



FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
OFICINA PRODUCTORA DEL ACTA

Fecha:	Bogotá, 28 de Marzo de 2025		
Hora de inicio:	09:30 Horas	Hora de finalización:	11:30 Horas
Lugar:	Sala Multipropósito		
OBJETIVO: Reunión Primer Comité Institucional de Coordinación de Control Interno vigencia 2025			

ORDEN DEL DÍA

1. Verificación de asistentes
2. Informe de gestión de la Oficina de Control Interno primer trimestre 2025
3. Evaluación sistema de control interno 2024
4. Avance planes de mejoramiento auditorías internas vigencia 2024
5. Auditorías CGR y actividades relacionadas al cierre de hallazgos
6. Fortalecimiento Oficina Control Interno
7. Modificación plan de auditorías
8. Política de riesgos a cargo de la Oficina Asesora de Planeación

DESARROLLO

En Bogotá D.C., a los veintiocho (28) días del mes de marzo de 2025, siendo las 09:30 horas, se reunieron en las instalaciones del Fondo Rotatorio de la Policía en la Sala Multipropósito la señora Coronel **Ana María Luquerna Rodríguez**, Directora General del Fondo Rotatorio de la Policía; el señor Teniente Coronel **Edwin Jairo Arévalo Parra**, Subdirector Operativo; la Mayor **Sandra Milena Toro Villa**, Jefe de la Oficina Asesora de Planeación; el señor abogado **Yeison Rodrigo Castillo Briceño**, Jefe de la Oficina Asesora Jurídica; el señor administrador de sistemas y financiero **Mario de Jesús Estrada Martínez**, Subdirector Administrativo y Financiero; y el señor Contador Público **Juan Jairo Gil Rodríguez**, Jefe de la Oficina de Control Interno, quien ejerce como secretario técnico del comité, con el fin de adelantar la primera reunión del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno correspondiente a la vigencia 2025.

1. VERIFICACIÓN DEL QUÓRUM

En cumplimiento de la Resolución No. 00338 del 29 de abril de 2022 el Jefe de la Oficina de Control Interno verificó el quórum y le informó a la señora Coronel **Ana María Luquerna Rodríguez**, Directora General del Fondo Rotatorio de la Policía, quien preside el comité que se encontraban los integrantes del Comité, y se inicia la reunión.

2. INFORME DE GESTIÓN OFICINA CONTROL INTERNO PRIMER TRIMESTRE 2025

El Jefe de la Oficina de Control Interno presenta la gestión de la Oficina de Control Interno en el primer trimestre de la vigencia 2025

- En este punto, la señora coronel Ana María Luquerna Rodríguez destaca la importancia de lograr el feneamiento de la cuenta en la auditoría que llevará a cabo la Contraloría General de la República. Para ello, subraya que es necesario organizar mesas de trabajo que permitan preparar adecuadamente dicha auditoría."

3. EVALUACIÓN SISTEMA DE CONTROL INTERNO 2024

Componentes	Cumplimiento 2023	Cumplimiento 2024	Explicación de las debilidades
Actividades de control	42%	67%	1. Adecuada división de funciones 2. Aplicación de actividades que faciliten la segregación de funciones 3. Infraestructura tecnológica, procesos de gestión de seguridad y mantenimiento 4. Proveedores de tecnología 5. Matrices de roles y usuarios 6. Evaluación de diseño de controles frente gestión riesgo 7. Monitoreo de los riesgos acorde política de riesgos 8. Verificación de los responsables en aplicación de controles
Información y comunicaciones	71%	71%	1. Inventario de información relevante 2. Diseños de sistemas de información 3. Fuentes de datos (internas y externas) 4. Actividades de control sobre la integridad, confiabilidad y disponibilidad de los datos e información. 5. Comunicación interna 6. Manejo de Información entrante y saliente 7. Percepción de los usuarios y grupos de valor
Monitoreo	86%	86%	1. Información de evaluaciones Independientes se evalúa para determinar cursos de acción para la mejora. 2. Cursos de acción sobre informes externos 3. Seguimiento a las acciones correctivas con deficiencias 4. Evaluación a la efectividad de las acciones correctivas.
TOTAL	66%	76%	

- El Jefe de la Oficina de Control Interno manifiesta que el resultado de la vigencia 2024 es del 76%, presentando una mejora con relación a la vigencia anterior, donde se obtuvo una calificación del 66%

4. AVANCES PLANES DE MEJORAMIENTO AUDITORIAS INTERNAS

No	PROCESO	OBSERVACION	TAREAS / PROG.	TAREAS / REALIZADAS	AVANCE	CUMPLIMIENTO
1	Proceso Direccionamiento Talento Humano	Auditoria a los procedimientos que maneja el proceso <u>direcciónamiento del Talento Humano (2023)</u>	50	48	96.35%	96.36%
2	Proceso Direccionamiento de Talento Humano	Aplicación Batería Psicosocial – Resultados 2023	30	30	100%	100%
3	Proceso Industrial	Auditoria proceso de adquisición de botones Metálicos Dorados, correspondientes al contrato No. 240 2.21 (...) -FACON	25	25	100%	100%
4	Contrato – 062-2-2023	Auditoria al contrato 062-2-2023 Suministro de Repuestos y/o accesorio e insumos para el mantenimiento preventivo y correctivo de la maquinaria del proceso industrial-fábrica de confecciones convenio FORPO.	20	20	100%	100%
5	Evaluación Riesgos Sistemas de Información 2024	Auditoria Evaluación Riesgos Sistema de Información	11	10	90.91%	90.91%
6	PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL - 2024	Auditoria al procedimiento de gestión documental de la entidad (hay tres tareas 2025 en abril 2 y agosto 1)	21	18	85.71%	100%
	Proceso Créditos y Cartera	Auditoria al procedimiento de Créditos	17	17	100%	100%

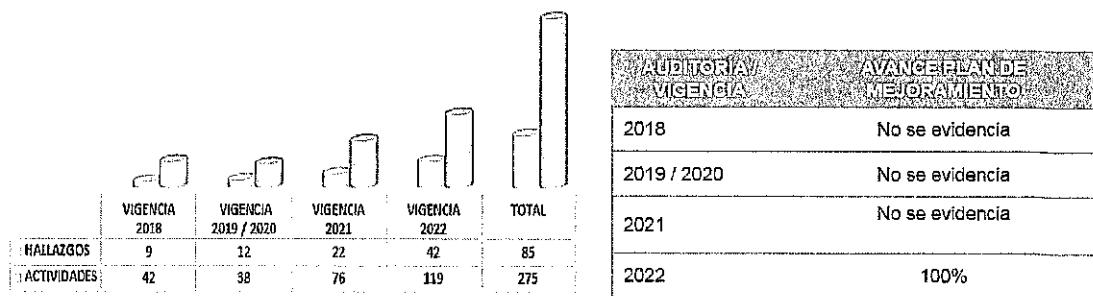
Descripción de las auditorías las cuales no se ha elaborado los planes de mejoramiento

PLAN DE AUDITORIAS 2024	INFORME	PLAN DE MEJORAMIENTO	Avance del plan
Administración Logística Grupo Almacén	09/09/2024	No está el plan	0
Contrato administración delegada fábrica de confecciones	06/11/2024	No está el plan	0
Proceso Tecnología de la Información y Comunicaciones	24/12/2024	No está el plan	0
Proceso Administración Financiero y Contable	26/12/2024	No está el plan	0
Proceso Convenios y Contratos	27/12/2024	No está el plan	0
Auditoría pago retención en la fuente diciembre 2023"	19/09/2024	No está el plan	0
Auditoria Contratos de Mantenimiento Preventivo y Correctivo Incluidas Autopartes y Mano de Obra para el Parque Automotor del Fondo Rotatorio de la Policía	08/11/2024	No está el plan	0

El Jefe de la Oficina de Control Interno, realiza la presentación del avance de los planes de mejoramiento de las auditorías realizadas.

- La señora Coronel da instrucciones a los subdirectores para solucionar, con carácter inmediato, la presentación de los planes de mejoramiento de los grupos que aún no los han elaborado. Del mismo modo, solicita agendar una reunión con los coordinadores involucrados para tratar el tema.

5. AUDITORIAS CGR Y ACTIVIDADES RELACIONADAS AL CIERRE DE HALLAZGOS



En relación con este punto y considerando que no se dispone de información en la herramienta Suite Visión para los años 2018, 2019, 2020 y 2021, el señor Subdirector Operativo sugiere que, a partir de los hallazgos encontrados, se solicite la información necesaria a los grupos responsables, con el fin de volver a

documentar las diferentes tareas utilizando la información que repose en cada uno de estos grupos.

- El Jefe de la Oficina de Control Interno manifiesta la necesidad de contar con el personal adicional que requiere la oficina, con la finalidad de llevar a cabo las acciones pertinentes definidas en la “Circular 015 de 2020 CGR” enfocadas al cierre de los hallazgos de la CGR. La señora Directora imparte la instrucción al señor Subdirector Administrativo y Financiero de agilizar la contratación de los profesionales que requiere la Oficina de Control Interno.
- En cuanto al plan de mejoramiento de la auditoría realizada por el Ministerio de Defensa, la señora Mayor, Jefe de la Oficina Asesora de Planeación, sugiere como plan de acción volver a parametrizarlo para que los grupos involucrados empiecen a cargar los soportes, dejando la fecha abierta, lo cual es aprobado por la señora Coronel.

6. FORTALECIMIENTO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

- El jefe de la Oficina de Control Interno expone la situación actual de la oficina en cuanto a la cantidad de funcionarios disponibles, destacando la urgente necesidad de vincular a tres profesionales: uno en Derecho, otro en Contaduría y un tercero en Ingeniería de Sistemas

La señora Directora reitera su compromiso con el fortalecimiento de la Oficina de Control Interno y con la contratación de los profesionales que requiere la oficina.

7. MODIFICACIÓN PLAN DE AUDITORÍAS

Objetivo (Estratégico ó proceso)	Alineación (Estratégica -Meta, MIPG -Política, Normatividad)	Descripción de la Tarea	Registro o evidencia	Fecha Inicio	Fecha Final	Responsable de la ejecución		Recursos (Presupuesto)
Objetivo del Proceso. Verificar la efectividad de los controles del Sistema de Control Interno con la finalidad de fortalecer la cultura del control para contribuir al cumplimiento de la misión de la entidad desde una visión estratégica, con un enfoque preventivo que genere impacto positivo en los grupos de valor e interés.	Política MIPG. Planeación Institucional - Gestión Presupuestal y Eficiencia del Gasto Público - Fortalecimiento organizacional y simplificación - Compras y Contratación Pública- Gestión del Conocimiento- Control Interno	Atención al ciudadano (Relacionamiento con los grupos de valor)	INFORME	01/03/2025	30/04/2025			
		Gestión de TICS (Procesos de implementación ERP – APP, seguimiento a contratos tecnológicos de la entidad)	INFORME	01/03/2025	30/04/2025			
		Convenios y contratos (Proceso de facturación, y trámite de obligaciones)	INFORME	01/03/2025	30/04/2025	Jefe Oficina Control Interno y Equipo de Auditores Oficin	\$ 0,00	
		Gestión Administrativa y financiera (procesos contable, presupuesto y tesorería)	INFORME	01/04/2025	31/07/2025			
		Gestión de Talento Humano (proceso de vinculación y desvinculación de personal)	INFORME	01/08/2025	30/09/2025			
		Convenios y contratos (Proceso de contratación y supervisión)	INFORME	01/10/2025	30/11/2025			

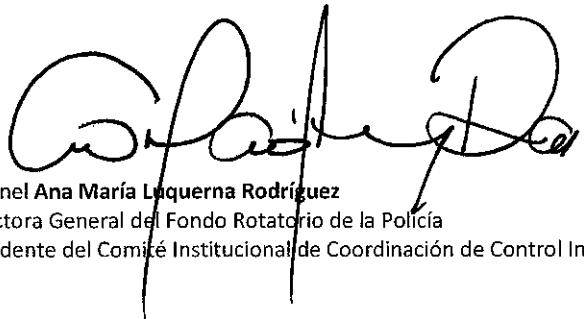
En cuanto a la modificación del plan de auditorías, el Jefe de la Oficina de Control Interno informa que el cumplimiento del plan se encuentra al 0%, debido a la contingencia por la falta de profesionales. La señora Directora reitera al Subdirector Administrativo y Financiero la necesidad urgente de contar con el personal requerido.

- Por unanimidad, se aprueba la modificación del plan de auditorías, quedando establecido de la siguiente manera:

Descripción de la Tarea	Registro o evidencia	Fecha Inicio	Fecha Final
Gestión de TICS (Procesos de implementación ERP - APP, seguimiento a contratos de la oficina)	INFORME	01/04/2025	31/05/2025
Gestión Administrativa y financiera (procesos contable, presupuesto y tesorería)	INFORME	01/05/2025	31/06/2025
Gestión de Talento Humano (Direccionamiento del Talento Humano)	INFORME	01/08/2025	30/09/2025
Convenios y contratos (Proceso de contratación y supervisión)	INFORME	01/10/2025	20/11/2025

8. POLITICA DE RIESGOS A CARGO DE LA OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN

Objetivo	Alcance
Establecer directrices claras para la administración de riesgos, mediante acciones orientadas al fortalecimiento de controles en los procesos necesarios para asegurar el cumplimiento de la misión, visión y objetivos de la Entidad.	La política de administración de riesgos tiene aplicabilidad a todos los procesos, productos, servicios, planes, programas, activos de información y proyectos de la Entidad, acorde con los niveles de responsabilidad definidos en las líneas de defensa y establecidos en el marco del Modelo Integrado de Planeación y Gestión-MIPG así como en los sistemas de gestión.
Política administración de riesgos	
La Entidad se compromete a gestionar los riesgos para asegurar el cumplimiento de sus objetivos. Este compromiso se basa en la prevención y en el rol activo de las líneas de defensa, mediante una evaluación continua de los procesos de gestión de riesgos, que incluye la identificación, análisis, valoración, manejo y monitoreo.	
Además, se fortalecerán los controles a través de acciones de mitigación que permitan llevar a los riesgos a un nivel aceptable, evitando su materialización.	
Los riesgos residuales que se ubiquen en nivel bajo, se aceptan y controlarán a partir de los controles definidos en los procedimientos, sin el manejo de acciones de mitigación, los riesgos de corrupción no se aceptan.	
A los riesgos que se materialicen, se emprenderán acciones de contingencia para eliminar las causas y reducir los impactos negativos a la Entidad, a los grupos de valor e interés.	
Así mismo, se actuará contra la corrupción mediante el análisis de puntos vulnerables en los procesos y la implementación de estrategias para reducir situaciones de corrupción, promoviendo una gestión ética y responsable de todos los servidores públicos en los diferentes niveles de la Entidad.	
El funcionario de la Oficina Asesora de Planeación, el señor Giovanny Muñoz Martínez, explica, y pone a consideración de los integrantes del comité la política de administración de riesgos, la cual es aprobada por unanimidad.	



Coronel Ana María Luquerna Rodríguez
Directora General del Fondo Rotatorio de la Policía
Presidente del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno



Contador Público **JUAN JAIRO GIL RODRÍGUEZ**
Jefe de Oficina de Control Interno
Secretario Técnico

Anexo: GD-FR-004 Registro de Asistencia



PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL

Página 1 de 1

Código: GD-FR-004

Versión: 1

Vigente a partir de: 19/09/24

FECHA: 28-03-2025

TEMA: COMITÉ INSTITUCIONAL DE CONTROL INTERNO

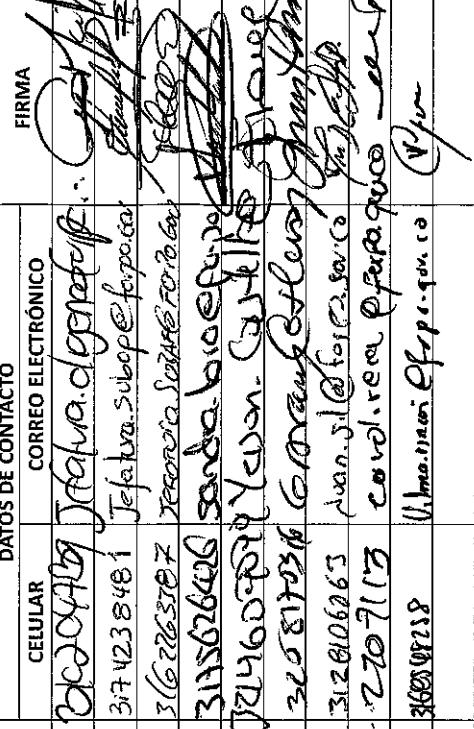
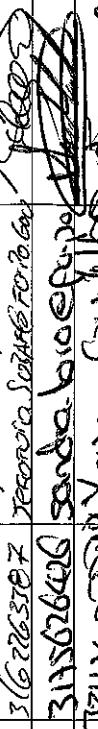
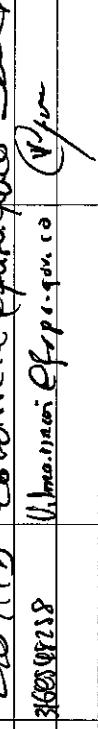
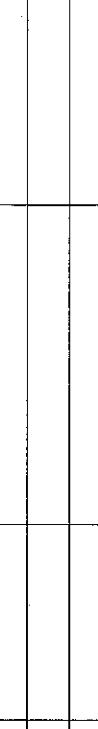
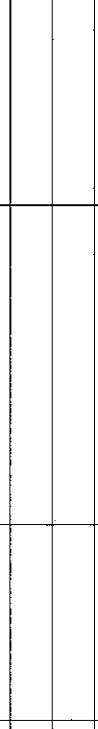
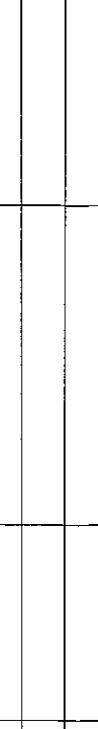
NOMBRE DE QUIEN LIDERÓ O PRESIDE: Coronel ANA MARÍA LUQUERNA RODRIGUEZ

FORMATO REGISTRO DE ASISTENCIA

FECHA: 28-03-2025

HORA INICIO: 09:30

HORA FIN: 11:00

Nº	GRADO	NOMBRES Y APELLIDOS	DOCUMENTO DE IDENTIFICACIÓN	EMPRESA, UNIDAD, O DEPENDENCIA	CELULAR	CORREO ELECTRÓNICO	FIRMA
1	CR.	Ana María Luquera R	SGC914647	FCI PD	30204795	lafava.olgenef@.gcif.gob.ec	
2	TC.	Jairo Arevalo Benítez	798992222	FORPO - SUBOP	3174238481	Jefatura Subop@jefopco.gob.ec	
3	TC.	Marco Escobar Montecinos	86457351	SC03A5	3162263707	reconci.sociales@03a5.gob.ec	
4	MR.	Sandra Villegas Toco Valls	52381163	OFDPA	3135626406	sandra.villegas@ofdpa.gob.ec	
5	TS.	Jesson Castillo Sancristan	1121954112	OFDPA	3214605079	jesson.castillo.sancristan@ofdpa.gob.ec	
6	TS.	Hilaryn Flórez Alcántara	79164164	OFDPA	3205817936	hilaryn.florrez.alcantara@ofdpa.gob.ec	
7	TS.	Duván Jair C. Rodríguez	95620302	OCCIN	312806663	duvan.jair.rodriguez@occin.gob.ec	
8	TS.	Carol Fernández Reina Orellana	404443799	OCCIN	22207113	carol.fernandez.reina@occin.gob.ec	
9	TS.	Víctor Rincón Cepeda	240491215	OCCIN	366049218	victor.rincon.cepeda@occin.gob.ec	
10							
11							
12							
13							
14							
15							
16							
17							
18							
19							
20							
21							
22							

