

## **INFORME DE GESTIÓN OFICINA DE CONTROL INTERNO ENERO A DICIEMBRE DE 2016**

En cumplimiento al Plan de Acción de la Oficina de Control Interno, el cual incluye el programa de auditorías aprobado por el Comité de Coordinación de Control Interno, en la sesión del 19 de enero de 2016, se presenta el Informe de la Gestión correspondiente a la vigencia 2016.

### **Equipo de Trabajo:**

- MARIA DEL CONSUELO ARIAS PRIETO - Asesor con Funciones de Control Interno (Desde: 28-07-2015 a actualidad)
- GLEN PINZÓN ARIZA - Contratista (Desde: 05-01-2016 – Hasta 01-07-2016)
- CARLOS ANDRÉS VARGAS PUERTO – Contratista (Desde: 17-05-2016 – Hasta: 31-12-2016)
- ANA MARÍA VALENCIA VARGAS - Contratista (Desde: 17-05-2016 – Hasta: 31-12-2016)
- SILVIA LUCERO CALVO ANACONA – Contratista (Desde: 14-07-2016 - Hasta: 31-12-2016)

El Asesor con funciones de Control Interno fue nombrado por el señor Presidente de la República mediante Decreto 1536 del 21 de Julio de 2015, tomando posesión del cargo el día 28 de Julio. En el mes de diciembre de 2015, fue asignado un profesional para apoyar la realización de las actividades establecidas en el Plan de Acción de la Oficina de Control Interno, quien apoyó el desarrollo de estas las labores hasta el día 01-07-2016. Para cumplir a cabalidad con dichas actividades, el 17-05-2016 se contrató a dos (2) profesionales más, y el 14-07-2016 se contrató a otra profesional, quedando así tres (3) contratistas para apoyar a la Asesora con Funciones de Control Interno, y para realizar las diferentes tareas a cargo de la Oficina.

La gestión de la oficina se enmarca dentro de los cinco (5) roles establecidos en el Decreto 1537 de 2001, a saber:

- 1) Evaluación y Seguimiento
- 2) Acompañamiento y Asesoría
- 3) Valoración del Riesgo
- 4) Relación con entes externos
- 5) Fomento de la cultura del Control

## 1. Evaluación y Seguimiento

El seguimiento y evaluación al Sistema de Control Interno de la Dirección Nacional de Bomberos de Colombia se realiza a través de las auditorías y seguimientos ejecutados por la Oficina de Control Interno (Asesor con funciones de Control Interno), con el propósito de identificar las oportunidades de mejora a la gestión y contribuir al logro de los objetivos institucionales.

Como elemento de control que contribuye a la retroalimentación del Sistema de Control Interno, la Oficina de Control Interno realizó desde el 1º de enero hasta el 31 de diciembre de 2016, los seguimientos y actividades previstas en el Plan de Acción (Programa de Auditorías), cuyos resultados fueron socializados a los responsables o auditados, así como al Comité de Coordinación de Control Interno.

En estos seguimientos se verificó y validó el cumplimiento normativo de los objetivos y metas, así como la eficiencia, eficacia y/o efectividad de los procesos y de la ejecución de los recursos, entre otros, y se formularon las recomendaciones de mejora procedentes.

En ese sentido, la Oficina de Control Interno de la DNBC, en cumplimiento de su rol de evaluación y seguimiento, realizó las siguientes actividades durante la vigencia 2016:

- ✓ Informe Ejecutivo Anual Evaluación del Sistema de Control Interno Vigencia 2015 (Febrero de 2016).
- ✓ Informe Derechos de Autor sobre software (Febrero de 2016).
- ✓ Informe Anual Evaluación Control Interno Contable Vigencia 2015 (Febrero de 2016)



- ✓ Informe Cuenta Anual Consolidado para la Contraloría General de la República. Publicados en el SIRECI "Sistema de Rendición Electrónica de Cuenta e Informes" (Marzo de 2016).
- ✓ Informe avance al plan de mejoramiento ante la Contraloría General de la República a Diciembre 31 de 2015 y Junio 30 de 2016.
- ✓ Informe para el fenecimiento de la Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro; Informe a la Cámara de Representantes (Marzo de 2016).
- ✓ Informe Pormenorizado del Estado del Control Interno de los periodos comprendidos entre Noviembre de 2015 a Marzo de 2016, Marzo de 2016 a Julio de 2016 y Julio de 2016 a Noviembre de 2016.
- ✓ Informe sobre peticiones, quejas, sugerencias y reclamos (PQRS) a Diciembre 31 de 2015 y a Junio 30 de 2016.
- ✓ Informe de evaluación por dependencias a Diciembre 31 de 2015 (Enero de 2016).
- ✓ Certificación del Sistema eKOGUI ante la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado a Diciembre 31 de 2015 (Febrero de 2016) y a Junio 30 de 2016 (Agosto de 2016).
- ✓ Seguimiento a Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano a Abril 30 de 2016, Agosto 30 de 2016 y Diciembre 31 de 2016.
- ✓ Seguimiento a Medidas de Austeridad del Gasto a Marzo 31 de 2016, Junio 30 de 2016, Septiembre 30 de 2016 y Diciembre 31 de 2016.
- ✓ Seguimiento a funciones del Comité de Conciliación a Enero 31 de 2016 y Julio 31 de 2016.
- ✓ Seguimiento a Mapas de Corrupción a Abril 30 de 2016, Agosto 30 de 2016 y Diciembre 31 de 2016.
- ✓ Seguimiento a SIIF a Agosto 31 de 2016.
- ✓ Seguimiento a Planes de Mejoramiento a Junio de 2016.
- ✓ Auditoría al proceso de Formulación y Actualización Normativa y Operativa.
- ✓ Auditoría al proceso de Acompañamiento Territorial.
- ✓ Auditoría al proceso de Coordinación Operativa.
- ✓ Auditoría al proceso de Fortalecimiento Bomberil para la Respuesta.
- ✓ Auditoría al proceso de Gestión de Atención al Usuario
- ✓ Auditoría al proceso de Gestión de Cooperación Internacional y Alianzas Estratégicas
- ✓ Auditoría al proceso de Gestión Financiera
- ✓ Auditoría al proceso de Gestión Administrativa
- ✓ Auditoría al proceso de Gestión Contractual

- ✓ Auditoría al proceso de Gestión del Talento Humano
- ✓ Auditoría al proceso de Planeación Estratégica

De acuerdo con lo anterior, en total, la Oficina de Control Interno realizó auditoría interna a once (11) de los dieciocho (18) procesos objeto de auditoría por parte de esta oficina, y se presentaron oportunamente los veintinueve (29) informes externos, en cumplimiento de la normatividad vigente en la materia.

### Planes de Mejoramiento

Como resultado de los seguimientos y auditorías, los responsables de los procesos y actividades formularon Planes de Mejoramiento, con el fin de subsanar las debilidades o no conformidades evidenciadas, los cuales se encuentran actualmente en ejecución, a saber: Formulación y Actualización Normativa y Operativa, Acompañamiento Territorial, Coordinación Operativa, Fortalecimiento Bomberil para la Respuesta, Gestión de Atención al Usuario, Gestión de Cooperación Internacional y Alianzas Estratégicas, Gestión Financiera, Gestión Administrativa, Control Interno Contable, Comité de Conciliación, Sistema eKOGUI y Austeridad del Gasto.

Así mismo, algunos de los procesos recientemente auditados, como son Gestión Contractual, Gestión del Talento Humano y Planeación Estratégica, aún están pendientes de formular su plan de mejoramiento y de tomar las acciones correctivas y preventivas que correspondan, en relación con las no conformidades y observaciones evidenciadas en desarrollo de la auditoría interna.

Por otra parte, con respecto al Plan de Mejoramiento establecido con la Contraloría General de la República, es posible afirmar que, en general, el porcentaje de ejecución de las veintiún (21) acciones de mejora formuladas para los siete (7) hallazgos evidenciados por dicho ente de control, se encuentra en un 100%, salvo una que presenta dificultades, relacionada con la creación de Subunidades de Fondo Nacional de Bomberos, Fondo de Solidaridad Bomberil y Aportes Nación. En relación con este aspecto, la DNBC ha realizado las gestiones tendientes a cumplir con esta acción de mejora, pero hasta el momento no se ha logrado, por la falta de unidad de criterio que existe entre la Contaduría General de la Nación y el Ministerio de Hacienda y Crédito Público. Debe resaltarse que, el día 30-08-2016, la DNBC reiteró nuevamente al Ministerio de Hacienda, mediante oficio, la necesidad de crear estas subunidades, pero hasta el momento esto no se ha concretado, por lo cual dicha acción de mejora sigue sin cumplirse.

## 2. Acompañamiento y Asesoría

En desarrollo al rol de acompañamiento y asesoría, durante la vigencia 2016, la Oficina de Control Interno adelantó las siguientes actividades:

- En su calidad de Secretaría Técnica del Comité de Coordinación de Control Interno, la Oficina de Control Interno coordinó la realización de las sesiones bimestrales de dicho Comité, en las cuales se presentaron los resultados de la gestión desarrollada por la Oficina en la vigencia, así como el desarrollo del programa de auditoría.
- Se participó activamente en los diferentes Comités Directivos.
- Se prestó asesoría y acompañamiento a la Oficina de Planeación en los ajustes realizados a la matriz de riesgos de gestión y de corrupción.
- Se prestó asesoría y acompañamiento para optimizar la operatividad de las comisiones de servicio, viáticos y gastos de viaje.
- Se prestó asesoría y acompañamiento permanente, por parte de los integrantes del equipo de Control Interno, a los diferentes procesos de la Entidad y a la Alta Dirección.

## 3. Valoración del riesgo

En desarrollo de las auditorías internas que se realizaron durante la vigencia 2016, los integrantes de la Oficina de Control Interno analizaron los mapas de riesgos de cada proceso, y emitieron las recomendaciones pertinentes para la mejora en la identificación y valoración de riesgos, así como en el establecimiento de controles efectivos.

Igualmente, en desarrollo del seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, la Oficina de Control Interno realizó revisiones y seguimientos al Mapa de Riesgos de Corrupción de manera cuatrimestral, es decir tres (3) veces durante la vigencia 2016, en los cuales se evidenciaron algunas debilidades y oportunidades de mejora, y se generaron recomendaciones frente a la pertinencia de los mismos, y en relación con la formulación de la Política de Administración del Riesgo y de la calificación de los controles.

En la última revisión y seguimiento efectuado se concluyó, entre otros aspectos que, de 55 controles establecidos para mitigar los riesgos de corrupción, 28 no son efectivos, es decir, el 50.91%.

De otra parte, en relación con los riesgos de gestión se estableció que, de los diecinueve (19) procesos, once (11) cuentan con mapa de riesgos de gestión, mientras que para ocho (8) de ellos, estos mapas se encuentran en construcción.

Por último, la Oficina de Control Interno asesoró y prestó apoyo en la modificación y ajustes que se le efectuaron a la herramienta “Matriz de riesgos de gestión y corrupción”, por parte de la Oficina de Planeación.

#### 4. Relación con entes externos

Dando cumplimiento a las normas vigentes que regulan los organismos y entidades públicas, la Oficina de Control Interno cumplió con todos los informes y/o requerimientos de los entes de control, que debían presentarse durante la vigencia 2016, los cuales se encuentran relacionados en el siguiente cuadro:

INFORMES PRESENTADOS A ENTES EXTERNOS			
INFORME	RESPONSABLE	ENTE DE CONTROL	FECHA
Informe Ejecutivo Anual Evaluación del Sistema de Control Interno de cada vigencia.	Oficina de Control Interno	DAFP	Febrero 2016
Informe Pormenorizado de Control Interno	Oficina de Control Interno	Estatuto Anticorrupción Página Web	Marzo, Julio y Noviembre de 2016
Informe Austeridad del Gasto	Oficina de Control Interno	Ministerio del Interior	Marzo, Junio, Septiembre y Diciembre de 2016
Informe Control Interno Contable	Oficina de Control Interno	Contaduría General de la Nación	Febrero de 2016
Informe Cuenta Anual Consolidado para la	Oficina de Control Interno	Contraloría General de la	Marzo de 2016



INFORMES PRESENTADOS A ENTES EXTERNOS			
INFORME	RESPONSABLE	ENTE DE CONTROL	FECHA
Contraloría General de la República. Publicados en el SIRECI "Sistema de Rendición Electrónica de Cuenta e Informes".		República - SIRECI	
Informe avance al plan de mejoramiento	Oficina de Control Interno	Contraloría General de la República - SIRECI	Con corte a Diciembre de 2015 y a Junio de 2016
Informe para el fenecimiento de la Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro; Informe a la Cámara de Representantes.	Oficina de Control Interno	Contraloría General de la República - SIRECI	Marzo de 2016
Informe sobre Quejas , Sugerencias y Reclamos	Oficina de Control Interno	Representante Legal Página web	Febrero y Agosto de 2016
Informe e-KOGUI	Oficina de Control Interno	Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado	Febrero y Agosto de 2016
Informe Derechos de Autor - Software	Oficina de Control Interno	Dirección Nacional de Derechos de Autor	Marzo de 2016
Seguimiento Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano	Oficina de Control Interno	Secretaría de Transparencia Página web	Abril, Agosto y Diciembre de 2016
Seguimiento a los Mapas de Riesgos de Corrupción	Oficina de Control Interno	Secretaría de Transparencia Página web	Abril, Agosto y Diciembre de 2016
Seguimiento a las funciones del Comité de Conciliación	Oficina de Control Interno	Representante Legal Página Web	Enero y Julio de 2016
Seguimiento a Plan de Mejoramiento	Oficina de Control Interno	Representante Legal Página Web	Junio de 2016

INFORMES PRESENTADOS A ENTES EXTERNOS			
INFORME	RESPONSABLE	ENTE DE CONTROL	FECHA
Seguimiento SIF	Oficina de Control Interno	Ministerio de Hacienda y Crédito Público	Agosto de 2016
Informe de Evaluación por dependencias	Oficina de Control Interno	DAFP Página Web	Enero de 2016

## 5. Fomento a la Cultura de Control

Sobre este particular, en la vigencia 2016, la Oficina de Control Interno realizó una estrategia de difusión sobre sus componentes, objetivos y beneficios, a través de protectores de pantalla.

Adicionalmente, la Oficina de Control Interno participó en las jornadas de inducción y reinducción de los servidores y contratistas, exponiendo los diferentes roles y labores que desarrolla la Oficina.

### CONCLUSIONES:

La Oficina de Control Interno, en su papel de evaluador independiente, asesor, integrador y dinamizador del Sistema Integrado de Gestión, dio cumplimiento al Plan de Acción y Programa de Auditorías aprobado en el Comité de Coordinación de Control Interno, para la vigencia 2016, midiendo la eficiencia, eficacia y efectividad del Sistema Integrado de Gestión y Control, asesorando a la Alta Dirección en la continuidad del proceso administrativo y financiero, evaluando los planes establecidos, y orientando y asesorando la formulación de acciones correctivas y de mejora para el cumplimiento de las metas y objetivos previstos.

En este sentido, en desarrollo del proceso de mejoramiento continuo para la Entidad y la lucha contra la corrupción, la Oficina de Control Interno realizó las auditorías internas programadas, así como los seguimientos a los planes de mejoramiento, a los diferentes comités y al cumplimiento de los requerimientos establecidos por los entes de control, de acuerdo a la normatividad vigente. Así mismo cumplió a cabalidad con su rol de valoración de riesgos, y con el fortalecimiento a la cultura de autocontrol en los servicios que presta la Entidad, buscando el mejoramiento sostenible en la definición y ejecución de las políticas y estrategias corporativas.



*Bomberos comprometidos  
por COLOMBIA!*

En ese orden de ideas, se concluye que la Oficina de Control Interno ha cumplido con su papel retroalimentador y dinamizador del sistema de Gestión y Control de la Entidad, generando las alertas, recomendaciones y oportunidades de mejora correspondientes para la adecuada toma de decisiones, por parte de la Alta Dirección.

Cordialmente,

-----ORIGINAL FIRMADO POR: -----  
**MARÍA DEL CONSUELO ARIAS PRIETO**  
Asesor con Funciones de Control Interno