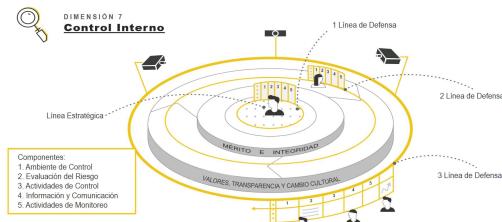


Nombre de la Entidad:	
Periodo Evaluado:	

FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA

SEGUNDO SEMESTRE DE 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

66%

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	Los componentes del sistema de control interno del Fondo Rotatorio de la Policía, acorde con los parámetros establecidos por el DAEP, tienen una valoración que los sitúa en "proceso", en la actualidad las variables que los componen tienen un estado que no permiten asegurar los resultados y metas de la entidad.
---	------------	---

¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	No	El sistema de control interno de la entidad, en la actualidad, no permite asegurar el logro de objetivos, la debilidad en los controles permite concluir que a la fecha no se alcanzó en los términos planeados.
---	----	--

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	La entidad tiene institucionalizado el sistema de líneas de defensa, existe una estructura institucional que permite identificar quienes son los responsables de cumplir y tomar decisiones.
--	----	--

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
Ambiente de control	Si	67%	<p>Las actividades referentes al ambiente de control se encuentran presentes, sin embargo, los controles presentan falencias en:</p> <ul style="list-style-type: none"> 1. Mecanismos para el manejo de conflicto de interés. 2. Mecanismos frente a la detección y prevención del uso inadecuado de información privilegiadas. 3. Evaluación de acciones transversales de integridad 4. Definición y documentación de líneas de Defensas 5. Definición en líneas de reportes en temas claves para toma de decisiones. 6. Definición y política de riesgos 7. Evaluación de planeación estratégica 8. Evaluación de planeación estratégica de Talento Humano. 9. Evaluación actividades relacionadas con ingreso de personal. 10. Evaluación de las actividades relacionadas con la permanencia del personal. 11. Políticas claras y comunicación 12. Evaluar el impacto de la capacitación 13. Estándares de reportes para temas críticos 14. Generación de reportes financieros 15. Estructura del control frente a los cambios de los procesos. 16. Evaluación del impacto de los informes de la Oficina de Control Interno 	71%	El estado del sistema de Control Interno es positivo y permite definir puntos de mejora, porque existe el compromiso de la Alta Dirección, responsables de procesos con el fin de fortalecer el Sistema de Control Interno a través de sus políticas, objetivos y metas.

Evaluación de riesgos	Si	65%	<p>Las actividades frente a la evaluación de riesgos se encuentran presentes, sin embargo, los controles presentan falencias en:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Mecanismos para vincular el plan estratégico con los objetivos estratégicos. 2. Los objetivos de los procesos, programas o proyectos 3. Estructura de la política 4. Gerencia de riesgos 5. Presentación de materialización de riesgos 6. Acciones frente a la actualización de mapa de riesgos 7. Definición de procesos, programas 8. División de funciones y segregadas 9. Fallas en diseño y ejecución de controles 10. Cambios en el entorno que determine nuevos riesgos o ajustes a los existentes. 11. Evaluación en la fallas en los controles 12. Impacto sobre el control interno por cambios 	59%	<p>Las actividades frente a la administración de riesgos están presentes, sin embargo se encontró las siguientes debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. No se evalúa las fallas de los controles (diseño y ejecución) 2. Materialización de riesgos los cuales a la fecha no tienen planes de contingencia 3. No hay seguimiento de esas acciones 4. No existe desagregación de funciones
Actividades de control	No	42%	<p>En la evaluación de las actividades referentes a desarrollar controles generales sobre TI se evidenció que no cubren el requerimiento y los controles no operan como están diseñados para:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Actividades de control sobre TI 2. Matrices de roles y usuarios <p>Las siguientes actividades se encuentran presentes, sin embargo, los controles presentan falencias en:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Adecuada división de funciones 2. Aplicación de actividades que faciliten la segregación de funciones 3. Diseño de otros sistemas de gestión 4. Infraestructura tecnológica 5. Controles implementados por el proveedor de servicio 6. Principios de segregación de funciones 7. Actualización de procesos, procedimientos 8. Evaluación de diseño de controles frente gestión riesgo 9. Evaluación de la gestión del riesgo 10. Monitoreo de riesgos 11. Verificación de los responsables en aplicación de controles 	63%	<p>La dimensión de actividades de control se encuentra presentes, sin embargo, existen las siguientes debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. No existe desagregación de funciones, puesto que el funcionario que realiza las funciones de administrador de la base de datos es el mismo que efectúa la evaluación a la modificación de las bases de datos. 2. El elemento transversal de seguridad de la información debe operar de manera independiente a la oficina de telemática 3. Los sistemas de informáticos tecnológicos como el SICO, EDUFILE requieren mantenimiento, en cuanto al sistema Inforpo, este presenta debilidades. 4. A los proveedores de tecnología no se les exige que cumplan con las especificaciones de los contratos. 5. Los responsables de procesos no ejecutan los controles como fueron diseñados
Información y comunicación	Si	71%	<p>La actividad referente a la utilización de información relevante, estas no cubren el requerimiento y el control no opera como está diseñado para:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Inventario de información relevante <p>Las siguientes actividades se encuentran presentes, sin embargo los controles presentan falencias en:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Diseños de sistemas de información 2. Fuentes de datos (internas y externas) 3. Actividades de control sobre la integridad, confiabilidad y disponibilidad de los datos e información. 4. Políticas para el manejo de la información 5. Comunicación externa 6. Proceso o procedimiento para el manejo de la información 	68%	<p>La dimensión de información y comunicación se encuentran presentes. Sin embargo, existen las siguientes debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Falencias en el sistema ERP, aplicativo EDUFILE (hojas de vida) 2. Esta sin revisar y actualizar, con apoyo de los grupos de la entidad el índice de información clasificada y reservada de la entidad. 3. Frente a los incidentes de seguridad, se estableció un plan de mejoramiento con tareas que a la fecha no se han realizado. 4. Los activos de información requieren actividades de control que están pendientes.

Monitoreo

Si

86%

Las actividades referentes al monitoreo se encuentran presentes, sin embargo los controles presentan falencias en:

1. Procedimientos de monitoreo continuo
2. Evaluación y comunicación con deficiencias
3. Consolidación y conclusiones sobre el impacto en el sistema de control interno, para determinar cursos de acción
4. Seguimiento a las acciones correctivas.

96%

La dimensión de monitoreo siempre está presente y funcionan pero, el procedimiento de monitoreo no es muy constante