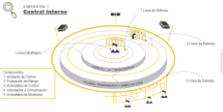


Nombre de la Entidad:
Período Evaluado:

UAE CUERPO OFICIAL DE BOMBEROS BOGOTÁ
1 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

69%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Sí / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	En proceso	Durante el segundo semestre de 2021 no se encuentran todos los componentes operando teniendo en cuenta que aun existen procedimientos, mapas de riesgos, formatos y documentos asociados a los procesos que están en actualización, para así lograr el fortalecimiento a la gestión de la UAECOB. Como se mencionó en el seguimiento anterior es de gran importancia que los procedimientos y los procesos se encuentren debidamente definidos y actualizados junto con las respectivas políticas de operación de los mismos fortaleciendo su funcionamiento
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Sí/No) (Justifique su respuesta):	No	Aun no es posible evaluar la efectividad de los procesos dado a que no está al 100% el funcionamiento y actualización de todos los documentos que forman parte del funcionamiento del mapa de riesgos, se espera que para el 2022 ya estén totalmente alineados 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 (Sí/No) (Justifique su respuesta):	Sí	Teniendo en cuenta que la entidad cuenta con diferentes planes e indicadores que permiten medir el cumplimiento de los objetivos y adicional la implementación de los diferentes comités con los que cuenta la entidad los cuales permite generar la toma de decisiones para fortalecer la gestión de la UAECOB generando así mismo las medidas y controles pertinentes para el cumplimiento de los compromisos

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	Sí	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 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 de los lineamientos número 2 "Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno", número 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 número 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	73%	En este seguimiento se pudo identificar que para este primer componente el lineamiento más fortalecido es el lineamiento número 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" mientras que los lineamientos 2 "Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno" 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", y número 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.	13%
Evaluación de riesgos	Sí	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: (Estratégicos; Operativos; Legales y Presupuestales; y/o 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".	53%	En este seguimiento se pudo identificar que para este primer componente el lineamiento más fortalecido fue el No. 6 "Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: (Estratégicos; Operativos; Legales y Presupuestales; y/o 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".	3%
Actividades de control	Sí	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 que 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".	63%	En este seguimiento se pudo identificar que para este primer componente el lineamiento más fortalecido nuevamente fue el No. 11 "Selección y Desarrollo controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos". 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)".	9%
Información y comunicación	Sí	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)".	68%	En este seguimiento se pudo identificar que para este primer componente los lineamientos más fortalecidos fueron 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)" y el No. 15 "Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación)". Mientras que el lineamiento que demostró el resultado más débil fue 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; Selecciona el método de comunicación pertinente)".	2%
Monitoreo	Sí	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 los 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)".	82%	En este seguimiento se pudo identificar que este componente nuevamente tuvo un mayor porcentaje de cumplimiento, por lo cual su fortalecimiento está mejor implementado, y en cuanto a debilidades se encontró el lineamiento 17 "Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas)".	0%