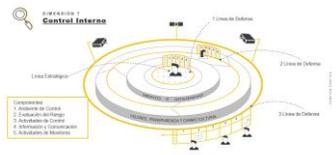


Nombre de la Entidad:	POSITIVA COMPAÑÍA DE SEGUROS S.A.
Periodo Evaluado:	ENERO A JUNIO DE 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

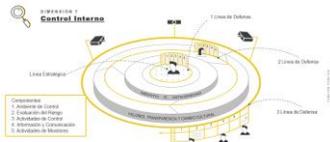
100%

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	Para el primer semestre de 2022, se evidenció que Positiva Compañía de Seguros S.A., bajo el compromiso y respaldo de la Alta Dirección y servidores, ha mantenido en operación los componentes del Modelo Estándar de Control Interno-MECI, articulados con las dimensiones del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG. De igual forma, cuenta con el esquema de responsabilidades de las cuatro líneas de defensa
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno para el primer semestre de 2022, ha sido efectivo, la estructura de los cinco componentes y las cuatro líneas de defensa, han contribuido a la eficacia de la gestión de riesgos, el logro de objetivos, metas y la generación de valor a la Compañía.
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 , a cargo de la Alta Dirección (Junta Directiva, Comité de Auditoría y el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, centradas en la emisión, revisión, validación y supervisión del cumplimiento de las políticas de control interno. Primera Línea de Defensa a cargo de los Gerentes Públicos y personal bajo su cargo, encargada del mantenimiento efectivo de los controles internos, ejecutar procedimientos, identifica, evalúa, controla y mitiga los riesgos con apoyo de la Oficina de Gestión Integral del Riesgo. La Segunda Línea de Defensa a cargo de la Oficina de Estrategia y Desarrollo, Oficina de Gestión Integral de Riesgos, Actuario Responsable, Auditorías de Calidad, Comité de Seguridad de la Información, Comité de Riesgos de Negocio, Comité Institucional de Gestión y Desempeño, entre otros, quienes realizan labores de supervisión sobre temas transversales de la Compañía y rinden informes a la alta dirección. La Tercera Línea de Defensa a cargo de la Oficina de Control Interno, quien ejerce la función de auditoría con un enfoque basado en riesgos y proporciona aseguramiento objetivo e independiente sobre la eficacia de gobierno, gestión de riesgos y control interno a la alta dirección de la Entidad. Sobre la Compañía 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 contribuyeron 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: 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	100%	En la herramienta SIMPLE de la Compañía, se encuentra publicado el Código de Ética y Buen Gobierno, para consulta de todos los servidores de la Entidad. Durante el primer semestre de 2022, se difundieron lineamientos establecidos en el documento en mención, a través de inducción a los nuevos servidores, reintroducción a todos los funcionarios de la Compañía y a través de los grupos primarios se realizaron actividades relacionadas con los valores corporativos. El Comité de Ética realizó control sobre denuncias presentadas a través de los canales establecidos por la Entidad, y que hacen mención a presuntos hechos de corrupción, y el Comité de Convivencia sesionó para tratar temas relacionados con quejas presentadas sobre presuntos hechos de acoso laboral. El Comité de Presidencia realizó seguimiento a la gestión del Comité de Convivencia. Mensualmente se reportó el resultado del seguimiento a las PQRD, a la alta dirección. En mayo la Oficina de Control Interno realizó seguimiento a las acciones relacionadas con conflictos de intereses formuladas en el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano. Por medio de la Unidad de Seguimiento de Seguridad de la Información y del Comité Institucional de Gestión y Desempeño, se realizó seguimiento a las políticas de seguridad de la información y a la gestión documental. En las reuniones de Junta Directiva se evaluó la Planeación Estratégica de la Compañía, que incluye la Estrategia de Talento Humano. A través de las diferentes líneas de defensa se realizó la gestión, control y evaluación de riesgos de la Compañía.	100%	En agosto de 2021, se publicó en la herramienta SIMPLE de la Compañía, la modificación del Código de Ética y Buen Gobierno, aprobada por la Junta Directiva, en lo relacionado con la política de gestión de conflicto de interés. A través del Comité de Ética se realizó control sobre denuncias presentadas que hacen mención a presuntos hechos de corrupción, y el Comité de Convivencia sesionó para tratar temas relacionados con quejas presentadas sobre presuntos hechos de acoso laboral. El Grupo Integral de Atención al Ciudadano realizó seguimiento a las PQRD y reportó el resultado a la alta dirección. La compañía dispone de una línea Ética a través de la cual se reciben denuncias sobre situaciones irregulares o posibles incumplimientos al Código de Ética. A través de las diferentes líneas de defensa se realizó la gestión de riesgos y control de la Compañía.	0%

Nombre de la Entidad:	POSITIVA COMPAÑÍA DE SEGUROS S.A.
Periodo Evaluado:	ENERO A JUNIO DE 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

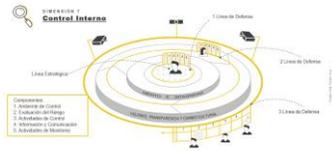
100%

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	Para el primer semestre de 2022, se evidenció que Positiva Compañía de Seguros S.A., bajo el compromiso y respaldo de la Alta Dirección y servidores, ha mantenido en operación los componentes del Modelo Estándar de Control Interno-MECI, articulados con las dimensiones del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG. De igual forma, cuenta con el esquema de responsabilidades de las cuatro líneas de defensa
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno para el primer semestre de 2022, ha sido efectivo, la estructura de los cinco componentes y las cuatro líneas de defensa, han contribuido a la eficacia de la gestión de riesgos, el logro de objetivos, metas y la generación de valor a la Compañía.
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 , a cargo de la Alta Dirección :Junta Directiva, Comité de Auditoría y el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, centradas en la emisión, revisión, validación y supervisión del cumplimiento de las políticas de control interno. Primera Línea de Defensa a cargo de los Gerentes Públicos y personal bajo su cargo, encargada del mantenimiento efectivo de los controles internos, ejecutar procedimientos, identificar, evaluar, controlar y mitigar los riesgos con apoyo de la Oficina de Gestión Integral del Riesgo. Segunda Línea de Defensa a cargo de la Oficina de Estrategia y Desarrollo, Oficina de Gestión Integral de Riesgos, Actuario Responsable, Auditorías de Calidad, Comité de Seguridad de la Información, Comité de Riesgos de Negocio, Comité Institucional de Gestión y Desempeño, entre otros, quienes realizan labores de supervisión sobre temas transversales de la Compañía y rinden informes a la alta dirección. La Tercera Línea de Defensa a cargo de la Oficina de Control Interno, quien ejerce la función de auditoría con un enfoque basado en riesgos y proporciona aseguramiento objetivo e independiente sobre la eficacia de gobierno, gestión de riesgos y control interno a la alta dirección de la Entidad. Sobre la Compañía 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 contribuyeron 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: 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
Evaluación de riesgos	Si	100%	<p>La Compañía cuenta con mecanismos para vincular y relacionar el plan estratégico con los objetivos estratégicos, como se establece en el proceso Gestión de Sostenibilidad Corporativa y el subproceso Mantenimiento de Sistemas de Gestión. También cuenta con el Manual de Gestión de la Estrategia, Manual para el Sistema Integrado de Gestión SIG, entre otros, los cuales están debidamente aprobados, actualizados y publicados en la herramienta SIMPLE.</p> <p>En el primer semestre de 2022, la Junta Directiva realizó seguimiento al plan estratégico de la Compañía.</p> <p>Dentro de la estructura organizacional se cuenta con la Oficina de Gestión Integral de Riesgos, la cual, tiene bajo su responsabilidad dirigir la gestión y evaluación de los riesgos del negocio, con base en las políticas establecidas en el Manual para la Gestión de Riesgos del Negocio aprobadas por la Junta Directiva.</p> <p>En el primer semestre de 2022, la Junta Directiva, Comité de Auditoría, Comité de Riesgos de Negocio, Comité de Inversiones y Riesgo de Inversiones y el Comité Institucional de Control Interno, realizaron seguimiento a la gestión de riesgos de la compañía. De igual manera, se realizaron actividades de autoevaluación de riesgos y controles de los procesos, con el fin de identificar factores internos y externos que puedan convertirse en riesgos. Como resultado se actualizaron los mapas de riesgos de los procesos de la Compañía.</p> <p>En las auditorías efectuadas por la Oficina de Control Interno durante el primer semestre de 2022, se realizó evaluación a la gestión de riesgos y a la documentación de los procesos auditados.</p>	100%	<p>La Compañía tiene definidos claramente sus objetivos estratégicos como de proceso, los cuales permiten identificar y evaluar los riesgos asociados.</p> <p>En el segundo semestre de 2021, la Junta Directiva, Comité de auditoría, Comité de riesgos de negocio, comité de inversiones y riesgo de inversiones y el comité institucional de control interno, realizaron seguimiento a la gestión de riesgos de la compañía.</p> <p>La Entidad dentro de su estructura continúa con un área exclusiva para la gestión de riesgos. De igual manera, se tienen definidos lineamientos para la Administración del Riesgo, los cuales se están actualizando permanentemente y su cumplimiento es responsabilidad de las diferentes líneas de defensa.</p> <p>Para el segundo semestre se realizaron actividades de autoevaluación de riesgos a todo nivel, con el fin de identificar factores internos y externos que puedan convertirse en riesgos. En las auditorías desarrolladas por la Oficina de Control Interno se realizó evaluación a la gestión de riesgos.</p>	0%

Nombre de la Entidad:	POSITIVA COMPAÑÍA DE SEGUROS S.A.
Periodo Evaluado:	ENERO A JUNIO DE 2022



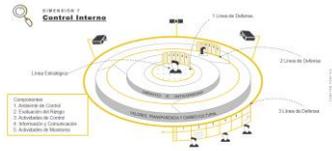
Estado del sistema de Control Interno de la entidad	100%
---	------

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	Para el primer semestre de 2022, se evidenció que Positiva Compañía de Seguros S.A., bajo el compromiso y respaldo de la Alta Dirección y servidores, ha mantenido en operación los componentes del Modelo Estándar de Control Interno-MECI, articulados con las dimensiones del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG. De igual forma, cuenta con el esquema de responsabilidades de las cuatro líneas de defensa
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno para el primer semestre de 2022, ha sido efectivo, la estructura de los cinco componentes y las cuatro líneas de defensa, han contribuido a la eficacia de la gestión de riesgos, el logro de objetivos, metas y la generación de valor a la Compañía.
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 , a cargo de la Alta Dirección (Junta Directiva, Comité de Auditoría y el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, centradas en la emisión, revisión, validación y supervisión del cumplimiento de las políticas de control interno. Primera Línea de Defensa a cargo de los Gerentes Públicos y personal bajo su cargo, encargada del mantenimiento efectivo de los controles internos, ejecutar procedimientos, identificar, evaluar, controlar y mitigar los riesgos con apoyo de la Oficina de Gestión Integral del Riesgo. La Segunda Línea de Defensa a cargo de la Oficina de Estrategia y Desarrollo, Oficina de Gestión Integral de Riesgos, Actuario Responsable, Auditorías de Información, Comité de Seguridad de la Información, Comité de Negocio, Comité Institucional de Gestión y Desempeño, entre otros, quienes realizan labores de supervisión sobre temas transversales de la Compañía y rinden informes a la alta dirección. La Tercera Línea de Defensa a cargo de la Oficina de Control Interno, quien ejerce la función de auditoría con un enfoque basado en riesgos y proporciona aseguramiento objetivo e independiente sobre la eficacia de gobierno, gestión de riesgos y control interno a la alta dirección de la Entidad. Sobre la Compañía 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 contribuyeron 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: 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
Actividades de control	Si	100%	<p>La Compañía cuenta con políticas, sistemas, procedimientos y matrices de riesgos por proceso documentados en la herramienta SIMPLE, dentro de los cuales se considera la adecuada segregación de las funciones de los distintos actores que participan en el proceso, con el fin de mitigar el riesgo. De igual manera, tiene establecidas actividades de control relacionadas con la operación, infraestructura tecnológica, gestión de seguridad y procesos de adquisición de tecnologías, con el propósito de minimizar los riesgos y asegurar el logro de los objetivos.</p> <p>Así mismo, tiene adoptado el Sistema Integrado de Gestión - SIG, cumpliendo los requisitos de las siguientes normas: NTC ISO 9001 Gestión de Calidad, NTC ISO 14001 Gestión Ambiental, NTC ISO 45001 Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo. Adicionalmente, se encuentran implementados los siguientes modelos de ley: Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, Modelo Estándar de Control Interno MECI.</p> <p>Durante el primer semestre de 2022, se continuó con la actualización de la documentación que soporta los procesos de la Entidad. La alta dirección realizó seguimiento a la operación de la Compañía, los sistemas de gestión y el cumplimiento de políticas de seguridad de la información y gestión de riesgos.</p> <p>En dicho periodo se llevaron a cabo actividades de autoevaluación de riesgos y controles de los procesos.</p>	100%	<p>La compañía en sus lineamientos considera la adecuada división de las funciones para que estas se encuentren segregadas en diferentes personas, con el fin de reducir el riesgo. Las actividades de control relacionadas con la operación, infraestructura tecnológica, gestión de seguridad y procesos de adquisición de tecnologías, están enfocadas hacia los riesgos (reales o potenciales) en beneficio de la organización, su misión y objetivos, así como la protección de los recursos propios o de terceros en su poder, y se encuentran debidamente documentadas y publicadas en la herramienta SIMPLE. Durante el segundo semestre se realizó actualización de la documentación que soporta los procesos de la entidad. La Oficina de control interno en las auditorías del segundo semestre de 2021 evaluó el diseño, implementación y efectividad de los controles de los procesos de la entidad.</p>	0%
Información y comunicación	Si	100%	<p>La Entidad tiene implementados software robustos para la operación de los procesos. Se tiene documentado el catálogo de aplicaciones, el modelo de arquitectura, el diagrama de operación y en el Manual de Arquitectura de T.I., se encuentran los lineamientos relacionados con los sistemas de información.</p> <p>En la herramienta SIMPLE de la Compañía se encuentran publicadas las políticas y procedimientos para la captura, procesamiento, control, integridad, confidencialidad, administración, disponibilidad de la información, gestión documental, y los canales de comunicación tanto internos como externos.</p> <p>En la página web de Positiva Compañía de Seguros S.A., se tiene publicada la información de que trata la Ley 1712 de 2014.</p> <p>La Oficina de Estrategia y Desarrollo realizó seguimiento a los indicadores de proceso a través de la herramienta SIMPLE en la cual se encuentra la medición de los canales externos de comunicación.</p> <p>Se realizó el estudio de los arquetipos de clientes de la Compañía con el fin de empatizar y comprenderlos desde su comportamiento y motivación.</p> <p>A través de la Unidad de Seguridad de la Información y el Comité Institucional de Gestión y Desempeño, se realizó seguimiento a los temas relacionados con la información y gestión documental de la Entidad.</p>	100%	<p>En la herramienta SIMPLE de la compañía se encuentran publicadas las políticas y procedimientos para la captura y procesamiento, control, integridad, confidencialidad, administración, disponibilidad de la información, la gestión documental, y los canales de comunicación tanto internos como externos. Cuenta con sistemas de información robustos para la captura y procesamiento de datos. Se tienen documentados los riesgos y controles relacionados con información y comunicación. A través de la Unidad de Seguridad de la Información y el Comité Institucional de Gestión y Desempeño, se realizó seguimiento a los temas relacionados con la información de la Compañía.</p>	0%

Nombre de la Entidad:	POSITIVA COMPAÑÍA DE SEGUROS S.A.
Periodo Evaluado:	ENERO A JUNIO DE 2022



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	Para el primer semestre de 2022, se evidenció que Positiva Compañía de Seguros S.A., bajo el compromiso y respaldo de la Alta Dirección y servidores, ha mantenido en operación los componentes del Modelo Estándar de Control Interno-MECI, articulados con las dimensiones del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG. De igual forma, cuenta con el esquema de responsabilidades de las cuatro líneas de defensa
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno para el primer semestre de 2022, ha sido efectivo, la estructura de los cinco componentes y las cuatro líneas de defensa, han contribuido a la eficacia de la gestión de riesgos, el logro de objetivos, metas y la generación de valor a la Compañía.
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 , a cargo de la Alta Dirección -Junta Directiva, Comité de Auditoría y el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, centradas en la emisión, revisión, validación y supervisión del cumplimiento de las políticas de control interno. Primera Línea de Defensa a cargo de los Gerentes Públicos y personal bajo su cargo, encargada del mantenimiento efectivo de los controles internos, ejecutar procedimientos, identifica, evalúa, controla y mitiga los riesgos con apoyo de la Oficina de Gestión Integral del Riesgo. La Segunda Línea de Defensa a cargo de la Oficina de Estrategia y Desarrollo, Oficina de Gestión Integral de Riesgos, Actuario Responsable, Auditorías de Calidad, Comité de Seguridad de la Información, Comité de Riesgos de Negocio, Comité Institucional de Gestión y Desempeño, entre otros, quienes realizan labores de supervisión sobre temas transversales de la Compañía y rinden informes a la alta dirección. La Tercera Línea de Defensa a cargo de la Oficina de Control Interno, quien ejerce la función de auditoría con un enfoque basado en riesgos y proporciona aseguramiento objetivo e independiente sobre la eficacia de gobierno, gestión de riesgos y control interno a la alta dirección de la Entidad. Sobre la Compañía 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 contribuyeron 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: 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
Monitoreo	Si	100%	<p>La Oficina de Control Interno en el primer semestre de 2022, dió cumplimiento al Plan Anual de Auditoría aprobado, presentó en forma mensual el avance al Comité de Auditoría y a la Junta Directiva, y en forma semestral al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.</p> <p>Las evaluaciones realizadas por la Auditoría Interna se fundamentaron en el gobierno, los riesgos y controles establecidos en los procesos y éstas permitieron determinar si se han definido, puesto en marcha y aplicado los controles establecidos por la Entidad de manera efectiva.</p> <p>Tanto en Comité de Auditoría como en Junta Directiva se evaluaron los informes de organismos de control.</p> <p>En el primer semestre de 2022, la Oficina de Control Interno realizó evaluación al Sistema de Atención al Consumidor Financiero y a la gestión de las PQRD.</p> <p>Acorde con el esquema de líneas de defensa, tanto a los informes de auditoría como a los informes externos de organismos de control y vigilancia, en el primer semestre de 2022, la alta dirección realizó seguimiento al cumplimiento de los planes de mejoramiento generados.</p> <p>La alta dirección continuó con el seguimiento al cumplimiento de los lineamientos establecidos por el gobierno nacional relacionados con la pandemia Covid 19.</p>	100%	<p>La Oficina de Control interno presentó en forma mensual el avance del Plan Anual de Auditoría al Comité de Auditoría y a la Junta Directiva, y en forma semestral al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.</p> <p>Las evaluaciones realizadas por la Auditoría Interna se fundamentaron en el gobierno, los riesgos y controles establecidos en los procesos y éstas permitieron determinar si se han definido, puesto en marcha y aplicado los controles establecidos por la Entidad de manera efectiva.</p> <p>Acorde con el esquema de líneas de defensa, tanto a los informes de auditoría como a los informes externos de organismos de control y vigilancia, la alta dirección realizó seguimiento al cumplimiento de los planes de mejoramiento generados.</p> <p>En el segundo semestre de 2021, se continuó con el seguimiento al cumplimiento de los lineamientos establecidos por el gobierno nacional relacionados con la pandemia Covid 19.</p>	0%