

**OBJETIVO:** Reunión del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

### DESARROLLO DE LA REUNIÓN

En Bogotá D.C., a los diecinueve (19) días del mes de Octubre del 2023, siendo las 10:00 AM, se reunieron en las instalaciones de la Sala Multipropósito del Fondo Rotatorio de la Policía, el señor Coronel **Alexander Sánchez Acosta** Director General del Fondo Rotatorio de la Policía, el señor Mayor **Jhon Alexander Rincón Ducuara**, Subdirector Operativo (E), Capitán **Jose Alfredo Rodríguez Duran** jefe de la oficina asesora jurídica (E), magister en Finanzas **Sergio Leonardo Páez Castañeda**, Subdirector Administrativo y Financiero (E), la señora Administradora de Empresas **Liliana Andrea Bustamante Riaño**, Jefe Oficina Asesora de Planeación (E) y el señor Economista **Omar Antonio Pereira Góez** Jefe de Oficina Control Interno, con el fin de adelantar la tercera reunión del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la vigencia 2023.

La agenda tratada, programada por la Oficina de Control Interno, fue la siguiente:

#### AGENDA:

1. Verificación del quorum
2. Funciones del Comité Institucional de Control Interno
3. Avance planes de mejoramiento
4. Informes presentados por la Oficina de Control interno
5. Informe de avance auditoría financiera 2022 contraloría general de la república CGR
6. Plan de auditoría segundo semestre 2023
7. Resultado y avance de auditorías del período
8. Consideraciones del Comité.

#### 1. Verificación del Quórum

En cumplimiento de la Resolución No. 00338 del 29 de abril de 2022, el Jefe de la Oficina de Control Interno verificó el quórum y le informó al señor Coronel Alexander Sánchez Acosta, Director General del Fondo Rotatorio de la Policía, que se encontraban los integrantes del Comité, dando inicio a la reunión.

Integrantes del Comité:

<b>Nombre</b>	<b>Cargo</b>
<b>Coronel Alexander Sánchez Acosta</b>	Director General del Fondo Rotatorio y presidente del Comité
<b>Mayor Jhon Alexander Rincón Ducuara</b>	Subdirector Operativo (E)
<b>Magister en finanzas Sergio Alexander Páez Castañeda</b>	Subdirector Administrativo y Financiero (E)

<i>Nombre</i>	<i>Cargo</i>
<b>Capitán Jose Alfredo Rodríguez Duran</b>	Jefe Oficina Jurídica (E)
<b>Administradora de Empresas Liliana Andrea Bustamante Riaño</b>	Jefe Oficina Asesora de Planeación (E)
<b>Economista Omar Antonio Pereira Góez</b>	Jefe Oficina de Control Interno, Secretario del Comité

El señor Director General del Fondo Rotatorio de la Policía realiza introducción haciendo énfasis en la importancia y en el estricto cumplimiento de los diferentes comités que tiene la entidad

## **2. Avances de los planes de mejoramiento**

El jefe de la Oficina de Control Interno realiza la presentación del avance de los diferentes planes de mejoramiento de la entidad, el señor Director manifiesta la importancia que tiene para el cumplimiento de las metas de la entidad el cumplimiento de cada una de las tareas de dichos planes, por parte de cada una de las dependencias.

## **3. Informes presentados por la oficina de control interno**

El jefe de la Oficina de Control Interno realiza la presentación de los informes realizados por esta oficina y la periodicidad que deben tener cada uno de estos

<b>Informe</b>
Seguimiento atención al usuario semestre 2023
Seguimiento de austeridad en el gasto, segundo trimestre 2023
Cumplimiento de las obligaciones establecidas en el registro del sistema único de gestión e información litigiosa del estado e-KOGUI correspondiente al primer semestre del año 2023.
Informe de los procesos de contratación de la entidad publicados en el SECOP II, segundo y tercer trimestre 2023.
Informe de la declaración de bienes y rentas y conflicto de intereses de los servidores públicos y contratistas obligados por la ley 2013 de 2019

- El Director General de la entidad subrayó la trascendencia de la ejecución precisa y oportuna de las tareas contempladas en dichos planes por parte de todas las unidades funcionales, destacando su relevancia para la consecución de los objetivos y metas de la organización.
- El Jefe de la Oficina de Control Interno informa que el monto de lo ejecutado en el presente año fiscal (2023), en materia de austeridad en el gasto, representa el límite presupuestario para el ejercicio fiscal 2024.

## **4. Avance de la auditoría financiera 2022 Contraloría General de la República CGR**

El jefe de la Oficina de Control Interno realiza la presentación de los diferentes aspectos a resaltar de la auditoría financiera que está llevando a cabo la Contraloría General de la República CGR

## AUDITORÍA FINANCIERA CGR 2022

- **CENOP**
- **ESEVI**
- **COBRO COACTIVO**
- **FÁBRICA DE CONFECCIONES**
- **RECIPROCAS**
- **EJECUCIÓN PRESUPUESTAL**
- **EDIFICIO COMENDADOR**

### 5. Plan de auditorías segundo semestre 2023

El jefe de la Oficina de Control Interno realiza la presentación del plan de auditorías para el segundo semestre y el avance en el que se encuentran las mismas

## AUDITORÍAS

Proceso Telemática

Proceso de "Adquisiciones de Botones Metálicos Dorados"

Vigencia 2020, 2021, y 2022

Contrato interadministrativo PN-DIRAF 06-5-101180-21

Proceso Fabrica de confecciones

Proceso Planeación Gestión del riesgo

Gestión Contractual (Grupo Adquisiciones y Contratos)

Proceso Direccionamiento del Talento Humano

Proceso Logística

- En los resultados de las auditorías, comunica el Jefe de la oficina de Control Interno que fue notificado por parte de la Contraloría General de la República sobre la advertencia verbal en relación con el estado del edificio "El Comendador". Se hizo hincapié en los problemas de inundación que han afectado los niveles superiores del edificio. Según la

información proporcionada, como resultado de las inundaciones, se han registrado incrementos de carga de hasta 8 toneladas en dichos niveles.

## 6. Resultado y avance de auditorías

### *PROCESO PLANEACIÓN GESTIÓN DEL RIESGO*

#### **Valoración del Riesgo**

- Carencia de Propósito en Algunos Controles
- Ineficacia de Controles
- Carencia de Controles Preventivos
- Ausencia de Controles para Riesgos de Alta Exposición en Crédito y Cartera

#### **Hallazgo de Recurrencia de hallazgos**

- Falta de Desagregación de Funciones
- Informes de Supervisión sin Documentación de Soporte
- Retraso en la Publicación de Informes de Supervisión

La Oficina de Control Interno comunica los hallazgos preliminares derivados del proceso de planificación y gestión del riesgo, proceso contractual y facturación. En este contexto, el Director resalta particularmente la recurrencia de los hallazgos identificados.

- **Auditoría Gestión del Riesgo:**

Los auditores comunican que se han identificado en la entidad procesos que no están en consonancia con la estrategia de la organización. Asimismo, se han detectado procesos con procedimientos desprovistos de riesgos identificados, y en el ámbito de los procesos legales, no se ha identificado el riesgo fiscal correspondiente.

- **Auditoría Facturación:**

En este proceso se informa que las actividades evaluadas están asociadas a la problemática que tiene la entidad con las cuentas recíprocas; en las labores de auditoría se identificaron cuentas que presentan dificultades por las facturas manuales. El jefe de la Oficina de Control Interno, considerando la importancia que tiene para la entidad, ofrece la asesoría y acompañamiento para depurar los saldos de estas cuentas.

En el marco de este proceso, se pone de manifiesto que las actividades bajo evaluación están relacionadas con la problemática que enfrenta la entidad en lo que concierne a las cuentas recíprocas. Durante las tareas de auditoría, se han identificado cuentas que presentan errores debido a la generación manual de facturas. El Jefe de la Oficina de Control Interno, reconociendo la trascendencia de este asunto para la entidad, se ofrece a brindar asesoramiento y acompañamiento con el propósito de depurar los saldos de dichas cuentas.

- **Auditoría proceso contractual**

En lo que atañe a los resultados preliminares de esta auditoría, cabe resaltar la persistencia de las falencias relacionadas con la elaboración de informes por parte de los supervisores y la demora en la publicación en el Sistema Electrónico de Contratación Pública Integrada (SECOPII).

**SEGUIMIENTO A COMPROMISOS DEL ACTA ANTERIOR**

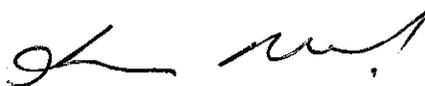
N/A

**COMPROMISOS PARA LA PRÓXIMA REUNIÓN**

- El señor Director General del Fondo Rotatorio de la Policía solicita encontrar la viabilidad de discutir los hallazgos dejados en el informe del Ministerio de Defensa
- El señor Coronel solicita se programe reunión urgente para tratar el tema de facturación
- El señor Coronel indica que se debe socializar la política de riesgos de la entidad
- Agendar y realizar próximo comité institucional de control interno preferiblemente la primera semana de diciembre

Fecha y Hora de la próxima reunión<sup>5</sup>:

N/A



Economista **OMAR ANTONIO PEREIRA GÓEZ**  
Jefe de Oficina de Control Interno - Secretario Técnico



Coronel **ALEXANDER SÁNCHEZ ACOSTA**  
Director General del Fondo Rotatorio de la Policía  
Presidente del Comité de Coordinación de Control Interno