
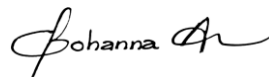




 <div>Fondo Rotatorio de la <b>Policía</b></div>	Proceso	AAAA MM DD			
	Formato	FECHA <sup>1</sup>	2024	7	22
ALMACÉN GENERAL					
PLAN DE AUDITORIA BASADAS EN RIEGOS					
OBJETIVO: <sup>2</sup> Evaluar la efectividad de los controles en el proceso de Almacén General a fin de verificar la materialización de riesgos y su impacto en el proceso; con el propósito de contribuir al mejoramiento de la gestión.					
ALCANCE: <sup>3</sup> Comprende las actividades realizadas en el Proceso de Almacén General durante la vigencia 2023 y lo transcurrido hasta el mes de agosto del 2024.					
CRITERIOS: <sup>4</sup> *Constitución Política. *Ley 87 de 1993. *Ley 1150 de 2007 *Ley 1476 de 2011. *Ley 80 de 1993. *Ley 1474 de 2011. *Ley 1314 de 2009. *Decreto 1082 de 2015. *Decreto 648 de 2017. *Decreto 1499 de 2017. *Resolución 533 del 2015 Contaduría General de la Nación. *Resolución 418 de 2023 Contaduría General de la Nación. *Resolución 285 de 2023 Contaduría General de la Nación. *Resolución 00078 del 2020 por la cual se actualiza el Manual para Manejo de Inventarios. *Manual Políticas Contables del Fondo Rotatorio de la Policía M-3-1-01 V3 (2018-12-31) *Mapas de riesgos *P-3-5-01 V8 Procedimiento Recepción y Entrega de Bienes con Cargo a Convenios Interadministrativos *P-3-5-02 V12 Procedimiento Recepción, Manejo y Control de Materia Prima, Insumos, Materiales y Suministros. *P-3-5-02 V14 Procedimiento Almacenamiento de Materia Prima e Insumos. *P-3-5-03 V7 Recepción, Control y Entrega de Productos Manufacturados. *P-3-5-04 V6 Recepción, Manejo, Control y Salida de Activos Fijos.					
NOMBRE AUDITOR(ES): <sup>5</sup> Contadora Pública. Leydi Johanna Alonso Torres Abogado Juan David Cardona Marín Ingeniero de Sistemas. Rubén Darío Díaz Jiménez		NOMBRE AUDITADO(S): <sup>6</sup> Subdirectora Administrativa y Financiera, Mayor ADRIANA PARRADO CARDENAS Coodinadora Grupo Almacén General, Administradora de Empresas BLANCA LUCILA CRISTANCHO VALERO. Cordinadora Grupo de Contabilidad y Costos YEINNER XIOMARA PEÑA TORRES			
PLAN DE AUDITORÍA		PERIODO <sup>8</sup>			
		Inicio	Terminación		
Planeación de la Auditoría		2024-07-01	2024-07-19		
Acta de apertura		2024-07-22	2024-07-22		
Prueba de recorrido		2024-07-23	2024-08-02		
Identificación de riesgos a verificar		2024-08-05	2024-08-09		
Programa de auditoría		2024-08-05	2024-08-09		
Ejecución de Auditoría		2024-08-12	2024-08-14		
Informe preliminar		2024-08-15	2024-08-23		
Discusión del Informe		2024-08-26	2024-08-29		
Informe Final		2024-08-30	2024-08-30		
Elaboración del Plan de Mejoramiento por parte del auditado		2024-09-02	2024-09-06		

  
Abog. Juan David Cardona Marin

  
Contadora Pública. Leydi Johanna Alonso Torres

  
Ingeniero de Sistemas. Rubén Darío Díaz Jiménez

  
Economista Omar Antonio Pereira Góez

Aprobó:

Jefe Oficina Control Interno

F-4-1-06V5