

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA	Código: C1-FO-06
		Versión: 1
		Vigente desde: 19/12/2023

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

DIRECCIÓN GENERAL
GRUPO DE CONTROL INTERNO

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA BASADA EN RIESGOS AL PARQUE NACIONAL NATURAL PISBA DE LA DIRECCION TERRITORIAL ANDES NORORIENTALES A LOS PROCESOS DE: RECURSOS FÍSICOS E INFRAESTRUCTURA (CONSUMO DE COMBUSTIBLE, INVENTARIOS), TALENTO HUMANO (TIQUETES DE BIENESTAR, COMPENSACIÓN DE TURNOS) Y GESTIÓN CONTRACTUAL.

Bogotá D.C., 6 de noviembre de 2024

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA	Código: C1-FO-06
		Versión: 1
		Vigente desde: 19/12/2023

1. INFORMACIÓN GENERAL

PROCESO O ACTIVIDAD:	Proceso Recursos Físicos e Infraestructura, Talento Humano y Gestión Contractual
AUDITOR LÍDER:	Gladys Espitia Peña
EQUIPO AUDITOR:	María Mercedes Medina Orozco Daisy Janneth Vásquez Acosta Gladys Espitia Peña
AUDITADO:	Parque Nacional Natural Pisba – Dirección Territorial Andes Nororientales
OBJETIVO:	Evaluar la implementación del Sistema de Control Interno, en sus diferentes etapas mediante la verificación sistemática, objetiva e independiente de las actividades asociadas a los Procesos de: Recursos Físicos e Infraestructura (Consumo de combustible, Inventarios), Talento Humano (Tiquetes de bienestar, compensación de turnos) y Gestión Contractual (supervisión de contratos), para las vigencias: 2023 y hasta el mes de abril del 2024, en el Parque Nacional Natural Pisba de la Dirección Andes Nororientales, en el marco de lo establecido en la Normatividad vigente.
ALCANCE:	La auditoría se realizó para las vigencias 2023 y hasta el mes de abril del 2024
CRITERIOS-MARCO LEGAL:	Riesgos, Procedimientos, Guías, Manuales, Normatividad Vigente, MIPG y Sistema de Control Interno
TIPO DE AUDITORIA:	Interna de Gestión

REUNIÓN DE APERTURA					EJECUCIÓN DE LA AUDITORÍA				REUNIÓN DE CIERRE						
Día	16	Mes	09	Año	2024	Desde	16/09/2024	Hasta	20/09/2024	Día	20	Mes	09	Año	2024
							DD / MM /AA		DD / MM /AA						

2. DETERMINACIÓN DE LA MUESTRA DE AUDITORÍA

La muestra seleccionada busca establecer el cumplimiento de las actividades asociadas a los Procesos de: Recursos Físicos e Infraestructura (Consumo de combustible, Inventarios), Talento Humano (Tiquetes de Bienestar, compensación de turnos) y Gestión Contractual (supervisión de contratos), para las vigencias 2023 y hasta el mes de abril del 2024, en el Parque Nacional Natural Pisba - Dirección Territorial Andes Nororientales.

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA	Código: C1-FO-06
		Versión: 1
		Vigente desde: 19/12/2023

3. METODOLOGÍA

Se comunicó la auditoría al Parque Nacional Natural Pisba – Dirección Territorial Andes Nororientales, mediante memorando radicado a través del Sistema Documental - Orfeo y se solicitó Carta de Representación con el objeto de contar con un facilitador de información de los procesos auditados, así:

- Memorando No. 20241200003773 de fecha 16 de julio de 2024, dirigido al doctor Carlos Arturo Lora Gómez, Jefe Santuario del Parque Nacional Natural Pisba, donde se remite el Plan de Auditoría y la carta de representación de la Auditoría Interna al Parque Nacional Natural Pisba de la Dirección Territorial Andes Nororientales, a los Procesos: Recursos Físicos e Infraestructura, Proceso de Talento Humano, Proceso Gestión Contractual, Vigencias 2023 a abril de 2024. Anotando que se aplazó la fecha debido a congelación de recursos para PNNC.
- Posteriormente se llevó a cabo la reunión de apertura de la Auditoría Interna, el día 16 de septiembre de 2024, de manera presencial, la cual quedó evidenciada en los respectivos listados de asistencia, donde se expuso el objetivo, alcance, metodología a aplicar y los criterios para la auditoría, al equipo de trabajo del Parque Nacional Natural Pisba – Dirección Territorial Andes Nororientales.

El equipo auditor solicitó información de las actividades relacionadas con el cumplimiento de los procesos durante las entrevistas realizadas a los auditados.

Para el cumplimiento del objetivo de la auditoría, se realizaron las siguientes actividades:

- Se realizó la verificación de los memorandos aportados por los responsables de los procesos auditados, en el Sistema de Gestión Documental Orfeo.
- Se verificó con la profesional contratista administrativa del Parque Nacional Natural Pisba, los registros para el tema del parque automotor y combustible.
- Se verificó el Inventario de forma aleatoria de los bienes asignados al Parque Nacional Natural Pisba, la matriz extraída del aplicativo NEON para Gobierno Nacional y FONAM.
- Se revisó los cuentadantes del Parque Nacional Natural Pisba.
- Adicionalmente se revisaron los contratos suscritos cuyos objetos se desarrollan en su totalidad o parcialmente en el Parque Nacional Natural Pisba – Dirección Territorial Andes Nororientales
- Se verificó la información reportada a través del enlace – drive, creado para ese fin.
- Se realizó consulta de información publicada en el SECOP II, sitio web de la entidad y la intranet institucional.

Descripción de las herramientas y técnicas de auditorías empleadas, bajo orden cronológico del ejercicio auditor.

- Entrevista.
- Aplicación de la matriz de auditoría.
- Recopilación y análisis de evidencias.
- Revisión física de los inventarios.

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA	Código: C1-FO-06
		Versión: 1
		Vigente desde: 19/12/2023

4. ASPECTOS EVIDENCIADOS DURANTE EL EJERCICIO DE LA AUDITORÍA

En la auditoría se verificó la información aportada por el Parque Nacional Natural Pisba de la Dirección Territorial Andes Nororientales, así:

PROCESO DE RECURSOS FÍSICOS E INFRAESTRUCTURA:

Se realizó la verificación del inventario, de forma aleatoria para realizar la verificación de los bienes de Gobierno Nacional y FONAM que se encuentran físicamente en la sede administrativa del Parque Nacional Natural Pisba – Socha de la Dirección Territorial Andes Nororientales, en una matriz en Excel, extraída del aplicativo NEÓN, del cual se tomó una muestra de 77 bienes del inventario denominados Devolutivo Gobierno Nacional y Controlable Gobierno Nacional de la vigencia 2023.

Sillas para ejecutivos	Placa 3802
Nevera para uso doméstico	Placa 3882
Bibliotecas	Placa 4346
Bibliotecas	Placa 4864
Camioneta	Placa 4981
Camas	Placa 5308
Camas	Placa 32926
Camas	Placa 32927
CPU	Placa 5343
Carpas PIGUIN	Placa 20789
Carpas PIGUIN	Placa 24688
Carpas PIGUIN	Placa 24689
Carpas PIGUIN	Placa 35864
Carpas PIGUIN	Placa 53307
Carpas PIGUIN	Placa 62109
Carpas PIGUIN	Placa 62764
Computador	Placa 69240
Computador	Placa 72945
Computador	Placa 47894
Computador	Placa 69240
Computador	Placa 72892
Computador	Placa 72894
Computador	Placa 72945
CPU marca HP PRO 3400	Placa 45682
Sillas secretarial	Placa 3800
Mesa Ovalada	Placa 4982
Teclado HP	Placa 23301
Impresora HP 2035	Placa 5271
UPS regulada	Placa 24456
Impresora Zebra	Placa 24870



INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

Código: C1-FO-06

Versión: 1

Vigente desde: 19/12/2023

CPU marca Lenovo	Placa 48030
Arnés	Placa 53281
Cuerda dinámica	Placa 53282
Saco de dormir	Placa 53311
Saco de dormir	Placa 53312
Saco de dormir	Placa 53313
Saco de dormir	Placa 53314
Saco de dormir	Placa 53316
Saco de dormir	Placa 53317
Saco de dormir	Placa 53310
Cámaras digitales	Placa 23294
Silla fija	Placa 32943
Escritorio madera	Placa 52568
Escritorio madera	Placa 52569
Escritorio madera	Placa 52570
Escritorio madera	Placa 52571
Escritorio madera	Placa 52573
Escritorio madera	Placa 52574
Escritorio madera	Placa 52575
Escritorio madera	Placa 52577
Escritorio madera	Placa 52576
Silla universitaria	Placa 52578
Silla universitaria	Placa 52579
Silla universitaria	Placa 52580
Silla universitaria	Placa 52581
Silla universitaria	Placa 52583
Silla universitaria	Placa 52584
Silla universitaria	Placa 52585
Silla universitaria	Placa 52586
Silla universitaria	Placa 52587
Silla universitaria	Placa 52588
Silla universitaria	Placa 52590
Silla universitaria	Placa 52591
Silla universitaria	Placa 52592
Silla universitaria	Placa 52583
Silla universitaria	Placa 52593
Silla universitaria	Placa 52594
Silla universitaria	Placa 52595
Silla universitaria	Placa 52596
Silla universitaria	Placa 52597
Silla universitaria	Placa 52598
Silla universitaria	Placa 52599
Silla universitaria	Placa 52600

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA	Código: C1-FO-06
		Versión: 1
		Vigente desde: 19/12/2023

Silla universitaria	Placa 52601
Silla universitaria	Placa 52602
Silla universitaria	Placa 52603
Silla universitaria	Placa 52604
Silla universitaria	Placa 52605
Silla universitaria	Placa 52606
Silla universitaria	Placa 52607
Silla presidente	Placa 3802
Biblioteca Modular	Placa 4346
Camarote	Placa 4986
CPU	Placa 5343
Archivador	Placa 32922
Archivador	Placa 32923
Computador	Placa 47894
Computador	Placa 72892
Computador	Placa 72894
Computador	Placa 72945
Escritorio secretarial	Placa 3759

Las evidencias aportadas, se encuentran disponibles en el correo enviado por el PNN Pisba.

PROCESO DE TALENTO HUMANO:

Se revisó el Cronograma de Trabajo Áreas Protegidas, Código: A1-FO-02, Versión: 1, Vigente desde: 19/12/2023, diligenciado para los funcionarios del Parque Nacional Natural Pisba – Dirección Territorial Andes Nororientales, verificando la compensación de los días festivos laborados.

A continuación, se relacionan los Orfeos revisados durante la auditoría, los cuales contienen el cronograma de trabajo, el cuál es aprobado por el jefe del área protegida y enviado a la Dirección Territorial Andes Nororientales:

No. De Radicado	Fecha de radicación
20235690000083	3 de febrero de 2023
20235690005343	5 de diciembre de 2023
20245690005723	5 de enero de 2024
20245690000233	4 de marzo de 2024
20245690000673	4 de abril de 2024
20235690003543	4 de septiembre de 2024

Se encontraron dos casos específicos con respecto a la compensación dentro de los 10 días hábiles del mes, los cuales se relacionan a continuación:

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA	Código: C1-FO-06
		Versión: 1
		Vigente desde: 19/12/2023

- En enero de 2024 el funcionario Juan Carlos trabajó los días sábado 13, sábado 20 y domingo 21 y fueron compensados el 29, 30 y 31 de enero, por lo tanto, el día sábado 13 fue compensado después de los 10 días hábiles del mes.
- Durante el mes de octubre el funcionario Juan Carlos trabajó el 21 y 22, 28 y 29 y son compensados los días, 14, 15, 16 y 17 de noviembre.

Por lo anterior, Se recomienda revisar y socializar a los funcionarios la Resolución No. 276 de 2016, en especial con lo relacionado a disfrutar los días compensatorios dentro de los (10) días hábiles siguientes a la ejecución de la labor.

Las evidencias aportadas se revisaron directamente en Sistema de Gestión Documental Orfeo.

PROCESO DE GESTIÓN CONTRACTUAL:

Mediante correo electrónico de fecha 17 de junio de 2024, dirigido al Dr. Fabio Uriel Muñoz, Director Territorial de Andes Nororientales, se solicitaron las bases de los contratos realizados en la vigencia 1 de agosto de 2023 y enero a abril de 2024, las cuales fueron incluidas en el drive creado para tal fin, enlace https://drive.google.com/drive/folders/1b7iFs23rDwYZbj9zMPZxKp1gPrAxFokK?usp=drive_link

Las bases de contratos enviadas por el Director de la Dirección Territorial Andes Nororientales, de la vigencia 2023 y enero a abril de 2024 para el Parque Nacional Natural Pisba, contenían 35 contratos, de los cuales se tomaron para el 2023, del total de 11 contratos, como muestra 11, lo que representa un 100% del total de los contratos suscritos en la vigencia 2023 para el PNNP, y para el 2024, de los 24 contratos se tomaron 24 como muestra, lo que representa un 100% del total de los contratos suscritos para el 2024 para el Parque Nacional Natural Pisba.

Los siguientes fueron los procesos seleccionados:

MUESTRA AUDITORIA 2023

SASI-DTAN-004-2023	Ingfracol SAS
SASI-DTAN-004-2023	Construcciones Y Suministros Panamericana SAS
SASI-DTAN-008-2023	Ingfracol SAS
IP-DTAN-072-2023	Carmen Julio Carvajal Gómez
IP-DTAN-035-2023	Electrobooster SAS
IP-DTAN-072-2023	Carmen Julio Carvajal Gómez
IP-DTAN-041-2023	Balkran Inc S.A.S – Bic
DTAN-CPS-123-2023	Martha Isabel Abril Joya
DTAN-CPS-068-2023	Rodolfo Elías Arce Lozano
DTAN-CPS-096-2023	David Alonso Vargas Ortega
DTAN-CPS-116-2023	Didier Oswaldo Maldonado Tabaco

MUESTRA AUDITORIA 2024

DTAN-CPS-137-2024	Martha Isabel Joya Abril
-------------------	--------------------------

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA	Código: C1-FO-06
		Versión: 1
		Vigente desde: 19/12/2023

CD-DTAN-060-2024	Claudia Jazmín Socadagui
CD-DTAN-066-2024	Nayely Gwyneth Rincón Abril
CD-DTAN-109-2024	Deisy Lorena Romero Rodríguez
CD-DTAN-13-2024	Sayda Jazmín Manrique Cárdenas
CD-DTAN-167-2024	Ever Hernando Castro Rodríguez
CD-DTAN-168-2024	Pedro Stiven Estepa García
CD-DTAN-173-2024	César Humberto Sanabria Martínez
CD-DTAN-171-2024	Martha Isabel Abril Joya
CD-DTAN-180-2024	Iván Alberto Niño Duran
CD-DTAN-181-2024	Deisi Tatiana Parada Arismendi
CD-DTAN-182-2024	María Edilma Barrera Pérez
CD-DTAN-186-2024	Angela Patricia Cely Pérez
CD-DTAN-183-2024	Johana Katherine Espíndola
CD-DTAN-189-2024	Maira Mabel Carvajal Cucunuba
CD-DTAN-195-2024	Lina Maria Lizarazo Becerra
CD-DTAN-197-2024	Jhon Fredy Rojas Molina
CD-DTAN-184-2024	Flor Romero Hernández
CD-DTAN-196-2024	David Alonso Vargas Ortega
CD-DTAN-201-2024	Jorge Alejandro Manrique Rincón
CD-DTAN-254-2024	Claudia Pidiache Ruiz
CD-DTAN-256-2024	Francy Katherine Mora Amaya
CD-DTAN-252-2024	Martha Johana Suarez Barrera
IP-DTAN-009-2024	Ip-Dtan-009-2024

Las evidencias aportadas, se encuentran disponibles en el siguiente enlace:
https://drive.google.com/drive/folders/14eerXhB7H_NBViOE85XD0NELjRjZlgiK

En la revisión de la muestra seleccionada se observa que se está efectuando la actividad de cumplimiento y supervisión de los contratos acorde con lo determinado en las normas.

4.1 ASPECTOS POSITIVOS: FORTALEZAS

- Es importante resaltar la disposición del jefe y su equipo de trabajo del PNN Pisba.
- Puntualidad en el desarrollo y ejecución del plan de auditorías por cada responsable agendado en las pruebas de recorrido.
- Oportuna entrega de la información solicitada en el ejercicio de la auditoría realizada con cada responsable.

4.2 LIMITACIONES

No se presentaron limitaciones en el alcance y desarrollo de la auditoría interna que no permitieran dar cumplimiento al Plan de Auditoría establecido por el Grupo de Control Interno.

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA	Código: C1-FO-06
		Versión: 1
		Vigente desde: 19/12/2023

4.3 DESCRIPCIÓN DE LAS OBSERVACIONES / NO CONFORMIDADES

CRITERIO – MARCO LEGAL	DESCRIPCION DE LA SITUACION:
Manual Manejo y Control de Propiedad, Planta y Equipo, numerales 7.11.2 Actividades de almacenamiento y 6.2.2 los bienes deben ser identificados y clasificados.	Del listado de propiedad, planta y equipo se evidenció que los bienes seleccionados en la muestra (77), algunos bienes se encuentran sin la placa física del inventario, encontrándose numerados los bienes con marcador por los responsables.
OBSERVACION / NO CONFORMIDAD: NO CONFORMIDAD No. 1 PARQUE NACIONAL NATURAL PISBA El equipo auditor de la muestra de bienes seleccionada del PNN Pisba, evidenció que varios bienes se encuentran sin la placa física del inventario, aunque los responsables han numerado con marcador y/o pirograbador los bienes. Incumpliendo lo establecido en el Manual Manejo y Control de Propiedad, Planta y Equipo, numerales 7.11.2 Actividades de almacenamiento y 6.2.2 los bienes deben ser identificados y clasificados.	

CRITERIO – MARCO LEGAL	DESCRIPCION DE LA SITUACION:
Instructivo para el Manejo y Mantenimiento de Vehículos Oficiales – Código A3_IN_01 y el formato A3_FO_33.	Se determinó que no se encuentran debidamente actualizados los formatos de Hoja de Vida Ficha Técnica Automotores para los vehículos y motos asignados del PNN Pisba, con placas: OKZ218, OXK033, AJI12C, AJI19C, AJI20C y AJI21C, incumpliendo lo señalado en el Instructivo para el Manejo y Mantenimiento de Vehículos Oficiales – Código A3_IN_01 y el formato A3_FO_33.
OBSERVACION / NO CONFORMIDAD: NO CONFORMIDAD No. 2 PARQUE NACIONAL NATURAL PISBA En la revisión realizada por el equipo auditor por parte del Grupo de Control Interno, en el marco del Proceso de Gestión de Recursos Físicos e Infraestructura, se evidenció que no se encuentran unificados y actualizados los formatos de hoja de Vida Ficha Técnica Automotores para los vehículos y motos asignados al Parque Nacional Natural Pisba, incumpliendo lo establecido en el Instructivo para el Manejo y Mantenimiento de Vehículos Oficiales, Código A3-IN-01 y el formato A3-FO-33.	

CRITERIO – MARCO LEGAL	DESCRIPCION DE LA SITUACION:
Instructivo para el Manejo y Mantenimiento de Vehículos Oficiales – Código A3_IN_01 y el formato A3_FO_23.	De acuerdo a la revisión realizada se determinó que no se encuentran diligenciados los formatos de Control de Valera de Combustible para el parque automotor asignado al PNN Pisba, con placas: OKZ218, OXK033, AJI12C, AJI19C, AJI20C y AJI21C,

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA	Código: C1-FO-06
		Versión: 1
		Vigente desde: 19/12/2023

	incumpliendo lo señalado en el Instructivo para el Manejo y Mantenimiento de Vehículos Oficiales – Código A3_IN_01 y el formato A3_FO_23.
--	---

OBSERVACION / NO CONFORMIDAD:

NO CONFORMIDAD No. 3 PARQUE NACIONAL NATURAL PISBA

Durante la Auditoría se evidenció que los formatos de OPERACIONALIDAD, no se encuentran diligenciados para la vigencia 2023 y 2024, incumpliendo las directrices y los lineamientos en el Instructivo para el Manejo y Mantenimiento de los Vehículos Oficiales, Código A3-IN-01 y el Formato A3-FO-28.

CRITERIO – MARCO LEGAL	DESCRIPCION DE LA SITUACION:
Instructivo para el Manejo y Mantenimiento de Vehículos Oficiales – Código A3_IN_01, numeral 3 Generalidades	<p>De acuerdo a la revisión realizada de los vehículos de placas: OKZ218 y OXK033, se pudo evidenciar que las llantas se encuentran en mal estado incumpliendo lo establecido en el Instructivo para el Manejo y Mantenimiento de Vehículos Oficiales, Código A3_IN_01, numeral 3 Generalidades.</p> 



INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA

Código: C1-FO-06

Versión: 1

Vigente desde: 19/12/2023



OBSERVACION / NO CONFORMIDAD:

NO CONFORMIDAD No. 4 DIRECCIÓN TERRITORIAL ANDES NORORIENTALES

En la revisión realizada por el equipo auditor por parte del Grupo de Control Interno, en el marco del Proceso de Gestión de Recursos Físicos e Infraestructura, se evidenció en mal estado las llantas de los vehículos de placas OKZ218 y OXK033 del PNN Pisba, incumpliendo lo establecido en el Instructivo para el Manejo y Mantenimiento de

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA	Código: C1-FO-06
		Versión: 1
		Vigente desde: 19/12/2023

Vehículos Oficiales, Código A3_IN_01, numeral 3 Generalidades. "... En relación con la movilización de los vehículos es importante recordar que, para transitar por el territorio nacional, se debe garantizar como mínimo el perfecto funcionamiento de frenos de los sistemas de dirección, de suspensión, de señales visuales y auditivas permitidas y del sistema de escape de gases; y **demostrar un estado adecuado de llantas...**".

5. RECOMENDACIONES

- Se recomienda a la Dirección Territorial Andes Nororientales realizar las gestiones necesarias para priorizar el mantenimiento correctivo y preventivo de la Sede Administrativa en Socha, toda vez que la parte antigua está presentando deterioro en el piso, humedad, moho y filtraciones.
- Se recomienda a la Dirección Territorial Andes Nororientales que los procesos de mantenimientos de equipos y vehículos sean priorizados por el área protegida como por la Dirección Territorial, para que el área protegida pueda dar cumplimiento a las normas relacionadas con estos temas administrativos y misionales.
- Se recomienda que los procesos de compra de llantas, papelería y aseo se realicen en el primer trimestre del año para que las áreas puedan contar con estos elementos y realizar la gestión oportunamente.
- Se recomienda realizar las gestiones necesarias para el trámite de la facturación a fin de tramitar la cuenta por los servicios prestados durante el mismo mes.
- Se recomienda revisar y socializar a los funcionarios la Resolución No. 276 de 2016, en especial con lo relacionado a disfrutar los días compensatorios dentro de los (10) días hábiles siguientes a la ejecución de la labor.
- Se recomienda a la Dirección Territorial Andes Nororientales, realizar las gestiones necesarias para disponer de los recursos que tienen que ver con la contratación de los Contratistas que finalizan entre octubre y noviembre de la vigencia 2024, toda vez que de 21 contratistas que tiene el PNN Pisba, 20 de ellos finalizan en los próximos meses, siendo líderes temáticos de: educación ambiental, investigación y monitoreo, vivero y restauración, todo el equipo de PVC.
- Se recomienda elaborar control sobre las liquidaciones y las actas de cierre de expedientes contractuales con el fin de solicitar a la Dirección Territorial el trámite de las actas de liquidación y cierre.
- Se recomienda ajustar en el "Anexo 4. Informe de actividades contrato de prestación de servicios", la redacción de las actividades con el fin de cumplir con los verbos rectores que determinan las obligaciones.

6. CONCLUSIONES

- Durante la auditoría se generaron cuatro (4) No Conformidades que requieren realizar el análisis de causas y la generación del plan de mejoramiento correspondiente.

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA	Código: C1-FO-06
		Versión: 1
		Vigente desde: 19/12/2023

- Se evidenció que varios bienes se encuentran sin la placa física del inventario.
- No se tienen presupuestados los recursos necesarios para 20 contratos que finalizan en los próximos meses, ocasionando el no cumplimiento de las actividades misionales del parque.

Aprobado por:



GLADYS ESPITIA PEÑA
 Coordinadora Grupo de Control Interno

Elaborado por:
 María Mercedes Medina Orozco – Contratista
 Daisy Janneth Vásquez Acosta – Contratista
 Gladys Espitia Peña - CGCI