OBJETIVO[1]: Reunión del Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno

DESARROLLO DE LA REUNIÓN[2]

En Bogotá, D.C., a los nueve (09) días del mes de mayo de 2017 siendo las 14:30 horas se reunieron en el salón Multipropósito del Fondo Rotatorio de la Policía ubicado en el cuarto (4) piso, los integrantes del Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno, con el fin de llevar a cabo la segunda reunión en la presente vigencia.

A continuación coloca a disposición la agenda a tratar, la cual fue programada por la Oficina de Control Interno y aprobada por la Señorita Directora Yolanda Cáceres Martínez Directora General del Fondo Rotatorio de la Policía, mediante oficio No. 20171100024863 del 18 de abril de 2017 e invitación mediante correo electrónico, los señores Subdirectores, Jefes de Oficinas Asesoras y Coordinadores de Grupo, con los siguientes temas agendados, así:

AGENDA

Tema	***Responsable***	***Tiempo***
Verificación del quórum	Contador Público Jeferson Erazo Escobar Jefe Oficina de Control Interno	2 minutos
Resultados MECI	Contador Público Jeferson Erazo Escobar Jefe Oficina Control Interno	10 Minutos
Resultados Informe Control Interno Contable	Contador Público Jeferson Erazo Escobar	10 minutos
Cumplimiento programa de Auditoria primer cuatrimestre de la presente vigencia	Contador Público Jeferson Erazo Escobar Jefe Oficina de Control Interno	10 minutos
Implementación de los Sistemas Integrados	Mayor Carlos Antonio Ardila Rocha Jefe Oficina Asesora de Planeación	10 minutos
Aprobación Política Administración del Riesgo	Mayor Carlos Antonio Ardila Rocha Jefe Oficina Asesora de Planeación	10 minutos
Ejecución plan de adquisiciones a 30 de abril 2017	Mayor Carlos Antonio Ardila Rocha Jefe Oficina Asesora de Planeación	15 minutos
Ejecución Presupuestal a 30 de abril de 2017	Administrador de Empresas William Sandoval Barrero, Coordinador Grupo Presupuesto	10 minutos

1. Verificación del Quórum

Se verificó la asistencia de los integrantes del comité por parte del Secretario Técnico, Contador Público Jeferson Erazo, Jefe de la Oficina de Control Interno, informando al Señor Coronel Jorge Alveiro Carrillo Delgado, presidente delegado por la Dirección General del FORPO para presidir el Comité de Coordinación de Control Interno, que existe quórum para el desarrollo de la reunión, atendiendo lo establecido en el artículo primero de la resolución interna 01913 de 29 de diciembre de 2014.

Integrantes del Comité

Coronel Jorge Alveiro Carrillo Delgado	Delegado por la Directora General del Fondo Rotatorio y presidente del Comité
Coronel Jorge Alveiro Carrillo Delgado	Subdirector Administrativo y Financiero
Mayor Carlos Antonio Ardila Rocha	Jefe Oficina Asesora de Planeación
Teniente Yeison Humberto Perdomo Romero	Coordinador Grupo Adquisiciones y Contratos
Capitán Ricardo Periñan Suárez	Coordinador Grupo Telemática
Contadora Pública Yair Consuelo Calderon	Coordinadora Grupo Contabilidad y Costos
Contador Público Jeferson Erazo Escobar	Secretario Comité Coordinación Control Interno

INVITADOS

A la presente reunión se invitaron a los Coordinadores de Grupos, mediante convocatoria de oficio suscrito por la Señorita Coronel Yolanda Cáceres Martínez y correo electrónico.

Una vez verificado el quórum por parte del Secretario Técnico del Comité Jefe de la Oficina de Control Interno y aprobada la agenda a tratar se da inicio a la reunión.

DESARROLLO DE LA AGENDA

2. Resultados encuesta Modelo Estandar de Control Interno MECI vigencia 2016

El Jefe de la Oficina de Control Interno presenta los resultados del MECI de acuerdo con una metodología del Departamento Administrativo de la Función Pública, arrojando un resultado de madurez de 92.22% avanzado.

Todos los indicadores está en nível avanzado exceptuando los factores Información y Comunicación 4.41 Direcionamento Estratégico 4.34 en un nível satisfactorio

La recomendación que hace la Oficina de Control Interno:

Revisar la periodicidad de la evaluación de la efectividad, eficacia eficiência de la estratégia de comunicación interna.

Inventariar en su totalidad en el archivo central en el formulario único de inventario documental.

Documentar los mecanismos de riesgos para la perdida de la información y Soporte físicos relacionado con Gestión Documental

Estas actividades estan programadas en el plan de acción de la Entidad y se encuentran en ejecución, donde fortalece la eficiencia de los sistemas de información, actualmente se esta llevando la implementación de la ERP.

El señor Mayor Carlos Antonio Ardila Rocha Jefe Oficina Asesora de Planeación interviene para informar los resultados del MECI, comunicando a los participantes que la dirección de la entidad ordeno la elaboración de un plan de mejoramiento para minimizar los factores que arrojaron un puntaje satisfactorio, para lo cual el Señor Mayor comenta que estas actividades ya se encuentra incluídas en el plan de acción de la presente vigencia en las Coordinaciones de los Grupos de Mercadeo y Comunicaciones, Telemática y Gestión Documental.

FACTOR	PUNTAJE	NIVEL
Entorno de Control	4.82	AVANZADO
Información y Comunicación	4.41	SATISFACTORIO
Direccionamiento Estratégico	4.34	SATISFACTORIO
Administración del Riesgo	4.89	AVANZADO
Seguimiento	4.97	AVANZADO
Indicador de Madurez MECI	92.22	AVANZADO

3. Resultados informe Control Interno Contable

El Jefe de la Oficina de Control Interno expuso los resultados del informe Contable, es una encuesta que se realiza en línea con el aplicativo de la Contaduría General de la Nación; para elaborar este informe, se hizo una mesa de trabajo con la Contadora Pública Consuelo coordinadora Grupo Contabilidad miramos las preguntas y respuestas y concluímos que el puntaje para el Fondo Rotatorio de la Policía es 4.76 adecuado. Hay situaciones que se debe mejorar en lo que respecta a las conciliaciones bancarias, estas se estan elaborando pero la recomendación es que se realicen oportunamente, además los Estados Financieros se deben publicar mensualmente en la página web de la Entidad.

Es importante que el grupo Talento Humano tenga en cuenta en el plan de capacitación a los funcionarios que tengan funciones en los programas contables y normas internacionales.

Como fortaleza se vienen realizando la depuración de los Estados Financieros.

NÚMERO	EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO CONTABLE	PUNTAJE	INTERPRETACIÓN
1	CONTROL INTERNO CONTABLE	4,76	ADECUADO
1.1	ETAPA DE RECONOCIMIENTO	4,70	ADECUADO
1.1.1	IDENTIFICACIÓN	4,77	ADECUADO
1.1.2	CLASIFICACIÓN	4,75	ADECUADO
1.1.3	REGISTRO Y AJUSTES	4,58	ADECUADO
1.2	ETAPA DE REVELACIÓN	4,83	ADECUADO
1.2.1	ELABORACIÓN DE ESTADOS CONTABLES Y DEMÁS INFORMES	5,00	ADECUADO
1.2.2	ANÁLISIS, INTERPRETACIÓN Y COMUNICACIÓN DE LA INFORMACIÓN	4,67	ADECUADO
1.3	OTROS ELEMENTOS DE CONTROL	4,75	ADECUADO
1.3.1	ACCIONES IMPLEMENTADAS	4,75	ADECUADO

RANGOS DE INTERPRETACIÓN DE LAS CALIFICACIONES O RESULTADOS OBTENIDOS	
RANGO	CRITERIO
1.0 – 2.0	INADECUADO
2.0 – 3.0 (no incluye 2.0)	DEFICIENTE
3.0 – 4.0 (no incluye 3.0)	SATISFACTORIO

4. Cumplimiento plan de auditorias primer cuatrimestre vigência 2017.

En el primer cuatrimestre de la presente vigencia se realizaron seis (6) auditorías, cumpliendo en un 100%, donde esta pendiente las respuestas de los resultados a las observaciones encontradas en la auditoria Liquidación de Impuestos. A la fecha la Oficina de Control Interno presenta un avance de las auditorias programadas del 23.8%.

No.	TITULO DE LA AUDITORÍA	FECHA PROGRAMADA	ESTADO	OBSERVACIONES
1	PROCESO INDUSTRIAL FÁBRICA DE CONFECCIONES	Febrero	Cumplida	PLANES DE MEJORAMIENTO EN DESARROLLO
2	TRÁMITE DE CUENTAS - RESERVA PRESUPUESTAL	Febrero	Cumplida	
3	SISTEMA DE INFORMACIÓN LITIGIOSA DEL ESTADO - EKOGUI.	Febrero	Cumplida	
4	ASESORÍA EN LA ELABORACIÓN Y SEGUIMIENTO A LOS PROYECTOS DE INVERSIÓN.	Marzo	Cumplida	
5	ENAJENACIÓN DE BIENES DEL ESTADO.	Abril	Cumplida	
6	LIQUIDACIÓN DE IMPUESTOS	Abril	Proceso	INFORME PRELIMINAR EN DISCUSIÓN

La auditoría de la reserva presupuestal no presentó hallazgos y está en desarrollo el plan de trabajo a las recomendaciones presentadas.

5. Resultados implementación de los sistemas integrados.

El señor Mayor Carlos Antonio Ardila Rocha expuso el avance de la implementación del Sistema Gestión Integral, este sistema se compone de tres normas calidad, ambiental, seguridad y salud en el trabajo

Para esta vigencia se estableció el plan de acción y se programaron 16 tareas y un cronograma con 36 actividades.

Con corte 30 de abril de 2017 en el plan de acción se programarón 5 tareas y se cumplieron en su totalidad con un avance del 31%, en cuanto al cronograma lo programado fueron 13 actividades y se cumplieron en un 100% y su avance es de 16%.

Podemos destacar los logros en la vigencia 2017

N	Logros alcanzados
1	Revisión resultado cronograma 2016 y definición estrategias para la implementación del SGI.
2	Revisión y consolidación listado pares integrales del FORPO.
3	Definición matriz DOFA.
4	Aprobación del procedimiento y formato para la identificación, actualización y evaluación de requisitos del SGI.
5	Revisión del alcance del SGI.
6	Definición formato caracterización tipo y su inicio de aplicación.
7	Reinducción en fundamentos del SGI, alcanzado la socialización en todos los procesos.
8	Validación avances del SGI con asesor externo.
9	Socialización a través de los medios internos como: televisores, boletín informativo, papel tapiz y correo electrónico y charlas grupales.
10	Definición política de liderazgo y las Políticas Calidad, Ambiental y Seguridad y Salud en el trabajo con sus objetivos del SGI.

13 Definición de las condiciones para recolectar las necesidades y expectativas de los clientes y pates interesadas (MEYCO).

En el mes de julio se tiene programada dentro del Plan de Acción la auditoría de calidad con los auditores que están recibiendo la capacitación y en el mes de agosto está programado la auditoria por ICONTEC.

6. Aprobación Política Administración del Riesgo.

"El Fondo Rotatorio de la Policía, se compromete a garantizar la identificación, *análisis, valoración, implementación y control de la gestión de los riesgos, realizando seguimiento efectivo de todos aquellos riesgos que pueden impedir el cumplimiento del planeamiento estratégico y la ejecución de los procesos, facilitando a todos los niveles de responsabilidad y autoridad para responder efectivamente a las necesidades y expectativas de los clientes y partes interesadas.*

La Entidad focalizará sus esfuerzos en el fomento del pensamiento basado en riesgos, estableciendo lineamientos para realizar su adecuada administración que permita la determinación de oportunidades para la mejora continua y la prevención de actos o situaciones de corrupción.

7. Ejecución plan de adquisiciones a 30 de abril de 2017

La meta para el mes de mayo es de 32%

COMPROMISOS PRIMER CUATRIMESTRE 2017				
CONCEPTO PAA	RUBRO	APROPIACIÓN DEFINITIVA	COMPROMISOS PRIMER CUATRIMESTRE	% DE EJECUCIÓN PRIMER CUATRIMESTRE
Plan Anual de Adquisiciones Funcionamiento (Gastos Generales + Otros Gastos de Operación Comercial)	204- Adquisición de Bienes y Servicios	2.625.000.000,00	1.107.198.124,81	
	511151- Otros Gastos de Operación Comercial	6.037.597.003,82	752.878.576,98	
	TOTAL	8.662.597.003,82	1.860.076.701,79	21%
Plan Anual de Adquisiciones Contratos Interadministrativos	511111- Contratos Interadministrativos	111.654.248.217,02	42.008.081.965,87	
	511132-Apoyo Programa Bienestar Social Ponal	10.481.165.000,00	1.792.665.538,00	
	511135-Apoyo Programas y Proyectos de Interés Ponal	9.868.835.000,00	0,00	
	TOTAL	132.004.248.217,02	43.800.747.503,87	33%

Industrial	511131-Reinversión Fábrica de Confecciones	2.000.707.374,70	-	
	521001- Materia Prima	67.108.600.000,00	41.650.000,00	
	521003-Otras Materias Primas	4.494.400.000,00	281.650.000,00	
	522-Otros Gastos Industrial	7.160.000.000,00	218.234.233,25	
	TOTAL	80.763.707.374,70	541.534.233,25	1%
GRAN TOTAL		221.430.552.595,54	46.202.358.438,91	21%

8. Ejecución presupuestal al 30 de abril 2017

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
GRUPO PRESUPUESTO

Cifras en Pesos	EJECUCIÓN PRESUPUESTAL - ABRIL 30 DE 2017							
CUENTA	APROPIACIÓN DEFINITIVA	COMPROMISOS	% EJC	META GSED	OBLIGACIONES	% EJC	META GSED	PAGOS
GASTOS DE PERSONAL	7.332.000.000,00	2.293.504.034,18	31,3%		1.948.714.732,64	26,6%		1.894.924.152,76
GASTOS GENERALES	3.901.000.000,00	1.518.139.580,73	38,9%		940.517.341,19	24,1%		917.935.634,37
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	106.636.000.000,00	100.040.766.022,10	93,8%		100.039.747.548,60	93,8%		100.039.743.152,60
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	271.988.444.992,14	84.521.539.649,86	31,1%		47.778.919.116,07	17,6%		47.585.666.362,49
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	**389.857.444.992,14**	**188.373.949.286,87**	**48,3%**	**28,0%**	**150.707.898.738,50**	**38,7%**	**10,0%**	**150.438.269.302,22**
INVERSIÓN	6.332.000.000,00	6.000.000.000,00	94,8%		1.425.144.508,00	22,5%		-
TOTAL GASTOS DE INVERSIÓN	**6.332.000.000,00**	**6.000.000.000,00**	**94,8%**	**94,8%**	**1.425.144.508,00**	**22,5%**	**23,7%**	**0,00**
TOTAL GASTOS	**396.189.444.992,14**	**194.373.949.286,87**	**49,1%**	**29,2%**	**152.133.043.246,50**	**38,4%**	**10,3%**	**150.438.269.302,22**

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
GRUPO PRESUPUESTO

Cifras en Pesos	EJECUCIÓN PRESUPUESTAL - ABRIL 30 DE 2017							
CUENTA	APROPIACIÓN DEFINITIVA	COMPROMISOS	% EJC	META GSED	OBLIGACIONES	% EJC	META GSED	PAGOS
GASTOS DE PERSONAL	7.332.000.000,00	2.293.504.034,18	31,3%		1.948.714.732,64	26,6%		1.894.924.152,76
GASTOS GENERALES	3.901.000.000,00	1.518.139.580,73	38,9%		940.517.341,19	24,1%		917.935.634,37
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	106.636.000.000,00	40.766.022,10	0,0%		39.747.548,60	0,0%		39.743.152,60
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN	271.988.444.992,14	84.521.539.649,86	31,1%		47.778.919.116,07	17,6%		47.585.666.362,49
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	**389.857.444.992,14**	**88.373.949.286,87**	**22,7%**	**28,0%**	**50.707.898.738,50**	**13,0%**	**10,0%**	**50.438.269.302,22**
INVERSIÓN	6.332.000.000,00	6.000.000.000,00	94,8%		1.425.144.508,00	22,5%		-
TOTAL GASTOS DE INVERSION	**6.332.000.000,00**	**6.000.000.000,00**	**94,8%**	**94,8%**	**1.425.144.508,00**	**22,5%**	**23,7%**	**0,00**
TOTAL GASTOS	**396.189.444.992,14**	**94.373.949.286,87**	**23,8%**	**29,2%**	**52.133.043.246,50**	**13,2%**	**10,3%**	**50.438.269.302,22**

El anterior cuadro de ejecución presupuestal se presenta sin tener en cuenta la transferencia por valor de $100.000.000.000.00 de los recursos propios de la Entidad girados al Gobierno Nacional, lo que implica que la ejecución presupuestal en el primer cuatrimestre fue del 23,7%, porcentaje inferior a la meta establecida del GSED que debería ser del 29,2%. El señor William Sandoval Coordinador del Grupo de Presupuesto, invitó a todos los processos comprometidos con la ejecución

presupuestal para darle celeridad en las gestiones administrativas y alcanzar la meta de ejecución del 100% al finalizar la vigencia y disminuir la reserva presupuestal.

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA
SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
GRUPO PRESUPUESTO

Cifras en Pesos	EJECUCIÓN RESERVA PRESUPUESTAL - ABRIL 30 DE 2016				
CUENTA	**RESERVA PRESUPUESTAL**	**OBLIGACIONES**	**% EJC**	**PAGOS**	**% EJC**
GASTOS DE PERSONAL	22.023.189,07	22.023.189,02	100,0%	21.896.088,02	99,4%
GASTOS GENERALES	753.374.334,32	463.068.695,14	61,5%	463.068.695,14	61,5%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	310.538.474,00	221.004.324,00	71,2%	221.004.324,00	71,2%
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	34.917.525.533,65	27.702.784.664,17	79,3%	26.966.781.917,06	77,2%
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	**36.003.461.531,04**	**28.408.880.872,33**	**78,9%**	**27.672.751.024,22**	**76,9%**
INVERSIÓN	4.470.245.553,18	4.282.147.331,91	95,8%	4.282.147.331,91	95,8%
TOTAL GASTOS DE INVERSIÓN	**4.470.245.553,18**	**4.282.147.331,91**	**95,8%**	**4.282.147.331,91**	**95,8%**
TOTAL GASTOS	**40.473.707.084,22**	**32.691.028.204,24**	**80,8%**	**31.954.898.356,13**	**79,0%**

Contador Público **JEFERSON ERAZO ESCOBAR**
Jefe Oficina Control Interno y Secretario Técnico del Comité

Coronel **JORGE ALVEIRO CARRILLO DELGADO**
Presidente Delegado del Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno

Elaboró. Luz Dary Vargas Peña

"SERVICIO CON PROBIDAD"