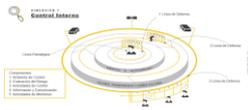


Nombre de la Entidad:

UAE CUERPO OFICIAL DE BOMBEROS BOGOTÁ

Periodo Evaluado:

1 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

87%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

<p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si/En proceso/No) (Justifique su respuesta):</p>	En proceso	<p>Durante el segundo semestre de 2022 se continuó con el avance en la actualización y ajustes de los documentos y controles asociados al mapa de procesos para su debida operación, adicional a las gestiones realizadas para el fortalecimiento de algunos aspectos de estos componentes al interior de la Entidad, con el propósito de lograr una operación integrada y efectiva, para su debido funcionamiento y gestión de la UAECOB.</p> <p>Es importante continuar con los procesos de revisión, actualización y ajuste de los controles con el fin de alcanzar en la vigencia 2023, la efectiva operacionalización tener todos los componentes operando de manera efectiva e integrada junto con las respectivas políticas de operación y alineados al mapa de procesos</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Sí/No) (Justifique su respuesta):</p>	No	<p>Se observó un mínimo avance con respecto al seguimiento anterior y al interior de la Entidad se está trabajando en aquellos aspectos por mejorar, los cuales generan que el Sistema de Control Interno no sea efectivo aún, pero si 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. Por lo anterior, se deben implementar las gestiones pertinentes para adelantar la formulación del respectivo plan de mejoramiento que fortalezcan los lineamientos descritos con algunas debilidades.</p>
<p>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):</p>	Sí	<p>La Entidad cuenta con diferentes instrumentos y mecanismos que permiten monitorear el desarrollo y cumplimiento de los objetivos, adicional a la definición de cada una de las líneas de defensa e implementación de los diferentes comités dispuestos en la Entidad, lo que 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.</p>

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	83%	<p>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 responsabilidades para controlar riesgos específicos bajo la supervisión de la alta dirección", el cual tuvo el menor porcentaje de fortalecimiento.</p>	83%	<p>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 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.</p>	0%
Evaluación de riesgos	Sí	79%	<p>En este seguimiento se pudo identificar que para este componente el lineamiento más fortalecido es el número 7 "Identificación y análisis de riesgos (Realiza 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.</p> <p>Es importante resaltar que este componente fue uno de los más bajos en este seguimiento.</p>	94%	<p>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 v) Financieros", y el lineamiento 9 "Identificación y análisis de cambios significativos" a diferencia del lineamiento 8 "Evaluación del riesgo de fraude o 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.</p> <p>Es importante resaltar que este componente es el más fortalecido para este seguimiento.</p>	-15%
Actividades de control	Sí	79%	<p>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".</p> <p>Mientras que el lineamiento que demostró el resultado más débil fue el lineamiento 12 "Dispone de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos)".</p> <p>Es importante resaltar que este componente fue uno de los más bajos en este seguimiento.</p>	83%	<p>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)".</p>	-4%
Información y comunicación	Sí	96%	<p>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; Seleccione el método de comunicación pertinentes)".</p> <p>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.</p> <p>Es importante resaltar que este componente es uno de los más fortalecidos para este seguimiento.</p>	79%	<p>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 internos y externos; 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)".</p> <p>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".</p>	17%
Monitoreo	Sí	96%	<p>Se pudo identificar que para este componente el lineamiento más fortalecido es el número 16 "Evaluaciones continuas y/o separadas (Subevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando".</p> <p>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.</p> <p>Es importante resaltar que este componente es uno de los más fortalecidos para este seguimiento.</p>	89%	<p>Para este componente el lineamiento más fortalecido fue el No. 16 "Evaluaciones continuas y/o separadas (Subevaluación, 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)".</p>	7%