



ACTA DE REUNIÓN

Código: GAINF_FO_05

Versión: 2

Vigente desde 26/10/2011

No Acta: 01

Dependencia: Grupo de Control Interno

Fecha: 31/03/2023

EQUIPO DE TRABAJO:

Ing. Luis Olmedo Martínez – Dirección General.
Dra. Edna Carolina Jarro Fajardo – Subdirectora de Gestión y Manejo de Áreas Protegidas.
Dr. Guillermo Alberto Santos - Subdirector de Gestión y Manejo de Áreas Protegidas (e)
Dra. Julia Astrid del Castillo – Subdirectora Administrativa y Financiera.
Dr. Ángelo Quintero - Subdirector de Sostenibilidad y Negocios Ambientales (e)
Dra. Eliana Fernanda Rodríguez – Asesora Dirección General
Dra. Diana Carolina Oviedo – Jefe Oficina Asesora de Planeación.
Dr. Manuel Ávila – Jefe Oficina Asesora Jurídica.
Dr. Fabio Villamizar Durán – Director Territorial Andes Nororientales.
Dr. Gustavo Sánchez Herrera - Director Territorial Caribe.
Dr. Edgar Olaya Opina – Director Territorial Orinoquía.
Dr. Jorge Eduardo Ceballos Betancur – Director Territorial Andes Occidentales.
Dr. Edgar Olaya Opina – Director Territorial Amazonía (e).
Dra. Patricia Saldaña -Jefe Parque Nacional Natural Tayrona
Dr. Juan Carlos Clavijo-Jefe Parque Nacional Chingaza
Gladys Espita Peña – Grupo de Control Interno

OBJETIVO DE LA REUNIÓN:


Primer Comité Institucional de Coordinación de Control Interno 2023.

TEMAS A TRATAR:

1. Aprobación Plan Anual de Auditorías 2023.

RESUMEN TEMAS TRATADOS:

No. Tema	Resumen
1.	<p>APROBACIÓN PLAN ANUAL DE AUDITORIAS VIGENCIA 2023 PARQUES NACIONALES NATUALES DE COLOMBIA.</p> <p>En cumplimiento del numeral 1 del artículo cuarto de la Resolución 0377 del 29 de diciembre de 2021, la Coordinadora del Grupo de Control Interno – Gladys Espita Peña, mediante correo del 31 de marzo de 2023, presentó a los miembros del Comité el Plan Anual de Auditorías - 2023, el cual contiene la planeación de todas las actividades a desarrollar, bajo la estructura de los cinco (5) roles de control interno, así: Primer Rol Liderazgo Estratégico, segundo Rol - Enfoque hacia la Prevención, Tercer Rol - Evaluación de la Gestión Del Riesgo, Cuarto Rol - Relación con Entes Externos de Control y el Quinto Rol - Evaluación y Seguimiento, por parte del Grupo de Control Interno -Proceso de Evaluación Independiente, el cual incluye el cronograma de Auditorías Internas a realizar para la vigencia 2023.</p> <p>De igual forma, la Coordinadora del Grupo de Control Interno solicitó a vuelta de correo los comentarios al documento o aprobación de este. Los miembros del comité a vuelta de correo informaron que no tenían comentarios al documento quedando aprobado el Plan Anual de Auditorías vigencia 2023, el viernes 31 de marzo de 2023.</p> <p>Se anexa el formato en Excel impreso y el Listado de Asistencia.</p>


	ACTA DE REUNIÓN	Código: GAINF_FO_ 05
		Versión: 2
		Vigente desde 26/10/2011

	<p>El Plan Anual de Auditorías, se encuentra publicado en el siguiente enlace: https://intranet.parquesnacionales.gov.co/cultura-del-autocontrol/que-es-el-autocontrol/vigencia-2023/-03-de-mayo-del-2022-1.pdf.</p>
--	--

COMPROMISOS ADQUIRIDOS EN ESTA REUNIÓN

Actividad	Responsable de la ejecución	Fecha de Ejecución
1. Remitir Lista de Asistencia y Acta No.1 de 2023 a los miembros del Comité.	Coordinadora de Control Interno	28/04/2023
2. Publicar el Plan Anual de Auditorías.	Coordinadora de Control Interno	5/04/2023

ASISTENCIA Y APROBACIÓN DEL ACTA

NOMBRE Y APELLIDO	ÁREA –DEPENDENCIA-ENTIDAD	FIRMA
Ing. Luis Olmedo Martínez Zamora	Dirección General	
Gladys Espitia Peña	Grupo de Control Interno	

DOCUMENTOS ANEXOS AL ACTA

31/03/2023 Lista de Asistencia 1° Comité Institucional de Coordinación de Control Interno 2023



ACTA DE REUNIÓN

Código: GAINF_FO_05

Versión: 2

Vigente desde 26/10/2011

No Acta: 02

Dependencia: Grupo de Control Interno

Fecha: 30/06/2023

EQUIPO DE TRABAJO:


Ing. Luis Olmedo Martínez – Dirección General.
Dra. Edna Carolina Jarro Fajardo – Subdirección de Gestión y Manejo de Áreas Protegidas.
Dra. Julia Astrid del Castillo Sabogal – Subdirección Administrativa y Financiera.
Dr. Manuel Ávila Olarte- Subdirección de Sostenibilidad y Negocios Ambientales (e)
Dra. Eliana Fernanda Rodríguez – Asesora Dirección General
Dra. Diana Carolina Oviedo– Jefe Oficina Asesora de Planeación.
Dr. Manuel Ávila – Jefe Oficina Asesora Jurídica.
Dr. Fabio Villamizar Durán – Dirección Territorial Andes Nororientales.
Dr. Carlos Vidal - Dirección Territorial Caribe (e).
Dr. Edgar Olaya Opina – Dirección Territorial Orinoquía.
Dr. Edgar Olaya Opina – Dirección Territorial Amazonía (e).
Dr. John Jairo Restrepo– Dirección Territorial Andes Occidentales (e)
Dr. Robinson Galindo Tarazona - Dirección Territorial Pacífico.
Dra. Patricia Saldaña -Jefe Parque Nacional Natural Tayrona
Dra. Betty Pedraza-Jefe Parque Nacional Chingaza (e)
Gladys Espita Peña – Grupo de Control Interno

OBJETIVO DE LA REUNIÓN:






Segundo Comité Institucional de Coordinación de Control Interno 2023.

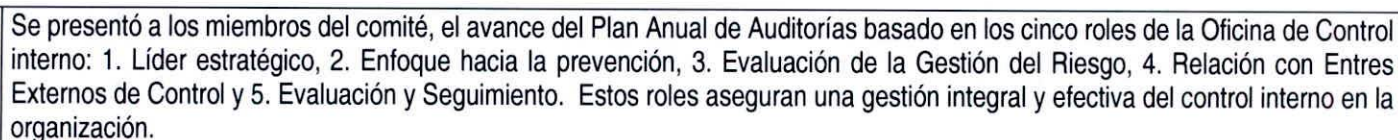
TEMAS A TRATAR:

1. Revisión Compromisos Acta Anterior.
2. Cumplimiento Plan Anual de Auditorías vigencia 2022.
3. Avance Plan Anual de Auditorías vigencia 2023.
4. Seguimiento al Mapa de Riesgos de la Entidad.
5. Materialización de los Riesgos
6. Avance Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano-PAAC
7. Seguimiento a Planes de Mejoramiento
 - A. Plan de Mejoramiento por Procesos -Gestión.
 - B. Plan de Mejoramiento Institucional –CGR
8. Efectividad Plan de Mejoramiento Institucional
9. Seguimiento a los Requerimientos de la CGR.
10. Observaciones y/o No conformidades recurrentes a partir de las auditorías.
11. **Sistema de Control Interno –PNNC**
 - 11.1 Código de Integridad
 - 11.2 Avance de la gestión de los procesos disciplinarios
 - 11.3 Estadísticas Quejas y Denuncias sobre los servidores
 - 11.4 Planeación Estratégica del Talento Humano

	ACTA DE REUNIÓN	Código: GAINF_FO_05
		Versión: 2
		Vigente desde 26/10/2011

RESUMEN TEMAS TRATADOS:

No. Tema	Resumen												
1	<p>1. REVISIÓN COMPROMISOS ACTA ANTERIOR</p> <p>En cumplimiento de los compromisos adquiridos en el comité efectuado el día 31 de marzo de 2023, la Coordinadora del Grupo de Control Interno remitió el 28 de abril de 2023, el Acta No.1 del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno a los miembros del Comité y el listado de asistencia.</p> <p>Asimismo, se realizó la publicación del Plan Anual de Auditorías correspondiente al año 2023 el día 5 de abril de 2023, el cual puede ser consultado por medio del siguiente link: https://intranet.parquesnacionales.gov.co/cultura-del-autocontrol/que-es-el-autocontrol/vigencia-2023/</p> <table><thead><tr><th>ACTIVIDAD</th><th>RESPONSABLE DE LA EJECUCIÓN</th><th>FECHA DE EJECUCIÓN</th><th>ESTADO</th></tr></thead><tbody><tr><td>Remitir Lista de Asistencia y Acta No.1 de 2023 a los miembros del Comité.</td><td>Coordinadora de Control Interno</td><td>28/04/2023</td><td>CUMPLIDA</td></tr><tr><td>Publicar el Plan Anual de Auditorías.</td><td>Coordinadora de Control Interno</td><td>5/04/2023</td><td>CUMPLIDA</td></tr></tbody></table>	ACTIVIDAD	RESPONSABLE DE LA EJECUCIÓN	FECHA DE EJECUCIÓN	ESTADO	Remitir Lista de Asistencia y Acta No.1 de 2023 a los miembros del Comité.	Coordinadora de Control Interno	28/04/2023	CUMPLIDA	Publicar el Plan Anual de Auditorías.	Coordinadora de Control Interno	5/04/2023	CUMPLIDA
ACTIVIDAD	RESPONSABLE DE LA EJECUCIÓN	FECHA DE EJECUCIÓN	ESTADO										
Remitir Lista de Asistencia y Acta No.1 de 2023 a los miembros del Comité.	Coordinadora de Control Interno	28/04/2023	CUMPLIDA										
Publicar el Plan Anual de Auditorías.	Coordinadora de Control Interno	5/04/2023	CUMPLIDA										
2	<p>2. CUMPLIMIENTO PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS vigencia 2022</p> <p>La Coordinadora del Grupo de Control Interno, informó a los miembros del comité, que el cumplimiento del Plan Anual de Auditorías correspondiente al año 2022 fue 100%. Donde se demostró el compromiso en la ejecución de las auditorias e informes de ley.</p> <div><div>1. LIDERAZGO ESTRATÉGICO</div><div>2. ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN</div><div>3. EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO</div><div>4. RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL</div><div>5. EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO</div></div> <div><p>Para la vigencias 2022, el Plan Anual de Auditorias se cumplió en un 100%.</p></div>												
3	<p>3. AVANCE PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS VIGENCIA 2023.</p>												



	ACTA DE REUNIÓN	Código: GAINF_FO_05
		Versión: 2
		Vigente desde 26/10/2011

PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS 2023 GRUPO DE CONTROL INTERNO

5ª Bat - Evaluación y Seguimiento

Proceso	Resultado	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	0%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	0%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	0%	Problemas a Resolver

www.parquesnacionales.gov.co

PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS 2023 GRUPO DE CONTROL INTERNO

5ª Bat - Evaluación y Seguimiento

Proceso	Resultado	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	0%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	0%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	0%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a Resolver
Proceso de Adquisición y Mantenimiento de Bienes	100%	Problemas a



ACTA DE REUNIÓN

Código: GAINF_FO_05

Versión: 2

Vigente desde 26/10/2011

PRIMER SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN PARA LA VIGENCIA 2023



- El 30% de los controles asociados a los riesgos de corrupción se encuentran diseñados de acuerdo con la metodología vigente y contiene las variables (Responsable, Periodicidad, Propósito, Cómo se Realiza, Observaciones y/o Desviaciones, Evidencias).
- Se observó en el Mapa de Riesgos de Corrupción 2023, que el 71% de los riesgos identificados se encuentran redactados, de acuerdo con los lineamientos impartidos en la "Guía para la Gestión de Riesgo y Diseño de Controles de la Administración Pública del Departamento Administrativo de la Función Pública -DAFP-, en la versión 5.



PRIMER SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN PARA LA VIGENCIA 2023



PRIMER SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN PARA LA VIGENCIA 2023



Porcentaje de Riesgos Definidos de acuerdo con la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en Entidades Públicas. Versión 5 - diciembre de 2020



PRIMER SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN PARA LA VIGENCIA 2023



Procesos que no cumplen la estructura de redacción del riesgo.



- Servicio al Ciudadano: Se evidenciaron debilidades en la formulación del riesgo 232
- Participación Social: Se evidenciaron debilidades en la formulación del riesgo 218
- Gestión Jurídica: Se evidenciaron debilidades en la formulación del riesgo 233 y 234
- Gestión del Conocimiento y la Innovación: Se evidenciaron debilidades en la formulación del riesgo 235
- Gestión Recursos Financieros: Se evidenciaron debilidades en la formulación del riesgo 237 y 240
- Gestión Contractual: Se evidenciaron debilidades en la formulación del riesgo 226, 227 y 228
- Administración y Manejo del Sistema de Parques Nacionales Naturales: Se evidenciaron debilidades en la formulación del riesgo 210 y 211


TE Y

PRIMER SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN PARA LA VIGENCIA 2023



Es importante señalar que, de los 62 controles diseñados para los riesgos, en veintiocho (28) se precisó el responsable, en cincuenta (50) se definió la periodicidad, en cuarenta y tres (43) se estableció el propósito, en cincuenta y cinco (55) se determinó cómo se Realiza, en cuarenta y nueve (49) se estableció Observaciones o Desviaciones y en cincuenta y tres (53) se definió la Evidencia.



	ACTA DE REUNIÓN	Código: GAINF_FO_05
		Versión: 2
		Vigente desde 26/10/2011

5. MATERIALIZACIÓN DE LOS RIESGOS

Se presentó a los miembros del comité, dos casos que impactan la materialización de riesgos en la Entidad.

1. Materialización del Riesgo No. 213: Durante el mes de diciembre de 2022 se materializó el riesgo relacionado con las PQRSD del Grupo de Gestión Financiera.
2. Materialización del Riesgo de Gestión No.18: Para la vigencia actual se reporto la materialización del riesgo en las PQRSD de algunas Unidades de Decisión Nivel Central y de cuatro Direcciones Territoriales.

Se informó a los miembros del comité, que se está implementando medidas correctivas para mejorar el proceso de gestión de las PQRSD garantizando una respuesta oportuna y efectiva a las solicitudes de los usuarios.

5

<p>MATERIALIZACIÓN DE LOS RIESGOS 2023</p> <p>El Grupo de Atención al Ciudadano, reportó la materialización del Riesgo No. 213, en el mes de diciembre de 2022, respecto a las PQRSD del Grupo de Gestión Financiera.</p> <p>Para la vigencia actual, se reportó la materialización del Riesgo de Gestión No.18 de las PQRSD, de las siguientes Unidades de Decisión, con corte al 30 de mayo de 2023 de la Matriz de Seguimiento de PQRSD del Sistema de Gestión Documental ORFEO, así:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>UNIDAD DE DECISIÓN</th><th>PQRSD VENCIDAS</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>NC</td><td>66</td></tr> <tr> <td>DTCA</td><td>45</td></tr> <tr> <td>DTAO</td><td>3</td></tr> <tr> <td>DTAN</td><td>1</td></tr> <tr> <td>DTAM</td><td>1</td></tr> <tr> <td>DTPA</td><td>0</td></tr> <tr> <td>DTOR</td><td>0</td></tr> <tr> <td>TOTAL</td><td>116</td></tr> </tbody> </table> <p>UNIDADES DE DECISIÓN NIVEL CENTRAL</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>UNIDADES DE DECISIÓN NIVEL CENTRAL</th><th>PQRSD VENCIDAS</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>OFICINA ASESORA JURÍDICA - FREDIOS</td><td>36</td></tr> <tr> <td>GRUPO DE GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO E INNOVACIÓN GOCI</td><td>24</td></tr> <tr> <td>GRUPO DE TRÁMITES Y EVALUACIÓN AMBIENTAL</td><td>4</td></tr> <tr> <td>GRUPO DE GESTIÓN FINANCIERA</td><td>1</td></tr> <tr> <td>SUBDIRECCIÓN DE SOSTENIBILIDAD Y NEGOCIOS AMBIENTALES</td><td>1</td></tr> <tr> <td>TOTAL</td><td>66</td></tr> </tbody> </table> <p>NOTA ACLARATORIA: El Grupo de Gestión del Conocimiento e Innovación, ha recibido 963 solicitudes, las 24 que se evidencian vencidas fueron ocasionadas por la salida de operación de la herramienta del Certificador y el soporte técnico, sufriendo un retrasamiento debido al aumento de las solicitudes.</p>	UNIDAD DE DECISIÓN	PQRSD VENCIDAS	NC	66	DTCA	45	DTAO	3	DTAN	1	DTAM	1	DTPA	0	DTOR	0	TOTAL	116	UNIDADES DE DECISIÓN NIVEL CENTRAL	PQRSD VENCIDAS	OFICINA ASESORA JURÍDICA - FREDIOS	36	GRUPO DE GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO E INNOVACIÓN GOCI	24	GRUPO DE TRÁMITES Y EVALUACIÓN AMBIENTAL	4	GRUPO DE GESTIÓN FINANCIERA	1	SUBDIRECCIÓN DE SOSTENIBILIDAD Y NEGOCIOS AMBIENTALES	1	TOTAL	66	<p>MATERIALIZACIÓN DE LOS RIESGOS 2023</p> <p>ACCIONES DE MEJORA IMPLEMENTADAS:</p> <p>El Grupo de Atención al Ciudadano y la Oficina Asesora de Planeación, han realizado un trabajo articulado, y para la vigencia 2023 se incluyó el Control N°2 para los riesgos de Gestión y Corrupción, el cual consiste en verificar uno a uno las PQRSD de las DT y NC.</p> <ul style="list-style-type: none"> • CONTROL 2: "El responsable asignado en Nivel Central y en cada Dirección Territorial quincenalmente verifica que la respuesta dada al peticionario cumpla con los criterios definidos por el proceso para lograr el correcto cierre del trámite en el sistema de gestión documental, mediante la revisión de los criterios en la matriz de seguimiento de PQRSD del Grupo de Servicio al Ciudadano. En caso de desviación se solicita a la dependencia responsable el cumplimiento del criterio." • Aumento en las sensibilizaciones a las Direcciones Territoriales - Áreas Protegidas y Unidades de Decisión del Nivel Central. • Campañas informativas mediante correos masivos institucionales y publicaciones en la intranet.
UNIDAD DE DECISIÓN	PQRSD VENCIDAS																																
NC	66																																
DTCA	45																																
DTAO	3																																
DTAN	1																																
DTAM	1																																
DTPA	0																																
DTOR	0																																
TOTAL	116																																
UNIDADES DE DECISIÓN NIVEL CENTRAL	PQRSD VENCIDAS																																
OFICINA ASESORA JURÍDICA - FREDIOS	36																																
GRUPO DE GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO E INNOVACIÓN GOCI	24																																
GRUPO DE TRÁMITES Y EVALUACIÓN AMBIENTAL	4																																
GRUPO DE GESTIÓN FINANCIERA	1																																
SUBDIRECCIÓN DE SOSTENIBILIDAD Y NEGOCIOS AMBIENTALES	1																																
TOTAL	66																																
<p>MATERIALIZACIÓN DE LOS RIESGOS 2023</p> <p>ACCIONES DE MEJORA IMPLEMENTADAS:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Actualización del mapa de riesgos 16/12/2022 - 01/03/2023. • Actualización de causas y reforzamiento de los controles. • Se solicitaron ajustes al Gestor documental ORFEO y la matriz de seguimiento de las PQRSD. Se han efectuado reuniones con GTIC, proceso Gestión Documental y Grupo de Control Interno, con el fin de generar: • Correos de alertas 4 y 1 día antes del vencimiento de la PQRSD. • Ajustes en el ORFEO de las PQRSD para que se cumplan los criterios paso a paso. (Radicado de respuesta 1, PDF firmado, evidencia de envío). • Ajustes en los días desface y días trámite para la generación de las estadísticas. 	<p>MATERIALIZACIÓN DE LOS RIESGOS 2023</p> <p>ACCIONES DE MEJORA IMPLEMENTADAS:</p> <p>Radicaos enviados a la OFICINA DE CONTROL DISCIPLINARIO INTERNO -OCDI.</p> <p>VIGENCIA 2022 Mediante correo electrónico se informó a la OCDI sobre los radicaos sin respuesta del Grupo de Gestión Financiera -GGF, correo enviado el 2 diciembre de 2022.</p> <p>VIGENCIA 2023</p> <ul style="list-style-type: none"> • Memorando enviado a OCDI 20234700002663 de fecha 1 de junio de 2023, de las PQRSD vencidas de la Oficina Asesora Jurídica - OAJ. • Memorando enviado a OCDI 20234700001153 de fecha 7 de marzo de 2023, de las PQRSD vencidas de la Oficina Asesora Jurídica - OAJ, Grupo de Gestión Financiera y Dirección Territorial Caribe -DTCA. • Memorando enviado a OCDI 20234700002483 de fecha 9 de mayo de 2023, de las PQRSD vencidas de la Oficina Asesora Jurídica - OAJ, Grupo de Gestión Financiera y Dirección Territorial Caribe -DTCA, Dirección Territorial Andes Nororientales, Grupo de Trámites y Evaluación Ambiental y Dirección Territorial Andes Occidentales. 																																

6. AVANCE PLAN ANTICORRUPCIÓN Y ATENCIÓN AL CIUDADANO-PAAC

6

Se presentó a los miembros del comité, el resultado del Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano-PAAC para el Primer Cuatrimestre de la vigencia 2023, el cual es una herramienta que promueve la transparencia y eficiencia en la gestión, permitiendo fortalecer la confianza entre ciudadanos y la Parques Nacionales Naturales de Colombia.



ACTA DE REUNIÓN

Código: GAINF_FO_05

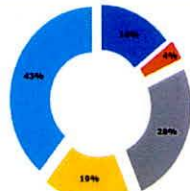
Versión: 2

Vigente desde 26/10/2011



GRÁFICA RESULTADO DE LA EJECUCIÓN Y CUMPLIMIENTO GENERAL DEL PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO - PAAC - PRIMER CUATRIMESTRE VIGENCIA 2023.

PORCENTAJES DE CUMPLIMIENTO PARA EL 1º CUATRIMESTRE POR COMPONENTE



- Gestión del Riesgo de Corrupción
- Mecanismos para Mejorar la Atención al Ciudadano
- Mecanismos para la Transparencia y el Acceso a la Información
- Racionalización de Trámites
- Rendición de Cuentas

www.parquesnacionales.gov.co



PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO - PAAC - PRIMER CUATRIMESTRE VIGENCIA 2023.

- Es importante que los avances descriptivos y porcentuales reflejados y reportados en la Matriz del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano para cada cuatrimestre, evidencien la cuantificación eficaz que certifique el cumplimiento de las metas programadas para la vigencia 2023 y aseguren su avance y cumplimiento de las actividades en los tiempos programados.
- Dar cumplimiento a las fechas programadas en cada cuatrimestre y lo definido en cada uno de los componentes del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano -PAAC de la vigencia 2023, con el fin de ejecutar la totalidad de las actividades programadas por cada responsable.
- Es importante que las acciones de socialización de políticas, lineamientos, procesos, metodologías entre otros, que están establecidas en el Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano, sean medibles en su nivel de apropiación, determinando su impacto y así poder evaluar su efectividad por cada uno de los responsables en las fechas establecidas.
- Se deben generar acciones efectivas que permitan verificar la trazabilidad del cumplimiento de las actividades en cada uno de los seguimientos reportados acordes con los porcentajes alcanzados, con el fin de asegurar el desarrollo y ejecución de los trámites inscritos en el Sistema Único de Información de Trámites -SUIT, para la vigencia 2023 en las fechas establecidas.

www.parquesnacionales.gov.co



PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO - PAAC - PRIMER CUATRIMESTRE VIGENCIA 2023.

- Se evidenciaron actividades que no reportan avances para el primer cuatrimestre, habiendo establecido fecha de programación del 27 de abril del 2023 en el componente Servicio al Ciudadano en la siguiente actividad: "...Asignar responsables de la gestión de los diferentes canales de atención de acuerdo con los requisitos establecidos y lineamientos impartidos por la Dirección Nacional de Planeación - Dirección de Servicio al Ciudadano, Profesionalizar los cargos del personal en cargo de atención al ciudadano en las DT y NC...".
- Se observa que la mayoría de actividades programadas para cumplimiento en el II y III Cuatrimestre, no reportaron avance descriptivo lo cual puede afectar el cumplimiento final de la actividad programada, teniendo en cuenta la complejidad para su ejecución y desarrollo.

www.parquesnacionales.gov.co

7. SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO

La Coordinadora del Grupo de Control Interno, presentó a los miembros del comité, los avances del Plan de Mejoramiento por Procesos-Gestión, con corte al 31 de mayo de 2023 y el Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República, así:

A. Plan de Mejoramiento por Procesos -Gestión.

La Coordinadora del Grupo de Control Interno, informó que la herramienta empleada para el seguimiento de los Planes Mejoramiento por Procesos-Gestión, presentó fallas a causa del alto número de registros almacenados en la hoja de cálculo, por lo cual, esta se encuentra en actualización. Por ello se remitieron memorandos a las diferentes unidades de decisión para realizar los ajustes necesarios.

7

SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS - GESTIÓN VIGENCIA 2022 -2023



Para la vigencia 2022, a raíz del incremento del número de Observaciones y No conformidades, se cambió la metodología de seguimiento con la generación de mesas de trabajo para la depuración y verificación una a una las acciones establecidas en el Plan de Mejoramiento por Procesos-Gestión, con los procesos que tenían acciones vencidas, tanto del Nivel Central como Direcciones Territoriales, todo esto con el acompañamiento constante del Grupo de Control Interno, lográndose cerrar en la vigencia 2022, **725** acciones.

Para la vigencia 2023, con el fin de establecer el estado actual de las acciones (abierta-cerrada) del Plan de Mejoramiento por Procesos - Gestión, y debido a la cantidad de registros de la herramienta utilizada "Excel", la cual presentó fallas que no permitieron grabar las actualizaciones realizadas, lo que generó que se presentaran inconsistencias al momento de realizar los requerimientos a los responsables de los procesos, se remitieron memorandos a las diferentes unidades de decisión para realizar los ajustes necesarios.

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE

SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS -GESTIÓN 2023



El Grupo de Control Interno realiza seguimiento mensual a las acciones como el objeto de determinar el cumplimiento y eficacia de las correcciones, acciones correctivas y acciones de mejora del Plan de Mejoramiento por Procesos - Gestión de la Entidad.

Principales Fuentes de los Planes de Mejoramiento por Procesos - Gestión:

- ✓ Análisis de PQRS
- ✓ Auditorías del SGI
- ✓ Auditoría Externa
- ✓ Auditoría Interna
- ✓ Resultado de Indicadores
- ✓ Resultados Encuesta Satisfacción
- ✓ Revisión por la Dirección
- ✓ Salida No Conforme
- ✓ Seguimiento Mapa De Riesgos
- ✓ Sistema de Control Interno
- ✓ Autocontrol
- ✓ Seguimiento PAAC

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE

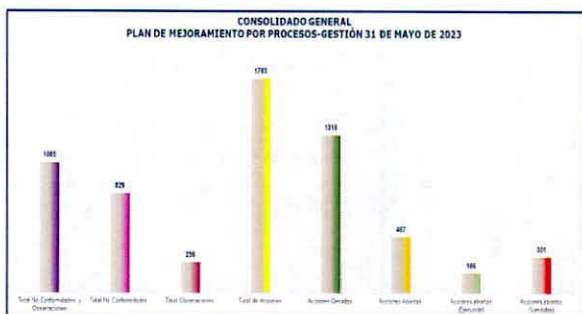


ACTA DE REUNIÓN

Código: GAINF_FO_05

Versión: 2

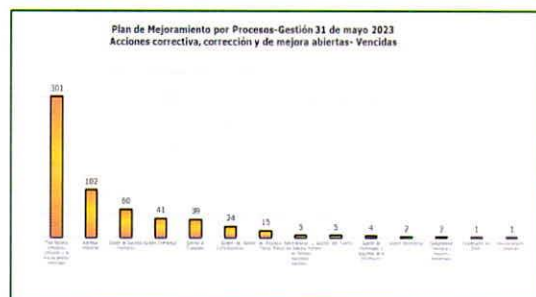
Vigente desde 26/10/2011



MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE



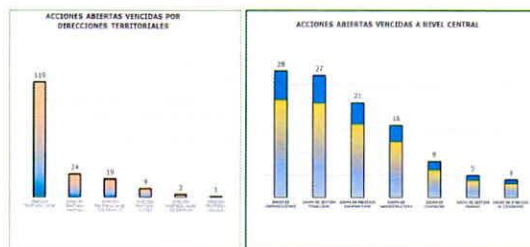
ACCIONES ABIERTAS VENCIDAS POR PROCESO



www.parquesnacionales.gov.co



PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS-GESTIÓN 30 DE MAYO 2023



www.parquesnacionales.gov.co

B. Plan de Mejoramiento Institucional -CGR

Se presentó a los miembros el Plan de Mejoramiento consolidado, suscritos con la Contraloría General de la República.



PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

SUSCRITOS CON CONTRALORIA

PLANES DE MEJORAMIENTO REPORTE DE CUMPLIMIENTO DE LAS ACCIONES					
FUENTE - AUDITORIA	VIGENCIA AUDITADA	FECHA DE SUSCRIPCIÓN	TOTAL DE HALLAZGOS	TOTAL ACCIONES	ULTIMO REPORTE CUMPLIMIENTO
AUDITORIA FINANCIERA	2020	12/07/2021	20	35	31/12/2022
ÁREAS PROTEGIDAS OLACEFS	2014-2020	17/12/2021	12	29	31/12/2022
CORPAMAG-PNN CIENAGA GRANDE - VIA PARQUE ISLA DE SALAMANCA	2016-2020	17/12/2021	2	4	31/12/2022
CONTROL A LA DEFORESTACIÓN	2022	21/12/2022	2	2	En ejecución
SENTENCIA JUDICIAL PNN LOS NEVADOS	2022	29/12/2022	11	20	En ejecución
VITAL	2022	2/02/2023	1	8	En ejecución

www.parquesnacionales.gov.co



ACTA DE REUNIÓN

Código: GAINF_FO_05

Versión: 2

Vigente desde 26/10/2011

8. EFECTIVIDAD PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

El Grupo de Control Interno en cumplimiento de lo establecido en el rol de "Relación con Entes Externos de Control", realizó la evaluación de la Efectividad a los planes de mejoramiento.



PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL MEDICIÓN DE LA EFECTIVIDAD

FUENTE - AUDITORIA	VIGENCIA	NUMERO DE ACCIONES	CUMPLID A- EFECTIVA	CUMPLIDA- NO EFECTIVA	FECHA DE REPORTE A LA CGR
Auditoria Financiera	2020	63	34	29	31/12/2022
Auditoria Financiera	2019	10	2	8	31/12/2022
Humedales	2019	6	4	2	31/12/2022
OLACEFS	2014-2020	14	8	6	31/12/2022
CORPAMAG - PNN Cienaga Grande-VIPIS	2016-2019	4	0	0	31/12/2022

www.parquesnacionales.gov.co

9. SEGUIMIENTO A LOS REQUERIMIENTOS DE LA CGR.

La Coordinadora del Grupo de Control Interno, informó a los miembros del comité, que de acuerdo con el rol "Relación con Entes Externos de Control", ha transmitido de manera oportuna las 40 respuestas dadas por las Unidades de Decisión en los tiempos establecidos, sobre los temas de : Auditoría Financiera, requerimiento, respuestas a observaciones, Informes Cambio Climático EAE, Desarrollo Sostenible y Valoración, DIARI, Estudios Sectoriales, Indicador Meta NDC, Informe Vital, Traslado por competencias del MADS y Estudio IERNA.




REQUERIMIENTOS ATENDIDOS DEL 2 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023 A LA CONTRALORIA GENERAL DE REPUBLICA

En el Rol de Relación con Entes Externos de Control, el Grupo de Control Interno ha realizado la revisión y transmisión oportuna de las **40** respuestas dadas por las Unidades de Decisión responsables a la Contraloría General de la Republica, para los siguientes temas:
Auditoría Financiera, requerimiento, respuestas a observaciones, Informes Cambio Climático EAE, Desarrollo Sostenible y Valoración, DIARI, Estudios Sectoriales, Indicador Meta NDC, Informe Vital, Traslado por competencias del MADS y Estudio IERNA.

Adicionalmente, la coordinación de las pruebas de recorrido y visitas de campo, efectuadas en la Auditoría Financiera.



www.parquesnacionales.gov.co

	ACTA DE REUNIÓN	Código: GAINF_FO_ 05
		Versión: 2
		Vigente desde 26/10/2011

10. OBSERVACIONES Y/O NO CONFORMIDADES RECURRENTE A PARTIR DE LAS AUDITORÍAS.

Se informó a los miembros del comité las observaciones y/o no conformidades recurrentes que el equipo auditor de Control Interno ha identificado en las auditorías realizadas. Es importante realizar acciones que corrijan las deficiencias y fortalecer el autocontrol.

10

 OBSERVACIONES Y/O NO CONFORMIDADES RECURRENTE	 OBSERVACIONES Y/O NO CONFORMIDADES RECURRENTE
<p>Implementación Modulo de Viáticos en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.</p> <p>Asegurar que se realicen en su totalidad, los informes de entrega y de empalme cuando se generan las novedades que así lo ameriten con el fin de garantizar el cierre de los procesos del personal desvinculado de la entidad en el cumplimiento de su gestión y obligaciones laborales.</p> <p>Realizar seguimientos efectivos a todas las etapas de los procesos sancionatorios que permitan tener al alcance, la última actuación en la competencia por responsable en cada Nivel de Gestión de la entidad.</p> <p>Verificar y realizar seguimientos efectivos a la publicación de la documentación correspondiente a todas las etapas de los procesos contractuales con el fin de garantizar que se encuentren en el SECOP II en el marco de las supervisiones realizadas al interior de la entidad.</p> <p>www.parquesnacionales.gov.co</p>	<p>Priorizar las acciones y mecanismos que permitan la aprobación de los documentos formulados y actualizados por las áreas protegidas de manera oportuna y eficaz Formulación e Implementación de Plan de Contingencia para Riesgo Público y Gestión del Riesgo de Desastres Naturales y Socionaturales</p> <p>Dar cumplimiento a las directrices establecidas por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público en lo que corresponde a la no realización de pagos por traspasos a Tesorería sin tener unos controles efectivos por parte del dueño del proceso que aseguren que las transferencias realizadas, se realicen a los proveedores reales inmersos en toda la cadena presupuestal, contable y financiera.</p> <p>Debilidades en la supervisión de los contratos. No se evidenció en la labor de supervisión, la responsabilidad de vigilar y controlar el cumplimiento de las obligaciones establecidas en los Contratos, en sus componentes técnico, ambientales, financieros, contable, administrativos, jurídico de manera que se cumpla con el objeto, las especificaciones contenidas y dentro de los plazos previstos.</p> <p>Debilidades en la aplicación de los lineamientos del Manual de Contratación y Supervisión de la Entidad</p> <p>www.parquesnacionales.gov.co</p>

11. SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Se presentaron a los miembros del comité algunos de los temas relevantes del Sistema de Control Interno de la entidad, así:

11.1 Código de Integridad

 SENSIBILIZACIÓN SOBRE LOS VALORES DEL CÓDIGO DE INTEGRIDAD	 SENSIBILIZACIÓN SOBRE LOS VALORES DEL CÓDIGO DE INTEGRIDAD
 	 

11.2 Avance de la gestión de los procesos disciplinarios. Del 2-01-2023 al 30-06-2023



ACTA DE REUNIÓN

Código: GAINF_FO_05

Versión: 2

Vigente desde 26/10/2011



La Oficina de Control Disciplinario Interno, inició la vigencia 2023 con 69 procesos activos. Durante el primer semestre se recibieron 55 quejas o informes, respecto de los cuales se adoptaron las siguientes decisiones:

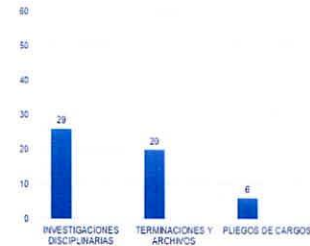
TOTAL QUEJAS O INFORMES 55



www.parquesnacionales.gov.co



DECISIONES ADOPTADAS RESPECTO DE PROCESO ACTIVOS:



www.parquesnacionales.gov.co

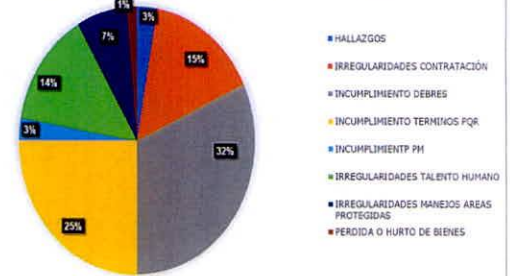
11.3 A continuación, se presentan las Estadísticas Quejas y Denuncias sobre los servidores del periodo correspondiente al período del 2 de enero de 2023 al 30 de junio de 2023.



En la actualidad se adelantan 72 procesos en las siguientes etapas:



TIPOLOGIAS DISCIPLINARIAS MAS FRECUENTES



Pliegos de cargos proferidos y remitidos a la Oficina Asesora Jurídica para etapa de juzgamiento y fallo de primera instancia :

921-2021	IRREGULARIDADES EN LA CONTRATACIÓN ESTATAL	26/01/2023
952-2022	FALSIFICACIÓN DE DOCUMENTO PÚBLICO	17/03/2023
947-2022	IRREGULARIDADES EN LA CONTRATACIÓN ESTATAL	10/04/2023
912-2021	VIOLACIÓN DE PRINCIPIOS DE LA CONTRATACIÓN ESTATAL	10/04/2023
935-2021	VIOLACIÓN DE LOS PRINCIPIOS DE LA CONTRATACIÓN ESTATAL	2/06/2023
970-2022	INCUMPLIMIENTO DE DEBERES	4/07/2023

www.parquesnacionales.gov.co

CAMPAÑAS DE PREVENCIÓN DE LA ACCIÓN DISCIPLINARIA SOBRE DEBERES, PROHIBICIONES, CONFLICTOS DE INTERES Y CÓDIGO DE INTEGRIDAD DIFUNDIDAS A TRAVÉS DE CORREO ELECTRÓNICO

15

www.parquesnacionales.gov.co

11.4 Seguidamente se presentan los avances de la Planeación Estratégica del Talento Humano, así:

Actividades del Plan de Bienestar I Semestre



ACTA DE REUNIÓN

Código: GAINF_FO_05

Versión: 2

Vigente desde 26/10/2011

Estrategia de Atención Psicosocial



ESTRATEGIA DE ATENCIÓN PSICOSOCIAL



- Priorización de casos de alto riesgo
- Atención individual
- Divulgación de la estrategia MEFE.



RESULTADOS EVALUACIÓN DE CLIMA LABORAL 2022

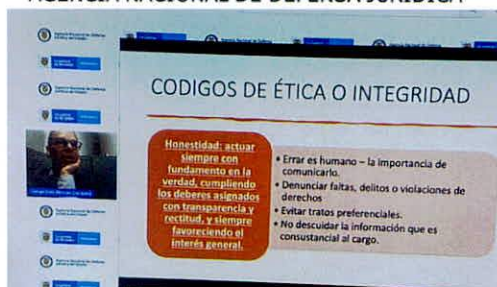
Medición Organizacional del Talento Humano



Actividades Plan Institucional de Capacitación I semestre



CAPACITACIÓN INTEGRIDAD AGENCIA NACIONAL DE DEFENSA JURÍDICA



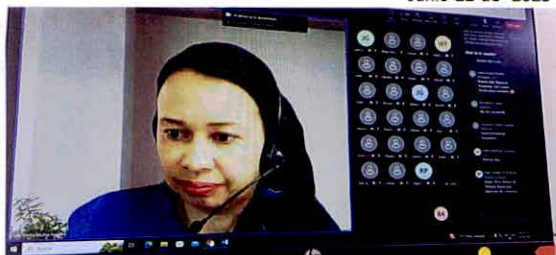
CODIGOS DE ÉTICA O INTEGRIDAD

- **Honestidad:** actuar siempre con fundamento en la verdad, cumpliendo los deberes asignados con transparencia y rectitud, y siempre favoreciendo el interés general.
- **Errar es humano** – la importancia de comunicarlo.
- Denunciar faltas, delitos o violaciones de derechos
- Evitar tratos preferenciales.
- No descuidar la información que es consustancial al cargo.




FORMULACIÓN DE POLÍTICAS DE INTEGRIDAD Y CONFLICTO DE INTERESES A CARGO DE LA DIRECCIÓN DEL EMPLEO PÚBLICO DAFP



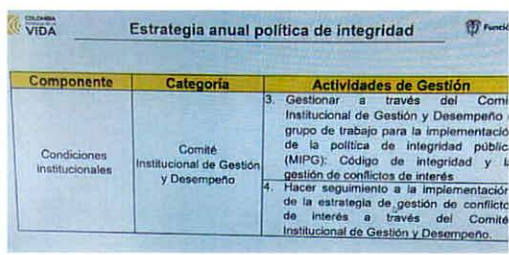



Junio 22 de 2023



Estrategia anual política de integridad

Componente	Categoría	Actividades de Gestión
Planeación	Diseño de la estrategia política de integridad	1. Incorporar dentro del Plan Anual Institucional, la estrategia de la política de integridad que comprende acciones del código de integridad y la gestión del conflicto de interés y publicarla en el sitio web, en el Menú de Transparencia y Acceso a la Información Pública - Nivel 4: Planeación, Presupuesto e Informes.
		2. Incorporar en la Gestión de Riesgos - Mapas de Riesgos de Corrupción, la identificación de riesgos y controles frente a conflictos de interés.


	ACTA DE REUNIÓN	Código: GAINF_FO_05
		Versión: 2
		Vigente desde 26/10/2011

COMPROMISOS ADQUIRIDOS EN ESTA REUNIÓN

Actividad	Responsable de la ejecución	Fecha de Ejecución
1. Remitir Lista de Asistencia, Presentación y Acta No.2 de 2023 a los miembros del Comité.	Grupo de Control Interno	14/07/2023
2. Publicar el Acta No. 2 del Comité, el Listado de Asistencia y la Presentación.	Grupo de Control Interno	14/07/2023

ASISTENCIA Y APROBACIÓN DEL ACTA

NOMBRE Y APELLIDO	ÁREA –DEPENDENCIA-ENTIDAD	FIRMA
Ing. Luis Olmedo Martínez Zamora	Dirección General	
Gladys Espitia Peña	Grupo de Control Interno	

DOCUMENTOS ANEXOS AL ACTA

Lista de Asistencia 2° Comité Institucional de Coordinación de Control Interno 2023



LISTA DE ASISTENCIA

Código: GD_FO_02

Versión: 5

Vigente desde 24/06/2021

OBJETIVO DEL EVENTO:	Segundo Comité Institucional de Coordinación de Control Interno vigencia 2023.	ENCARGADO(S) O RESPONSABLE(S) DEL EVENTO					
		Nombre Completo		Oficina, Subdirección, Grupo, Dirección Territorial o Área Protegida			
		Gladys Espitia Peña		Grupo de Control Interno			
NOMBRE DEL CONFERENCISTA (solo aplica para conferencias no para reuniones)	No Aplica	TIPO DE REUNION:	Video conferencia <input checked="" type="checkbox"/>		Presencial <input type="checkbox"/>		
LUGAR DE LA REUNIÓN O LINK	Correo Electrónico Parques Nacionales Naturales de Colombia	FECHA: 30/06/2023	HORA INICIO: 12:00 m		HORA FIN: 5:00pm		
PARTICIPANTES							
No.	NOMBRE Y APELLIDO	ENTIDAD, GRUPO O ÁREA, OFICINA, FUNCIONAL, VEREDA U OTROS	CORREO ELECTRÓNICO	TELÉFONO	TIPO ASISTENCIA		FIRMA (Aplica para asistencia presencial)
					Presencial	Virtual	
1	Luis Olmedo Martínez Zamora	Director General	luis.martinez@parquesnacionales.gov.co	3532400		X	No Aplica
2	Edna Carolina Jarro Fajardo	Subdirección de Gestión y Manejo de Áreas Protegidas	carolina.jarro@parquesnacionales.gov.co	3532400		X	No Aplica
3	Julia Astrid del Castillo Sabogal	Subdirección Administrativa y Financiera	astrid.delcastillo@parquesnacionales.gov.co	3532400		X	No Aplica
4	Manuel Ávila Olarte	Subdirección de Sostenibilidad y Negocios Ambientales -encargado	subdirectorsostenibilidad@parquesnacionales.gov.co	3532400		X	No Aplica
5	Eliana Fernanda Rodríguez Madero	Asesora Director General	eliana.rodriguez@parquesnacionales.gov.co	3532400		X	No Aplica
6	Diana Carolina Oviedo	Oficina Asesora de Planeación	diana.oviedo@parquesnacionales.gov.co	3532400		X	No Aplica
7	Manuel Ávila Olarte	Oficina Asesora Jurídica	manuel.avila@parquesnacionales.gov.co	3532400		X	No Aplica
8	Carlos Vidal	Dirección Territorial Caribe -Encargado	carlos.vidal@parquesnacionales.gov.co	3532400		X	No Aplica
9	Fabio Villamizar Duran	Dirección Territorial Andes Nororientales	fabio.villamizar@parquesnacionales.gov.co	3532400		X	No Aplica
10	John Jairo Restrepo	Dirección Territorial Andes Occidentales	John.restrepo@parquesnacionales.gov.co	3532400		X	No Aplica
11	Robinson Galindo Tarazona	Dirección Territorial Pacífico	robinson.galindo@parquesnacionales.gov.co	3532400		X	No Aplica
12	Edgar Olaya Ospina	Dirección Territorial Orinoquía	edgar.olaya@parquesnacionales.gov.co	3532400		X	No Aplica
13	Edgar Olaya Ospina	Directora Territorial Amazonía -E	director.encargadoDTAM@parquesnacionales.gov.co	3532400		X	No Aplica
14	Patricia Saldaña	Jefe PNN Tayrona	patricia.saldaña@parquesnacionales.gov.co	3532400		X	No Aplica
15	Betty Pedraza	Jefe PNN Chingaza -E	betty.pedraza@parquesnacionales.gov.co	3532400		X	No Aplica
16	Gladys Espitia Peña	Grupo de Control Interno	gladys.espitia@parquesnacionales.gov.co	3532400		X	No Aplica
NOTA: En caso de ser necesario emplee la ayuda de memoria que complementa este formato (al respaldo de esta página), teniendo en cuenta que el contenido no puede exceder una página, si se requiere mayor ampliación genere la respectiva acta en el formato vigente, Si solo necesita la información de los asistentes imprima la primera hoja del presente formato.							



LISTA DE ASISTENCIA

Código: GD_FO_02

Versión: 5

Vigente desde 24/06/2021


AYUDA DE MEMORIA

RESUMEN DE LOS TEMAS TRATADOS Y CONCLUSIONES / ACUERDOS GENERALES (Relacione los temas o aspectos mas importantes) En caso se requiriese incluir más filas pero tener presente lo documentada en la nota de la primera página.

Se encuentran en el Acta de Reunión No.02 del 30 de junio de 2023.

COMPROMISOS En caso se requiriese incluir más filas.

DESCRIPCIÓN	RESPONSABLE (NOMBRE COMPLETO Y/O PROCESO - DEPENDENCIA)	FECHA PREVISTA (DD/MM/AAAA)
Remitir el Acta del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno No.02 del 30 de junio de 2023.	Coordinadora Grupo de Control Interno	13/07/2023
Enviar Listado de Asistencia del Comité Institucioal de Coordinación de Control Interno No. 02 del 30 de junio de 20233	Coordinadora Grupo de Control Interno	13/07/2023

	ACTA DE REUNIÓN	Código: GAINF_FO_05
		Versión: 2
		Vigente desde 26/10/2011

No Acta: 03	Dependencia: Grupo de Control Interno	Fecha: 28/12/2023
--------------------	--	--------------------------

EQUIPO DE TRABAJO:

Ing. Luis Olmedo Martínez – Dirección General.
 Dra. Edna Carolina Jarro Fajardo – Subdirección de Gestión y Manejo de Áreas Protegidas.
 Dra. Julia Astrid del Castillo Sabogal – Subdirección Administrativa y Financiera.
 Dr. Jorge Eduardo Cano- Subdirección de Sostenibilidad y Negocios Ambientales
 Dra. Eliana Fernanda Rodríguez – Asesora Dirección General
 Dr. Andrés León – Jefe Oficina Asesora de Planeación.
 Dr. Manuel Ávila – Jefe Oficina Asesora Jurídica.
 Dr. Fabio Villamizar Durán – Dirección Territorial Andes Nororientales.
 Dr. Gustavo Sánchez Herrera - Dirección Territorial Caribe
 Dr. Edgar Olaya Opina – Dirección Territorial Orinoquía.
 Dra. Jenny Pauline Cueto – Dirección Territorial Amazonía
 Dr. Jorge Eduardo Ceballos – Dirección Territorial Andes Occidentales
 Dr. Robinson Galindo Tarazona - Dirección Territorial Pacífico.
 Dra. Patricia Saldaña -Jefe Parque Nacional Natural Tayrona
 Dr. Juan Carlos Clavijo -Jefe Parque Nacional Chingaza
 Gladys Espita Peña – Grupo de Control Interno

OBJETIVO DE LA REUNIÓN:

Tercer Comité Institucional de Coordinación de Control Interno 2023.

TEMAS A TRATAR:

1.	Revisión Compromisos Acta Anterior.
2.	Avance Plan Anual de Auditorías vigencia 2023
3.	Seguimiento al Mapa de Riesgos de la Entidad.
4.	Materialización de los Riesgos.
5.	Seguimiento a Plan de Mejoramiento Institucional-CGR
6.	Estados Financieros 2021-2022
7.	Reprogramación de auditoría 2024

RESUMEN TEMAS TRATADOS:

No. Tema	Resumen
1	<p>1. REVISIÓN COMPROMISOS ACTA ANTERIOR</p> <p>En cumplimiento de los compromisos adquiridos en el comité efectuado el día 30 de junio de 2023, la Coordinadora del Grupo de Control Interno remitió el Acta No.2 del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno a los miembros del Comité y el listado de asistencia.</p> <p>Asimismo, los archivos se encuentran publicados en el siguiente link: https://intranet.parquesnacionales.gov.co/cultura-del-autocontrol/que-es-el-autocontrol/vigencia-2023/</p>



ACTA DE REUNIÓN

Código: GAINF_FO_05

Versión: 2

Vigente desde 26/10/2011

ACTIVIDAD	RESPONSABLE DE LA EJECUCIÓN	ESTADO
1. Remitir Lista de Asistencia, Presentación y Acta No.2 de 2023 a los miembros del Comité.	Grupo de Control Interno	CUMPLIDA
1. Publicar el Acta No. 2 del Comité, el Listado de Asistencia y la Presentación.	Grupo de Control Interno	CUMPLIDA

2. AVANCE CUMPLIMIENTO PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS VIGENCIA 2023

Se presentó a los miembros del comité, el avance del Plan Anual de Auditorías basado en los cinco roles de desempeñan las Oficinas de Control interno: 1. Líder estratégico, 2. Enfoque hacia la prevención, 3. Evaluación de la Gestión del Riesgo, 4. Relación con Entes Externos de Control y 5. Evaluación y Seguimiento. De igual manera, se informó a los miembros del comité, que el cumplimiento del Plan Anual de Auditorías con corte al 15 de diciembre tiene un avance del 92%, quedando pendiente los informes preliminares liberados en la segunda y tercera semana de diciembre de 2023, Estos roles aseguran una gestión integral y efectiva del control interno en la organización.



El Plan Anual de Auditoría de PNNC se divide en cinco roles de acuerdo al Decreto 648 de 2017 en su artículo 2.2.21.5.3.



1. LIDERAZGO
ESTRATÉGICO



2. ENFOQUE HACIA LA
PREVENCIÓN



3. EVALUACIÓN DE LA
GESTIÓN DEL RIESGO



4. RELACIÓN CON
ENTES EXTERNOS DE
CONTROL



5. EVALUACIÓN Y
SEGUIMIENTO

Para la vigencias 2023, el Plan Anual de Auditorías con corte a 15 de diciembre presenta un cumplimiento del 92%.

www.parquesnacionales.gov.co

A continuación, se presenta el estado de cumplimiento por cada uno de los Roles del Plan Anual de Auditorías así:

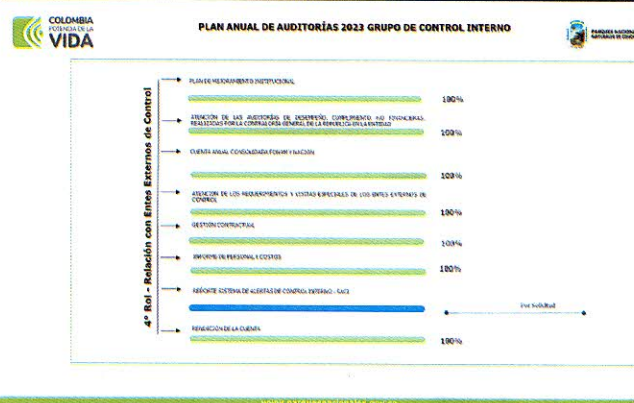
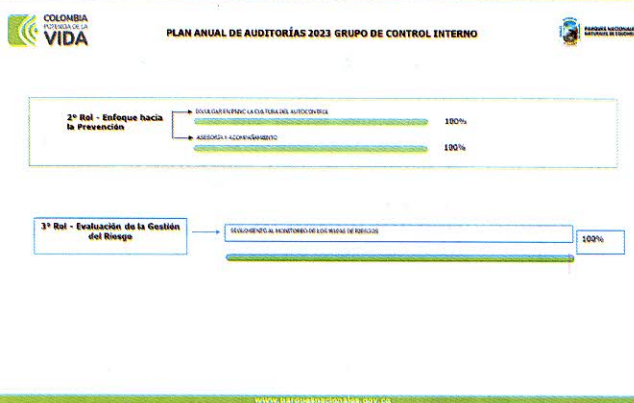
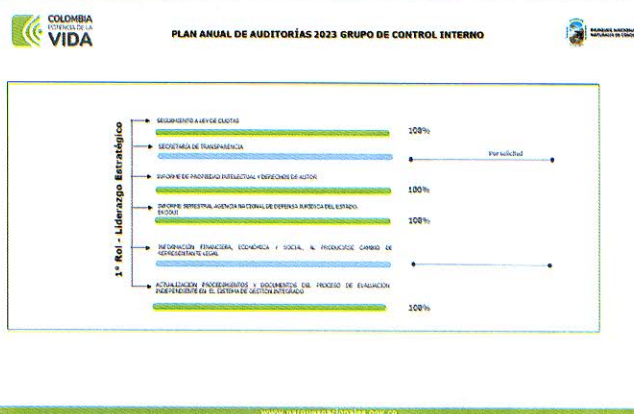
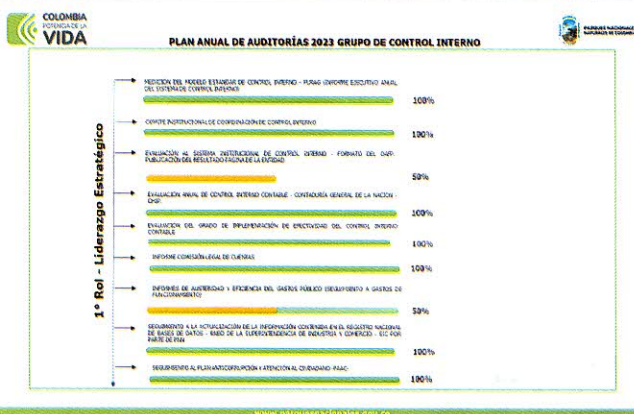


ACTA DE REUNIÓN

Código: GAINF_FO_05

Versión: 2

Vigente desde 26/10/2011





ACTA DE REUNIÓN

Código: GAINF_FO_05

Versión: 2

Vigente desde 26/10/2011



PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS 2023 GRUPO DE CONTROL INTERNO



www.parquesnacionales.gov.co



PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS 2023 GRUPO DE CONTROL INTERNO



www.parquesnacionales.gov.co



PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS 2023 GRUPO DE CONTROL INTERNO



www.parquesnacionales.gov.co



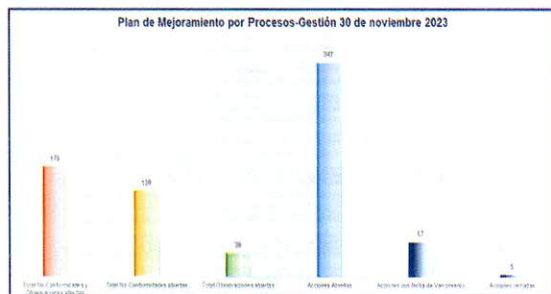
PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS 2023

Es importante aclarar que el avance del Plan Anual de Auditorías presentado en el Tercer Comité realizado el 28 de diciembre de 2023, corresponde al cumplimiento del con corte al 15 de diciembre de 2023; en el próximo Comité Institucional de Coordinación de Control Interno se presentará el avance con corte a 31 de diciembre de 2023 con cumplimiento del 100%.

www.parquesnacionales.gov.co



PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS (CORTE 30/11/2023)



www.parquesnacionales.gov.co



PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS - GESTIÓN (CORTE 30/11/2023)

Respecto a la gráfica del Plan de Mejoramiento por Procesos - Gestión, es importante mencionar que, el número de acciones abiertas es superior a la sumatoria de No Conformidades y Observaciones, toda vez que una Observación y/o No Conformidad puede tener más de una acción.

Mensualmente, el Grupo de Control Interno realiza seguimiento a las acciones correctivas y de mejora del Plan de Mejoramiento por Procesos - Gestión de la Entidad, los cuales tienen como objetivo determinar el cumplimiento y eficacia de las correcciones, acciones correctivas y acciones de mejora.

Los Planes de Mejoramiento por Procesos - Gestión pueden ser producto de:

- ✓ Análisis de PQRS
- ✓ Auditoría Externa
- ✓ Auditoría Interna
- ✓ Resultado de Indicadores
- ✓ Resultados Encuesta Satisfacción
- ✓ Revisión por la Dirección
- ✓ Salida No Conforme
- ✓ Seguimiento Mapa de Riesgos
- ✓ Sistema de Control Interno
- ✓ Autocontrol
- ✓ Vencimiento de PQRS

www.parquesnacionales.gov.co

3. RIESGOS DE LA ENTIDAD.

3

Se incluyó en la presentación a los miembros del comité, las conclusiones del Primer y Segundo Seguimiento al Monitoreo del Mapa de Riesgos del año 2023, los cuales fueron remitidos a cada uno de los líderes de los Procesos de la Entidad. Dichos informes se encuentran publicados en el enlace de Transparencia y Acceso a la Información, así:



ACTA DE REUNIÓN

Código: GAINF_FO_05

Versión: 2

Vigente desde 26/10/2011

SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN PARA LA VIGENCIA 2023



- El Grupo de Control Interno realizó el seguimiento a los 41 riesgos de corrupción identificados a través del Mapa de Riesgo de Corrupción correspondiente al tercer cuatrimestre del año 2023:
- El resultado del seguimiento al mapa de riesgos de corrupción para el tercer cuatrimestre de la vigencia 2023, se identificaron dos (2) No conformidades y tres (3) Observaciones.
- La Política de Administración del Riesgo y Oportunidades orienta a la buena práctica para la gestión de riesgos.
- La entidad cuenta con 41 riesgos de corrupción, de los cuales el 93% de los riesgos identificados se encuentran redactados, de acuerdo con los lineamientos impartidos en la "Guía para la Gestión de Riesgo y Diseño de Controles de la Administración Pública del Departamento Administrativo de la Función Pública -DAFP, en la versión 6.

TE Y
LE

SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN PARA LA VIGENCIA 2023



- El 76 % de los controles asociados a los riesgos de corrupción se encuentran definidos con las variables: responsable, periodicidad, propósito, cómo se realiza, observaciones y/o desviaciones y evidencias.
- El 24% de los controles no tiene definida las variables: responsable, periodicidad, propósito y observaciones/desviaciones, así como lo establece la Guía para la Gestión de Riesgo y Diseño de Controles de la Administración Pública del Departamento Administrativo de la Función Pública -DAFP- en la versión 6. La ausencia de una definición clara y precisa de las variables se convierte en una debilidad ya que puede impactar en la ejecución efectiva del control.
- Se identificó que el 21% de los controles asociados a los 41 riesgos, no se están ejecutando, ya que no se evidenció soporte de la implementación o se relacionó evidencia no correspondiente a lo establecido dentro del control.
- El 51% de las acciones de tratamiento se encuentran redactados de manera que facilita el seguimiento y asegura la ejecución.

MINISTERIO DE AMBIENTE Y
DESARROLLO SOSTENIBLE

SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN PARA LA VIGENCIA 2023



- Se recomienda gestionar los controles y acciones de tratamiento del riesgo de manera oportuna y continua, es decir que se ejecuten en los tiempos establecidos, de la misma manera se solicita la correcta disposición de las evidencias en la herramienta dispuesta para tal fin.
- En lo que concierne a la ejecución del control y a las acciones de tratamiento, se debe suministrar la evidencia específica, lo cual facilita el seguimiento, monitoreo y evaluación.
- En referencia al diseño de los controles, se recomienda definir claramente la variable "responsable" para identificar quién es el encargado de ejecutar o dar cumplimiento al control establecido para el riesgo.
- Se recomienda tomar medidas por parte de la primera línea con el fin de que las áreas misionales aporten la documentación necesaria para determinar la implementación del control y la efectividad de la acción del tratamiento.

TE Y
LE

SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN PARA LA VIGENCIA 2023



- Se recomienda a los procesos realizar y promover la autoevaluación continua a la gestión del riesgo y hacer seguimiento a la ejecución de controles y la determinación de la materialización de riesgos de corrupción.
- Los riesgos que tienen más de un responsable, deben presentar evidencias completas por parte de todas las Unidades de Decisión, para poder determinar el cumplimiento y la efectividad del control y de la acción de tratamiento, es fundamental que el líder del proceso verifique los reportes y evidencias y controle el cumplimiento completo.
- Si el producto de una actividad es un memorando, actas, listas de asistencia, memorias, entre otras, estos deben ser las versiones finales y contar con las correspondientes firmas.

MINISTERIO DE AMBIENTE Y
DESARROLLO SOSTENIBLE

TERCER SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN PARA LA VIGENCIA 2023



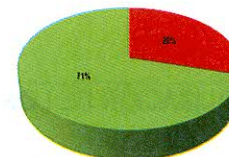
- La Primera Línea de Defensa que está bajo la responsabilidad de los líderes de procesos y de sus equipos de trabajo, tienen la responsabilidad de mantener efectivos los controles internos, la ejecución de gestión de riesgos y controles del día a día. Para ello, deben identificar, evaluar, controlar y mitigar la probabilidad de ocurrencia de los riesgos a través del autocontrol.
- La primera línea de defensa al aportar la evidencia debe garantizar la coherencia para determinar el cumplimiento del indicador y la meta establecida para la acción de control. Para lo anterior, se debe atender lo previsto en el Instructivo Administración de Riesgos y Oportunidades Código: DE_IN_02.
- En cumplimiento de la Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en Entidades Públicas-DAFP, en la versión 6., se recomienda que la Línea Estratégica, Primera y Segunda Línea Defensa, orienten las acciones para la identificación, análisis, valoración y tratamiento de los riesgos fiscales en los procesos de Parques Nacionales Naturales de Colombia.
- Realizar un análisis de los 41 riesgos actuales que permita validar su pertinencia y real impacto dentro de la matriz, esto considerando la gran cantidad de riesgos identificados y que operativamente no se evidencian los resultados en la implementación de controles, sin poder medir su real efectividad y mitigación dentro del sistema.

ENTE Y
NIBLE

PORCENTAJE DE RIESGOS DEFINIDOS DE ACUERDO CON LA GUÍA PARA LA ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO Y EL DISEÑO DE CONTROLES EN ENTIDADES PÚBLICAS.



PORCENTAJE IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS



■ LA REDACCIÓN NO SE ENCUENTRA ACORDE A LO ESTABLECIDO EN LA GUÍA DE RIESGOS
■ LA REDACCIÓN SE ENCUENTRA ACORDE A LO ESTABLECIDO EN LA GUÍA DE RIESGOS

MINISTERIO DE AMBIENTE Y
DESARROLLO SOSTENIBLE



ACTA DE REUNIÓN

Código: GAINF_FO_05

Versión: 2

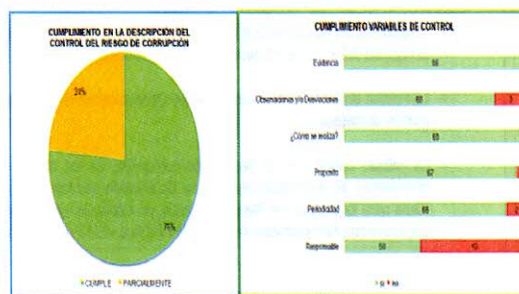
Vigente desde 26/10/2011

VALORACIÓN DE LA REDACCIÓN DEL RIESGO. GUÍA PARA LA ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO Y EL DISEÑO DE CONTROLES EN ENTIDADES PÚBLICAS.



MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE

VALORACIÓN DEL DISEÑO DEL CONTROL. GUÍA PARA LA ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO Y EL DISEÑO DE CONTROLES EN ENTIDADES PÚBLICAS.



MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE



TERCER SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN PARA LA VIGENCIA 2023



Desde la Oficina Asesora de Planeación -OAP como segunda línea de defensa y responsable de orientar la política de administración del riesgo de la entidad, a partir de la vigencia 2024 y como parte de las acciones necesarias para implementar el nuevo mapa de procesos, realizarán la asesoría y acompañamiento técnico para revisar y mejorar los riesgos de la entidad, los cuales estarán acordes con la Guía de la Función Pública y poder aumentar el nivel de efectividad en el establecimiento de controles más claros y planes de manejo coherentes con los riesgos identificados.

Es fundamental la colaboración de los responsables de los procesos y enlaces de calidad, quienes como primera línea de defensa, atender las mesas de trabajo que cite la OAP para los aportes en el rediseño de los controles de sus riesgos.

www.parquesnacionales.gov.co

4. MATERIALIZACIÓN DE LOS RIESGOS

4

Con respecto al riesgo materializado 13,99% de PQRD con incumplimiento en los términos de ley en su respuesta, de acuerdo con lo establecido en la Guía de la Función Pública, se debe revisar y ajustar la matriz de calor de acuerdo con la escala de severidad y emprender acciones como revisar controles y el plan de manejo.



ACTA DE REUNIÓN

Código: GAINF_FO_05

Versión: 2

Vigente desde 26/10/2011

MATERIALIZACIÓN DE LOS RIESGOS 2023 ALERTA POR RESPUESTA EXTEMPORANEA EN PQRD



MESES	INCUMPLIMIENTO DE TERMINOS	RESPUESTA OPORTUNA	TOTAL
ENERO	16	183	199
FEBRERO	23	233	256
MARZO	11	305	316
ABRIL	10	270	280
MAYO	26	424	450
JUNIO	52	340	392
JULIO	41	252	293
AGOSTO	104	322	426
SEPTIEMBRE	67	319	386
OCTUBRE	91	269	360
NOVIEMBRE	71	232	303
TOTAL	512	3149	3661

13,99% de PQRD con incumplimiento en los términos de ley en su respuesta.

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE



TERCER SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN PARA LA VIGENCIA 2023

Con respecto al riesgo materializado 13,99% de PQRD con incumplimiento en los términos de ley en su respuesta, de acuerdo con lo establecido en la Guía de la Función Pública, se debe revisar y ajustar la matriz de calor de acuerdo con la escala de severidad y emprender acciones como revisar controles y el plan de manejo.

Para este fin, la Oficina Asesora de Planeación -OAP realizará el respectivo acompañamiento técnico para documentar las acciones correctivas, con la participación efectiva de las áreas responsables de la materialización del riesgo.

www.parquesnacionales.gov.co

5. PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL –CGR - EFECTIVIDAD

El Grupo de Control Interno en cumplimiento de lo establecido en el rol de “Relación con Entes Externos de Control”, deberá realizar la evaluación de la Efectividad a los tres planes de mejoramiento. A continuación, se presenta el consolidado de los Planes de Mejoramiento suscritos con la Contraloría General de la República a los miembros del comité,



PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL SUSCRITOS CON CONTRALORIA



No.	PLAN DE MEJORAMIENTO	FECHA DE SUSCRIPCIÓN	TOTAL Hallazgos	TOTAL Acciones	TOTAL Acciones Cumplidas	FECHA DE CUMPLIMIENTO	TRÁMITE PENDIENTE
1	OLACEF	27/07/2021	10	35	35	31/12/2022	EFFECTIVIDAD
2	DEFORRESTACIÓN	21/12/2022	1	2	2	30/06/2023	EFFECTIVIDAD
3	AUDITORIA FINANCIERA	23/06/2020	20	76	76	31/12/2022	EFFECTIVIDAD
4	AUDITORIA FINANCIERA 2022	21/07/2023	18	30	EN EJECUCIÓN	30/06/2024	
5	SENTENCIA JUDICIAL PUN LOS NEVADOS	29/12/2023	10	20	EN EJECUCIÓN	31/12/2023	
6	INTAL	2/02/2023	1	8	EN EJECUCIÓN	31/12/2023	

www.parquesnacionales.gov.co



PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL SUSCRITOS CON CONTRALORIA



El Grupo de Control Interno deberá realizar la evaluación aplicando los pasos para determinar la Efectividad de las Acciones, a los siguientes Planes de Mejoramiento suscritos con la Contraloría General de la República:

- OLACEF
- DEFORRESTACIÓN
- AUDITORIA FINANCIERA VIGENCIA 2020.

www.parquesnacionales.gov.co

6. ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS 2021 -2022

Se presentó a los miembros del comité los estados financieros comparativos correspondientes a la vigencia 2021 y 2022, de Parques Nacionales Naturales de Colombia, los cuales contienen la información financiera de todas las Direcciones Territoriales, cada una procesa su propia información contable en forma separada, y se integra para efectos de preparación y presentación de Estados Financieros en el Nivel Central, así:



ACTA DE REUNIÓN

Código: GAINF_FO_05

Versión: 2

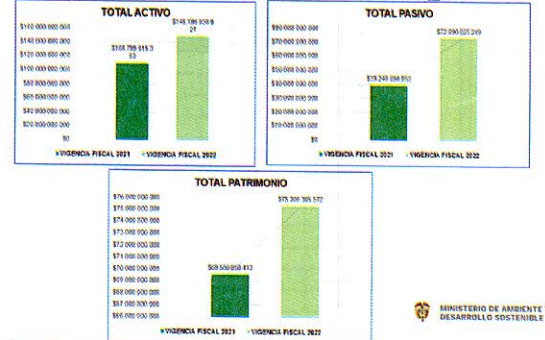
Vigente desde 26/10/2011



ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA ECONOMICA Y SOCIAL PNNC - FUENTE GOBIERNO NACIONAL A DICIEMBRE 31 DE LAS VIGENCIAS 2021 Y 2022

CONCEPTO	VIGENCIA FISCAL 2021	VIGENCIA FISCAL 2022	VARIACIÓN ABSOLUTA VIGENCIAS 2021 VS 2022	VARIACIÓN RELATIVA VIGENCIAS 2021 VS 2022
TOTAL ACTIVO	\$ 108.799.915.363	\$ 148.196.930.821	\$ 39.397.015.459	36
TOTAL PASIVO	\$39.249.056.950	\$72.890.625.249	\$ 33.641.568.299	85
PATRIMONIO	\$ 69.550.858.413	\$75.306.305.572	\$ 5.755.447.159	8

ACTIVO, PASIVO Y PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE LAS VIGENCIAS 2020 Y 2021

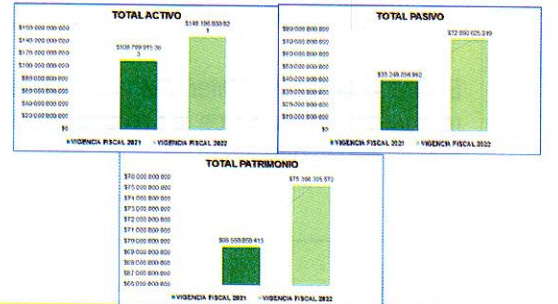


ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA ECONOMICA Y SOCIAL PNNC - FUENTE GOBIERNO NACIONAL A DICIEMBRE 31 DE LAS VIGENCIAS 2021 Y 2022

CONCEPTO	VIGENCIA FISCAL 2021	VIGENCIA FISCAL 2022	VARIACIÓN ABSOLUTA VIGENCIAS 2021 VS 2022	VARIACIÓN RELATIVA VIGENCIAS 2021 VS 2022
TOTAL ACTIVO	\$ 108.799.915.363	\$ 148.196.930.821	\$ 39.397.015.459	36
TOTAL PASIVO	\$39.249.056.950	\$72.890.625.249	\$ 33.641.568.299	85
PATRIMONIO	\$ 69.550.858.413	\$75.306.305.572	\$ 5.755.447.159	8



ACTIVO, PASIVO Y PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE LAS VIGENCIAS 2020 Y 2021



CUENTAS REPRESENTATIVAS DEL ACTIVO A DICIEMBRE 31 DE LAS VIGENCIAS 2021 Y 2022

CONCEPTO	VIGENCIA FISCAL 2021	VIGENCIA FISCAL 2022	VARIACIÓN ABSOLUTA VIGENCIAS 2021 VS 2022	VARIACIÓN RELATIVA VIGENCIAS 2021 VS 2022	OBSERVACIÓN
ERECUTIVO Y EQUIVALENTE AL ERECU	\$ 108.405.610.20	\$ 160.771.650.00	\$ 52.366.039.80	48	Partenencia al ERECU en el caso de cada vigencia.
CUENTAS POR PAGAR	\$ 128.680.143.07	\$ 96.817.615.23	\$ -31.862.527.84	-25	Se han cancelado las cuentas por pagar de la vigencia anterior, lo que se refleja en la disminución de la cuenta.
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 102.910.750.000.00	\$ 134.950.055.05.27	\$ 32.039.305.05.27	31	Corresponden a los elementos de Propiedad Planta y equipo de toda la entidad, tanto a nivel central como en las Dependencias Terrestres.
DIFERENCIAL AGUINALDA	\$ 31.811.420.000.00	\$ 36.591.818.302.41	\$ 4.780.398.302.41	15	Esta cuenta representa las ganancias económicas generadas por el valor del Boleto o póliza de la responsabilidad operacional por el uso de los bienes, su consumo, o deterioro, así como los costos por color posibles perdidos que reflejan la actividad de la entidad en relación con su actividad económica.
OTROS ACTIVOS	\$ 5.631.632.425.25	\$ 15.933.385.759.30	\$ 10.301.753.334.05	182	Según esta denominación se incluye las cuentas que representan los recursos, tangibles e intangibles, que son complementarios para la producción de bienes y la prestación de servicios, o que están asociados a la gestión administrativa, incluyendo también los recursos suministrados por la entidad que no han sido indicados en otro grupo y de los cuales se espera obtener beneficios económicos futuros.
TOTAL ACTIVO	\$ 108.799.915.362.00	\$ 148.196.930.821.26	\$ 39.397.015.459.26	36	El Activo de la Entidad de gobierno presenta un incremento del 36% que está representado en la cuenta de Propiedad Planta y equipo.



CUENTAS REPRESENTATIVAS DEL PASIVO A DICIEMBRE 31 DE LAS VIGENCIAS 2020 Y 2021

CONCEPTO	VIGENCIA FISCAL 2021	VIGENCIA FISCAL 2022	VARIACIÓN ABSOLUTA VIGENCIAS 2021 VS 2022	VARIACIÓN RELATIVA VIGENCIAS 2021 VS 2022	OBSERVACIÓN
CUENTAS POR PAGAR	\$ 128.680.143.141	\$ 96.817.615.23	\$ -31.862.527.91	-25	Este valor corresponde a las obligaciones adquiridas por la entidad con terceros, representadas en el documento de no sujeción a la ley de la cuenta no sujeta, a futuro, la salida de un flujo financiero que se determinará a través de efectos, representando al efecto de su extinción.
BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	\$ 3.453.617.005	\$ 3.453.617.005	\$ 0.000.000.00	0	Este valor corresponde a las obligaciones que la entidad representa a los empleados a través de sus servicios, representados en el documento de no sujeción a la ley de la cuenta no sujeta, a futuro, la salida de un flujo financiero que se determinará a través de efectos, representando al efecto de su extinción.
PROVISIONES	\$ 15.365.002.743	\$ 15.458.300.000	\$ 93.297.256.757	28	Corresponden a las provisiones técnicas y financieras de la PNNC.
OTROS PASIVOS	\$ 14.301.304.870	\$ 14.288.234.308	\$ -13.070.566.562	-14	Este valor corresponde a las obligaciones de cooperación que posee la PNNC con las entidades del Estado, las cuales se representan en el documento de no sujeción a la ley de la cuenta no sujeta, a futuro, la salida de un flujo financiero que se determinará a través de efectos, representando al efecto de su extinción.
TOTAL PASIVO	\$ 39.249.056.945	\$ 72.890.625.238	\$ 33.641.568.293	85	El Pasivo de la PNNC frente al gobierno representa un 85% de su total, representado en el documento de no sujeción a la ley de la cuenta no sujeta, a futuro, la salida de un flujo financiero que se determinará a través de efectos, representando al efecto de su extinción.

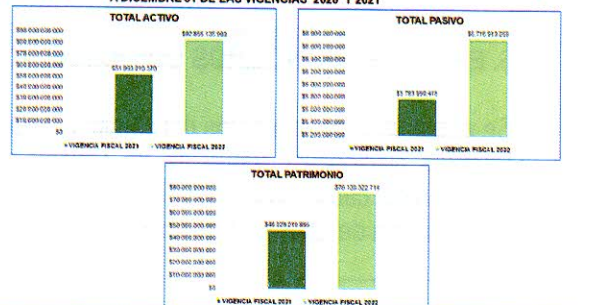


ESTADO DE RESULTADOS A DICIEMBRE 31 DE LAS VIGENCIAS 2020 Y 2021

CONCEPTO	VIGENCIA FISCAL 2021	VIGENCIA FISCAL 2022	VARIACIÓN ABSOLUTA VIGENCIAS 2021 VS 2022	VARIACIÓN RELATIVA VIGENCIAS 2021 VS 2022	OBSERVACIÓN
TOTAL INGRESOS	\$ 123.667.522.419	\$ 129.501.207.587	\$ 5.833.685.168	5	Este concepto representa los ingresos obtenidos por la actividad económica de la entidad, los cuales se reflejan en el documento de no sujeción a la ley de la cuenta no sujeta, a futuro, la salida de un flujo financiero que se determinará a través de efectos, representando al efecto de su extinción.
TOTAL GASTOS	\$ 122.370.000.405	\$ 126.141.405.054	\$ 3.771.404.649	3	Este concepto representa los gastos incurridos por la actividad económica de la entidad, los cuales se reflejan en el documento de no sujeción a la ley de la cuenta no sujeta, a futuro, la salida de un flujo financiero que se determinará a través de efectos, representando al efecto de su extinción.
RESERVA DE LA OPERACIÓN ECONOMICA	\$ 102.811.924	\$ 1.367.707.003	\$ 1.264.895.079	1235	El resultado de la operación económica presenta un crecimiento en el total del 1235% en la vigencia 2022 respecto al 2021.



ACTIVO, PASIVO Y PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE LAS VIGENCIAS 2020 Y 2021





ACTA DE REUNIÓN

Código: GAINF_FO_05

Versión: 2

Vigente desde 26/10/2011



CUENTAS REPRESENTATIVAS DEL ACTIVO A DICIEMBRE 31 DE LAS VIGENCIAS 2021 Y 2022

CONCEPTO	VIGENCIA FISCAL 2021	VIGENCIA FISCAL 2022	VARIACIÓN ABSOLUTA VIGENCIAS 2021 VS 2022	VARIACIÓN RELATIVA VIGENCIAS 2021 VS 2022	OBSERVACION
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	\$ 611.122.762	\$ 1.035.815.839	\$ 424.693.077	69	Esta cuenta los recursos de liquidez inmediata en caja, cuentas de ahorro y cuentas corrientes que están disponibles para el desarrollo de las actividades de esta subentidad ejecutora, con un monto poco significativo de saldos en su valor y que se manejan para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo. Para el caso de la entidad se manejan cuentas corrientes.
CUENTAS POR COBRAR	\$ 50.540.242.263	\$ 12.189.637.307	\$ 1.471.535.114	14	Las Cuentas por cobrar son derechos adquiridos por la entidad en desarrollo de sus actividades, de los cuales se espera, a futuro, la entrada de los recursos de pago a corto plazo. Para el caso de la entidad se manejan cuentas corrientes.
INVENTARIO	\$ 151.851.426	\$ 158.819.436	\$ 1.283.870	7	Este valor corresponde a inventario de eventos ubicado en la sede FOAM, que incluye materiales, productos alimentarios adquiridos y que son destinados para la venta al público en las ferias y eventos de los parques nacionales de la subentidad.
PROPIEDAD PLANTAS Y EQUIPO	\$ 7.802.103.830	\$ 14.524.066.947	\$ 7.473.953.117	96	Este valor corresponde a los bienes de inversión de la entidad FOAM. Entre ellos se encuentran: grupos de bienes de inversión para la venta.
OTROS ACTIVOS	\$ 33.531.765.092	\$ 55.021.024.244	\$ 21.489.259.152	64	Representan los recursos tangibles e intangibles, que son complementarios para la prestación de servicios y el desarrollo de los proyectos administrativos, de los cuales se espera obtener un potencial beneficio económico a largo plazo.
TOTAL ACTIVO	\$ 91.038.213.372	\$ 12.820.135.533	\$ 13.862.125.613	50	El total del activo por la parte FOAM presenta un incremento de \$13.862.125.613, correspondiente a la adquisición de bienes de inversión para la venta.

www.parquesnacionales.gov.co



CUENTAS REPRESENTATIVAS DEL PASIVO A DICIEMBRE 31 DE LAS VIGENCIAS 2021 Y 2022

CONCEPTO	VIGENCIA FISCAL 2021	VIGENCIA FISCAL 2022	VARIACIÓN ABSOLUTA VIGENCIAS 2021 VS 2022	VARIACIÓN RELATIVA VIGENCIAS 2021 VS 2022	OBSERVACION
CUENTAS POR PAGAR	\$ 3.765.758.362.00	\$ 6.716.579.153.00	\$ 552.822.793.00	17	Estas cuentas por pagar corresponden a las obligaciones adquiridas por la entidad con terceros, priorizadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espera, a futuro, la salida de un flujo financiero líquido y determinado a corto, mediano o largo plazo.
OTROS PASIVOS	\$ 234.116.00	\$ 234.116.00	\$ -	-	
TOTAL PASIVO	\$ 3.765.992.478.00	\$ 6.716.813.269.00	\$ 12.483.823.745.00	17	

www.parquesnacionales.gov.co



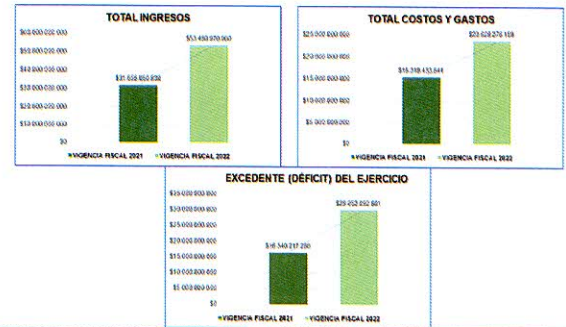
ESTADO DE RESULTADOS A DICIEMBRE 31 DE LAS VIGENCIAS 2020 Y 2021

CONCEPTO	VIGENCIA FISCAL 2021	VIGENCIA FISCAL 2022	VARIACIÓN ABSOLUTA VIGENCIAS 2021 VS 2022	VARIACIÓN RELATIVA VIGENCIAS 2021 VS 2022	OBSERVACION
TOTAL INGRESOS	\$ 31.600.000.000	\$ 53.400.000.000	\$ 21.800.000.000	69	Estos representativos del valor de los recursos que se obtienen por la venta de productos, entre otros, donde el valor más significativo corresponde a los ingresos por la venta de productos.
TOTAL COSTOS	\$ 21.588.560	\$ 30.203.825	\$ 14.365.267	66	Los costos de venta de los productos de la entidad FOAM, que incluyen los costos de producción, transporte y otros.
TOTAL GASTOS	\$ 75.295.548.590	\$ 23.082.014.334	\$ 4.209.404.256	54	Estos representativos del valor de los gastos que se obtienen por la prestación de servicios, entre otros, donde el valor más significativo corresponde a los gastos de personal.
RESULTADO DE LA OPERACIÓN ORDINARIA	\$ 16.342.247.206	\$ 29.822.652.807	\$ 13.512.405.601	83	El resultado de la operación ordinaria presentó un incremento en el 83% en la vigencia 2022 respecto a 2021.

www.parquesnacionales.gov.co



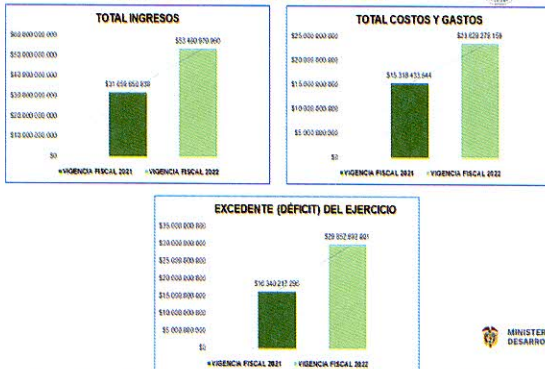
ESTADO DE RESULTADOS A DICIEMBRE 31 DE LAS VIGENCIAS 2020 Y 2021



www.parquesnacionales.gov.co



ESTADO DE RESULTADOS A DICIEMBRE 31 DE LAS VIGENCIAS 2020 Y 2021



MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE



ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS 2021-2022

Los Estados Financieros contienen la información financiera de todas las Direcciones Territoriales, cada una procesa su propia información contable en forma separada, y se integra para efectos de preparación y presentación de Estados Financieros en el Nivel Central. Las Direcciones Territoriales entregan y certifican su conjunto de Estados Financieros.

La información financiera para la elaboración de los Estados Financieros es generada automáticamente en el Sistema Integrado de Información Financiera-SIIF Nación.

www.parquesnacionales.gov.co

COMPROMISOS ADQUIRIDOS EN ESTA REUNIÓN

Actividad	Responsable de la ejecución	Fecha de Ejecución
1. Remitir Lista de Asistencia, Presentación y Acta No.3 de 2023 a los miembros del Comité.	Grupo de Control Interno	26/03/2024
2. Publicar el Acta No. 3 del Comité, el Listado de Asistencia y la Presentación.	Grupo de Control Interno	26/03/2024



ACTA DE REUNIÓN

Código: GAINF_FO_ 05

Versión: 2

Vigente desde 26/10/2011

ASISTENCIA Y APROBACIÓN DEL ACTA

NOMBRE Y APELLIDO	ÁREA –DEPENDENCIA-ENTIDAD	FIRMA
Ing. Luisz Olmedo Martínez Zamora	Dirección General	
Gladys Espitia Peña	Grupo de Control Interno	

DOCUMENTOS ANEXOS AL ACTA

Lista de Asistencia 3er. Comité Institucional de Coordinación de Control Interno 2023