



ACTA DE REUNIÓN

Código: GAINF_FO_05

Versión: 2

Vigente desde 26/10/2011

No Acta: 02

Dependencia: Grupo de Control Interno

Fecha: 10/11/2021

EQUIPO DE TRABAJO:

Dr. Orlando Molano Pérez – Dirección General.
Luz Patricia Camelo Urrego – Dirección General
Edna Carolina Jarro Fajardo – Subdirección de Gestión y Manejo de Áreas Protegidas.
Nubia Lucía Wilches Quintana – Subdirección Administrativa y Financiera.
Andrea del Pilar Moreno Hernández – Oficina Asesora de Planeación.
María del Pilar Rodríguez – Oficina Control Disciplinario Interno.
Juan de Dios Duarte Sánchez - Oficina Asesora Jurídica y Subdirección de Sostenibilidad y Negocios Ambientales (E).
Fabio Villamizar Durán – Dirección Territorial Andes Nororientales.
Luz Elvira Angarita - Dirección Territorial Caribe.
Edgar Olaya Opina – Dirección Territorial Orinoquía.
Jorge Eduardo Ceballos Betancur – Dirección Territorial Andes Occidentales.
Robinson Galindo Tarazona - Dirección Territorial Pacífico y Director Territorial Amazonía (E).
Liliana Pinilla – Dirección General.
Mauricio Reina – Dirección General.
María Alejandra Baquero – Dirección General.
Katríz Castellanos – Grupo de Comunicaciones y Educación Ambiental.
Gladys Espita Peña – Grupo de Control Interno
Luis Bautista – Grupo de Predios.
Mónica Rosanía Sandoval – Oficina Asesora de Planeación.
Natalia Alvarino Caipa – Grupo de Control Interno.

OBJETIVO DE LA REUNIÓN:



Segundo Comité Institucional de Coordinación de Control Interno 2021.

TEMAS A TRATAR:

1.	Revisión Compromisos Acta Anterior.
2.	Cumplimiento Plan Anual de Auditorías 2021.
3.	Modificación al Plan Anual de Auditorías 2021.
4.	Política de Administración Integral del Riesgo de Parques Nacionales Naturales de Colombia - OAP.
5.	Seguimiento al Mapa de Riesgos de la Entidad.
6.	Seguimiento a las Acciones Correctivas y de Mejora.
7.	Seguimiento al Plan de Mejoramiento Institucional – Contraloría General de la República.
8.	Seguimiento a los Requerimientos de la Contraloría General de la República – Respuesta fuera de Tiempos Laborales.
9.	Resultados Auditorías Internas 2021 de los Contratos de Ecoturismo.
10.	Circular Atención de Entes Externos de Control.
11.	Revisión de los Estados Financieros 2020.
12.	Código de Integridad - Actualización del Código de Ética y Estatuto del Auditor.

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

RESUMEN TEMAS TRATADOS:

No. Tema	Resumen																		
1.	<div><div><div><h3>REVISIÓN COMPROMISOS ACTA ANTERIOR</h3><p>En cumplimiento de los compromisos adquiridos, la Coordinadora del Grupo de Control Interno remitió a los miembros del Comité, la presentación, acta y lista de asistencia del 1° Comité Institucional de Coordinación de Control Interno mediante correo electrónico del 25 de febrero y 03 de marzo de 2021.</p><p>Así mismo, se programaron las Auditorías de los Contratos Ecoturísticos de manera virtual en la Fase I, en el cronograma de auditorías del Plan Anual de Auditorías 2021.</p><p>El Plan Anual de Auditorías fue publicado el día 24 de febrero de 2021, en el siguiente enlace: https://intranet.parquesnacionales.gov.co/cultura-del-autocontrol/que-es-el-autocontrol/vigencia-2021/</p></div><div><div><p>SEGUNDO COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO 2021 - PNNC</p><p>GRUPO DE CONTROL INTERNO 10 de noviembre de 2021</p></div><div><p>1. Revisión Compromisos Acta Anterior.</p></div><div><h4>AGENDA</h4><ol style="list-style-type: none">1. Revisión Compromisos Acta Anterior.2. Cumplimiento Plan Anual de Auditorías 2021.3. Modificación al Plan Anual de Auditorías 2021.4. Política de Administración Integral del Riesgo de Parques Nacionales Naturales de Colombia - OAP.5. Seguimiento al Mapa de Riesgos de la Entidad.6. Seguimiento a las Acciones Correctivas y de Mejora.7. Seguimiento al Plan de Mejoramiento Institucional – Contraloría General de la República.8. Seguimiento a los Requerimientos de la Contraloría General de la República – Respuesta fuera de Tiempos Laborales.9. Resultados Auditorías Internas 2021 de los Contratos de Ecoturismo.10. Circular Atención de Entes Externos de Control.11. Revisión de los Estados Financieros 2020.12. Código de Integridad.</div><div><h4>COMPROMISOS ACTA No.1 de 2021</h4><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>Remitr Lista de Asistencia, Presentación y Acta No 1 de 2021 a los miembros del Comité.</td><td>Grupo de Control Interno</td><td>25/02/2021</td><td>Cumplida</td></tr><tr><td>Las Auditorías Internas serán programadas de manera virtual salvo los casos donde el Grupo de Control Interno considere que es indispensable el traslado a las Unidades de Decisión para verificación in situ y ampliar de la muestra.</td><td>Grupo de Control Interno</td><td>23/02/2021</td><td>Cumplida</td></tr><tr><td>Publicación del Plan Anual de Auditorías</td><td>Grupo de Control Interno</td><td>24/02/2021</td><td>Cumplida</td></tr></tbody></table></div></div></div></div> <tr><td>2.</td><td><div><div><h3>CUMPLIMIENTO PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS 2021</h3><p>La Coordinadora del Grupo de Control Interno, la doctora Gladys Espitia Peña, presentó a los miembros del comité, el avance y cumplimiento de cada una de las actividades del Plan Anual de Auditorías 2021.</p></div></div></td></tr>	ACTIVIDAD	RESPONSABLE DE LA EJECUCIÓN	FECHA DE EJECUCIÓN	ESTADO	Remitr Lista de Asistencia, Presentación y Acta No 1 de 2021 a los miembros del Comité.	Grupo de Control Interno	25/02/2021	Cumplida	Las Auditorías Internas serán programadas de manera virtual salvo los casos donde el Grupo de Control Interno considere que es indispensable el traslado a las Unidades de Decisión para verificación in situ y ampliar de la muestra.	Grupo de Control Interno	23/02/2021	Cumplida	Publicación del Plan Anual de Auditorías	Grupo de Control Interno	24/02/2021	Cumplida	2.	<div><div><h3>CUMPLIMIENTO PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS 2021</h3><p>La Coordinadora del Grupo de Control Interno, la doctora Gladys Espitia Peña, presentó a los miembros del comité, el avance y cumplimiento de cada una de las actividades del Plan Anual de Auditorías 2021.</p></div></div>
ACTIVIDAD	RESPONSABLE DE LA EJECUCIÓN	FECHA DE EJECUCIÓN	ESTADO																
Remitr Lista de Asistencia, Presentación y Acta No 1 de 2021 a los miembros del Comité.	Grupo de Control Interno	25/02/2021	Cumplida																
Las Auditorías Internas serán programadas de manera virtual salvo los casos donde el Grupo de Control Interno considere que es indispensable el traslado a las Unidades de Decisión para verificación in situ y ampliar de la muestra.	Grupo de Control Interno	23/02/2021	Cumplida																
Publicación del Plan Anual de Auditorías	Grupo de Control Interno	24/02/2021	Cumplida																
2.	<div><div><h3>CUMPLIMIENTO PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS 2021</h3><p>La Coordinadora del Grupo de Control Interno, la doctora Gladys Espitia Peña, presentó a los miembros del comité, el avance y cumplimiento de cada una de las actividades del Plan Anual de Auditorías 2021.</p></div></div>																		



ACTA DE REUNIÓN

Código: GAINF_FO_05

Versión: 2

Vigente desde 26/10/2011



2. Cumplimiento Plan Anual de Auditorías 2021.

El Plan Anual de Auditoría de PNNC se divide en cinco roles de acuerdo al Decreto 948 de 2017 en su artículo 2.2.21.5.3.



ROL No.1 – LIDERAZGO ESTRATÉGICO

- Elaboración del Plan Anual de Auditorías de Parques Nacionales Naturales de Colombia. ✓
- Medición del Modelo Estándar de Control Interno –FURAG– Formulario Único de Reporte y Avance a la Gestión. ✓
- Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. ✓
- Seguimiento al Sistema de Gestión Documental. ✓
- Evaluación al Sistema Institucional de Control Interno – Formato del DAFP: Publicación del Resultado Página de la Entidad. ✓

El contenido de este trabajo es confidencial

ROL No.1 – LIDERAZGO ESTRATÉGICO

- Evaluación Anual de Control Interno Contable - Contaduría General de la Nación - CHIP. ✓
- Informe Comisión Legal de Cuentas SAF-GOI. ✓
- Informes de Austentad y Eficacia del Gastos Público (Seguimiento a Gastos de Funcionamiento). ✓
- Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano – PAAC. ✓
- Seguimiento a Ley de Cuotas. ✓
- Secretaría de Transparencia. ✓

El contenido de este trabajo es confidencial

ROL No.1 – LIDERAZGO ESTRATÉGICO

- Informe de Propiedad Intelectual y Derechos de Autor. (software, hardware de PNNC). ✓
- Informe Semestral Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado –Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado EKOGUI (marzo-septiembre). ✓
- Información Financiera, Económica y Social, al Producirse Cambio de Representante Legal. OGR. ✓
- Actualización Procedimientos y Documentos del Proceso de Evaluación Independiente. ✓

El contenido de este trabajo es confidencial

ROL No.2 – ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN

- Divulgar en la Entidad la Cultura del Autocontrol. ✓
- Asesoría y Acompañamiento. ✓

El contenido de este trabajo es confidencial

ROL No.3 – EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO

- Seguimiento al Monitoreo de los Mapas de Riesgos. (Tres (3) veces al año). ✓

El contenido de este trabajo es confidencial

ROL No.4 – RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL - enlace

- Seguimiento al Plan de Mejoramiento Institucional. ✓
- Gestión Contractual. ✓
- Informe de Personal y Costos. SAF. ✓
- Rendición de la Cuenta – Nación y FONAM. ✓

El contenido de este trabajo es confidencial

[Handwritten signature]



ACTA DE REUNIÓN

Código: GAINF_FO_05

Versión: 2

Vigente desde 26/10/2011

Una vez expuesto el avance del Plan Anual de Auditorías para la vigencia 2021 a los miembros del comité por parte de la Coordinadora del Grupo de Control Interno, se aclaró por parte de la Jefe de la Oficina Asesora de Planeación, que es importante que se tome en cuenta el proceso de modificación o actualización no solo del Plan Anual de Auditorías, sino para el Plan de Acción Anual – PAA y que para este último se presenten las modificaciones de las metas con antelación y debida justificación, dependiendo de las necesidades de la Entidad.

La Subdirectora Administrativa y Financiera la doctora Nubia Lucía Wilches Quintana, solicitó que las Auditorías de la Contraloría General de la República, no se programaran en el mes de enero, debido al cierre fiscal, para lo cual la Coordinadora del Grupo de Control Interno, expresó que será un punto para tratar con la Contraloría General de la República, para poder poner en consideración de ellos la solicitud, pero que se escapa de su competencia.

Así mismo, se trató el tema de los Acuerdos de Gestión, donde los Directivos solicitan que estos se acuerden y se evalúen en reunión con el Director General el doctor Pedro Orlando Molano Pérez de manera presencial en una periodicidad semestral.

El Director Territorial Andes Occidentales, el doctor Jorge Eduardo Ceballos Betancur, propuso que se realice la revisión y evaluación de los Acuerdos de Gestión como una rendición de cuentas de los Gerentes Públicos.

MODIFICACIÓN AL PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS 2021

La Coordinadora del Grupo de Control Interno, la doctora Gladys Espitia Peña, presentó a los miembros del comité, la justificación para llevar a cabo la modificación del Plan Anual de Auditorías, con respecto a las Auditorías de Calidad.



3. Modificación al Plan Anual de Auditorías 2021.

Con el fin de generar mayor impacto, transferencia del conocimiento, la mejora continua en la Entidad y lograr la internalización del Sistema de Gestión Integrado –SGI– en los funcionarios y contratistas de Parques Nacionales Naturales de Colombia y con miras a la certificación de la ISO 9001:2015, las Auditorías Internas de Calidad se cambian por jornadas de capacitación, sensibilización, relevo y apropiación de los temas del SGI para los 19 procesos.

Buscar el mejor camino para el éxito y consecución de los objetivos de la Entidad.



PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS 2021



A partir de la Actualización de los documentos del Sistema de Gestión Integrado –SGI– para los 19 procesos de la Entidad, se formarán y actualizarán a los Auditores con la creación de un Semillero de Auditores del SGI, adicionalmente lo dispuesto por el Departamento Administrativo de la Función Pública –DAFP, en el “Concepto auditorías a Sistemas de Gestión bajo normas internacionales y las líneas de defensa establecidas en el Modelo Estándar de Control Interno MECI (7ª Dimensión del MIPGI). Resolución No. 20192060331112 de 2019/09/26”, por ellos será gradual este proceso.

Por medio de votación todos los miembros del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprobaron de manera unánime las modificaciones.

Adicionalmente, la Coordinadora del Grupo de Control Interno, solicitó a todos los directivos, la actualización de los procedimientos, formatos y demás documentos del Sistema de Gestión Integral –SGI, punto que en el cual la Jefe de la Oficina Asesora de Planeación insistió que se dé cumplimiento los lineamientos impartidos por el proceso de Direccionamiento Estratégico, pues informan que hasta el momento solo se lleva el 56% de la actualización del SGI.



ACTA DE REUNIÓN

Código: GAINF_FO_05

Versión: 2

Vigente desde 26/10/2011

POLÍTICA DE ADMINISTRACIÓN INTEGRAL DEL RIESGO DE PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA - OAP.

La Oficina Asesora de Planeación presentó a los miembros del comité la Política de Administración de Riesgos y los ajustes realizados liderados por el proceso de Direccionamiento Estratégico, para aprobación.



4. Política de Administración Integral del Riesgo de Parques Nacionales Naturales de Colombia

Oficina Asesora de Planeación

POLÍTICA DE ADMINISTRACIÓN INTEGRAL DEL RIESGO

En respuesta a la normatividad legal vigente, Parques Nacionales Naturales de Colombia generó la siguiente política de Administración Integral del Riesgo documentada en Direccionamiento Estratégico DE-PR-01.

Las Alta Dirección, el Comité de Dirección, todos los funcionarios y contratistas de PNNC se encuentran comprometidos en el cumplimiento y ejecución de la administración de riesgos con el fin de cumplir los objetivos estratégicos, el Plan Estratégico Institucional, la misión, el plan de acción anual, el objetivo de los procesos y la satisfacción de las necesidades de los grupos de interés internos y externos, a través de la ejecución de las actividades correspondientes, incluyendo con el análisis del contexto, identificación de riesgos y valoración mediante el tratamiento de riesgos con controles preventivos, directivos y/o correctivos que permitan reducir o mitigar los riesgos para terminar con el monitoreo y seguimiento, a igual que las acciones correctivas adhoc para el control de las posibles consecuencias en caso de materialización.



Fotografía: Víctor Lopera
Parque Nacional Natural de la Serranía de la Macarena

POLÍTICA DE ADMINISTRACIÓN INTEGRAL DEL RIESGO

Objetivo: Generar lineamientos que permitan ejecutar de forma efectiva la administración de los riesgos (de gestión, corrupción y seguridad digital) en sus diferentes etapas, con el fin de orientar mediante acciones que permitan controlar y prevenir la materialización de alguno de los riesgos, que afecten la misión o los objetivos estratégicos de PNNC.



Fotografía: Víctor Lopera
Cinturón de Nubes y Páramo Quindío

Alcance: La política de administración integral de Riesgos tiene alcance todos los procesos enmarcados en el Sistema de Gestión Integrado de Parques Nacionales Naturales de Colombia en los diferentes niveles de decisión (Nivel Central, Direcciones Territoriales y Áreas Protegidas), para los riesgos de seguridad de la información, se gestionarán de acuerdo con los criterios de ferrenciales desórdenes en el modelo de seguridad y privacidad de la información. Incluye las Áreas Protegidas que hacen parte de la Administración SPNN.

POLÍTICA DE ADMINISTRACIÓN INTEGRAL DEL RIESGO



Niveles de Aceptación al Riesgo. (Escala de Severidad) se determina como resultado del valor a partir de combinar la probabilidad de ocurrencia de un evento potencialmente dañino y la magnitud del impacto. Teniendo en cuenta que los riesgos de corrupción no admiten aceptación del riesgo.



Niveles para calificar la probabilidad. Se entiende como la posibilidad de ocurrencia del riesgo. Para efectos de este análisis, la probabilidad de ocurrencia en PNNC estará asociada a la exposición al riesgo del proceso que se está analizando.

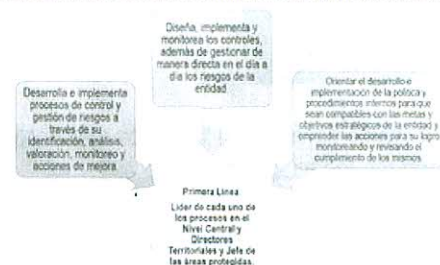


Tratamiento de riesgos. Dentro de las opciones en PNNC se incluyen: aceptar el riesgo, reducir el riesgo, evitar el riesgo.

RESPONSABILIDADES POLÍTICA DE ADMINISTRACIÓN INTEGRAL DEL RIESGO



RESPONSABILIDADES POLÍTICA DE ADMINISTRACIÓN INTEGRAL DEL RIESGO





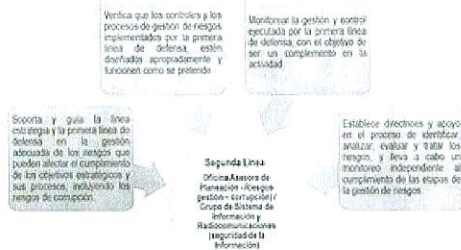
ACTA DE REUNIÓN

Código: GAINF_FO_05

Versión: 2

Vigente desde 26/10/2011

RESPONSABILIDADES POLÍTICA DE ADMINISTRACIÓN INTEGRAL DEL RIESGO



RESPONSABILIDADES POLÍTICA DE ADMINISTRACIÓN INTEGRAL DEL RIESGO

Tercera Línea. Grupo de Control Interno.

Proporciona información sobre la efectividad del Sistema de Control Interno (S.C.I.), a través de un enfoque basado en riesgos, incluye la operación de la primera y segunda línea de defensa.

Proporciona una verificación basada en el más alto nivel de independencia y objetividad sobre la efectividad del S.C.I., a través de la auditoría interna cubriendo así todos los componentes del S.C.I.

Evalúa la efectividad del sistema de gestión de riesgos, validando que la línea estratégica, la primera y segunda línea de defensa cumplan con sus responsabilidades en la gestión de riesgos para el logro en el cumplimiento de los objetivos estratégicos y de proceso, así como los riesgos de corrupción.

POLÍTICA DE ADMINISTRACIÓN INTEGRAL DEL RIESGO

Periodicidad del seguimiento. Seguir los lineamientos definidos en el Procedimiento de administración de riesgos y oportunidades vigente, realizándolo de forma cuatrimestral. Monitoreo y seguimiento por parte de los responsables de los riesgos en cada una de las unidades de decisión y los responsables de los procesos en conjunto con sus equipos de trabajo.

Seguimiento por parte del Grupo de Control Interno: mediante una evaluación independiente, tres veces al año de acuerdo a las siguientes fechas:

- **Seguimiento 1:** Con corte al 30 de abril. En esa medida, la publicación deberá surtirse dentro de los diez (10) primeros días hábiles del mes de mayo.
- **Seguimiento 2:** Con corte al 31 de agosto. La publicación deberá surtirse dentro de los diez (10) primeros días hábiles del mes de septiembre.
- **Seguimiento 3:** Con corte al 31 de diciembre. La publicación deberá surtirse dentro de los diez (10) primeros días hábiles del mes de enero.

CONTROL DE CAMBIOS - POLÍTICA DE ADMINISTRACIÓN INTEGRAL DEL RIESGO

FECHA DE VIGENCIA VERSION ANTERIOR

15/09/2020

MOTIVO DE LA MODIFICACIÓN

Se incluyeron nuevas definiciones dadas los ajustes de la política y la metodología indicada por la Guía para la Administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas del Departamento Administrativo de la Función Pública - 2020.

Se ajustó la política conforme las observaciones y comentarios de los procesos en los tres niveles de gestión y las indicaciones y lineamientos de la Guía para la Administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas del Departamento Administrativo de la Función Pública - 2020, dentro de los capítulos de alcance para los riesgos de seguridad de la información, las responsabilidades principalmente en la primera línea de defensa dando claridad a los compromisos y se actualizaron los lineamientos de la Política de Administración Integral de Riesgos.

Se debe tener presente que los lineamientos de los riesgos de corrupción continúan en cumplimiento a la Guía para la Administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas, publicada por el Departamento Administrativo de la Función Pública - 2018.

Por medio de votación todos los miembros del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprobaron de manera unánime la actualización de la Política de Administración Integral del Riesgo.

El Director Territorial Andes Occidentales el doctor Jorge Eduardo Ceballos Betancur, solicitó correcciones en los procesos y procedimientos a partir de la materialización de un riesgo, para lo cual la doctora Andrea del Pilar Moreno Hernández, Jefe de la Oficina Asesora de Planeación informó que ya existe la ruta a seguir para la materialización de los riesgos, así mismo, existen los Informes realizados por el Grupo de Control Interno, donde se presentan las recomendaciones y se determinan las No Conformidades y Observaciones para que las Unidades de Decisión presenten las acciones correctivas y de mejora.

El Director Territorial Andes Occidentales el doctor Jorge Eduardo Ceballos Betancur, sugiere que se realicen reuniones por parte de los tres niveles de decisión, donde se trabajen los temas de prevención de los riesgos.

El Director Territorial Andes Nororientales el doctor Fabio Villamizar Duran, propone que se refuercen los temas de auditoría de calidad, para lo cual la Oficina Asesora de Planeación y el Grupo de Control Interno informan que se está diseñando un programa de semillero de auditores, para que desde la Primera Línea de Defensa se realice el autocontrol a los procesos y minimizar la probabilidad de materialización de los riesgos, además las No Conformidades y Observaciones.

SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE LA ENTIDAD.

5. La Coordinadora del Grupo de Control Interno, la doctora Gladys Espitia Peña, presentó a los miembros del comité, los dos Seguidimientos al Monitoreo del Mapa de Riesgos de Gestión, Seguridad Digital y Corrupción realizados en el transcurso de la vigencia 2021.



ACTA DE REUNIÓN

Código: GAINF_FO_05

Versión: 2

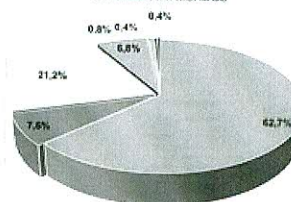
Vigente desde 26/10/2011



5. Seguimiento al Mapa de Riesgos de la Entidad.

PRIMER SEGUIMIENTO AL MONITOREO DEL MAPA DE RIESGOS 2021

PORCENTAJE DE ACCIONES DE CONTROL EVALUADAS



Se realizó seguimiento y se evaluaron 236 Acciones de Control correspondientes a los 144 riesgos definidos en el Mapa de Riesgos de la Entidad.

De las Acciones de Control propuestas por la Entidad, 148 que corresponden a un 62.7%, reportaron evidencias y seguimiento que contribuyen a la no materialización del riesgo. Por la anterior, se puede establecer que las acciones son eficaces para el control del riesgo. Frente al tercer monitoreo de la vigencia 2020, se presentó una disminución en un 20.5%.

PRIMER SEGUIMIENTO AL MONITOREO DEL MAPA DE RIESGOS 2021

Para 58 Acciones de Control que representan un 21.2% las Unidades de Decisión reportaron que no se programaron avances para el primer cuatrimestre de la vigencia 2021.

Para 18 Acciones de Control que corresponden al 7.6%, el Grupo de Control Interno evidenció que los soportes suministrados y la descripción de los mismos en la matriz denotan seguimiento al Riesgo. Sin embargo, no se puede establecer que aporten a la No materialización del Riesgo.

Para 16 Acciones de Control que equivalen a un 6.8% del total, no se evidenciaron soportes relacionados con la acción propuesta, sin embargo, la unidad de decisión reportó avances. Lo anterior no permitió determinar el cumplimiento y eficacia de las acciones.

Para dos Acciones de Control que representan el 0.8%, no se evidencian avances descriptivos o está incompleto el reporte. Esto en cuanto al avance porcentual, descripción y relación de los soportes.

Para una Acción de Control que representa el 0.4% se evidencian soportes relacionados con la acción propuesta pero no coincide con la descripción de avance.

Para una Acción de Control que representa el 0.4% no se evidencia reporte ni soportes de la acción.

PRIMER SEGUIMIENTO AL MONITOREO DEL MAPA DE RIESGOS 2021 - RIESGOS DE CORRUPCIÓN

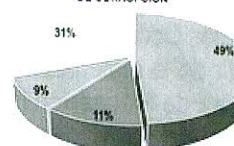
No.	No. DEL RIESGO	RIESGO
1	Riesgo No 4	Manipulación en el avance de algunas metas a favor de alguna dependencia en particular.
2	Riesgo No 6	Manipulación de la información de la Auditoría Interna y Calidad en beneficio de un tercero.
3	Riesgo No 8	Responder las FQRS fuera de los términos legales establecidos por intereses particulares.
4	Riesgo No 14	Afectar el presupuesto sin el respectivo soporte legal en beneficio propio o a cambio de una retrocesión económica.
5	Riesgo No 18	Realizar pagos presupuestales y no presupuestales que no corresponden al beneficiario del pago o de la deducción sin los soportes correspondientes, en beneficio propio o cambio de una retrocesión económica.
6	Riesgo No 19	Los indultos de los recursos tecnológicos relacionados con SIF y portal bancario.
7	Riesgo No 20	Contra un requisito de tipo contractual.
8	Riesgo No 21	Orientamiento de los procesos de contratación a favor de terceros.
9	Riesgo No 27	Extratramitación en el ejercicio de funciones en el otorgamiento de permisos, concesiones, y autorizaciones en las Áreas Protegidas.
10	Riesgo No 29	Distorsión indebida de los tiempos en el transcurso de los Procesos sancionatorios.
11	Riesgo No 30	Parcialidad en la actuación disciplinaria.
12	Riesgo No 31	Incumplimiento del objeto y obligaciones de la alianza de las partes debido a la falta de seguimiento en la ejecución de recursos aportados.
13	Riesgo No 32	Incumplimiento de la Ley 1712 de 2014.

PRIMER SEGUIMIENTO AL MONITOREO DEL MAPA DE RIESGOS 2021 - RIESGOS DE CORRUPCIÓN

No.	No. DEL RIESGO	RIESGO
14	Riesgo No 33	Manipulación de información de las historias laborales de los servidores públicos de la entidad para beneficio propio o de un tercero.
15	Riesgo No 34	Sustitución de bienes propiedad de la Entidad por parte de un servidor.
16	Riesgo No 40	Defensa judicial que se realice para el favorecimiento de particulares.
17	Riesgo No 69	Pérdida de la información en los sistemas de información de TI de PANC.
18	Riesgo No 90	Extratramitación en el ejercicio de funciones sancionatorias en las Áreas Protegidas.
19	Riesgo No 91	Distorsión indebida de los tiempos en el transcurso de los Procesos sancionatorios.
20	Riesgo No 92	Manejo inadecuado de la información para la gestión y formulación de proyectos de cooperación.
21	Riesgo No 94	Pérdida de información generada a través de las investigaciones requeridas para la toma de decisiones de manejo.
22	Riesgo No 100	Ocultamiento o pérdida de la información para beneficio particular o de un tercero.
23	Riesgo No 152	Pérdida de boletería y/o del dinero recaudado por concepto de ingreso a parque.
24	Riesgo No 162	Extratramitación en el ejercicio de funciones y extrajurisdicción del trámite de RNEC.
25	Riesgo No 174	El auditor no declara el conflicto de intereses para la realización de la auditoría interna. (Riesgo en la acción).
26	Riesgo No 175	No se realice el reporte por parte del jefe de Control Interno al Director del Departamento Administrativo de la Presidencia de la República, así como a los Organismos de Control, los posibles actos de corrupción, fraude e irregularidades que se hayan encontrado en los procesos de auditoría.

PRIMER SEGUIMIENTO AL MONITOREO DEL MAPA DE RIESGOS 2021 - RIESGOS DE CORRUPCIÓN

ACCIONES DE CONTROL DE LOS RIESGOS DE CORRUPCIÓN



De los 26 Riesgos de Corrupción y sus 35 Acciones de Control, como se puede evidenciar en la Tabla No 3 y en la Gráfica No 5, se realizó evaluativa al 100% de los riesgos.

Para 17 de las Acciones de Control correspondientes al 49%, los soportes suministrados y la descripción de los mismos en la matriz, son eficaces y denotan seguimiento que aportan a la No materialización del Riesgo.

Para 11 Acciones de Control correspondientes al 31%, la Unidad de Decisión responsable de su monitoreo reportó que para el primer cuatrimestre de la vigencia 2021 no tiene programado avance.

Para 4 Acciones de Control correspondientes al 11%, los soportes suministrados y la descripción de los mismos en la matriz denotan seguimiento al Riesgo. Sin embargo, no se puede establecer que aporten a la No materialización del Riesgo.

Para 3 Acciones de Control que equivalen a un 9% del total, no se evidenciaron soportes relacionados con la acción propuesta, sin embargo, la unidad de decisión reportó avances. Lo anterior no permitió determinar el cumplimiento y eficacia de las acciones.

PRIMER SEGUIMIENTO AL MONITOREO DEL MAPA DE RIESGOS 2021

Se verificó el cumplimiento de los objetivos institucionales y de los procesos a través de la Gestión de los Riesgos, de los cuales se reporta:

- El 100% de los Riesgos se evaluó por parte del Grupo de Control Interno.
- De las 236 Acciones de Control establecidas para controlar y mitigar los 144 riesgos, 148 Acciones de Control cumplieron eficazmente con las acciones de control de los Riesgos establecidas por la Entidad.
- Para el Primer Seguimiento al Monitoreo del Mapa de Riesgos 2021 las acciones que cumplen eficazmente con los controles, se observa una disminución del 20.5% con respecto al Tercer Seguimiento al Monitoreo del Mapa de Riesgos del 2020.
- De las 35 Acciones de Control establecidas para mitigar los riesgos de corrupción, presentaron avance en la gestión que cumple eficazmente el 49%, disminuyéndose en un 28% en comparación con el tercer cuatrimestre de la vigencia 2020 evaluado.

PRIMER SEGUIMIENTO AL MONITOREO DEL MAPA DE RIESGOS 2021

Para el primer cuatrimestre de 2021 se reportó al Grupo de Control Interno la materialización del Riesgo de Gestión No. 163, por parte de la Oficina de Control Interno Disciplinario. En el seguimiento realizado no se evidenció la materialización de ningún otro riesgo. (Incumpliendo de los términos de las etapas procesales).

No se evidenció la identificación de riesgos de gestión, corrupción o seguridad digital para el proceso de Participación Social, como lo establece la Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en Entidades Públicas - Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital - Paso 2 Identificación de Riesgos. Se elabora anualmente por cada responsable de los procesos al interior de las entidades junto con su equipo, situación evidenciada en los anteriores seguimientos.



ACTA DE REUNIÓN

Código: GAINF_FO_05

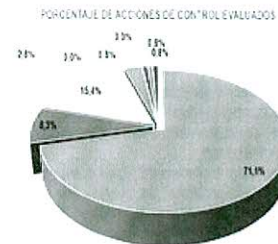
Versión: 2

Vigente desde 26/10/2011

PRIMER SEGUIMIENTO AL MONITOREO DEL MAPA DE RIESGOS 2021

- Es necesario tener en cuenta en el análisis y actualización de la DOFA para los riesgos de corrupción en los factores del contexto interno, el Conflicto de intereses y el fraude, por cuanto pueden afectar negativamente a la entidad.
- Es importante que la entidad determine los riesgos de Conflicto de Intereses y Fraude, sus controles preventivos y acciones de control, debido a que estas actuaciones pueden configurar en un riesgo de corrupción o disciplinario y en caso de que se materialice, generar ocurrencia de actuaciones fraudulentas o corruptas.
- Para el Primer Monitoreo al Mapa de Riesgos 2021, el Grupo de Control Interno estableció **12 No Conformidades y 28 Observaciones** a partir de la verificación de la eficacia de las Acciones de Control, y diseño de controles que permitan la no materialización del Riesgo.

SEGUNDO SEGUIMIENTO AL MONITOREO DEL MAPA DE RIESGOS 2021



Se realizó seguimiento y se evaluaron 250 Acciones de Control correspondientes a los 159 riesgos definidos en el Mapa de Riesgos de la Entidad.

De las Acciones de Control propuestas por la Entidad, 180 que corresponden a un 71.1%, reportaron evidencias y seguimiento que contribuyen a la no materialización del riesgo.

Por lo anterior se puede establecer que las acciones son eficaces para el control del riesgo. Frente al primer monitoreo de la vigencia 2021, se presenta un aumento en un 8.4%.

SEGUNDO SEGUIMIENTO AL MONITOREO DEL MAPA DE RIESGOS 2021

Para 39 Acciones de Control que representan un 15.4% las Unidades de Decisión reportaron que no se programa avance para el segundo cuatrimestre de la vigencia 2021.

Para 21 Acciones de Control que corresponden al 8.3%, el Grupo de Control Interno evidenció que los soportes suministrados y la descripción de los mismos en la matriz denotan seguimiento al Riesgo. Sin embargo, no se pudo establecer que aporten a la No materialización del Riesgo.

Para 7 Acciones de Control que equivalen a un 2.8% del total, no se evidenciaron soportes relacionados con la acción propuesta, sin embargo, la unidad de decisión reportó avances. Lo anterior no permitió determinar el cumplimiento y eficacia de las acciones.

Para 2 Acciones de Control que representa el 0.8% se evidenciaron soportes relacionados con la acción propuesta pero no coincide con la descripción de avances.

Para 2 Acciones de Control que representa el 0.8% no se evidenció reporte ni soportes de la acción.

SEGUNDO SEGUIMIENTO AL MONITOREO DEL MAPA DE RIESGOS 2021 - RIESGOS DE CORRUPCIÓN

No	No DEL RIESGO	RIESGO
1	Riesgo No 4	Modificación en el avance de algunas metas a favor de alguna dependencia particular.
2	Riesgo No 5	Manipulación de la información de la Auditoría Interna y/o Calidad en beneficio de un tercero.
3	Riesgo No 8	Responder las FORS fuera de los términos legales establecidos por intereses particulares.
4	Riesgo No 14	Afectar el presupuesto sin el respectivo soporte legal en beneficio propio o a cambio de una retribución económica.
5	Riesgo No 16	Realizar pagos presupuestales y no presupuestales que no corresponden al beneficiario del pago o de la deducción a los soportes correspondientes, en beneficio propio o a cambio de una retribución económica.
6	Riesgo No 19	Uso indebido de los recursos tecnológicos relacionados con SI&T y portafolio bancario.
7	Riesgo No 20	Omitir un requisito de tipo contractual.
8	Riesgo No 21	Desaprovechamiento de los procesos de contratación a favor de terceros.
9	Riesgo No 27	Extorsión en el ejercicio de funciones en el otorgamiento de permisos, concesiones y autorizaciones en las Áreas Protegidas.
10	Riesgo No 29	Diapason indebida de los tiempos en el transcurso de los Trámites Ambientales.
11	Riesgo No 31	Incumplimiento del objeto y obligaciones de la alianza de las partes debido a la falta de seguimiento en la ejecución de incursos aportados.
12	Riesgo No 32	Incumplimiento de la Ley 1212 de 2014.
13	Riesgo No 33	Manipulación de información de las historias laborales de los servidores públicos de la entidad para beneficio propio o de un tercero.

SEGUNDO SEGUIMIENTO AL MONITOREO DEL MAPA DE RIESGOS 2021 - RIESGOS DE CORRUPCIÓN

No	No DEL RIESGO	RIESGO
14	Riesgo No 34	Sustitución de bienes propiedad de la Entidad por parte de un servidor.
15	Riesgo No 43	Defensa judicial que se realice para el favorecimiento de particulares.
16	Riesgo No 69	Pérdida de la información en los sistemas de información de TI de PIVNC.
17	Riesgo No 90	Extratramitación en el ejercicio de funciones sancionatorias en las Áreas Protegidas.
18	Riesgo No 91	Diapason indebida de los tiempos en el transcurso de los Procesos sancionatorios.
19	Riesgo No 92	Manejo inadecuado de la información para la gestión y formulación de proyectos de cooperación.
20	Riesgo No 94	Pérdida de información generada a través de las investigaciones requeridas para la toma de decisiones de manejo.
21	Riesgo No 100	Ocultamiento o pérdida de la información para beneficio particular o de un tercero.
22	Riesgo No 153	Pérdida de boletines y/o del dinero recaudado por concepto de ingresos parafiscales.
23	Riesgo No 165	Extratramitación en el ejercicio de funciones y/o asignación del trámite de PIVNC.
24	Riesgo No 174	El auditor no declara el conflicto de intereses para la realización de la auditoría interna. (Riesgo en la opinión).
25	Riesgo No 175	No se realice el reporte por parte del Jefe de Control interno al Director del Departamento Administrativo de la Presidencia de la República, así como a los Organismos de Control, los posibles actos de corrupción fraude e irregularidades que se hayan encontrado en los procesos de auditoría.
26	Riesgo No 177	Presentar conflicto de intereses en la ejecución de las actividades propias del proceso Direccionamiento Estratégico, y no dar cumplimiento al procedimiento de conflicto de intereses establecido por la entidad.

SEGUNDO SEGUIMIENTO AL MONITOREO DEL MAPA DE RIESGOS 2021 - RIESGOS DE CORRUPCIÓN

No	No DEL RIESGO	RIESGO
27	Riesgo No 178	Presentar conflicto de intereses en la ejecución de una actividad de asesoría jurídica y no dar cumplimiento al procedimiento de conflicto de intereses establecido por la entidad.
28	Riesgo No 179	Presentar conflicto de intereses en la ejecución de una actividad de comunidad y educación ambiental y no dar cumplimiento al procedimiento de conflicto de intereses establecido por la entidad.
29	Riesgo No 180	Presentar conflicto de intereses en la ejecución de las actividades propias de Cooperación Nacional No oficial e Internacional y Asuntos Internacionales y no dar cumplimiento al procedimiento de conflicto de intereses establecido por la entidad.
30	Riesgo No 181	Presentar conflicto de intereses en la ejecución de las actividades tecnológicas, seguridad de la información y telecomunicaciones y no dar cumplimiento al procedimiento de conflicto de intereses establecido por la entidad.
31	Riesgo No 182	Presentar conflicto de intereses en la ejecución de las actividades gestión de conocimiento y no dar cumplimiento al procedimiento de conflicto de intereses establecido por la entidad.
32	Riesgo No 183	Presentar conflicto de intereses en la ejecución de una actividad propia de autoridad ambiental y no dar cumplimiento al procedimiento de conflicto de intereses establecido por la entidad.
33	Riesgo No 184	Actuaciones tendientes al favorecimiento de un tercero.
34	Riesgo No 185	Presentar conflicto de intereses en la ejecución de Proceso Coordinación SINAP y no dar cumplimiento al procedimiento de conflicto de intereses establecido por la entidad.
35	Riesgo No 186	Presentar conflicto de intereses en la ejecución de Gestión Documental y no dar cumplimiento al procedimiento de conflicto de intereses establecido por la entidad.

SEGUNDO SEGUIMIENTO AL MONITOREO DEL MAPA DE RIESGOS 2021 - RIESGOS DE CORRUPCIÓN

No	No DEL RIESGO	RIESGO
36	Riesgo No 187	Presentar conflicto de intereses en la ejecución de Gestión de Recursos Fijos y no dar cumplimiento al procedimiento de conflicto de intereses establecido por la entidad.
37	Riesgo No 188	Presentar conflicto de intereses en la ejecución de Servicio a Ciudadano y no dar cumplimiento al procedimiento de conflicto de intereses establecido por la entidad.
38	Riesgo No 189	Presentar conflicto de intereses en la ejecución de Gestión de Talento Humano y no dar cumplimiento al procedimiento de conflicto de intereses establecido por la entidad.
39	Riesgo No 190	Presentar conflicto de intereses en la ejecución de una actividad propia de cada proceso por la que aplican para todos los procesos y no dar cumplimiento al procedimiento de conflicto de intereses establecido por la entidad.
40	Riesgo No 191	Presentar conflicto de intereses en la ejecución del proceso AMSPMN y no dar cumplimiento al procedimiento de conflicto de intereses establecido por la entidad.
41	Riesgo No 192	Presentar conflicto de intereses en la ejecución del proceso de participación social y no dar cumplimiento al procedimiento de conflicto de intereses establecido por la entidad.
42	Riesgo No 193	Presentar conflicto de intereses en la ejecución de Gestión de Recursos Financieros y no dar cumplimiento al procedimiento de conflicto de intereses establecido por la entidad.
43	Riesgo No 194	Presentar conflicto de intereses en la ejecución de Gestión Contractual y no dar cumplimiento al procedimiento de conflicto de intereses establecido por la entidad.

SEGUNDO SEGUIMIENTO AL MONITOREO DEL MAPA DE RIESGOS 2021 - RIESGOS DE CORRUPCIÓN

ACCIONES DE CONTROL DE LOS RIESGOS DE CORRUPCIÓN



De los 43 Riesgos de Corrupción y sus 54 Acciones de Control como se puede evidenciar en la Tabla No 3 y en la Gráfica No 5, se realizó evaluación a 100% de los mismos.

Para 27 de las Acciones de Control correspondientes al 50% los soportes suministrados y la descripción de los mismos en la matriz, son eficaces y denotan seguimiento que aportan a la No materialización del Riesgo.

Para 19 Acciones de Control correspondientes al 35%, la Unidad de Decisión responsable de su monitoreo, reporta que para el segundo cuatrimestre de la vigencia 2021 no tiene programado avance.

Para 5 Acciones de Control correspondientes al 9%, los soportes suministrados y la descripción de los mismos en la matriz denotan seguimiento al Riesgo. Sin embargo, no se pudo establecer que aporten a la No materialización del Riesgo.

Para 2 Acciones de Control que equivalen a un 4% del total, no se evidenciaron soportes relacionados con la acción propuesta, sin embargo, la unidad de decisión reportó avances. Lo anterior no permitió determinar el cumplimiento y eficacia de las acciones.

Para una Acción de Control que representa el 2% no se evidenció reporte ni soportes de la acción.



ACTA DE REUNIÓN

Código: GAINF_FO_05

Versión: 2

Vigente desde 26/10/2011

SEGUNDO SEGUIMIENTO AL MONITOREO DEL MAPA DE RIESGOS 2021

- Se verificó el cumplimiento de los objetivos institucionales y de los procesos a través de la Gestión de los Riesgos, de los cuales se reporta:
- El 100% de los Riesgos se evaluó por parte del Grupo de Control Interno.
- De las 253 Acciones de Control establecidas para controlar y mitigar los 159 riesgos, 180 Acciones de Control cumplieron eficazmente con las acciones de control de los Riesgos establecidos por la Entidad.
- Para el Segundo Seguimiento al Monitoreo del Mapa de Riesgos 2021 las acciones que cumplen eficazmente con los controles, se observa un incremento del 8.4% con respecto al Primer Seguimiento al Monitoreo del Mapa de Riesgos del 2021.
- De las 54 Acciones de Control establecidas para mitigar los riesgos de corrupción, presentaron avances en la gestión que cumple eficazmente el 50%, aumentándose en un 1% en comparación con el primer cuatrimestre de la vigencia 2021 evaluado.



SEGUNDO SEGUIMIENTO AL MONITOREO DEL MAPA DE RIESGOS 2021

- Es necesario tener en cuenta en el análisis y actualización de la DOFA para los riesgos de corrupción y fraude en los factores del contexto interno, el fraude, por cuanto pueden afectar negativamente a la entidad.
- Es importante que la entidad determine los riesgos de Fraude, sus controles preventivos y acciones de control, debido a que estas actuaciones pueden configurar en un riesgo de corrupción o disciplinario y en caso de que se materialice, generar ocurrencia de actuaciones fraudulentas o corruptas.
- Los avances reportados en cuanto a la mitigación del riesgo son relativamente bajos para algunas acciones de control, lo que conlleva a plantear mayores avances para los periodos siguientes, que evidencien un progreso significativo, en cuanto a la prevención de materialización del riesgo.



SEGUNDO SEGUIMIENTO AL MONITOREO DEL MAPA DE RIESGOS 2021

- En cumplimiento del Rol en la Evaluación de la Gestión del Riesgo, el Grupo de Control Interno, para el segundo cuatrimestre de 2021, evidenció la materialización del Riesgo No 8 en la Dirección Territorial Pacífico, Dirección Territorial Andes Nororientales y Dirección Territorial Amazonia, respuestas extemporáneas a PQRS hechos que no fueron reportados conforme lo establece el Procedimiento Administración de Riesgos y Oportunidades.
- La primera línea de defensa debe realizar autoevaluación continua a la administración del riesgo y hacer seguimiento a la ejecución de controles y determinación de la materialización de riesgos de gestión, corrupción y seguridad digital. Así mismo, debe reportar la materialización.



SEGUNDO SEGUIMIENTO AL MONITOREO DEL MAPA DE RIESGOS 2021

- Se requiere que la Línea Estratégica, la Primera y Segunda Línea de Defensa, orienten las acciones para la identificación, análisis, valoración y tratamiento de los riesgos fiscales en los procesos de Parques Nacionales Naturales de Colombia. La identificación de estos riesgos, se encuentran dentro de las recomendaciones del FURAG y es una de las actividades del Plan de Trabajo del MIPG.
- Para el Segundo Monitoreo al Mapa de Riesgos 2021, el Grupo de Control Interno estableció **14 No Conformidades** y **55 Observaciones** a partir de la verificación de la eficacia de las Acciones de Control, y diseño de controles que permitan la no materialización del Riesgo.



Se presentó a los miembros del comité, las conclusiones de los dos Seguidimientos al Monitoreo del Mapa de Riesgos, los cuales se entregaron a la Entidad mediante los Informes que se encuentran publicados en el enlace de Transparencia y Acceso a la Información.

MATERIALIZACIÓN DE RIESGOS

- Para el primer cuatrimestre de 2021 se reportó al Grupo de Control Interno la materialización del Riesgo de Gestión No.163, en el incumplimiento de los términos de las etapas procesales por parte de la Oficina de Control Interno Disciplinario. En el seguimiento realizado no se evidenció la materialización de ningún otro riesgo.
- Para el segundo cuatrimestre de 2021 se reportó al Grupo de Control Interno la materialización del Riesgo de Corrupción No.8, el cual hace referencia a la respuesta extemporánea de PQRS en la Dirección Territorial Pacífico, Dirección Territorial Andes Nororientales y Dirección Territorial Amazonia, hechos que no fueron reportados conforme lo establece el Procedimiento Administración de Riesgos y Oportunidades.



MATERIALIZACIÓN DE RIESGOS

Como Tercera Línea de Defensa - Control Interno solicitó mediante memorando las acciones que se están llevando a cabo por las Unidades de Decisión Responsables y los Líderes de los Procesos donde se evidenció la Materialización de los Riesgos No.163 y No.8.

De igual manera, en cumplimiento del Rol de Evaluación de la Gestión del Riesgo, el Grupo de Control Interno determinó en el Primer y Segundo Informe de Seguimiento al Monitoreo del Mapa de Riesgos, las No Conformidades correspondientes a la Materialización de los Riesgos No.163 y No.8, donde las Unidades de Decisión determinaron acciones correctivas, a las cuales se les está realizando el seguimiento desde el Plan de Mejoramiento por Procesos - Gestión.



Se informó la materialización del Riesgo No.163 en el primer cuatrimestre por el incumplimiento de los términos de las etapas procesales por parte de la Oficina de Control Interno Disciplinario y la materialización del Riesgo No.8 en el segundo cuatrimestre el cual hace referencia a la respuesta extemporánea de PQRS en la Dirección Territorial Pacífico, Dirección Territorial Andes Nororientales y Dirección Territorial Amazonia.

La Coordinadora del Grupo de Control Interno, solicitó en el comité que se refuercen los controles por parte de la Primera y Segunda Línea de Defensa, pues el seguimiento que se realiza por parte del Grupo de Control Interno, es una verificación posterior, donde se toman medidas correctivas.



ACTA DE REUNIÓN

Código: GAINF_FO_05

Versión: 2

Vigente desde 26/10/2011

SEGUIMIENTO A LAS ACCIONES CORRECTIVAS Y DE MEJORA

La Coordinadora del Grupo de Control Interno, presentó el estado de las acciones correctivas y de mejora con corte a 30 de septiembre de 2021, de los Planes de Mejoramiento por Procesos – Gestión de la Entidad, donde se informó las acciones que se encuentran vencidas por proceso y por Unidad de Decisión.



6. Seguimiento a las Acciones Correctivas y de Mejora.

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.

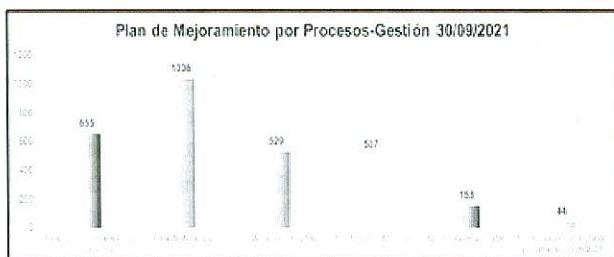
Los Planes de Mejoramiento por Procesos – Gestión pueden ser producto de:

- ✓ Análisis de PORS
- ✓ Auditorías del SIG
- ✓ 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

Los Planes de Mejoramiento por Procesos – Gestión, se actualizan de forma mensual por parte del Grupo de Control Interno y se publican para la consulta de toda la Entidad en la Intranet en el siguiente enlace:

<http://intranet.parquesnacionales.gov.co/cultura-del-autocontrol/metalde-la-ficha-a-autocontrol-plan-de-mejoramiento-por-procesos/>

6.



SEGUIMIENTO A LAS ACCIONES CORRECTIVAS Y DE MEJORA.

ACCIONES POR PROCESO	TOTAL	ABIERTAS	VENCIDAS
Administración y Manejo del Sistema de Parques Nacionales Naturales	114	33	9
Autoridad Ambiental	33	16	3
Control Disciplinario	3	0	-
Cooperación Nacional No Oficial e Internacional	1	0	-
Coordinación del SINAP	5	1	-
Direccionamiento Estratégico	52	9	5
Evaluación Independiente	7	5	-
Gestión Contractual	173	103	26
Gestión de Comunicaciones	7	5	4
Gestión de Recursos Financieros	151	84	47
Gestión de Recursos Físicos	163	32	31
Gestión de Tecnologías y Seguridad de la Información	46	15	4
Gestión del Conocimiento y la Innovación	0	0	-
Gestión del Talento Humano	41	19	6
Gestión Documental	48	40	8
Gestión Jurídica	21	2	-
Participación Social	0	0	-
Servicio al Ciudadano	75	27	4
Sostenibilidad Financiera y Negocios Ambientales	88	53	5

SEGUIMIENTO A LAS ACCIONES CORRECTIVAS Y DE MEJORA.

UNIDAD DE DECISIÓN	TOTAL	ABIERTAS	VENCIDAS
Grupo de Comunicaciones y Educación Ambiental	4	4	-
Grupo de Contratos	1	1	-
Grupo de Control Interno	5	4	-
Grupo de Gestión Financiera	66	35	33
Grupo de Gestión Humana	15	3	-
Grupo de Planeación y Manejo	5	1	1
Grupo de Procesos Corporativos	48	19	1
Grupo de Sistemas de Información y Radiocomunicaciones	10	5	-
Oficina Asesora de Planeación	22	7	-
Subdirección Administrativa y Financiera	1	1	-
Subdirección de Sostenibilidad y Negocios Ambientales	10	2	2
Dirección Territorial Amazonia	49	3	-
Parque Nacional Natural La Paya	1	1	-
Parque Nacional Natural Yagöé Apaporis	2	2	2
Reserva Nacional Natural Nukak	1	1	1
Dirección Territorial Andes Occidentales	12	3	1
Parque Nacional Natural Cueva de los Guacharos	68	36	4
Parque Nacional Natural Las Hermosas "Gloria Valencia de Castaño"	1	1	-

SEGUIMIENTO A LAS ACCIONES CORRECTIVAS Y DE MEJORA.

UNIDAD DE DECISIÓN	TOTAL	ABIERTAS	VENCIDAS
Parque Nacional Natural Los Nevados	64	63	40
Parque Nacional Natural Nevado del Huila	1	1	-
Dirección Territorial Orinoquia	8	4	-
Distrito Nacional de Manejo Integrado Orinoquia	2	2	-
Parque Nacional Natural Chingaza	43	43	-
Parque Nacional Natural Cordillera de los Picachos	2	2	-
Parque Nacional Natural El Tuparo	7	5	-
Dirección Territorial Andes Nororientales	51	10	4
Parque Nacional Natural El Cocuy	29	7	-
Santuario de Fauna y Flora Iguaque	23	13	5
Dirección Territorial Pacifico	56	27	1
Parque Nacional Natural Farallones de Cali	9	5	1
Parque Nacional Natural Gorgona	10	8	1
Parque Nacional Natural Munchique	1	1	-
Parque Nacional Natural Uramba Bahía Málaga	4	4	-
Parque Nacional Natural Utría	121	45	37
Santuario de Fauna y Flora Malpelo	8	5	-
Dirección Territorial Caribe	48	17	3



ACTA DE REUNIÓN

Código: GAINF_FO_05

Versión: 2

Vigente desde 26/10/2011

SEGUIMIENTO A LAS ACCIONES CORRECTIVAS Y DE MEJORA.

UNIDAD DE DECISIÓN	TOTAL	ABIERTAS	VENCIDAS
Parque Nacional Natural Corales del Rosario y de San Bernardo	148	119	4
Santuario de Fauna y Flora Los Flamencos	14	4	3

La Asesora de la Dirección General la doctora Luz Patricia Camelo, solicito que los directivos se apersonen de la gestión para subsanar los Planes de Mejoramiento, las correcciones, acciones correctivas y acciones de mejora en sus Unidades de Decisión y las unidades de decisión adscritas a ellos. Se determina el compromiso de revisar y gestionar las acciones vencidas.

SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL – CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA.

La Coordinadora del Grupo de Control Interno, presentó a los miembros del comité el estado actual del Plan de Mejoramiento Institucional de la Entidad suscrito con la Contraloría General de la República, e informó que el Plan de Mejoramiento producto de la Auditoría de Política de Humedales se encuentra vencido en la fecha de cumplimiento, porque si bien la Subdirección de Gestión y Manejo de Áreas Protegidas, remitió las evidencias, estas venían en documentos borrador y no eran efectivas. Se determinó compromiso por parte de la doctora Edna Carolina Jarro Fajardo Subdirectora de Gestión y Manejo, de revisar el DRIVE donde se encuentran las evidencias remitidas al Grupo de Control Interno y verificar la calidad y pertinencia de las mismas.

7.



7. Seguimiento al Plan de Mejoramiento Institucional – Contraloría General de la República.



INFORMACIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL VIGENCIAS 2019-2020 PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA.

PLANES DE MEJORAMIENTO VIGENTES A OCTUBRE 31 DE 2021	CANTIDAD DE HALLAZGOS	CANTIDAD DE ACCIONES	FECHA MÁXIMA DE CUMPLIMIENTO
Auditoría Financiera Vigencia 2019	15 - 2019 1 - Reformulada 2017	41	31/12/2021
Auditoría de Política de Humedales 2011-2018	3	5	30/09/2021
Auditoría Financiera Vigencia 2020	20	73	30/12/2022
Auditoría de Desempeño Áreas Protegidas Coordinada con la OLACEPS Vigencia 2014-2020	10	35	30/12/2022



ACTA DE REUNIÓN

Código: GAINF_FO_05

Versión: 2

Vigente desde 26/10/2011

PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORIA FINANCIERA VIGENCIA 2019 - CORTE A OCTUBRE 30 DE 2021	
DEPENDENCIA RESPONSABLE	CANTIDAD DE ACCIONES
Dirección Territorial Amazonas	2
Dirección Territorial Cauca	1
Dirección Territorial Cauca y Grupo de Contratos	1
Dirección Territorial Cauca y Grupo de Trámites y Educación Ambiental	2
Direcciones Territoriales	2
Direcciones Territoriales y Grupo de Gestión Humana	2
Direcciones Territoriales y Grupo de Gestión Financiera	4
Direcciones Territoriales, Grupo de Gestión Financiera, Grupo de Procesos Corporativos, Grupo de Infraestructura	1
Direcciones Territoriales y Grupo de Procesos Corporativos	1
Direcciones Territoriales, Grupo de Gestión Financiera, Grupo de Gestión Humana	1
Direcciones Territoriales, Grupo de Trámites y Educación Ambiental	2
Direcciones Territoriales, Grupo de Gestión Financiera, Grupo de Gestión Humana	2
Grupo de Contratos	6
Grupo de Gestión Financiera	1
Grupo de Gestión Financiera, Grupo de Procesos Corporativos	1
Grupo de Gestión Financiera, Oficina Asesora Jurídica	1
Grupo de Gestión Humana	1
Oficina Asesora Jurídica	3
TOTAL	41

AUDITORIA FINANCIERA VIGENCIA 2019 CORTE A OCTUBRE 30 DE 2021	
ESTADO DE LAS ACCIONES	CANTIDAD DE ACCIONES
Acciones cumplidas	39
Acciones vigentes y en ejecución	2
TOTAL ACCIONES	41

AUDITORIA DE POLÍTICA DE HUMEDALES INTERIORES 2011-2018			
ESTADO DE LAS ACCIONES	CANTIDAD DE HALAZGOS	CANTIDAD DE ACCIONES	FECHA MÁXIMA DE CUMPLIMIENTO
Acciones prorrogadas para cumplimiento	1	6	30-09-2021

AUDITORIA FINANCIERA VIGENCIA 2020	
DEPENDENCIA RESPONSABLE	CANTIDAD DE ACCIONES EN EJECUCIÓN
Oficina Asesora de Planeación	6
Subdirección Administrativa y Financiera, Grupo de Contratos	32
Subdirección Administrativa y Financiera, Grupo de Gestión Financiera	12
Subdirección Administrativa y Financiera, Grupo de Gestión Financiera, Indagación Preliminar	4
Subdirección Administrativa y Financiera, Grupo de Gestión Financiera, Grupo de Gestión Humana	2
Subdirección Administrativa y Financiera, Grupo de Gestión Humana	1
Subdirección Administrativa y Financiera, Grupo de Procesos Corporativos	7
Subdirección Administrativa y Financiera, Grupo de Procesos Corporativos, Grupo de Gestión Financiera	1
Subdirección Administrativa y Financiera, Grupo de Contratos - Disciplina	7
TOTAL	73

AUDITORIA DE DESEMPEÑO ÁREAS PROTEGIDAS COORDINADA CON LA OLACEF VIGENCIA 2014-2020 VENGE 9/11/2022	
DEPENDENCIA RESPONSABLE	CANTIDAD DE ACCIONES
Grupo de Infraestructura	2
Grupo de Gestión Humana	1
Oficina Asesora de Planeación	2
Subdirección de Sostenibilidad y Negocios Ambientales, Dirección Territorial Cauca	1
Dirección Territorial Andes Occidentales	1
Subdirección de Gestión y Manejo de Áreas Protegidas	19
Subdirección de Gestión y Manejo de Áreas Protegidas, Dirección Ordenamiento Territorial MADG	2
Subdirección de Gestión y Manejo de Áreas Protegidas, Direcciones Territoriales y Áreas Protegidas	3
Subdirección de Sostenibilidad y Negocios Ambientales	2
Subdirección Administrativa y Financiera	3
TOTAL	35

La Coordinadora del Grupo de Control Interno, recordó a los miembros del comité la obligatoriedad de cumplir con los tiempos de ejecución de las acciones establecidas en el Plan de Mejoramiento Institucional y la doctora Luz Patricia Camelo Asesora de la Dirección General, solicitó a los miembros del comité que analicen las evidencias remitidas para subsanar los hallazgos de la CGR.

SEGUIMIENTO A LOS REQUERIMIENTOS DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA – RESPUESTA FUERA DE TIEMPOS LABORALES

La Coordinadora del Grupo de Control Interno, informó a los miembros del comité que la importancia de dar respuesta a los requerimientos de la Contraloría General de la República puede generar una indagación preliminar.

8.



8. Seguimiento a los Requerimientos de la Contraloría General de la República – Respuesta fuera de Tiempos Laborales. Enlace plan de mejoramiento institucional

REQUERIMIENTOS CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA – EXTEMPORÁNEOS HORA LABORAL				
No.	Tema	Unidad de Decisión	Fecha Correo/Oficio	Hora de Entrega
1	Oficio No. 2021EE009158, sobre Comunicación apertura de indagación Preliminar No. AIT-IP2020-36493 y solicitud Grupo de Contratos	Grupo de Contratos	Lunes 12/07/2021	7:05 p.m.
2	Derecho de Petición SIPAR 2021-215567-82654-0 Subdirección de Gestión y Contratación Gerencia Departamental Colegiada del Meta	Subdirección de Gestión y Contratación Gerencia Departamental Colegiada del Meta	Mañes 12/08/2021	5:19 p.m.
3	Solicitud Información Atención Denuncia Código SIPAR Subdirección de Gestión y 2021-211009-82191-0	Subdirección de Gestión y Manejo	Mañes 13/08/2021	5:41 p.m.
4	Requerimiento NO OFI21-00049358-0M 13000000 de Presidencia de la República	Grupo de Contratos	Viernes 23/04/2021	6:11 p.m.
5	Auditoría de Desempeño Compras Públicas Sostenibles OPS entre 2016-2020	Grupo de Contratos	Jueves 06/05/2021	6:54 p.m.
6	Solicitud Información IERNA 2020-2021 Capítulo II Región Pacifico Planearia General del Recurso Hídrico- Radicado No. 2021EE00029355	Subdirección de Gestión y Manejo	24/03/2021	7:43 p.m.
7	Cuestionario Proyecto Administración de las Áreas del Sistema de Parques Nacionales Naturales y coordinación del Sistema Nacional de Áreas Protegidas	Oficina Asesora de Planeación	Sábado 10/04/2021	7:17 a.m.



ACTA DE REUNIÓN

Código: GAINF_FO_05

Versión: 2

Vigente desde 26/10/2011

Apertura Investigación Preliminar No. SIREF: IP-87112-2020-37866 Al DIRECTOR GENERAL DE PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

Por parte de la Dirección de Vigilancia Fiscal de la Contraloría Delegada para el Medio Ambiente. La cual es originada por el Hallazgo 7 - PERMISO DE VERTIMIENTOS (ANLA - PARQUES) - D7- IP1

El 20 de septiembre de 2021, se recibió el Oficio 2021EE0139127 de Cierre investigación preliminar IP-87112-2020-37866, suscrito por el Director de Vigilancia Fiscal.

TOTAL REQUERIMIENTOS ATENDIDOS ENTE EXTERNOS VIGENCIA 2021 TOTAL: 41			
No.	DE TALLE	ENTIDAD	TOTAL REQUERIMIENTOS
1	Autocertificación	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
2	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
3	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
4	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
5	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
6	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
7	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
8	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
9	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
10	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
11	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
12	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
13	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
14	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
15	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
16	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
17	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
18	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
19	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
20	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
21	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
22	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
23	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
24	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
25	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
26	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
27	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
28	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
29	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
30	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
31	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
32	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
33	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
34	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
35	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
36	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
37	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
38	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
39	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
40	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
41	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1

TOTAL REQUERIMIENTOS ATENDIDOS ENTE EXTERNOS VIGENCIA 2021 TOTAL: 41			
No.	DE TALLE	ENTIDAD	TOTAL REQUERIMIENTOS
1	Autocertificación	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
2	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
3	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
4	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
5	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
6	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
7	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
8	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
9	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
10	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
11	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
12	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
13	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
14	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
15	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
16	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
17	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
18	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
19	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
20	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
21	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
22	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
23	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
24	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
25	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
26	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
27	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
28	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
29	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
30	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
31	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
32	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
33	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
34	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
35	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
36	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
37	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
38	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
39	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
40	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1
41	Autocertificación de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1

- La Coordinadora del Grupo de Control Interno, solicitó que todas las respuestas a los requerimientos realizados por los entes externos de control sean remitidos oportunamente, con las evidencias suficientes y acorde a lo solicitado, al Grupo de Control Interno para dar traslado y que se haga dentro de los tiempos solicitados para su previa revisión y en horario laboral.

RESULTADOS AUDITORÍAS INTERNAS 2021 DE LOS CONTRATOS DE ECOTURISMO

La Coordinadora del Grupo de Control Interno la doctora Gladys Espitia Peña, presentó en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno los resultados de las Auditorías Internas a los Contratos de Ecoturismo Comunitario, realizadas por el Grupo de Control Interno en la vigencia 2021.

9.



9. Resultados Auditorías Internas 2021 de los Contratos de Ecoturismo.

El Grupo de Control Interno, en cumplimiento de su Rol de Evaluación y Seguimiento y del Plan Anual de Auditorías, realizó las Auditorías Internas a los Contratos de Ecoturismo Comunitario y los Contratos de Concesión Ecoturística desde la vigencia 2015 al 2020.

ECOTURISMO COMUNITARIO	CONCESIÓN ECOTURISTICA
<ul style="list-style-type: none">✓ PNN Cerales del Rosano y de San Bernardo✓ PNN Cueva de los Guacharos✓ SFF Ciénaga Comuna✓ PNN El Cocay✓ PNN Chingaza	<ul style="list-style-type: none">✓ PNN Gorgona✓ PNN Los Nevados

Se realizó verificación de los Comités de Acompañamiento y Seguimiento - COASE.



ACTA DE REUNIÓN

Código: GAINF_FO_05

Versión: 2

Vigente desde 26/10/2011

Como resultado de las Auditorías Internas se pudo evidenciar:

- Debididades 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 y ecoturístico de manera que se cumpla con el objeto, las especificaciones contenidas y dentro de los plazos previstos.
- Debididades en la aplicación de los lineamientos del Manual de Contratación y Supervisión de la Entidad.
- Falta de seguimiento y cumplimiento de las obligaciones de los contratistas y a las obligaciones de Parques Nacionales Naturales de Colombia, establecidas en los contratos.
- Falta de control en el tema de boletería e ingreso de visitantes.
- La supervisión no está generando los documentos propios de cumplimiento de los contratos, como soporte íntegro en caso de verificación o auditoría por entes externos de control.
- Diferencias en los estados financieros.
- Falta de soportes de facturación.
- Los profesionales apoyo de la supervisión de los contratos, no se encuentran en muchos casos, capacitados para esta labor, lo que se traduce en deficiencias en la supervisión y como consecuencia se presenta un alto volumen de No Conformidades y Observaciones.
- Gran volumen de obligaciones de los contratos, los cuales no presentan claridad a la hora de generar el seguimiento y las evidencias respectivas.

- Debididad en el acompañamiento a los contratos, por parte del Comité de Acompañamiento y Seguimiento – COASE.
- Falta de seguimiento y cumplimiento de los compromisos establecidos en los COASES.
- No se evidenció control de los inventarios, tampoco planes de mantenimiento preventivo, ni planes de mantenimiento correctivo.
- Insuficiente acompañamiento de los supervisores, Direcciones Territoriales y Nivel Central a los contratistas que prestan el servicio ecoturístico para minimizar el riesgo de incumplimiento.
- Inequidad financiera que desfavorece a Parques Nacionales Naturales de Colombia.
- Falta de aplicación y aplicabilidad del Procedimiento Recaudo y Registros de Derecho de Ingreso GRFN PR. 17.

TOTAL DE NO CONFORMIDADES Y OBSERVACIONES EVIDENCIADAS EN LAS AUDITORÍAS INTERNAS 2021 A LOS CONTRATOS DE ECOTURISMO

No Conformidades → 241

Observaciones → 30

La Coordinadora del Grupo de Control Interno informó que se presentaron 241 No Conformidades y 30 Observaciones en las ocho (8) Auditorías Internas a los contratos de ecoturismo comunitario y presentó las conclusiones de la verificación.


La doctora Luz Patricia Camelo, Asesora del Despacho, solicitó que desde la Subdirección de Sostenibilidad y Negocios Ambientales se revisaran los Contratos de Ecoturismo de la Entidad y los informes de Auditoría Interna, para tomar las medidas correctivas.


CIRCULAR ATENCIÓN DE ENTES EXTERNOS DE CONTROL

10.

La doctora Gladys Espitia Peña, presentó a los miembros del comité la circular “INSTRUCCIONES VISITA Y ENTREGA RESPUESTA REQUERIMIENTOS REALIZADOS POR ENTES EXTERNOS DE CONTROL”, donde se encuentran los lineamientos de atención y respuesta a los entes externos de control. Adicionalmente, se presentaron los Estados Financieros de PNNC-2020.





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



**ENTUSIASMO – COMPROMISO –
DISPOSICIÓN – DILIGENCIA**

ACTUALIZACIÓN CÓDIGO DE ÉTICA, ESTATUTO DEL AUDITOR Y RESOLUCIÓN COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO

El Grupo de Control Interno, realizó la actualización del Código de Ética, el Estatuto del Auditor en el mes de noviembre de 2021 y la Resolución del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno esta para firma del Director General de PNNC.





COMPROMISOS ADQUIRIDOS EN ESTA REUNIÓN

Actividad	Responsable de la ejecución	Fecha de Ejecución
1. Remitir Lista de Asistencia, Presentación y Acta No.1 de 2021 a los miembros del Comité.	Grupo de Control Interno	30/11/2021
2. Publicación del Plan Anual de Auditorías modificado y aprobado.	Grupo de Control Interno	12/11/2021
3. Publicación y Socialización de la actualización de la Política de Administración de Riesgos	Oficina Asesora de Planeación	12/11/2021
4. Verificación y gestión de las correcciones, acciones correctivas y acciones de mejora vencidas en el Plan de Mejoramiento por Procesos – Gestión.	Directivos cuyas Unidades de Decisión adscritas tengan acciones vencidas a 30 de septiembre de 2021.	30/11/2021
5. Revisar el DRIVE donde se encuentran las evidencias remitidas al Grupo de Control Interno y verificar la calidad y pertinencia de las mismas, del Plan de Mejoramiento Institucional con la CGR, producto de la Auditoría de Política de Humedales.	Subdirección de Gestión y Manejo	16/11/2021
6. Revisar los Contratos de Ecoturismo de la Entidad y los informes de Auditoría Interna, para tomar las medidas correctivas.	Subdirección de Sostenibilidad y Negocios Ambientales	16/12/2021

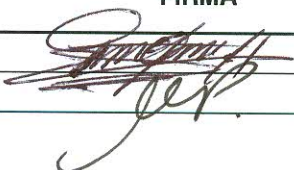
SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE COMPROMISOS ANTERIORES

Actividad	Responsable del Seguimiento	Fecha de Ejecución del compromiso	Estado (Finalizado, en ejecución, sin iniciar)
1. Remitir Lista de Asistencia, Presentación y Acta No.1 de 2021 a los miembros del Comité.	Grupo de Control Interno	23/02/2021	Cumplida
2. La Auditorías Internas serán programadas de manera virtual, salvo los casos donde el Grupo de Control Interno, considere que es indispensable el traslado a las Unidades de Decisión para verificación in situ y ampliar de la muestra.	Grupo de Control Interno	23/02/2021	Cumplida

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

Actividad	Responsable del Seguimiento	Fecha de Ejecución del compromiso	Estado (Finalizado, en ejecución, sin iniciar)
3. Publicación del Plan Anual de Auditorías	Grupo de Control Interno	24/02/2021	Cumplida

ASISTENCIA Y APROBACIÓN DEL ACTA

NOMBRE Y APELLIDO	ÁREA –DEPENDENCIA-ENTIDAD	FIRMA
Dr. Orlando Molano Pérez	Dirección General	
Gladys Espitia Peña	Grupo de Control Interno	

DOCUMENTOS ANEXOS AL ACTA

10-11-2021 Lista de Asistencia 2° Comité Institucional de Coordinación de Control Interno 2021

