

Nombre de la Entidad:	FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
Periodo Evaluado:	INFORME SEGUNDO SEMESTRE DE 2025



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

79%

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 operan, sin embargo, se detectan debilidades en su articulación reflejado en la evaluación de cada componente.
¿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.
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 reflejados en los comités de la entidad.

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	79%	<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"> 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 actividades de permanencia del personal Estándares de reportes para 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 Línea de denuncia Retiro de personal 	81%	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.	-2%

Evaluación de riesgos	Si	79%	<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"> Objetivos de los procesos no fueron alcanzables Cursos de acción frente a riesgos materializados Seguimiento a las acciones definidas para resolver riesgos materializados División de funciones y segregadas Fallas en diseño y ejecución de controles Análisis de materialización de riesgos Evaluación en las fallas de los controles basados en informes 	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"> Objetivos de los procesos no fueron alcanzables Cursos de acción frente a riesgos materializados Seguimiento a las acciones definidas para resolver riesgos materializados 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 	3%
Actividades de control	Si	71%	<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 Infraestructura tecnológica, procesos de gestión de seguridad y mantenimiento Proveedores de tecnología Evaluación de diseño de controles frente gestión riesgo Monitoreo de los riesgos acorde política de riesgos Verificación de los responsables en aplicación de controles Responsables ejecuten los 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 Infraestructura tecnológica, procesos de gestión de seguridad y mantenimiento Proveedores de tecnología Matrices de roles y usuarios Actualización de los procesos, procedimientos Evaluación de diseño de controles frente gestión riesgo Monitoreo de los riesgos acorde política de riesgos Verificación de los responsables en aplicación de controles Adecuación de los controles a las especificaciones de cada proceso 	13%
Información y comunicación	Si	79%	<p>Las siguientes actividades se encuentran presentes, sin embargo, los controles presentan falencias en:</p> <ol style="list-style-type: none"> Diseños de sistemas de información Actividades de control sobre la integridad, confiabilidad y disponibilidad de los datos e información. Mecanismos para dar a conocer objetivos y metas estratégicas Manejo de la información entrante quien recibe, quien la clasifica Efectividad de los canales de comunicación Canal de denuncia para su manejo 	82%	<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"> Diseños de sistemas de información Fuentes de datos (internas y externas) Actividades de control sobre la integridad, confiabilidad y disponibilidad de los datos e información. 	-3%
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"> Impacto del sistema de control interno y su impacto en el logros de los objetivos Cursos de acción sobre informes externos Seguimiento a las acciones correctivas con deficiencias Evaluación a la efectividad de las acciones correctivas. 	86%	<p>Las actividades referentes al monitoreo se encuentran presentes, sin embargo, los controles presentan falencias en:</p> <ol style="list-style-type: none"> Impacto del sistema de control interno y su impacto en el logros de los objetivos Cursos de acción sobre informes externos Seguimiento a las acciones correctivas con deficiencias Evaluación a la efectividad de las acciones correctivas. 	0%

