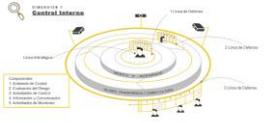


Nombre de la Entidad:	UAE CUERPO OFICIAL DE BOMBEROS BOGOTÁ
Periodo Evaluado:	1 DE ENERO AL 31 DE JUNIO DE 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	86%
---	-----

**Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno**

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	En proceso	Durante el primer semestre de 2022 se identificó un gran avance en la actualización de los documentos asociados al mapa de procesos vigente para su debida operación, sin embargo, se identificaron aspectos por mejorar los cuales están siendo gestionados al interior de la Entidad para continuar con el fortalecimiento de estos componentes y de esta manera puedan operar juntos y de manera integrada. Por lo anterior se evidencia que la Entidad se encuentra en la etapa final del estado "en proceso" para así lograr el debido funcionamiento y gestión institucional de la UAECOB. Es importante fortalecer los procesos de actualización que se están llevando a cabo al interior de la Entidad, con el fin de permitir en el segundo semestre contar con todos los componentes operando de manera efectiva e integrada junto con las respectivas políticas de operación.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	No	A pesar de que se identificó un gran avance con respecto al semestre anterior aún se identifican aspectos por mejorar al interior de la Entidad los cuales generan que el Sistema de Control Interno no sea efectivo aún, sin embargo, se identificó un alto grado de compromiso en la UAECOB para llevar a cabo el debido funcionamiento del sistema, llevando a cabo las gestiones pertinentes para robustecer y alinear todos los procesos y procedimientos a la realidad de la Entidad y de manera clara la efectividad del Sistema de Control Interno.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Al disponer al interior de la Entidad con diferentes instrumentos y mecanismos que permiten medir el desarrollo y cumplimiento de los objetivos, adicional a la implementación y operatividad de los diferentes comités establecidos, se generan ambientes que favorecen la oportuna toma de decisiones que fortalecen la gestión institucional de la UAECOB. De igual manera, se generó las medidas y controles pertinentes para el cumplimiento de los compromisos, con el debido y oportuno seguimiento por parte de los responsables.

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	83%	Para este componente el lineamiento más fortalecido es el número 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", 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.	86%	En este seguimiento se pudo identificar que para este primer componente los lineamientos más fortalecidos son el número 1 "La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público" y el lineamiento 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", a diferencia de los lineamientos 2 "Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno", 4 "Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público -ingreso, permanencia y retiro", y 5 "La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno" quienes se identificó que tienen varios aspectos por mejorar para su fortalecimiento. Es importante resaltar que este componente es el más fortalecido para este seguimiento	-3%
Evaluación de riesgos	Si	94%	Se pudo identificar que para este componente los lineamientos más fortalecidos son el número 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 el lineamiento 9 "Identificación y análisis de cambios significativos" a diferencia del lineamiento 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", el cual tuvo el menor porcentaje. Cabe mencionar que a pesar de que este lineamiento fue quien generó un porcentaje de cumplimiento menor, no significa que su gestión tenga un riesgo alto de incumplimiento, simplemente tiene algunos aspectos por revisar para mejorar su fortalecimiento. Es importante resaltar que este componente es el más fortalecido para este seguimiento.	56%	En este seguimiento se pudo identificar que para este componente el lineamiento más fortalecido fue el No. 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. Mientras que los lineamientos que demostró el resultado más bajo fueron los lineamientos 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)", 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", y 9 "Lineamiento 9: Identificación y análisis de cambios significativos".	38%
Actividades de control	Si	83%	En el presente seguimiento se identificó que para este componente el lineamiento más fortalecido fue el No. 11 "Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno". Mientras que el lineamiento que demostró el resultado más débil fue el lineamiento 10 "Diseño y desarrollo de actividades de control (Integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones)".	54%	En este seguimiento se pudo identificar que para este componente el lineamiento más fortalecido fue el No. 10 "Diseño y desarrollo de actividades de control (Integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones)". Mientras que el lineamiento que demostró el resultado más débil fue el lineamiento 11 "Selección y Desarrollo controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos."	29%
Información y comunicación	Si	79%	En este seguimiento se pudo identificar que para este componente el lineamiento más fortalecido fue el No. 13 "Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información)". Mientras que el lineamiento que demostró el resultado más débil fue el lineamiento 14 "Diseño y desarrollo de actividades de control (Integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones)". Cabe anotar que este componente fue el más bajo en este seguimiento, sin embargo, a comparación del semestre anterior tuvo un avance del 13% como se identifica en la columna "Avance final de Componente".	66%	En este seguimiento se pudo identificar que para este primer componente el lineamiento más fortalecido fue el No. 13 "Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información)". Mientras que el lineamiento que demostró el resultado más débil fue el lineamiento 15 "Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación)".	13%
Monitoreo	Si	89%	Para este componente el lineamiento más fortalecido fue el No. 16 "Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando". Mientras que el lineamiento que demostró el resultado más débil fue el lineamiento 17 "Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas)".	82%	En este seguimiento se pudo identificar que para este componente el lineamiento más fortalecido fue el No. 16 "Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando". Mientras que el lineamientos que demostró el resultado más débil fue el lineamiento 17 "Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas)".	7%