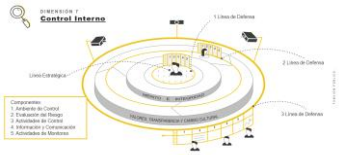
Nombre de la Entidad:	POSITIVA COMPAÑÍA DE SEGUROS S.A.
Periodo Evaluado:	ENERO A JUNIO DE 2021



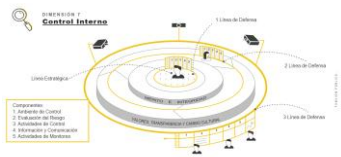
Estado del sistema de Control Interno de la entidad	**100%**

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):	Si	La Compañía tiene operando todos los componentes del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG, el cual ha tenido el compromiso y respaldo de la Alta Dirección. A través del Comité Institucional de Gestión y Desempeño, el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, el Comité de Auditoría, la Junta Directiva, entre otros, se hacen seguimientos periódicos al funcionamiento y mantenimiento del sistema.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Los elementos del Sistema de Control Interno - SCI, se encuentran documentados, publicados, divulgados y en funcionamiento y sobre estos se ejerce monitoreo, supervisión y evaluación independiente, por lo tanto se puede concluir que el Sistemas de Control Interno en la Compañia es efectivo, dado que cumple el propósito para el cual fue diseñado y se encuentra alineado a las contingencias actuales de la emergencia sanitaria.
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	Se tienen establecidas y en funcionamiento las líneas de defensa: Estratégica, bajo la responsabilidad de la Junta Directiva, Comité de Auditoría, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, integrado por miembros de la Alta Dirección. La primera línea de defensa conformada por los Gerentes Públicos y personal bajo su cargo, quienes son responsables por la operación de cada uno de los procesos, identificar los riesgos y establecer los controles respectivos. La segunda línea de defensa está conformada por distintas instancias quienes tienen la responsabilidad del monitoreo y seguimiento, tales como: Oficina de Estrategia y Desarrollo, Oficina de Gestión Integral de Riesgos, Actuario Responsable, Auditorias de Calidad, Comité de Seguridad de la Información, Comité de Riesgos de Negocio, Comité Institucional de Gestión y Desempeño, entre otros. Por último, la tercera línea de defensa que es ejercida por la Oficina de Control Interno. Sobre la Compañia ejercen vigilancia y control entidades como: Superintendencia Financiera de Colombia, Superintendencia de Salud, Contraloría General de la República, Archivo General de la Nación, los cuales con sus evaluaciones contribuyen al mejoramiento del Sistema de Control Interno. Así mismo, por disposiciones legales la Compañia cuenta con Revisoría Fiscal.

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	100%	La Alta Dirección de la Compañía aprobó el Código de Ética y Buen Gobierno el cual incluye lineamientos sobre conflictos de intereses. A través del Comité de Ética se realizó seguimiento a quejas presentadas que hacen mención a presuntos hechos de corrupción y en el Comité de Convivencia se realizó seguiemiento a quejas relacionadas con presuntos hechos de acoso laboral. Existe en la Entidad un grupo Integral de Atención al Ciudadano encargado de hacer seguimiento a la gestión de PQRs y de informar a la Alta Dirección sobre el resultado. La Entidad además de contar con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, cuenta con otras instancias de Supervisión del Sistema de Control Interno, como la Junta Directiva, el Comité de Auditoría, el Comité Institucional de Gestión y Desempeño, el Comité de Riesgos, el Comité de Ética, entre otros. Dentro del Plan Estratégico de la Compañía se incluye la estrategia del Talento Humano. Se tienen establecidas las líneas de reporte y temas claves o de impacto para la organización. Se tienen establecidas y en funcionamiento las líneas de defensa.	100%		0%
Evaluación de riesgos	Si	100%	Positiva dentro de su estructura cuenta con area exclisiva para la gestión de los riesgos. La Entidad ademas de tener un Comite de Gestión de Riesgos del Negocio cuenta con otras instancias de monitoreo a la gestión como la Junta Directiva y Comite de Auditoría y Comite Institucional de Gestión y Desempeño. Se evidencio la identificación y análisis de riesgos relevantes para el logro de los objetivos de Positiva Compañía de Seguros S.A. y la base para determinar la forma en que dichos riesgos deben ser manejados. De igual formas se evidencio la identificación y análisis de los factores de riesgo teniendo en cuenta los objetivos estratégicos establecidos por la compañía y la autoevaluación realizado a los procesos Core de Positiva, con el fin de minimizar y proporcionar una base sólida para un control interno efectivo. Es importante resaltar que Positiva Compañía de Seguros S.A. cuenta con una estrategia y objetivos de negocio claramente definidos, la identificación y evaluación de riesgos son un proceso dinámico e interactivo asociado al logro de los objetivos y la gestión y monitoreo de riesgos se efectúa de manera continua a nivel transversal de la compañía. En la entidad, se tienen establecidos los objetivos tanto estratégicos como de procesos, obteniendo con ello una base sobre la cual se identifican y analizan los factores de riesgo que amenazan su cumplimiento.	100%		0%

Nombre de la Entidad:	POSITIVA COMPAÑÍA DE SEGUROS S.A.
Periodo Evaluado:	ENERO A JUNIO DE 2021



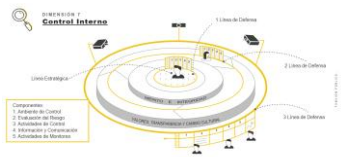
Estado del sistema de Control Interno de la entidad	**100%**

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):	Si	La Compañía tiene operando todos los componentes del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG, el cual ha tenido el compromiso y respaldo de la Alta Dirección. A través del Comité Institucional de Gestión y Desempeño, el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, el Comité de Auditoría, la Junta Directiva, entre otros, se hacen seguimientos periódicos al funcionamiento y mantenimiento del sistema.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Los elementos del Sistema de Control Interno - SCI, se encuentran documentados, publicados, divulgados y en funcionamiento y sobre estos se ejerce monitoreo, supervisión y evaluación independiente, por lo tanto se puede concluir que el Sistemas de Control Interno en la Compañia es efectivo, dado que cumple el propósito para el cual fue diseñado y se encuentra alineado a las contingencias actuales de la emergencia sanitaria.
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	Se tienen establecidas y en funcionamiento las líneas de defensa: Estratégica, bajo la responsabilidad de la Junta Directiva, Comité de Auditoría, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, integrado por miembros de la Alta Dirección. La primera línea de defensa conformada por los Gerentes Públicos y personal bajo su cargo, quienes son responsables por la operación de cada uno de los procesos, identificar los riesgos y establecer los controles respectivos. La segunda línea de defensa está conformada por distintas instancias quienes tienen la responsabilidad del monitoreo y seguimiento, tales como: Oficina de Estrategia y Desarrollo, Oficina de Gestión Integral de Riesgos, Actuario Responsable, Auditorias de Calidad, Comité de Seguridad de la Información, Comité de Riesgos de Negocio, Comité Institucional de Gestión y Desempeño, entre otros. Por último, la tercera línea de defensa que es ejercida por la Oficina de Control Interno. Sobre la Compañia ejercen vigilancia y control entidades como: Superintendencia Financiera de Colombia, Superintendencia de Salud, Contraloría General de la República, Archivo General de la Nación, los cuales con sus evaluaciones contribuyen al mejoramiento del Sistema de Control Interno. Así mismo, por disposiciones legales la Compañia cuenta con Revisoría Fiscal.

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
Actividades de control	Si	100%	La Compañia cuenta con políticas, sistemas, procedimientos y matrices de riesgos por proceso documentados en la herramienta SIMPLE. De igual forma, dentro de su estructura tiene una segregación de funciones adecuada y controles que se ejecutan de forma manual y automática, con el objetivo de minimizar los riesgos y asegurar el logro de los objetivos. La compañía cuenta con otros sistemas de gestión bajo normas y estándares internacionales ISO, que fortalecen la estructura de control interno de Positiva. Se realiza monitoreo de riesgos de acuerdo con lo establecido en el Manual para la Gestión de Riesgos del Negocio, lo cual permite una mejora continua y el fortalecimiento en el diseño de los controles establecidos en la organización. Las actividades de control son importantes no solo porque en sí mismas implican la forma correcta de hacer las cosas, sino debido a que son el medio idóneo de asegurar en mayor grado el logro de objetivos.	100%		0%
Información y comunicación	Si	100%	La Compañía tiene establecidas políticas de información y comunicaciones las cuales contienen los roles y responsabilidades de la gestión de información y comunicación, así como los canales de comunicación tanto interna como externa. Cuenta con sistemas de información robustos para el manejo de información. A través de las diferentes líneas de defensa se realiza evaluaciones periódicas a la calidad e integridad de la información. Tiene identificados los riesgos y controles que le aplican al proceso y tiene constituido un Comité de Seguridad de la Información el cual hace seguimiento al cumplimiento de las políticas de la Compañía relacionadas con la información.	100%		0%

Nombre de la Entidad:	POSITIVA COMPAÑÍA DE SEGUROS S.A.
Periodo Evaluado:	ENERO A JUNIO DE 2021



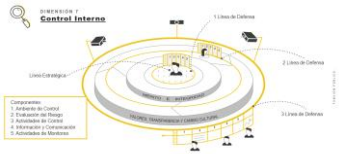
Estado del sistema de Control Interno de la entidad	**100%**

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):	Si	La Compañía tiene operando todos los componentes del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG, el cual ha tenido el compromiso y respaldo de la Alta Dirección. A través del Comité Institucional de Gestión y Desempeño, el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, el Comité de Auditoría, la Junta Directiva, entre otros, se hacen seguimientos periódicos al funcionamiento y mantenimiento del sistema.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Los elementos del Sistema de Control Interno - SCI, se encuentran documentados, publicados, divulgados y en funcionamiento y sobre estos se ejerce monitoreo, supervisión y evaluación independiente, por lo tanto se puede concluir que el Sistemas de Control Interno en la Compañia es efectivo, dado que cumple el propósito para el cual fue diseñado y se encuentra alineado a las contingencias actuales de la emergencia sanitaria.
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	Se tienen establecidas y en funcionamiento las líneas de defensa: Estratégica, bajo la responsabilidad de la Junta Directiva, Comité de Auditoría, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, integrado por miembros de la Alta Dirección. La primera línea de defensa conformada por los Gerentes Públicos y personal bajo su cargo, quienes son responsables por la operación de cada uno de los procesos, identificar los riesgos y establecer los controles respectivos. La segunda línea de defensa está conformada por distintas instancias quienes tienen la responsabilidad del monitoreo y seguimiento, tales como: Oficina de Estrategia y Desarrollo, Oficina de Gestión Integral de Riesgos, Actuario Responsable, Auditorias de Calidad, Comité de Seguridad de la Información, Comité de Riesgos de Negocio, Comité Institucional de Gestión y Desempeño, entre otros. Por último, la tercera línea de defensa que es ejercida por la Oficina de Control Interno. Sobre la Compañia ejercen vigilancia y control entidades como: Superintendencia Financiera de Colombia, Superintendencia de Salud, Contraloría General de la República, Archivo General de la Nación, los cuales con sus evaluaciones contribuyen al mejoramiento del Sistema de Control Interno. Así mismo, por disposiciones legales la Compañia cuenta con Revisoría Fiscal.

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**
Monitoreo	**Si**	**100%**	La Entidad además de contar con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, cuenta con otras instancias de supervisión y monitoreo del Sistema de Control Interno, como la Junta Directiva, el Comité de Auditoría, el Comité Institucional de Gestión y Desempeño, el Comité de Riesgos, el Comité de Ética, entre otros. De acuerdo con la estructura de la Compañía el Comité de Auditoría aprueba el Plan Anual de Auditoría Interna y hace seguimiento en forma mensual a su ejecución. Las evaluaciones que realiza la Auditoría interna tienen como componente principal los riesgos y controles establecidos en los procesos y éstas permiten determinar si se han definido, puesto en marcha y aplicado los controles establecidos por la entidad de manera efectiva. La auditoría se ejerce de manera independiente y en forma mensual se reportan los resultados a la Alta Dirección. En el primer semestre de 2021, se continuó con el seguimiento al cumplimiento de los lineamientos establecidos por el gobierno nacional relacionados con la pandemia Covid 19.	**100%**		**0%**

Nombre de la Entidad:	POSITIVA COMPAÑÍA DE SEGUROS S.A.
Periodo Evaluado:	ENERO A JUNIO DE 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	**100%**

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):	Si	La Compañía tiene operando todos los componentes del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG, el cual ha tenido el compromiso y respaldo de la Alta Dirección. A través del Comité Institucional de Gestión y Desempeño, el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, el Comité de Auditoría, la Junta Directiva, entre otros, se hacen seguimientos periódicos al funcionamiento y mantenimiento del sistema.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Los elementos del Sistema de Control Interno - SCI, se encuentran documentados, publicados, divulgados y en funcionamiento y sobre estos se ejerce monitoreo, supervisión y evaluación independiente, por lo tanto se puede concluir que el Sistemas de Control Interno en la Compañia es efectivo, dado que cumple el propósito para el cual fue diseñado y se encuentra alineado a las contingencias actuales de la emergencia sanitaria.
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	Se tienen establecidas y en funcionamiento las líneas de defensa: Estratégica, bajo la responsabilidad de la Junta Directiva, Comité de Auditoría, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, integrado por miembros de la Alta Dirección. La primera línea de defensa conformada por los Gerentes Públicos y personal bajo su cargo, quienes son responsables por la operación de cada uno de los procesos, identificar los riesgos y establecer los controles respectivos. La segunda línea de defensa está conformada por distintas instancias quienes tienen la responsabilidad del monitoreo y seguimiento, tales como: Oficina de Estrategia y Desarrollo, Oficina de Gestión Integral de Riesgos, Actuario Responsable, Auditorias de Calidad, Comité de Seguridad de la Información, Comité de Riesgos de Negocio, Comité Institucional de Gestión y Desempeño, entre otros. Por último, la tercera línea de defensa que es ejercida por la Oficina de Control Interno. Sobre la Compañia ejercen vigilancia y control entidades como: Superintendencia Financiera de Colombia, Superintendencia de Salud, Contraloría General de la República, Archivo General de la Nación, los cuales con sus evaluaciones contribuyen al mejoramiento del Sistema de Control Interno. Así mismo, por disposiciones legales la Compañia cuenta con Revisoría Fiscal.

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**