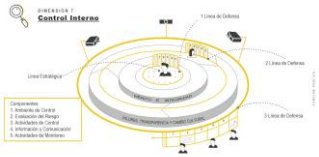
Nombre de la Entidad:	POSITIVA COMPAÑÍA DE SEGUROS S.A.
Periodo Evaluado:	ENERO A JUNIO DE 2025



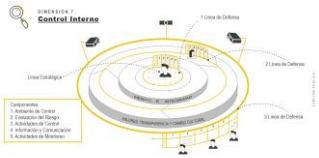
Estado del sistema de Control Interno de la entidad	**100%**

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	Positiva Compañía de Seguros S.A., tiene documentado y en operación todos los componentes de la estructura del Módelo Estandar de Control Interno-MECI, de manera articulada con las dimensiones del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Para los objetivos evaluados, es efectivo el sistema de control interno, los componentes se encuentran presentes, funcionando y en constante monitoreo.
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	El modelo de las líneas de defensa, se encuentra documentado en los siguientes manuales de la Compañía: Manual del Sistema de Control Interno, Manual de Políticas de Inversión y Gestión de Riesgos Financieros y Manual para la Gestión de Riesgos Operacionales. Sobre la Compañia ejercen vigilancia y/o control entidades como: Superintendencia Financiera de Colombia, Superintendencia de Salud, Contraloría General de la República, Archivo General de la Nación, las 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
Ambiente de control	**Si**	**100%**	En reuniones de Junta Directiva del 25 y 27 de marzo de 2025, consignadas en las actas 748 y 749, respectivamente, se aprobaron ajustes al Código de Ética y Buen Gobierno, relacionados con: Los valores, Estándares Generales de Conducta, Estándares de Comportamiento para la actividad de la Oficina de Control Interno, Conflictos de Interés, Política de Transparencia y Ética Pública, Código de Buen Gobierno, entre otros. El documento fue publicado en abril de 2025, en la herramienta SIMPLE, de la Compañía. En abril de 2025, la Asamblea General de Accionistas, aprobó la Política de Revelación de Conflictos de Interés de la Compañía, la cual fue publicada en la herramienta SIMPLE. El 27 de mayo de 2025, se brindó capacitación a los servidores de la Compañía sobre el Código de Ética y Buen Gobierno, y Conflictos de Interés. En el primer semestre de 2025, a través de reuniones de Grupos Primarios liderados por los responsables de las diferentes áreas de la Compañía, se realizaron actividades de sensibilización de los valores honestidad y respeto. En enero de 2025, ante el Comité de Presidencia, se presentó el informe de gestión del Comité de Convivencia Laboral. La Oficina de Control Interno realizó seguimiento a los riesgos de fraude de los procesos auditados en el primer semestre de 2025, como Gestión de Siniestros - Gestión de Recobros, Emisión, Gestión de Logística, Seguimiento Derechos de Autor- Software. La rotación de personal en la Compañía fue baja (1,5%), para el primer semestre de 2025, con respecto a la planta de personal aprobada. En el primer trimestre de 2025, se realizó la evaluación del desempeño de los servidores de la Compañía a través de la herramienta SIMPLE. En junio de 2025, se llevó a cabo la concertación de acuerdos de gestión de los servidores de la Compañía. En el primer semestre de 2025, se ejecutaron las capacitaciones por eje temático, articuladas a un objetivo estratégico. Mensualmente se reportó el resultado del seguimiento a las PQRD, a la Alta Dirección. En abril de 2025, se socializó el resultado de la encuesta de satisfacción del I trimestre de 2025. A través de los diferentes comités establecidos al interior de la organización, se realizó seguimiento al Plan Estratégico de la Compañía, que incluye la estrategia de Talento Humano, al Plan Estratégico de Seguridad de la Información, al Plan Estratégico de Tecnología y al Plan de Acción Institucional. A través de la herramienta Comunicándonos, se difundieron mensajes sobre la metodología para efectuar un análisis efectivo de los indicadores estratégicos, éstos fueron dirigidos a los responsables del reporte y seguimiento de los resultados de los indicadores. En forma mensual la Alta Dirección realizó seguimiento a la Información Financiera de la Compañía y a los informes de la Auditoría Interna.	**100%**	En el segundo semestre de 2024, a través de reuniones de Grupos Primarios liderados por los responsables de las diferentes áreas de la Compañía, se realizaron actividades de sensibilización de los valores. En julio de 2024, se llevó a cabo la reinducción a los servidores de la Entidad, en la cual se abordó el tema de los valores corporativos, y por el canal "Comunicándonos", se difundieron los valores y se brindó orientación sobre Acoso Laboral. En octubre de 2024, se realizó una encuesta de integridad, para conocer el avance en la apropiación de los valores del Código de Integridad de los servidores en el servicio público. Se documentó y publicó en la herramienta SIMPLE el Manual Proceso Disciplinario con el propósito de orientar a los servidores de la Compañía, sobre el proceso disciplinario, que les permita comprender sus derechos y deberes, así como la función pública que deben observar en el ejercicio de sus cargos y conocer las garantías que existen en materia disciplinaria para proteger el debido proceso y el derecho de defensa. En septiembre de 2024, ante el Comité de Presidencia, se presentó el informe de gestión del Comité de Convivencia Laboral. La Oficina de Control Interno realizó seguimiento a los riesgos de fraude de los procesos auditados en el segundo semestre de 2024 (Gestión Integral del Portafolio de Inversiones, Gestión de Abastecimiento y Administración del Talento humano), y a las acciones formuladas en el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano relacionadas con conflictos de intereses. El 20 de noviembre de 2024, se realizó una capacitación a los servidores de la Compañía sobre Conflicto de intereses. Mediante Acta 735 del 29/10/2024, la Junta Directiva aprobó la conformación del Comité de Desarrollo Corporativo, con el objeto de apoyar y asesorar a la Junta Directiva y a la Presidencia de la Organización, en la definición, seguimiento y control del marco estratégico de la Entidad. De igual manera, proporcionar soporte en la gestión que realiza la Junta Directiva y la Alta Dirección respecto de la toma de decisiones relacionadas con la adopción y cumplimiento de buenas prácticas de Gobierno Corporativo y criterios de sostenibilidad en la compañía. En diciembre de 2024, se llevó a cabo la Encuesta de Ambiente Laboral, para conocer el nivel de satisfacción de los servidores en la Compañía. Para el segundo semestre de 2024, la rotación de personal fue del 5%. En octubre de 2024, se actualizó el Manual Gestión de la Estrategia y se publicó en la herramienta SIMPLE. Mensualmente se reportó el resultado del seguimiento a las PQRD, a la Alta Dirección. A través de reuniones de Junta Directiva, Comité de Desarrollo Corporativo y Comité Institucional de Gestión y Desempeño, se realizó seguimiento al Plan Estratégico de la Compañía (que incluye la estrategia de Talento Humano), al Plan Estratégico de Seguridad de la Información, al Plan Estratégico de Tecnología y al Plan de Acción Institucional. En forma mensual la Alta Dirección realizó seguimiento a la Información Financiera de la Compañía y a los informes de la Auditoría Interna.

Nombre de la Entidad:	POSITIVA COMPAÑÍA DE SEGUROS S.A.
Periodo Evaluado:	ENERO A JUNIO DE 2025



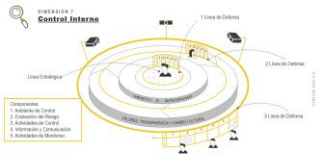
Estado del sistema de Control Interno de la entidad	**100%**

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	Positiva Compañía de Seguros S.A., tiene documentado y en operación todos los componentes de la estructura del Módelo Estandar de Control Interno-MECI, de manera articulada con las dimensiones del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Para los objetivos evaluados, es efectivo el sistema de control interno, los componentes se encuentran presentes, funcionando y en constante monitoreo.
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	El modelo de las líneas de defensa, se encuentra documentado en los siguientes manuales de la Compañía: Manual del Sistema de Control Interno, Manual de Políticas de Inversión y Gestión de Riesgos Financieros y Manual para la Gestión de Riesgos Operacionales. Sobre la Compañia ejercen vigilancia y/o control entidades como: Superintendencia Financiera de Colombia, Superintendencia de Salud, Contraloría General de la República, Archivo General de la Nación, las cuales con sus evaluaciones contribuyen al mejoramiento del Sistema de Control Interno. Así mismo, por disposiciones legales la Compañía 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**
Evaluación de riesgos	**Si**	**100%**	En febrero de 2025 fue presentado a la Junta Directiva el informe del Actuario Responsable en el que se dieron recomendaciones en las mejoras de información para garantizar la eficiencia de la Reserva de Siniestros Ocurridos Avisados- SOA y la Reserva de Siniestros Ocurridos no avisados SONA- para los diferentes ramos laborales, así como el seguimiento a los modelos para estimar la reserva teórica de siniestros pendientes, la implementación del libro de radicación de siniestros y el seguimiento a las variables macroeconómicas y su impacto en la Compañía. El Comité de Riesgo del Negocio presentó ante Junta Directiva en el mes de abril, Informe del Nivel de Riesgo Ocupacional del I Trimestre de 2025, en el informe se destacó que los diferentes sistemas de administración de riesgo se encuentran dentro del apetito de riesgo de la Compañía. De igual manera se mostró el avance del 71% en las acciones adelantadas en la Auto Evaluación de Controles, así como el nivel de riesgo SARLAFT y el resultado de las visitas realizadas a proveedores críticos. El Comité de Riesgos de Inversiones presentó durante el primer semestre el Informe de Portafolio de Inversiones de manera mensual. La Junta Directiva y los Comités de Riesgos del Negocio, así como el Comité de Riesgos de inversiones y Comité de Desarrollo Corporativo, realizaron durante el primer semestre de 2025 seguimiento y monitoreo a los planes estratégicos, a la gestión de riesgos, a los Estándares en Materia de Fraude y Corrupción, al uso acceso y custodia de la Información, así como a las Políticas asociadas a la Alta Dirección, a la Protección de Dato, entre otros. Esté seguimiento fue documentado mediante actas de reunión y herramientas de gestión. De igual manera fueron aprobadas por Junta Directiva las actualizaciones de manuales y procedimientos asociados a la gestión de Riesgos. Así mismo, se evidenció el Monitoreo Trimestral a la Matriz de Riesgos Estratégicos, a riesgos e impactos derivados de asuntos ambientales, sociales, y de gobernanza en la Compañía, al Informe sobre el Uso y Gestión de Tecnologías de la información, Transformación Digital e Innovación, Metodología Acuerdos de Gestión 2025 – Alta Gerencia y Presidente y Cronograma sobre modificaciones a la estructura y ampliación de planta de la Compañía. Para el primer semestre de 2025, la Compañía utilizó la herramienta CORE para el registro, administración y monitoreo de los Eventos de Riesgo (RER). Durante el primer semestre de 2025 se realizó el seguimiento a temas relacionados con, Resultados Niveles de Madurez y Plan Ejercicios de Continuidad, y Planeación SARO 2025.	**100%**	A través de reuniones llevadas a cabo en el segundo semestre de 2024 por: La Junta Directiva, Comité de Auditoría, Comité de Riesgos de Negocio, Comité de Inversiones y Riesgos de Inversiones y el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, se realizó seguimiento a la gestión de riesgos de la Entidad. En noviembre de 2024 la Compañía convocó la participación de los funcionarios con ideas para la revisión y actualización del Plan Estratégico de Positiva 2025-2026 mediante una encuesta con preguntas orientadas a temas de ventas, rentabilidad, optimización de procesos y actividades de bienestar general. En octubre el Comité de Riesgos del Negocio presentó el resumen del ciclo de riesgos que se ejecuta anualmente por la Oficina de Gestión Integral de Riesgos que inicia con la evaluación de controles el cual presentó el avance del 100% En el mes de septiembre la Junta Directiva realizó el seguimiento al Plan Estratégico de la Compañía, así como al Plan Estratégico de Tecnologías de la Información PETI 2023-2026. De igual forma en el mes de octubre se presentó a Junta Directiva la Visión de la Estrategia del año 2025 orientado al desarrollo del plan estratégico 2022 – 2026. El Comité de Desarrollo Corporativo Ordinario durante el segundo semestre presentó la revisión por la Dirección de los puntos relevantes del Sistema Integrado de Gestión SIG.Así mismo, se convocó a la Evaluación de conocimiento sobre la Política del Sistema Integrado de Gestión SIG, a todos los funcionarios de la Compañía. La Oficina de Control Interno realizó el seguimiento al plan anticorrupción y atención al ciudadano y mapa de riesgos de corrupción, cuyo resultado fue publicado en la página web. Así mismo, ejecutó las evaluaciones a los sistemas SARLAFT, SAC y SIAR. El comité de Riesgos del Negocio analizó los resultados de actualización BIA, Análisis de Riesgos de Continuidad y Resultado Ejercicio de Continuidad – Procesos de Negocio 2024 y analizó el comportamiento de Eventos de Riesgo.

Nombre de la Entidad:	POSITIVA COMPAÑÍA DE SEGUROS S.A.
Periodo Evaluado:	ENERO A JUNIO DE 2025



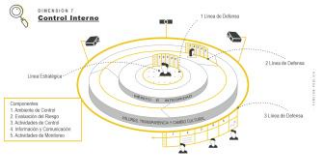
Estado del sistema de Control Interno de la entidad	**100%**

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	Positiva Compañía de Seguros S.A., tiene documentado y en operación todos los componentes de la estructura del Módelo Estandar de Control Interno-MECI, de manera articulada con las dimensiones del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Para los objetivos evaluados, es efectivo el sistema de control interno, los componentes se encuentran presentes, funcionando y en constante monitoreo.
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	El modelo de las líneas de defensa, se encuentra documentado en los siguientes manuales de la Compañía: Manual del Sistema de Control Interno, Manual de Políticas de Inversión y Gestión de Riesgos Financieros y Manual para la Gestión de Riesgos Operacionales. Sobre la Compañia ejercen vigilancia y/o control entidades como: Superintendencia Financiera de Colombia, Superintendencia de Salud, Contraloría General de la República, Archivo General de la Nación, las 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**
Actividades de control	**Si**	**100%**	En enero de 2025 el Comité Institucional de Gestión y Desempeño aprobó el Plan de Auditoria del Sistema Integrado de Gestión- SIG 2025. Durante el primer semestre de 2025 fue presentado el Cronograma de Modificaciones a la Estructura y Ampliación de la Planta de Positiva Compañía al Comité de Desarrollo Corporativo. Así mismo, Comité de Auditoría y de Junta Directiva realizó el seguimiento al Nivel de riesgo SARLAF, así como al Informe de Gestión de Fraude y Corrupción del I Trimestre del 2025 presentado por la Oficina de Gestión Integral del Riesgo-OGIR. Durante el primer semestre de 2025 fueron actualizados 401 documentos (14%) de un total de 2.564, incluido el Manual del Sistema Integrado de Gestión SIG. Se evidenció reportes de riesgos y controles de operaciones del primer semestre de 2025 como el seguimiento por parte de la OGIR.	**100%**	De acuerdo con el informe de Auditoría de Calidad presentado en septiembre de 2024, emitido por la empresa certificadora sobre las normas ISO 9001:2015 Numeral 4 al 10 (No aplicabilidad 7.1.5), ISO 14001:2015 Numeral 4 al 10, ISO 45001:2018 Numeral 4 al 10 y Res 312:2019, Positiva ha planeado, implementado, mantenido y mejorado el Sistema de Informe de Auditoría gestión de la calidad, seguridad, salud en el trabajo y medio ambiente (SIG), de manera adecuada, conveniente y eficaz para el propósito de la organización , de acuerdo con los requisitos de la norma, acorde a lograr los resultados previstos del SIG, cómo así lo concluye la alta dirección en la Revisión Gerencial del año 2023 y es verificado en el proceso de auditoría interna 2024, demostrado la capacidad del sistema para alcanzar sistemáticamente los requisitos establecidos para los productos o los servicios dentro del alcance y los objetivos de la política de la organización, para los procesos y sucursales auditadas conforme al alcance de la auditoria. La Oficina de Gestión Integral del Riesgo durante el segundo semestre de 2024 por medio de la Unidad de Seguridad de la Información realizó el seguimiento a los proyectos y políticas relacionadas con la seguridad de la información. Así mismo, analizó la gestión de vulnerabilidades y los Incidentes de Seguridad de la Información. El Comité de Gestión y Desempeño realizó la revisión al SIG y a su programa de auditorías, así como a las brechas y planes para el fortalecimiento del Modelo Institucional de Gestión y Desempeño, y la revisión por la Alta Dirección de los resultados de la medición de la satisfacción del cliente. En Julio de 2024 la Junta Directiva aprobó la modificación al Manual de Políticas de la Seguridad de la Información.

Nombre de la Entidad:	POSITIVA COMPAÑÍA DE SEGUROS S.A.
Periodo Evaluado:	ENERO A JUNIO DE 2025



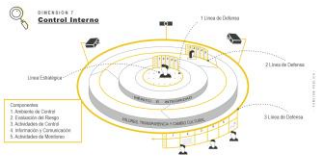
Estado del sistema de Control Interno de la entidad	**100%**

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	Positiva Compañía de Seguros S.A., tiene documentado y en operación todos los componentes de la estructura del Módelo Estandar de Control Interno-MECI, de manera articulada con las dimensiones del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Para los objetivos evaluados, es efectivo el sistema de control interno, los componentes se encuentran presentes, funcionando y en constante monitoreo.
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	El modelo de las líneas de defensa, se encuentra documentado en los siguientes manuales de la Compañía: Manual del Sistema de Control Interno, Manual de Políticas de Inversión y Gestión de Riesgos Financieros y Manual para la Gestión de Riesgos Operacionales. Sobre la Compañia ejercen vigilancia y/o control entidades como: Superintendencia Financiera de Colombia, Superintendencia de Salud, Contraloría General de la República, Archivo General de la Nación, las 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
Información y comunicación	Si	100%	En el primer semestre de 2025, se actualizaron los siguientes documentos relacionados con aplicaciones de la Compañía: Inventario de Servicios, Diagrama de Integraciones, Catálogo de Aplicaciones Positiva, y se elaboró el Diagrama de Integraciones de Facturación Electrónica (CM) Positiva. La Oficina de Control Interno realizó consultoría al Sistema de Gestión de Seguridad de la Información, con el fin de identificar brechas, oportunidades de mejora y el nivel de madurez frente a los requisitos establecidos por la norma ISO/IEC 27001. De igual forma, realizó consultoría a la Gestión de Arquitectura y el Gobierno de Datos, con el objetivo de validar las actividades ejecutadas y su respectivo seguimiento para el cumplimiento de la gestión de la arquitectura de datos y gobierno de datos, así como las acciones preventivas, correctivas y/o anticipadas. En abril de 2025, se realizó la encuesta de satisfacción de los clientes estratégicos de la Compañía y el resultado fue socializado con la Alta Dirección. La Junta Directiva, realizó seguimiento a las Políticas de Seguridad de la Información y aprobó el ajuste al Manual de Seguridad de la Información. En el primer semestre de 2025, se ajustaron las políticas relacionadas con grupos de interés y protección de datos en el Código de Ética y Buen Gobierno, las cuales fueron analizadas en el Comité de Desarrollo Administrativo y aprobadas por la Junta Directiva. La Oficina de Control Interno evaluó el Sistema de Atención al Consumidor Financiero SAC, y el proceso de atención de PQRD, con el fin de medir la eficacia y operación de la mitigación de los riesgos definidos por la Compañía, así como los lineamientos, políticas del sistema y en general el funcionamiento de las actividades de control, y el resultado fue presentado ante la Junta Directiva en marzo de 2025. En materia de integridad del dato, se avanzó en un tablero de calidad y en el desarrollo y validación de procesos ETL, cruciales para mitigar riesgos identificados como inconsistencias que causan fallos en las extracciones. Se creó un canal de comunicación único para temas relacionados con Gobierno de Datos y Analítica, e indicadores estratégicos. Con el objetivo de fomentar una cultura de datos robusta en la Compañía, asegurando la comprensión, adopción y participación de todos los servidores en la gestión, calidad, seguridad y uso estratégico de la información, de acuerdo con la "Estrategia de Gobierno de Datos", en junio de 2025, se inició una campaña de comunicación y sensibilización sobre Gobierno de Datos. Con el propósito de informar a todos los servidores sobre los asuntos relativos a los derechos de propiedad intelectual, promover la comprensión y correcta aplicación de las políticas y procedimientos establecidos en el Manual para la Gestión de la Propiedad Intelectual y Activos Intangibles, a través del canal de comunicación interno "Comunicándonos", se inició en junio de 2025, una campaña de Protección de Activos Intangibles. El Comité Unidad de Seguimiento de Seguridad de la Información, realizó seguimiento al cumplimiento de las políticas de seguridad de la información y modificaciones al Manual de Seguridad de la Información, para presentación y aprobación en Junta Directiva.	100%	En julio de 2024, la Junta Directiva, realizó seguimiento a las Políticas de Seguridad de la Información y aprobó el ajuste al Manual de Seguridad de la Información. En el segundo semestre de 2024, se actualizaron los siguientes documentos relacionados con aplicaciones de la Compañía: Topología de Red Positiva, el Diagrama de Interacciones ISARL/SIARP-Positiva, el Catálogo Aplicaciones Positiva, el Diagrama de Arquitectura Ecosistema SAP- Positiva y el Diagrama de Integraciones Aplicaciones Positiva. La Oficina de Control Interno auditó el Plan Estratégico de Tecnología, con la finalidad de evaluar y asegurar su alineación con los objetivos de negocio y capacidades operativas, cubriendo eficacia operativa, gestión de riesgos, innovación, competitividad y capacidad de adaptación. Así mismo, realizó auditoría a la Gestión de la Capacidad de T.I. e Ingeniería Social. Se realizó seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, el cual contiene acciones relacionadas con la captura de información externa, como las encuestas de satisfacción y diálogos, y el resultado fue publicado en la página web de la Compañía. Durante el segundo semestre de 2024, se ejecutó un proyecto para mejorar la gobernanza de los artefactos y activos de analítica de la Entidad, el cual se basó en el marco de resolución y tiempos de respuesta definidos por la compañía, y en la gestión continua de la seguridad de la información, priorizando la disponibilidad, confidencialidad e integridad de los datos en cada etapa. En septiembre de 2024, la Oficina de Control Interno presentó ante Junta Directiva el informe de Evaluación al Sistema de Atención al Consumidor Financiero SAC, y el proceso de atención de PQRD, cuyo objetivo fue medir la eficacia y operación de la mitigación de los riesgos definidos por la Compañía, así como los lineamientos, políticas del sistema y en general el funcionamiento de las actividades de control. En los comités: Unidad de Seguimiento de la Información, Institucional de Gestión y Desempeño, Comité de Auditoría y Junta Directiva, se realizó seguimiento a los temas relacionados con la información. Entre noviembre y diciembre de 2024, se evaluó la efectividad de los canales de atención y de comunicación para la línea general de Positiva 018000 170, la línea ORO, el numeral 533, el APP, entre otros, a través de la encuesta nacional. Igualmente, se evaluaron los canales de atención: Portal Transaccional (Canal de atención virtual) y Ejecutivos Integrales de Servicio (Canal de atención presencial). Se elaboró la caracterización de empresas por modalidad de atención de promoción y prevención, para la vigencia 2025.	100%	En julio de 2024, la Junta Directiva, realizó seguimiento a las Políticas de Seguridad de la Información y aprobó el ajuste al Manual de Seguridad de la Información. En el segundo semestre de 2024, se actualizaron los siguientes documentos relacionados con aplicaciones de la Compañía: Topología de Red Positiva, el Diagrama de Interacciones ISARL/SIARP-Positiva, el Catálogo Aplicaciones Positiva, el Diagrama de Arquitectura Ecosistema SAP- Positiva y el Diagrama de Integraciones Aplicaciones Positiva. La Oficina de Control Interno auditó el Plan Estratégico de Tecnología, con la finalidad de evaluar y asegurar su alineación con los objetivos de negocio y capacidades operativas, cubriendo eficacia operativa, gestión de riesgos, innovación, competitividad y capacidad de adaptación. Así mismo, realizó auditoría a la Gestión de la Capacidad de T.I. e Ingeniería Social. Se realizó seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, el cual contiene acciones relacionadas con la captura de información externa, como las encuestas de satisfacción y diálogos, y el resultado fue publicado en la página web de la Compañía. Durante el segundo semestre de 2024, se ejecutó un proyecto para mejorar la gobernanza de los artefactos y activos de analítica de la Entidad, el cual se basó en el marco de resolución y tiempos de respuesta definidos por la compañía, y en la gestión continua de la seguridad de la información, priorizando la disponibilidad, confidencialidad e integridad de los datos en cada etapa. En septiembre de 2024, la Oficina de Control Interno presentó ante Junta Directiva el informe de Evaluación al Sistema de Atención al Consumidor Financiero SAC, y el proceso de atención de PQRD, cuyo objetivo fue medir la eficacia y operación de la mitigación de los riesgos definidos por la Compañía, así como los lineamientos, políticas del sistema y en general el funcionamiento de las actividades de control. En los comités: Unidad de Seguimiento de la Información, Institucional de Gestión y Desempeño, Comité de Auditoría y Junta Directiva, se realizó seguimiento a los temas relacionados con la información. Entre noviembre y diciembre de 2024, se evaluó la efectividad de los canales de atención y de comunicación para la línea general de Positiva 018000 170, la línea ORO, el numeral 533, el APP, entre otros, a través de la encuesta nacional. Igualmente, se evaluaron los canales de atención: Portal Transaccional (Canal de atención virtual) y Ejecutivos Integrales de Servicio (Canal de atención presencial). Se elaboró la caracterización de empresas por modalidad de atención de promoción y prevención, para la vigencia 2025.

Nombre de la Entidad:	POSITIVA COMPAÑÍA DE SEGUROS S.A.
Periodo Evaluado:	ENERO A JUNIO DE 2025

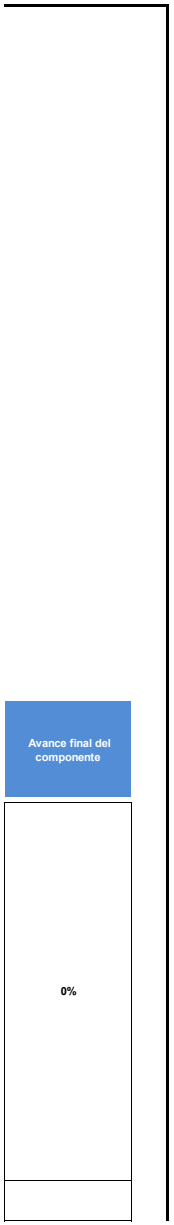


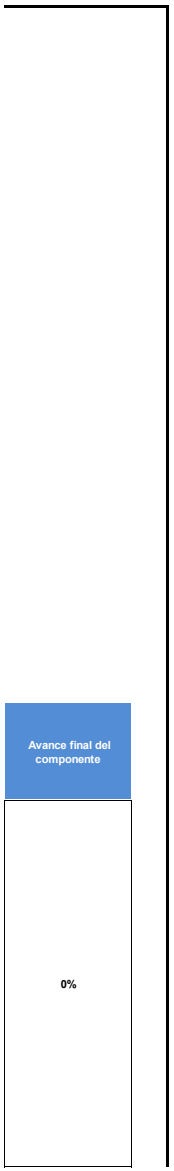
Estado del sistema de Control Interno de la entidad	**100%**

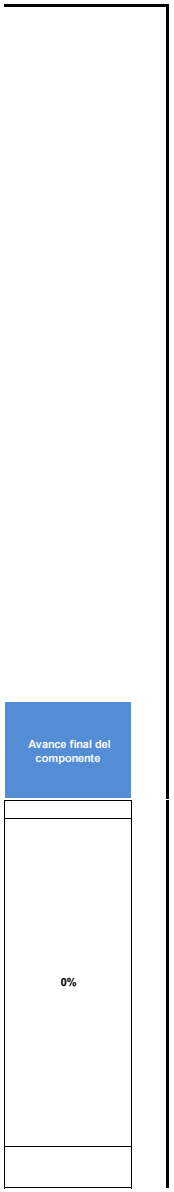
Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

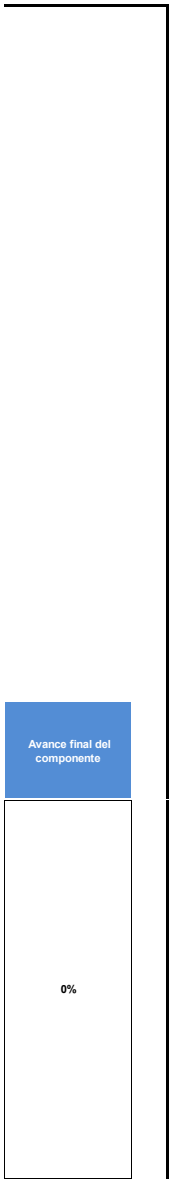
¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	Positiva Compañía de Seguros S.A., tiene documentado y en operación todos los componentes de la estructura del Módelo Estandar de Control Interno-MECI, de manera articulada con las dimensiones del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Para los objetivos evaluados, es efectivo el sistema de control interno, los componentes se encuentran presentes, funcionando y en constante monitoreo.
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	El modelo de las líneas de defensa, se encuentra documentado en los siguientes manuales de la Compañía: Manual del Sistema de Control Interno, Manual de Políticas de Inversión y Gestión de Riesgos Financieros y Manual para la Gestión de Riesgos Operacionales. Sobre la Compañia ejercen vigilancia y/o control entidades como: Superintendencia Financiera de Colombia, Superintendencia de Salud, Contraloría General de la República, Archivo General de la Nación, las cuales con sus evaluaciones contribuyen al mejoramiento del Sistema de Control Interno. Así mismo, por disposiciones legales la Compañia cuenta con Revisoría Fiscal.

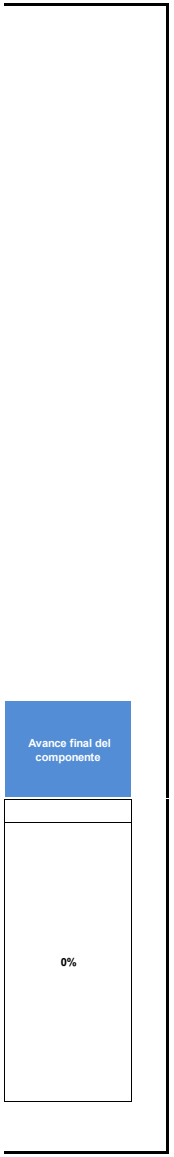
Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior
Monitoreo	**Si**	**100%**	En el acta 739 del 16 de diciembre de 2024, de Junta Directiva, se registró la aprobación del Plan Anual de Auditoría para la vigencia 2025, a ejecutar por la Oficina de Control Interno. En las reuniones del Comité de Auditoría y Junta Directiva, del primer semestre de 2025, se consideraron los informes de Entes de Control, se realizó seguimiento mensual al Plan Anual de Auditoría Interna, vigencia 2025, y se verificó el cumplimiento del 100%, en el Plan Anual. En la ejecución de las auditorías de enero a junio de 2025, la Oficina de Control Interno evaluó la efectividad de los controles. En el primer semestre de 2025, la Oficina de Control Interno realizó evaluación a la gestión de las PQRD de la Compañía en el ejercicio de la auditoria al Sistema de Atención al Consumidor (SAC). A través de los comités de: Desarrollo Corporativo, Auditoría, Presidencia, Institucional de Gestión y Desempeño, Institucional de Coordinación de Control Interno, Inversiones y Riesgos de Inversiones, Riesgos de Negocio y de Seguridad de la Información y Junta Directiva, entre otros, se realizó el monitoreo a la información de la Compañía para la toma de decisiones.	**100%**	El 16 de diciembre de 2024, se aprobó el Plan Anual de Auditoría a ejecutar en la vigencia 2025, por la Oficina de Control Interno. A 31 de diciembre de 2024, la Oficina de Control Interno cumplió al 100% con el Plan Anual de Auditoría vigencia 2024, sobre el cual la Junta Directiva y el Comité de Auditoría realizó seguimiento a los resultados de las evaluaciones, las cuales incluyeron los requerimientos de Entes de Control, efectividad de los controles y el seguimiento a planes de acción revisando la efectividad. En el segundo semestre de 2024, la Oficina de Control Interno realizó evaluación a la gestión de las PQRD de la Compañía en el ejercicio de la auditoria al Sistema de Atención al Consumidor (SAC). A través de los comités de: Desarrollo Corporativo, Auditoría, Presidencia, Institucional de Gestión y Desempeño, Institucional de Cordinación de Control Interno, Inversiones y Riesgos de Inversiones, Riesgos de Negocio y de Seguridad de la Información y Junta Directiva, entre otros, se realizó el monitoreo a la información de la Compañía para la toma de decisiones.


Avance final del componente
0%


Avance final del componente
0%


Avance final del componente
0%


Avance final del componente
0%


Avance final del componente
0%