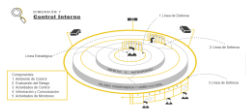


Nombre de la Entidad:	FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
Periodo Evaluado:	INFORME SEGUNDO SEMESTRE DE 2024



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? (Si / 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? (Si/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 permita la toma de decisiones frente al control (Si/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%	Las actividades referentes al ambiente de control se encuentran presentes, sin embargo, los controles presentan falencias en: 1. Mecanismos frente a la detección y prevención del uso inadecuado de información privilegiada. 2. Definición en líneas de reportes en temas claves para toma de decisiones 3. Evaluación a la planeación estratégica considerando alertas frente a posibles incumplimientos 4. Evaluación actividades con el ingreso del personal 5. Evaluación con actividades de retro del personal 6. Estándares de reportes para temas críticos 7. Generación de reportes financieros 8. Decisiones a tiempo para garantizar las metas y objetivos 9. 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%	Las actividades frente a la evaluación de riesgos se encuentran presentes, sin embargo, los controles presentan falencias en: 1. Cursos de acción frente a riesgos materializados 2. Seguimiento a las acciones definidas para resolver riesgos materializados 3. Definición de proceso susceptibles de corrupción 4. División de funciones y segregadas 5. Fallas en diseño y ejecución de controles 6. Monitoreo de riesgos aceptados 7. Evaluación en las fallas en los controles. 8. Impacto sobre el control interno por cambios	68%	Las actividades frente a la evaluación de riesgos se encuentran presentes, sin embargo, los controles presentan falencias en: 1. Estructura política de administración de riesgos 2. Información clave frente al riesgo 3. Identificación y análisis de riesgos 4. Cursos de acción frente a riesgos materializados 5. Seguimiento a las acciones definidas para resolver riesgos materializados 6. Mecanismos para vincular el plan estratégico con los objetivos estratégicos. 7. Definición de procesos susceptibles de corrupción 8. Definición de procesos, programas 9. División de funciones y segregadas 10. Faltas en diseño y ejecución de controles 11. Monitoreo de riesgos aceptados 12. Evaluación en las fallas en los controles. 13. Impacto sobre el control interno por cambios	8%
Actividades de control	Si	67%	Las siguientes actividades se encuentran presentes, sin embargo, los controles presentan falencias en: 1. Adecuada división de funciones 2. Aplicación de actividades que faciliten la segregación de funciones 3. Infraestructura tecnológica, procesos de gestión de seguridad y mantenimiento 4. Proveedores de tecnología 5. Matrices de roles y usuarios 6. Evaluación de diseño de controles frente gestión riesgo 7. Monitoreo de los riesgos acorde política de riesgos 8. Verificación de los responsables en aplicación de controles	58%	Las siguientes actividades se encuentran presentes, sin embargo, los controles presentan falencias en: 1. Adecuada división de funciones 2. Aplicación de actividades que faciliten la segregación de funciones 3. Proveedores de tecnología 4. Infraestructura tecnológica 5. Matrices de roles y usuarios 6. Evaluación a la actualización de procesos 7. Evaluación de diseño de controles frente gestión riesgo 8. Monitoreo de los riesgos acorde política de riesgos 9. Verificación de los responsables en aplicación de controles 10. Evaluación de controles a las especificaciones de cada proceso	9%
Información y comunicación	Si	71%	La actividad referente a la utilización de información relevante, estas no cubren el requerimiento y el control no opera como está diseñado para: 1. Inventario de información relevante Las siguientes actividades se encuentran presentes, sin embargo, los controles presentan falencias en: 2. Diseños de sistemas de información 3. Fuentes de datos (internas y externas) 4. Actividades de control sobre la integridad, confiabilidad y disponibilidad de los datos e información. 5. Comunicación interna 6. Manejo de información entrante y saliente 7. Percepción de los usuarios y grupos de valor	71%	La actividad referente a la utilización de información relevante, estas no cubren el requerimiento y el control no opera como está diseñado para: 1. Inventario de información relevante Las siguientes actividades se encuentran presentes, sin embargo, los controles presentan falencias en: 1. Diseños de sistemas de información 2. Fuentes de datos (internas y externas) 3. Mecanismos para la comunicación interna 4. Actividades de control sobre la integridad, confiabilidad y disponibilidad de los datos e información. 5. Políticas de operación relacionadas con la administración de la información 6. Manejo de la información entrante	0%
Monitoreo	Si	86%	Las actividades referentes al monitoreo se encuentran presentes, sin embargo, los controles presentan falencias en: 1. Información de evaluaciones independientes se evalúa para determinar cursos de acción para la mejora. 2. Cursos de acción sobre informes externos 3. Seguimiento a las acciones correctivas con deficiencias 4. Evaluación a la efectividad de las acciones correctivas.	82%	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. Evalúo los resultados, comunica las deficiencias y monitorea las medidas correctivas 4. Seguimiento a las acciones correctivas con deficiencias 5. Evaluación a la efectividad de las acciones correctivas.	4%