

INFORME TERCER SEGUIMIENTO AL PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO 2023



1. INTRODUCCIÓN

De acuerdo con las funciones y competencias otorgadas a la Oficina de Control Interno por la Ley 87 de 1993, el artículo 2.2.21.5.3 del Decreto 1083 de 2015 modificado por el artículo 17 del Decreto 648 de 2017, se realizó el tercer seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano – PAAC 2023 Versión 4 y al Mapa de Riesgos de Corrupción, formulado por la Unidad Administrativa Especial del Cuerpo Oficial de Bomberos de Bogotá para la vigencia 2023.

Dicho seguimiento se realizó teniendo en cuenta lo estipulado en la Ley 1474 de 2011 en sus artículos 73 (Modificado por el artículo 31 de la Ley 2195 de 2022), 76 y 78, Ley 190 de 1995, Decreto 1081 de 2015 modificado por el artículo 1 del 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 al igual que en lo programado en el Plan Anual de Auditorias basado en riesgos vigencia 2024 aprobado mediante Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del 26 de diciembre de 2023.

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 15 de enero de 2024 con fecha de corte desde el 01-sep-2023 al 31-dic-2023. 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, dado a 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 AL PAAC Y MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

Siguiendo la metodología de la cartilla “Estrategias para la Construcción del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano Versión 2”, adoptada mediante el decreto 124 de 2016, el equipo de trabajo de Planeación de la UAECOB, lideró el proceso de formulación y consolidación de la información y acciones que componen el PAAC y Mapa de Riesgos de Corrupción 2023, el cual consta de seis componentes.

El PAAC V4 cuenta con 62 acciones y el Mapa de Riesgos de Corrupción publicado en la página web cuenta con 11 controles y acciones de mitigación para el monitoreo y seguimiento. El porcentaje esperado de avance total del PAAC 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	0,20	Política de Administración de Riesgos de Corrupción	0,17	86,7%
			Construcción del Mapa de Riesgos de Corrupción		
			Consulta y divulgación		
			Monitoreo y revisión		
			Seguimiento		
2	Racionalización de Tramites	La entidad no realizará acciones de racionalización de trámites para el 2023 ya que Otros Procesos Administrativos -OPA inscrita en el SUIT ya tuvo las mejoras de racionalización durante la vigencia 2022 y ya se encuentra digitalizada			
3	Rendición de Cuentas	0,20	Subcomponente 1 Información adecuada para la rendición de cuentas Información de calidad y en lenguaje comprensible	0,20	100%
			Subcomponente 2 Ejercicios de diálogo con los actores y grupos de interés. Diálogo de doble vía con la ciudadanía y sus organizaciones		
			Subcomponente 3 Responsabilizarse en la rendición de cuentas Incentivos para motivar la cultura de la rendición y Rendición de cuentas		
			Subcomponente 4 Evaluación y retroalimentación a la gestión institucional		
4	Mecanismos para la Atención a la Ciudadanía	0,20	Subcomponente 1 Estructura Administrativa y Direccionamiento estratégico	0,19	98,3%
			Subcomponente 2 Fortalecimiento de los canales de atención		
			Subcomponente 3 Talento Humano		

No.	Componente		Subcomponente, Tramite, Proceso o Procedimiento		porcentaje cumplimiento
	Nombre	Valor	Nombre	Avance	
			Subcomponente 3 Normativo y procedimental Subcomponente 4 Relacionamiento con el ciudadano		
5	Mecanismos para la transparencia y acceso a la Información	0,20	Subcomponente 1 Lineamientos de Transparencia Activa Subcomponente 2 Lineamientos de Transparencia Pasiva Subcomponente 3 Instrumentos de la gestión de la información Subcomponente 4 Criterio diferencial de accesibilidad Subcomponente 5 Monitoreo	0,18	88,3%
6	Gestión de la Integridad	0,20	Alistamiento Armonización Diagnóstico Implementación Seguimiento y evaluación	0,20	100%
PORCENTAJE CUMPLIMIENTO PAAC 2023					94,7%

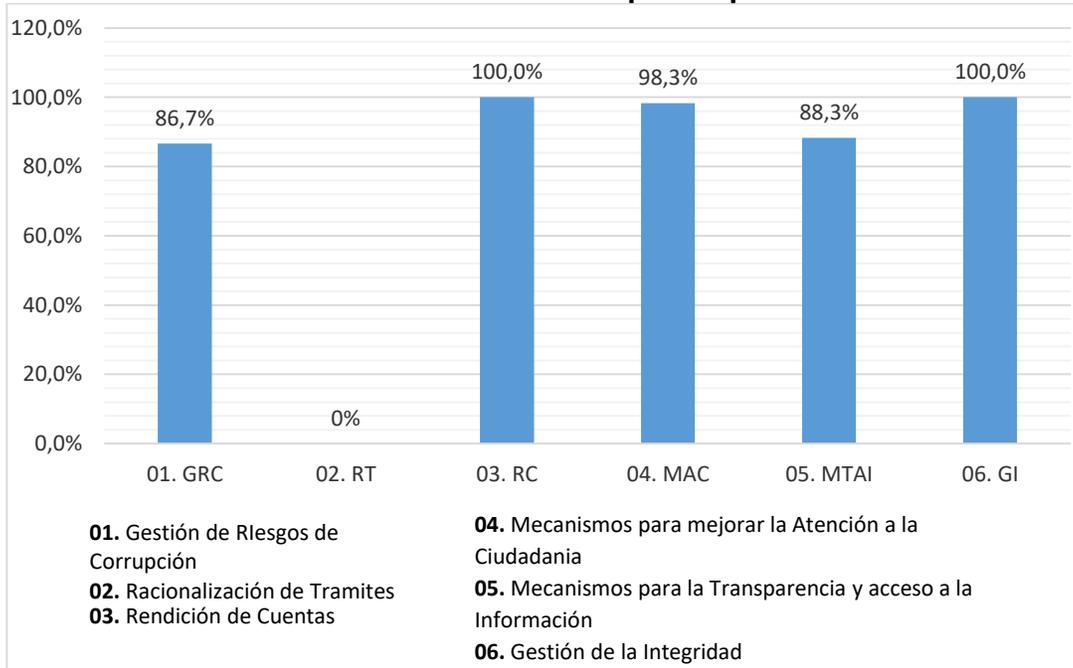
Fuente: Elaborado por la OCI a partir de las evidencias presentadas por las áreas

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 2023, se revisaron treinta (30) acciones de las 62 formuladas, esto dado a que de las treinta y dos (32) restantes, ocho (8) fueron cumplidas en el primer seguimiento y veinticuatro (24) se cumplieron en el segundo seguimiento al PAAC 2023

De la tabla anterior se desprende que el PAAC terminó la vigencia con un avance del 94,7%, por lo que se sugiere fortalecer el cumplimiento de las acciones pendientes para el logro del 100%.

El Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano/2023, está integrado por 6 componentes y 24 subcomponentes los cuales son implementados por un total de 62 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.



Fuente: Elaborado por la OCI a partir de las evidencias presentadas por las áreas

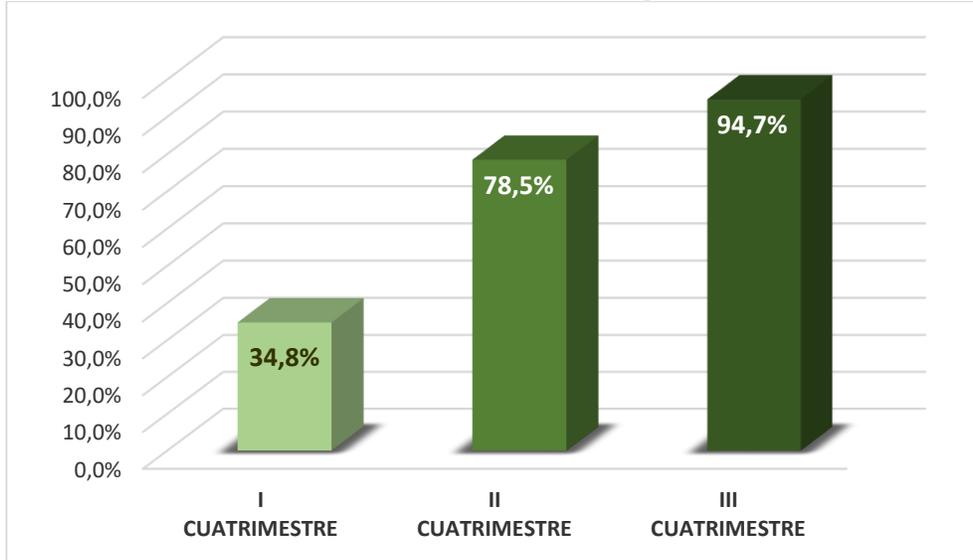
De la gráfica No. 1 se puede observar que los componentes, "03 Rendición de Cuentas" y "06 gestión de la integridad" fueron los dos componentes que cumplieron con la totalidad de las acciones programadas para la vigencia 2023.

Por otra parte, en cuanto al componente "01 Gestión de Riesgos de Corrupción" tenía un total de siete (07) acciones de las cuales cinco (05) se dieron por cumplidas y dos (02) terminaron con un porcentaje de avance del 50% cada una, lo cual perjudicó notablemente el resultado final para este último seguimiento.

En cuanto al componente "04 Mecanismos para mejorar la Atención a la Ciudadanía" tenía un total de trece (13) acciones de las cuales doce (12) se dieron por cumplidas y una (1) terminó con un porcentaje de avance del 75% lo cual perjudicó notablemente el resultado final para este último seguimiento.

Y por último para el componente "05 Mecanismos para la transparencia y acceso a la información" tenía un total de trece (13) acciones de las cuales once (11) se dieron por cumplidas y dos (2) terminaron con un porcentaje de avance del 58% y 67% cada una, lo cual perjudicó notablemente el resultado final para este último seguimiento.

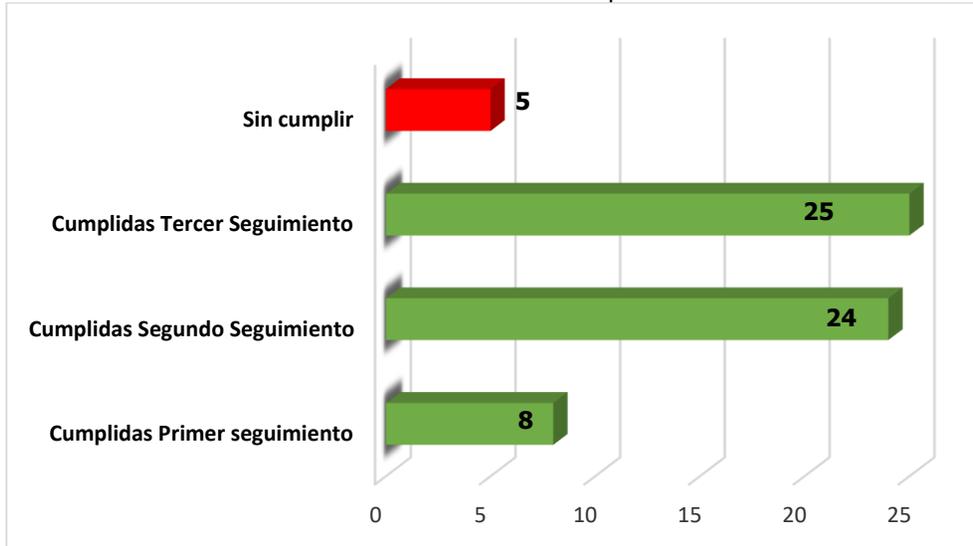
Gráfica 2. Avance PAAC en cada seguimiento



Fuente: Elaborado por la OCI a partir de las evidencias presentadas por las áreas

En la gráfica No. 2 se puede evidenciar el avance que se tuvo en cada uno de los seguimientos realizados en el PAAC 2023 en donde se observa que entre el primer y segundo seguimiento se tuvo un avance del 43,7% y entre el Segundo y Tercer seguimiento un avance del 16,2%.

Gráfica 3. Estado avance PAAC 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 2023, al igual que se observa que de las 62 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
Riesgos de Corrupción	4. Monitoreo y revisión	1. Divulgar el seguimiento al mapa de riesgos de corrupción	50%	30/12/2023	Oficina Asesora de Planeación
	5. Seguimiento	1. Seguimiento de la segunda línea de defensa al mapa de riesgos de corrupción	50%	30/12/2023	Oficina Asesora de Planeación
Mecanismos para Mejorar la Atención a la ciudadanía	Subcomponente 1 Estructura Administrativa y Direccionamiento estratégico	2. Identificar y definir las oportunidades o aspectos de parametrización del portal de servicios	75%	31/12/2023	Subdirección de Gestión del Riesgo Subdirección de Gestión Corporativa - Servicio a la ciudadanía Oficina Asesora de Planeación - Tecnología
Mecanismos para la transparencia y acceso a la Información	Subcomponente 4 Criterio diferencial de accesibilidad	1. Incluir lenguaje de señas en el menú de la página web de la entidad, que permita accesibilidad a personas con discapacidad auditiva	58%	31/12/2020	Oficina Asesora de Planeación
	Subcomponente 5 Monitoreo	2. Realizar monitoreo al cumplimiento de la ley 1712 y 1519 frete a la publicación de contenido en el módulo de transparencia de la página web	67%	31/12/2020	Oficina Asesora de Planeación

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 2023.

Tabla 3. Semaforización por áreas.

DEPENDENCIA	Acciones Individuales	Acciones Compartidas	Total (1)	Acciones Cumplidas	Acciones Sin Avance
Oficina Asesora de Planeación	17	9	26	21	5
Dirección	8	4	12	12	0
Subdirección Gestión Corporativa	3	12	15	14	1
Subdirección Gestión del	0	9	9	8	1

DEPENDENCIA	Acciones Individuales	Acciones Compartidas	Total (1)	Acciones Cumplidas	Acciones Sin Avance
Riesgo					
Subdirección Gestión humana	15	1	16	16	0
Oficina Control Interno	3	0	3	3	0

Fuente: Elaborado por la OCI a partir de las evidencias presentadas por las áreas

- (1) Se aclara que el TOTAL de acciones corresponde únicamente a la cantidad de acciones implementadas por cada Subdirección y Oficina, teniendo en cuenta que varias de estas tienen actividades compartidas con otras dependencias

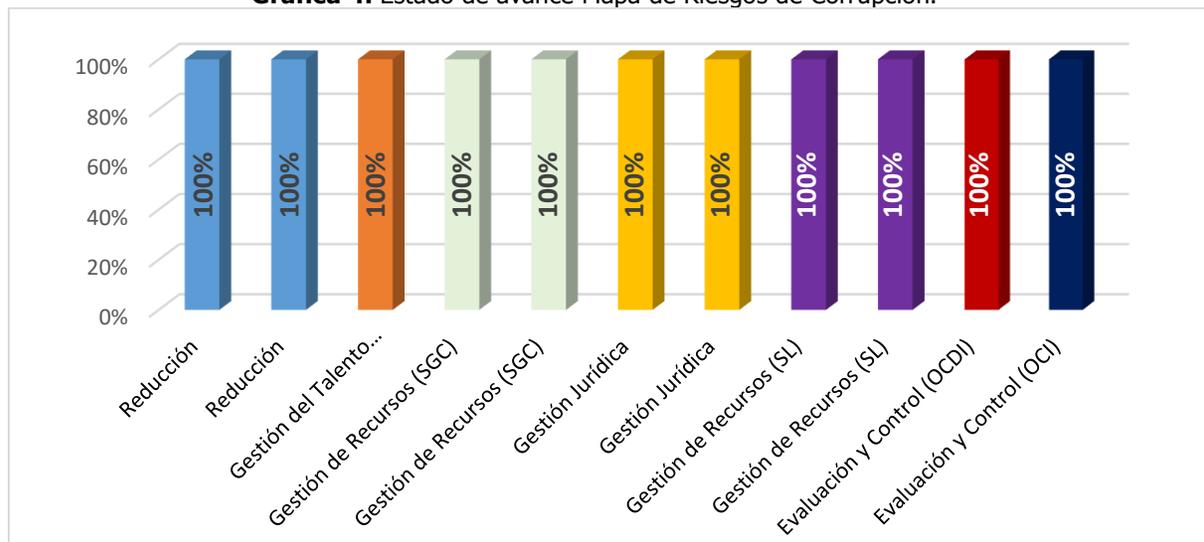
En la tabla No. 3 se puede evidenciar que las dependencias que finalizaron con el cumplimiento de todas sus acciones son: Dirección, Subdirección de Gestión Humana y Oficina de Control Interno, mientras que la Oficina Asesora de Planeación, la Subdirección de Gestión del Riesgo y la Subdirección de Gestión Corporativa terminó con acciones incumplidas dentro del PAAC/2023 V4.

3. MAPA DE RIESGOS:

En este tercer seguimiento se realizó la revisión de 11 riesgos de corrupción pertenecientes a 5 procesos ((Reducción, Gestión del Talento Humano, Gestión de Recursos, Evaluación y Control y Gestión Jurídica) 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 los 11 controles implementados en el mapa de riesgos de corrupción publicado en la página web. [Mapa de Riesgos de Corrupción](#).

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



Fuente: Elaborado por la OCI a partir de las evidencias presentadas por las áreas

En la gráfica 4 se puede identificar que los once (11) riesgos de corrupción identificados para la vigencia 2023 cumplieron al 100% con el cumplimiento de sus controles implementados para la mitigación de los riesgos identificados.

4. CONCLUSIÓN

- Se presenta un cumplimiento positivo para el PAAC, sin embargo, se requiere implementar controles para el adecuado cumplimiento de las actividades implementadas teniendo en cuenta que este resultado final es el más bajo en comparación a las dos vigencias anteriores (2021 y 2022).
- No se logró cumplir con todos los objetivos propuestos en este plan dado que cinco (5) acciones del PAAC no lograron evidenciar la realización de las actividades pendientes para su cumplimiento.
- En cuanto al mapa de riesgos de corrupción se resalta el esfuerzo de gestión por las áreas para el adecuado control de los riesgos y su cumplimiento por lo cual se recomienda que se continúe con las gestiones implementadas para el cumplimiento de las actividades de los controles de los riesgos de corrupción.

5. RECOMENDACIONES

Con base en el tercer seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano 2023 se realizan las siguientes recomendaciones en pro de mejorar y así avanzar satisfactoriamente en la ejecución de las actividades a implementar para la vigencia 2024 en el Programa de Transparencia y Ética Pública:

- Se recomienda que desde la Oficina Asesora de Planeación se tengan en cuenta las acciones que no se dieron cumplidas dentro del PAAC 2023 para ser implementadas dentro de la vigencia 2024.
- Se recomienda realizar la socialización de las actualizaciones que se generen a las actividades del Programa de Transparencia y Ética Pública y mapa de riesgos de corrupción en la vigencia 2024 con el fin de que la entidad conozca los avances y cambios generados a estos planes.
- En cuanto al cumplimiento de las acciones, se recomienda fortalecer los tiempos de gestión de las acciones, con el propósito de no adelantar en último momento el inicio de la implementación, ya que esto genera retrasos o incumplimientos con las actividades implementadas o que su porcentaje de avance sea inferior al que deberían llevar en el momento del seguimiento.
- Se reitera respetuosamente revisar, cuando se estime pertinente en la gestión de autocontrol, confrontar los controles implementados en los mapas de riesgos de corrupción con las actividades de los procesos y procedimientos.

- Se resalta la oportuna disposición y orden en el envío de los soportes y evidencias que dieron cuenta de los avances reportados y que facilitaron su seguimiento durante los tres seguimientos realizados al PAAC2023.



JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

Elaboró: Camilo Andrés Caicedo Estrada – Profesional Oficina de Control Interno – Cto 023/2023 