



OBJETIVO: ²

Evaluar los controles y la gestión de la actividad Precontractual, Contractual y Pos contractual a fin de verificar la efectividad en la gestión del riesgo y su impacto en el proceso; con el propósito de contribuir a su mejoramiento.

ALCANCE: ³

La actividades precontractuales, contractuales y pos contractuales adelantadas por el Fondo Rotatorio de la Policía en el periodo comprendido entre el 01 de enero al 30 de septiembre de 2024.

CRITERIOS: ⁴

- * Constitución Política.
- * Ley 80 de 1993.
- * Ley 1150 de 2007.
- * Ley 1474 de 2011.
- * Ley 1437 de 2011.
- * Ley 1882 de 2018.
- * Ley 2022 de 2020.
- * Decreto 310 de 2021.
- * Decreto 1082 de 2015.
- * Decreto 1822 de 2019.
- * Decreto 1860 de 2021.
- * Caracterización Proceso Gestión Contractual
- * Procedimiento P-2-1-01 V7 Selección de Mínima Cuantía.
- * Procedimiento P-2-1-02 V7 Selección Abreviada.
- * Procedimiento P-2-1-04 V7 Contratación Directa con Oferta.
- * Procedimiento P-2-1-05 V5 Concurso de Méritos Abierto.
- * Procedimiento P-2-1-06 V6 Liquidación de Contratos.
- * Procedimiento P-2-1-13 V15 Selección Abreviada para la Enajenación Directa de Bienes por Subasta.
- * Procedimiento P-2-1-16 V5 Elaboración y Ejecución de Contratos
- * Procedimiento P-2-1-18 V2 Contratación Directa
- * Procedimiento P-2-1-10 V5 Gestión, Seguimiento y Liquidación de Acuerdos, Convenios o Contratos Interadministrativos.
- * Procedimiento P-2-1-17 V3 Facturación y Cobro de Acuerdos, Convenios y Contratos Interadministrativos y otros Conceptos.
- * Normas Internacionales para el ejercicio profesional de la auditoría interna.
- * Resolución 00011 del 22 de enero de 2024 Manual de Contratación Foro.

NOMBRE AUDITOR(ES): ⁵

Abog. Especialista en Contratación Estatal- Juan David Cardona Marin.

NOMBRE AUDITADO(S): ⁶

Teniente Coronel. Edwin Jairo Arévalo Parra, Subdirector Operativo. Capitán. Diana Mireya Sandoval, Coordinadora Grupo Convenios y Contratos (e)

PLAN DE AUDITORÍA	PERIODO ⁸	
	Inicio	Terminación
Planeación de la Auditoría	2024-10-28	2024-11-08
Acta de Apertura	2024-11-12	2024-11-12
Prueba de Recorrido	2024-11-13	2024-11-18
Identificación de Riesgos a Verificar	2024-11-19	2024-11-22
Programa de Auditoría	2024-11-19	2024-11-22
Ejecución de Auditoría	2024-11-25	2024-12-13
Informe Preliminar	2024-12-16	2024-12-18
Discusión del Informe	2024-12-19	2024-12-23
Informe Final	2023-12-24	2024-12-26
Elaboración del Plan de Mejoramiento por parte del auditado	27/12/2024	31/12/2024

Abog. Especialista en Contratación Estatal- Juan David Cardona Marin
Auditor Oficina Control Interno

Elaborado

Aprobó:
Contador Público. Juan Jairo Gil Rodríguez
Jefe Oficina Control Interno

