

MEMORANDO

	UAECOB Unidad Administrativa Especial Cuerpo Oficial de Bomberos de Bogotá D.C. (Honor, Valor, Disciplina)
RADICADO No. 2017 IE 00308	
FECHA: 12 ENE 2017	

OCI-2017

PARA: **GONZALO CARLOS SIERRA VERGARA**
Jefe Oficina Asesora de Planeación

DE: Jefe Oficina de Control Interno

ASUNTO: Informe de Gestión 2016 Oficina de Control Interno

En atención a la solicitud realizada por usted, a través del presente le estamos remitiendo el informe de gestión de la Oficina de Control Interno, en cumplimiento al programa anual de auditoria de la vigencia 2016 aprobado en Comité de Coordinación de Control Interno en el mes de febrero de 2016 y remitido a su vez a la Secretaría General.

ACTIVIDADES EMPRENDIDAS Y RESULTADOS OBTENIDOS EN EL 2016:

En el presente informe, se resumen los logros de la gestión adelantada en el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre 2016, indicando los resultados relevantes obtenidos en desarrollo de las funciones institucionales y los lineamientos definidos en el plan estratégico.

ROL DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO (AUDITORÍA INTERNA)

a. Auditorías y seguimientos terminados, informes que fueron reportados oportunamente al líder responsable con copia al Director, así:

- Auditoría al Proceso de Contratación
- Auditoria revisión a pasivos y reservas presupuestales constituidas a 2016
- Auditoría al DATACENTER.
- Auditoría al Proceso Atención al ciudadano
- Auditoría al Proceso participación ciudadana y control social.
- Auditoria al cumplimiento de lo establecido en el manual de caja menor (Res. 696/2012), en relación con los arqueos por parte del jefe del área
- Seguimiento al Control Interno Contable (resolución 357 de 2008)
- Seguimiento al Plan de mejoramiento Institucional (se realizaron 4 seguimientos en el 2016, cuyo resultado se encuentra en la herramienta de control publicada en el medio de comunicación interno).
- Seguimiento austeridad del gasto
- Informes de evaluación sobre la gestión realizada y el grado de avance en la Unidad de la implementación del Nuevo Marco Normativo de Regulación Contable Pública, Directiva 007 de 2016.
- Entre otros.

ROL DE ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA

- Seguimiento e informe arqueo caja menor (2 en el año).

- Acompañamiento metodológico para la formulación de las acciones de mejora del plan de mejoramiento y validación del mismo
- Evaluación y seguimiento a los procesos de almacén e inventarios y sus registros contables
- Seguimiento al comité de conciliación (Participación permanente del Jefe de la OCI)
- Seguimiento a SIPROJ
- Se realizaron durante la vigente tres comités de coordinación de control interno, de conformidad con la Resolución No. 152 de 2014 *"por medio del cual se organiza el comité coordinador de control interno de UAE Cuerpo Oficial de Bomberos de Bogotá"*. Adicionalmente.
- Los informes producto de auditorías, evaluaciones, seguimientos, entre otros, se remitió copia de los mismos a la Dirección.
- Seguimiento entrega acta de informe de gestión (Ley 951/05). Cuando se presentaron cambios de directivos.

ROL DE VALORACIÓN DE LOS RIESGOS

- Se realizaron dos (2) seguimientos a la implementación de la política de administración del riesgo de los cuales se entregaron informes a la Dirección.
- No obstante haberse recomendado por parte de la Oficina de Control Interno no se evidencian acciones preventivas originadas en la evaluación del riesgo.

ROL DE RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS

- a. Se hace acompañamiento permanente en las auditorías regulares y especiales realizadas por la Contraloría de Bogotá cuyos resultados para la vigencia 2016 fueron los siguientes:

CODIGO	Tipo de auditoria	CONCEPTO GESTION	TIPO DE FENECIMIENTO	No. HALLAZGOS			
				FISCALES	DISCIPLINARIOS	PENALES	ADMINISTRATIVOS
284	Auditoria de desempeño Contratos 487/2014, 189 y 286/2015	Evidenció deficiencias en el proceso de planeación de la contratación, falencias en la supervisión y falta de oportunidad en la obtención de los resultados esperados.	N/A	0	3	0	6
286	Auditoria de desempeño Contratos 157-224-225 y 304 /2014 Contratos 128 y 306 /2015	Deficiencia en los estudios previos y estudios de mercado, irregularidades en los procedimientos de entrada a almacén y falencias en la supervisión	N/A	0	3	0	5



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

43	Auditoria de Regularidad PAD 2016	La gestión de la Unidad no fue eficiente ni eficaz al evidenciarse que pese a presentar un porcentaje de ejecución del 99.69%, del presupuesto asignado, los giros y por tanto, el cumplimiento real de las metas, alcanzó tan solo el 45.29% de ejecución	No se fenece	4	14	38
51	Auditoria de Desempeño 296, 184,269,220,350,3 04 Y 334 /2015	Evidenció deficiencias en el proceso de planeación de la contratación, falencias en la supervisión y falta de oportunidad en la obtención de los resultados esperados.	N/A	0	5	12
53	Auditoria de Desempeño contratos 299,300 , 301, 348, 349, 371/2015 y 500/2014	Deficiencia en los estudios previos, estudios de mercado y estudios de necesidades	N/A	1	13	15
58	Auditoria de desempeño contratos No. 035, 036, 166, 180, 214, 219, 278 de 2015.	Evidenció deficiencias en el proceso de planeación de la contratación, falencias en la supervisión y falta de orden documental en los expedientes de los contratos	N/A	0	1	7
59	Auditoria de desempeño contratos No 195,158,362 ,352 y 273 /2015	No publicación de documentos en el SECOP, deficiencia en la planeación e inadecuada supervisión de contratos	N/A	0	3	8
Total hallazgos				5	42	91

El mencionado ente de control concluye en el informe final de la auditoria regular PAD 2016 que el manejo de los recursos públicos puestos a disposición de la administración, fueron manejados de forma aceptable en cuanto a su eficiencia y eficacia, no obstante la falta de gestión en la vigencia 2015, hizo que se dejaran de ejecutar \$6.313.163.704, y que sus reservas presupuestales



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

ascendieran a \$16.547.613.622, equivalentes al 22.5% del presupuesto ejecutado; evaluado el proyecto modernización del Cuerpo Oficial de Bomberos, respecto al cumplimiento de su meta 11, se estableció que para este proyecto se apropiaron un total de \$15.389.688.090 gastando para una de sus tres construcciones \$9.681.688.090, es decir, el 63% del total de los recursos; en relación al cumplimiento de la meta 13, las máquinas extintoras y la grúa a diciembre de 2015 no habían sido entregadas; de igual forma, la meta 16 que consistía en adecuar la estación Bosa no se cumplió, pues solo hasta el 30 de noviembre de 2015 se firmó el contrato de obra y el 29 de diciembre la interventoría.

Por gestión adelantada por la Oficina de Control interno se logró que las dependencias de la Unidad cumplieran con la ejecución de 56 acciones de mejora que fueron cerradas por la Contraloría de Bogotá en la visita regular PAD 2016 como se observa en el siguiente cuadro:

Origen	Muestra de Acciones		Resultados del Seguimiento	
	Total Hallazgos	Total Acciones	N. acciones abiertas	N. acciones cerradas
Visita de Control Fiscal Vigencia 2012	6	6	-	6
Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Especial Vigencia 2012	5	5	-	5
Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Especial Vigencia 2013	1	1	-	1
Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Regular Vigencia 2013	21	24	4	20
Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad de Desempeño Vigencia 2013	2	5	1	4
Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad de Regularidad Vigencia 2014	15	18	3	15
Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad de Desempeño Vigencia 2015	7	9	4	5
Total	57	68	12	56

En cumplimiento a lo establecido en la Ley 1474 de 2011 se realizaron y publicaron tres (3) informes pormenorizados del Sistema de Control Interno, se presentaron dos informe de cumplimiento a la directiva 003 emanada de la Alcaldía Mayor y se realizó informe de seguimiento a las respuestas en términos, de los derechos de petición; se realizó y publicó el informe Ejecutivo



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

Anual del Sistema de Control Interno de acuerdo a lo establecido en el Decreto 1027 de 2007 y circular 100-009 de 2013 del DAFP y, se realizó y publicó la encuesta de derechos de autor.

ROL DE FOMENTO CULTURA DE CONTROL

Con el fin de fomentar la cultura del control el día 17 de agosto de 2016, se realizó capacitación en el manejo y uso de la herramienta de plan de mejoramiento institucional, dirigido a los Directivos de la Unidad.

Otras actividades realizadas por la Oficina con el fin de fomentar la Cultura del Control, fueron: durante los días 19 al 29 de abril la Oficina de Control Interno realizó una (1) actividad lúdica llamada el juego de la esfera, en donde se pedía armar la frase relacionada con la cultura del control, juego que se publicó en el hidrante y en los correos institucionales. Para el mes de agosto se publicó la sopa de letras, cuyo tema central fue la actualización del MECI, también se realizó el concurso quien quiere ser millonario y el pasado 2 de diciembre se publicó un crucigrama en donde se solicitaba diligenciar las casillas con respuestas a preguntas alusivas a temas de cultura del control.

PRESENTACIÓN DE INFORMES

Los informes que se mencionan a continuación, entre otros, se presentaron oportunamente a entes externos o internamente en cumplimiento al mandamiento legal pertinente:

- a. Atención requerimientos Contraloría
- b. Informe Ejecutivo Anual al consejo Asesor de Control Interno
- c. Diligenciamiento encuesta Derechos de Autor
- d. Informe de Gestión por Dependencias
- e. Informe del Sistema de Control Interno Contable para la Contaduría
- f. Informe Oficina Quejas, sugerencias y reclamos (art 76 ley 1474)
- g. Informe de seguimiento Plan Anticorrupción y atención al ciudadano (Decreto 2641/2012)
- h. Informe plan de mejoramiento de la vigencia
- i. Informe de cumplimiento a la Directiva 003 de 2013 (Alcaldía Mayor de Bogotá).
- j. Informe pormenorizado de control interno (Ley 1474 de 2011)
- k. Relación de causas (Decreto 370 de 2014).
- l. Seguimiento a los mapas de riesgos de gestión (Decreto 370 de 2014).
- m. Seguimiento a los mapas de riesgos de corrupción – Decreto 124 de 2016.
- n. Seguimiento al avance SIG (Decreto 370 de 2014)
- o. Relación de informes (Decreto 370 de 2014)
- p. Seguimiento semestral programa anual de auditoria (Circular 002/2016 DDDI).
- q. Informe del proceso de empalme



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

OTRAS ACTIVIDADES

Seguimiento al cumplimiento de los términos a los diferentes derechos de petición a los cuales tiene conocimiento ésta Oficina y recordatorio a través de memorandos del cumplimiento del artículo 23 de la Constitución Política y la Ley 1755 de 2015 *"Por medio de la cual se regula el Derecho Fundamental de Petición y se sustituye un título del Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo."*

Análisis general de los indicadores.

La Oficina de Control Interno tiene a cargo el proceso Evaluación Independiente y cuenta con dos (2) indicadores de eficacia. En general los indicadores establecidos a cargo de esta Oficina han tenido un desempeño satisfactorio, lo cual se evidencia en el cumplimiento del 100% de las metas previstas, lo que nos permite concluir que se realizaron las actividades programadas y se alcanzaron los resultados previsto al iniciar esta vigencia.

Todas las actividades mencionadas se desarrollaron en cumplimiento a lo establecido en las obligaciones contractuales y en el manual de funciones de los profesionales de la Oficina de Control Interno con el fin de lograr el objetivo: "Fortalecimiento del Sistema Integrado de Gestión" previsto en el proyecto de inversión 908.

Cordialmente,


AURORA GÓMEZ TORRES

Revisó: Aurora Gómez Torres
Proyectó: María del Carmen Bonilla 