



FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
OFICINA PRODUCTORA DEL ACTA

Fecha:	Bogotá, 30 de Diciembre de 2024		
Hora de inicio:	11:00 Horas	Hora de finalización:	12:30 Horas
Lugar:	Sala Multipropósito		
OBJETIVO: Reunión cuarto Comité Institucional de Coordinación de Control Interno			

ORDEN DEL DÍA

1. Verificación de asistentes
2. Informes de Auditoría basada en riesgos
3. Avance plan de auditorías vigencia 2024
4. Presentación plan de auditorías vigencia 2025

DESARROLLO

En Bogotá D.C., a los treinta (30) días del mes de Diciembre del 2024, siendo las 11:00 horas, se reunieron en las instalaciones de la Sala Multipropósito del Fondo Rotatorio de la Policía, el señor Teniente Coronel **Edwin Jairo Arévalo Parra**, Encargado de las funciones del despacho de la Dirección General de entidad Descentralizada Fondo Rotatorio de la Policía y Sub Director Operativo, Mayor **Sandra Milena Toro Villa**, Jefe Oficina Asesora de Planeación, el administrador financiero **Mario de Jesús Estrada Martínez**, Sub Director Administrativo y Financiero 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 cuarta 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 al señor Teniente Coronel Edwin Jairo Arévalo Parra, encargado de las funciones del despacho de la Dirección General de entidad Descentralizada 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 CENTRAL DE CUENTAS - 4 HALLAZGOS

Registro de gasto de nomina
Principio de devengo
Conciliación cuentas por cobrar (incapacidades)
Uso del sistema Oracle (módulo central de cuentas)

- El jefe de la Oficina de Control Interno manifiesta que por parte del auditado no hubo ninguna respuesta al informe preliminar enviado, por tal motivo todos los hallazgos quedaron en firme.
- El Señor Teniente Coronel Edwin Jairo Arévalo Parra, indica que es necesario realizar un cierre del informe preliminar para de refutar o debatir los diferentes hallazgos y levantar un acta con los diferentes compromisos con fechas específicas para elaboración de plan de mejoramiento.

• INFORME DE AUDITORÍA TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES- 9 HALLAZGOS

Ingreso a la sede administrativa de personal desvinculado
Falta de adquisición o contratación para el licenciamiento del antivirus de la entidad
Falla en el canal dedicado y backup de internet de la sede principal
Debilidades en la identificación de vulnerabilidades y amenazas de la arquitectura tecnológica hardware y software de la entidad
Debilidades en la supervisión y falta de capacitación del contrato de adquisición, instalación y puesta en funcionamiento del ERP para el Fondo Rotatorio de la Policía
Deficiencias en la administración del sistema de información y ausencia de personal idóneo
Retraso en la implementación de la APP FORPO PLUS y vencimiento próximo de la garantía técnica y de cumplimiento
Protocolos de seguridad de los servidores y rack de la entidad.
Vigencia del Firewall adquirido mediante el contrato 076-6-2023 “Mantenimiento a la página web, firewall, Inforpo del Fondo Rotatorio de la Policía”

- El jefe de la Oficina de Control Interno manifiesta que por parte del auditado no hubo ninguna respuesta al informe preliminar enviado, por tal motivo todos los hallazgos quedaron en firme.

• INFORME DE AUDITORÍA GESTIÓN CONTRACTUAL CONVENIOS Y CONTRATOS – 9 HALLAZGOS

Nº	HALLAZGO
1	Elaboración de Estudios Previos documentación requerida.
2	Ánalysis de Riesgo
3	Debilidades en la evaluación de las ofertas por parte de los comités TÉCNICO- ECONÓMICO- JURÍDICO designados.
4	Vulneración al principio de Planeación en las especificaciones técnicas del CTO 062-2-23, Objeto: “Suministro de repuestos y/o accesorios e insumos para el mantenimiento preventivo y correctivo de la maquinaria del proceso industrial”.

Vulneración al principio de publicidad y transparencia en el proceso SAMC-014-2024, objeto: "Mantenimiento Preventivo y Correctivo y/o Mejoras Locativas de las Instalaciones Policiales del Comando Departamento de Policía Casanare a Precios Unitarios Fijos sin Fórmula de reajuste según Acuerdo de Cooperación Derivado N°01-3054349-2023-2024 – Celebrado entre la Policía Nacional y el Fondo Rotatorio de La Policía y Ecopetrol S.A."

Debilidades en las actividades de supervisión y seguimiento a la ejecución contractual.

Debilidades en la publicación de documentos contractuales.

Cierre de expedientes contractuales.

Contratos no liquidados en los términos de ley.

- El jefe de la Oficina de Control Interno manifiesta que por parte del auditado no hubo ninguna respuesta al informe preliminar enviado, por tal motivo todos los hallazgos quedaron en firme.

3. Avance del plan de auditorías vigencia 2024

- El jefe de la Oficina de Control Interno presenta el resumen y avance de las auditorias de la vigencia 2024

	Nº	Auditorías	Avance	Hallazgos	Planes de Mejoramiento
Plan de auditorias 2024	1	Proceso Gestión Documental	100%	8	SI
	2	Proceso Crédito y Cartera	100%	9	SI
	3	Administración Logística Grupo Almacén	100%	10	No
	4	Proceso Administración Financiero y Contable	100%	4	No
	5	Contrato administración delegada fábrica de confecciones	100%	10	No
	6	Proceso Convenios y Contratos	100%	9	NO
	7	Proceso Tecnología de la Información y Comunicaciones	100%	9	NO
Auditorias fuera del plan	1	Evaluación Riesgos Sistema De Información	100%	3	SI
	2	Auditoría Contrato De Suministro N°062-2-23, Objeto "Suministro de Repuestos Y/O Accesorios E Insumos Para El Mantenimiento Preventivo Y Correctivo De La Maquinaria Del Proceso Industrial- Fábrica de Confecciones Convenio Fondo Rotatorio De La Policía"	100%	10	SI
	3	Auditoría Pago Retención En La Fuente Diciembre 2023"	100%	3	No
	4	Auditoría Contratos de Mantenimiento Preventivo y Correctivo Incluidas Autopartes y Mano de Obra para el Parque Automotor del Fondo Rotatorio De La Policía	100%	4	No

4. Presentación plan de auditorías 2025

El Jefe de la Oficina de Control Interno realiza la presentación del plan de auditorías para la vigencia 2025

Aunque la programación fija la auditoria de créditos y cartera de forma anual, con el fin de optimizar los recursos estimados y, teniendo en cuenta que esta auditoría se realizó en la vigencia 2024, durante el año 2025 se realizará seguimiento a los planes de mejoramiento y actividades de monitoreo, lo deberá permitir actualizar los riesgos del proceso y redefinir los controles asociados.

En relación a lo señalado en el párrafo anterior, teniendo en cuenta que la auditoría de comercio exterior no se ha realizado en años anteriores, a criterio de la oficina de control interno se prioriza esta auditoría para llevarse a cabo durante la vigencia 2025.

FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA	PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS PRIORIZACIÓN DE AUDITORIAS BASADAS EN RIESGOS						
	FECHA ELABORACIÓN:			FECHA APROBACIÓN			
ASPECTOS EVALUABLES UNIDADES AUDITABLES	Ponderación	Nivel de criticidad	Ciclo de Rotación auditorías	Priorización de Auditorías Basadas en Riesgos año 1	Priorización de Auditorías Basadas en Riesgos año 2	Priorización de Auditorías Basadas en Riesgos año 3	Priorización de Auditorías Basadas en Riesgos año 4
RELACIONAMIENTO CON GRUPOS DE VALOR (ATENCIÓN AL CIUDADANO)	2,8	Moderado	Cada 2 años				
GESTIÓN LOGÍSTICA	2,6	Moderado	Cada 2 años				
GESTIÓN JURÍDICA	2,9	Moderado	Cada 2 años				
GESTIÓN ESTRÁTÉGICA Y PLANEACIÓN	2,9	Moderado	Cada 2 años				
GESTIÓN ESTRÁTÉGICA DEL TALENTO HUMANO	2,0	Moderado	Cada 2 años				
GESTIÓN DE TICS	3,4	Alto	Cada año				
GESTIÓN DE CRÉDITOS Y CARTERA	3,2	Alto	Cada año				
GESTIÓN DE COMERCIO EXTERIOR	2,1	Moderado	Cada 2 años				
GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	3,3	Alto	Cada año				
GESTIÓN DOCUMENTAL	2,9	Moderado	Cada 2 años				
GESTIÓN DE CONVENIOS Y CONTRATOS	3,6	Alto	Cada año				
GESTIÓN COMERCIAL Y MARKETING	2,1	Moderado	Cada 2 años				
GESTIÓN Y CONTROL DISCIPLINARIO	2,7	Moderado	Cada 2 años				

Fuente: Formatos Función Pública

- Se aprueba, por parte de los integrantes del Comité de Coordinación de Control Interno, el plan de auditorías para la vigencia 2025
- La señora Mayor, Jefe de la Oficina Asesora de Planeación, manifiesta que la señora Coronel, Directora de la entidad, debe conocer el plan para incluir las auditorías que ella considere necesarias.
- El Jefe de la Oficina de Control Interno manifiesta que se podrán incluir las auditorías sugeridas por la Dirección, teniendo en cuenta la capacidad y los recursos con los que cuente la Oficina de Control Interno

Teniente coronel Edwin Jairo Arevalo Parra

Encargado de las funciones del despacho de la Dirección General de entidad Descentralizada Presidente del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (E)

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: 12/01/2025



PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL

Página 1 de 1
Código: GD-FR-004

FORMATO REGISTRO DE ASISTENCIA

Versión: 1

Vigente a partir de: 19/09/24

FECHA: 30/12/2024

TEMA: A Comité de control interno Institucional
NOMBRE DE QUIEN LIDERÓ O PRESIDE: Juan Jaime Gómez

HORA INICIO: 11:00 am HORA FIN: 12:30 pm.

Nº	GRADO	NOMBRES Y APELLIDOS	DOCUMENTO DE IDENTIFICACIÓN	EMPRESA, UNIDAD, O DEPENDENCIA	CELULAR	CORREO ELECTRÓNICO	FIRMA
1	Tc.	Juan Arrieta Pardo	79892222	SUBOP-	3174230481	jeftava.silvoc@	
2		Carlo Estrada Gómez	84452356	SOTAF	3162263387	jeftavia.silve60123@gmail.com	
3	M	Sandra Villegas Vile	52381197	OFPLA	3335626426	sandra.villegas.vile@gmail.com	
4		Juan Jairo G.L. Rodríguez	9540302	OCON	3128106063	ivan.silvocorrea.silva@gmail.com	
5	PS.P.P.	Leydi Johanna Alonso Torres	1018423117	OCON	3214977592	Ledy.alonso@foroqion.com.co	
6		Caro / Silvana Reinoso	401443794	OCON	2207113	carol.reinoso@foroqion.com.co	
7	PFP	Ricardo Díaz Jaramillo	5009595	OCON	32033671	ricardo.diaz.jaramillo@foroqion.com.co	
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
16							
17							
18							
19							
20							
21							
22							