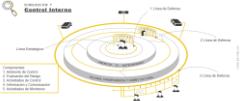


Nombre de la Entidad:	FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA	
Periodo Evaluado:	INFORME SEGUNDO SEMESTRE DE 2024	
	Estado del sistema de Control Interno de la entidad	76%

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	En el Fondo Rotatorio de la Policía todos los componentes del MECI están operando, pero existen debilidades lo que ocasiona que no se cumplan 100% los objetivos propuestos.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Sí/No) (Justifique su respuesta):	No	El sistema de control interno de la entidad, en la actualidad, no es efectivo porque existe ausencia de controles efectivos y de cultura de la mejora
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que le permite la toma de decisiones frente al control (Sí/No) (Justifique su respuesta):	Si	La entidad cuenta dentro de su sistema de control interno con la institucionalidad línea de defensa, lo que permite identificar los responsables para el cumplimiento y toma de 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	Avance final del componente
Ambiente de control	Si	81%	<p>Las actividades referentes al ambiente de control se encuentran presentes, sin embargo, los controles presentan falencias en:</p> <ol style="list-style-type: none"> Mecanismos frente a la detección y prevención del uso inadecuado de información privilegiadas. Definición en líneas de reportes en temas claves para toma de decisiones Evaluación a la planeación estratégica considerando alertas frente a posibles incumplimientos Evaluación actividades con el ingreso del personal Evaluación con autoridades de retiro del personal Evaluación de responsables de temas críticos Generación de reportes financieros Decisiones a tiempo para garantizar las metas y objetivos Evaluación del impacto de los informes de la Oficina de Control Interno 	69%	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.	12%
Evaluación de riesgos	Si	76%	<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"> Cursos de acción frente a riesgos materializados Seguimiento a las acciones definidas para resolver riesgos materializados Definición de proceso susceptibles de corrupción División de funciones y segregadas Fallas en diseño y ejecución de controles Monitoreo de riesgos aceptados Evaluación en las fallas en los controles. Impacto sobre el control interno por cambios 	68%	<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"> Estructura política de administración de riesgos Información clave frente al riesgo Identificación y análisis de riesgos Cursos de acción frente a riesgos materializados Seguimiento a las acciones definidas para resolver riesgos materializados Monitoreo de riesgos para vincular el plan estratégico con los objetivos estratégicos Definición de proceso susceptibles de corrupción Definición de procesos, programas División de funciones y segregadas Evaluación en las fallas en los controles Monitoreo de riesgos aceptados Evaluación en las fallas en los controles. Impacto sobre el control interno por cambios 	8%
Actividades de control	Si	67%	<p>Las siguientes actividades se encuentran presentes, sin embargo, los controles presentan falencias en:</p> <ol style="list-style-type: none"> Adecuada división de funciones Aplicación de actividades que faciliten la segregación de funciones Implementación de tecnología, procesos de gestión de seguridad y manejo de riesgos Proveedores de tecnología Matrices de roles y usuarios Evaluación de diseño de controles frente gestión riesgo Monitoreo de los riesgos acorde política de riesgos Verificación de los responsables en aplicación de controles 	58%	<p>Las siguientes actividades se encuentran presentes, sin embargo, los controles presentan falencias en:</p> <ol style="list-style-type: none"> Adecuada división de funciones Aplicación de actividades que faciliten la segregación de funciones Proveedores de tecnología Implementación tecnológica Matrices de roles y usuarios Evaluación a la actualización de procesos Evaluación de diseño de controles frente gestión riesgo Monitoreo de los riesgos acorde política de riesgos Verificación de los responsables en aplicación de controles Evaluación de controles a las especificaciones de cada proceso 	9%
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"> 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"> Diseño de sistemas de información Fuentes de datos (internas y externas) Actividades de control sobre la integridad, confiabilidad y disponibilidad de los datos e información. Comunicación interna Manejo de información entrante y saliente Percepción de los usuarios y grupos de valor 	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"> 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"> Diseño de sistemas de información Fuentes de datos (internas y externas) Mecanismos para la comunicación interna Actividades de control sobre la integridad, confiabilidad y disponibilidad de los datos e información Políticas de operación relacionadas con la administración de la información Manejo de la información entrante 	0%
Monitoreo	Si	86%	<p>Las actividades referentes al monitoreo se encuentran presentes, sin embargo, los controles presentan falencias en:</p> <ol style="list-style-type: none"> Información de evaluaciones independientes se evalúa para determinar cursos de acción para la mejora. Cursos de acción sobre informes externos Seguimiento a las acciones correctivas con deficiencias Evaluación a la efectividad de las acciones correctivas. 	82%	<p>Las actividades referentes al monitoreo se encuentran presentes, sin embargo, los controles presentan falencias en:</p> <ol style="list-style-type: none"> Procedimientos de monitoreo continuo Evaluación y comunicación con deficiencias Evaluó los resultados, comunica las deficiencias y monitorea las medidas correctivas Seguimiento a las acciones correctivas con deficiencias Evaluación a la efectividad de las acciones correctivas 	4%