

Nombre de la Entidad:	UAE CUERPO OFICIAL DE BOMBEROS DE BOGOTÁ
Periodo Evaluado:	1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2024



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 2024 la Entidad continua con su respectiva gestión que permita demostrar el avance en la actualización de los documentos y controles asociados al mapa de procesos para su correcta operación, fortaleciendo de esta manera cada uno de los componentes al interior de la Entidad, observando así los componentes "Actividades de Control", "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 adecuado en la UAECOB.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	No	En este seguimiento donde se evaluó el primer semestre de 2024, uno de los 5 componentes "Ambiente de Control" fue el único que presentó un resultado inferior al seguimiento anterior (segundo semestre 2023), mientras que los dos componentes "Evaluación del Riesgo y Actividades de Control" presentan resultados superiores al seguimiento anterior (segundo semestre 2023) y en cuanto a los dos componentes restantes "Información y Comunicación y Actividades de Monitoreo" continuaron con su implementación al 100% identificando de esta manera el compromiso y la gestión realizada al interior de la UAECOB. Si bien es cierto se demuestra un avance para el funcionamiento del Sistema de Control Interno es importante tener presente aquellas falencias e implementar las acciones pertinentes para formular el respectivo plan de mejoramiento, que conlleve a un Sistema de Control Interno efectivo.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Lineas de defensa) 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	73%	En este seguimiento se pudo identificar que para este componente los lineamientos más fortalecidos son los siguientes: 2 "Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno" y 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" Mientras que el lineamiento No. 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" tiene algunos aspectos por mejorar para su fortalecimiento. 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 tienen algunos aspectos por revisar para mejorar su fortalecimiento.	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 generó 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.	-21%
Evaluación de riesgos	Si	99%	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" y 9 "Identificación y análisis de cambios significativos" Mientras que el lineamiento No. 7 "Identificación y análisis de riesgos (Analiza 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.	88%	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 (Analiza 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 generó un porcentaje de cumplimiento menor, no significa que su gestión tenga un riesgo alto de incumplimiento	11%
Actividades de control	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.	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 qué 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.	17%
Información y comunicación	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%
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 continuo con todos sus lineamientos fortalecidos, por lo cual se espera que se mantenga con el mismo resultado para los próximos seguimientos	0%