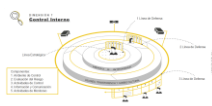


Nombre de la Entidad:	UAE CUERPO OFICIAL DE BOMBEROS BOGOTÁ
Periodo Evaluado:	1 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	93%
---	-----

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (SI o No) (Justifique su respuesta):	En proceso	Durante el segundo semestre de 2023 la Entidad siguió realizando las gestiones pertinentes para el avance en la actualización y ajustes de los documentos y controles asociados al mapa de procesos para su debida operación, fortalecimiento de esta manera cada uno de los componentes al interior de la Entidad, observando así los componentes "Información y comunicación" y "Actividades de Monitoreo" los cuales en este seguimiento obtuvieron un cumplimiento del 100% cada uno, evidenciando las gestiones pertinentes para lograr un funcionamiento adscrito en la UAECOB. Se resalta la gestión realizada en la vigencia 2023 por cada una de las dependencias para dar continuidad a la revisión, actualización e implementación de los documentos, y de esta manera poder avanzar en la efectiva operacionalización del Sistema de Control Interno al igual que la articulación de cada uno de los componentes.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (SI/No) (Justifique su respuesta):	No	En este seguimiento donde se evaluó el segundo semestre de 2023, dos de los 5 componentes "Evaluación de Riesgos y Actividades de Control" presentaron resultados inferiores al seguimiento anterior (primer semestre 2023), mientras que los tres componentes restantes presentan resultados superiores al seguimiento anterior (primer semestre 2023), identificando de esta manera el compromiso y la gestión realizada al interior de la UAECOB. Sin embargo, se deben implementar las acciones pertinentes para formular el respectivo plan de mejoramiento, que conlleve a un Sistema de Control Interno efectivo. Al igual que se sugiere revisar los controles establecidos en el mapa de riesgos 2023 e identificar una posible actualización y que estos se encuentren asociados a cada uno de los procesos y procedimientos establecidos en la UAECOB.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (línea de dirección) que le permita a su vez de dictaminar frente al control (SI/No) (Justifique su respuesta):	Si	La Entidad cuenta con los instrumentos y mecanismos que permiten medir el desarrollo y cumplimiento de los objetivos institucionales, adicional a la implementación de los diferentes comités, que generan las medidas y acciones para el cumplimiento de la misión institucional.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	SI	94%	En este seguimiento se pudo identificar que para este componente los lineamientos más fortalecidos son los siguientes: 1 "La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principio"; y 2 "Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno" Mientras que el lineamiento No. 3 "Establece la planeación estratégica con responsables, metas, tiempos que faciliten el seguimiento y aplicación de controles que garanticen de forma razonable su cumplimiento. Así mismo a partir de la política de riesgo, establecer sistemas de gestión de riesgos y las responsabilidades para controlar riesgos específicos bajo la supervisión de la alta dirección" tiene algunos aspectos por mejorar para su fortalecimiento. Cabe mencionar que a pesar de que este lineamiento fue quien genero un porcentaje de cumplimiento menor, no significa que su gestión tenga un riesgo alto de incumplimiento simplemente tienen algunos aspectos por mejorar para mejorar su fortalecimiento.	89%	En este seguimiento se pudo identificar que para este componente el lineamiento más fortalecido es el número 5 "La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno". A diferencia del lineamiento 2 "Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno" el cual tuvo el menor porcentaje de fortalecimiento, cabe mencionar que a pesar de que este lineamiento fue quien genero un porcentaje de cumplimiento menor, no significa que su gestión tenga un riesgo alto de incumplimiento simplemente tienen algunos aspectos por mejorar para mejorar su fortalecimiento. Es importante resaltar que este componente fue el más bajo en este seguimiento	6%
Evaluación de riesgos	SI	88%	En este seguimiento se pudo identificar que para este componente los lineamientos más fortalecidos son los siguientes: 6 "Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: i) Estratégicos; ii) Operativos; iii) Legales y Presupuestales; iv) De Información Financiera y no Financiera" y 8 "Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción" Mientras que el lineamiento No. 7 "Identificación y análisis de riesgos (Análisis factores internos y externos. Implica a los niveles apropiados de la dirección. Determina cómo responder a los riesgos. Determina la importancia de los riesgos)" tiene algunos aspectos por mejorar para su fortalecimiento. Cabe mencionar que a pesar de que este lineamiento fue quien genero un porcentaje de cumplimiento menor, no significa que su gestión tenga un riesgo alto de incumplimiento	91%	En este seguimiento se pudo identificar que para este componente los lineamientos más fortalecidos son los siguientes: 6 "Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: i) Estratégicos; ii) Operativos; iii) Legales y Presupuestales; iv) De Información Financiera y no Financiera" 8 "Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción". Mientras que el lineamiento No. 9 "Identificación y análisis de cambios significativos" tiene algunos aspectos por mejorar para su fortalecimiento. Cabe mencionar que a pesar de que este lineamiento fue quien genero un porcentaje de cumplimiento menor, no significa que su gestión tenga un riesgo alto de incumplimiento simplemente tienen algunos aspectos por mejorar para mejorar su fortalecimiento.	-3%
Actividades de control	SI	83%	En este seguimiento se pudo identificar que para este componente los lineamientos más fortalecidos son los siguientes: 10 "Diseño y desarrollo de actividades de control (Integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos, tiene en cuenta a que nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones)" y 11 "Seleccionar y Desarrollar controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos" Mientras que el lineamiento No. 12 "Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos)" tiene algunos aspectos por mejorar para su fortalecimiento.	92%	En este seguimiento se pudo identificar que para este componente los lineamientos más fortalecidos son los siguientes: 10 "Seleccionar y Desarrollar controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos". 11 "Seleccionar y Desarrollar controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos". Mientras que el lineamiento No. 12 "Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos)", tiene algunos aspectos por mejorar para su fortalecimiento. Cabe mencionar que a pesar de que este lineamiento fue quien genero un porcentaje de cumplimiento menor, no significa que su gestión tenga un riesgo alto de incumplimiento simplemente tienen algunos aspectos por mejorar para mejorar su fortalecimiento.	-9%
Información y comunicación	SI	100%	En este seguimiento se pudo identificar que este componente cuenta con todos sus lineamientos fortalecidos, por lo cual se espera que se mantenga con el mismo resultado para los próximos seguimientos.	98%	En este seguimiento se pudo identificar que para este componente los lineamientos más fortalecidos son los siguientes: 13 "Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información)". 14 "Comunicación Interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selecciona el método de comunicación pertinente)". Mientras que el lineamiento No. 15 "Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación)", tiene algunos aspectos por mejorar para su fortalecimiento. Cabe mencionar que a pesar de que este lineamiento fue quien genero un porcentaje de cumplimiento menor, no significa que su gestión tenga un riesgo alto de incumplimiento simplemente tienen algunos aspectos por mejorar para mejorar su fortalecimiento.	2%
Monitoreo	SI	100%	En este seguimiento se pudo identificar que este componente continuo con todos sus lineamientos fortalecidos, por lo cual se espera que se mantenga con el mismo resultado para los próximos seguimientos.	100%	En este seguimiento se pudo identificar que este componente cuenta con todos sus lineamientos fortalecidos, por lo cual se espera que se mantenga con el mismo resultado para los próximos seguimientos.	0%