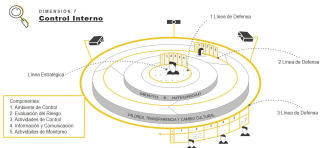


|                       |                                 |
|-----------------------|---------------------------------|
| Nombre de la Entidad: | FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA   |
| Periodo Evaluado:     | INFORME PRIMER SEMESTRE DE 2026 |



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"> <li>Definición en líneas de reportes en temas claves para toma de decisiones</li> <li>Evaluación de la planeación estratégica del Talento Humano</li> <li>Evaluación actividades con el ingreso del personal</li> <li>Evaluación con actividades de permanencia del personal</li> <li>Estándares de reportes para temas críticos</li> <li>Generación de reportes financieros</li> <li>Decisiones a tiempo para garantizar las metas y objetivos</li> <li>Evaluación del impacto de los informes de la Oficina de Control Interno</li> <li>Evaluación a la estructura del control</li> <li>Retiro de personal</li> </ol> | 79%                                                                | 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. | 0%                          |

|                            |    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |     |
|----------------------------|----|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 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"> <li>1. Objetivos de los procesos no fueron alcanzables</li> <li>2. Cursos de acción frente a riesgos materializados</li> <li>3. Seguimiento a las acciones definidas para resolver riesgos materializados</li> <li>4. División de funciones y segregadas</li> <li>5. Fallas en diseño y ejecución de controles</li> <li>6. Análisis de materialización de riesgos</li> <li>7. Evaluación en las fallas de los controles basados en informes</li> </ol> | 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"> <li>1. Objetivos de los procesos no fueron alcanzables</li> <li>2. Cursos de acción frente a riesgos materializados</li> <li>3. Seguimiento a las acciones definidas para resolver riesgos materializados</li> <li>4. División de funciones y segregadas</li> <li>5. Fallas en diseño y ejecución de controles</li> <li>6. Análisis de materialización de riesgos</li> <li>7. Evaluación en las fallas de los controles basados en informes</li> </ol> | 0%  |
| 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"> <li>1. Adecuada división de funciones</li> <li>2. Infraestructura tecnológica, procesos de gestión de seguridad y mantenimiento</li> <li>3. Proveedores de tecnología</li> <li>4. Evaluación de diseño de controles frente gestión riesgo</li> <li>5. Monitoreo de los riesgos acorde política de riesgos</li> <li>6. Verificación de los responsables en aplicación de controles</li> <li>7. Responsables ejecuten los controles</li> </ol>                                  | 71% | <p>Las siguientes actividades se encuentran presentes, sin embargo, los controles presentan falencias en:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Adecuada división de funciones</li> <li>2. Infraestructura tecnológica, procesos de gestión de seguridad y mantenimiento</li> <li>3. Proveedores de tecnología</li> <li>4. Evaluación de diseño de controles frente gestión riesgo</li> <li>5. Monitoreo de los riesgos acorde política de riesgos</li> <li>6. Verificación de los responsables en aplicación de controles</li> <li>7. Responsables ejecuten los controles</li> </ol>                                  | 0%  |
| Información y comunicación | Si | 86% | <p>Las siguientes actividades se encuentran presentes, sin embargo, los controles presentan falencias en:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Diseños de sistemas de información</li> <li>2. Actividades de control sobre la integridad, confiabilidad y disponibilidad de los datos e información.</li> <li>3. Manejo de la información entrante quien recibe, quien la clasifica</li> <li>4. Efectividad de los canales de comunicación</li> </ol>                                                                                                                                                                 | 79% | <p>Las siguientes actividades se encuentran presentes, sin embargo, los controles presentan falencias en:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Diseños de sistemas de información</li> <li>2. Actividades de control sobre la integridad, confiabilidad y disponibilidad de los datos e información.</li> <li>3. Mecanismos para dar a conocer objetivos y metas estratégicas</li> <li>4. Manejo de la información entrante quien recibe, quien la clasifica</li> <li>5. Efectividad de los canales de comunicación</li> <li>6. Canal de denuncia para su manejo</li> </ol>                                           | 7%  |
| Monitoreo                  | Si | 82% | <p>Las actividades referentes al monitoreo se encuentran presentes, sin embargo, los controles presentan falencias en:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Impacto del sistema de control interno y su impacto en el logros de los objetivos</li> <li>2. Cursos de acción sobre informes externos</li> <li>3. Seguimiento a las acciones correctivas con deficiencias</li> <li>4. Evaluación a la efectividad de las acciones incluidas a los planes de mejoramiento</li> <li>5. Procedimiento de monitoreo</li> </ol>                                                                                               | 86% | <p>Las actividades referentes al monitoreo se encuentran presentes, sin embargo, los controles presentan falencias en:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Impacto del sistema de control interno y su impacto en el logros de los objetivos</li> <li>2. Cursos de acción sobre informes externos</li> <li>3. Seguimiento a las acciones correctivas con deficiencias</li> <li>4. Evaluación a la efectividad de las acciones correctivas.</li> </ol>                                                                                                                                                                | -4% |