

FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA

ANEXO N°3 PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA VIGENCIA 2015

PROGRAMA DE AUDITORIAS DE GESTION DE LA OFICINA DE CONTROL

**Objetivo del Programa:** Dirigir y Asegurar la programación de las Auditorias ejecuta la Oficina de Control Interno en el Fondo Rotatorio de la Policia para ejecutar, revisar y mejorar.

**Alcance del Programa:** Verificar el ciclo PHVA del presente programa de Auditoria que ejecuta la Oficina de Control Interno y Sistema de Gestión de Calidad del Fondo Rotatorio de la Policia del 2 de febrero a 30 de noviembre de 2015.

**Criterios:** Constitución Nacional, Leyes 87/93, 80/93, 1150/07, 872/03 y Decretos Reglamentarios Ley 489/98, Ley 489 de 1998, 594/00, Decreto 3622/05, 1151/08 Normas ISO9001:2008, NTCGP1000:2009, MECL, Procedimientos, Instructivos y Protocolos, Directivas y Circulares emitidas por la Entidad y todas las normas que regulen las actividades de los diferentes procesos.

**Recursos:** **1- Humano:** Contar con el Profesional con experiencia y formación para desarrollar las Auditorias. **2- Financiero:** El presupuesto asignado para la Auditoria corresponde al costo directos (Sueldo, prestaciones sociales, papeleria etc) e indirectos (luz, agua, telefono, tiempo de recopilación de la información) necesarios para la ejecución de la Auditoria. **3- Tecnológicos:** Equipos de computo, Sistemas de Información, Sistemas de redes, correo electrónico, internet, necesarios para adelantar la auditoria.

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Meses												Responsable: Líder de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre		
<b>Auditoria Especifica de la Oficina de Control Interno</b>																	
1- Sistema Unico de la Gestion e Información Litigiosa del Estado (Proceso Asesora Legal)					Feb												Abogada Elvia Constanza Garcia Ortega
2- Evaluar los registros en la suite vision empresarial					Feb												Economista Ferny Antonio Calderon Vasquez
3- Revisar la ejecución de los contratos elaborados por el Fondo Rotatorio de Rotatorio de la Policia (Proceso Contractual)						marzo											Administradora de Empresas Rosalba Mora Rojas
4- Evaluar la ejecución de los contratos interadministrativos y el Grupo de Comercio Exterior en los que participa el Fondo Rotatorio de la Policia como contratista (Proceso Contractual)						marzo											Administradora Empresas Carol Liana Reina Diaz y Economista Ferny Antonio
5- Revisar las multas y sanciones de los contratistas y reintegro de liquidaciones (Proceso contractual y Financiero)						marzo											Auditor Contador Publico Hamilton Steve Virquez Ramirez
6- Evaluar el cumplimiento del procedimiento de tramites de cuenta del Fondo Rotatorio de la Policia (Proceso Financiero)							abril										Administradora de Empresas Rosalba Mora Rojas
7- Auditoria Sistema de Gestion de Calidad							Mayo										Abogada Elvia Constanza Garcia Ortega y Auditores de Calidad
8- Verificar el seguimiento en los proyectos de inversión del Fondo Rotatorio de la Policia (Proceso de Direccionamiento Estratégico)							Junio										Auditor Economista Ferny Antonio Calderon Vasquez

9- Evaluar la contabilización y cobro de pasivos por gastos, servicios y contratos con la emisión de facturas. (Proceso Financiero)									junio								Auditor Contador Publico Hamilton Steve Virquez Ramirez
10- Sistema Unico de la Gestion e Información Logística del Estado									julio								Abogada Elvia Constanza Garcia Ortega
11- Evaluar el cumplimiento del procedimiento P 22-01 Confección de Prendas relacionado con el control de calidad de la confección de las prendas del Fondo Rotatorio de la Policía. (Proceso Industrial)									julio								Administradora Empresas Carol Liliana Reina Diaz y Economista Ferrey Antonio Calderon Vasquez
12- Revisar el procedimiento de afiliación, liquidación de seguridad social y parafiscales (Proceso de Talento Humano)									julio								Administradora de Empresas Rosalba Mora Rojas
13- Evaluar los costos incurridos en la confección de uniformes y compararlos con los estándar en tiempo e insumos. (Proceso Industrial)									agos								Auditor Contador Publico Hamilton Steve Virquez Ramirez
14- Evaluar el cumplimiento del procedimiento P 3-5-0-5 Mantenimiento Correctivo y Preventivo del Fondo Rotatorio de la Policía. (Proceso Administración Logística)									agos								Auditor Contador Publico Hamilton Steve Virquez Ramirez
15- Evaluar el recaudo de recursos en la Entidad (Proceso Financiero - Grupo de Tesorería)																	Administradora de Empresas Carol Liliana Reina Diaz
16- Determinar la constitución en la presentación y pago del impuesto al valor agregado IVA (Proceso Financiero)																	Auditor Contador Publico Hamilton Steve Virquez Ramirez
17- Evaluar el cumplimiento del procedimiento P 32-02 Atención a Requerimientos Telematicos y y la satisfacción del cliente. (Proceso Telematico)																	Administradora Empresas Carol Liliana Reina Diaz
18- Evaluar el procedimiento de historias laborales de los funcionarios del Fondo Rotatorio de la Policía.																	Administradora Empresas Carol Liliana Reina Diaz
19- Verificar el porcentaje de ejecución presupuestal de los procesos de contratación en el tercer trimestre de la vigencia 2015 establecida en el plan de adquisiciones y compras. (Proceso Contractual y Financiero)*ASA																	Auditor Economista Ferrey Antonio Calderon Vasquez
20- Evaluar la trazabilidad de los créditos otorgados por el Fondo Rotatorio de la Policía y el procedimiento de Cobro Coactivo (Proceso Creditos)																	Administradora de Empresas Rosalba Mora Rojas
21- Evaluar las partidas que registran en la contabilidad y bancos, partidas compensadas y partidas con mucho tiempo en el registro contable o en extraído. (Grupo de Tesorería- Proceso Financiero)																	Auditor Contador Publico Hamilton Steve Virquez Ramirez
Evaluar la efectividad de los planes de mejoramiento de las auditorías realizadas por la Oficina de Control Interno (Procesos Estratégicos, Misionales y de Apoyo - Suite Vision Empresarial)									marzo								Administradora de Empresas Rosalba Mora Rojas

**PROGRAMA DE AUDITORIAS INTERNA SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

**Objetivo del Programa General Auditoria:** Coordinar y asegurar el cumplimiento la programación de la auditoria integral su realización, monitoreo y verificación.

**Alcance del Programa General Auditoria:** Verificar el ciclo PHVA del presente programa de Auditorias Integral del Sistema de Gestión de Calidad del Fondo Rotatorio de la Policía del 2 de febrero a 30 de noviembre de 2015.

**Criterios:** Constitución Nacional Leyes 87/93, 80/93, 1150/07, 872/03 y Decretos Reglamentarios Ley 489/98, 594/00, Decreto 3622/05, 1151/08 Normas ISO9001:2008, NTCGP1000:2009, MECI, ISO19011 Procedimientos, Instructivos y Protocolos, Directivas y Circulares emitidas por la Entidad y todas las normas que regulan las actividades de los diferentes procesos.

**Competencia de la persona que gestiona el programa de auditoria General:** El programa, lo elaboro la Abogada Elvia Constanza Garcia Ortega Jefe de la Oficina de Control Interno ( E ) quien desde el año 2003, es integrante del equipo auditor de Sistema de Gestión de Calidad de la Entidad.

**Confidencialidad de la Auditoria:** El auditor interno deberá comprometerse a respetar la información que conoce y no divulgarla, si embargo en caso evidenciar al guna situación irregular que no este en el alcance de la auditoria debera informar a la Jefe de la Oficina de Control Interno de la Entidad para que se indague con mayor profundidad y a su vez se realice las acciones que de lugar, el auditor no debe utilizar para lucro personal o de alguna manera contraria a la ley o en detrimento de los objetivos éticos de la Entidad. Así mismo, no debe participar en actividades o relaciones que puedan perjudicar y ocasionen daño la evaluación imparcial de la Auditoria. Esto incluye actividades o relaciones que puedan estar en conflicto con los intereses de la Entidad y el Proceso, ni aceptar nada que pueda perjudicar su juicio profesional, ni a divulgar los hechos materiales que conozcan y que, de no ser divulgados, pueda distorsionar el informe de las actividades sometidas a revisión

<b>Identificación y evaluación de los riesgos del programa de Auditoria General:</b> Se incluye en el anexo 3	<b>Asegura la competencia de los auditores y el líder del Equipo Auditor:</b> Los integrantes del equipo Auditor y el auditor líder han sido certificados por ICONTEC, en la norma ISO9001:2008 y NTCGP1000:2009, cumple con el procedimiento de Auditorias Integrales P-4,1-01V8
---	---

**Objetivo Auditoria Individual:** Evaluar el mantenimiento eficaz, eficiente y efectivo el Sistema de Gestión de Calidad de los Procesos Gerenciales, Misionales, Apoyo, Evaluación y Mejora del Fondo Rotatorio de la Policía.

**Alcance Auditoria Individual:** Evaluar el mantenimiento eficaz, eficiente y efectividad del Sistema de Gestión de Calidad de los Procesos Gerenciales, Misionales, Apoyo, Evaluación y Mejora del Fondo Rotatorio de la Policía del 4 al 15 de mayo de 2015 de 7:30 a 5:00 p.m y la auditoria de seguimiento del 3 al 9 de noviembre de 2015 de 7:30 a 5:00 p.m

**Recursos:** **1- Humano:** Contar con la Profesional o tecnico con el perfil y experiencia como auditor del Sistema de Gestión de Calidad y la participación de los observadores (funcionario en formación para auditoria), para desarrollar la Auditoria. **2- Financiero:** El presupuesto asignado para la Auditoria corresponde al costo directos (Sueldo, prestaciones sociales, papeleria etc) e indirectos (luz, agua, telefono, tiempo de recopilación de la información) necesarios para la ejecución de la Auditoria. **3- Tecnológicos:** Equipos de computo, Sistemas de Información, Sistemas de redes, correo electronico, internet, necesarios para adelantar la auditoria.

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Lider de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control												

**AUDITORIA INTERNA SISTEMA DE GESTION INTEGRAL**

Proceso de Direccionamiento Estratégico																Auditor William Tello Novoa observador designado
Proceso del Sistema Integral																Auditor William Tello Novoa observador designado
Proceso de Mercado y Comunicaciones																Auditora Carmen Zunide Gomez Guerrero Observador designado
Proceso Talento Humano																Auditor Giovanny Muñoz Martinez Observador designado
Proceso Control Etico Disciplinario																Auditora Casallas Martinez Milena Experto Tecnico Jesus Antonia Becerra James
Proceso Contractual																Auditor Blanca Cristancho Valero Observador designado
Proceso Industrial																Auditor Alberto Bermudez Paez observador designado
Proceso Credito																Auditora Ingrid Jeannet Parra Garcia Observador designado
Proceso de Administración Financiera																Auditora Maria Cristina Bejarano Chavez
Proceso Telematica																Auditor Jhon Walker Mendez Manjarrez
Proceso Asesoría Legal																Auditora Erika Constanza García Ortega Observador designado
Proceso Gestión Documental																Auditora Marian Rodríguez Cruz Observador designado
Proceso Administración Logística																Auditor Mario Angel Leal observador designado
Proceso Control Interno																Auditor Miryam Rojas Forero Observador designado
Proceso Mejora Continua e Innovación																Auditor Miryam Rojas Forero Observador designado

CRONOGRAMA FOMENTO A LA CULTURA DEL CONTROL

No	CONCEPTO DE LA DEPENDENCIA	PROGRAMADO												RESPONSABLES					
		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE						
1	Elaborar Boletines trimestrales - Oportunidades - con temas relacionados, los sistemas integrados y mejoramiento continuo																	Economista Ferrey Calderon Vasquez	
																			Adm. Emp Rosalba Mora Rojas
																			Adm. Emp Carol Luana Reina Diaz
																			Cort. Pda Harrison Steve Virquez
2	Mensajes por correo institucional con la divulgación y fomento de Acciones Correctivas, Preventivas, Planes de mejora continua producto de las diferentes auditorías, Canales de comunicación efectiva, relaciones de apoyo y cooperación, entre otros																	Adm. Emp Carol Luana Reina Diaz	
																			Economista Ferrey Calderon Vasquez
																			Cort. Pda Harrison Steve Virquez
																			Abogada Elna Constanza Garcia Ortega
3	Charlas sobre los Sistemas Integrados y Mejora Continua (NITC - ISO 9001 Sistema de Gestión de la Calidad - NITC - OHSAS 18001 Sistema de Gestión en Seguridad y Salud Ocupacional, NITC - ISO 14001 Sistema de Gestión Ambiental y Planes de mejoramiento)																	Adm. Emp Rosalba Mora Rojas	
																			Cort. Pda Harrison Steve Virquez
																			Tecnico Luz Day Vargas Peña
																			Internas y/o entes externos
4	Proectores de pantallas con temas afusivos al fomento del Control																	Cort. Pda Harrison Steve Virquez	
																			Adm. Emp Carol Luana Reina Diaz
																			Adm. Emp Rosalba Mora Rojas
																			Economista Ferrey Calderon Vasquez
<b>TOTAL DE ACTIVIDADES</b>		<b>21</b>	<b>1</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>4</b>					

*Elna Constanza Garcia Ortega*  
 Abogada EL VIA CONSTANZA GARCIA ORTEGA  
 Jefe Oficina de Control Interno ( E )

*Carla Beiro Ruiz Reyes*  
 Teniente Coronel Administrativo y Financiero  
 Subdirector Administrativo y Financiero

*Oscar Atehortúa Duque*  
 Brigadier General OSCAR ATEHORTUÁ DUQUE  
 Director General

