

## **INFORME TERCER SEGUIMIENTO AL PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ETICA PUBLICA Y MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION VIGENCIA 2024**



### **1. INTRODUCCIÓN**

De acuerdo con lo establecido en la Ley 2195 de 2022 “*Por medio de la cual se adoptan medidas en materia de transparencia, prevención y lucha contra la corrupción y se dictan otras disposiciones*”, el Decreto 1081 de 2015 modificado por el Decreto 1122 de 2024 y el Decreto 1083 de 2015 modificado por el Decreto 648 de 2017 y según lo establecido en el Plan Anual de Auditorías basado en riesgos 2025 aprobado mediante Comité de Coordinación de Control Interno el 18 de diciembre de 2024, la Oficina de Control Interno realizó el tercer seguimiento al avance y cumplimiento de las acciones formuladas en el Programa de Transparencia y Ética Pública 2024 V2 y Mapa de riesgos de Corrupción con corte al 31 de diciembre de 2024.

El presente seguimiento se realizó a las acciones formuladas en el mencionado programa 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 2 y el 16 de enero de 2025 con fecha de corte desde el 01-septiembre-2024 al 31-diciembre-2024. Principalmente la metodología empleada para realizar el seguimiento correspondió a técnicas de auditoría tales como la consulta, la entrevista, la inspección y la confirmación, sin embargo, se emplearon los medios tecnológicos para adelantar las entrevistas y aclaraciones pertinentes, las reuniones se llevaron a cabo a través de vía correo electrónico institucional, entre otros.

### **2. TERCER SEGUIMIENTO AL PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ÉTICA PUBLICA - PTEP**

El PTEP (PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ÉTICA PÚBLICA 2024 V. 2 código GE-PG01) cuenta con 85 acciones en total y el Mapa de Riesgos de Corrupción publicado en la página web cuenta con 10 riesgos y acciones de mitigación para el monitoreo y seguimiento. El porcentaje esperado de avance total del PTEP es del 100%, teniendo en cuenta su finalización de vigencia.

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

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

No.	Componente		Subcomponente, Tramite, Proceso o Procedimiento		porcentaje cumplimiento
	Nombre	Valor	Nombre	Avance	
1	Transparencia y Acceso a la Información Pública (13 actividades)	0,13	Subcomponente 1 Lineamientos de Transparencia Activa (6 actividades)	0,10	85%
			Subcomponente 2 Lineamientos de Transparencia Pasiva (2 actividades)		
			Subcomponente 3 Instrumentos de la gestión de la Información (2 actividades)		
			Subcomponente 4 Criterio diferencial de accesibilidad (1 actividad)		
			Subcomponente 5 Monitoreo (2 actividades)		
2	Racionalización de Trámites (19 actividades)	0,13	Subcomponente 1 Información adecuada para la rendición de cuentas Información de calidad y en lenguaje comprensible (6 actividades)	0,13	100%
			Subcomponente 2 Ejercicios de diálogo con los actores y grupos de interés. Diálogo de doble vía con la ciudadanía y sus organizaciones (7 actividades)		
			Subcomponente 3 Responsabilizarse en la rendición de cuentas Responder por los resultados de la gestión definiendo o asumiendo mecanismos de corrección o mejora en sus planes institucionales para atender los compromisos y evaluaciones identificadas en los espacios de diálogo (3 actividades)		
			Subcomponente 4 Evaluación y retroalimentación a la gestión institucional (3 actividades)		
3	Mecanismos para mejorar la atención a la ciudadanía (12 actividades)	0,13	Subcomponente 1 Estructura Administrativa y Direccionamiento estratégico (4 actividades)	0,11	89,9%
			Subcomponente 2 Fortalecimiento de los canales de atención (1 actividad)		

No.	Componente		Subcomponente, Tramite, Proceso o Procedimiento		porcentaje cumplimiento
	Nombre	Valor	Nombre	Avance	
			Subcomponente 3 Talento Humano (2 actividades)		
			Subcomponente 4 Normativo y procedimental (2 actividades)		
			Subcomponente 5 Relacionamiento con el ciudadano (3 actividades)		
4	Racionalización de Trámites		<p>De acuerdo con lo referido en el PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ÉTICA PÚBLICA 2024 V. 1 código GE-PG01, donde se indicó: "La entidad no realizará acciones de racionalización de trámites para el 2024 ya que la OPA inscrita en el SUIT ya tuvo las mejoras de racionalización durante la vigencia 2022 y ya se encuentra digitalizada".</p> <p>Por lo anterior, se sugiere revisar el resultado y consistencia del puntaje obtenido en la evaluación FURAG 2023 de esta política (Racionalización de Trámites) con un puntaje 50, con el propósito de implementar acciones para fortalecer la política.</p>		
5	Apertura de Datos para la ciudadanía y grupos de interés. (6 actividades)	0,13	Subcomponente 1 Apertura de datos para los ciudadanos y grupos de interés (2 actividades)	0,12	97,5%
			Subcomponente 2 Entrega de información en lenguaje sencillo que da cuenta de la gestión institucional (1 actividad)		
			Subcomponente 3 Apertura de la información presupuestal institucional y de resultados (1 actividad)		
			Subcomponente 4 Estandarización de datos abiertos para intercambios de información (2 actividades)		
6	Participación ciudadana (5 actividades)	0,13	Subcomponente 1 Ciudadanía en la toma de decisiones públicas (2 actividades)	0,13	100%
			Subcomponente 2 Iniciativas de innovación por articulación institucional (3 actividades)		

No.	Componente		Subcomponente, Tramite, Proceso o Procedimiento		porcentaje cumplimiento
	Nombre	Valor	Nombre	Avance	
7	Promoción Integridad y Ética Pública (11 actividades)	0,13	Subcomponente 1 Programas Gestión de Integridad (5 actividades)	0,12	99,2%
			Subcomponente 2 Promoción de la integridad en las instituciones y grupos de interés (5 actividades)		
			Subcomponente 3 Gestión preventiva de conflicto de intereses (1 actividad)		
8	Gestión de riesgos de corrupción (12 actividades)	0,13	1.Política de Administración de Riesgos de Corrupción (3 actividades)	0,10	84%
			2.Construcción del Mapa de Riesgos de Corrupción (3 actividades)		
			3.Consulta y divulgación (2 actividades)		
			4.Monitoreo y revisión (2 actividades)		
			5.Seguimiento (2 actividades)		
9	Medidas de debida diligencia (7 actividades)	0,13	Subcomponente 1 Adecuación institucional para cumplir con la debida diligencia (4 actividades)	0,11	95,5%
			Subcomponente 2 Construcción del plan de trabajo para adaptar y/o desarrollar la debida diligencia (1 actividades)		
			Subcomponente 3 Gestión de la debida diligencia (2 actividades)		
<b>PORCENTAJE CUMPLIMIENTO PTEP 2024</b>				<b>93,9%</b>	

Fuente: Elaborado por la OCI a partir de las evidencias presentadas por las áreas

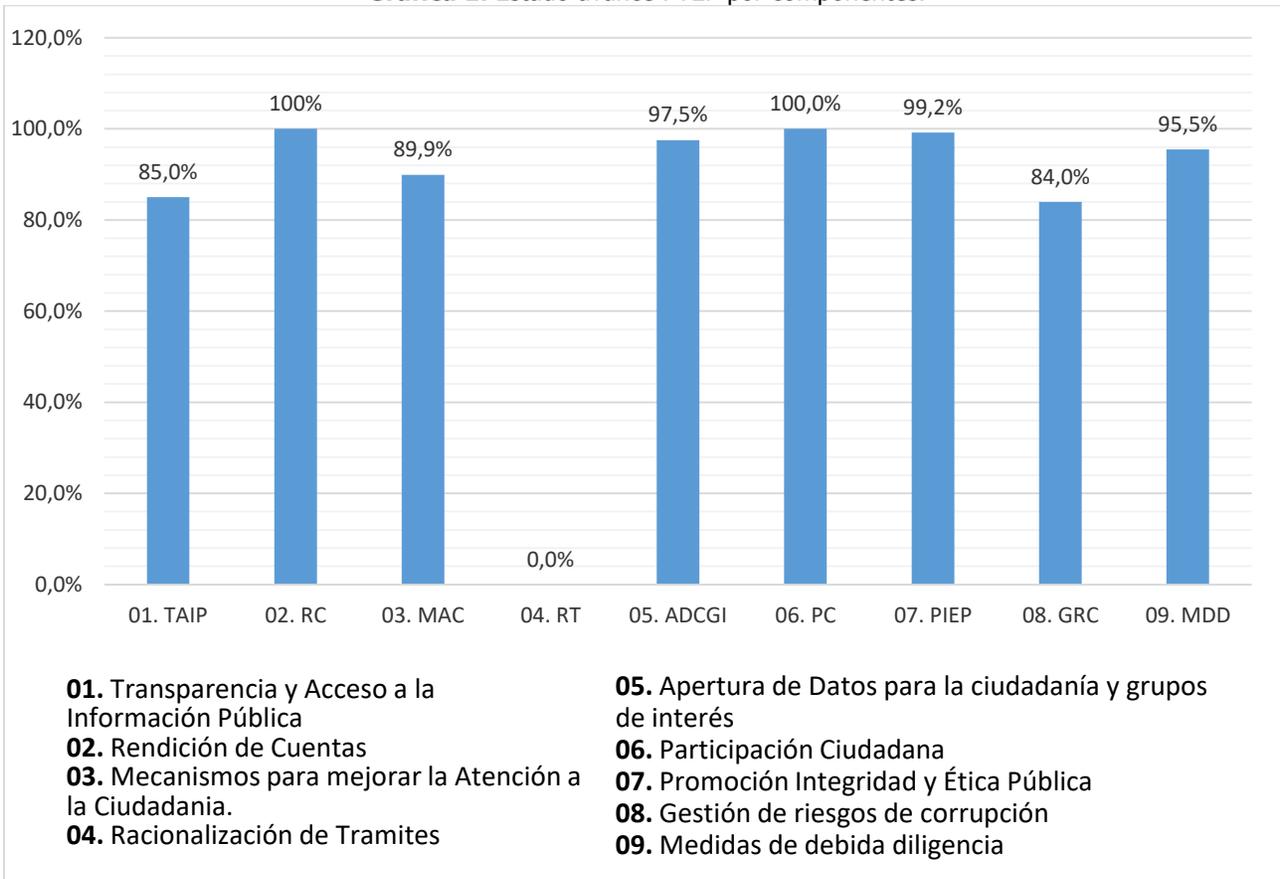
De acuerdo a este último corte del tercer seguimiento realizado al PTEP el cual corresponde a todas las actividades cuya fecha de inicio fuera antes del 31 de diciembre de 2024, se revisaron sesenta y un (61) acciones de las 85 formuladas, esto dado a que de las veinte cuatro (24)

restantes, cuatro (4) fueron cumplidas en el primer seguimiento y veinte (20) se cumplieron en el segundo seguimiento al PTEP 2024

De la tabla anterior se desprende que el PTEP terminó la vigencia con un avance del 93,9%, por lo que se sugiere fortalecer el cumplimiento de las acciones pendientes para el logro del 100%.

El Programa de Transparencia y Ética Pública /2024, está integrado por 9 componentes y 31 subcomponentes los cuales son implementados por un total de 85 acciones divididas por cada subcomponente y relacionadas entre sí, para lo cual en este seguimiento se observó lo siguiente:

**Gráfica 1.** Estado avance PTEP por componentes.



**Fuente:** Elaborado por la OCI a partir de las evidencias presentadas por las áreas

De la gráfica No. 1 se puede observar que los componentes, "02 Rendición de Cuentas" y "06 Participación Ciudadana" fueron los dos componentes que cumplieron con la totalidad de las acciones programadas para la vigencia 2024.

Por otra parte, en cuanto al componente "01 Transparencia y Acceso a la Información Publica" tenía un total de trece (13) acciones de las cuales doce (12) se dieron por cumplidas y una (01) termino con un porcentaje de avance del 25% a cargo del área de Prensa y Comunicaciones, lo cual perjudicó notablemente el resultado final para este último seguimiento.

En cuanto al componente "03 Mecanismos para mejorar la Atención a la Ciudadanía" tenía un total de doce (12) acciones de las cuales diez (10) se dieron por cumplidas, una (1) termino con un porcentaje de avance del 0% a cargo de la Subdirección de Gestión Humana y una (1) con un porcentaje del 98% a cargo de la Oficina Asesora de Planeación y Servicio al Ciudadano, lo cual perjudicó notablemente el resultado final para este último seguimiento.

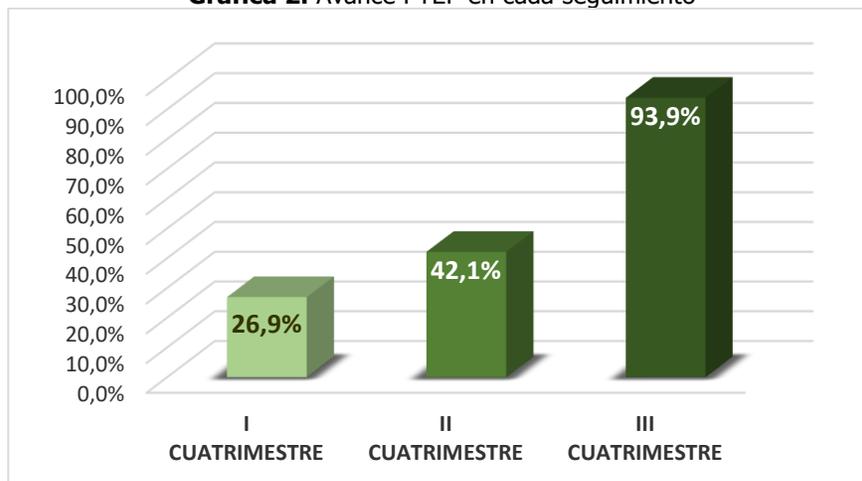
Para el componente "05 Mecanismos para mejorar la Atención a la Ciudadanía" tenía un total de seis (06) acciones de las cuales cinco (05) se dieron por cumplidas y una (1) termino con un porcentaje de avance del 80% a cargo de Tics, lo cual perjudicó notablemente el resultado final para este último seguimiento.

Para el componente "07 Promoción Integridad y Ética Publica" tenía un total de once (11) acciones de las cuales nueve (09) se dieron por cumplidas y dos (2) terminaron con un porcentaje de avance del 98% cada una a cargo de la Subdirección de Gestión Humana, lo cual perjudicó notablemente el resultado final para este último seguimiento.

Para el componente "08 Gestión de Riesgos de Corrupción" tenía un total de doce (12) acciones de las cuales ocho (08) se dieron por cumplidas y cuatro (04) terminaron con un porcentaje de avance del 33%, 50%(2) y 90% a cargo de la Oficina Asesora de Planeación, lo cual perjudicó notablemente el resultado final para este último seguimiento.

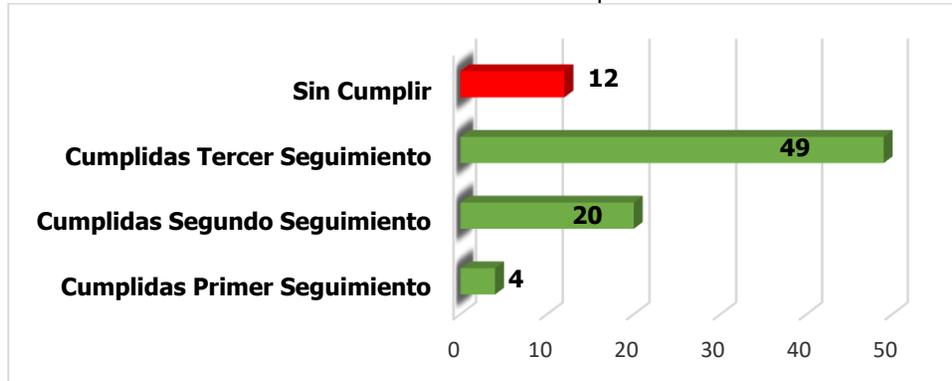
Y por último para el componente "09 Medidas de Debida Diligencia" tenía un total de siete (07) acciones de las cuales cinco (05) se dieron por cumplidas y dos (02) terminaron con un porcentaje de avance del 50% a cargo de la Oficina Asesora de Planeación y del 98% a cargo de la Oficina Jurídica, lo cual perjudicó notablemente el resultado final para este último seguimiento.

**Gráfica 2. Avance PTEP 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 PTEP 2024 en donde se observa que entre el primer y segundo seguimiento se tuvo un avance del 15,2% y entre el Segundo y Tercer seguimiento un avance del 51,8%.

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



De la Gráfica No. 3 se puede observar la trazabilidad de las acciones que se dieron cumplidas en cada uno de los seguimientos efectuados al PTEP 2024, al igual que se observa que de las 85 acciones 12 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
1. Transparencia y Acceso a la Información Pública	Subcomponente 4 Criterio diferencial de accesibilidad	Generar contenidos con características de accesibilidad para la población con discapacidad auditiva y visual.	25%	27/12/2024	Dirección / comunicaciones y prensa
3. Mecanismos para mejorar la atención a la ciudadanía	Subcomponente 1 Estructura Administrativa y Direccionamiento estratégico	4. Actualizar la caracterización de la ciudadanía de Bomberos Bogotá	98%	30/11/2024	Oficina Asesora de Planeación Subdirección de Gestión Corporativa - Servicio a la ciudadanía
	Subcomponente 3 Talento Humano	Realizar rendición de cuentas a la ciudadanía sobre los programas adelantados, procesos de contratación, capacitaciones a nuestras personas uniformado y demás temas de interés público.	0%	29/11/2024	Subdirección del Talento Humano
5. Apertura de Datos para la ciudadanía y grupos de interés	Subcomponente 1 Apertura de datos para los ciudadanos y grupos de interés	Publicar en los sitios web definidos, la información de Datos Abiertos e Inventario de Activos en cumplimiento de la Ley de Transparencia y el Derecho de Acceso a la Información Pública.	80%	31/12/2024	Dirección / TICs
7. Promoción Integridad y Ética Pública	Subcomponente 2 Promoción de la integridad en las instituciones y grupos de interés	Aplicar lo establecido en el INSTRUCTIVO DECLARACIÓN Y REGISTRO DE CONFLICTO DE INTERÉS dado por el DASCD	98%	31/07/2024	Subdirección de Talento Humano

COMPONENTE	SUBCOMPONENTE	ACTIVIDAD	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO	DEPENDENCIA
	Subcomponente 3 Gestión preventiva de conflicto de intereses	Aplicar lo establecido en el INSTRUCTIVO DECLARACIÓN Y REGISTRO DE CONFLICTO DE INTERÉS dado por el DASCD	98%	31/07/2024	Subdirección de Talento Humano
8. Gestión de riesgos de corrupción	2. Construcción del Mapa de Riesgos de Corrupción	Actualizar y publicar el mapa de riesgos de corrupción 2025	50%	31/12/2024	Oficina Asesora de Planeación
	3. Consulta y divulgación	Divulgar el Programa de Transparencia y Ética Pública, y mapa de riesgos.	90%	31/10/2024	Oficina Asesora de Planeación
	3. Consulta y divulgación	Publicar el monitoreo a riesgos de corrupción realizados por la segunda línea de defensa	50%	31/12/2024	Oficina Asesora de Planeación
	4. Monitoreo y revisión	Realizar el monitoreo al Mapa de Riesgos de gestión y de corrupción	33%	31/12/2024	Oficina Asesora de Planeación
9. Medidas de debida diligencia	Subcomponente 1 Adecuación institucional para cumplir con la debida diligencia	Realizar diagnóstico institucional para la implementación SARLAFT	50%	31/12/2024	Oficina Asesora de Planeación
	Subcomponente 3 Gestión de la debida diligencia	Actualizar normograma de acuerdo con la normatividad del SARLAFT aplicable a la UAECOB	98%	31/12/2024	Oficina Jurídica

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 que al ser revisadas no presentaron el cumplimiento total de las actividades programadas para la vigencia 2024.

**Tabla 3.** Semaforización por áreas.

DEPENDENCIA	Acciones Individuales	Acciones Compartidas	Total (1)	Acciones Cumplidas	Acciones Sin Avance
<b>Oficina Asesora de Planeación</b>	22	6	<b>28</b>	22	6
<b>Dirección</b>	18	3	<b>21</b>	19	2

DEPENDENCIA	Acciones Individuales	Acciones Compartidas	Total (1)	Acciones Cumplidas	Acciones Sin Avance
Subdirección Gestión Corporativa	18	2	20	19	1
Subdirección Gestión del Riesgo	2	0	2	2	0
Subdirección Gestión humana	10	1	11	8	11
Oficina Jurídica	2	2	4	3	1
Oficina de Control Disciplinario Interno	1	0	1	1	0
Oficina Control Interno	5	0	5	5	0

**Fuente:** Elaborado por la OCI a partir de las evidencias presentadas por las áreas

- (1) Se aclara que el TOTAL de acciones corresponde únicamente a la cantidad de acciones implementadas por cada Subdirección y Oficina, teniendo en cuenta que varias de estas tienen actividades compartidas con otras dependencias

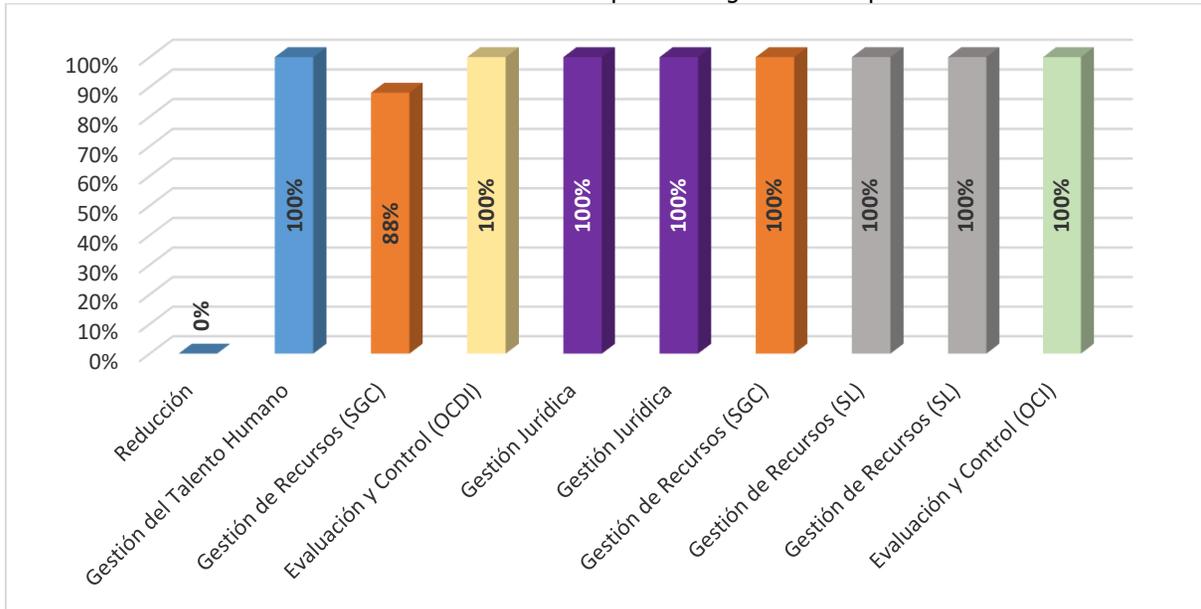
En la tabla No. 3 se puede evidenciar que las dependencias que finalizaron con el cumplimiento de todas sus acciones son: Subdirección de Gestión del Riesgo, Oficina de Control Disciplinario Interno y Oficina de Control Interno, mientras que la Oficina Asesora de Planeación, la Dirección, la Subdirección de Gestión Corporativa, la Subdirección de Gestión Humana y la Oficina Jurídica terminó con acciones incumplidas dentro del PTEP/2024 V2.

### 3. TERCER SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2024:

En este tercer seguimiento se realizó la revisión de 10 riesgos de corrupción pertenecientes a 5 procesos ((Reducción, Gestión del Talento Humano, Gestión de Recursos, Evaluación y Control y Gestión Jurídica) 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 los 10 controles implementadas en el mapa de riesgos de corrupción publicado en la página web. [Mapa de Riesgos de Corrupción](#).

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



**Fuente:** Elaborado por la OCI a partir de las evidencias presentadas por las áreas

En la gráfica 4 se puede identificar que los diez (10) riesgos de corrupción identificados para la vigencia 2024 cumplieron al 100% con el cumplimiento de sus controles implementados para la mitigación de los riesgos identificados.

En la gráfica 4 se puede identificar que los diez (10) riesgos de corrupción identificados para la vigencia 2024 ocho (8) cumplieron al 100% con el cumplimiento de sus controles implementados para la mitigación de los riesgos identificados mientras que los dos (02) restantes terminaron con un porcentaje del 88% asociado al proceso de Gestión de Recursos en cabeza de la Subdirección de Gestión Corporativa y 0% asociado al proceso de Reducción en cabeza de la Subdirección de Gestión del Riesgo este último teniendo en cuenta lo dispuesto en el Acuerdo 927 de 2024 en el artículo 290, parágrafo 2 en el que se elimina el cobro del concepto de inspección técnica, además de que el mismo se realiza a través del Portal de servicios, permitiendo que la ciudadanía pueda generar su concepto técnico bajo el principio de corresponsabilidad en los casos de riesgo bajo y moderado, por lo cual se solicitó a la OAP la eliminación de este riesgo ya que no es pertinente según el nuevo modelo de prestación del servicio, sin embargo a la fecha del seguimiento el riesgo no había sido eliminado del mapa de riesgos de corrupción.

## CONCLUSIÓN

- Se presenta un cumplimiento aceptable, pero inferior al esperado para el cierre del PTEP2024, por lo que es importante que las dependencias que terminaron con actividades sin cumplir evalúen los riesgos que impidieron su cumplimiento y de esta manera implementar controles para el adecuado cumplimiento de las actividades a implementar en el 2025.

- No se logró cumplir con todos los objetivos propuestos en este plan dado que doce (12) acciones del PTEP no lograron evidenciar la realización de las actividades pendientes para su cumplimiento.
- En cuanto al mapa de riesgos de corrupción se resalta el esfuerzo de gestión por las áreas para el adecuado control de los riesgos y su cumplimiento por lo cual se recomienda que se continúe con las gestiones implementadas para el cumplimiento de las actividades de los controles de los riesgos de corrupción manteniendo el mapa de riesgos actualizado.

#### 4. RECOMENDACIONES

Con base en el tercer seguimiento al PTEP 2024 se realizan las siguientes recomendaciones en pro de mejorar y así avanzar satisfactoriamente en la ejecución de las actividades implementadas para la vigencia 2024:

- Se recomienda que desde la Oficina Asesora de Planeación se tengan en cuenta las acciones que no se dieron cumplidas dentro del PTEP 2024 para ser implementadas dentro de la vigencia 2025.
- En cuanto al cumplimiento de las acciones, se recomienda fortalecer los tiempos de gestión de las acciones, con el propósito de no adelantar en último momento el inicio de la implementación, ya que esto genera retrasos o incumplimientos con las actividades implementadas o que su porcentaje de avance sea inferior al que deberían llevar en el momento del seguimiento.
- se recomienda tener en cuenta la periodicidad a establecer en las actividades del PTEP 2025 con el fin de que estas sean cumplidas de manera eficiente cumpliendo con los plazos pactados.
- Se recomienda a la Oficina Asesora de Planeación realizar apoyo en la actualización de los mapas de riesgos de corrupción manteniendo alineados los riesgos y controles con los procesos y procedimientos vigentes de la UAECOB.
- Se resalta la oportuna disposición y orden en el envío de los soportes y evidencias que dieron cuenta de los avances reportados y que facilitaron su seguimiento durante los tres seguimientos realizados al PTEP2024.



**JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**Elaboró:** Camilo Andrés Caicedo Estrada – Profesional Oficina de Control Interno – Cto 491/2024 