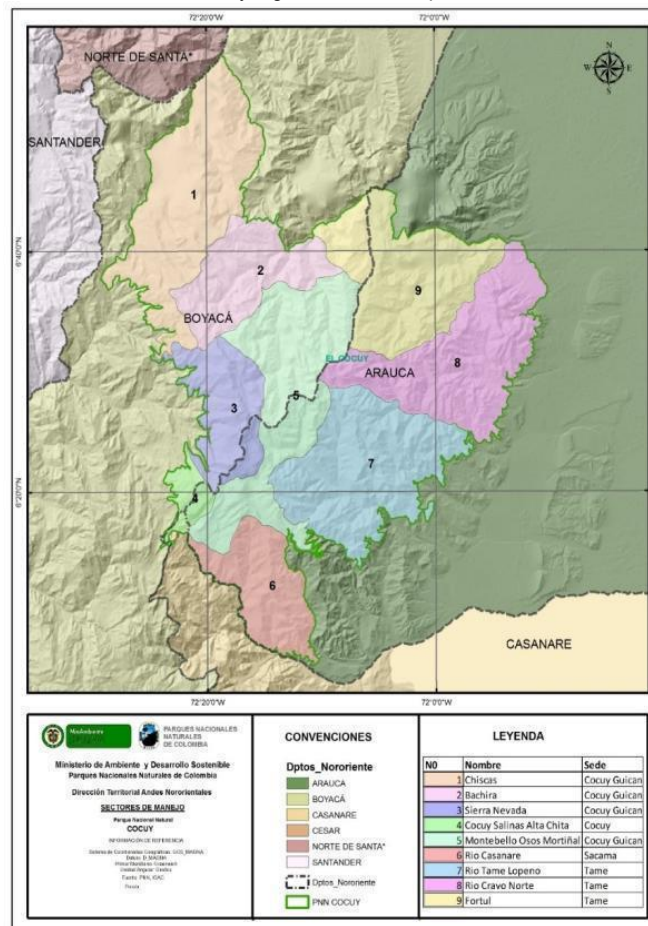
ocasionalmente con el personal disponible en la Territorial y el Nivel Central, dado que no hay posibilidad de disponer de recursos desde el AP para dicho fin”.

Con relación a la circular 20141000000124 del 19 de junio de 2014, no se evidencia que el área haya enviado propuesta de ajuste a la herramienta.

- **Procedimiento Prevención, Control y Vigilancia**

Se evidencia el cumplimiento de la actividad 3 del procedimiento AMSPNN_PR_01 Prevención vigilancia y control. Versión 2, cartografía actualizada con sectores y rutas donde se realizaran los recorridos de PVC, el cual se encuentra en el documento Plan de Manejo.

Mapa 1. Sectores de control y vigilancia del Parque Nacional Natural el Cocuy



Fuente: Plan de Manejo del Parque Nacional Natural el Cocuy Versión 10/10/2014





En las programaciones mensuales se evidencian los responsables y fechas de salidas al campo para realizar recorridos de prevención, control y vigilancia, de igual manera se evidencia registro por sectores de enero a septiembre de 2014, 282 recorridos así:

Tabla No.1 Registro de recorridos de Prevención, Vigilancia y Control 2014 Parque Nacional Natural el Cocuy

SECTOR	ENERO A SEPTIEMBRE
LA SIERRA	101
CHISCAS	108
RIO CASANARE	27
RIO CRAVO NORTE	16
TAME LOPEÑO	20
EL COCUY, CHITA PARTE ALTA DE LA SALINA	10
FOTUL	0
BACHIRA	0
MORTIÑAL TRAS LA SIERRA	0
TOTAL	282

Fuente: Registros funcionario Parque Nacional Natural el Cocuy

De esta manera el Parque Nacional Natural el Cocuy, cumple con la actividad 4 del procedimiento.

La captura de datos se realiza en el formato establecido AMSPNN_FO_34 Actividades prevención control y vigilancia Versión 2, cumpliendo con lo establecido en las actividades 6 y 9.

El área protegida no cuenta con la plataforma SMART, para la sistematización de la información recolectada en los recorridos de Prevención, Vigilancia y Control, por lo tanto no se puede dar cumplimiento a la actividad 8 del procedimiento. Al respecto en octubre de 2013 un funcionario participó en el taller "Estrategia Nacional de Control y Vigilancia: aplicación de la herramienta SMART en Parques Nacionales Naturales de Colombia" realizado en Bogotá.

Al indagar sobre el conocimiento y seguimiento de los protocolos de actuación en los recorridos de Prevención, Control y Vigilancia, se asegura por parte de funcionarios y contratistas que estos se cumplen.

No se registran para el 2014, recorridos en los sectores de Fortul, Bachira y Mortiñal tras la Sierra, por situaciones de orden público.

- **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.**





Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



Al indagar sobre el Proyecto de Investigación - Cambios en la Temperatura Corporal de Oxipogon Guerini y su relación con el ambiente - Fecha de acto administrativo 09/07/2014. Sólo se evidencia proyección de concepto técnico por un funcionario - profesional universitario con fecha 28 de julio de 2014. Este procedimiento se ejecuta en la subdirección de Gestión y Manejo y la Dirección Territorial Andes Nororientales.

PLAN DE ACCION INSTITUCIONAL

Programa 1.1 Promoción de instrumentos para la conformación de un sistema completo.

Subprograma 1.1.1 Gestionar y concertar la formulación, aprobación e implementación de instrumentos de planificación

Se evidencia listas de asistencia de socialización propuesta del Plan de manejo del Área Protegida a: alcaldía y concejo municipal de Sácama el 10 de febrero de 2014, alcaldía municipal de la Salina el 11 de febrero, concejo municipal de Cubará el 13 de febrero, concejo y planeación municipal de Chita el 24 de febrero, administración municipal de Tame el 27 febrero y participación de la mesa técnica Esquema de Ordenamiento Territorial del municipio de Cubará del 10 al 14 de marzo.

Se verifica acta y lista de asistencia del primer comité SIRAP ANDES NORORIENTALES realizado en el Cocuy del 19 al 23 de mayo de 2014.

Subprograma 1.1.3 Diseñar e implementar instrumentos para la valoración, negociación y reconocimiento de los beneficios ecosistémicos.

Se evidencia documento denominado "*Plan de uso público*", en tres componentes: parte 1 Diagnóstico en 96 páginas, parte 2 Ordenamiento en 33 páginas y parte 3 plan de acción en 5 páginas, el cual se ha elaborado por parte de un contratista y se encuentra en revisión por parte de un profesional del área.

No se evidencian registros de la reunión con prestadores de servicios para informar cambios en la reglamentación del Plan de Uso Público. Según el POA se realizó en el primer trimestre. (Ver no conformidad auditoría interna de calidad).

Programa 1.2 Mejoramiento de las condiciones de gobernanza de los actores del sistema

Subprograma 1.2.1 Concertar estrategias especiales de manejo con grupos étnicos que permitan articular distintas visiones de territorio

Se evidencian gestiones con la Asociación de Autoridades Tradicionales y Cabildos U'was – ASOUWA, actas de reunión, registros fotográficos, audios, informes de comisiones de mesas de trabajo, seguimiento a compromisos, entre otros.





No se evidencia registro de la reunión con el Director Territorial y el INCODER para revisar el estado de avance y definir compromisos relacionados con el Proyecto Bicentenario, consignada en los avances del primer trimestre del POA. (Ver no conformidad auditoría interna de calidad).

Programa 3.2 Disminución de las presiones que afectan la dinámica natural y cultural

Subprograma 3.2.1 Ordenar usos, actividades y ocupación en las áreas del SPNN, incorporando a colonos, campesinos y propietarios a través de procesos de restauración ecológica, saneamiento y relocalización en coordinación con las autoridades competentes.

No se evidencia avance del documento diagnóstico de los predios traslapados, tal como se consigna en el seguimiento al POA. (Ver no conformidad auditoría interna de calidad).

Subprograma 3.2.2 Promover procesos de ordenamiento y mitigación en las zonas de influencia de las áreas del SPNN.

Se evidencia acta de reunión del 13 de mayo de 2014, en la cual uno de los temas tratados por el equipo del área es la definición de la zona con función amortiguadora, adicionalmente en el documento Plan de Manejo con fecha 10 de octubre de 2014, en el componente de ordenamiento, capítulo 8, se encuentran las generalidades y la descripción de los límites del polígono de esta zona.

No se evidencian soportes de la jornada de trabajo en campo para la toma de información sobre lagunas y humedales en: la Laguna de Los Duendes, Laguna de Venados, Laguna de Tres Chorros y Laguna La Batanera, como se consigna en el POA.

No se evidencian soportes de la socialización sobre la importancia de la zona con función amortiguadora del parque y la responsabilidad compartida en el manejo del área con la comunidad de la sabana comunal de Tablón, vereda Agua blanca, Municipio de Tame. (Ver no conformidad auditoría interna de calidad).

Subprograma 3.2.4 Regular y controlar el uso y aprovechamiento de los recursos naturales en las áreas del SPNN

No se evidencian soportes de la revisión de los términos de referencia para la licitación de la ejecución del proyecto de restauración en el AP, durante los días 9, 10 y 11 de Abril de 2014. (Ver no conformidad auditoría interna de calidad).

Se evidencia salida de vigilancia de procesos de restauración pasiva en el sector de chiscas el 14 de junio de 2014.





Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



Los días del 10 al 12 de abril, 7 y 9 de mayo, 16 de mayo y 11 de junio de 2014, se evidencian salidas de campo para recolección de semillas de Colorado y Frailejón, tal como se consiga en el seguimiento al POA del segundo trimestre.

Se evidencia documento de proyecto de restauración ecológica lagunillas, programa de restauración ecológica e informes mensuales del contratista responsable del tema, en los cuales se consignan las actividades realizadas en cada mes al respecto.

Programa 3.4 Fortalecimiento de capacidades para la administración y posicionamiento del SPNN

Subprograma 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.

Se evidencia el documento portafolio de proyectos, anexo del plan de manejo y su socialización al equipo del parque el día 23 de mayo de 2014, consignado en acta de reunión. Actualmente existe versión del 15 de agosto de 2014.

Se verifica documento de programa de monitoreo 2014 – 2018, ajustado en mayo de 2014, anexo del plan de manejo. Se evidencia acta y listado de asistencia de la revisión con fecha 28 de abril de 2014.

Subprograma 3.4.2 Fortalecer las capacidades gerenciales y organizacionales de la Unidad de Parques.

No se evidencian avances del documento con la propuesta que recoja las necesidades de capacitación de los integrantes del equipo de funcionarios del AP. En la herramienta de AEMAPPS, se identifican necesidades de aprendizaje. (Ver no conformidad auditoría interna de calidad).

Se evidencian reuniones con el SENA, grupos de prestadores de servicios de alimentación y artesanías, Concejos Municipales de Güicán y El Cocuy, Biocomercio; para tratar las necesidades de capacitación y apoyo a la actividad eco-turística, de acuerdo a lo consignado en el POA.

TEMA COMPLEMENTARIO DE LOS PROCESOS MISIONALES

- **Radiocomunicaciones**

De acuerdo a entrevista se cuenta con tres estaciones de radio activas: Sácama, Tame y Cocuy, esta última se evidencia físicamente en funcionamiento y con bitácora de reportes diarios al nivel central.

PROCESOS DE APOYO

PROCESO GESTIÓN DE RECURSOS FISICOS



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



- **Procedimiento Siniestro**

En entrevista con el grupo se asegura que en esta vigencia no se han presentado siniestros.

- **Procedimiento Infraestructura y Mantenimiento de Sedes**

La construcción donde funciona la sede administrativa en el municipio del Cocuy es en arriendo, se observa en buen estado, buena ventilación, luz natural y buen espacio.

La única sede propia es la del municipio de Tame, para la cual no se ha requerido mantenimiento a la fecha de esta auditoría, es una construcción nueva.

- **Procedimiento Atención a Solicitudes de Soporte Técnico**

Se evidencia que el 16 de mayo de 2014, el ingeniero de sistemas de la Dirección Territorial Andes Nororientales estuvo en las instalaciones de la sede el Cocuy con el objetivo de realizar el mantenimiento preventivo de los equipos de cómputo, actualización de licencias de antivirus, revisión de licenciamiento, instalación de OCS Inventory, revisión de inventario de equipos de cómputo para informe a Nivel Central, copia de seguridad completa de usuarios para la DTAN, TRD para copias, toma de fotografías de la sede del PNN Cocuy para toma de decisiones en proyectos y levantamiento de información de equipos de radiocomunicaciones.

- **Procedimiento Mantenimiento Preventivo y Correctivo**

Para la sede de Tame se cuenta con contrato de mantenimiento de equipos, se verificó el contrato el cual se encuentra por toda la vigencia.

TEMAS COMPLEMENTARIOS AL PROCESO DE GESTION DE RECURSOS FISICOS

- **Combustible**

Para llevar a cabo el abastecimiento de combustible, el parque tiene contrato de suministro para el sector occidental en el municipio del Cocuy y en la ciudad de Duitama. El contrato del Cocuy se celebró por un valor de \$13.000.000,00, se revisó el consolidado de combustible evidenciando que a la fecha 30 de septiembre hay un saldo de \$3.670.000, el consumo promedio mensual es de \$1.037.000.

En el municipio de Duitama el contrato es por un valor de \$3.000.000 de la vigencia 2013, a la fecha queda un saldo de \$990.000 en valeras con consecutivo del 7 al 11 por valor de 50 mil, es decir 250 mil y de la 14 a la 50 por valor de 20 mil para un total de 740 mil, no todos los meses se registra consumo en esta estación debido a que se tiene únicamente para cuando se realizan viajes a Bogotá, Arauca o Casanare y la periodicidad de estos no es mensual.





Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



En Tame, los contratos no son por compra sino por suministro, es decir no es por valeras sino por servicios facturados. Del contrato 008 de 2013 por 5 millones de pesos, se han consumido \$4.560.000,00 quedando un saldo de \$440.000,00 y en el 2014 se celebró el contrato número 004 de 2014 por 10 millones de pesos sin ejecutar físicamente.

Se verificó el registro mes a mes en los formatos estipulados para tal fin por la entidad (GRF_FO_23-24-25 Formatos control suministro _ consolidado y análisis consumo combustible_V2, vigente desde el 13/06/2012) y el envío a la Dirección Territorial por correo electrónico de los meses de octubre de 2013 a septiembre de 2014.

- **Servicios Públicos**

En el parque se lleva el control de los recibos de servicios públicos en el formato establecido para tal fin, no se evidencia envió a la Dirección Territorial mensualmente, los recibos se remiten de manera inmediata tan pronto llegan a cada sede para que se realice el proceso de pago por parte de la DTAN, cuando hay variaciones considerables se realiza el análisis, en Tame se justificó la variación por instalación de aire acondicionado en la sede nueva y en Güican por el consumo de agua y energía por la ocupación del Manobi por guarda parques.

- **Bienes Muebles**

El área tiene asignados dos vehículos: un Campero Mitsubishi Hart Top 2.4 4X4 color blanco nevado bicapa, modelo 2004, PLACA OXK-032 y un Montero Mitsubishi 2.4 V11VNA, color blanco nevado bicapa, modelo 2004, Placa OXK-034, el primero en servicio y el segundo estuvo en servicio hasta febrero del 2014 de acuerdo a los registros de combustible, éste no se evidencia físicamente.

En servicio se encuentran 8 motos: 2 modelo 2014, placas IQL70D y IQL71D; 3 modelo 2013, placas AJI14C, AJI15C Y AJI16C, 2 modelo 2012 de placas XBI33C y XBI43C y una modelo 2008 placa BUS59. Se evidencian físicamente dos motos, y se verifica en los consumos de combustible el uso de todas.

- **Baja de Muebles e Inmuebles**

En el ejercicio realizado el 9 de junio de 2014 con la almacenista de la Dirección Territorial Andes Nororientales, quedó consignado como compromiso en acta por parte el técnico administrativo, remitir el listado consolidado de los elementos a dar de baja con su respectivo concepto, para cumplimiento el 30 de noviembre de 2014. Al respecto se evidencia proyección del memorando dirigido al Director Territorial con el listado de dichos elementos y conceptos técnicos, los cuales se encuentran en construcción de acuerdo a entrevista con el funcionario encargado.





Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



- **Recursos Tecnológicos**

El 16 de Mayo de 2014, por parte del Ingeniero de sistemas de la Dirección Territorial, se hace revisión del licenciamiento de los equipos en el municipio del Cocuy, así: Dell placa 5050, Compaq placa 5339, HP placa 47412, Compaq placa 24510, HP placa 47416, HP placa 46284, se elimina software no licenciado, se explica a los usuarios sobre la falta cometida en la instalación de software ilegal, consignado en acta.

En el inventario se registran en buen estado 17 equipos de cómputo, 10 de escritorio y 7 portátiles. De los cuáles físicamente se verificaron los 5 relacionados en la tabla del procedimiento de inventarios, los cuáles se encuentran físicamente en la sede administrativa del Cocuy.

PROCESO GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO

- **Procedimiento de Reporte e Investigación de Accidentes e Incidentes de Trabajo**

En la vigencia objeto de auditoria se reportan tres accidentes, así: Daniel Acevedo Mora – contratista, el 27 de diciembre de 2013 en la cabaña de control Ritacuba, se le introdujo un insecto en el oído; Omar Elicio López Velandia – Funcionario, el 13 de enero de 2014 en recorrido del sector Sierra Nevada tropieza y se lesiona el dedo anular de la mano izquierda y Javier Muñoz Muñoz – contratista, el 16 de septiembre del 2014 en la cabaña de control el portón de lagunillas, ubicada en la vereda Cañaveral del Municipio del Cocuy, resbalón, lacerándose el dedo Índice de la mano izquierda, de los tres casos se evidencia reporte a la Dirección Territorial Andes Nororientales, Informe e investigación de accidentes en los formatos indicados para tal fin por la Administradora de Riesgos Laborales Colmena, cumpliendo así con el Artículo 62 del Decreto 1295 de 1994 el cual contempla que *"todo accidente de trabajo o enfermedad profesional que ocurra en una empresa o actividad deberá ser informado por el respectivo empleador a la entidad Administradora de Riesgos Laborales (ARL) y a la Entidad Promotora de Salud (EPS) en forma simultánea dentro de los dos días hábiles siguientes (48 horas) de ocurrido el accidente o enfermedad profesional"*.

En entrevista con el equipo se asegura que todos se encuentran afiliados a la ARL, cumpliendo así con la Circular 037 del 28 de Septiembre de 2012 de la SAF (obligatoriedad de demostrar afiliación a partir de Octubre de 2012) y el Artículo 2 de la Ley 1562 del 11 de Julio de 2012 (obligatoriedad de la esta afiliación), los soportes físicos se encuentran en la Dirección Territorial, en la carpeta de cada contratista o funcionario.

- **Procedimiento Solicitud y Legalización de Comisiones**

Desde el 5 de octubre de 2013 al 28 de septiembre de 2014, se han realizado solicitud de 244 comisiones, así:





Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



Tabla No. 2: Relación de comisiones por objeto de Octubre a Diciembre de 2013

Objeto de la comisión	Número de comisionados
Plan de Manejo	15
Evento de Plan de manejo con nivel central - DTAN - equipo del Parque	10
Taller prediales con la DTAN y programación y definición y presuluesto vigencia 2014	5
Participar en la reunión de socialización Ley 2/1959	4
Reunión comunidad U'wua	3
Reunión nivel central con dirección general	2
Taller Prevención control y Vigilancia.	2
Reunión nivel cetral tratar tema proyecto Bicentenario	2
Apoyo en diferentes actividades laborales en el sector occidental. NOTA: La comisión es sin viáticos porque van a estar dentro del area.	2
Llevar vehiculo OXK 034 a mantenimiento.	1
Reunión SENA Sede Tunja.	1
Reunión preparación plan estratégico nivel central, Tunja Reunión SENA, Reunión proyecto Bicentenario en nivel central.	1
Participación mesa de trabajo educación ambiental	1
Taller estrategia nacional de control y vigilancia	1
Participar en la mesa Departamental de Educación ambiental planeación 2014.	1
Taller relacionado con las Generalidades y Fundamentos del Sistema Integrado (SIG).	1
I Taller regional monitoreo e investigacion	1
Reunión SENA Sede Tunja y Reunión proyecto Bicentenario en nivel central.	1
II Curso foto-trampeo, con el equipo de Panthera - Colombia	1
Revisión por garantía mococicleta de placas XBI 43C	1
Recoger vehiculo 032 de mantenimiento	1
Llevar vehiculo de placas OXK 034 a mantenimiento coorrectivo	1
Llecar vehiculo OXK 032 a mantenimiento	1
Taller regional para la identificación y espacialización del riesgo.	1
Llevar motocicleta de placas XBI 33C a mantenimiento. NOTA: La comisión es sin viaticos por estar dentro del area.	1
Participación en la reunión de la propuesta proyecto Bicentenario.	1
Llevar personal de la DTAN.	1
Total	63

Fuente: Autora, de acuerdo a información suministrada por contratista responsable de comisiones.



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



Tabla No.3: Relación de comisiones por objeto de enero a septiembre de 2014

Objeto de la comisión	Número de comisionados
Participar Realización AEMAPPS 2014.	14
Recorrido Control y Vigilancia Ruta de la Sal y Reunión Plan de Manejo.	8
Participar en el taller de Psicología "Comunicación Asertiva" y Taller Riesgos Laborales.	7
Presentar Evaluación Funcionarios a realizarse los días 04 y 05 de Agosto en la sede PNN El cocuy.	5
Coordinación Equipo de Trabajo Sector Occidental.	4
Reunión Esquema Ordenamiento Territorial, E.O.T. y Cabildo Mayor Tema U'wa Cubara.	4
Participar en la mesa Técnica del EOT Cubará	4
Participar II Congreso Áreas Protegidas a realizarse en Bogotá.	3
Apoyo temporada turística costado Occidental.	3
Trabajo de campo en el municipio de Chita para revisar trabajos a realizar en la zona con función amortiguadora.	3
Participar en el taller de Rappel con el SENA.	3
Asistir a las actividades de sensibilización al Sistema de Calidad y Reducción en Temas Administrativos los días 3 y 4 de Marzo de 2014 en la Ciudad de Bucaramanga.	2
Recoger vehículo OXK 032 en el Municipio de Cubará.	2
Prestar apoyo temporada turística sector occidental.	2
Revisión temas Prediales Comunidad UWA Cubará.	2
Regresar al costado Oriental del PNN EL Cocuy.	2
Traslado de voluntarios Cruz Roja evento a realizar.	2
Evaluación de funcionarios y concertación de objetivos 2014.	2
Consolidación procesos de planeación y Plan de compras 2014.	2
Realizar reunión con equipo de trabajo y con alcaldías de Sácamá y la Salina	2
Participar en Plan de Manejo y Apoyar Temporada Turística Sector Occidental.	2
Participar en Reunión con líderes de la Comunidad UWA en el Municipio de Cubará.	2
Adelantar gestión, sobre temas de Restauración Ecológica	2
Socialización Plan de Manejo, con el Ente Territorial	2
Participar Reunión preparatoria con el Ministerio del Interior tema Uwa predial.	2
Participar reunión seguimiento convenio SENA.	2
Participar Reunión Comité Control y Vigilancia.	2
Participar en la capacitación sobre el Sistema de Información de Monitoreo de PNNC-SULA	2
Participar en reunión con Aseguradora y Cruz Roja Tunja.	2
Participar Reunión Incoder Tema Predial	1
Revisión Técnico Mecánica Motocicleta HONDA de placas IQL-70D .	1





Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



Objeto de la comisión	Número de comisionados
Regreso sector oriental después de la evaluación de funcionarios.	1
Participar Cuarto Taller de Glaciología a realizare del 21 al 23 de Julio en la sede del PNN El Cocuy	1
Trasladar vehículo OXK032 a mantenimiento en la ciudad de Tunja.	1
Participar en el Comité Territorial, por parte del Costado Occidental.	1
Recoger vehículo de placas OXK 034 de mantenimiento y a funcionarios en el Municipio de Sácamá.	1
Participar en el Comité Territorial, por parte del Costado Oriental.	1
Participar en Reunión con líderes de la Comunidad UWA en el Municipio de Cubará sobre Temas Prediales.	1
Participar en el Comité Territorial.	1
Participar Reunión Cruz roja y Seguro Colasistencia 2, Participar en Reunión con líderes de la Comunidad UWA en el Municipio de Cubará temas prediales.	1
Participar en el proceso Evaluación Funcionarios a realizarse los días 04 y 05 de Agosto en la sede PNN El cocuy.	1
Traslado vehículo Mitsubishi de placas OXK 034 Mantenimiento garantía	1
Participar en el taller de Capacitación par Validación del Programa de Monitoreo del PNN El Cocuy.	1
Movilizar al Jefe del Área del Municipio de El Cocuy a la ciudad de Málaga.	1
Apoyo Transporte Profesional Investigación y Monitoreo de la Ciudad de Málaga hacia el Municipio de El Cocuy.	1
Movilizar personal costado Oriental.	1
Participar en el taller de Psicología "comunicación Asertiva" y Taller Riesgos Laborales.	1
Reunión con Corpoboyaca	1
Apoyo Transporte Profesional Investigación y Monitoreo del Municipio de El Cocuy a la Ciudad de Málaga.	1
Revisión Física de Inventarios	1
Participar en el taller Internacional sobre Cambio Climático, Planificación y Manejo de Áreas Naturales Protegidas, el cual se llevará a cabo en la Ciudad de Bogotá entre el 17 y el 20 de Marzo de 2014.	1
Revisión Técnico Mecánica Motocicleta HONDA IQL- 71D	1
Asistir a una reunión de seguimiento de los acuerdos del comité de convivencia.	1
Traslada motocicleta de placas IQL 70D de la Territorial	1
Actualización y/o reformulación del EOT en el municipio de Cubará.	1
Traslado sector oriental para adelantar actividades de trabajo.	1
Participar en la convocatoria realizada por la DTAN para tratar temas de Uso , Ocupación y Tenencia ha realizarse en San Gil.	1
Sin información	1
Citación Judicial respecto a los impactos de madera en el PNN El Cocuy.	1
Llevar vehículo de placas OXK 032 a mantenimiento	1
Participar en preparatoria reunión tema UWA.	1
Recoger vehículo de placas OXK032 del Taller Multiservicios en la ciudad de Tunja.	1
Participar en reunión preparatoria tema UWA.	1
Movilizar al Jefe del Area de la ciudad de Málaga al Municipio de El Cocuy.	1



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



Objeto de la comisión	Número de comisionados
Socialización Plan de Manejo, con el Ente Territorial	1
Participar en la presentación del Diagnostico Predial del PNN El Cocuy	1
Participar en Reunión con Corporinoquia para el control al trafico de fauna y flora y reunión con la Aseguradora.	1
Regreso voluntarios Bomberos del Municipio de Sácama.	1
Participar en reunión con Ecopetrol.	1
Reunión equipo de trabajo.	1
Participar en Taller de control y vigilancia (SMART)	1
Reunión Incoder en Bogotá.	1
Participar evento Ecopetrol restauración	1
Revisión Física de Inventarios.	1
Participar Plan Salvaguarda Capitulo dos (2) Arauca	1
Revisión Técnico Mecánica Motocicleta HONDA IQL- 70D	1
Participar Plan Salvaguarda Capitulo dos Arauca Temas Prediales.	1
Revisión Técnico Mecánica Motocicleta YAMAHA de placas XBI - 43C .	1
Participar reunión con Corpoboyacá Temas Prediales.	1
Socialización Plan de Manejo con el Concejo Municipal Tame e implementación actividades Educación Ambiental con Institución JOEL SIERRA.	1
Apoyar Administrativamente el proceso de evaluación Funcionarios a realizarse los días 04 y 05 de Agosto en la sede PNN El cocuy.	1
Traslada motocicleta de placas IQL 71D de la Territorial	1
Participar reunión Proyecto KFW.	1
Apoyo temporada turística sector occidental y Evaluación de Funcionarios.	1
Coordinara equipo de trabajo sector oriental.	1
Traslado vehículo de Placas OXK 032 del Taller Multiservicios en la Ciudad de Tunja al Municipio de El Cocuy.	1
Participar Taller Plan de Manejo.	1
Traslado vehículo para taller a revisión mecánica.	1
Participar Taller Vigías a realizarse en la ciudad de Bucaramanga el día 24 de julio de 2014.	1
Participar Reunión CIDEA Arauca.	1
Planeación Proyecto KFW tema Predial	1
Participar reunión con profesionales DTAN Y aclarar dudas frente al proyectos fondo de adaptación y avanzar sobre lo solicitado por la SGM	1
Apoyo Proceso Educación Ambiental con Institución Educativa y Recorrido control y Vigilancia Ruta de la Sal.	1
Total	158

Fuente: Autora, de acuerdo a información suministrada por contratista responsable de comisiones

En la vigencia 2014 se han cancelado 23 comisiones, de acuerdo a la siguiente relación:



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



Tabla No.4: Relación de comisiones canceladas de 2014

Consecutivo de Comisión	Objeto
8	Recoger Jefe de Área protegida
17	Evaluación de funcionarios y concertación de objetivos 2014.
24	Regreso sector oriental después de la evaluación de funcionarios.
27	Coordinación Equipo de Trabajo Sector Occidental.
28	Coordinación Equipo de Trabajo Sector Occidental.
40	Coordinación Equipo de Trabajo Sector Occidental.
50	Planeación Proyecto KFW tema Predial
63	Actualización y/o reformulación del EOT en el municipio de Cubará.
64	Actualización y/o reformulación del EOT en el municipio de Cubará.
66	Participar en Plan de Manejo y Apoyar Temporada Turística Sector Occidental
71	Revisión Técnico Mecánica Motocicleta YAMAHA de placas XBI - 43C .
73	Participar reunión socialización predial KFW
77	Participar en el taller de Capacitación par Validación del Programa de Monitoreo del PNN El Cocuy.
92	Sin información
93	Sin información
99	Trasladar vehículo OXK 032 Mantenimiento Mecánico en la Ciudad de Tunja
100	Participar Reunión Cruz roja y Seguro Colasistencia 2, Participar en Reunión con líderes de la Comunidad UWA en el Municipio de Cubará temas prediales.
116	Participar reunión Interinstitucional Corpoboyacá.
131	Trasladar Personal Equipo de Trabajo Sector Oriental para el proceso de evaluaciones.
144	Participar en reunión UWA capitulo Casanare.
145	Participar Reunión UWA capitulo Casanare.
158	Participar Realización AEMAPS 2014.
178	Participar reunión con Corpoboyacá Temes Prediales.

Fuente: Autora, de acuerdo a información suministrada por contratista responsable de comisiones

De acuerdo a entrevista con la contratista responsable del tema se cumple con la actividad No 10 del procedimiento y el término establecido en el artículo tercero de la Resolución No 059 del 18 de Febrero de 2014. que manifiesta "*Dentro de los cinco (5) días hábiles siguientes a la finalización de la comisión conferida, el funcionario o contratista deberá legalizarla*", y asegura que si llegarán a existir casos de incumplimiento es por la demora del correo 472, pues todo se remite a la Dirección Territorial Andes Nororientales antes de cumplir el término.





TEMAS COMPLEMENTARIOS AL PROCESO DE GESTION DE RECURSOS HUMANOS

- **Compensación de turnos**

El jefe del área y su equipo aseguran conocer la Resolución 0225 del 24 de Julio de 2013 "*Por la cual se establece el horario de trabajo de Parques Nacionales Naturales de Colombia, y se dictan otras disposiciones.*" en su Artículo 7, determina que el Jefe de cada dependencia o área o quienes hagan sus veces, deben velar por el cumplimiento del horario de trabajo del personal que se encuentra a cargo.

A la fecha no se han presentado casos de incumplimiento a la resolución mencionada, el Jefe asegura que la programación mensual de turnos se cumple y si existen variaciones, él las autoriza, al respecto se evidenciaron la programación de los meses de octubre de 2013 a octubre de 2014, las cuales se imprimen y se publican en la cartelera de la sede administrativa del Municipio del Cocuy. Esta programación describe por día, por funcionario y contratista las actividades que ejecutará en el mes programado. Se evidencia el envío mensual por correo electrónico del formato GTH_FO_05 cronograma de trabajo áreas protegidas versión 3, vigente desde el 23/08/2013 a la Dirección Territorial Andes Nororientales.

- **Ausentismo**

Se cumple con el Artículo 2 del Decreto 1737 de 2009, el cual literalmente afirma: "*El Jefe inmediato deberá reportar al Jefe de Personal o quien haga sus veces, la inasistencia a laborar del personal a su cargo. La ausencia de este reporte será sancionada de conformidad con lo señalado en la Ley 734 de 2002*", toda vez que se reportan las incapacidades (única razón por la cual se presenta ausentismo) a la Dirección Territorial Andes Nororientales.

- **Comité Local**

El equipo de trabajo del Parque Nacional Natural el Cocuy cumple con la Resolución 131 del 30 de Julio de 2010, toda vez que se evidencia listados de asistencia de reunión (Comité Local) de todo el grupo, así:





Tabla No.5: Relación de comités locales 2014

Capacitaciones PNN El Cocuy.					
Fecha	Lugar	Objeto de la Capacitación	Funcionarios	Contratistas	Evidencias
05/02/2014	El Cocuy	Socialización Proyectos a Ejecutar PNN El Cocuy	11	6	Listado de asistencia
05/03/2014	El Cocuy	Socialización seguro de rescate	4	0	Listado de asistencia
14/05/2014	El Cocuy	Comité técnico, Ecoturismo, Portafolio de investigaciones, programa de monitoreo	9	4	Acta
13/06/2014	El Cocuy	Proyectos: Ecopetrol, KFW, Cafeteros, PSA	9	4	Acta
08/08/2014	El Cocuy	Planeación presupuestal	8	3	Listado de asistencia
27/08/2014	El Cocuy	AEMAPPS y plan de manejo	9	11	Listado de asistencia
14/10/2014	El Cocuy	Socialización ejercicio de planeación	10	5	Listado de asistencia
22/10/2014	El Cocuy	Reunión preparatoria para el evento WAFA	5	3	Listado de asistencia

Fuente: Información recopilada por un funcionario del parque.

- **Evaluación del Desempeño**

Los días 4 y 5 de agosto de 2014, se reúne el equipo del área y la Comisión Evaluadora de la DTAN para efectuar la calificación del periodo 01 de febrero de 2014 a 31 de julio de 2014 (21 asistentes según listado de evidenciado), de los resultados de esta calificación no se suscribieron Planes de Mejoramiento Individual, toda vez que estas evaluaciones superaron el 89%.

- **Plan de Capacitación**

En la siguiente tabla se relacionan las actividades realizadas al respecto:





Tabla No.6: Relación de capacitaciones Parque Nacional Natural el Cocuy

Capacitaciones PNN El Cocuy.						
Fecha	Lugar	Objeto de la Capacitación	Funcionarios	Contratistas	Total Capacitados	Evidencias
02/03/2014	Bucaramanga	Sensibilización al sistema de calidad y reducción en temas administrativos	0	2	2	Comisiones
14/04/2014	El Cocuy	Interpretación Ambiental	7	4	11	Listado de Asistencia
24/04/2014	El Cocuy	Programa de Monitoreo	9	6	15	Listado de Asistencia
23/05/2014	El Cocuy	Socialización avance portafolio de investigaciones	7	2	9	Acta
30/05/2014	El Cocuy	Socialización de lineamientos de uso y aprovechamiento económico en áreas traslapadas	8	4	12	Listado de Asistencia
09/06/2014	El Cocuy	Curso de Inglés SENA	1	3	4	Certificados
10/06/2014	El Cocuy	Seguimiento, Investigación y Monitoreo de Frailejones	7	3	10	Listado de Asistencia
16/06/2014	El Cocuy	Radio Comunicaciones, Coordinador actividades de Evaluación de impacto ambiental.	8	4	12	Listado de Asistencia
21/07/2014	El Cocuy	Segundo Taller de Glaciología	8	5	13	Listado de Asistencia
12/08/2014	El Cocuy	Estrategias de seguridad en actividad turística de Rapel	6	8	14	Listado de Asistencia
12/08/2014	Tame	Capacitación en producción radial comunitaria	5	3	8	Acta.
17/08/2014	El Cocuy	Estrategias de seguridad en actividad turística de Rapel	7		7	Listado de Asistencia
27/08/2014	Bucaramanga	Sistema de información de Monitoreo SULA	2		2	Comisión.
01/09/2014	El Cocuy	Apoyo psicosocial, trabajo en equipo, resolución de conflictos e inteligencia emocional	14	8	22	Listado de Asistencia
03/09/2014	El Cocuy	Panorama de riesgos laborales	10	7	17	Listado de Asistencia
04/09/2014	El Cocuy	Seguridad vial y procedimiento de investigación de accidentes	12	7	19	Listado de Asistencia
07/10/2014	El Cocuy	Básico en seguridad industrial identificación de peligros SENA	8	15	23	Listado de Asistencia
09/10/2014	El Cocuy	Educación en el riesgo de minas antipersonal y primer respondiente SENA	8	14	22	Listado de Asistencia
20/10/2014	Tame	Actualización de la estrategia de Comunicación Comunitaria y educación ambiental	5	4	9	Listado de Asistencia
23/10/2014	El Cocuy- Sisuma	Primeros auxilios en áreas remotas	10	15	25	Fotografías

Fuente: Información recopilada por un funcionario del parque.

- **Plan de Bienestar**

En noviembre de 2013 participaron en evento de bienestar organizado por la Dirección Territorial Andes Nororientales, en el cual estuvieron presentes la Directora General y la Subdirectora Administrativa y Financiera. Todos los meses celebran los cumpleaños y ocasionalmente hacen reuniones de integración con las familias por sectores.





PROCESO ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS

- **Procedimiento de Contratación**

Se verificaron los estudios previos de la contratación de prestación de servicios y se cruzó con el objeto del contrato relacionado en la matriz, encontrando coherencia entre los mismos. En la etapa post contractual, se determina una adecuada supervisión, toda vez que los productos entregados son acordes a lo efectivamente contratado.

- **Procedimiento Plan de Compras**

La Proyección de Necesidades de Bienes y Servicios para Plan de Compras de la vigencia 2014, se presentó en taller territorial realizado en la ciudad de Bucaramanga del 1 al 4 de octubre de 2013, por valor de \$1.393.774.000,00. Los recursos asignados de acuerdo a información suministrada por la Subdirección Administrativa y Financiera fue de: \$555.558.857,00 el 40% de la proyección de necesidades.

PROCESO GESTIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE LA INFORMACIÓN

- **Procedimiento Préstamo Interbibliotecario**

Al respecto se mantiene la situación evidenciada en la auditoría de la vigencia anterior, se cuenta con un centro de documentación en el cual a la fecha de este ejercicio hay 409 documentos de colección general y 109 de memoria institucional, evidenciado en base de datos en excel y verificado físicamente en la estantería el último documento. Para esta vigencia se han prestado 6 documentos, se diligenció la planilla establecida para tal fin y se evidencia informe en el cual se registra fecha de préstamo, fecha de devolución y título del documento.

- **Procedimiento Archivo y Control de Registros**

Se verificó el archivo físico, encontrando la aplicación correcta de las tablas de retención documental, la información se encuentra en orden cronológico y las carpetas están plenamente identificadas con nombre y código de serie documental.

- **Procedimiento Administración de Copias de Seguridad**

Se verificó el aseguramiento de la información en medio magnético, el 16 de mayo de 2014 el ingeniero de sistemas de la Dirección Territorial Andes Nororientales, realizó copia de seguridad completa de los siguientes equipos y usuarios: Dell placa 5050 (Víctor Raúl Buitrago), Compaq placa 5339 (Mary Velandia), HP placa 47412 (Luis Velasco), Compaq placa 24510 (Mario Reyes), HP placa 47416 (Jorge Carvajal), HP placa 46284 (Jorge Carvajal). Se socializó la manera de realizar las copias de seguridad de acuerdo a las TRD.





- Procedimiento Peticiones, Quejas, Reclamos y Sugerencias**

Se verificó el registro de peticiones, quejas reclamos y sugerencias de los meses de enero a septiembre de 2014 en la matriz de seguimiento AU_FO_02, versión 2 vigente desde el 18 de septiembre de 2012, se han presentado 10 solicitudes: una (1) petición y nueve (9) quejas, de las cuales se evidencia respuesta en los tiempos estipulados y el envío oportuno a la Dirección Territorial Andes Nororientales por correo electrónico todos los meses.

REVISIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

El presupuesto asignado al Parque Nacional Natural el Cocuy para la vigencia 2014 es de \$555.558.857,00; de los cuales se han ejecutado a 30 de septiembre de 2014, el 87% así:

Tabla No.7: Ejecución presupuestal del Parque Nacional Natural el Cocuy a 30 de septiembre de 2014

RUBRO	ASIGNADO	COMPROMETIDO	EJECUTADO
Capacitación y eventos	26.142.857,00	26.140.524,80	100%
Compra de equipo	11.160.000,00	10.759.954,00	96%
Comunicaciones y transportes	5.880.000,00	5.043.898,60	86%
Contrataciones	345.150.000,00	296.666.333,00	86%
Enseres y Equipo de Oficina	9.546.000,00	9.115.998,00	95%
Impresos y publicaciones	8.000.000,00	2.562.486,00	32%
Mantenimiento	29.720.000,00	24.019.000,00	81%
Materiales y suministros	34.140.000,00	34.108.520,00	100%
Viáticos y gastos de viajes	48.060.000,00	41.048.720,50	85%
Arrendamientos	23.640.000,00	21.600.000,00	91%
Servicios públicos	5.920.000,00	3.503.220,00	59%
Sostenibilidad Semovientes	8.200.000,00	8.200.000,00	100%
TOTAL	555.558.857,00	482.768.654,90	87%

Fuente: Matriz de verificación del Grupo de Control Interno, información suministrada por la Subdirección Administrativa y Financiera.

Se verificaron estas cifras con el seguimiento que realiza el área a la contratación, encontrando diferencia en algunos rubros, el más significativo es el de impresos y publicaciones, en el cual el área no tiene registro del mismo, con corte a 31 de octubre solo quedaría por comprometer aproximadamente 6 millones en el rubro de contrataciones.





EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN POR PROCESOS

PROCESO DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

Procedimiento Administración de Riesgos

En entrevista con el Jefe del área, manifiesta su inconformidad con la definición de los riesgos para el área protegida, lo cual ha consignado en la matriz de seguimiento. No se evidencia pronunciamiento oficial a la Dirección Territorial y a la Oficina Asesora de Planeación al respecto.

El Grupo de Control Interno en cumplimiento de su rol frente a la administración del riesgo, el cual consiste en proveer una evaluación objetiva a través del procedimiento de auditoría interna y con base en las evidencias suministradas en dicho ejercicio, verificó los soportes que en el monitoreo, no fueron evidenciados para los riesgos número 13 y 30, determinando que estos se adecuan a las acciones que coadyuvan a no materializar los riesgos, así:

Riesgo Número 13:

- ✓ Informe de monitoreo de oso, el cual se registra avistamiento con coordenadas en la cuenca del Río Tate en Tame – Arauca en mayo de 2014.
- ✓ Informe de acciones de conservación del hábitat y la especie cóndor andino (*vultur griphus*), de febrero de 2014.
- ✓ Programa Nacional para la conservación del cóndor andino en Colombia. 2006-2016
- ✓ Portafolio de proyectos de investigación y su socialización con el equipo el 23 de mayo de 2014.
- ✓ Programa de monitoreo 2014 – 2018 y revisión del 18 de abril del 2014 con la Dirección Territorial.
- ✓ Informe de monitoreo a Frailejones.

Riesgo Número 30:

- ✓ Plan de ordenamiento ecoturístico para la Sierra Nevada del Cocuy, Güicán y Chita
- ✓ Monitoreo de recuperación pasiva de zonas de camping cerradas. Marzo de 2014.
- ✓ Propuesta de monitoreo a los impactos del ecoturismo.

Observación 01: Falta claridad al relacionar las evidencias que soportan el seguimiento a los riesgos, toda vez que no se identifican con el número de la matriz de riesgos institucional vigente que se encuentran definidos para el Parque Nacional Natural El Cocuy (6, 8, 12, 13, 30 y 54).



PROCESOS ESTRATÉGICOS

PROCESO SOSTENIBILIDAD FINANCIERA

- **Procedimiento Instrumentos Económicos y Financieros**

Se evidencia el envío mediante oficios a la Dirección Territorial Andes Nororientales del informe de ecoturismo y las estadísticas de nacionalidades, cumpliendo así con la circular 005 del 4 de abril de 2006, en la cual se determina que el envío de estos informes se deben efectuar los diez (10) primeros días de cada mes.

Se verificaron los giros realizados al Fondo Nacional Ambiental – FONAM, en el periodo objeto de auditoría, por concepto de ingreso de visitantes al PNN El Cocuy, cumpliendo con el cobro de las tarifas vigentes para el 2013 y 2014, así:

Tabla No.8: Relación de giros por concepto de ingreso de visitantes

VIGENCIA	MES DE RECAUDO	GIRO NUMERO	VALOR
2013	OCTUBRE	158908909	11.695.000
	NOVIEMBRE	160725623	17.044.500
	DICIEMBRE	162765781	32.460.000
2014	ENERO	163951267	88.731.500
	FEBRERO	164666006	16.238.000
	MARZO	166585389	11.908.000
	ABRIL	167919577	46.176.000
	MAYO	169528467	4.641.000
	JUNIO	70737020	21.947.000
	JULIO	172390243	11.380.000
	AGOSTO	173470099	19.015.000
	SEPTIEMBRE	175055861	5.361.000

Fuente: Autora, con base en información suministrada por el área protegida, octubre de 2014.

El área protegida cumple con lo consignado en la Resolución No.0135 del 2 de mayo de 2014, se evidencia copia de seguros de los visitantes desde el 9 de mayo hasta el 31 de octubre de 2014, el personal tiene conocimiento de que menores de 10 años no deben ingresar al área, no se encontraron registros que vayan en contravía de esta resolución y los nuevos senderos están disponibles, de acuerdo a entrevista con el equipo del área.





Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



No Conformidad 01: Al verificar físicamente las carpetas de boletería, en el mes de junio los soportes no coinciden con lo relacionado, faltan los siguientes números: 8941, 9294, 9296, 9297, 8976, 9298, 9299, 9300, 8977 y 8978.

PROCESOS DE APOYO

PROCESO GESTIÓN DE RECURSOS FISICOS

- **Procedimiento Inventarios**

Se evidencia acta de reunión del 09 de junio de 2014 con el objetivo de hacer levantamiento físico de elemento en servicio en el Parque Nacional Natural el Cocuy, Sectores Tame, Sácamá, Güican, Cocuy, cabañas de control y vigilancia de Lagunillas, la Esperanza, Ritacubas y Cabaña Ecoturismo denominada SISUMA (ASEGUICOC), en la cual estuvieron presentes: la almacenista de la Dirección Territorial Andes Nororientales y el técnico administrativo encargado del tema, logrando actualizar los inventarios por cuentadante.

Se verificó la firma por cuentadante, encontrando cumplimiento en inventarios FONAM y los que se encuentran en comodato con ASEGUICOC.

Se realizó aleatoriamente inventario físico a los siguientes elementos, en la sede de Cocuy, sin encontrar ninguna novedad:





Tabla No.9: Relación de elementos verificados físicamente

PLACA	DESCRIPCIÓN
4535	Fax marca PANASONIC, modelo67 1ECFA511535
05222	Fotocopiadora Multifuncional marca RICOH AFICIO MP171SFP. Serie V4499408210
05339	CPU HP-COMPAQ Procesador Intel Core Duo E7500 (2,93GHz, 3MB L2 de caché, FSB de 1066 MHz) Sistema Operativo Windows 7 Professional, memoria SDRAM DDR3 de 3 Gb 1333 MHz,, DD SATA de 320 GB 7200 rpm. Ofice STD 2010, software antivirus Kaspersky enterprice Space Security. Serie MXL0221NNL
05348	Monitor COMPAQ 18.5" LCD. Serie CNC026NRWT
05353	Teclado COMPAQ
23284	MOUSE INALAMBRICO MAC
28122	Mouse COMPAQ
45675	CPU iMAC309e Monitor de 21,5" todo en uno QUAD CORE i5, MEM 4GB, DD500GB SISTEMA MACOSX E ILIFE
45676	TECLADO MAC INALAMBRICO
24498	Mouse HP
45680	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL PRO M1212NF S.CNG9D4J2XZ
47412	CPU marca HP - MXL1151CYO tower, Intel Core i3-550 (3.2 GHz, 4 MB L3 cache), 2GB PC3-10600 Memory (1x2GB), 500GB SATA NCQ HDD SMART IV, SATA 16X SuperMulti LightScribe Drive, Windows 7 Professional 32-bit, Windows 7 Pro 32 bit Recovery DVD, Windows XP Mode, HP. USB Standard JB Keyboard, HP USB Optical Mouse, Tarjeta de Red 10/100/1000, Puerto VGA y DVI-D (Para un 2do Monitor), 2 USB Frontales, 6 USB Porteriores, MICROSOFT OFFICE STARTER 2010
47413	MONITOR HP 19" 190 - 3CQ1041R5R
47414	TECLADO 434821-162 LAS
45681	PORTATIL SAMSUNG 200A4B-A06 COREI3 2.3GHZ,4GB,64 BITS(INCLUYE LICENCIA DE WINDOWS 7PRO, OFFICE 2010, KASPERSKY) Y MALETIN
27156	Montero MITSUBISHI 2.4, V11VNA, color blanco nevado bicapa, modelo 2004, Motor No. 4G64JJ1569, Chasis No. 9FJONV11640005545, Accesorios: Radio, Barra de tiro de enganche, elevavidrios electrico, aire acondicionado, alarma con bloqueo, juego de herramientas. Placa OXK-034
23200	Mouse serie Nº 537749-001
46284	CPU HP. PRO 3130 CORE 15 - 630 500GB Sata Windows 7 pro, serie SMX1251VMT
46285	Monitor HP. Con UBS serie CN410916vh.
46286	Teclado serie Nº BAVHR0IVBOG10B
46283	Portatil HP, Ref. 4660B INTEL CORE 15-2410M 3M L3 CACHE 14" Antirreflejo - 4 GB DD 500 WEB CAM2, lector de huella Windows 7 - procesador 64 BIT, UMA bluetooth, serie Nº CNU12724J9.

Fuente: Inventarios Parque Nacional Natural el Cocuy

Elementos de consumo no existen.

No Conformidad 02: En los inventarios de Gobierno Nacional no se encuentra firmado el inventario asignado a la funcionaria Verónica María Velasco Salcedo por valor de \$3.129.700,00.

PROCESO ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS

- **Convenios**

De acuerdo a matriz de seguimiento de la Dirección Territorial Andes Nororientales remitida al Grupo de Control Interno, a continuación se relacionan los convenios cuya supervisión esta designada al Jefe del Parque Nacional Natural el Cocuy:





Tabla No.10: Relación de convenios Parque Nacional Natural el Cocuy con supervisión Jefe del área.

ENTIDAD : NOMBRE COMPLETO	NÚMERO DE CONVENIO OTORGADO POR PNN DE COLOMBIA	FECHA SUSCRIPCIÓN CONVENIO	OBJETO DEL CONVENIO
SENA	80	01/04/2009	Cooperación interinstitucional para realizar capacitación técnica dirigida a los habitantes del sector occidental del Parque Nacional Natural el Cocuy y funcionarios.
SERVICIO NACIONAL DE APREDIZAJE SENA REGIONAL BOYACÁ	1	20/08/2013	Aunar esfuerzos para prestar cooperación interinstitucional, con miras a prestar capacitación técnica dirigida a habitantes de los municipios del costado occidental del Parque Nacional Natural el Cocuy.
CRUZ ROJA COLOMBIANA SECCIONAL BOYACÁ	4	13/11/2009	Acuerdo de cooperación entre la Dirección Territorial Norandina y la Cruz Roja Colombiana Seccional Boyacá de carácter operativo, técnico y de formación que promueva acciones tendientes a contribuir en la adecuada prevención y atención de emergencias en el Parque Nacional Natural el Cocuy.
ESCUELA NORMAL SUPERIOR NUESTRA SEÑORA DEL ROSARIO DE GUICAN DE LA SIERRA	2	14/06/2012	Aunar esfuerzos interinstitucionales para el desarrollo del proceso de investigación, divulgación y comunicación y trabajo social.
MUNICIPIO DE EL COCUY	1	02/03/2012	Aunar esfuerzos técnicos y financieros entre el municipio de el Cocuy y Parques Nacionales Naturales de Colombia, para el aislamiento perimetral en uno de los costados con cerca de alambre de púas, de los predios de propiedad del municipio de el Cocuy, en el sector valle de lagunillas, que permita la conservación de los recursos naturales existentes en los predios y del área protegida en este sector.

Fuente: Dirección Territorial Andes Nororientales

Se verificó el estado de los mismos de acuerdo a las observaciones de la DTAN, encontrando lo siguiente:





Tabla No.11: Verificación estado de los convenios con supervisión del Jefe del Parque Nacional Natural el Cocuy

ENTIDAD : NOMBRE COMPLETO	NÚMERO DE CONVENIO OTORGADO POR PNN DE COLOMBIA	OBSERVACIONES DTAN	VERIFICACION GRUPO DE CONTROL INTERNO
SENA	80	Convenio Terminado, pendiente informe final, constancia de cumplimiento y la consecuente liquidación del mismo.	Informe de seguimiento sin información
SERVICIO NACIONAL DE APREDIZAJE SENA REGIONAL BOYACA	1	Ultimo informe al 20 de Julio de 2014	Evidenciado y cumple con lo estipulado para la supervisión.
CRUZ ROJA COLOMBIANA SECCIONAL BOYACÁ	4	El convenio estipula informes semestrales y el último que reposa en la carpeta data del 30 de mayo de 2013	Se evidencian informes en digital, sin firma de los semestres 2 del 2013 y 1 del 2014, adicionalmente se solicitó prórroga.
ESCUELA NORMAL SUPERIOR NUESTRA SEÑORA DEL ROSARIO DE GUICAN DE LA SIERRA	2	Sin informes del Supervisor desde el inicio del convenio.	Informe de seguimiento sin información
MUNICIPIO DE EL COCUY	1	Aparentemente Terminado, sin embargo Pendiente el acta de inicio del convenio, informes de avance, constancia de cumplimiento, informe final y la liquidación del convenio.	Se evidencian proyecciones de todos los documentos sin firma, al indagar estos se encuentran en el despacho del alcalde para su respectiva firma., por lo tanto se concedio plazo para que se remitieran al Grupo de Control Interno tan pronto estos fueran allegados. Una vez allegados se verifica y estos no corresponden a este convenio sino al número 2 del 2013, el cual no se encuentra en la relación remitida por la DTAN.

Fuente: Autora con información evidenciada en disco duro del área.

No Conformidad 03: Se denota falta de seguimiento a cuatro (4) (80/2009, 4/2009, 2/2012 y 1/2012) de los cinco (5) convenios relacionados en matriz de seguimiento, diligenciada por la Dirección Territorial Andes Nororientales y en los cuales se registra como supervisor al Jefe del Parque Nacional Natural el Cocuy.

EVALUACIÓN A PLANES DE MEJORAMIENTO

PLAN DE MEJORAMIENTO INTEGRAL 2013

En este ejercicio de auditoría se determina el cierre al Plan de mejoramiento suscrito en la vigencia 2013, de acuerdo a lo consignado en este informe al verificar el cumplimiento del procedimiento de acciones correctivas y preventivas del Proceso de Evaluación a los Sistemas de Gestión.





Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



CONCLUSIONES

Se realizó la evaluación sistemática, objetiva e independiente de los procedimientos, actividades y resultados del Parque Nacional Natural El Cocuy y se conceptúan los aspectos relevantes encontrados durante el desarrollo de la Auditoría y la respectiva Evaluación a la Gestión.

Durante el desarrollo de la auditoría, se destaca el interés del equipo (funcionarios y contratistas), en la presentación oportuna de las evidencias solicitadas y el apoyo requerido.

Se destaca el cumplimiento de los siguientes procedimientos: comunicaciones y educación ambiental, evaluación a los sistemas de gestión, gestión del riesgo de desastres, guarda parques voluntarios, prevención, control y vigilancia, reporte e investigación de accidentes e incidentes de trabajo, de acuerdo a las evidencias recopiladas.

En la descripción de los avances del POA, se reflejan gestiones para el cumplimiento de las actividades descritas, se insta para que se cumpla con los productos consignados en el mismo y así lograr un 100% en la evaluación a la gestión del parque, para la vigencia 2014.

Se resalta el trabajo en equipo para la elaboración del plan de manejo, evidenciado en innumerables reuniones, es de gran importancia dar cumplimiento al término requerido por la Subdirección de Gestión y Manejo en el concepto técnico, para remitir los ajustes.

Elaborado por:

Aprobado por:

MARIA VICTORIA PIRAQUIVE ISAZA
Contratista – Grupo de Control Interno

ÁNGELO STOYANOVICH ROMERO
Coordinador Grupo de Control Interno

