

## INFORME TERCER SEGUIMIENTO AL PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO 2020



### INTRODUCCIÓN

De acuerdo con las funciones y competencias otorgadas a la Oficina de Control Interno por la Ley 87 de 1993, el artículo 17 del Decreto 648 de 2017 que modifica el art. 2.2.21.5.3 del Decreto 1083 de 2015, se realizó el tercer seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano – PAAC 2020 y al Mapa de Riesgos de Corrupción formulado por la Unidad Administrativa Especial del Cuerpo Oficial de Bomberos de Bogotá para la vigencia 2020. Dicho seguimiento se realizó teniendo en cuenta lo estipulado en la Ley 1474 de 2011 en sus artículos 73, 76 y 78, Ley 190 de 1995, Decreto 124 de 2016 y la cartilla sobre "Estrategias para la Construcción del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano Versión 2", expedida por la Presidencia de la República al igual que en lo programado en el Plan Anual de Auditorías aprobado mediante comité el 29 de enero de 2020.

El presente seguimiento se realizó a las acciones formuladas en el mencionado plan y mapa de riesgos de corrupción, cuya fecha de inicio coincidiera con el tercer cuatrimestre del año en mención.

La evaluación se efectuó entre el 6 y el 15 de enero de 2021 con fecha de corte desde el 01-sep-2020 al 31-dic-2020. Principalmente la metodología empleada para realizar el seguimiento correspondía a técnicas de auditoría tales como la consulta, la entrevista, la inspección y la confirmación, sin embargo, dado a las medidas implementadas para evitar la propagación del COVID-19, se emplearon los medios tecnológicos para adelantar las entrevistas y aclaraciones pertinentes, las reuniones se llevaron a cabo a través de video llamadas e interacción vía correo electrónico institucional, entre otros.

### TERCER SEGUIMIENTO AL PLAN ANTICORRUPCIÓN Y ATENCIÓN AL CIUDADANO – PAAC Y MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2020

El PAAC 2020 Versión 3 cuya actualización fue durante el último cuatrimestre del año cuenta con 83 acciones y el Mapa de Riesgos de Corrupción publicado en la página web se cuenta con 14 controles y 14 acciones de Monitoreo y seguimiento. El porcentaje esperado de avance total del PAAC era del 100%, teniendo en cuenta su finalización de vigencia.

A continuación, se presenta el resumen del avance del PAAC por componentes y subcomponentes:

**Tabla 1. Porcentaje de avance PAAC por componentes.**

No	Componente		Subcomponente, Tramite, Proceso o Procedimiento		porcentaje cumplimiento
	Nombre	Valor	Nombre	Avance	
1	Riesgos de Corrupción	0,17	Política de Administración de Riesgos de Corrupción	0,15	90,2%
			Construcción del Mapa de Riesgos de Corrupción		
			Consulta y divulgación		
			Monitoreo y revisión		



No	Componente		Subcomponente, Tramite, Proceso o Procedimiento		porcentaje cumplimiento
	Nombre	Valor	Nombre	Avance	
			Seguimiento		
2	Racionalización de Tramites	0,17	Constancia de atención de emergencia	0,11	65%
			Club Bomberitos prevención para niños		
			Simulaciones		
			Capacitación externa comunitaria		
			Revisión de proyectos		
			Pirotecnia al público		
			Capacitación externa empresarial para brigadas contra incendios		
			Concepto técnico de seguridad humana y sistemas de protección contra incendio		
			Simulacros		
3	Rendición de Cuentas	0,17	<b>Subcomponente 1</b> Información adecuada para la rendición de cuentas	0,15	90,8%
			Información de calidad y en lenguaje comprensible		
			<b>Subcomponente 2</b> Ejercicios de diálogo con los actores y grupos de interés		
			Diálogo de doble vía con la ciudadanía y sus organizaciones		
			<b>Subcomponente 3</b> Incentivos para motivar la cultura de la rendición y rendición de cuentas		
			<b>Subcomponente 4</b> Evaluación y retroalimentación a la gestión institucional		
4	Mecanismos para la Atención a la Ciudadanía	0,17	<b>Subcomponente 1</b> Estructura Administrativa y Direccionamiento estratégico	0,16	99,2%
			<b>Subcomponente 2</b> Talento Humano		
			<b>Subcomponente 3</b> Normativo y procedimental		
			<b>Subcomponente 4</b> Relacionamiento con el ciudadano		
5	Mecanismos para la transparencia y acceso a la Información	0,17	<b>Subcomponente 1</b> Lineamientos de Transparencia Activa	0,15	89,1%
			<b>Subcomponente 2</b> Lineamientos de Transparencia Pasiva		
			<b>Subcomponente 3</b> Instrumentos de la gestión de la información		
			<b>Subcomponente 4</b> Criterio diferencial de accesibilidad		
			<b>Subcomponente 5</b> Monitoreo		
6	Gestión de la Integridad	0,17	Alistamiento	0,17	100%
			Armonización		
			Diagnóstico		
			Implementación		
			Seguimiento y evaluación		
<b>PORCENTAJE CUMPLIMIENTO PAAC 2020</b>				<b>89,1%</b>	

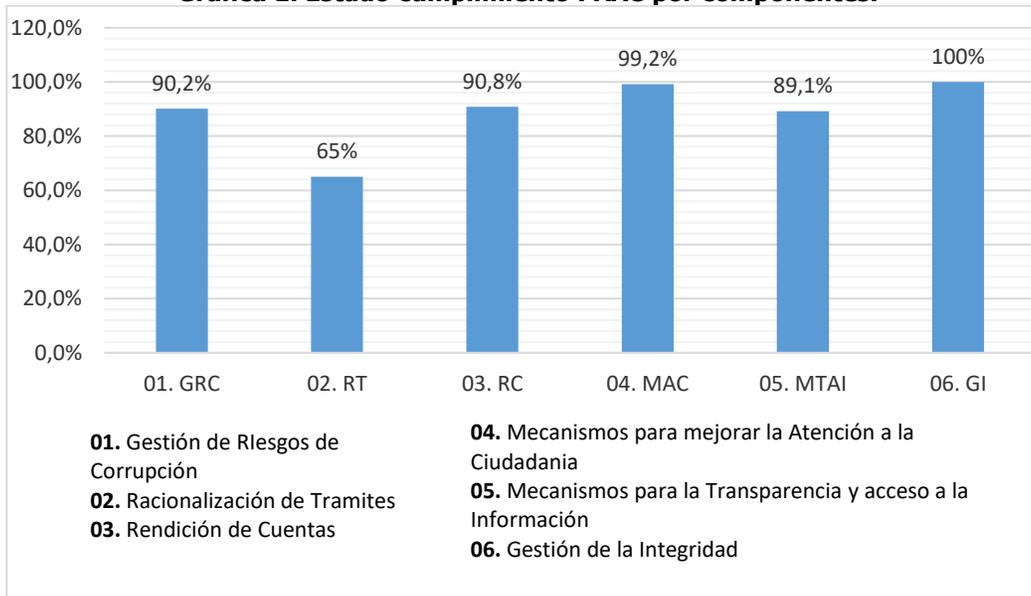
De acuerdo a este último corte del tercer seguimiento realizado al PAAC el cual corresponde a todas las actividades cuya fecha de inicio fuera antes del 31 de diciembre de 2020, se revisaron 61 acciones de las 83 formuladas, esto dado a que de las 22 no evaluadas, 8 de estas fueron cumplidas en el primer seguimiento y las 14 restantes se cumplieron en el segundo seguimiento al PAAC 2020.



De la tabla anterior se desprende que el PAAC terminó la vigencia con un avance del 89,1%, porcentaje inferior al 100% que debería haber cumplido en este seguimiento, finalizando con un incumplimiento del 11%.

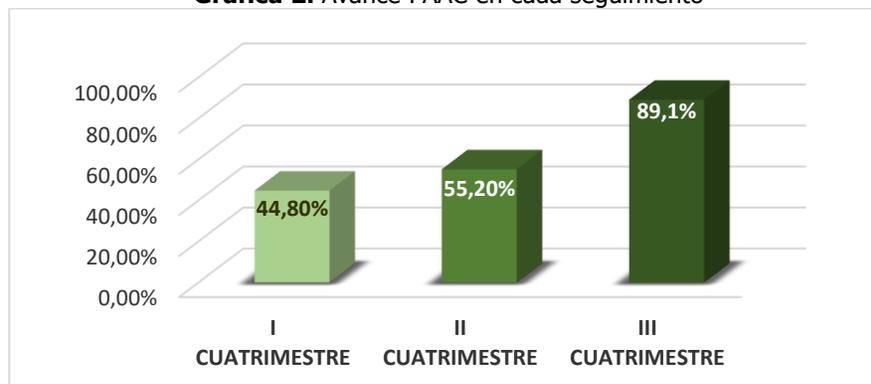
El Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano 2020 estaba integrado por 6 componentes y 27 subcomponentes los cuales son implementados por un total de 83 acciones divididas por cada subcomponente y relacionadas entre sí, para lo cual en este seguimiento se observó lo siguiente:

**Gráfica 1. Estado cumplimiento PAAC por componentes.**



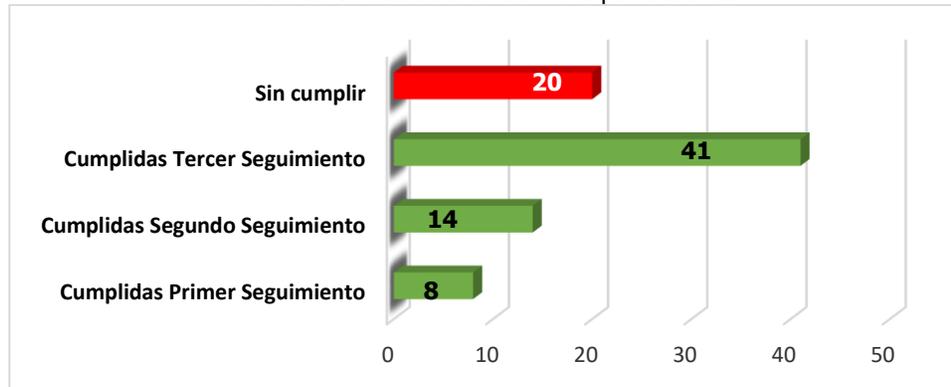
De la gráfica No. 1 se puede observar que el componente "06 Gestión de Integridad" fue el único que cumplió totalmente con sus acciones programadas para la vigencia 2020. Por otra parte, el componentes con menor porcentaje de cumplimiento fue "02 Racionalización de Tramites".

**Gráfica 2. Avance PAAC en cada seguimiento**



En la gráfica No. 2 se puede evidenciar el avance que se tuvo en cada uno de los seguimientos realizados en el PAAC 2020 en donde se observa que entre el primer y segundo seguimiento se tuvo un avance del 10,40% y entre el Segundo y Tercer seguimiento un avance del 33,90%.

**Gráfica 3. Estado avance PAAC por acciones**



De la Gráfica No. 2 se pueden observar la trazabilidad de las acciones que se dieron cumplidas en cada uno de los seguimientos efectuados al PAAC 2020 al igual que se observa que de las 83 acciones 20 de estas no se dieron cumplidas al finalizar la vigencia, las cuales se muestran a continuación

**Tabla 2. Actividades que no se dieron por cumplidas.**

COMPONENTE	SUBCOMPONENTE	ACTIVIDAD	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO	DEPENDENCIA
Riesgos de Corrupción	Política de Administración de Riesgos de Corrupción	Realizar socialización y sensibilización de la política de riesgos y de la guía de administración del riesgo	75%	30/11/2020	Oficina Asesora de Planeación
	Construcción del Mapa de Riesgos de Corrupción	Actualizar el mapa de riesgos de corrupción de acuerdo a las nuevas directrices.	70%	30/11/2020	Oficina Asesora de Planeación
	Monitoreo y revisión	Realizar el acompañamiento para monitorear el mapa de riesgos de corrupción de los procesos	80%	30/11/2020	Oficina Asesora de Planeación
Racionalización de Tramites	Trámites y servicios de la UAECOB	Realizar el catálogo de trámites y servicios de la UAECOB de acuerdo a la normatividad vigente	80%	30/11/2020	Gestión Estratégica Gestión servicio al ciudadano Gestión reducción del riesgo
	Elaborar la estrategia de racionalización de trámites y otros procedimientos administrativos de la UAECOB que incluya el cronograma de actividades, responsables y fechas y la gestión de trámites y OPAs en el SUIT	Elaborar la estrategia de racionalización de trámites y otros procedimientos administrativos de la UAECOB que incluya el cronograma de actividades, responsables y fechas.	80%	30/09/2020	Gestión Estratégica Gestión servicio al ciudadano Gestión reducción del riesgo

COMPONENTE	SUBCOMPONENTE	ACTIVIDAD	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO	DEPENDENCIA
	Constancia de atención de emergencia	Revisión y validación de la información documentada de constancia de atención de emergencia	25%	31/12/2020	Oficina Asesora de Planeación Subdirección de Gestión del Riesgo Subdirección de Gestión Corporativa (Atención al Ciudadano)
	Registrar datos de operación en el SUIT*	Registrar datos de operación en el SUIT*	75%	31/10/2020	Gestión Estratégica Gestión servicio al ciudadano
Rendición de Cuentas	Subcomponente 3 Incentivos para motivar la cultura de la rendición y Rendición de cuentas	2. Construir y socializar plan de participación ciudadana para la vigencia 2020 a 2023.	80%	31/12/2020	Oficina Asesora de Planeación
	Subcomponente 3 Incentivos para motivar la cultura de la rendición y Rendición de cuentas	3. Entregar respuestas escritas a las preguntas ciudadanas formuladas en el marco de la audiencia pública de rendición de cuentas.	0%	31/12/2020	Oficina Asesora de Planeación
	Subcomponente 3 Incentivos para motivar la cultura de la rendición y Rendición de cuentas	6. Elaborar y publicar el informe de cumplimiento de la Estrategia de Rendición de Cuentas.	0%	31/12/2020	Dirección Oficina comunicaciones y prensa (corresponde a comunicaciones la publicación del informe suministrado por OAP) Oficina Asesora de Planeación
Mecanismos para Mejorar la Atención a la Ciudadanía	Subcomponente 3 Normativo y procedimental	1. Revisión y ajustes de los procedimientos de Gestión de Servicio a la Ciudadanía.	90%	31/12/2020	Subdirección de Gestión Corporativa (Atención al Ciudadano)
Mecanismos para la transparencia y acceso a la Información	Subcomponente 2 Lineamientos de Transparencia Pasiva	Elaborar periódicamente informes de PQRS para identificar oportunidades de mejora en la prestación de los servicios.	83%	31/12/2020	Subdirección de Gestión Corporativa (Atención al Ciudadano)
	Subcomponente 2 Lineamientos de Transparencia Pasiva	Publicar mensualmente los tiempos de respuesta a las PQRS.	83%	31/12/2020	Subdirección de Gestión Corporativa (Atención al Ciudadano)
	Subcomponente 3 Instrumentos de la Gestión de la Información	Actualización de los activos de información conforme a los procesos y procedimientos de la entidad.	50%	31/12/2020	Oficina Asesora de Planeación
	Subcomponente 3 Instrumentos de la Gestión de la Información	Actualización de los activos de información conforme a los procesos y procedimientos de la entidad.	40%	31/12/2020	Subdirección de Gestión Corporativa (Gestión Documental)
	Subcomponente 3 Instrumentos de la Gestión de la Información	Adopción por Acto Administrativo los Activos de Información y publicación en Pagina Web de la Entidad y en Datos Abiertos Bogotá	70%	31/12/2020	Oficina Asesora de Planeación
	Subcomponente 3 Instrumentos de la Gestión de la Información	Publicación de activos de información en la Página web de la Entidad en el Componente - Instrumentos de gestión de información pública	50%	31/12/2020	Oficina Asesora de Planeación



COMPONENTE	SUBCOMPONENTE	ACTIVIDAD	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO	DEPENDENCIA
	Subcomponente 3 Instrumentos de la Gestión de la Información	Adopción por Acto Administrativo de la información clasificada y reservada y publicación en Pagina Web de la Entidad y en Datos Abiertos Bogotá	70%	31/12/2020	Oficina Asesora de Planeación
	Subcomponente 3 Instrumentos de la Gestión de la Información	Adopción por Acto Administrativo del esquema de publicación y publicación en Pagina Web de la Entidad y en Datos Abiertos Bogotá	70%	31/12/2020	Oficina Asesora de Planeación
	Subcomponente 5 Monitoreo	Elaborar un informe de seguimiento al acceso de la información pública (informe PQRS) en el que se especifique: -Número de solicitudes recibidas. -Número de solicitudes que fueron trasladadas a otra entidad. -Tiempo de respuesta a cada solicitud. -Número de solicitudes en las que se negó el acceso a la información pública. -Publicación en la página web de la Entidad.	83%	31/12/2020	Subdirección de Gestión Corporativa (Atención al Ciudadano)

A continuación, se presenta el desglose de las acciones por área y su semaforización como resultado de este tercer seguimiento en donde se calificó con el siguiente criterio:

-  Verde: Todas las acciones cuyo avance fue del 100%.
-  Rojo: Acciones incumplidas que al ser revisadas no presentaron ningún avance faltante de la acción programada durante la vigencia 2020.

**Tabla 3.** Semaforización por áreas.

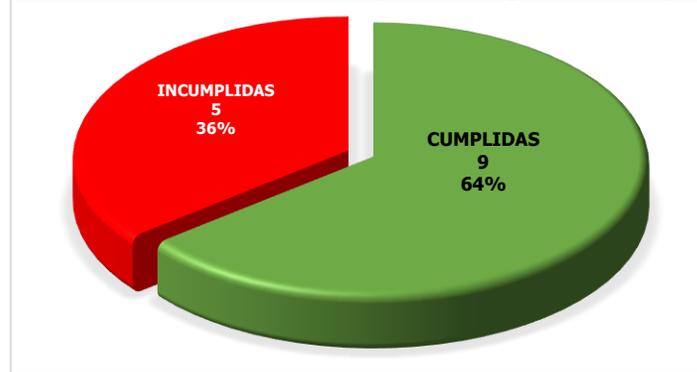
DEPENDENCIA	Acciones Individuales	Acciones Compartidas	Acciones Cumplidas	Acciones Incumplidas
<b>Oficina Asesora de Planeación</b>	22	11	18	15
<b>Subdirección Gestión Corporativa</b>	15	4	10	9
<b>Subdirección Gestión del Riesgo</b>	0	3	0	3
<b>Dirección</b>	13	9	21	1
<b>Oficina Asesora Jurídica</b>	4	0	4	0
<b>Subdirección Gestión humana</b>	10	3	13	0
<b>Oficina Control Interno</b>	5	0	5	0

En la tabla No. 3 se puede evidenciar que las dependencias que finalizaron con el cumplimiento de todas sus acciones fueron la Oficina Asesora Jurídica, La Subdirección de Gestión humana y la Oficina de Control Interno, mientras que las demás dependencias terminaron con acciones incumplidas dentro del PAAC 2020.

## MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION:

En este tercer seguimiento se realizó la revisión de 14 riesgos de corrupción pertenecientes a 10 procesos, los cuales fueron identificados en la matriz que se encuentra publicada en la página web de la UAECOB. A continuación, se presenta el resultado de las 14 acciones implementadas en el mapa de riesgos de corrupción publicado en la página web

**Grafica 4. Estado de avance Mapa de Riesgos de Corrupción.**



En la gráfica 4 se puede identificar que el 36% (5) de las actividades del mapa presentaron algún grado de avance y gestión en el seguimiento pero no se cumplieron en su totalidad, seguido del 64% (9) restante que evidenció el cumplimiento de las actividades programadas en la herramienta.

**Tabla 4. Riesgos Materializados.**

PROCESO	RIESGO	PORCENTAJE CUMPLIMIENTO	RESPONSABLE	CONTROL	ACCIONES
Conocimiento del riesgo	Emitir conceptos técnico favorables que no cumplan con la normatividad vigente en seguridad humana y sistemas de protección contra incendios.	88%	Subdirector gestión del riesgo	1-Verificación de Actividad 19 INS-CR-03-04. 2-Verificación de: Actividad 19 PROD-CR-03 V8	Capacitación a los inspectores de las 17 estaciones
Conocimiento del riesgo	Falsificar documentos Públicos.	100%	Subdirector gestión del riesgo	1- Verificación de Actividad 19 INS-CR-03-04. 2- Incluir el valor del concepto en el registro emitido.	Seguimiento de requerimientos de modificación del Sistema de Información misional donde se incluye el concepto técnico en Digital

PROCESO	RIESGO	PORCENTAJE CUMPLIMIENTO	RESPONSABLE	CONTROL	ACCIONES
Gestión Humana	Vincular un servidor público sin el cumplimiento de los requisitos legales vigentes	50%	Subdirector de Gestión Humana	Verificar los requisitos de otorgamiento encargo o nombramiento Provisional por el Procedimiento PROVISIÓN DE EMPLEOS	<ol style="list-style-type: none"> <li>Hacer seguimiento a la normatividad para la provisión de empleos.</li> <li>Ajuste al manual de funciones</li> </ol>
Gestión Administrativa	Reportar a la aseguradora siniestra ficticia.	100%	Subdirector de Gestión Corporativa	1. Cumplimiento del procedimiento PROD-GA-07	1. Actualización y seguimiento permanente de la matriz de siniestro de la UAECOB.
Gestión de Asuntos Disciplinarios	Dávivas para toma de decisiones contrarias a derecho.	100,00%	Subdirector de Gestión Corporativa	Socializaciones dirigidas a los abogados del área para la evitar incurrir en vulneración de principios éticos, conductas disciplinables e ilícitos penales.	Actividades de socialización para la prevención de posibles recibimientos de dávivas para direccionar los procesos.
Gestión de Asuntos Jurídicos	Que por acción u omisión en la aplicación de los procedimientos y/o por uso indebido del poder se adelanten procesos de selección direccionados para favorecer a un particular	100%	Jefe de Oficina asesora jurídica	<ol style="list-style-type: none"> <li>Comité de contratación UAECOB</li> <li>Procedimientos documentados para los tipos de contratación.</li> <li>Mesas de trabajo con las áreas solicitantes de los procesos antes de la consolidación de los pliegos de condiciones en virtud de la cual los técnicos liderados por algún miembro del Comité Directivo respondan por los criterios técnicos.</li> <li>Inclusión en los pliegos modelo por modalidad de selección y aval del Jefe de la OAJ en el pliego de condiciones en cuanto a los requisitos jurídicos.</li> <li>Establecimiento de</li> </ol>	1. Denuncia del abogado.



PROCESO	RIESGO	PORCENTAJE CUMPLIMIENTO	RESPONSABLE	CONTROL	ACCIONES
				periodo de contra observaciones a los informes de evaluación. 6. En el informe de evaluación se emite el concepto de rechazo o habilidad del proponente (conformado por profesionales idóneos e independientes) 7. Si el ordenador del gasto se aparta de la recomendación del Comité Evaluador lo debe hacer de manera motivada.	
Gestión de Asuntos Jurídicos	Influencia del profesional por dadas	100%	Jefe de Oficina asesora jurídica	Control de los términos a través del aplicativo-Sistema de Información de Procesos Judiciales de Bogotá - SIPROJ	1. Denuncia del abogado. 2. Terminación del vínculo laboral o contractual.
Gestión de Parque Automotor y HEA	Inadecuada elaboración de los documentos previos, tales como estudios previos, pliegos de condiciones, análisis del sector y estudio del mercado	100%	Subdirector Logística	Verificación de los requisitos habilitantes de carácter técnico en los procesos de contratación	Realizar los análisis de sector en los procesos de selección de contratación en atención a las normas vigentes
Gestión de Parque Automotor y HEA	Incumplimiento de especificaciones técnicas	50%	Subdirector Logística	Cumplimiento de requisitos y especificaciones de la ficha técnica solicitada en el proceso contractual	1. Diligenciar formato de recibo a satisfacción de bienes o servicios. 2. Incluir el formato recibo a satisfacción en el Procedimiento de Mantenimiento Correctivo de equipo Automotor y Procedimiento Equipo Menor
Gestión de Servicio a la Ciudadanía	Incumplir legal o procedimentalmente, las actividades encomendadas a la oficina, respecto de las liquidaciones de los trámites de concepto técnico.	100%	Subdirector de Gestión Corporativa	1. Verificación de los recibos de cajas frente al reporte misional. 2. Remisión de los recibos de caja a financiera	1. Implementación del PROD-SAC-03 Expedición del Concepto Técnico V3 actividad 16. 2. Reporte de los recibos diarios del aplicativo misional Remitir semanalmente a la Coordinación Financiera los recibos de caja misional.



PROCESO	RIESGO	PORCENTAJE CUMPLIMIENTO	RESPONSABLE	CONTROL	ACCIONES
Gestión Financiera	Recibir dadivas con el fin de realizar los pagos a los contratos sin el total de los requisitos establecidos.	70%	Subdirector de Gestión Corporativa	Implementar el procedimiento Causación de Cuentas y Contabilización de Pagos en sus actividades 2, 6 y 9.	Realizar seguimiento al procedimiento Causación de Cuentas y Contabilización de Pagos PROD-GF-09 En sus actividades 2, 6 y 9.
Gestión Logística de Emergencias	Inadecuada elaboración de los documentos previos, tales como estudios previos, pliegos de condiciones, análisis del sector y estudio del mercado	100%	Subdirector de Gestión Logística	Verificación de los requisitos habilitantes de carácter técnico en los procesos de contratación	Realizar los análisis de sector en los procesos de selección de contratación en atención a las normas vigentes
Gestión Logística de Emergencias	Incumplimiento de especificaciones técnicas	50%	Subdirector de Gestión Logística	Cumplimiento de requisitos y especificaciones de la ficha técnica solicitada en el proceso contractual	1. Diligenciar formato de recibo a satisfacción de bienes o servicios. 2. Incluir el formato recibo a satisfacción en el Procedimiento de Mantenimiento Correctivo de equipo Automotor y Procedimiento Equipo Menor
Evaluación independiente	Omitir evaluaciones a procesos para favorecer a un tercero	100%	Jefe de la Oficina de Control Interno	Resolución 152 de 2014  Resolución No. 663 de 2017, artículo 1, literal j  Procedimiento Auditoria Interna Independiente  Estatuto de auditoria Código de Ética del auditor	1) Presentación del plan anual de auditoria de la vigencia para aprobación en comité de coordinación del sistema de control interno.  2) Presentación avance plan anual de auditoria dos (2) veces al año.  3) Presentación ajustes plan anual, las veces que sean necesarias.

## OBSERVACIONES ESPECIALES ENCONTRADAS POR EL AUDITOR

PROCESO	RIESGO	OBSERVACIONES DEL AUDITOR
Gestión de Parque Automotor y HEA	Incumplimiento de especificaciones técnicas	De acuerdo a la muestra seleccionada para el contrato 613 (Mantenimiento compresores fecha de inicio 11-09-2020), no se observa el recibo de satisfacción porque aún no se había entregado los repuestos y su importación, para los contratos 718, 721, 723, 725, 733 y 749 no se observa el recibo de satisfacción teniendo en cuenta que estos contratos iniciaron en diciembre de 2020 y aún no han facturado, solo se observó el recibo de satisfacción para el contrato 651. Para la acción No 2 se observa actualización del procedimiento de Mantenimiento de Equipo Menor GR-PR07 Versión 01 vigencia 28-12-2020 sin embargo no se incluyó el formato de recibo de satisfacción y no está en la ruta de calidad al igual que no se observa actualización del procedimiento de Mantenimiento de Parque Automotor, por lo que se observa que no están cumplidas en totalidad las acciones establecidas
Gestión Logística de Emergencias	Incumplimiento de especificaciones técnicas	De acuerdo a la muestra seleccionada para el contrato 613 (Mantenimiento compresores fecha de inicio 11-09-2020), no se observa el recibo de satisfacción porque aún no se había entregado los repuestos y su importación, para los contratos 718, 721, 723, 725, 733 y 749 no se observa el recibo de satisfacción teniendo en cuenta que estos contratos iniciaron en diciembre de 2020 y aún no han facturado, solo se observó el recibo de satisfacción para el contrato 651. Para la acción No 2 se observa actualización del procedimiento de Mantenimiento de Equipo Menor GR-PR07 Versión 01 vigencia 28-12-2020 sin embargo no se incluyó el formato de recibo de satisfacción y no está en la ruta de calidad al igual que no se observa actualización del procedimiento de Mantenimiento de Parque Automotor, por lo que se observa que no están cumplidas en totalidad las acciones establecidas

## CONCLUSIÓN

Es preocupante observar que el porcentaje cumplido para este PAAC fue menor al de la vigencia 2019 a pesar de haber realizado 3 versiones de actualización al PAAC no se logró cumplir con todos los objetivos propuestos en este plan, identificando que solo en el primer seguimiento se logró un cumplimiento superior al esperado.

En cuanto al mapa de riesgos de corrupción se observó esfuerzo de gestión por las áreas pero no fue el indicado, dado a que se identificaron aspectos de mejora para fortalecer el control y cumplimiento de los riesgos de corrupción identificados.

Es importante tener en cuenta que para que el riesgo no se materialice se deben implementar controles y acciones preventivas que permitan minimizar la materialización del riesgo, es por eso y como se ha dicho en informes anteriores, es muy importante que se analicen a fondo las actividades a implementar para cada uno de los riesgos identificados y se diseñen controles efectivos que apunten a controlar el riesgo identificado.

## RECOMENDACIONES

Con base en el tercer seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano 2020 se realizan las siguientes recomendaciones en pro de mejorar y así avanzar satisfactoriamente en la ejecución de las actividades implementadas para la vigencia:

-  Se recomienda que desde la Oficina Asesora de Planeación se tengan en cuenta las acciones que no se dieron cumplidas dentro del PAAC 2020 para ser implementadas dentro del PAAC 2021
-  En cuanto al cumplimiento de las acciones es recomendable que las áreas tengan claro la cantidad, el tiempo y el grado de avance de las acciones formuladas, con el fin de que no dejen a último momento empezar a realizar la implementación, ya que esto generará que

- no se cumpla satisfactoriamente con lo planteado en el PAAC o que su porcentaje de avance sea inferior al que deberían llevar en el momento del seguimiento.
- Generar controles que permitan dar con el cumplimiento de las obligaciones, actividades o acciones en los tiempos definidos sin generar contratiempos o retrasos en la gestión.
  - Es importante que los procesos líderes de las actividades bajo la coordinación de la Oficina Asesora de Planeación, revisen las acciones, actividades y/o controles formulados, con el fin de evaluar si estas se van a cumplir o ejecutar, toda vez que la declaratoria de emergencia y el aislamiento preventivo puede afectar estas actividades.
  - Se recomienda revisar y fortalecer los controles y acciones implementados en los mapas de riesgos de corrupción con el fin de mitigar la materialización de estos riesgos así como sus fechas de inicio y terminación dado a que a la fecha ya se encuentran vencidos.

Con el fin de aclarar las calificaciones que se dieron en el presente seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano 2020 y al mapa de riesgos de corrupción, la Oficina de Control Interno expresa su total disposición para atender las inquietudes sobre los resultados ya expuestos y se indica el deseo de realizar mesas de trabajo en las cuales se den recomendaciones puntuales sobre acciones que consideren los diferentes responsables.

**JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**Aprobó:** Rubén Antonio Mora Garcés – Jefe Oficina de Control Interno

