

## ANEXO: INFORME TERCER SEGUIMIENTO AL PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO 2021

### 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 2021 y al Mapa de Riesgos de Corrupción formulado por la Unidad Administrativa Especial del Cuerpo Oficial de Bomberos de Bogotá para la vigencia 2021. 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, Art. 1 del Decreto 124 de 2016 que modifica el título 1 del Decreto 1081 de 2015 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 al igual que en lo programado en el Plan Anual de Auditorías aprobado mediante Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del 26 de enero de 2021.

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

La evaluación se efectuó entre el 1 y el 7 de enero de 2022 con fecha de corte desde el 01-sep-2021 al 31-dic-2021. Principalmente la metodología empleada para realizar el seguimiento correspondía a técnicas de auditoría tales como la consulta, la entrevista, la inspección y la confirmación, sin embargo, dadas las medidas implementadas para evitar la propagación del COVID-19, se emplearon los medios tecnológicos para adelantar las entrevistas y aclaraciones pertinentes, las reuniones se llevaron a cabo a través de video llamadas e interacción vía correo electrónico institucional, entre otros.

### 2. TERCER SEGUIMIENTO PAAC Y MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

El PAAC 2021 cuenta con 76 acciones y el Mapa de Riesgos de Corrupción publicado en la página web cuenta con 14 controles y 14 acciones de Monitoreo y seguimiento. El porcentaje esperado de avance para este seguimiento es del 100%, teniendo en cuenta su finalización de vigencia.

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	Valor	Nombre	Avance	
1	Riesgos de Corrupción	0,17	Política de Administración de Riesgos de Corrupción	0,17	100%
			Construcción del Mapa de Riesgos de Corrupción		
			Consulta y divulgación		
			Monitoreo y revisión		
			Seguimiento		

No.	Componente		Subcomponente, Tramite, Proceso o Procedimiento		porcentaje cumplimiento
	Nombre	Valor	Nombre	Avance	
2	Racionalización de Trámites	0,17	Simulaciones	0,17	100%
			Constancia de atención de emergencia		
			Club bomberitos prevención para niños		
3	Rendición de Cuentas	0,17	<b>Subcomponente 1</b> Información adecuada para la rendición de cuentas Información de calidad y en lenguaje comprensible	0,16	93,8%
			<b>Subcomponente 2</b> Ejercicios de diálogo con los actores y grupos de interés. Diálogo de doble vía con la ciudadanía y sus organizaciones		
			<b>Subcomponente 3</b> Responsabilizarse en la rendición de cuentas Incentivos para motivar la cultura de la rendición y Rendición de cuentas		
			<b>Subcomponente 4</b> Evaluación y retroalimentación a la gestión institucional		
4	Mecanismos para la Atención a la Ciudadanía	0,17	<b>Subcomponente 1</b> Estructura Administrativa y Direccionamiento estratégico	0,17	100%
			<b>Subcomponente 2</b> Fortalecimiento de los canales de atención		
			<b>Subcomponente 3</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	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	0,17	Alistamiento	0,17	99,8%
			Armonización		

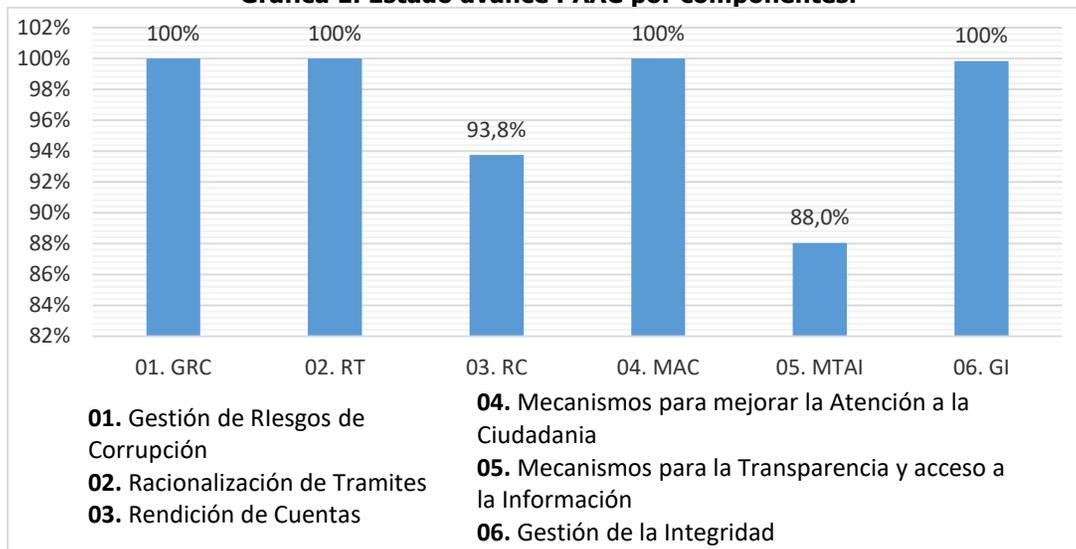
No.	Componente		Subcomponente, Tramite, Proceso o Procedimiento		porcentaje cumplimiento
	Nombre	Valor	Nombre	Avance	
			Diagnóstico		
			Implementación		
			Seguimiento y evaluación		
<b>PORCENTAJE CUMPLIMIENTO PAAC 2021</b>					<b>96,9%</b>

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 2021, se revisaron 31 acciones de las 76 formuladas, esto dado a que de las 45 no evaluadas, 21 de estas fueron cumplidas en el primer seguimiento y las 24 restantes se cumplieron en el segundo seguimiento al PAAC 2021.

De la tabla anterior se desprende que el PAAC terminó la vigencia con un avance del 96,9%, porcentaje inferior al 100% que debería haber cumplido en este seguimiento, finalizando con un incumplimiento del 3,1%.

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

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



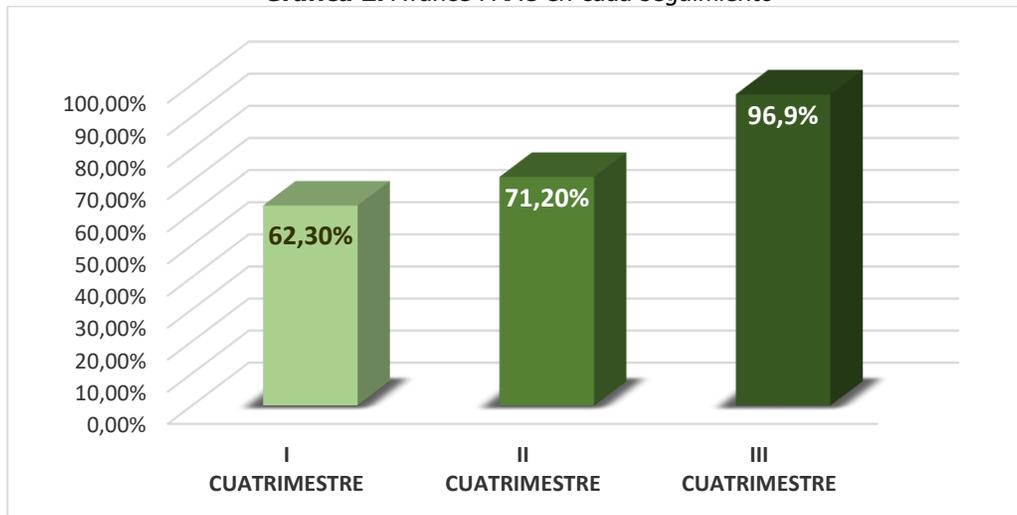
De la gráfica No. 1 se puede observar que los componentes "01 Riesgos de Corrupción", 02. "Racionalización de trámites", "04 Mecanismos para mejorar la Atención a la Ciudadanía" y "06 gestión de la integridad" fueron los cuatro componentes que cumplieron con la totalidad de las acciones programadas para la vigencia 2021.

Por otra parte, en cuanto al componente "03 Rendición de cuentas" tenía un total de catorce (14) acciones de las cuales trece (13) se dieron por cumplidas y una (1) terminó con un porcentaje de avance del 50% lo cual

perjudicó notablemente el resultado final para este último seguimiento.

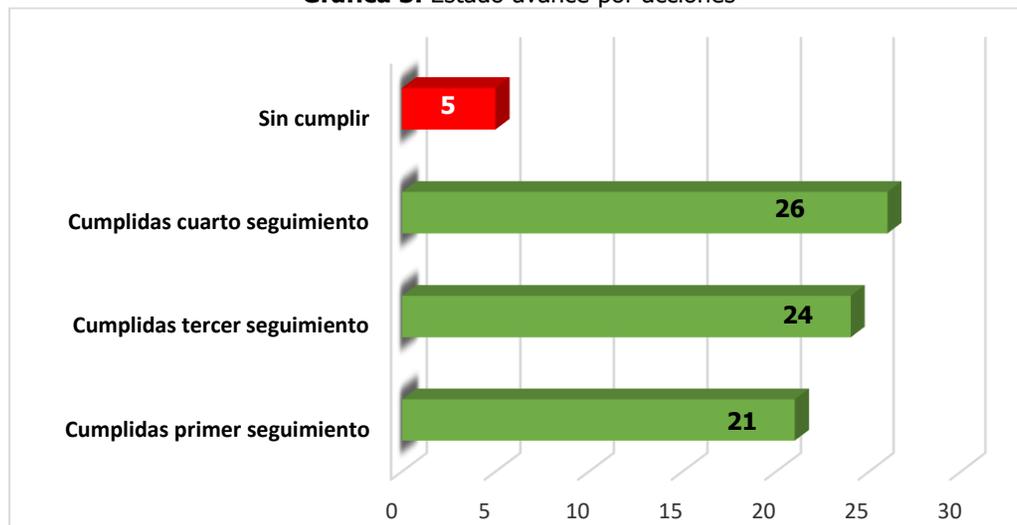
En cuanto al componente "05 Mecanismos para la transparencia y acceso a la información" tenía un total de doce (12) acciones de las cuales nueve (9) se dieron por cumplidas, una (1) terminó con un porcentaje de avance del 91% y dos (2) terminaron con el 50% de avance lo cual perjudicó notablemente el resultado final para este último seguimiento.

**Gráfica 2.** Avance PAAC en cada seguimiento



En la gráfica No. 2 se puede evidenciar el avance que se tuvo en cada uno de los seguimientos realizados en el PAAC 2021 en donde se observa que entre el primer y segundo seguimiento se tuvo un avance del 8,9% y entre el Segundo y Tercer seguimiento un avance del 25,7%.

**Gráfica 3.** Estado avance por acciones



De la Gráfica No. 3 se puede observar la trazabilidad de las acciones que se dieron cumplidas en cada uno de los seguimientos efectuados al PAAC 2021 al igual que se observa que de las 76 acciones 5 de estas no se dieron cumplidas al finalizar la vigencia, las cuales se muestran a continuación

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

COMPONENTE	SUBCOMPONENTE	ACTIVIDAD	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO	DEPENDENCIA
Rendición de Cuentas	Subcomponente 4 Evaluación y retroalimentación a la gestión institucional	2. Realizar monitoreo y acompañamiento trimestral al ejercicio de rendición de cuentas	50%	15/4/2021	Oficina Asesora de Planeación
Mecanismos para la Atención a la Ciudadanía	Subcomponente 1 Lineamientos de Transparencia Activa	3. Actualizar el inventario de activos de información para publicación en la página web	91%	30/11/2021	Oficina Asesora de Planeación / Proceso Gestión TICS
	Subcomponente 1 Lineamientos de Transparencia Activa	5. Realizar seguimiento a la publicación de los activos de información en la página web	50%	30/11/2021	Oficina Asesora de Planeación / Proceso Gestión TICS
	Subcomponente 4 Criterio diferencial de accesibilidad	1. Verificar el funcionamiento de las herramientas de accesibilidad en la página web	50%	30/11/2021	Oficina Asesora de Planeación / Proceso Gestión TICS
Gestión de la Integridad	Implementación	Concurso al interior de la UAE Cuerpo Oficial de Bomberos, en Estaciones o por turnos de trabajo en donde se postulen funcionarios que representen periódicamente alguno de los valores contenidos en el código.	95%	21/12/2021	Subdirección de Gestión Humana - Gestores de Integridad

A continuación, se presenta el desglose de las acciones por área y su semaforización como resultado de este tercer seguimiento en donde se calificó con el siguiente criterio:

-  Verde: Todas las acciones cuyo avance fue del 100%.
-  Rojo: Acciones que al ser revisadas no presentaron el cumplimiento total de las actividades programadas para la vigencia 2021.

**Tabla 3. Semaforización por áreas.**

DEPENDENCIA	Acciones Individuales	Acciones Compartidas	Total	Acciones Cumplidas	Acciones sin avance
Oficina Asesora de Planeación	17	6	23	19	4

DEPENDENCIA	Acciones Individuales	Acciones Compartidas	Total	Acciones Cumplidas	Acciones sin avance
Subdirección Gestión humana	15	1	16	15	1
Subdirección Gestión del Riesgo	10	1	11	11	0
Subdirección Gestión Corporativa	9	8	17	17	0
Dirección	12	5	17	17	0
Oficina Control Interno	3	0	3	3	0

En la tabla No. 3 se puede evidenciar que las dependencias que finalizaron con el cumplimiento de todas sus acciones fueron la Subdirección de Gestión del Riesgo, La Subdirección de Gestión Corporativa, la Dirección y la Oficina de Control Interno, mientras que la Oficina Asesora de Planeación y la Subdirección de Gestión Humana terminaron con acciones incumplidas dentro del PAAC 2021.

**MAPA DE RIESGOS:**

En este tercer seguimiento se realizó la revisión de 14 riesgos de corrupción pertenecientes a 6 procesos, los cuales fueron identificados en la matriz que se encuentra publicada en la página web de la UAECOB. A continuación, se presenta el resultado de las 14 acciones implementadas en el mapa de riesgos de corrupción publicado en la página web.

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



En la gráfica 4 se puede identificar que el 7% (1) de las actividades del mapa presentaron algún grado de avance y gestión en el seguimiento pero no se cumplió en su totalidad, seguido del 93% (13) restante que evidenció el cumplimiento de las actividades programadas en la herramienta.

A continuación se muestra la observación del auditor por la cual no fue cumplida la acción del mapa de riesgos

de corrupción:

**Tabla 4.** Observación Incumplimiento acción.

PROCESO	RIESGO	AVANCE	OBSERVACIÓN
GESTION DE RECURSOS (Parque Automotor y HEA)	Incumplimiento de especificaciones técnicas	50%	Se evidenció que el día 21 de septiembre de 2021 la subdirección logística realizó una solicitud, mediante correo electrónico a la oficina asesora de planeación solicitando el cambio de las acciones establecidas inicialmente, sin embargo en el seguimiento efectuado el día 6 de enero de 2022 se observó que la oficina asesora de planeación envió un correo a la OCI informando el cambio de estas acciones y quedando pendiente la corrección de la matriz por parte de planeación, sin embargo, la oficina evaluó las acciones propuestas nuevamente ( 1. Certificado de cumplimiento aprobado por el supervisor. 2. Incluir el formato de certificado de cumplimiento en el Procedimiento de Mantenimiento Correctivo de equipo Automotor y Procedimiento Equipo Menor ) y se identificó lo siguiente: para la acción 1 se observó el certificado de cumplimiento para los contratos 381, 387 y 411 por lo tanto se observa el cumplimiento de la acción establecida, para la acción 2 no se presentó evidencia, es importante tener en cuenta que esta misma no se logró cumplir en los anteriores seguimientos pues no se actualizó los procedimientos y en este cambio se espera que en el próximo seguimiento se cumpla con la nueva acción.

### 3. CONCLUSIONES

- 1- Se presenta un cumplimiento positivo para el PAAC, teniendo en cuenta que este resultado final es el más alto en comparación a las dos vigencias anteriores (2019 y 2020).
- 2- No se logró cumplir con todos los objetivos propuestos en este plan dado que las 5 acciones del PAAC no lograron evidenciar la realización de las actividades pendientes para el cumplimiento de la acción.
- 3- En cuanto al mapa de riesgos de corrupción se resalta el esfuerzo de gestión por las áreas.

### 4. RECOMENDACIONES

Con base en el tercer seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano 2021 se realizan las siguientes recomendaciones en pro de mejorar y así avanzar satisfactoriamente en la ejecución de las actividades implementadas para la siguiente vigencia:

- Se recomienda que desde la Oficina Asesora de Planeación se tengan en cuenta las acciones que no se dieron cumplidas dentro del PAAC 2021 para ser implementadas dentro del PAAC 2022.
- Se reitera respetuosamente revisar y actualizar los controles y acciones implementados en los mapas

de riesgos de corrupción con el fin de estar asociados a los procesos y procedimientos.

- Se reitera respetuosamente que 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 que tengan 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 o que su porcentaje de avance sea inferior al que deberían llevar en el momento del seguimiento.
- Se recomienda para las acciones que son compartidas tener en cuenta la participación que cumple las dependencias involucrada con el fin de dar un adecuado avance en su ejecución.
- Se reitera respetuosamente generar 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 y minimizar la materialización del riesgo.
- Adelantar un proceso de actualización de los mapas de riesgos de corrupción, considerando los ajustes de los procesos en 2021.

La Oficina de Control Interno reitera la disposición para atender las inquietudes que puedan ser consideradas por las dependencias, acerca del presente seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano 2021.



**Jaime Hernández Arias Patiño**  
Jefe Oficina de Control Interno