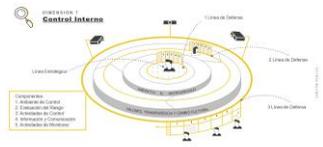


Nombre de la Entidad:	DIRECCIÓN NACIONAL DE BOMBEROS DE COLOMBIA
Periodo Evaluado:	DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

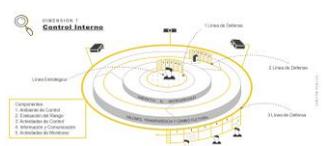
84%

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):	Si	Como resultado de la evaluación del Sistema de Control Interno correspondiente al segundo semestre de 2022, se evidenció que el Sistema de Control Interno de la DNBC se encuentra en el nivel "MANTENIMIENTO DEL CONTROL", es decir presente y funciona correctamente, por lo tanto requiere de acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa, alcanzando una calificación del 84%. En comparación con informe del primer semestre de 2022 se evidencia un incremento de 6 puntos porcentuales, al pasar de 78% a 84%, como resultado de los avances en los componentes de Evaluación del Riesgo, Actividades de Control, Información y comunicación y Actividades de monitoreo. Únicamente se presentó disminución en el componente Ambiente de control de 5 puntos porcentuales. A continuación se resaltan las variaciones presentadas en cada uno de los componentes: AMBIENTE DE CONTROL del 79% al 74%= -5 puntos porcentuales EVALUACIÓN DEL RIESGO del 84% al 85%= 1 puntos porcentuales ACTIVIDADES DE CONTROL del 65% al 88%= 23 puntos porcentuales INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN 79% al 86% = 7 puntos porcentuales ACTIVIDADES DE MONITOREO del 82% al 86%= 4 puntos porcentuales
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La Oficina de Control Interno, al realizar la evaluación como tercera línea de defensa, concluye: Que el Sistema de Control Interno, se encuentra en el Rango "Mantenimiento de Control", es decir se encuentra Presente y Funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa, ya que se hace necesario que los cinco(5) componentes del Modelo Estándar de Control Interno continúen articulados de manera integral y permanezcan alineados con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión, para el análisis de resultados y la toma de decisiones por parte de la Alta Dirección.
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 (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	A través de la resolución 803 de 2022, se actualizó las disposiciones que reglamenta el Sistema de Gestión, se conforman los equipos de trabajo y líneas de Defensa Institucional, en el Marco de Referencia del Modelo Integrado de Planeación y Gestión de la Dirección Nacional de Bomberos de Colombia.

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	74%	Fortalezas: *La DNBC, tiene establecido el Código de Integridad, ética, buen gobierno, dilema moral y conflicto de Intereses. *Se adelantaron acciones transversales de integridad mediante el monitoreo de los riesgos de corrupción. *Se cuenta con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno actualizado formalmente por medio de la Resolución 803 de 2022. *El Comité Interinstitucional de Control Interno, de manera bimestral, retroalimenta a la Alta Dirección sobre el estado del sistema de control interno de la entidad, para la adecuada toma de decisiones. *El esquema de líneas de defensa se encuentra claramente definido. *El manual y los instrumentos para la gestión de riesgos se elaboraron acorde a los lineamientos del DAFP *En el Comité Directivo se presenta por parte de la Primera y segunda línea de defensa información relevante para la toma de decisiones. *La entidad estableció claramente las disposiciones del sistema de gestión SIGE, en la resolución 803 de 2022. *El plan estratégico de Gestión del Talento Humano fue aprobado en comité directivo Debilidades: *El acta del mes de diciembre de 2022, de la reunión del Comité de convivencia laboral no fue aportada para verificar su ejecución. *No se ha efectuado la evaluación del impacto de las capacitaciones realizadas al personal de la entidad. *Las actas del Comité Directivo del cuarto trimestre de 2022, no fueron aportadas para el presente seguimiento *Aunque se realizó la socialización del manual de seguridad y privacidad de la información, no fue allegada la evidencia para verificar de su ejecución. *La resolución 803 de 2022, no fue socializada a los Servidores públicos de la DNBC. *La matriz de reportes mensuales no fue aportada para poder verificar su cumplimiento. *La Política de Gestión estratégica del Talento Humano fue actualizada el 31 de octubre de 2022. Pero no se evidencia la respectiva socialización. *Aun cuando, la DNBC cuenta con un Buzón de denuncias internas, no se ha elaborado un análisis sobre la viabilidad del establecimiento de una línea de denuncia interna sobre situaciones irregulares o posibles incumplimientos al código de integridad. *Falta la actualización de los objetivos, caracterizaciones, procedimientos, controles entre otros, de algunos procesos de la DNBC	79%	Fortalezas: • La Entidad cuenta con mecanismos adecuados para el manejo de conflictos de intereses. • Se adelantaron acciones transversales de integridad mediante el monitoreo de los riesgos de corrupción. • Se cuenta con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno establecido formalmente y se realizan sesiones ordinarias de forma bimestral, mediante las cuales se retroalimenta a la Alta Dirección sobre el estado del sistema de control interno de la entidad, para la adecuada toma de decisiones. • El esquema de líneas de defensa se encuentra claramente definido. • El manual e instrumentos para la gestión de riesgos se elaboraron acorde a los lineamientos del DAFP y están aterrizados a la misionalidad de la Entidad. • Se cuenta con una adecuada planeación estratégica del Talento Humano para las diferentes etapas del personal (ingreso, permanencia y retiro). • En desarrollo del Comité Directivo se presenta por parte de la Primera y segunda línea de defensa información relevante para la toma de decisiones. • La entidad estableció claramente las disposiciones del sistema de gestión en la resolución 587 de 2021. Debilidades: • No se ha identificado el riesgo relacionado con el posible incumplimiento del código de integridad. • Las políticas y documentos transversales que componen el SIGE no son socializados de forma periódica para asegurar su apropiación por parte de los Servidores. • No se realiza la evaluación del impacto de las capacitaciones realizadas al personal. • Falta de rigurosidad en la formalización de las actas del Comité Directivo, ya que no se encuentran debidamente firmadas por los participantes en esta instancia. • No se aportó el acta del Comité de Convivencia laboral correspondiente al primer trimestre de la vigencia. • Aún cuando se aprobó el manual de seguridad y privacidad de la información, su implementación se realizara en segundo semestre. • No se realizó la socialización a los Servidores de las responsabilidades, ni políticas establecidas en la resolución 587 de 2021.	-5%

Nombre de la Entidad:	DIRECCION NACIONAL DE BOMBEROS DE COLOMBIA
Periodo Evaluado:	DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

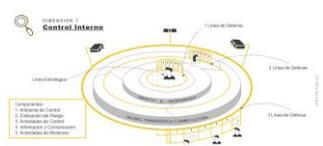
84%

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):	Si	Como resultado de la evaluación del Sistema de Control Interno correspondiente al segundo semestre de 2022, se evidenció que el Sistema de Control Interno de la DNBC se encuentra en el nivel "MANTENIMIENTO DEL CONTROL", es decir presente y funciona correctamente, por lo tanto requiere de acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa, alcanzando una calificación del 84%. En comparación con informe del primer semestre de 2022 se evidenció un incremento de 6 puntos porcentuales, al pasar de 78% a 84%, como resultado de los avances en los componentes de Evaluación del Riesgo, Actividades de Control, Información y comunicación y Actividades de monitoreo. Únicamente se presentó disminución en el componente Ambiente de control de 5 puntos porcentuales. A continuación se resaltan las variaciones presentadas en cada uno de los componentes: AMBIENTE DE CONTROL del 79% al 74%= -5 puntos porcentuales EVALUACIÓN DEL RIESGO del 84% al 85%= 1 punto porcentuales ACTIVIDADES DE CONTROL del 65% al 88%= 23 puntos porcentuales INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN 79% al 86% = 7 puntos porcentuales ACTIVIDADES DE MONITOREO del 82% al 86%= 4 puntos porcentuales
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La Oficina de Control Interno, al realizar la evaluación como tercera línea de defensa, concluye: Que el Sistema de Control Interno, se encuentra en el Rango "Mantenimiento de Control", es decir se encuentra Presente y Funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa, ya que se hace necesario que los cinco(5) componentes del Modelo Estándar de Control Interno continúen articulados de manera integral y permanezcan alineados con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión, para el análisis de resultados y la toma de decisiones por parte de la Alta Dirección.
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 (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	A través de la resolución 803 de 2022, se actualizó las disposiciones que reglamenta el Sistema de Gestión, se conforman los equipos de trabajo y líneas de Defensa Institucional, en el Marco de Referencia del Modelo Integrado de Planeación y Gestión de la Dirección Nacional de Bomberos de Colombia.

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
Evaluación de riesgos	Si	85%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> De manera trimestral se evalúan los resultados alcanzados en el cumplimiento de los objetivos institucionales. La política integral de riesgos, tiene alcance a todos los procesos y áreas de la entidad, así como las actividades tercerizadas. La política integral de riesgos esta acorde a la misionalidad de la entidad. El mapa de riesgo de corrupción fue actualizado conforme a los lineamientos del DAFP Se cuenta con una adecuada alineación entre el Plan Estratégico Sectorial (PES), Plan Estratégico Institucional (PEI) y el Plan de Acción, objetivos estratégicos y tácticos, e indicadores y se verifica su cumplimiento por parte de la Alta Dirección. La segunda línea de defensa ha mantenido un constante acompañamiento y monitoreo a la Gestión del Riesgo. Por medio de la resolución 081 de 2019 se generó el Manual Específico de Funciones para los empleados de planta de la DNBC. En la Resolución 803 de 2022 se definen las funciones de las líneas de defensa. Se identificaron riesgos inherentes a las actividades tercerizadas. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> Actualización de la totalidad de la documentación del sistema de Gestión SIGE por parte de los procesos. En el informe de seguimiento de los riesgos realizado por la segunda línea el 26 de Diciembre de 2022, no se indicó si se presentaron materializaciones de riesgos, ni se realizó el seguimiento los riesgos aceptados. La DNBC no ha generado plan de acción ni cursos de acción para los riesgos materializados en el Proceso de Gestión del Talento Humano (El informe de seguimiento de riesgos del 26 de Diciembre no lo estipula) Las actas del cuarto trimestre de 2022, del Comité Directivo no fueron evidenciadas. 	84%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> Se cuenta con una adecuada alineación entre el Plan Estratégico Sectorial (PES), Plan Estratégico Institucional (PEI) y el Plan de Acción, objetivos estratégicos y tácticos, e indicadores y se verifica su cumplimiento por parte de la Alta Dirección. La política integral de riesgos, tiene alcance a todos los procesos y áreas de la entidad. La segunda línea de defensa ha fortalecido las actividades de monitoreo de los riesgos y comunica a la Alta Dirección sus resultados (identificación, valoración, diseño y ejecución de controles, materializaciones, seguimiento al reporte de eventos) para la toma de decisiones, así mismo se realiza un mayor acompañamiento a la primera línea de defensa. La Alta Dirección revisa periódicamente los objetivos establecidos. La política integral de riesgos esta acorde a la misionalidad de la entidad. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> Falta de oportunidad en la implementación de acciones por parte del Alta Dirección para atacar la materialización de riesgos, con en el caso del suministro de la Línea Celular al proceso Gestión de Atención al Usuario para la comunicación con las partes interesadas. En el primer cuatrimestre se identificaron algunas oportunidades de mejora a los riesgos de corrupción los cuales están en proceso de ajuste por parte de la primera y segunda línea de defensa, por que se encuentra demorado, considerando que ya se acerca el seguimiento al PAAC correspondiente al segundo cuatrimestre de la vigencia. Falta de rigurosidad en la formalización de las actas del Comité Directivo, ya que no se encuentran debidamente firmadas por los participantes en esta instancia. Falta de revisión de los objetivos de los procesos con el objeto de alinearnos con los riesgos identificados. 	1%
Actividades de control	Si	88%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> La DNBC cuenta con una adecuada segregación de funciones. Los SGSST y Seguridad de la Información sistemas de gestión se integran bajo el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG. Se estableció el Manual de Contratación MN-CO-01, Versión: 2 de 13/06/2022, así como el Manual de Supervisión, MN-CO-02. La Oficina de Control Interno realiza verificación de los controles en el desarrollo de las Auditorías y seguimientos. En la entidad cada uno de los 19 procesos tiene identificados riesgos de gestión y corrupción construidos bajo metodología establecida en el manual de gestión del riesgo. Se realiza el monitoreo de los riesgos de acuerdo con la política de gestión del riesgo. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> Se presenta rezago en la formalización de actividades de control sobre la infraestructura tecnológica por cuanto lineamientos fundamentales como la política de seguridad y privacidad de la información solo fue aprobada hasta junio 30, adicionalmente no se ha realizado mantenimiento preventivo de hardware. Aunque se ha avanzado en la documentación de los procesos, aún se requiere fortalecer los controles en los procesos. 	65%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> Para asegurar la continuidad en la prestación del servicio, la Entidad ha establecido el manual específico de funciones, así como el esquema de líneas de defensa mediante la Resolución 587 2021 y dado el caso en que no se cuente con Contratistas se generó una matriz de segregación de funciones para cubrir la totalidad de los procesos con el personal de planta. A través de la tercera línea de defensa con la ejecución de auditorías internas y seguimientos se evalúan los controles implementados por los proveedores de servicios. La segunda línea de defensa ha fortalecido las actividades de monitoreo de los riesgos y comunica a la Alta Dirección sus resultados para la toma de decisiones. Se cuenta con información de la tercera línea de defensa como evaluador independiente para la toma de decisiones por parte de la Alta Dirección. La segunda línea de defensa evalúa el diseño de los controles frente a la Gestión del Riesgo. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> Se presenta rezago en la formalización de actividades de control sobre la infraestructura tecnológica por cuanto lineamientos fundamentales como la política de seguridad y privacidad de la información solo fue aprobada hasta junio 30, adicionalmente no se ha realizado mantenimiento preventivo de hardware. No se han establecido los criterios de selección y desarrollo de actividades de control internas para proveedores de tecnología. Se presenta retraso en parte de la documentación relacionada con el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo, así como en el proceso Gestión de Tecnología Informática, de acuerdo con los requisitos del decreto 1072 de 2015 y Norma ISO 27001 respectivamente. Falta de rigurosidad en la formalización de las actas del Comité Directivo, ya que no se encuentran debidamente firmadas por los participantes en esta instancia. Falta de socialización de la matriz de segregación de funciones para cubrir la totalidad de los procesos con el personal de planta. No se ha realizado la evaluación de la documentación del Sistema de Gestión por parte de la segunda línea de defensa. 	23%

Nombre de la Entidad:	DIRECCION NACIONAL DE BOMBEROS DE COLOMBIA
Periodo Evaluado:	DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

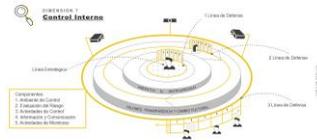
84%

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):	Si	Como resultado de la evaluación del Sistema de Control Interno correspondiente al segundo semestre de 2022, se evidenció que el Sistema de Control Interno de la DNBC se encuentra en el nivel "MANTENIMIENTO DEL CONTROL", es decir presente y funciona correctamente, por lo tanto requiere de acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa, alcanzando una calificación del 84%. En comparación con informe del primer semestre de 2022 se evidencia un incremento de 6 puntos porcentuales, al pasar de 78% a 84%, como resultado de los avances en los componentes de Evaluación del Riesgo, Actividades de Control, Información y comunicación y Actividades de monitoreo. Únicamente se presentó disminución en el componente Ambiente de control de 5 puntos porcentuales. A continuación se resaltan las variaciones presentadas en cada uno de los componentes: AMBIENTE DE CONTROL del 79% al 74%= -5 puntos porcentuales EVALUACION DEL RIESGO del 84% al 85%= 1 puntos porcentuales ACTIVIDADES DE CONTROL del 65% al 88%= 23 puntos porcentuales INFORMACION Y COMUNICACION 79% al 86% = 7 puntos porcentuales ACTIVIDADES DE MONITOREO del 82% al 86%= 4 puntos porcentuales
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La Oficina de Control Interno, al realizar la evaluación como tercera línea de defensa, concluye: Que el Sistema de Control Interno, se encuentra en el Rango "Mantenimiento de Control", es decir se encuentra Presente y Funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa, ya que se hace necesario que los cinco(5) componentes del Modelo Estandar de Control Interno continúen articulados de manera integral y permanezcan alineados con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión, para el análisis de resultados y la toma de decisiones por parte de la Alta Dirección.
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 (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	A través de la resolución 803 de 2022, se actualizó las disposiciones que reglamenta el Sistema de Gestión, se conforman los equipos de trabajo y líneas de Defensa Institucional, en el Marco de Referencia del Modelo Integrado de Planeación y Gestión de la Dirección Nacional de Bomberos de Colombia.

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
Información y comunicación	Si	86%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> La entidad cuenta con aplicativos para la captura de información de las partes interesadas tales como el Registro Único de Estadísticas y el aplicativo ORFEO en donde se lleva la trazabilidad de las comunicaciones desde y hacia las partes interesadas en temas tanto administrativos como operativos. La Entidad cuenta con los mecanismos para el manejo de la información entrante. La alta Dirección utiliza los diferentes canales de comunicación para socializar su plataforma estratégica y comunicar las diferentes actividades realizadas para los Bomberos de Colombia. La entidad cuenta con políticas para asegurar la integridad, confidencialidad y la disponibilidad de la información definidas en el Manual de Seguridad y Privacidad de la Información. La Entidad cuenta con diferentes canales de información para denuncias anónimas y/o confidenciales La entidad en marzo 29 actualizó la política de comunicación interna y externa, además cuenta con el Procedimiento para la creación y publicación de contenidos internos y externos, los cuales facilitan la comunicación al interior de la Entidad. La entidad cuenta con caracterización de usuarios actualizada en la cual están definidas las variables para individuos y variables para entidades y organizaciones. Desde el proceso Gestión de Atención al Usuario se elaboraron informes de satisfacción del Usuario de forma cuatrimestral. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> Se realizó seguimiento a la publicación y divulgación de la Ley 1712 de 2014, en donde se encontró que el menú de transparencia no se ajusta a lo estipulado en el anexo 2 de la resolución 1519 de 2020. En cuanto a la respuesta de PQRSD a las partes interesadas, se siguen presentando respuestas vencidas y extemporáneas. La evaluación por parte del proceso de Gestión de comunicaciones sobre "la efectividad de los canales de comunicación con partes externas, así como sus contenidos, de tal forma que se puedan mejorar" no se realizó para el segundo semestre de 2022. 	79%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> La entidad cuenta con aplicativos para la captura de información de las partes interesadas tales como el Registro Único de Estadísticas en donde se captura información de las emergencias atendidas por los Bomberos de Colombia, personal e inventario de capacidades, adicionalmente el aplicativo ORFEO en donde se lleva la trazabilidad de las comunicaciones desde y hacia las partes interesadas en temas tanto administrativos como operativos. La Entidad cuenta con los mecanismos para el manejo de la información entrante. La alta Dirección utiliza los diferentes canales de comunicación para socializar su plataforma estratégica y comunicar las diferentes actividades realizadas para los Bomberos de Colombia. Se actualizó la política de comunicación interna y externa, así como también se formuló una nueva estrategia de comunicaciones con el fin de fortalecer la comunicación interna y externa y se generaron controles adicionales para la publicación de contenidos en la página web solamente por solicitud de los Líderes y Gestores de proceso. En el primer semestre se contó con un Oficial de Seguridad, rol con el que no se contaba en la Entidad. La Entidad cuenta con la caracterización de Usuarios actualizada. Se realiza la medición periódica de la percepción de los Usuarios. Se han implementado actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de la Información. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> La entidad no ha implementado el anexo 2 de la resolución 1516 de 2020 para la publicación de la información en la página web. Frente a la relación con las partes interesadas, en cuanto a la respuesta de PQRSD, se siguen presentando respuestas vencidas y extemporáneas. A la fecha, no se ha realizado la evaluación de los canales de comunicación externos desde el proceso Gestión de Comunicaciones. Aún cuando se aprobó el manual de seguridad y privacidad de la información, su implementación se realizará en segundo semestre. 	7%

Nombre de la Entidad:	DIRECCION NACIONAL DE BOMBEROS DE COLOMBIA
Periodo Evaluado:	DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

84%

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):	Si	Como resultado de la evaluación del Sistema de Control Interno correspondiente al segundo semestre de 2022, se evidenció que el Sistema de Control Interno de la DNBC se encuentra en el nivel "MANTENIMIENTO DEL CONTROL", es decir presente y funciona correctamente, por lo tanto requiere de acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa, alcanzando una calificación del 84%. En comparación con informe del primer semestre de 2022 se evidencia un incremento de 6 puntos porcentuales, al pasar de 78% a 84%, como resultado de los avances en los componentes de Evaluación del Riesgo, Actividades de Control, Información y comunicación y Actividades de monitoreo. Únicamente se presentó disminución en el componente Ambiente de control de 5 puntos porcentuales. A continuación se resaltan las variaciones presentadas en cada uno de los componentes: AMBIENTE DE CONTROL del 79% al 74%= -5 puntos porcentuales EVALUACION DEL RIESGO del 84% al 85%= 1 puntos porcentuales ACTIVIDADES DE CONTROL del 65% al 88%= 23 puntos porcentuales INFORMACION Y COMUNICACION 79% al 86% = 7 puntos porcentuales ACTIVIDADES DE MONITOREO del 82% al 86%= 4 puntos porcentuales
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La Oficina de Control Interno, al realizar la evaluación como tercera línea de defensa, concluye: Que el Sistema de Control Interno, se encuentra en el Rango "Mantenimiento de Control", es decir se encuentra Presente y Funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa, ya que se hace necesario que los cinco(5) componentes del Modelo Estandar de Control Interno continúen articulados de manera integral y permanezcan alineados con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión, para el análisis de resultados y la toma de decisiones por parte de la Alta Dirección.
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 (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	A través de la resolución 803 de 2022, se actualizó las disposiciones que reglamenta el Sistema de Gestión, se conforman los equipos de trabajo y líneas de Defensa Institucional, en el Marco de Referencia del Modelo Integrado de Planeación y Gestión de la Dirección Nacional de Bomberos de Colombia.

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
Monitoreo	Si	86%	Fortalezas: *El Comité Institucional de Control Interno aprobó el Plan Anual de Auditoría para la vigencia 2022. *La alta Dirección periódicamente evalúa los resultados de las evaluaciones continuas, con base en los informes suministrados por parte de la Oficina de Control Interno. *Como resultado a la Auditoría de entes externos (CGR), la DNBC evaluó el impacto en el sistema de control interno y suscribió oportunamente el Plan de Mejoramiento respectivo *La Oficina de Control Interno realiza auditorías y seguimientos a los procesos con una frecuencia definida con base en el análisis de riesgo. *La Oficina de Planeación en su calidad de segunda línea de defensa en el transcurso del segundo semestre de 2022 realizó monitoreo a las acciones establecidas en el plan de mejoramiento, plan de acción, así como a los riesgos de los procesos y sus resultados fueron presentados a la alta dirección para la toma de decisiones. *El proceso Gestión Análisis y Mejora Continua realizó el análisis y evaluación de los riesgos de los procesos. *se evalúa la información suministrada por los Usuarios a través de la sPQRSD. *La Oficina de Control Interno en su rol como tercera línea de defensa presenta a la alta dirección los resultados del monitoreo y seguimiento al plan de mejoramiento institucional. *La Oficina de Control Interno presenta a la Alta dirección en las sesiones del Comité de Coordinación de Control Interno los resultados de las evaluaciones realizadas, indicando los aspectos relevantes, así como las conclusiones y recomendaciones a tener en cuenta para la Mejora continua. Debilidades: *En los procesos (primera línea de Defensa) se presentan debilidades en el cumplimiento de las acciones de mejora formuladas. *Aunque la entidad formula los planes de mejoramiento como resultado de la evaluación independiente, el 31 de diciembre de 2022, quedaron pendientes por suscribir los planes de mejoramiento de Austeridad del III trimestre, Gestión Contratual (desde el Primer semestre de 2022) y Gestión del Talento Humano. *No se ha presentado evidencia de los aportes para la mejora continua producto de los reportes de deficiencias en el Sistema de Control Interno por parte de la primera y segunda línea de defensa. *No posee Planes de Mejoramiento producto de las autoevaluaciones realizadas por la segunda línea de defensa.	82%	Fortalezas: • El Comité Institucional de Control Interno sesiona de forma bimestral, instancia en donde se aprobó el Plan Anual de Auditoría y se presentan los resultados de su ejecución por parte de la Asesora de Control Interno, en donde se analizan temas fundamentales como los informes de auditorías internas y externas, la evaluación de riesgos, estado de la PQRSD, efectividad de los planes de mejoramiento, entre otros para la toma de decisiones por parte de la Alta Dirección. • La Alta Dirección evalúa los resultados de las evaluaciones generados por parte de la segunda y tercera líneas de defensa. • La DNBC tiene implementado procedimientos de monitoreo como parte de las actividades de la segunda línea de defensa. • Los informes recibidos de los entes externos son consolidados por la Entidad y concluyen sobre el impacto del Sistema de Control Interno. • La DNBC tiene implementado políticas en donde se estableció los canales de reporte de las deficiencias del Sistema de Control Interno. • Los servicios tercerizados son evaluados por la entidad.	4%