



ACTA DE REUNION COMITÉ DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO 01

Código: A2014 OCOIN

Fecha : 2014/03/31

Página 1 de 23

OBJETIVO: Primera reunión ordinaria del Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno

DESARROLLO DE LA REUNIÓN

En Bogotá, D.C., a los Treinta y un (31) días del mes de marzo de 2014 siendo las 8:30 am horas, se reunieron en el Salón Banderas del Fondo Rotatorio ubicado en el quinto piso los integrantes del Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno, de conformidad con la Resolución 01849 del 24 de diciembre de 2009 con el fin de llevar a cabo la primera reunión ordinaria en la presente vigencia; se verifica la asistencia de los integrantes del Comité por parte de la Secretaría Técnica del Comité y se informa al Señor Brigadier General **OSCAR ATEHORTUA DUQUE** Director General de la entidad y Presidente del Comité que existe quórum para el desarrollo de la reunión de acuerdo al registro de asistencia (ANEXO 1).

A continuación coloca a disposición la agenda a tratar, la cual fue programada por la Oficina de Control Interno y aprobada por el Señor Director General mediante oficio IN1403-002380 del 28 de marzo de 2013 (ANEXO 2), con el siguiente temario:

1. Verificación del quórum
2. Lectura Acta Anterior
3. Resultados del Plan de Acción de Acción de la entidad consolidado y por procesos
4. Resultados ejecución presupuestal a 27 de marzo de 2014
5. Resultados Balance General y Estado de Resultados enero y febrero de 2014.
6. Ejecución del Plan Anual de Adquisiciones al 27 de marzo de 2014.
7. Estado del cumplimiento Cronograma Anual De Contratación vigencia 2014 cons1.59.32
8. Ejecución Contractual al 27 de marzo de 2014
9. Resultados de los Planes de Mejoramiento a 31 de marzo de 2014.
10. Recomendaciones propuestas como resultado de las debilidades del informe Ejecutivo Anual del Sistema de Control Interno y de Control Interno Contable vigencia 2013.
11. Programa Anual de Auditorías vigencia 2014

A continuación la Secretaria Técnica del Comité propone a los Integrantes la inclusión en la Agenda los siguientes puntos, solicitados por la Jefatura de la Oficina Asesora de Planeación (E) Administradora de Empresas Blanca Lucila Cristancho Valero:

1. Aprobación cronograma para el Fortalecimiento del Sistema de Gestión de Calidad y el Modelo Estándar de Control Interno.
2. Aprobación Integrantes Grupo de Apoyo de Calidad y MECI del FORPO.

Temas aprobados por unanimidad para ser incluidos y tratados en la presente reunión.



ACTA DE REUNION COMITÉ DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO 01

Código:A2014 OCOIN

Fecha : 2014/03/31

Página 2 de 23

1. Verificación del quorum

Participantes del Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno:

Brigadier General Oscar Atehortua Duque	Director General del Fondo Rotatorio y Presidente del Comité
Teniente Coronel Ricardo Moya Romero	Subdirector Operativo
Teniente Coronel Albeiro Ruíz Reyes	Subdirector Administrativo y Financiero
Administradora de Empresas Blanca Lucila Cristancho Valero	Jefe Oficina Asesora de Planeación (E)
Abogado José Manuel Pérez Cortes	Jefe Oficina Asesora Jurídica (E)
Mayor Benjamín Cáceres Acosta	Coordinador grupo Telemática
Contadora Pública Carmen Zunilde Gómez Guerrero	Coordinadora grupo Contabilidad y Costos
Contadora Pública Miryam Doris Reyes López	Jefe Oficina de Control Interno Y Secretaria Técnica del Comité

INVITADOS

En la presente reunión asistieron como invitados los Coordinadores de los grupos, mediante convocatoria de Oficio suscrito por el señor Director General remitido mediante correo electrónico (Anexo 3)

Una vez verificado el quórum por parte de la Secretaria Técnica del Comité y aprobada la agenda a tratar se da inicio a la reunión.

DESARROLLO

El Señor Brigadier General OSCAR ATEHORTÚA DUQUE Director General de la entidad y Presidente del Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno, procede a solicitar el desarrollo el temario establecido así:

2. Lectura del Acta anterior

La Secretaria Técnica del Comité, Señora Contadora Pública MIRYAM DORIS REYES LÓPEZ Jefe de la Oficina de Control Interno, hace un breve resumen de los temas tratados contenidos en el acta N° 3 del pasado Comité de fecha 15 de agosto de 2013, interviene el señor Brigadier General OSCAR ATEHORTUA DUQUE para solicitar la lectura de los compromisos que se adquirieron en la anterior reunión y de su cumplimiento, en respuesta se comunica que en esta acta no quedó incluido el punto específico de compromisos y se procede a enunciar los puntos tratados: políticas de desarrollo, autoevaluación de los procesos con resultados deficientes por lo tanto hubo tareas que se reasignaron y el avance del plan de acción 2013.

ACTA DE REUNION COMITÉ DE
COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO
01

Código:A2014 OCOIN

Fecha : 2014/03/31

Página 3 de 23

Toma la palabra la señora Administradora de Empresas Blanca Lucila Cristancho Valero Jefe de la Oficina de Planeación (e) indicando que existían tareas que no se había cumplido en las fechas establecidas por lo tanto se ampliaron las fechas de presentación para que todos alcanzaran a darles cumplimiento en la vigencia, a continuación la Secretaria Técnica del Comité indica que en la pasada Revisión por la Dirección que se realizó en el mes de noviembre de 2013 quedaron ajustadas las tareas y alineadas con el aplicativo de la Suite Visión Empresarial y se efectuó una reinducción en ese momento, antes de recibir la auditoria de calidad por parte de ICONTEC.

Nuevamente, interviene el señor Brigadier General OSCAR ATEHORTUA DUQUE solicitando el cumplimiento de las tareas, para lo cual la Secretaria Técnica manifiesta que no se realizaron ayudas correspondientes a las tareas del anterior comité de control interno a lo que el Señor Director General comunica sobre la importancia de efectuar seguimiento a los compromisos que se dejen en los comités y los cumplimientos de cada uno de los mismos y exponerlos en próxima reunión.

3. Resultados del Plan de Acción de la Entidad consolidado y por procesos.

Los resultados del plan de Acción son expuestos por la Administradora de Empresas Carol Liliana Reina Díaz, Profesional de la Oficina de Control Interno quién explica que se realizaron con éxito al 27 de marzo de 2014, quien enuncia los resultados por procesos, los cumplimientos, observaciones y tareas pendientes a 31 de marzo de 2014.

Interviene el Señor Brigadier General OSCAR ATEHORTUA DUQUE solicitando que se reflejen las tareas pendientes.

Continuando con la exposición, la funcionaria Carol Liliana Reina Díaz ingresa a la Suite Visión Empresarial mostrando a los asistentes las tareas pendientes a 31 de marzo de 2014.

Para lo cual el señor Director General interviene advirtiéndolo a los responsables de las Dependencias y de los Procesos que no se puede dejar para el último día de plazo el cumplimiento de tareas.

Continuando con la exposición se procede a indicar las tareas de los procesos Gerencial, Planeación, Evaluación, Asesoría Legal, Administración Financiera por cumplir o pendientes a 28 de marzo por parte de los responsables de las dependencias y con respecto a Telemática se manifiesta el inconveniente de que las tareas cumplidas están arrojando cifras superiores al 100% y hace la aseveración de que el aplicativo de la Suite Visión no refleja la realidad de las tareas por la forma de parametrización.

El Señor Director General toma la palabra y pregunta a Planeación del porqué sucede esto que responde la señora Blanca Lucila Cristancho Valero y alude que es por razones de conceptos



ACTA DE REUNION COMITÉ DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO 01

Código:A2014 OCOIN

Fecha : 2014/03/31

Página 4 de 23

de porcentaje real y porcentaje esperado, dando la explicación que Telemática tenía que realizar 4 tareas y realizaron 13 tareas y una tarea sin realizar y esta es la razón del 325%; se solicita que el Mayor Benjamin Cáceres Acosta Coordinador grupo Telemática se reúna con el Control Interno y Planeación para revisar las razones y manifiesta la no satisfacción de la respuesta y considero que si sucede esto es porque no se realizó una planeación debida.

Toma la palabra la funcionaria Carol Liliana Reina Díaz mostrando en los cuadros 1 y 2 que a continuación se relacionan las tareas por cumplir por los grupos; Talento Humano, Administración Logística Créditos, Contractual, Industrial indicando las observaciones del caso.

Cuadro 1: plan de accion y resultados de enero a marzo 2014

Procesos	Total de tareas del plan	Tareas a cumplir 31 de marzo	Cumplidas a 28 de marzo	Tareas incumplidas 28 de marzo	Tareas pendientes a 31 de marzo	Cumplimiento %	Real %	Esperado total del plan %	Observaciones
Gerencial	20	3	0	0	3	0	0	0	2 tareas de las pendientes están para la aprobación
Planeación	33	6	2	0	4	100,00%	6,85%	6,85%	Las tareas pendientes están para 31 de marzo
Evaluación	9	2	1	0	1	100%	12%	12%	
Asesoría Legal	14	0	0	0	0	0	0	0	Las tareas inician en abril de 2014
Telemática	18	5	4	0	1	325,00%	26,53%	8,16%	El aplicativo Suite no refleja la realidad del avance de las tareas por la forma de parametrización.
Administración Financiera	19	2	1	0	1	(N.D)	4,17	10,42%	1 tarea fue cancelada y 1 tarea pendiente para revisión

Informacion extraida de la Suite Vision

Cuadro 2: plan de accion y resultados de enero a marzo 2014

Procesos	Total de tareas del plan	Tareas a cumplir 31 de marzo	Cumplidas a 28 de marzo	Tareas incumplidas 28 de marzo	Tareas pendientes a 31 de marzo	Cumplimiento %	Real %	Esperado total del plan %	Observaciones
Talento Humano	44	8	8	0	0	161,54%	18,42%	11,40%	1 tarea de abril esta pendiente por revisión
Administración Logística	17	7	4	0	3	250,00%	24,39%	9,76%	El aplicativo Suite no refleja la realidad del avance de las tareas por la forma de parametrización. - 2 tareas de las pendientes están para revisión
Créditos	29	2	1	0	1	400%	13,33%	3,30%	Se hicieron 3 tareas que correspondian en abril
Contractual	107	6	5	0	1	183,33%	3,69%	2,01%	6 Tareas correspondientes en el mes de abril se elaboraron en marzo
Industrial	26	1	1	0	0	100%	4,35%	4,35%	

Informacion extraida de la Suite Vision



ACTA DE REUNION COMITÉ DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO 01

Código:A2014 OCOIN

Fecha : 2014/03/31

Página 5 de 23

4. Resultados ejecución presupuestal a 27 de marzo de 2014.

A continuación la secretaria técnica del comité le da la palabra al Contador Público Hamilton Steve Virguez Profesional de la Oficina de Control Interno, quién desglosa la ejecución presupuestal a 27 de marzo de 2014, revelando los ingresos presupuestales, los gastos presupuestales apoyado en los cuadros 3, 4 y 5, en donde interviene el Señor Director General y manifiesta que se deben desglosar los datos de manera más clara y concisa, interviene y toma la palabra el Capitán Edward Mauricio Dávila Sánchez Coordinador del Grupo Presupuesto quién realiza una concisa explicación, con intervenciones ocasionales y puntuales por parte del Señor William Sandoval Barrero.

Cuadro 3: Gastos presupuestales a 27 de marzo de 2014

Cifras en Pesos		EJECUCIÓN PRESUPUESTAL ACUMULADA A MARZO 27 DE 2014					
CUENTA	APROPIACIÓN VIGENTE	COMPROMISOS	% EJC	OBLIGACIONES	% EJC	PAGOS	% EJC
GASTOS DE PERSONAL	\$ 6.282.000.000,00	\$ 1.602.800.375,10	26%	\$ 1.145.779.276,55	18%	\$ 1.139.480.827,61	18%
GASTOS GENERALES	\$ 3.845.000.000,00	\$ 1.127.038.585,71	29%	\$ 619.075.653,03	16%	\$ 573.745.653,03	15%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	\$ 6.152.000.000,00	\$ 296.315.772,45	5%	\$ 296.247.989,01	5%	\$ 285.167.257,00	5%
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	\$ 372.157.000.000,00	\$ 167.896.936.363,44	45%	\$ 20.655.876.946,39	6%	\$ 18.719.314.257,33	5%
TOTAL GASTOS FUNCIONAMIENTO	\$ 388.436.000.000,00	\$ 170.923.091.096,70	44%	\$ 22.716.979.864,98	6%	\$ 20.717.707.994,97	5%
TOTAL GASTOS DE INVERSIÓN	\$ 8.470.000.000,00	\$ -	0%	\$ -	0%		0%
TOTAL GASTOS	\$ 396.906.000.000,00	\$ 170.923.091.096,70	43%	\$ 22.716.979.864,98	6%	\$ 20.717.707.994,97	5%

Información extraída del software SIIF Nación II

Cuadro 4: de reservas presupuestales a 27 de marzo de 2014

Cifras en Pesos		EJECUCIÓN PRESUPUESTAL RESERVA ACUMULADA A MARZO 27 DE 2014			
CUENTA	RESERVA CONSTITUIDA	OBLIGACIONES	% EJC	PAGOS	% EJC
GASTOS DE PERSONAL	54.204.414,80	\$ -	0%	\$ -	0%
GASTOS GENERALES	712.647.341,89	6.298.127,00	1%	6.298.127,00	1%
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	\$ 13.252.249.146,37	\$ 2.011.660.775,53	15%	\$ 1.981.530.544,25	15%
TOTAL GASTOS FUNCIONAMIENTO	\$ 14.019.100.903,06	\$ 2.017.958.902,53	14%	\$ 1.987.828.671,25	14%



ACTA DE REUNION COMITÉ DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO 01

Código:A2014 OCOIN

Fecha : 2014/03/31

Página 6 de 23

Cuadro 5: de cuentas por pagar presupuestales a 27 de marzo de 2014

Cifras en Pesos	EJECUCIÓN PRESUPUESTAL CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS A MARZO 27 DE 2014		
	CXP CONSTITUIDAS	PAGOS	% EJC
GASTOS DE PERSONAL	\$ 28.512.071,28	\$ 7.180.858,00	25%
GASTOS GENERALES	\$ 832.008.554,61	\$ 822.105.303,97	99%
TRANSFERENCIAS	\$ 513.877.954,54	\$ 457.218.975,40	89%
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	\$ 84.038.659.690,07	\$ 71.101.884.409,39	85%
TOTAL GASTOS FUNCIONAMIENTO	\$ 85.413.058.270,50	\$ 72.388.389.546,76	85%
TOTAL GASTOS DE INVERSIÓN	\$ -	\$ -	0%
TOTAL GASTOS	\$ 85.413.058.270,50	\$ 72.388.389.546,76	85%

Información extraída del software SIIF Nación II

El Brigadier General OSCAR ATEHORTUA DUQUE toma la palabra y solicita que cuando se hagan estos informes o cuadros se les haga un debido análisis referente a que cumplimos frente al compromiso, los cuales deben suministrar la información a control interno y debe verificar que la información es verídica, toma la palabra la Contadora Myriam Doris Reyes y manifiesta que los datos son fiel copia extraída de SIIF Nación II.

Seja como tarea a los señores Capitán Edward Mauricio Dávila Sánchez y William Sandoval Barrero verificar e informar la suma por \$ 3.500.000.000 a que correspondió, y el por qué no se obligó y el Señor Director General pide a los Subdirectores que se reúnan y se haga una planeación rígida al presupuesto.

Toma la palabra el Teniente Coronel Ricardo Moya Romero Subdirector Operativo, en donde resalta sobre el riesgo alto en el tema de la ejecución presupuestal en donde la dinámica de la ejecución presupuestal no está avanzando en la medida adecuada, va lenta en donde el 43% corresponde a la vigencia futura de 2013 y solicita al Señor Brigadier General OSCAR ATEHORTUA DUQUE que se verifique junto con él cada ocho (8) días y que asistan todos los responsables de la ejecución del plan de compras y manifiesta el Teniente Coronel que no están asistiendo. Dentro de otras funciones revisar el plan de compras con Ecopetrol, con el Ministerio del Interior, es un tema que hay que mirar nuevamente y reforzarlo, el Señor Brigadier General OSCAR ATEHORTUA DUQUE solicita completa seriedad en tema del presupuesto de la entidad y solicita al los señores Teniente Coronel José Ignacio Vásquez Ramírez, Teniente Coronel Ricardo Moya Romero, Teniente Coronel John Alexander Carrillo Maldonado, que deben realizar



ACTA DE REUNION COMITÉ DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO 01

Código:A2014 OCOIN

Fecha : 2014/03/31

Página 7 de 23

actividades de seguimiento para poder cumplir el programa de ejecución en el mes de abril con los responsables al frente, el Señor Teniente Coronel Ricardo Moya deja como manifiesto que uno de los cuellos de botella se encuentra en contratos y quedo acordado que para el día 2 de abril se debe entregar la programación, en donde deben encontrar la solución a cualquier situación que atrase los contratos, el Señor Brigadier General OSCAR ATEHORTUA DUQUE comunica que si nosotros perdemos el mes de abril vamos a perder el resto del año y esto no lo quiero.

Toma la palabra el Teniente Coronel Ricardo Moya, donde informa nuevamente al Señor Director que los días martes a las 9 am hay reunión de comité del plan de compra, donde el Brigadier General OSCAR ATEHORTUA DUQUE le responde que está autorizado y es de completa obligación por parte de las personas responsables de asistir a la reunión y de no mandar a segundas personas.

5. Resultados Balance General y Estado de Resultados Enero y Febrero de 2014.

La secretaria técnica del comité Myriam Doris Reyes cede la palabra al Sr Contador Hamilton Steve Virgüez Ramírez, quién expone las cifras financieras del balance general, según el cuadro siguiente:

Cuadro 6: Balance General a 27 de marzo de 2014

BALANCE GENERAL CONSOLIDADO

A 28 FEB 2014

(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

DESCRIPCION	PERIODO SALDO ANTERIOR 2013	PERIODO ACTUAL 2014	ABSOLUTA	RELATIVA
ACTIVO				
EFFECTIVO	\$ 8.157.776,00	\$ 33.520.979,00	\$ 25.363.203,00	310,91%
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$ 381.664.005,00	\$ 457.359.386,00	\$ 75.695.381,00	19,83%
DEUDORES	\$ 241.305.298,00	\$ 300.730.772,00	\$ 59.425.474,00	24,63%
INVENTARIOS	\$ 38.404.150,00	\$ 36.010.867,00	\$ (2.393.283,00)	-6,23%
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 2.700.807,00	\$ 1.977.172,00	\$ (723.635,00)	-26,79%
OTROS ACTIVOS	\$ 25.253.244,00	\$ 9.857.536,00	\$ (15.395.708,00)	-60,97%
TOTAL ACTIVOS	\$ 697.485.280,00	\$ 839.456.712,00	\$ 141.971.432,00	20,35%
PASIVO				
CUENTAS POR PAGAR	\$ 348.446.570,00	\$ 454.480.007,00	\$ 106.033.437,00	30,43%
OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL	\$ 1.198.597,00	\$ 1.090.573,00	\$ (108.024,00)	-9,01%
PASIVOS ESTIMADOS	\$ 5.238.326,00	\$ 6.791.883,00	\$ 1.553.557,00	29,66%
OTROS PASIVOS	\$ 14.257.486,00	\$ 25.455.304,00	\$ 11.197.818,00	78,54%
TOTAL PASIVOS	\$ 369.140.979,00	\$ 487.817.767,00	\$ 118.676.788,00	32,15%
PATRIMONIO				
PATRIMONIO	\$ 328.344.300,00	\$ 351.638.945,00	\$ 23.294.645,00	7,09%

ACTA DE REUNION COMITÉ DE
COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO
01

Código:A2014 OCOIN

Fecha : 2014/03/31

Página 8 de 23

Interviene la secretaria técnica del comité Myriam Doris Reyes exponiendo la advertencia hecha a la Contadora Carmen Zunilde Gómez Guerrero Coordinadora Grupo de Contabilidad manifestando que a 31 de diciembre de 2013 con respecto a los activos fijos que fueron recogidos por cambio de mobiliario y que no quedo ninguna nota al respecto, solicitando una acción inmediata a estos activos.

El Teniente Coronel Albeiro Ruíz Reyes Subdirector Administrativo y Financiero toma la palabra para preguntarle a la señora Contadora Carmen Zunilde Gómez Guerrero al respecto, quién alude que es responsabilidad del Almacén por el descargue de estos activos, causa por la cual no se ha registrado en contabilidad, el Teniente Fabio Alexander Muñoz Coordinador del Grupo Almacén General toma la palabra para responder y explica que es por causa de los coordinadores de los grupos por no entregar los inventarios para tomar decisiones del caso; toma la palabra el Señor Brigadier General OSCAR ATEHORTUA DUQUE solicitándole que pase oficina por oficina para tomar el inventario de acuerdo con una lista, responde el Teniente Fabio Alexander Muñoz y expone la situación de todos los activos bienes muebles que está en el almacén y que se tienen dar de baja para remate y que esta ocasionado acumulación y no hay espacio, toma la palabra el Brigadier General OSCAR ATEHORTUA DUQUE e indica que lo que se pueda rematar se remata y lo que no, darle concepto técnico para destruir e insiste que no guarden basura en las oficinas.

Retomando el tema del Balance General el Señor Brigadier General OSCAR ATEHORTUA DUQUE pregunta que es lo que se quiere reflejar con los balances, toma la palabra la contadora Myriam Doris Reyes López y expone que los estados financieros se están presentando dentro de las fechas. Toma la palabra el Teniente Coronel Ricardo Moya Romero y solicita se especifique las cuentas por cobrar por \$91.000.000.000 y saber en dónde está y a quien se le debe cobrar ese monto, de igual manera solicita sean explicadas las cuentas por pagar por \$97.000.000.000, toma la palabra la contadora Carmen Zunilde Gómez Guerrero y explica que gran parte de las cuentas por cobrar es la cartera por los préstamos concedidos, así mismo se encuentran los anticipos que se han entregado a terceros, están también las cuentas por cobrar de los contratos inter administrativos.

Toma la palabra el Señor Brigadier General OSCAR ATEHORTUA DUQUE y pregunta ¿qué es lo preocupante de los estados financieros?, la señora contadora Carmen Zunilde Gómez Guerrero alude que no hay nada preocupante fuera de los inventarios y todo dentro del proceso operativo de la entidad y explica las cuentas por pagar, el coronel expone que el balance presupuestal y contable deberían ser más explicativos y los balances deberían ir a marzo, toma la palabra la contadora Carmen Zunilde Gómez Guerrero y expone la razón por la cual el balance está a febrero y de las partidas de cuentas por cobrar de donde corresponden esas cifras.



ACTA DE REUNION COMITÉ DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO 01

Código:A2014 OCOIN

Fecha : 2014/03/31

Página 9 de 23

Cuadro 7: Informe de las conciliaciones bancarias a 27 de marzo de 2014

BANCO	CUENTA	NUMERO	DIC	ENE	FEB	CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	NOTAS CR NO CONT.	CONSIGNACIONES PENDIENTES	NOTAS CR CONTABILIZADAS
SUDAMERIS	AHORROS	90080370510	X	X	F	0	280.997	1.167.041.123	1.166.970.497
POPULAR	AHORROS	220-080-15635-9	X	X	F	0	0	11.277.400	0
POPULAR	AHORROS	220-080-720008-9	X	F	F	149.954	1	57.753.377	81.072
POPULAR	AHORROS	110-080-00187-8	X	F	F	6.245.519.711	997.343	6.372.872.149	40.900.957
BANCOLOMBIA	AHORROS	188-6973092-7	X	X	F	0	2.593	0	0
BANCOLOMBIA	AHORROS	188-701645-01	X	X	F	0	0	0	0
BANCO DE OCCIDENTE	COMPENSACION	400004194	X	X	F	0	0	0	0
BANCO DE OCCIDENTE	AHORROS	268-82827-4	X	X	F	0	13.498.733	0	0
HELM BANK	AHORROS	011-40896-1	X	X	F	0	0	0	0

Procede el Sr Contador Hamilton Steve Virgúez a continuar con informe acerca de las conciliaciones bancarias y del atraso que estas presentan, toma la palabra el Señor Brigadier General OSCAR ATEHORTUA DUQUE pidiendo explicación del atraso de las conciliaciones y de las partidas de las conciliaciones bancarias a la señora contadora Carmen Zunilde Gómez Guerrero, quién responde, dando razones por software y trabajo manual para el desarrollo de las conciliaciones, el señor Director ordeno que la señora contadora Carmen Zunilde Gómez Guerrero enviara un oficio al banco para que envíen el extracto con las condiciones necesarias, de manera que sea más fácil la elaboración de las conciliaciones del banco Popular cuenta de ahorros.

Se procede por el señor contador Hamilton Steve Virgúez a exponer las partidas conciliatorias bancarias más significativas, toma la palabra la señora Elsa Maria Rincon Hurtado Coordinadora del grupo Tesorería informando que las partidas conciliatorias de los cheques girados y no cobrados, así mismo de las consignaciones no acreditadas y de las partidas tan altas y expone que para el mes de febrero esta subsanado dichas partidas, el Señor Brigadier General OSCAR ATEHORTUA DUQUE toma la palabra y trae de referencia los hallazgos de la Contraloría General ha realizado por las conciliaciones bancarias y deja como tarea la revisión de las conciliaciones bancarias al mes de febrero, y deja como orden que no pueden haber conciliaciones por más de tres meses e insiste en contablemente es un desfase demasiado grande y si viene la Contraloría es un hallazgo de carácter disciplinario, fuera del riesgo potencial de perdida de efectivo.

Se hacen las siguientes observaciones:

- Faltan las conciliaciones enero y de febrero
- Se evidencia que las conciliaciones bancarias no están según por la disposición de la ley al día y deben realizarse 20 días después de cada mes.
- De acuerdo con norma contable la certificación de los estados financieros deben estar firmados por el contador y el director general y se evidencia que en el mes de febrero falta la firma del director.



ACTA DE REUNION COMITÉ DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO 01

Código:A2014 OCOIN

Fecha : 2014/03/31

Página 10 de 23

- Al periodo de 31 de marzo de 2014 se debe tener los Estados financieros de SIIF al mes de febrero, aunque el grupo de Contabilidad manifiesta bajo la circular externa 019 que pueden presentarse hasta el día 28 de abril, se puede estar sobre el tiempo para la preparación de los mismos

Ejecución del Plan Anual de Adquisiciones al 27 de marzo de 2014.

A continuación la secretaria técnica del comité Myriam Doris Reyes da la palabra a la Administradora de Empresas Rosalba Mora Rojas funcionaria de la Oficina de Control Interno con el tema de la ejecución del plan anual de adquisiciones de la presente vigencia.

Toma la palabra la Administradora de Empresas Rosalba Mora Rojas desarrollando el tema de la ejecución del plan anual de adquisiciones de la presente vigencia informando las fuentes de información, expone los planes, rubros, y las obligaciones de los mismos, interviene la Administradora de Empresas Blanca Lucila Cristancho Valero Jefe de la oficina de Planeación en donde especifica que la apropiación si está bien en gastos generales operación comercial, pero en la ejecución le falta la ejecución de operación comercial, interviene la Sra. Administradora de Empresas Rosalba Mora Rojas dando una debida explicación de la información suministrada con sus soportes del sistema Linux.

El Señor Brigadier General OSCAR ATEHORTUA DUQUE toma la palabra y solicita a la Sra. Administradora de Empresas Rosalba Mora Rojas y la Sra. Blanca Lucila Cristancho Valero, tomen sus soportes y hagan un informe comparativo y consolidado y requiere a la Administradora de Empresas Rosalba Mora Rojas sea clara sobre las inconsistencias encontradas.

Cuadro 8: ejecución del plan anual de adquisiciones de la presente vigencia

RUBRO	TOTAL GASTOS GENERALES	TOTAL OPERACIÓN COMERCIAL	APROPIACIÓN INICIAL	COMPROMISOS A 27-03-2014 (11,14%)	OBLIGACIONES A 27-03-2014 (4,98%)	SALDO POR EJECUTAR
204-ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 2.689.000.000,00	\$ 4.505.156.132,99	\$ 7.194.156.132,99	\$ 801.591.189,71	\$ 358.150.187,06	\$ 6.392.564.943,28
2041-COMPRAS DE EQUIPO	\$ 317.264.000,00	\$ 349.392.000,00	\$ 666.656.000,00	\$ 433.840,00	\$ 433.840,00	\$ 666.222.160,00
2042-ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	\$ 44.778.400,00	\$ 57.177.800,00	\$ 101.956.200,00	\$ 11.506.040,00	\$ -	\$ 90.450.160,00
2044-MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 284.635.127,76	\$ 772.036.533,96	\$ 1.056.671.661,73	\$ 66.450.884,97	\$ 6.206.967,00	\$ 990.220.776,76
2045-MANTENIMIENTO	\$ 565.283.702,40	\$ 395.063.610,10	\$ 960.347.312,50	\$ 85.919.475,46	\$ 20.735.179,00	\$ 874.427.837,04
2046-COMUNICACIONES Y TRANSPORTES	\$ 253.891.076,53	\$ 430.427.349,50	\$ 684.318.426,03	\$ 46.479.558,30	\$ 11.760.657,00	\$ 637.838.867,73
2047-IMPRESOS Y PUBLICACIONES	\$ 13.674.480,00	\$ -	\$ 13.674.480,00	\$ 2.272.290,80	\$ 292.000,00	\$ 11.402.189,20
2248-SERVICIOS PUBLICOS	\$ 346.078.800,00	\$ 482.422.000,00	\$ 828.500.800,00	\$ 93.935.910,49	\$ 93.758.676,86	\$ 734.564.889,51
204913- OTROS SEGUROS	\$ 196.784.000,00	\$ 1.277.088.000,00	\$ 1.473.872.000,00	\$ 190.000.000,00	\$ 95.000.000,00	\$ 1.283.872.000,00
20410-ARRENDAMIENTOS	\$ 256.758.093,30	\$ 330.712.039,43	\$ 587.470.132,73	\$ 170.735.152,69	\$ 35.846.830,70	\$ 416.734.980,04
20411-VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	\$ 301.721.520,00	\$ -	\$ 301.721.520,00	\$ 101.658.037,00	\$ 92.316.036,50	\$ 200.063.483,00
20414- GASTOS JUDICIALES	\$ 3.714.800,00	\$ -	\$ 3.714.800,00	\$ 2.200.000,00	\$ 220.000,00	\$ 1.514.800,00
20421-CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	\$ 104.416.000,00	\$ 410.836.800,00	\$ 515.252.800,00	\$ 30.000.000,00	\$ 1.580.000,00	\$ 485.252.800,00



ACTA DE REUNION COMITÉ DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO 01

Código:A2014 OCOIN

Fecha : 2014/03/31

Página 11 de 23

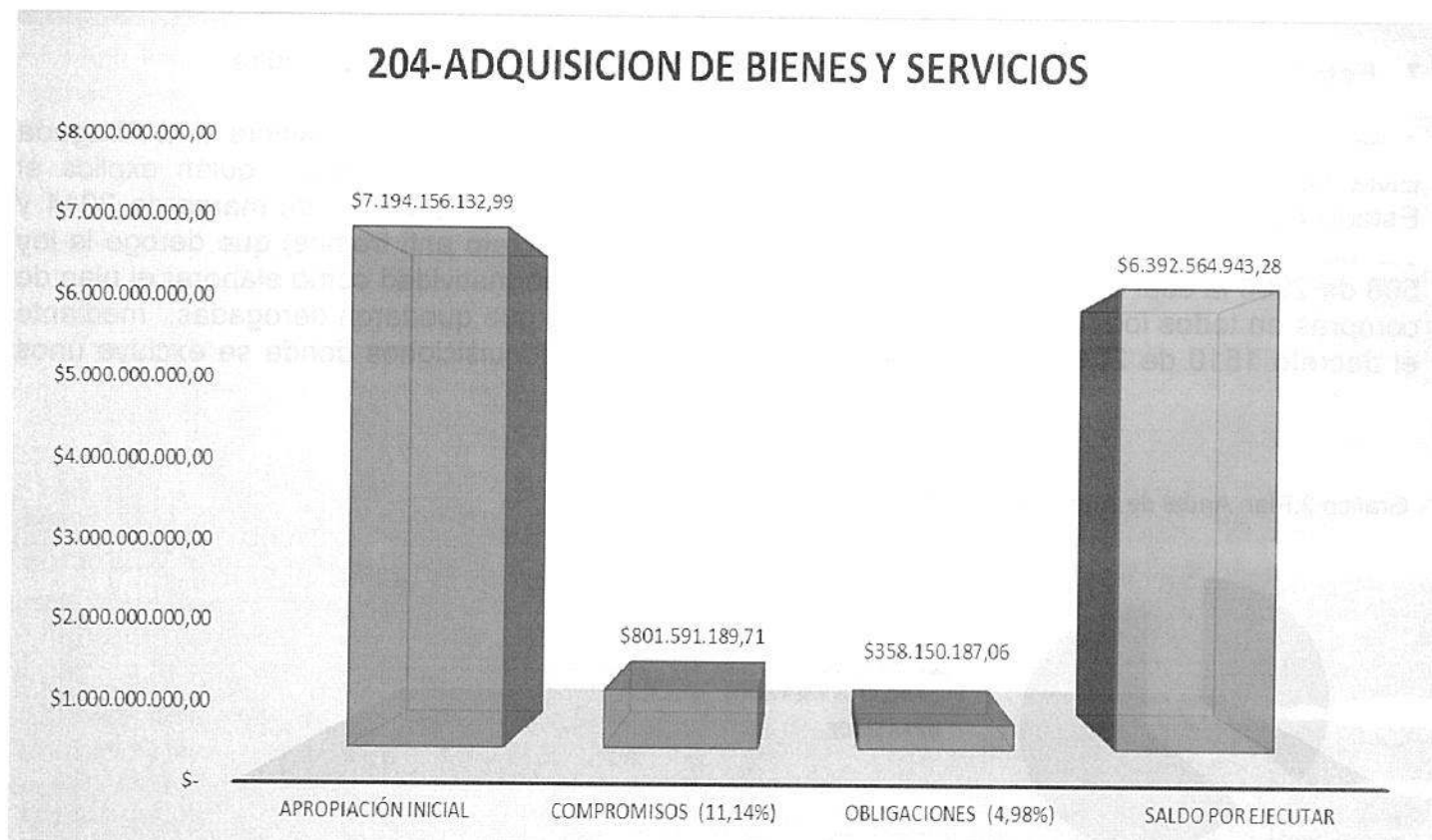
Toma la palabra Administradora de Empresas Rosalba Mora Rojas y explica el plan de compras compuesto por bienes y servicios solo para contratos, dejando como manifiesto la poca ejecución de contratos interadministrativos en general para la presente vigencia en donde solo se evidencia la suscripción a la fecha de solo seis (6) contratos por la parte contractual.

Toma la palabra el Coronel Ricardo Moya Romero Subdirector Operativo reiterando que las cifras que se expresan son las acordes a la situación real, vamos rezagados con respecto a lo presupuestado y hay que acelerar los procesos contractuales y darles celeridad.

El Director General interviene y solicita al Teniente Coronel Ricardo Moya Romero que se reúna con el Coordinador de Contratos Teniente Coronel José Ignacio Vásquez Ramírez y entreguen un informe de la situación.

Continuando con la exposición la Administradora de Empresas Rosalba Mora Rojas enseña la gráfica con sus debidos detalles acerca de la apropiación inicial vs los compromisos donde refleja el comportamiento tan pasivo.

Grafico 1: adquisicion de bienes y servicios





ACTA DE REUNION COMITÉ DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO 01

Código:A2014 OCOIN

Fecha : 2014/03/31

Página 12 de 23

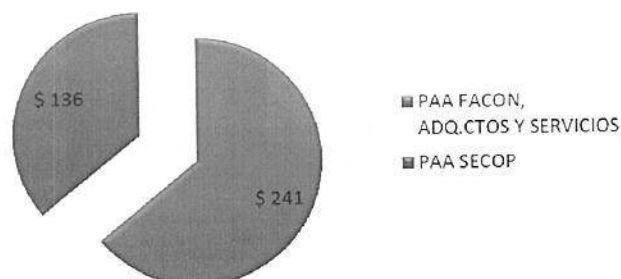
Grafico 2: fabrica de confecciones



7. Estado del cumplimiento Cronograma Anual De Contratación vigencia 2014

A continuación la secretaria técnica del comité Myriam Doris Reyes da la palabra a la Abogada Silvia Constanza Garcia Ortega profesional de la Oficina de Control Interno, quién explica el Estado del cumplimiento Cronograma Anual de Contratación vigencia a 27 de marzo de 2014 y comunica sobre la modificación del Decreto 019 de 2012 (decreto anti tramite) que deroga la ley 598 de 2000 la cual establecía la creación del SICE en esta normatividad como elaborar el plan de compras en todos los rubros presupuestales, con las normas que quedaron derogadas, mediante el decreto 1510 de 2013 estandariza con el plan anual de adquisiciones donde se excluye unos rubros.

Grafico 3: Plan Anual de Adquisiciones Marzo De 2014





ACTA DE REUNION COMITÉ DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO 01

Código:A2014 OCOIN

Fecha : 2014/03/31

Página 13 de 23

Explica la anterior gráfica y alude si bien es correcto como se esta llevando el plan de compras esto debe quedar como mecanismo de control interno de la entidad y no como se ve en la imagen. N° 2 al publicarlo en la pagina Web el plan de compras, el porcentaje y el valor de adquisiciones es superior al valor del plan anual de adquisiciones debido a que aquí se incluyen rubros que no deben registrarse.

Toma la palabra el Señor Brigadier General OSCAR ATEHORTUA DUQUE y deja asignada como tarea a la Administradora de Empresas Blanca Lucila Cristancho Valero, a la Abogada Elvia Constanza Garcia Ortega, para unificar en un solo valor el plan anual de adquirentes.

8. Ejecución Contractual al 27 de marzo de 2014

Continúa la Abogada Elvia Constanza García Ortega y hace la recomendación para agilizar la verificación de los estudios previos, para mejorar la ejecución contractual se aplique el numeral 7.3 que es Diseño y Desarrollo, en la ISO 9001 este numeral esta exceptuado para las entidades privadas, pero para las entidades públicas la norma NTCGP1000 : 2009 que este numeral no es exceptuado.

Grafico 4: Procesos ejecutados de enero a marzo de 2014

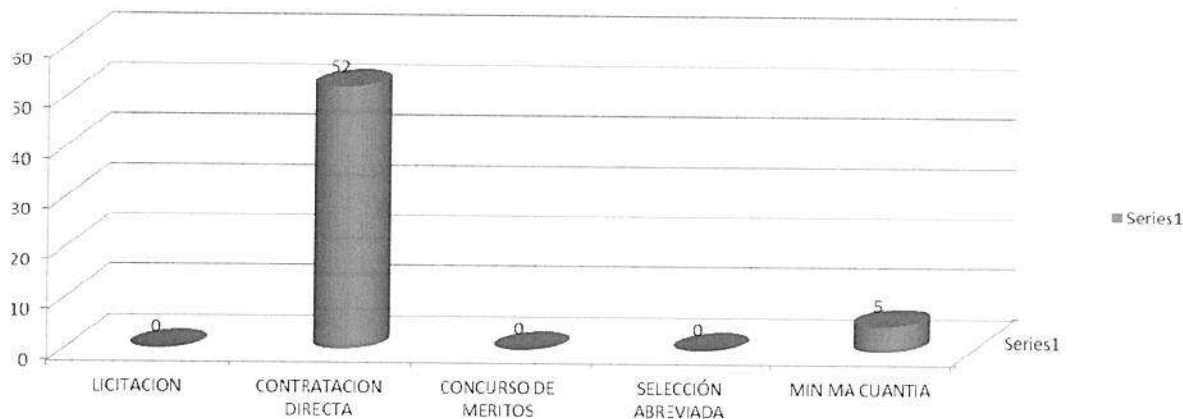
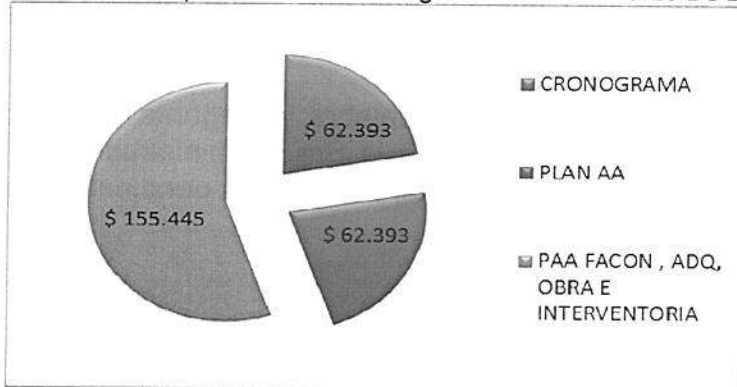


Grafico 5: Cumplimiento Del Cronograma Enero A Marzo De 2014





ACTA DE REUNION COMITÉ DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO 01

Código: A2014 OCOIN

Fecha : 2014/03/31

Página 14 de 23

Toma la palabra el Señor Brigadier General OSCAR ATEHORTUA DUQUE y dice que no esta tan seguro de tomar esa decisión de aplicar la norma ISO, y deja asignada como tarea a la Abogada Elvia Constanza García Ortega, y al Teniente Coronel Albeiro Ruiz Reyes, con el fin de reunirse y con base a la reunión se tome una determinación al respecto.

Resultados de los Planes de Mejoramiento a 31 de marzo de 2014.

A continuación la secretaria técnica del comité Myriam Doris Reyes da la palabra a la Administradora de empresa Carol Liliana Reina Días para exponer el siguiente cuadro:

Cuadro 9: ejecución del plan anual de adquisiciones de la presente vigencia

Procesos	No conformidades	Observaciones	Tareas	Cumplidas	Incumplidas	Cumplimiento %	Real %	Esperado %	Pendientes
Gerencial	5	1	20	15	0	100%	80%	80%	4 - 30 de junio de 2014
Planeación	4	1	23	19	0	100%	100%	100%	
Evaluación	1	4	11	8	0	90,91%	90,91%	100%	1 - 31 de marzo de 2014
Asesoría Legal	2	1	6	5	0	100%	100%	100%	
Telemática	2	1	12	11	0	100%	100%	100%	
Administración Financiera	5	1	7	2	0	100%	100%	100%	
Talento Humano	4	1	26	18	0	100%	100%	100%	
Administración Logística	3	1	5	5	0	100%	100%	100%	
Créditos	0	1	4	4	0	100%	100%	100%	
Contractual	6	1	22	20	0	100%	100%	100%	
Industrial	3	3	19	15	0	100%	100%	100%	

Se expone acerca de las debilidades del plan de mejoramiento de auditoria interna de calidad, describiendo los procesos que tienen tareas pendientes en la entidad: Gerencial y Evaluación, en donde las actividades de evaluación fueron las tareas relacionadas con aspectos financieros, ya que no se contaba con un profesional idóneo para realizarlas, pero en este año ya están realizadas las actividades pendientes por parte del Contador Hamilton Steve Virgüez solo faltando la parte de la aprobación por Planeación en la Suit Visión.

El Señor Brigadier General OSCAR ATEHORTUA DUQUE toma la palabra y pregunta si están dentro de los límites de cumplimiento y quien aprueba esas tareas a la Sra. Administradora de Empresas Blanca Lucila Cristancho Valero; si ya están evaluadas esas actividades pendientes? a lo que responde que está en revisión.



ACTA DE REUNION COMITÉ DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO 01

Código:A2014 OCOIN

Fecha : 2014/03/31

Página 15 de 23

Continuando con la exposición por parte de la Administradora de empresa Carol Liliana Reina Díaz expone sobre la Auditoria de Icontec en diciembre de 2013 y estas tareas de las No Conformidades para el proceso de evaluación seguimiento y Planeación, están pendientes para el 30 de junio estando dentro de los términos.

Interviene el Señor Brigadier General OSCAR ATEHORTUA DUQUE y deja claridad que la Oficina de Planeación es el que tiene que liderar el proceso ya que debe ser la más organizada junto con la Oficina de Control Interno, tomando en cuenta que este año es la recertificación con ICONTEC, desde ahora mismo deben darse las pautas y no esperar a mayo y manifiesta que los oficios no nos están sirviendo para nada, que debemos levantarnos del puesto e ir a buscar a las personas y que estamos teniendo problemas con la comunicación.

Se observa que en el proceso contractual había tres tareas incorporadas que después fueron canceladas. Interviene el Director General preguntando al Señor Teniente Coronel José Ignacio Vásquez Ramírez del por qué las tres tareas estaban canceladas, respondiendo que ellos no tienen conocimiento de esta cancelación, el Director General toma la palabra dejando la tarea de la verificación de la cancelación de dichas tareas.

Cuadro 10: ejecución del plan anual de adquisiciones de la presente vigencia

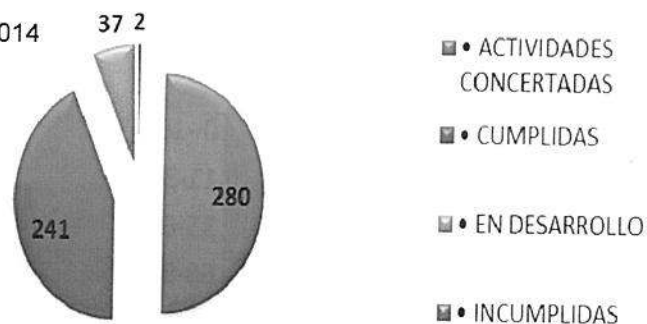
Procesos	Hallazgos	Total de Tareas	Tareas a 28 de Marzo de 2014	Cumplidas	Incumplidas	Tareas pendientes a 31 De Marzo	Cumplimiento %	Real %	Esperado Total del Plan %	Observaciones
Planeación	5	12	2	2	0	0	100%	12%	11,76%	2 Tareas para el 2015
Administración Financiera	2	2	0	0	0	0	(N.D)	0	0	Los hallazgos son de Tesorería
Talento Humano	1	2	2	2	0	0	100%	100%	100%	
Contractual	3	8	4	4	0	0	100%	80%	80%	3 tareas canceladas

Retomando con la exposición la señora Administradora de empresa Carol Liliana Reina Díaz que el año pasado se realizó una auditoria al proceso Asesoría Legal y todo estaba correcto no dejando hallazgos en la misma.

Plan de Mejoramiento Contraloría General de la República:

Grafica 6: avance al plan de mejoramiento a 27 de marzo 2014

• ACTIVIDADES CONCERTADAS	280
• CUMPLIDAS	241
• EN DESARROLLO	37
• INCUMPLIDAS	2
• AVANCE	84,03%
• CUMPLIMIENTO	97,97%





ACTA DE REUNION COMITÉ DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO 01

Código: A2014 OCOIN

Fecha : 2014/03/31

Página 16 de 23

A continuación la secretaria técnica del comité Myriam Doris Reyes toma la palabra para exponer el avance al plan de mejoramiento y cumplimiento exponiendo la gráfica N° 3, y solicita al Señor Director General se pregunté a Telemática sobre la suscripción de un convenio de cooperación con la Policía Nacional y toma la palabra el Mayor Benjamín Cáceres Acosta, quién rinde el respectivo reporte sobre el convenio de cooperación tecnológica.

El Señor General toma la palabra para insistir que está de acuerdo con Control Interno para manifestarle al Mayor Benjamín Cáceres Acosta que las cosas no se pueden dejar para el último momento y que haga lo que tenga que hacer para presentar en esta semana la respuesta a tal caso, pues las tareas son:

1- Suscribir un convenio de apoyo entre la entidad y la Policía Nacional de cooperación tecnológica de respaldo alterno

Fecha de inicio: 01-09-2013

Fecha final : 07-03-2014

2. Solicitar autorización al CITI, incluir en el plan de compras y realizar estudio de conveniencia para modificar el LINUX

Fecha de inicio: 01-01-2014

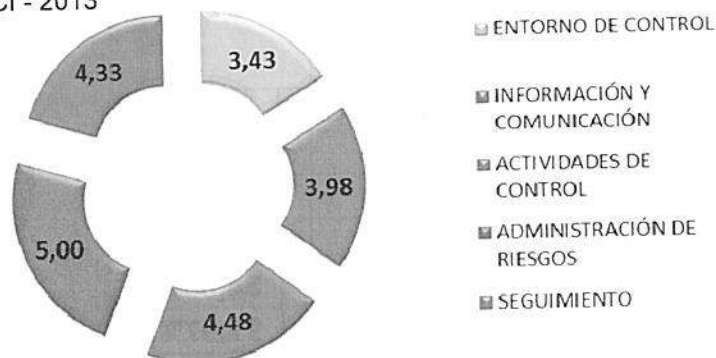
Fecha final : 15-03-2014

Recomendaciones propuestas como resultado de las debilidades del informe Ejecutivo Anual del Sistema de Control Interno y de Control Interno Contable vigencia 2013

A continuación la secretaria técnica del Comité Myriam Doris Reyes López da la palabra a la Administradora de empresa Carol Liliana Reina Díaz para exponer acerca de los resultados del informe ejecutivo anual Modelo Estándar de Control Interno y Sistema de Gestión de la Calidad el cual se evaluó a través de un aplicativo dispuesto por el (DAFP).

Gráfica 7: Evaluación al sistema de control interno MECI - 2013

NIVEL DE MADUREZ			
INICIAL	1 - 1,4		0 -10%
BASICO	1,5 - 2,4		11-35%
INTERMEDIO	2,5 - 3,6		35-65%
SATISFACTORIO	3,7 - 4,6		66-90%
AVANZADO	4,7 - 5		91-100%



ACTA DE REUNION COMITÉ DE
COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO
01

Código: A2014 OCOIN

Fecha : 2014/03/31

Página 17 de 23

Un factor importante es el Entorno de Control el cual obtuvo un puntaje de 3.43 con respecto a 5, en un rango INTERMEDIO con las siguientes debilidades:

- No se han establecido acciones, correctivas, preventivas y de mejora de conformidad con los resultados de la evaluación a los acuerdos de gestión del nivel directivo, como mecanismo de mejora continua.

El Director General interviene y solicita que debe ser Control Interno quien debe liderar los procesos de mejoramiento de estas falencias pues es quién tiene el informe y debe realizar los oficios de las tareas y si hay una falencia de Talento Humano entonces hay si lo liderara el C de Talento Humano.

La Administradora de Empresas Carol Liliana Reina continúa exponiendo las falencias:

- Fortalecer la capacitación en la formulación e implementación de indicadores de gestión, resultados e impacto y temas relacionados con los Sistemas de Control Interno y de Gestión de la Calidad.
- Aunque se actualizó el manual de funciones y competencias, este presenta fallas estructurales.
- La alta rotación de personal en las dependencias, no ha permitido la apropiación de los Sistemas de Gestión.

El Señor Brigadier General OSCAR ATEHORTUA DUQUE interviene para comunicar a los asistentes que no hay que esperar un Comité de Control Interno para tomar una decisión, sino que debe ser inmediata ya que se corre el riesgo de dejar pasar tres (3) meses de demora sin haber hecho la gestión, pues los resultados corresponden al 31 de diciembre y se debieron tomar las acciones del caso.

En cuanto a la Administración del Riesgo con 5.0 la cual no tuvo aspectos relacionados a mejorar.

El factor de Seguimiento con puntaje de 4.3 con las siguientes falencias:

- Por falta de personal no se pudo ejecutar en su totalidad el programa de auditoria
- El Plan de Mejoramiento Institucional ha sido parcialmente eficaz para mejorar el desempeño de la entidad.

El Brigadier General OSCAR ATEHORTUA DUQUE interviene para la connotación e importancia que es el cumplimiento en su totalidad de las actividades de la Oficina de Control Interno, quienes deben hacer una correcta planeación y dar cumplimiento a este programa.



ACTA DE REUNION COMITÉ DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO 01

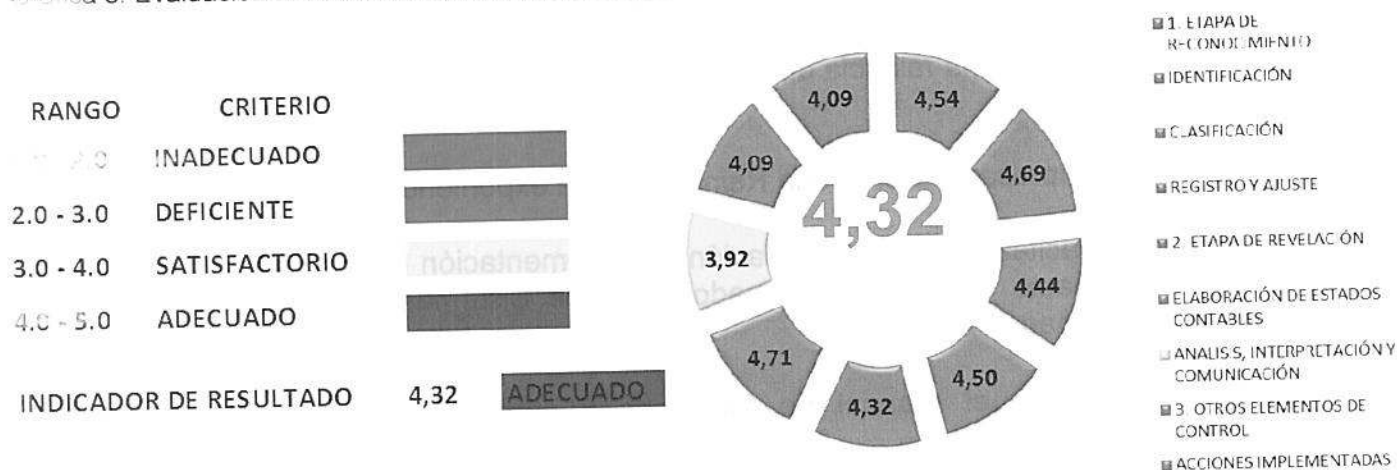
Código:A2014 OCOIN

Fecha : 2014/03/31

Página 18 de 23

A continuación la secretaria técnica del comité Myriam Doris Reyes le cede la palabra al señor Contador Hamilton Steve Virgüez Ramirez para que exponga los resultados de la evaluación del Sistema de Control Interno Contable con un porcentaje alcanzado de 4.32 puntos, con respecto a 5 en un rango ADECUADO.

Grafica 8: Evaluación al sistema de control interno Contable MECI - 2013



Continuando con la exposicion el Contador Hamilton Steve Virgüez expone los aspectos a mejorar en el Control Interno contable a través de los factores que determinaron la calificación comenzando con la etapa de Reconocimiento con una calificación de 4.54 tomando en cuenta los aspectos a mejorar como:

Factor de Identificación con 4.69

- No existe una política mediante el cual las transacciones, hechos y operaciones sean informadas al área contable, así mismo los funcionarios que manejan el área contable requieren de mayor capacitación.

Factor de Clasificación 4.44

- En la reclasificación de las cuentas no están siendo claras las descripciones por cuanto se presentan reclasificaciones por errores de digitación o concepto técnico.

Factor de Registro y Ajuste con 4.50

- Las conciliaciones y cruces de saldos entre presupuesto, contabilidad, tesorería, y demás áreas del proceso financiero no son periódicos, lo que presenta dificultad en los registros y ajustes oportunos

ACTA DE REUNION COMITÉ DE
COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO
01

Código:A2014 OCOIN

Fecha : 2014/03/31

Página 19 de 23

La etapa de Revelación con una calificación de 4.32 tomando en cuenta los aspectos a mejorar:

Factor Elaboracion de Estados Contables con 4.71

- Se tiene establecido que el doceavo día de cada mes se generen los Estados Financieros e informes contables, pero se entregan posteriormente a la Dirección de la Entidad; trimestralmente se entregan a la Contaduría General de la Nación en las fechas establecidas y a los usuarios según la solicitud que se realice.

Factor de Analisis, Interpretación y Comunicación de la Informacion 3.92

- El Comité Técnico de Sostenibilidad Contable no se reunió durante la vigencia 2013, lo que no permitió evidenciar la toma de decisiones con respecto a procedimientos y depuración de cuentas contables.

La etapa de Otros Elementos de Control con una calificación de 4.09 y los aspectos a mejorar:

Factor de Acciones Implementadas 4.09

- En la entidad existe una documentación de los procedimientos contables ajustado al Régimen de Contabilidad Pública y demás normas aplicables y adoptado a las prácticas contables, pero aún no se han determinado las políticas contables a un manual.

Toma la palabra el Señor Director General para dejar como tarea para la Oficina de Control Interno, Planeacion, Subdirección Administrativa y Financiera, para que se incluya dentro de un cronograma y se ejecute con tiempo el Comité Técnico de Sostenibilidad Contable bajo la responsabilidad de Contabilidad.

Se deja en el acta dentro de las tareas por el Director General que todo los cruces de información se deben dejar por escrito en actas denotando la trazabilidad de las tareas.

11. Programa Anual de Auditorías vigencia 2014

A continuación la secretaria técnica del comité Myriam Doris Reyes coloca a consideración el tema de Reprogramar el Programa Anual de Auditorías vigencia 2014, enunciado que la auditoria del Sistema Único de la Gestión de Información Litigiosa del Estado a cargo de la abogada Elvia Constanza Garcia Ortega y por diferentes circunstancias entre otras, informes a realizar por término de vigencia 2013, falta de personal durante el mes de enero y parte de febrero del presente año no se ha podido realizar.

La secretaria técnica del comité Myriam Doris Reyes da la palabra a la abogada Elvia Constanza Garcia Ortega quién manifiesta que debido a la visita de auditoria por la Contraloría General de la



ACTA DE REUNION COMITÉ DE
COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO
01

Código:A2014 OCOIN

Fecha : 2014/03/31

Página 20 de 23

República siempre solicita información y para dar respuesta se coordina con las dependencias poder brindar esa información, que sea consistente y clara con los soportes a que haya lugar previamente revisados por la Oficina de Control Interno, ocasionando que no se haya podido dar cumplimiento a esta auditoría, terminando con esto se hace entrega de la auditoría dentro de la semana del 7 al 11 de abril, se deja la opción de la reprogramación de las auditorías para el 2014 debido a las circunstancias, interviene la secretaria técnica del comité Myriam Doris Reyes la cual manifiesta que hay razones externas y ajenas de la Oficina que no permiten cumplir con este programa.

Toma la palabra el Señor Brigadier General OSCAR ATEHORTUA DUQUE y deja como tarea a la Oficina de Control Interno, que se debe presentar la reprogramación del Programa de Auditorías de la vigencia 2014; así mismo, se deberá presentar un seguimiento a los compromisos y las tareas de la entidad y comunica que no se volverá aceptar el cambio del cronograma de auditorías.

1. Aprobación cronograma para el Fortalecimiento del Sistema de Gestión de Calidad y el Modelo Estándar de Control Interno y Aprobación Integrantes Grupo de Apoyo de Calidad y MECI del FORPO.

La secretaria técnica del comité Myriam Doris Reyes da la palabra a la señora Administradora de Empresas Blanca Lucila Cristancho Valero Jefe de la Oficina Asesora de Planeación, quién desarrolla la presentación del Cronograma de trabajo para el fortalecimiento del Sistema de Gestión de Calidad y MECI presentado en el cuadro 11, e informa que la propuesta que propone sobre los integrantes para conformar el grupo de apoyo de calidad y MECI son los Jefes de las Oficinas Asesoras y los Coordinadores de los Grupos.

Cuadro 11: Actividades para el fortalecimiento del Sistema de Gestión de Calidad y Modelo Estándar de Control Interno

#	ACTIVIDADES	FECHA INICIAL	FECHA FINAL	RESPONSABLE
1	Elaborar y presentar cronograma y equipo de trabajo y solicitar la aprobación al Director General.	17-03-2014	31-03-2014	Jefe Oficina de Planeación
2	Realizar la referenciación de los procesos de la Entidad en entidades y empresas que desarrollen actividades afines o similares.	17-03-2014	11-04-2014	Equipo de Apoyo calidad y MECI
3	Realizar el diagnóstico del Sistema de Gestión de Calidad y MECI del Fondo Rotatorio de la Policía.	07-04-2013	16-04-2014	Oficina Asesora de Planeación y Equipo de Apoyo calidad y MECI
4	Evaluación de la normatividad que regula al Sistema de Gestión de Calidad y MECI, los niveles de autoridad, roles y responsabilidades en los procesos.	21-04-2013	25-04-2014	Jefe Oficina de Planeación y Jefe Oficina de Control Interno



ACTA DE REUNION COMITÉ DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO 01

Código:A2014 OCOIN

Fecha : 2014/03/31

Página 21 de 23

#	ACTIVIDADES	FECHA INICIAL	FECHA FINAL	RESPONSABLE
5	Revisión de los estándares documentales.	28-04-2014	02-05-2014	Jefe Oficina de Planeación
6	Revisar la Política de Calidad y Objetivos de Calidad y realizar ajustes si es necesario.	05-05-2014	09-05-2014	Jefe Oficina de Planeación
7	Realizar evaluación y cambios al Mapa de Procesos del Fondo Rotatorio de la Policía.	12-05-2013	16-05-2014	Oficina Asesora de Planeación y Equipo de Apoyo calidad y MECI
8	Hacer ajustes al Mapa de Riesgos en los procesos.	12-05-2013	30-05-2014	Oficina Asesora de Planeación y Equipo de Apoyo calidad y MECI
9	Realizar los cambios a la caracterización, procedimientos, controles e indicadores de los procesos.	19-05-2013	13-06-2014	Equipo de Apoyo calidad y MECI

Toma la palabra el Señor Brigadier General OSCAR ATEHORTUA DUQUE manifestando que como se encuentran todos los jefes de procesos de la entidad y pregunta si alguno tiene una observación frente a esta propuesta de cronograma y nadie observó al respecto, agregando que todos los presentes están de acuerdo y prestos a participar en la actividad quedando aprobado por unanimidad.

Con respecto a la propuesta de la conformación del grupo de Apoyo de Calidad y MECI, no está de acuerdo pues su conformación son demasiados integrantes, por lo tanto la Oficina Asesora de Planeación debe presentar nueva propuesta ante el Director y una vez autorizado elaborar y tramitar el acto administrativo correspondiente.

Si la auditoría interna al Sistema de Gestión de Calidad por ICONTEC en junio, no debemos tener ninguna actividad para cumplir en junio y se tiene que cumplir con todas las tareas expuestas en este Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno.

COMPROMISOS

Una vez expuestos los diferentes temas y concluido el temario toma la palabra el señor Director General de la Entidad y reitera el cumplimiento de los compromisos tratados en la presente reunión, así:



ACTA DE REUNION COMITÉ DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO 01

Código:A2014 OCOIN

Fecha : 2014/03/31

Página 22 de 23

N°	Actividades	Responsable
1	El Mayor Benjamin Cáceres Acosta Coordinadr grupo Telemática debe reunirse con Control Interno y Planeación para revisar las razones de los porcentajes de cumplimientos de más del 100% de la Suite Visión, sin habersen cumplido las tareas.	Telemática
2	Revisión de las conciliaciones bancarias de las partidas conciliatorias bancarias y los atrasos al mes de febrero.	Contabilidad y Tesorería
3	La Administradora de Empresas Blanca Lucila Cristancho Valero y la Abogada Elvia Constanza Garcia Ortega unificar criterios y determinar en un solo valor el plan anual de adquisiciones presentado en el Comité.	Oficina Asesora de Planeación y Control Interno
4	Establecer acciones, correctivas, preventivas y de mejora de conformidad con los resultados de la evaluación a los acuerdos de gestión del nivel directivo, como mecanismo de mejora continua.	Talento Humano
5	Fortalecer la capacitación en la formulación e implementación de indicadores de gestión, resultados e impacto y temas relacionados con los Sistemas de Control Interno y de Gestión de la Calidad	Oficina Asesora de Planeación
6	Actualización del manual de funciones y competencias pues el actual presenta fallas estructurales.	Talento Humano
7	La alta rotación de personal en las dependencias, no ha permitido la apropiación de los Sistemas de Gestión	Oficina Asesora de Planeación
8	No se actualiza de manera permanentemente la página Web de entidad en cumplimiento a los lineamientos de Gobierno en Línea.	Telemática y Oficina Asesora de Planeación
9	No se analiza la información obtenida en la evaluación del desempeño a los funcionarios para mejorar los planes de formación y capacitación.	Talento Humano
10	La rendición de cuentas a la ciudadanía debe encaminarse a una convocatoria más proactiva a través de los medios de comunicación y difusión para que sea participativa, se interese en los planes, programas y proyectos de la entidad, como en los resultados de la gestión; para que sea efectiva la política de rendición de cuentas, fortaleciendo los mecanismos de comunicación y el flujo de información, fomentando la percepción externa para el mejoramiento de los procesos.	Oficina Asesora de Planeación
11	Actualizar el normograma, mapa de procesos y socializarlo	Oficina Asesora Jurídica
12	Las conciliaciones y cruces de saldos entre presupuesto, contabilidad, tesorería, y demás áreas del proceso financiero no son periódicos, lo que presenta dificultad en los registros y ajustes oportunos	Subdirección Administrativa y Financiera Contabilidad y Costos
13	Se tiene establecido que el doceavo día de cada mes se generen los Estados Financieros e informes contables, pero se entregan posteriormente a la Dirección de la Entidad	Contabilidad y Costos



ACTA DE REUNION COMITÉ DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO 01


Código:A2014 OCOIN

Fecha : 2014/03/31

Página 23 de 23

14	El Comité Técnico de Sostenibilidad Contable no se reunió durante la vigencia 2013, lo que no permitió evidenciar la toma de decisiones con respecto a procedimientos y depuración de cuentas contables	Contabilidad y Costos
15	Establecer las políticas y prácticas contables que deban regir en la entidad, de conformidad con las disposiciones emanadas de la Contaduría General de la Nación y que se compilen en un manual de contabilidad para ser aplicada por todos los usuarios (No existe una política mediante el cual las transacciones, hechos y operaciones sean informadas al área contable.	Contabilidad y Costos
16	Realizar una mayor capacitación para los funcionarios que ejecutan funciones relacionadas con el proceso contable, para ampliar sus competencias y habilidades (En la reclasificación de las cuentas no están siendo claras las descripciones por cuanto se presentan reclasificaciones por errores de digitación o concepto técnico	Contabilidad y Costos
17	Insistir ante el Ministerio de Hacienda y Contaduría General de la Nación para que den pronta solución en el sentido de que todas las cuentas contables sean acordes a los rubros presupuestales y a objeto social de la entidad	Contabilidad y Costos
18	El Teniente Fabio Alexander Muñoz debe informar sobre la situación de todos los activos bienes muebles que se tienen que dar de baja para remate.	Almacén General
19	Presentar el Programa Anual de Auditorias.	Control Interno
20	Presentar propuesta al Director de la conformación del grupo de Apoyo de Calidad y MECI	Oficina Asesora de Planeación

No siendo otro el motivo de la presente reunión se da por terminada y se firma por el Presidente y la Secretaría Técnica del Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno.


Contadora Pública **MIRYAM DORIS REYES LÓPEZ**
Jefe Oficina Control Interno y Secretaria Técnica del Comité


Brigadier General **OSCAR ATEHORTÚA DUQUE**
Director General y Presidente del Comité

“SERVICIO CON PROBIDAD”

**MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

COMPROMISOS COMITÉ DE CONTROL INTERNO ACTA No. 1 DEL 31 DE MARZO DE 2014

VERIFICACIÓN CUMPLIMIENTO DE COMPROMISOS COMITÉ DE CONTROL INTERNO 27 DE JUNIO DE 2014.

N°	Actividades	Responsable	Cumplió
1	El Mayor Benjamin Cáceres Acosta Coordinadr grupo Telemática debe reunirse con Control Interno y Planeación para revisar las razones de los porcentajes de cumplimientos de más del 100% de la Suite Visión, sin habersen cumplido las tareas.	Telemática	SI
2	Revisión de las conciliaciones bancarias de las partidas conciliatorias bancarias y los atrasos al mes de febrero.	Contabilidad y Tesorería	SI
3	La Administradora de Empresas Blanca Lucila Cristancho Valero y la Abogada Elvia Constanza Garcia Ortega unificar criterios y determinar en un solo valor el plan anual de adquisiciones presentado en el Comité.	Oficina Asesora de Planeación y Control Interno	SI
4	Establecer acciones, correctivas, preventivas y de mejora de conformidad con los resultados de la evaluación a los acuerdos de gestión del nivel directivo, como mecanismo de mejora continua.	Talento Humano	Pendiente se realiza en Julio con corte al primer semestre de 2014
5	Fortalecer la capacitación en la formulación e implementación de indicadores de gestión, resultados e impacto y temas relacionados con los Sistemas de Control Interno y de Gestión de la Calidad	Oficina Asesora de Planeación	SI
6	Actualización del manual de funciones y competencias pues el actual presenta fallas estructurales.	Talento Humano	En desarrollo
7	La alta rotación de personal en las dependencias, no ha permitido la apropiación de los Sistemas de Gestión	Oficina Asesora de Planeación	Parcialmente, se están realizando capacitaciones.
8	No se actualiza de manera permanentemente la página Web de entidad en cumplimiento a los lineamientos de Gobierno en Línea.	Telemática y Oficina Asesora de Planeación	SI

9	No se analiza la información obtenida en la evaluación del desempeño a los funcionarios para mejorar los planes de formación y capacitación.	Talento Humano	SI, se estructuró el Plan de Capacitación.
10	La rendición de cuentas a la ciudadanía debe encaminarse a una convocatoria más proactiva a través de los medios de comunicación y difusión para que sea participativa, se interese en los planes, programas y proyectos de la entidad, como en los resultados de la gestión; para que sea efectiva la política de rendición de cuentas, fortaleciendo los mecanismos de comunicación y el flujo de información, fomentando la percepción externa para el mejoramiento de los procesos.	Oficina Asesora de Planeación	SI
11	Actualizar el normograma, mapa de procesos y socializarlo	Oficina Asesora Jurídica	SI
12	Las conciliaciones y cruces de saldos entre presupuesto, contabilidad, tesorería, y demás áreas del proceso financiero no son periódicos, lo que presenta dificultad en los registros y ajustes oportunos	Subdirección Administrativa y Financiera – Contabilidad y Costos	SI
13	Se tiene establecido que el doceavo día de cada mes se generen los Estados Financieros e informes contables, pero se entregan posteriormente a la Dirección de la Entidad	Contabilidad y Costos	SI
14	El Comité Técnico de Sostenibilidad Contable no se reunió durante la vigencia 2013, lo que no permitió evidenciar la toma de decisiones con respecto a procedimientos y depuración de cuentas contables	Contabilidad y Costos	NO, se realiza El 15 de julio de 2014
15	Establecer las políticas y prácticas contables que deban regir en la entidad, de conformidad con las disposiciones emanadas de la Contaduría General de la Nación y que se compilen en un manual de contabilidad para ser aplicada por todos los usuarios (No existe una política mediante el cual las transacciones, hechos y operaciones sean informadas al área contable.	Contabilidad y Costos	NO, se encuentra en proceso de elaboración.
16	Realizar una mayor capacitación para los funcionarios que ejecutan funciones relacionadas con el proceso contable, para ampliar sus competencias y habilidades (En la reclasificación de las cuentas no están siendo claras las descripciones por cuanto se presentan reclasificaciones por errores de digitación o concepto técnico	Contabilidad y Costos	SI
17	Insistir ante el Ministerio de Hacienda y	Contabilidad y	SI

	Contaduría General de la Nación para que den pronta solución en el sentido de que todas las cuentas contables sean acordes a los rubros presupuestales y a objeto social de la entidad	Costos	
18	El Teniente Fabio Alexander Muñoz debe informar sobre la situación de todos los activos bienes muebles que se tienen que dar de baja para remate.	Almacén General	NO, se encuentra en proceso la clasificación e inspección ocular.
19	Presentar el Programa Anual de Auditorias.	Control Interno	SI
20	Presentar propuesta al Director de la conformación del grupo de Apoyo de Calidad y MECI	Oficina Asesora de Planeación	SI


 Contadora Pública **MIRYAM DORIS REYES LÓPEZ**
 Jefe Oficina Control Interno y Secretaria Técnica del Comité

