

	<p>Nombre del Procedimiento</p> <p>AUDITORIA INDEPENDIENTE</p> <p>Nombre del Procedimiento</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA</p>	<p>Código: EC-PR01-FT05</p> <p>Versión:01</p> <p>Vigencia: 03/10/2022</p> <p>Página 1 de 43</p>
--	--	---

RESPONSABLE: Jaime Hernando Arias Patiño

NOMBRE DE LA AUDITORIA: Auditoria de Inventarios

OBJETIVO: Evaluar el cumplimiento de las actividades previstas en el procedimiento GR-PR37 Toma física de inventarios versión 01 y procedimientos correspondientes a salidas de bienes de almacén y traslado de elementos, validando su verificación física, estado, responsable y el registro en el aplicativo PCT (módulo de almacén e inventarios) y su incidencia en los estados financieros de la UAECOB del proceso de gestión de recursos, como comprobación de la aplicación de la Resolución 001 de 2019 de la Dirección Distrital de Contabilidad de la Secretaria de Hacienda Distrital para el manejo de los mismos.

ALCANCE: Mediante muestra aleatoria se verificará físicamente los bienes muebles que se encuentran en algunas estaciones, grupos especiales de la UAE Cuerpo Oficial de Bomberos de Bogotá con corte al 31 de agosto de 2025, donde se confrontará el cumplimiento de los procedimientos de inventarios de la Subdirección de Gestión Corporativa.

CRITERIOS:

A continuación, se relacionan las normas, procedimientos y documentos que sirvieron de referencia para validar su cumplimiento en la realización de la auditoría.

1. Ley 87 DE 1993 *"Por la cual se establecen normas para el ejercicio de control interno en la entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones"*
2. Ley 1474 de 2011. Estatuto anticorrupción- *"Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública"*.
3. Decreto 371 de 2010, *"Por el cual se establecen lineamientos para preservar y fortalecer la transparencia y para la prevención de la corrupción en las Entidades y Organismos del Distrito Capital "*
4. Decreto 1499 de 2017 MIPG –*"Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015"*.
5. Decreto 591 de 2018 Distrital - MIPG - *"Por medio del cual se adopta el Modelo Integrado de Planeación y Gestión Nacional y se dictan otras disposiciones"*
6. Directiva No. 008 de 2021. *"Lineamientos para prevenir conductas irregulares relacionadas con el incumplimiento de los manuales de funciones y competencias laborales y de los manuales de procedimientos institucionales, así como por la pérdida, o deterioro, o alteración, o uso indebido de bienes, elementos, documentos públicos e información contenida en bases de datos y sistemas de información"*.
7. Resolución No. 533 de 2015 de la Contaduría General de la Nación. - *"Por la cual se incorpora, en el Régimen de Contabilidad Pública, el marco normativo aplicable a entidades de gobierno y se dictan otras disposiciones"*
8. Resolución 620 de 2015 *"Por el cual se incorpora el Catálogo General de Cuentas al Marco normativo para entidades de gobierno"*
9. Resolución 001 de 2019. *"Por la cual se expide el Manual de Procedimientos Administrativos y Contables para el Manejo y Control de los Bienes en las entidades del Gobierno Distritales"*.

Nota: Si usted imprime este documento se considera "Copia No Controlada" por lo tanto debe consultar la versión vigente en el sitio oficial de los documentos

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA Unidad Administrativa Especial Cuerpo Oficial de Bomberos</p>	<p>Nombre del Procedimiento</p> <p>AUDITORIA INDEPENDIENTE</p> <p>Nombre del Procedimiento</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA</p>	<p>Código: EC-PR01-FT05 Versión:01 Vigencia: 03/10/2022 Página 2 de 43</p>
--	--	--

10. Resolución 73 de 2024 *"Por la cual se derogan las resoluciones No. 306 de 2019 y No. 1677 de 2019, se adopta el Modelo Integrado de Planeación y Gestión -MIPG y se crea el Comité Institucional de Gestión y Desempeño en la Unidad Administrativa Especial Cuerpo Oficial de Bomberos de Bogotá"*
11. Resolución 106 de 2025 *"Por la cual se modifica y corrige la Resolución N° 73 de 2023 y se deroga la Resolución No 738 de 2015"Manual de Políticas Contables - GR-M04 versión 01 del 9 de junio de 2023.*
12. Procedimiento GR-PR37 versión 01 Toma Física
13. Procedimiento GR-PR04 versión 05 Traslado de Bienes
14. Procedimiento GR-PR12 versión 04 Reclamaciones al programa de seguros
15. Procedimiento GT-PR-07 versión 02 Retiro del servicio

PROCESO AUDITADO: Gestión de Recursos

SUBDIRECCIÓN: De Gestión Corporativa, Gestión Humana y Subdirección Operativa

LÍDER DE PROCESO/DEPENDENCIA: Subdirección de Gestión Corporativa

EQUIPO AUDITOR:

Francia Helena Diaz Gómez-
Camilo Andrés Caicedo Estrada
Jaime Hernando Arias Patiño

Profesional Oficina de Control Interno-Auditor Líder
Profesional Oficina de Control Interno-apoyo técnico
Jefe Oficina de Control interno

PERIODO DE EJECUCIÓN DE LA AUDITORÍA:

Del 18 de septiembre al 19 de diciembre de 2025

METODOLOGÍA

De conformidad con la Guía de Auditoría para Entidades Públicas expedida por el DAFP, se emplearon los siguientes procedimientos de auditoría: Consulta, Observación, Inspección y Revisión de evidencia física. Adicionalmente, se empleó la metodología PHVA (Planear, Hacer, Verificar, Actuar)

a) Planear:

- Elaboración del Plan de auditoría y la lista de verificación
- Definición de los objetivos, el alcance y los tiempos de ejecución.
- Preparar la auditoría decampo, papeles de trabajo, investigación documental y procedimental sobre el proceso auditado.

b) Hacer:

- Auditoría de campo a través de entrevista
- Recolección y verificación de la información obtenida de las entrevistas y evidencias documentales.
- Entrega del Informe preliminar de auditoría a los líderes y/o responsables de los procesos auditados.

c) Verificar:

- Análisis de la información, evidencias, y verificación del cumplimiento de acuerdo a lo establecido

Nota: Si usted imprime este documento se considera "Copia No Controlada" por lo tanto debe consultar la versión vigente en el sitio oficial de los documentos

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA Unidad Administrativa Especial Cuerpo Oficial de Bomberos</p>	<p>Nombre del Procedimiento</p> <p style="text-align: center;">AUDITORIA INDEPENDIENTE</p> <p>Nombre del Procedimiento</p> <p style="text-align: center;">INFORME DE AUDITORÍA</p>	<p>Código: EC-PR01-FT05 Versión:01 Vigencia: 03/10/2022 Página 3 de 43</p>
--	--	--

en los procedimientos, requisitos legales, normas aplicables definidas para la auditoría.

- Mesas de validación de hallazgos donde se presentó el informe preliminar, se aclararon y/o justificaron los hallazgos de no conformidad por parte de los auditores y de los auditados, respectivamente.
- Análisis de las evidencias e información adicional entregada por los auditados en la mesa de validación de hallazgos, y determinar la subsanación de las no conformidades u observaciones.
- Entrega del Informe final de auditoría a los líderes y/o responsables de los procesos auditados.
-

d) Actuar:

- Solicitud del Plan de Mejoramiento de los hallazgos o desviaciones encontrados, en el FOR-GI-04-01 Solicitud de ACPM.

El equipo auditor mediante memorando I-00643-2025014387-UAECOB Id. 239042 del 19 de septiembre de 2025, (Acta No. 122), convocó la apertura de la auditoría para el día 18 de septiembre de 2025, donde se llevó a cabo la misma en la sala de juntas de la Subdirección Operativa, con la participación de los líderes y referentes de la Subdirección de Gestión Corporativa, Subdirección de Gestión Humana y Subdirección Operativa, donde se presentó el plan de auditorías, referente a la labor de toma física de bienes muebles a las estaciones, grupos especiales y dependencias a visitar. Asimismo, se explicó la importancia de verificar los bienes muebles que se encuentran a nombre de exfuncionarios de la Entidad.

Con lo anterior, para el desarrollo de la auditoría interna al proceso de Gestión de Recursos, se tomó como insumo los procedimientos GR-PR37 versión 01 Toma Física, Procedimiento GR-PR04 versión 05, Traslado de Bienes, Procedimiento GR-PR12 versión 04 Reclamaciones al programa de seguros, Procedimiento GT-PR-07 versión 02 Retiro, donde se verificó el cumplimiento de la aplicación de los procedimientos mencionados que se encuentran publicados en la página web de la Entidad, como los lineamientos de las normas de carácter nacional y distrital.

Se aplicaron técnicas de auditoría, partiendo de una planeación y diligenciamiento del plan de auditoría en el cual se especificaron las estaciones, grupos especiales y dependencias a visitar las cuales fueron: Estaciones: Bicentenario B14, Venecia B16, Ferias B7, Suba B12, Restrepo B3 (Bodega) y Puente Aranda B4 y grupos especiales: GOVE, STAR, MATPEL; Rescate Acuático, ETR, y dependencias oficina administrativa Academia y por parte de Dirección: TICS.

Igualmente, se realizó la toma física al personal que tiene como responsable el bien según el turno donde el operativo estaba laborando el día de la verificación física realizada por el equipo auditor, las cuales están soportadas con actas de reunión por estación, grupo especial y áreas visitadas, donde se plasmaron las situaciones encontradas en cada una de las visitas, recomendaciones y compromisos a la misma. Asimismo, se adjuntaron registros fotográficos para los bienes con alguna situación especial y soportes de bienes con siniestralidad.

Se inicia la toma física, tomando como muestra 1.120 bienes de consumo y devolutivos que hacen parte del inventario con corte al 19 de septiembre de 2025, fecha solicitada con la última actualización del inventario y enviada por la Subdirección de Gestión Corporativa mediante correo electrónico del día 22 de septiembre de 2025, donde se filtró la estación, grupo y dependencia a visitar, con los nombres de los operativos que se encontraban laborando el día de la visita.

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA Unidad Administrativa Especial Cuerpo Oficial de Bomberos</p>	<p>Nombre del Procedimiento</p> <p>AUDITORIA INDEPENDIENTE</p> <p>Nombre del Procedimiento</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA</p>	<p>Código: EC-PR01-FT05 Versión:01 Vigencia: 03/10/2022 Página 4 de 43</p>
---	--	--

Adicional a lo anterior, se verificó físicamente cada uno de los bienes muebles que hicieron parte de la muestra en las estaciones y áreas determinadas y se corroboraron en el aplicativo PCT, en el módulo de almacén e inventarios, si los mismos fueron registrados como gasto o activos devolutivos en los estados financieros de la UAECOB.

Durante el desarrollo de la auditoría se adelantaron reuniones con el personal de la Subdirección de Gestión Corporativa, la Subdirección Operativa y Subdirección de Gestión Humana, con el fin de recolectar información sobre el cumplimiento de los procedimientos vigentes publicados en la página web de la Entidad, referente a la oportunidad de la elaboración de los traslados de bienes por parte del personal uniformado como también por parte del responsable del funcionario de almacén en el aplicativo PCT.

Asimismo, se verificó, los funcionarios retirados durante la vigencia 2024-2025, con el fin de comprobar la oportunidad en la entrega del paz y salvo como lo establece el numeral No.6 del procedimiento GT-PR07-Retiro del servidor.

SITUACIONES GENERALES

FORTALEZAS

El área de inventarios de la Subdirección de Gestión Corporativa, ha venido profundizando gestiones sobre la identificación de los bienes muebles, herramientas y accesorios utilizados en las estaciones de la Unidad Administrativa Especial Cuerpo Oficial de Bomberos, labor que muestra que es más fácil la toma física por parte de los referentes.

Asimismo, se observó mayor preocupación sobre la custodia por parte de los operativos, donde los traslados de ubicación física de los bienes o los cambios del responsable de su uso o custodia se efectúen de manera articulada, con el fin de mantener actualizado el sistema de control de bienes de la Unidad y así poder ejercer control del inventario de la Entidad.

Respecto a los elementos susceptibles de dar de baja, en las estaciones visitadas, donde se realizó la toma física, solamente se observaron bienes obsoletos y/o inservibles en la estación de Venecia B16, gestión que será adelantada para dar cumplimiento en la solicitud de retiro y baja por parte de los operativos, donde es articulado con el grupo de inventarios, como cumplimiento al procedimiento de retiro de bienes y baja de cuentas.

Así mismo, a la fecha de la elaboración del presente informe se evidencia mejora en el proceso de manejo de inventarios, toda vez que se han venido actualizando tanto procedimientos como formatos, como el procedimiento de toma física GR-PR37 versión 01, formato de relación individualizada de bienes evidenciados en toma física de inventarios GR-PR37FT01 versión 01, traslado de bienes GR-PR04 versión 05, reclamaciones en programa de seguros GR-PR12 versión 02, retiro de bienes y baja de cuentas GR-PR32 versión 02, donde se evidencia al detalle de cada una de las actividades diarias realizadas como cumplimiento de las normas.

Respecto a la seguridad de la información, la Entidad dispone con el aplicativo PCT - módulo de Almacén e Inventarios, el cual muestra la trazabilidad de los bienes y mantiene, actualizada y controlada los inventarios de la Unidad, esté presenta un nivel aceptable de seguridad y confianza en la información

	<p>Nombre del Procedimiento</p> <p>AUDITORIA INDEPENDIENTE</p> <p>Nombre del Procedimiento</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA</p>	<p>Código: EC-PR01-FT05</p> <p>Versión:01</p> <p>Vigencia: 03/10/2022</p> <p>Página 5 de 43</p>
--	--	---

generada en el área.

ASPECTOS POR MEJORAR

LEGAL-NORMATIVO, LA GESTIÓN Y RESULTADOS DE LOS PROCESOS Y/O PROCEDIMIENTOS, SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO, SEGUIMIENTO A MAPA DE RIESGOS, ENTRE OTROS.

En el desarrollo de la presente auditoría, se evidencian varios hallazgos de origen externo producto de auditorías realizadas durante las vigencias 2023 y 2024. Del hallazgo 3.3.1.2.2.3- Auditoria de Regularidad PAD 2023 Cod. 165 2023, cuyo hallazgo establecido fue: “Hallazgo administrativo por bienes clasificados en servicio y según el inventario se encuentran en estado “Inservible”, situación que genera sobreestimación en el saldo del grupo de propiedades planta y equipo por valor de \$1.702´005.934 y de \$438.689.005,98 en el Gasto”, donde se formuló una acción: *“Adelantar el procedimiento de retiro de bienes y bajas en cuenta PR GR 32 de acuerdo a la necesidad de la entidad con el propósito de depurar los inventarios que se encuentran inservibles”*. En los seguimientos realizados por la Oficina de Control Interno, se dio el cumplimiento a la acción establecida, donde se evidenció la actualización del procedimiento de bajas.

Respecto a la depuración de los bienes inservibles, la acción tenía una meta del 60%, donde en el último seguimiento con corte al 30 septiembre de 2024, esta oficina dio por cumplida la acción y meta establecida, teniendo en cuenta que la meta era del 60% de los bienes a depurar, de acuerdo con el análisis, la depuración superó los 493 bienes propuestos.

Con el último informe radicado por el Organismo de Control, correspondiente a la Auditoria Financiera de Gestión y Resultados -153, evaluó la acción como *“cumplida inefectiva”*, donde realizó el siguiente análisis: *“Del análisis a la información reportada por la UAECOB, se observó que, si bien es cierto, la UAECOB gestionó el estado de algunos elementos donde depuraron 504 elementos por un total de \$879.007.898,90, de los cuales 53 (\$619.519.319) corresponden a bienes clasificados en el Activo y 451 (\$259.488.579,90) al gasto, a 31 de diciembre de 2024, continuaron en estado de inservible 60 bienes por valor de \$1.323.176.603”*, mostrando una eficacia del 100% y una efectividad del 70%

Con lo anterior, el Organismo de Control establece el siguiente hallazgo: *“3.1.1.4 Hallazgo administrativo por la inefectividad de las acciones suscritas en el plan de mejoramiento del hallazgo 3.3.1.2.2.3 código auditoría 165, que incide en la información financiera al cierre de la vigencia fiscal 2024”*.

A la fecha, del presente ejercicio, se elaboró el plan de mejoramiento donde el líder y referentes del proceso de gestión de recursos con la siguiente acción: *“Realizar la depuración total de los bienes del activo que se encontraban en estado inservible identificados en la auditoría 3.3.1.2.2.3 código auditoría 165.”*, donde se estableció fecha de inicio 1 de diciembre de 2025 y de terminación el 1 de noviembre de 2026, la meta del 100% y un universo de uno (1).

Asimismo, en el mismo informe, se estableció el siguiente hallazgo: *“3.1.1.1 Hallazgo administrativo por la permanencia de bienes en la bodega desde vigencias anteriores sin haber sido puestos al servicio, lo que afecta la eficiencia en la gestión de inventarios y la representación fiel de la información contable registrada en la cuenta Bienes Muebles en Bodega (código 1635)”*. Con lo anterior, el líder y referentes del proceso de gestión de recursos elaboró el plan de mejoramiento con la siguiente acción: *“Emitir un requerimiento a las diferentes subdirecciones solicitando la depuración de los elementos que se*

	<p>Nombre del Procedimiento</p> <p>AUDITORIA INDEPENDIENTE</p> <p>Nombre del Procedimiento</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA</p>	<p>Código: EC-PR01-FT05</p> <p>Versión:01</p> <p>Vigencia: 03/10/2022</p> <p>Página 6 de 43</p>
--	--	---

encuentran en el almacén”., donde se estableció fecha de inicio 1 de diciembre de 2025 y de terminación el 1 de noviembre de 2026, la meta del 100% y un universo de uno (1). Donde esta oficina iniciará con los seguimientos durante la vigencia 2026.

Con lo anterior, esta oficina recomienda verificar la acción del hallazgo 3.1.1.1, ya que durante la auditoria interna vigencia 2021, se observó la misma acción, la cual fue cumplida con el envío bimensual de los memorandos a las subdirecciones donde fueron adquiridos los bienes, pero fue inefectiva ya que a la fecha se tienen bienes que reposan en bodega de las vigencias reportadas en el 2021. Asimismo, verificar el universo, a las diferentes subdirecciones el retiro de los elementos que se encuentran en almacén no garantiza la depuración de los bienes que se encuentran en bodega, situación que se sugiere articular con las dependencias involucradas con el fin de dar cumplimiento con la efectividad de la misma y así minimizar el riesgo de que los elementos se encuentren obsoletos.

MATRIZ DE RIESGOS DE GESTIÓN

La Entidad, en el mes de julio de 2025, actualizó la matriz de riesgos, bajo el formato GF-PR08-FT01-monitoreo riesgos, donde identificó, un (1) riesgo relacionado con el proceso referente a la *“Posibilidad de pérdida económica, debido a no contar con un inventario de bienes actualizado y confiable”*, cuya causa raíz es *“Debido a la falta de revisión en el ingreso de bienes al almacén”, “Debido a errores en la toma física”, Debido a errores en la recepción del bien a dar de baja y en el registro del mismo en el sistema de información de control de inventarios “; “Debido a la falta de revisión en la salida de bienes al almacén” y “Debido a pérdida de elementos”*

Una vez analizada la información a lo largo de la presente auditoría, se observó que los riesgos mencionados no se materializaron, debido al cumplimiento de los controles establecidos en los diferentes procedimientos, sin embargo, para la última causa raíz referente a la pérdida de elementos, se materializa el mismo con la no entrega de los bienes muebles por parte de los exfuncionarios en el momento del retiro del servidor. Situación que ha sido recurrente en los últimos ejercicios auditores.

DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES PREVISTAS EN PLAN DE AUDITORÍAS:

1. Retiro y Traslados de Servidores Públicos

Se solicitó mediante correo electrónico del día 18 de septiembre de 2025 a la Subdirección de Gestión Humana la relación de los funcionarios retirados durante el 1 de noviembre de 2024 al 31 de agosto de 2025, de con el fin de verificar el cumplimiento de traslado de bienes a otros operativos al momento del retiro del servicio.

Mediante correo electrónico enviado el 19 de septiembre de 2025, fue contestada la solicitud por parte de esta dependencia, observando una relación de los 34 funcionarios retirados, se realizó la verificación de cada uno de ellos en el aplicativo PCT-Modulo de almacén e inventarios, donde se observó lo siguiente:

A la fecha (noviembre 4-5 de 2025) de elaboración del presente informe el estado de los bienes muebles de los funcionarios retirados es el siguiente:



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

Nombre del Procedimiento

AUDITORIA INDEPENDIENTE

Nombre del Procedimiento

INFORME DE AUDITORÍA

Código: EC-PR01-FT05

Versión:01

Vigencia: 03/10/2022

Página 7 de 43

Tabla No. 1-Exfuncionarios con bienes a cargo

	No. cedula del funcionario	Número de placas a cargo con corte al 31/10/2025	Valor
1	93.061.634	30223,1151,18282,7201,11383,23547,15155,3188,21063,15154,28299,35159	\$23 '658.498.64-Total de bienes:12
2	1.118.288.903	36253	\$975.898 Total: 1
3	1.016.045.590	No tiene bienes a cargo	
4	1.000.973.243	40316,40278,40471,40249,40438,40224,40402,40381,41993,41986,40348,41959,39247,34979,14939,19139,13381,1307,33969,33968,1273,16856,35674,1168,31539,30352,32421,55,10489,32782,19796,13407	\$96 '556.818-Total bienes:32
5	5.828.937	38580,39582,39581,39571,39570,39569,39568,39562,38583	\$44 '311.231-Total Bienes 9
6	94.511.017	No tiene bienes a cargo	
7	1.014.217.265	6006, 29739	\$1 '629.999-Total bienes 2
8	19.293.870	6152, 38823, 33078, 25362, 30769, 27923, 36316, 31634	\$16 '146.599-Total bins 8
9	39.755.067	No tiene bienes a cargo	
10	80.413.977	No tiene bienes a cargo	
11	1.012.363.081	No tiene bienes a cargo	
12	79.885.655	14046	\$165.500-Total bienes 1
13	1.03.3734.162	6073, 32207	\$1 '298.568-Total bienes 2
14	80.729.326	18697, 29509	\$3 '535.270-Total bienes 2
15	79.003.932	28656, 17358, 17547, 17548, 23194, 27804	\$2 '628.673-Total bienes 6
16	79.964.402	41536,40535,40534,40533,40532,40531,40530,40529,40528,40527,40526,40525,40524,40523,40522,40521,40520,40519,40518,40517,41972,41967,41950,38731,39800,39799,39798,39796,39795,39794,39793,39792,39791,39740,39789,39788,39787,39786,39785,39784,39783,38426,39617,34352,17825,17824,17836,16284,34561,34560,17837,295,32615,6746,6745,34801,37051,37075,9536,36577,35790,13143,33521,33534,33532,35543,6750,26804,19076,32398.	\$51 '108.687-Total bienes 49
17	1.024.521.014	11768, 30306,11324,20138	\$14 '885.192-Total bienes 4
18	79.672.776	9581, 9521, 9520, 22463, 9516, 9515, 9573, 9512, 9583, 9582, 9581, 9589, 9578, 9577, 9514, 9519, 9518, 9513, 9574, 21935,32000,9576	\$7 '915.143 Total bienes 23
19	79.872.198	No tiene bienes a cargo	
20	79.917.646	No tiene bienes a cargo	
21	80.129.867	No tiene bienes a cargo	
22	1.018.481.911	35080,35210,35132,35103,35150,25529,37232,37231,36751,36750,36748,36749,35256,35257,36763,36762,36761,36760,20411	\$224 '909.154-Total bienes 19
23	80.238.313	20453-	\$302.759-Total bienes 1
24	1.013.595.281	39228,39739,35200,35075,35180,31818,33019,33016,30835,30240,31956,34033,13775,6588,6683,10756,25340,24598,26549,26551,26550,26548,26547,26546,26545,26544,26543,26542,35175,11752,20427,7590,4190,815,1329,11758,26397	\$45 '356.165.34-Total bienes 37
25	80.773.497	20783	\$318.480-Total bien 1
26	79.589.941	17278,15225,5,396,21596,30156,30145,26531,26631,26592,31964,26811,5707,26728,20499,30275,13071,28367	\$50 '945.025-Total bienes 18
27	1.030.529.266	No tiene bienes a cargo	
28	1.022.344.646	18235,30542,30545,30544,30543,30083,28075,6467,33098	\$3 '208.598.242-Total bienes 9
29	1.015.439.866	No tiene bienes a cargo	
30	1.033.775.343	29099,30378,29100,25308,18926,26378,35888,35901,35900,3	\$72 '537.346-Total bienes 26

Nota: Si usted imprime este documento se considera "Copia No Controlada" por lo tanto debe consultar la versión vigente en el sitio oficial de los documentos



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

Nombre del Procedimiento

AUDITORIA INDEPENDIENTE

Nombre del Procedimiento

INFORME DE AUDITORÍA

Código: EC-PR01-FT05

Versión:01

Vigencia: 03/10/2022

Página 8 de 43

	No. cedula del funcionario	Número de placas a cargo con corte al 31/10/2025	Valor
		5899,35898,35897,35896,35895,35894,35893,35902,35891,35890,35889,35887,16564,23448,29142,30136,3314	
31	1.024.532.453	29279, 6269, 6268, 2576, 4147, 4146, 6275, 6274, 33954, 30320, 37170,6391, 32308, 26485, 33652, 10519, 29382, 20792, 38418, 4055, 16550, 16544, 24477, 10617, 29318, 29240	\$40´931.948.99-Total bienes 26
32	1.018.512.123	No tiene bienes a cargo	
33	79.702.502	6119,33129,35728,34930,35714,25030,30672,30671,30670,30669,30828,29237,29310	\$632´179.458-Total bienes 13
34	1.115.793.483	36700,36699,10250	\$1´824.320-Total bienes 3

Con lo evidenciado anteriormente, se convoca a reunión con los referentes de la Subdirección de Gestión Humana, Subdirección Operativa, y Subdirección de Gestión Corporativa, (Acta No. 152-noviembre 6 de 2025), donde se puso en conocimiento, la situación de los 304 exfuncionarios, de los cuales 11 exfuncionarios se observaron sin bienes a cargo y 23 con 304 bienes a cargo, lo que equivale el 32% del total de exfuncionarios con corte al 31 de agosto de 2025. (Verificación realizada en el módulo de almacén e inventarios PCT el 4-5 de noviembre de 2025). Es importante mencionar que valor de los 304 bienes asciende a la suma de: \$4´542.718.974.98

Por lo anterior, se concluyó en la reunión, en revisar los lineamientos y requisitos establecidos para los bienes no entregados por exfuncionarios, verificar con Control Disciplinario Interno, el avance de los procesos radicados, producto del inicio de investigaciones disciplinarias y la verificación del formato de entrega de bienes para exfuncionarios, como lo establece el procedimiento Retiro del Servidor-GT-PR07 el en la actividad No. 6 en lo referente *“Paz y salvo de inventarios”*

Igualmente, en la misma reunión, se deja como compromiso la verificación física de los 304 bienes, con el fin de realizar reasignaciones en el evento de que el bien se encuentre físicamente y sea utilizado por otro operativo. Gestión que se adelantará y será entregada a más tardar el 14 de octubre de 2025 por parte del grupo de inventarios de la Subdirección de Gestión Corporativa, gestión que a la fecha del presente informe no fue reportado por la Subdirección.

Por lo anterior, y de acuerdo a lo analizado se incumple, con lo establecido en el procedimiento retiro del servidor- GT-PR07 versión 03, en la política de operación Nos. 4.8 que describe lo siguiente. *“El servidor público, que se retira, será responsable de hacer las respectivas entregas de información documentada, informes requeridos, actas de entrega según sea el caso a sus jefes inmediatos, traslado y entrega de bienes e inventarios y paz y salvo de almacén en la Subdirección de Gestión Corporativa”* y 4.9 *“En caso de que el servidor saliente se abstenga de realizar la entrega de los informes y recursos a su cargo, en los términos de Ley, será requerido por el órgano de control interno correspondiente, para que en un lapso de 15 días contados a partir de la fecha de su retiro cumpla con esta obligación”*, 4.11. El retiro del servidor deberá ser notificado a las siguientes dependencias en la entidad: 4.11.5. Subdirección de Gestión Corporativa para efectos de validaciones y emisión de paz y salvos por parte del área financiera y de inventarios, para lo cual el servidor deberá cumplir con lo estipulado en el procedimiento GR-PR04 *Traslado de bienes”*.

Al revisar el procedimiento mencionado, establece en la actividad No.6 lo siguiente: *“Remitir en físico por parte del servidor, la documentación solicitada a la Subdirección de Gestión Humana”, el registro “Paz y salvo de inventarios”, el cual no está establecido en los formatos del sistema de gestión de calidad de la*

Nota: Si usted imprime este documento se considera “Copia No Controlada” por lo tanto debe consultar la versión vigente en el sitio oficial de los documentos

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA Unidad Administrativa Especial Cuerpo Oficial de Bomberos</p>	<p>Nombre del Procedimiento</p> <p style="text-align: center;">AUDITORIA INDEPENDIENTE</p> <p>Nombre del Procedimiento</p> <p style="text-align: center;">INFORME DE AUDITORÍA</p>	<p>Código: EC-PR01-FT05 Versión:01 Vigencia: 03/10/2022 Página 9 de 43</p>
---	--	--

Entidad. Asimismo, y en la actividad No. 7 establece lo siguiente: *“Validar el acta de entrega y demás formatos enviados por el servidor”*, actividad realizada por el profesional desarrollo organizacional, como actividades previas a la elaboración de la proyección del acto administrativo de retiro.

Es importante mencionar, que esta oficina desarrollo seguimiento a los bienes de exfuncionarios, de la vigencia 2023, al final de la vigencia 2024, donde identificó la siguiente desviación: *“Se evidenciaron 19 exfuncionarios retirados de la UAECOB durante la vigencia 2023-2024 que a la fecha del presente informe algunos presentan elementos a cargo según lo observado en el aplicativo PCT-módulo de almacén”*.

Con lo anterior, se elaboró el formato ACPM-Plan de Mejoramiento y el análisis de causas, donde establece una fecha de inicio el 15 de marzo de 2025 y fecha de terminación el 15 de junio de 2025, cuyas acciones fueron las siguientes: *“Actualización del procedimiento GT-PR07-Retiro del servidor y recordar a través de piezas gráficas a servidores, jefes de turno, jefes de estación, líderes de área y directivos en general el procedimiento de retiro GT-PR 07 " Retiro del servidor", así mismo los formatos a diligenciar y las competencias de las áreas para las diversas actas de retiro. Por lo anterior, esta oficina con corte al 30 de junio de 2025, da por cumplidas las acciones establecidas, observando la actualización del procedimiento GT-PR07 “retiro del servidor” y socialización de la actualización y publicación del procedimiento por medio del correo de Gestión y Desempeño de fecha 25 de abril de 2025.*

Por lo anterior, una vez más se materializa el riesgo establecido referente a la posibilidad de pérdida económica, ya que se observan varios operativos retirados que, a la fecha de la presente auditoria, no realizaron la entrega de los bienes muebles a cargo antes de su retiro y por lo tanto está generando un mayor valor registrado para los bienes que hacen parte del activo en la Entidad, concluyendo que la acción determinada fue inefectiva, creando incertidumbre en el manejo de dichos bienes.

2. Verificación de la entrada y salidas, de acuerdo al procedimiento de ingreso y administración de bienes-GR-PR03 -salida de bienes del almacén al servicio- GR-PR17

Durante el desarrollo del ejercicio auditor, se realizó la visita a la estación de Restrepo B3, donde se realizó la toma física a los bienes que con clasificados de consumo. Asimismo, se realizó muestra sobre las entradas de bienes de consumo para el contrato 479 del 9 de septiembre de 2024, observando lo siguiente: El contrato 479 de 2024, cuyo objeto fue: *“Adquisición de elementos de protección personal (E.P.P.) para la atención de emergencias de la UAE Cuerpo Oficial de Bomberos de Bogotá - Grupo No. 2 (BOTAS TÁCTICAS DE DIARIO)”*

Valor del contrato: \$808'598.000

Plazo: 6 meses

Adición:

Fecha de inicio: 9 de septiembre de 2024

Adición No. 1: 90 días: 6 de junio de 2025

Adición No. 2: 30 días: 6 de julio de 2025

Fecha de terminación: 6 de julio de 2025

Imagen No. 1 bota táctica de diario.

	<p>Nombre del Procedimiento</p> <p>AUDITORIA INDEPENDIENTE</p> <p>Nombre del Procedimiento</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA</p>	<p>Código: EC-PR01-FT05</p> <p>Versión:01</p> <p>Vigencia: 03/10/2022</p> <p>Página 10 de 43</p>
--	--	--



Se observa en la plataforma SecopII los certificados de registro presupuestal nos. 1035 por valor de \$699'328.000 y 1907 por valor de \$109'270.000 Asimismo los registros presupuestales Nos.1417 y 2330 expedido por los valores equivalentes de la disponibilidad presupuestal.

Mediante correo electrónico del 30 de octubre de 2025 fueron enviadas las siguientes evidencias por el profesional de almacén: Los comprobantes de entradas de consumo Nos. 402 del 19 de mayo de 2025 por valor de \$699'328.000, con 640 pares de botas haix, donde se observa la afectación de las cuentas del gasto-51080401-Dotación y suministro a trabajadores versus la cuenta del pasivo 24010101-Adquisición de bienes. Asimismo, las cuentas deudoras de orden 83740101-Dotación a trabajadores versus la cuenta 89157401-Bienes almacenados para consumo y la entrada No. 530 del 3 de julio de 2025 por valor de \$109'270.000 con 100 pares, con el detalle de la afectación contable correspondiente.

Igualmente, como soporte de entrega de los bienes se observa una relación de 608 casillas y otra de 17 con el detalle del nombre del operativo, el No. de cedula, la talla de las botas, el serial y la firma, como lo muestran las siguientes imágenes.

En la relación se observa que existen operativos, donde no se observa la firma.

Imagen No.2 Soporte de firmas



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

Nombre del Procedimiento

AUDITORIA INDEPENDIENTE

Nombre del Procedimiento

INFORME DE AUDITORÍA

Código: EC-PR01-FT05

Versión:01

Vigencia: 03/10/2022

Página 11 de 43

#	APELLIDOS	NOMBRES	IDENTIFICACION	TALLA	SERIAL	FIRMA
1	CABRIL PANCHE	JAIRO ENRIQUE	8089144	7	206214	
2	ACERO GOMEZ	JHON WILLIAMS	18004214	7.5	100157	
3	ACEVEDO LEMUS	DANIEL ALFONSO	105796013	8.8	206357	
4	ACEVEDO LEMUS	JUAN SEBASTIAN	105787807	7.5	206351	
5	ACEVEDO SILVA	ALVARO	8089028	9	206352	
6	ACOSTA ROJAS	LUIS ALFONSO	8084410	9.5	206353	
7	ACOSTA VERGARA	IGNAR YESID	80187845	7.5	11220	
8	AGUDELO	JUAN RICARDO	108820781	11	206359	
9	AGUILAR BLANCO	JEFREY MAURICIO	121817879	14.5	206358	
10	AGUILAR VARGAS	FREDY	7932320	6.5	206359	
11	ALARCON ALARCON	NELSON ENRIQUE	11021867	9	0941801	
12	ALBA SANDOVAL	ALEXANDER	80771346	8.5	206353	
13	ALDANA MATIZ	GERMAN	19407529	9	206353	
14	ALFARO VINCACHE	JOSE LUIS	100000091	8.5	206353	
15	ALMEIDA	JOHN ALBERT	78891254	6.5	206353	
16	ALVARADO PICO	OMAR YAMID	78981176	10	206353	
17	ALVAREZ ORTEGA	JOSE ALFREDO	8881218	8.5	206353	
18	ALVAREZ RODRIGUEZ	JESUS ALBERTO	80810324	8.5	206353	
19	ALVAREZ TAVIRA	PEDRO ELIAS	2047212	14.5	206353	
20	ANGEL IGUA	JOAN AUGUSTO	121007	6.5	206353	
21	APONTE HINCAPIE	FERNANDO	1413706	7.5	206353	
22	ARAGON GUINTERO	OSCAR JAVIER	80271910	9	206353	
23	ARANGO DIAZ	EDGAR AUGUSTO	8021489	9	206353	
24	ARAZO PALACIOS	JORGE MAURICIO	78051118	8.5	206353	
25	ARAUJO SANTIAGO	WELLY JOSEFINA	1024115406	8	206353	
26	ARCHILA GOMEZ	DIEGO ARMANDO	103676666	8.5	206353	
27	ARUJA	JAVIER	80021179	8.5	206353	
28	ARENAS HERRERA	ALEXANDER	80749740	8.5	206353	
29	AREVALO HERRERA	DANIEL GUSTAVO	78710835	8.5	206353	
30	ARIAS ALVARADO	YAMIR EFRON	80248910	8.5	206353	
31	ARIAS MURILLO	MICHEL JOAO	1019408374	8.5	206353	
32	ARICA MORA	LEON ARICNO	7808587	8.5	206353	

#	APELLIDOS	NOMBRES	IDENTIFICACION	TALLA	SERIAL	FIRMA
33	ARREDONDO PRIETO	CONSTANZA CAROLIN	1072858042	8	206360	
34	ATUESTA GIL	OSCAR JAVIER	78748974	9	131973	
35	AVELLA AVELLA	PABLO ALEXANDER	78725700	9	206353	
36	AVELLA AVELLA	JUAN CARLOS	1051888722	7.5	51805	
37	AVILA FLOREZ	JULIO ROBERTO	79222951	8.5	206353	
38	AYALA MORENO	RONALD HERBER	79678733	10	206353	
39	AYALA RIPE	GINETH PAOLA	1023362406	4.5	114169	
40	AYALA VASQUEZ	MAURICIO	78609999	7.5	113220	
41	AYALA ZULETA	ANDRES FELIPE	1015445491	8	206353	
42	BABATVA URREGO	WILLIAM	79228551	7.5	206353	
43	BAEZ LEON	WILSON	1013811419	9	131973	
44	BALLESTEROS CORREA	DANIEL	78871792	7.5	131973	
45	BALLESTEROS CORREA	GLORIA ESTELA	102745195	5	206353	
46	BARRERA CRUZ	JEAN PAUL	1013089936	10.5	206353	
47	BARRERA SOTO	RODOLFO	78305918	10	131973	
48	BARRIOS CICERY	MARIO ANDRES	80742957	8.5	206353	
49	BECERRA PATINO	EDER ANTONIO	1023865011	8.5	206353	
50	BEDOYA	OMAR	80009085	8	131973	
51	BEDOYA GAITAN	MIQUEL ANDRES	1023272146	10.5	206353	
52	BEDOYA SANCHEZ	JOHANNY	1130633730	6.5	206353	
53	BELTRAN LOZADA	GERMAN ALEXANDER	80003909	7.5	131973	
54	BELTRAN URBINA	EDWIN GUSTAVO	10182283	6.5	131973	
55	BELLO CANTOR	BRIAN HARVEY	1022379635	7	206353	
56	BELLO PATINO	EDWIN YESID	80254008	7	131973	
57	BELTRAN BARRAGAN	EDWARD FERNANDO	79634895	10	1062316	
58	BELTRAN CARDENAS	DEISY PAOLA	1030619605	6	206353	
59	BELTRAN LEMUS	LUIS EDGARDO	80244384	8.5	131973	
60	BELTRAN PAPAMUJA	EDRAS	1115735483	8.5	206353	
61	BELTRAN RODRIGUEZ	JHON ALVARO	79138844	7.5	206353	
62	BERNAL D'ACHARDI	DAVID RICARDO	79583872	8.5	131973	
63	BERNAL D'ACHARDI	JHON FREDY	80131804	11	131973	
64	BERNAL DEAZA	LUIS CARLOS	10440420	8	206353	

#	APELLIDOS	NOMBRES	IDENTIFICACION	TALLA	SERIAL	FIRMA
65	BERNAL MARTINEZ	OSCAR JAVIER	7974145	9	206353	
66	BORRERO FLECHA	JOHANN	7840382	8.5	206353	
67	BORRERO LEON	JOSE LUIS	102405181	8.5	206353	
68	BOUACA GILIO	JHON FREDY	107198978	7.5	131973	
69	BOUACA VARGAS	ALDO CESAR	3040372	9	131973	
70	BOUACA VARGAS	RONALD ALBERTO	7890156	9	206353	
71	BOLARDES AGUILAR	JAIRO ENRIQUE	7926073	9	206353	
72	BOLARDES BASABE	RAIMON LORENA	102320034	3.5	206353	
73	BOLIVAR ROJAS	RICARDO	79795741	9	206353	
74	BONILLA MECHICA	JESUS ANTONIO	1432822	14	206353	
75	BOSSA GUINIA	HERNAN SANTIAGO	10496384	8.5	206353	
76	BUTRAGO LARA	LEONARDO	78827134	9	206353	
77	BUSTAMANTE CLAUDIO	JOSÉ ALEXANDER	78827134	11	206353	
78	BUSTOS RAMIREZ	JOHAN DAVID	102388914	9	206353	
79	CABALLERO BECERRA	JORGE ORLANDO	78338754	7.5	131973	
80	CABANZO PINZON	NESTOR ENRIQUE	79636636	10.5	206353	
81	CABEZA SUAREZ	CARLOS MIGUEL	80209790	8.5	206353	
82	CABRA TRASLAVIÑA	JOSE LUIS	7828803	10	206353	
83	CADENA CAICEDO	JARNE	7802872	8.5	206353	
84	CADRAZO FUENTES	DARWIN DARIO	100485667	8.5	131973	
85	CADRAZO FUENTES	MANUEL FRANCISCO	8820000	8.5	206353	
86	CADRAZO FUENTES	GERSON ALEXANDER	900377355	8.5	206353	
87	CADRAZO FUENTES	WILSON ALDAR	101803033	10	206353	
88	CALDERON LOZADA	HUBEN DARIO	115780408	9.5	206353	
89	CALDERON REYES	OSCARDO ALONSO	102320717	9.5	131973	
90	CAMACHO FORERO	YESSID STEIN	107147651	11.5	131973	
91	CAMELO ESCOBAR	JARNE ALBERTO	7802880	8.5	206353	
92	CANO BEDOYA	CARLOS SANNI	80087730	7.5	131973	
93	CANTOR ACERO	BILLY ALEXANDER	7954869	8	131973	
94	CANTOR ACERO	JHON RICHARD	7880367	8	206353	
95	CANTOR LOZANO	JULIAN DAVID	1001175185	8	206353	
96	CARON ARIAS	WILMAR ALFONSO	1018061055	7.5	131973	

#	APELLIDOS	NOMBRES	IDENTIFICACION	TALLA	SERIAL	FIRMA
97	CARON QUERO	JEISON STEVEN	1016031332	10.5	206353	
98	CARON REYES	ALEXANDER	80019503	8	131973	
99	CARON VARGAS	JAIRO WILSON	80445884	7.5	206353	
100	CARDENAS ACOSTA	OSCAR EDUARDO	1016022888	9	206353	
101	CARDENAS CARDOZO	NEIL DIONISIO	79401839	8.5	206353	
102	CARDENAS HERRERA	JOHN WILLIAM	80771742	7	206353	
103	CARDENAS SALGADO	FREDY JHON	79385547	9	206353	
104	CARDONA CARDONA	JOSE ALEJANDRO	80153562	8	206353	
105	CARDONA ROJAS	DEIVE ALEXANDER	14567895	9	206353	
106	CARDI HERNANDEZ	FERNANDO ENRIQUE	1031148938	9.5	206353	
107	CARDI TORRES	FERNANDO	19472539	10.5	206353	
108	CARRANZA LINAS	JUAN MIGUEL	80117582	7	206353	
109	CARRERO ROJAS	CESAR FELIPE	91628890	8.5	206353	
110	CARRILLO PINILLA	CHRISTIAN NICOLAS	1010172370	7.5	206353	
111	CARRILLO PINILLA	JUAN CARLOS	78807701	7.5	206353	
112	CASTAÑEDA MOLINA	DIEGO ARMANDO	1031128348	8	131973	
113	CASTAÑEDA RODRIGUEZ	OMAR ARMANDO	8001243	6.5	206353	
114	CASTIBLANCO GONZALEZ	JAVIER RICARDO	80241117	7.5	206353	
115	CASTIBLANCO PANQUEBRAYAN	JOSE	1033742186	8.5	206353	
116	CASTIBLANCO URIBE	OSCAR JAVIER	78811282	10	131973	
117	CASTILLO CONTRERAS	JHON JAIRO	78084936	8.5	206353	
118	CASTILLO RUEDA	WILLIAM ALBERTO	1019108185	11	131973	
119	CASTRO BAQUERO	WILMER GILDAURO	1016086796	6.5	206353	
120	CASTRO CARRILLO	CARLOS ANDRES	78803348	7.5	206353	
121	CASTRO LOZANO	BRIAN ESTEVEN	102321824	8.5	206353	
122	CASTRO OVIEDO	JENIFER LORENA	107848814	6.5	131973	
123	CASTRO PEÑA	LUIS EDUARDO	1030552697	8	206353	
124	CASTRO PEÑA	FABIAN ANDRES	80031981	6	131973	
125	CELY GALLO	JOHN FREDY	80009385	10	131973	
126	CERON CERON	JANNIER ANDRES	80734878	10.5	206353	
127	CERON CERON	CARLOS ANTONIO	1030542202	8.5	206353	
128	CHESPEDES CALDERON	JUAN DAVID	1023880531	8	206353	

Nota: Si usted imprime este documento se considera "Copia No Controlada" por lo tanto debe consultar la versión vigente en el sitio oficial de los documentos



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

Nombre del Procedimiento

AUDITORIA INDEPENDIENTE

Nombre del Procedimiento

INFORME DE AUDITORÍA

Código: EC-PR01-FT05

Versión:01

Vigencia: 03/10/2022

Página 12 de 43

#	APELLIDOS	NOMBRES	IDENTIFICACIÓN	TALLA	SERIAL	FIRMA
131	CHACON METTO	WILSON	702020	8.5	200520	
132	CHACON BOLANO	JOHN EDISON	702019	8.5	200519	
133	CHAMORRO BALDANA	JACKSON ALONSO	702017	8.5	200517	
134	CHAMPARO MARIN	WILSON	701722	7.5	200522	
135	CHAMPARO PAREZ	WOLFRAM STEVEN	10302723	7.5	200523	
136	CHAVEZ GARCIA	SYLAIN ANDRES	10302877	7.5	200527	
137	CHAVEZ MOLINA	DIANA ALEJANDRA	10302741	8.5	200541	
138	CHICANGANA GODOB	JEFFERSON DANE	1014754	8.5	200544	
139	CLAVOS LOGICA	JAVIER	701720	8.5	200520	
140	CLAVOS QUINTIN	OSWALD ALEXANDER	701720	8.5	200520	
141	CONDE ACERO	JUAN CARLOS	702022	10	200522	
142	CONTRERAS	JOHN ALEXANDER	701720	8.5	200520	
143	CONTRERAS JIMENEZ	CARLOS ANDRES	702022	7	200522	
144	CONTRERAS CARDENAS	EDWIN ANDRÉS	701720	8.5	200520	
145	CORTEZ BENAYDES	EDISON ANDRES	10302877	9	200527	
146	CORREIA BOSSA	ALDO FERNANDO	10302877	8.5	200527	
147	CORREIA MEDRICH	OSCAR FERNANDO	701720	8	200520	
148	COTRINO	JANE ROBERTA	10178338	8	200538	
149	LOPEZ TORRES	EDUARDO FREDY	701720	8.5	200520	
150	CREPO RUIZ	CRISTIAN	10123966	8.5	200526	
151	CRISTIANCHO DIAZ	JESUS RODRIGO	701720	7.5	200520	
152	CRISTIANCHO ENZO	BRIVAN EDUARDO	10302877	8	200527	
153	CRISTIANCHO MORALES	WILMAR BERNARDO	10302877	7.5	200527	
154	CRISTIANCHO MORALES	BRIVAN ERNESTO	10302877	7.5	200527	
155	CRUZ	JOSE MAURICIO	701720	9	200520	
156	CRUZ CARDENAS	WILMAR ALEJANDRO	10302877	8	200527	
157	CRUZ HERNANDEZ	JOSE	701720	7.5	200520	
158	CRUZ PAVA	RAUL	701720	8.5	200520	
159	CRUZ PICO	MIQUEL ALVARO	10302773	8	200527	
160	CRUZ PICO	OLIVIA ANDRES	701720	9	200520	
161	CRUZES ROMERO	MARILY LORIANA	701720	3.2	200520	
162	CUBILLOS CORTES	ANDERSON ANDRES	701720	8.5	200520	

#	APELLIDOS	NOMBRES	IDENTIFICACIÓN	TALLA	SERIAL	FIRMA
163	CUBILLOS MENDOZA	LUIS FERNANDO	10302478	8.5	200548	
164	CUBILLOS BALDARRAGA	OSCAR EDUARDO	701720	7	200520	
165	CUBILLOS BARBENTO	ALVARO	10302119	8.5	200519	
166	CUELLAR CARVAJAL	ALVARO	702020	9	200520	
167	CUELLAR TELLO	RONALDO EMILIO	702022	8.5	200522	
168	CUEVIO CHAVES	CARLOS NORBERTO	702020	8.5	200520	
169	CUEVIO REYES	JOHN ALEXANDER	10302877	9	200527	
170	CUEVAS RAMO	JOSE	10302877	7.5	200527	
171	CUEVAS TOVAR	OSCAR	10302877	7.5	200527	
172	CUEVAS VELAZQUEZ	FELIPE ARTURO	10302877	8.5	200527	
173	CUEVAS VELAZQUEZ	JOSE ANDRÉS	10302877	10	200527	
174	DAZ CALDERON	JOSE CARLOS	701720	8.5	200520	
175	DAZ MARTINEZ	OSCAR ANDRÉS	10302877	8.5	200527	
176	DAZ MORENO	JAVIER ANDRES	10302877	7.5	200527	
177	DAZ MORENO	OSCAR MAURICIO	10302877	8	200527	
178	DAZ PADILLA	NICOLAS ALBERTO	10302877	8	200527	
179	DELUADO GOMEZ	JUAN CARLOS	702020	8	200520	
180	DEZ	JOHN FREDY	10302877	10	200527	
181	DEZ ANGEL	WILMAR RENE	10302877	8	200527	
182	DEZ CUEVIO	JOSE	10302877	8.5	200527	
183	DEZ HERREIRA	EDUARDO FREDY	10302877	8.5	200527	
184	DEZ MARTINEZ	OSCAR ANDRÉS	10302877	8.5	200527	
185	DEZ MARTINEZ	OSCAR ANDRÉS	10302877	8.5	200527	
186	DEZ MARTINEZ	OSCAR ANDRÉS	10302877	8.5	200527	
187	DEZ MARTINEZ	OSCAR ANDRÉS	10302877	8.5	200527	
188	DEZ MARTINEZ	OSCAR ANDRÉS	10302877	8.5	200527	
189	DEZ MARTINEZ	OSCAR ANDRÉS	10302877	8.5	200527	
190	DEZ MARTINEZ	OSCAR ANDRÉS	10302877	8.5	200527	
191	DEZ MARTINEZ	OSCAR ANDRÉS	10302877	8.5	200527	
192	DEZ MARTINEZ	OSCAR ANDRÉS	10302877	8.5	200527	
193	DEZ MARTINEZ	OSCAR ANDRÉS	10302877	8.5	200527	
194	DEZ MARTINEZ	OSCAR ANDRÉS	10302877	8.5	200527	
195	DEZ MARTINEZ	OSCAR ANDRÉS	10302877	8.5	200527	
196	DEZ MARTINEZ	OSCAR ANDRÉS	10302877	8.5	200527	
197	DEZ MARTINEZ	OSCAR ANDRÉS	10302877	8.5	200527	
198	DEZ MARTINEZ	OSCAR ANDRÉS	10302877	8.5	200527	
199	DEZ MARTINEZ	OSCAR ANDRÉS	10302877	8.5	200527	
200	DEZ MARTINEZ	OSCAR ANDRÉS	10302877	8.5	200527	

#	APELLIDOS	NOMBRES	IDENTIFICACIÓN	TALLA	SERIAL	FIRMA
201	FAJARDO HERRERA	MICHAEL ANDRES	10302478	11.5	200548	
202	FLOREZ MARTINEZ	OSCAR AUGUSTO	10302478	8	200527	
203	FLOREZ HOLGUIN	MILTON RENE	702020	8.5	200520	
204	FLOREZ MESA	CRISTIAN CARLOS	1118612920	8.5	200520	
205	FONSECA MARTINEZ	OSCAR FERNANDO	10302478	8	200527	
206	FONSECA ROMERO	WILMAR STEVEN	10302478	7.5	200527	
207	FONTECHA AHUMADA	JOHN JARVEY	100111348	9	200529	
208	FORERO	MAURICIO ROBERTO	1335731	8.5	200529	
209	FORERO BECERRA	JIMMY ANDERSON	701720	8.5	200520	
210	FORERO CRUZ	NIXON ESTEBEN	10302877	8.5	200527	
211	FORERO MONROY	EDUARDO ARQUIMEDES	101350892	8.5	200529	
212	FRANCO SOTO	JUAN CARLOS	1015428248	8.5	200529	
213	FRANCO PERALTA	MANUEL FRANCISCO	701720	7.5	200520	
214	FUENTES BAUTISTA	DAVID STEVEN	10302877	7.5	200527	
215	GALAN GONZALEZ	ALDO MANUEL	10302877	8	200527	
216	GALAN TORRES	ANDRES FELIPE	1014191154	8	200527	
217	GALINDO ORTIZ	JOHN HARRIS	1118612920	9	200529	
218	GAMBIRA PEREZ	OSCAR ALEJANDRO	10302478	8.5	200527	
219	GAMBIRA ZORRO	MARVIN JESSE	10137424	8	200527	
220	GARAVITO OLIVERA	ANGEL ALBERTO	701720	8.5	200520	
221	GARCIA CASTELLANOS	ALFREDO	10071382	7.5	200527	
222	GARCIA GONZALEZ	WILLIAM EULISES	10436125	10.5	200529	
223	GARCIA RIVERA	HENRY LEONARDO	13871234	8	200527	
224	GARZON BELLO	CARLOS FERNANDO	701720	10.5	200529	
225	GARZON GARCIA	MAURICIO	10022981	8	200527	
226	GARZON GARCIA	ARTURO	10022980	8	200527	
227	GARZON HERRERA	WILLIAM EDUARDO	702020	8.5	200520	
228	GARZON ROJAS	OSCAR	702020	8	200527	
229	GARZON SABOGAL	OSCAR ARTURO	10302877	6.5	200527	
230	GARZON SUAREZ	DANIEL ARMANDO	701720	7.5	200520	
231	GARZON VEGA	SCHNADER JERALDO	1012404145	10	200524	
232	GAVIDIA CARVAJAL	MARIA CRISTINA	10302877	7.5	200527	

#	APELLIDOS	NOMBRES	IDENTIFICACIÓN	TALLA	SERIAL	FIRMA
233	GAYON GARCIA	SANDRA MILENA	10317987	7.5	200527	
234	GIL DEL	ALAN YAMIR	10156488	6	200526	
235	GONZALEZ ARANZALEZ	MARIO ANDRES	101843654	9	200529	
236	GONZALEZ QUINTERO	PEDRO ALEXANDER	10063851	8.5	200527	
237	GOMEZ ALDANA	HECTOR ALIRIO	10065482	7.5	200527	
238	GOMEZ ALDANA	JUAN MANUEL	10180549	8	200529	
239	GOMEZ GARCIA	BERNARD ANDRES	1018486482	8	200529	
240	GOMEZ GONZALEZ	EDWIN NORBERTO	10302877	8.5	200527	
241	GOMEZ GUTIERREZ	OSCAR FABIAN	10188161	9	200529	
242	GOMEZ MARINES	CARLOS ABEL	1007480	9.5	200529	
243	GOMEZ NIETO	CARLOS ANDRES	702022	8.5	200527	
244	GOMEZ SALAMANCA	JORGE ARMANDO	1015395388	7.5	200527	
245	GOMEZ SALAMANCA	OSCAR DANIEL	10014232	9	200529	
246	GONZALEZ ACOSTA	DERIVISON AUGUSTO	10196028	8.5	200529	
247	GONZALEZ BOHORQUEZ	PAULO EMILIO	702020	8	200527	
248	GONZALEZ BOHORQUEZ	ARLEY STEVENS	1031132543	7.5	200527	
249	GONZALEZ BOHORQUEZ	EDWIN YAMIEL	7014809	8	200527	
250	GONZALEZ CARVAJAL	RUBEN HELBER	10008026	7	200529	
251	GONZALEZ COMBARIZA	FERNANDO	1013581148	8.5	200529	
252	GONZALEZ DEL PINO	ZAIRA TATIANA	1049026	8.5	200529	
253	GONZALEZ FAJARDO	JOSE MAURICIO	10302877	8	200527	
254	GONZALEZ GALEANO	MICHAEL ALEJANDRO	103054241	8.5	200529	
255	GONZALEZ GUTIERREZ	WILSON FERNANDO	702020	9.5	200529	
256	GONZALEZ HERNANDEZ	ANDRES GIOVANNI	10155114	8	200527	
257	GONZALEZ RAMOS	VICTOR ALFONSO	1030592180	8.5	200529	
258	GONZALEZ TORRES	JOHN Jairo	101754118	8	200527	
259	GONZALEZ VEGA	HECTOR DANIEL	10008026	8.5	200529	
260	GONZALEZ VEGA	HEBERT OSWALDO	1030592180	9.5	200529	
261	GONZALEZ VEGA	WEIMAR GUILLERMO	702020	7.5	200527	
262	GONZALEZ VEGA	HELMER IVAN	10132871	7.5	200527	
263	GUASCO SABOGAL	EUSEBIO	1017436	9	200529	
264	GUAVITA HUESFANO	EDGAR ANDRES	1032402318	7.5	200529	

Nota: Si usted imprime este documento se considera "Copia No Controlada" por lo tanto debe consultar la versión vigente en el sitio oficial de los documentos



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

Nombre del Procedimiento

AUDITORIA INDEPENDIENTE

Nombre del Procedimiento

INFORME DE AUDITORÍA

Código: EC-PR01-FT05

Versión:01

Vigencia: 03/10/2022

Página 13 de 43

#	APELLIDOS	NOMBRES	IDENTIFICACION	TALLA	SERIAL	FIRMA
257	GUERRERO NARANJO	EDWIN FERNY	101421665	7.5	62570	
258	GUERRERO SANCHEZ	NELSON FELIPE	1015421058	7.5	62570	
259	GUEVARA RODRIGUEZ	EDGAR NEVARDO	80210795	9	62570	
260	GUEVARA VELANDIA	NICOLAY	7989311	8	62570	
261	GUILLÉN AYALA	WITTHMAN	79975085	8	62570	
262	GUTIERREZ MARTHA	CRISTIAN CAMILO	1020632624	8	62570	
263	GUTIERREZ MUÑOZ	JOHN GERARDO	1012339832	7	62570	
264	HENAO JIMENEZ	JAVIER	80037176	4.5	62570	
265	HERNANDEZ GARZON	DAVID ORLANDO	80229959	8	62570	
266	HERNANDEZ GONZALEZ	JOHN ALEXIS	80126259	10.5	62570	
267	HERNANDEZ GUERRERO	LUIS ANDRES	80901780	8.5	62570	
268	HERNANDEZ MARTINEZ	OSCAR YOHANI	11448654	8.5	62570	
269	HERNANDEZ MEDINA	JUAN CARLOS	80023347	10	62570	
270	HERNANDEZ PARRA	CHRISTIAN DAVID	1033678414	9	62570	
271	HERNANDEZ PEREZ	ANDRES TIBERIO	105799097	8.5	62570	
272	HERRERA CALDERON	HECTOR DARIO	101232531	8.5	62570	
273	HERRERA CASTRO	ISIDRO	10177215	8	62570	
274	HERRERA FERNANDEZ	JOHN EDISON	103121486	8	62570	
275	HERRERA MONTERO	BENJAMIN	79289045	8	62570	
276	HERRERA	JUAN MIGUEL	80810536	9.5	62570	
277	HUERTAS SANTANA	MARVIN JHON	102866423	8.5	62570	
278	IBÁÑEZ ORTIZ	NURY ANDREA	1048646821	NUEVO	N	
279	INFANTE BOJACA	BRAYAN ADOLFO	1030822197	8.5	62570	
280	INFANTE SANCHEZ	PIEDRO ALBERTO	10029711	8.5	62570	
281	IZQUIERDO CALDERON	JUAN DAVID	1113544584	NUEVO	N	
282	JARAMILLO ACOSTA	MICHEL ANGELO	1012395517	9	62570	
283	JIMENEZ AVILA	MONICA MARIA	1014179849	9	62570	
284	JIMENEZ AYALA	DAVID ESTIVEN	1015432613	7.5	62570	
285	JIMENEZ CEBEL	ADRIANA MARCELA	102735129	5	62570	
286	JIMENEZ CRUZ	ARLEY ALBERTO	80156367	10	62570	
287	JIMENEZ FLORES	GUSTAVO ANDRES	80728623	7.5	62570	
288	JIMENEZ GOMEZ	WILLIAM ANDRES	79882514	8.5	62570	

#	APELLIDOS	NOMBRES	IDENTIFICACION	TALLA	SERIAL	FIRMA
289	JIMENEZ GONZALEZ	HAROLD STEBAN	1070975717	NUEVO	N	
290	JIMENEZ MORENO	JAVIER GUSTAVO	80732987	8.5	62570	
291	JIMENEZ QUIRÓNES	ALEJANDRO	103385952	7	62570	
292	JIMENEZ RIANO	YEICKSON ALEXANDER	1035944609	8.5	62570	
293	JIMENEZ ROJAS	FABIAN ANDRES	103402345	9	62570	
294	JOYA NOQUEA	JHON ALEXANDER	1057548422	11	62570	
295	LANCHEROS VELANDIA	JAVIER	79849890	7.5	62570	
296	LARA CORREA	CESAR ALBERTO	79733620	8	62570	
297	LARA LOPEZ	JOSE HELGUIN	11191897	7.5	62570	
298	LEGUZAMON TORRES	FRANCISCO JAVIER	1032413823	8	62570	
299	LEON GARCIA	JEISSON ALEJANDRO	1023873375	5	62570	
300	LEON ROJAS	OSCAR DARIO	79592562	7.5	62570	
301	LIMARES RICAURTE	JEISON EDUARDO	1013679872	8	62570	
302	LLANOS AVENDANO	GERARDO	79264232	10.5	62570	
303	LOPEZ PARRA	DIEGO ANDRES	80108285	7.5	62570	
304	LOPEZ PARRA	JASSON DAVID	103238235	8.5	62570	
305	LOVERA GUACANEIME	JUAN ALEJANDRO	11275475	7	62570	
306	LOZANO VARGAS	NANCY LILIANA	10255840	7	62570	
307	LUNA GOMEZ	ARLEY	79837551	7	62570	
308	LUNA VIVAS	JOHNATTAN ANDRES	1014204506	8	62570	
309	MACIAS BECERRA	MAURICIO	17341495	9.5	62570	
310	MAHECHA MUÑOZ	WILLIAM FONSIO	80139272	8.5	62570	
311	MANCERA VARGAS	JHONY OSWALDO	1033727596	8	62570	
312	MARIN PEÑA	DAVID	80723442	7.5	62570	
313	MARIN VALERO	HECTOR YESID	10231175	8	62570	
314	MARIN VARON	NEFTALI ALBERTO	10082554	8.5	62570	
315	MARIN VARON	JESUS GUSTAVO	10404555	8.5	62570	
316	MARIN VARON	DANIELS	102061025	8.5	62570	
317	MARIN VARON	WILSON ANDRES	10309459	8.5	62570	
318	MARRUQUIN RODRIGUEZ	CARLOS EDUARDO	79047833	7.5	62570	
319	MARTIN LEON	MILTON ANDRES	1030576343	8	62570	
320	MARTINEZ AMAYA	LUIS ALBERTO	1030546727	7.5	62570	

#	APELLIDOS	NOMBRES	IDENTIFICACION	TALLA	SERIAL	FIRMA
321	MARTINEZ CARPINTERO	PIEDRO ANGEL	10732885	9	62570	
322	MARTINEZ CLAVIJO	FERNANDO	79802370	9	62570	
323	MARTINEZ COMBITA	LUIS ORLANDO	11449636	7	62570	
324	MARTINEZ FONSECA	MICHAEL STEVEN	1023916136	7	62570	
325	MARTINEZ GONZALEZ	HERMAN	79957112	8.5	62570	
326	MARTINEZ GUTIERREZ	ELKON MAURICIO	103093942	8	62570	
327	MARTINEZ GUZMAN	JORGE IVAN	81174699	NUEVO	N	
328	MARTINEZ LOPEZ	NORMAN ALEJANDRO	79503581	6.5	62570	
329	MARTINEZ MENDEZ	OSCAR ALBERTO	10395546	8	62570	
330	MARTINEZ MENDEZ	NURY JULIET	10372434	8	62570	
331	MARTINEZ MORALES	ARNOLD	1012325395	7	62570	
332	MARTINEZ PICO	ALEXIS JAVIER	79926450	9	62570	
333	MARTINEZ RAMIREZ	OSCAR ANDRES	1016004851	9.5	62570	
334	MARTINEZ RODRIGUEZ	JHONATAN	80215877	8	62570	
335	MARTINEZ SOJANO	JAMIE ANDRES	1111193957	8	62570	
336	MARTINEZ TIBATA	MARIO ALONSO	79701657	8	62570	
337	MARTINEZ VALENCIA	HERNANDO	79974024	7	62570	
338	MARTINEZ ZAMBRANO	SEGUNDO FELIPE	79430677	7.5	62570	
339	MATEUS MEDINA	EVER DUBAN	1010232512	9	62570	
340	MATIZ PATRIO	FREDY ALEJANDRO	80051885	8	62570	
341	MATIZ VELOZA	JORGE ENRIQUE	80579890	8	62570	
342	MEDINA AGUIRRE	CRISTIAN ALEXANDER	1070956876	8.5	62570	
343	MEDINA AGUIRRE	YEISON ANTONIO	111449104	7.5	62570	
344	MEDINA MEDINA	FIDEL HERMOGENES	79368245	10.5	62570	
345	MEDINA ZAMBRANO	HAROLD STEVEN	1039562044	7.5	62570	
346	MELIA ALZA	JOSE MANUEL	2164452	7	62570	
347	MELIA MENDEZ	BINDY JOHANNA	103725710	7	62570	
348	MELIA VARGAS	EDGAR ALEJANDRO	1022362627	10.5	62570	
349	MELO MELO	CARLOS ARTURO	80629542	11	62570	
350	MENDEZ DONCEL	RICARD ALBERTO	80178678	7.5	62570	
351	MENDEZ ESPITA	MAURICIO	79849895	10	62570	
352	MENDOZA RODRIGUEZ	OMAR ALFONSO	79993546	9	62570	

#	APELLIDOS	NOMBRES	IDENTIFICACION	TALLA	SERIAL	FIRMA
353	MESA LOPEZ	JOSE GONZALO	79528348	10.5	62570	
354	MESA SOSA	WILLIAM DAVID	1012334140	9	62570	
355	MEZA LOPEZ	JORGE ENRIQUE	79609847	9.5	62570	
356	MOGOLLON REYES	HARVEY ALEJANDRO	10881843	7.5	62570	
357	MONTAÑO BECERRA	CLARENA	4987398	7	62570	
358	MONTOYA GONZALEZ	JEISSON GIOVANNI	1013620347	7	62570	
359	MORALES CASALLAS	JULIAN CAMILO	1033731994	9.5	62570	
360	MORALES DUARTE	OMAR LEONARDO	79725670	7.5	62570	
361	MORALES GAMBOA	EDGAR JAVIER	80241196	8	62570	
362	MORALES GARAVIS	BRANDON LEONARDO	1033802512	7.5	62570	
363	MORALES MURILLO	JATSON	80200409	8	62570	
364	MORALES RODRIGUEZ	JHON WILLIAM	80131989	10	62570	
365	MORALES RUBIANO	EDISON FERNANDO	10164341	9.5	62570	
366	MOREA ALBAILL	JUAN CARLOS	10453054	9.5	62570	
367	MORENO BELTRAN	JAMES HUMBERTO	80123695	7.5	62570	
368	MORENO MARTINEZ	JHON ANDERSON	102292552	8.5	62570	
369	MORENO POLINDARA	JORGE ALFONSO	79314335	7	62570	
370	MORENO POLINDARA	CARLOS HERNANDO	79310714	7.5	62570	
371	MORENO RIANO	JOSE GIOVANNY	79669176	10.5	62570	
372	MUÑOZ DONCEL	CRISTIAN ALEJANDRO	1024572077	10	62570	
373	MUÑOZ OROZCO	ANA CAROLINA	25291296	5	62570	
374	MURCIA RUBIANO	GABRIEL ALDOES	80028914	9	62570	
375	NARANJO HENAO	URIEL	17847212	8.5	62570	
376	NEIRA MORENO	JOHN STEWARD	80127127	7.5	62570	
377	NEIRA MORENO	JOSE YESID	79977325	7.5	62570	
378	NEIRA MORENO	ALDEMAR	80113549	7.5	62570	
379	NOGUERA FLAZAS	FREDY ANDRES	79801688	8	62570	
380	NONSOQUE LOPEZ	CARLOS ANDRES	80162460	7.5	62570	
381	NOREÑA WISWELL	DANIEL ALBERTO	79879530	9.5	62570	
382	NOVA MARTINEZ	JHON DEWIS	80053882	8.5	62570	
383	NOY CASTELLANOS	JULIAN DAVID	1012388025	10.5	62570	
384	QUEDA PEÑA	EDUAR ALEXIS	79791161	8	62570	

SE CONFIRMA FIRMA EN LA MORIA RUBIANO Y
MORALES RUBIANO EN LA MORIA RUBIANO Y
MORALES RUBIANO EN LA MORIA RUBIANO Y

Nota: Si usted imprime este documento se considera "Copia No Controlada" por lo tanto debe consultar la versión vigente en el sitio oficial de los documentos



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

Nombre del Procedimiento

AUDITORIA INDEPENDIENTE

Nombre del Procedimiento

INFORME DE AUDITORÍA

Código: EC-PR01-FT05

Versión:01

Vigencia: 03/10/2022

Página 14 de 43

#	APELLIDOS	NOMBRES	IDENTIFICACIÓN	TALLA	SERIAL	FIRMA
380	ORTIZ BELTRAN	JOHNNY BRISER	102336439	7.5	22110	
381	ORTIZ CASTRO	JOHN EDWIN	10230181	9.5	21292	
382	ORTIZ GARCÓN	LUIS ENRIQUE	10236306	9.5	20620	
383	ORTIZ LIZARAZO	CARLOS JESSÉ	10289407	7.5	20620	
384	ORTIZ RODRIGUEZ	LEONEL	10274932	7.5	20120	
385	ORTIZ SANTOS	JOHNNY ANDRES	102294211	9	20120	
386	ORTIZ VARGAS	JOSE HERNAN	10250947	6.5	206120	
387	OSORIO BASABE	WILLIAM ANDRES	78115487	6	20150	
388	OSORIO DIAZ	CRISTIAN CAMILO	101842578	9.5	20150	
389	OSORIO DIAZ	JOHN Jairo	10280736	8	23119	
390	OSORIO GIL	OLIVERTH ALEXANDER	7850397	7.5	20150	
391	OSORIO MARTIN	MARIO EDISON	10261448	6	20150	
392	OSORIO QUIROGA	ERIC EDISON	7218828	7.5	20150	
393	OSORIO QUIROGA	JULIAN	1027201	7.5	20150	
394	OSORIO QUIROGA	JOHN Jairo	10250327	7	20150	
395	OTERO PINZON	DAVID SEBASTIAN	102241343	6.5	20150	
396	OTERO PINZON	EDUARDO ARMANDO	10254656	8.5	20150	
397	PACHON GUZMAN	GEORVANNY ROBERTO	78732874	8.5	20150	
398	PACHON HERNANDEZ	CARLOS ANDRES	101420614	6.5	20150	
399	PAEZ TORRES	JOHN ALEXANDER	101380171	7	20150	
400	PALACIOS ORJUELA	DEGO ARTURO	10072936	4.5	20150	
401	PALACIOS TINTIN	DANIEL STEVEN	101367431	6.5	20150	
402	PALENCIA CUARTE	OSCAR FERNANDO	103303236	10	20150	
403	PANQUEVA BUITRAGO	LUIS EDISON	7841096	7.5	20150	
404	PARRA DIAZ	JORGE ERNESTO	10255210	9	20150	
405	PARRAGA HERNANDEZ	JULIAN DAVID	10181186	9.5	20150	
406	PATACON LOZANO	WILSON ALFONSO	10171510	9.5	20150	
407	PATACON LOZANO	VIVIAN LORENA	102410201	10-6	20150	
408	PATINO CASTIBLANCO	SAMUEL DANIEL	10130813	9	20150	
409	PENABAZ BORJA	RAFAEL	78487629	9	20150	
410	PEÑA GONZALEZ	JOHNNY STEVEN	102240481	9.5	20150	
411	PEÑA GUZMAN	JOHN ALEXANDER	7801690	10	20150	

#	APELLIDOS	NOMBRES	IDENTIFICACIÓN	TALLA	SERIAL	FIRMA
412	PEÑA GUZMAN	ROGER ANDRES	7881158	7.5	20150	
413	PEÑA PEÑA	MANUEL ALONSO	1055982	7	20150	
414	PEÑA RODRIGUEZ	ALVARO LIBARDO	7866613	11.5	20150	
415	PEÑA RODRIGUEZ	NELSON ARGENO	78715401	8.5	20150	
416	PERALTA SANCHEZ	DANNY ALBERTO	78715401	6.5	20150	
417	PERALTA HERRERA	PEDRO PABLO	78431927	8	20150	
418	PEREZ MANCERA	LEIDY TATIANA	101020361	5	20150	
419	PEREZ MARTIN	CESAR GIOVANNI	101542738	8.5	20150	
420	PIAMONTE FERNANDEZ	YADIRA	10249783	7	20150	
421	PICON LOAIZA	ORLANDO	104415263	9.5	20150	
422	PICON LOPEZ	LUIS EDUARDO	10474104	8	20150	
423	PEDRAHITA MANCHOLA	OSCAR ANDRES	101901828	8	20150	
424	PINEDA LOZANO	MICHAEL BNEYDER	103130670	8	20150	
425	PINZON PUESTES	NEVILA JOHANNA	10278897	6	20150	
426	PINZON ROJAS	JORGE ENRIQUE	7835840	8	20150	
427	PINZON VILLEGAS	SANDRA MILENA	10244577	8	20150	
428	PINZON VILLEGAS	GUSTAVO ANDRES	100897867	8	20150	
429	PINEROS MAYORGA	DAVID LEONARDO	10227712	14.5	20150	
430	PINEROS MAYORGA	DAVID LEONARDO	10227712	14.5	20150	
431	PINEROS MAYORGA	DAVID LEONARDO	10227712	14.5	20150	
432	PLATA CADENA	CARLOS ANDRES	1014190076	8	20150	
433	PRECIADO CAMO	FREDY ERNESTO	103054946	8	20150	
434	PRECIADO PEREZ	JONATAN	103054946	8	20150	
435	PUESTES ALVAREZ	MANUEL DANIEL	100384207	8	20150	
436	PUESTES CARVAJAL	BYRON ANDERSON	101843432	6.5	20150	
437	PUESTES ESPINEL	JOSE MANUEL	7880490	10	20150	
438	PUESTES QUIROGA	DIANA ALEXANDRA	10124026	3.5	20150	
439	PULIDO ZAMBRANO	LUIS ALEJANDRO	102236242	8.5	20150	
440	PULIDO ZAMBRANO	CRISTIAN LEONARDO	102233993	8.5	20150	
441	QUINTERO CASTELLO	PEDRO IVAN	78423815	8	20150	
442	QUINTIN CEPEDA	NELSON EDUARDO	78703417	8.5	20150	
443	QUINTIN CEPEDA	FREDY ALBERTO	7878880	8.5	20150	
444	QUIROGA ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	

#	APELLIDOS	NOMBRES	IDENTIFICACIÓN	TALLA	SERIAL	FIRMA
445	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
446	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
447	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
448	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
449	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
450	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
451	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
452	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
453	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
454	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
455	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
456	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
457	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
458	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
459	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
460	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
461	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
462	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
463	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
464	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
465	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
466	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
467	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
468	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
469	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
470	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
471	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
472	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
473	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
474	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
475	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
476	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
477	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
478	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
479	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
480	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
481	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
482	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
483	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
484	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
485	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
486	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
487	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
488	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
489	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
490	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
491	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
492	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
493	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
494	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
495	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
496	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
497	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
498	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
499	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
500	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
501	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
502	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
503	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
504	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
505	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
506	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
507	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
508	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
509	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
510	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
511	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
512	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	

#	APELLIDOS	NOMBRES	IDENTIFICACIÓN	TALLA	SERIAL	FIRMA
481	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
482	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
483	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
484	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
485	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
486	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
487	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
488	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
489	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
490	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
491	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
492	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
493	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
494	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
495	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
496	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
497	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
498	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
499	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
500	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
501	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
502	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
503	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
504	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
505	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
506	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
507	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
508	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
509	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
510	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
511	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	
512	RODRIGUEZ ARIAS	EDUING	7862070	7.5	20150	

Nota: Si usted imprime este documento se considera "Copia No Controlada" por lo tanto debe consultar la versión vigente en el sitio oficial de los documentos



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

Nombre del Procedimiento

AUDITORIA INDEPENDIENTE

Nombre del Procedimiento

INFORME DE AUDITORÍA

Código: EC-PR01-FT05

Versión:01

Vigencia: 03/10/2022

Página 15 de 43

#	APELLIDOS	NOMBRES	IDENTIFICACION	TALLA	SERIAL	FIRMA
11	ROMERO OSMA	WILLIAM JAVIER	3019487	3.5	20507	
12	ROZO QUINCHA	CARLOS ARTURO	3076101	8	205257	
13	RUBIANO NIÑO	LUIS JAMIE	3028407	7.5	205107	
14	RUILO GARCIA	CRISTIAN MAURICIO	1130627941	4.5	205177	
15	RUILO BERRA	DIANAS	7887531	11.5	205130	
16	RUILO MENDEZ	SANDRA YAZMIN	30388076	8.5	205171	
17	RUILO MANDRE	MICHEL YESID	102332775	8.5	205179	
18	RUILO TRULLIO	CARLOS ANDRES	103806686	9	205214	
19	SAVEDRA HUERTAS	LEONARDO	101800220	8	205171	
20	SALAMANCA GUTIERREZ	FREDY JEZID	3077787	7.5	205288	
21	SALAMANCA GUTIERREZ	EDGAR MAURICIO	10289881	7.5	205265	
22	SALAMANCA GUTIERREZ	BERGID JULIAN	103058701	8	205171	
23	SALCEDO PATINO	EDISON FABIAN	101993330	8.5	205159	
24	SAMBRILA LOPEZ	FAIRLEY HERNANDEZ	14373180	8.5	205171	
25	SAMBRILA LOPEZ	ALEXANDER	1028316	8.5	205171	
26	SANCHEZ ACHURY	OSGO ARMANDO	30123313	10	205171	
27	SANCHEZ ARIZA	JONATHAN	102333037	9	205171	
28	SANCHEZ LUGO	KENNY	144033187	10	205171	
29	SANCHEZ MONTES	CESAR AUGUSTO	30729714	6.5	205171	
30	SANCHEZ NOPE	JOHN ALEXANDER	07595150	9	205171	
31	SANCHEZ ROLAS	MAURICIO	10234701	7	205171	
32	SANCHEZ SIERRA	CARLOS ALFREDO	30724576	7.5	205171	
33	SANCHEZ ZAMORA	NELSON LEONARDO	1028316	8.5	205171	
34	SANDOVAL NIQUERA	EDGAR BAYARDO	102784701	9	205171	
35	SANTA CHISCO	JHON ELISEO	102333847	9	205171	
36	SANTANA CARRERO	WILLIAM STEVEN	102391075	9	205171	
37	SASTOCQUE QUEVEDO	FABIO ENRIQUE	9437748	7.5	205171	
38	SEGURA MANCERA	LUIS FELIPE	018198733	10.5	205171	
39	SEGURA MARTINEZ	CESAR HERNANDEZ	7811306	8.5	205171	
40	SEGURA RODRIGO	HECTOR JAVIER	7885240	8.5	205171	
41	SEGURA SANZA	NORMAN ALBERTO	102333037	9.5	205171	
42	SEPLAVEDA PAEZ	MIQUEL ANGEL	103842505	7	205171	

#	APELLIDOS	NOMBRES	IDENTIFICACION	TALLA	SERIAL	FIRMA
43	SERRANO RODRIGUEZ	OSCAR JAVIER	7819728	8.5	205171	
44	SERRANO MONSALVE	CRISTIAN DAVID	102591821	7.5	205171	
45	SERRA DAFRA	PABLO EDUARDO	1014187148	8.5	205171	
46	SILVA ALVAREZ	JONATHAN MICHAEL	8040993	7.5	205171	
47	SILVA CRUZ	RAUL ALEXANDER	7819788	8.5	205171	
48	SILVA GOMEZ	HERNAN	7819417	7.5	205171	
49	SILVA VELOZA	YESID ARNOLFO	7877192	7.5	205171	
50	SOLANO PERA	FABIAN ATREYO	102833038	11.0	205171	
51	SOLANO RODRIGUEZ	JUAN CARLOS	11187914	9.5	205171	
52	SOLARZ	MANUEL ALEJANDRO	102333038	8.5	205171	
53	SOLARZ GARCIA	CESAR LEONARDO	7872281	8.5	205171	
54	SOLARZ GONZALEZ	OSCAR	102334121	9	205171	
55	SOLARZ GONZALEZ	SILBERT SCHNEIDER	7814883	7.5	205171	
56	SOLARZ SANCHEZ	OSCAR YOHANN	1386308	9	205171	
57	SOLARZ SANCHEZ	CARLOS HUMBERTO	113851882	9	205171	
58	TOLDO DIAZ	JOSE DE JESUS	1849094	8.5	205171	
59	TORRES ARREDOENDO	CARLOS ANDRES	11201344	5.5	205171	
60	TORRES GARAY	PIEL ENEIDER	108977775	5.0	205171	
61	TORRES MONTRE	LEONARDO	11204518	7	205171	
62	TOSCANO GARCIA	GERARDO	102334466	8	205171	
63	TOVAR PARRA	EDGAR ENRIQUE	10218782	10	205171	
64	TRIANA VEGA	EFRAIN	101541254	6.5	205171	
65	TRIVERO PLAZAS	GRACILIANO ALBERTO	7873008	8.5	205171	
66	TRIVERO QUINTERO	SILVANO	8078157	8	205171	
67	VALDEBE DUDUE	LIZ MERY	102733913	8.5	205171	
68	VALDEBE RAGA	ALBEN DAVID	102158776	8.5	205171	
69	VALENZUELA GARCIA	DEGO ANDRES	102385997	8.5	205171	
70	VALERO PINELA	NELSON JAVIER	7885445	8	205171	
71	VALERO PINELA	JUAN CARLOS	8050080	8.5	205171	
72	VALERO VALERO	PIEL ARMANDO	30130785	8	205171	
73	VALLER GARCIN	MANUEL FERNANDO	3016474	8.5	205171	
74	VAREGAS MESA	JUAN CARLOS	102878237	9	205171	

#	APELLIDOS	NOMBRES	IDENTIFICACION	TALLA	SERIAL	FIRMA
75	VARELA ANZOLA	NELSON	101800220	6.5	205171	
76	VARGAS GOMEZ	JUAN ALEXANDER	7870704	8.5	205171	
77	VARGAS MONJIL	NELSON ARMANDO	7889243	8	205171	
78	VARGAS MORALES	FREDY ALEXANDER	978424	10.5	205171	
79	VARGAS OCHOA	CARLOS	101888308	8.5	205171	
80	VARGAS RUEDA	JARD ANDRES	30218719	8	205171	
81	VARGAS TORRES	EDGARDA	30218719	8	205171	
82	VARRON VELAZO	JAVIER	30218719	8	205171	
83	VASQUEZ CALIANO	JOSE LEONARDO	1027781	8.5	205171	
84	VELANDIA BUSTOS	MARTHA LILIANA	30218719	7.6	205171	
85	VELANDIA CESPERDES	DEGO RAFAEL	101800220	6.5	205171	
86	VELANDIA GARCIA	JUAN SEBASTIAN	102385997	8.5	205171	
87	VELASCO GUTIERREZ	WILLIAM GEORGINA	7885240	8	205171	
88	VELASCO GUTIERREZ	JAMES ANAOLFO	7813068	8	205171	
89	VELASQUEZ RAMIREZ	PABLO CESAR	101888308	8.5	205171	
90	VELASQUEZ RAMIREZ	WILDER JULIETH	10237895	8.5	205171	
91	VELAZO PATARROYO	JUAN SEBASTIAN	102385997	8.5	205171	
92	VELAZO PRADO	JOSUE ANDRES	7813068	8	205171	
93	VENURA FLORES	FREDY ESTIVEN	10218719	8.5	205171	
94	VERGARA ROSADO	JHON MARCO	7870704	8	205171	
95	VILLAS SANCHEZ	HECTOR JAVIER	7885240	8.5	205171	
96	VILLALBA RODRIGUEZ	HERNAN	101800220	6.5	205171	
97	VILLALBA RODRIGUEZ	FREDY ANTONIO	102385997	8.5	205171	
98	VILLATE GUTIERREZ	DAVID ANDRES	102385997	8.5	205171	
99	VILLERAS DIAZ	ELVER	102385997	8.5	205171	
100	VILLOTA GARCIA	JUAN CARLOS	7885240	8.5	205171	
101	VIVERDE PAEZ	CARLOS ESTEBAN	102385997	8.5	205171	
102	ZAPATA NIÑO	ADOLFO	7870704	8	205171	
103	ZAPATA NIÑO	JOHN FRANCISCO	102385997	8.5	205171	
104	ZAPATA NIÑO	WILLIAM DAVID	102385997	8.5	205171	
105	ZULETA GARCIA	JOSE ALFREDO	7870704	7.5	205171	
106	ZULUAGA VAREGAS	SILVANO	7870704	8.5	205171	

personal	nuevos bomberos	firma
1012363081	HECTOR ALEXANDER	SABOGAL
80729220	ALEXANDER	PORRAS
79984402	RICARDO EVELYN	PINILLA
80129867	FABIO	ROJAS
1018481911	CRISTHIAN CAMILO	GUASCO
80773497	CRISTHIAN ANDRES	CARDONA
79589941	JHON JAIR	LEMUS
1030529266	EDISON	MARIN
1022344646	ANDERSON	JARAMILLO
1015438866	MIGUEL ANGEL	SILVA
1033775343	DANIEL FELIPE	GONZALEZ
1024532453	JIMMY ALEXANDER	ROMERO
1013693863	JULIAN DAVID	CASTRO
79762595	MAURICIO	BERNATE
1019140365	EDUARDO ANDRES	ALVAREZ
1030630494	JUAN DAVID	RODRIGUEZ
1018512123	DAVID	LLANOS

Al indagar por la salida del almacén, a la fecha (noviembre 5 de 2025), no se ha legalizado, observando solamente las entradas, sin evidenciar la salida de los elementos, encontrándose las mismas en servicio. Igualmente, se observa la tarjeta de Kardex expedido por el aplicativo PCT -módulo de almacén e inventarios (noviembre 7 de 2025), donde se observa las fechas de las entradas de almacén No. 402 del 19 de mayo de 2025 y 530 del 3 de julio de 2025, por un valor total de 740 cantidades, sin reflejar movimiento de salidas en el sistema de inventarios de la Entidad.

Imagen No.3-Kardex

Nota: Si usted imprime este documento se considera "Copia No Controlada" por lo tanto debe consultar la versión vigente en el sitio oficial de los documentos



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

Nombre del Procedimiento

AUDITORIA INDEPENDIENTE

Nombre del Procedimiento

INFORME DE AUDITORÍA

Código: EC-PR01-FT05

Versión:01

Vigencia: 03/10/2022

Página 16 de 43

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL CUERPO OFICIAL DE BOMBEROS									
ALMACEN GENERAL									
TARJETA DE KARDEX									
Elemento:	BOTAS HAIK				Código:		1467 R.I. 30		
Grupo:	0712 Vestuario e Implementos de Dotacion				Unidad:		Unidad		
Fecha	No. Mtro	CANTIDAD		SALDO	V/u Usuario	VALOR MOVIMIENTO		VALOR PROCEDEMO	VALOR TOTAL
		Entrada	Salida			Entrada	Salida		
19/05/2025	402.00	640.00	0.00	640.00	1,092,700.00	699,328.000.00	0.00	1,092,700.00	699,328.000.00
3/07/2025	530.00	100.00	0.00	740.00	1,092,700.00	109,270.000.00	0.00	1,092,700.00	808,598.000.00
TOTAL		740.00	0.00						

Es importante tener en cuenta lo señalado lo establecido en el Manual de Procedimientos Administrativos y Contables para el manejo y control de los bienes en las Entidades de Gobierno Distritales de la Secretaria Distrital de Hacienda-Dirección Distrital de Contabilidad, numeral 3.3.- 3.3.1 “Reconocimiento de los Bienes: De acuerdo con lo establecido en el Marco Normativo Contable emitido por la Contaduría General de la Nación mediante la Resolución No. 533 de 201553 y sus modificatorias, el numeral 6.2 del Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Información Financiera, señala:

Se denomina reconocimiento al proceso de incorporación, en el estado de situación financiera o en el estado de resultados, de un hecho económico que cumpla la definición de activo, pasivo, patrimonio, ingreso, costo o gasto, que tenga la probabilidad de generar una entrada o salida de beneficios económicos o potencial de servicio asociado y que tenga un valor que se pueda medir con fiabilidad.

Adicionalmente, los numerales 6.2.1 y 6.2.4 del citado Marco Conceptual, establecen:

6.2.1. Reconocimiento de activos

Se reconocerán como activos, los recursos controlados por la entidad, que resulten de un evento pasado y de los cuales se espere obtener un potencial de servicio o generar beneficios económicos futuros, siempre que el valor del recurso pueda medirse fiablemente.

Cuando no exista probabilidad de que el recurso tenga un potencial de servicio o genere beneficios económicos futuros, la entidad reconocerá un gasto en el estado de resultados. Este tratamiento contable no indica que, al hacer el desembolso, la entidad no tuviera la intención de generar un potencial de servicio o beneficios económicos en el futuro, sino que la certeza, en el presente periodo, es insuficiente para justificar el reconocimiento del activo.

6.2.4 Reconocimiento de gastos y costos

Se reconocerán como costos o gastos, los decrementos en los beneficios económicos o en el potencial de servicio relacionados con la salida o la disminución del valor de los activos o con el incremento en los pasivos, cuando el costo o el gasto pueda medirse con fiabilidad. Esto significa que el reconocimiento de los costos y los gastos ocurre simultáneamente con el reconocimiento de aumentos en los pasivos o disminuciones en los activos. (...).”

Para el caso en estudio, se realiza el reconocimiento, afectando las cuentas contables del gasto con la entrada de almacén enunciadas anteriormente.

Asimismo, es importante mencionar lo establecido en el mismo manual numeral 4.1.2-4.1.2.1 que describe lo siguiente. “Procedimiento Administrativo para la permanencia de los Bienes.

Toda salida de bienes del Almacén y Bodega, con destino al servicio de las áreas, servidores públicos o

Nota: Si usted imprime este documento se considera “Copia No Controlada” por lo tanto debe consultar la versión vigente en el sitio oficial de los documentos

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA Unidad Administrativa Especial Cuerpo Oficial de Bomberos</p>	<p>Nombre del Procedimiento</p> <p>AUDITORIA INDEPENDIENTE</p> <p>Nombre del Procedimiento</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA</p>	<p>Código: EC-PR01-FT05 Versión:01 Vigencia: 03/10/2022 Página 17 de 43</p>
---	--	---

terceros, se formaliza con la entrega de los bienes; el responsable del Almacén y Bodega expide el comprobante de salida o su equivalente y exige la firma por parte de la persona que los recibe, quien verifica las características y cantidades descritas en dicho soporte, si lo encuentra conforme, lo firma como prueba de recibo a satisfacción.

Para la entrega de los bienes al servicio, se sugiere tener en cuenta los siguientes aspectos:

✓ *Realizar un alistamiento que comprende: conteo, confrontación de las denominaciones, descripción, especificaciones, cantidades y operaciones aritméticas, entre otras, frente a las aprobadas en la solicitud de bienes proporcionada por el área de Almacén. Esta información es igual a la registrada en el comprobante de salida o su equivalente y en los movimientos del Almacén, al igual que la información presentada al área contable, independientemente, si al interior de los Entes y Entidades se cuentan con sistemas de información integrados o no.*

✓ *La información del comprobante de salida o su equivalente, es registrada en las bases de datos administrativas, con el fin de mantener actualizados los movimientos de los bienes.*

✓ *Cuando se produzcan solicitudes que la bodega no pueda satisfacer totalmente, el comprobante de salida o su equivalente, se realiza por los elementos efectivamente entregados, dejando constancia del motivo por el cual no se pudo cumplir a cabalidad con la solicitud.*

✓ *En ningún caso se permite la salida de bienes con base en órdenes verbales. Si esto ocurre, la responsabilidad recae sobre el responsable del Almacén y Bodega.*

✓ *La entrega de los bienes a los servidores públicos para el cumplimiento de sus funciones se realiza directamente a la persona indicada en el comprobante de salida o su equivalente, quien, con su firma y número de identificación, se hace responsable y legaliza el recibo de los elementos.*

✓ *La entrega de los bienes con destino a las áreas, para su uso general, se hace directamente a la persona responsable de la misma, quien, respaldado por el encargado del Almacén y Bodega, desarrolla mecanismos de control que le permitan custodiar y preservar los bienes recibidos según lo indicado en el comprobante de salida o su equivalente, firmado en señal de recibo a satisfacción.*

✓ *El responsable del Almacén y Bodega no puede hacer firmar un comprobante de salida o su equivalente, si no ha entregado los bienes que en él figuran.*

✓ *No es permitido a los responsables de Almacén y Bodega mantener en depósito, bienes o elementos cuya salida ha sido legalizada.*

✓ *No se pueden almacenar bienes objeto de pruebas periciales desfavorables al proveedor y estos deben ser devueltos, una vez se conozca el concepto técnico que resuelva su no aceptación.*

✓ *Copia del comprobante de salida o su equivalente, no puede presentar tachaduras, enmendaduras, intercalaciones o adiciones y se le entrega al destinatario de los bienes. Para el caso de elementos devolutivos, el comprobante se constituye en el documento base para incluirlo en la relación de bienes individuales.*

✓ *En caso de existir objeciones para firmar el comprobante en señal de no aceptación, éstas se presentan de manera inmediata y por escrito, a fin de gestionar con prontitud la legalización definitiva.*

✓ *Legalizada la operación, el comprobante de salida o su equivalente, es firmado en señal de aceptación de entrega y recibo, soporte fundamental para actualizar las bases de datos del Almacén y Bodega o área de Gestión de Bienes o quien haga sus veces”*

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA Unidad Administrativa Especial Cuerpo Oficial de Bomberos</p>	<p>Nombre del Procedimiento</p> <p>AUDITORIA INDEPENDIENTE</p> <p>Nombre del Procedimiento</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA</p>	<p>Código: EC-PR01-FT05 Versión:01 Vigencia: 03/10/2022 Página 18 de 43</p>
--	--	---

Con lo anterior, se recomienda realizar las entradas y salidas de almacén de manera simultánea, con el fin de tener certeza del saldo de los bienes en el aplicativo PCT-modulo de almacén e inventarios, teniendo en cuenta que los bienes están en servicio, sin estar legalizados en el aplicativo, con el riesgo de que el bien sea siniestrado o daño.

El equipo auditor, en visita realizada el 11 de noviembre de 2025, (Acta No 156) a la estación Restrepo-Bodega, se observaron cada uno de los soportes que hicieron parte de las entradas Nos. 402 del 19 de mayo de 2025 y 530 del 3 de julio de 2025, por un valor total de 740 cantidades, donde se observa conformidad en el cumplimiento de los requisitos establecidos en el procedimiento ingreso y administración de bienes-GR-PR03. Asimismo, se realizó la verificación del inventario físico del par de botas que se encontraban en bodega, concluyendo que se observaron 154 pares de botas pendientes por entregar, 586 pares fueron entregadas a cada uno de los operativos de acuerdo a los soportes de papel de trabajo que son firmados por cada uno de los operativos.

Se indaga a la Subdirección Operativa, sobre la gestión adelantada relacionada con el stock de las 154 pares de botas remanentes y la subdirectora responde que algunos pares están siendo gestionados con el proveedor para su cambio debido a situaciones presentadas con el tallaje.

Se recomienda adelantar la gestión correspondiente con el cambio de las mismas, ya que el contrato fue pagado en su totalidad, según comprobante de contabilidad No. 530 del 11 de octubre de 2025 órdenes de pago.

Como gestión adelantada, se evidencia correo electrónico del 5 de agosto de 2025, del profesional de almacén al supervisor del contrato, donde pone en conocimiento, lo siguiente: “(*... de los 615 pares ordenados para entregar desde el 6 junio, se han entregado 560 pares a la fecha es decir que tenemos pendientes entregar 55 pares de botas , las cuales el personal uniformado no ha recibido por el tallaje, teniendo en cuenta lo anterior , y a fin de dar respuesta a las solicitudes diarias de las mismas, por favor me podrían informar el tiempo de entrega de las botas que harían parte del cambio? de acuerdo a lo informado y cuál sería el procedimiento para el cambio de las mismas entre las que tenemos en almacén general y las que cambiaría el proveedor por tallas más pequeñas, esto a fin de dar respuesta a los uniformados y tener claridad en el inventario para cambio*”).”

Como compromiso de la visita, se enviará la legalización de salida bienes de consumo el día 13 de noviembre de 2025, con los soportes firmados, labor que no fue remitida por el referente.

Asimismo, se recomendó verificar el listado o papel de trabajo que es firmado por los operativos, donde se establezca la fecha de entrega de los bienes y formalizarlo en el sistema de gestión con el fin de legalizar el mismo.

3 Verificación de elementos – Muestra de auditoría

Para el presente ejercicio, la Oficina de Control Interno realizó una muestra de 1.120 elementos clasificados en bienes de consumo y devolutivos, que hacían parte de la matriz de inventarios con corte al 19 de septiembre de 2025, de los cuales se verificaron 154 pares de botas y 966 bienes plaqueteados. Con lo anterior se comprobó el 3.89% de 24.389 bienes que tenía la Entidad a ese corte, detallados a continuación:



AUDITORIA INDEPENDIENTE

INFORME DE AUDITORÍA

Tabla No 2-Numero de bienes verificados

Estación-Grupo Especial-Dependencia	Número de bienes muebles a verificar
ACUATICO	185
SART	74
FERIAS	109
GOVE-	36
BODEGA	45
BODEGA ELEMENTOS DE CONSUMO	154
MATPEL	56
SUBA	61
BICENTENARIO	118
TICS	108
ACADEMIA	68
VENECIA	61
ETR	45
Total	1.120

En esta oportunidad, el equipo de control interno, realizó las visitas teniendo en cuenta algunas estaciones, grupos especiales y dependencias como muestra y mediante cronograma establecido en el plan de auditorías, donde se verificó los elementos a los operativos del turno de ese día. Asimismo, comprobó bienes susceptibles de dar de baja y bienes con reclamación pendiente por parte de la aseguradora.

Al inicio de cada visita, se realiza la explicación del objetivo y alcance de la misma, con la presencia en la mayoría de casos con el jefe de estación o jefe de turno, líderes de grupos en la mayoría de casos. A continuación, se describirá las placas de inventario de los bienes muebles observados y no observados, identificados por el número de placa en el trabajo de campo llevado a cabo en las estaciones y dependencias visitadas que hicieron parte de la muestra:

3.1 Estación Kennedy-B5 - Grupo Acuático:

Se realiza la visita el día 24 de septiembre de 2025 – Turno No. 2 (Acta No. 126), donde se verificaron físicamente ciento ochenta y cinco (185) bienes muebles, que hicieron parte de la matriz de inventario con corte al 19 de septiembre de 2025, detallados a continuación:

Tabla No.3-Bienes Muebles verificados físicamente-Nos de placa de inventario

11214	11215	11216	11217	11218	13083	13084
13239	13240	13241	19890	19891	19895	19896
19897	19898	19899	21131	21161	21162	21165
21187	21201	21315	21316	21317	21318	21319
21320	21321	21322	21323	21324	21325	21326
21327	21328	21329	21330	21331	21332	21333
21334	21383	21469	21470	21471	21472	21473
21474	21536	21537	21538	21539	21540	21541
21542	21543	21544	21545	21546	21547	21548



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

Nombre del Procedimiento

AUDITORIA INDEPENDIENTE

Nombre del Procedimiento

INFORME DE AUDITORÍA

Código: EC-PR01-FT05

Versión:01

Vigencia: 03/10/2022

Página 20 de 43

21549	21550	21551	21702	31527	35177	38804
40010	13676	19880	19881	19882	19894	21477
26250	26251	26252	26253	26254	26255	26256
26257	26258	26259	26260	26261	26262	26263
26264	26265	26266	26267	26268	26269	26274
28431	34871	37724	15713	15715	18656	21384
26675	31591	39280	20894	21307	30148	22419
28692	31587	32755	38382	38919	12110	30303
38366	13464	31017	33235	38960	21612	29496
31362	32912	39090	15712	20211	20212	20213
20214	20215	20216	20217	20218	20219	20220
20221	20222	20223	20224	20225	20226	20227
20228	20229	20230	20231	20232	20233	20234
20235	20236	20237	20238	21242	22442	23129
23130	23131	23132	23133	23134	23135	23136
23157	23446	40188	35787	40080	21347	21348
21349	21350	21351	21352	21353	21354	21355
21356	27820	27822				

Durante la visita, se verificó lo siguiente:

1. Se colocaron las siguientes placas de inventarios: Nos 13241, 13676, 19880.
2. Placas no observada Nos. 18656, 26675, por estar la máquina en la Alemana.
3. Placas en mantenimiento: 28692, 12110.
4. Placa de inventario no evidenciadas en la estación 13464, 21612.
5. Elementos plaquetados con marcador:22419, 32755, 31017, 33235, 32912, 22442, 23446.

Mediante correo electrónico del día 24 de septiembre de 2025, fue enviada por el referente de inventarios la minuta de guardia con la salida del bien de placa No. 12110 que obedecen al sistema de recarga de autocontenido, los cuales fueron recogidos por logística el 3 de noviembre de 2024.

En visita realizada por el equipo auditor a la estación de Restrepo-taller de logística el día 3 de octubre de 2025 fue evidenciado la placa de inventario No.12110.

Imagen No. 4-Registro Fotográfico -Placa No.12110



Nota: Si usted imprime este documento se considera "Copia No Controlada" por lo tanto debe consultar la versión vigente en el sitio oficial de los documentos

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA Unidad Administrativa Especial Cuerpo Oficial de Bomberos</p>	<p>Nombre del Procedimiento</p> <p>AUDITORIA INDEPENDIENTE</p> <p>Nombre del Procedimiento</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA</p>	<p>Código: EC-PR01-FT05 Versión:01 Vigencia: 03/10/2022 Página 21 de 43</p>
--	--	---

Mediante correo electrónico del 12 de noviembre de 2025, el auditor líder solicitó a la Subdirección Logística sobre el estado del mantenimiento del elemento y la subdirección responde el 13 de noviembre de 2025 lo siguiente: *“El compresor Bauer de placa 12110 asignado a la estación B5-Kennedy, se encuentra en proceso de mantenimiento, se estima que en el transcurso de la próxima semana se realice la entrega del equipo a la estación”* Por lo cual se recomienda agilizar con la entrega del mismo, ya que, desde el mes de noviembre de 2024, se encuentra en mantenimiento..

Asimismo, fueron evidenciados, mediante correo electrónico el 30 de septiembre de 2025. los cascos con número de placa 13464 y 21612.

Es importante mencionar que se evidenció acta de autorización de salidas fecha 17 de septiembre de 2025, de bienes susceptibles de dar de baja, donde el equipo de inventarios realizó la recogida de los elementos, en la estación de Kennedy del grupo de acuático, donde se observó las siguientes placas de inventario: 19888, 19889, 21257, 25412, 3810, 6380, 6617, 6633, 6635, 7669, 10241, 10262, 13371, 13411, 18223, 19246, 21169, 21835, 21260, 21705, 27179, 27181, 28064, 29403, 33368, 32953, 36354, 2774, 12870.

El auditor líder realizó la verificación el 10 de noviembre de 2025, en el aplicativo PCT modulo de almacén e inventarios de cada una de las placas mencionadas anteriormente observando lo siguiente: Se observó que a la fecha no se ha actualizado la localización y el estado, evidenciando que los mismos se encuentran en localización en *“En servicio”* y en estado *“Bueno”*, con el responsable del bien que lo tenía en servicio. Por lo anterior se recomienda dar cumplimiento a lo descrito en el procedimiento de retiro de bienes y baja en cuentas-GR-PR32, numeral 8.3 el cual establece lo siguiente: *“El profesional almacén y/o su delegado realizará la actualización en el sistema de control de bienes de la entidad PCT, correspondiente a: Nuevo responsable, Nueva ubicación.”*, con el fin de tener actualizados la ubicación de los bienes inservibles y los no útiles u obsoletos, así como los bienes servibles que no requieren los Entes y Entidades para su servicio.

Con lo anterior, se observa incumplimiento en el Instructivo de Cierre No.1 de 2024-Contaduría General de La Nación, numeral 1.2.4 Existencia real de bienes, derechos, obligaciones y documento soporte idóneos que describe lo siguiente: *“Las entidades adelantaran las acciones administrativas y operativos que permitan determinar la veracidad de los saldos presentados en los estados financieros relacionados con los bienes, derechos y obligaciones y la existencia de documentos soporte idóneos. (...)”*, lo que afecta la eficiencia en la gestión de inventarios y la representación fiel de la información contable registrada en la cuenta Bienes 1637- Propiedades, planta y equipo no explotados.

3.2-Estación de Chapinero B1-Grupo Sart-Sistema de Aeronaves y Robótica y Tecnología.

Se realiza la visita el día 29 de septiembre de 2025, turno No. 3 (Acta No. 128), donde se verificaron físicamente setenta y cuatro bienes (74) muebles, que hicieron parte de la matriz de inventario con corte al 19 de septiembre de 2025, detallados a continuación: 35500,35511, 41506, 41507, 41508, 41509, 41510, 41511, 41512, 41513, 41514, 41515, 41516, 41580, 13555, 10411, 39970, 373, 3988, 19007, 37802, 37957, 35745, 35746, 35781, 39891, 39994, 10452, 37906, 32439, 4248, 13355, 13557, 28506, 29479, 30779, 33035, 37842, 39132, 37995, 37996, 41755, 452, 6422,20625, 20654, 25530, 36611, 1252, 1670, 10463, 10579, 13494, 14944, 28505, 31110, 36380, 40205, 41232, 41233, 41234, 41235, 41238, 41300, 32665, 34001, 39970,40084,41236, 41237, 41239, 41767, 29470, 23368.

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA Unidad Administrativa Especial Cuerpo Oficial de Bomberos</p>	<p>Nombre del Procedimiento</p> <p>AUDITORIA INDEPENDIENTE</p> <p>Nombre del Procedimiento</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA</p>	<p>Código: EC-PR01-FT05 Versión:01 Vigencia: 03/10/2022 Página 22 de 43</p>
--	--	---

Durante la visita se evidencio lo siguiente:

1. Elementos pendientes de traslado: 41580, 17244, 30801, 33043, 33975, según lo verificado en PCT-módulo de almacén e inventarios el 10 de noviembre de 2025.
2. Bienes que tiene a cargo el operativo identificado con cedula de ciudadanía 8.567.480, se observa en PCT (noviembre 10 de 2025), que tiene elementos a cargo en el grupo SART y en la estación de Kennedy, teniendo en cuenta, que el operativo fue traslado a la estación de Candelaria hace varios meses.

Por lo anterior se incumple con el procedimiento de Traslado de bienes-GR-PR04- numeral 8.3 que describe lo siguiente. *“El servidor o contratista debe diligenciar el Acta de traslado que está publicada en la Ruta de la Calidad relacionando los bienes que vayan a ser trasladados”* y 8.4 *“Verificar que los elementos físicos correspondan a los relacionados en el Acta de Traslado para corroborar que cada elemento físico coincida con los registrados en el listado de bienes a cargo del servidor o contratista”* y 8.5 *“Radicar el Acta de Traslado de bienes en original debidamente diligenciada (sin tachones ni enmendaduras), en CORRESPONDENCIA ubicada en el Primer Piso de Edificio Comando con oficio remitiorio al profesional de almacén o su delegado (Subdirección Gestión Corporativa), quien contará con tres (3) días hábiles a partir del recibo del formato para realizar la respectiva actualización en el sistema.”*

3. Elementos sin número de placa de inventario:

Imagen No. 5-Registro fotográfico-Loker rojo y negro, escritorio

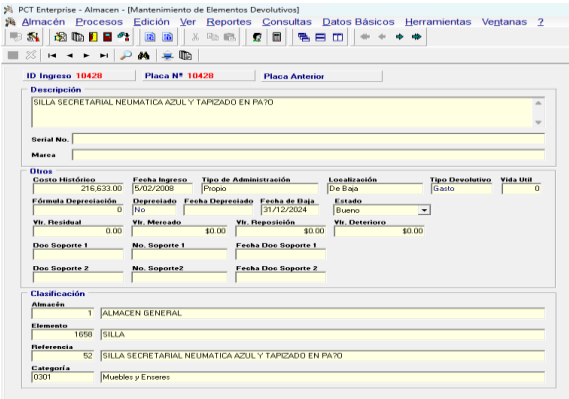


Imagen No. 6-Registro fotográfico-Silla negra sin placa

 <p> ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA Unidad Administrativa Especial Cuerpo Oficial de Bomberos </p>	<p>Nombre del Procedimiento</p> <p style="text-align: center;">AUDITORIA INDEPENDIENTE</p> <p>Nombre del Procedimiento</p> <p style="text-align: center;">INFORME DE AUDITORÍA</p>	<p>Código: EC-PR01-FT05</p> <p>Versión:01</p> <p>Vigencia: 03/10/2022</p> <p>Página 23 de 43</p>
--	--	--



4. Elemento verificado físicamente, dado de baja: 10428- Según lo verificado en PCT, se realizó la baja del bien el 31 de diciembre de 2024, como se observa:
 Imagen No. 7-Consulta PCT



PCT Enterprise - Almacén - [Mantenimiento de Elementos Devolutivos]
 Almacén Procesos Edición Ver Reportes Consultas Datos Básicos Herramientas Ventanas 2

ID Ingreso: 10428 Placa N°: 10428 Placa Anterior:

Descripción: SILLA SECRETARIAL NEUMÁTICA AZUL Y TAPIZADO EN PAÑO

Serial No.:
 Marca:

Ótros	Costo Histórico	Fecha Ingreso	Tipo de Administración	Localización	Tipo Devolutivo	Vida Útil
	216,633.00	5/02/2008	Propio	De Bajo	Gasto	0

Fórmula Depreciación: 0 Depreciado: No Fecha Depreciado: 31/12/2024 Estado: Bueno

Vta. Residual	Vta. Mercado	Vta. Depreciación	Vta. Detenido
0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

Dto. Soporte 1: No. Soporte 1: Fecha Dto. Soporte 1:
 Dto. Soporte 2: No. Soporte 2: Fecha Dto. Soporte 2:

Clasificación
 Almacén: 1 ALMACEN GENERAL
 Elemento: 1050 SILLA
 Referencia: 52 SILLA SECRETARIAL NEUMÁTICA AZUL Y TAPIZADO EN PAÑO
 Categoría: 0301 Muebles y Enseres

Imagen No. 8-Registro fotográfico



Con lo anterior, se observa que no hay control en los bienes dados de baja, ya que el mismo fue evidenciado en el grupo especial.

5. Elemento no evidenciado en la visita: Placa de inventario No. 22085-Silla borda tapizada en paño
Nota: Si usted imprime este documento se considera "Copia No Controlada" por lo tanto debe consultar la versión vigente en el sitio oficial de los documentos

	<p>Nombre del Procedimiento</p> <p style="text-align: center;">AUDITORIA INDEPENDIENTE</p> <p>Nombre del Procedimiento</p> <p style="text-align: center;">INFORME DE AUDITORÍA</p>	<p>Código: EC-PR01-FT05 Versión:01 Vigencia: 03/10/2022 Página 24 de 43</p>
--	--	---

azul rey. (Faltante). Al revisar la placa en PCT, (noviembre 12 de 2025), la misma está ubicada el grupo SART.

6. Elemento en reclamación (Siniestro): 37957-Televisor-Radicado el siniestro a la Subdirección de Gestión Corporativa Id. 240765 del 5 de octubre de 2025, donde durante la visita se evidenciaron los documentos anexos como cumplimiento al procedimiento de reclamaciones al programa de seguros-GR-PR12 en numeral. 9.3.

El auditor líder indaga sobre el estado del siniestro el 3 y 8 de octubre de 2025 y el área de seguros responde lo siguiente: *“Recibimos el memorando correspondiente, sin embargo, no tiene la descripción de un informe de Modo, Tiempo y Lugar que permita determinar el siniestro. En este sentido, no puede ser adelantado un proceso ante la compañía de seguros”*

Con lo anterior, se recomienda gestionar, el siniestro, ya que, de acuerdo con los soportes, anexos del Id.240765 se observó el informe del siniestro-Formato GR-PR12-FT-02, firmado por el líder del grupo especial.

7. Elemento no observado durante la visita: 23674-Camionera R06, se encuentra en la estación de Restrepo en mantenimiento -taller de logística, la cual fue evidenciada por parte del equipo auditor el 3 de octubre de 2025.

Es importante mencionar, que, durante el desarrollo de la auditoria, mediante acta No. 128 del 25 de septiembre de 2025, se consignó el compromiso de subsanar lo observado durante la visita por parte del referente del grupo de inventarios, con un plazo máximo el día 17 de octubre de 2025, gestión que no fue enviada al equipo auditor.

3.3 Estación Ferias-B7

Se realiza la visita el día 1 de octubre de 2025, turno No. 2 (Acta No. 131), donde se verificaron físicamente ciento nueve bienes (109), que hicieron parte de la matriz de inventario con corte al 19 de septiembre de 2025 así: 13486,20757,30931,32978,33893,39063,41696,30165,33842,33873,33879,34609,34610,34613,34974,34988,37857,41981,41983,41953,18976,31174,33402,34036,38924,40190,28421,13674,15311,15573,15578,18527,20659,26806,26826,26841,31290,32841,39291,41098,41099,41158,41159,41704,39632,14384,18145,18600,18983,19952,21629,24488,29524,31229,32951,35288,37557,39068,28301,35345,37514,2757,2758,2759,2770,2771,2773,6111,6211,13800,18985,20657,20768,24516,31134,32891,35692,38766,38368,1070,6817,8338,10402,16975,16976,16979,16990,17047,17048,17055,17056,18528,18977,20662,25202,27890,28296,30152,31117,33340,34009,34810,34883,36142,38942,28072,33153,39786,2943.

Durante la visita se evidenció lo siguiente:

1. Elementos sin placa de inventario sticker: 2770, 2771, 32978, 32841, 37514, 33340.
2. Bienes que tiene a cargo el operativo identificado con cedula de ciudadanía 1015421058, se observa en PCT (noviembre 10 de 2025), que tiene elementos a cargo en las estaciones Bicentenario y Venecia.
3. No fue observada la placa de inventario No. 21602-casco para incendios estructurales con visor
4. Bienes que se encuentran en taller logística: 30138- Equipo autocontenido s8 de alta presión interspiro con 2 mascarar con su computador, cilindro forro caja de transporte e intercomunicador

Nota: Si usted imprime este documento se considera "Copia No Controlada" por lo tanto debe consultar la versión vigente en el sitio oficial de los documentos

	<p>Nombre del Procedimiento</p> <p style="text-align: center;">AUDITORIA INDEPENDIENTE</p> <p>Nombre del Procedimiento</p> <p style="text-align: center;">INFORME DE AUDITORÍA</p>	<p>Código: EC-PR01-FT05 Versión:01 Vigencia: 03/10/2022 Página 25 de 43</p>
---	--	---

5. Bienes susceptibles de dar de baja. (Placa de inventario 5885, 20666) Al revisar en PCT, (noviembre 10 de 2025), la placa 5885 se encuentra en localización en servicio y en estado “Obsoleto” y la placa 20666, se encuentra en localización en “servicio” y en estado “bueno”. Situación que es soportada mediante actas de autorización de salida del 1 de septiembre de 2025 y 8 de julio de 2025, donde se entregó el bien al grupo de inventarios.
6. Se observa acta de autorización de salida del mes de mayo de 2025 con los siguientes bienes recogidos por el grupo de inventarios: 1281, 4377, 18980, 20453, 20488, 20490, 20495, 20504, 20653, 20661, 20653, 20667, 20672, 20672, 20755, 20758, 20769, 20769, 20760, 20761, 20764, 451. Acta de autorización de salida del mes de julio: 1277, 3985, 6426, 8290, 8321, 13340, 13354, 20666, 20766, 35002, 36288, 36291, 37859, 36291, 37859, 19848, 16765, 4173, 4362, 4367, 4368, 4369, 4366, 4372, 4364, 4360, 4363, 20661, 4376, 4700. Acta de autorización del 1 de septiembre: 5858, 5993, 21801, 24868, 29709.

El auditor líder realizó la verificación el 11 de noviembre de 2025, en el aplicativo PCT módulo de almacén e inventarios de cada una de las placas mencionadas anteriormente observando lo siguiente: Se observó que a la fecha no se ha actualizado la localización, el estado, ni el responsable, evidenciando que los mismos se encuentran en localización en “En servicio” y en estado “Bueno”, con el responsable del bien que lo tenía en servicio. Por lo anterior se recomienda dar cumplimiento a lo descrito en el procedimiento de retiro de bienes y baja en cuentas-GR-PR32, numeral 8.3 el cual establece lo siguiente: “*El profesional almacén y/o su delegado realizará la actualización en el sistema de control de bienes de la entidad PCT, correspondiente a: Nuevo responsable, Nueva ubicación.*”, con el fin de tener actualizados la ubicación de los bienes inservibles y los no útiles u obsoletos, así como los bienes servibles que no requieren los Entes y Entidades para su servicio.

Con lo anterior, se observa incumplimiento en el Instructivo de Cierre No.1 de 2024-Contaduría General de La Nación, numeral 1.2.4 Existencia real de bienes, derechos, obligaciones y documento soporte idóneos que describe lo siguiente: “*Las entidades adelantaran las acciones administrativas y operativos que permitan determinar la veracidad de los saldos presentados en los estados financieros relacionados con los bienes, derechos y obligaciones y la existencia de documentos soporte idóneos. (...)*”, lo que afecta la eficiencia en la gestión de inventarios y la representación fiel de la información contable registrada en la cuenta Bienes 1637- Propiedades, planta y equipo no explotados.

7. Se observa el bien con placa de inventario 35002- TV flat led de 55" Samsung Smart, en PCT-Modulo de almacén e inventarios, fue dado de baja el 24 de noviembre de 2024 y el mismo fue recogido por el grupo de inventarios, el 8 de julio de 2025, donde se observa la placa en la autorización de salida de bienes.
Se solicitó mediante correo electrónico al área de inventarios la resolución donde se evidencia la baja del bien enunciado anteriormente. La referente de inventarios, mediante correo electrónico del 13 de noviembre de 2025 donde responde lo siguiente: “*Remito información solicitada, la baja del bien 35002 corresponde a una reposición por parte de la aseguradora.*”

Imagen No. 9-Consulta PCT

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA Unidad Administrativa Especial Cuerpo Oficial de Bomberos</p>	Nombre del Procedimiento	Código: EC-PR01-FT05
	AUDITORIA INDEPENDIENTE	Versión:01
	Nombre del Procedimiento	Vigencia: 03/10/2022
	INFORME DE AUDITORÍA	Página 26 de 43

PCT Enterprise - Almacén - [Mantenimiento de Elementos Devolutivos]

Almacén
Procesos
Edición
Ver
Reportes
Consultas
Datos Básicos
Herramientas
Verfanas
2

ID Ingreso 35081
Placa N° 35002
Placa Anterior

Descripción
TV FLAT LED DE 55" SANSUNG SMART

Serial No.
Marca

Otros
Costo Histórico 3.530.000,00
Fecha Ingreso 3/05/2019
Tipo de Administración Propio
Localización De Baja
Tipo Devolutivo Activo
Vida Útil 2220

Fórmula Depreciación 1
Depreciado No
Fecha Depreciado 20/11/2024
Estado Responsabilidad


Vlr. Residual 0.00
Vlr. Mercado \$0.00
Vlr. Reposición \$0.00
Vlr. Deterioro \$0.00

Doc Soporte 1
No. Soporte 1
Fecha Doc Soporte 1

Doc Soporte 2
No. Soporte2
Fecha Doc Soporte 2

Clasificación
Almacén 1 ALMACEN GENERAL
Elemento 21 TELEVISORES
Referencia 52 TV FLAT LED DE 55" SANSUNG SMART
Categoría 0401 Equipo de Comunicación


Imagen No. 10-Soportes de autorización



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


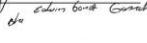
AUTORIZACIÓN DE SALIDA
Fecha: 08 -07-2025 Dependencia: B-07 ESTACION FERIAS
Funcionario UAECOB (autorizado): JULIO CABRERA - OSCAR HERNAN MARTINEZ – MARIO CHOCONTA
Empresa (autorizada): INVENTARIOS
Funcionario empresa (autorizado): SGTO EDWIN NORBERTO GOMEZ
Se autoriza a retirar los siguientes elementos de las instalaciones de la Unidad Administrativa Especial Cuerpo Oficial de Bomberos:

No.	PLACA INV.	DESCRIPCIÓN ELEMENTO	SERIAL
1	1277	LOCKER TIPO CLOSET 1.90 X 0.75X 0.50 FONDO DIVIDIDO EN 3	
2	3985	COMODAS METÁLICAS DOBLES	
3	6426	COMODA METÁLICA	
4	8290	BICICLETA ESTÁTICA B-755 MAGNETIC	
5	8321	ELIPTICA E-820 P MAGNETIC	
6	13340	TELEVISOR DE32" PANTALLA PLANA	
7	13354	TELEVISOR DE32" PANTALLA PLANA	
8	20666	LOCKER METÁLICO 1.80 X 0.32 X 0.60 PUERTA AMARILLA	
9	20766	LOCKER METÁLICO 1.80 X 0.32 X 0.60 PUERTA AZUL	
10	35002	TV FLAT LED DE 55" SANSUNG SMART	
11	36288	VESTIR A BOR	
12	36293	VESTIR A BOR	
13	37859	ESCALERA ALUMINIO PLEGABLE 10"	
14	19848	ESCALERA DE DOS SECCIONES	
15	16765	ESCALERA DE DOS SECCIONES	
16	4173	ARCHIVADOR CAJONERA	
17	4173	ARCHIVADOR CAJONERA	



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

18	4362	DIVISION MODULAR	
19	4367	DIVISION MODULAR	
20	4368	DIVISION MODULAR	
21	4369	DIVISION MODULAR	
22	4366	DIVISION MODULAR	
23	4372	DIVISION MODULAR	
24	4364	DIVISION MODULAR	
25	4360	DIVISION MODULAR	
26	4363	DIVISION MODULAR	
27	931903	DIVISION MODULAR	NUMERO REF NO IS PLACA
28	131907	DIVISION MODULAR	NUMERO REF NO IS PLACA
29	20661	LOCKER METÁLICO 1.80 X 0.32 X 0.60 PUERTA AMARILLA	
30	4376	MESA AUXILIAR EN MADERA	
31	S/P	JUEGO CONCENTRICE	
32	4190	COMODAS METÁLICAS DOBLES	

Cordialmente,
Firma: 
Autoriza (Nombre): C.C. 80508770 

Calle 20 No. 68 A – 06 Edificio Comando - Código Postal: 110931 - PBX: 382 25
00 www.bombonotogota.gov.co
Línea de emergencia 123
NIT: 899 998 061-6

Con lo anterior, se observa que no hay control de los bienes dados de baja por concepto de reposición, ya que no son recogidos en las estaciones.

Asimismo, las placas de inventario Nos. 4363,4367,4368,4369,4366,4372,4364,4360,4363-División modular fueron dadas de baja el 19 de diciembre de 2014 e hicieron parte del acta del 8 de julio de 2025.

Nota: Si usted imprime este documento se considera "Copia No Controlada" por lo tanto debe consultar la versión vigente en el sitio oficial de los documentos

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA Unidad Administrativa Especial Cuerpo Oficial de Bomberos</p>	<p>Nombre del Procedimiento</p> <p>AUDITORIA INDEPENDIENTE</p> <p>Nombre del Procedimiento</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA</p>	<p>Código: EC-PR01-FT05 Versión:01 Vigencia: 03/10/2022 Página 27 de 43</p>
--	--	---

8. No fue observada la placa de inventario 34036, Alcoscan passive breath alcohol tester con cargador 4 baterías y forro. el auditado refiere que el mismo se encuentra en la Subdirección de Gestión Humana- grupo seguridad y salud en el trabajo, en mantenimiento. El equipo auditor realizó la verificación del bien el 12 de noviembre de 2025, el cual fue evidenciado, en la oficina del Subdirector de Gestión Humana.

Imagen No. 11-Registro fotográfico



9. Se observa sofá en mal estado. Por lo cual se recomienda verificar su estado, su posible baja y cambio para el beneficio de los operativos de la estación.

Imagen No. 12-Registro fotográfico



Mediante correo electrónico enviado por el operativo identificado con cedula de ciudadanía No. 1015421058 el 7 de octubre de 2025, se observa el registro fotográfico del casco que no fue evidenciado durante la visita.

3.4 Estación Restrepo B3-Grupo GOVE-Grupo de Operaciones de Vehículos de Emergencia-Área de Bodega UAECOB

Se realiza la visita el día 3 de octubre de 2025, (Acta No. 132), donde se verificaron físicamente de treinta y seis bienes (36), del grupo especial gove, que hicieron parte de la matriz de inventario con corte al 19 de septiembre de 2025, detallados a continuación: 6149, 9955, 10335, 14783, 18689, 18693, 27784, 30091, 32013, 33223, 37289, 39116, 32685, 36407, 39354, 15280, 15281, 15283, 15389, 15391, 15394, 15602, 15589, 16260, 16281, 16282, 16289, 16306, 18503, 18559, 18560, 18561, 27396, 27399, 41668, 41734. Los bienes verificados obedecen a los que tiene el líder a cargo. Con lo anterior, para este grupo, no se observan inconformidades.

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA Unidad Administrativa Especial Cuerpo Oficial de Bomberos</p>	<p>Nombre del Procedimiento</p> <p>AUDITORIA INDEPENDIENTE</p> <p>Nombre del Procedimiento</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA</p>	<p>Código: EC-PR01-FT05 Versión:01 Vigencia: 03/10/2022 Página 28 de 43</p>
--	--	---

Para los bienes en bodega, se verificaron los clasificados como bienes devolutivos de la Entidad, los cuales son: 22458, 22459, 27469, 27646, 27648, 30393, 30394, 30681, 30689, 30690, 31698, 31812, 31814, 32532, 33634, 33687, 34053, 34054, 34076, 34077, 34772, 35396, 35542, 36321, 36327, 37167, 37286, 37754, 37908, 37909, 37910, 40012, 40093, 40094, 40261, 40262, 40263, 40333, 40334, 40335, 40365, 40366, 40367, 42018, 42020, para un total de cuarenta y cinco bienes (45).

Al observar la matriz de inventarios, enviada por el área de inventarios con corte al 19 de septiembre de 2025, se observan bienes en bodega clasificados en el activo con fecha de entrada de almacén de las vigencias 2012, 2014, 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, 2024, 2025.

Con lo anterior, se observa incumplimiento al procedimiento de ingreso y administración de bienes-GR-PR03 numeral 4.13 que describe lo siguiente: *“El profesional de almacén enviará a las dependencias que se les haya recibido en el almacén elementos devolutivos y/o de consumo, una relación de dichos elementos, solicitándoles el retiro de estos en el menor tiempo posible, máximo se custodiarán por un periodo de seis (6) meses.”*

Al analizar la trazabilidad que han tenido dichos bienes en las últimas vigencias, se observa que se ha venido entregando dichos bienes, sin embargo, persisten bienes que a la fecha no han sido entregados a las diferentes áreas que realizaron las solicitudes de compra, afectando su valor, por convertirse en bienes obsoletos. Esta situación fue detectada por el auditor líder en el ejercicio desarrollado en el 2023 donde se plantearon envíos masivos de comunicaciones a las diferentes áreas, persistiendo en el desarrollo del presente ejercicio.

Asimismo, el Instructivo de Cierre No. 1 de 2024-Contaduría General de La Nación, numeral 1.2.4 Existencia real de bienes, derechos, obligaciones y documento soporte idóneos que describe lo siguiente: *“Las entidades adelantarán las acciones administrativas y operativas que permitan determinar la veracidad de los saldos presentados en los estados financieros relacionados con los bienes, derechos y obligaciones y la existencia de documentos soporte idóneos. (...)”*

3.5 Estación Puente Aranda B4 -Grupo MATPEL-Equipo de respuesta de materiales peligrosos

Se realiza la visita el día 10 de octubre de 2025, turno 2 (Acta No. 134), donde se verificaron físicamente de cincuenta y seis (56) bienes muebles, que hicieron parte de la matriz de inventario con corte al 19 de septiembre de 2025, detallados a continuación: 14833, 14834, 14835, 14836, 14837, 14860, 14879, 15286, 16988, 16989, 14865, 14866, 14867, 34918, 34831, 34950, 34773, 34774, 34775, 34776, 34777, 34778, 34779, 34780, 34783, 34784, 34785, 34786, 34787, 34889, 34890, 34891, 34892, 34893, 34894, 34895, 34896, 34897, 34898, 34899, 34900, 41011, 40051, 41304, 41979, 41985, 34943, 34944, 34945, 34965, 41956, 34909, 34914, 34946, 34960, 34964.

Durante la visita se evidenció lo siguiente:

1. Elementos con placa borrosa: 34889, 34890, 34898, 34900.
2. Elementos en calibración entregados según acta del 18 de julio de 2025 a la Subdirección Logística: 34944, 34945, 34965, 34909, 34914, 34946, 34960, los cuales fueron entregados a Draguer el 8 de septiembre de 2025.
3. Elemento sin placa: 14860, 34950
4. Elemento en reclamación (Siniestro): 34931- Equipo detector multigases 4 gases am3500, según lo informado por auditado el siniestro fue legalizado. De acuerdo con lo descrito por el área de

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA Unidad Administrativa Especial Cuerpo Oficial de Bomberos</p>	<p>Nombre del Procedimiento</p> <p>AUDITORIA INDEPENDIENTE</p> <p>Nombre del Procedimiento</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA</p>	<p>Código: EC-PR01-FT05 Versión:01 Vigencia: 03/10/2022 Página 29 de 43</p>
--	--	---

seguros, mediante correo electrónico del 29 de octubre de 2025 el cual detalla lo siguiente: *“A la fecha aún no contamos con el reporte, así que, con la finalidad de revisar donde se encuentra, sugerimos nos remitan el memorando de radicado a Corporativa”*. Con lo anterior, se recomienda gestionar, el siniestro, ya que, de acuerdo con los soportes, se observó el informe del siniestro-Formato GR-PR12-FT-02, firmado por el líder del grupo especial.

3.6 Estación Suba B12

Se realiza la visita el día 14 de octubre de 2025, turno 3 (Acta No. 136), donde se verificaron físicamente de sesenta y un bienes (61) muebles que hicieron parte de la matriz de inventario con corte al 19 de septiembre de 2025, detallados a continuación: 31494, 33234, 35074, 35104, 35178, 35203, 39024, 39685, 39686, 34807, 34970, 34984, 35034, 35121, 35778, 22562, 25576, 28002, 39683, 39684, 399, 5897, 29388, 31009, 33226, 38721, 40197, 28412, 15033, 23026, 26379, 31655, 32234, 39313, 26774, 30030, 30176, 35241, 35304, 37308, 38347, 7708, 15257, 23239, 23240, 31295, 32181, 39283, 23066, 28254, 18808, 31505, 32220, 39120, 18776, 18780, 30174, 35733, 37191, 37235, 37236.

Durante la visita se evidenció lo siguiente:

1. Elementos sin placa: 32220, 32234
2. Elementos no evidenciados, los cuales fueron recogidos para dar baja por el grupo de inventarios, según autorización de salida referida por el auditado del 26 y 30 de septiembre de 2025: 4694, 14036, 14037, 20406, 20641, 20696, 20788, 18782, estando a la fecha (noviembre 12 de 2025) del operativo identificado con cedula de ciudadanía 13871234.
3. Elementos no evidenciados, los fueron recogidos para dar baja por el grupo de inventarios, según acta de salida evidenciada del 2 de octubre de 2025: 5812, 20065, 13404.
4. Al verificar cada uno de los bienes que hicieron parte de la autorización de salida del 2 de octubre de 2025 se observan los siguientes bienes. 28299, 34598, 5812, 11421, 12662, 13404, 13417, 15217, 17644, 17874, 22460, 23108, 25048, 28002, 37534, 21063, 15132, 20065.

El auditor líder realizó la verificación el 12 de noviembre de 2025, en el aplicativo PCT módulo de almacén e inventarios de cada una de las placas mencionadas anteriormente observando lo siguiente: Se observó que a la fecha no se ha actualizado la localización, el estado, ni el responsable, evidenciando que los mismos se encuentran en localización en *“En servicio”* y en estado *“Bueno”*, con el responsable del bien que lo tenía en servicio. Por lo anterior se recomienda dar cumplimiento a lo descrito en el procedimiento de retiro de bienes y baja en cuentas-GR-PR32, numeral 8.3 el cual establece lo siguiente: *“El profesional almacén y/o su delegado realizará la actualización en el sistema de control de bienes de la entidad PCT, correspondiente a: Nuevo responsable, Nueva ubicación.”*, con el fin de tener actualizados la ubicación de los bienes inservibles y los no útiles u obsoletos, así como los bienes servibles que no requieren los Entes y Entidades para su servicio.

Con lo anterior, se observa incumplimiento en el Instructivo de Cierre No. 1 de 2024-Contaduría General de La Nación, numeral 1.2.4 Existencia real de bienes, derechos, obligaciones y documento soporte idóneos que describe lo siguiente: *“Las entidades adelantaran las acciones administrativas y operativas que permitan determinar la veracidad de los saldos presentados en los estados financieros relacionados con los bienes, derechos y obligaciones y la existencia de documentos soporte idóneos. (...)”*, lo que afecta la eficiencia en la gestión de inventarios y

	<p>Nombre del Procedimiento</p> <p style="text-align: center;">AUDITORIA INDEPENDIENTE</p> <p>Nombre del Procedimiento</p> <p style="text-align: center;">INFORME DE AUDITORÍA</p>	<p>Código: EC-PR01-FT05</p> <p>Versión:01</p> <p>Vigencia: 03/10/2022</p> <p>Página 30 de 43</p>
---	--	--

la representación fiel de la información contable registrada en la cuenta Bienes 1637-Propiedades, planta y equipo no explotados.

5. Elemento en mantenimiento por parte de la alcaldía de placas de inventario 39685- motosierra especial mantenimiento de árboles marca sthill del 7 de julio de 2025 (Comodato recibido).

3.7 Estación de Bicentenario-B14

Se realiza la visita el día 15 de octubre de 2025, turno 1 (Acta No. 139), donde se verificaron físicamente ciento diez y ocho bienes (118), que hicieron parte de la matriz de inventario con corte al 19 de septiembre de 2025, detallados a continuación: 13794, 19397, 19418, 19558, 20719, 20988, 21042, 21084, 21085, 26507, 26659, 26776, 26792, 26831, 30004, 30806, 33141, 39182, 3182, 3183, 3184, 3186, 6008, 16655, 16660, 19387, 19533, 24458, 24476, 31248, 32969, 39187, 34733, 37673, 8294, 9995, 19394, 19415, 19488, 19503, 19505, 19508, 19541, 19584, 19659, 20712, 20723, 21848, 22573, 22574, 22575, 29466, 29776, 30715, 33355, 38753, 19153, 19154, 19155, 19156, 19752, 20895, 22576, 30027, 37690, 19358, 19360, 19364, 19366, 19376, 21843, 29527, 29659, 31173, 33350, 39185, 30288, 19640, 19641, 19642, 19643, 19644, 19645, 19646, 19647, 19649, 19650, 19654, 19658, 19660, 19763, 20717, 22978, 29461, 33284, 35058, 35090, 8325, 8342, 11334, 11769, 15497, 15564, 19385, 19395, 19412, 19416, 19486, 19502, 19566, 19602, 19613, 19614, 19615, 19616, 19619, 19622, 19639.

Durante la visita se evidenció lo siguiente:

1. Elementos sin placa sticker: 33284, 35058, 33355, 29776, 16655, 29527, 31173, 33350, 30288
2. Equipo autocontenido con placa de inventario 11334 sin pass
3. Bien no evidenciado 29705-casco
4. Elementos en mantenimiento con placa de inventario 30047-Radio apx8000xe m1 5 con accesorios para su correcto funcionamiento, según acta enviada a central de radios.
5. Elemento susceptible de dar de baja: 33141
6. Elementos no evidenciados, los fueron recogidos para dar baja por el grupo de inventarios, según acta de salida evidenciada del 9 de julio de 2025.
7. Al verificar cada uno de los bienes que hicieron parte de la autorización de salida del 9 de julio de 2025 se observan los siguientes bienes: 5438, 10804, 25092, 12724, 29660, 1744, 15216, 27027, 19510, 27023, 27028, 19511, 22501, 22502, 19514, 19513, 19507, 10067, 10070, 4913, 27315, 4946, 19519, 19520, 19521, 11322, 11453, 12869.

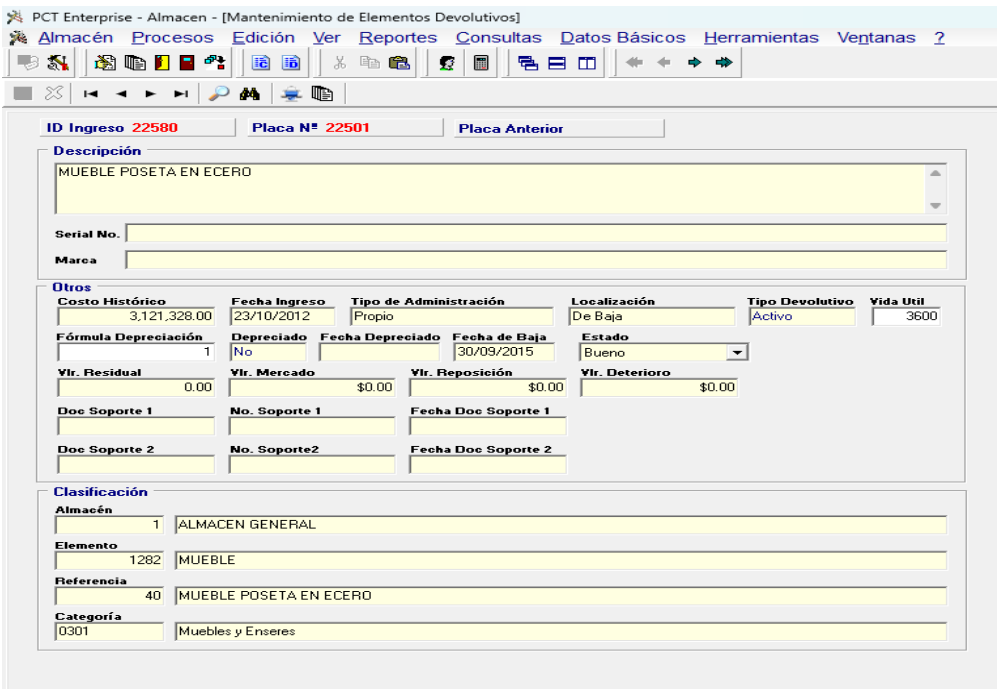
El auditor líder realizó la verificación el 14 de noviembre de 2025, en el aplicativo PCT módulo de almacén e inventarios de cada una de las placas mencionadas anteriormente observando lo siguiente: Se observó que a la fecha no se ha actualizado la localización, el estado, ni el responsable, evidenciando que los mismos se encuentran en localización en “*En servicio*” y en estado “*Bueno*”, con el responsable del bien que lo tenía en servicio. Por lo anterior se recomienda dar cumplimiento a lo descrito en el procedimiento de retiro de bienes y baja en cuentas-GR-PR32, numeral 8.3 el cual establece lo siguiente: “*El profesional almacén y/o su delegado realizará la actualización en el sistema de control de bienes de la entidad PCT, correspondiente a: Nuevo responsable, Nueva ubicación.*”, con el fin de tener actualizados la ubicación de los bienes inservibles y los no útiles u obsoletos, así como los bienes servibles que no requieren los Entes y Entidades para su servicio.

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA Unidad Administrativa Especial Cuerpo Oficial de Bomberos</p>	Nombre del Procedimiento	Código: EC-PR01-FT05 Versión:01 Vigencia: 03/10/2022 Página 31 de 43
	AUDITORIA INDEPENDIENTE	
	Nombre del Procedimiento	
INFORME DE AUDITORÍA		

Con lo anterior, se observa incumplimiento en el Instructivo de Cierre No. 1 de 2024-Contaduría General de La Nación, numeral 1.2.4 Existencia real de bienes, derechos, obligaciones y documento soporte idóneos que describe lo siguiente: *“Las entidades adelantaran las acciones administrativas y operativos que permitan determinar la veracidad de los saldos presentados en los estados financieros relacionados con los bienes, derechos y obligaciones y la existencia de documentos soporte idóneos. (...)”*, lo que afecta la eficiencia en la gestión de inventarios y la representación fiel de la información contable registrada en la cuenta Bienes 1637- Propiedades, planta y equipo no explotados.

Al observar la placa 22501-22502 en PCT-Modulo de almacén e inventarios, se observa que la misma fue dada de baja el 30 de septiembre de 2015, situación que muestra que no hay verificación de los bienes recogidos, (Acta del 9 de julio de 2025) y entregados para su destino final (Bajas 2015); asimismo, las placas Nos. 10070, baja del 31 de diciembre de 2024, placa No. 4913, baja del 22 de octubre de 2021, placa No. 4946, baja el 9 de julio de 2013.

Imagen No. 13-Consulta PCT-Placa No. 22501



PCT Enterprise - Almacén - [Mantenimiento de Elementos Devolutivos]

Almacén Procesos Edición Ver Reportes Consultas Datos Básicos Herramientas Ventanas ?

ID Ingreso 22580 Placa N° 22501 Placa Anterior

Descripción

MUEBLE POSETA EN ECERO

Serial No.

Marca

Otros

Costo Histórico	Fecha Ingreso	Tipo de Administración	Localización	Tipo Devolutivo	Vida Util
3,121,328.00	23/10/2012	Propio	De Baja	Activo	3600
Fórmula Depreciación	Depreciado	Fecha Depreciado	Fecha de Baja	Estado	
1	No		30/09/2015	Bueno	
Vir. Residual	Vir. Mercado	Vir. Reposición	Vir. Deterioro		
0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00		
Doc Soporte 1	No. Soporte 1	Fecha Doc Soporte 1			
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>			
Doc Soporte 2	No. Soporte2	Fecha Doc Soporte 2			
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>			

Clasificación

Almacén	1	ALMACEN GENERAL
Elemento	1282	MUEBLE
Referencia	40	MUEBLE POSETA EN ECERO
Categoría	0301	Muebles y Enseres

Imagen No. 14-Consulta PCT-Placa No. 22502

Nota: Si usted imprime este documento se considera “Copia No Controlada” por lo tanto debe consultar la versión vigente en el sitio oficial de los documentos



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

Nombre del Procedimiento

AUDITORIA INDEPENDIENTE

Nombre del Procedimiento

INFORME DE AUDITORÍA

Código: EC-PR01-FT05

Versión:01

Vigencia: 03/10/2022

Página 32 de 43

PCT Enterprise - Almacén - [Mantenimiento de Elementos Devolutivos]

Almacén Procesos Edición Ver Reportes Consultas Datos Básicos Herramientas Ventanas ?

ID Ingreso 22581 Placa N° 22502 Placa Anterior

Descripción

MUEBLE POSETA EN ECERO

Serial No.

Marca

Otros

Costo Histórico	3,121,328.00	Fecha Ingreso	23/10/2012	Tipo de Administración	Propio	Localización	De Baja	Tipo Devolutivo	Activo	Vida Util	3600
Fórmula Depreciación	1	Depreciado	No	Fecha Depreciado		Fecha de Baja	30/09/2015	Estado	Bueno		
Vlr. Residual	0.00	Vlr. Mercado	\$0.00	Vlr. Reposición	\$0.00	Vlr. Deterioro	\$0.00				
Doc Soporte 1		No. Soporte 1		Fecha Doc Soporte 1							
Doc Soporte 2		No. Soporte2		Fecha Doc Soporte 2							

Clasificación

Almacén 1 ALMACEN GENERAL

Elemento 1282 MUEBLE

Referencia 40 MUEBLE POSETA EN ECERO

Categoría 0301 Muebles y Enseres

Imagen No. 14-Consulta PCT-Placa No. 10070

PCT Enterprise - Almacén - [Mantenimiento de Elementos Devolutivos]

Almacén Procesos Edición Ver Reportes Consultas Datos Básicos Herramientas Ventanas ?

ID Ingreso 10070 Placa N° 10070 Placa Anterior

Descripción

MANGUERA DOBLE CHAQUETA 2 1/2 * 50 PIES CON SUS LLAVES SPANNER

Serial No.

Marca

Otros

Costo Histórico	504,083.00	Fecha Ingreso	9/01/2008	Tipo de Administración	Propio	Localización	De Baja	Tipo Devolutivo	Gasto	Vida Util	0
Fórmula Depreciación	0	Depreciado	No	Fecha Depreciado		Fecha de Baja	31/12/2024	Estado	Bueno		
Vlr. Residual	0.00	Vlr. Mercado	\$0.00	Vlr. Reposición	\$0.00	Vlr. Deterioro	\$0.00				
Doc Soporte 1		No. Soporte 1		Fecha Doc Soporte 1							
Doc Soporte 2		No. Soporte2		Fecha Doc Soporte 2							

Clasificación

Almacén 1 ALMACEN GENERAL

Elemento 154 MANGUERAS

Referencia 5 MANGUERA DOBLE CHAQUETA 2 1/2 * 50 PIES CON SUS LLAVES SPANNER

Categoría 0107 Herramientas y Accesorios

Imagen No. 15-Consulta PCT-Placa 4913

Nota: Si usted imprime este documento se considera "Copia No Controlada" por lo tanto debe consultar la versión vigente en el sitio oficial de los documentos



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

Nombre del Procedimiento

AUDITORIA INDEPENDIENTE

Nombre del Procedimiento

INFORME DE AUDITORÍA

Código: EC-PR01-FT05

Versión:01

Vigencia: 03/10/2022

Página 33 de 43

PCT Enterprise - Almacén - [Mantenimiento de Elementos Devolutivos]

Almacén Procesos Edición Ver Reportes Consultas Datos Básicos Herramientas Ventanas ?

ID Ingreso 4913 Placa N° 4913 Placa Anterior 32749

Descripción
MANGUERA CONTRA INCENDIOS IMPREGNADA, DOBLE CHAQUETA, DIAMETRO INTERNO DE 1 1/2" X 50 PIES, CUMPLE NORMA NFPA 1961, CON ACOPLÉS EN ALUMINIO CON ROSCA NST

Serial No.
Marca

Otros

Costo Histórico	231.562.00	Fecha Ingreso	27/10/2005	Tipo de Administración	Propio	Localización	De Baja	Tipo Devolutivo	Gasto	Vida Util	0
Fórmula Depreciación	0	Depreciado	Si	Fecha Depreciado	1/02/2007	Fecha de Baja	22/10/2021	Estado	Inservible		
Vir. Residual	0.00	Vir. Mercado	\$0.00	Vir. Reposición	\$0.00	Vir. Deterioro	\$0.00				
Doc Soporte 1		No. Soporte 1		Fecha Doc Soporte 1							
Doc Soporte 2		No. Soporte2		Fecha Doc Soporte 2							

Clasificación

Almacén	1	ALMACEN GENERAL
Elemento	1576	MANGUERA CONTRA INCENDIOS
Referencia	1	MANGUERA CONTRA INCENDIOS IMPREGNADA, DOBLE CHAQUETA, DIAMETRO INTERNO DE 1 1/2" X 50 PIES, C
Categoría	0107	Herramientas y Accesorios

Imagen No. 16- Consulta PCT-Placa No. 4946

PCT Enterprise - Almacén - [Mantenimiento de Elementos Devolutivos]

Almacén Procesos Edición Ver Reportes Consultas Datos Básicos Herramientas Ventanas ?

ID Ingreso 4946 Placa N° 4946 Placa Anterior 32782

Descripción
MANGUERA CONTRA INCENDIOS IMPREGNADA, DOBLE CHAQUETA, DIAMETRO INTERNO DE 1 1/2" X 50 PIES, CUMPLE NORMA NFPA 1961, CON ACOPLÉS EN ALUMINIO CON ROSCA NST

Serial No.
Marca

Otros

Costo Histórico	231.562.00	Fecha Ingreso	27/10/2005	Tipo de Administración	Propio	Localización	De Baja	Tipo Devolutivo	Activo	Vida Util	3600
Fórmula Depreciación	1	Depreciado	Si	Fecha Depreciado	1/02/2007	Fecha de Baja	9/07/2013	Estado	Bueno		
Vir. Residual	0.00	Vir. Mercado	\$0.00	Vir. Reposición	\$0.00	Vir. Deterioro	\$0.00				
Doc Soporte 1		No. Soporte 1		Fecha Doc Soporte 1							
Doc Soporte 2		No. Soporte2		Fecha Doc Soporte 2							

Clasificación

Almacén	1	ALMACEN GENERAL
Elemento	1576	MANGUERA CONTRA INCENDIOS
Referencia	1	MANGUERA CONTRA INCENDIOS IMPREGNADA, DOBLE CHAQUETA, DIAMETRO INTERNO DE 1 1/2" X 50 PIES, C
Categoría	0107	Herramientas y Accesorios

- Bienes pendientes de traslado interno entre operativos de la estación: 2875, 3385, 3386, 8840, 9530, 9911, 10024, 13626, 16271, 19174, 19179, 20939, 20953, 20985, según lo verificado por el auditor líder el 14 de noviembre de 2025, en PCT-Modulo de almacén e inventarios.
- Elemento en reclamación (Siniestro): 33989- Camioneta-x-40, laramie, placa vehicular, oln175, # de chasis, 3c6tr5ft4hg707909, vehículo ram 2500 sin techo mod 2017. Según lo informado por auditado el siniestro fue legalizado. De acuerdo con lo descrito por el área de seguros, mediante correo electrónico del 29 de octubre de 2025, donde describe lo siguiente: "Me permito informar que, el siniestro ya se encuentra reportado a seguros conforme el memorando adjunto".

Nota: Si usted imprime este documento se considera "Copia No Controlada" por lo tanto debe consultar la versión vigente en el sitio oficial de los documentos

	<p>Nombre del Procedimiento</p> <p>AUDITORIA INDEPENDIENTE</p> <p>Nombre del Procedimiento</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA</p>	<p>Código: EC-PR01-FT05</p> <p>Versión:01</p> <p>Vigencia: 03/10/2022</p> <p>Página 34 de 43</p>
---	--	--

Mediante correo electrónico del 18 de octubre de 2025, el operativo responsable del bien envía el registro fotográfico de las placas Nos. 29705 (Casco para rescate) y 11334 (Equipos autocontenido marca interespiro, con su pass, arnes y botella) que no fueron evidenciadas durante la visita.

3.7 Edificio Comando-TICS

Se realiza la visita de verificación física el día 20 de octubre de 2025 (Acta No. 142), donde se verificaron físicamente, ciento ocho bienes (108) que hicieron parte de la matriz de inventario con corte al 19 de septiembre de 2025 detallados a continuación:

37397,37398,37402,37407,38025,38027,38029,38030,38032,38036,38037,38038,38009,38016,38007,41517,41518,41548,41620,41647,41657,41671,41635,25502,25643,25644,26091,26092,26093,26094,26097,26098,26103,26107,26109,26110,26111,26243,26244,26246,27624,28182,28183,28184,28185,28186,28187,28188,28751,28752,28822,28891,28901,28902,28903,29787,29860,31438,37148,37149,37176,37332,37333,37477,37479,37482,37483,37485,37486,37491,38302,38303,38304,38305,38306,38307,38314,38315,38316,38317,38318,38319,38320,38434,38435,38436,38437,38438,38439,38440,38441,38442,38443,38444,38445,38446,38447,38518,38523,38524,38525,38526,38668,38669,41633,41756,41634,41611.

Es importante mencionar que se verificaron las placas clasificadas como bienes devolutivos-elementos del activo de esa área.

Durante la visita se evidenció lo siguiente:

1. Elementos sin placa sticker: 38007, 38314, 38315, 38316, 38319, 38320, 38669
2. Elementos susceptibles de dar de baja: 27990, 26098, 26097, 28822.
3. Elementos pendientes de traslado que no fueron observados en la toma física, encontrándose en las estaciones: 37474, 37480, 37478, 37484, 37476, 41620, 16328, pero que hacían parte de la matriz de inventarios con corte al 19 de septiembre de 2025. Según lo verificado por el auditor líder (noviembre 14 de 2025), los mismos fueron trasladados, según lo verificado en PCT-módulo de almacén e inventarios.
4. Elementos pendientes de traslado, 41517, 41518 por parte del área de inventarios. Se verificó por el auditor líder, el traslado realizado en PCT-módulo de almacén e inventarios (noviembre 14 de 2025).

Mediante correo electrónico del 29 de octubre de 2025, el auditado envía el registro fotográfico de los bienes que no tenían el sticker de inventarios, donde fueron evidenciados, asimismo se observan imágenes del nuevo responsable en PCT-modulo de almacén e inventarios de los bienes 41517, 41518 donde se evidencia que se adelantó la gestión de traslado del bien, observando el nombre del responsable de la Subdirección Operativa.

3.8 Edificio Comando-Academia

Se realiza la visita el día 22 de octubre de 2025, (Acta No. 144), donde se verificaron físicamente sesenta ocho bienes (68), que hicieron parte de la matriz de inventario con corte al 19 de septiembre de 2025 detallados a continuación: 2025: 28478, 28760, 28761, 31979, 34219, 35373, 39516, 39517, 39518, 39519, 39520, 39521, 39522, 39524, 39525, 39526, 39527, 39528, 39529, 39530, 39531, 39532, 39533, 39534, 39535, 39536, 39537, 39538, 39539, 39540, 41545, 41546, 41547, 41549, 41550, 41551, 1871,

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA Unidad Administrativa Especial Cuerpo Oficial de Bomberos</p>	<p>Nombre del Procedimiento</p> <p>AUDITORIA INDEPENDIENTE</p> <p>Nombre del Procedimiento</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA</p>	<p>Código: EC-PR01-FT05 Versión:01 Vigencia: 03/10/2022 Página 35 de 43</p>
--	--	---

21920, 21926, 21940, 25233, 25551, 25615, 25632, 28754, 28765, 28766, 28767, 28768, 28769, 28770, 28771, 28772, 28775, 28776, 28778, 28779, 28780, 28781, 28782, 28783, 28784, 28795, 28796, 28797, 28798, 35539, 39523.

Durante la visita se evidenció lo siguiente:

1. Elemento susceptible de dar de baja: 23023.
2. Elementos pendientes de traslado: 22044, 22010, 23766, 22146, 28838, 28837, 23919, 22300, 22301, 22302, 38582, 23023, 24385, 25629, 22352, 21352, 24386, 22177, 23766, 26890, ya que se encuentran a nombre de personas que no trabajan en academia o que fueron trasladado a otra estación.

Con lo anterior se observa que los bienes enunciados anteriormente, están como responsable el operativo identificado con cedula de ciudadanía 11201344, los cuales fueron observados físicamente pero no fueron reasignados. (Verificados en PCT-noviembre 14 de 2025), ya que el operativo fue trasladado.

Por lo anterior se incumple con el procedimiento de Traslado de bienes-GR-PR04- numeral 8.3 que describe lo siguiente. *“El servidor o contratista debe diligenciar el Acta de traslado que está publicada en la Ruta de la Calidad relacionando los bienes que vayan a ser trasladados”* y 8.4 *“Verificar que los elementos físicos correspondan a los relacionados en el Acta de Traslado para corroborar que cada elemento físico coincida con los registrados en el listado de bienes a cargo del servidor o contratista”* y 8.5 *“Radicar el Acta de Traslado de bienes en original debidamente diligenciada (sin tachones ni enmendaduras), en CORRESPONDENCIA ubicada en el Primer Piso de Edificio Comando con oficio remisorio al profesional de almacén o su delegado (Subdirección Gestión Corporativa), quien contará con tres (3) días hábiles a partir del recibo del formato para realizar la respectiva actualización en el sistema”*

3. Elemento sobrante: 22352

3.9 Estación Venecia B16

Se realiza la visita el día 31 de octubre de 2025, (Acta No. 149), donde se verificaron físicamente sesenta y un bienes (61) que hicieron parte de la matriz de inventario con corte al 19 de septiembre de 2025, detallados a continuación: 31649, 39105, 25380, 30246, 2932, 2940, 3217, 3390, 13391, 15159, 16909, 17634, 20433, 20437, 7563, 10568, 14140, 14182, 16912, 18494, 18495, 18723, 20775, 20776, 20777, 21733, 26783, 27348, 29429, 30701, 37317, 39266, 36601, 11700, 11701, 11702, 11703, 11704, 13549, 15437, 15458, 15600, 15619, 16649, 16668, 18552, 18556, 18830, 18867, 18877, 19168, 19172, 20434, 20444, 23325, 26668, 31010, 33309, 38860, 41247, 41248.

Durante la visita se evidenció lo siguiente:

1. Bien pendiente de traslado: 5152
2. Bienes susceptibles de dar de baja: 11700, 11701, 11702, 11703, 18830, 23325, 7563, 16912
3. Del operativo identificado con cedula de ciudadanía 52313963, no fueron evidenciados físicamente los bienes debido a un tema personal. Al revisar la matriz de inventario con corte al 19 de septiembre de 2025, se observan bienes a nombre del operativo que tiene en otras

	<p>Nombre del Procedimiento</p> <p style="text-align: center;">AUDITORIA INDEPENDIENTE</p> <p>Nombre del Procedimiento</p> <p style="text-align: center;">INFORME DE AUDITORÍA</p>	<p>Código: EC-PR01-FT05</p> <p>Versión:01</p> <p>Vigencia: 03/10/2022</p> <p>Página 36 de 43</p>
---	--	--

estaciones placas Nos 6653, 6654 (Verificado PCT-noviembre 20 de 2025), por lo cual se recomendó realizar los traslados correspondientes. Asimismo, para el operativo con cedula de ciudadanía No. 80440420, se observa en la matriz de inventario, bienes en otras estaciones, del operativo con cedula de ciudadanía No. 1016106733, se observa el bien con placa de inventario 37329 pendiente de traslado.

3.10 Estación Central B2-ETR-Grupo Técnico de Rescate

Se realiza la visita el día 6 de noviembre de 2025, (Acta No. 153), donde se verificaron físicamente cuarenta y cinco bienes (45) que hicieron parte de la matriz de inventario con corte al 19 de septiembre de 2025, detallados a continuación: 35108, 35111, 35133, 35134, 33698, 34168, 37668, 38555, 18954, 3152, 3274, 13153, 23478, 23500, 23517, 25190, 25191, 25279, 29320, 29321, 29334, 30245, 31806, 31807, 31808, 31809, 31810, 32305, 32558, 32565, 33672, 33689, 33691, 30125, 35777, 29257, 30251, 32394, 25201, 26478, 28401, 29260, 29322, 34804, 35044.

Durante la visita se evidenció lo siguiente:

1. Elementos sin placa de inventarios: 32305, 32321, 32322, 32627, 33672, 33673, 33684, 13153, 23500, 25190, 25191, 29334, 31808, 31810, 18954, 29257, 25201, 26478, 35044.
2. Elemento en préstamo 38555- Cámara nxt cargador de camión medición de grados, donde se evidencia acta del 24 de marzo de 2025.
3. Elemento en mantenimiento: 35785- radio apx 8000 xe m3.5 con sus accesorios-Central de Radios.
4. Elementos en mantenimiento: 30546, 30547, 30548, 30549-Placas de la máquina de rescate, ur 01-Taller logística
5. Elemento no evidenciado por estar dentro de la máquina mencionada anteriormente: 30097-Radio apx 7500 con sus respectivos accesorios para su correcto funcionamiento.
6. Placas no evidenciadas físicamente y que hacían parte de la matriz de inventarios con corte 19 de diciembre de 2025: 18772, 23543, 32657, 32654, 32655, 32656, 33631, 33635, 33692, 34168, 37668, 14402, 35231, 32684, 34283, 35048, 37320, 37660, 32686, 37630, 34924.
7. Mediante correo electrónico del 15 de julio de 2025, el líder del grupo especial solicitó a inventario la unificación del centro de costos, ya que actualmente se tiene 2 centros de costo (Grupo de Rescate y EIR), sin tener a la fecha respuesta del mismo
8. Elementos pendientes de traslados: 32686, 37630, los bienes están a nombre de un operativo que se encuentra en la estación de chapinero.

Mediante correo electrónico del 15 de noviembre de 2025, el líder del grupo especial envió el registro fotográfico de los bienes, los cuales fueron evidenciados en su mayoría. Los elementos no observados son: 23543, 33635, 34168, 14402, 35231, 32686, 37630.

De acuerdo con lo descrito por el líder del grupo, el bien 23543 - Juego de cadenas ksv20, obedece a un siniestro el cual fue legalizado ante la aseguradora.

El elemento, 33635- Arnés chaleco inmovilizador, está ubicado en la máquina UR-01 la cual está en taller Navitrans y la placa 34168- Computador all in one 1.5, elemento dado de baja.

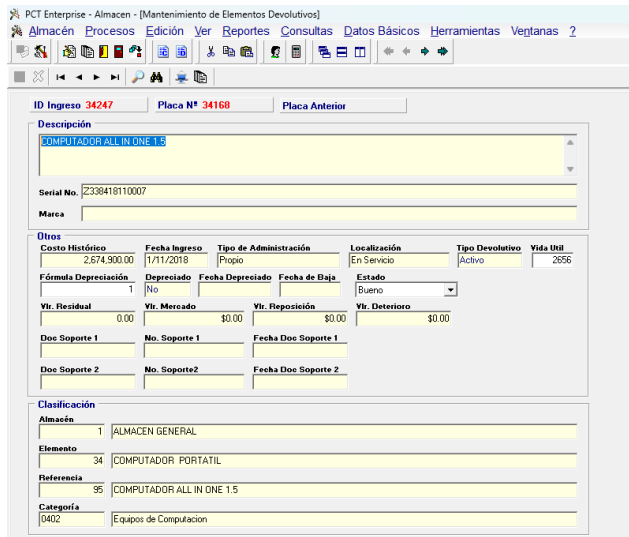
Con lo anterior, para estas últimas placas referidas por el líder, se solicita realizar el seguimiento ante la aseguradora (23543) y verificar si el bien (34168) fue dado de baja, ya que PCT-Modulo de almacén e

Nota: Si usted imprime este documento se considera "Copia No Controlada" por lo tanto debe consultar la versión vigente en el sitio oficial de los documentos

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA Unidad Administrativa Especial Cuerpo Oficial de Bomberos</p>	<p>Nombre del Procedimiento</p> <p style="text-align: center;">AUDITORIA INDEPENDIENTE</p> <p>Nombre del Procedimiento</p> <p style="text-align: center;">INFORME DE AUDITORÍA</p>	<p>Código: EC-PR01-FT05 Versión:01 Vigencia: 03/10/2022 Página 37 de 43</p>
--	--	---

inventarios, se observa lo siguiente:

Imagen No. 17-Consulta PCT-Placa 34168



PCT Enterprise - Almacén - [Mantenimiento de Elementos Devolutivos]

Almacén Procesos Edición Ver Reportes Consultas Datos Básicos Herramientas Ventanas ?

ID Ingreso 34247 Placa N° 34168 Placa Anterior

Descripción

COMPUTADOR ALL IN ONE 1.5

Serial No. 2338418110007

Marca

Otros

Costo Histórico	Fecha Ingreso	Tipo de Administración	Localización	Tipo Devolutivo	Vida Útil
2,574,900.00	1/11/2018	Propio	En Servicio	Activo	2656

Fórmula Depreciación

Depreciado	Fecha Depreciado	Fecha de Baja	Estado
No			Bueno

Vr. Residual 0.00 **Vr. Mercado** \$0.00 **Vr. Reposición** \$0.00 **Vr. Deterioro** \$0.00

Dos Soporte 1 No. Soporte 1 Fecha Dos Soporte 1

Dos Soporte 2 No. Soporte2 Fecha Dos Soporte 2

Clasificación

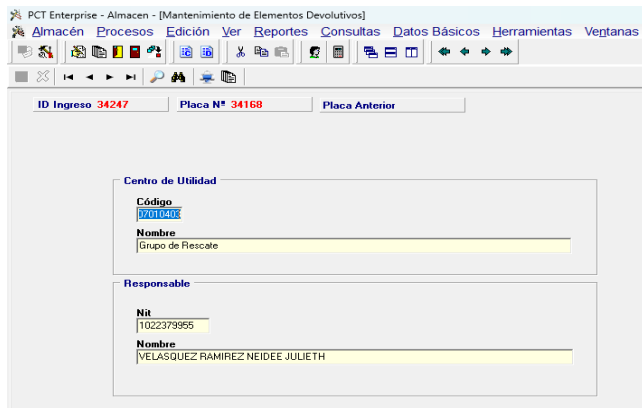
Almacén 1 ALMACEN GENERAL

Elemento 34 COMPUTADOR PORTATIL

Referencia 95 COMPUTADOR ALL IN ONE 1.5

Categoría 0402 Equipos de Computacion

Imagen No. 18-Consulta PCT-placa 34168



PCT Enterprise - Almacén - [Mantenimiento de Elementos Devolutivos]

Almacén Procesos Edición Ver Reportes Consultas Datos Básicos Herramientas Ventanas ?

ID Ingreso 34247 Placa N° 34168 Placa Anterior

Centro de Utilidad

Código 07010400

Nombre Grupo de Rescate

Responsable

Nit 1022373955

Nombre VELASQUEZ RAMIREZ NEIDEE JULIETH

Al observar lo anterior, el bien se encuentra en la localización en “servicio”, estado “Bueno” y como responsable “Velásquez Ramírez Neidee Julieth”. Lo anterior muestra que no se han realizado los cambios correspondientes.

4. Depreciación

Para el desarrollo del ejercicio auditor, se tuvieron en cuenta los siguientes criterios: Manual de Políticas Contables GR-MN04 versión 01, procedimiento de ingreso y administración de bienes GR-PR03 versión 02, 03 y el Instructivo GR-PR-13-IN01-Reporte de información por parte de las áreas de gestión para el cierre contable de la UAECOB

Nota: Si usted imprime este documento se considera “Copia No Controlada” por lo tanto debe consultar la versión vigente en el sitio oficial de los documentos

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA Unidad Administrativa Especial Cuerpo Oficial de Bomberos</p>	<p>Nombre del Procedimiento</p> <p style="text-align: center;">AUDITORIA INDEPENDIENTE</p> <p>Nombre del Procedimiento</p> <p style="text-align: center;">INFORME DE AUDITORÍA</p>	<p>Código: EC-PR01-FT05 Versión:01 Vigencia: 03/10/2022 Página 38 de 43</p>
---	--	---

Durante el ejercicio auditor, se solicitó al área contable el comprobante de contabilidad y los saldos del libro mayor de depreciación del mes de septiembre de 2025, donde se confrontaron los saldos contables con los saldos de la matriz de inventario con corte al 30 de septiembre de 2025.

Mediante correo electrónico del 7 y 19 de noviembre de 2025, el área contable envía el comprobante de contabilidad No. 505 del 30 de septiembre de 2025 y la referente de inventarios envía la matriz versus la matriz de inventarios el 14 de noviembre de 2025, observando lo siguiente:

Tabla No. 4-Conciliación de cifras del balance versus matriz de inventario

Rubro Contable	Concepto	Valor Comprobante No. 505	Valor matriz	Diferencia
168501010	Edificaciones	\$13.433.688.92	\$13.433.688.92	\$0
16850301	Líneas y Redes	\$80.325	\$80.325	\$0
16850902	Maquinaria, Equipo de Restaurante y Cafetería	\$11.046.807.14	\$11.046.807.14	\$0
16851504	No explotados maquinaria y equipo	\$3.582.038.04	\$3.582.038.04	\$0
16850802	Terrestre	\$440.261.441.86	\$440.261.441.86	\$0
16850690	Otros muebles y enseres y equipo de oficina	\$530.150.04	\$530.150.04	\$0
16850601	Muebles y Enseres	\$25.380.047.96	\$25.380.047.96	\$0
16850701	Equipo de Comunicación	\$66.157.343.40	\$66.157.343.40	\$0
16851001	Semovientes	\$952.083.36	\$952.083.36	\$0
16850411	Herramientas y accesorios	\$137.665.706.06	\$137.665.706.06	\$0
16850409	Equipo de Enseñanza	\$11.078.005.26	\$11.078.005.26	\$0
16850602	Equipo y maquinaria de oficina	\$571.459.54	\$571.459.54	\$0
16851506	No explotados muebles y enseres	\$279.770.85	\$279.770.85	
16851507	No explotados equipos de comunicación y computación	\$95.907.21	\$95.907.21	\$0
16850804	Marítimo y Fluvial	\$139.972.32	\$139.972.32	\$0
16851307	En bodega equipo de comunicación y computo	\$69.764.33	\$69.764.33	\$0
16851308	En Bodega terrestre	\$13.582.74	\$13.582.74	
16850503	Equipo de Urgencias	\$140.982.52	\$140.982.52	\$0
16850702	Equipo de Computación	\$40.649.094.50	\$40.649.094.50	\$0
16850490	Otras maquinarias y Equipo	\$393.295.04	\$393.295.04	\$0
16851304	En bodega maquinaria y equipo	\$1.759.768.50	\$1.759.768.50	\$0
16850790	Otros Equipos de Comunicaciones y computo	\$233.511.40	\$233.511.40	\$0
16850504	Equipo de Investigación	\$101.445.96	\$101.445.96	\$0
16850405	Equipo de Música	\$2.046.90	\$2.046.90	\$0
19750701	Licencias	\$19.380.571.56	\$19.380.571.56	\$0
19750801	Software	\$1.290.428.12	\$1.290.428.12	\$0

Nota: Si usted imprime este documento se considera "Copia No Controlada" por lo tanto debe consultar la versión vigente en el sitio oficial de los documentos

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA Unidad Administrativa Especial Cuerpo Oficial de Bomberos</p>	<p>Nombre del Procedimiento</p> <p>AUDITORIA INDEPENDIENTE</p> <p>Nombre del Procedimiento</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA</p>	<p>Código: EC-PR01-FT05 Versión:01 Vigencia: 03/10/2022 Página 39 de 43</p>
--	--	---

Rubro Contable	Concepto	Valor Comprobante No. 505	Valor matriz	Diferencia
16851508	No explotados terrestre	\$1.336.637.11	\$1.336.637.11	\$0
16851509	No explotados comedor y equipo de cocina	\$5.898.58	\$5.898.58	\$0
16850406	Equipo de Recreación y Deporte	\$1.758.532.40	\$1.758.532.40	\$0
	Total	\$778.390.306.62	\$778.390.306.62	\$0

Con lo anterior, se observa cumplimiento al Instructivo de reporte de información por parte de subdirecciones y oficinas para el cierre contable-Gr-PR13-IN01 numeral 3.5 relacionado con la conciliación de la información, como insumo para la elaboración de los estados financieros de la Entidad.

MESA DE VALIDACIÓN

Con la participación del equipo auditor de la Oficina de Control Interno y los referentes de los procesos auditados, se realizó mesa de validación de observaciones del informe preliminar en reunión adelantada el 9 de diciembre de 2025 en la sala de juntas de la Subdirección Logística ubicada en el segundo piso del Edificio Comando (acta 164), en la cual se realizó una síntesis de las actividades auditadas, donde se expuso los resultados de las observaciones del ejercicio auditor desarrollado, permitiendo un espacio a los auditados de allegar las evidencias y/o soportes que se estimen pertinentes para subsanar las observaciones descritas.

Para ello, se dispuso un plazo hasta el 15 de diciembre de 2025, con el fin que la Subdirección de Gestión Corporativa, remitirán los soportes y/ o documentos desvirtuando, lo evidenciado durante la auditoria.

Con lo anterior, mediante correo electrónico del 13 de diciembre de 2025, el contador de la Entidad, envía, los documentos referentes a las salidas de almacén de las botas haix, las cuales fueron adquiridas mediante el contrato 479 de 2024, descritas en el numeral 2 “*Verificación de la entrada y salidas, de acuerdo al procedimiento de ingreso y administración de bienes-GR-PR03 -salida de bienes del almacén al servicio- GR-PR17*” del presente informe, donde se observaron los comprobantes de salida de consumo:

Fecha	No. De salida	Cantidad de pares entregadas	Valor
19/11/2025	259	587	\$641'414.900
28/11/2025	284	1	\$1'092.700
28/11/2025	308	1	\$1'092.700
28/11/2025	311	1	\$1'092.700
28/11/2025	312	1	\$1'092.700
28/11/2025	315	1	\$1'092.700
	Total	592	\$646'878.400

Por consiguiente, a la fecha de la emisión del presente ejercicio se ha legalizado la entrega de 592 pares de botas haix de 740, faltando por entregar 148 pares, lo cual se recomienda agilizar con la entrega de dichos bienes, soportadas con los comprobantes de contabilidad-salidas de almacén Nos. 586 del 19 de noviembre y 613 del 28 de noviembre de 2025.

Por lo anterior, una vez terminada la auditoria, se concluye que fueron identificados los siguientes

Nota: Si usted imprime este documento se considera “Copia No Controlada” por lo tanto debe consultar la versión vigente en el sitio oficial de los documentos

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA Unidad Administrativa Especial Cuerpo Oficial de Bomberos</p>	<p>Nombre del Procedimiento</p> <p>AUDITORIA INDEPENDIENTE</p> <p>Nombre del Procedimiento</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA</p>	<p>Código: EC-PR01-FT05 Versión:01 Vigencia: 03/10/2022 Página 40 de 43</p>
--	--	---

hallazgos:

CUADRO RESUMEN DE HALLAZGOS

ÍTEM	DESCRIPCIÓN	CRITERIO
1	Se evidencia 23 exfuncionarios, con 304 bienes muebles a cargo por valor total de \$4.542'718.974.98 del periodo del 1 de noviembre de 2024 al 31 de agosto de 2025.	Incumplimiento, con lo establecido en el procedimiento retiro del servidor- GT-PR07 versión 03, en la política de operación Nos. 4.8 que describe lo siguiente. <i>“El servidor público, que se retira, será responsable de hacer las respectivas entregas de información documentada, informes requeridos, actas de entrega según sea el caso a sus jefes inmediatos, traslado y entrega de bienes e inventarios y paz y salvo de almacén en la Subdirección de Gestión Corporativa”</i> y 4.9 <i>“En caso de que el servidor saliente se abstenga de realizar la entrega de los informes y recursos a su cargo, en los términos de Ley, será requerido por el órgano de control interno correspondiente, para que en un lapso de 15 días contados a partir de la fecha de su retiro cumpla con esta obligación”, 4.11:El retiro del servidor deberá ser notificado a las siguientes dependencias en la entidad: 4.11.5.”Subdirección de Gestión Corporativa para efectos de validaciones y emisión de paz y salvos por parte del área financiera y de inventarios, para lo cual el servidor deberá cumplir con lo estipulado en el procedimiento GR-PR04 Traslado de bienes”</i> .
2	Al observar la matriz de inventarios, con corte al 19 de septiembre de 2025, se observan bienes en bodega clasificados en el activo con fecha de entrada de almacén de vigencias 2012, 2014, 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, 2024, 2025.	Incumplimiento al procedimiento de ingreso y administración de bienes-GR-PR03 numeral 4.13 que describe lo siguiente: <i>“El profesional de almacén enviará a las dependencias que se les haya recibido en el almacén elementos devolutivos y/o de consumo, una relación de dichos elementos, solicitándoles el retiro de estos en el menor tiempo posible, máximo se custodiaran por un periodo de seis (6) meses.”</i> Asimismo, el Instructivo de Cierre No. 001-2024-Contaduría General de La Nación, numeral 1.2.4: Existencia real de bienes, derechos, obligaciones y documento soporte idóneos que describe lo siguiente: <i>“Las entidades adelantaran las acciones administrativas y operativos que permitan determinar la veracidad de los saldos presentados en los estados financieros relacionados con los bienes, derechos y obligaciones y la existencia de documentos</i>

Nota: Si usted imprime este documento se considera “Copia No Controlada” por lo tanto debe consultar la versión vigente en el sitio oficial de los documentos



AUDITORIA INDEPENDIENTE

INFORME DE AUDITORÍA

		<i>soporte idóneos. (...)</i>
3	No fueron evidenciados bienes muebles en las tomas físicas realizadas en las estaciones por el grupo auditor, porque fueron recogidos para dar baja por el grupo de inventarios, según autorización de salida entregada por los operativos en las estaciones y grupos especiales, donde no se evidenció el cambio de la localización, el estado y el responsable en el aplicativo PCT-módulo de almacén e inventarios.	<p>Incumplimiento con lo descrito en el procedimiento de retiro de bienes y baja en cuentas-GR-PR32, numeral 8.3 el cual establece lo siguiente: <i>“El profesional almacén y/o su delegado realizará la actualización en el sistema de control de bienes de la entidad PCT, correspondiente a: Nuevo responsable, Nueva ubicación.”</i>;</p> <p>Asimismo, lo señalado en el Instructivo de Cierre No. 001-2024-Contaduría General de La Nación, numeral 1.2.4 Existencia real de bienes, derechos, obligaciones y documento soporte idóneos que describe lo siguiente: <i>“Las entidades adelantaran las acciones administrativas y operativos que permitan determinar la veracidad de los saldos presentados en los estados financieros relacionados con los bienes, derechos y obligaciones y la existencia de documentos soporte idóneos. (...)”</i>, lo que afecta la eficiencia en la gestión de inventarios y la representación fiel de la información contable registrada en la cuenta Bienes 1637- Propiedades, planta y equipo no explotados.</p>
4	A lo largo del presente ejercicio se evidenciaron algunas inconformidades referentes al cumplimiento del procedimiento de traslado de bienes ya que los mismos fueron observados físicamente en las estaciones, pero al revisar en el aplicativo PCT el responsable es personal ubicado en otras estaciones u operativos que tienen bienes a cargo en varias estaciones.	<p>Incumplimiento con el procedimiento de Traslado de bienes-GR-PR04- numeral 8.3 que describe lo siguiente. <i>“El servidor o contratista debe diligenciar el Acta de traslado que está publicada en la Ruta de la Calidad relacionando los bienes que vayan a ser trasladados”</i> y 8.4 <i>“Verificar que los elementos físicos correspondan a los relacionados en el Acta de Traslado para corroborar que cada elemento físico coincida con los registrados en el listado de bienes a cargo del servidor o contratista”</i> y 8.5 <i>“Radicar el Acta de Traslado de bienes en original debidamente diligenciada (sin tachones ni enmendaduras), en CORRESPONDENCIA ubicada en el Primer Piso de Edificio Comando con oficio remisorio al profesional de almacén o su delegado (Subdirección Gestión Corporativa), quien contará con tres (3) días hábiles a partir del recibo del formato para realizar la respectiva actualización en el sistema.”</i></p>

RECOMENDACIONES

Nota: Si usted imprime este documento se considera “Copia No Controlada” por lo tanto debe consultar la versión vigente en el sitio oficial de los documentos

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA Unidad Administrativa Especial Cuerpo Oficial de Bomberos</p>	<p>Nombre del Procedimiento</p> <p style="text-align: center;">AUDITORIA INDEPENDIENTE</p> <p>Nombre del Procedimiento</p> <p style="text-align: center;">INFORME DE AUDITORÍA</p>	<p>Código: EC-PR01-FT05 Versión:01 Vigencia: 03/10/2022 Página 42 de 43</p>
---	--	---

1. Se recomienda crear en los procedimientos vigentes, políticas de operación, donde el operativo sea informado que los bienes deben estar custodiados en los espacios dentro de las instalaciones de las estaciones y disponibles en el momento de una emergencia, ya que durante el ejercicio auditor no se evidenciaron varios bienes muebles que hicieron parte de la muestra, debido a que, según lo comentado por los operativos, no tienen espacio para guardarlos y son llevados a sus casas por temor que se pierda.
2. Se recomienda a la Subdirección de Gestión Corporativa, verificar las actividades establecidas en el Manual de Procedimientos Administrativos y Contables para el manejo y control de los bienes en las Entidades de Gobierno Distritales, numeral 4.1.2-4.1.2.1 que describe lo siguiente. *“Procedimiento Administrativo para la permanencia de los Bienes”*, con el fin de establecer controles respecto a las salidas de los bienes de consumo realizados por la Entidad.
3. Se recomienda verificar lo establecido en el Manual de Procedimientos Administrativos y Contables para el manejo y control de los bienes en las Entidades de Gobierno Distritales-Secretaria Distrital de Hacienda-Dirección Distrital de Contabilidad, referente a los bienes que no fueron evidenciados físicamente durante las visitas realizadas a las estaciones y/o grupos especiales, debido a que los mismos se encontraban en estado *“En mantenimiento”* por la Subdirección Logística, en Central de Radio, ya que es importante establecer un control del tiempo en mantenimiento y el responsable bajo esta clasificación.
4. Se recomienda a la Subdirección de Gestión Corporativa - inventarios, realizar una nueva toma física al grupo ETR-Grupo Técnico de Rescate, ya que hubo elementos que no fueron evidenciados físicamente durante la visita y la bodega donde son custodiados, se observaron de manera desordenada, lo que impide una verificación objetiva.
5. Se recomienda a la Subdirección de Gestión Corporativa, agilizar la disposición de las placas de bienes que no fueron evidenciadas en las visitas realizadas, por encontrarse con siniestro en curso por parte de la aseguradora.
6. Se recomienda, realizar la terminación de la toma física vigencia 2024, con el fin de poder establecer el estado de los bienes que no fueron evidenciados en el presente ejercicio, e identificar su estado o su posible reporte a las instancias correspondientes.
7. Se recomienda agilizar con la puesta en marcha de los dispositivos móviles adquiridos por la Entidad, como herramienta al proceso, donde en tiempo real se gestiona el traslado del elemento que a la fecha del presente ejercicio se encontraba fuera de servicio según lo informado por el grupo de inventario que realizó el acompañamiento.
8. Se recomienda articular con las dependencias correspondientes, la verificación de la ubicación de los bienes muebles de la Entidad, relacionada a los bienes en mantenimiento y/o elementos siniestrados, con el fin de tener mayor control sobre su estado.
9. Se recomienda realizar socializaciones presenciales en las estaciones sobre los procedimientos actualizados en toma física, traslados de bienes y en retiro de bienes y baja en cuentas ya que, de acuerdo con lo observado, no hay claridad sobre las actividades previstas en los mismos
10. Se recomienda, analizar el soporte idóneo, sobre la baja de los bienes muebles siniestrados por perdida (Total o Parcial) por tipo de reclamación, ya que los mismos, se les realiza la baja en los estados financieros, con los memorandos correspondientes, sin tener en cuenta que en muchos casos pueden ser bienes que inciden en los registros de bienes del activo de la Entidad, por lo cual se sugiere verificar los documentos que respaldan la disminución de ese bien en el activo.

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA Unidad Administrativa Especial Cuerpo Oficial de Bomberos</p>	<p>Nombre del Procedimiento</p> <p>AUDITORIA INDEPENDIENTE</p> <p>Nombre del Procedimiento</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA</p>	<p>Código: EC-PR01-FT05 Versión:01 Vigencia: 03/10/2022 Página 43 de 43</p>
---	--	---

CONCLUSIONES

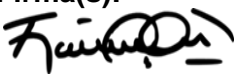
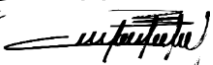
Durante el desarrollo de la auditoría, las estaciones y grupos especiales visitadas, con el acompañamiento del equipo de inventarios, que intervinieron en el desarrollo de la auditoría, mostraron especial atención y disposición durante la ejecución de la misma, con la entrega en la mayoría de casos en la subsanación de las situaciones presentadas.


A la fecha de la elaboración del presente informe se evidencia mejora en el proceso de manejo de inventarios, toda vez que se han venido actualizando tanto procedimientos como formatos, procedimiento de toma física GR-PR37 versión 01, formato de relación individualizada de bienes evidenciados en toma física de inventarios GR-PR37FT01 versión 01, traslado de bienes GR-PR04 versión 05, reclamaciones en programa de seguros GR-PR12 versión 02, retiro de bienes y baja de cuentas GR-PR32 versión 02, donde se evidencia al detalle de cada una de las actividades diarias realizadas como cumplimiento de las normas.

Del muestreo realizado de los bienes que hacen parte del inventario con corte al 19 de septiembre de 2025 a las estaciones, grupos especializados y dependencias de la Entidad visitadas, se detectó interés sobre la custodia y el estado de los bienes.

Respecto al cumplimiento de los procedimientos que hacen parte del proceso de gestión de recursos en temas de toma física, se observan incumplimientos de diferentes actividades, donde se observa que persiste situaciones que fueron observadas en la auditoria realizada en la vigencia 2023 y seguimiento 2024, donde se evidencia carencia de controles y articulación con áreas responsables de la ejecución de los mismos.

EQUIPO AUDITOR

EQUIPO AUDITOR	
<p>Nombre(s): Francia Helena Díaz Gómez</p>	<p>Firma(s): </p>
<p>Nombre(s): Camilo Andrés Caicedo Estrada</p>	<p>Firma(s): </p>

JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO	
<p>Nombre: Jaime Hernando Arias Patiño</p>	<p>Firma: </p>