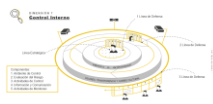


Nombre de la Entidad:	UAE CUERPO OFICIAL DE BOMBEROS BOGOTÁ
Periodo Evaluado:	1 DE ENERO AL 31 DE JUNIO DE 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	94%
---	-----

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 2023 la Entidad sigue 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, de igual manera se sigue fortalecimiento cada uno de los componentes al interior de la Entidad, y de esta forma lograr un funcionamiento adecuado en la UAECOB. Es importante continuar con los procesos de revisión, actualización y ajuste de los controles con el fin de finalizar la vigencia 2023 con la efectiva operacionalización y con todos los componentes operando de manera efectiva e integrada junto con las respectivas políticas de operación y alineados al mapa de procesos.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (SI) (No) (Justifique su respuesta)	No	En este primer seguimiento 2023, todos los componentes presentan resultados superiores al seguimiento vigencia 2022 (Periodo 01/07 a 31/12/2022). Lo cual evidencia el compromiso y la gestión realizada al interior de la UAECOB para fortalecer los aspectos susceptibles de mejora, con relación a seguimientos anteriores. Sin embargo, se deben implementar las acciones pertinentes para formular el respectivo plan de mejoramiento, que conlleve a un Sistema de Control Interno efectivo. Se sugiere determinar el alcance acerca del petio del riesgo.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Línea de dirección) que le permita la toma de decisiones 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	88%	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.	83%	En este seguimiento se pudo identificar que para este componente el lineamiento más fortalecido es el número 2 "Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno", a diferencia del 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.", el cual tuvo el menor porcentaje de fortalecimiento.	5%
Evaluación de riesgos	SI	91%	En este seguimiento se pudo identificar que para este componente los lineamientos más fortalecidos son los siguientes: 9 "Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: (Estratégicos, Operativos, legales y Fiscales, y 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 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.	79%	En este seguimiento se pudo identificar que para este componente el lineamiento más fortalecido es el número 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)", 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. Es importante resaltar que este componente fue uno de los más bajos en este seguimiento.	12%
Actividades de control	SI	92%	En este seguimiento se pudo identificar que para este componente los lineamientos más fortalecidos son los siguientes: 10 "Selección y Desarrollo controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos". 11 "Selección y Desarrollo controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos". Mientras que el lineamiento 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.	79%	En este seguimiento se pudo identificar 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 12 "Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas. Revisa las políticas y procedimientos)". Es importante resaltar que este componente fue uno de los más bajos en este seguimiento.	13%
Información y comunicación	SI	96%	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 internos 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. Selección el método de comunicación pertinente)". Mientras que el lineamiento 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.	96%	Se pudo identificar que para este componente los lineamientos más fortalecidos son el número 13 "Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internos y externos; Procesa datos relevantes y los transforma en información)", y el lineamiento 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; Selección el método de comunicación pertinente)". 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)". 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 uno de los más fortalecidos para este seguimiento.	2%
Monitoreo	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.	96%	Se pudo identificar que para este componente el lineamiento más fortalecido es el número 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)". 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 uno de los más fortalecidos para este seguimiento.	4%