

INFORME FINAL DE VISITA DE CONTROL FISCAL

*UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL CUERPO OFICIAL DE BOMBEROS -
UAECOB*

CÓDIGO VISITA No. 515

PAD 2018

DIRECCIÓN SECTOR SEGURIDAD, CONVIVENCIA Y JUSTICIA

Bogotá D.C., octubre 2018



“Una Contraloría aliada con Bogotá”

JUAN CARLOS GRANADOS BECERRA

Contralor de Bogotá

ANDRÉS CASTRO FRANCO

Contralor Auxiliar

ALBA LUCY OVIEDO MUÑOZ

Directora Sector Seguridad, Convivencia y Justicia

JUAN MANUEL MANTILLA MEDINA

Asesor

Equipo de Auditoría:

*Luz Stella Higuera Fandiño
Natalia Andrea Triana Álvarez
Luis Alejandro Rodríguez Puerto
Nubia Yolanda Herrera Torres
María Alejandra Muñoz Dávila*

*Gerente
Profesional Universitario 219-01
Profesional Universitario 219-01
Contratista de Apoyo
Contratista de Apoyo*

TABLA DE CONTENIDO

1. CARTA DE CONCLUSIONES	4
2. ALCANCE Y MUESTRA DE LA VISITA	6
3. RESULTADOS DE LA VISITA	7
3.1 CONTRATO 363-2017	7
3.2 CONTRATO 425 -2017	9
3.3. CONTRATO 430-2017	11
4. CUADRO CONSOLIDADO DE OBSERVACIONES DE LA VISITA.....	13

1. CARTA DE CONCLUSIONES

Bogotá D.C., 18 de octubre del 2018

Doctor

PEDRO ANDRÉS MANOSALVA RINCÓN

Director

Unidad Administrativa Especial Cuerpo Oficial de Bomberos - UAECOB

Calle 20 N° 68 A - 06

Código Postal 110931

Ciudad

Asunto: Carta de Conclusiones

La Contraloría de Bogotá, con fundamento en los artículos 267 y 272 de la Constitución Política y el Decreto 1421 de 1993, practicó visita de control fiscal a la Unidad Administrativa Especial Cuerpo Oficial de Bomberos – UAECOB, a través de la evaluación de los principios de eficiencia y eficacia con que administró los recursos puestos a su disposición y los resultados de su gestión en el área actividad o proceso examinado.

Es responsabilidad de la administración el contenido de la información suministrada por la entidad y analizada por la Contraloría de Bogotá D.C. La responsabilidad de este ente de control consiste en producir un Informe de visita de control fiscal que contenga el concepto sobre el examen practicado. La evaluación se llevó a cabo de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas, con políticas y procedimientos establecidos por la Contraloría; de manera que el examen proporcione una base razonable para fundamentar nuestro concepto.

La auditoría incluyó el examen, sobre la base de pruebas selectivas, de las evidencias y documentos que soportan el área, actividad o proceso auditado y el cumplimiento de las disposiciones legales; los estudios y análisis se encuentran debidamente documentados en papeles de trabajo, los cuales reposan en los archivos de la Contraloría de Bogotá D.C.

CONCEPTO DE GESTIÓN SOBRE EL ANÁLISIS EFECTUADO

La Contraloría de Bogotá D.C. como resultado de la visita de control fiscal adelantada, conceptúa que la gestión fiscal de los recursos invertidos en los procesos contractuales auditados cumple con los principios evaluados.

Se efectuó revisión desde la suscripción, ejecución y/o terminación de los contratos celebrados por la UAECOB, sobre adquisición de uniformes; compra de muebles, enseres y otros elementos para las estaciones de bomberos, el edificio comando y la adquisición de botas tácticas durante la vigencia 2017, por valor de \$2.466.710.424.

Atentamente,



ALBA LUCY OVIEDO MUÑOZ

Directora de Fiscalización Seguridad, Convivencia y Justicia

Revisó: Luz Stella Higuera – Gerente
Elaboró: Equipo Auditor

2. ALCANCE Y MUESTRA DE LA VISITA

El objetivo de desarrollar la visita consistió en revisar la gestión fiscal de los recursos invertidos por la Unidad Administrativa Especial Cuerpo Oficial de Bomberos – UAECOB, en los contratos: - No. 363 de 2017 de compraventa, para “Adquisición de uniformes”; - No. 430 de 2017 “Adquisición de botas tácticas”; - No. 425 de 2017 “Compra de muebles, enseres y otros elementos para las estaciones de bomberos y el edificio comando”.

Lo anterior, para la revisión del asunto y ante posibles irregularidades denunciadas por peticionario Anónimo, en el DPC 1359-18.

Se realizó control de legalidad y de gestión a las operaciones y actividades desarrolladas por la UAECOB desde la suscripción, ejecución y/o terminación de los contratos de compraventa Nos. 363 de 2017, No. 430 de 2017 y No. 425 de 2017.

**CUADRO No. 1
MUESTRA DE ELEMENTOS A VERIFICAR**

No.	CONTRATO	OBJETO	VALOR EN PESOS	ALCANCE
1	363 - 2017	Adquisición de uniformes	\$706.930.424	Suscripción, ejecución y/o terminación
2	425 - 2017	Compra de muebles, enseres y otros elementos para las estaciones de bomberos y el edificio comando	\$1.000.000.000	Suscripción, ejecución y/o terminación
3	430 - 2017	Adquisición de botas tácticas	\$ 759.780.000	Suscripción, ejecución y/o terminación
		Total	\$2.466.710.424	

Fuente: Información Equipo Auditor.

3. RESULTADOS DE LA VISITA

En ejecución de la visita se realizaron las actividades programadas, se levantaron las correspondientes actas y se verificó la suscripción, ejecución y/o terminación de los contratos 363-2017, 425-2017 y 430-2017, para la adquisición de los uniformes; botas tácticas asignados a los funcionarios; muebles y enseres a cada estación y/o las dependencias de la UAECOB, determinándose que en ninguno de los contratos se ha procedido a realizar su liquidación.

3.1 CONTRATO 363-2017

El objeto del contrato 363 del 2017 es: “La Adquisición de Uniformes”, presenta la siguiente ficha técnica:

CUADRO No. 2
FICHA TÉCNICA CONTRATO 363-2017

Pesos

CONCEPTO	DATOS
NÚMERO DE LICITACIÓN	UAECOB-SASI-010-2017
CONTRATO No	363-2017
FECHA SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO:	Septiembre 15 de 2017
OBJETO:	Adquisición de uniformes
CONTRATISTA:	Sociedad Distribución y Servicio SAS
NIT O CÉDULA DE CIUDADANÍA	900.568.704-1
VALOR INICIAL:	\$ 706.930.424
PLAZO INICIAL:	4 meses
FECHA INICIO (ACTA DE INICIO):	Septiembre 25 de 2017
PÓLIZAS	No. 920-47-994000000242 del 16/09/2017 con anexo 1 del 24/01/18 y anexo 2 del 3/05/18.
MODIFICACIÓN 1 DEL ENERO 22 DE 2018	Prórroga -tres meses y seis días-
MODIFICACIÓN 2 DEL ABRIL 26 DE 2018	Prórroga -un mes-
FECHA DE TERMINACIÓN INICIAL:	Enero 24 de 2018
FECHA DE TERMINACIÓN FINAL:	Mayo 30 de 2018
FECHA DE LIQUIDACIÓN:	Sin liquidación

Fuente: información UAECOB-carpeta contractual
Elaborado: Equipo auditor.

De conformidad con la revisión efectuada por el equipo auditor, en visitas administrativas adelantadas los días 16 y 17 de octubre del 2018, en la Subdirección Corporativa y Estación Caobos Salazar, se pudo determinar que el contrato 363-217 se encuentra aún en ejecución y hace falta la entrega de algunos uniformes porqué: “no los han reclamado los funcionarios”; igualmente, que los ajustes por temas de calidad y tallaje se dieron a

conocer al contratista, para su respectiva corrección, tal como se evidenció en las actas de reunión que aparece en el siguiente cuadro:

**CUADRO No. 3
ACTAS DE REUNIÓN**

FECHA	OBSERVACIONES
19/09/2017	Se entrega las prendas de muestra
18/10/2017	Se hace entrega de las prendas de muestra para socializar con el personal y posterior aprobación, se deja como anotación que se debe revisar el escudo de la camisa ya que no se distinguen las palabras
30/10/2017	Se revisan las especificaciones de los uniformes presentando las observaciones del personal
12/12/2017	Visita a la fábrica por parte del supervisor para la selección de 2 dotaciones del lote para ser sometidas a pruebas de laboratorio
16/2/2018	Se informe sobre las observaciones de los uniformados (<i>mala confección botas y mangas, gorra mal confeccionada, se parte el botón, tallaje entregado no corresponde, se abren las cremalleras de los pantalones, ojales desalineados, tamaños de la gorra, tamaño de los escudos, cuellos de las camisas no son uniformes, errores de confección</i>) El contratista manifiesta que efectuará las correcciones a los reparos, indica que varios de los cambios solicitados ya fueron realizados y se compromete a solucionar la observación sobre el escudo. El supervisor designado por la UAECOB se compromete a solicitar se designe 3 uniformados, para apoyar la entrega de los elementos adquiridos y se solicitan dos nuevas muestras de los uniformes para ser aprobadas.

Fuente: información UAECOB-carpeta contractual
Elaborado: Equipo auditor.

En cuanto a la existencia de los uniformes, se determinó que en el almacén reposan algunos elementos, los cuales se tienen para efectos de suplir nuevas necesidades o reposiciones, tal como se evidencia en el siguiente cuadro:

**CUADRO No. 4
CANTIDADES DE UNIFORMES EN ALMACÉN**

ITEM	UNIFORMES	CANT.
1	Pantalón De Trabajo	52
2	Camisa Tipo Polo	115
3	Camibuso Manga Larga	9
4	Reata Cinturón Táctica	116
5	Chaqueta Impermeable	315
6	Cachucha	136
7	Sudadera (Pantalón - chaqueta-camiseta - pantaloneta- media - forro)	121
8	Uniforme Atletismo (Pantalón - Camiseta - Medias)	93

Fuente: información Almacén de la UAECOB
Elaborado: Equipo auditor.

En consideración a que el equipo auditor no encuentra observaciones con la información suministrada, se evidencia que el contrato no se encuentra liquidado y será objeto de revisión en próxima actuación fiscal.

3.2 CONTRATO 425 -2017

El objeto del contrato 425 del 2017 es: “*Compra de muebles, enseres y otros elementos para las estaciones de bomberos y el edificio comando*” presenta la siguiente ficha técnica:

**CUADRO No. 5
FICHA TÉCNICA CONTRATO 425 -2017**

Pesos

CONCEPTO	DATOS
No. CONTRATO	425 DE 2017
CONTRATANTE	Unidad Administrativa Especial Cuerpo Oficial De Bomberos UAECOB
CONTRATISTA	Unión Temporal Tecnoguerfor
OBJETO	Compra de muebles, enseres y otros elementos para las estaciones de bomberos y el edificio comando
VALOR	\$ 1.000.000.000
PLAZO	3 (tres meses)
FECHA FIRMA CONTRATO	Diciembre 27 de 2017
FECHA DE INICIO	15 de enero de 2018
ACTA DE INICIO	15 de enero de 2018
SUPERVISOR	Subdirector de Gestión Corporativa
PÓLIZAS	<p>Póliza cumplimiento del contrato vigencia desde 27/12/2017 – vigencia hasta 28/09/2018, valor asegurado \$100.000.000. póliza calidad y correcto funcionamiento de los bienes y equipos suministrados vigencia desde 27/12/2017 – vigencia hasta 27/03/2021, valor asegurado \$200.000.000. póliza de pago de salarios, prestaciones sociales legales e indemnizaciones laborales vigencia desde 27/12/2017 vigencia hasta 27/03/2021 valor asegurado \$100.000.000.</p> <p>Modificación amparos pólizas: póliza cumplimiento del contrato vigencia desde 28/12/2017 – vigencia hasta 08/02/2019, valor asegurado \$151.956.000. póliza calidad y correcto funcionamiento de los bienes vigencia desde 28/12/2017 – vigencia hasta 08/02/2019, valor asegurado \$151.956.000. póliza devolución de pagos anticipados vigencia desde 28/12/2017 – vigencia hasta 08/02/2021 valor asegurado \$759.780.000. póliza de pago de salarios, prestaciones sociales legales e indemnizaciones laborales vigencia desde 28/12/2017 vigencia hasta 08/08/2021 valor asegurado \$37.989.000.</p>

CONCEPTO	DATOS
ADICIÓN Y/O PRÓRROGA	<p>Prórroga N° 1 Se prorrogó el plazo de ejecución en cuarenta y cinco (45) días calendario a partir de la fecha de terminación inicial, es decir a partir del 15 de abril y hasta el 29 de mayo de 2018. Fecha de suscripción 12 de abril de 2018.</p> <p>Prórroga N° 2 Se prorrogó el plazo de ejecución en cuarenta y cinco (45) días calendario a partir de la fecha de terminación inicial, es decir a partir del treinta (30) de mayo de 2018 y hasta el (13) de julio de 2018.</p> <p>Prórroga N° 3 Se prórroga el plazo de ejecución establecido en la cláusula sexta del contrato, en noventa (90) días calendario, término contado a partir del (14) de julio de 2018 y hasta el (11) de octubre de 2018.</p> <p>Prórroga N° 4 Se prórroga el plazo de ejecución establecido en la cláusula sexta del contrato, en sesenta días calendario hasta el 10 de diciembre de 2018.</p>
ORDEN DE PAGO 1	Valor \$ 399.973.832 Incluido IVA Factura junio 20 de 2018. Acta de recibo a satisfacción junio (20) de 2018. Orden de pago 4088 de junio 26 de 2018.
ORDEN DE PAGO 2	Valor \$ 570.621.463 Incluido IVA Factura Julio 17 de 2018. Acta de recibo a satisfacción julio 17 de 2018. Orden de pago 4127 de julio 26 de 2018.
FECHA DE TERMINACIÓN FINAL	10 de diciembre del 2018
FECHA DE LIQUIDACIÓN:	Sin liquidación

Fuente: información UAECOB-carpeta contractual
Elaborado: Equipo auditor.

De conformidad con la revisión efectuada por el equipo auditor, en visita administrativa adelantada el 16 de octubre del 2018, en la Subdirección Corporativa, se pudo determinar en lo atinente a la distribución y/o entrega de los elementos adquiridos: *“aclara que más que a las estaciones se les han entregado a los departamentos de la UAECOB, manifiesta que a la fecha se han entregado a todas”*. Igualmente se constató en las *“actas de entrega”*, los elementos asignados a las diferentes dependencias de la entidad hasta la fecha.

En lo que hace relación a los parámetros de distribución de los bienes contratados a cada una de las estaciones y al comando central, se entregó al equipo auditor copia de más de 100 *“acta de recibo a satisfacción”* de los bienes por departamento, de conformidad con el inventario de necesidades de la UAECOB; igualmente se estableció que al contrato: *“se le realizó una prórroga adicional a partir del 12 de octubre al 11 de diciembre, por dos meses esta se justificó porque no se han terminado de entregar los elementos. Igualmente indica que se hizo una adición por \$ 250.000.000. por necesidades de los bomberos...”*.

Por lo anteriormente expuesto y en consideración a que el contrato se encuentra en ejecución, seguirá siendo objeto de revisión por parte de este Ente de Control.

3.3. CONTRATO 430-2017

El objeto del contrato 430 del 2017 es: “Adquisición de botas tácticas” presenta la siguiente ficha técnica:

**CUADRO No 6
FICHA TÉCNICA CONTRATO 430 -2017**

Pesos

CONCEPTO	DATOS
No. CONTRATO	430 DE 2017
CONTRATANTE	Unidad Administrativa Especial Cuerpo Oficial De Bomberos UAECOB
CONTRATISTA	UNIÓN TEMPORAL BOMBEROS 019
OBJETO	Adquisición de Botas Tácticas
VALOR	\$ 759.780.000
CDP	750 del 8 de Noviembre de 2017
CRP	1221 del 28 de diciembre de 2017
PLAZO	3 (tres meses)
FECHA FIRMA CONTRATO	Diciembre 28 de 2017
FECHA DE INICIO	Enero 9 De 2018
ACTA DE INICIO	Enero 9 De 2018
SUPERVISOR	Subdirección Operativa
PÓLIZAS	<p>Póliza Cumplimiento Del Contrato Vigencia desde 28/12/2017 – Vigencia hasta 28/09/2018, Valor Asegurado \$151.956.000. Póliza Calidad Y Correcto Funcionamiento De Los Bienes Vigencia desde 28/12/2017 – Vigencia hasta 28/09/2018, Valor Asegurado \$151.956.000. Póliza Devolución De Pagos Anticipados Vigencia desde 28/12/2017 – Vigencia hasta 28/09/2020 Valor Asegurado \$759.780.000. Póliza De Pago De Salarios, Prestaciones Sociales Legales E Indemnizaciones Laborales Vigencia desde 28/12/2017 Vigencia hasta 28/03/2021 Valor Asegurado \$37.989.000.</p> <p>Modificación Amparos Pólizas: Póliza Cumplimiento Del Contrato Vigencia desde 28/12/2017 – Vigencia hasta 08/02/2019, Valor Asegurado \$151.956.000. Póliza Calidad Y Correcto Funcionamiento De Los Bienes Vigencia desde 28/12/2017 – Vigencia hasta 08/02/2019, Valor Asegurado \$151.956.000. Póliza Devolución De Pagos Anticipados Vigencia desde 28/12/2017 – Vigencia hasta 08/02/2021 Valor Asegurado \$759.780.000. Póliza De Pago De Salarios, Prestaciones Sociales Legales E Indemnizaciones Laborales Vigencia desde 28/12/2017 Vigencia hasta 08/08/2021 Valor Asegurado \$37.989.000.</p>

CONCEPTO	DATOS
ADICIÓN Y/O PRÓRROGA	Prórroga N° 1 por un plazo de 4 Meses (9 de abril de 2018 – 7 de agosto de 2018)
FECHA TERMINACIÓN	7 de agosto del 2018
FECHA DE LIQUIDACIÓN:	Sin liquidación

Fuente: información UAECOB-carpeta contractual
Elaborado: Equipo auditor.

De conformidad con la revisión efectuada por el equipo auditor, en la carpeta contractual aparece a folios 944 a 946 el certificado de Cumplimiento de Normas NFPA 1977 Y NFPA 1999, adicionalmente en visita administrativa adelantada el 16 de octubre del 2018, en la Subdirección Corporativa, se estableció que: *“la toma de tallas se realizó entre los meses de enero y febrero del 2018, se determinó junto con el proveedor la talla de los funcionarios (SIC). Para el pedido de las botas se utilizó el listado de tallas de 2 años anteriores mas el tallaje de los funcionarios nuevos. Posterior a esto el contratista tenía la obligación de realizar el tallaje individualizado esto se realizó en los meses de enero y febrero, con lo anterior se procedió a marcar las botas con el nombre y RH de cada funcionario”*

En cuanto a la dotación de botas tácticas a los funcionarios, la UAECOB suministró el cronograma de citación a las jornadas de entrega, efectuadas durante los días 22, 23 y 24 de agosto y 4, 5 y 10 de octubre del 2018, se adjuntaron las actas de entrega de dotación con las firmas del personal de planta y adicionalmente se aclaró: *“por novedades administrativas, como vacaciones, cursos, incapacidades, etc, no ha sido posible entregar el 100% de las botas”*.

Por lo anteriormente expuesto y en consideración a que el contrato se encuentra en proceso de liquidación, seguirá siendo objeto de revisión por parte de este Ente de Control.

4. CUADRO CONSOLIDADO DE OBSERVACIONES DE LA VISITA

TIPO DE OBSERVACIONES	CANTIDAD	VALOR (En pesos)	REFERENCIACIÓN
1. ADMINISTRATIVOS	0	N.A.	
2. DISCIPLINARIOS	0	N.A.	
3. PENALES	0	N.A.	
4. FISCALES	0	N.A.	

N.A: No aplica.