

## INFORME TERCER SEGUIMIENTO AL PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO 2019



### 1. INTRODUCCIÓN

De acuerdo con las funciones y competencias otorgadas a la Oficina de Control Interno por la Ley 87 de 1993, el artículo 17 del Decreto 648 de 2017 que modifica el art. 2.2.21.5.3 del Decreto 1083 de 2015, se realizó el tercer seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano – PAAC 2019 y al Mapa de Riesgos de Corrupción formulado por la Unidad Administrativa Especial del Cuerpo Oficial de Bomberos de Bogotá para la vigencia 2019. Dicho seguimiento se realizó teniendo en cuenta lo estipulado en la Ley 1474 de 2011 en sus artículos 73, 76 y 78, Ley 190 de 1995, Decreto 124 de 2016 y la cartilla sobre "*Estrategias para la Construcción del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano Versión 2*", expedida por la Presidencia de la República.

El presente seguimiento se realizó a las acciones formuladas en el mencionado plan y al mapa de riesgos de corrupción, cuya fecha de inicio coincidiera con el tercer cuatrimestre del 2019.

La evaluación se efectuó entre el 7 y el 14 de enero de 2020 con fecha de corte desde el 01-sep-2019 al 31-dic-2019, empleando para ello técnicas de auditoría como son las entrevistas, revisión de comprobantes y procedimientos analíticos, mediante visitas realizadas a las áreas involucradas y las evidencias de avance que fueron entregadas en las mismas.

### 2. TERCER SEGUIMIENTO AL PLAN ANTICORRUPCIÓN Y ATENCIÓN AL CIUDADANO – PAAC Y MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

El PAAC 2019 cuenta con 76 acciones y el Mapa de Riesgos de Corrupción cuenta con 16 controles y 16 acciones de Monitoreo y seguimiento. El porcentaje esperado de avance total del PAAC es del 100%, dado a que su vigencia de ejecución finalizó el pasado 31 de diciembre de 2019.

A continuación, se presenta el resumen del avance del PAAC por componentes y subcomponentes:

**Tabla 1. Porcentaje de avance PAAC por componentes.**

No	Componente			Subcomponente, Tramite, Proceso o Procedimiento		Porcentaje cumplimiento
	Nombre	No. Actividades	Ponderación	Nombre	Avance	
1	Riesgos de Corrupción	5	0,17	Política de Administración de Riesgos de Corrupción	0,15	88%
				Construcción del Mapa de Riesgos de Corrupción		
				Consulta y divulgación		
				Monitoreo y revisión		
				Seguimiento		



No	Componente			Subcomponente, Tramite, Proceso o Procedimiento		Porcentaje cumplimiento
	Nombre	No. Actividades	Ponderación	Nombre	Avance	
2	Racionalización de Tramites	24	0,17	Expedición de constancias de servicios de emergencias	0,17	100%
				Club Bomberitos		
				Capacitación Empresarial		
				Revisión de proyectos		
				Asesoría en ejercicios de simulación		
				Asesoría en ejercicios de simulaciones		
				Capacitación a la Comunidad		
				Concepto Técnico de Auto revisiones		
3	Rendición de Cuentas	12	0,17	<b>Subcomponente 1</b> Información de calidad y en lenguaje comprensible	0,17	100%
				<b>Subcomponente 2</b> Diálogo de doble vía con la ciudadanía y sus organizaciones		
				<b>Subcomponente 3</b> Incentivos para motivar la cultura de la rendición y petición de cuentas		
				<b>Subcomponente 4</b> Evaluación y retroalimentación a la gestión institucional		
4	Mecanismos para la Atención a la Ciudadanía	10	0,17	<b>Subcomponente 1</b> Estructura Administrativa y Direccionamiento estratégico	0,17	100%
				<b>Subcomponente 2</b> Talento Humano		
				<b>Subcomponente 3</b> Normativo y procedimental		
				<b>Subcomponente 4</b> Relacionamiento con el ciudadano		
5	Mecanismos para la transparencia y acceso a la Información	11	0,17	<b>Subcomponente 1</b> Lineamientos de Transparencia Activa	0,15	88%
				<b>Subcomponente 2</b> Lineamientos de Transparencia Pasiva		
				<b>Subcomponente 3</b> Instrumentos de la gestión de la información		
				<b>Subcomponente 4</b> Criterio diferencial de accesibilidad		
				<b>Subcomponente 5</b> Monitoreo		
6	Gestión de la Integridad	14	0,17	Iniciativa Adicional Código de Ética para la U.A.E Cuerpo Oficial de Bomberos de Bogotá	0,17	100%
<b>PORCENTAJE CUMPLIMIENTO PAAC 2019</b>					<b>96 %</b>	

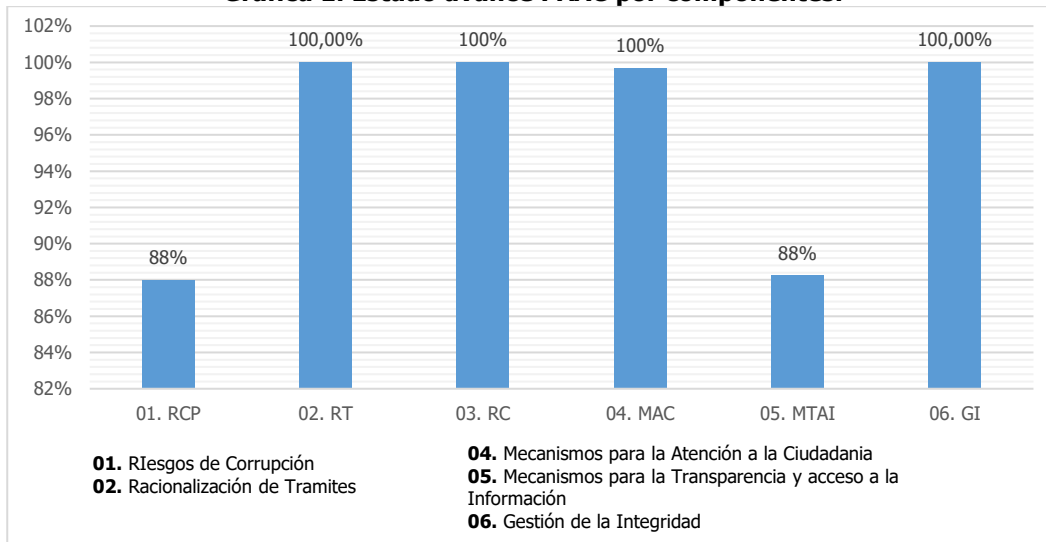
De acuerdo a este último corte del tercer seguimiento realizado al PAAC el cual corresponde a todas las actividades cuya fecha de inicio fuera antes del 31 de diciembre de 2019, se revisaron 29 acciones de las 76 formuladas, esto dado a que de las 47 no evaluadas, 13 de estas fueron cumplidas en el primer seguimiento y las 34 restantes se cumplieron en el segundo seguimiento al PAAC 2019.

De la tabla anterior se desprende que el PAAC terminó la vigencia con un avance del 96% del 100% que debería haber alcanzado, las actividades programadas para cada una de las acciones en los componentes y subcomponentes no se dieron por cumplidas para este último seguimiento.

El Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano estaba integrado por 6 componentes y 27 subcomponentes, los cuales fueron implementados a través de 76 acciones divididas para cada subcomponente y relacionadas entre sí, para lo cual en este seguimiento se observó lo siguiente:

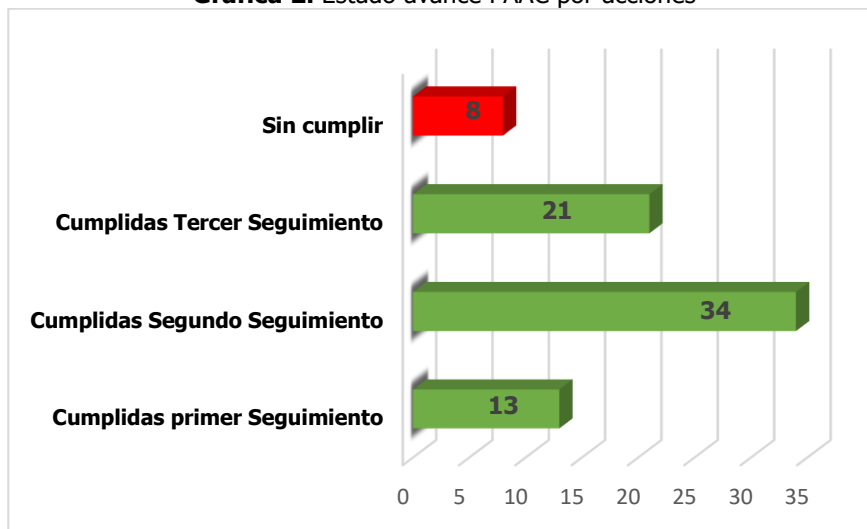


**Gráfica 1. Estado avance PAAC por componentes.**



De la gráfica No. 1 se puede observar que los componentes "01 Riesgos de Corrupción" y "06 Gestión de la Integridad" fueron los dos únicos componentes los cuales no dieron cumplimiento total a sus acciones implementadas terminando con un 88% de cumplimiento.

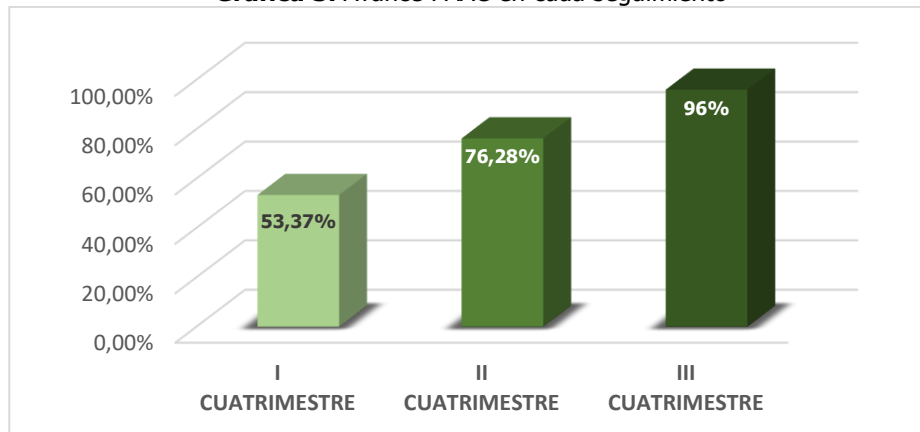
**Gráfica 2. Estado avance PAAC por acciones**



De la Gráfica No. 2 se pueden observar la trazabilidad de las acciones que se dieron cumplidas en cada uno de los seguimientos efectuados al PAAC 2019 al igual que se observa que de las 76 acciones 8 de estas no se dieron cumplidas al finalizar la vigencia, las cuales se muestran a continuación.



**Gráfica 3. Avance PAAC en cada seguimiento**



En la gráfica No. 3 se puede evidenciar el avance que se tuvo en cada uno de los seguimientos realizados en el PAAC 2019 en donde se observa que entre el primer y segundo seguimiento se tuvo un avance del 22,91% y entre el Segundo y Tercer seguimiento un avance del 19,72% evidenciando menor avance en este último.

**Tabla 2. Actividades que no se dieron por cumplidas.**

COMPONENTE	ACTIVIDAD	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO	DEPENDENCIA	OBSEVACIONES DE LOS AUDIORES
Riesgos de Corrupción	Divulgar la Política de Riesgos de Corrupción al cliente interno y externo, en los canales de comunicación de la UAECOB.	70%	31-12-2019	Oficina Asesora de Planeación	Se observa en la página WEB de la entidad publicada la política de administración de riesgos de corrupción \\planeación\políticas\lineamientos\6.1manual es\ la publicada corresponde a la vigencia 2017, se tienen borrador de la guía vigencia 2019, pendiente revisión de las observaciones realizadas por las dependencias pendientes los ajustes que se estimen pertinentes por parte de la OAP.
	Llevar a cabo divulgación de la metodología de la Administración de los riesgos de corrupción, así como los riesgos identificados para cada uno de los procesos.	70%	31-12-2019	Oficina Asesora de Planeación	Se evidencia que en las reuniones realizadas en las diferentes dependencias se informa que la metodología contempla el tratamiento de los riesgos. Se divulgo la política pero no se ha actualizado la guía de administración que se encuentra en borrador.
Mecanismos para la Atención a la Ciudadanía	1. Realizar seguimiento efectivo, eficaz y transparente a las respuestas dadas por cada una de las áreas a las solicitudes presentadas por los ciudadanos ante la UAE Cuerpo Oficial de Bomberos	96%	31-12-2019	Área de Servicio al ciudadano Subdirección de Gestión Corporativa	Se identificaron 3 informes publicados en página web correspondientes a los meses Agosto, Septiembre y Octubre. En cuanto al informe de Noviembre de 2019 se identifica su realización sin embargo no ha sido publicado en la página web de la entidad.
Mecanismos para la transparencia y acceso a la Información	Actualización del registro de activos de información conforme a los procesos y procedimientos de la entidad y el índice de información clasificada y reservada	50%	31-12-2019	Subdirección de Gestión Corporativa	Se identifica una matriz de activos de información la cual está en proceso de actualización entre Gestión Documental y la Oficina Asesora de Planeación, dentro de la matriz se observan que contiene diferentes pestañas con la identificación de cada una de las dependencias de la UAECOB, las cuales



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA  
Unidad Administrativa Especial Cuerpo  
Oficial de Bomberos

COMPONENTE	ACTIVIDAD	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO	DEPENDENCIA	OBSEVACIONES DE LOS AUDIORES
					contienen celdas con el proceso asociado, códigos, nombres, series, subseries, clasificación del documento, entre otros. Sin embargo el documento aún está en proceso de actualización y revisión por lo cual aún falta ser aprobado por los entes pertinentes y posteriormente su publicación.
	Publicar mensualmente los tiempos de respuesta a las PQRS	96%	1-12-2019	Subdirección de Gestión Corporativa	Se identificaron 3 informes publicados en página web correspondientes a los meses Agosto, Septiembre y Octubre. En cuanto al informe de Noviembre de 2019 se identifica su realización sin embargo no ha sido publicado en la página web de la entidad
	Publicación en el enlace de Transparencia y Accesos a la Información en el sitio web. 1. Activos de Información	50%	1-12-2019	Subdirección de Gestión Corporativa Oficina Asesora de Planeación	GD: Se identifica una matriz de activos de información la cual está en proceso de actualización entre Gestión Documental y la Oficina Asesora de Planeación, dentro de la matriz se observan que contiene diferentes pestañas con la identificación de cada una de las dependencias de la UAECOB, las cuales contienen celdas con el proceso asociado, códigos, nombres, series, subseries, clasificación del documento, entre otros. Sin embargo el documento aún está en proceso de actualización y revisión por lo cual aún falta ser aprobado por los entes pertinentes y posteriormente su publicación.  OAP: El documento que se encuentra publicado en la página WEB no está actualizado. No obstante se tiene archivo en Excel actualizado a 20/12/2019, pendiente publicación.
	Publicación en el enlace de Transparencia y Accesos a la Información en el sitio web. 2. El índice de información clasificada y reservada	30%	1-12-2019	Subdirección de Gestión Corporativa Oficina Asesora de Planeación	GD: Se identifica una matriz de activos de información la cual está en proceso de actualización entre Gestión Documental y la Oficina Asesora de Planeación, dentro de la matriz se observan que contiene diferentes pestañas con la identificación de cada una de las dependencias de la UAECOB, las cuales contienen celdas con el proceso asociado, códigos, nombres, series, subseries, clasificación del documento, entre otros. Sin embargo el documento aún está en proceso de actualización y revisión por lo cual aún falta ser aprobado por los entes pertinentes y posteriormente su publicación.  OAP: El documento que se encuentra publicado no está actualizado, pendiente que se suministre por parte de la OAJ la norma que corresponde para los temas de información clasificada y reservada, no se evidencia avance con relación al anterior seguimiento.
	Elaborar un informe de seguimiento al acceso de la información pública (informe	96%	1-12-2019	Subdirección de Gestión Corporativa	Se identificaron 3 informes publicados en página web correspondientes a los meses Agosto, Septiembre y Octubre. En cuanto al informe de Noviembre de 2019 se identifica su



COMPONENTE	ACTIVIDAD	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO	DEPENDENCIA	OBSEVACIONES DE LOS AUDIORES
	PQRS) en el que se especifique: - Número de solicitudes recibidas. - Número de solicitudes que fueron trasladadas a otra entidad. - Tiempo de respuesta a cada solicitud. - Número de solicitudes en las que se negó el acceso a la información pública. - Publicación en la página web de la Entidad				realización sin embargo no ha sido publicado en la página web de la entidad.

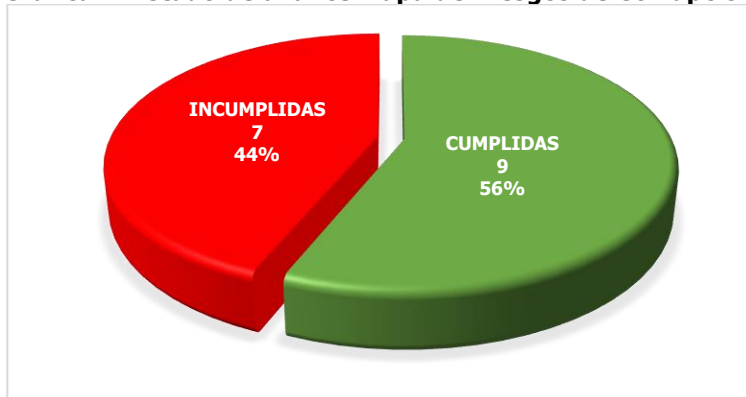
En la tabla No. 2 se puede observar las 8 acciones que fueron incumplidas en el PAAC 2019 junto con las observaciones encontradas por el auditor que realizó la revisión de las acciones y el porqué de su calificación.

#### MAPA DE RIESGOS:

En este tercer seguimiento se realizó la revisión de 16 riesgos de corrupción, de los cuales 10 fueron identificados en la matriz que se encuentra publicada en la página web de la UAECOB y los 6 restantes en la Ruta de la Calidad de la UAECOB. Se identificó que finalizada la vigencia 2019 se tiene desarticulada y desactualizada la matriz publicada en la página web junto con la información publicada en la ruta de la calidad.

A continuación, se presenta el resultado de las 16 acciones implementadas en el mapa de riesgos de corrupción.

**Gráfica 4. Estado de avance Mapa de Riesgos de Corrupción.**



En la gráfica 4 se puede identificar que el 44% (7) de las actividades del mapa presentaron algún grado de avance y gestión en el seguimiento pero no se cumplieron en su totalidad, seguido del 56% (9) restante que evidenció el cumplimiento de las actividades programadas en la herramienta.

**Tabla 3.** Riesgos con fecha de vencimiento de sus acciones.

RIESGO	ACCIONES	FECHA DE VENCIMIENTO	PORCENTAJE	RESPONSABLE
Direccionamiento de contratación y o vinculación en favor de un tercero.	Realizar los análisis de sector en los procesos de selección de contratación en atención a las normas vigentes	31-12-2019	100%	Subdirección de Gestión logística
Incumplimiento de Especificaciones Técnicas	1. Diligenciar formato de recibo a satisfacción de bienes o servicios. 2. Incluir el formato recibo a satisfacción en el Procedimiento de Mantenimiento Correctivo de equipo Automotor y Procedimiento Equipo Menor	31-12-2019	75%	Subdirección de Gestión logística
Emitir conceptos técnico favorables que no cumplan con la normatividad vigente en seguridad humana y sistemas de protección contra incendios.	Capacitación a los inspectores de las 17 estaciones	7-3-2019	41%	Subdirección de Gestión del Riesgo
Falsificar documentos Públicos.	Seguimiento de requerimientos de modificación del Sistema de Información misional donde se incluye el concepto técnico en Digital	7-3-2019	100%	Subdirección de Gestión del Riesgo
Incumplir legal o procedimentalmente, las actividades encomendadas a la oficina, respecto de las liquidaciones de los trámites de concepto técnico.	Implementación del PROD-SAC-03 Expedición del Concepto Técnico V3 Actividad 16.	15-6-2019	50%	Subdirección de Gestión Corporativa
Sustracción y/o retención de los documentos.	Cumplir con el Procedimiento Consulta y préstamo de documentos. PRO-DE-43 (FOR-DE- 43-1)	15-6-2019	20%	Subdirección de Gestión Corporativa
Trafico de influencias.	Elaborar procedimiento que evidencie la ejecución de controles.	15-6-2019	50%	Subdirección de Gestión Corporativa
Dávivas para toma de decisiones contrarias a derecho.	Actividades de socialización para la prevención de posibles recibimientos de dávivas para direccionar los procesos.	31-12-2019	100%	Subdirección de Gestión Corporativa
Que por acción u omisión en la aplicación de los procedimientos y/o por uso indebido del poder se adelanten procesos de selección direccionados para favorecer a un particular	1. Denuncia del abogado.	31-12-2019	100%	Oficina Asesora Jurídica
Influencia del profesional por dadivas	1. Denuncia del abogado. 2. Terminación del vínculo laboral o contractual.	31-12-2019	100%	Oficina Asesora Jurídica
Reportar a la aseguradora siniestros ficticios.	Seguimiento y actualización a los siniestros radicados o reclamaciones.	31-12-2019	100%	Subdirección de Gestión Corporativa
Ocultamiento de pérdidas.	Seguimiento a los tiempos de respuesta por parte de la aseguradora.	15-6-2019	100%	Subdirección de Gestión Corporativa
Recibir dadivas con el fin de realizar los pagos a los contratos sin el total de los requisitos establecidos.	Realizar seguimiento al procedimiento Causación de Cuentas y Contabilización de Pagos PROD-GF-09 En sus actividades 2, 6 y 9.	31-12-2019	50%	Subdirección de Gestión Corporativa
Vincular un servidor público sin el cumplimiento de los requisitos legales vigentes	1. Hacer seguimiento a la normatividad para la provisión de empleos. 2. Ajuste al manual de funciones	31-12-2019	100%	Subdirección de Gestión Humana



RIESGO	ACCIONES	FECHA DE VENCIMIENTO	PORCENTAJE	RESPONSABLE
Incumplir legal o procedimentalmente, las actividades encomendadas a la oficina, respecto de las liquidaciones de los trámites de concepto técnico.	1. Implementación del PROD-SAC-03 Expedición del Concepto Técnico V3 Actividad 16. 2. Reporte de los recibos diarios del aplicativo misional Remitir semanalmente a la Coordinación Financiera los recibos de caja misional.	31-12-2019	50%	Subdirección de Gestión Corporativa
Omitir evaluaciones a procesos para favorecer a un tercero	1) Presentación del plan anual de auditoria de la vigencia para aprobación en comité de coordinación del sistema de control interno. 2) Presentación avance plan anual de auditoria dos (2) veces al año. 3) Presentación ajustes plan anual, las veces que sean necesarias.	31-12-2019	100%	Oficina de Control Interno

En cuanto a los Controles establecidos para la mitigación de los riesgos de manera general es importante realizar mesas de trabajo con el fin de fortalecer estas actividades de control dado a que se encontraron controles desarticulados con los procedimientos vinculados, controles débiles que podrían permitir que los riesgos se materialicen y se puedan incurrir a actos de corrupción, por lo tanto es importante que se trabaje a profundidad sobre la implementación de nuevos controles más eficaces.

### 3. CONCLUSIÓN

A pesar de haber finalizado el 2019 con un cumplimiento más alto al de la vigencia 2018, es preocupante observar que a pesar de que en los seguimientos anteriores se tuvo un porcentaje de cumplimiento superior al esperado, no se lograra cumplir con la totalidad de las acciones tras finalizar la vigencia 2019, y gran parte de las acciones que no se cumplieron se debió a que faltó finalizar la actualización y/o su publicación en la página web de documentos enunciados en las actividades, situaciones que no se controlaron debidamente y esto afectó la calificación final de las acciones incumplidas

En cuanto al mapa de riesgos de corrupción se observó esfuerzo de gestión por las áreas pero no fue el indicado, dado a que se identificaron varios aspectos de mejora para fortalecer el control y cumplimiento de los riesgos de corrupción identificados, algunos de estos aspectos encontrados fueron por ejemplo la desarticulación que se evidenció durante toda la vigencia de 2019 entre el mapa de riesgos de corrupción publicado en la página web y los que se encuentran en la Ruta de la Calidad, encontrando riesgos nuevos y otros actualizados. Es importante tener en cuenta que para que el riesgo no se materialice se deben implementar controles y acciones preventivas que permitan minimizar la materialización del riesgo, es por eso y como se ha dicho en informes anteriores, es muy importante que se analicen a fondo las actividades a implementar para cada uno de los riesgos identificados y se diseñen controles efectivos que apunten a controlar el riesgo identificado.

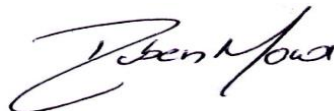


#### 4. RECOMENDACIONES

Con base en el tercer seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano 2019 se realizan las siguientes recomendaciones en pro de mejorar y así avanzar satisfactoriamente en la formulación y ejecución de las actividades a implementar para la vigencia 2020:

- Se recomienda a la Oficina Asesora de Planeación como líder de la formulación del PAAC realizar mesas de trabajo con todas las áreas de la UAECOB para identificar nuevas actividades que permitan la transparencia y la lucha contra la corrupción y que sean implementadas dentro del PAAC 2020.
- Se recomienda revisar periódicamente, dejar trazabilidad y socializar cada una de las actualizaciones que se realicen al PAAC y al mapa de riesgos de corrupción al interior de la UAECOB, con el fin de que las partes interesadas tengan conocimiento de las gestiones realizadas.
- Se recomienda revisar y fortalecer los controles y acciones implementados en los mapas de riesgos de corrupción con el fin de mitigar la materialización de estos riesgos así como sus fechas de inicio y terminación dado a que a la fecha ya se encuentran vencidos.
- Se recomienda mejorar el flujo de información en cuanto al cumplimiento de las actividades que son compartidas, dado a que se evidenció en los seguimientos que cada área involucrada tenía información diferente en el avance de las acciones y que no era conocido por las demás partes.
- En cuanto al cumplimiento de las acciones es recomendable que las áreas tengan claro la cantidad, el tiempo y el grado de avance de las acciones a su cargo, con el fin de que no dejen como último momento empezar a realizar la implementación, ya que esto generará que no se cumpla satisfactoriamente con lo planteado en el PAAC como se evidencia en este informe.
- Diseñar controles que permitan dar con el cumplimiento de las obligaciones, actividades o acciones en los tiempos definidos sin generar contratiempos o retrasos en la gestión.

Con el fin de aclarar las calificaciones que se dieron en el presente seguimiento al mapa de riesgos de gestión, la Oficina de Control Interno expresa su total disposición para atender las inquietudes sobre los resultados ya expuestos y se indica el deseo de realizar mesas de trabajo en las cuales se den recomendaciones puntuales sobre acciones que consideren los diferentes responsables.



**JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**Elaboró:** Camilo Andrés Caicedo Estrada - Tecnólogo de Control Interno – Cto 030/2019  
**Aprobó:** Rubén Antonio Mora Garcés – Jefe Oficina de Control Interno