

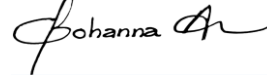
	Proceso	AAAA			MM	DD
	Formato	2024	5	28		
PLAN DE AUDITORIA BASADAS EN RIEGOS						
OBJETIVO: ² Evaluar la efectividad de los controles en el proceso de Créditos y Cartera, verificando el cumplimiento de la normatividad y los lineamientos internos, con el propósito de aportar en el mejoramiento de la gestión del proceso.						
ALCANCE: ³ Comprende las actividades realizadas en el Proceso de Créditos y Cartera durante la vigencia 2023 y lo transcurrido hasta el mes de mayo del 2024.						
CRITERIOS: ⁴ <div><div><div>*Constitución Política.</div><div>*Ley 87 de 1993.</div><div>*Ley 45 de 1990.</div><div>*Ley 42 de 1993.</div><div>*Ley 1266 de 2008.</div><div>*Ley 1066 de 2006.</div><div>*Ley 1474 de 2011.</div><div>*Ley 1527 de 2012.</div><div>*Ley 1581 de 2012.</div><div>*Ley 1480 de 2011.</div><div>*Ley 2294 de 2023.</div><div>*Decreto 410 de 1971.</div><div>*Decreto 1727 de 2009.</div><div>*Decreto 4473 de 2006.</div><div>*Plan estrategico 2024-2026.</div><div>*Plan de Acción.</div><div>*Indicadores.</div><div>*Circular 04 del 05/05/2024 Lineamientos para el programa de créditos del Fondo Rotatorio de la Policía.</div><div>*Instructivo I-2-3-03 V2 del 2021/07/09 Administración de la Cartera de Créditos.</div><div>*Instructivo I-2-3-4 V2 del 2021/04/19 Gestión de Cobro</div><div>*Instructivo I-2-3-01 V2 del 2021/07/09 Otorgamiento de Créditos.</div><div>*Instructivo I-2-3-05 V1 del 2020/12/22 Trámite Devoluciones.</div><div>*Instructivo I-2-3-02 V3 del 2021/07/09 Trámite de Solicitudes de Siniestros.</div><div>*Instructivo I-2-3-06 V1 del 2021/07/09 Elaboración y Generación de Certificaciones.</div></div><div><div>*Mapas de riesgos.</div><div>*Matriz del requisitos legales del Proceso de Crédito y Cartera.</div><div>*Caracterización del Proceso del Proceso de Crédito y Cartera.</div><div>*P-2-3-01 V12 Procedimiento Otorgamiento de Créditos.</div><div>*P-2-3-02 V2 Procedimiento Administración de la Cartera Financiera.</div></div></div>						
NOMBRE AUDITOR(ES): ⁵		NOMBRE AUDITADO(S): ⁶				
Contadora Pública. Leydi Johanna Alonso Torres Adm. Emp. Carol Liliana Reina Díaz Abogado Juan David Cardona Marín		Subdirector Operativo, Teniente Coronel EDWIN JAIRO AREVALO PARRA (e) Coodinador Grupo Crédito y Cartera, Economista WILLIAM RICARDO TELLO NOVOA.				
PLAN DE AUDITORÍA		PERIODO ⁸				
		Inicio		Terminación		
Planeación de la Auditoría		2024-05-01		2024-05-27		
Acta de apertura		2024-05-28		2024-05-28		
Prueba de recorrido		2024-05-29		2024-06-07		
Identificación de riesgos a verificar		2024-06-11		2024-06-14		
Programa de auditoría		2024-06-11		2024-06-14		
Ejecución de Auditoría		2024-06-17		2024-06-21		
Informe preliminar		2024-06-24		2024-06-26		
Discusión del Informe		2024-06-27		2024-07-02		
Informe Final		2024-07-03		2024-07-04		
Elaboración del Plan de Mejoramiento por parte del auditado		2024-07-05		2024-07-11		



Abog. Juan David Cardona Marín




Admin de empresas. Carol Liliana Reina Díaz



Contadora Pública. Leydi Johanna Alonso Torres

Elaborado:

Equipo Auditor Oficina Control Interno



Economista Omar Antonio Pereira Góez

Aprobó:

Jefe Oficina Control Interno