INFORME DE SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

I SEMESTRE DE 2025

(1 de enero al 30 de junio)

INTRODUCCIÓN

En cumplimiento a las directrices impartidas por la Contraloría General de la República en la resolución orgánica 064 de 2024, en materia de constitución, avance, rendición electrónica y acciones cumplidas; la Oficina Asesora de Control Interno de la DNBC, presenta el Informe semestral de seguimiento y avance del Plan de Mejoramiento Institucional, suscrito con el Órgano de Control (CGR).

OBJETIVO

Realizar el seguimiento a las acciones de mejora establecidas por la DNBC en el Plan de Mejoramiento Institucional suscrito con la Contraloría General de la República (CGR)

ALCANCE

Evaluar el avance y/o cumplimiento de las acciones de mejora propuestas en el plan de mejoramiento Institucional, del periodo comprendido entre el 01 de enero al 30 de junio de 2025.

METODOLOGÌA

La Oficina de Control Interno solicitó al Proceso de Gestión de Análisis y Mejora Continua, en su calidad de segunda línea de defensa, la matriz del Plan de Mejoramiento suscrito con la CGR, en la cual se estableciera el grado de avance o estado actual de cada una de las acciones de mejora formuladas, con corte a Junio 30 de 2025; así como las evidencias o soportes correspondientes cargadas en el DRIVE establecido para tal fin. Con base en la información suministrada, se procedió a realizar la evaluación y seguimiento de cada una de las evidencias que soportan las acciones de mejora para subsanar los sesenta y seis (66) hallazgos administrativos y disciplinarios; determinados por el Órgano de Control.

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

Contextualización de los Hallazgos y Acciones de Mejora:

28 acciones que al 31 de diciembre de 2024 fueron efectivas; en el presente seguimiento, se retiraron del Plan de Mejoramiento Institucional (PMI), las cuales conformaban (4) hallazgos, que fueron cerrados, con base en lo enunciado en el Informe Final emitido por la CGR en la vigencia 2024. Por lo tanto, las acciones de mejora y hallazgos resultantes, que la entidad posee al 30 de junio de 2025 son 192 acciones y 66 hallazgos.

Acciones retiradas

			SEGUIMIENTO TERCERA LINEA DE DEFENSA	
DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	RESPONSABLE	Observaciones por parte de la OCI	Estado (OCI) 31/12/2024
Hallazgo No. 1. Denuncia 2021. Implementación formulario de Radicación y Consulta PQRSD y Actualización del Sistema de Gestión Documental ORFEO. En desarrollo de la obligación especifica "Diagnostico, actualización y mantenimiento al Sistema de Gestión Documental ORFEO" , se establece que no se implementó la totalidad de los requerimientos especificados y no se pusieron en correcto funcionamiento los componentes de software a entregar,. Así mismo, no se evidenció que se hayan realizado los ajustes y actualizaciones requeridas al Sistema de Gestión Documental ORFEO.	Notificación automatica al correo electrónico de la cuenta del usuario de la oficina de atención al ciudadano cuando se radica una PQRDS	Subdirección Administrativa y Financiera-Gestión de Tecnología e Informática	**La acción de mejora finalizó el 31 de Diciembre de 2022** El sistema Orfeo generaba automáticamente la Notificación al correo electrónico del usuario de la oficina de atención al ciudadano cuando se radicaba una PQRSD. Al realizar el seguimiento correspondiente al primer semestre de 2024, se evidencia los correos donde se notifica al usuario que llego un orfeo. **Al 31 de Diciembre de 2024 la acción posee efectividad por lo tanto se retira del plan de mejoramiento**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo No. 1. Denuncia 2021. Implementación formulario de Radicación y Consulta PQRSD y Actualización del Sistema de Gestión Documental ORFEO. En desarrollo de la obligación especifica "Diagnostico, actualización y mantenimiento al Sistema de Gestión Documental ORFEO" , se establece que no se implementó la totalidad de los requerimientos especificados y no se pusieron en correcto funcionamiento los componentes de software a entregar,. Así mismo, no se evidenció que se hayan realizado los ajustes y actualizaciones requeridas al Sistema de Gestión Documental ORFEO.	Listados emitidos por el Orfeo que permita establecer el estado actual del trámite de las PQRSD	Subdirección Administrativa y Financiera-Gestión de Tecnología e Informática	**La acción de mejora finalizó el 31 de Diciembre de 2022** Se evidencia listados de tiempo de contestación. De igual forma el sistema emite otra serie de listados de acuerdo a lo que se requiere consultar. **Al 31 de Diciembre de 2024 la acción posee efectividad por lo tanto se retira del plan de mejoramiento**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo No. 1. Denuncia 2021. Implementación formulario de Radicación y Consulta PQRSD y Actualización del Sistema de Gestión Documental ORFEO. En desarrollo de la obligación especifica "Diagnostico, actualización y mantenimiento al Sistema de Gestión Documental ORFEO" , se establece que no se implementó la totalidad de los requerimientos especificados y no se pusieron en correcto funcionamiento los componentes de software a entregar,. Así mismo, no se evidenció que se hayan realizado los ajustes y actualizaciones requeridas al Sistema de Gestión Documental ORFEO.	Formulario PQRSD de la página web de la entidad estabillizado.	Subdirección Administrativa y Financiera-Gestión de Tecnología e Informática	**La acción de mejora finalizó el 31 de Diciembre de 2022** En la página web, en el link https://ventanillaunica.dnbc.gov.co/site/signup, los ciudadanos pueden realizar la PQRSD. Se evidencia el pantallazo con la información requeridad para realizar la PETICIÓN. **Al 31 de Diciembre de 2024 la acción posee efectividad por lo tanto se retira del plan de mejoramiento**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo No. 1. Denuncia 2021. Implementación formulario de Radicación y Consulta PQRSD y Actualización del Sistema de Gestión Documental ORFEO. En desarrollo de la obligación especifica "Diagnostico, actualización y mantenimiento al Sistema de Gestión Documental ORFEO" , se establece que no se implementó la totalidad de los requerimientos especificados y no se pusieron en correcto funcionamiento los componentes de software a entregar,. Así mismo, no se evidenció que se hayan realizado los ajustes y actualizaciones requeridas al Sistema de Gestión Documental ORFEO.	Actualización del módulo de firma digital y mecánica del ORFEO	Dirección General - Subdirección Administrativa y Financiera-Gestión TI	**La acción de mejora finaliza el 31 de Diciembre de 2024** El sistema ORFEO implementado tiene la opción de firma con código QR, firma digital y firma física link: https://orfeo-ng.dnbc.gov.co/orfeo-ng/#/login **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la Acción de mejora establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo No. 1. Denuncia 2021. Implementación formulario de Radicación y Consulta PQRSD y Actualización del Sistema de Gestión Documental ORFEO. En desarrollo de la obligación especifica "Diagnostico, actualización y mantenimiento al Sistema de Gestión Documental ORFEO" , se establece que no se implementó la totalidad de los requerimientos especificados y no se pusieron en correcto funcionamiento los componentes de software a entregar,. Así mismo, no se evidenció que se hayan realizado los ajustes y actualizaciones requeridas al Sistema de Gestión Documental ORFEO.	Sistema ORFEO ajustado a las necesidades de mantenimiento de la entidad de acuerdo a su prioridad.	Subdirección Administrativa y Financiera-Gestión de Tecnología e Informática	**La acción de mejora finalizó el 31 de Diciembre de 2022.** Se han realizado mejoras al sistema ORFEO, las cuales han sido solicitadas por parte de la entidad, tales como impresión de stiker, modificación de caracteres, ajuste del formulario PQRSD, entre otros En la vigencia 2024, se realizó la actualización del sistema ORFEO, pasando de la versión 3,8 a la NG. Durante el primer semestre de 2024, se cargaron evidencias donde se registra la relación de los orfeos registrados con el número de radicado **Al 31 de Diciembre de 2024 la acción posee efectividad por lo tanto se retira del plan de mejoramiento**	CON EFECTIVIDAD

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

			SEGUIMIENTO TERCERA LINEA DE DEFENSA	
DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	RESPONSABLE	Observaciones por parte de la OCI	Estado (OCI) 31/12/2024
Hallazgo No. 1. Denuncia Transición de IPv4 a IPv6 y Portal Web Compatible con IPv6 - Contrato 078 de 2019. Se establece que no se implementó la totalidad de los requerimientos especificados, por cuanto el protocolo IPv6 implementado en la DNBC no está funcionando para generar tráfico IPv6 de la entidad hacia Internet y viceversa; y el portal web de la DNBC no es compatible con IPv6. Es de tener en cuenta, que la totalidad de requerimientos del contrato 078 de 2019 se recibieron a satisfacción y se pagaron en su totalidad.	Renovación del bloque IPv6 para generar tráfico IPV6 de la entidad hacia Internet y viceversa.	Subdirección Administrativa y Financiera-Gestión de Tecnología e Informática	**La acción de mejora finalizó el 31 de Diciembre de 2022.** Se realizó la Renovación del bloque IPv6 para generar tráfico IPV6 de la entidad hacia internet y viceversa. Se adquirió el licenciamiento el cual se vence en Julio de 2025 **Al 31 de Diciembre de 2024 la acción posee efectividad por lo tanto se retira del plan de mejoramiento**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo No. 1. Denuncia Transición de IPv4 a IPv6 y Portal Web Compatible con IPv6 - Contrato 078 de 2019. Se establece que no se implementó la totalidad de los requerimientos especificados, por cuanto el protocolo IPv6 implementado en la DNBC no está funcionando para generar tráfico IPv6 de la entidad hacia Internet y viceversa; y el portal web de la DNBC no es compatible con IPv6. Es de tener en cuenta, que la totalidad de requerimientos del contrato 078 de 2019 se recibieron a satisfacción y se pagaron en su totalidad.	Configuración de IPv6 en los portales de la entidad	Subdirección Administrativa y Financiera-Gestión de Tecnología e Informática	**La acción de mejora finalizó el 31 de Diciembre de 2022.** Se realizó seguimiento y verificación donde se evidencia que el sitio web es accesible mediante redes IPV 6. Durante el primer semestre de 2024, se anexa el informe de la pagina LACNIC, donde se evidencia que actualmente se cuenta con la renovación **Al 31 de Diciembre de 2024 la acción posee efectividad por lo tanto se retira del plan de mejoramiento**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo 05 de 2021 Revelaciones Notas a los Estados Financieros Administrativo Debilidades en las revelaciones de las Notas explicativas de los estados financieros	Solicitar a los Procesos de la DNBC, la información necesaria para soportar de manera detallada en las notas contables los saldos que hacen referencia a los rubros de las Cuentas por Cobrar, Cuentas de orden, Propiedad planta y equipo, Gastos, Depreciación, Amortización, Ingresos y demás cuentas relevantes	Subdirección Administrativa y Financiera-Gestion Financiera	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022, como resultado de la Auditoría Financiera realizada por la CGR a la vigencia 2021** **La acción de mejora finaliza el 30 de marzo de 2024** El Proceso de Gestión Financiera generó correos electrónicos a las dependencias que debían reportar información necesaria para soportar de manera detallada las notas contables los saldos que hacen referencia a los rubros de las Cuentas por Cobrar, Cuentas de orden, Propiedad planta y equipo, Gastos, Depreciación, Amortización, Ingresos y demás cuentas relevantes. **Al 31 de Diciembre de 2024 la acción posee efectividad por lo tanto se retira del plan de mejoramiento**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo 05 de 2021 Revelaciones Notas a los Estados Financieros Administrativo Debilidades en las revelaciones de las Notas explicativas de los estados financieros	Realizar las notas contables de la DNBC, de forma detallada, clara y comprensible en los rubros de las Cuentas por Cobrar, Cuentas de orden, Propiedad planta y equipo, Gastos, Depreciación, Amortización, Ingresos y demás cuentas relevantes.	Subdirección Administrativa y Financiera-Gestion Financiera	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022, como resultado de la Auditoría Financiera realizada por la CGR a la vigencia 2021** **La acción de mejora finaliza el 30 de marzo de 2024** El Proceso de Gestión Financiera generó correos electrónicos a las dependencias que debían reportar información necesaria para soportar de manera detallada las notas contables los saldos que hacen referencia a los rubros de las Cuentas por Cobrar, Cuentas de orden, Propiedad planta y equipo, Gastos, Depreciación, Amortización, Ingresos y demás cuentas relevantes. **Al 31 de Diciembre de 2024 la acción posee efectividad por lo tanto se retira del plan de mejoramiento**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo 06 de 2021 Diferencia de fecha entre el registro y la reclasificación del pago del 30% del Contrato Interadministrativo 195-2021 Administrativo Incoherencia frente a las fechas del registro y reclasificación del primer pago del Contrato Interadministrativo 195 2021	Realizar las reclasificaciones de manera posterior al hecho generador	Subdirección Administrativa y Financiera-Gestion Financiera	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022, como resultado de la Auditoría Financiera realizada por la CGR a la vigencia 2021** **La acción de mejora finaliza el 30 de marzo de 2024** Se cargaron ajustes contables de enero a junio de 2024 **Al 31 de Diciembre de 2024 la acción posee efectividad por lo tanto se retira del plan de mejoramiento**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo 08 de 2021 Certificación Convenio 191 y Contrato 139 de 2021 Administrativo Incoherencia entre la información certificada por la entidad y los formatos orden de pago gestión financiera	Realizar una revisión de los formatos y documentos anexos que soportan los pagos de la DNBC	Subdirección Administrativa y Financiera-Gestion Financiera	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022, como resultado de la Auditoría Financiera realizada por la CGR a la vigencia 2021.** **La acción de mejora finaliza el 30 de marzo de 2024** En el primer semestre de 2024, el perfil contable de financiera ha realizado una revisión de los formatos y documentos anexos que soportan los pagos de la DNBC y ha solicitado cambios en caso de devolución a través de correo electrónico. **Al 31 de Diciembre de 2024 la acción posee efectividad por lo tanto se retira del plan de mejoramiento**	CON EFECTIVIDAD

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

			SEGUIMIENTO TERCERA LINEA DE DEFENSA	
DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	RESPONSABLE	Observaciones por parte de la OCI	Estado (OCI) 31/12/2024
Hallazgo No 1 de 2018 Supervisión Contratos de Comodato Una vez evaluados los informes de visitas en las que se verificó la existencia de los bienes, la documentación disponible en la DNBC y en los cuerpos de bomberos, así como la desplegada en el RUNT, se evidencia incumplimiento de las labores de supervisión en cabeza de la DNBC Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021.	Elaborar Resoluciones de adjudicación para los diferentes CB identificando en las mismas las características y referencias específicas de cada uno de los bienes a entregar	Subdirección Estratégica y de Coordinación Bomberil-Fortalecimiento Bomberil	**Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021.** **La acción de mejora finaliza el 31 de Diciembre de 2023** Se generaron siete (7) resoluciones para la entrega de los bienes en el mes de febrero de 2024 **Al 31 de Diciembre de 2024 la acción posee efectividad por lo tanto se retira del plan de mejoramiento**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo No 1 de 2018 Supervisión Contratos de Comodato Una vez evaluados los informes de visitas en las que se verificó la existencia de los bienes, la documentación disponible en la DNBC y en los cuerpos de bomberos, así como la desplegada en el RUNT, se evidencia incumplimiento de las labores de supervisión en cabeza de la DNBC Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021.	Realizar un monitoreo permanente a los bienes entregados en comodato por medio telefónico.	Subdirección Estratégica y de Coordinación Bomberil-Supervisores	**Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021.** **La acción de mejora finaliza el 31 de Diciembre de 2023** Los supervisores durante el primer semestre de 2023, han realizado **523** llamadas telefónicas a los Cuerpos de Bomberos a los cuales se les entregaron bienes en Comodatos registrando: Enero: 124 llamadas Telefónicas febrero: 122 llamadas Telefónicas marzo: 69 llamadas Telefónicas abril: 61 llamadas Telefónicas mayo: 79 llamadas Telefónicas Junio: 48 Llamadas Telefónicas **Al 31 de Diciembre de 2024 la acción posee efectividad por lo tanto se retira del plan de mejoramiento**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo No 1 de 2018 Supervisión Contratos de Comodato Una vez evaluados los informes de visitas en las que se verificó la existencia de los bienes, la documentación disponible en la DNBC y en los cuerpos de bomberos, así como la desplegada en el RUNT, se evidencia incumplimiento de las labores de supervisión en cabeza de la DNBC Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021.	Conciliación entre Almacén y Fortalecimiento Bomberil para el Cruce de los bienes adquiridos y entregados a los diferentes Cuerpos de Bomberos	Subdirección Administrativa y Financiera-Gestión Administrativa-Almacén -Subdirección de Coordinación Bomberil-Fortalecimiento Bomberil	**Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021.** **La acción de mejora finaliza el 31 de Diciembre de 2023** Se evidencia actas de los meses de abril, mayo, junio, agosto, septiembre, noviembre, y diciembre (05 y 16). **Al 31 de Diciembre de 2024 la acción posee efectividad por lo tanto se retira del plan de mejoramiento**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo No 1 de 2018 Supervisión Contratos de Comodato Una vez evaluados los informes de visitas en las que se verificó la existencia de los bienes, la documentación disponible en la DNBC y en los cuerpos de bomberos, así como la desplegada en el RUNT, se evidencia incumplimiento de las labores de supervisión en cabeza de la DNBC Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021.	Seguimiento semestral por parte de Gestión Administrativa a Gestión Financiera informando, el vencimiento del Pago de los Impuestos de los Vehículos.	Subdirección Administrativa y Financiera-Gestión Administrativa-Almacén	**Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021.** **La acción de mejora finaliza el 31 de Diciembre de 2023** Se cargaron correos del 09 de septiembre y 19 de diciembre de 2024. **Al 31 de Diciembre de 2024 la acción posee efectividad por lo tanto se retira del plan de mejoramiento**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo No 1 de 2018 Supervisión Contratos de Comodato Una vez evaluados los informes de visitas en las que se verificó la existencia de los bienes, la documentación disponible en la DNBC y en los cuerpos de bomberos, así como la desplegada en el RUNT, se evidencia incumplimiento de las labores de supervisión en cabeza de la DNBC Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021.	Correo mensual por parte del Supervisor informando a la Subdirección administrativa y Gestión Contractual, los vencimientos de la Póliza de Responsabilidad Civil y de la Póliza Todo riesgo de los bienes entregados en comodato a los Cuerpos de Bomberos	Subdirección Estratégica y de Coordinación Bomberil-Supervisores	**Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021.** **La acción de mejora finaliza el 31 de Diciembre de 2023** Se evidenció correos mensuales informando el vencimiento de las polizas asi: 1.Enero: 31 de 2024 2.Febrero: 28 de 2024, 3.Marzo: 26 de 2024, 4.Abril: 30 de 2024, 5.mayo: 31 de 2024 y 6.Junio: 20 de junio **Al 31 de Diciembre de 2024 la acción posee efectividad por lo tanto se retira del plan de mejoramiento**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo No 1 de 2018 Supervisión Contratos de Comodato Una vez evaluados los informes de visitas en las que se verificó la existencia de los bienes, la documentación disponible en la DNBC y en los cuerpos de bomberos, así como la desplegada en el RUNT, se evidencia incumplimiento de las labores de supervisión en cabeza de la DNBC Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021.	Realizar el Proceso contractual de las Pólizas de Responsabilidad Civil, Todo Riesgo y Soat, antes de su vencimiento, garantizando que la expedición de los seguros se realice de manera oportuna	Subdirección Administrativa y Financiera-Gestión Contractual	**Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021.** **La acción de mejora finaliza el 31 de Diciembre de 2023** Por medio de la resolución 380 del 06 de octubre de 2023, se realizó la adjudicación del programa de seguros de la DNBC. **Al 31 de Diciembre de 2024 la acción posee efectividad por lo tanto se retira del plan de mejoramiento**	CON EFECTIVIDAD

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

			SEGUIMIENTO TERCERA LINEA DE DEFENSA	
DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	RESPONSABLE	Observaciones por parte de la OCI	Estado (OCI) 31/12/2024
Hallazgo No 3 de 2018 Notas explicativas estados contables. Evaluadas las notas explicativas a los estados contables de la DNBC con corte a 31 de diciembre de 2018 se evidencia el incumplimiento de los parámetros definidos por la Contaduría General de la Nación en las normas referidas a Cuentas por Cobrar Comodatos Propiedad planta y equipo Ingresos no Tributarios. **Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021.**	Solicitar a los Procesos de la DNBC, la información necesaria para soportar de manera detallada en las notas contables los saldos que hacen referencia a los rubros de las Cuentas por Cobrar, Cuentas de orden, Propiedad planta y equipo, Gastos, Depreciación, Amortización, Ingresos y demás cuentas relevantes	Subdirección Administrativa y Financiera-Gestion Financiera	**Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021.** **La acción de mejora finaliza el 30 de marzo de 2024** El Proceso de Gestión Financiera generó correos electrónicos a las dependencias que debían reportar información necesaria para soportar de manera detallada las notas contables los saldos que hacen referencia a los rubros de las Cuentas por Cobrar, Cuentas de orden, Propiedad planta y equipo, Gastos, Depreciación, Amortización, Ingresos y demás cuentas relevantes. **Al 31 de Diciembre de 2024 la acción posee efectividad por lo tanto se retira del plan de mejoramiento**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo No 3 de 2018 Notas explicativas estados contables. Evaluadas las notas explicativas a los estados contables de la DNBC con corte a 31 de diciembre de 2018 se evidencia el incumplimiento de los parámetros definidos por la Contaduría General de la Nación en las normas referidas a Cuentas por Cobrar Comodatos Propiedad planta y equipo Ingresos no Tributarios. **Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021.**	Realizar las notas contables de la DNBC, de forma detallada, clara y comprensible en los rubros de las Cuentas por Cobrar, Cuentas de orden, Propiedad planta y equipo, Gastos, Depreciación, Amortización, Ingresos y demás cuentas relevantes.	Subdirección Administrativa y Financiera-Gestion Financiera	**Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021.** **La acción de mejora finaliza el 30 de marzo de 2024** La DNBC, realizó las Notas a los Estados Contables con corte al 31 de Diciembre de 2023, detallando de forma clara y comprensible los rubros de las las Cuentas por Cobrar, Cuentas de orden, Propiedad planta y equipo, Gastos, Depreciación, Amortización, Ingresos y demás cuentas relevantes. **Al 31 de Diciembre de 2024 la acción posee efectividad por lo tanto se retira del plan de mejoramiento.**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo Nro. 1. Órdenes de Compra Nro. 56640 de 2020 Adquisición de un sistema de información ERP y Nro. 94782 de 2022 Renovación de licencias del ERP, para la Dirección Nacional de Bomberos de Colombia -DNBC. Administrativo con presunta incidencia Disciplinaria y Fiscal.	Emitir un informe técnico liderado por T.I., en donde se emitan conclusiones y recomendaciones respecto a la continuidad del aplicativo ERP (licencias), como insumo en la toma de decisiones por parte de la DNBC.	Subdirección Administrativa y Financiera-Gestión de Tecnología e Informática	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 23 de agosto de 2023, como resultado de la denuncia 2022-252859-82111-D** **La acción de mejora finaliza el 20 de Septiembre de 2023** El 20 de septiembre de 2023, se emite informe técnico del SOFWARRE ERP DYNAMICS 365 por parte del responsable del Proceso de Gestión TI de la DNBC. **Al 31 de Diciembre de 2024 la acción posee efectividad por lo tanto se retira del plan de mejoramiento.**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo Nro. 1. Órdenes de Compra Nro. 56640 de 2020 Adquisición de un sistema de información ERP y Nro. 94782 de 2022 Renovación de licencias del ERP, para la Dirección Nacional de Bomberos de Colombia -DNBC. Administrativo con presunta incidencia Disciplinaria y Fiscal.	Adelantar las acciones administrativas (disciplinarias, Fiscales), a que haya lugar	Direccion General-Gestión de Asuntos Disciplinarios	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 23 de agosto de 2023, como resultado de la denuncia 2022-252859-82111-D** **La acción de mejora finaliza el 31 de Diciembre de 2024** **Mediante ORFEO No. 20231150004043 del 27 de diciembre de 2023, se solicitó la ampliación de la fecha de terminación y semanas para el 31 de diciembre de 2024.** Se evidencia auto 001 por el cual se ordena la ingadación previa de fecha 24 de mayo de 2024 **Al 31 de Diciembre de 2024 la acción posee efectividad por lo tanto se retira del plan de mejoramiento.**	CON EFECTIVIDAD
HALLAZGO 1. Etapa Precontractual - estudios de mercado y estudios previos, solicitud y presentación de oferta - convenio de asociación nro. 254 de 2020 suscrito entre U.A.E. Dirección Nacional de Bomberos DNBC y Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Envigado CBVE. Administrativo (A) con presunta incidencia disciplinaria (D).	Actualizar y socializar el procedimiento Formulación y seguimiento Plan Anual de Adquisiciones PC-PE-01, incluyendo puntos de control sobre la inclusión de regiones adicionales al Plan anual de adquisiciones posteriores a la aprobación inicial y aprobaciónrespectiva justificación.	Director General-Planeación Estratégica	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 10 de octubre de 2023, como resultado de la denuncia 2022-249899-82111-D** **La acción de mejora finaliza el 30 de junio de 2024** Se realizó la actualización del procedimiento Formulación y seguimiento Plan Anual de Adquisiciones PC-PE-FSP versión 3 donde se incluyó una política de operación en el numeral 5,12 que establece "El Plan Anual de adquisiciones deberá actualizarse con la inclusión de renglones adicionales posterior a la aprobación de modificación o actualización de sus respectiva justificación de tal forma que en la etapa precontractual de los procesos de contratación que se adelanten se pueda verificar la inclusión del bien o servicio a contratar". Se anexa socialización del procedimiento del 28 de junio de 2024 **Al 31 de Diciembre de 2024 la acción posee efectividad por lo tanto se retira del plan de mejoramiento.**	CON EFECTIVIDAD

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

			SEGUIMIENTO TERCERA LINEA DE DEFENSA	
DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	RESPONSABLE	Observaciones por parte de la OCI	Estado (OCI) 31/12/2024
Hallazgo 3. Etapa Contractual y supervisión en el desembolso de los recursos y su ejecución en el convenio de asociación nro. 254 de 2020 suscrito entre U.A.E. Dirección Nacional de Bomberos DNBC y Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Envigado CBVE. Administrativo con Connotación fiscal (F) y Presunta incidencia Disciplinaria (D) y Posible Penal (P)	Actualizar y socializar el Formato de seguimiento del supervisor PC-GF-10-08, incluyendo el registro de repositorio de evidencias, así como la descripción del avance	Subdirección Administrativa y Financiera-Gestion Financiera	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 10 de octubre de 2023, como resultado de la denuncia 2022-249899-82111-D** **La acción de mejora finaliza el 31 de diciembre de 2023** Se cargaron evidencias de enero a junio de 2024, del diligenciamiento del formato PC-GF-10-08 Informe seguimiento supervisor. **Al 31 de Diciembre de 2024 la acción posee efectividad por lo tanto se retira del plan de mejoramiento.**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo 6.Documentos y soportes de los expedientes contractuales del convenio de asociación 146 de 2021 , convenio de asociación 123 de 2021 y convenio de asociación 099 de 2022 suscritos. Administrativo (A) con Presunta Incidencia Disciplinaria (D)	Actualizar y socializar el Formato de seguimiento del supervisor PC-GF-10, incluyendo el registro de repositorio de evidencias, así como la descripción del avance	Subdirección Administrativa y Financiera-Gestion Financiera	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 10 de octubre de 2023, como resultado de la denuncia 2022-249899-82111-D** **La acción de mejora finaliza el 31 de diciembre de 2023** Se cargaron evidencias de enero a junio de 2024, del diligenciamiento del formato PC-GF-10-08 Informe seguimiento supervisor. **Al 31 de Diciembre de 2024 la acción posee efectividad por lo tanto se retira del plan de mejoramiento.**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo 1 de 2022: Saldos por Conciliar de Operaciones Recíprocas. (A)(D) Se observan diferencias en el reporte de las operaciones recíprocas de la DNBC, respecto al saldo que reportaron algunas de las entidades con las cuales la DNBC tiene operaciones, por deficiencias en el proceso de conciliación. **Suscrito el 12 de enero de 2024**	Adelantar las acciones disciplinarias a que haya lugar.	Direccion General-Gestión de Asuntos Disciplinarios	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 12 de enero de 2024 como resultado de la auditoría realizada a la vigencia 2022.** **La acción de mejora finaliza el 31 de Diciembre de 2024** Se evidencia auto 007 por el cual se ordena la ingadación previa de fecha 25 de junio de 2024 **Al 31 de Diciembre de 2024 la acción posee efectividad por lo tanto se retira del plan de mejoramiento.**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo 2: Sobrestimación cuenta contable de Inventarios. (A)La DNBC compró y registró un desfibrilador en la cuenta de Inventarios; el cual corresponde a un bien de la entidad, para uso de la enfermería, generando una sobreestimación de la cuenta 151404001 Materiales médico – quirúrgicos.	Reclasificar el desfibrilador tanto en inventario como en estados financieros	Gestión Administrativa-Gestión Financiera	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 12 de enero de 2024 como resultado de la auditoría realizada a la vigencia 2022.** **La acción de mejora finaliza el 31 de marzo de 2024** Se evidencia la reclasificación del desfibrilador realizada el 01 de febrero de 2024 **Al 31 de Diciembre de 2024 la acción posee efectividad por lo tanto se retira del plan de mejoramiento.**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo 5 de 2022: Saldo de la cuenta 190801 en administración a 31 de diciembre de 2022 frente al Reporte Auxiliar Detallado Por PCI de SIIF(A) Se presenta una diferencia entre el saldo de la cuenta 190801 En Admon en los EF del 2022 y el Reporte Auxiliar Detallado Por PCI de SIIF; por valor de $148.658.985 correspondiente al tercero Fondo de Desarrollo de Proyectos de Cundinamarca.	Implementar el formato de solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal donde se evidencie el rubro del contrato principal y los recursos de la adición	Subdirección Administrativa y Financiera-Gestion Financiera	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 12 de enero de 2024 como resultado de la auditoría realizada a la vigencia 2022.** **La acción de mejora finaliza el 31 de Diciembre de 2024** Se actualizó el Formato de solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal FO-GF-01-01 Versión 7 del 24 de junio de 2024, donde se le incluyó el tema de adiciones al CDP **Al 31 de Diciembre de 2024 la acción posee efectividad por lo tanto se retira del plan de mejoramiento.**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo 7 de 2022: Incertidumbre en cuenta contable de Activos Intangibles - Software (A) La DNBC adquirió un Software para la liquidación de nómina, al cierre de la vigencia 2022, este software se encuentra totalmente depreciado y está activo en los libros contables.	Solicitar y emitir concepto técnico para la baja del sotftware HAS-SQL	Subdirección Administrativa y Financiera-Gestión de Tecnología Informática	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 12 de enero de 2024 como resultado de la auditoría realizada a la vigencia 2022.** **La acción de mejora finaliza el 30 de marzo de 2024** Se evidencias concepto tecnico de baja el sofware HAS-SQL del 21 de marzo de 2024, emitido por el profesional especializado EDGARDO MANDON. **Al 31 de Diciembre de 2024 la acción posee efectividad por lo tanto se retira del plan de mejoramiento.**	CON EFECTIVIDAD

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

Hallazgos retirados

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN
Hallazgo 05 de 2021 Revelaciones Notas a los Estados Financieros Administrativo Debilidades en las revelaciones de las Notas explicativas de los estados financieros	Utilización del formato de las notas del año anterior sin la debida atención a información que se debe modificar y a la falta de una revisión final de las notas cuando ya se hayan realizado en su totalidad.	Actualizar las notas contables al Estado de Situación Económica y Social y al Estado de Resultados de forma detallada y ampliada.	Solicitar a los Procesos de la DNBC, la información necesaria para soportar de manera detallada en las notas contables los saldos que hacen referencia a los rubros de las Cuentas por Cobrar, Cuentas de orden, Propiedad planta y equipo, Gastos, Depreciación, Amortización, Ingresos y demás cuentas relevantes
Hallazgo 05 de 2021 Revelaciones Notas a los Estados Financieros Administrativo Debilidades en las revelaciones de las Notas explicativas de los estados financieros	Utilización del formato de las notas del año anterior sin la debida atención a información que se debe modificar y a la falta de una revisión final de las notas cuando ya se hayan realizado en su totalidad.	Actualizar las notas contables al Estado de Situación Económica y Social y al Estado de Resultados de forma detallada y ampliada.	Realizar las notas contables de la DNBC, de forma detallada, clara y comprensible en los rubros de las Cuentas por Cobrar, Cuentas de orden, Propiedad planta y equipo, Gastos, Depreciación, Amortización, Ingresos y demás cuentas relevantes.
Hallazgo 06 de 2021 Diferencia de fecha entre el registro y la reclasificación del pago del 30% del Contrato Interadministrativo 195-2021 Administrativo Incoherencia frente a las fechas del registro y reclasificación del primer pago del Contrato Interadministrativo 195 2021	Debilidades en la aplicación del principio de contabilidad pública de devengo y la cronología propia de los hechos económicos.	Aplicabilidad a lo dispuesto en el marco Conceptual para la Preparación y Presentación de la Información Financiera.	Realizar las reclasificaciones de manera posterior al hecho generador
Hallazgo 08 de 2021 Certificación Convenio 191 y Contrato 139 de 2021 Administrativo Incoherencia entre la información certificada por la entidad y los formatos orden de pago gestión financiera	Incoherencia en el registro de la información de las órdenes de pago y los certificados de ingresos y retenciones y deficiencia en la aplicación de los controles.	Generar los controles para la revision de los documentos que soportan los pagos.	Realizar una revisión de los formatos y documentos anexos que soportan los pagos de la DNBC
Hallazgo No 3 de 2018 Notas explicativas estados contables. Evaluadas las notas explicativas a los estados contables de la DNBC con corte a 31 de diciembre de 2018 se evidencia el incumplimiento de los parámetros definidos por la Contaduría General de la Nación en las normas referidas a Cuentas por Cobrar Comodatos Propiedad planta y equipo Ingresos no Tributarios. **Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021.**	Debilidades en los mecanismos de control interno contable que impiden el entendimiento y comprensión plena de la información reportada en los estados contables, afectando la utilidad que debe ofrecer a los diferentes usuarios	Actualizar las notas contables al Estado de Situación Económica y Social y al Estado de Resultados de forma detallada y ampliada.	Solicitar a los Procesos de la DNBC, la información necesaria para soportar de manera detallada en las notas contables los saldos que hacen referencia a los rubros de las Cuentas por Cobrar, Cuentas de orden, Propiedad planta y equipo, Gastos, Depreciación, Amortización, Ingresos y demás cuentas relevantes
Hallazgo No 3 de 2018 Notas explicativas estados contables. Evaluadas las notas explicativas a los estados contables de la DNBC con corte a 31 de diciembre de 2018 se evidencia el incumplimiento de los parámetros definidos por la Contaduría General de la Nación en las normas referidas a Cuentas por Cobrar Comodatos Propiedad planta y equipo Ingresos no Tributarios. **Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021.**	Debilidades en los mecanismos de control interno contable que impiden el entendimiento y comprensión plena de la información reportada en los estados contables, afectando la utilidad que debe ofrecer a los diferentes usuarios	Actualizar las notas contables al Estado de Situación Económica y Social y al Estado de Resultados de forma detallada y ampliada.	Realizar las notas contables de la DNBC, de forma detallada, clara y comprensible en los rubros de las Cuentas por Cobrar, Cuentas de orden, Propiedad planta y equipo, Gastos, Depreciación, Amortización, Ingresos y demás cuentas relevantes.

Resultados:

Del seguimiento se obtienen los siguientes resultados:

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

TOTAL		CANTIDAD	%
HALLAZGOS	TOTAL	**66**	**100**
ACCIONES DE MEJORA	TOTAL	**192**	**100**
ESTADO DE LAS ACCIONES IMPLEMENTADAS	CUMPLIDAS Y EFECTIVAS	69	35.94
	SIN EFECTIVIDAD	6	3.12
	EN AVANCE	21	10.94
	VENCIDAS	96	50
	TOTAL	**192**	**100**

FUENTE DE LOS HALLAZGOS	CON EFECTIVIDAD	CUMPLIDA	EN AVANCE	SIN EFECTIVIDAD	VENCIDA	TOTAL
Auditoría Vigencia 2018	4			1	6	11
Auditoria Vigencia 2020				2	13	15
Auditoria Vigencia 2021	3			1	6	10
Auditoría Vigencia 2022	12	3			20	35
Auditoría Vigencia 2023		36	21		12	69
Auditoría Vigencia 2024		2			7	9
Denuncia 2021 Implementación Formulario de Radicación					2	2
Denuncia Comodato 171 de 2018	6				3	9
Denuncia Convenios	1				17	18
Denuncia ERP	1			1	6	8
Denuncia Orden de Compra 56640	1				4	5
Hallazgo No. 1. Denuncia Transición de IPv4 a IPv6 y Portal Web				1		1
Total	**28**	**41**	**21**	**6**	**96**	**192**

Análisis:

- De las 192 acciones establecidas en el Plan de Mejoramiento, 69 acciones equivalentes al 35.94% tuvieron un cumplimiento del 100% en el presente periodo, 6 acciones correspondiente al 3.12 % son no efectivas, 21 acciones que corresponden al 10.94% se encuentran en Avance y 96 acciones que equivalen al 50% se encuentran VENCIDAS.

- Las 69 acciones cumplidas y efectivas equivalentes al 35.94% son:

Cumplidas

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

FUENTE DE LOS HALLAZGOS	CUMPLIDA
Auditoría Vigencia 2018	
Auditoria Vigencia 2020	
Auditoria Vigencia 2021	
Auditoría Vigencia 2022	3
Auditoría Vigencia 2023	36
Auditoría Vigencia 2024	2
Denuncia 2021 Implementación Formulario de Radicación	
Denuncia Comodato 171 de 2018	
Denuncia Convenios	
Denuncia ERP	
Denuncia Orden de Compra 56640	
Hallazgo No. 1. Denuncia Transición de IPv4 a IPv6 y Portal Web	
Total	**41**

Efectivas

FUENTE DE LOS HALLAZGOS	CON EFECTIVIDAD
Auditoría Vigencia 2018	4
Auditoria Vigencia 2020	
Auditoria Vigencia 2021	3
Auditoría Vigencia 2022	12
Auditoría Vigencia 2023	
Auditoría Vigencia 2024	
Denuncia 2021 Implementación Formulario de Radicación	
Denuncia Comodato 171 de 2018	6
Denuncia Convenios	1
Denuncia ERP	1
Denuncia Orden de Compra 56640	1
Hallazgo No. 1. Denuncia Transición de IPv4 a IPv6 y Portal Web	
Total	**28**

- Las 21 acciones con avance que corresponden al 10.94% son:

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

FUENTE DE LOS HALLAZGOS	EN AVANCE
Auditoría Vigencia 2018	
Auditoria Vigencia 2020	
Auditoria Vigencia 2021	
Auditoría Vigencia 2022	
Auditoría Vigencia 2023	21
Auditoría Vigencia 2024	
Denuncia 2021 Implementación Formulario de Radicación	
Denuncia Comodato 171 de 2018	
Denuncia Convenios	
Denuncia ERP	
Denuncia Orden de Compra 56640	
Hallazgo No. 1. Denuncia Transición de IPv4 a IPv6 y Portal Web	
Total	**21**

- Las 6 acciones sin efectividad que equivalen al 3.12% son:

FUENTE DE LOS HALLAZGOS	SIN EFECTIVIDAD
Auditoría Vigencia 2018	1
Auditoria Vigencia 2020	2
Auditoria Vigencia 2021	1
Auditoría Vigencia 2022	
Auditoría Vigencia 2023	
Auditoría Vigencia 2024	
Denuncia 2021 Implementación Formulario de Radicación	
Denuncia Comodato 171 de 2018	
Denuncia Convenios	
Denuncia ERP	1
Denuncia Orden de Compra 56640	
Hallazgo No. 1. Denuncia Transición de IPv4 a IPv6 y Portal Web	1
Total	**6**

- Las 96 acciones vencidas al corte al 30 de junio de 2024 corresponden a:

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

FUENTE DE LOS HALLAZGOS	VENCIDA
Auditoría Vigencia 2018	6
Auditoria Vigencia 2020	13
Auditoria Vigencia 2021	6
Auditoría Vigencia 2022	20
Auditoría Vigencia 2023	12
Auditoría Vigencia 2024	7
Denuncia 2021 Implementación Formulario de Radicación	2
Denuncia Comodato 171 de 2018	3
Denuncia Convenios	17
Denuncia ERP	6
Denuncia Orden de Compra 56640	4
Hallazgo No. 1. Denuncia Transición de IPv4 a IPv6 y Portal Web	
Total	**96**

Las 96 acciones **VENCIDAS** hacen referencia a las que incumplieron su fecha de finalización, aunque a la fecha de corte ya estén cumplidas al 100%

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	Acción	Fecha Final	RESPONSABLE	(%) o UN AVANCE 30-06-25
Hallazgo No. 1. Denuncia 2021. Implementación formulario de Radicación y Consulta PQRSD y Actualización del Sistema de Gestión Documental ORFEO. En desarrollo de la obligación específica “Diagnóstico, actualización y mantenimiento al Sistema de Gestión Documental ORFEO” , se establece que no se implementó la totalidad de los requerimientos especificados y no se pusieron en correcto funcionamiento los componentes de software a entregar,. Así mismo, no se evidenció que se hayan realizado los ajustes y actualizaciones requeridas al Sistema de Gestión Documental ORFEO.	Actualización del software de digitalización del ORFEO.	2022/12/31	Gestión de Tecnología e Informática	100%
	Generar políticas de Backups para el Sistema Documental ORFEO.	2022/12/31	Gestión de Tecnología e Informática	100%
Hallazgo 02 de 2021 Diferencia entre el cálculo de la depreciación y el registro en contabilidad. Administrativo con posible incidencia disciplinaria Se presenta diferencia en la cuenta del Gasto Depreciaciones Herramientas y accesorios 536004009 en los meses de marzo agosto y diciembre en cuanto al cálculo de la depreciación y lo registrados en los comprobantes contables	Generar mensualmente la depreciación y amortización de la Propiedad, Planta y Equipo de la DNBC.	2024/03/30	Gestion Administrativa-Almacen	0
	Realizar conciliaciones mensuales entre Almacén y el proceso de Gestión Financiera de la propiedad planta y equipo de la DNBC con el fin de verificar el costo	2024/03/30	Gestión Financiera	0

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	Acción	Fecha Final	RESPONSABLE	(%) o UN AVANCE 30-06-25
	del bien, amortización, depreciación entre otros.			
Hallazgo 03 de 2021 Saldos por Conciliar de Operaciones Reciprocas Administrativo La DNBC reporta saldos sin conciliar de operaciones reciprocas	Realizar trimestralmente los cruces de informacion con las entidades que presentan reciprocidad con la DNBC	2024/03/30	Gestión Financiera	2
Hallazgo 07 de 2021 Justificación constitución de Reserva presupuestal planificación contractual programación y ejecución presupuestal Contratos 195 y 139 de 2021 Administrativo con presunta incidencia disciplinaria	Realizar seguimiento mensual al PAA generando las alertas oportunas de acuerdo con la modalidad de contratación a las Áreas usuarias, para que se radiquen al Proceso de Gestión Contractual los documentos precontractuales con la suficiente antelación a la fecha establecida en el Plan Anual de Adquisiciones y presentarlas al comité de Contratación	2023/12/31	Gestión Contractual	6
Hallazgo 09 de 2021 Políticas de austeridad del gasto público Dirección Nacional de Bomberos de Colombia 2021 Administrativo con presunta incidencia disciplinaria en el cual se solicitará el inicio de Indagación Preliminar	En el evento de requerirse la utilización de los vehículos en fines de semana y festivos la DNBC realizará la respectiva justificación.	2024/03/30	Gestión Administrativa	80%
	Dar cumplimiento a lo establecido en el Plan de Austeridad del Gasto para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación, con relación a la prohibición de la realización de recepciones, fiestas, agasajos o conmemoraciones de las entidades, asi como adquirir regalos corporativos, souvenir o recuerdos con cargo a los recursos del Presupuesto General de la Nación.	2023/12/31	Gestión Contractual	100%

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	Acción	Fecha Final	RESPONSABLE	(%) o UN AVANCE 30-06-25
Hallazgo No 1 de 2018 Supervisión Contratos de Comodato Una vez evaluados los informes de visitas en las que se verificó la existencia de los bienes, la documentación disponible en la DNBC y en los cuerpos de bomberos, así como la desplegada en el RUNT, se evidencia incumplimiento de las labores de supervisión en cabeza de la DNBC Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021.	Realizar la salida de almacén de cada uno de los bienes entregados a los Cuerpos de bomberos, detallando las características del bien, asi como la identificación interna del mismo establecida por la DNBC	2023/12/31	Gestion Administrativa-Almacen	100%
	Identificación de los bienes y/o elementos entregados a los Cuerpos de Bomberos	2023/12/31	Gestion Administrativa-Almacen	100%
	Seguimiento mensual informando, los vencimientos de los SOAT, a la Subdirección Administrativa y Financiera , Gestión Contractual y al proceso de Fortalecimiento Bomberil, con base en la información registrada en el RUNT, de los vehículos que son entregados a los Cuerpos de Bomberos en comodato.	2023/12/31	Gestion Administrativa-Almacen	12
Hallazgo No 4 de 2018 Convenio 9677 06 1298 2013 La DNBC suscribió el convenio con el Fondo Nacional de Gestión del Riesgo de Desastres-Fiduprevisora SA el 24 de diciembre de 2013 al cual le realizaron 5 otro sí cuyo último plazo de ejecución se fijó hasta el 30 de septiembre de 2016 y hasta la fecha de la comunicación no se ha liquidado Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021.	Realizar un seguimiento mensual a la liquidación de los contratos que se derivaron del convenio 9677-06-1298-2013	2024/12/31	Gestión Jurídica	0%
	Realizar el cierre financiero y contable de los contratos y convenios que se derivaron del convenio 9677-06-1298-2013	2024/12/31	Gestión Jurídica	0%
	Efectuar el cierre financiero del Convenio 9677-06-1298-2013, en los Estados Contables de la DNBC	2024/12/31	Gestión Financiera	0
Hallazgo Nro. 1. Órdenes de Compra Nro. 56640 de 2020 Adquisición de un sistema de información ERP y Nro. 94782 de 2022 Renovación de licencias del ERP, para la Dirección Nacional de Bomberos de Colombia -€“ DNBC. Administrativo con presunta incidencia Disciplinaria y Fiscal.	Formulación del procedimiento con alcance desde la adquisición hasta la implementación de software (Con formatos asociados, políticas de operación y roles y responsabilidades, puntos de control etc.) que incluya la necesidad del bien (software, aplicativo, etc.) a adquirir. Asimismo, incluir la supervisión compartida, con el Lider	2024/05/31	Gestión de Tecnología e Informática	0

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	Acción	Fecha Final	RESPONSABLE	(%) o UN AVANCE 30-06-25
	del Proceso y el LIder de Gestion TI			
	Socialización del procedimiento	2024/05/31	Gestión de Tecnología e Informática	0
	Actualización del Manual de Supervisión donde se establezca la supervisión compartida entre el Lider del Proceso contratante y el Líder del Proceso de Gestión de Tecnología e informatica en el caso que la contratación posea componentes de tecnología de la información	2024/12/31	Gestión Contractual	20%
	Socialización del manual de supervisión actualizado	2024/12/31	Gestión Contractual	0
HALLAZGO 1. Etapa Precontractual - estudios de mercado y estudios previos, solicitud y presentación de oferta - convenio de asociación nro. 254 de 2020 suscrito entre U.A.E. Dirección Nacional de Bomberos DNBC y Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Envigado CBVE. Administrativo (A) con presunta incidencia disciplinaria (D).	Implementar y socializar de lista de chequeo con relación a los requisitos para el proceso de selección relacionado con la Resolución Nro. 125 del 18 de junio de 2020, Por la cual se establece el procedimiento para la suscripción de contratos o convenios con entidades privadas sin Ánimo de lucro y de reconocida idoneidad con la dirección nacional de bomberos€ •	2024/12/31	Gestión Contractual	0
	Actualización y socialización del Procedimiento para la gestión contractual PC-CO-01, que incluya puntos de control estableciendo los documentos y requisitos ánimos necesarios para el inicio de la estructuración del proceso contractual de convenios de asociación y que establezca la participación del Comité© de Contractación en los procesos contractuales.	2024/12/31	Gestión Contractual	0

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	Acción	Fecha Final	RESPONSABLE	(%) o UN AVANCE 30-06-25
	Implementación de un punto de control en Procedimiento Expedición de Certificado de Disponibilidad Presupuestal PC-GF-01, que incluya la verificación de existencia de Estudios Previos aprobados en comité© de Contratación.	2024/06/30	Gestión Financiera	1
	Adelantar acciones administrativas (disciplinarias, Fiscales), a que haya lugar	2024/12/30	Gestión de Asuntos Disciplinarios	100%
Hallazgo 2. Etapa Contractual forma de pago convenio de Asociación nro. 254 de 2020 suscrito entre U.A.E. Dirección Nacional de Bomberos DNBC y Cuerpo de Bomberos voluntarios de envigado CBVE. Administrativo (A) con Presunta incidencia Disciplinaria (D	Actualizar y socializar el manual de supervisión MN-CO-02, incluyendo un párrafo explicito sobre la normatividad legal con relación al apoyo a la supervisión por parte de un contratista(Apoyo a la supervisión, supervisión compartida, Diferenciar con interventoría)	2024/12/31	Gestión Contractual	0
	Actualizar y socializar el procedimiento de registro de obligaciones PC-GF-12, incluyendo un punto de control que verifique, que el PAC haya sido solicitado por el supervisor.	2024/06/30	Gestión Financiera	1
	Actualizar y socializar el Procedimiento de central de cuentas PC-GF-10, incluyendo un punto de control de verificación del adecuado diligenciamiento de los ítems que conforman los formatos establecidos por central de cuentas	2024/06/30	Gestión Financiera	1
	Adelantar acciones administrativas (disciplinarias, Fiscales), a que haya lugar	2024/12/30	Gestión de Asuntos Disciplinarios	100%
Hallazgo 3. Etapa Contractual y supervisión en el desembolso de los recursos y su ejecución en el convenio de asociación nro. 254 de 2020 suscrito entre U.A.E. Dirección Nacional de Bomberos DNBC y Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Envigado CBVE. Administrativo con Connotación fiscal (F) y Presunta incidencia Disciplinaria (D) y Posible Penal (P)	Actualizar el manual de supervisión MN-CO-02, asociando los formatos de: Informe de actividades, Informe mensual y/o periódico de supervisión, Informe de seguimiento de supervisor e informe final	2024/12/31	Gestión Contractual	0

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	Acción	Fecha Final	RESPONSABLE	(%) o UN AVANCE 30-06-25
	Adelantar acciones administrativas (disciplinarias, Fiscales), a que haya lugar	2024/12/30	Gestión de Asuntos Disciplinarios	0%
Hallazgo 4. Etapa Contractual aporte CBVE - Convenio de asociación nro. 254 de 2020 suscrito entre U.A.E. Dirección Nacional de Bomberos DNBC y Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Envigado CBVE. Administrativo(A) con presunta incidencia disciplinaria (D)	Actualizar y socializar el manual de supervisión MN-CO-02, incluyendo un párrafo explicito sobre la normatividad legal con relación al apoyo a la supervisión por parte de un contratista(Apoyo a la supervisión, supervisión compartida, Diferenciar con interventoría)	2024/12/31	Gestión Contractual	0
Hallazgo 4. Etapa Contractual aporte CBVE - Convenio de asociación nro. 254 de 2020 suscrito entre U.A.E. Dirección Nacional de Bomberos DNBC y Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Envigado CBVE. Administrativo(A) con presunta incidencia disciplinaria (D)	Adelantar acciones administrativas (disciplinarias, Fiscales), a que haya lugar	2024/12/30	Gestión de Asuntos Disciplinarios	100%
Hallazgo 5. Ejecuación y Pagos del Convenio Interadministrativo 185 de 2021 suscrito con FONDECUN. Administrativo (A) para Indagación Preliminar (IP)	Establecer formato de estudios previos que incluya la definición de la necesidad por parte del Área solicitante	2024/12/31	Gestión Contractual	0
Hallazgo 5. Ejecuación y Pagos del Convenio Interadministrativo 185 de 2021 suscrito con FONDECUN. Administrativo (A) para Indagación Preliminar (IP)	Actualizar el manual de supervisión MN-CO-02, asociando los formatos de: Informe de actividades, Informe mensual y/o periódico de supervisión, Informe de seguimiento de supervisor e informe final	2024/12/31	Gestión Contractual	0
Hallazgo 5. Ejecuación y Pagos del Convenio Interadministrativo 185 de 2021 suscrito con FONDECUN. Administrativo (A) para Indagación Preliminar (IP)	Actualizar y socializar el Procedimiento de central de cuentas PC-GF-10, incluyendo un punto de control de verificación del adecuado diligenciamiento de los ítems que conforman los formatos establecidos por central de cuentas	2024/06/30	Gestión Financiera	1
Hallazgo 6.Documentos y soportes de los expedientes contractuales del convenio de asociación 146 de 2021 , convenio de asociación 123 de 2021 y convenio de asociación 099 de 2022 suscritos. Administrativo (A) con Presunta Incidencia Disciplinaria (D)	Actualización y socialización del procedimiento transferencia documental PC-GD-03, incluyendo un punto de control de digitalización de documentos para la transferencia documental	2024/06/30	Gestión Documental	0
Hallazgo 6.Documentos y soportes de los expedientes contractuales del convenio de asociación 146 de 2021 , convenio de asociación 123 de 2021 y convenio de	Adelantar acciones administrativas (disciplinarias, Fiscales), a que haya lugar	2024/12/30	Gestión de Asuntos Disciplinarios	100%

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	Acción	Fecha Final	RESPONSABLE	(%) o UN AVANCE 30-06-25
asociación 099 de 2022 suscritos. Administrativo (A) con Presunta Incidencia Disciplinaria (D)				
Hallazgo 1 de 2022: Saldos por Conciliar de Operaciones Recíprocas. (A)(D) Se observan diferencias en el reporte de las operaciones recíprocas de la DNBC, respecto al saldo que reportaron algunas de las entidades con las cuales la DNBC tiene operaciones, por deficiencias en el proceso de conciliación. Suscrito el 12 de enero de 2024	Formular el procedimiento de operaciones reciprocas, estableciendo un formato de control de manejo de los saldos y socializarlo con los entes externos	2024/04/30	Gestión Financiera	1
Hallazgo 2 de 2022: Sobrestimación cuenta contable de Inventarios. (A)La DNBC compró y registró un desfibrilador en la cuenta de Inventarios; el cual corresponde a un bien de la entidad, para uso de la enfermería, generando una sobreestimación de la cuenta 151404001 Materiales médico – quirúrgicos.	Actualizar y socializar el procedimiento PC-AD-PGD-01- con relacion al registro de la PP y E	2024/04/30	Gestión Administrativa	0
Hallazgo 3 de 2022: Ingresos por contribuciones.(A). En la cuenta del ingreso por contribuciones con saldo a diciembre 2022 por $58.488.575.487, la DNBC imputó $788.155.163 a un NIT Genérico 999.999.999, que corresponden a transacciones que no relacionaron el tercero aportante.	Actualizar y socializar el Procedimiento de Imputación de Ingresos PC-GF-09, incluyendo en la política de operación: El NIT del aportante, en la consignación por PSE. Y las situaciones en las que no identificar el NIT del tercero aportante se deberá remitir correo a la superfinanciera.	2024/03/30	Gestión Financiera	1
Hallazgo 4 de 2022: Conciliación de bienes ente almacén y contabilidad (A) En la vigencia 2022 la DNBC realizó reclasificaciones desde la cuenta y a la cuenta 165511001 Herramientas y accesorios. Verificada estas operaciones se evidenció que existe una diferencia entre la conciliación con almacén y lo reportado por contabilidad en el SIIF por $4.229.091.080.	Conciliaciones mensuales entre almacén y financiera de los rubros de inventarios, propiedad planta y equipo, depreciación y provisiones.	2025/01/31	Gestión Administrativa-Gestión Financiera	2
Hallazgo 5 de 2022: Saldo de la cuenta 190801 en administración a 31 de diciembre de 2022 frente al Reporte Auxiliar Detallado Por PCI de SIIF(A) Se presenta una diferencia entre el saldo de la cuenta 190801 En Admon en los EF del 2022 y el Reporte Auxiliar Detallado Por PCI de SIIF; por valor de $148.658.985 correspondiente al tercero Fondo de Desarrollo de Proyectos de Cundinamarca.	Actualizar y socializar el procedimiento de Gestión contractual PC-CO-01 incluyendo un punto de control en el Formato lista de chequeo cuando se requiera realizar modificaciones contractuales.	2024/12/31	Gestión Contractual	0
	Archivar en el expediente contractual las listas de chequeo	2024/12/31	Gestión Contractual	0%

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	Acción	Fecha Final	RESPONSABLE	(%) o UN AVANCE 30-06-25
Hallazgo 7 de 2022: Incertidumbre en cuenta contable de Activos Intangibles - Software (A) La DNBC adquirió un Software para la liquidación de nómina, al cierre de la vigencia 2022, este software se encuentra totalmente depreciado y está activo en los libros contables.	Dar de baja previa autorización comité de manejo de bienes el software HAS-SQL	2024/12/30	Gestión Administrativa	0.3
Hallazgo 9 de 2022: Constitución de reservas presupuestales (A)(D) La DNBC suscribió los Contratos 250 y 251 de 2022 y la OC 101321, ejecución que no se realizó dentro de los términos establecido, conllevando a la constitución de rp cuya justificación no cumple con los requisitos de "caso fortuito y/o fuerza mayor", lo que generó una sobreestimación de las rp en $ 4.904.094.502.	Generar el Plan Anual de Adquisiciones con las necesidades de la vigencia 2024	2024/01/31	Gestión Contractual	0
	Realizar seguimiento mensual al cumplimiento del PAA relacionado la totalidad de las necesidades así como los cronogramas de los procesos de selección en curso, y presentarlo a la Alta Dirección y al comité de contratación para la respectiva toma de decisiones.	2025/01/31	Gestión Contractual	0
Hallazgo 10 de 2022: Pérdida de apropiación - Disponibilidad presupuestal para asumir compromisos. (A)(D)La DNBC reportó 21 vacantes para el Proceso de Selección Entidades del Orden Nacional 2020-2, cuyo proceso se encontraba en ejecución en la vigencia 2022, sin embargo, no apropió ni comprometió los recursos necesarios para transferirlos a la CNSC...	Actualizar y socializar el procedimiento de expedición de certificado de disponibilidad presupuestal, incluyendo política de operación sobre el tratamiento de recursos con destinación específica y su respectiva solicitud.	2024/03/31	Gestión Financiera	0
Hallazgo 12 de 2022: Remisión de informes de aportes Superintendencia Financiera. Administrativa (A) La DNBC no remitió oportunamente los informes de aportes realizados por las aseguradoras a la Superintendencia Financiera, conforme lo establece el Artículo 10 del Decreto 527 de 2013.	Reportar semestralmente a la Superintendencia Financiera los informes de aportes realizados por las aseguradoras, a más tardar el 20 de julio y el 20 de enero.	2025/02/28	Gestión Financiera	1
Hallazgo 13 de 2022: Registro Usos Presupuestales. Administrativa (A) con presunta incidencia disciplinaria (D). La DNBC apropió y comprometió recursos en el rubro de funcionamiento A-02-02-02-005-004 - SERVICIOS DE CONSTRUCCIÓN, para atender compromisos relacionados con el proyecto de inversión "Fortalecimiento de los Cuerpos de Bomberos, Nacional" por $ 148.658.985.	Realizar cruces de informacion entre Presupuesto y Contabilidad para determinar los Usos Presupuestales que afecten las obligaciones.	2024/12/31	Gestión Financiera	50%
Hallazgo 14 de 2022: Traslado de rendimientos financieros. (A) (D) Los rendimientos financieros generados por los recursos transferidos por la DNBC a los Municipios de La Argentina y Coveñas para el desarrollo de los Convenios 190 y 193 de 2021, respectivamente, no se reintegraron	Designar apoyo a la supervisión en los convenios interadministrativos para la construcción en las estaciones de los cuerpos de bomberos	2024/02/28	Gestión Contractual	0

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	Acción	Fecha Final	RESPONSABLE	(%) o UN AVANCE 30-06-25
oportunamente a la DGC y del Tesoro Nacional	Remitir mensualmente oficios a los entes territoriales (cuerpo de bomberos) solicitando el traslado de los rendimientos financieros al igual que el extracto bancario de soporte.	2024/12/31	Fortalecimiento Bomberil	100%
	Realizar el pago a los entes territoriales (cuerpo de bomberos) que previamente han remitido traslado de rendimientos financieros.	2024/12/31	Gestión Financiera	100%
Hallazgo 15 de 2022: Construcción del acceso peatonal y de movilidad reducida, Convenio 193 del 2021 y Contrato de Obra COV-LP-092-2022, derivado del Convenio 193 de 2021 para la construcción de la estación de bomberos en el municipio de Coveñas Sucre.(A)(D)	Realizar oficios a los contratistas y al interventor para el cumplimiento de lo estipulado en los estudios y diseños	2024/02/28	Fortalecimiento Bomberil	0%
Hallazgo 17 de 2022: Construcción del acceso peatonal y de movilidad reducida, Convenio 190 del 2021 y Contrato de Obra 004 de 2022, para la construcción de la estación de bomberos en el municipio de La Argentina-Huila. (A)(D)	Realizar oficios a los contratistas y al interventor para el cumplimiento de lo estipulado en los estudios y diseños	2024/02/28	Fortalecimiento Bomberil	0%
Hallazgo 18 de 2022: Construcción del acceso peatonal y de movilidad reducida, Convenio 192 del 2021 y Contrato de Obra 1008-COP-001-2022, para la construcción de la estación de bomberos en el municipio de Guarne Antioquia. Administrativa (A) con presunta Incidencia disciplinaria (D).En los estudios y diseños iniciales y definitivos no se contempló el acceso peatonal	Realizar oficios a los contratistas y al interventor para el cumplimiento de lo estipulado en los estudios y diseños	2024/02/28	Fortalecimiento Bomberil	0%
Hallazgo 19 de 2022: Construcción del acceso peatonal y de movilidad reducida, Convenio 175 del 2021 y Contrato de Obra 135 de 2022, para la construcción de la estación de bomberos en el municipio de Mitú Vaupés. Administrativa (A) con presunta Incidencia disciplinaria (D)..En los estudios y diseños iniciales y definitivos no se contempló el acceso peatonal	Realizar oficios a los contratistas y al interventor para el cumplimiento de lo estipulado en los estudios y diseños	2024/02/28	Fortalecimiento Bomberil	0%
Hallazgo 20 de 2022: Modificaciones del Contrato 178 de 2021. (A) (D). Se observan deficiencias en la planeación y ejecución que conllevaron a que se realizaran (8) modificaciones contractuales, donde se prorroga tanto en tiempo de ejecución como en valor…	Actualizar manual de contratación incluyendo la obligatoriedad por parte del área solicitante de justificar la modificación técnica, jurídica y económicamente de los contratos y/o convenios	2024/03/30	Gestión Contractual	0
Hallazgo No. 01 de 2020 Entrega kit de bioseguridad, Contratos 188 y 213 de 2020. Administrativo con presunta incidencia disciplinaria y para indagación preliminar. (A-D-IP)	Ajustar y parametrizar la base de datos donde se lleva el registro de entradas y salidas de inventario	2024/03/31	Gestión de Tecnología e Informática	0%

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	Acción	Fecha Final	RESPONSABLE	(%) o UN AVANCE 30-06-25
Entrega de los bienes y/o servicios adquiridos a los diferentes cuerpos de Bomberos del PAIS, sin las respectivas actas de entrega. Diferencias en 56 termómetros infrarrojos entre la cantidad total adquirida y el total entregados a los cuerpos de bomberos. Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021. Acción reemplanteada CGR, visita realizada en la vogencia 2023 a la vigencia 2022. Acción incorporada en el nuevo plan de mejoramiento suscrito 12 de enero de 2024	Generar las entradas de almacén con las correspondientes facturas emitidas por los proveedores, y remitir copia de las mismas a la Subdirección de Coordinación bomberil para realizar las Resoluciones de Adjudicación	2024/12/31	Gestion Administrativa-Almacen	80%
	Generación de las salidas de almacén de los bienes entregados a los CB, indicando el número de la resolución.	2024/12/31	Gestion Administrativa-Almacen	80%
Hallazgo No. 02 de 2020. Gestión contractual contratación directa urgencia manifiesta - contratos 188, 189 y 213 de 2020, con presunta incidencia disciplinaria. No se evidencia la descripción de criterios financieros, legales y económicos en la justificación técnica, así como los análisis de precios no poseen fecha de elaboración, ni firma. Se evidenciaron deficiencias en la supervisión de los contratos. No se está dando cumpliendo a los procedimientos administrativos, Procedimiento PC-AD-01 Gestión de Bienes, Procedimiento PC-GF-10 Registro de obligaciones, Procedimiento PC-GF-11 Elaborar órdenes de pago y Procedimiento PC-GF-10 Central de cuentas. Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021. Acción reemplanteada CGR, visita realizada en la vogencia 2023 a la vigencia 2022. Acción incorporada en el nuevo plan de mejoramiento suscrito 12 de enero de 2024	Actualización del Manual de supervisión incluyendo formatos necesarios para el seguimiento de entrega de bienes y central de pagos	2024/12/31	Gestión Contractual	0
	Taller de socialización semestral del Manual de Supervisión	2024/12/31	Gestión Contractual	0
Hallazgo No. 02 de 2020. Gestión contractual contratación directa urgencia manifiesta - contratos 188, 189 y 213 de 2020, con presunta incidencia disciplinaria.	Ajustar y parametrizar la base de datos donde se lleva el registro de entradas y salidas de inventario	2024/03/31	Gestión de Tecnología e Informática	0%

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	Acción	Fecha Final	RESPONSABLE	(%) o UN AVANCE 30-06-25
No se evidencia la descripción de criterios financieros, legales y económicos en la justificación técnica, así como los análisis de precios no poseen fecha de elaboración, ni firma. Se evidenciaron deficiencias en la supervisión de los contratos. No se está dando cumpliendo a los procedimientos administrativos, Procedimiento PC-AD-01 Gestión de Bienes, Procedimiento PC-GF-10 Registro de obligaciones, Procedimiento PC-GF-11 Elaborar órdenes de pago y Procedimiento PC-GF-10 Central de cuentas. Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021. Acción reemplanteada CGR, visita realizada en la vogencia 2023 a la vigencia 2022. Acción incorporada en el nuevo plan de mejoramiento suscrito 12 de enero de 2024	Taller de socialización semestral de los procedimientos actualizados del Proceso Gestión Financiera	2024/12/31	Gestión Financiera	2
Hallazgo No. 03 de 2020. Aplicación de controles gestión contractual Contratos 147, 173 y 218 de 2020. Administrativo con presunta incidencia disciplinaria. Deficiencias en la aplicación de controles establecidos en la Entidad para realizar la gestión contractual de los Contratos 147, 173 y 218 de 2020, así como inconsistencias en la denominación del producto contratado, entregado por el contratista y el recibido por el almacén. Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021. Acción reemplanteada CGR, visita realizada en la vogencia 2023 a la vigencia 2022. Acción incorporada en el nuevo plan de mejoramiento suscrito 12 de enero de 2024	Taller de socialización semestral de los procedimientos actualizados del Proceso Gestión Financiera	2024/12/31	Gestión Financiera	2
Hallazgo No. 03 de 2020. Aplicación de controles gestión contractual Contratos 147, 173 y 218 de 2020. Administrativo con presunta incidencia disciplinaria.Deficiencias en la aplicación de controles establecidos en la Entidad para realizar la gestión contractual de los Contratos 147, 173 y 218 de 2020, así	Actualización del Manual de supervisión incluyendo formatos necesarios para el seguimiento de entrega de bienes y central de pagos	2024/12/31	Gestión Contractual	0

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	Acción	Fecha Final	RESPONSABLE	(%) o UN AVANCE 30-06-25
como inconsistencias en la denominación del producto contratado, entregado por el contratista y el recibido por el almacén.Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021. Acción reemplanteada CGR, visita realizada en la vogencia 2023 a la vigencia 2022. Acción incorporada en el nuevo plan de mejoramiento suscrito 12 de enero de 2024	Taller de socialización semestral del Manual de Supervisión	2024/12/31	Gestión Contractual	0
	Ajustar y parametrizar la base de datos donde se lleva el registro de entradas y salidas de inventario	2024/03/31	Gestión de Tecnología e Informática	0%
Hallazgo No. 06 de 2020. Aplicación de controles gestión contractual Contratos 217, 219, 228 y 229 de 2020. Administrativa con presunta incidencia disciplinaria Riesgo de adjudicación de contratos con propuestas menos favorables para la entidad, con lo cual presuntamente se vulneró el principio de Responsabilidad, Transparencia, Eficacia, Igualdad; los criterios establecidos entre las partes en los Contratos 217, 219, 228 y 229 del 2020 así como también el Manual de contratación, la Directiva 16 de 2020 de 22 de abril de 2020 de la Procuraduría General de la Nación, y los lineamientos impartidos en la Guía para el ejercicio de las funciones de supervisión e interventoría de los contratos suscritos por las Entidades Estatales G-EFSICE-02 de Colombia Compra Eficiente. Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021. Acción reemplanteada CGR, visita realizada en la vogencia 2023 a la vigencia 2022. Acción incorporada en el nuevo plan de mejoramiento suscrito 12 de enero de 2024	Taller de socialización semestral del Manual de Contratación.	2024/12/31	Gestión Administrativa-Gestión de Tecnología Informática	0

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	Acción	Fecha Final	RESPONSABLE	(%) o UN AVANCE 30-06-25
Hallazgo No. 07 de 2020. Liquidación de los Contratos 174,188, 189, 213, 217, 219, 228, 229, 173 y 218 de 2020. Administrativo. Los Contratos 174,188, 189, 213, 217, 219, 228, 229, 173 y 218 de 2020, no se liquidaron conforme a lo pactado en los contratos ni al Manual de Contratación Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021. Acción reemplanteada CGR, visita realizada en la vogencia 2023 a la vigencia 2022. Acción incorporada en el nuevo plan de mejoramiento suscrito 12 de enero de 2024	Taller de socialización semestral del Manual de Contratación.	2024/12/31	Gestión Contractual	0
Hallazgo No. 11. Denuncia 2021. Administrativo-Disciplinario Implementación Sistema de Información Planificador de Recursos Empresariales ERP Denuncia 2021-208386-82111-SE Falta de planeación en la estructuración de la Orden de compra 56640, así como deficiencias en el seguimiento, supervisión y control en la ejecución, teniendo en cuenta que se contrato un sistema que debía implementarse en 2,5 meses y ha sido prorrogado en 11 meses y 26 días. Acción reemplanteada CGR vigencia 2022, plan de mejoramiento suscrito el 12 de enero de 2024	Realizar capacitaciones en la plataforma SECOP II con la participación y contratistas del procesos de gestión contractual, de manera trimestral	2024/12/31	Gestión Contractual	1
	Taller de socialización semestral del Manual de Contratación.	2024/12/31	Gestión Contractual	0
	Realizar seguimiento mensual al cumplimiento del PAA relacionado la totalidad de las necesidades así como los cronogramas de los procesos de selección en curso, y presentarlo a la Alta Dirección y al comité de contratación para la respectiva toma de decisiones.	2025/01/31	Gestión Contractual	0
	Realizar el seguimiento de la ejecución presupuestal de los gastos de funcionamiento (Semáforo) y los gastos de inversión (Cadena de Valor) en forma mensual y presentarlo a la Alta Dirección y al comité de contratación para realizar el seguimiento y evaluar los procesos contractuales que no se hallan adelantado y los que están curso.	2025/01/31	Gestión Financiera	1

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	Acción	Fecha Final	RESPONSABLE	(%) o UN AVANCE 30-06-25
	Realizar seguimiento a la circular vigencia futuras y presentarlo al Comité de Contratación para la toma de decisiones	2025/01/31	Planeación Estratégica	0
	Ajustar y parametrizar la base de datos donde se lleva el registro de entradas y salidas de inventario	2024/03/31	Gestión de Tecnología e Informática	0%
Hallazgo No. 01 supervisión y Liquidación del Contrato de comodato 171 de 2018. Incidencia Administrativa (A) y Disciplinaria (D).Denuncia 2023-289269-80134-D / Radicado 2023ER0220799 del 20/11/2023 Se observan deficiencias en la Supervisión del Contrato de comodato 171 de 2018 que conllevaron a que no se cumpliera con las cláusulas contractuales Cuarta y Quinta relacionada con el seguimiento a través de la supervisión e informes. Adicionalmente se observó que también se incumplió con la obligación contractual estipulada en la cláusula vigésima donde se estipula el plazo para liquidar el contrato.	Verificar la totalidad de los comodatos para identificar el estado actual de los mismos	2024/09/30	Fortalecimiento Bomberil-Supervisión	0%
	Informar al Proceso de Gestión Contractual el vencimiento de los contratos para la renovación de los mismos o generación de resoluciones de adjudicación	2024/10/30	Fortalecimiento Bomberil-Supervisión	50%
Hallazgo No. 02 Ejecución y Finalización del Contrato 171 de 2018. Administrativa (A) con incidencia Fiscal (F) y presunta incidencia Disciplinaria (D) y Penal (P).Denuncia 2023-289269-80134-D / Radicado 2023ER0220799 del 20/11/2023 Se establecieron deficiencias en el control a la ejecución del contrato de comodato 171 de 2018, producto de las cuales se evidenció el incumplimiento de obligaciones a cargo de las partes suscribientes del contrato de comodato. En este sentido, se tiene que el contrato culminó desde el 12-12-2021 y a marzo de 2024 no se ha realizado la devolución de la máquina cisterna entregada en comodato, por lo cual se establece un detrimento patrimonial de $369.500.000 correspondiente al valor del equipo registrado en el contrato.	Reintegro del Vehículo a la DNBC.	2024/08/30	Fortalecimiento Bomberil-Supervisión	80%
Hallazgo 1 de 2024 Administrativo (A) con Presunta Incidencia Disciplinaria (D) Publicación extemporanea SECOP II Denuncias 2024-298024-82111/ Radicado 2024ER0042791 del 05/03/2024 y 2024-298886-82111/ Radicado 2024ER0051970 del 13/03/2024 Se evidenció publicación inoportuna y/o falta de publicación de documentos derivados de la actividad contractual de los siguientes contratos No 010, 011, 012, 013, 014, 015, 016, 017, 018, 020, 021, 022, 023, 024, 025, 026, 027, 028 y 029 del 2023	Realizar la publicación de los siguientes contratos No 010, 011, 012, 013, 014, 015, 016, 017, 018, 020, 021, 022, 023, 024, 025, 026, 027, 028 y 029 del 2023	30/10/2024	Gestión Contractual	100%
	Establecer un cronograma mensual de seguimiento para la publicación de documentos, designando un responsable que revise	30/06/2025	Gestión Contractual	0

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	Acción	Fecha Final	RESPONSABLE	(%) o UN AVANCE 30-06-25
	periódicamente los plazos y realice reportes semanales sobre el estado de cumplimiento.			
	Revisar y actualizar las políticas y procedimientos internos establecidos en el Manual de Contratación y procedimiento de Gestión Contractual relacionados con la contratación y publicación de documentos en las plataformas, para asegurarse de que estén alineadas con la normativa vigente. Además, establecer un protocolo claro para los casos excepcionales o imprevistos.	30/12/2024	Gestión Contractual	0%
	Asignar a una persona o equipo específico con la responsabilidad exclusiva de gestionar y supervisar todas las publicaciones en SECOP II y otras plataformas relacionadas. Esta persona se encargará de asegurar que todos los contratos y documentos derivados sean publicados de manera oportuna y cumpliendo con los requisitos legales y emitirá el respectivo informe de seguimiento mensualmente.	30/10/2024	Gestión Contractual	0
Hallazgo 2 de 2024 Administrativo (A) con Presunta Incidencia Disciplinaria (D) Perfeccionamiento de los contratos de comodato Precario. Denuncias 2024-298024-82111/ Radicado 2024ER0042791 del 05/03/2024 y 2024-298886-82111/ Radicado 2024ER0051970 del 13/03/2024 Los siguientes contratos 12,15,16,17,18,19,20,21,22,23,24,25,26,27 y 28 del 2024, se identificó que fueron entregaron las respectivas camionetas tipo cisterna sin las respectivas suscripciones y firmas de minutas	Solicitar de inmediato a las partes involucradas que suscriban formalmente los contratos de comodato pendientes en la plataforma SECOP II, y actualizar la documentación correspondiente para regularizar la situación contractual antes de continuar con la operación de los bienes entregados de los contratos	30/12/2024	Gestión Contractual	100%

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	Acción	Fecha Final	RESPONSABLE	(%) o UN AVANCE 30-06-25
	12,15,16,17,18,19,20,21 ,22,23,24,25,26,27 y 28 del 2024.			
	Actualizar el Manual de Contratación y procedimiento de Gestión Contractual donde incluya la verificación exhaustiva del perfeccionamiento del contrato antes de la entrega de los bienes. Este proceso debe incluir la validación formal en la plataforma SECOP II para asegurarse de que todas las partes han aceptado y suscrito los contratos.	30/12/2024	Gestión Contractual	0%
	Actualizar el manual de supervisión donde se incluya revisiones periódicas de los contratos de comodato, asegurando que se cumplan todos los requisitos y protocolos establecidos, así como la formación del personal encargado en normativas y buenas prácticas de gestión contractual	30/12/2024	Gestión Contractual	0%
HALLAZGO 2 de 2023. SALDOS CONTABLES DE LA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA. (A-D). Suscrito el 17 de diciembre de 2024	Actualización y socialización del Manual de Gestión de Bienes de la entidad Resolución 0381 de 2015 , Procedimiento Gestión de Bienes PC-AD-PGD-01-UV5 y formatos asociados	2025/06/30	Gestion Administrativa-Almacen	0%
HALLAZGO 5 de 2023. ADQUISICIÓN DE HERRAMIENTAS ESPECIALIZADAS DE RESCATE VEHICULAR EN EL MARCO DEL PROYECTO DE “FORTALECIMIENTO DE LOS CUERPOS DE BOMBEROS DEL PAÍS”. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y PARA INDAGACIÒN PRELIMINAR (A-D-IP).Suscrito el 17 de diciembre de 2024	Asignación y entrega inmediata de los kits de Rescate Vehicular	2025/01/31	Fortalecimiento Bomberil	0

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	Acción	Fecha Final	RESPONSABLE	(%) o UN AVANCE 30-06-25
HALLAZGO 10 de 2023. AMPLIACIÓN DEL ACTA DE SUSPENSIÓN 2 DEL CONTRATO DE OBRA NRO. 057-SOP DE 2022 EN EL MARCO DEL CONVENIO DE COFINANCIACIÓN NRO. 167 DE 2023. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA. (A-D). Suscrito el 17 de diciembre de 2024	Actualizar el acto administrativo que conforma el comité de infraestructura de la DNBC con la finalidad de ampliar el alcance de las funciones del mismo, hacia actividades de indole juridicas, técnicas y administrativas, con la finanlidad de generar alertas ante incidencias que puedad afectar la ejecución del contrato	2025/03/30	Gestión Jurídica	0
HALLAZGO 11 de 2023. CUMPLIMIENTO POLÍTICA Y PLAN DE AUSTERIDAD DE GASTO VIGENCIA 2023, DIRECCIÓN NACIONAL DE BOMBEROS DE COLOMBIA DNBC. ADMINISTRATIVO. (A). Suscrito el 17 de diciembre de 2024	Presentar al Comité Directivo la propuesta de las metas de ahorro anual y austeridad del gasto, con el análisis y justificación de cada una de las metas propuestas por concepto de gasto por funcionaiento e inversión	2025/02/28	Gestión Administrativa	0
HALLAZGO 12 de 2023. EJECUCIÓN CONTRATO N.º 51- ADQUISICIÓN DE KIT BOMBA FORESTAL ESPECIALIZADA PARA FORTALECER LA CAPACIDAD DE RESPUESTA DE LAS BRIGADAS FORESTALES, EN EL MARCO DEL PROYECTO DE FORTALECIMIENTO DE LOS CUERPOS DE BOMBEROS DEL PAIS. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y PARA INDAGACIÒN PRELIMINAR. (A-D-IP). Suscrito el 17 de diciembre de 2024	Asignación y entrega inmediata de Kit Bomba Forestal especializada	2025/01/31	Fortalecimiento Bomberil	0
Hallazgo No. 10 de 2020. Administración y entrega de bienes Contrato 218 de 2020. Administrativo. La Dirección Nacional de Bomberos de Colombia no ejerció un adecuado control en la salida de almacén y entrega final a los cuerpos de bomberos del país de los elementos contratados conforme se establece en el “Procedimiento PC-AD-01 Gestión de Bienes”. Acción reemplanteada CGR, visita realizada en la vigencia 2024 a la vigencia 2023. Acción incorporada en el nuevo plan de mejoramiento suscrito 17 de diciembre de 2024	Implementación de una base de datos para el registro y control de la propiedad planta y equipo, que contenga toda la información necesaria (nombre, codigo, ubicación, registro, costo historico, depreciacion entre otros)	2025/03/30	Gestion Administrativa-Almacen	0
Hallazgo 01 de 2021 Uniformidad en los registros contables Administrativo Los Contratos 282 2020 y 195 2021 fueron contabilizados en cuentas diferentes 510804001 Dotación y suministro a trabajadores y 152030001 Inventarios	Actualización y socialización del Manual de Gestión de Bienes de la entidad Resolución 0381 de 2015 , Procedimiento Gestión	2025/06/30	Gestion Administrativa-Almacen	0%

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	Acción	Fecha Final	RESPONSABLE	(%) o UN AVANCE 30-06-25
Prendas de vestir y calzado a pesar de que corresponden al mismo objeto contractual no existe uniformidad en los registros contables Acción reemplanteada CGR, visita realizada en la vigencia 2024 a la vigencia 2023. Acción incorporada en el nuevo plan de mejoramiento suscrito 17 de diciembre de 2024	de Bienes PC-AD-PGD-01-UV5 y formatos asociados			
Hallazgo No. 05 de 2020. Contratos 174 y 219 de 2020. Administrativo. Deficiencias en la aplicación de controles en la gestión administrativa en ocasión de la urgencia manifiesta Contratos 174 y 219 de 2020 en cuanto a la falta de firmas, diferencias de fechas y números en documentos y diferencias frente a las cantidades compradas y distribuidas. Acción reemplanteada CGR, visita realizada en la vigencia 2024 a la vigencia 2023. Acción incorporada en el nuevo plan de mejoramiento suscrito 17 de diciembre de 2024	Actualización y socialización del Manual de Gestión de Bienes de la entidad Resolución 0381 de 2015 , Procedimiento Gestión de Bienes PC-AD-PGD-01-UV5 y formatos asociados	2025/06/30	Gestion Administrativa-Almacen	0%
	Implementación de una base de datos para el registro y control de la propiedad planta y equipo, que contenga toda la información necesaria (nombre, codigo, ubicación, registro, costo historico, depreciacion entre otros)	2025/03/30	Gestion Administrativa-Almacen	0
Hallazgo No. 09 de 2020. Consistencia de la información Contratos 228 y 229 de 2020. Administrativa. Falencias en la consistencia de la información, por la falta de designación del supervisor, documentos sin firmas, actas de salida de almacén con fecha anterior a la suscripción del contrato entre otras Acción reemplanteada CGR, visita realizada en la vigencia 2024 a la vigencia 2023. Acción incorporada en el nuevo plan de mejoramiento suscrito 17 de diciembre de 2024	Actualización y socialización del Manual de Gestión de Bienes de la entidad Resolución 0381 de 2015 , Procedimiento Gestión de Bienes PC-AD-PGD-01-UV5 y formatos asociados	2025/06/30	Gestion Administrativa-Almacen	0%
	Implementación de una base de datos para el registro y control de la propiedad planta y equipo, que contenga toda la información necesaria (nombre, codigo, ubicación, registro, costo historico, depreciacion entre otros)	2025/03/30	Gestion Administrativa-Almacen	0
	Seguimiento y actualización de la base de datos de registro y control de la propiedad planta y equipo .	2025/12/31	Gestion Administrativa-Almacen	0

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

A continuación, se relaciona el estado del plan de mejoramiento suscrito con el ente de control y reportado en el Sistema de Rendición Electrónico de la Cuenta e Informes – SIRECI.

Denuncia Transición de IPv4 a IPv6

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	AREA RESPONSABLE	SEGUIMIENTO TERCERA LINEA DE DEFENSA		
				% AVANCE	Observaciones por parte de la OCI	Estado (OCI) 30/06/2025
Hallazgo No. 1. Denuncia Transición de IPv4 a IPv6 y Portal Web Compatible con IPv6 - Contrato 078 de 2019.. Se establece que no se implementó la totalidad de los requerimientos especificados, por cuanto el protocolo IPv6 implementado en la DNBC no está funcionando para generar tráfico IPv6 de la entidad hacia Internet y viceversa; y el portal web de la DNBC no es compatible con IPv6. Es de tener en cuenta, que la totalidad de requerimientos del contrato 078 de 2019 se recibieron a satisfacción y se pagaron en su totalidad.	Implementar acciones tendientes a la transición IPV4 a IPV6	2023/10/01	Gestión de Tecnología e Informática	4	**La acción de mejora finalizó el 01 de Octubre de 2023.** No se cargaron evidencias en el repositorio a junio 30 de 2025, No existe informes trimestrales donde se demuestren que realizaron pruebas de monitoreo y verificacion que los servicios se encuentran habilitados por el IPV6. **Por lo tanto, la acción de mejora establecida no posee efectividad.**	SIN EFECTIVIDAD

Denuncia Orden de Compra 56640 de 2020

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	AREA RESPONSABLE	SEGUIMIENTO TERCERA LINEA DE DEFENSA		
				% AVANCE	Observaciones por parte de la OCI	Estado (OCI) 30/06/2025
Hallazgo Nro. 1. Órdenes de Compra Nro. 56640 de 2020 Adquisición de un sistema de información ERP y Nro. 94782 de 2022 Renovación de licencias del ERP, para la Dirección Nacional de Bomberos de Colombia -DNBC. Administrativo con presunta incidencia Disciplinaria y Fiscal.	Implementación de acciones de control en lo relacionado con la adquisición e implementación de software y/o cualquier elemento de TI para la entidad	2023/11/20	Gestión Contractual	2	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 23 de agosto de 2023, como resultado de la denuncia 2022-252859-82111-D** **La acción de mejora finaliza el 20 de noviembre de 2023** Se evidencia listado de asistencia a la capacitcación de supervisión contractual, el link de la reunión de teams y la respectiva evidencia fotográfica. **Por lo tanto, la acción de mejora establecida posee efectividad**	CON EFECTIVIDAD

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

Auditoria Vigencia 2021

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	AREA RESPONSABLE	SEGUIMIENTO TERCERA LINEA DE DEFENSA		
				% AVANCE	Observaciones por parte de la OCI	Estado (OCI) 30/06/2025
Hallazgo 02 de 2021 Diferencia entre el cálculo de la depreciación y el registro en contabilidad. Administrativo con posible incidencia disciplinaria Se presenta diferencia en la cuenta del Gasto Depreciaciones Herramientas y accesorios 536004009 en los meses de marzo agosto y diciembre en cuanto al cálculo de la depreciación y lo registrados en los comprobantes contables	Implementación de acciones que permitan controlar los bienes de la DNBC.	2024/03/31	Gestion Administrativa-Almacen	100%	**La acción de mejora finalizó el 31 de Marzo de 2024.** A Pesar que el día 31 de mayo de 2024 y el 4 de febrero de 2025 respectivamente, se solicitó la necesidad de adquisicion de un software de inventario a la Subdirección Administrativa y Financiera a tráves de correo adjuntando la cotizacion, hasta la fecha no se ha dado respuesta positiva. **Por lo tanto, la acción de mejora establecida no posee efectividad.**	SIN EFECTIVIDAD
Hallazgo 02 de 2021 Diferencia entre el cálculo de la depreciación y el registro en contabilidad. Administrativo con posible incidencia disciplinaria Se presenta diferencia en la cuenta del Gasto Depreciaciones Herramientas y accesorios 536004009 en los meses de marzo agosto y diciembre en cuanto al cálculo de la depreciación y lo registrados en los comprobantes contables	Implementación de acciones que permitan controlar los bienes de la DNBC.	2023/12/30	Gestión de Asuntos Disciplinarios	100%	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022, como resultado de la Auditoría Financiera realizada por la CGR a la vigencia 2021.** **La acción de mejora finaliza el 30 de Diciembre de 2023** La entidad aportó evidencia de la actuación disciplinaria IP 019-2024, la cual fue finalizada mediante decisión de archivo con fecha 25 de abril de 2025. **Por lo tanto, la acción de mejora establecida posee efectividad.**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo 07 de 2021 Justificación constitución de Reserva presupuestal planificación contractual programación y ejecución presupuestal Contratos 195 y 139 de 2021 Administrativo con presunta incidencia disciplinaria	Generación de mecanismos de control y seguimiento con relación a la etapa precontractual	2023/12/30	Gestión de Asuntos Disciplinarios	100%	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022, como resultado de la Auditoría Financiera realizada por la CGR a la vigencia 2021.** **La acción de mejora finaliza el 30 de Diciembre de 2023** La entidad aportó evidencia de la actuación disciplinaria IP 019-2024, la cual fue finalizada mediante decisión de archivo con fecha 25 de abril de 2025. **Por lo tanto, la acción de mejora establecida posee efectividad.**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo 09 de 2021 Políticas de austeridad del gasto público Dirección Nacional de Bomberos de Colombia 2021 Administrativo con presunta incidencia disciplinaria en el cual se solicitará el inicio de Indagación Preliminar	Generar los controles necesarios para dar cumplimiento a lo establecido en el Plan de Austeridad del Gasto para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación	2023/12/30	Gestión de Asuntos Disciplinarios	100%	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022, como resultado de la Auditoría Financiera realizada por la CGR a la vigencia 2021.** **La acción de mejora finaliza el 30 de Diciembre de 2023** Se cargaron evidencia sobre la presunta accion disciplinaria No IP-019-2024 de 02 de agosto de 2024, considerandose finalmente en la misma, el archivo de la indagacion. **Por lo tanto, la acción de mejora establecida posee efectividad.**	CON EFECTIVIDAD

Denuncia Convenios de Asociación

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	AREA RESPONSABLE	SEGUIMIENTO TERCERA LINEA DE DEFENSA		
				% AVANCE	Observaciones por parte de la OCI	Estado (OCI) 30/06/2025
Hallazgo 3. Etapa Contractual y supervisión en el desembolso de los recursos y su ejecución en el convenio de asociación nro. 254 de 2020 suscrito entre U.A.E. Dirección Nacional de Bomberos DNBC y Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Envigado CBVE. Administrativo con Connotación fiscal (F) y Presunta incidencia Disciplinaria (D) y Posible Penal (P)	Mejora de competencias de las áreas misionales en su rol de supervisión	2023/12/31	Gestión Contractual	1	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 10 de octubre de 2023, como resultado de la denuncia 2022-249899-82111-D** **La acción de mejora finaliza el 31 de diciembre de 2023** Se evidencia memorando que el 22 de mayo de 2025, se realizó capacitacion de supervisores en normas manuales y procedimiento del estatuto contractual en materia de seleccion **Por lo tanto, la acción de mejora establecida posee efectividad**	CON EFECTIMIDAD

Auditoría Vigencia 2018

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atenciónciudadano@dnbc.gov.co

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	AREA RESPONSABLE	SEGUIMIENTO TERCERA LINEA DE DEFENSA		
				% AVANCE	Observaciones por parte de la OCI	Estado (OCI) 30/06/2025
Hallazgo No 1 de 2018 Supervisión Contratos de Comodato Una vez evaluados los informes de visitas en las que se verificó la existencia de los bienes, la documentación disponible en la DNBC y en los cuerpos de bomberos, así como la desplegada en el RUNT, se evidencia incumplimiento de las labores de supervisión en cabeza de la DNBC **Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021.**	Implementar acciones de supervisión y control de los bienes entregados en comodato.	2023/12/31	Fortalecimiento Bomberil-Gestión Contractual	100%	**Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021.** **La acción de mejora finalizó el 31 de Diciembre de 2023** Al 30 de junio de 2025, no existe evidencias en repositorio sobre delegacion de funciones como Supervisores a funcionarios de la entidad de los contratos de comodatos. **Por lo tanto, la acción de mejora establecida no posee efectividad.**	SIN EFECTIVIDAD
Hallazgo No 1 de 2018 Supervisión Contratos de Comodato Una vez evaluados los informes de visitas en las que se verificó la existencia de los bienes, la documentación disponible en la DNBC y en los cuerpos de bomberos, así como la desplegada en el RUNT, se evidencia incumplimiento de las labores de supervisión en cabeza de la DNBC **Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021.**	Implementar acciones de supervisión y control de los bienes entregados en comodato.	2023/12/31	Fortalecimiento Bomberil-Supervisión	100%	**Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021.** **La acción de mejora finaliza el 31 de Diciembre de 2023** Se realizó la reiteración a los comandantes de los CB para el primer trimestre de 2025, se entregan evidencias de el envio de los correos de a 7 de enero y 14 de marzo de 2025; Durante el segundo trimestre de 2025, se entregan evidencias del envio de los correos enviados el 1 de mayo de 2025. Reiterandose del cumplimiento de las responsabilidades de los comandantes y/o representantes legales y alcaldes en los contratos de comodatos celebrados con la Direccion Nacional de Bomberos de Colombia. **Por lo tanto, la acción de mejora establecida posee efectividad.**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo No 1 de 2018 Supervisión Contratos de Comodato Una vez evaluados los informes de visitas en las que se verificó la existencia de los bienes, la documentación disponible en la DNBC y en los cuerpos de bomberos, así como la desplegada en el RUNT, se evidencia incumplimiento de las labores de supervisión en cabeza de la DNBC **Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021.**	Implementar acciones de supervisión y control de los bienes entregados en comodato.	2023/12/31	Fortalecimiento Bomberil-Supervisión	100%	**Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021.** **La acción de mejora finaliza el 31 de Diciembre de 2023** Se realizó la reiteración a los comandantes de los CB del primer trimestre de 2025. Se entregan evidencias de el envio de los correos de 21 y 25 de marzo 2025; Durante el segundo trimestre de 2025, se entregan evidencias del envio de los correos enviados el 19 de junio de 2025. se recuerdaque a los contratos que no fueron designados la supervisión no se les realizó los correos electronicos solicitanto esta información a los CB **Por lo tanto, la acción de mejora establecida posee efectividad.**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo No 1 de 2018 Supervisión Contratos de Comodato Una vez evaluados los informes de visitas en las que se verificó la existencia de los bienes, la documentación disponible en la DNBC y en los cuerpos de bomberos, así como la desplegada en el RUNT, se evidencia incumplimiento de las labores de supervisión en cabeza de la DNBC **Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021.**	Implementar acciones de supervisión y control de los bienes entregados en comodato.	2023/12/31	Fortalecimiento Bomberil-Supervisión	4	**Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021.** **La acción de mejora finaliza el 31 de Diciembre de 2023** DNBC diligenció y actualizó la Matriz de Seguimiento de Supervisiones de bienes entregados en comodato durante el primer semestre de 2025. La matriz contiene información mensual detallada por proyecto, departamento, municipio y cuerpo de bomberos **Por lo tanto, la acción de mejora establecida posee efectividad.**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo No 1 de 2018 Supervisión Contratos de Comodato Una vez evaluados los informes de visitas en las que se verificó la existencia de los bienes, la documentación disponible en la DNBC y en los cuerpos de bomberos, así como la desplegada en el RUNT, se evidencia incumplimiento de las labores de supervisión en cabeza de la DNBC **Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021.**	Implementar acciones de supervisión y control de los bienes entregados en comodato.	2023/12/31	Gestión Administrativa	100%	**Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021.** **La acción de mejora finaliza el 31 de Diciembre de 2023** Se evidencia un listado donde se evidencia la relación de vehículos para pago. De igual forma, en la Hoja denominada 2025, se indica el pago del impuesto. **Por lo tanto, la acción de mejora establecida posee efectividad**	CON EFECTIVIDAD

Auditoría Vigencia 2022

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	AREA RESPONSABLE	SEGUIMIENTO TERCERA LINEA DE DEFENSA		
				% AVANCE	Observaciones por parte de la OCI	Estado (OCI) 30/06/2025
Hallazgo 3 de 2022: Ingresos por contribuciones.(A). En la cuenta del ingreso por contribuciones con saldo a diciembre 2022 por $58.488.575.487, la DNBC imputó $788.155.163 a un NIT Genérico 999.999.999, que corresponden a transacciones que no relacionaron el tercero aportante.	Fortalecer controles respecto de los ingresos por contribuciones	2025/01/31	Gestión Financiera	13	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 12 de enero de 2024 como resultado de la auditoría realizada a la vigencia 2022.** **La acción de mejora finalizó el 31 de enero de 2025** Se evidencia la circularizacion de los correos electronicos mensuales recibidos de las Aseguradoras correspondiente al primer trimestre 2025, donde se relacionan el Nit del aportante, facilitando la identificacion de la entidad que consiga. **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CUMPLIDA
Hallazgo 6 de 2022: Diferencia de fecha entre el registro de la obligación presupuestal y la reclasificación del primer pago del Contrato 088-2022. (A) Incoherencia cronológica frente a las fechas del registro y reclasificación el primer pago del Contrato 088-2022.	Acatar el marco conceptual para la Preparación y Presentación de Información Financiera de las Entidades de Gobierno en cuanto al principio de contabilidad de devengo	2024/12/31	Gestión Financiera	100%	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 12 de enero de 2024 como resultado de la auditoría realizada a la vigencia 2022.** **La acción de mejora finaliza el 31 de diciembre de 2024** Se cargó al repositorio copia de los correos enviados por la DNBC al SIIF Nacion, solicitando acompañamiento sobre la parametrizacion para el reconocimiento de los ingresos por rendimientos financieros de convenios y/o recursos entregados en administracion. **Por lo tanto, la acción de mejora establecida posee efectividad.**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo 8 de 2022: Revelaciones- Notas a los Estados Financieros. (A) Debilidades en las revelaciones de las Notas explicativas de los estados financieros.	Fortalecer la elaboración y seguimiento de las revelraciones a los estados financieros y cuentas contables	2025/06/30	Gestión Financiera	1	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 12 de enero de 2024 como resultado de la auditoría realizada a la vigencia 2022.** **La acción de mejora finalizó el 30 de junio de 2025** Se evidencio en las Estados Financieros con corte a diciembre 31 de 2024, la inclusion de las cuentas 4110 y 4802, como tambien la inclusion de la notas 29 de Gastos, ampliandose las revelacion en las notas a los estados financieros. **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CUMPLIDA
Hallazgo 9 de 2022: Constitución de reservas presupuestales (A)(D) La DNBC suscribió los Contratos 250 y 251 de 2022 y la OC 101321, ejecución que no se realizó dentro de los términos establecido, conllevando a la constitución de rp cuya justificación no cumple con los requisitos de "caso fortuito y/o fuerza mayor", lo que generó una sobreestimación de las rp en $ 4.904.094.502.	Fortalecer controles en la identificación de necesidades	2024/12/31	Gestión de Asuntos Disciplinarios	100%	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 15 de enero de 2024 como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2022** **La acción de mejora finaliza el 31 de Diciembre de 2024** Acción cumplida en el primer semestre de la vigencia 2024 y finalizada con decision de archivo el 25 de marzo de 2025. **Por lo tanto, la acción de mejora establecida posee efectividad.**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo 10 de 2022: Pérdida de apropiación - Disponibilidad presupuestal para asumir compromisos. (A)(D) La DNBC reportó 21 vacantes para el Proceso de Selección Entidades del Orden Nacional 2020-2, cuyo proceso se encontraba en ejecución en la vigencia 2022, sin embargo, no apropió ni comprometió los recursos necesarios para transferirlos a la CNSC...	Fortalecer controles para prevenir pérdida de apropiación	2024/12/31	Gestión de Asuntos Disciplinarios	100%	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 15 de enero de 2024 como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2022** **La acción de mejora finaliza el 31 de Diciembre de 2024** Acción cumplida en el primer semestre de la vigencia 2024, evidenciandose la actuacion disciplinaria IP 010-2024, con decision de archivo de fecha 1 de abril de 2025. **Por lo tanto, la acción de mejora establecida posee efectividad.**	CON EFECTIVIDAD

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	AREA RESPONSABLE	SEGUIMIENTO TERCERA LINEA DE DEFENSA		
				% AVANCE	Observaciones por parte de la OCI	Estado (OCI) 30/06/2025
Hallazgo 11 de 2022:Remisión de anteproyecto de presupuesto. Administrativa (A) La DNBC no remitió el anteproyecto de presupuesto al Ministerio de Hacienda y Crédito Público oportunamente, conforme lo establece el artículo 2.8.1.3.1 del Decreto 1068 de 2015 y la Circular Externa 003 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.	Fortalecer planeación presupuestal de acuerdo con los criterios establecidos por Ministerio de Hacienda y Crédito Público	2025/06/30	Planeación Estratégica	1	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 15 de enero de 2024 como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2022** **La acción de mejora finaliza el 30 de Junio de 2025** Acción cumplida en el primer semestre de la vigencia 2025. El Anteproyecto de Presupuesto ANTEPGN, fue presentado el 28 de marzo de 2025, segun radicado No 1-2025-0311472 **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CUMPLIDA
Hallazgo 13 de 2022: Registro Usos Presupuestales. Administrativa (A) con presunta incidencia disciplinaria (D). La DNBC apropió y comprometió recursos en el rubro de funcionamiento A-02-02-02-005-004 - SERVICIOS DE CONSTRUCCIÓN, para atender compromisos relacionados con el proyecto de inversión "Fortalecimiento de los Cuerpos de Bomberos, Nacional" por $ 148.658.985.	Generar control y seguimiento en los registros de los usos presupuestales	2024/12/31	Gestión de Asuntos Disciplinarios	100%	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 15 de enero de 2024 como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2022** **La acción de mejora finaliza el 31 de Diciembre de 2024** Acción cumplida el 25 de junio de 2024, mediante indagacion preliminar IP011 2024 con decision de archivo de 1 de abril de 2025 **Por lo tanto, la acción de mejora establecida posee efectividad.**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo 14 de 2022: Traslado de rendimientos financieros. (A) (D) Los rendimientos financieros generados por los recursos transferidos por la DNBC a los Municipios de La Argentina y Coveñas para el desarrollo de los Convenios 190 y 193 de 2021, respectivamente, no se reintegraron oportunamente a la DGC y del Tesoro Nacional	Ajustar control respecto del cumplimiento de los traslados de rendimientos financieros	2024/12/31	Gestión de Asuntos Disciplinarios	100%	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 15 de enero de 2024 como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2022** **La acción de mejora finaliza el 31 de Diciembre de 2024** Acción cumplida en el primer semestre de la vigencia 2024, mediante IP-012-2024 del 25 de junio 2024, adoptandose auto de archivo de la indagacion previa el 25 de abril 2025, **Por lo tanto, la acción de mejora establecida posee efectividad.**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo 15 de 2022: Construcción del acceso peatonal y de movilidad reducida, Convenio 193 del 2021 y Contrato de Obra COV-LP-092-2022, derivado del Convenio 193 de 2021 para la construcción de la estación de bomberos en el municipio de Coveñas Sucre.(A)(D)	Adelantar las acciones disciplinarias a que haya lugar.	2024/12/31	Gestión de Asuntos Disciplinarios	100%	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 15 de enero de 2024 como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2022** **La acción de mejora finaliza el 31 de Diciembre de 2024** Acción cumplida en el primer semestre de la vigencia 2024 medianente IP-013-2024, el cual se decidio trasladar el Auto por competencia a la Procuraduria Primera Distrital de instruccion el dia 13 de mayo de 2025. **Por lo tanto, la acción de mejora establecida posee efectividad.**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo 16 de 2022: Convenio 186 -2021 y Contrato de Obra Pública 1244 -2023 derivado del Convenio 186 de 2021, Diseños e Ítems no Previstos (A)(D) Dentro del objeto contractual del Contrato de Obra 1244 de 2023, derivado del Convenio Interadministrativo 186 de 2021, suscrito por un valor inicial de $1.287.268.964, y adicionado en $298.329.917 mediante Otrosí 1 del 4/10/20231	Remitir comunicado a la Contraloría General de la República respecto del traslado del hallazgo	2023/12/31	Planeación Estratégica	1	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 15 de enero de 2024 como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2022** **La acción de mejora finaliza el 31 de Diciembre de 2024** Acción cumplida en el primer semestre de la vigencia 2024 a traves de evidencia soportada con el oficio remisorio No 20231140102341 del 28 de diciembre de 2023 dirigido a la Contraloria General de la Republica. **Por lo tanto, la acción de mejora establecida posee efectividad.**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo 16 de 2022: Convenio 186 -2021 y Contrato de Obra Pública 1244 -2023 derivado del Convenio 186 de 2021, Diseños e Ítems no Previstos (A)(D) Dentro del objeto contractual del Contrato de Obra 1244 de 2023, derivado del Convenio Interadministrativo 186 de 2021, suscrito por un valor inicial de $1.287.268.964, y adicionado en $298.329.917 mediante Otrosí 1 del 4/10/20231	Adelantar las acciones disciplinarias a que haya lugar.	2024/12/31	Gestión de Asuntos Disciplinarios	100%	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 15 de enero de 2024 como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2022** **La acción de mejora finaliza el 31 de Diciembre de 2024** Acción cumplida en el primer semestre de la vigencia 2024. Se evidencia que se realizó indagacion preliminar IP-014-2024 con fecha 25 de junio, resolviendo en Auto remisorio por competencia a la Procuraduria Delegada de Instruccio 7, el 28 de febrero de 2025. **Por lo tanto, la acción de mejora establecida posee efectividad.**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo 17 de 2022: Construcción del acceso peatonal y de movilidad reducida, Convenio 190 del 2021 y Contrato de Obra 004 de 2022, para la construcción de la estación de bomberos en el municipio de La Argentina-Huila. (A)(D)	Adelantar las acciones disciplinarias a que haya lugar.	2024/12/31	Gestión de Asuntos Disciplinarios	100%	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 15 de enero de 2024 como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2022** **La acción de mejora finaliza el 31 de Diciembre de 2024** Acción cumplida en el primer semestre de la vigencia 2024 mediante investigacion preliminar IP-015-2024, el cual se decidio trasladar el Auto por competencia a la Procuraduria General de la Nacion el dia 30 de abril de 2025. **Por lo tanto, la acción de mejora establecida posee efectividad.**	CON EFECTIVIDAD

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	AREA RESPONSABLE	SEGUIMIENTO TERCERA LINEA DE DEFENSA		
				% AVANCE	Observaciones por parte de la OCI	Estado (OCI) 30/06/2025
Hallazgo 18 de 2022: Construcción del acceso peatonal y de movilidad reducida, Convenio 192 del 2021 y Contrato de Obra 1008-COP-001-2022, para la construcción de la estación de bomberos en el municipio de Guarne Antioquia. Administrativa (A) con presunta Incidencia disciplinaria (D). En los estudios y diseños iniciales y definitivos no se contempló el acceso peatonal	Adelantar las acciones disciplinarias a que haya lugar.	2024/12/31	Gestión de Asuntos Disciplinarios	100%	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 15 de enero de 2024 como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2022** **La acción de mejora finaliza el 31 de Diciembre de 2024** Acción cumplida en el primer semestre de la vigencia 2024 medianente investigacio Preliminar IP-016-2024, el cual se decidio trasladar el Auto por competencia a la Procuraduria Delegada Disciplinaria de Instruccion 7, el dia 30 de abril de 2025. **Por lo tanto, la acción de mejora establecida posee efectividad.**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo 19 de 2022: Construcción del acceso peatonal y de movilidad reducida, Convenio 175 del 2021 y Contrato de Obra 135 de 2022, para la construcción de la estación de bomberos en el municipio de Mitú Vaupés. Administrativa (A) con presunta Incidencia disciplinaria (D). En los estudios y diseños iniciales y definitivos no se contempló el acceso peatonal	Adelantar las acciones disciplinarias a que haya lugar.	2024/12/31	Gestión de Asuntos Disciplinarios	100%	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 15 de enero de 2024 como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2022** **La acción de mejora finaliza el 31 de Diciembre de 2024** Acción cumplida en el primer semestre de la vigencia 2024 mediante investigacion Preliminar IP-017-2024, el cual se decidio trasladar el Auto por competencia a la Procuraduria Delegada Disciplinaria de Instruccion 7, el dia 4 de marzo de 2025. **Por lo tanto, la acción de mejora establecida posee efectividad.**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo 20 de 2022: Modificaciones del Contrato 178 de 2021. (A) (D). Se observan deficiencias en la planeación y ejecución que conllevaron a que se realizaran (8) modificaciones contractuales, donde se prorroga tanto en tiempo de ejecución como en valor...	Fortalecer control respecto de modificaciones contractuales	2024/12/31	Gestión de Asuntos Disciplinarios	100%	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 15 de enero de 2024 como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2022** **La acción de mejora finaliza el 31 de Diciembre de 2024** Acción cumplida en el primer semestre de la vigencia 2024 mediante investigacion Preliminar IP-018-2024 de fecha 26 de junio 2024, el cual se decidio trasladar el Auto por competencia a la Procuraduria Delegada Disciplinaria de Instruccion 7 el dia 28 de febrero de 2025. **Por lo tanto, la acción de mejora establecida posee efectividad.**	CON EFECTIVIDAD

Auditoría Vigencia 2020

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	AREA RESPONSABLE	SEGUIMIENTO TERCERA LINEA DE DEFENSA		
				% AVANCE	Observaciones por parte de la OCI	Estado (OCI) 30/06/2025
Hallazgo No. 01 de 2020 Entrega kit de bioseguridad, Contratos 188 y 213 de 2020. Administrativo con presunta incidencia disciplinaria y para indagación preliminar. (A-D-IP) Entrega de los bienes y/o servicios adquiridos a los diferentes cuerpos de Bomberos del PAIS, sin las respectivas actas de entrega. Diferencias en 56 termómetros infrarrojos entre la cantidad total adquirida y el total entregados a los cuerpos de bomberos. **Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021.** **Acción reemplanteada CGR, visita realizada en la vogencia 2023 a la vigencia 2022. Acción incorporada en el nuevo plan de mejoramiento suscrito 12 de enero de 2024**	Implementar acciones de control de los bienes y / servicios adquiridos y entregados	2024/03/31	Gestion Administrativa-Almacen	100%	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 15 de enero de 2024 como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2022** **La acción de mejora finalizó el 31 de marzo de 2024** A pesar que se realizo una solicitud a tráves de correo electronico con fecha 31 de mayo de 2024 con relacion a la solicitud de adquisicion para compra de software Inventarios, anexando una propuesta comercial. El procedimiento no se hizo de manera formal con los requerimientos legales. Sin embargo, al 30 de junio de 2025, el sofwarre aún no ha sido adquirido, ni se dió solución al Hallazgo en mención. **Por lo tanto, la acción de mejora establecida no posee efectividad.**	SIN EFECTIVIDAD
Hallazgo No. 03 de 2020. Aplicación de controles gestión contractual Contratos 147, 173 y 218 de 2020. Administrativo con presunta incidencia disciplinaria. Deficiencias en la aplicación de controles establecidos en la Entidad para realizar la gestión contractual de los Contratos 147, 173 y 218 de 2020, así como inconsistencias en la denominación del producto contratado, entregado por el contratista y el recibido por el almacén. **Acción reformulada en el Plan de Mejoramiento suscrito el 26 de Diciembre de 2022; por cuanto, no fue Cerrado el Hallazgo por parte de la CGR en la Auditoría Financiera realizada a la vigencia 2021.** **Acción reemplanteada CGR, visita realizada en la vogencia 2023 a la vigencia 2022. Acción incorporada en el nuevo plan de mejoramiento suscrito 12 de enero de 2024**	Implementar, y Aplicar acciones de supervisión y control de los bienes recibidos y entregados	2024/03/31	Gestion Administrativa-Almacen	100%	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 15 de enero de 2024 como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2022** **La acción de mejora finalizó el 31 de marzo de 2024** A pesar que se realizo una solicitud a tráves de correo electronico con fecha 31 de mayo de 2024 con relacion a la solicitud de adquisicion para compra de software Inventarios, anexando una propuesta comercial. El procedimiento no se hizo de manera formal con los requerimientos legales. Sin embargo, al 30 de junio de 2025, el sofwarre aún no ha sido adquirido, ni se dió solución al Hallazgo en mención. **Por lo tanto, la acción de mejora establecida no posee efectividad.**	SIN EFECTIVIDAD

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

Denuncia ERP

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	AREA RESPONSABLE	SEGUIMIENTO TERCERA LINEA DE DEFENSA		
				% AVANCE	Observaciones por parte de la OCI	Estado (OCI) 30/06/2025
Hallazgo No. 11. Denuncia 2021. Administrativo-Disciplinario Implementación Sistema de Información Planificador de Recursos Empresariales ERP Denuncia 2021-208386-82111-SE Falta de planeación en la estructuración de la Orden de compra 56640, así como deficiencias en el seguimiento, supervisión y control en la ejecución, teniendo en cuenta que se contrato un sistema que debía implementarse en 2,5 meses y ha sido prorrogado en 11 meses y 26 días. **Acción reemplanteada CGR vigencia 2022, plan de mejoramiento suscrito el 12 de enero de 2024**	Generación de mecanismos de control y seguimiento con relación a la etapa precontractual, contractual y pos contractual	2024/06/30	Planeación Estratégica	1	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 15 de enero de 2024 como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2022** **La acción de mejora finaliza el 30 de junio de 2024** Acción cumplida en el primer semestre de la vigencia 2024. **Por lo tanto, la acción de mejora establecida posee efectividad.**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo No. 11. Denuncia 2021. Administrativo-Disciplinario Implementación Sistema de Información Planificador de Recursos Empresariales ERP Denuncia 2021-208386-82111-SE Falta de planeación en la estructuración de la Orden de compra 56640, así como deficiencias en el seguimiento, supervisión y control en la ejecución, teniendo en cuenta que se contrato un sistema que debía implementarse en 2,5 meses y ha sido prorrogado en 11 meses y 26 días. **Acción reemplanteada CGR vigencia 2022, plan de mejoramiento suscrito el 12 de enero de 2024**	Generación de mecanismos de control y seguimiento con relación a la etapa precontractual, contractual y pos contractual	2024/03/31	Gestion Administrativa-Almacen	100%	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 15 de enero de 2024 como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2022** **La acción de mejora finalizó el 31 de marzo de 2024** A pesar que se realizo una solicitud a tráves de correo electronico con fecha 31 de mayo de 2024 con relacion a la solicitud de adquisicion para compra de software Inventarios, anexando una propuesta comercial. El procedimiento no se hizo de manera formal con los requerimientos legales. Sin embargo, al 30 de junio de 2025, el sofwarre aún no ha sido adquirido, ni se dió solución al Hallazgo en mención. **Por lo tanto, la acción de mejora establecida no posee efectividad.**	SIN EFECTIVIDAD

Denuncia Extemporanea SECOP

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	AREA RESPONSABLE	SEGUIMIENTO TERCERA LINEA DE DEFENSA		
				% AVANCE	Observaciones por parte de la OCI	Estado (OCI) 30/06/2025
Hallazgo 1 de 2024 Administrativo (A) con Presunta Incidencia Disciplinaria (D) Publicación extemporanea SECOP II Denuncias 2024-298024-82111/ Radicado 2024ER0042791 del 05/03/2024 y 2024-298886-82111/ Radicado 2024ER0051970 del 13/03/2024 Se evidenció publicación inoportuna y/o falta de publicación de documentos derivados de la actividad contractual de los siguientes contratos No 010, 011, 012, 013, 014, 015, 016, 017, 018, 020, 021, 022, 023, 024, 025, 026, 027, 028 y 029 del 2023	Adelantar las acciones administrativas (disciplinarias, Fiscales), a que haya lugar	30/06/2025	Gestión de Asuntos Disciplinarios	100%	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 16 de Octubre de 2024 Publicación extemporanea SECOP II Denuncias 2024-298024-82111/ Radicado 2024ER0042791 del 05/03/2024 y 2024-298886-82111/ Radicado 2024ER0051970 del 13/03/2024** **La acción de mejora finalizó el 30 de junio de 2025.** Se evidencia IP 001-2025, iniciada con fecha 16 de enero de 2025. **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CUMPLIDA
Hallazgo 2 de 2024 Administrativo (A) con Presunta Incidencia Disciplinaria (D) Perfeccionamiento de los contratos de comodato Precario. Denuncias 2024-298024-82111/ Radicado 2024ER0042791 del 05/03/2024 y 2024-298886-82111/ Radicado 2024ER0051970 del 13/03/2024 Los siguientes contratos 12,15,16,17,18,19,20,21,22,23,24,25,26,27 y 28 del 2024, se identificó que fueron entregaron las respectivas camionetas tipo cisterna sin las respectivas suscripciones y firmas de minutas	Adelantar las acciones administrativas (disciplinarias, Fiscales), a que haya lugar	30/06/2025	Gestión de Asuntos Disciplinarios	100%	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 16 de Octubre de 2024 Publicación extemporanea SECOP II Denuncias 2024-298024-82111/ Radicado 2024ER0042791 del 05/03/2024 y 2024-298886-82111/ Radicado 2024ER0051970 del 13/03/2024** **La acción de mejora finalizó el 30 de junio de 2025.** Se evidencia IP 001-2025, iniciada con fecha 16 de enero de 2025 **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CUMPLIDA

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

Denuncia Contrato de Comodato 171 de 2018

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	AREA RESPONSABLE	SEGUIMIENTO TERCERA LINEA DE DEFENSA		
				% AVANCE	Observaciones por parte de la OCI	Estado (OCI) 30/06/2025
Hallazgo No. 01 supervisión y Liquidación del Contrato de comodato 171 de 2018. Incidencia Administrativa (A) y Disciplinaria (D).Denuncia 2023-289269-80134-D / Radicado 2023ER0220799 del 20/11/2023 Se observan deficiencias en la Supervisión del Contrato de comodato 171 de 2018 que conllevaron a que no se cumpliera con las cláusulas contractuales Cuarta y Quinta relacionada con el seguimiento a través de la supervisión e informes. Adicionalmente se observó que también se incumplió con la obligación contractual estipulada en la cláusula vigésima donde se estipula el plazo para liquidar el contrato.	Generación de mecanismos de control y seguimiento con relación a ls supervisión y liquidación de los comodatos.	2024/07/18	Fortalecimiento Bomberil	100%	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 02 de julio de 2024 Denuncia 2023-289269-80134-D / Radicado 2023ER0220799 del 20/11/2023** **La acción de mejora finaliza el 18 de julio de 2024.** Se evidencia oficios del 18 de junio y 5 de julio de 2024 dirigida al alcalde de Magangué(Bolivar), el primero informando la finalización del contrato de comodato 171 de 2018 y el segundo oficio para que entregue el vehiculo tipo cisterna de placas OLO 336 al Cuerpo de Bomberos de ese municipio en el marco de la liquidación del contrato de comodato 171 de 2018. Se evidencia acta de liquidación del contrato comodato 171 de 2018 , suscrita el 2 de septiembre de 2024 **Por lo tanto, la acción de mejora establecida posee efectividad.**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo No. 01 supervisión y Liquidación del Contrato de comodato 171 de 2018. Incidencia Administrativa (A) y Disciplinaria (D). Denuncia 2023-289269-80134-D / Radicado 2023ER0220799 del 20/11/2023 Se observan deficiencias en la Supervisión del Contrato de comodato 171 de 2018 que conllevaron a que no se cumpliera con las cláusulas contractuales Cuarta y Quinta relacionada con el seguimiento a través de la supervisión e informes. Adicionalmente se observó que también se incumplió con la obligación contractual estipulada en la cláusula vigésima donde se estipula el plazo para liquidar el contrato.	Generación de mecanismos de control y seguimiento con relación a ls supervisión y liquidación de los comodatos.	2024/07/30	Fortalecimiento Bomberil-Supervisión	100%	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 02 de julio de 2024 Denuncia 2023-289269-80134-D / Radicado 2023ER0220799 del 20/11/2023** **La acción de mejora finaliza el 30 de julio de 2024.** Se evidecia informe de comisión entre el 29 de julio al 2 agosto en donde se realizó una revisión visual el vehiculo cisterna OLO 336. **Por lo tanto, la acción de mejora establecida posee efectividad.**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo No. 01 supervisión y Liquidación del Contrato de comodato 171 de 2018. Incidencia Administrativa (A) y Disciplinaria (D). Denuncia 2023-289269-80134-D / Radicado 2023ER0220799 del 20/11/2023 Se observan deficiencias en la Supervisión del Contrato de comodato 171 de 2018 que conllevaron a que no se cumpliera con las cláusulas contractuales Cuarta y Quinta relacionada con el seguimiento a través de la supervisión e informes. Adicionalmente se observó que también se incumplió con la obligación contractual estipulada en la cláusula vigésima donde se estipula el plazo para liquidar el contrato.	Generación de mecanismos de control y seguimiento con relación a ls supervisión y liquidación de los comodatos.	2024/08/30	Fortalecimiento Bomberil-Supervisión	100%	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 02 de julio de 2024 Denuncia 2023-289269-80134-D / Radicado 2023ER0220799 del 20/11/2023** **La acción de mejora finaliza el 30 de agosto de 2024.** Se evidencia acta de liquidación del contrato comodato 171 de 2018 , suscrita el 2 de septiembre de 2024 **Por lo tanto, la acción de mejora establecida posee efectividad.**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo No. 01 supervisión y Liquidación del Contrato de comodato 171 de 2018. Incidencia Administrativa (A) y Disciplinaria (D).Denuncia 2023-289269-80134-D / Radicado 2023ER0220799 del 20/11/2023 Se observan deficiencias en la Supervisión del Contrato de comodato 171 de 2018 que conllevaron a que no se cumpliera con las cláusulas contractuales Cuarta y Quinta relacionada con el seguimiento a través de la supervisión e informes. Adicionalmente se observó que también se incumplió con la obligación contractual estipulada en la cláusula vigésima donde se estipula el plazo para liquidar el contrato.	Generación de mecanismos de control y seguimiento con relación a ls supervisión y liquidación de los comodatos.	2024/09/30	Fortalecimiento Bomberil-Gestión Contractual	100%	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 02 de julio de 2024 Denuncia 2023-289269-80134-D / Radicado 2023ER0220799 del 20/11/2023** La acción de mejora finaliza el 30 de septiembre de 2024. Se evidencia contrato de comodato 196 de 2024, mediante el cual se entrega en comodato al CBV de Magangué el vehículo tipo cisterna de placas OLO 336. **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo No. 02 Ejecución y Finalización del Contrato 171 de 2018. Administrativa (A) con incidencia Fiscal (F) y presunta incidencia Disciplinaria (D) y Penal (P).Denuncia 2023-289269-80134-D / Radicado 2023ER0220799 del 20/11/2023 Se establecieron deficiencias en el control a la ejecución del contrato de comodato 171 de 2018, producto de las cuales se evidenció el incumplimiento de obligaciones a cargo de las partes suscribientes del contrato de comodato. En este sentido, se tiene que el contrato culminó desde el 12-12-2021 y a marzo de 2024 no se ha realizado la devolución de la máquina cisterna entregada en comodato, por lo cual se establece un detrimento patrimonial de $369.500.000 correspondiente al valor del equipo registrado en el contrato.	Generación de mecanismos de control y seguimiento con relación a ls supervisión y liquidación de los comodatos.	2024/08/30	Fortalecimiento Bomberil-Supervisión	100%	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 02 de julio de 2024 Denuncia 2023-289269-80134-D / Radicado 2023ER0220799 del 20/11/2023** **La acción de mejora finaliza el 30 de agosto de 2024.** Se evidencia acta de liquidación del contrato comodato 171 de 2018 , suscrita el 2 de septiembre de 2024 **Por lo tanto, la acción de mejora establecida posee efectividad.**	CON EFECTIVIDAD
Hallazgo No. 02 Ejecución y Finalización del Contrato 171 de 2018. Administrativa (A) con incidencia Fiscal (F) y presunta incidencia Disciplinaria (D) y Penal (P).Denuncia 2023-289269-80134-D / Radicado 2023ER0220799 del 20/11/2023 Se establecieron deficiencias en el control a la ejecución del contrato de comodato 171 de 2018, producto de las cuales se evidenció el incumplimiento de obligaciones a cargo de las partes suscribientes del contrato de comodato. En este sentido, se tiene que el contrato culminó desde el 12-12-2021 y a marzo de 2024 no se ha realizado la devolución de la máquina cisterna entregada en comodato, por lo cual se establece un detrimento patrimonial de $369.500.000 correspondiente al valor del equipo registrado en el contrato.	Generación de mecanismos de control y seguimiento con relación a ls supervisión y liquidación de los comodatos.	2024/09/30	Fortalecimiento Bomberil-Gestión Contractual	100%	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 02 de julio de 2024 Denuncia 2023-289269-80134-D / Radicado 2023ER0220799 del 20/11/2023** **La acción de mejora finaliza el 30 de septiembre de 2024.** Se evidencia contrato de comodato 196 de 2024, mediante el cual se entrega en comodato al CBV de Magangué el vehículo tipo cisterna de placas OLO 336. **Por lo tanto, la acción de mejora establecida posee efectividad.**	CON EFECTIVIDAD

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

Auditoría Vigencia 2023

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	AREA RESPONSABLE	SEGUIMIENTO TERCERA LINEA DE DEFENSA		
				% AVANCE	Observaciones por parte de la OCI	Estado (OCI) 30/06/2025
HALLAZGO 1 de 2023. REGISTRO CONTABLE RESERVAS PRESUPUESTALES INDUCIDAS POR FALTA DE PAC. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA. (A-D). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Actualizar la Politica Contable en el Capitulo de CONSTITUCION DE RESERVAS PRESUPUESTALES.	2025/06/30	Gestión Financiera	1	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 30 de junio de 2025.** Conforme a la evidencia, se actualizó el Manual de Politicas Contables. **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento..**	CUMPLIDA
HALLAZGO 1 de 2023. REGISTRO CONTABLE RESERVAS PRESUPUESTALES INDUCIDAS POR FALTA DE PAC. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA. (A-D). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Actualizar la Politica Contable en el Capitulo de CONSTITUCION DE RESERVAS PRESUPUESTALES.	2025/03/30	Gestión Financiera	1	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 30 de marzo de 2025** Se evidenció que las Notas a los Estados Financieros con corte al 31 de diciembre de 2024, expedidos el 26 de febrero de 2025, incluyen la revelación de las reservas presupuestales constituidas por PAC y las razones de no afectación del gasto durante la vigencia 2023	CUMPLIDA
HALLAZGO 1 de 2023. REGISTRO CONTABLE RESERVAS PRESUPUESTALES INDUCIDAS POR FALTA DE PAC. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA. (A-D). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Actualizar la Politica Contable en el Capitulo de CONSTITUCION DE RESERVAS PRESUPUESTALES.	2025/03/30	Gestión Financiera	1	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 30 de marzo de 2025** Se verificó que en las Notas a los Estados Financieros con corte al 31 de diciembre de 2024, expedidos el 26 de febrero de 2025, se incluyó la revelación del rezago presupuestal con su respectiva justificación. **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CUMPLIDA
HALLAZGO 1 de 2023. REGISTRO CONTABLE RESERVAS PRESUPUESTALES INDUCIDAS POR FALTA DE PAC. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA. (A-D). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Fortalecimiento de cotroles en la contabilización de los hechos económicos, producto de las reservas presupuestales constituidas.	2025/01/31	Gestión Financiera	1	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 31 de enero de 2025** Se evidenció actualización del formato FO-GF-03-01 "Justificación para constituir Reservas Presupuestales", incorporando las casillas correspondientes a "Faltante de PAC" y "Caso fortuito o fuerza mayor". **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CUMPLIDA
HALLAZGO 1 de 2023. REGISTRO CONTABLE RESERVAS PRESUPUESTALES INDUCIDAS POR FALTA DE PAC. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA. (A-D). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Determinar la relevancia disciplinaria de los hallazgos remitidos al Proceso de Gestión de asuntos disciplinarios	2025/01/31	Gestión de Asuntos Disciplinarios	1	Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023. La acción finalizó el 31 de enero de 2025. Se remitio el Informe de Auditoria emitido por la CGR. con el fin de adelantar las acciones adminsitrativas y/o disciplinarias a hubiera lugar Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.	CUMPLIDA
HALLAZGO 2 de 2023. SALDOS CONTABLES DE LA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA. (A-D). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Fortalecimiento de controles y procedimientos en el manejo de la propiedad planta y equipo de la entidad por parte del proceso de Gestión administrativa para registrar en los estados financieros la realidad de los hechos económicos	2025/03/30	Gestión Financiera	100%	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 30 de marzo de 2025.** Se realizó la actualización de los saldos contables del componente de Propiedad, Planta y Equipo (PPE) mediante un ajuste por situación financiera con base en inventarios físicos valorizados reportados por Almacén. Dichos ajustes fueron aprobados por el Comité de Manejo de Bienes (acta del 23 de enero de 2025), presentados y respaldados en el Comité de Sostenibilidad Contable (acta 001-2025), y reflejados en los estados financieros con corte a 31 de diciembre de 2024. **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CUMPLIDA

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	AREA RESPONSABLE	SEGUIMIENTO TERCERA LINEA DE DEFENSA		
				% AVANCE	Observaciones por parte de la OCI	Estado (OCI) 30/06/2025
HALLAZGO 2 de 2023. SALDOS CONTABLES DE LA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA. (A-D). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Fortalecimiento de controles y procedimientos en el manejo de la propiedad planta y equipo de la entidad por parte del proceso de Gestión administrativa para registrar en los estados financieros la realidad de los hechos económicos	2025/03/30	Gestión Financiera	100%	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 30 de marzo de 2025.** Se realizó la actualización de los saldos contables del componente de Propiedad, Planta y Equipo (PPE) mediante un ajuste por situación financiera con base en inventarios físicos valorizados reportados por Almacén. Dichos ajustes fueron aprobados por el Comité de Manejo de Bienes (acta del 23 de enero de 2025), presentados y respaldados en el Comité de Sostenibilidad Contable (acta 001-2025), y reflejados en los estados financieros con corte a 31 de diciembre de 2024. **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CUMPLIDA
HALLAZGO 2 de 2023. SALDOS CONTABLES DE LA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA. (A-D). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Fortalecimiento de controles y procedimientos en el manejo de la propiedad planta y equipo de la entidad por parte del proceso de Gestión administrativa para registrar en los estados financieros la realidad de los hechos económicos	2025/12/31	Gestion Administrativa-Almacen	0	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 31 de diciembre de 2025.** No se evidencian las actualizaciones trimestrales de los inventarios **Por lo tanto, no se ha dado cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	EN AVANCE

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	AREA RESPONSABLE	SEGUIMIENTO TERCERA LINEA DE DEFENSA		
				% AVANCE	Observaciones por parte de la OCI	Estado (OCI) 30/06/2025
HALLAZGO 2 de 2023. SALDOS CONTABLES DE LA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA. (A-D). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Fortalecimiento de controles y procedimientos en el manejo de la propiedad planta y equipo de la entidad por parte del proceso de Gestión administrativa para registrar en los estados financieros la realidad de los hechos económicos	2025/12/31	Gestion Administrativa-Almacen	0	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 31 de diciembre de 2025.** Se evidencia una base de datos, pero no contiene el registro y control de la propiedad planta y equipo (nombre, codigo, ubicación, registro, costo historico, depreciacion entre otros) **Por lo tanto, no se ha dado cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	EN AVANCE
HALLAZGO 2 de 2023. SALDOS CONTABLES DE LA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA. (A-D). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Fortalecimiento de controles y procedimientos en el manejo de la propiedad planta y equipo de la entidad por parte del proceso de Gestión administrativa para registrar en los estados financieros la realidad de los hechos económicos	2025/12/31	Gestion Administrativa-Almacen	0	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 31 de diciembre de 2025.** No se evidencia informes de seguimiento mensual de la base de datos. **Por lo tanto, no se ha dado cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	EN AVANCE
HALLAZGO 2 de 2023. SALDOS CONTABLES DE LA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA. (A-D). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Determinar la relevancia disciplinaria de los hallazgos remitidos al Proceso de Gestión de asuntos disciplinarios	2025/01/31	Gestión de Asuntos Disciplinarios	1	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 31 de enero de 2025.** Se remitio el Informe de Auditoria emitido por la CGR. con el fin de adelantar las acciones adminsitrativas y/o disciplinarias a hubiera lugar **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CUMPLIDA
HALLAZGO 3 de 2023. INFORMACIÓN CUALITATIVA Y CUANTITATIVA REVELADA EN LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA DNBC A 31 DE DICIEMBRE DE 2023. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA. (A-D). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Fortalecer la calidad y transparencia de la información cualitativa y cuantitativa en la elaboración de las notas a los estados financieros en cumplimiento a lo establecido en el marco normativo contable.	2025/03/30	Gestión Financiera	1	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 30 de marzo de 2025.** Notas a los Estados Financieros de la vigencia 2024 fueron ajustadas en su presentación y clasificación conforme a lo establecido en la Resolución 038 de 2024 y demás lineamientos emitidos por la Contaduría General de la Nación. **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CUMPLIDA
HALLAZGO 3 de 2023. INFORMACIÓN CUALITATIVA Y CUANTITATIVA REVELADA EN LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA DNBC A 31 DE DICIEMBRE DE 2023. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA. (A-D). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Fortalecer la calidad y transparencia de la información cualitativa y cuantitativa en la elaboración de las notas a los estados financieros en cumplimiento a lo establecido en el marco normativo contable.	2025/03/30	Gestión Financiera	1	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 30 de marzo de 2025.** las Notas a los Estados Financieros 2024–2023 fue realizada y documentada por el grupo de trabajo de Gestión Financiera, conforme al acta 001 del 27 de febrero de 2025 **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CUMPLIDA
HALLAZGO 3 de 2023. INFORMACIÓN CUALITATIVA Y CUANTITATIVA REVELADA EN LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA DNBC A 31 DE DICIEMBRE DE 2023. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA. (A-D). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Determinar la relevancia disciplinaria de los hallazgos remitidos al Proceso de Gestión de asuntos disciplinarios	2025/01/31	Gestión de Asuntos Disciplinarios	1	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 31 de enero de 2025.** Se remitio el Informe de Auditoria emitido por la CGR. con el fin de adelantar las acciones adminsitrativas y/o disciplinarias a hubiera lugar **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CUMPLIDA

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	AREA RESPONSABLE	SEGUIMIENTO TERCERA LINEA DE DEFENSA		
				% AVANCE	Observaciones por parte de la OCI	Estado (OCI) 30/06/2025
HALLAZGO 4 de 2023. ADQUISICIÓN DE COMPRESORES DE AIRE RESPIRABLE PARA RECARGAR CILINDROS (BOTELLAS) DE EQUIPOS SCBA DE CONFORMIDAD CON LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS ESTABLECIDAS POR LA DNBC, EN EL MARCO DEL PROYECTO DE "FORTALECIMIENTO DE LOS CUERPOS DE BOMBEROS DEL PAÍS". ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y PARA INDAGACIÓN PRELIMINAR **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Fortalecer el Proceso de gestión para la entrega de bienes asignados a los Cuerpos de Bomberos del País con recursos del Fondo Nacional de Bomberos	2025/03/30	Fortalecimiento Bomberil	1	**diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 30 de marzo de 2025.** Se evidencia procedimiento PC-FB-02 del 25-03-2025 Procedimiento de asignación y reasignación de fortalecimiento (bienes) a entregar a los Cuerpos de Bomberos del País con recursos del Fondo Nacional de Bomberos **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CUMPLIDA
HALLAZGO 4 de 2023. ADQUISICIÓN DE COMPRESORES DE AIRE RESPIRABLE PARA RECARGAR CILINDROS (BOTELLAS) DE EQUIPOS SCBA DE CONFORMIDAD CON LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS ESTABLECIDAS POR LA DNBC, EN EL MARCO DEL PROYECTO DE "FORTALECIMIENTO DE LOS CUERPOS DE BOMBEROS DEL PAÍS". ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y PARA INDAGACIÓN PRELIMINAR **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Fortalecer el Proceso de gestión para la entrega de bienes asignados a los Cuerpos de Bomberos del País con recursos del Fondo Nacional de Bomberos	2025/12/31	Fortalecimiento Bomberil	0%	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finaliza el 31 de diciembre de 2025.** No aportan soporte de ejecución de la acción. **Por lo tanto, no se ha dado cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento**	EN AVANCE
HALLAZGO 4 de 2023. ADQUISICIÓN DE COMPRESORES DE AIRE RESPIRABLE PARA RECARGAR CILINDROS (BOTELLAS) DE EQUIPOS SCBA DE CONFORMIDAD CON LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS ESTABLECIDAS POR LA DNBC, EN EL MARCO DEL PROYECTO DE "FORTALECIMIENTO DE LOS CUERPOS DE BOMBEROS DEL PAÍS". ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y PARA INDAGACIÓN PRELIMINAR **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Fortalecer el Proceso de gestión para la entrega de bienes asignados a los Cuerpos de Bomberos del País con recursos del Fondo Nacional de Bomberos	2025/01/31	Fortalecimiento Bomberil	6	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 30 de junio de 2025**. Se presentaron las salidas de almacén 2055, 2056, 2062, 2085, 2097 y 2112, las cuales incluyen la firma del responsable del despacho y del funcionario receptor, así como la identificación de los equipos de aire respirable objeto del hallazgo. **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CUMPLIDA
HALLAZGO 4 de 2023. ADQUISICIÓN DE COMPRESORES DE AIRE RESPIRABLE PARA RECARGAR CILINDROS (BOTELLAS) DE EQUIPOS SCBA DE CONFORMIDAD CON LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS ESTABLECIDAS POR LA DNBC, EN EL MARCO DEL PROYECTO DE "FORTALECIMIENTO DE LOS CUERPOS DE BOMBEROS DEL PAÍS". ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y PARA INDAGACIÓN PRELIMINAR **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Determinar la relevancia disciplinaria de los hallazgos remitidos al Proceso de Gestión de asuntos disciplinarios	2025/01/31	Gestión de Asuntos Disciplinarios	1	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 31 de enero de 2025.** Se remitio el Informe de Auditoria emitido por la CGR. con el fin de adelantar las acciones adminsitrativas y/o disciplinarias a hubiera lugar **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CUMPLIDA
HALLAZGO 5 de 2023. ADQUISICIÓN DE HERRAMIENTAS ESPECIALIZADAS DE RESCATE VEHICULAR EN EL MARCO DEL PROYECTO DE "FORTALECIMIENTO DE LOS CUERPOS DE BOMBEROS DEL PAÍS". ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y PARA INDAGACIÓN PRELIMINAR (A-D-IP). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Fortalecer el Proceso de gestión para la entrega de bienes asignados a los Cuerpos de Bomberos del País con recursos del Fondo Nacional de Bomberos	2025/03/30	Fortalecimiento Bomberil	1	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 30 de marzo de 2025.** Se evidencia procedimiento PC-FB-02 del 25-03-2025 Procedimiento de asignación y reasignación de fortalecimiento (bienes) a entregar a los Cuerpos de Bomberos del País con recursos del Fondo Nacional de Bomberos **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CUMPLIDA
HALLAZGO 5 de 2023. ADQUISICIÓN DE HERRAMIENTAS ESPECIALIZADAS DE RESCATE VEHICULAR EN EL MARCO DEL PROYECTO DE "FORTALECIMIENTO DE LOS CUERPOS DE BOMBEROS DEL PAÍS". ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y PARA INDAGACIÓN PRELIMINAR (A-D-IP). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Fortalecer el Proceso de gestión para la entrega de bienes asignados a los Cuerpos de Bomberos del País con recursos del Fondo Nacional de Bomberos	2025/12/31	Fortalecimiento Bomberil	0%	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finaliza el 31 de diciembre de 2025.** No se cargaron evidencias **Por lo tanto, no se ha dado cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	EN AVANCE

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	AREA RESPONSABLE	SEGUIMIENTO TERCERA LINEA DE DEFENSA		
				% AVANCE	Observaciones por parte de la OCI	Estado (OCI) 30/06/2025
HALLAZGO 5 de 2023. ADQUISICIÓN DE HERRAMIENTAS ESPECIALIZADAS DE RESCATE VEHICULAR EN EL MARCO DEL PROYECTO DE "FORTALECIMIENTO DE LOS CUERPOS DE BOMBEROS DEL PAÍS". ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y PARA INDAGACIÒN PRELIMINAR (A-D-IP). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Determinar la relevancia disciplinaria de los hallazgos remitidos al Proceso de Gestión de asuntos disciplinarios	2025/01/31	Gestión de Asuntos Disciplinarios	1	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 31 de enero de 2025.** Se remitio el Informe de Auditoria emitido por la CGR. con el fin de adelantar las acciones adminsitrativas y/o disciplinarias a hubiera lugar **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CUMPLIDA
HALLAZGO 6 de 2023. ATRASO EN LA ENTREGA DE LA ESTACIÓN DE BOMBEROS EN EL MUNICIPIO DE CARTAGENA DEL CHAIRÁ (CAQUETÁ) CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO. 188 DE 2021. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA (A-D). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Fortalecer los mecanismos de planeación, supervisión y seguimiento de contratos relacionados con la construcción de estaciones de bomberos a través de la implementación de un sistema de control integral para mitigar riesgos y garantizar el cumplimiento de los tiempos de ejecución	2024/12/31	Fortalecimiento Bomberil-Insfraestrutra	1	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 31 de Diciembre de 2024.** Entrega de la estación de bomberos de Cartagena del Chairá al Cuerpo de Bomberos del municipio la cual se entregó el 06 de diciembre de 2024. **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CUMPLIDA
HALLAZGO 6 de 2023. ATRASO EN LA ENTREGA DE LA ESTACIÓN DE BOMBEROS EN EL MUNICIPIO DE CARTAGENA DEL CHAIRÁ (CAQUETÁ) CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO. 188 DE 2021. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA (A-D). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Fortalecer los mecanismos de planeación, supervisión y seguimiento de contratos relacionados con la construcción de estaciones de bomberos a través de la implementación de un sistema de control integral para mitigar riesgos y garantizar el cumplimiento de los tiempos de ejecución	2025/12/31	Fortalecimiento Bomberil-Insfraestrutra	0	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 31 de diciembre de 2025.** No se evidencia soportes de reuniones trimestrales de seguimiento financiero, técnico y jurídico donde se identifcaran posibles incidencias que afecten la ejecución de los contratos o convenios relacionados con los proyectos de construcción de estaciones de bomberos suscritos por la entidad. **Por lo tanto, no se ha dado cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	EN AVANCE
HALLAZGO 6 de 2023. ATRASO EN LA ENTREGA DE LA ESTACIÓN DE BOMBEROS EN EL MUNICIPIO DE CARTAGENA DEL CHAIRÁ (CAQUETÁ) CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO. 188 DE 2021. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA (A-D). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Fortalecer los mecanismos de planeación, supervisión y seguimiento de contratos relacionados con la construcción de estaciones de bomberos a través de la implementación de un sistema de control integral para mitigar riesgos y garantizar el cumplimiento de los tiempos de ejecución	2025/12/31	Gestión Contractual	0%	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 31 de diciembre de 2025.** No se evidencian soportes. **Por lo tanto, no se ha dado cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	EN AVANCE
HALLAZGO 6 de 2023. ATRASO EN LA ENTREGA DE LA ESTACIÓN DE BOMBEROS EN EL MUNICIPIO DE CARTAGENA DEL CHAIRÁ (CAQUETÁ) CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO. 188 DE 2021. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA (A-D). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Determinar la relevancia disciplinaria de los hallazgos remitidos al Proceso de Gestión de asuntos disciplinarios	2025/01/31	Gestión de Asuntos Disciplinarios	1	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 31 de enero de 2025.** Se remitio el Informe de Auditoria emitido por la CGR. con el fin de adelantar las acciones adminsitrativas y/o disciplinarias a hubiera lugar **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CUMPLIDA
HALLAZGO 7 de 2023. BAJA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE LA DNBC. ADMINISTRATIVO. (A). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Generar acciones de monitoreo y control que permitan gestionar oportuna, eficiente y adecuadamente los recursos asignados a la entidad,	2025/12/31	Gestión Financiera	5	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finaliza el 31 de diciembre de 2025**. Se evidencian informes presentados al Comité Directivo de los meses de enero a mayo de 2025. **Por lo tanto, no se ha dado cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	EN AVANCE

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	AREA RESPONSABLE	SEGUIMIENTO TERCERA LINEA DE DEFENSA		
				% AVANCE	Observaciones por parte de la OCI	Estado (OCI) 30/06/2025
HALLAZGO 7 de 2023. BAJA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE LA DNBC. ADMINISTRATIVO. (A). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Generar acciones de monitoreo y control que permitan gestionar oportuna, eficiente y adecuadamente los recursos asignados a la entidad,	2025/12/31	Gestión Contractual	0	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 31 de diciembre de 2025.** No se evidencian soportes. **Por lo tanto, no se ha dado cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	EN AVANCE
HALLAZGO 7 de 2023. BAJA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE LA DNBC. ADMINISTRATIVO. (A). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Generar acciones de monitoreo y control que permitan gestionar oportuna, eficiente y adecuadamente los recursos asignados a la entidad,	2025/12/31	Fortalecimiento Bomberil-Planeación Estratégica	6	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finaliza el 31 de diciembre de 2025.** Se evidenció el seguimiento mensual de los recursos de inversión en la plataforma PIIP durante el periodo de enero a junio de 2025, soportado con los reportes mensuales, envíos de ejecuciones SIGE, y presentaciones de reserva y vigencia **Por lo tanto, no se ha dado cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	EN AVANCE
HALLAZGO 8 de 2023. ACTUALIZACIÓN DEL PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES CONTRATO INTERADMINISTRATIVO NO. 178 DE 2021. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA. (A-D) **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Implementar un sistema de gestión integral para la planeación y actualización del PAA que garantice la alineación entre los procesos de Planeaciónn, ejecución contractual y modificaciones necesarias, cumpliendo con la normativa vigente y evitando inconsistencias administrativas	2025/12/31	Gestión Contractual	0	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 31 de diciembre de 2025.** No se evidencian soportes. **Por lo tanto, no se ha dado cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	EN AVANCE
HALLAZGO 8 de 2023. ACTUALIZACIÓN DEL PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES CONTRATO INTERADMINISTRATIVO NO. 178 DE 2021. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA. (A-D) **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Implementar un sistema de gestión integral para la planeación y actualización del PAA que garantice la alineación entre los procesos de Planeaciónn, ejecución contractual y modificaciones necesarias, cumpliendo con la normativa vigente y evitando inconsistencias administrativas	2025/12/31	Gestión Contractual	0%	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finaliza el 31 de diciembre de 2025.** No aportan evidencia de ejecución de la acción. **Por lo tanto, no se ha dado cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	EN AVANCE
HALLAZGO 8 de 2023. ACTUALIZACIÓN DEL PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES CONTRATO INTERADMINISTRATIVO NO. 178 DE 2021. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA. (A-D) **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Determinar la relevancia disciplinaria de los hallazgos remitidos al Proceso de Gestión de asuntos disciplinarios	2025/01/31	Gestión de Asuntos Disciplinarios	1	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 31 de enero de 2025.** Se remitio el Informe de Auditoria emitido por la CGR. con el fin de adelantar las acciones adminsitrativas y/o disciplinarias a hubiera lugar **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CUMPLIDA
HALLAZGO 9 de 2023. ADQUISICIÓN DE EQUIPOS CONSISTENTES EN BOMBAS DE INCENDIOS MARK 3 CON TANQUE DE COMBUSTIBLE Y DEMÁS ACCESORIOS PARA LA EXTINCIÓN DE INCENDIOS FORESTALES. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y PARA INDAGACIÓN PRELIMINAR (A-D-IP). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Fortalecer el Proceso de gestión para la entrega de bienes asignados a los Cuerpos de Bomberos del País con recursos del Fondo Nacional de Bomberos	2025/03/30	Fortalecimiento Bomberil	1	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 30 de marzo de 2025.** Se evidencia procedimiento PC-FB-02 del 25-03-2025 Procedimiento de asignación y reasignación de fortalecimiento (bienes) a entregar a los Cuerpos de Bomberos del País con recursos del Fondo Nacional de Bomberos **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CUMPLIDA

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	AREA RESPONSABLE	SEGUIMIENTO TERCERA LINEA DE DEFENSA		
				% AVANCE	Observaciones por parte de la OCI	Estado (OCI) 30/06/2025
HALLAZGO 9 de 2023. ADQUISICIÓN DE EQUIPOS CONSISTENTES EN BOMBAS DE INCENDIOS MARK 3 CON TANQUE DE COMBUSTIBLE Y DEMÁS ACCESORIOS PARA LA EXTINCIÓN DE INCENDIOS FORESTALES. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y PARA INDAGACIÓN PRELIMINAR (A-D-IP). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Fortalecer el Proceso de gestión para la entrega de bienes asignados a los Cuerpos de Bomberos del País con recursos del Fondo Nacional de Bomberos	2025/12/31	Fortalecimiento Bomberil	0%	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finaliza el 31 de diciembre de 2025.** No se cargaron evidencias **Por lo tanto, no se ha dado cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento**	EN AVANCE
HALLAZGO 9 de 2023. ADQUISICIÓN DE EQUIPOS CONSISTENTES EN BOMBAS DE INCENDIOS MARK 3 CON TANQUE DE COMBUSTIBLE Y DEMÁS ACCESORIOS PARA LA EXTINCIÓN DE INCENDIOS FORESTALES. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y PARA INDAGACIÓN PRELIMINAR (A-D-IP). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Fortalecer el Proceso de gestión para la entrega de bienes asignados a los Cuerpos de Bomberos del País con recursos del Fondo Nacional de Bomberos	2025/01/31	Fortalecimiento Bomberil	3	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 31 de enero de 2025.** Se evidencian las salidas: 2117 y 2118 del 01 de abril y la No. 2121 del 04 de abril. **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CUMPLIDA
HALLAZGO 9 de 2023. ADQUISICIÓN DE EQUIPOS CONSISTENTES EN BOMBAS DE INCENDIOS MARK 3 CON TANQUE DE COMBUSTIBLE Y DEMÁS ACCESORIOS PARA LA EXTINCIÓN DE INCENDIOS FORESTALES. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y PARA INDAGACIÓN PRELIMINAR (A-D-IP). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Determinar la relevancia disciplinaria de los hallazgos remitidos al Proceso de Gestión de asuntos disciplinarios	2025/01/31	Gestión de Asuntos Disciplinarios	1	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 31 de enero de 2025.** Se remitio el Informe de Auditoria emitido por la CGR. con el fin de adelantar las acciones adminsitrativas y/o disciplinarias a hubiera lugar **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CUMPLIDA
HALLAZGO 10 de 2023. AMPLIACIÓN DEL ACTA DE SUSPENSIÓN 2 DEL CONTRATO DE OBRA NRO. 057-SOP DE 2022 EN EL MARCO DEL CONVENIO DE COFINANCIACIÓN NRO. 167 DE 2023. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA. (A-D). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Se identifican deficiencias en la gestión y controles de la supervisión designada por la Dirección Nacional de Bomberos de Colombia, particularmente en la vigilancia del cumplimiento del cronograma para la instalación de la red contra incendios. Además, se requiere seguimiento a los atrasos y a las solicitudes de adiciones o prórrogas presentadas por el Municipio.	2025/12/31	Fortalecimiento Bomberil	0	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 31 de diciembre de 2025.** No se evidencian soportes. **Por lo tanto, no se ha dado cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento**	EN AVANCE
HALLAZGO 10 de 2023. AMPLIACIÓN DEL ACTA DE SUSPENSIÓN 2 DEL CONTRATO DE OBRA NRO. 057-SOP DE 2022 EN EL MARCO DEL CONVENIO DE COFINANCIACIÓN NRO. 167 DE 2023. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA. (A-D). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Determinar la relevancia disciplinaria de los hallazgos remitidos al Proceso de Gestión de asuntos disciplinarios	2025/01/31	Gestión de Asuntos Disciplinarios	1	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 31 de enero de 2025.** Se remitio el Informe de Auditoria emitido por la CGR. con el fin de adelantar las acciones adminsitrativas y/o disciplinarias a hubiera lugar **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CUMPLIDA
HALLAZGO 11 de 2023. CUMPLIMIENTO POLÍTICA Y PLAN DE AUSTERIDAD DE GASTO VIGENCIA 2023, DIRECCIÓN NACIONAL DE BOMBEROS DE COLOMBIA DNBC. ADMINISTRATIVO. (A). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Diseñar e implementar acciones qu epermitan garantizar la adopción efectiva de las directrices de austeridad establecer metas cuantificables de ahorro y promover la eficiencia en la gestión de recursos públicos.	2025/12/31	Gestión Administrativa	0	**diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finaliza el 31 de diciembre de 2025**. Se evidencia un informe trimestral, este no desglosa la información por mes, ni se evidencia la existencia de informes mensuales con validación detallada de los avances de austeridad en el gasto. **Por lo tanto, no se ha dado cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento**	EN AVANCE
HALLAZGO 12 de 2023. EJECUCIÓN CONTRATO N.º 51-ADQUISICIÓN DE KIT BOMBA FORESTAL ESPECIALIZADA PARA FORTALECER LA CAPACIDAD DE RESPUESTA DE LAS BRIGADAS FORESTALES, EN EL MARCO DEL PROYECTO DE FORTALECIMIENTO DE LOS CUERPOS DE BOMBEROS DEL PAIS. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y PARA INDAGACIÓN PRELIMINAR. (A-D-IP). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Fortalecer el Proceso de gestión para la entrega de bienes asignados a los Cuerpos de Bomberos del País con recursos del Fondo Nacional de Bomberos	2025/03/30	Fortalecimiento Bomberil	1	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 30 de marzo de 2025.** Se evidencia procedimiento PC-FB-02 del 25-03-2025 Procedimiento de asignación y reasignación de fortalecimiento (bienes) a entregar a los Cuerpos de Bomberos del País con recursos del Fondo Nacional de Bomberos. **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CUMPLIDA

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	AREA RESPONSABLE	SEGUIMIENTO TERCERA LINEA DE DEFENSA		
				% AVANCE	Observaciones por parte de la OCI	Estado (OCI) 30/06/2025
HALLAZGO 12 de 2023. EJECUCIÓN CONTRATO N.º 51-ADQUISICIÓN DE KIT BOMBA FORESTAL ESPECIALIZADA PARA FORTALECER LA CAPACIDAD DE RESPUESTA DE LAS BRIGADAS FORESTALES, EN EL MARCO DEL PROYECTO DE FORTALECIMIENTO DE LOS CUERPOS DE BOMBEROS DEL PAIS. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y PARA INDAGACIÓN PRELIMINAR. (A-D-IP). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Fortalecer el Proceso de gestión para la entrega de bienes asignados a los Cuerpos de Bomberos del País con recursos del Fondo Nacional de Bomberos	2025/12/31	Fortalecimiento Bomberil	0%	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finaliza el 31 de diciembre de 2025.** No se cargaron evidencias **Por lo tanto, no se ha dado cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento**	EN AVANCE
HALLAZGO 12 de 2023. EJECUCIÓN CONTRATO N.º 51-ADQUISICIÓN DE KIT BOMBA FORESTAL ESPECIALIZADA PARA FORTALECER LA CAPACIDAD DE RESPUESTA DE LAS BRIGADAS FORESTALES, EN EL MARCO DEL PROYECTO DE FORTALECIMIENTO DE LOS CUERPOS DE BOMBEROS DEL PAIS. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y PARA INDAGACIÓN PRELIMINAR. (A-D-IP). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Determinar la relevancia disciplinaria de los hallazgos remitidos al Proceso de Gestión de asuntos disciplinarios	2025/01/31	Gestión de Asuntos Disciplinarios	1	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 31 de enero de 2025.** Se remitio el Informe de Auditoria emitido por la CGR. con el fin de adelantar las acciones adminsitrativas y/o disciplinarias a hubiera lugar **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CUMPLIDA
HALLAZGO 13 de 2023. EJECUCIÓN CONTRATO N.º 117 DE 2023 - CONTRATAR LA ADQUISICIÓN EQUIPOS DE PROTECCIÓN PERSONAL ESPECIALIZADOS EN EXTINCIÓN DE INCENDIOS ESTRUCTURALES EN EL MARCO DEL PROYECTO DE FORTALECIMIENTO A LOS CUERPOS DE BOMBEROS DEL PAÍS. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y PARA INDAGACIÒN PRELIMINAR. (A-D-IP). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Fortalecer el Proceso de gestión para la entrega de bienes asignados a los Cuerpos de Bomberos del País con recursos del Fondo Nacional de Bomberos	2025/03/30	Fortalecimiento Bomberil	1	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 30 de marzo de 2025.** Se evidencia procedimiento PC-FB-02 del 25-03-2025 Procedimiento de asignación y reasignación de fortalecimiento (bienes) a entregar a los Cuerpos de Bomberos del País con recursos del Fondo Nacional de Bomberos **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CUMPLIDA
HALLAZGO 13 de 2023. EJECUCIÓN CONTRATO N.º 117 DE 2023 - CONTRATAR LA ADQUISICIÓN EQUIPOS DE PROTECCIÓN PERSONAL ESPECIALIZADOS EN EXTINCIÓN DE INCENDIOS ESTRUCTURALES EN EL MARCO DEL PROYECTO DE FORTALECIMIENTO A LOS CUERPOS DE BOMBEROS DEL PAÍS. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y PARA INDAGACIÒN PRELIMINAR. (A-D-IP). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Fortalecer el Proceso de gestión para la entrega de bienes asignados a los Cuerpos de Bomberos del País con recursos del Fondo Nacional de Bomberos	2025/12/31	Fortalecimiento Bomberil	0%	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finaliza el 31 de diciembre de 2025.** No se cargaron evidencias **Por lo tanto, no se ha dado cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento**	EN AVANCE
HALLAZGO 13 de 2023. EJECUCIÓN CONTRATO N.º 117 DE 2023 - CONTRATAR LA ADQUISICIÓN EQUIPOS DE PROTECCIÓN PERSONAL ESPECIALIZADOS EN EXTINCIÓN DE INCENDIOS ESTRUCTURALES EN EL MARCO DEL PROYECTO DE FORTALECIMIENTO A LOS CUERPOS DE BOMBEROS DEL PAÍS. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y PARA INDAGACIÒN PRELIMINAR. (A-D-IP). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Fortalecer el Proceso de gestión para la entrega de bienes asignados a los Cuerpos de Bomberos del País con recursos del Fondo Nacional de Bomberos	2025/01/31	Fortalecimiento Bomberil	14	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 31 de enero de 2025** Se evidencian las actas de entrega de equipos de protección personal asi: 2017, 2069, 2070, 2071, 2072, 2076, 2081, 2086, 2088, 2089, 2090, 2091, 2092 y 2093, (Vigencia 2024). **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CUMPLIDA
HALLAZGO 13 de 2023. EJECUCIÓN CONTRATO N.º 117 DE 2023 - CONTRATAR LA ADQUISICIÓN EQUIPOS DE PROTECCIÓN PERSONAL ESPECIALIZADOS EN EXTINCIÓN DE INCENDIOS ESTRUCTURALES EN EL MARCO DEL PROYECTO DE FORTALECIMIENTO A LOS CUERPOS DE BOMBEROS DEL PAÍS. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y PARA INDAGACIÒN PRELIMINAR. (A-D-IP). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Determinar la relevancia disciplinaria de los hallazgos remitidos al Proceso de Gestión de asuntos disciplinarios	2025/01/31	Gestión de Asuntos Disciplinarios	1	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 31 de enero de 2025.** Se remitio el Informe de Auditoria emitido por la CGR. con el fin de adelantar las acciones adminsitrativas y/o disciplinarias a hubiera lugar **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CUMPLIDA

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	AREA RESPONSABLE	SEGUIMIENTO TERCERA LINEA DE DEFENSA		
				% AVANCE	Observaciones por parte de la OCI	Estado (OCI) 30/06/2025
HALLAZGO 14 de 2023. EJECUCIÓN CONTRATO N.º 258 DE 2023 - ADQUISICIÓN DE COMPRESORES DE AIRE RESPIRABLE DE ALT PRESIÓNMULTIFUNCIONALES (CASCADA – 2 BOTELLAS) CON EL FIN DEFORTALECER LA CAPACIDAD DE RESPUESTA DE LOS CUERPOS DE BOMBEROS ANTE SITUACIONES DE EMERGENCIAS EN EL MARCO DE PROYECTO DE FORTALECIMIENTO DE LOS CUERPOS DE BOMBEROS DEL PAÍS. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y BENEFICIO DE AUDITORÍA (A-D-BA) **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Fortalecer el Proceso de gestión para la entrega de bienes asignados a los Cuerpos de Bomberos del País con recursos del Fondo Nacional de Bomberos	2025/03/30	Fortalecimiento Bomberil	1	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 30 de marzo de 2025.** Se evidencia procedimiento PC-FB-02 del 25-03-2025 Procedimiento de asignación y reasignación de fortalecimiento (bienes) a entregar a los Cuerpos de Bomberos del País con recursos del Fondo Nacional de Bomberos. **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CUMPLIDA
HALLAZGO 14 de 2023. EJECUCIÓN CONTRATO N.º 258 DE 2023 - ADQUISICIÓN DE COMPRESORES DE AIRE RESPIRABLE DE ALT PRESIÓNMULTIFUNCIONALES (CASCADA – 2 BOTELLAS) CON EL FIN DEFORTALECER LA CAPACIDAD DE RESPUESTA DE LOS CUERPOS DE BOMBEROS ANTE SITUACIONES DE EMERGENCIAS EN EL MARCO DE PROYECTO DE FORTALECIMIENTO DE LOS CUERPOS DE BOMBEROS DEL PAÍS. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y BENEFICIO DE AUDITORÍA (A-D-BA) **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Fortalecer el Proceso de gestión para la entrega de bienes asignados a los Cuerpos de Bomberos del País con recursos del Fondo Nacional de Bomberos	2025/12/31	Fortalecimiento Bomberil	0%	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finaliza el 31 de diciembre de 2025.** No se cargaron evidencias **Por lo tanto, no se ha dado cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento**	EN AVANCE
HALLAZGO 14 de 2023. EJECUCIÓN CONTRATO N.º 258 DE 2023 - ADQUISICIÓN DE COMPRESORES DE AIRE RESPIRABLE DE ALT PRESIÓNMULTIFUNCIONALES (CASCADA – 2 BOTELLAS) CON EL FIN DEFORTALECER LA CAPACIDAD DE RESPUESTA DE LOS CUERPOS DE BOMBEROS ANTE SITUACIONES DE EMERGENCIAS EN EL MARCO DE PROYECTO DE FORTALECIMIENTO DE LOS CUERPOS DE BOMBEROS DEL PAÍS. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y BENEFICIO DE AUDITORÍA (A-D-BA) **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Fortalecer el Proceso de gestión para la entrega de bienes asignados a los Cuerpos de Bomberos del País con recursos del Fondo Nacional de Bomberos	2025/01/31	Fortalecimiento Bomberil	4	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 31 de enero de 2025.** Se evidenció las salidas de almacén 1820, 1869, 1958 y 2024, que tratan de la entrega de 4 comrpesores de aire (vigencia 2024). **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CUMPLIDA
HALLAZGO 14 de 2023. EJECUCIÓN CONTRATO N.º 258 DE 2023 - ADQUISICIÓN DE COMPRESORES DE AIRE RESPIRABLE DE ALT PRESIÓNMULTIFUNCIONALES (CASCADA – 2 BOTELLAS) CON EL FIN DEFORTALECER LA CAPACIDAD DE RESPUESTA DE LOS CUERPOS DE BOMBEROS ANTE SITUACIONES DE EMERGENCIAS EN EL MARCO DE PROYECTO DE FORTALECIMIENTO DE LOS CUERPOS DE BOMBEROS DEL PAÍS. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y BENEFICIO DE AUDITORÍA (A-D-BA) **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Determinar la relevancia disciplinaria de los hallazgos remitidos al Proceso de Gestión de asuntos disciplinarios	2025/01/31	Gestión de Asuntos Disciplinarios	1	Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023. La acción finalizó el 31 de enero de 2025. Se remitio el Informe de Auditoria emitido por la CGR. con el fin de adelantar las acciones adminsitrativas y/o disciplinarias a hubiera lugar Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.	CUMPLIDA
HALLAZGO 15 de 2023. EJECUCIÓN CONTRATO N.º 268 de 2023- ADQUISICIÓN DE EQUIPOS DE RESCATE VERTICAL Y HERRAMIENTAS PARA LA ATENCIÓN DE INCENDIOS FORESTALES EN EL MARCO DEL PROYECTO DE FORTALECIMIENTO DE LOS CUERPOS DE BOMBEROS DEL PAÍS. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y PARA INDAGACIÓN PRELIMINAR. (A-D-IP). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Fortalecer el Proceso de gestión para la entrega de bienes asignados a los Cuerpos de Bomberos del País con recursos del Fondo Nacional de Bomberos	2025/03/30	Fortalecimiento Bomberil	1	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 30 de marzo de 2025.** Se evidencia procedimiento PC-FB-02 del 25-03-2025 Procedimiento de asignación y reasignación de fortalecimiento (bienes) a entregar a los Cuerpos de Bomberos del País con recursos del Fondo Nacional de Bomberos **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CUMPLIDA
HALLAZGO 15 de 2023. EJECUCIÓN CONTRATO N.º 268 de 2023- ADQUISICIÓN DE EQUIPOS DE RESCATE VERTICAL Y HERRAMIENTAS PARA LA ATENCIÓN DE INCENDIOS FORESTALES EN EL MARCO DEL PROYECTO DE FORTALECIMIENTO DE LOS CUERPOS DE BOMBEROS DEL PAÍS. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y PARA INDAGACIÓN PRELIMINAR. (A-D-IP). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Fortalecer el Proceso de gestión para la entrega de bienes asignados a los Cuerpos de Bomberos del País con recursos del Fondo Nacional de Bomberos	2025/12/31	Fortalecimiento Bomberil	0%	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finaliza el 31 de diciembre de 2025.** No se cargaron evidencias **Por lo tanto, no se ha dado cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento**	EN AVANCE

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atenciónciudadano@dnbc.gov.co

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	AREA RESPONSABLE	SEGUIMIENTO TERCERA LINEA DE DEFENSA		
				% AVANCE	Observaciones por parte de la OCI	Estado (OCI) 30/06/2025
HALLAZGO 15 de 2023. EJECUCIÓN CONTRATO N.º 268 de 2023-ADQUISICIÓN DE EQUIPOS DE RESCATE VERTICAL Y HERRAMIENTAS PARA LA ATENCIÓN DE INCENDIOS FORESTALES EN EL MARCO DEL PROYECTO DE FORTALECIMIENTO DE LOS CUERPOS DE BOMBEROS DEL PAÍS. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y PARA INDAGACIÓN PRELIMINAR. (A-D-IP). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Fortalecer el Proceso de gestión para la entrega de bienes asignados a los Cuerpos de Bomberos del País con recursos del Fondo Nacional de Bomberos	2025/01/31	Fortalecimiento Bomberil	3	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 31 de enero de 2025** Se evidenció el cumplimiento mediante las actas de salida 2117 (CB La Jagua de Ibirico), 2118 (CB Puerto Concordia) y 2121 (CB San Antonio de Jamundi) (vigencia 2024) **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CUMPLIDA
HALLAZGO 15 de 2023. EJECUCIÓN CONTRATO N.º 268 de 2023-ADQUISICIÓN DE EQUIPOS DE RESCATE VERTICAL Y HERRAMIENTAS PARA LA ATENCIÓN DE INCENDIOS FORESTALES EN EL MARCO DEL PROYECTO DE FORTALECIMIENTO DE LOS CUERPOS DE BOMBEROS DEL PAÍS. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y PARA INDAGACIÓN PRELIMINAR. (A-D-IP). **Suscrito el 17 de diciembre de 2024**	Determinar la relevancia disciplinaria de los hallazgos remitidos al Proceso de Gestión de asuntos disciplinarios	2025/01/31	Gestión de Asuntos Disciplinarios	1	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 31 de enero de 2025.** Se remitio el Informe de Auditoria emitido por la CGR. con el fin de adelantar las acciones adminsitrativas y/o disciplinarias a hubiera lugar **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CUMPLIDA
Hallazgo No. 10 de 2020. Administración y entrega de bienes Contrato 218 de 2020. Administrativo. La Dirección Nacional de Bomberos de Colombia no ejerció un adecuado control en la salida de almacén y entrega final a los cuerpos de bomberos del país de los elementos contratados conforme se establece en el "Procedimiento PC-AD-01 Gestión de Bienes". **Acción reemplanteada CGR, visita realizada en la vigencia 2024 a la vigencia 2023. Acción incorporada en el nuevo plan de mejoramiento suscrito 17 de diciembre de 2024**	Fortalecimiento de controles y procedimientos en el manejo de la propiedad planta y equipo de la entidad por parte del proceso de Gestión administrativa para registrar en los estados financieros la realidad de los hechos económicos	2025/12/31	Gestion Administrativa-Almacen	0	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 15 de enero de 2024 como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2022.** **La acción de mejora finaliza el 31 de diciembre de 2025** **Acción reemplanteada CGR, visita realizada en la vigencia 2024 a la vigencia 2023. Acción incorporada en el nuevo plan de mejoramiento suscrito 17 de diciembre de 2024** No se cargó evidencia. **Por lo tanto, no se ha dado cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento**	EN AVANCE
Hallazgo 01 de 2021 Uniformidad en los registros contables Administrativo Los Contratos 282 2020 y 195 2021 fueron contabilizados en cuentas diferentes 510804001 Dotación y suministro a trabajadores y 152030001 Inventarios Prendas de vestir y calzado a pesar de que corresponden al mismo objeto contractual no existe uniformidad en los registros contables **Acción reemplanteada CGR, visita realizada en la vigencia 2024 a la vigencia 2023. Acción incorporada en el nuevo plan de mejoramiento suscrito 17 de diciembre de 2024**	Fortalecimiento de controles y procedimientos en el manejo de la propiedad planta y equipo de la entidad por parte del proceso de Gestión administrativa para registrar en los estados financieros la realidad de los hechos económicos	2025/03/30	Gestión Financiera	100%	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 30 de marzo de 2025.** Se realizó la actualización de los saldos contables del componente de Propiedad, Planta y Equipo (PPE) mediante un ajuste por situación financiera con base en inventarios físicos valorizados reportados por Almacén. Dichos ajustes fueron aprobados por el Comité de Manejo de Bienes (acta del 23 de enero de 2025), presentados y respaldados en el Comité de Sostenibilidad Contable (acta 001-2025), y reflejados en los estados financieros con corte a 31 de diciembre de 2024. **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CUMPLIDA
Hallazgo 04 de 2021 Política Contable de Inventarios Administrativa con posible incidencia disciplinaria La entidad uso en la vigencia 2021 la cuenta de inventarios 152030001 Prendas de Vestir y Calzado y no incluyó una política contable para el uso y manejo de ésta **Acción reemplanteada CGR, visita realizada en la vigencia 2024 a la vigencia 2023. Acción incorporada en el nuevo plan de mejoramiento suscrito 17 de diciembre de 2024**	Fortalecimiento de controles y procedimientos en el manejo de la propiedad planta y equipo de la entidad por parte del proceso de Gestión administrativa para registrar en los estados financieros la realidad de los hechos económicos	2025/03/30	Gestión Financiera	100%	**Accion establecida en el plan de mejoramiento suscrito el 17 de diciembre de 2024, como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2023.** **La acción finalizó el 30 de marzo de 2025.** Se realizó la actualización de los saldos contables del componente de Propiedad, Planta y Equipo (PPE) mediante un ajuste por situación financiera con base en inventarios físicos valorizados reportados por Almacén. Dichos ajustes fueron aprobados por el Comité de Manejo de Bienes (acta del 23 de enero de 2025), presentados y respaldados en el Comité de Sostenibilidad Contable (acta 001-2025), y reflejados en los estados financieros con corte a 31 de diciembre de 2024. **Por lo tanto, se dio cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento.**	CUMPLIDA

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	AREA RESPONSABLE	SEGUIMIENTO TERCERA LINEA DE DEFENSA		
				% AVANCE	Observaciones por parte de la OCI	Estado (OCI) 30/06/2025
Hallazgo No. 05 de 2020. Contratos 174 y 219 de 2020. Administrativo. Deficiencias en la aplicación de controles en la gestión administrativa en ocasión de la urgencia manifiesta Contratos 174 y 219 de 2020 en cuanto a la falta de firmas, diferencias de fechas y números en documentos y diferencias frente a las cantidades compradas y distribuidas. **Acción reemplanteada CGR, visita realizada en la vigencia 2024 a la vigencia 2023. Acción incorporada en el nuevo plan de mejoramiento suscrito 17 de diciembre de 2024**	Fortalecimiento de controles y procedimientos en el manejo de la propiedad planta y equipo de la entidad por parte del proceso de Gestión administrativa para registrar en los estados financieros la realidad de los hechos económicos	2025/12/31	Gestion Administrativa-Almacen	0	**Acción establecida en el Plan de Mejoramiento suscrito el 15 de enero de 2024 como resultado de la auditoria realizada a la vigencia 2022** **Acción reemplanteada CGR, visita realizada en la vigencia 2024 a la vigencia 2023. Acción incorporada en el nuevo plan de mejoramiento suscrito 17 de diciembre de 2024. No se presenta avance, ni informes de seguimiento a la fecha.** **La acción de mejora finaliza el 31 de diciembre de 2025** No se cargó evidencia. **Por lo tanto, no se ha dado cumplimiento a la acción establecida en el Plan de Mejoramiento**	EN AVANCE

CONCLUSIONES

De las 192 acciones establecidas en el Plan de Mejoramiento, 69 acciones equivalentes al 35.94% tuvieron un cumplimiento del 100% en el presente periodo, 6 acciones correspondiente al 3.12 % son no efectivas, 21 acciones que corresponden al 10.94% se encuentran en Avance y 96 acciones que equivalen al 50% se encuentran VENCIDAS.

RECOMENDACIONES

- Implementar mecanismos de monitoreo periódico, por parte de los procesos, para evaluar el progreso de las acciones y el cumplimiento de las metas.

- En el evento de requerirse una prórroga, para el cumplimiento de una acción de mejora, solicitarla a la Oficina de Control Interno, previamente a su fecha de vencimiento.

- Continuar ejecutando las acciones de mejora que se encuentren en un porcentaje de cumplimiento del 100%; con el fin de realizar el respectivo seguimiento y verificar su efectividad.

- Generar mecanismos de seguimiento a las 96 acciones que se encuentran vencidas; con el fin de ser necesario tomar los correctivos del caso; ya que, al comparar las vencidas del segundo semestre de 2024 con el primer semestre de 2025, hay un aumento pasando de 76 a 96 acciones vencidas, para evitar posibles hallazgos por parte del Organo de Control.

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co

Terminada la evaluación, frente al contenido de este informe que hoy se comunica desde la OCI, es necesario indicar, que podría darse el caso de no haber detectado en la ejecución de nuestros procedimientos de evaluación independiente, posibles fallas que afectaran el seguimiento del Avance del Plan de Mejoramiento Institucional (CGR). Por lo tanto, la Dirección Nacional de Bomberos de Colombia (DNBC) y las áreas que la componen son los directos responsables de establecer y mantener un adecuado sistema de control interno y de prevenir estas posibles irregularidades, de acuerdo con lo establecido para las tres líneas de defensa en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión.

Asimismo, es responsabilidad de las Dependencias informar de manera oportuna, completa, integra y actualizada; las posibles situaciones relevantes y/o errores que se hayan desarrollado durante la ejecución de sus actividades.

Cordialmente,

MARÍA DEL CONSUELO ARIAS PRIETO

Asesora con funciones de Control Interno

C.C. Dr. Prospero Carbonell - Subdirector Administrativo y Financiero
Dra. Adriana Moreno Roncancio - Oficina Planeación DNBC

Su opinión es muy importante para mejorar la calidad de nuestra atención, amablemente le solicitamos diligenciar la "Encuesta de satisfacción al usuario" en el siguiente link: https://n9.cl/vxr1o

Dirección Nacional de Bomberos Colombia
Dirección: Av. Calle 26 # 69 - 76, Edificio Elemento, Torre 4 piso 15, Bogotá
Línea de atención: (1) 555 7926 Ext. 201 - 205
E-mail: atencionciudadano@dnbc.gov.co