

Dosquebradas, 23 de Mayo de 2018

D.C. No. 0515-2018

Doctor
JOSÉ JOAQUÍN OCAMPO PEREZ
Director
CUERPO OFICIAL DE BOMBEROS
bomberos@dosquebradas.gov.co
Ciudad

Asunto: Comunicación Informe FINAL "Auditoria Modalidad Regular" sobre las actuaciones en el manejo o administración de los recursos públicos vigencia 2017

La contraloría Municipal de Dosquebradas en el ejercicio de control fiscal, consagrado en la Constitución política de Colombia y la Ley 42 de 1993, desarrolló la auditoría de la referencia.

Las observaciones se dieron a conocer oportunamente a la entidad dentro del desarrollo del proceso auditor, mediante la comunicación del informe preliminar el día 15 de Mayo del 2018.

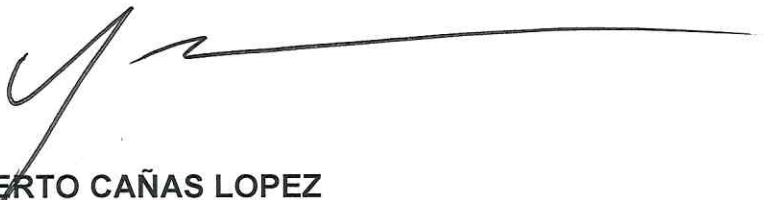
Con la finalidad de brindar las garantías dentro del debido proceso, tuvo la posibilidad de ejercer el derecho de contradicción, el cual fue recepcionado por este organismo de control fiscal el día 18 de Mayo del 2018, con radicado interno No. 0630, dicho documento fue analizado en mesa de trabajo.

Por lo anterior, se comunica informe final que se remite en formato PDF a la siguiente dirección de correo electrónico:

bomberos@dosquebradas.gov.co

La Entidad deberá suscribir el plan de mejoramiento, producto de la Auditoria Regular realizada, en cumplimiento a lo establecidos en la Resolución No. 145 de diciembre 17, de 2014, deberá ser presentado por el representante legal de la entidad u organismo público, o quien haga sus veces, las entidades vigiladas y otros entes o asuntos a auditar dentro de los ocho (8) días hábiles siguientes a la comunicación y/o remisión del informe definitivo de la auditoria, que deberá ser publicado en la página WEB e informado al Ente de Control. Así mismo, deberá rendir informes de avance al plan de mejoramiento cada tres meses (3), contados a partir de la suscripción del mismo, en el formato establecido para su seguimiento.

Cordialmente,



FERNAN ALBERTO CAÑAS LOPEZ
Contralor Municipal

Proyectó: Carlos Sáenz
Reviso: Ma. del Pilar Loaiza Hincapié 

	INFORME FINAL AUDITORÍA REGULAR CUERPO OFICIAL DE BOMBEROS DE DOSQUEBRADAS	A/CI-8 Informe Final
---	--	---

INFORME FINAL DE AUDITORIA

**MODALIDAD ESPECIAL COMPONENTE DE GESTIÓN RESULTADOS,
COMPONENTE PLANES, PROGRAMAS Y PROYECTOS,
VIGENCIA 2017**

CUERPO OFICIAL DE BOMBEROS DE DOSQUEBRADAS

VIGENCIA 2017

	INFORME FINAL AUDITORÍA REGULAR CUERPO OFICIAL DE BOMBEROS DE DOSQUEBRADAS	A/CI-8 Informe Final
---	--	---

CONTRALORÍA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS

Dosquebradas, 23 de Mayo de 2018

CUERPO OFICIAL DE BOMBEROS DE DOSQUEBRADAS

FERNAN ALBERTO CAÑAS LÓPEZ
Contralor Municipal de Dosquebradas

MARIA DEL PILAR LOAIZA HINCAPIE
Directora Operativa Técnica

Equipo Auditor
CARLOS EDUARDO SÁENZ PATIÑO
Contratista Gestión Apoyo - Auditor

	INFORME FINAL AUDITORÍA REGULAR CUERPO OFICIAL DE BOMBEROS DE DOSQUEBRADAS	A/CI-8 Informe Final
---	---	---------------------------------------

TABLA DE CONTENIDO

	Página
INTRODUCCIÓN	5
1. CARTA DE CONCLUSIONES	6
2. RESULTADO DE LA AUDITORÍA	8
2.1 ALCANCE DE LA AUDITORÍA	8
2.2 COMPONENTE CONTROL DE RESULTADOS	8
2.2.1 Factor Planes, Programas y Proyectos	8
3. OTRAS ACTUACIONES	12
3.1 BENEFICIOS DEL CONTROL FISCAL	12
4. CONSOLIDACIÓN DE HALLAZGOS	13

	INFORME FINAL AUDITORÍA REGULAR CUERPO OFICIAL DE BOMBEROS DE DOSQUEBRADAS	A/CI-8 Informe Final
---	---	---------------------------------------

INDICE DE TABLAS

Tabla 1 Evaluación Control de Resultados Vig. 2017	8
Tabla 2 Evaluación de los Factores Vig. 2017	8
Tabla 3 Evaluación de las Variables Vig. 2017	8
Tabla 4 Consolidación de Hallazgos	13

	INFORME FINAL AUDITORÍA REGULAR CUERPO OFICIAL DE BOMBEROS DE DOSQUEBRADAS	A/CI-8 Informe Final
---	--	---

INTRODUCCIÓN

La Contraloría Municipal de Dosquebradas, en desarrollo de su función Constitucional y legal y en cumplimiento del Plan General de Auditoría adoptado para la vigencia fiscal 2018, practicó Auditoría Regular al CUERPO OFICIAL DE BOMBEROS DE DOSQUEBRADAS en el componente de Gestión Resultados para el componente de Planes, Programas y Proyectos, para la vigencia Fiscal 2017.

El Organismo de Control aplicó la metodología contemplada en la Guía de Auditoría Territorial G.A.T. adoptada como marco referencial por parte de la Contraloría Municipal de Dosquebradas a partir de enero de 2014.

Para lo anterior y con base en el Plan de Trabajo diseñado, se definió una (1) línea de auditoría: Gestión Resultados para el componente de Planes, Programas y Proyectos, para la vigencia Fiscal 2017.

La Contraloría Municipal de Dosquebradas, espera que este Informe contribuya a mejorar la productividad y eficiencia de los procesos de la organización, así como también, la generación de un ambiente de desarrollo sostenible en cuanto la ejecución de los planes y programas de la Entidad.

	INFORME FINAL AUDITORÍA REGULAR CUERPO OFICIAL DE BOMBEROS DE DOSQUEBRADAS	A/CI-8 Informe Final
---	---	---------------------------------------

1. CARTA DE CONCLUSIONES

Dosquebradas, 23 de Mayo de 2018

Doctor
JOSÉ JOAQUÍN OCAMPO PEREZ
Director
CUERPO OFICIAL DE BOMBEROS
bomberos@dosquebradas.gov.co
Ciudad

Asunto: Carta de Conclusiones

La Contraloría Municipal de Dosquebradas, con fundamento en las facultades otorgadas por el Artículo 267 de la Constitución Política, practicó Auditoría Regular a la Institución Educativa CUERPO OFICIAL DE BOMBEROS DE DOSQUEBRADAS vigencia 2017, en el cumplimiento de las normas internas y externas aplicables, y efectividad de los controles en el componente evaluado de Gestión Resultados para el componente de Planes, Programas y Proyectos, para la vigencia Fiscal 2017.

Los resultados de las evaluaciones y el contenido de la información suministrada, son responsabilidad de la entidad evaluada, la misma es analizada por la Contraloría Municipal de Dosquebradas, quien es responsable de producir un informe de Auditoría Regular 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 de auditoría establecidos por la Contraloría Municipal de Dosquebradas, de acuerdo con ellas, se planeó y ejecutó el trabajo, de forma tal que el examen practicado proporciona una base razonable para fundamentar nuestro concepto.

La auditoría incluyó en 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 Municipal de Dosquebradas.

CONCEPTO SOBRE EL ANÁLISIS EFECTUADO

La Contraloría municipal de Dosquebradas, como resultado de la auditoría adelantada, expresa su concepto sobre la gestión en cada una de las áreas

	INFORME FINAL AUDITORÍA REGULAR CUERPO OFICIAL DE BOMBEROS DE DOSQUEBRADAS	A/CI-8 Informe Final
---	---	---------------------------------------

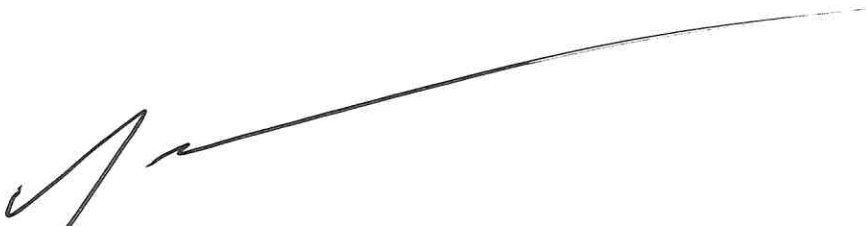
auditadas, con base en los hechos verificados en la fuente, trabajo e inspecciones de campo, así como en confrontaciones documentales:

De acuerdo a Auditoría Regular realizada al CUERPO OFICIAL DE BOMBEROS DE DOSQUEBRADAS en el componente de Gestión Resultados para el componente de Planes, Programas y Proyectos, para la vigencia Fiscal 2017 es **FAVORABLE** con una calificación total de **83,80** puntos.

HALLAZGOS

En el desarrollo de la auditoria se determinaron CINCO (5) Hallazgos ADMINISTRATIVOS de las cuales CERO (0) con Presunta incidencia DISCIPLINARIA, FISCAL y PENAL, en concordancia con las normas y procedimientos de auditoría contenidos en la Guía de Auditoria Territorial GAT, adoptado por este Ente de Control.

Atentamente,


FERNAN ALBERTO CAÑAS LÓPEZ
Contralor Municipal

Revisó: María del Pilar  Loayza Hincapié

	INFORME FINAL AUDITORÍA REGULAR CUERPO OFICIAL DE BOMBEROS DE DOSQUEBRADAS	A/CI-8 Informe Final
---	---	---------------------------------------

2. RESULTADO DE LA AUDITORIA

2.1 ALCANCE DE LA AUDITORIA

Durante el proceso auditor se evaluó el componente de Control de Resultados para el componente de Planes, Programas y Proyectos, para la vigencia Fiscal 2017, con las siguientes variables:

Aplicación de normatividad legal definida para EL CUERPO OFICIAL DE BOMBEROS DE DOSQUEBRADAS, para la formulación, presentación y ejecución de los Planes, Programas y Proyectos

Eficiencia en los procedimientos definidos por El Cuerpo Oficial de Bomberos, para la formulación, presentación; ejecución e impacto sobre la población beneficiaria de los planes, programas y proyectos, desarrollados contenidos en sus planes de Acción y planes Operativos, Plan de Desarrollo Municipio de Dosquebradas.

Cumplimiento de las metas establecidas en términos de cantidad, calidad, oportunidad, resultados, satisfacción e impacto de la población beneficiaria y coherencia con los objetivos misionales.

Verificación de recursos utilizados en el Plan Operativo de Inversiones, POAI, formato_201740_f25_cmd_1_POAI_2017.

2.2 COMPONENTE CONTROL DE GESTION:

2.2.1 Factor Gestión de Resultados: Componente Planes, Programas y Proyectos

El CUERPO OFICIAL DE BOMBEROS DE DOSQUEBRADAS, como resultado de la Auditoría Regular para la vigencia 2017, emite un concepto sobre el control de Gestión Resultados para el componente de Planes, Programas y Proyectos; **FAVORABLE**, como consecuencia de la calificación de 83,80 puntos de 100 puntos posibles, resultante de ponderar los factores que se relacionan a continuación.

Durante el proceso Auditor, se revisó el Plan de Acción suscrito por la entidad para la vigencia 2017, el cual contenía 7 Programas, compuestos de 27 Actividades; de las cuales 23 mostraron un cumplimiento del 100% y 4 Actividades no tuvieron reporte o avance durante la vigencia 2017.

	INFORME FINAL AUDITORÍA REGULAR CUERPO OFICIAL DE BOMBEROS DE DOSQUEBRADAS	A/CI-8 Informe Final
---	---	--

Tabla 1 Evaluación Control de Resultados – Cuerpo Oficial Bomberos Dosq. vigencia 2017.

MATRIZ DE EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN FISCAL			
ENTIDAD AUDITADA			
VIGENCIA AUDITADA			
Componente	Calificación Parcial	Ponderación	Calificación Total
1. Control de Gestión	48,8	0,5	24,4
2. Control de Resultados	83,8	0,3	25,1
3. Control Financiero	0,0	0,2	0,0
Calificación total		1,00	49,5
Fenecimiento	NO FENECE		
Concepto de la Gestión Fiscal	DESFAVORABLE		

Fuente: Matriz de Calificación

Tabla 2 Evaluación de los Factores – Cuerpo Oficial Bomberos Dosq. vigencia 2017.

TABLA 2			
CONTROL DE RESULTADOS			
ENTIDAD AUDITADA			
VIGENCIA			
Factores minimos	Calificación Parcial	Ponderación	Calificación Total
1. Cumplimiento Planes Programas y Proyectos	83,8	1,00	83,8
Calificación total		1,00	83,8
Concepto de Gestión de Resultados	Favorable		

Fuente: Matriz de Calificación

Tabla 3 Evaluación de Variables – Cuerpo Oficial Bomberos Dosq. vigencia 2017.

TABLA 2-1			
CONTROL DE RESULTADOS			
FACTORES MINIMOS	Calificación Parcial	Ponderación	Calificación Total
Eficacia	85,3	0,20	17,1
Eficiencia	80,5	0,30	24,1
Efectividad	85,2	0,40	34,1
coherencia	85,2	0,10	8,5
Cumplimiento Planes Programas y Proyectos		1,00	83,8

Fuente: Matriz de Calificación

HALLAZGO No. 1 No Cumplimiento del Plan de Acción, correspondiente a la Actividad: “Dotar de Amoblamiento la Estación”, Meta 3.36.1.499” ADMINISTRATIVO.

	INFORME FINAL AUDITORÍA REGULAR CUERPO OFICIAL DE BOMBEROS DE DOSQUEBRADAS	A/CI-8 Informe Final
---	--	---

Durante el proceso auditor, se evidencia que la Actividad: “Dotar de Amoblamiento la Estación”, correspondiente a la Meta 3.36.1.499 del Plan de Desarrollo “Dosquebradas Compromiso de Todos”, no reporta avance o cumplimiento alguno, durante la vigencia 2017.

RESPUESTA DEL AUDITADO

Es importante dar claridad en este ítem tal como se le expresaba al Auditor de la contraloría que el amoblamiento de la estación hace parte integral de un plan de desarrollo para el cuatrienio, por lo tanto, la meta se está trabajando en el año 2018, por las siguientes razones.

Los recursos que hacen parte del presupuesto de Bomberos por sobre tasa bomberil y que son transferidos por el ente central, surgieron tramite prácticamente en el último trimestre del año 2017, garantizando el flujo de caja necesarios para esta adquisición prácticamente a final de año.

Otro factor importante por el cual no se inició el proyecto de amueblamiento de la nueva estación en el año 2017, se da porque en el caso de las áreas de cocina y lavandería (semi industrial con lavadoras, casetas de secado, zona de planchado o vapor) , las cuales se puede decir son las de mayor incidencia presupuestal en la estación, no se pudieron adelantar porque en la zona no hay red de gas natural y este será adecuado para la nueva edificación residencial enseguida de bomberos y para la misma estación a partir del mes de Mayo o junio del año 2018. Por esta razón la actividad hace parte integral del plan de acción para el presente año 2018.

CONCLUSIONES DEL ENTE DE CONTROL

Se mantiene el hallazgo Administrativo toda vez que no se evidencia cumplimiento de la actividad programada en la vigencia 2017, pues se está incumpliendo la Meta 3.36.1.499 del plan de desarrollo “Dosquebradas Compromiso de Todos” 201-2019, del Municipio de Dosquebradas.

Dando lugar al Incumplimiento a lo programado en el Plan de Acción para la Vigencia 2017.

HALLAZGO No. 2 Falta mecanismo de Evidencia de la Actividad: “Campaña de revisión y prueba de mínimo 100 hidrantes del Municipio”, correspondiente a la Meta 3.36.1.500.

ADMINISTRATIVO

Durante el proceso auditor, se evidencia que la Actividad: “Campaña de revisión y prueba de mínimo 100 hidrantes del Municipio”, correspondiente a la Meta 3.36.1.500 del Plan de Desarrollo “Dosquebradas Compromiso de Todos”, no presenta soportes o mecanismos suficientes para evidenciar las acciones realizadas de esta actividad.

	INFORME FINAL AUDITORÍA REGULAR CUERPO OFICIAL DE BOMBEROS DE DOSQUEBRADAS	A/CI-8 Informe Final
---	--	---

RESPUESTA DEL AUDITADO:

En esta observación es importante dar claridad con lo siguiente: La meta se cumplió en un 118% (118 hidrantes revisados) y un informe de 23 hidrantes entregado a ServiCiudad para su revisión, documentos que fueron aportados en la auditoria; es de anotar que este procedimiento de inspección se hace bajo un formato estandarizado de nuestra entidad, el cual es claro que se puede mejorar pero la meta fue cumplida y los soportes entregados.

CONCLUSIONES DEL ENTE DE CONTROL

Se mantiene el hallazgo Administrativo toda vez que no se evidencia un mecanismo de control que brinde la certeza de la revisión de los Hidrantes.

HALLAZGO No. 3 No Cumplimiento del Plan de Acción, correspondiente a la Actividad: “Adquisición de mobiliario y Equipos para el funcionamiento de la escuela”, Meta 3.36.1.501”
ADMNISTRATIVO

Durante el proceso auditor, se evidencia que la Actividad: “Adquisición de mobiliario y Equipos para el funcionamiento de la escuela”, correspondiente a la Meta 3.36.1.501 del Plan de Desarrollo “Dosquebradas Compromiso de Todos”, no reporta avance o cumplimiento alguno, durante la vigencia 2017.

RESPUESTA DEL AUDITADO:

Esta actividad no se pudo concluir el año pasado y se dejó para el 2018 por las siguientes razones: 1) Se envió el PEI a la secretaría de educación, la cual realizo algunas observaciones que se están trabajando a la fecha. 2) dependemos del aval de brigadas uno y dos de la Dirección Nacional de Bomberos el cual se está tramitando desde el segundo semestre del 2017 y a la fecha no han podido programarla , es de anotar que en la Dirección Nacional se cumplió con todo el trámite administrativo y de programas curriculares tal como lo solicitaron desde el año pasado para capacitación de brigadas, por lo tanto estamos en espera de esta aprobación para poder adquirir los equipos y mobiliario para la escuela de Bomberos.

CONCLUSIONES DEL ENTE DE CONTROL

Se mantiene el hallazgo Administrativo toda vez que no se evidencia cumplimiento de la actividad programada en la vigencia 2017, pues se está incumpliendo la Meta 3.36.1.501 del plan de desarrollo “Dosquebradas Compromiso de Todos” 201-2019, del Municipio de Dosquebradas.

	INFORME FINAL AUDITORÍA REGULAR CUERPO OFICIAL DE BOMBEROS DE DOSQUEBRADAS	A/CI-8 Informe Final
---	--	---

Dando lugar al Incumplimiento a lo programado en el Plan de Acción para la Vigencia 2017

HALLAZGO No. 4 No Cumplimiento del Plan de Acción, correspondiente a la Actividad: Realizar un encuentro de brigadas industriales en el Cuerpo oficial de Bomberos de Dosquebradas”, Meta 3.36.1.503”
ADMNISTRATIVO

Durante el proceso auditor, se evidencia que la Actividad: “Realizar un encuentro de brigadas industriales en el Cuerpo oficial de Bomberos de Dosquebradas”, correspondiente a la Meta 3.36.1.503 del Plan de Desarrollo “Dosquebradas Compromiso de Todos”, no reporta avance o cumplimiento alguno, durante la vigencia 2017.

RESPUESTA DEL AUDITADO:

Esta meta no se realizó el año pasado especialmente por una situación, el compromiso de inspección a los establecimientos de industria y comercio del Municipio en el que pasamos de realizar 200 inspecciones al año a más de 700 en el 2017 de las cuales una gran cantidad de estas se realizó en el último trimestre. Esta es la razón primaria por la cual se decidió dejar el encuentro para el siguiente año, es importante dar claridad que la actividad de inspecciones se priorizo por encima del encuentro de Brigadas por las siguientes razones: a) Nos permitía llegar a la gran mayoría de las actividades comerciales de la ciudad, es un compromiso directo con los contribuyentes de Bomberos, nos permitió generar un mayor ingreso el cual fortalecerá este año 2018, los proyectos de inversión de la institución, la actividad se programa para el 2018 y se realizara en el 3 trimestre del año.

CONCLUSIONES DEL ENTE DE CONTROL

Se mantiene el hallazgo Administrativo toda vez que no se evidencia cumplimiento de la actividad programada en la vigencia 2017, pues se está incumpliendo la Meta 3.36.1.503 del plan de desarrollo “Dosquebradas Compromiso de Todos” 201-2019, del Municipio de Dosquebradas.
Dando lugar al Incumplimiento a lo programado en el Plan de Acción para la Vigencia 2017

HALLAZGO No. 5 No Cumplimiento del Plan de Acción, correspondiente a la Actividad: “Capacitar y actualizar los instructores de los 3 municipios con el curso CPI”, Meta 3.36.1.505”
ADMNISTRATIVA

	INFORME FINAL AUDITORÍA REGULAR CUERPO OFICIAL DE BOMBEROS DE DOSQUEBRADAS	A/CI-8 Informe Final
---	--	---

Durante el proceso auditor, se evidencia que la Actividad: “Capacitar y actualizar los instructores de los 3 municipios con el curso CPI”, correspondiente a la Meta 3.36.1.505 del Plan de Desarrollo “Dosquebradas Compromiso de Todos”, no reporta avance o cumplimiento alguno, durante la vigencia 2017.

RESPUESTA DEL AUDITADO:

Esta actividad está programada para el presente año y es importante aclarar que son actividades que nos trazamos a cumplir en el cuatrienio. La actividad mencionada no se cumplió directamente por las siguientes razones: 1) Dependemos de dos cuerpos de Bomberos más: Pereira y Sta. rosa, el personal de instructores de Dosquebradas fue actualizado, pero Pereira y santa rosa no definieron las fechas para el trabajo con sus instructores, este proyecto también depende de aportes del Dpto. por medio de la Unidad de Gestión del Riesgo y también dependía de la aprobación para realizar el curso de la Junta Departamental de Bomberos y de las fechas de realización del Curso de Bomberos del Dpto. de Risaralda el cual no salió el año 2017 por no contar con el tiempo necesario para Desarrollarlo, procesos por los cuales fue aplazado el CPI y el Bombero Nivel I para el segundo semestre del 2018.

CONCLUSIONES DEL ENTE DE CONTROL

Se mantiene el hallazgo Administrativo toda vez que no se evidencia cumplimiento de la actividad programada en la vigencia 2017, pues se está incumpliendo la Meta 3.36.1.505 del plan de desarrollo “Dosquebradas Compromiso de Todos” 201-2019, del Municipio de Dosquebradas.
Dando lugar al Incumplimiento a lo programado en el Plan de Acción para la Vigencia 2017

3. OTRAS ACTUACIONES

3.1 BENEFICIOS DEL CONTROL FISCAL

En la presente auditoria no se generaron beneficios del control fiscal

4. CONSOLIDACIÓN DE HALLAZGOS

Tabla 4 Consolidación de Hallazgos

HALLAZGO		INCIDENCIA						TRASLADO	
No.	Detalle	A	D	F	P	CUANTÍA	S.S.	PROC	FISCAL
1	No Cumplimiento del Plan de Acción, correspondiente a la Actividad: "Dotar de Amoblamiento la Estación", Meta 3.36.1.499" ADMINISTRATIVA. Durante el proceso auditor, se evidencia que la Actividad: "Dotar de Amoblamiento la Estación", correspondiente a la Meta 3.36.1.499 del Plan de Desarrollo "Dosquebradas Compromiso de Todos", no reporta avance o cumplimiento alguno, durante la vigencia 2017.	X							
2	Falta mecanismo de Evidencia de la Actividad: "Campaña de revisión y prueba de mínimo 100 hidrantes del Municipio", correspondiente a la Meta 3.36.1.500. ADMINISTRATIVA Durante el proceso auditor, se evidencia que la Actividad: "Campaña de revisión y prueba de mínimo 100 hidrantes del Municipio", correspondiente a la Meta 3.36.1.500 del Plan de Desarrollo "Dosquebradas Compromiso de Todos", no presenta soportes o mecanismos suficientes para evidenciar las acciones realizadas de esta actividad.	X							
3	No Cumplimiento del Plan de Acción, correspondiente a la Actividad: "Adquisición de mobiliario y Equipos para el funcionamiento de la escuela", Meta 3.36.1.501" ADMINISTRATIVA Durante el proceso auditor, se evidencia que la Actividad: "Adquisición de mobiliario y Equipos para el funcionamiento de la escuela", correspondiente a la Meta 3.36.1.501 del Plan de Desarrollo "Dosquebradas Compromiso de Todos", no reporta avance o cumplimiento alguno, durante la vigencia 2017.	X							
4	No Cumplimiento del Plan de Acción, correspondiente a la Actividad: Realizar un encuentro de brigadas industriales en el Cuerpo oficial de Bomberos de Dosquebradas", Meta 3.36.1.503" ADMINISTRATIVA Durante el proceso auditor, se evidencia que la Actividad: "Realizar un encuentro de brigadas industriales en el Cuerpo oficial de Bomberos de Dosquebradas", correspondiente a la Meta 3.36.1.503 del Plan de Desarrollo "Dosquebradas Compromiso de Todos", no reporta avance o cumplimiento alguno, durante la vigencia 2017.	X							
5	No Cumplimiento del Plan de Acción, correspondiente a la Actividad: "Capacitar y actualizar los instructores de los 3 municipios con el curso CPI", Meta 3.36.1.505" ADMINISTRATIVA Durante el proceso auditor, se evidencia que la Actividad: "Capacitar y actualizar los instructores de los 3 municipios con el curso CPI", correspondiente a la Meta 3.36.1.505 del Plan de Desarrollo "Dosquebradas Compromiso de Todos", no reporta avance o cumplimiento alguno, durante la vigencia 2017.	X							

A Admisnitrativa
F Fiscal
P Penal
Fuente Equipo Auditor

D Disciplinario
SS Solicitud de Sancionatorio

Proc Procuraduria
Fisc Fiscalia

EQUIPO AUDITOR

CARLOS EDUARDO SÁENZ PATIÑO
Contratista Apoyo a la Gestión Auditor

Revisó: María del Pilar Loaiza Hincapié