



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



GRUPO DE ASUNTOS INTERNACIONALES Y COOPERACIÓN DIRECCIÓN GENERAL

INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA



Ministerio de Ambiente
y Desarrollo Sostenible
República de Colombia



Ejecución del Ejercicio: Marzo 07 al 10 de 2016

Elaborado por:
NÉSTOR FABIO MARTÍNEZ PÁEZ
CONTRATISTA GRUPO DE CONTROL INTERNO

Aprobado por:
ÁNGELO STOYANOVICH ROMERO
COORDINADOR GRUPO DE CONTROL INTERNO

Bogotá D.C, Abril 05 de 2016



Calle 74 No. 11 - 81 Piso 8 Bogotá, D.C., Colombia
Teléfono: 5558900 Ext. 3450-3451-3542
www.parquesnacionales.gov.co



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



OBJETIVO GENERAL

Realizar la evaluación sistemática, objetiva e independiente de los procedimientos, actividades y resultados del Grupo de Asuntos Internacionales y Cooperación, con el fin conceptuar sobre su estado frente al Sistema de Control Interno.

OBJETIVOS

- Verificar el cumplimiento de políticas y normas aplicables.
- Detectar las debilidades que se presentan en el desarrollo de las actividades, para que se adopten posibles acciones de mejora.
- Realizar observaciones encaminadas al mejoramiento continuo y al cumplimiento de los objetivos institucionales.

ALCANCE DE LA AUDITORÍA

El procedimiento de Auditoría Interna inicia desde la formulación del Programa Anual de Auditoría hasta la entrega del Informe Final y el cierre de las No Conformidades evidenciadas. En esta oportunidad, aplica a la siguiente Unidad de Decisión: Grupo de Asuntos Internacionales y Cooperación – vigencia 2015 (POA y contratos de prestación de servicios).

METODOLOGÍA

De conformidad con el Plan Anual de Auditorías vigente, se envió a la Coordinadora Grupo de Asuntos Internacionales y Cooperación la programación de la auditoría interna a través de Orfeo No. **20161200001423** del 2016-02-16. La auditoría se realizó del 07 al 10 de marzo de 2016, iniciando el primer día con una reunión de apertura en la que se informó al equipo de trabajo 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 - GCI; dando cumplimiento a la Actividad No. 10 del Procedimiento “AUDITORÍA INTERNA” Código: ESG_PR_01 Versión: 6 Vigente desde: 17/12/2014.

El ejercicio de la auditoría se desarrolló con la participación del equipo de trabajo; de igual manera se realizó la reunión de cierre la cual quedó evidenciada en los respectivos listados de asistencia.

Se recopiló información en medio magnético, verificación de documentos e inspección física, para así conceptuar sobre la conformidad y la no conformidad a los procedimientos implementados por la entidad mediante Resolución No. 0180 del 5 de septiembre de 2008 y sus actualizaciones a la fecha.



Calle 74 No. 11 - 81 Piso 8 Bogotá, D.C., Colombia
Teléfono: 5558900 Ext. 3450-3451-3542
www.parquesnacionales.gov.co



ASPECTOS EVIDENCIADOS DURANTE EL EJERCICIO DE LA AUDITORÍA

ACTIVIDADES Y PRODUCTOS DE AVANCE EN LA GESTIÓN PARA LA NEGOCIACIÓN Y GESTIÓN DE RECURSOS:

- **Proyectos de Ayuda Oficial al Desarrollo, AOD**
 - **Proyectos de Ayuda Oficial al Desarrollo, AOD, Formulados y Aprobados**

Se evidenció en medio magnético para la vigencia 2015, ocho (8) proyectos los cuales se encuentran en la etapa de formulación, pero al mismo tiempo cuentan con aprobación inicial de asignación de recursos por parte de las fuentes de cooperación. Los proyectos GEF esperan la revisión del PRODOC - Documento de Proyecto (Project Document – PRODOC) por parte de la secretaría del GEF para ser ajustados y pasar a la formalización de la etapa de implementación. El proyecto a ser financiado por la GIZ – IKI – (Cooperación Internacional Alemana) se encuentra en proceso de recibir la carta de aprobación. Proyectos aprobados (cuentan con recursos asignados por la fuente de cooperación respectiva) - diciembre de 2015.

| No. | Nombre | Fuente | Aporte Internacional Moneda Original | Aporte Internacional en USD | Estado del Proyecto |
|-----|--|---------------|--------------------------------------|-----------------------------|---|
| 1 | Consolidación del Sistema Nacional de Áreas Protegidas de Colombia - SINAP, en el Marco del Desarrollo del Plan de Trabajo del Programa de Áreas Protegidas. | GEF | USD 4.700.000 | USD 4.700.000 | El PRODOC y el CEO ENDORSEMENT fué terminado y sometido a revisión en el mes de diciembre. Se espera para el mes de enero de 2016 respuesta. |
| 2 | Programa de Biodiversidad y Áreas Protegidas de Colombia. Fase II | KFW | EUR 20.000.000 | USD 24.210.526 | Del 10 al 20 de Noviembre de 2015, se realizó la MISIÓN DE EVALUACIÓN FASE II PROGRAMA DE ÁREAS PROTEGIDAS Y DIVERSIDAD BIOLÓGICA. Se definieron los componentes y medidas principales del programa así como el Marco Lógico y la tabla de costos. |
| 3 | Desarrollo Local Sostenible para la Paz Apoyo Presupuestario "Desarrollo Local Sostenible para la Paz" | Unión Europea | EUR 18.000.000 | USD 21.789.474 | Se encuentra en proceso de trámites administrativos entre el MADS y MHCP - Ministerio de Hacienda y Crédito Público, relacionados con apertura de la cuenta en el Banco de la República, esto con el fin de recibir los recursos correspondientes al primer desembolso del programa, el cual está previsto para inicios del 2016. |



Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



| No. | Nombre | Fuente | Aporte Internacional Moneda Original | Aporte Internacional en USD | Estado del Proyecto |
|-----------------------------------|--|--------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|---|
| 4 | Desarrollo Local Sostenible y Gobernanza para la Paz. Proyecto de Subvención que desarrollará acciones complementarias al Apoyo Presupuestario en zonas con función amortiguadora de las áreas del SPNN. | Unión Europea | EUR 2.800.000 | USD 3.389.474 | Con los Institutos se han tenido reuniones para la revisión del Marco Lógico se está a la espera de perfeccionar los últimos detalles del Apoyo Complementario para poder iniciar en el 2016. |
| 5 | Acuerdos de gobernanza en las Áreas protegidas de Colombia, para reducir la deforestación y conservar su biodiversidad, con la participación de las comunidades locales. | Unión Europea | EUR 3.200.000 | USD 3.873.684 | El documento de proyecto "Promover la incorporación de directrices de gobernanza de la tierra con las comunidades locales habitantes de Áreas Protegidas y sus zonas de influencia", el cual fue construido con las áreas técnicas de PNN, WWF, URT y la UPRA, y que se enmarca en el "Annual Action Programme 2016. Fue enviado por el Representante Asistente oficial Nacional de Programas FAO - Naciones Unidas Colombia a las divisiones técnicas y operativas de la FAO en Roma y Santiago de Chile con el fin de recibir los últimos comentarios al documento. |
| 6 | Manejo sostenible y Conservación de la biodiversidad en la cuenca del río Magdalena | GEF | USD 6.363.636 | USD 6.363.636 | Se definió que PNN va a recibir 300.000 dólares para apoyar la declaratoria o implementación del plan de manejo de Serranía San Lucas. El PRODOC fue terminado y será sometido a evaluación en diciembre de 2015 |
| 7 | Identificación, demarcación como reserva y gestión integrada de zonas marino-costeras particularmente afectadas por el cambio climático | GIZ - IKI | EUR 5.000.000 | USD 6.052.632 | La oficina apoyó al grupo de Nuevas Áreas en la gestión de la carta de aval del proyecto. |
| 8 | Proyecto para mejorar las condiciones de manejo del Sistema Nacional de Parques Nacionales | Fundación Gordon & Betty Moore | USD 1256000 | USD 1.256.000 | Se cuenta con la carta de aprobación del Acuerdo de Subvención por parte de la Fundación Gordon & Betty Moore, se prevé que inicie la implementación en el 2016 |
| TOTAL APORTE INTERNACIONAL | | | | USD 71.635.425 | |

Fuente: GAIC - Proyectos aprobados con corte de diciembre de 2015.



Calle 74 No. 11 - 81 Piso 8 Bogotá, D.C., Colombia
Teléfono: 5558900 Ext. 3450-3451-3542
www.parquesnacionales.gov.co



De igual forma los proyectos formulados y aprobados han sido el resultado de ejercicios colectivos de formulación y negociación, en donde se han definido esquemas de articulación institucional y generación de alianzas para su ejecución, que involucran acciones de inversión integrales que permiten generar un mayor impacto y aliados a la conservación de las áreas protegidas nacionales y regionales.

Los proyectos que ya fueron aprobados y están en etapa de implementación.

| N | Nombre | Fecha de inicio ejecución (día/mes/año) | Fecha fin ejecución (día/mes/año) | Fuente | Aporte Internacional Mone- da Original | Aporte Internacional USD |
|---|---|---|-----------------------------------|---|--|--------------------------|
| 1 | "Páramos: biodiversidad y recursos hídricos en los Andes del Norte" | 17/02/2015 | 18/02/2018 | Unión Europea | EUR 5.000.000 | USD 6.842.105 |
| 2 | Conservación del Bosque y Sostenibilidad en el Corazón de la Amazonia Colombiana | 01/04/2015 | 02/04/2019 | Unión Europea | USD 10.400.000 | USD 10.400.000 |
| 3 | Conservación de la biodiversidad en paisajes impactados por la minería en la Región del Chocó Biogeográfico. | 01/09/2014 | 02/09/2019 | GEF | USD 5.850.000 | USD 5.850.000 |
| 4 | Programa Diversidad Biológica y Áreas Protegidas de Colombia. Fase I | 01/01/2014 | 01/01/2019 | KFW | EUR 15.000.000 | USD 19.714.286 |
| 5 | Proyecto adaptación a los impactos climáticos en la regulación y suministro hídrico para el Área de Chingaza – Sumapaz – Guerrero. | 01/02/2015 | 01/02/2019 | GEF | USD 4.215.750 | USD 4.215.750 |
| 6 | Planeación Integral para implementar el Plan Estratégico de Biodiversidad del CDB e incrementar la resiliencia ecosistémica ante el cambio climático. | 01/03/2014 | Por definir | BMUB-IKI | EUR 122.840 | USD 158.584 |
| 7 | Fortalecimiento del Sistema Nacional de Áreas Protegidas de Honduras por medio de la transferencia de herramientas metodológicas en los componentes de Ecoturismo, Guardaparques Voluntarios, Educación Ambiental y de la construcción conjunta de instrumentos de planeación con grupos étnicos. | 28/08/2014 | 30/06/2017 | ICF Instituto Nacional de Conservación y Desarrollo Forestal – Áreas Protegidas y Vida Silvestre – ICF y APC Colombia | USD 124.650 | USD 124.650 |
| 8 | Apoyo a la implementación de la Visión de Conservación de la Amazonía basada en Ecosistemas para el beneficio de las comunidades locales y la preservación de los servicios ecosistémicos en la Región Amazónica" (2014-2018). | 01/10/2014 | 31/12/2017 | Unión Europea | EUR 5.200.000 | USD 6.834.286 |





| N | Nombre | Fecha de inicio ejecución (día/mes/año) | Fecha fin ejecución (día/mes/año) | Fuente | Aporte Internacional Moneda Original | Aporte Internacional USD |
|---|--|---|-----------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|
| 9 | Fortalecimiento de una estrategia de conservación comunitaria en el Parque Nacional Natural Cahuinarí como parte del manejo de la Tortuga Charapa Podocnemis expansa | 01/12/2015 | 01/06/2016 | Sociedad Zoológica de Frankfurt | EUR 33.000 | EUR 45.158 |

Fuente: GAIC Proyectos en implementación a diciembre de 2015.

Importante resaltar la gestión del Grupo de Asuntos Internacionales y Cooperación donde ha realizado acompañamiento a la Oficina Asesora de Planeación, Direcciones Territoriales y Áreas en el seguimiento durante la etapa de implementación de los proyectos, lo anterior se evidencia en talleres y reuniones programadas por los cooperantes o agencias implementadoras.

• **Proyectos de Ayuda Oficial al Desarrollo, AOD, en Formulación y Gestión**

Actualmente se encuentran en proceso de formulación y gestión siete (7) proyectos. Tres de estos proyectos tienen un presupuesto total estimado de \$ 29.842.500 dólares y cuatro proyectos aún no cuentan con presupuesto definido para su implementación. En la distribución de recursos por fuente de cooperación se encuentra que el GEF se ubica como la primera fuente de financiación aportando el 98,8%. Otras fuentes de financiación como KFW, ICCF y Terraglobal Solutions representan proyectos que atienden necesidades específicas y oportunidades de interés para la entidad.

| No | Nombre | Fuente | Aporte Internacional Moneda Original | Aporte Internacional USD | Estado de proyecto |
|----|--|--------|--------------------------------------|--------------------------|---|
| 1 | Estudio de Pre -Factibilidad para el diseño del Proyecto: Fortalecimiento de la Coordinación Regional a través de la implementación y adecuada gestión del proyecto Corredor Marino del Pacífico Este Tropical - CMAR, e Instrumentalización de acciones técnicas estratégicas del Plan de Acción concertado para garantizar la conservación y el uso sostenible de sus recursos naturales | KFW | EUR 250.000 | USD 342.105 | La firma Consultora GITEC-MarViva remitió la versión definitiva y final del Estudio de Pre factibilidad Proyecto de Inversión en el Corredor Marino del Pacífico Este Tropical (CMAR). Producto 1: Diagnóstico de la Situación Producto 2: Identificación de las prioridades de acción Producto 3: perfiles componentes 1, 2 3. Posteriormente, se procedió a realizar control de calidad frente a la inclusión de las observaciones y comentarios. |
| 2 | Proyecto GEF 6 Pacífico "GEF Pacífico - Contribuyendo a la gestión integral de la biodiversidad del pacífico" | GEF | USD 8.500.000 | USD 8.500.000 | Se revisó y presentó un nuevo PIF al MADS para definir la posibilidad de endoso para ser remitido al GEF para su revisión oficial en el mes de diciembre de 2015. |





Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



| N o | Nombre | Fuente | Aporte Internacional Moneda Original | Aporte Internacional USD | Estado de proyecto |
|--------|---|-------------------------------|---|--------------------------------|---|
| 3 | Proyecto GEF 6 Orinoquía "Building Momentum for Sustainable Development through Biodiversity Conservation and Low Carbon Development in the Orinoco Region in Colombia." | GEF | Por Definir | Por Definir | Se revisó el PIF y modificó de acuerdo con los comentarios realizados por las dependencias del MADS. Se espera que el proyecto sea sometido a revisión durante diciembre para ser trasladado al GEF en el mismo mes. |
| 4 | Proyecto GEF 6 Amazonia "Programa: Amazon Sustainable Landscapes Program". Colombian Child project title: Connectivity and Biodiversity Conservation in the Colombian Amazon | GEF | USD 21.000.000 | USD 21.000.000 | El PIF del Child project fue aprobado por el GEF, después de realizar unas correcciones, y se espera que inicie la formulación del PRODOC en febrero de 2016. |
| 5 | Fortalecimiento de capacidades para mejorar la planeación estratégica de PNN, el programa de interpretación y educación ambiental, la estrategia de servicios comerciales y el programa de entrenamiento institucional. | ICCF - USAID | Por Definir | Por Definir | Se recibieron las misiones de los equipos de servicios comerciales y de entrenamiento. También se contó con dos visitas más de Terry (equipo de planeación) para adelantar la evaluación del PAI vigente y definir pasos a seguir para formular un nuevo PAI. Se definieron líneas de trabajo para servicios comerciales y entrenamiento para 2016. También se está revisando la posibilidad de mejorar la página web de los servicios de ecoturismo en las áreas protegidas del sistema de PNN. También se adelantó un acercamiento con el congreso para validar una nueva propuesta de proyectos de ley que involucren mecanismos financieros para el sostenimiento de PNN. |
| 6 | Proyecto de energía renovable para la comunidad de Mulatos - PNN Sanquianga | Terra-global Solutions - ICCF | Por Definir | Por Definir | Se identificaron las necesidades de la comunidad de Mulatos en cuanto a energía para iluminación, refrigeración y otros. Se espera definir el valor de los equipos, el modo de pago y el esquema de operación para presentárselo a toda la comunidad y definir la viabilidad de implementarlo. En enero de 2016 se espera avanzar en la propuesta definitiva para la comunidad. |
| 7 | Proyecto de equipos de supervivencia para PNN. | Terra-global Solutions - ICCF | Por Definir | Por Definir | Se identificaron las necesidades en cuanto a equipos de supervivencia que tiene el SPNN y esperamos generar una propuesta concreta del valor de los equipos y |



Calle 74 No. 11 - 81 Piso 8 Bogotá, D.C., Colombia

Teléfono: 5558900 Ext. 3450-3451-3542

www.parquesnacionales.gov.co



| N o | Nombre | Fuente | Aporte Internacional Moneda Original | Aporte Internacio- nal USD | Estado de proyecto |
|--------|-----------------------------------|--------|---|----------------------------------|---|
| | | | | | las estrategias de financiación en el mes de enero de 2016. |
| | TOTAL APORTE INTERNACIONAL | | | USD 29.842.105 | |

Fuente: Descripción de los proyectos en formulación a diciembre de 2015.

Para resaltar que el nuevo esquema de gestión de los recursos del sexto aprovisionamiento del GEF en Colombia ha sido orientado por el MADS hacia un proceso de formulación e integración de varias iniciativas a nivel regional con el objetivo de consolidar una propuesta de proyecto de biodiversidad robusta y de gran impacto en al menos tres regiones del país (Orinoquia, Pacífico y Amazonia) y articulación de roles de las entidades del estado que participan como socias de las ideas de proyectos. De esta manera se espera que los proyectos estructurados generen un mayor impacto en el territorio y se contribuya con estos recursos a cumplir metas nacionales y globales de conservación de la biodiversidad.

- **Participación en eventos y misiones con los Cooperantes Internacionales**

En el marco de las diferentes misiones, mesas de diálogo y eventos, se abordaron diferentes temáticas de interés de los cooperantes y de Parques Nacionales, buscando sinergias y complementariedades con los diferentes procesos de cooperación que se adelantan en las áreas del Sistema de Parques Nacionales Naturales-SPNN y del Sistema Nacional de Áreas Protegidas-SINAP. Se realizó un acompañamiento en las negociaciones en temas de áreas protegidas y asociados a la gestión y manejo efectivo de las mismas, entre los cuales se destacan la gobernanza, el ordenamiento territorial, las conectividades, los sistemas productivos sostenibles, las áreas con función amortiguadora, entre otros.

Las misiones y eventos en el marco de los cuales esta oficina participó, se relacionan a continuación:

- ✓ Misión del National Park Service – NPS (marzo de 2015).
- ✓ Misión de Seguimiento del KfW al Programa Áreas Protegidas y Diversidad Biológica (Mayo).
- ✓ Comité y Diálogo Nacional del GEF.
- ✓ Misión de Bruselas de la delegación de la Unión Europea – UE.





- ✓ Taller Regional Formulación Proyecto de Inversión en el Corredor Marino del Pacífico Este Tropical- CMAR.
- ✓ Misión al norte del Chocó (4-6 Noviembre), en el marco del Apoyo Presupuestario Desarrollo Local Sostenible para la Paz – UE / Apoyo Complementario, programa "Desarrollo Local Sostenible en zonas marginadas de Colombia" se acompañó la Misión al Norte del Chocó cuyo objeto fue la Revisión de la propuesta de subvención en el marco del programa DLS - Ordenamiento Pesquero de la zona Marino-Costera en el Pacífico Norte - Departamento del Chocó (ZEPA - DRMI).
- ✓ Misión De Evaluación Fase II Programa De Áreas Protegidas y Diversidad Biológica (10 al 20 de Noviembre de 2015).
- ✓ Misión del equipo de expertos en entrenamiento del ICCF – USA (30 noviembre al 9 de diciembre).

Adicional a estas misiones, se resalta el trabajo coordinado por el Grupo Asuntos Internacionales y Cooperación - GAIC con las diferentes dependencias y niveles de gestión de la entidad. Se observó que el Grupo viene promoviendo y aplicando el procedimiento de formulación de proyectos de cooperación en los proyectos que se reportan en el presente informe, integrando todos los niveles de gestión de la entidad en el proceso de formulación. El resultado que se presenta en la gestión y negociación de recursos de cooperación internacional, obedece a un proceso ordenado, coordinado y de cumplimiento a los cooperantes por parte del Grupo de Asuntos Internacionales y Cooperación y las dependencias involucradas.

➤ **Gestión y Negociación de Recursos de Cooperación No Oficial:**

En el marco de la gestión de recursos a través de la Cooperación No Oficial durante la vigencia 2015, el Grupo de Asuntos Internacionales y Cooperación adelantó gestiones y negociaciones con múltiples entidades, y apoyó la formulación de proyectos para ser presentados a las empresas, fundaciones y agremiaciones que son cooperantes o potenciales cooperantes de la entidad.

Para diciembre de 2015 se cuenta con dieciséis (16) proyectos en diferentes estados de avance en el marco de la cooperación no oficial, tanto con empresas como con organizaciones sin ánimo de lucro. De los dieciséis (16) proyectos trece (13) proyectos se formularon en la vigencia 2015, los tres (3) restantes son proyectos cuya formulación se inició en la vigencia 2014.

De estos proyectos, siete (7) fueron formulados, aprobados y algunos se encuentran en ejecución. Cinco (5) proyectos se encuentran en formulación y gestión y los cuatro (4) proyectos restantes no fueron aprobados.





- **Proyectos gestionados, formulados y aprobados:**

Durante el 2015 se formularon y aprobaron 7 proyectos.

| No. | Nombre | Fuente Financiación | Valor Total Proyecto \$COP | Reporte de Avance |
|-----|--|---|---|---|
| 1 | Propuesta de apoyo a la adecuación de infraestructura en el Santuario de fauna y flora de Iguaque | Corona | \$ 4.370.300 | En ejecución |
| 2 | Señalización del Parque Nacional Natural Chingaza con 6 vallas | Gas Natural | \$ 14.280.000 | Esta donación fue aprobada durante el primer trimestre, pero la entrega oficial tanto al almacén de Parque como la expedición del certificado de donación se dieron durante el mes de junio |
| 3 | compra de predios para la conservación de la especie del mono titi en el Parque Nacional Natural Selva Florencia | Acopazoa | \$ 70.000.000 | En ejecución |
| 4 | Bote y motor para el control y vigilancia del VPIS | Fundación Eduardoño | \$ 20.720.000 | Esta donación fue aprobada durante el primer trimestre, pero la entrega oficial tanto al almacén de Parque como la expedición del certificado de donación se dieron durante el mes de junio |
| 5 | Señalización de las principales vías de acceso al PNN Chingaza y el PNN Sumapaz | Instituto Departamental de Cultura y Turismo - IDECUT, y la Secretaria del Medio Ambiente de la Gobernación de Cundinamarca | \$ 52.000.000 | Se finalizaron las actividades en diciembre de 2015. Se están generando los reportes de implementación por parte de PNN para concluir su implementación. |
| 6 | Restauración Ecológica en el Parque Nacional Natural Chingaza | Clínica de la Mujer | \$ 20.000.000 | A la fecha se encuentra pendiente la firma del contratado de donación entre Patrimonio Natural y la Clínica de la Mujer. El proyecto fue aprobado por el cooperante y entra en ejecución en enero del 2016 |
| 7 | Conservación de las poblaciones del oso andino en el paisaje de conservación del núcleo priorizado de los Parques Nacionales Naturales Tatama-Farallones-Munchique | Convenio Marco 017 de 2015 suscrito entre Parques Nacionales Naturales de Colombia, WCS y Fundación Grupo Argos | El Convenio Marco no tiene monto definido. Este monto se deriva de los convenios específicos que se firmen. | Del Convenio Marco 017 se suscribió un convenio específico entre WCS y Fundación Grupo Argos, denominado "Diagnóstico del hábitat ocupado por el oso andino y del paisaje de conflicto en el núcleo de conservación asociado a los Parques Nacionales Naturales Tatamá-Farallones-Munchique. Este convenio fue aprobado durante el último trimestre del 2015 y segundo semestre del año, por un valor de \$369.909.223 |

Fuente: GAIC Proyectos nacionales gestionados, formulados y aprobados a diciembre de 2015.





- **Proyectos en formulación y gestión:**

A la fecha cinco (5) proyectos se encuentran en proceso de formulación y ajustes de acuerdo a los requerimientos del cooperante.

| No. | Nombre | Valor solicitado | Valor Total Proyecto \$COP | Valor contrapartida Parques | Reporte de Avance |
|-----|--|--------------------------|----------------------------|-----------------------------|---|
| 1 | Restauración Ecológica en área de Parques Nacionales Naturales con ecosistema de páramo | Por definir | Por definir | Por definir | El proyecto se encuentra en proceso de formulación |
| 2 | Construcción de mirador y sendero en el PNN Old Providence | \$ 370.000.000 | \$ 400.000.000 | \$31.000.000 | Mediante oficio el viceministerio de turismo definió que era necesario modificar los diseños arquitectónicos de las estructuras a construir en Cayo Cangrejo, e informó que puede volver a presentarse durante la vigencia de 2016, una vez PNN demuestre el compromiso de financiar no menos del 10% del costo del proyecto. |
| 3 | Fortalecimiento de los subsistemas regionales de áreas protegidas. "Estrategia de Monitoreo para el SINAP y SIRAP Andes Nororientales, Occidentales y Orinoquia" | \$ 728.360.000 | \$ 728.360.000 | NA | El proyecto se presentó a la unidad coordinadora ambiental de la RAPE región Central con el objetivo de ser incorporado en un proyecto macro de manejo y recuperación de Páramos que la RAPE va a presentar al fondo de regalías a finales de septiembre. Se están esperando noticias de su aprobación. |
| 4 | Conservación de la especie Jaguar en el corredor de Conservación priorizado | Por definir | Por definir | Por definir | Se inició la formulación en diciembre de 2015. |
| 5 | Restauración en el PNN Selva de Florencia como estrategia de fortalecimiento de la Responsabilidad Social Empresarial | \$ 10.000.000 / hectárea | \$ 10.000.000 / hectárea | Por definir | Se presentó el proyecto a FENALCO SOLIDARIO con el objetivo de socializarlo con las empresas que desean compensar su huella de carbono y apoyar procesos de restauración en áreas del SPNN. Se espera revisar la propuesta en enero para definir el esquema de implementación. |

Fuente: GAIC Proyectos nacionales en formulación y gestión.





• **Proyectos formulados NO aprobados:**

Durante el 2015 cuatro (4) proyectos fueron formulados no fueron aprobados.

| No. | Nombre | Valor solicitado | Valor Total Proyecto \$COP | Valor contrapartida Parques | Reporte de Avance |
|-----|---|------------------|----------------------------|-----------------------------|---|
| 1 | Apoyo a la gestión ecoturística del PNN Amacayacu | \$ 180.000.000 | \$ 180.000.000 | Aerolínea LAN | El proyecto que estuvo en concertación con la línea LAN, no fue factible de continuar con la etapa de implementación debido a que las actividades propuestas para apoyar la gestión del PNN Amacayacu no son financiadas bajo las premisas y condiciones de financiación del programa Cuido Mi Destino de la aerolínea. |
| 2 | Establecimiento de un piloto de restauración con especies de alto valor cultural y ambiental en áreas del PNN Sierra Nevada de Santa Marta y resguardos indígenas de la SNSM | \$ 526.920.000 | \$ 656.200.000 | Pinturas Tito Pabón | El proyecto se envió al cooperante y no se tuvo respuesta de aprobación. No fue aprobado. |
| 3 | Acciones de conservación en el Parque Nacional Natural Nevado del Huila y zona de influencia directa (cuenca del río Páez-cauca) en función de los servicios ecosistémicos prestados al sistema de embalse de Betania | \$1.007.473.500 | \$ 1.583.926.863 | EMGENSA | Se envió al cooperante con los últimos ajustes solicitados por el mismo, del cual no se recibió respuesta de aprobación. |
| 4 | Contribución al mantenimiento de la conectividad ecosistémica del corredor de ecosistemas estratégicos de la región central de la cordillera oriental-CEERCCO, a través de la implementación de acciones que mitiguen el conflicto de uso, ocupación y tenencia en los PNN de Chingaza y Sumapaz como áreas proveedores de servicios ecosistémicos de regulación, soporte y provisión para el desarrollo regional | \$3.000.000.000 | \$ 3.946.744.392 | ECOPETROL | En reunión mantenida entre la Directora General y el Director de Sostenibilidad de Ecopetrol se socializó la no aprobación del cooperante por déficit de recursos. |

Fuente: GAIC - Proyectos formulados y NO aprobados durante el 2015.





CONTRATOS DE PRESTACION DE SERVICIOS.

PROCESO ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

Contratación directa ABS_PR_02 V2

NTCGP 1000:2009: Requisitos generales 4.1, Generalidades 4.2.1, Control de documentos 4.2.3, Control de los registros 4.2.4, Política de calidad, Comunicación interna 5.5.3, Proceso de adquisición de bienes y servicios 7.4.1, Información para la adquisición de bienes y servicios 7.4.2, Verificación de los productos y/o servicios adquiridos 7.4.3, Análisis de datos 8.4, Mejora continua 8.5.1, Acciones correctivas 8.5.2, Acciones preventivas 8.5.3.

MECI 2014: Elemento Modelo de Operación por Procesos y Elemento Indicadores de Gestión - Componente Direccionamiento Estratégico, 1 Modulo Control de Planeación y Gestión; Elemento Políticas de Administración del Riesgo, Elemento Identificación del Riesgo y Elemento Análisis y Valoración del Riesgo Componente Administración del Riesgo; Elemento Acuerdos

Compromisos y Protocolos Éticos, Componente Talento Humano; Elemento Plan de mejoramiento, 2.3 Componente Planes de Mejoramiento, 2. Módulo Control de Evaluación y Seguimiento; y 3. Eje Transversal Información y comunicación.

Se verificó que los estudios previos para la vigencia 2015 se encontraran acorde al objeto del contrato, existiendo 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, dicha documentación se encuentra en medio magnético, los originales se encuentran en el Grupo de Contratos – Nivel Central.

Se evidenciaron los siguientes contratos para la vigencia 2015.

| Nº de Contrato | Valor (\$) | Objeto | Fecha de inicio | Fecha de Terminación |
|----------------|------------|--|-----------------|----------------------|
| 037 - 2015 | 51.775.000 | Prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión para la formulación de proyectos y gestión de recursos financieros o en especie a través de la cooperación no oficial, que contribuyan al cumplimiento de las prioridades establecidas por parques nacionales naturales en sus diferentes niveles de gestión | 28/01/2015 | 21/12/2015 |
| 038 - 2015 | 51.775.200 | Prestación de servicios profesionales para apoyar a la dirección general de parques nacionales naturales de Colombia, a través del grupo de asuntos internacionales y cooperación, en la formulación y gestión integral de proyectos de cooperación internacional y cooperación nacional con fuentes oficiales y no oficiales para apoyar la misión de parques nacionales, el cumplimiento de las metas del plan de acción institucional y otras necesidades que se identifiquen desde parques nacionales. | 30/01/2015 | 23/12/2015 |





| Nº de Contrato | Valor (\$) | Objeto | Fecha de inicio | Fecha de Terminación |
|----------------|------------|---|-----------------|----------------------|
| 041-2015 | 51.775.200 | Prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión, para la planificación, coordinación y negociación de recursos de cooperación internacional con las agencias multilaterales y bilaterales a partir de la formulación y gestión integral de proyectos de cooperación internacional que se han priorizado en el marco de las negociaciones bilaterales, las fuentes multilaterales y convocatorias abiertas para la presentación de proyectos, que contribuyan a la disminución de la brecha financiera estimada por parques nacionales de acuerdo con el plan financiero de fuentes, usos y recursos de la unidad. | 03/02/2015 | 31/07/2015 |
| 059-2015 | 23.330.800 | Prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión, para la planificación, coordinación y negociación de recursos de cooperación internacional con las agencias multilaterales y bilaterales a partir de la formulación y gestión integral de proyectos de cooperación internacional que se han priorizado en el marco de las negociaciones bilaterales, las fuentes multilaterales y convocatorias abiertas para la presentación de proyectos, que contribuyan a la disminución de la brecha financiera estimada por parques nacionales de acuerdo con el plan financiero de fuentes, usos y recursos de la unidad. | 10/08/2015 | 31/12/2015 |
| 084-2015 | 52.734.000 | Prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión para posicionar a parques nacionales en escenarios internacionales y garantizar el cumplimiento de los compromisos derivados de instancias técnico - políticas internacionales, incluyendo el desarrollo del memorando de entendimiento con la UICN programa global de áreas protegidas. | 30/01/2015 | 29/12/2015 |
| 086-2015 | 52.734.000 | Prestación de servicios profesionales en el apoyo a la gestión para el posicionamiento de parques nacionales naturales de Colombia, así como en la formulación de proyectos derivados de las negociaciones en escenarios de cooperación técnica en américa latina, Asia del este y África. | 28/01/2015 | 27/12/2015 |
| 091-2015 | 37.587.000 | Prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión del grupo de asuntos internacionales y cooperación a la secretaria pro tempore del CMAR, para fortalecer los grupos de trabajo y asuntos del CMAR, así como la actualización de la línea base de proyectos del grupo de asuntos internacionales y cooperación para el desarrollo de actividades que precedan de la negociación internacional que gestiona parques nacionales naturales. | 28/01/2015 | 27/12/2015. |

PLAN OPERATIVO ANUAL POA - 2015

Objetivo:

Empoderar al SPNN a través de componentes de gestión que le permitan el cumplimiento de su misión institucional.





Subprograma:

3.4.4 Posicionar a Parques Nacionales Naturales en los ámbitos nacional, regional, local e internacional y consolidar la cultura de la comunicación al interior.

Meta:

3.4.4.2. 36 eventos de carácter internacional de alto nivel, priorizados para el período 2011-2019, en los cuales se incide en términos de negociación, posicionando la gestión del SPNN.

Subprograma:

3.4.5 Fortalecer la capacidad de negociación y gestión de recursos de la Unidad en los ámbitos local, regional, nacional e internacional.

Meta:

3.4.5.1 Disminución del 30% de la brecha financiera (precios constantes de 2010) de acuerdo con el plan financiero de fuentes, usos y recursos de la Unidad de Parques.

OBSERVACIÓN VIGENCIA DE 2015.

Durante el ejercicio de la de auditoría en mención, se evidenció la siguiente observación.

Observación No. 1: En la matriz del Plan Operativo Anual POA - 2015, para la Unidad Decisión objeto de auditoría, se observó que el porcentaje de gestión presenta inconsistencia, lo que puede conllevar a futuro el incumplimiento de los requisitos de la Norma NTCGP 1000:2009 – 8.4 Análisis de datos y del MECI1000:2014 Elemento Acuerdos Compromisos y Protocolos Éticos, Componente Talento Humano, Modulo Control de Planeación y Gestión.

| A | | F | G | H | P | BL | BM |
|----|-----------------------|--|--|--|---|--|---|
| 1 | | | Plan Operativo Anual | 2015 | | | |
| 2 | | | Subdirección: | Dirección General | | Avance general Ejecución Dimensión de Gestión IV trimestre | |
| 3 | | | Dependencia: | GRUPO ASUNTOS INTERNACIONALES Y COPERACIÓN | | Error-revisar | 114% |
| 4 | | | | | | | |
| 5 | Dimensión Estratégica | | | | | | |
| 6 | | | | | | Seguimiento IV trimestre | |
| 7 | Código POA | Area | Subprograma | META PAI | Resultados | | (P) |
| 8 | | | | | | Ejecución | Observaciones NC |
| 13 | 3942 | GRUPO ASUNTOS INTERNACIONALES Y COPERACIÓN | Internacional | usos y recursos de la Unidad de Parques | | Baja | Incluir en el reporte cuantos proyectos se aprobaron por estrategia cuantos cooperantes se les ha |
| 14 | 3944 | GRUPO ASUNTOS INTERNACIONALES Y COPERACIÓN | 3.4.4 Posicionar a Parques Nacionales Naturales en los ámbitos | 3.4.4.2. 36 eventos de carácter internacional de alto nivel, priorizados | Número de eventos de carácter internacional de alto nivel, en los cuales se incide en términos de | Error-revisar | El avance descriptivo no permite evidenciar el avance cuantitativo reportado. El |

Fuente: Oficina Gestión de Riesgo.





Parques Nacionales Naturales de Colombia
Grupo de Control Interno



CONCLUSIONES.

Se observó por parte del equipo de trabajo disponibilidad en el suministro de información, las cuales se tienen de manera ordenada y cronológica tanto en físico como en digital.

Se resalta que el Grupo de Asuntos Internacionales y Cooperación, ha realizado actividades, encaminadas al cumplimiento de la metas del Plan Acción Institucional, durante la vigencia 2015 a Nivel Nacional.

Se evidenció la gestión, en lo relacionado con formulación de Proyectos de Cooperación y la obtención de recursos de Cooperantes Internacionales, para beneficio de las Áreas Protegidas a Nivel Nacional.

Se observó la trazabilidad que mantiene los contratos de prestación de servicios con el POA y los Informes de Gestión.

Presenta una adecuada supervisión en los contratos de prestación de servicios.

En función de la mejora continua, se requiere que la observación encontrada a lo largo del informe se refleje en el Plan de Mejoramiento Integral, instrumento de medición y compromiso con la Entidad, es con el fin de establecer acciones preventivas.

Elaborado por:

Aprobado por:

NÉSTOR FABIO MARTÍNEZ PÁEZ
Contratista – Grupo de Control Interno

ÁNGELO STOYANOVICH ROMERO
Coordinador Grupo de Control Interno



Calle 74 No. 11 - 81 Piso 8 Bogotá, D.C., Colombia
Teléfono: 5558900 Ext. 3450-3451-3542
www.parquesnacionales.gov.co