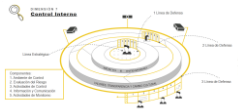


Nombre de la Entidad:	UNIDAD ADMINISTRATIVA CUERPO OFICIAL DE BOMBEROS DE BOGOTÁ
Período Evaluado:	1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2025



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	88%
---	-----

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 2025 la Entidad sigue en proceso de implementación que permita que todos los componentes operen juntos y de manera integrada dentro del mapa de procesos, y de igual forma generar una correcta operación fortaleciendo de esta manera cada uno de los procesos y procedimientos al interior de la Entidad, observando así el componente "Información y comunicación" el cual en este seguimiento obtuvo un cumplimiento del 100%, 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	Una vez realizado el seguimiento en el cual se evaluó el primer semestre de 2025, tres (3) de los cinco (5) componentes "Ambiente de Control", "Actividades de Control" y "Actividades de Monitoreo" fueron los únicos que presentaron un resultado inferior al seguimiento anterior (segundo semestre 2024), mientras que el componente "Evaluación de Riesgos" paso de tener un nivel de cumplimiento del 79% al 85% y en cuanto al componente de "Información y Comunicación" continua con su implementación al 100% Identificando de esta manera el compromiso y la gestión realizada al interior de la UAECOB. Sin embargo para este seguimiento se evidencia una disminución del 5% en el avance para el funcionamiento del Sistema de Control Interno por lo cual es importante tener presente aquellas falencias e implementar las acciones pertinentes para formular el respectivo plan de mejoramiento, que conlleva 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	85%	<p>En este seguimiento se pudo identificar que para este componente el lineamiento más fortalecido es el siguiente:</p> <p>2 "Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno "</p> <p>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.</p>	94%	<p>En este seguimiento se pudo identificar que para este componente los lineamientos más fortalecidos son los siguientes:</p> <p>1 "La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principio", 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 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".</p> <p>Mientras que el lineamiento No. 2 "Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno" tiene algunos aspectos por mejorar para su fortalecimiento.</p>	-9%
Evaluación de riesgos	Si	85%	<p>En este seguimiento se pudo identificar que para este componente el lineamiento más fortalecido es el siguiente:</p> <p>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."</p> <p>Mientras que los lineamientos 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)" y 9 "Identificación y análisis de cambios significativos", tienen algunos aspectos por mejorar para su fortalecimiento.</p>	79%	<p>En este seguimiento se pudo identificar que para este componente el lineamiento más fortalecido es el siguiente:</p> <p>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"</p> <p>Mientras que el lineamiento No. 9 "Identificación y análisis de cambios significativos" tiene algunos aspectos por mejorar para su fortalecimiento.</p>	6%
Actividades de control	Si	79%	<p>En este seguimiento se pudo identificar que para este componente el lineamiento más fortalecido es el siguiente:</p> <p>11 "Seleccionar y Desarrolla controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos"</p> <p>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.</p>	88%	<p>En este seguimiento se pudo identificar que para este componente el lineamiento más fortalecido es el siguiente:</p> <p>11 "Seleccionar y Desarrolla controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos"</p> <p>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.</p>	-9%
Información y comunicación	Si	100%	<p>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</p>	100%	<p>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</p>	0%
Monitoreo	Si	89%	<p>En este seguimiento se pudo identificar que para este componente el lineamiento más fortalecido es el siguiente:</p> <p>16 "Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando"</p> <p>Mientras que el lineamiento No. 17 "Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas)" 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.</p>	100%	<p>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</p>	-11%