



**FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA**  
**OFICINA PRODUCTORA DEL ACTA**

<b>Fecha:</b>	Bogotá, 06 de Diciembre de 2024					
<b>Hora de inicio:</b>	19:00 Horas	<b>Hora de finalización:</b>	20:00 Horas			
<b>Lugar:</b>	Sala Multipropósito					
<b>ACTA No. 3 QUE TRATA DE</b>						
<b>(OBJETIVO:</b> Reunión 3er Comité Institucional de Coordinación de Control Interno)						

### ORDEN DEL DÍA

1. Verificación de asistentes
2. Informes de Auditoría basada en riesgos
3. Necesidades adicionales de aseguramiento en el plan de auditorías vigencia 2024, verificando los riesgos
4. Informes de seguimiento
5. Proposiciones y varios

### DESARROLLO

En Bogotá D.C., a los seis (06) días del mes de Diciembre del 2024, siendo las 19:00 horas, se reunieron en las instalaciones de la Sala Multipropósito del Fondo Rotatorio de la Policía, la señora Coronel **Ana María Luquerna Rodríguez**, Directora General del Fondo Rotatorio de la Policía, el señor Teniente Coronel **Edwin Jairo Arévalo Parra**, Sub Director Operativo, Mayor **Sandra Milena Toro Villa**, Jefe Oficina Asesora de Planeación, Capitán **José Alfredo Rodríguez Duran**, Jefe de la Oficina Asesora Jurídica y el señor Contador Público **Juan Jairo Gil Rodríguez**, Jefe de Oficina Control Interno, quien ejerce como secretario técnico del comité, con el fin de adelantar la tercera reunión del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la vigencia 2024.

#### 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, dando inicio a la reunión.

#### 2. INFORMES DE AUDITORÍA BASADAS EN RIESGOS

El jefe de la Oficina de Control Interno presenta los resultados y avances de las auditorías realizadas en el tercer trimestre del 2024, así:

- **INFORME DE AUDITORÍA CRÉDITOS Y CARTERA - 8 HALLAZGOS**

Nº	HALLAZGO
1	Accesos no autorizados
2	Parametrización Plataforma Créditos
3	Apertura de la plataforma.
4	Cambio en el número de documento
5	Recepción de información
6	Ánálisis y Referenciaciación de las solicitudes de Créditos y anexos
7	Solicitudes de créditos archivadas en la vigencia 2023
8	Disminución de Clientes

- **INFORME DE AUDITORÍA ALMACÉN GENERAL – 10 HALLAZGOS**

Nº	HALLAZGO
1	Lugar de entrega de los insumos, repuestos y materia prima adquiridos por la entidad, vigencia 2023
2	Entrega de producto terminado
3	Almacenamiento de materia prima, insumos y producto terminado
4	Manuales y Capacitaciones para el uso del aplicativo ORACLE (Módulos Almacén General)
5	Aplicativo ORACLE (Módulos de almacén general)
6	Información inventario ALGEN (Grupo Almacén General)
7	Inventario Desactualizado
8	Responsable de los activos del inventario
9	Valor en tránsito Inventarios
10	Control Activos Fijos

- **INFORME DE AUDITORÍA CONTRATO ADMINISTRACIÓN FÁBRICA – 10 HALLAZGOS**

Nº	HALLAZGO
1	Productividad Fábrica de Confecciones
2	Indisponibilidad de la Maquinaria del Proceso Industrial
3	Máquina y software plotter de corte
4	Ausencia de materia prima e insumos
5	Kardex de inventarios repuestos FACON
6	Aplicativo Oracle (Módulos Fábrica de Confecciones)
7	Costos Variables

8	Cotizaciones sin visto bueno de contabilidad y costos
9	Actualización Formula Consumo de Materia Prima
10	Debilidades en la supervisión del Contrato de administración delegada por parte del Fondo Rotatorio de la Policía

### 3. NECESIDADES ADICIONALES DE ASEGURAMIENTO EN EL PLAN DE AUDITORÍAS VIGENCIA 2024, VERIFICANDO LOS RIESGOS

- AUDITORIAS SOLICITADAS POR LA DIRECCIÓN “PAGO RETENCION EN LA FUENTE DICIEMBRE 2023”**

Nº	HALLAZGO
1	Entrega de soportes e idoneidad.
2	Controles del Proceso.
3	Incumplimiento al Proceso de Cierre Contable.

- AUDITORIA- CONTRATOS DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO INCLUIDAS AUTOPARTES Y MANO DE OBRA PARA EL PARQUE AUTOMOTOR DEL FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA, VIGENCIA – 4 HALLAZGOS**

Nº	HALLAZGO
1	Debilidades en la supervisión de los Contratos de Mantenimiento y Repuestos para el parque automotor del Fondo Rotatorio de la Policía
2	Revisión Técnico – Mecánica y Rectificación del Sistema de Gases realizada al Parque Automotor de la Entidad
3	Ausencia de soportes referentes a la disposición final de las autopartes cambiadas al parque automotor
4	Repuestos y Mano de obra con precios superiores a los definidos en el Catalogo del Acuerdo Marco de Precios

### 4. INFORMES DE SEGUIMIENTO

El Jefe de la Oficina de Control Interno realiza la presentación de los informes de seguimiento sobre los siguientes temas presentando las conclusiones y recomendaciones en el orden que se detalla a continuación:

#### i. Informe Seguimiento a Planes de Mejoramiento CRG – Auditorías Internas

##### - Plan de Mejoramiento CGR 2022

Actividades de mejora concertadas: 119

Actividades por ejecutar: 37

Actividades realizadas: 82

Actividades incumplidas según cronograma: 12  
Avance real del Plan de Mejoramiento: 82,37%

- **Plan de Mejoramiento Proceso Direccionamiento Talento Humano**  
Actividades de mejora concertadas: 50  
Actividades por ejecutar: 14  
Actividades realizadas: 36  
Actividades incumplidas según cronograma: 9  
Avance real del Plan de Mejoramiento: 70%
- **Plan de Mejoramiento Proceso Direccionamiento Talento Humano – Aplicación de Batería Psicosocial**  
Actividades de mejora concertadas: 30  
Actividades por ejecutar: 15  
Actividades realizadas: 15  
Actividades incumplidas según cronograma: 4  
Avance real del Plan de Mejoramiento: 50%
- **Plan de Mejoramiento Proceso Industrial Adquisición Botones Metálicos Dorados**  
Actividades de mejora concertadas: 25  
Actividades por ejecutar: 5  
Actividades realizadas: 20  
Actividades incumplidas según cronograma: 0  
Avance real del Plan de Mejoramiento: 80%
- **Plan de Mejoramiento CTO 062-2-2023 Suministros de Repuestos Maquinaria**  
Actividades de mejora concertadas: 20  
Actividades por ejecutar: 1  
Actividades realizadas: 19  
Actividades incumplidas según cronograma: 0  
Avance real del Plan de Mejoramiento: 95%
- **Plan de Mejoramiento Auditoría Evaluación de Riesgos Sistemas de Información**  
Actividades de mejora concertadas: 12  
Actividades por ejecutar: 4  
Actividades realizadas: 8  
Actividades incumplidas según cronograma: 0  
Avance real del Plan de Mejoramiento: 66,67%
- **Plan de Mejoramiento Proceso Gestión Documental 2024**  
Actividades de mejora concertadas: 21  
Actividades por ejecutar: 10  
Actividades realizadas: 11  
Actividades incumplidas según cronograma: 3  
Avance real del Plan de Mejoramiento: 52,38%
- **Plan de Mejoramiento Auditoría Créditos y Cartera 2024**  
Actividades de mejora concertadas: 17  
Actividades por ejecutar: 14  
Actividades realizadas: 3

Actividades incumplidas según cronograma: 8  
Avance real del Plan de Mejoramiento: 17,63%

**ii. INFORME BOLETÍN DEUDORES MOROSOS**

- La información cargada al CHIP de la Contaduría General de la Nación se presentó dentro de los términos establecidos.
- La información cargada al CHIP de la Contaduría General de la Nación es consistente con la información allegada por la Coordinación Jurídica y créditos cartera.
- Las dependencias realizan un trabajo articulado para reportar los deudores morosos, de acuerdo a lo establecido en la Resolución 037 de 2018 de la Contaduría General de la Nación.

**iii. INFORME DE AUSTERIDAD**

- Socializar y dar cumplimiento al Decreto 0199 de 2024 “Por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto 2024 para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación”, para controlar el cumplimiento de las disposiciones establecidas.
- Reiterar la solicitud de actualización de propiedad de los vehículos del parque automotor del Fondo Rotatorio de la Policía en la plataforma SIMIT, retirando lo que no hacen parte de la misma.
- Verificar que en el plan anual de adquisiciones de la vigencia 2024 a los rubros del catálogo asignados estén conforme a las cuentas presupuestales, para que durante la ejecución se realice una adecuada aplicación los mismos.
- Presentar a la Oficina de Control Interno, la información solicitada con los soportes respectivos oportunamente.

**iv. INFORME DE EKOGUI**

La Oficina Jurídica del Fondo Rotatorio de la Policía, durante el primer semestre de 2024, cumple con los lineamientos del Título 4 del Decreto 1069 de 2015, garantizando el seguimiento y gestión de los procesos judiciales, así como el desempeño adecuado de los roles asignados (abogados, jefe financiero, jefe jurídico, enlace de pagos, secretario técnico y administrador de la entidad). Además, ha implementado los instructivos y capacitaciones de la Agencia de Defensa Jurídica del Estado, contribuyendo a la gestión eficaz del riesgo fiscal y económico relacionado con su actividad judicial y extrajudicial.

**v. INFORME DE SEGUIMIENTO AL PRESUPUESTO**

Respecto a la ejecución del Presupuesto de Ingresos y considerando que el periodo de análisis es el tercer trimestre del año, período en el cual la ejecución presupuestal debería aproximarse al 75%, observamos que, a corte del mes de septiembre, la ejecución alcanzó únicamente el 54,88%. Esto indica que el recaudo está por debajo del nivel esperado de ejecución presupuestal.

En lo referente al Presupuesto de Gastos este refleja una ejecución de lo obligado de \$ 98.301.343.114 correspondiente al 27.40% De continuar con esta tendencia, al finalizar el año no se alcanaría a ejecutar lo presupuestado, lo que podría comprometer el cumplimiento de los objetivos de la entidad.

## **5. Proposiciones y varios**

La señora Directora de la entidad le solicita a la Oficina de Control Interno presentar la propuesta y presentación del Plan Anual de Auditorias para la vigencia 2025 en el Cuarto Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y se acuerda fecha para la realización de dicho comité el día 27 de Diciembre de 2024

No se tratan más temas y se da por terminado el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno siendo las 20:00 horas del día 06 de Diciembre de 2024

**Coronel ANA MARIA LUQUERNA RODRÍGUEZ**  
Directora General 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

Elaborado por: Andrés Caballero / FORPO- OCOIN  
Revisado por: Juan Jairo Gil Rodríguez / FORPO- OCOIN  
Aprobado por: Juan Jairo Gil Rodríguez / FORPO- OCOIN  
Fecha de elaboración: 24/12/2024



## PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL

## FORMATO REGISTRO DE ASISTENCIA

Página 1 de 1

Código: GD-FR-004

Versión: 1

Vigente a partir de: 19/09/24

FECHA: 06/12/2024

HORA INICIO: 18:00 Horas

HORA FIN: 20:00 hrs.

TEMA: 3 Comité de control Interno Institucional

NOMBRE DE QUIEN LIDERA O PRESIDE: Juan Jairo Gil.

Nº	GRADO	NOMBRES Y APELLIDOS	DOCUMENTO DE IDENTIFICACIÓN	EMPRESA, UNIDAD, O DEPENDENCIA	DATOS DE CONTACTO		FIRMA
					CELULAR	CORREO ELECTRÓNICO	
1							
2	Tc.	Jairo Arvelo Parra	79892222	SUCOP	3174238481	jeafutura.subop@	
3		Harold Escudero Gómez	894457231	SCDIAF	3167763307	sercavia.scdiaf@	
4	HR	Sandra Hilda Taa Villa	52381197	OPPLA	3175626426	Sandra.taa@oppla.co	
5		JUAN JAIRO G.L RODRIGUEZ	9540302	OCOIN	3125106063	Juan.jairo@ocoin.co	
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
16							
17							
18							
19							
20							
21							
22							