

	<b>INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA</b>	Código: EL_FO_04
		Versión: 9
		Vigente desde: 15/09/2021

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

DIRECCIÓN GENERAL  
GRUPO DE CONTROL INTERNO

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA AL  
PROCESO RECURSOS FÍSICOS – PARQUE AUTOMOTOR

Bogotá, 30 de julio de 2023

	<b>INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA</b>	Código: EL_FO_04
		Versión: 9
		Vigente desde: 15/09/2021

## 1. INFORMACIÓN GENERAL

PROCESO O ACTIVIDAD:	PROCESO RECURSOS FÍSICOS – PARQUE AUTOMOTOR
AUDITOR LÍDER:	Gladys Espitia Peña
EQUIPO AUDITOR:	Raymon Sales Contreras y Elsa León
AUDITADO:	Grupo de Procesos Corporativos - Direcciones Territoriales.
OBJETIVO:	Evaluar la Gestión, Eficacia y Eficiencia del Proceso de Recursos Físicos en lo correspondiente al Parque Automotor de Parques Nacionales Naturales – Nivel Central y Direcciones Territoriales vigencias 2021-2022.
ALCANCE:	Cumplimiento de los procedimientos, manuales y protocolos en la administración y manejo del parque automotor; así como, la identificación de los riesgos, diseño y aplicación de controles y cumplimiento de las acciones y actividades adoptadas en el proceso.
CRITERIOS-MARCO LEGAL:	Sistema Integrado de calidad de PNNC – Caracterización del proceso, Procedimiento Actualización de Inventarios GRF_PR_03 V8, Manual para el Manejo y Control de Propiedad, Planta y Equipo de Parques Nacionales Naturales de Colombia Código: GRF_MN_01, Instructivo para el Manejo y Mantenimiento de Vehículos Oficiales - Código: GRF_IN_02, Mapa de Riesgos de Gestión del proceso auditado.
TIPO DE AUDITORIA:	Auditoría Interna

REUNIÓN DE APERTURA					EJECUCIÓN DE LA AUDITORÍA				REUNIÓN DE CIERRE						
Día	26	Mes	04	Año	2023	Desde	26/05/2023	Hasta	30/07/2023	Día	30	Mes	07	Año	2023
							DD / MM /AA		DD / MM /AA						

## 2. DETERMINACIÓN DE LA MUESTRA DE AUDITORÍA

Para la realización de la presente auditoría se tomó una muestra representativa de los vehículos, tanto del nivel central, como de las Direcciones Territoriales, con base en una revisión analítica de la base de datos del parque automotor, suministrada por el Grupo de Procesos Corporativos y cotejada con la relación de vehículos que suministraron cada una de las unidades de decisión.

## 3. METODOLOGÍA

Se notificó la auditoría al Coordinador Grupo de Procesos Corporativos y a las Direcciones Territoriales y se remitió la Carta de Representación por cada de ellas con el objeto de contar con un canal de comunicación para articular las solicitudes y entrega de información del proceso auditado.

La reunión de apertura de la Auditoría Interna se realizó el día 26 de abril de 2023, de manera virtual, donde se expuso el objetivo, alcance y criterios al equipo de trabajo del Grupo de Procesos Corporativos.

	<b>INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA</b>	Código: EL_FO_04
		Versión: 9
		Vigente desde: 15/09/2021

Se solicitó información al Grupo de Procesos Corporativos mediante memorando 20231200002763 del 16 de mayo de 2023, al cual el proceso respondió parcialmente mediante memorando 20234600002563 del 19 de mayo de 2023. Se solicitó información a las Direcciones Territoriales mediante correo electrónico del 24 de mayo de 2023.

Se aplicaron pruebas de auditoría generalmente aceptadas, tales como: revisión analítica y cotejo de bases de datos, inspección documental, recopilación y análisis de evidencias, entrevistas, mesas de trabajo y verificación de registros en los sistemas de información de la entidad.

Para el desarrollo de la presente auditoría, el grupo auditor contó con la siguiente información:

- Reporte de inventario del parque automotor bajado del aplicativo NEÓN.
- Matriz de evaluación del parque automotor diligenciada por las Direcciones Territoriales y Nivel Central
- GRF\_PR\_03 Procedimiento Actualización de Inventarios y sus formatos
- Manual para el manejo y control de Propiedad Planta y Equipo
- Lineamientos emitidos para el manejo del parque automotor
- Póliza de seguro vigente.
- Mapa de Riesgos del Proceso

#### 4. ASPECTOS EVIDENCIADOS DURANTE EL EJERCICIO DE LA AUDITORÍA

##### **Inventario del parque automotor reportado por las Direcciones Territoriales versus Inventario aplicativo NEON**

En el desarrollo de la presente auditoría se analizó y comparó la información suministrada por cada una de las Direcciones Territoriales y el Nivel Central, en la matriz de evaluación del parque automotor, con los soportes documentales correspondientes, frente al reporte de inventario del parque automotor, bajado del aplicativo NEON, el cual fue suministrado por la Coordinación del Grupo de Recursos Físicos, hallando lo siguiente:

##### **NIVEL CENTRAL**

Información reportada por el nivel central, en la matriz de evaluación del parque automotor, que coincide con el reporte NEON:

No.	TIPO DE VEHÍCULO	PLACA	MODELO	PLACA SEGÚN NIVEL CENTRAL (Matriz Eval.)	PLACA SEGÚN REPORTE NEÓN
1	Camioneta	OBG153	2007	45207	45207
2	Camioneta	OBG152	2007	45208	45208
3	Camioneta	OBI193	2011	45739	45739
4	Camioneta	OQF658	2015	48737	48737
5	Camioneta	ODT120	2015	49049	49049
6	Camioneta	OSD452	2013	49589	49589
7	Camioneta	OJY069	2016	49997	49997
8	Camioneta	GCW927	2019	56779	56779
9	Motocicletas	SDH83	1982	444626	444626



## INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

Código: EL\_FO\_04

Versión: 9

Vigente desde: 15/09/2021

### DIRECCIÓN TERRITORIAL AMAZONÍA

Información reportada por DTAM, en la matriz de evaluación del parque automotor, que coincide con el reporte NEON:

No.	TIPO DE VEHÍCULO	PLACA	MODELO	PLACA SEGÚN DTAM	PLACA SEGÚN REPORTE NEÓN
1	Motocicletas	BTU95	2008	21043	21043
2	Motocicletas	LSR82A	2009	21044	21044
3	Motocicletas	BTU44	2008	21079	21079
4	Motocicletas	BTU94	2008	21270	21270
5	Motocicletas	BTU93	2008	21285	21285
6	Motocicletas	EZE28C	2013	21470	21470
7	Motocicletas	ZZU50C	2013	21851	21851
8	Motocicletas	BUF84D	2013	21852	21852
9	Motocicletas	ZUL48C	2013	21853	21853
10	Motocicletas	ZUL45C	2013	21854	21854
11	Motocicletas	ZUL47C	2013	21855	21855
12	Motocicletas	BUF86D	2013	21856	21856
13	Motocicletas	BUF85D	2013	21857	21857
14	Motocicletas	YBV01C	2013	21858	21858
15	Motocicletas	YBV02C	2013	21859	21859
16	Motocicletas	ZUL46C	2013	21860	21860
17	Motocicletas	BXA22C	2010	22906	22906
18	Motocicletas	AWR66D	2014	23009	23009
19	Camioneta	OKZ760	2017	24015	24015
20	Motocicletas	AWR65D	2014	54524	54524
21	Motocicletas	ICV21D	2014	54546	54546
22	Motocicletas	ICV22D	2014	54547	54547
23	Motocicletas	ICV20D	2014	54548	54548
24	Camioneta	OBH667	2014	54630	54630
25	Motocicletas	GJH93D	2014	54662	54662
26	Motocicletas	GJH94D	2014	54663	54663
27	Motocicletas	GJH95D	2014	54664	54664
28	Camioneta	OJY112	2015	54736	54736
29	Camioneta	OKZ761	2017	54809	54809
30	Motocicletas	YAT06E	2019	58247	58247
31	Motocicletas	AYV79F	2019	58254	58254
32	Motocicletas	CMQ75F	2019	58287	58287
33	Motocicletas	BVJ91F	2020	59222	59222
34	Motocicletas	BVJ92F	2020	59223	59223
35	Motocicletas	BVJ93F	2020	59224	59224
36	Motocicletas	YWY51E	2020	59225	59225
37	Motocicletas	YWY50E	2020	59226	59226
38	Motocicletas	CMT51F	2020	68922	68922
39	Motocicletas	OQQ98F	2021	69480	69480
40	Motocicletas	OQQ99F	2021	69481	69481
41	Motocicletas	KXT382	2023	71908	71908
42	Camioneta	KXT386	2023	71909	71909
43	Camioneta	KXT389	2023	71910	71910
44	Camioneta	KXT391	2023	71911	71911
45	Camioneta	OBG156	2007	474597	474597
46	Camioneta	OBG155	2008	474599	474599
47	Camioneta	OBG158	2007	474601	474601
48	Camioneta	OBG455	2008	475486	475486



## INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

Código: EI\_FO\_04

Versión: 9

Vigente desde: 15/09/2021

No.	TIPO DE VEHÍCULO	PLACA	MODELO	PLACA SEGÚN DTAM	PLACA SEGÚN REPORTE NEÓN
49	Camioneta	OBG458	2008	475488	475488
50	Motocicletas	BRV67	2008	475517	475517
51	Motocicletas	BRV59	2008	475520	475520
52	Motocicletas	BRV65	2008	475521	475521
53	Motocicletas	BRV60	2008	475522	475522
54	Motocicletas	BRV62	2008	475523	475523
55	Motocicletas	BUS67	2008	475628	475628

Vehículo reportado por la DTAM, que no se encuentra en el reporte del aplicativo NEON.

No.	TIPO DE VEHÍCULO	PLACA	MODELO	PLACA SEGÚN DTAM
1	Motocicletas	AMK20	2004	62380

### DIRECCIÓN TERRITORIAL ANDES NORORIENTALES

Cotejada la información reportada por la Dirección Territorial frente al reporte NEON a 31 diciembre de 2022, se halló lo siguiente:

Información reportada por DTAN, en la matriz de evaluación del parque automotor, que coincide con NEON:

No.	TIPO DE VEHÍCULO	PLACA	MODELO	PLACA SEGÚN DTAN	PLACA SEGÚN REPORTE NEON
1	Camioneta	OXK033	2004	4981	4981
2	Camioneta	OSA -774	2007	5034	5034
3	Motocicletas	XBI-42C	2013	24446	24446
4	Motocicletas	AJI 08C	2013	24457	24457
5	Motocicletas	AJI 09C	2013	24458	24458
6	Motocicletas	AJI 10C	2013	24459	24459
7	Motocicletas	AJI 11C	2013	24460	24460
8	Motocicletas	AJI12C	2013	24461	24461
9	Motocicletas	AJI 13C	2013	24462	24462
10	Motocicletas	AJI 17C	2013	24466	24466
11	Motocicletas	AJI 18C	2013	24467	24467
12	Motocicletas	AJI19C	2013	24468	24468
13	Motocicletas	AJI20C	2013	24469	24469
14	Motocicletas	AJI21C	2013	24470	24470
15	Motocicletas	AJI 22C	2013	24471	24471
16	Motocicletas	AJI- 23C	2013	24472	24472
17	Motocicletas	AJI- 24C	2013	24473	24473
18	Motocicletas	AJI26C	2013	24475	24475
19	Motocicletas	AJI27C	2013	24476	24476
20	Motocicletas	AJI28C	2013	24477	24477
21	Motocicletas	AJI29C	2013	24478	24478
22	Motocicletas	AJI 30C	2013	24479	24479
23	Motocicletas	AJI 31C	2013	24480	24480
24	Motocicletas	FMO-07E	2017	30036	30036
25	Motocicletas	FMO09E	2017	30039	30039
26	Motocicletas	FMO03E	2017	30040	30040
27	Motocicletas	FMO08E	2017	30041	30041
28	Camioneta	OSB103	2014	39302	39302



## INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

Código: EL\_FO\_04

Versión: 9

Vigente desde: 15/09/2021

No.	TIPO DE VEHÍCULO	PLACA	MODELO	PLACA SEGÚN DTAN	PLACA SEGÚN REPORTE NEON
29	Motocicletas	QIQ92C	2011	39351	39351
30	Camioneta	OSB 173	2015	47673	47673
31	Motocicletas	JHC 88B	2008	47716	47716
32	Motocicletas	JHC 87B	2008	47722	47722
33	Camioneta	OKZ 216	2016	47821	47821
34	Camioneta	OKZ218	2017	47881	47881
35	Camioneta	OKZ 222	2017	47882	47882
36	Camioneta	OKZ 220	2017	47884	47884
37	Camioneta	OKZ-221	2017	47885	47885
38	Motocicletas	BZN 39E	9/07/1905	52662	52662
39	Motocicletas	FMO-05E	2017	53227	53227
40	Camioneta	GDU 473	2020	69121	69121
41	Motocicletas	RPT79F	2022	72839	72839
42	Motocicletas	RPT91F	2022	72840	72840
43	Motocicletas	RPT 81F	2022	72844	72844
44	Motocicletas	RPT 82F	2022	72845	72845
45	Motocicletas	EAK63G	2023	72934	72934
46	Motocicletas	EAK14G	2023	72935	72935
47	Motocicletas	EAM14G	2023	72936	72936
48	Motocicletas	EAM24G	2023	72937	72937
49	Motocicletas	JHC-89B	2008	454748	454748

Número de placa del bien, reportado de manera errónea por la DTAN.

No.	TIPO DE VEHÍCULO	PLACA	MODELO	PLACA SEGÚN DTAN	PLACA SEGÚN REPORTE NEON
1	Motocicletas	RPT85F	2022	454748	72838

Vehículos relacionados en el reporte NEON, que no fueron reportados por la DTAN:

No.	PLACA S/ REPORTE NEÓN	DESCRIPCIÓN
1	24463	MOTOCICLETA YAMAHA XTZ125, COLOR BLANCO, MODELO 2013, MOTOR E3B4E010118, CHASIS 9FK3B2116D2010118, MATRICULADA CON CASCO Y CHALECO. PLACA AJI 14C
2	24464	MOTOCICLETA YAMAHA XTZ125, COLOR BLANCO, MODELO 2013, MOTOR E3B4E010119, CHASIS 9FK3B2118D2010119, MATRICULADA CON CASCO Y CHALECO. PLACA AJI 15C
3	24465	MOTOCICLETA YAMAHA XTZ125, COLOR BLANCO, MODELO 2013, MOTOR E3B4E010120, CHASIS 9FK3B2114D2010120, MATRICULADA CON CASCO Y CHALECO. PLACA AJI 16C
4	24474	MOTOCICLETA YAMAHA XTZ125, COLOR BLANCO, MODELO 2013, MOTOR E3B4E010132, CHASIS 9FK3B2110D2010132, MATRICULADA CON CASCO Y CHALECO. PLACA AJI 25C
5	30037	Motocicleta Yamaha XTZ blanca tipo Enduro 250. Modelo 2017. 249CC: placas FMO-02E motor G391E015671
6	30038	Motocicleta Yamaha XTZ blanca tipo Enduro 250. Modelo 2017. 249CC: placas FMO-14E motor G391E015606
7	30196	MOTOCICLETA DOBLE PROPOSITO TIPO ENDURO, SUZUKI DRX 200, COLOR BLANCO, MODELO 2017, MOTOR H402-223126, CHASIS 9FSSH42A5HC027285. PLACA BYQ-30E
8	30197	MOTOCICLETA DOBLE PROPOSITO TIPO ENDURO, SUZUKI DRX 200, COLOR BLANCO, MODELO 2017, MOTOR H402-223131, CHASIS 9FSSH42A7HC027286. PLACA BYJ-02E
9	30198	MOTOCICLETA DOBLE PROPOSITO TIPO ENDURO, SUZUKI DRX 200, COLOR BLANCO, MODELO 2017, MOTOR H402-223127, CHASIS 9FSSH42A9HC027287. PLACA BYN-40E
10	30199	MOTOCICLETA DOBLE PROPOSITO TIPO ENDURO, SUZUKI DRX 200, COLOR BLANCO, MODELO 2017, MOTOR H402-223132, CHASIS 9FSSH42A0HC027288. PLACA BYN-32E
11	39299	Motocicleta Línea XR-250 TORNADO. Placa IQL-70D. Motor MD34E-D750281. Chasis 9FMMD3424EF000116
12	39300	Motocicleta Línea XR-250 TORNADO. Placa IQL-71D. Motor MD34E-D750289. Chasis 9FMMD3420EF000131

	<b>INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA</b>	Código: EI_FO_04
		Versión: 9
		Vigente desde: 15/09/2021

No.	PLACA S/ REPORTE NEÓN	DESCRIPCIÓN
13	30200	Camioneta Ford Ranger, tipo Pico, Diesel CC 3198, mecánica, color blanco modelo 2017. Chasis No. 8AFAR23LOHJ454890, Motor No. SA2PHJ454890, incluye carpa de platón, protector de platón, barra antivuelco, exploradoras, wincher y bomper Placa OKZ-227
14	4945	Motocicleta marca Yamaha modelo 2004, línea DT 175DS, color blanco, motor 3TK024533, Chasis 9FK3TK11X41024533, Placa AMX22
15	4956	Motocicleta marca Yamaha XTZ-125, color blanco, modelo 2005, Motor E371E-00156, Chasis 9FK3821X6100155, placa ZLL-79A
16	5090	Motocicleta marca YAMAHA XTZ125E color blanco modelo 2008. Motor E3B4E-000665, Chasis 9FK3B211382000665. Placa KKN-71B.
17	5157	Motocicleta marca YAMAHA XTZ125E, color blanco, modelo 2009, 125CC. Motor E3B4E002308, Chasis 9FK3B211R92002308. Placa QBL-97B
18	5158	Motocicleta marca YAMAHA XTZ125E, color blanco, modelo 2009, 125CC. Motor E3B4E002337, Chasis 9FK3B211R92002337. Placa QBL-98B
19	5159	Motocicleta marca YAMAHA XTZ125E, color blanco, modelo 2009, 125CC. Motor E3B4E002331, Chasis 9FK3B211R92002331. Placa QBL-99B
20	24447	MOTOCICLETA YAMAHA XTZ 125E COLOR ROJO, SERIAL 9FK3B2111D2009278, MOTOR E3B4E009278 MATRICULADA CON 2 CASCOS, 2 CHALECOS.PLACA XBI-33C
21	24448	MOTOCICLETA YAMAHA XTZ 250 COLOR ROJO NEGRO, SERIAL 9FKKG0419D2004441, MOTOR G0391E004441 MATRICULADA CON 2 CASCOS, 2 CHALECOS.PLACA XBI-43C
22	47576	Motocicleta marca YAMAHA. Línea XTZ 125, Tipo Cross, color blanco, modelo 2014. Chasis LBPKE1967E000915, Motor E3L5E004778, Placa AKA05C
23	47674	Camioneta marca MAHINDRA, color blanco, modelo 2015, línea Pick Up, cilindraje 2179, Motor HSE4D21097, Chasis MA1TZ4HSNF6084305. Placa OSB-175
24	47675	Camioneta marca MAHINDRA, color blanco, modelo 2015, línea Pick Up, cilindraje 2179, Motor HSE4D19891, Chasis MA1TZ4HSNF6084294. Placa OSB-176
25	52511	MOTOCICLETA DOBLE PROPOSITO TIPO ENDURO, SUZUKI DRX 200, COLOR BLANCO, MODELO 2017, MOTOR H402-223141, CHASIS 9FSSH42A1HC027283. PLACA BZA-10E
26	52512	MOTOCICLETA DOBLE PROPOSITO TIPO ENDURO, SUZUKI DRX 200, COLOR BLANCO, MODELO 2017, MOTOR H402-223142, CHASIS 9FSSH42A3HCO27284. PLACA BZA-12E
27	69120	CAMIONETA. Toyota Hilux 2,7 L, color blanco, 4x4, doble cabina, modelo 2020. INCLUYE BARRA ANTIVUELCO. Placa GDU-474
28	72841	MOTOCICLETAS. XTZ 250, Modelo 2022, Color Blanco, c.c. 249, Placa: RPT84F, Motor: G3F2E027850, Chasis: FKDG2828N2027850
29	72842	MOTOCICLETAS. XTZ 250, Modelo 2022, Color Blanco, c.c. 249, Placa: RPT89F, Motor: G3F2E027778, Chasis: 9FKDG2824N2027778
30	72843	MOTOCICLETAS. XTZ 250, Modelo 2022, Color Blanco, c.c. 249, Placa: RPT90F 9, Motor: G3F2E027810, Chasis: KDG2827N2027810
31	72931	MOTOCICLETAS. XTZ 150, Color blanco, modelo 2023 NUMERO MOTOR: G3L1E070846, NUMERO CHASIS: 9FKDG3618P2070846 PLACA EAM 43G
32	72932	MOTOCICLETAS. XTZ 150, Color blanco, modelo 2023 NUMERO MOTOR: G3L1E070796 NUMERO CHASIS: 9FKDG3618P2070796 PLACA EAM 76G
33	72933	MOTOCICLETAS. XTZ 150, Color blanco, modelo 2023 NUMERO MOTOR: G3L1E061219 NUMERO CHASIS: 9FKDG3612P2061219 PLACA EAM 93G

#### 4.1.4 DIRECCIÓN TERRITORIAL ANDES OCCIDENTALES

Cotejada la información reportada por la Dirección Territorial frente al reporte NEON a 31 diciembre de 2022, se encontró lo siguiente:

Inventario reportado por la DTAO, en la matriz de evaluación del parque automotor que coincide con el reporte NEON:



## INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

Código: EL\_FO\_04

Versión: 9

Vigente desde: 15/09/2021

No.	TIPO DE VEHÍCULO	PLACA	MODELO	PLACA SEGÚN DTAO	PLACA SEGÚN REPORTE NEÓN
1	MOTOCICLETA	COH46	1997	14962	14962
2	MOTOCICLETA	DAR70C	2010	22907	22907
3	MOTOCICLETA	MML44B	2010	22911	22911
4	MOTOCICLETA	AJB93B	2005	36670	36670
5	MOTOCICLETA	HUK42A	2010	39240	39240
6	AUTOMOVIL	ONI578	2005	39241	39241
7	AUTOMOVIL	AUU238	2008	39247	39247
8	MOTOCICLETA	WEA46C	2013	39853	39853
9	CAMIONETA	OVE344	2011	45741	45741
10	MOTOCICLETA	KZJ87	2010	46409	46409
11	MOTOCICLETA	VAH63C	2012	46518	46518
12	MOTOCICLETA	CQA45	2013	46615	46615
13	MOTOCICLETA	CQA46	2013	46616	46616
14	MOTOCICLETA	CQA47	2013	46617	46617
15	MOTOCICLETA	CQA48	2013	46618	46618
16	MOTOCICLETA	CQA49	2013	46619	46619
17	MOTOCICLETA	CQA50	2013	46620	46620
18	MOTOCICLETA	CQA51	2013	46621	46621
19	MOTOCICLETA	CQA52	2013	46622	46622
20	MOTOCICLETA	CQA53	2013	46623	46623
21	MOTOCICLETA	CQA54	2013	46624	46624
22	MOTOCICLETA	CQA55	2013	46625	46625
23	MOTOCICLETA	CQA56	2013	46626	46626
24	MOTOCICLETA	CQA57	2013	46627	46627
25	MOTOCICLETA	CQA58	2013	46628	46628
26	MOTOCICLETA	CQA59	2013	46629	46629
27	MOTOCICLETA	CQA60	2013	46630	46630
28	MOTOCICLETA	CQA61	2013	46631	46631
29	MOTOCICLETA	CQA63	2013	46633	46633
30	MOTOCICLETA	CQA80	2013	46634	46634
31	MOTOCICLETA	CQA81	2013	46635	46635
32	AUTOMOBIL	ODR253	2014	46871	46871
33	CAMIONETA	MJS482	2013	49740	49740
34	MOTOCICLETA	XQL62C	2013	49741	49741
35	MOTOCICLETA	YKV51C	2013	49742	49742
36	CAMIONETA	OET007	2017	51037	51037
37	CAMIONETA	OUC269	2017	51039	51039
38	MOTOCICLETA	CHG99E	2017	51043	51043
39	MOTOCICLETA	CHG94E	2017	51044	51044
40	MOTOCICLETA	CHG98E	2017	51046	51046
41	MOTOCICLETA	CHG97E	2017	53585	53585
42	MOTOCICLETA	CHG95E	2017	53586	53586
43	MOTOCICLETA	CHG96E	2017	53587	53587
44	MOTOCICLETA	CHG93E	2017	53588	53588
45	CAMIONETA	OC1964	2018	55002	55002
46	MOTOCICLETA	DAR72C	2010	55005	55005
47	MOTOCICLETA	NHR76E	2019	55155	55155
48	MOTOCICLETA	NHR59E	2019	55156	55156
49	MOTOCICLETA	QMX97D	2015	55167	55167
50	MOTOCICLETA	YCZ35D	2015	55168	55168
51	AUTOMOBIL	FPZ407	2019	55214	55214
52	CAMIONETA	FPZ493	2020	55378	55378
53	MOTOCICLETA	HKW40	1998	60252	60252
54	MOTOCICLETA	HBV27	2000	60269	60269



## INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

Código: EL\_FO\_04

Versión: 9

Vigente desde: 15/09/2021

No.	TIPO DE VEHÍCULO	PLACA	MODELO	PLACA SEGÚN DTAO	PLACA SEGÚN REPORTE NEÓN
55	CAMIONETA	BIY370	1997	61422	61422
56	MOTOCICLETA	WBG97A	2003	62105	62105
57	CAMIONETA	OVE224	2004	62110	62110
58	MOTOCICLETA	HMJ58A	2005	62351	62351
59	MOTOCICLETA	AMK21	2004	62370	62370
60	MOTOCICLETA	AMK22	2004	62371	62371
61	MOTOCICLETA	AMK23	2004	62372	62372
62	MOTOCICLETA	AMK25	2004	62374	62374
63	MOTOCICLETA	AMK31	2004	62381	62381
64	MOTOCICLETA	AMK32	2004	62383	62383
65	AUTOMOBIL	AXB420	2005	62386	62386
66	AUTOMOBIL	OQE548	2005	62387	62387
67	AUTOMOBIL	OQE549	2005	62388	62388
68	AUTOMOBIL	OQE550	2005	62390	62390
69	MOTOCICLETA	HNX68B	2008	66701	66701
70	CAMIONETA	FPZ492	2020	68528	68528
71	CAMIONETA	OET220	2020	68547	68547
72	CAMIONETA	JOU320	2020	68549	68549
73	CAMIONETA	OAK365	2020	68552	68552
74	CAMIONETA	FWY203	2020	68553	68553
75	MOTOCICLETA	EZT70F	2021	68650	68650
76	MOTOCICLETA	EZT71F	2021	68651	68651
77	MOTOCICLETA	EZT72F	2021	68652	68652
78	MOTOCICLETA	KHP81F	2021	68653	68653
79	MOTOCICLETA	KHP82F	2021	68654	68654
80	MOTOCICLETA	KHP83F	2021	68655	68655
81	MOTOCICLETA	VWA87F	2023	68830	68830
82	MOTOCICLETA	VWA88F	2023	68832	68832
83	MOTOCICLETA	VWA89F	2023	68833	68833
84	MOTOCICLETA	VWA90F	2023	68834	68834
85	MOTOCICLETA	HXK12G	2023	73882	73882
86	MOTOCICLETA	HXK13G	2023	73883	73883
87	MOTOCICLETA	HXK14G	2023	73884	73884
88	MOTOCICLETA	HXK15G	2023	73885	73885
89	MOTOCICLETA	VWB67F	2023	74004	74004
90	MOTOCICLETA	VWB65F	2023	74005	74005
91	MOTOCICLETA	VWB66F	2023	74006	74006
92	CAMIONETA	JYP729	2023	74007	74007
93	CAMIONETA	ORO199	2007	449695	449695
94	CAMIONETA	ORO200	2007	449696	449696
95	MOTOCICLETA	BRV61	2008	449782	449782
96	MOTOCICLETA	FSW30B	2007	459916	459916
97	CAMIONETA	OML021	2008	459941	459941
98	MOTOCICLETA	GTI29B	2008	464940	464940

Vehículos que reporta la DTAO, en la matriz de evaluación del parque automotor que no se encuentran incluidos en el reporte del aplicativo NEON:

No.	TIPO DE VEHÍCULO	PLACA	MODELO	PLACA SEGÚN DTAO
1	MOTOCICLETA	LQZ38G	2023	74011
2	MOTOCICLETA	LQZ39G	2023	74012
3	MOTOCICLETA	MLH23G	2023	74058

	<b>INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA</b>	Código: EI_FO_04
		Versión: 9
		Vigente desde: 15/09/2021

No.	TIPO DE VEHÍCULO	PLACA	MODELO	PLACA SEGÚN DTAO
4	CAMIONETA	OKZ045	2023	74060
5	MOTOCICLETA	MLH13G	2023	74859

Vehículos que reporta NEON y no reporta la DTAO.

No.	PLACA S/ REPORTE NEÓN	DESCRIPCIÓN
1	15334	MOTO HONDA XL 185 MODEL 96 BLANCA PLACA GVH22A, MTR-L185-5445294
2	45742	CAMIONETA CHEVROLET, VITARA 3P 16V S/A 2011, COLOR BLANCO PURO, CHASIS N°8LDBSE449B0013787, MOTOR G16B-717688 CAPACIDAD 5 PASAJEROS PLACA OVE343
3	46452	MOTOCICLETA: MARCA: YAMAHA, MODELO 2008, TIPO XTZ125, COLOR BLANCO, MOTOR E371-006489, CHASIS 9FK3B211Y82006489, PLACA LJZ76. PLACA SIAFI 449812
4	46453	MOTOCICLETA: MARCA: YAMAHA, MODELO 2008, TIPO XTZ125, COLOR BLANCO, MOTOR E371E-006439, CHASIS 9FK3B211Y82006439, PLACA LJZ77. PLACA SIAFI 449813
5	46632	MOTOCICLETA TODO TERRENO YAMAHA, XTZ125 MOD 2013 COLOR BLANCO, 123,7 CC, MOTOR E3B4E010193, CHASIS 9FK3B2119D2010193, PLACA CQA62, CASCO, CHALECO REFLECTIVO Y HERRAMIENTA
6	46636	MOTOCICLETA TODO TERRENO, YAMAHA, XTZ125 MOD 2013 COLOR BLANCO, 2 PASAJEROS, 123,7 CC, NUMERO DE MOTOR E3B4E010161, NUMERO DE CHASIS 9FK3B2117D2010161, PLACA CQA82, CON CASCO, CHALECO REFLECTIVO Y HERRAMIENTA
7	46835	VEHICULO CAMIONETA TOYOTA HILUX MODELO 2008 DOBLE CABINA DIESEL 2.500 CC COLOR PLATEADO METALICO, CAPACIDAD DE CINCO PASAJEROS, NUMERO DE MOTOR 2KD6092101, NUMERO DE CHASIS MROFR22GX80528504 PLACA NAS296
8	49762	Camioneta TOYOTA, mod. Hilux 4X4, doble cabina, tipo pick up, color blanco nieve, mod.2001, placa OMK509, motor 2473081, chasis 9FH33UNG818002062, 2438 cms
9	55006	MOTOCICLETA YAMAHA, MOD.2010, TIPO: XTZ-125E, COLOR: BLANCO, CHASIS: 9FK3B2112A2004618, MOTOR: E3BE004618, PLACA: KZJ40
10	61022	MOTO SUZUKI TS-185 PLACA LKS95A MOD.98 MOTOR TS-1852-140636 CHASIS TS185-SC12420 (P37000)
11	61044	MOTO HONDA XL-185 PLACA MYP65A "MOTOR No. L185SE5450750, CHASIS 5450750"
12	61049	CAMPERO CHEVROLET TROOPER MOD. 91 COLOR BEIGE ALABASTRO PLACA OYA 024 NO.827807 CHASIS NO. US-948323
13	61529	MOTOCICLETA YAMAHA 225, Mod. 2000, Color AZUL. motor G309E-000469 chasis DGO4X-000469 PLACA: HBV25
14	61530	MOTOCICLETA YAMAHA 225, Mod. 2000, Color AZUL. motor G309E-000336, chasis DGO4X-000336 PLACA: HBV26
15	61531	MOTOCICLETA YAMAHA 225, Mod. 2000, Color AZUL. motor G309E-000320 chasis DGO4X-000320 PLACA: HBV28
16	61711	CAMPERO CHEVROLET TROOPER PLACA OJF062 MOTOR NO.591640, SERIE US810404"
17	61714	CAMPERO CABINADO MOD/ 90 MITSUBISHI MOTOR KG3896. PLACA OWI283 KG-3896
18	61759	MOTOCICLETA KAWASAKY -PLACA MKI23A MTR KH-MEA-18551
19	62022	CAMIONETA MARCA TOYOTA HILUX 4 X 4 DOBLE CABINA STD TIPO PICUP, COLOR BLANCO NIEVE, CHASIS No. 9FH33UNG838001739, MOTOR 3008818 CABINA D7013704, ACCESORIOS WINCHER, ALARMA, BARRA ANTIVOLCO, CARPA, MANIJA PARA AMARRE. EN PLATON, TAPETES INTERNOS, RADIO PLACA OUC028
20	62373	MOTO YAMAHA 225CC. 4T COLOR BLANCO, MOTOR 6309E-002094, CHASIS 9FKDG04XX41002094 PLACA AMK24
21	62375	MOTO YAMAHA 225CC. 4T COLOR BLANCO, MOTOR 6309E-002104, CHASIS 9FKDG04XX41002104 PLACA AMK28
22	62376	MOTO YAMAHA 225CC. 4T COLOR BLANCO, MOTOR 6309E-002106, CHASIS 9FKDG04XX41002106 PLACA AMK30
23	62377	MOTO YAMAHA 225CC. 4T COLOR BLANCO, MOTOR 6309R-002102, CHASIS 9JDG04XX41002102 PLACA AMK27
24	62378	MOTO YAMAHA 225CC. 4T COLOR BLANCO, MOTOR 6309E-002108, CHASIS 9FKDG04XX41002108 PLACA AMK33
25	62379	MOTO YAMAHA 225CC. 4T COLOR BLANCO, MOTOR 6309R-002105, CHASIS 9FKDG04XX41002105 PLACA AMK29
26	62382	MOTO YAMAHA 225CC. 4T COLOR BLANCO, MOTOR 6309E-002101, CHASIS 9FKDG04XX41002101 PLACA AMK26
27	62385	MONTERO MITSUBISHI MOTOR 4G64KM0131 CHASIS 9FGONV11050006255, COLOR BLANCO 4 X 4 PLACA OQE552
28	62458	MOTOCICLETA YAMAHA XT-225 Placa HLH35A MOTOR G309E002109
29	66282	MOTOCICLETA, MODELO 2009, COLOR AZUL, MOTOR No: E3B4E001998, CHASIS No: 9FKB211S92001998; MATRICULA No: MHL98B
30	449531	MOTOCICLETA SUZUKI MOTOR TS-1852151949 CHASIS TS-185SC17547 PLACA LLI-34A COLOR NEGRO CILINDRAJE 185 CC. MODELO 2001
31	449749	MOTOCICLETA YAMAHA- 100 WBO454, AZUL, MOD. 2003 TIPO SCOOTER, MOTOR: B116E202528 CHASIS 9FKKBO06H31202528 PLACA WBD45A



## INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

Código: EI\_FO\_04

Versión: 9

Vigente desde: 15/09/2021

No.	PLACA S/ REPORTE NEÓN	DESCRIPCIÓN
32	449779	CAMIONETA CHEVROLET LUV DMAX, MODELO 2008, CILINDRAJE 3.000CC, COLOR BLANCO MAHLER, MOTOR 512884, CHASIS 8LBETF1E480008592, PLACA OBG456, DOBLE CABINA
33	449783	MOTOCICLETA MARCA YAMAHA, MODELO 2008, TIPO XTZ125, COLOR BLANCO, MOTOR E371E005898, CHASIS 9FK3B211Y82005898, PLACA BRV-64

### DIRECCIÓN TERRITORIAL CARIBE

Información reportada por DTCA, en la matriz de evaluación del parque automotor, que coincide con el reporte NEON:

No.	TIPO DE VEHÍCULO	PLACA	MODELO	No DE PLACA O REGISTRO EN NEÓN	PLACA SEGÚN REPORTE NEÓN
1	Motocicletas	MDD 40A	1998	18846	18846
2	Motocicletas	PDL 90C	2012	23437	23437
3	Motocicletas	GXD 26C	2012	23489	23489
4	Motocicletas	SDR 84E	2018	29997	29997
5	Motocicletas	SDR 82E	2018	29998	29998
6	Motocicletas	SDR 80E	2018	29999	29999
7	Motocicletas	IXR 96B	2008	31132	31132
8	Motocicletas	IXR 98B	2008	31134	31134
9	Camioneta	OQE 749	2008	31281	31281
10	Camioneta	OBQ 034	2008	31453	31453
11	Camioneta	OQE 122	2009	31548	31548
12	Motocicletas	REJ 52 B	2009	31617	31617
13	Motocicletas	HKB 54C	2010	31831	31831
14	Motocicletas	IXR 94B	2008	33198	33198
15	Camioneta	OQE 746	2007	33199	33199
16	Motocicletas	IXR 93B	2008	33203	33203
17	Motocicletas	RDP 75A	2002	33207	33207
18	Camioneta	OQE 747	2014	33208	33208
19	Motocicletas	AZH 46C	2011	38694	38694
20	Camioneta	OQE 757	2011	45743	45743
21	Camioneta	OQE 758	2011	45744	45744
22	Motocicletas	NQV 07C	2013	47076	47076
23	Motocicletas	NQV 05C	2013	47077	47077
24	Motocicletas	NQV 08C	2013	47078	47078
25	Motocicletas	NQV 06C	2013	47079	47079
26	Motocicletas	NQV 02C	2013	47080	47080
27	Motocicletas	NQV 01C	2013	47081	47081
28	Motocicletas	NQV 03C	2013	47082	47082
29	Motocicletas	NQV 04C	2013	47083	47083
30	Motocicletas	OYI 16B	2014	48392	48392
31	Motocicletas	OYI 17B	2014	48393	48393
32	Motocicletas	AQX 35D	2014	48394	48394
33	Camioneta	OQE 790	2015	49284	49284
34	Camioneta	OQE 791	2015	49700	49700
35	Motocicletas	HEU 10D	2015	49709	49709
36	Camioneta	DHN 514	2012	51359	51359
37	Motocicletas	ZGX 44D	2016	51443	51443
38	Motocicletas	ZGX 43D	2016	51444	51444
39	Motocicletas	ZHN 50D	2014	51553	51553



## INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

Código: EL\_FO\_04

Versión: 9

Vigente desde: 15/09/2021

No.	TIPO DE VEHÍCULO	PLACA	MODELO	No DE PLACA O REGISTRO EN NEÓN	PLACA SEGÚN REPORTE NEÓN
40	Motocicletas	ZHN 49D	2015	51554	51554
41	Motocicletas	ZHN 52D	2014	51555	51555
42	Motocicletas	ZHN 51D	2014	51556	51556
43	Motocicletas	VDK 20D	2016	51559	51559
44	Motocicletas	EWV 90E	2016	51775	51775
45	Motocicletas	EWV 89E	2016	51779	51779
46	Motocicletas	EWV 91E	2016	51781	51781
47	Motocicletas	EWV 92E	2016	51782	51782
48	Motocicletas	EWV 93E	2016	51783	51783
49	Motocicletas	EWV 94E	2016	51784	51784
50	Motocicletas	EWV 95E	2016	51785	51785
51	Motocicletas	EWV 96E	2016	51786	51786
52	Motocicletas	EWV 97E	2016	51787	51787
53	Motocicletas	EWV 98E	2016	51788	51788
54	Motocicletas	EWV 85E	2016	51888	51888
55	Motocicletas	EWV 86E	2016	51889	51889
56	Motocicletas	EWV 87E	2016	51890	51890
57	Motocicletas	EWV 88E	2016	51891	51891
58	Camioneta	OQE 798	2017	51897	51897
59	Camioneta	OQE 805	2017	51898	51898
60	Camioneta	OQE 804	2017	51899	51899
61	Camioneta	OQE803	2017	51900	51900
62	Camioneta	OQE 797	2017	51901	51901
63	Camioneta	OQE 802	2017	51902	51902
64	Camioneta	OQE 801	2017	51903	51903
65	Camioneta	OQE 800	2017	51904	51904
66	Motocicletas	EXJ 01E	2017	51930	51930
67	Camioneta	OQE 807	2017	52729	52729
68	Motocicletas	EZC 06E	2017	52744	52744
69	Motocicletas	EYZ 74E	2017	52745	52745
70	Motocicletas	EYZ 73E	2017	52746	52746
71	Camioneta	OXW 011	2011	52779	52779
72	Camioneta	OXW 006	2018	52780	52780
73	Motocicletas	SDR 86E	2018	56433	56433
74	Motocicletas	SDR 90E	2018	56434	56434
75	Motocicletas	WYT52E	2019	56445	56445
76	Camioneta	OQE 796	2016	60024	60024
77	Camioneta	QEE786	2002	61813	61813
78	Motocicletas	EDQ 31A	2002	61879	61879
79	Camioneta	JUP-861	2020	68273	68273
80	Motocicletas	PGO86F	2020	68313	68313
81	Motocicletas	NPT78F	2021	73395	73395

Vehículos que reporta DTCA, en la matriz de evaluación del parque automotor que no se encuentran incluidos en el reporte del aplicativo NEON:

	<b>INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA</b>	Código: EI_FO_04
		Versión: 9
		Vigente desde: 15/09/2021

No.	TIPO DE VEHÍCULO	PLACA	MODELO	No DE PLACA SEGÚN DTCA
1	Motocicletas	IXR 95B	2008	33200
2	Motocicletas	HDK14D	2014	48424
3	Camioneta	OQE 771	2014	49712

Vehículos que reporta NEON y no reporta la DTCA.

No.	PLACA	CARACTERISTICA
1	18857	CAMPERO UAZ Modelo 1996 COLOR BLANCO, CILINDRAJE 2440 cc, placas OBE-059 MOTOR 51101715, CHASIS SO-560078
2	31133	Motocicleta, marca Yamaha, RXS115, Motor No. 3HB-356263, Chasis No. 9FK5JV11F72356263, Modelo 2007, Color azul, Placa : IXR-92B
3	33163	Motocicleta, marca Yamaha, RXS115, Motor No. 3HB-356265, Chasis No. 9FK5JV11F72356265, Modelo 2007, Color azul, Placa : IXR-97B.
4	33189	Campero Land Rover; color verde Placa: OAJ-974, MODELO 1979 Motor E25928317
5	33201	MOTOCICLETA YAMAHA DT 125 c.c. COLOR BLANCO, XTZ 125, MODELO 2006, MOTOR E371E002130- CHASIS 9FK3B211X510021800 LICENCIA DE TRANSITO 05015775, Placa AQZ-54B
6	33202	MOTOCICLETA YAMAHA DT 125 c.c., XTZ 125, MODELO 2006; MOTOR E371E002194, CHASIS 9FK3B211X61002194, Placa AQZ53B
7	33204	Camioneta Chevrolet Luv, estaca, Placa: OUJ-650, motor No. 976850, Chasis: KS866706
8	47026	Motocicleta Honda Splendor NXG, modelo 2011, número de motor HA12EFA9J08304, Número de chasis: 9FMHA1226BF005900, Color negra, Placa HDP70C.
9	47169	Motocicleta Yamaha, modelo 2011, color negro, placa IBE31C, Línea XTZ125E, Motor No. E3BE006529, No. De chasis 9FK3B2110B2006529
10	60473	Campero Land Rover, Placas OAJ-968, color blanco, Motor E25928452. Modelo 1979
11	60637	Campero Land Rover, Modelo 1983, Placas OJJ-142, Color blanco, SERIE No. VSELBAAH2AZ100472
12	60734	Suzuki TS 185, Color roja, 1996, chasis No. TS 185-SCO7500 Motor No. TS 1852-13 - 1694, Placa LZN-24
13	61062	Motocicleta Honda XLR 185, Color ROJO, Placas, Chasis No. 5452294 Motor No. L185SE-545 , Placa OHC-68A
14	61087	Motocicleta Marca Suzuki Ts125 chasis SF11A-SC77236, con estuche de herramientas de siete piezas Motor No F103-204737, Placa No. TYF-39A.
15	61427	Camioneta Toyota H.L modelo 4x4 DC STD PAR 2000, color blanco nie5e, chasis No. 9FH33UNGBY8000177 Motor 2124826, Placa OFK273
16	61845	Motocicleta Honda XLR-125, Color Blanco Modelo 2002, Chasis 1670671, Cross. JD17E3-1670671, Placa RDP-74A
17	61846	Motocicleta Honda XLR-125, Chasis 1670075, color blanco JD17E3-1670075, Placa RDN-95A
18	61878	Campero Chevrolet Jimmy, cabinado con motor No. G13BB721940, Serie No. 9GDSN413V2B374302, color blanco bicapa, modelo 2002, Placa No. CSW-190
19	61961	Motocicleta Yamaha AX115, CC , Freno de disco, modelo 2001, S/N 276989, color azul, chasis 3HD-276989; Placa WQA-26A
20	61976	Camioneta Chevrolet Luv, color blanco calma, Modelo 1996, Motor No. 449681, Chasis No. TS-95301013, placa OQE-691
21	62051	CAMIONETA TOYOTA HILUX EW 4X4 CHASIS No.9FH33UNGB48002194 MOTOR No.3079961 PICKUP DOBLE CABINA, COLOR BLANCO NIEV, MODELO 2004, CABINA No.D7016804, ALARMA SENCILLA, PROTECTOR PLATON , GANCHO DE RETIRO PLACA No: OBF431
22	62271	Vehículo Chevrolet, tipo supercarry, pasajero T alto, van, modelo 2003, serie No. 9GB795719, color blanco arco bicapa F10A1070777, placa ZAP-218
23	68274	CAMIONETA TOYOTA 2.4L 4X4 MT LÍNEA: HILUX MODELO: 2020 N°VIN/CHASÍS: 8AJKB3CD7L1622224 N° MOTOR: 2GD-4788893 COMBUSTIBLE: DIESEL SERVICIO: OFICIAL COLOR: SUPER BLANCO CILINDRAJE: 2393 CC PASAJEROS: 5 CON BARRA ANTIVUELCO TIPO PETROLERA CON MALLA, PROTECTORES DE PISO Y PAREDES DE PLATON BEDLINERS, KIT DE CARRETERA Y PLACA OQE655
24	48424	MOTOCICLETA Honda XR 125 BRIO MOD. 2014 motor No. JD21E-2193441 Chasis No. 9FMJD2125EF002121, Blanco Ross Cilindraje 124 cc, Matricula HDK 14D
25	49712	Camioneta marca Nissan, línea X-Trail, Tracción 4 x 4; Clase Campero, modelo 2014, Cilindraje; 2,488, Color; Blanco Perlado; Motor No. QR25611557B, Chasis/Serie: JN8TBNT30Z0002128; Placa No. OQE771



## INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

Código: EL\_FO\_04

Versión: 9

Vigente desde: 15/09/2021

### DIRECCIÓN TERRITORIAL ORINOQUÍA

Información reportada por DTOR, en la matriz de evaluación del parque automotor que coincide con el reporte NEON:

No.	TIPO DE VEHÍCULO	PLACA	MODELO	No DE PLACAS/ DTOR	PLACA SEGÚN REPORTE NEÓN
1	Motocicletas	BTU91	2008	20933	20933
2	Camioneta	OBH117	2008	20940	20940
3	Camioneta	OBH116	2008	20941	20941
4	Motocicletas	LSR-81A	2009	20987	20987
5	Motocicletas	LSR-80A	2009	20988	20988
6	Camioneta	OBI-809	2012	39835	39835
7	Motocicletas	WEA41C	2013	39847	39847
8	Motocicletas	WEA42C	2013	39848	39848
9	Motocicletas	WEA43C	2013	39849	39849
10	Motocicletas	WEA45C.	2013	39851	39851
11	Motocicletas	WEA50C	2013	39852	39852
12	Motocicletas	WEA47C	2013	39854	39854
13	Motocicletas	WEA48C	2013	39855	39855
14	Motocicletas	WEA49C	2013	39856	39856
15	Motocicletas	WEA54C	2013	39857	39857
16	Motocicletas	WEA55C	2013	39858	39858
17	Motocicletas	WEA56C	2013	39859	39859
18	Motocicletas	WEA60C	2013	39860	39860
19	Motocicletas	WEA59C.	2013	39863	39863
20	Camioneta	OQK817	2014	46945	46945
21	Camioneta	OQF615	2014	46992	46992
22	Motocicletas	BTU-97	2008	50830	50830
23	Motocicletas	BTU-92	2008	50845	50845
24	Motocicletas	LSR-90A	2009	50846	50846
25	Motocicletas	LSR-91A	2009	50847	50847
26	Camioneta	OJY111	2015	51251	51251
27	Camioneta	OQF 643	2016	51252	51252
28	Camioneta	OQF 644	2016	51253	51253
29	Motocicletas	ZZL-19C	2017	51295	51295
30	Motocicletas	ZZL-20C	2017	51296	51296
31	Camioneta	OQF 663	2017	51315	51315
32	Camioneta	OQF662	2017	51323	51323
33	Motocicletas	PGA 48D	2017	51324	51324
34	Motocicletas	PGA 49D	2017	51325	51325
35	Motocicletas	PGA 50D	2017	51326	51326
36	Motocicletas	PGA 51D	2017	51327	51327
37	Motocicletas	PGA 52D	2017	51328	51328
38	Motocicletas	PGA 53D	2017	51329	51329
39	Motocicletas	OQD17E	2018	53658	53658
40	Camioneta	OQF 697	2018	53660	53660
41	Motocicletas	RUM 43E	2018	54327	54327
42	Motocicletas	RUM 44E	2018	54328	54328
43	Camioneta	FPZ006	2019	57928	57928
44	Camioneta	FPZ 005	2019	57929	57929
45	Camioneta	OAJ-623		60375	60375
46	Camioneta	OBJ-591	1988	60864	60864
47	Camioneta	OFK-312	2002	61817	61817
48	Camioneta	OFK-313	2002	61818	61818



## INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

Código: EI\_FO\_04

Versión: 9

Vigente desde: 15/09/2021

No.	TIPO DE VEHÍCULO	PLACA	MODELO	No DE PLACAS/ DTOR	PLACA SEGÚN REPORTE NEÓN
49	Motocicletas	ZEM 22E	2020	67055	67055
50	Motocicletas	ZEM23E	2020	67056	67056
51	Motocicletas	ZEM 24E	2020	67057	67057
52	Motocicletas	ZEM 25E	2020	67058	67058
53	Motocicletas	DNB79F	2020	67065	67065
54	Motocicletas	DNB80F	2020	67066	67066
55	Camioneta	OJT266	2020	67071	67071
56	Camioneta	OJT265	2020	67072	67072
57	Camioneta	GCX 008	2020	67238	67238
58	Camioneta	JLL 012	2020	67435	67435
59	Camioneta	JLL 001	2020	67436	67436
60	Camioneta	JLL 030.	2020	67474	67474
61	Camioneta	JLL 031	2020	67475	67475
62	Motocicletas	JBW 77F	2021	67553	67553
63	Motocicletas	JBW78F	2021	67554	67554
64	Motocicletas	JBW 79F	2021	67555	67555
65	Motocicletas	JBW80F	2021	67556	67556
66	Motocicletas	JBW 81F	2021	67557	67557
67	Motocicletas	JBW82F	2021	67558	67558
68	Motocicletas	JBW 83F	2021	67559	67559
69	Motocicletas	JBW 84F	2021	67560	67560
70	Motocicletas	JBW 85F	2021	67561	67561
71	Motocicletas	JBW 86F	2021	67562	67562
72	Motocicletas	JBW 87F	2021	67563	67563
73	Motocicletas	JBW 88F	2021	67564	67564
74	Motocicletas	JCZ64F	2023	72367	72367
75	Motocicletas	JCZ65F	2023	72368	72368
76	Motocicletas	JCZ66F	2023	72369	72369
77	Motocicletas	JCZ67F	2023	72370	72370
78	Camioneta	KXT384	2023	72371	72371
79	Camioneta	KXT393	2023	72372	72372
80	Camioneta	OBG-157	2007	474600	474600
81	Camioneta	OBF892	2005	474712	474712
82	Camioneta	OBF890	2006	474714	474714
83	Motocicletas	AUZ-78	2006	475456	475456



## INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

Código: EI\_FO\_04

Versión: 9

Vigente desde: 15/09/2021

No.	TIPO DE VEHÍCULO	PLACA	MODELO	No DE PLACAS/ DTOR	PLACA SEGÚN REPORTE NEÓN
84	Camioneta	OBG-457	2008	475487	475487
85	Motocicletas	BRV-66	2008	475518	475518
86	Motocicletas	BUS-56	2008	475617	475617
87	Motocicletas	BUS-57	2008	475618	475618
88	Motocicletas	BUS-58	2008	475619	475619
89	Motocicletas	BUS-61	2008	475622	475622
90	Motocicletas	BUS-62	2008	475623	475623
91	Motocicletas	BUS-63	2008	475624	475624
92	Motocicletas	BUS-64	2008	475625	475625
93	Motocicletas	BUS-65	2008	475626	475626
94	Motocicletas	BUS-68	2008	475629	475629

Vehículos que reporta DTOR y no se encuentran incluidos en reporte del aplicativo NEON:

No.	TIPO DE VEHÍCULO	PLACA	MODELO	No DE PLACA SEGÚN DTOR
1	Lanchas	64JL1023082	2020	67051
2	Motocicletas	WEA54C	2013	67056

Adicionalmente, se observa que para el vehículo No. 2 se le asignó un número de placa que ya estaba asignado a otro vehículo (No.50)

Vehículos que reporta NEON y no reporta la DTOR.

No.	PLACA	CARACTERÍSTICA
1	21022	MOTOCICLETA MCA. YAMAHA XTZ-125, PLACA BTU-96, MOD. 2008, COLOR BLANCO, MOTOR: E371E-006493, CHASIS: 9FK3B211Y82006493
2	39850	MOTOCICLETA XTZ 125 ENDURO, MARCA: YAMAHA COLOR BLANCO MODELO 2013 CILINDRAJE 123.7cc, MOTOR N° E3B4E010112, CHASIS N°9FK3B2115D2010112. PLACA WEA44C.
3	474713	CAMIONETA TOYOTA 4X2 STANDAR DOBLE CABINA 4 CILINDROS 16 VALVULAS GASOLINA PLATON 5 VELOCIDADES CILINDRAJE 2438 PLACA OBF891 MOTOR 3404596 CHASIS 9FH333UNE868001883
4	475615	MOTO YAMAHA ENDURO MODELO 2008 COLOR BALNCO; BUS-54
5	475700	CAMIONETA CHEVROLET LUV D-MAX 3.0 DSL 4X4 CD, PLACA OBG 873
6	62104	CAMIONETA TOYOTA HILUX 4X4 BLANCA PLACA: OQE -545
7	62234	CAMIONETA CHEVROLET LUV 4X4 DOBLE CABINA Modelo 1996, 2300CC, Motor 472255, Chasis TS96302527PLACA BIF-343
8	62235	CAMIONETA CHEVROLET LUV 4X4 CON CAPACETE 445843 PLACA: CIF-013

### DIRECCIÓN TERRITORIAL PACÍFICO

Información reportada por la DTPA, en la matriz de evaluación del parque automotor que coincide con el reporte NEON:



## INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

Código: EL\_FO\_04

Versión: 9

Vigente desde: 15/09/2021

No.	TIPO DE VEHÍCULO	PLACA VEHÍCULO	MODELO	No DE PLACA SEGÚN DTPA	PLACA SEGÚN REPORTE NEÓN
1	Motocicletas	HUK43A	2010	22912	22912
2	Motocicletas	ELL78E	2016	52235	52235
3	Camioneta	ONK 803	2017	52236	52236
4	Camioneta	ONK 972	2017	52421	52421
5	Motocicletas	JNC80E	2017	52423	52423
6	Motocicletas	JNC34E	2017	52425	52425
7	Motocicletas	KZJ82	2010	53745	53745
8	Motocicletas	SDR 88E	2018	53794	53794
9	Camioneta	OLN 167	2018	53795	53795
10	Motocicletas	IUN07C	2011	57744	57744
11	Motocicletas	KZI-21	2012	58166	58166
12	Motocicletas	YXS-71C	2013	58263	58263
13	Motocicletas	YXS-69C	2013	58264	58264
14	Motocicletas	YXS-70C	2013	58265	58265
15	Camioneta	ONK 554	2014	58548	58548
16	Motocicletas	HNX71B	2008	58567	58567
17	Camioneta	ONK563	2015	58738	58738
18	Camioneta	ONK783	2016	59835	59835
19	Motocicletas	ZRX-10	N/A	60801	60801
20	Camioneta	ONI-479	2001	61532	61532
21	Camioneta	OBD 326	N/A	61973	61973
22	Camioneta	OQE-544	2003	62024	62024
23	Motocicletas	HMG-22A	N/A	62291	62291
24	Motocicletas	JDZ-91A	2005	62343	62343
25	Camioneta	ONI-577	2005	62460	62460
26	Camioneta	ONL371.	2020	69063	69063
27	Camioneta	ONL372	2020	69064	69064
28	Camioneta	ONL373.	2020	69065	69065
29	Motocicletas	FLY30G	2023	71429	71429
30	Motocicletas	FLY31G	2023	71430	71430
31	Motocicletas	FLX75G	2023	71431	71431
32	Motocicletas	FLX99G	2023	71432	71432
33	Motocicletas	TYN45F	2023	71433	71433
34	Motocicletas	TYN42F	2023	71434	71434
35	Motocicletas	FLY34G	2023	71435	71435
36	Motocicletas	FLY33G	2023	71436	71436
37	Motocicletas	FLY29G	2023	71437	71437
38	Motocicletas	FLY28G	2023	71438	71438
39	Motocicletas	FLY32G	2023	71439	71439
40	Motocicletas	FMU14G	2023	75642	75642
41	Motocicletas	FMU15G	2023	75643	75643
42	Motocicletas	FMU16G	2023	75644	75644
43	Motocicletas	FMU17G	2023	75645	75645
44	Camioneta	OKZ055	2023	75730	75730
45	Camioneta	OKZ056	2023	75731	75731

	<b>INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA</b>	Código: EI_FO_04
		Versión: 9
		Vigente desde: 15/09/2021

No.	TIPO DE VEHÍCULO	PLACA VEHÍCULO	MODELO	No DE PLACA SEGÚN DTPA	PLACA SEGÚN REPORTE NEÓN
46	Camioneta	OKZ057	2023	75732	75732
47	Motocicletas	CIR70G.	2023	75738	75738
48	Motocicletas	LJZ-75	2008	449811	449811
49	Motocicletas	GSM-31B	N7A	464896	464896
50	Motocicletas	GTI-28B	2008	464941	464941

De lo anterior, se concluye que la información reportada por la Dirección Territorial Pacífico, es coherente con el reporte de inventario de NEON.

### Administración y manejo del parque automotor

Parques Nacionales Naturales cuenta con la póliza de amparo de automóviles vehículos livianos No. 1011663 por valor de \$514.770.002, vigente del 01/01/2023 al 01/12/2023.

Respecto de la documentación soporte de la propiedad de los vehículos, se observó que el Grupo de Procesos Corporativos no aportó la tarjeta de propiedad del vehículo identificado con placa interna 444626, que corresponde a motocicleta Yamaha - DTE 175 Color Gris, Serie No. 4e-901592k Placa No. SDH-83; por tanto, el Grupo Auditor realizó la consulta de propiedad por placa y NIT, en la página del RUNT, dando como resultado que el sistema no la encuentra, indicando esto, que es posible que el vehículo no se encuentre a nombre de la entidad.

Revisada la información reportada por la Coordinación de Procesos Corporativos, se observó que, en el inventario de vehículos, todavía se encuentra incluida la camioneta de placas OBG153 modelo 2007, la cual fue recibida en donación el 22/08/2006 y que mediante Resolución 083 de 2022 fue dada de baja, de acuerdo con la información suministrada en la matriz de evaluación, indicando esto que no se ha gestionado de manera efectiva el proceso de destinación final de la misma.

Se observa en la Dirección Territorial Amazonía, los siguientes vehículos que tienen el SOAT vencido y se encuentran en uso:

No.	TIPO DE VEHÍCULO	PLACA	MODELO	FECHA DE ADQUISICIÓN	USO	FECHA VENCIMIENTO SOAT
1	Motocicletas	AMK20	2004	16-12-2005	Institucional	29/4/2023
2	Motocicletas	BTU95	2008	12/10/2007	Institucional	28/4/2023
3	Motocicletas	BUF84D	2013	20/12/2012	Institucional	5/2/2022
4	Motocicletas	LSR82A	2009	14/03/2009	Institucional	29/4/2023

Se observa en la Dirección Territorial Andes Occidentales, los siguientes vehículos que no tienen SOAT y se encuentran en uso:

No.	TIPO DE VEHÍCULO	PLACA	MODELO	USO	FECHA VENCIMIENTO SOAT
1	MOTOCICLETA	AMK22	2004	USO OFICIAL	NO TIENE
2	MOTOCICLETA	AMK25	2004	USO OFICIAL	NO TIENE
3	MOTOCICLETA	COH46	1997	USO OFICIAL	NO TIENE
4	MOTOCICLETA	HBV27	2000	USO OFICIAL	NO TIENE

	<b>INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA</b>	Código: EL_FO_04
		Versión: 9
		Vigente desde: 15/09/2021

No.	TIPO DE VEHÍCULO	PLACA	MODELO	USO	FECHA VENCIMIENTO SOAT
5	MOTOCICLETA	HKW40	1998	USO OFICIAL	NO TIENE

Se observa en la Dirección Territorial Caribe, el siguiente vehículo que tiene SOAT vencido y se encuentran en uso:

No.	TIPO DE VEHÍCULO	PLACA	MODELO	USO	FECHA VENCIMIENTO SOAT
1	Motocicletas	IXR 96B	2008	PARTICULAR	17/02/2023

Se observa en la Dirección Territorial Caribe los siguientes vehículos que no tienen SOAT y se encuentran en uso:

No.	TIPO DE VEHÍCULO	PLACA	MODELO	USO	FECHA VENCIMIENTO SOAT
1	Camioneta	OBQ 034	2008	OFICIAL	NO
2	Camioneta	DHN 514	2012	PARTICULAR	NO
3	Motocicletas	NQV 08C	2013	OFICIAL	NO
4	Motocicletas	RDP 75A	2002	PARTICULAR	NO
5	Motocicletas	EDQ 31A	2002	PARTICULAR	NO
6	Motocicletas	GXD 26C	2012	PARTICULAR	NO
7	Motocicletas	IXR 95B	2008	PARTICULAR	NO
8	Motocicletas	IXR 98B	2008	PARTICULAR	NO

Se observa en la Dirección Territorial Caribe los siguientes vehículos que se encuentran como de uso **“particular”**:

No.	TIPO DE VEHÍCULO	PLACA	MODELO	USO
1	Camioneta	DHN 514	2012	PARTICULAR
2	Motocicletas	ZGX 43D	2016	PARTICULAR
3	Motocicletas	ZGX 44D	2016	PARTICULAR
4	Motocicletas	HEU 10D	2015	PARTICULAR
5	Motocicletas	RDP 75A	2002	PARTICULAR
6	Motocicletas	AZH 46C	2011	PARTICULAR
7	Motocicletas	REJ 52 B	2009	PARTICULAR
8	Motocicletas	MDD 40A	1998	PARTICULAR
9	Motocicletas	EDQ 31A	2002	PARTICULAR
10	Motocicletas	GXD 26C	2012	PARTICULAR
11	Motocicletas	VDK 20D	2016	PARTICULAR
12	Motocicletas	IXR 93B	2008	PARTICULAR
13	Motocicletas	IXR 94B	2008	PARTICULAR
14	Motocicletas	IXR 95B	2008	PARTICULAR
15	Motocicletas	IXR 96B	2008	PARTICULAR
16	Motocicletas	IXR 98B	2008	PARTICULAR
17	Motocicletas	PDL 90C	2012	PARTICULAR
18	Motocicletas	AQX 35D	2014	PARTICULAR

	<b>INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA</b>	Código: EL_FO_04
		Versión: 9
		Vigente desde: 15/09/2021

### Control de consumo de combustible, mantenimiento y control del uso de los vehículos

El Grupo de Control Interno solicitó al Nivel Central y a las Direcciones Territoriales, las evidencias de la aplicación de los controles establecidos por la entidad para tal fin, con el siguiente resultado:

Inspeccionado la relación de consumo de combustible del mes de diciembre de 2022, se observó que se realizaron tres (3) tanqueos de combustible en fines de semana y, sin embargo, no se observó el formato de autorización de uso en fin de semana, para esos vehículos:

FECHA	PLACA VEHICULO	DESCRIPCION DEL VEHICULO	KILOMETRAJE	TIPO DE COMBUSTIBLE	CANTIDAD REQUERIDA	VALOR TOTAL	DIRECCION TERRITORIAL
8/12/2022	JUP861	Vehiculo o Camioneta	34196	Diesel	18 gal.	\$ 160.531,00	Caribe
10/12/2022	JUP861	Vehiculo o Camioneta	34580	Diesel	8 gal.	\$ 67.806,00	Caribe
18/12/2022	OQE798	Camioneta	-	Gasolina	101 gal.	\$ 1.050.000,00	Caribe

No se pudieron evidenciar más casos, debido a que muchos de los reportes de consumo de combustible se encuentran sin fechas.

De otro lado, se observó en el análisis de consumo de combustible realizado por el Grupo de Procesos Corporativos, para el mes de noviembre de 2022, que se dieron importantes incrementos en el consumo y sin embargo, no se presentaron las justificaciones del caso:

NIVEL CENTRAL - VEHICULOS	CONSUMO MES ANTERIOR OCTUBRE 2022	CONSUMO MES ACTUAL NOVIEMBRE 2022	VARIACION	ANÁLISIS DEL CONSUMO
OBG152	\$ 319.909,00	\$ 470.484,00	<b>47,07%</b>	Se presenta un aumento en el consumo de combustible en el mes de noviembre en un 47,07% asignado GPC
OSD452	\$ 433.249,00	\$ 580.895,00	<b>34,08%</b>	Se presenta un aumento en el consumo de combustible en el mes de noviembre en un 34,08% asignado GPC
OQF658	\$ 246.733,00	\$ 290.073,00	<b>17,57%</b>	Se presenta un aumento en el consumo de combustible en el mes de noviembre en un 17,57% vehículo asignado a la subdirección de sostenibilidad.

### De las herramientas de control del proceso

El Proceso de Gestión Recursos Físicos, cuenta con las siguientes herramientas de control:

- Caracterización GRF\_CA\_01, en la cual se identifica: Objetivo del proceso, alcance, Líder del proceso, Proveedores, Entradas, Actividades, Responsables, Salidas y Usuarios; enmarcados dentro del ciclo PHVA.
- Manual Para el Manejo y Control de Propiedad, Planta y Equipo de Parques Nacionales Naturales de Colombia Código: GRF\_MN\_01.
- Procedimiento Actualización de Inventarios y sus formatos Grf\_Pr\_03.
- Instructivo para el Manejo y Mantenimiento de Vehículos Oficiales - Código: GRF\_IN\_02
- Mapa de riesgos.

	<b>INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA</b>	Código: EI_FO_04
		Versión: 9
		Vigente desde: 15/09/2021

Así mismo cuenta con los siguientes formatos, a través de los cuales ejerce control sobre el parque automotor de la entidad:

- Circular uso de vehículos oficiales de PNNC.
- Hoja de vida y Ficha técnica Automotores. Código GRF\_FO\_45
- Programa de Periodización, seguimiento y control para mantenimiento preventivo y correctivo de vehículos automotores. Código: GRF\_FO\_51
- Formato designación, restitución e inventario para automotores Código: GRF\_FO\_38 - Vinculado al procedimiento Actualización de Inventarios
- Formato de solicitud de vehículos Código: GRF\_FO\_11 - Vinculado al procedimiento Actualización de Inventarios
- Control Suministro combustible. Código: GRF\_FO\_23 - Vinculado al procedimiento Actualización de Inventarios
- Consolidado consumo de combustible GRF\_FO\_24
- Análisis del consumo de combustible. Código: GRF\_FO\_25
- Formato vigente de traslado y préstamo de Bienes GRF\_FO\_03.
- Formato vigente Inventario de elementos /cuentadante GRF\_FO\_17
- Autorización para la Entrada de Vehículos GRF\_FO\_02
- Formato de traslado y préstamo de bienes\_V6
- Solicitud de vehículos\_V4
- Control movilización y permanencia de los vehículos
- Control Valera combustible V1
- Control Pago de Impuestos GRF\_FO\_09
- Hoja de Vida y Ficha Técnica Vehículos Fluviales y Marítimos GRF\_FO\_47
- Designación, Restitución e Inventario Para Vehículos Fluviales y Marítimos: GRF\_FO\_52
- Designación, Restitución e Inventario Para Vehículos Complementarios: GRF\_FO\_53
- Formato uso de vehículos fin de semana GRF\_FO\_56
- Programa de Periodización, Seguimiento y Control para Mantenimiento Preventivo y Correctivo de Motocicletas y Cuatrimotos GRF\_FO\_50
- Programa Para Mantenimiento Preventivo y Correctivo de Vehículos Complementarios GRF\_FO\_55
- Programa de Periodización, Seguimiento y Control para Mantenimiento Preventivo y Correctivo de Embarcaciones fluviales y marítimas GRF\_FO\_49.

Sin embargo, se observó que de los veintiséis (26) formatos, tan solo ocho (8) se encuentran vinculados a procedimientos, manuales o instructivos, indicando esto que no se tiene documentado en su totalidad el qué hacer en la administración del parque automotor de PNNC.

De lo anterior se evidencia que el proceso cuenta con herramientas suficientes para el control del parque automotor; sin embargo, no se tiene claridad respecto de la forma, oportunidad y responsable de aplicar los formatos es decir, no se evidencia a qué procedimiento están vinculados.

	<b>INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA</b>	Código: EL_FO_04
		Versión: 9
		Vigente desde: 15/09/2021

**Conocimiento de MIPG - Política de Fortalecimiento Institucional y Simplificación de Procesos del MIPG, en lo referente a la gestión de los recursos físicos.**

En entrevista con los actores del proceso, en especial con la líder del proceso, el grupo auditor indagó si se conocía la Política de Fortalecimiento Institucional y Simplificación de Procesos del MIPG, en lo referente a la gestión de los recursos físicos y ninguno de los presentes contestó de forma acertada; por lo tanto, se recomienda realizar una sensibilización de la Política, al interior del proceso y en todos los niveles jerárquicos.

**Administración del Riesgo.**

El proceso ha identificado, valorado y gestionado un riesgo que puede afectar el logro de los objetivos del proceso, programas o proyectos, acorde con la Política de Administración del Riesgo; respecto del cual, tiene definidos los controles y acciones de tratamiento, así como los responsables de su ejecución.

Para dicho riesgo, el proceso adoptó el siguiente control:

*“El profesional del GPC verifica que, en el certificado emitido por la Aseguradora, se incluyeron los bienes en el anexo de la póliza de aseguramiento de la entidad, frente al formato inclusión y/o exclusión de bienes a nivel nacional, quedando como evidencia la aprobación a la (sic) asegurado, en caso de desviación es decir que (sic) en el anexo uno o varios de los bienes no cumplen la información emitida se informará a (sic) aseguradora para la respectiva modificación.”*

Como se observa, el diseño del control cuenta con: *responsable, cómo se realiza, observaciones o desviaciones y evidencia*, faltando la *periodicidad y propósito de este*; variables establecidas en la Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en Entidades Públicas.

Respecto de la aplicación del control, el Grupo Auditor observó que éste se aplica de acuerdo a lo establecido en el Mapa de Riesgos lo cual se evidencia en el anexo de la póliza de vehículos No 10111663 de Seguros La Previsora, en la que se observa que se relacionan cada uno de los vehículos de PNNC.

El Plan de Acción es el siguiente:

*“Reportar oportunamente al Grupo de Procesos Corporativos los bienes a asegurar (oportunamente hace referencia a realizar el reporte una vez ingrese al inventario de la entidad). Nota: La meta de la acción de control es anual. Cuando no se registre la necesidad de reporte de bienes a asegurar, se remitirá un correo electrónico al GPC informando que no ingresaron bienes.”*

El Grupo de Control Interno evaluó el cumplimiento del rol como Primera Línea de Defensa de acuerdo con lo definido en el componente de Actividades de Control del MECI, en lo relacionado con el monitoreo y seguimiento de los riesgos, de lo cual no tuvo evidencia, pues a la solicitud de los informes y/o evidencias de seguimiento, el proceso suministró el informe de evaluación y seguimiento elaborado por el Grupo de Control Interno y las actas de reuniones realizadas por la Oficina Asesora de Planeación, los cuales no corresponden al seguimiento que debe realizar el proceso, en cumplimiento de los roles de la Primera Línea.

	<b>INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA</b>	Código: EL_FO_04
		Versión: 9
		Vigente desde: 15/09/2021

#### 4. ASPECTOS POSITIVOS: FORTALEZAS

- Parques Nacionales Naturales cuenta con la póliza de amparo de automóviles vehículos livianos No. 1011663 por valor de \$514.770.002, vigente del 01/01/2023 al 01/12/2023.
- El Proceso de Gestión de Recursos Físicos cuenta con un sistema de información para el manejo de los bienes de la entidad. (NEON)
- El Proceso de Gestión de Recursos Físicos tiene una gran fortaleza y es que cuenta con las herramientas de control necesarias para la administración del parque automotor de la entidad; no obstante, es necesario fortalecer la reglamentación respecto del uso de los formatos y el control sobre la aplicación de las mismas por parte del nivel central, sobre cada una de las unidades de decisión de PNNC.
- Se observó que se tiene cuidado en no adquirir SOAT, ni realizar revisión tecno mecánica para los vehículos que no se encuentran en uso.
- Se tienen controles respecto del consumo de combustible y el mantenimiento de los vehículos.

#### 5. LIMITACIONES

Se presentaron limitaciones en el alcance y desarrollo de la auditoría interna, en relación con la disposición y disponibilidad de la información base para la evaluación, debido a la forma y oportunidad en que se suministró la información solicitada al Nivel Central y Direcciones Territoriales.

#### 6. DESCRIPCIÓN DE LAS OBSERVACIONES / NO CONFORMIDADES

CRITERIO – MARCO LEGAL	DESCRIPCION DE LA SITUACION:
GRF_PR_03. Procedimiento Actualización de Inventarios y sus formatos 8. Actualización permanente del inventario. Consolidado anual del inventario.  Manual para el manejo y control de Propiedad Planta y Equipo.	Al cotejar la información suministrada por cada una de las Direcciones Territoriales y el Nivel Central, en la matriz de evaluación del parque automotor y los soportes documentales correspondientes, de cara al reporte de inventario del parque automotor bajado del aplicativo NEON, se observó que existen vehículos que las Direcciones Territoriales reportan y no se encuentran en el reporte de inventario de NEON, así:



**INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA**

Código: EI\_FO\_04

Versión: 9

Vigente desde: 15/09/2021

No.	TIPO DE VEHÍCULO	PLACA	MODELO	PLACA SEGÚN DT	DIRECCION TERRITORIAL
1	Motocicletas	AMK20	2004	62380	DTAM
2	Motocicleta	LQZ38G	2023	74011	DTAO
3	Motocicleta	LQZ39G	2023	74012	DTAO
4	Motocicleta	MLH23G	2023	74058	DTAO
5	Camioneta	OKZ045	2023	74060	DTAO
6	Motocicleta	MLH13G	2023	74859	DTAO
7	Motocicletas	IXR 95B	2008	33200	DTCA
8	Motocicletas	HDK14D	2014	48424	DTCA
9	Camioneta	OQE 771	2014	49712	DTCA
10	Lanchas	64JL1023082	2020	67051	DTOR
11	Motocicletas	WEA54C	2013	67056	DTOR

**OBSERVACION / NO CONFORMIDAD: Se descarta la No Conformidad** teniendo en cuenta los argumentos expuestos por el Grupo de Procesos Corporativos.

**NO CONFORMIDAD No.1: GRUPO DE PROCESOS CORPORATIVOS -DTAM - DTAO – DTCA – DTOR**

El equipo auditor evidenció el incumplimiento del Procedimiento Actualización de Inventarios y sus formatos 8 GRF\_PR\_03. Actualización permanente del inventario - Consolidado anual del inventario, al hallar once (11) vehículos que no se encuentran registrados en el inventario del parque automotor de la entidad.

CRITERIO – MARCO LEGAL	DESCRIPCION DE LA SITUACION												
GRF_Pr_03 Procedimiento Actualización de Inventarios y sus formatos, 8. Actualización permanente del inventario. Consolidado anual del inventario.  Manual para el manejo y control de Propiedad Planta y Equipo.	Al cotejar la información suministrada por cada una de las Direcciones Territoriales y el Nivel Central, en la matriz de evaluación del parque automotor y los soportes documentales correspondientes, de cara al reporte de inventario del parque automotor bajado del aplicativo NEON, se observó que existen vehículos relacionados en el reporte de inventario de NEON y que las Direcciones Territoriales no reportan; así:  <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th>DIRECCIÓN TERRITORIAL</th> <th>VEHÍCULOS</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>Dirección Territorial Andes Nororientales</td><td>33</td></tr> <tr><td>Dirección Territorial Andes Occidentales</td><td>33</td></tr> <tr><td>Dirección Territorial Caribe</td><td>25</td></tr> <tr><td>Dirección Territorial Orinoquía</td><td>8</td></tr> <tr><td><b>TOTAL VEHÍCULOS NO REPORTADOSPOR LAS DT.</b></td><td><b>99</b></td></tr> </tbody> </table>	DIRECCIÓN TERRITORIAL	VEHÍCULOS	Dirección Territorial Andes Nororientales	33	Dirección Territorial Andes Occidentales	33	Dirección Territorial Caribe	25	Dirección Territorial Orinoquía	8	<b>TOTAL VEHÍCULOS NO REPORTADOSPOR LAS DT.</b>	<b>99</b>
DIRECCIÓN TERRITORIAL	VEHÍCULOS												
Dirección Territorial Andes Nororientales	33												
Dirección Territorial Andes Occidentales	33												
Dirección Territorial Caribe	25												
Dirección Territorial Orinoquía	8												
<b>TOTAL VEHÍCULOS NO REPORTADOSPOR LAS DT.</b>	<b>99</b>												

**OBSERVACION / NO CONFORMIDAD:**

**NO CONFORMIDAD No.2: GRUPO DE PROCESOS CORPORATIVOS - DTAN – DTAO - DTCA – DTOR.**

El equipo auditor, evidenció el incumplimiento del GRF\_PR\_03 Procedimiento Actualización de Inventarios y sus formatos 8. Actualización permanente del inventario - Consolidado anual del inventario, al identificar noventa y nueve (99) vehículos, que no reportan las Direcciones Territoriales.

	<b>INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA</b>	Código: EL_FO_04
		Versión: 9
		Vigente desde: 15/09/2021

CRITERIO – MARCO LEGAL	DESCRIPCION DE LA SITUACION:																					
GRF_PR_03 Procedimiento Actualización de Inventarios y sus formatos, 8. Actualización permanente del inventario. Consolidado anual del inventario.  Manual para el manejo y control de Propiedad Planta y Equipo.	Al cotejar la información suministrada por cada una de las Direcciones Territoriales y el Nivel Central, en la matriz de evaluación del parque automotor y los soportes documentales correspondientes, de cara al reporte de inventario del parque automotor bajado del aplicativo NEON, se observó que se reportaron vehículos con placa interna errónea: <table border="1" style="margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th>No.</th> <th>TIPO DE VEHÍCULO</th> <th>PLACA</th> <th>MODELO</th> <th>PLACA SEGÚN DT</th> <th>PLACA SEGÚN NEON</th> <th>D.T.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Motocicletas</td> <td>RPT85F</td> <td>2022</td> <td>454748</td> <td>72838</td> <td>DTAN</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Motocicletas</td> <td>WEA54C</td> <td>2013</td> <td>67056</td> <td>NE</td> <td>DTOR</td> </tr> </tbody> </table>	No.	TIPO DE VEHÍCULO	PLACA	MODELO	PLACA SEGÚN DT	PLACA SEGÚN NEON	D.T.	1	Motocicletas	RPT85F	2022	454748	72838	DTAN	2	Motocicletas	WEA54C	2013	67056	NE	DTOR
No.	TIPO DE VEHÍCULO	PLACA	MODELO	PLACA SEGÚN DT	PLACA SEGÚN NEON	D.T.																
1	Motocicletas	RPT85F	2022	454748	72838	DTAN																
2	Motocicletas	WEA54C	2013	67056	NE	DTOR																
<b>OBSERVACION / NO CONFORMIDAD:</b>  <b>NO CONFORMIDAD No.3: DTAN - DTOR</b> Se evidenció la inobservancia del GRF_PR_03 Procedimiento Actualización de Inventarios y sus formatos 8. Actualización permanente del inventario - Consolidado anual del inventario, al identificar dos (2) placas internas de vehículos, que no coinciden con la información reportada en el inventario NEON.																						

CRITERIO – MARCO LEGAL	DESCRIPCION DE LA SITUACION:
Grf_Pr_03 Procedimiento Actualización de Inventarios y sus formatos, Manual para el manejo y control de Propiedad Planta y Equipo.	Verificada la documentación soporte de la matriz de evaluación del parque automotor, se observó que el Grupo de Procesos Corporativos no aportó la tarjeta de propiedad del vehículo identificado con placa interna 444626, que corresponde a motocicleta Yamaha - DTE 175 Color Gris, Serie No. 4e-901592k Placa No. SDH-83; por tanto, el Grupo Auditor realizó la consulta de propiedad por placa y NIT, en la página del RUNT, dando como resultado que el Sistema no la encuentra, indicando la posibilidad de que el vehículo no se encuentre registrado como de propiedad de PNNC.
<b>OBSERVACION / NO CONFORMIDAD:</b>  <b>NO CONFORMIDAD 4: GRUPO DE PROCESOS CORPORATIVOS</b> Una vez verificada la información, se observó el incumplimiento del GRF_PR_03 Procedimiento Actualización de Inventarios y el Manual para el manejo y control de Propiedad Planta y Equipo, al no contar con los soportes documentales idóneos que garanticen la propiedad de los bienes.	



## INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

Código: EL\_FO\_04

Versión: 9

Vigente desde: 15/09/2021

CRITERIO – MARCO LEGAL	DESCRIPCION DE LA SITUACION:																																																																																																																																					
<p>GRF_PR_03 Procedimiento Actualización de Inventarios y sus formatos. Manual para el manejo y control de Propiedad Planta y Equipo.</p>	<p>Verificada la documentación soporte de la matriz de evaluación del parque automotor, se observó que algunos vehículos tienen el SOAT vencido o no tienen SOAT, encontrándose en uso:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>No.</th> <th>TIPO DE VEHÍCULO</th> <th>PLACA</th> <th>MODELO</th> <th>USO</th> <th>FECHA VENCIMIENTO SOAT</th> <th>D.T</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>1</td><td>Motocicletas</td><td>AMK20</td><td>2004</td><td>Institucional</td><td>29/4/2023</td><td>DTAM</td></tr> <tr><td>2</td><td>Motocicletas</td><td>BTU95</td><td>2008</td><td>Institucional</td><td>28/4/2023</td><td>DTAM</td></tr> <tr><td>3</td><td>Motocicletas</td><td>BUF84D</td><td>2013</td><td>Institucional</td><td>5/2/2022</td><td>DTAM</td></tr> <tr><td>4</td><td>Motocicletas</td><td>LSR82A</td><td>2009</td><td>Institucional</td><td>29/4/2023</td><td>DTAM</td></tr> <tr><td>5</td><td>Motocicleta</td><td>AMK22</td><td>2004</td><td>Uso oficial</td><td>No tiene</td><td>DTAO</td></tr> <tr><td>6</td><td>Motocicleta</td><td>AMK25</td><td>2004</td><td>Uso oficial</td><td>No tiene</td><td>DTAO</td></tr> <tr><td>7</td><td>Motocicleta</td><td>COH46</td><td>1997</td><td>Uso oficial</td><td>No tiene</td><td>DTAO</td></tr> <tr><td>8</td><td>Motocicleta</td><td>HBV27</td><td>2000</td><td>Uso oficial</td><td>No tiene</td><td>DTAO</td></tr> <tr><td>9</td><td>Motocicleta</td><td>HKW40</td><td>1998</td><td>Uso oficial</td><td>No tiene</td><td>DTAO</td></tr> <tr><td>10</td><td>Motocicletas</td><td>IXR 96B</td><td>2008</td><td>Particular</td><td>17/02/2023</td><td>DTCA</td></tr> <tr><td>11</td><td>Camioneta</td><td>OBQ 034</td><td>2008</td><td>Oficial</td><td>No tiene</td><td>DTCA</td></tr> <tr><td>12</td><td>Camioneta</td><td>DHN 514</td><td>2012</td><td>Particular</td><td>No tiene</td><td>DTCA</td></tr> <tr><td>13</td><td>Motocicleta</td><td>NQV 08C</td><td>2013</td><td>Oficial</td><td>No tiene</td><td>DTCA</td></tr> <tr><td>14</td><td>Motocicleta</td><td>RDP 75ª</td><td>2002</td><td>Particular</td><td>No tiene</td><td>DTCA</td></tr> <tr><td>15</td><td>Motocicleta</td><td>EDQ 31ª</td><td>2002</td><td>Particular</td><td>No tiene</td><td>DTCA</td></tr> <tr><td>16</td><td>Motocicleta</td><td>GXD 26C</td><td>2012</td><td>Particular</td><td>No tiene</td><td>DTCA</td></tr> <tr><td>17</td><td>Motocicleta</td><td>IXR 95B</td><td>2008</td><td>Particular</td><td>No tiene</td><td>DTCA</td></tr> <tr><td>18</td><td>Motocicleta</td><td>IXR 98B</td><td>2008</td><td>Particular</td><td>No tiene</td><td>DTCA</td></tr> </tbody> </table>	No.	TIPO DE VEHÍCULO	PLACA	MODELO	USO	FECHA VENCIMIENTO SOAT	D.T	1	Motocicletas	AMK20	2004	Institucional	29/4/2023	DTAM	2	Motocicletas	BTU95	2008	Institucional	28/4/2023	DTAM	3	Motocicletas	BUF84D	2013	Institucional	5/2/2022	DTAM	4	Motocicletas	LSR82A	2009	Institucional	29/4/2023	DTAM	5	Motocicleta	AMK22	2004	Uso oficial	No tiene	DTAO	6	Motocicleta	AMK25	2004	Uso oficial	No tiene	DTAO	7	Motocicleta	COH46	1997	Uso oficial	No tiene	DTAO	8	Motocicleta	HBV27	2000	Uso oficial	No tiene	DTAO	9	Motocicleta	HKW40	1998	Uso oficial	No tiene	DTAO	10	Motocicletas	IXR 96B	2008	Particular	17/02/2023	DTCA	11	Camioneta	OBQ 034	2008	Oficial	No tiene	DTCA	12	Camioneta	DHN 514	2012	Particular	No tiene	DTCA	13	Motocicleta	NQV 08C	2013	Oficial	No tiene	DTCA	14	Motocicleta	RDP 75ª	2002	Particular	No tiene	DTCA	15	Motocicleta	EDQ 31ª	2002	Particular	No tiene	DTCA	16	Motocicleta	GXD 26C	2012	Particular	No tiene	DTCA	17	Motocicleta	IXR 95B	2008	Particular	No tiene	DTCA	18	Motocicleta	IXR 98B	2008	Particular	No tiene	DTCA
No.	TIPO DE VEHÍCULO	PLACA	MODELO	USO	FECHA VENCIMIENTO SOAT	D.T																																																																																																																																
1	Motocicletas	AMK20	2004	Institucional	29/4/2023	DTAM																																																																																																																																
2	Motocicletas	BTU95	2008	Institucional	28/4/2023	DTAM																																																																																																																																
3	Motocicletas	BUF84D	2013	Institucional	5/2/2022	DTAM																																																																																																																																
4	Motocicletas	LSR82A	2009	Institucional	29/4/2023	DTAM																																																																																																																																
5	Motocicleta	AMK22	2004	Uso oficial	No tiene	DTAO																																																																																																																																
6	Motocicleta	AMK25	2004	Uso oficial	No tiene	DTAO																																																																																																																																
7	Motocicleta	COH46	1997	Uso oficial	No tiene	DTAO																																																																																																																																
8	Motocicleta	HBV27	2000	Uso oficial	No tiene	DTAO																																																																																																																																
9	Motocicleta	HKW40	1998	Uso oficial	No tiene	DTAO																																																																																																																																
10	Motocicletas	IXR 96B	2008	Particular	17/02/2023	DTCA																																																																																																																																
11	Camioneta	OBQ 034	2008	Oficial	No tiene	DTCA																																																																																																																																
12	Camioneta	DHN 514	2012	Particular	No tiene	DTCA																																																																																																																																
13	Motocicleta	NQV 08C	2013	Oficial	No tiene	DTCA																																																																																																																																
14	Motocicleta	RDP 75ª	2002	Particular	No tiene	DTCA																																																																																																																																
15	Motocicleta	EDQ 31ª	2002	Particular	No tiene	DTCA																																																																																																																																
16	Motocicleta	GXD 26C	2012	Particular	No tiene	DTCA																																																																																																																																
17	Motocicleta	IXR 95B	2008	Particular	No tiene	DTCA																																																																																																																																
18	Motocicleta	IXR 98B	2008	Particular	No tiene	DTCA																																																																																																																																
<p><b>OBSERVACION / NO CONFORMIDAD:</b></p> <p><b>NO CONFORMIDAD No.5: DTAM – DTAO - DTCA</b> Incumplimiento del GRF_PR_03 Procedimiento Actualización de Inventarios y el Manual para el manejo y control de Propiedad Planta y Equipo, al tener dieciocho (18) vehículos en uso, sin seguro obligatorio de accidentes de tránsito - SOAT.</p>																																																																																																																																						

CRITERIO – MARCO LEGAL	DESCRIPCION DE LA SITUACION:																														
<p>Grf_Pr_03 Procedimiento Actualización de Inventarios y sus formatos, Manual para el manejo y control de Propiedad Planta y Equipo. Lineamientos emitidos para el manejo del parque automotor.</p>	<p>Verificada la documentación soporte de la matriz de evaluación del parque automotor, se observó que se reportan dieciocho (18) vehículos de uso “<i>particular</i>”:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>No.</th> <th>TIPO DE VEHÍCULO</th> <th>PLACA</th> <th>MODELO</th> <th>USO</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>1</td><td>Camioneta</td><td>DHN 514</td><td>2012</td><td>Particular</td></tr> <tr><td>2</td><td>Motocicletas</td><td>ZGX 43D</td><td>2016</td><td>Particular</td></tr> <tr><td>3</td><td>Motocicletas</td><td>ZGX 44D</td><td>2016</td><td>Particular</td></tr> <tr><td>4</td><td>Motocicletas</td><td>HEU 10D</td><td>2015</td><td>Particular</td></tr> <tr><td>5</td><td>Motocicletas</td><td>RDP 75A</td><td>2002</td><td>Particular</td></tr> </tbody> </table>	No.	TIPO DE VEHÍCULO	PLACA	MODELO	USO	1	Camioneta	DHN 514	2012	Particular	2	Motocicletas	ZGX 43D	2016	Particular	3	Motocicletas	ZGX 44D	2016	Particular	4	Motocicletas	HEU 10D	2015	Particular	5	Motocicletas	RDP 75A	2002	Particular
No.	TIPO DE VEHÍCULO	PLACA	MODELO	USO																											
1	Camioneta	DHN 514	2012	Particular																											
2	Motocicletas	ZGX 43D	2016	Particular																											
3	Motocicletas	ZGX 44D	2016	Particular																											
4	Motocicletas	HEU 10D	2015	Particular																											
5	Motocicletas	RDP 75A	2002	Particular																											



## INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

Código: EI\_FO\_04

Versión: 9

Vigente desde: 15/09/2021

6	Motocicletas	AZH 46C	2011	Particular
7	Motocicletas	REJ 52 B	2009	Particular
8	Motocicletas	MDD 40A	1998	Particular
9	Motocicletas	EDQ 31A	2002	Particular
10	Motocicletas	GXD 26C	2012	Particular
11	Motocicletas	VDK 20D	2016	Particular
12	Motocicletas	IXR 93B	2008	Particular
13	Motocicletas	IXR 94B	2008	Particular
14	Motocicletas	IXR 95B	2008	Particular
15	Motocicletas	IXR 96B	2008	Particular
16	Motocicletas	IXR 98B	2008	Particular
17	Motocicletas	PDL 90C	2012	Particular
18	Motocicletas	AQX 35D	2014	Particular

**OBSERVACION / NO CONFORMIDAD: Se descarta la No Conformidad** teniendo en cuenta los argumentos expuestos por el Grupo de Procesos Corporativos.

**NO CONFORMIDAD No.6: GPC – DIRECCIONES TERRITORIALES.**

Incumplimiento del Manual para el manejo y control de Propiedad Planta y Equipo, Lineamientos emitidos para el manejo del parque automotor, al utilizar dieciocho (18) vehículos de propiedad de la entidad en uso particular.

CRITERIO – MARCO LEGAL	DESCRIPCION DE LA SITUACION:																												
Manual para el manejo y control de Propiedad Planta y Equipo. Lineamientos emitidos para el manejo del parque automotor.	Verificada la relación de consumo de combustible del mes de diciembre de 2022, se observó que se realizaron tres (3) tanqueos de combustible en fines de semana y, sin embargo, no se observó el formato de autorización de uso en fin de semana, para esos vehículos: <table border="1" style="margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th>FECHA</th> <th>PLACA VEHICULO</th> <th>DESCRIPCION DEL VEHICULO</th> <th>TIPO DE COMBUSTIBLE</th> <th>CANTIDAD REQUERIDA</th> <th>VALOR TOTAL</th> <th>D.T.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>8/12/2022</td> <td>JUP861</td> <td>Camioneta</td> <td>Diesel</td> <td>18 gal.</td> <td>\$160.531,00</td> <td>DTCA</td> </tr> <tr> <td>10/12/2022</td> <td>JUP861</td> <td>Camioneta</td> <td>Diesel</td> <td>8 gal.</td> <td>\$67.806,00</td> <td>DTCA</td> </tr> <tr> <td>18/12/2022</td> <td>OQE798</td> <td>Camioneta</td> <td>Gasolina</td> <td>101 gal.</td> <td>\$1.050.000,00</td> <td>DTCA</td> </tr> </tbody> </table>	FECHA	PLACA VEHICULO	DESCRIPCION DEL VEHICULO	TIPO DE COMBUSTIBLE	CANTIDAD REQUERIDA	VALOR TOTAL	D.T.	8/12/2022	JUP861	Camioneta	Diesel	18 gal.	\$160.531,00	DTCA	10/12/2022	JUP861	Camioneta	Diesel	8 gal.	\$67.806,00	DTCA	18/12/2022	OQE798	Camioneta	Gasolina	101 gal.	\$1.050.000,00	DTCA
FECHA	PLACA VEHICULO	DESCRIPCION DEL VEHICULO	TIPO DE COMBUSTIBLE	CANTIDAD REQUERIDA	VALOR TOTAL	D.T.																							
8/12/2022	JUP861	Camioneta	Diesel	18 gal.	\$160.531,00	DTCA																							
10/12/2022	JUP861	Camioneta	Diesel	8 gal.	\$67.806,00	DTCA																							
18/12/2022	OQE798	Camioneta	Gasolina	101 gal.	\$1.050.000,00	DTCA																							

**OBSERVACION / NO CONFORMIDAD: Se descarta la No Conformidad** teniendo en cuenta los argumentos expuestos por el Grupo de Procesos Corporativos.

**NO CONFORMIDAD No.7: GPC – DTCA**

Incumplimiento del Manual para el manejo y control de Propiedad Planta y Equipo, Lineamientos emitidos para el manejo del parque automotor, al utilizar los vehículos de la entidad en fin de semana, sin previa autorización.

CRITERIO – MARCO LEGAL	DESCRIPCION DE LA SITUACION:
Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG Componente de Actividades de Control de MIPG - Monitoreo y seguimiento de los riesgos	El Grupo de Control Interno evaluó el cumplimiento del rol como primera línea de defensa, de acuerdo con lo definido en el componente de Actividades de Control de MIPG, en lo relacionado con el monitoreo y seguimiento de los riesgos, de lo cual no tuvo evidencia, pues a la solicitud de los informes y/o actas de seguimiento, el proceso suministró el informe de evaluación y

	<b>INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA</b>	Código: EL_FO_04
		Versión: 9
		Vigente desde: 15/09/2021

	seguimiento elaborado por el Grupo de Control Interno y las actas de reuniones realizadas por la Oficina Asesora de Planeación; los cuales, no corresponden al seguimiento en primera línea.
--	--

**OBSERVACION / NO CONFORMIDAD**

**NO CONFORMIDAD No.8: GPC**

Incumplimiento del rol como primera línea de defensa, de acuerdo con lo definido en el componente de Actividades de Control de MIPG, en lo relacionado con el monitoreo y seguimiento de los riesgos.

CRITERIO – MARCO LEGAL	DESCRIPCION DE LA SITUACION:																				
Grf_Pr_03 Procedimiento Actualización de Inventarios y sus formatos, Manual para el manejo y control de Propiedad Planta y Equipo, Lineamientos emitidos para el manejo del parque automotor.	No se presentan las justificaciones de los incrementos en el consumo de combustible del nivel central. <table border="1" style="width: 100%; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">PLACA</th> <th style="text-align: center;">CONSUMO MES ANTERIOR OCTUBRE 2022</th> <th style="text-align: center;">CONSUMO MES ACTUAL NOVIEMBRE 2022</th> <th style="text-align: center;">VARIACION %</th> <th style="text-align: center;">ANÁLISIS DEL CONSUMO</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">OBG152</td> <td style="text-align: right;">\$ 319.909,00</td> <td style="text-align: right;">\$ 470.484,00</td> <td style="text-align: center;">47,07%</td> <td>Se presenta un aumento en el consumo de combustible en el mes de noviembre en un 47,07% asignado GPC</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">OSD452</td> <td style="text-align: right;">\$ 433.249,00</td> <td style="text-align: right;">\$ 580.895,00</td> <td style="text-align: center;">34,08%</td> <td>Se presenta un aumento en el consumo de combustible en el mes de noviembre en un 34,08% asignado GPC</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">OQF658</td> <td style="text-align: right;">\$ 246.733,00</td> <td style="text-align: right;">\$ 290.073,00</td> <td style="text-align: center;">17,57%</td> <td>Se presenta un aumento en el consumo de combustible en el mes de noviembre en un 17,57% vehículo asignado a la subdirección de sostenibilidad.</td> </tr> </tbody> </table>	PLACA	CONSUMO MES ANTERIOR OCTUBRE 2022	CONSUMO MES ACTUAL NOVIEMBRE 2022	VARIACION %	ANÁLISIS DEL CONSUMO	OBG152	\$ 319.909,00	\$ 470.484,00	47,07%	Se presenta un aumento en el consumo de combustible en el mes de noviembre en un 47,07% asignado GPC	OSD452	\$ 433.249,00	\$ 580.895,00	34,08%	Se presenta un aumento en el consumo de combustible en el mes de noviembre en un 34,08% asignado GPC	OQF658	\$ 246.733,00	\$ 290.073,00	17,57%	Se presenta un aumento en el consumo de combustible en el mes de noviembre en un 17,57% vehículo asignado a la subdirección de sostenibilidad.
PLACA	CONSUMO MES ANTERIOR OCTUBRE 2022	CONSUMO MES ACTUAL NOVIEMBRE 2022	VARIACION %	ANÁLISIS DEL CONSUMO																	
OBG152	\$ 319.909,00	\$ 470.484,00	47,07%	Se presenta un aumento en el consumo de combustible en el mes de noviembre en un 47,07% asignado GPC																	
OSD452	\$ 433.249,00	\$ 580.895,00	34,08%	Se presenta un aumento en el consumo de combustible en el mes de noviembre en un 34,08% asignado GPC																	
OQF658	\$ 246.733,00	\$ 290.073,00	17,57%	Se presenta un aumento en el consumo de combustible en el mes de noviembre en un 17,57% vehículo asignado a la subdirección de sostenibilidad.																	

**OBSERVACION / NO CONFORMIDAD: Se descarta la No Conformidad** teniendo en cuenta los argumentos expuestos por el Grupo de Procesos Corporativos.

**NO CONFORMIDAD No.9: GPC**

Se evidenció que, en el análisis de consumo de combustible realizado por el Grupo de Procesos Corporativos, para el mes de noviembre de 2022, se dieron importantes incrementos en el consumo y, sin embargo, no se presentaron las justificaciones respectivas.

CRITERIO – MARCO LEGAL	DESCRIPCION DE LA SITUACION:
GRF_PR_03 Procedimiento Actualización de Inventarios y sus formatos, Manual para el manejo y control de Propiedad Planta y Equipo, Lineamientos emitidos para el manejo del parque automotor.	Revisada la información reportada por la Coordinación de Procesos Corporativos, se observó que, en el inventario de vehículos, todavía se encuentra incluida la camioneta de placas OBG153 modelo 2007, la cual fue recibida en donación el 22/08/2006 y que, mediante Resolución 083 de 2022 fue dada de baja, de acuerdo con la información suministrada en la matriz de evaluación, indicando esto que, no se ha gestionado de manera efectiva, el proceso de destinación final de la misma.

	<b>INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA</b>	Código: EL_FO_04
		Versión: 9
		Vigente desde: 15/09/2021

**OBSERVACION / NO CONFORMIDAD:**

**OBSERVACION No.1: GPC**

No se evidenció gestión eficaz en la etapa final del proceso de baja de la camioneta de placas OBG153, ya que han pasado más de 10 meses sin que se haya surtido la destinación final de la misma.

CRITERIO - MARCO LEGAL	DESCRIPCION DE LA SITUACION:															
Ley No 769 del 2002 (Código Nacional de Transito).	<p>En la verificación realizada por el Grupo de Control Interno al estado de la movilización de los vehículos en cuanto al cumplimiento de las normas establecidas en el Código Nacional de Transito para las vigencias 2022-2023, se encontraron las siguientes observaciones:</p> <p><b>Nivel Central</b> No se registran infracciones vigentes en el periodo evaluado correspondiente a la vigencia 2022 hasta el 31 de mayo de la vigencia 2023.</p> <p><b>Dirección Territorial Orinoquia</b> No se registran infracciones vigentes en el periodo evaluado correspondiente a la vigencia 2022 hasta el 31 de mayo de la vigencia 2023.</p> <p><b>Dirección Territorial Andes Nororientales</b> No se registran infracciones vigentes en el periodo evaluado correspondiente a la vigencia 2022 hasta el 31 de mayo de la vigencia 2023.</p> <p><b>Dirección Territorial Andes Occidentales</b> No se registran infracciones vigentes en el periodo evaluado correspondiente a la vigencia 2022 hasta el 31 de mayo de la vigencia 2023.</p> <p><b>Dirección Territorial Amazonia</b> No se tienen infracciones vigentes en el periodo evaluado correspondiente a la vigencia 2022 hasta el 31 de mayo de la vigencia 2023.</p> <p><b>Dirección Territorial Caribe</b> En la verificación realizada por el Grupo de Control Interno se evidenciaron las siguientes infracciones:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">No DE PLACA O REGISTRO EN NEÓN</th> <th style="text-align: center;">PLACA</th> <th style="text-align: center;">TIPO DE VEHÍCULO</th> <th style="text-align: center;">ÁREA PROTEGIDA</th> <th style="text-align: center;">SANCIONES Y/O COMPARENDOS PENDIENTES - SIMIT</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">51903</td> <td style="text-align: center;">OQE 801</td> <td style="text-align: center;">Camioneta</td> <td style="text-align: center;">VP ISLA SALAMANCA</td> <td style="text-align: center;">\$ 595.058.00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">47081</td> <td style="text-align: center;">NQV 01C</td> <td style="text-align: center;">Motocicletas</td> <td style="text-align: center;">PNN TAYRONA</td> <td style="text-align: center;">\$1.698.216.00</td> </tr> </tbody> </table>	No DE PLACA O REGISTRO EN NEÓN	PLACA	TIPO DE VEHÍCULO	ÁREA PROTEGIDA	SANCIONES Y/O COMPARENDOS PENDIENTES - SIMIT	51903	OQE 801	Camioneta	VP ISLA SALAMANCA	\$ 595.058.00	47081	NQV 01C	Motocicletas	PNN TAYRONA	\$1.698.216.00
No DE PLACA O REGISTRO EN NEÓN	PLACA	TIPO DE VEHÍCULO	ÁREA PROTEGIDA	SANCIONES Y/O COMPARENDOS PENDIENTES - SIMIT												
51903	OQE 801	Camioneta	VP ISLA SALAMANCA	\$ 595.058.00												
47081	NQV 01C	Motocicletas	PNN TAYRONA	\$1.698.216.00												



## INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

Código: EL\_FO\_04

Versión: 9

Vigente desde: 15/09/2021

47076	NQV 07C	Motocicletas	PNN CRSB	\$1.501.974.00
33207	RDP 75A	Motocicletas	PNN SNSM	\$ 496.900.00
18846	MDD 40A	Motocicletas	PNN PARAMILLO	\$391.500.00
23489	GXD 26C	Motocicletas	VP ISLA SALAMANCA	\$ 2.010. 631.00
48392	OYI 16B	Motocicletas	VP ISLA SALAMANCA	\$ 761.730.00
33200	IXR 95B	Motocicletas	SFF LOS FLAMENCOS	\$ 530. 818.00
31134	IXR 98B	Motocicletas	SFF EL CORCHAL MONO H.	\$ 2.349. 252.00
51779	EWV 89E	Motocicletas	PNN CRSB	\$ 1.122.050.00
51785	EWV 95E	Motocicletas	VP ISLA SALAMANCA	\$ 595.058.00
56434	SDR 90E	Motocicletas	SFF EL CORCHAL MONO	\$735. 329.00

En la tabla anterior se relacionan las infracciones que evidencian el incumplimiento a las normas de tránsito por parte de las áreas protegidas adscritas a la Dirección Territorial Caribe: (Vía Parque Isla de Salamanca, Parque Nacional Natural Tayrona, Parque Nacional Natural Paramillo, Parque Nacional Natural Corales del Rosario y de San Bernardo, Parque Nacional Natural Corchal Mono Hernández, Santuario de Fauna y Flora Los Flamencos y Parque Nacional Natural Sierra Nevada de Santa Marta), teniendo en cuenta que a la fecha se encuentran vigentes y no se ha realizado el pago de las sanciones.

### Dirección Territorial Pacífico

En la verificación realizada por el Grupo de Control Interno se evidenciaron las siguientes infracciones:

No DE PLACA O REGISTRO EN NEÓN	PLACA	TIPO DE VEHÍCULO	ÁREA PROTEGIDA	SANCIONES Y/O COMPARENDOS PENDIENTES - SIMIT
52236	ONK803	Campero Marca SUZUKI Grand Vitara	DTAM	\$ 1.031.621.00
69064	ONL372	Camioneta TOYOTA HILUX mod. 2020	PNN MUNCHIQUE	\$ 468.450.00

En la tabla anterior se relacionan las infracciones que evidencian el incumplimiento a las normas de tránsito por parte de las áreas protegidas adscritas a la Dirección Territorial Pacífico y el Parque Nacional Natural Munchique, teniendo en cuenta que a la fecha se encuentran vigentes y no se ha realizado el pago de las sanciones.

### Dirección Territorial Amazonia

En la verificación realizada por el Grupo de Control Interno se evidenciaron las siguientes infracciones:

No DE PLACA O REGISTRO EN NEÓN	PLACA	TIPO DE VEHÍCULO	ÁREA PROTEGIDA	SANCIONES Y/O COMPARENDOS PENDIENTES - SIMIT
474599	OBG155	Camioneta Chevrolet	PNN SERRANÍA DE CHIRIBIQUETE	\$ 515.000.00
474597	OBG156	Camioneta Chevrolet	PNN SERRANÍA DE CHIRIBIQUETE	\$ 1.020.958.00

En la tabla anterior se relacionan las infracciones que evidencian el incumplimiento a las normas de tránsito por parte de las áreas protegidas adscritas a la Dirección Territorial Amazonia en la responsabilidad del Parque Nacional Natural Serranía de Chiribiquete, teniendo en cuenta que a la fecha se encuentran vigentes y no se ha realizado el pago de las sanciones.

	<b>INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA</b>	Código: EL_FO_04
		Versión: 9
		Vigente desde: 15/09/2021

	<p><b>OBSERVACION / NO CONFORMIDAD:</b></p> <p><b>NO CONFORMIDAD No.10: DTCA-VIPIS-PNN TAYRONA-PNN CRSB-PNN PARAMILLO-SFF FLAMENCOS-PNN CMH-PNN SNSM.</b>  No se dio cumplimiento al Código Nacional de Tránsito en las normas establecidas organizando las infracciones de los vehículos y las motocicletas adscritas a la Dirección Territorial Caribe y las áreas adscritas (Vía Parque Isla de Salamanca, Parque Nacional Natural Tayrona, Parque Nacional Natural Paramillo, Parque Nacional Natural Corales del Rosario y de San Bernardo, Parque Nacional Natural Corchal Mono Hernández, Santuario de Fauna y Flora Los Flamencos y Parque Nacional Natural Sierra Nevada de Santa Marta), que a la fecha se encuentran pendientes de pago.</p> <p><b>NO CONFORMIDAD No.11: DTPA-PNN MUNCHIQUE</b>  No se dio cumplimiento al Código Nacional de Tránsito en las normas establecidas organizando las infracciones de los vehículos adscritos a la Dirección Territorial Pacífico y el Parque Nacional Natural Munchique que a la fecha se encuentran pendiente de pago.</p> <p><b>NO CONFORMIDAD No.12: DTAM-PNN SERRANIA DE CHIRIBIQUETE</b>  No se dio cumplimiento al Código Nacional de Tránsito en las normas establecidas organizando las infracciones de los vehículos adscritos a la Dirección Territorial Amazonia en la responsabilidad del Parque Nacional Natural Serranía de Chiribiquete que a la fecha se encuentran pendiente de pago.</p>
--	--

CRITERIO – MARCO LEGAL	DESCRIPCION DE LA SITUACION:
Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG Componente de Fortalecimiento de los procesos...	Se observó que el proceso cuenta con veintiséis (26) formatos, de los cuales tan solo ocho (8) se encuentran vinculados a procedimientos, manuales o instructivos, indicando que no han sido revisados y/o actualizados dentro del Sistema de Gestión Integrado SGI,
<p><b>OBSERVACION / NO CONFORMIDAD:</b></p> <p><b>OBSERVACION 2: GPC</b>  El proceso cuenta con herramientas suficientes para el control del parque automotor; sin embargo, no se tiene claridad respecto de la forma, oportunidad y responsable de aplicar los formatos.</p>	

CRITERIO – MARCO LEGAL	DESCRIPCION DE LA SITUACION:
------------------------	------------------------------

	<b>INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA</b>	Código: EL_FO_04
		Versión: 9
		Vigente desde: 15/09/2021

Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG Componente de Fortalecimiento de los procesos...	En entrevista con los servidores del proceso, en especial con la Líder del proceso, el Grupo Auditor indagó si se conocía la Política de Fortalecimiento Institucional y Simplificación de Procesos del MIPG, en lo referente a la gestión de los recursos físicos y ninguno de los presentes no supo responder de forma acertada; por lo tanto, se recomienda realizar una sensibilización al respecto, al interior del proceso y en todos los niveles jerárquicos.
---	--

**OBSERVACION / NO CONFORMIDAD:**

**OBSERVACION 3: GPC**

Los servidores del Proceso de Gestión de Recursos Físicos no tienen claridad respecto de la Política de Fortalecimiento Institucional y Simplificación de Procesos del MIPG, en lo referente a la gestión de los recursos físicos.

**7. RECOMENDACIONES**

- Realizar las conciliaciones necesarias entre el Grupo de Procesos Corporativos y las Direcciones Territoriales del inventario del parque automotor de PNNC, a fin de determinar los datos reales y realizar los ajustes que sean necesarios, tanto en el aplicativo NEON, como en las Direcciones Territoriales.
- Realizar un análisis del estado y manejo de cada uno de los vehículos de la entidad, tanto en la parte legal, como lo relacionado con la administración y manejo de los mismos.
- Realizar un control más estricto del manejo de los vehículos y consumo de combustible y mantenimiento, por parte del Grupo de Procesos Corporativos, sobre sus vehículos y los asignados a las Direcciones Territoriales.
- Efectuar sensibilización al interior del proceso en todos los niveles jerárquicos respecto del MIPG.
- Tener en cuenta que la fecha de vencimiento de la póliza de amparo de automóviles vehículos livianos No. 1011663 por valor de \$514.770.002, se vence el 01/12/2023, esto con el fin de efectuar la correspondiente prórroga o la adquisición de una nueva y evitar que vayan a quedar desprovistos de este seguro, los vehículos de PNNC.
- Realizar los pagos correspondientes a las infracciones vigentes por el incumplimiento de las normas de tránsito en la Dirección Territorial Caribe y sus áreas (Vía Parque Isla de Salamanca, Parque Nacional Natural Tayrona, Parque Nacional Natural Paramillo, Parque Nacional Natural Corales del Rosario y de San Bernardo, Parque Nacional Natural Corchal Mono Hernández, Santuario de Fauna y Flora Los Flamencos y Parque Nacional Natural Sierra Nevada de Santa Marta), la Dirección Territorial Pacífico y el Parque Nacional Natural Munchique y la Dirección Territorial Amazonia en el Parque Nacional Natural Serranía de Chiribiquete.

	<b>INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA</b>	Código: EL_FO_04
		Versión: 9
		Vigente desde: 15/09/2021

## 8. CONCLUSIONES

- Producto de la verificación de las evidencias remitidas por el Grupo de Procesos Corporativos y las Direcciones Territoriales, se presentaron 11 No Conformidades y 3 Observaciones como resultado de la Auditoría Interna para: *Evaluar la Gestión, Eficacia y Eficiencia del Proceso de Recursos Físicos en lo correspondiente al Parque Automotor de Parques Nacionales Naturales – Nivel Central y Direcciones Territoriales vigencias 2021-2022.*
- El inventario del parque automotor de Parques Nacionales Naturales no se encuentra actualizado.
- Existen debilidades en el manejo, administración y control del parque automotor de la entidad.
- Existe debilidad en el ejercicio del control sobre el parque automotor, por parte del Nivel Central, sobre las Direcciones Territoriales.
- La Primera y Segunda Línea de Defensa no han implementado controles y seguimientos que permitan de manera oportuna, atender el pago de las multas por las infracciones en el incumplimiento del Código Nacional de Tránsito en la Dirección Territorial Caribe y las áreas (Vía Parque Isla de Salamanca, Parque Nacional Natural Tayrona, Parque Nacional Natural Paramillo, Parque Nacional Natural Corales del Rosario y de San Bernardo, Parque Nacional Natural Corchal Mono Hernández, Santuario de Fauna y Flora Los Flamencos y Parque Nacional Natural Sierra Nevada de Santa Marta), la Dirección Territorial Pacífico y el Parque Nacional Natural Munchique.

Elaborado por:

Elsa León - contratista  
Raymon Sales Contreras

Aprobado por:

GLADYS ESPITIA PEÑA  
Coordinadora Grupo de Control Interno