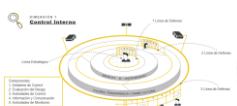


Nombre de la Entidad:	POLICIA NACIONAL DE COLOMBIA																						
Período Evaluado:	SEGUNDO SEMESTRE 2025																						
		Estado del sistema de Control Interno de la entidad		79.59%																			
<p><b>Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno</b></p> <table border="1"> <tr> <td>¿Están todos los componentes operando juntos y enmarcados integrando? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</td> <td>Si</td> <td colspan="4"> <p>La Policía Nacional de Colombia ha implementado un modelo de evaluación basado en procesos en permanente mejora, alineado con los cinco componentes del Modelo Estándar de Control Interno, permitiendo una evaluación sistemática, actividades de control, información y comunicación, y actividades de monitoreo, los cuales se implementan sistemáticamente articulados con el Sistema de Control Interno. La gestión integrada de estos componentes se materializa mediante el monitoreo de riesgos, el seguimiento a indicadores, el control a la gestión y los ejercicios de evaluación y autoevaluación desarrollados por las líneas de defensa, orientando el sistema hacia la preventión y el cumplimiento de los objetivos y metas institucionales.</p> </td> </tr> <tr> <td>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</td> <td>Si</td> <td colspan="4"> <p>El Sistema de Control Interno de la Policía Nacional se encuentra estructurado bajo el enfoque de líneas de defensa, denominadas institucionalmente como primer, segundo y tercer asegurador, conforme al Modelo Integrado de Planeación y Gestión. Esta estructura permite un seguimiento permanente a la gestión, facilita el monitoreo sistemático de los riesgos y controles y promueve la identificación de oportunidades de mejora, lo que contribuye de manera razonable a la efectividad del sistema para el logro de los objetivos evaluados.</p> </td> </tr> <tr> <td>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 (Si/No) (Justifique su respuesta):</td> <td>Si</td> <td colspan="4"> <p>La Entidad cuenta con una Guía para la Gestión del Riesgo debidamente establecida y aprobada, la cual se encuentra en proceso de actualización, definiendo responsabilidades claras en cada una de las políticas y procesos institucionales. Esta estructura fortalece la toma de decisiones frente al control, al permitir una gestión coordinada entre los responsables de los riesgos y controles, garantizando el mantenimiento, fortalecimiento y mejora continua del Sistema de Control Interno.</p> </td> </tr> </table>						¿Están todos los componentes operando juntos y enmarcados integrando? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	<p>La Policía Nacional de Colombia ha implementado un modelo de evaluación basado en procesos en permanente mejora, alineado con los cinco componentes del Modelo Estándar de Control Interno, permitiendo una evaluación sistemática, actividades de control, información y comunicación, y actividades de monitoreo, los cuales se implementan sistemáticamente articulados con el Sistema de Control Interno. La gestión integrada de estos componentes se materializa mediante el monitoreo de riesgos, el seguimiento a indicadores, el control a la gestión y los ejercicios de evaluación y autoevaluación desarrollados por las líneas de defensa, orientando el sistema hacia la preventión y el cumplimiento de los objetivos y metas institucionales.</p>				¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	<p>El Sistema de Control Interno de la Policía Nacional se encuentra estructurado bajo el enfoque de líneas de defensa, denominadas institucionalmente como primer, segundo y tercer asegurador, conforme al Modelo Integrado de Planeación y Gestión. Esta estructura permite un seguimiento permanente a la gestión, facilita el monitoreo sistemático de los riesgos y controles y promueve la identificación de oportunidades de mejora, lo que contribuye de manera razonable a la efectividad del sistema para el logro de los objetivos evaluados.</p>				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 (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	<p>La Entidad cuenta con una Guía para la Gestión del Riesgo debidamente establecida y aprobada, la cual se encuentra en proceso de actualización, definiendo responsabilidades claras en cada una de las políticas y procesos institucionales. Esta estructura fortalece la toma de decisiones frente al control, al permitir una gestión coordinada entre los responsables de los riesgos y controles, garantizando el mantenimiento, fortalecimiento y mejora continua del Sistema de Control Interno.</p>			
¿Están todos los componentes operando juntos y enmarcados integrando? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	<p>La Policía Nacional de Colombia ha implementado un modelo de evaluación basado en procesos en permanente mejora, alineado con los cinco componentes del Modelo Estándar de Control Interno, permitiendo una evaluación sistemática, actividades de control, información y comunicación, y actividades de monitoreo, los cuales se implementan sistemáticamente articulados con el Sistema de Control Interno. La gestión integrada de estos componentes se materializa mediante el monitoreo de riesgos, el seguimiento a indicadores, el control a la gestión y los ejercicios de evaluación y autoevaluación desarrollados por las líneas de defensa, orientando el sistema hacia la preventión y el cumplimiento de los objetivos y metas institucionales.</p>																					
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	<p>El Sistema de Control Interno de la Policía Nacional se encuentra estructurado bajo el enfoque de líneas de defensa, denominadas institucionalmente como primer, segundo y tercer asegurador, conforme al Modelo Integrado de Planeación y Gestión. Esta estructura permite un seguimiento permanente a la gestión, facilita el monitoreo sistemático de los riesgos y controles y promueve la identificación de oportunidades de mejora, lo que contribuye de manera razonable a la efectividad del sistema para el logro de los objetivos evaluados.</p>																					
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 (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	<p>La Entidad cuenta con una Guía para la Gestión del Riesgo debidamente establecida y aprobada, la cual se encuentra en proceso de actualización, definiendo responsabilidades claras en cada una de las políticas y procesos institucionales. Esta estructura fortalece la toma de decisiones frente al control, al permitir una gestión coordinada entre los responsables de los riesgos y controles, garantizando el mantenimiento, fortalecimiento y mejora continua del Sistema de Control Interno.</p>																					
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	77%	<p>El componente Ambiente de Control se encuentra implementado y en funcionamiento, evidenciando una cultura de control, la integridad, la ética y la transparencia. Las evidencias revisadas reflejan un manejo adecuado de los conflictos de interés y la prevención del uso indebido de información, así como la implementación de mecanismos de control y monitoreo orientados al ejercicio del control. Las acciones desarrolladas en materia de actualización de programas, capacitación y adopción de sistemas de gestión contribuyen al fortalecimiento de buenas prácticas organizacionales y a la consolidación de una cultura de control alineada con el MIPG.</p>	76%	<p>Las evidencias presentadas demuestran un cumplimiento integral y cumplimiento de las actividades relacionadas con la integridad policial y la transparencia en la institución. El manejo de conflictos de interés y la prevención del uso indebido de información privilegiada, evidencia una cultura de control, la ética y la transparencia. Las acciones implementadas, como la actualización de programas, capacitaciones y la adopción de sistemas de gestión, reflejan un enfoque adecuado para la implementación de buenas prácticas y otros estándares.</p>	1%																	
Evaluación de riesgos	Si	72%	<p>El componente Evaluación de Riesgos se encuentra integrado a la planificación, análisis, valoración y mitigación de los riesgos que pueden afectar el cumplimiento de los objetivos estratégicos y misión. Se evidencia la existencia de aplicaciones, guías y herramientas para la administración del riesgo, así como la articulación entre la planificación estratégica y la operación, lo que fortalece la toma de decisiones y el control preventivo en la entidad.</p>	71%	<p>La entidad ha demostrado un adecuado cumplimiento en las actividades relacionadas con la gestión estratégica y el monitoreo a los riesgos. La implementación de mecanismos para vincular la planeación estratégica con los objetivos institucionales facilita el seguimiento al cumplimiento de los objetivos. La actualización y publicación de la política de administración de riesgos, así como la articulación entre la planificación estratégica y la operación, lo que fortalece la toma de decisiones y el control preventivo en la entidad.</p>	1%																	
Actividades de control	Si	79%	<p>El componente Actividades de Control se encuentra presente y funcionando, basándose en un modelo de control por procesos, que se articula con la estructura organizacional y las funciones asignadas. Los controles definidos permiten evidenciar la eficacia y razonabilidad del Sistema de Control Interno para el cumplimiento de los objetivos institucionales. Así mismo, las líneas de defensa cumplen con su función de controlar y monitorear las actividades de control y comunicar oportunamente los resultados a la alta dirección, fortaleciendo la gestión y el control.</p>	79%	<p>El componente Actividades de Control se encuentra presente y funcionando ya que cuenta con una adecuada estructura y madurez de actividades de control basada en modelos de control por procesos, que se articula con la estructura organizacional y las funciones, lo que permite la eficacia y razonabilidad del Sistema de Control Interno en cumplimiento de los objetivos estratégicos. Las líneas de aseguramiento realizan cumplimiento constante de las actividades a su cargo y comunican a la alta dirección el avance y estado de cumplimiento.</p>	0%																	
Información y comunicación	Si	89%	<p>El componente Información y Comunicación se encuentra implementado mediante sistemas integrales para la captura, procesamiento, generación y divulgación de información clara y oportuna. Se evidencia la existencia de canales de comunicación seguros, integridad, confidencialidad y disponibilidad de la información, así como la existencia de canales de comunicación internos y externos claramente definidos y comunicados. Estas estrategias y acciones favorecen la transparencia, el acceso a la información, la rendición de cuentas y la toma de decisiones institucionales.</p>	89%	<p>Se han diseñado e implementado sistemas integrales para la captura, procesamiento y gestión de datos, facilitando controles para que la información sea divulgada conforme a los requerimientos definidos. Así mismo, se mantiene un inventario detallado de los sistemas y procesos de información, así como la comunicación con las partes interesadas. Las actividades de control sobre la integridad y confidencialidad de la información se manejan adecuadamente con la implementación de políticas y procedimientos específicos de manejo de datos y canales de comunicación definidos y se evalúa periódicamente su efectividad, lo que permite realizar mejoras continuas en la retroalimentación de los usuarios y grupos de valor.</p>	0%																	
Monitoreo	Si	80%	<p>El componente Monitoreo se desarrolla de manera permanente y sistemática, favoreciendo el mantenimiento y la mejora continua del Sistema de Control Interno. Se evidencia la aprobación, seguimiento y supervisión del Plan Anual de Auditorías por parte del Subcomité central de Control Interno y de la Oficina de Control Interno, así como la publicación periódica de los resultados por la Alta Dirección. La Oficina de Control Interno realiza evaluaciones independientes, comparando los resultados de evaluaciones internas y externas y la consideración de resultados de evaluaciones externas, lo que permite la formulación, seguimiento y cierre de planes de mejoramiento.</p>	79%	<p>Se realiza de manera permanente el monitoreo y seguimiento a la gestión, lo cual favorece el mantenimiento y mejora del Sistema de Control Interno. El subcomité central de control interno y la oficina de control interno realizan evaluaciones independientes y supervisión del plan anual de auditorías, así como la publicación de los resultados de evaluaciones internas y externas. La Oficina de Control Interno realiza evaluaciones independientes, comparando los resultados de evaluaciones internas y externas y la consideración de resultados de evaluaciones externas, lo que permite la formulación, seguimiento y cierre de planes de mejoramiento.</p>	1%																	

