

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL



FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA

OFICINA DE CONTROL INTERNO
INFORME DE SEGUIMIENTO DE GESTIÓN

Bogotá, D.C 2019/06/28

Elaboró:

Elvia Constanza García Ortega
Abogada ELVIA CONSTANZA GARCÍA ORTEGA
Funcionaria Oficina de Control Interno

Revisó y Aprobó:

Omar Antonio Pereira Goetz
Economista OMAR ANTONIO PEREIRA GOEZ
Jefe Oficina de Control Interno

F-1.1-28V1



TABLA DE CONTENIDO

- 1. Introducción³**
- 2. Objetivo⁴**
- 3. Contenido del informe⁵**
- 4. Conclusiones y/o recomendaciones⁶**
- 5. Anexos⁸**

TABLA DE CONTENIDO

- 1. Introducción³**
- 2. Objetivo⁴**
- 3. Contenido del informe⁵**
- 4. Conclusiones y/o recomendaciones⁶**
- 5. Anexos⁸**



1. INTRODUCCIÓN

En cumplimiento al Plan de Acción del año 2019 de la Oficina de Control Interno del Fondo Rotatorio de la Policía; aprobado por el Director General de la Entidad en diciembre de 2018, con el objetivo *“Evaluar en forma permanente la efectividad del Sistema de Control Interno, la eficiencia, eficacia y efectividad de los controles; el nivel de ejecución de los planes y programas, los resultados de la gestión, detectar desviaciones, establecer tendencias y generar recomendaciones para orientar las acciones de mejoramiento del Sistema de Gestión Integral del Fondo Rotatorio de la Policía; así mismo, fomentar la cultura de control al interior de la Entidad.”* Determinando las metas y actividades conforme al marco legal del Control Interno y las funciones propias, establecidas en la ley 87 de 1993, ley 1474 de 2011 y Decretos reglamentarios.

Para elaborar el plan de acción se articuló y alineo estratégicamente, con la política de calidad, política de seguridad y salud en el trabajo, política ambiental, política de administración de riesgo y política organizacionales

Del objetivo se desprendieron las actividades y el cronograma para el desarrollo de tareas durante la vigencia 2019, con los conceptos asociados con los Roles a la Oficina de Control Interno: 1. Enfoque a la prevención, 2. Evaluación de la Gestión de Riesgo, 3. Evaluación y Seguimiento, 4. Liderazgo estratégico, 5. Relaciones con entes Externos.

2. Objetivo

Verificar el cumplimiento del plan de acción del primer semestre de 2019 de la Oficina de Control Interno.

3. Contenido del informe

En el primer semestre de 2019, se planifico y desarrollaron lo siguiente así:

| N° de actividades Programadas en el primer semestre 2019 (enero a junio) | Realizadas | % ejecutado del primer semestre |
|--|------------|---------------------------------|
| 83 | 79 | 95.1% |



1. Enfoque hacia la prevención

La Oficina de Control Interno, a través de este rol, busco generar a los servidores una cultura de control, sensibilizando en los temas de control interno, así:

| N° de actividades Programadas en el primer semestre 2019 (enero a junio) | Realizadas | % ejecutado del primer semestre |
|--|------------|---------------------------------|
| 13 | 13 | 100% |

Con este rol la oficina de control interno brindo un valor agregado a la Entidad mediante la asesoría, recomendaciones de manera preventiva y acciones con el fin de fomentar la cultura de control, que permita a los líderes de proceso tomar decisiones oportunas frente al hacer de la Entidad y mejora continua de los procesos.

2. Evaluación de la Gestión de Riesgo

Para fortalecer el sistema de control interno se identificaron las evaluaciones periódicas de riesgos a través de las auditorias que está ejecutando y realizadas por la Oficina de Control Interno.

Para los meses de enero a junio de 2019, se programaron seis (6) auditorias de las cuales una (1), fue entregada, tres (3) está en ejecución y dos (2) se solicitó cambio de fecha para el segundo semestre de 2019 al Director así:

| N° | PROCESO | ESPECIFICACIONES DE AUDITORIA | CUMPLIMIENTO % |
|----|-------------------------|--|----------------|
| 1 | Asesoría Legal | Auditoria Especifica Sistema Único de la Gestión e Información Litigiosa del Estado. | 100% |
| 2 | Fábrica de confecciones | Auditoria procedimiento confección de prendas, mantenimiento preventivo y correctivo de maquinaria, equipos, instrumentos, herramientas y redes de la Fábrica de Confecciones y control de calidad | En ejecución |
| 3 | Créditos | Auditoría procedimiento solicitud aprobación contabilización y administración de créditos | En ejecución |



| | | | |
|---|--|---|---|
| 4 | Contabilidad | Auditoria liquidación, presentación y pago de impuestos, análisis de costos, recaudo de recursos, plan anual de caja (PAC) y modificación, tratamiento de cuentas, procedimiento cierre contable, conciliación bancaria, procedimiento de cuentas por cobrar. | Se solicitó modificar la fecha para el segundo semestre, mediante oficio 20191100031333 de fecha 07/06/2019 |
| 5 | Presupuesto | Auditoria Ingresos presupuestales, expedición de certificado de disponibilidad presupuestal, registro de compromisos. | Se modificó la fecha para el segundo semestre, debido que se realizaron seguimientos al proceso. |
| 6 | Auditoría Interna al Sistema de Gestión Integral | Auditoria a los Sistemas Integrales (calidad, ambiental y Seguridad y Salud en el trabajo | En ejecución |

3. Evaluación y seguimiento

La Oficina de Control Interno, revisó el sistema de control interno verificando las recomendaciones a los diferentes procesos, con el fin de contribuir al mejoramiento continuo a través de las diferentes recomendaciones y observaciones efectuadas por los auditores, mediante los informes presentados a la Dirección y líderes de los procesos.

| N° de actividades Programadas en el primer semestre 2019 (enero a junio) | Realizadas | % ejecutado del primer semestre |
|--|------------|---------------------------------|
| 31 | 29 | 93% |

La auditora verificó y controló los planes de mejoramiento de la Contraloría General de la República, revisando los soportes de las actividades registradas en la suite visión empresarial para los diferentes meses, observando el cumplimiento del 100% de las actividades, simultáneamente efectuó el seguimiento en un cuadro en Excel donde se controla, los registros de las actividades realizadas en documentos en PDF, que son los soportes de cumplimiento de las tareas.



4. Liderazgo estratégico

Con el fin de generar valor agregado de manera independiente se realizaron la participación del Jefe de la Oficina de Control Interno, con el representante de la Entidad, diferentes Comités, a su vez se coordinó y presentó los resultados de la evaluación en primera y segunda de línea defensa en el Comité de Control Interno.

| N° de actividades Programadas en el primer semestre 2019 (enero a junio) | Realizadas | % ejecutado del primer semestre |
|--|------------|---------------------------------|
| 24 | 24 | 100% |

5. Relación con entes externos de control

En el presente semestre no se ha atendido a los diferentes órganos de control, (procuraduría General de la Nación, Contraloría General de la República) se proyecta para el segundo semestre de 2019 la visita de la Contraloría General de la República, para realizar la auditoría.

| N° de actividades Programadas en el primer semestre 2019 (enero a junio) | Realizadas | % ejecutado del primer semestre |
|--|------------|---------------------------------|
| 8 | 0 | 0% |

LOGROS ALCANZADOS

1. A través del aplicativo FURAG se recolecto la información sobre el avance del sistema de control Interno del Fondo Rotatorio de la Policía, por ser una dimensión del modelo integrado de planeación y gestión MIPG.
2. Se capacitaron a los auditores en la Auditoría del Sistema de Gestión Integral.
3. Sensibilización de valores, código de integridad, MIPG a los servidores de la Fábrica de Confecciones, Almacén General y Bordados

**ACTIVIDADES ADICIONALES**

En el presente semestre se han realizado los siguientes seguimientos que no se encuentran establecidos en el plan de acción de la oficina, pero que han sido remitidos por parte de la Dirección General de la Policía y Ministerio Defensa Nacional como son:

| N° | PROCESO | ESPECIFICACIONES DE AUDITORIA | CUMPLIMIENTO % |
|----|----------------|--|----------------|
| 1 | Talento Humano | Auditoria Especifica Seguimiento al informe de Evaluación por dependencias con la evaluación desempeño de los funcionarios | En ejecución |
| 2 | Contratación | Seguimiento de la solicitud de la revocatoria de la resolución 171 de 9 de abril de 2019, por la cual se adjudica la selección abreviada para la adquisición de bienes y servicios para la defensa y seguridad nacional n° SAMC 003-2019 | 100% |
| 3 | Talento Humano | Seguimiento de la denuncia presentada por el señor Luis Alberto Sánchez en contra del señor Cristian Armando Osorio castro | 100% |
| 4 | Contratación | Seguimiento al proyecto SIES en la ciudad Pereira, por queja por calidad de los bienes entregados presentada por el Comandante de la Policía Metropolitana de Pereira. | En ejecución |