



**PARQUES NACIONALES
NATURALES DE COLOMBIA**

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

GRUPO DE CONTROL INTERNO

**INFORME DE EVALUACIÓN DE AUDITORES VIGENCIAS 2019
FORMATOS 2018 Y 2019**

Bogotá D.C, 27 de enero de 2020



**El ambiente
es de todos**

Minambiente

Grupo de Control Interno
Calle 74 No. 11 - 81 Piso 8 Bogotá, D.C., Colombia
Teléfono: 353 2400 Ext.: 3450-3451-3452
www.parquesnacionales.gov.co



PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

INTRODUCCIÓN

El Grupo de Control Interno, como responsable de evaluar el Sistema de Control Interno, el cual se ha conceptualizado como la dimensión dinamizadora “clave para asegurar razonablemente que las demás dimensiones de Modelo Integrado de Planeación y Gestión -MIPG cumplan su propósito, a través del énfasis en la asignación de roles y responsabilidades al interior de Parques Nacionales Naturales de Colombia -PNNC- que permitan la gestión de los riesgos, y la definición de acciones, métodos y procedimientos que promuevan su prevención, a través de las auditorías internas, las que tiene como objetivo generar valor agregado a PNNC y atendiendo el numeral 7.2 de la Norma NTC 19011, se ha trazado como meta monitorear de manera permanente la percepción que tienen las Unidades de Decisión sobre el proceso auditor, esto con el fin de hacer posible el mejoramiento continuo y brindar una seguridad y satisfacer las necesidades de nuestras partes interesadas, adicionalmente para realizar la retroalimentación, que permita tomar decisiones que contribuyan a la mejora continua.

Con el fin de identificar aspectos positivos y/o por mejorar, que permitan tomar decisiones para orientar y mejorar las auditorías, así como implementar acciones administrativas destinadas a lograr altos niveles de satisfacción de nuestros usuarios.

El Grupo de Control Interno, aplica una encuesta que se realiza en cada proceso auditor tanto de gestión como de calidad.

1. OBJETIVO:

El objetivo de la encuesta es medir la satisfacción y la percepción de los auditados, con el fin de identificar aspectos positivos y/o por mejorar, que permitan tomar decisiones para orientar y mejorar las auditorías, así como implementar acciones administrativas destinadas a lograr altos niveles de satisfacción de PNNC.

La aplicación de la encuesta permite el mejoramiento continuo a través de las evaluaciones a los auditores en el proceso de las auditorías internas realizadas y que hacen parte del Plan Anual de Auditoría, los cuales presentan los resultados de las Evaluaciones generadas en los tres (3) niveles: Central, Territorial y Local. Las siguientes son las auditorías realizadas en el período 2019, así:



El ambiente
es de todos

Minambiente

Grupo de Control Interno

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

Teléfono: 353 2400 Ext.: 3450-3451-3452

www.parquesnacionales.gov.co



**PARQUES NACIONALES
NATURALES DE COLOMBIA**

	EVALUACIÓN DE AUDITORES	Código: ESG_FO_10
		Versión: 5
		Vigente desde dd/mm/aaaa: 30/07/2019

Proceso-Unidad de Decisión Auditado		Fecha: DD/MM/AAAA
Nombre del Auditor:	Tema Auditado:	

Como parte del proceso de mejoramiento en el desarrollo de auditorías, se dispone a continuación de una evaluación calificativa del desempeño del auditor interno o líder, según el caso, durante las actividades en la Unidad de Decisión. De esta manera, nos permitirá estar en mejora continua, gracias a las calificaciones que se asignen de manera objetiva, al igual que las sugerencias y comentarios adicionales. La escala de calificación es de la siguiente manera:

Calificativo	Noción
5	Totalmente de acuerdo
4	De acuerdo en algunos aspectos
3	Indiferente
2	En desacuerdo con algunos aspectos
1	Totalmente en desacuerdo

ATRIBUTOS DEL AUDITOR					
Pregunta	1	2	3	4	5
El auditor fue puntual y cumplido con el horario y cronograma de la auditoría.					
El auditor demuestra transparencia, credibilidad y objetividad en el desarrollo de la auditoría.					
El auditor fue imparcial y ecuánime durante el ejercicio de la auditoría.					
El auditor fue respetuoso y cortés en el trato con los funcionarios de la dependencia.					
El auditor genera un clima de confianza y armonía entre el grupo auditor y los funcionarios.					
El auditor durante el ejercicio de auditoría estuvo pendiente del celular y se ausentaba para ir a hablar por teléfono.					

MANEJO DE LA INFORMACIÓN POR PARTE DEL AUDITOR					
Pregunta	1	2	3	4	5
El uso del lenguaje, tono de voz y vocalización del auditor es adecuado y modulado.					
La transmisión de ideas y formulación de preguntas es clara y precisa.					
El auditor escucha, debate y aclara las dudas, comentarios y preguntas de los funcionarios de manera atenta, tolerante y efectiva.					



El ambiente
es de todos

Minambiente



PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

	EVALUACIÓN DE AUDITORES	Código: ESG_FO_10
		Versión: 5
		Vigente desde dd/mm/aaaa: 30/07/2019

La retroalimentación, conclusiones y observaciones hechas por el auditor son acordes con el objetivo y alcance de la auditoría.					
El Auditor es prudente y discreto con el manejo de documentos e información dispuestos para análisis en el cumplimiento de la auditoría.					

METODOLOGÍA DEL AUDITOR					
<i>Pregunta</i>	1	2	3	4	5
El auditor es sistemático y metódico en la aplicación de la auditoría.					
El auditor hace uso racional del tiempo dispuesto para la auditoría.					
El auditor refleja conocimiento de los procesos y procedimientos a auditar, así como dominio en los temas de auditoría y la aplicación de normas de referencia.					
El auditor es recursivo y eficiente con los instrumentos y métodos utilizados durante la auditoría.					
El auditor hace sus análisis y observaciones con claridad, concisión y perspicacia.					
Observaciones:					

NOTA: La evaluación aquí registrada deberá realizarse de manera individual y entregarse al Grupo de Control Interno.

2. ALCANCE

La encuesta se implementó y se aplicó de forma presencial en la Sede Central, las Direcciones Territoriales y Áreas Protegidas en las que se realizó el proceso de auditoría interna de gestión y calidad.

Inicialmente el formato se aplicó hasta el 30 de julio de 2019, el cual tuvo una modificación y a partir de agosto de 2019 se aplicó un nuevo formato donde se incluyeron más ítems a evaluar, este fue diligenciado por los servidores públicos que atendieron las auditorías internas correspondientes,



El ambiente
es de todos

Minambiente

Grupo de Control Interno
Calle 74 No. 11 - 81 Piso 8 Bogotá, D.C., Colombia
Teléfono: 353 2400 Ext.: 3450-3451-3452
www.parquesnacionales.gov.co



PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

En las encuestas se distribuyeron en tres aspectos a saber: Atributos del Auditor, Manejo de la Información por parte del Auditor y la Metodología del Auditor, preguntas con un lenguaje claro y opciones de respuesta de 1 a 5, excepto para la pregunta final de la sección atributos del auditor que su máximo puntaje es 1. Para efectos de tabulación se pondero en 5 para evitar cualquier desviación que afectaran los resultados.

3. METODOLOGÍA

El Plan Anual de Auditorías se estructura con base en los Roles de la Oficina de Control Interno, los cuales son: Liderazgo Estratégico, Enfoque Hacia la Prevención y la Relación con Entes Externos de Control, la Evaluación de la Gestión del Riesgo y el de la Evaluación y Seguimiento. El Plan de Auditoría para cada uno de los ejercicios de auditoría se remite a las diferentes Unidades de Decisión sujetas a evaluación a través del Gestor Documental –ORFEO-.

El ejercicio de la auditoría interna se desarrolla en el Nivel Central, las Direcciones Territoriales y Áreas Protegidas, donde se inicia con la reunión de apertura, allí se dan a conocer el objetivo, alcance y criterios de la auditoría, el cronograma y los temas a tratar, los roles y actividades a desarrollar por el Grupo de Control Interno - GCI; dando cumplimiento a la Actividad No. 16 del Procedimiento Auditoría Interna Código: ESG_PR_01 Versión: 9 Vigente desde el 30 de julio de 2019, de igual manera se realiza la reunión de cierre y la evaluación de auditores.

El citado Procedimiento contempla la evaluación a los auditores al final del ejercicio de auditoría de las diferentes Unidades de Decisión en el formato "EVALUACIÓN DE AUDITORES INTERNOS" Código ESG_FO_10 Versión: 5 vigente desde el 30 de julio de 2019.

La encuesta consta de once (11) preguntas en el formato 2018, y tiene una escala de valores basada en:

ESCALA	EVALUACIÓN
5	Excelente
4 - 4,99	Muy bueno
3 - 3,99	Bueno
2 - 2,99	Regular
1 - 1,99	Malo
0 - 0,99	Muy Malo



El ambiente
es de todos

Minambiente

Grupo de Control Interno
Calle 74 No. 11 - 81 Piso 8 Bogotá, D.C., Colombia
Teléfono: 353 2400 Ext.: 3450-3451-3452
www.parquesnacionales.gov.co

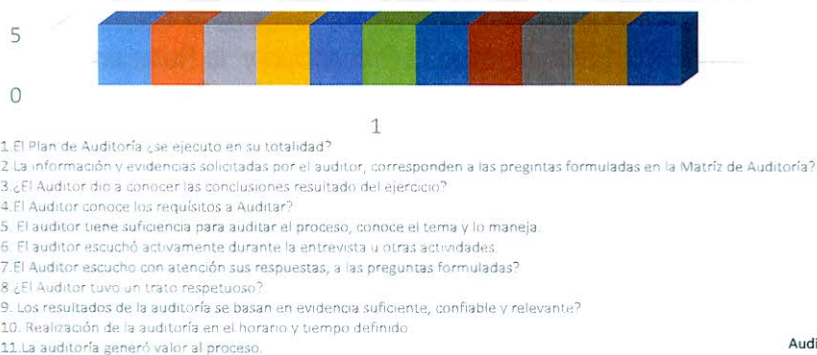


4. AUDITORÍAS REALIZADAS SEGÚN AUDITOR – FORMATO 2018

4.1 AUDITORÍA REALIZADA POR LA AUDITORA GLADYS ESPITIA PEÑA FORMATO 2018

Gráfica 4.1: TABULACIÓN EVALUACIÓN DEL AUDITOR

EVALUACIÓN DE AUDITORES INTERNOS GCI FORMATO 2018



Auditora: Gladys Espitia Peña

Fuente: Grupo de Control Interno.

Se cuantificaron los puntajes por cada aspecto evaluado para una (1) encuesta diligenciada y la ponderación arroja como calificación 5,0 que establece la percepción del auditado en cuanto al desarrollo y ejecución de la auditoría interna al proceso: Gestión de Recursos Financieros.

4.2 AUDITORÍA REALIZADA POR LA AUDITORA NATALIA ALVARINO CAIPA FORMATO 2018

Gráfica 4.2: TABULACIÓN EVALUACIÓN DEL AUDITOR

EVALUACIÓN DE AUDITORES INTERNOS GCI FORMATO 2018



Auditora: Natalia Alvarino Caipa

Fuente: Grupo de Control Interno



El ambiente es de todos

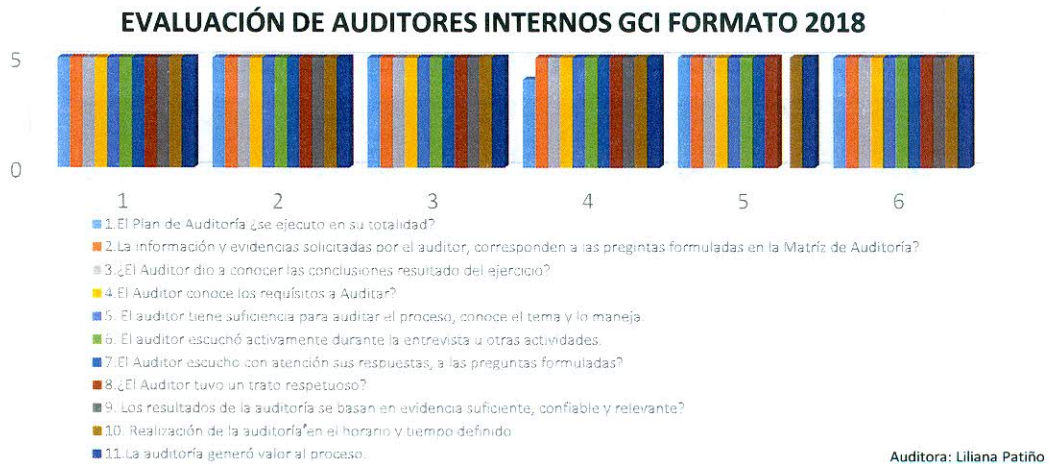
Minambiente



Se cuantificaron los puntajes por cada aspecto evaluado para tres (3) encuestas diligenciadas y la ponderación arroja como calificación 5,0 que establece la percepción del auditado en cuanto al desarrollo y ejecución de la auditoría interna al proceso: Administración y Manejo – Direccionamiento Estratégico

4.3 AUDITORÍA REALIZADA POR LA AUDITORA LILIANA PATIÑO FORMATO 2018

Gráfica 4.3: TABULACIÓN EVALUACIÓN DEL AUDITOR



Fuente: Grupo de Control Interno.

Se cuantificaron los puntajes por cada aspecto evaluado para seis (6) encuesta diligenciadas y la ponderación arroja como calificación 4.98 que establece la percepción del auditado en cuanto al desarrollo y ejecución de la auditoría interna al proceso: Direccionamiento Estratégico.

4.4 AUDITORÍA REALIZADA POR EL AUDITOR ORLANDO LEÓN FORMATO 2018

Gráfica 4.4: TABULACIÓN EVALUACIÓN DEL AUDITOR



Fuente: Grupo de Control Interno.





Se cuantificaron los puntajes por cada aspecto evaluado para cuatro (4) encuestas diligenciadas y la ponderación arroja como calificación 4.72 que establece la percepción del auditado en cuanto al desarrollo y ejecución de la auditoría interna al proceso: Direccionamiento Estratégico.

4.5 AUDITORÍA REALIZADA POR EL AUDITOR RAYMON SALES FORMATO 2018

Gráfica 4.5: TABULACIÓN EVALUACIÓN DEL AUDITOR



Fuente: Grupo de Control Interno

Se cuantificaron los puntajes por cada aspecto evaluado para nueve (9) encuestas diligenciadas y la ponderación arroja como calificación 5,0 que establece la percepción del auditado en cuanto al desarrollo y ejecución de la auditoría interna a los procesos: Gestión y Administración de la Información y PNN Corales del Rosario.

4.6 AUDITORÍA REALIZADA POR EL AUDITOR DIEGO GELVEZ 2018 FORMATO 2018

Gráfica 4.6: TABULACIÓN EVALUACIÓN DEL AUDITOR



Fuente: Grupo de Control Interno



El ambiente es de todos

Minambiente

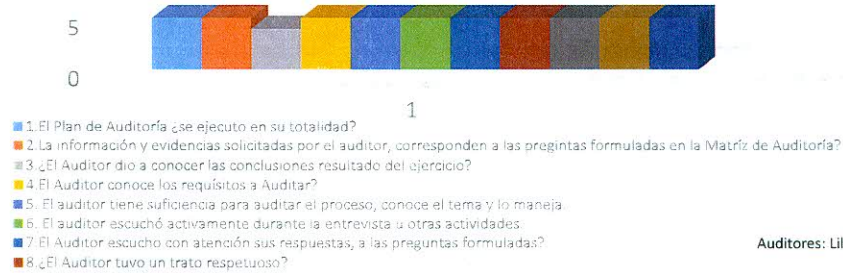


Se cuantificaron los puntajes por cada aspecto evaluado para 5 (cinco) encuestas diligenciadas y la ponderación arroja como calificación 4.8 que establece la percepción del auditado en cuanto al desarrollo y ejecución de la auditoría interna al proceso: Proceso Disciplinario Ordinario/Verbal.

**4.7 AUDITORÍA REALIZADA POR LOS AUDITORES LILIANA PATIÑO Y ORLANDO LEÓN
FORMATO 2018**

Gráfica 4.7: TABULACIÓN EVALUACIÓN DEL AUDITOR

EVALUACIÓN DE AUDITORES INTERNOS GCI FORMATO 2018



Auditores: Liliana Patiño y Orlando León

Fuente: Grupo de Control Interno

Se cuantificaron los puntajes por cada aspecto evaluado para una (1) encuesta diligenciada y la ponderación arroja como calificación 4.9 que establece la percepción del auditado en cuanto al desarrollo y ejecución de la auditoría interna al proceso: Direccionamiento Estratégico.

4.8 RESUMEN SEGÚN COMPONENTE DE LA ENCUESTA FORMATO 2018

La encuesta está compuesta de cuatro componentes, los cuales a su vez están conformadas por las preguntas que explican cada uno de estos componentes. La tabla siguiente presenta las preguntas contenidas en cada componente:

<p>1. EVALUACIÓN DE LA EJECUCIÓN DEL EJERCICIO DE AUDITORIA INTERNA El Resultado promedio para el formato 2018 es 4.93 lo que significa que es “Muy Bueno”.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. El Plan de Auditoría ¿se ejecutó en su totalidad? 2. La información y evidencias solicitadas por el auditor, corresponden a las preguntas formuladas en la Matriz de Auditoría? 3. ¿El Auditor dio a conocer las conclusiones resultado del ejercicio? 	<p>2. CONOCIMIENTOS DEL AUDITOR El Resultado promedio para el formato 2018 es 4.93 lo que significa que es “Muy Bueno”.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. El Auditor conoce los requisitos a Auditar? 2. El auditor tiene suficiencia para auditar el proceso, conoce el tema y lo maneja. 3. El auditor escuchó activamente durante la entrevista u otras actividades.
----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------



El ambiente es de todos

Minambiente



3. ATRIBUTOS PERSONALES Y FUNCIONALES DEL AUDITOR

El Resultado promedio para el formato 2018 es 5.00 lo que significa que es “Excelente”.

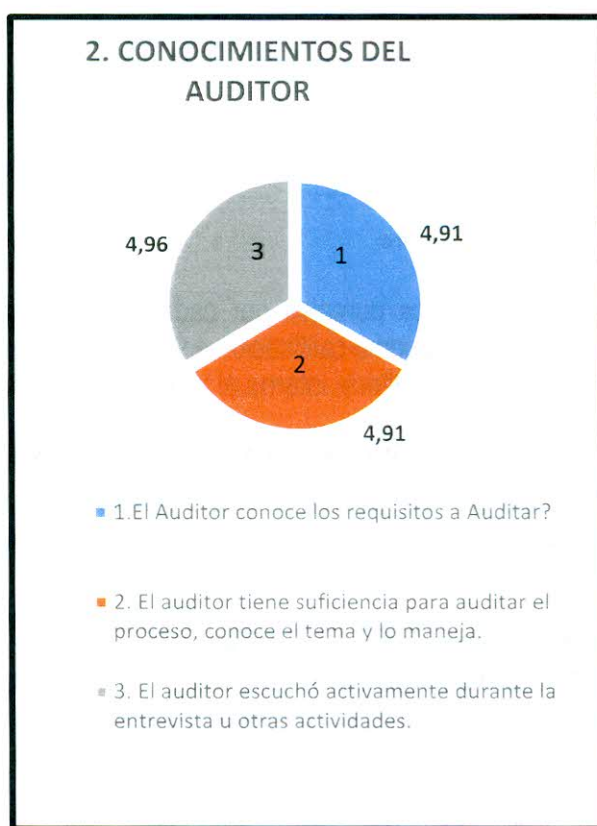
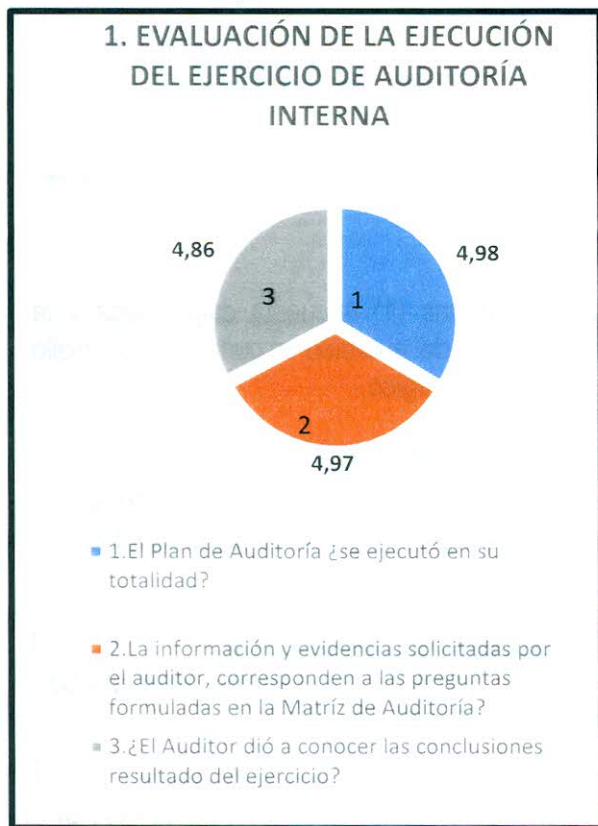
1. El Auditor escuchó con atención sus respuestas, a las preguntas formuladas?
2. ¿El Auditor tuvo un trato respetuoso?

4. ATRIBUTOS PERSONALES Y FUNCIONALES DEL AUDITOR

El Resultado promedio para el formato 2018 es 4.88 lo que significa que es “Muy Bueno”.

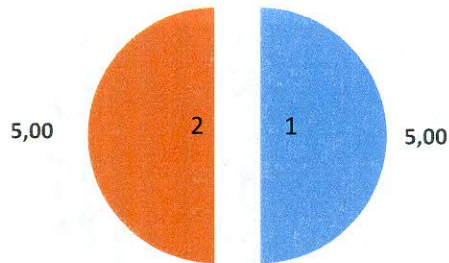
1. Los resultados de la auditoría se basan en evidencia suficiente, confiable y relevante?
2. Realización de la auditoría en el horario y tiempo definido.
3. La auditoría generó valor al proceso.

Y los resultados se presentan a continuación:



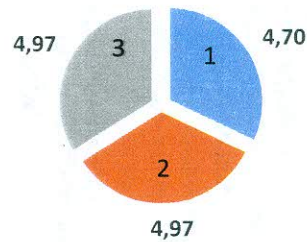


3. ATRIBUTOS PERSONALES Y FUNCIONALES DEL AUDITOR



- 1. El Auditor escuchó con atención sus respuestas, a las preguntas formuladas?
- 2. ¿El Auditor tuvo un trato respetuoso?

4. EVALUACIÓN DE LA AUDITORÍA



- 1. Los resultados de la auditoría se basan en evidencia suficiente, confiable y relevante?
- 2. Realización de la auditoría en el horario y tiempo definido.
- 3. La auditoría generó valor al proceso.

Durante el 2018 se diligenciaron 29 encuestas realizadas por seis (6) auditores, en donde cinco (5) es excelente y cero (0) es malo. Se observa en los gráficos una tendencia a la excelencia, con un promedio general de **4,94**.



El ambiente
es de todos

Minambiente

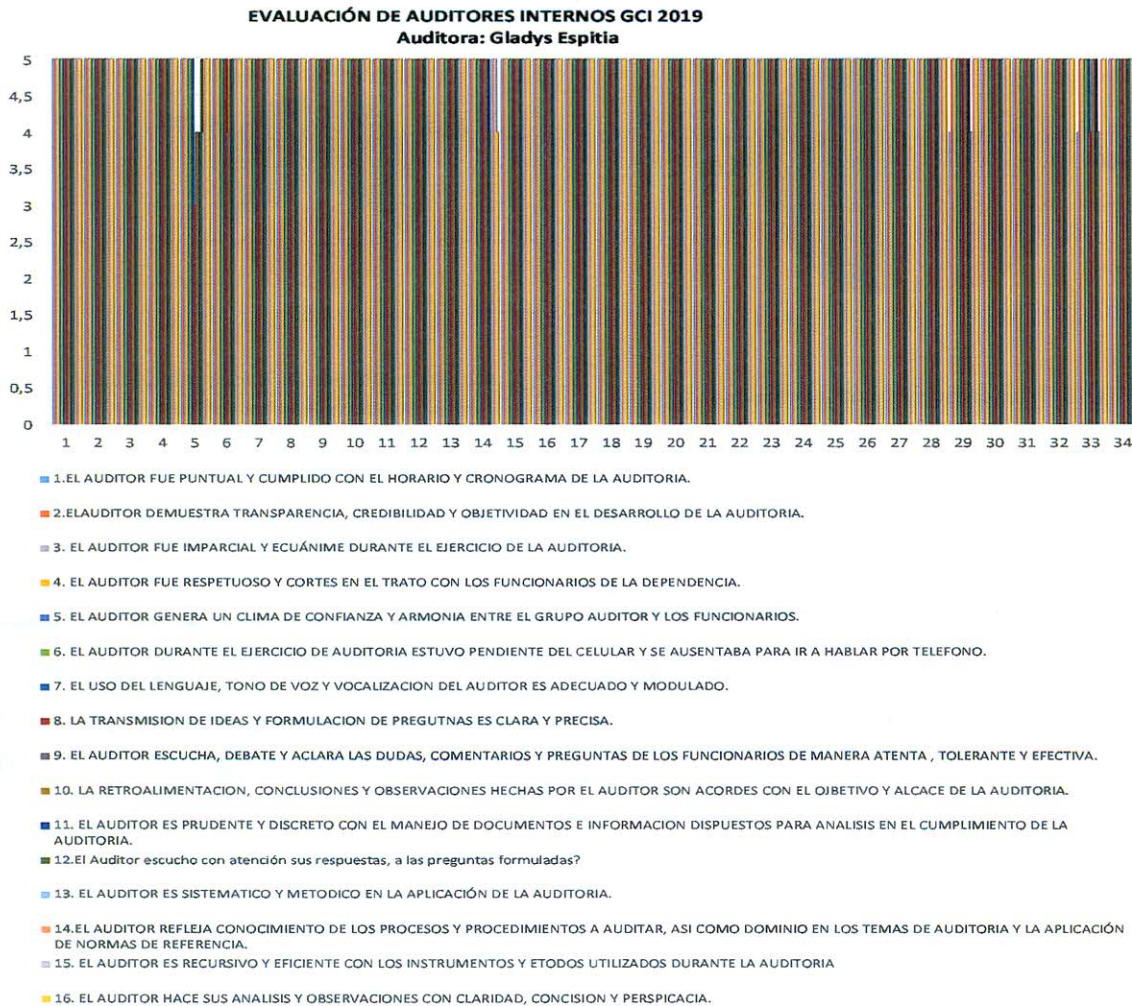
Grupo de Control Interno
Calle 74 No. 11 - 81 Piso 8 Bogotá, D.C., Colombia
Teléfono: 353 2400 Ext.: 3450-3451-3452
www.parquesnacionales.gov.co



5. AUDITORÍAS REALIZADAS SEGÚN AUDITOR – FORMATO 2019

5.1 AUDITORÍA REALIZADA POR LA AUDITORA GLADYS ESPITIA PEÑA FORMATO 2019

Gráfica 5.1: TABULACIÓN EVALUACIÓN DEL AUDITOR



Fuente: Grupo Control Interno

Se cuantificaron los puntajes por cada aspecto evaluado para treinta y cuatro (34) encuestas diligenciadas, cuya percepción de los auditados fue 4.97 en el desarrollo y ejecución de la auditoría interna a los procesos: Oficina Asesora de Planeación, Direccionamiento Estratégico SGC, PNN Picachos, Dirección Territorial Orinoquía.



El ambiente
es de todos

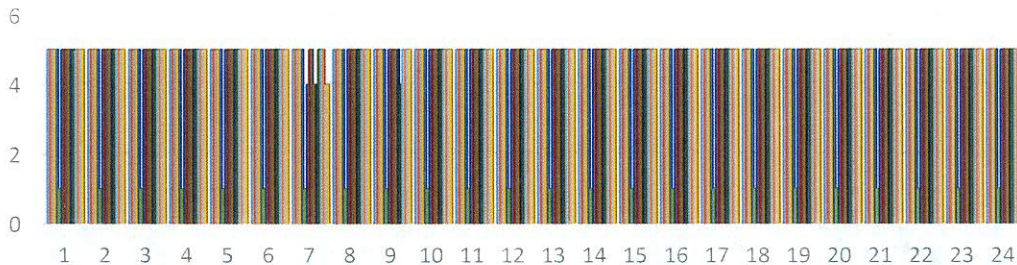
Minambiente



5.2 AUDITORÍA REALIZADA POR LA AUDITORA MARTHA FERNÁNDEZ FORMATO 2019

Gráfica 5.2 TABULACIÓN EVALUACIÓN DEL AUDITOR

EVALUACIÓN DE AUDITORES INTERNOS GCI FORMATO 2019



- 1. EL AUDITOR FUE PUNTUAL Y CUMPLIDO CON EL HORARIO Y CRONOGRAMA DE LA AUDITORIA.
- 2. EL AUDITOR DEMUESTRA TRANSPARENCIA, CREDIBILIDAD Y OBJETIVIDAD EN EL DESARROLLO DE LA AUDITORIA.
- 3. EL AUDITOR FUE IMPARCIAL Y EQUÁNIME DURANTE EL EJERCICIO DE LA AUDITORIA.
- 4. EL AUDITOR FUE RESPETUOSO Y CORTES EN EL TRATO CON LOS FUNCIONARIOS DE LA DEPENDENCIA.
- 5. EL AUDITOR GENERA UN CLIMA DE CONFIANZA Y ARMONIA ENTRE EL GRUPO AUDITOR Y LOS FUNCIONARIOS.
- 6. EL AUDITOR DURANTE EL EJERCICIO DE AUDITORIA ESTUVO PENDIENTE DEL CELULAR Y SE AUSENTABA PARA IR A HABLAR POR TELEFONO.
- 7. EL USO DEL LENGUAJE, TONO DE VOZ Y VOCALIZACION DEL AUDITOR ES ADECUADO Y MODULADO.
- 8. LA TRANSMISION DE IDEAS Y FORMULACION DE PREGUNTAS ES CLARA Y PRECISA.
- 9. EL AUDITOR ESCUCHA, DEBATE Y ACLARA LAS DUDAS, COMENTARIOS Y PREGUNTAS DE LOS FUNCIONARIOS DE MANERA ATENTA, TOLERANTE Y EFECTIVA.
- 10. LA RETROALIMENTACION, CONCLUSIONES Y OBSERVACIONES HECHAS POR EL AUDITOR SON ACORDES CON EL OBJETIVO Y ALCANCE DE LA AUDITORIA.
- 11. EL AUDITOR ES PRUDENTE Y DISCRETO CON EL MANEJO DE DOCUMENTOS E INFORMACION DISPUESTOS PARA ANALISIS EN EL CUMPLIMIENTO DE LA AUDITORIA.
- 12. El Auditor escucho con atención sus respuestas, a las preguntas formuladas?
- 13. EL AUDITOR ES SISTEMATICO Y METODICO EN LA APLICACIÓN DE LA AUDITORIA.
- 14. EL AUDITOR REFLEJA CONOCIMIENTO DE LOS PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS A AUDITAR, ASI COMO DOMINIO EN LOS TEMAS DE AUDITORIA Y LA APLICACIÓN DE NORMAS DE REFERENCIA.
- 15. EL AUDITOR ES RECURSIVO Y EFICIENTE CON LOS INSTRUMENTOS Y METODOS UTILIZADOS DURANTE LA AUDITORIA.
- 16. EL AUDITOR HACE SUS ANALISIS Y OBSERVACIONES CON CLARIDAD, CONCISION Y PERSPICACIA.

Fuente: Grupo de Control Interno.

Se cuantificaron los puntajes por cada aspecto evaluado para veinte y cuatro (24) encuestas diligenciadas, cuya percepción de los auditados fue 4.98 en el desarrollo y ejecución de la auditoría interna a los procesos: Direccionamiento Estratégico, Proceso Gestión de Comunicaciones, Adquisición de Bienes y Servicios, Calidad 2019, PNN Picachos y DTOR.



El ambiente
es de todos

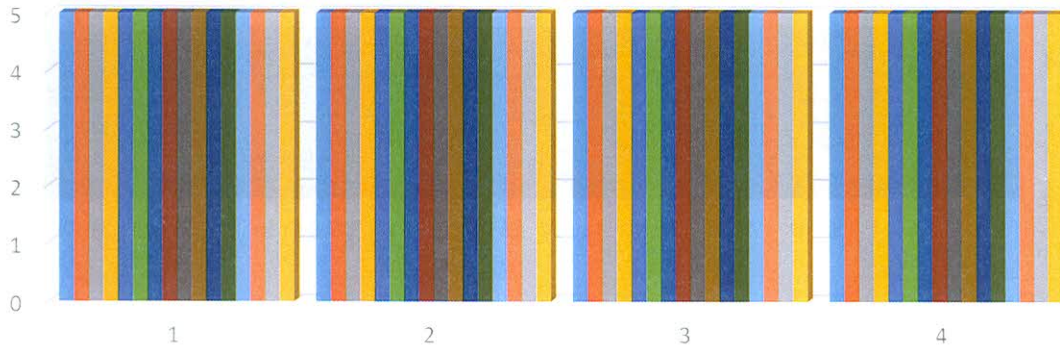
Minambiente



5.3 AUDITORÍA REALIZADA POR LA AUDITORA NATALIA ALVARINO FORMATO 2019

Gráfica 5.3 TABULACIÓN EVALUACIÓN DEL AUDITOR

EVALUACIÓN DE AUDITORES INTERNOS GCI 2019



- 1 EL AUDITOR FUE PUNTUAL Y CUMPLIDO CON EL HORARIO Y CRONOGRAMA DE LA AUDITORIA.
- 2 EL AUDITOR DEMUESTRA TRANSPARENCIA, CREDIBILIDAD Y OBJETIVIDAD EN EL DESARROLLO DE LA AUDITORIA.
- 3 EL AUDITOR FUE IMPARCIAL Y ECUÁNIME DURANTE EL EJERCICIO DE LA AUDITORIA.
- 4 EL AUDITOR FUE RESPETUOSO Y CORTES EN EL TRATO CON LOS FUNCIONARIOS DE LA DEPENDENCIA.
- 5 EL AUDITOR GENERA UN CLIMA DE CONFIANZA Y ARMONIA ENTRE EL GRUPO AUDITOR Y LOS FUNCIONARIOS.
- 6 EL AUDITOR DURANTE EL EJERCICIO DE AUDITORIA ESTUVO PENDIENTE DEL CELULAR Y SE AUSENTABA PARA IR A HABLAR POR TELEFONO.
- 7 EL USO DEL LENGUAJE, TONO DE VOZ Y VOCALIZACIÓN DEL AUDITOR ES ADECUADO Y MODULADO.
- 8 LA TRANSMISION DE IDEAS Y FORMULACION DE PREGUNTAS ES CLARA Y PRECISA.
- 9 EL AUDITOR ESCUCHA, DEBATE Y ACLARA LAS DUDAS, COMENTARIOS Y PREGUNTAS DE LOS FUNCIONARIOS DE MANERA ATENTA, TOLERANTE Y EFECTIVA.
- 10 LA RETROALIMENTACION, CONCLUSIONES Y OBSERVACIONES HECHAS POR EL AUDITOR SON ACORDES CON EL OBJETO Y ALCACE DE LA AUDITORIA.
- 11 EL AUDITOR ES PRUDENTE Y DISCRETO CON EL MANEJO DE DOCUMENTOS E INFORMACION DISPUESTOS PARA ANALISIS EN EL CUMPLIMIENTO DE LA AUDITORIA.

Fuente: Grupo Control Interno

Se cuantificaron los puntajes por cada aspecto evaluado para cuatro (4) encuestas diligenciadas, cuya percepción de los auditados fue 5 en el desarrollo y ejecución de la auditoría interna a los procesos: Subdirección de Gestión y Manejo, PNN Picachos y DTOR.



El ambiente es de todos

Minambiente



5.4 AUDITORÍA REALIZADA POR LA AUDITORA JOHANA DURÁN FORMATO 2019

Gráfica 5.4 TABULACIÓN EVALUACIÓN DEL AUDITOR

EVALUACIÓN DE AUDITORES INTERNOS GCI 2019



Fuente: Grupo de Control Interno.

Se cuantificaron los puntajes por cada aspecto evaluado para 1(una) encuesta diligenciada y la ponderación arroja como calificación 5 que establece la percepción del auditado en cuanto al desarrollo y ejecución de la auditoría interna al proceso: EKOGUI.

5.5 AUDITORÍA REALIZADA POR LA AUDITORA CLAUDIA QUINTERO FORMATO 2019

Gráfica 5.5 TABULACIÓN EVALUACIÓN DEL AUDITOR

EVALUACIÓN DE AUDITORES INTERNOS GCI 2019



Fuente: Grupo de Control Interno.

Se cuantificaron los puntajes por cada aspecto evaluado para una (1) encuesta diligenciada, cuya percepción de los auditados fue 5 en el desarrollo y ejecución de la auditoría interna al proceso: Procedimiento.



El ambiente es de todos

Minambiente



5.6 AUDITORÍA REALIZADA POR LA AUDITORA CLAUDIA CERVERA FORMATO 2019

Gráfica 5.6 TABULACIÓN EVALUACIÓN DEL AUDITOR



Fuente: Grupo de Control Interno.

Se cuantificaron los puntajes por cada aspecto evaluado para treinta y seis (36) encuestas diligenciadas, cuya percepción de los auditados fue 4.99 en el desarrollo y ejecución de la auditoría interna a los procesos: Administración y Manejo de SPNN, Grupo de Trámites, Proceso SINAP, Gestión Jurídica, Proceso Gestión Jurídica, Gestión Evaluación a los Sistemas.

5.7 AUDITORÍA REALIZADA POR LA AUDITORA MÓNICA SANDOVAL FORMATO 2019

Gráfica 5.7 TABULACIÓN EVALUACIÓN DEL AUDITOR



Fuente: Grupo de Control Interno.

Se cuantificaron los puntajes por cada aspecto evaluado para diecisiete (17) encuestas diligenciadas, cuya percepción de los auditados fue 4.99 en el desarrollo y ejecución de la auditoría interna a los procesos: Gestión Humana, Gestión y Administración de la Información y Atención al Usuario.



El ambiente
es de todos

Minambiente



5.8 AUDITORÍA REALIZADA POR EL AUDITOR ORLANDO LEON FORMATO 2019

Gráfica 5.8 TABULACIÓN EVALUACIÓN DEL AUDITOR

EVALUACIÓN DE AUDITORES INTERNOS GCI 2019



Fuente: Grupo de Control Interno.

Se cuantificaron los puntajes por cada aspecto evaluado para una (1) encuesta diligenciada, cuya percepción de los auditados fue 5 en el desarrollo y ejecución de la auditoría interna al proceso: Grupo de Gestión Financiera.

5.9 AUDITORÍA REALIZADA POR EL AUDITOR RAYMON SALES FORMATO 2019

Gráfica 5.9: TABULACIÓN EVALUACIÓN DEL AUDITOR

EVALUACIÓN DE AUDITORES INTERNOS GCI 2019



Fuente: Grupo de Control Interno.

Se cuantificaron los puntajes por cada aspecto evaluado para cuatro (4) encuestas diligenciadas, cuya percepción de los auditados fue 5 en el desarrollo y ejecución de la auditoría interna a los procesos: Administración PAC, Ingresos y Obligaciones.



El ambiente
es de todos

Minambiente



5.10 AUDITORÍA REALIZADA POR EL AUDITOR DIEGO GELVEZ FORMATO 2019

Gráfica 5.10 TABULACIÓN EVALUACIÓN DEL AUDITOR



Fuente: Grupo de Control Interno

Se cuantificaron los puntajes por cada aspecto evaluado para una (1) encuesta diligenciada, cuya percepción de los auditados fue 5 en el desarrollo y ejecución de la auditoría interna al proceso: EKOGUI.

5.11 AUDITORÍA REALIZADA POR EL AUDITOR JIMMY ABELLA FORMATO 2019

Gráfica 5.11 TABULACIÓN EVALUACIÓN DEL AUDITOR



Fuente: Grupo de Control Interno

Se cuantificaron los puntajes por cada aspecto evaluado para dieciséis (16) encuestas diligenciadas, cuya percepción de los auditados fue 4.9 en el desarrollo y ejecución de la auditoría interna a los procesos: Sostenibilidad Financiera, Gestión de Recursos Físicos, Grupo de Infraestructura.



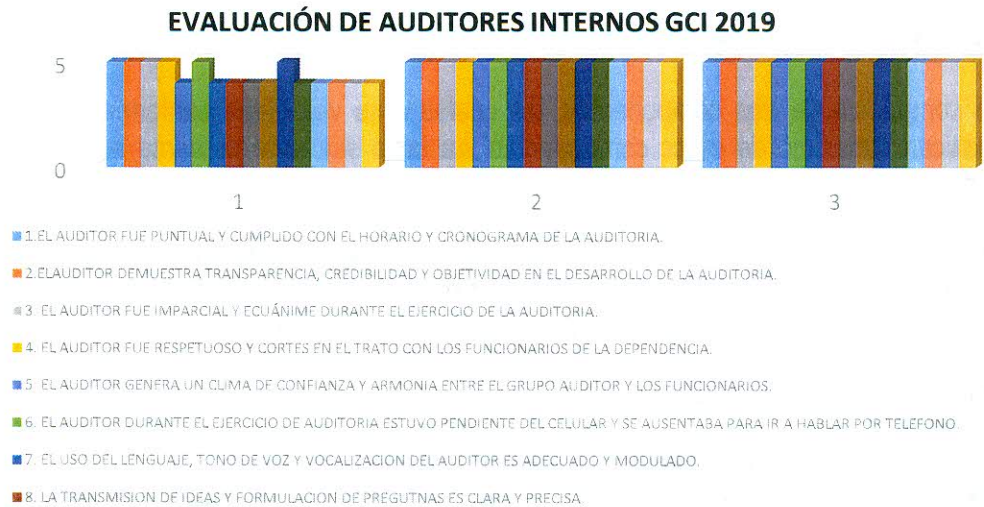
El ambiente es de todos

Minambiente



5.12 ADITORIA REALIZADA POR ORLANDO LEON Y RAYMON SALES FORMATO 2019

Gráfica 5.12 TABULACIÓN EVALUACIÓN DEL AUDITOR



Fuente: Grupo de Control Interno.

Se cuantificaron los puntajes por cada aspecto evaluado para tres (3) encuestas diligenciadas y la ponderación arroja como calificación 4.75 que establece la percepción del auditado en cuanto al desarrollo y ejecución de la auditoría interna a los procesos: Gestión Financiera.

5.13 AUDITORÍA REALIZADA POR CLAUDIA QUINTERO, ORLANDO LEON Y RAYMON SALES FORMATO 2019

Gráfica 5.13 TABULACIÓN EVALUACIÓN DEL AUDITOR



Fuente: Grupo de Control Interno.



El ambiente es de todos

Minambiente



PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

Se cuantificaron los puntajes por cada aspecto evaluado una (1) encuesta diligenciada y la ponderación arroja como calificación 4.63 que establece la percepción del auditado en cuanto al desarrollo y ejecución de la auditoría interna al proceso: Gestión Financiera.

5.14 GRAFICOS SEGÚN COMPONENTE DE LA ENCUESTA FORMATO 2019

La encuesta está compuesta de tres componentes, los cuales a su vez están conformadas por las preguntas que explican cada uno de estos componentes. La tabla siguiente presenta las preguntas contenidas en cada componente.

<p>1. ATRIBUTOS DEL AUDITOR El Resultado promedio para el formato 2019 es 4.28 lo que significa que es "Muy Bueno".</p> <ol style="list-style-type: none">1. El auditor fue puntual y cumplido con el horario y cronograma de la auditoría.2. El auditor demuestra transparencia, credibilidad y objetividad en el desarrollo de la auditoría.3. El auditor fue imparcial y ecuánime durante el ejercicio de la auditoría.4. El auditor fue respetuoso y cortés en el trato con los funcionarios de la dependencia.5. El auditor genera un clima de confianza y armonía entre el grupo auditor y los funcionarios.6. El auditor durante el ejercicio de auditoría estuvo pendiente del celular y se ausentaba para ir a hablar por teléfono.	<p>2. MANEJO DE LA INFORMACION POR PARTE DEL AUDITOR El Resultado promedio para el formato 2019 es 4.95 y se ubica en el "Muy Bueno".</p> <ol style="list-style-type: none">1. El uso del lenguaje, tono de voz y vocalización del auditor es adecuado y modulado.2. La transmisión de ideas y formulación de preguntas es clara y precisa.3. El auditor escucha, debate y aclara las dudas, comentarios y preguntas de los funcionarios de manera atenta, tolerante y efectiva.4. La retroalimentación, conclusiones y observaciones hechas por el auditor son acordes con el objetivo y alcance de la auditoría.5. El auditor es prudente y discreto con el manejo de documentos e información dispuestos para análisis en el cumplimiento de la auditoría.
<p>3. METODOLOGIA DEL AUDITOR El Resultado promedio para el formato 2019 es 4.93 lo que significa que es "Muy Bueno".</p> <ol style="list-style-type: none">1. El auditor escuchó con atención sus respuestas, a las preguntas formuladas?2. El auditor es sistemático y metódico en la aplicación de la auditoría.3. El auditor refleja conocimiento de los procesos y procedimientos a auditar, así como dominio en los temas de auditoría y la aplicación de normas de referencia.4. El auditor es recursivo y eficiente con los instrumentos y métodos utilizados durante la auditoría5. El auditor hace sus análisis y observaciones con claridad, concisión y perspicacia.	



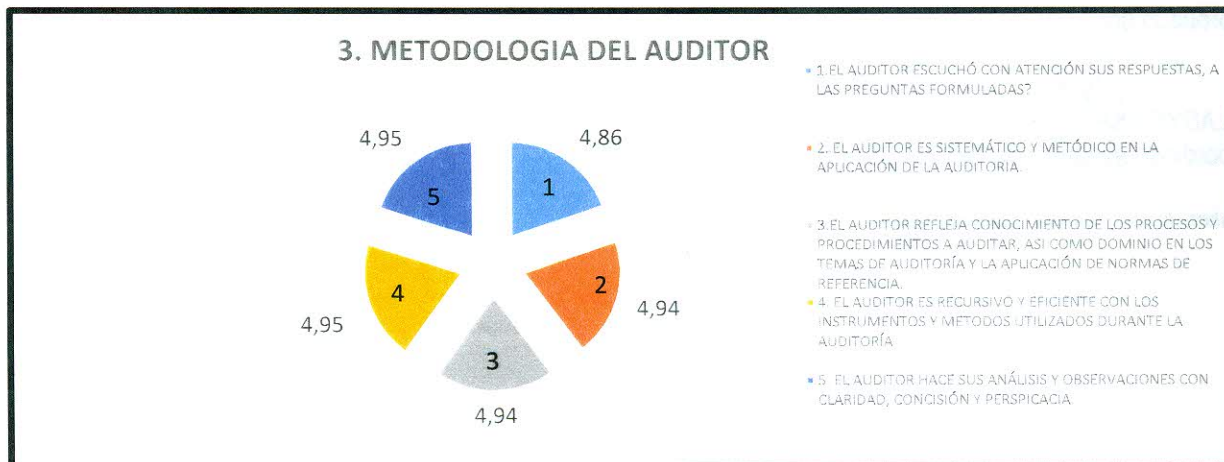
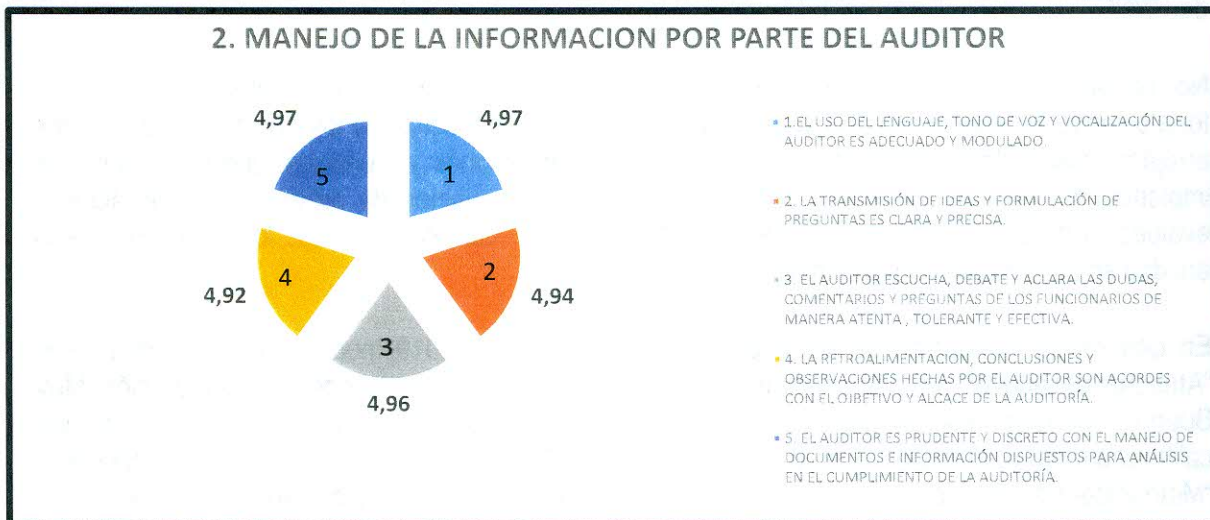
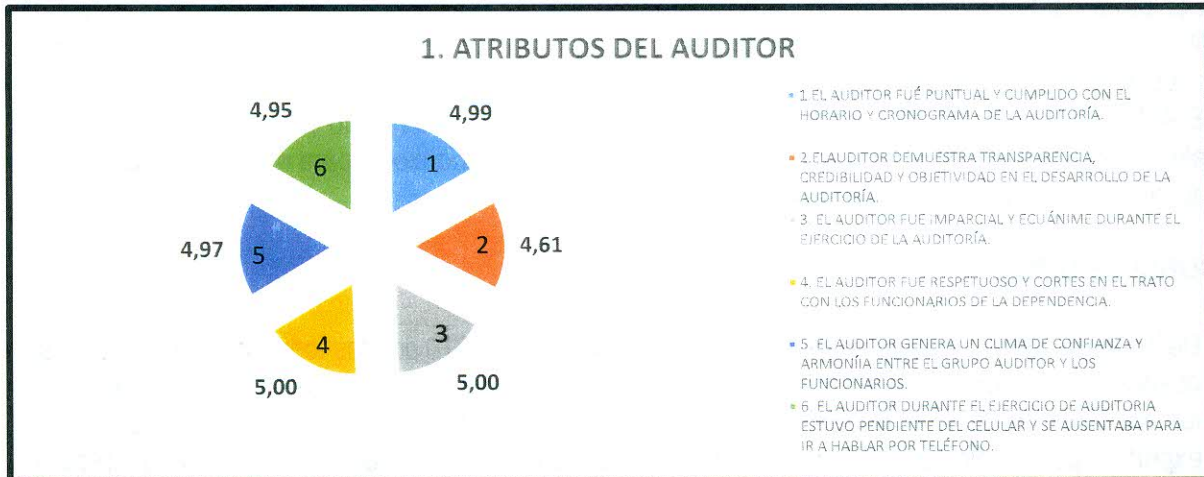
El ambiente
es de todos

Minambiente

Grupo de Control Interno
Calle 74 No. 11 - 81 Piso 8 Bogotá, D.C., Colombia
Teléfono: 353 2400 Ext.: 3450-3451-3452
www.parquesnacionales.gov.co



Los resultados se presentan a continuación:



El ambiente
es de todos

Minambiente



Con el formato 2019 se diligenciaron ciento cuarenta y tres (143) encuestas realizadas sobre once (11) auditores, en donde cinco (5) es excelente y cero (0) es malo, a excepción de la pregunta relacionada con: “EL AUDITOR DURANTE EL EJERCICIO DE AUDITORÍA ESTUVO PENDIENTE DEL CELULAR Y SE AUSENTABA PARA IR A HABLAR POR TELÉFONO”, en donde cinco (5) es malo y uno (1) es excelente, debido a ello en la tabulación se tomó inversamente proporcional para no afectar el promedio. Se observa en los gráficos una tendencia a la excelencia.

6. CONCLUSIONES:

- De acuerdo con los resultados obtenidos para las vigencias 2019 con los formatos 2018 y 2019, se observa que el nivel de satisfacción de los auditados es excelente, el promedio de calificación para los auditores es de 4.93, lo que se traduce en un índice de confianza, conocimiento, idoneidad y experticia para adelantar la labor encomendada y por consiguiente ofrece garantía para la Dirección de PNNC.
- No obstante, los resultados positivos obtenidos, el Grupo de Control Interno continuará fortaleciendo el equipo humano sobre todo en aquellos aspectos en los cuales las encuestas arrojaron resultados inferiores a 5, a través de capacitaciones y ejercicios, con el objetivo de implementar acciones en PNNC para mejorar los mecanismos de prevención, verificación y evaluación en procura del mejoramiento continuo, en el cual cada uno de los servidores de la entidad se constituyen en parte integral.
- En general, la evaluación de los auditores para la vigencia 2019 muestra que el componente “Atributos del auditor” alcanzó un valor 4,92 en promedio lo que corresponde a una evaluación “Muy Bueno”. Por su parte el componente “Manejo de la información por parte del auditor” alcanza una calificación de 4,95, valor que lo cataloga como “Muy Bueno”. Y finalmente el componente “Metodología del Auditor” valorado en las encuestas con 4,93 refleja que estuvo “Muy bueno”.

Aprobado por:


GLADYS ESPITIA PEÑA
Coordinadora Grupo de Control Interno.

Elaborado por: Martha C. Maturana 



El ambiente
es de todos

Minambiente