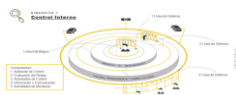
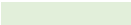


Nombre de la Entidad:	POLICIA NACIONAL
Periodo Evaluado:	SEGUNDO SEMESTRE 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	68%
---	-----



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	evaluada la presencia de los lineamientos propuestos en el marco del Modelo Estandar de Control existen cada uno de los mismos según lo expuesto por las dimensiones y los documntos soportes de la institución; sin embargo es oportuno fortalecer la articulación entre las dimensiones del Modelo Integrado de planeacion y gestion, particularmente en la informacion y comunicacion que se originan como insumo para la toma de desicion en cada una de las lineas de defenza, particularmet el relacionado a la linea estrategica
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	existe el diseño y/o actividades para el cumplimiento, pero éstas no se encuentran documentadas claramente en las politicas/procedimientos u otras herramientas; mientras que en relación al "Funcionamiento", el control opera como está diseñado y es efectivo frente al cumplimiento de los objetivos, además de ayudar a evitar la materialización del riesgo. Esto deja entrever un Sistema de Control Interno, donde los componentes del MECI se encuentran presente y funcionando, pero requieren mejoras frente a su diseño, con el ánimo de optimizar las dimensiones del MIPG y el esquema de líneas de defensa.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Lineas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	sin embargo, se puede evidenciar que a pesar de encontrarse en el planear y el hacer de la caracterización del proceso Direcccionamiento del sistema de gestión integral, en la resolución 01012 del 22/03/2019, no se despliega la operacionalización del Modelo integrado de Planeación y Gestión en su totalidad, lo que significa que el desarrollo del MIPG se encuentra desplegado solo en las 17 Politicas, sin que estas se articulen mediante las 7 dimensiones y las tres líneas de defensa que se encuentran estipuladas en el MIPG.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual; Explicacion 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	69%	Evaluada la presencia y funcionamiento del componente de ambiente de control en el marco de los principios: compromisos con la integridad, supervisión del Sistema de Control Interno, planeación estratégica, aplicación de controles y administración del riesgo, evaluación del Direcccionamiento del Talento Humano, y líneas de reporte para el funcionamiento del sistema, se identificó que existen documentadas varias politicas y directrices desde la alta dirección para garantizar el ambiente de control; sin embargo, en el funcionamiento existen falencias en los análisis y supervisión que debe desarrollar la segunda línea de defensa.	67%	Hay debilidades encuenato que no se despliega la operacionalización del Modelo integrado de Planeación y Gestión en su totalidad, lo que significa que el desarrollo del MIPG se encuentra desplegado solo en las 17 Politicas, sin que estas se articulen mediante las 7 dimensiones y las tres líneas de defensa que se encuentran estipuladas en el MIPG.	2%
Evaluación de riesgos	Si	59%	FORTALEZA : fueron actualizados los lineamientos en materia de gestion del riesgo DEBILIDAD: A pesar que se adelantan informes trimestrales de los riesgo, no existe un informe consolidado que contega analisis de la gestion y comportamiento de cada uno de los riesgos institucionales, toda vez que el dueño del proceso al cual se alinea el riesgo institucional limita el informe a su proceso y no a las posibles materializaciones y vulneraciones de controles en los demias procesos.	56%	Existen debilidades en cunato a los soporte documental del aseguramiento a la gestión del riesgo, toda vez que no se están generando reportes periódicos al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, acerca del cumplimiento de las metas y los objetivos en relación a la gestión integral del riesgo, teniendo en cuenta lo siguiente: No se proporciona aseguramiento a la gestión del riesgo de manera objetiva e independiente, tenidno en cuenta que no se realiza verificación de la primera línea y segunda línea de defensa frente al cumplimiento de los Planes de Tratamiento . En el Comité de Coordinación Institucional de Control Interno, no se realiza evaluación cuantitativa para analizar la gestión real del riesgo y emitir concepto cuantitativo.	3%

Actividades de control	Si	67%	En el marco del componente "Actividades de control" la institución tiene definida una estructura de control (presencia) que evita materializaciones en los riesgos identificado; sin embargo, existe debilidad en la verificación por parte de la segunda línea de defensa, de las herramientas de seguimiento y los controles establecidos según el SGSI, situación que fue evidenciada en un hallazgo de carácter administrativo.	65%	FORTALEZA El Sistema de Control Interno de la Policía Nacional presenta claramente definido y documentado un esquema de controles a los procesos de la organización que permiten vincular el esquema de líneas de defensa planteado por el DAFP DEBILIDAD Existen situaciones donde no se encuentra claramente definidas las funciones y las segregación según los cargos creados en la institución, particularmente en la operacionalización de los mismos.	2%
Información y comunicación	Si	73%	La utilización, identificación y el procesamiento de datos relevantes para el uso de la información por parte de las Direcciones y oficinas Asesoras, permitió una adecuada operación de la entidad, desarrollando estrategias para el cumplimiento de los objetivos, al igual que la misión institucional. La Innovación y uso de los medios y herramientas tecnológicos, le permitió a la entidad comunicar internamente los objetivos y metas estratégicas en los diferentes niveles institucionales, generando sinergia entre las Direcciones, Áreas, Oficinas Asesoras, Metropolitanas y Departamentos de Policía.	68%	Existen debilidades en la difusión y comunicación de la información que se gestiona en toda la entidad, tanto dentro de ella como la que le permite relacionarse con los ciudadanos a quienes dirige sus bienes y servicios (grupos de valor), o a quienes tienen algún interés en su gestión y en sus resultados (grupos de interés).	5%
Monitoreo	Si	75%	En relación al componente de "Actividades de Monitoreo", se puede concluir que existen puntos de enfoque que se encuentran presentes y funcionando, pero requieren acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución, teniendo en cuenta que existen deficiencias en la verificación del avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento producto de las autoevaluaciones (2da línea), así como también acorde con el esquema de líneas de defensa, existen debilidades en la implementación de procedimientos de monitoreo continuo como parte de las actividades de la segunda línea de defensa, a fin de contar con información clave para la toma de decisiones.	68%	DEBILIDAD El componente "Actividades de Monitoreo" presenta debilidad en la evaluación independiente a la forma cómo se implementaron simultánea y articuladamente las dimensiones y líneas de defensa, como parte del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG y su articulación con el Modelo Estándar de Control Interno Desde el rol del liderazgo estratégico hay debilidad en las actividades propias del componente "actividades de monitoreo" en relación a la visibilidad de las dimensiones y líneas de defensas establecidas en el Modelo Integrado de Gestión y Planeación FORTALEZA Existe un amplio desarrollo de auditorías para el ejercicio de control a cada uno de los procesos de la institución y los controles establecidos en los mismos.	7%

