



## OBJETIVO<sup>1</sup>: Reunión del Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno

### DESARROLLO DE LA REUNIÓN<sup>2</sup>

En Bogotá, D.C., a los veintiséis (26) días del mes de agosto de 2016 siendo las 08:30 a.m., se reunieron en el salón Banderas del Fondo Rotatorio de la Policía ubicado en el quinto (5) 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; se verifica la asistencia de los integrantes del Comité por parte de la Secretaría Técnica del Comité, Abogada Elvia Constanza García Ortega Jefe de la Oficina de Control Interno (E) e informa que existe el quórum para el desarrollo de la reunión de acuerdo al registro de asistencia (ANEXO1).

A continuación coloca a disposición la agenda a tratar, la cual fue programada por la Oficina de Control Interno y aprobada por la señorita Coronel Yolanda Cáceres Martínez, Directora General del Fondo Rotatorio de la Policía, mediante oficio No. 20161100055423 de fecha 28 de julio de 2016 e invitación mediante correo electrónico, los señores Subdirectores, Jefes de Oficinas Asesoras y Coordinadores de Grupo, con los siguientes temas agendados así:

TEMA	RESPONSABLE	TIEMPO
Verificación del quórum	Jefe Oficina de Control Interno (E).	2 minutos
Presentación de cumplimientos a los compromisos del Acta anterior	Jefe Oficina de Control Interno (E).	5 minutos
1. Resultados del Informe sistema de Control Interno Contable	Jefe Oficina de Control Interno (E)	5 minutos
2. Resultados del Informe Sistema de Control Interno	Jefe Oficina de Control Interno (E).	10 minutos
3. Plan de Mejoramiento	Jefe Oficina de Control Interno (E).	10 minutos
4. Plan de Mitigación del Riesgos	Jefe Oficina Asesora de Planeación	5 minutos
5. Plan Anual de Adquisiciones	Jefe Oficina Asesora de Planeación	5 minutos
6. Reserva Presupuestal	Coordinador Grupo Presupuesto	5 minutos
7. Auditorías realizadas por la Oficina de Control Interno en el primer semestre 2016	Oficina de Control Interno	10 minutos
8. Implementación del Sistema Integral	Oficina Asesora de Planeación	5 minutos



**ACTA DE REUNION COMITÉ DE  
COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO  
No. 02**

Código:A2013 OCOIN

Fecha : 2016/08/26

Página 2 de 18

### 1. Verificación del Quórum

Se verificó la asistencia de los integrantes del comité por parte de la Secretaria Técnica, Abogada Elvia Constanza García Ortega Jefe de la Oficina de Control Interno (E), informando a la señorita Coronel 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

1. Coronel Yolanda Cáceres Martínez	Directora General del Fondo Rotatorio y presidente del Comité
2. Coronel (RA) Juan Pablo Guerrero Vallejo	Subdirector Operativo
3. Teniente Coronel Jorge Alveiro Carrillo Delgado	Subdirector Administrativo y Financiero
4. Mayor Carlos Antonio Ardila Rocha	Jefe Oficina Asesora de Planeación
5. Teniente Andrés Mauricio Suarez Polanco	Jefe Oficina Asesora Jurídica
6. Teniente Wilson Fernando García Vélez	Coordinador Grupo Telemática (E)
7. Contadora Pública Carmen Zunilde Gómez Guerrero	Coordinadora Grupo Contabilidad y Costos

#### INVITADOS

A la presente reunión se invitaron a los Coordinadores de Grupos, mediante convocatoria de Oficio suscrito por la señorita Directora Coronel Yolanda Cáceres Martínez emitida mediante correo electrónico.

Una vez verificado el quórum por parte de la Secretaria Técnica del Comité Jefe de la Oficina de Control Interno (E) y aprobada la agenda a tratar se da inicio a la reunión.

#### DESARROLLO DE LA AGENDA

##### 2) Lectura Acta Anterior

La Secretaria Técnica del Comité, la Jefe de la Oficina de Control Interno (E) presenta un resumen de los compromisos realizados en la primera reunión del Comité de Coordinación de Control Interno de la siguiente manera:



**ACTA DE REUNION COMITÉ DE  
COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO  
No. 02**

Código:A2013 OCOIN

Fecha : 2016/08/26

Página 3 de 18

N°	COMPROMISOS	RESPONSABLE	CUMPLIO	SOPORTES
1	Verificar el cumplimiento de las actividades establecidas en el plan de mejoramiento de la Auditoria Interna de Calidad, que se encontraban vencidas	TELE	SI	En la herramienta suite visión empresarial todas las tareas se encuentran cumpliendo con un porcentaje al 100%.
2	Realizar el plan de mejoramiento de las siguientes auditorías Internas de Gestión: 1-Evaluar el procedimiento de tramites de cuentas del FORPO. 2- Evaluar la Contabilización y cobro de pasivos por gastos servicios y contratos con la emisión de facturas. 3- Auditoria de seguimiento a la ejecución presupuestal 2015 (OBSERVACIONES)  Nota: Las Tareas no deben superar al 30 de junio de 2016	CONCO CENCU ADCON	SI	Los planes de mejoramiento se encuentran registrados en la herramienta Suite Visión Empresarial
3	Realizar un lineamiento o instructivo donde establezca el procedimiento que se debe seguir cuando las metas de los diferentes planes no pueden cumplir en las fechas establecidas. Cuál es el plazo establecido para registrar las evidencias en la Suit Visión Empresarial	OFPLA	SI	Acta de reunión del 8 de marzo de 2016 sobre seguimiento a planes se socializo el instructivo seguimiento a planes

N°	COMPROMISOS	RESPONSABLE	CUMPLIO	SOPORTES
4	Realizar presentación del procedimiento de auditorías internas en próxima reunión de seguimiento a planes	OCOIN	SI	Acta de reunión del 4 de febrero de 2016 en el seguimiento a planes se socializo el procedimiento auditorias internas de gestión, seguimiento y atención de autorías externas.
5	Entregar los estudios de Conveniencia y Oportunidad de la compra de equipos de cómputo-proyectos de inversión del FORPO	TELE	SI	Mediante oficio 20163900004703 del 25 de febrero de 2016
6	Entregar los estudios de conveniencia y oportunidad relacionado con adecuaciones eléctricas de la nueva bodega-Proyectos de Inversión FORPO	FACON	SI	Mediante oficio No. 20163600009833 del 22 de febrero de 2016
7	Actualizar la matriz de contratos que pide la Contraloría General de la República y hacer plan de trabajo para mantener al día los expedientes contractuales en el I semestre	ADCON	SI	El cronograma se cumplió en la fecha establecida
8	Buscar asesoría o referenciar y establecer las normas del Comité SISTEDA para determinar la posibilidad de unirlo al Comité de Coordinación de Control Interno	OFPLA	SI	Mediante correo electrónico del 24 de febrero de 2016, donde manifiesto de acuerdo al concepto de Función Publica, no se pueden unir con el Comité Desarrollo Administrativo



**ACTA DE REUNION COMITÉ DE  
COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO  
No. 02**

### 1. Resultado del informe Sistema de Control Interno Contable

Presentación de los resultados del informe del Sistema del Control Interno Contable, la Entidad obtuvo una calificación en la evaluación general de 4.76, con un rango o interpretación adecuada, siendo la máxima puntuación de 5, como lo ilustra el siguiente cuadro:

RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO CONTABLE 2015			
NÚMERO	EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO CONTABLE	PUNTAJE OBTENIDO	INTERPRETACIÓN
1	CONTROL INTERNO CONTABLE	4.76	ADECUADO
1.1	ETAPA DE RECONOCIMIENTO	4.69	ADECUADO
1.1.1	IDENTIFICACIÓN	4.69	ADECUADO
1.1.2	CLASIFICACIÓN	4.63	ADECUADO
1.1.3	REGISTRO Y AJUSTES	4.75	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

Recomendaciones efectuadas en el informe del Sistema de Control Interno Contable:

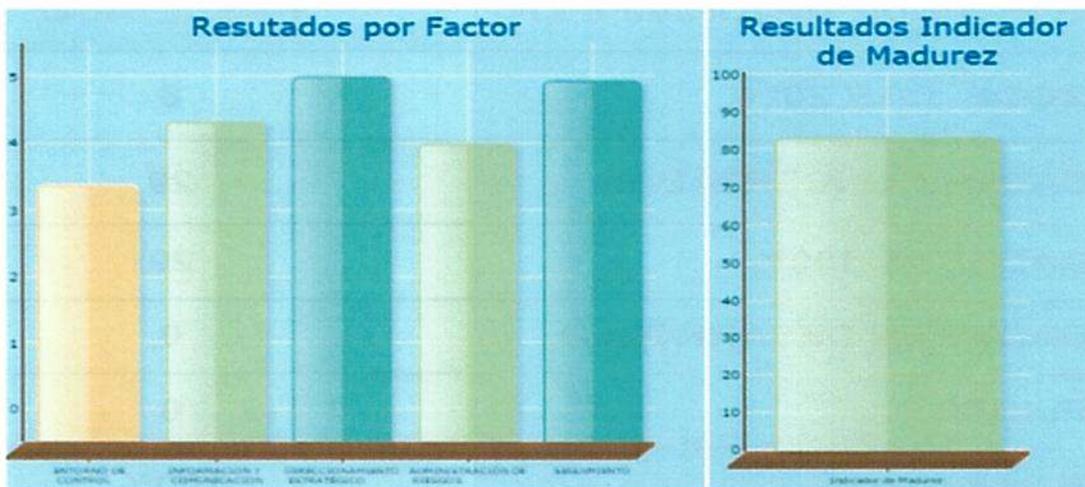
- ✚ En el plan de capacitación de la Entidad se sugiere incluir temas puntuales para los funcionarios del área contable para fortalecer conocimientos tributarios y en la incorporación de las normas NIIF o IFRS en el rubro de capacitaciones.
- ✚ Establecer como mecanismo de control, los formatos periódicos de conciliación entre áreas con el Grupo de Contabilidad.
- ✚ Fortalecer la oportunidad en la elaboración de los informes de presupuesto y análisis de costos de la Fábrica de Confecciones, los cuales deben estar realizados al comienzo de cada vigencia, y mensualmente para la toma de decisiones gerenciales.
- ✚ Elaborar mensualmente las conciliaciones bancarias con el fin de tener un adecuado control sobre el disponible de la Entidad.
- ✚ Fortalecer el proceso de análisis y depuración de cuentas, documentando las conciliaciones entre áreas con el Grupo de Contabilidad.



ACTA DE REUNION COMITÉ DE  
COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO  
No. 02

**2. Resultados del Informe Sistema de Control Interno**

Para obtener la calificación en el informe ejecutivo anual del Sistema Control Interno el Departamento Administrativo de la Función Pública contempló cinco (5) factores, expresados en un puntaje 1 a 5 para un puntaje de madurez del 100%, el indicador del Fondo Rotatorio de la Policía fue 83,25%.



FACTOR	PUNTAJE 2015	NIVEL
ENTORNO DE CONTROL	3,38	INTERMEDIO
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	4,33	SATISFACTORIO
DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	5	AVANZADO
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	4	SATISFACTORIO
SEGUIMIENTO	4,94	AVANZADO
INDICADOR DE MADUREZ MECI	83,25%	SATISFACTORIO

Por favor consultar el instructivo para la interpretación de las calificaciones por componente, las cuales explican las acciones de mejora para cada uno.  
[Ir Instructivo](#)

Recomendaciones realizadas por la Oficina de control Interno:

- ✚ El plan de capacitación no cuenta con una formulación de proyectos especiales.
- ✚ Se observa que la página web aún falta información para conocimiento de la ciudadanía en cumplimiento a la Ley 1712 de 2014 y Decreto 103/15
- ✚ La Entidad no cuenta con un plan de conservación documental, sin embargo, se programó su elaboración en el plan de acción 2016, por la dependencia responsable.
- ✚ La elaboración de planes de mejoramiento se debe fortalecer ya que existen debilidades en su formulación; por lo cual se requiere mayor capacitación para los funcionarios de la Entidad.



**ACTA DE REUNION COMITÉ DE  
COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO  
No. 02**

### 3. Resultados del Plan de Mejoramiento

El plan de mejoramiento de la Contraloría General de la República, a la fecha se cerró con el 100% todas las tareas programadas a 31 de julio de 2016.

<b>AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO</b>	<b>RESULTADO</b>
<b>HALLAZGOS CGR 2014</b>	<b>8</b>
<b>ACTIVIDADES CONCERTADAS</b>	<b>29</b>
<b>ACTIVIDADES AL 100%</b>	<b>29</b>
<b>ACTIVIDADES EN DESARROLLO</b>	<b>0</b>
<b>INCUMPLIDAS</b>	<b>0</b>
<b>AVANCE 31-07-2016</b>	<b>100%</b>
<b>CUMPLIMIENTO</b>	<b>100%</b>

### 4. Plan de Mitigación de Riesgos

La presentación la realiza el Patrullero Cristhian Elías Diz Carbonell encargado de los planes de mitigación de riesgos de la Oficina Asesora de Planeación, quien expone:

#### **Política de Administración del Riesgo.**

La administración del riesgo en el Fondo Rotatorio de la Policía, tendrá como propósito garantizar y promover el cumplimiento de la misión, fomentar en mayor grado la cultura del autocontrol, autoevaluación y autorregulación como herramientas de gestión para lograr buenas prácticas, que resuelvan con oportunidad y equidad las necesidades de clientes y partes interesadas.

Cumplimiento a los Mapas del Riesgo, de los procesos en el siguiente:



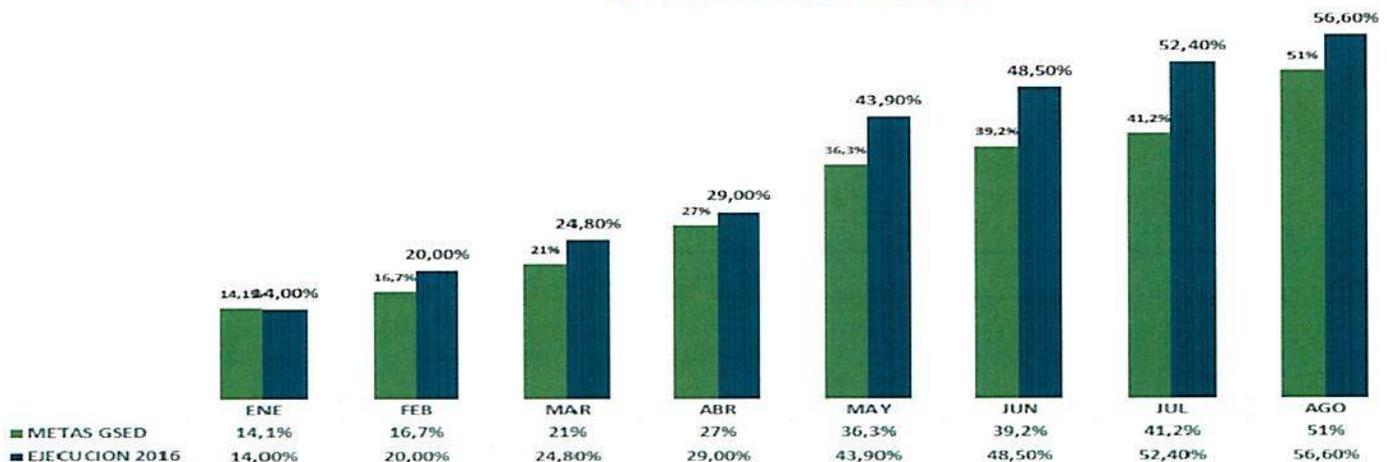
ACTA DE REUNION COMITÉ DE  
COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO  
No. 02

PROCESOS	RIESGOS DE GESTIÓN	RIESGOS DE CORRUPCIÓN	CUMPLIMIENTO
Direccionamiento Talento Humano	5		100%
Ético Disciplinario	3	1	100%
Mercadeo y Comunicaciones	2	1	100%
Direccionamiento del SGI	1	1	100%
Direccionamiento Estratégico	6	1	100%
Créditos	1	1	100%
Industrial	6	2	100%
Contractual	8	4	100%
Asesoría Legal	2	1	100%
Administración Financiera	11	1	100%
Administración Logística	5	1	100%
Gestión Documental	3	1	100%
Telemática	4		100%
Control Interno	1		100%
Mejora Continua e Innovación	2		100%

5. Plan Anual de Adquisiciones

La funcionaria de la Oficina Asesora de Planeación, Administradora de Empresas Liliana Andrea Bustamante Riaño expuso el Plan anual de Adquisiciones, manifestó que se presenta un buen comportamiento y efectúa un comparativo con los meses anteriores, hace referencia a las metas y compromisos adquiridos de acuerdo con los resultados obtenidos a la fecha.

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL 2016  
"COMPROMISOS"

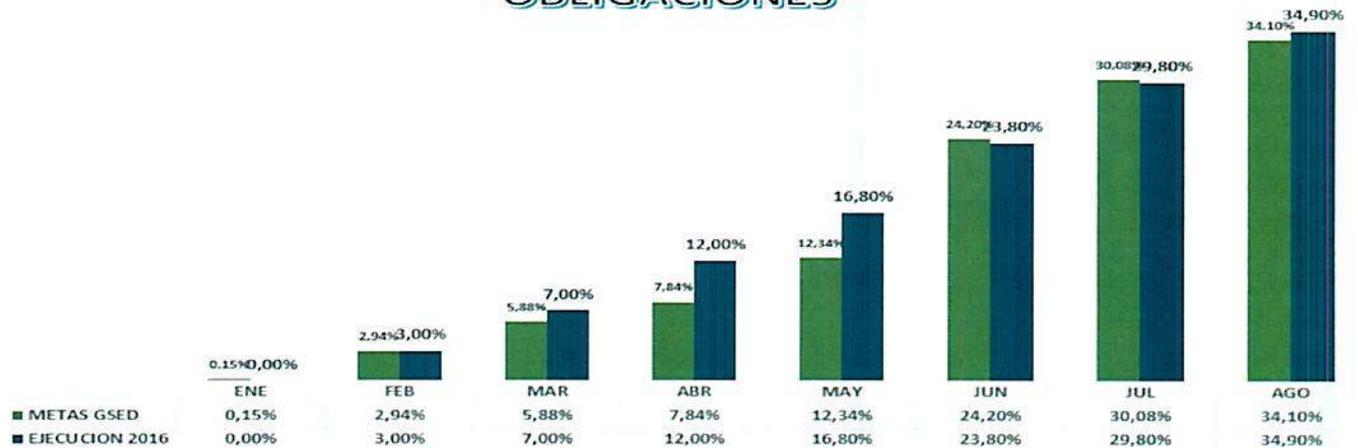


*Handwritten signature*



ACTA DE REUNION COMITÉ DE  
COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO  
No. 02

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL 2016  
"OBLIGACIONES"



En cuanto a la ejecución del plan de adquisiciones del 01/01/16 al 31/07/2016, informa las acciones realizadas con una vigencia comprometida de \$ 103.259.556.858.05 pesos.

RUBROS PRESUPUESTALES INCLUIDOS EN PAA	APROPIACIÓN	COMPROMETIDO	% DE EJECUCIÓN
REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS	1.220.250.482,21	1.100.338.241,35	90%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	2.594.750.000,00	1.708.153.958,12	66%
APOYO LOGÍSTICO	565.000.000,00	262.500.000,00	46%
CONTRATOS INTERADMINISTRATIVOS	123.327.092.158,81	61.502.474.518,15	50%
REINVERSIÓN FACON	3.521.368.604,20	0,00	0%
APOYO BIENESTAR SOCIAL	1.731.052.319,27	1.219.684.891,89	70%
APOYO A PROGRAMAS DE INTERÉS PONAL	9.699.699.676,53	4.738.775.690,53	49%
OTROS GASTOS DE OPERACIÓN COMERCIAL INDUSTRIAL	8.220.000.000,00	3.964.085.952,53	48%
<b>TOTAL</b>	<b>236.315.213.241,02</b>	<b>103.259.556.858,05</b>	

APROPIACIÓN TOTAL PAA	TOTAL COMPROMETIDO CORTE 31/07/2016	% COMPROMISO	META GSED
236.315.213.241,02	103.259.556.858,05	44%	41%



**ACTA DE REUNION COMITÉ DE  
COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO  
No. 02**

Código:A2013 OCOIN

Fecha : 2016/08/26

Página 9 de 18

Interviene el señor Teniente Coronel José Ignacio Vásquez Coordinador de Adquisiciones y Contratos, solicitando se aclaren la ejecución del proceso Industrial ya que no se ha utilizado el presupuesto asignado lo que afecta los indicadores para todos.

Toma la palabra el señor Coronel (RA) Juan Pablo Guerrero Vallejo Subdirector Operativo, concretando a los responsables de la ejecución de los procesos para que se reúnan el día de hoy viernes 26 de agosto, después de la presente reunión con el fin de buscar las posibles soluciones del presupuesto que no se ha ejecutado y se llegue a la mejor solución.

## 6. Reserva Presupuestal

Inicia la exposición señor Capitán Edward Mauricio Dávila Sanchez Coordinador de Presupuesto presentando un informe de los presupuestos que se han ejecutado y de los que se encuentran en ejecución, manifiesta que para la fecha ya debería estar en ceros y algunos contratos que están a cargo de los Grupos de Logística, Telemática, Talento Humano, Construcciones, Gestión Documental y la Fábrica de Confecciones están para pagos y no se han realizado.

Interviene el señor Coronel (RA) Juan Pablo Guerrero Vallejo Subdirector Operativo y pregunta cuál es el panorama y que hacer para efectuar estos pagos, para lo que responde el señor Capitán Edward Mauricio Dávila Sanchez Coordinador de Presupuesto, es agilizar las liquidaciones de los contratos.

Toma la palabra el señor Teniente Coronel Domingo Alfredo López Dales Coordinador de Construcciones solicita verificar cada proceso, así mismo, los que faltan y se dé una solución de manera inmediata.

Interviene el señor Intendente Víctor Manuel Hinestroza Palacios Coordinador Grupo Central de Cuentas, e informa que no se han podido generar algunos pagos por unos problemas que se han presentado frente a las entradas del almacén, respecto a la parametrización del IVA actualmente se está comprando y dando vía descontable; de esto ya tiene conocimiento sistemas en línea del Grupo Telemática para su solución.

Nuevamente reitera el señor Coronel (RA) Juan Pablo Guerrero Vallejo Subdirector Operativo, al personal encargado y comprometido con la ejecución presupuestal, reunirse para dar solución a cada caso en el menor tiempo posible.

El señor Capitán continúa con la exposición del Seguimiento de la Reserva Presupuestal 2015 ejecutada en el 2016 con corte al 31 de julio de 2016.



**ACTA DE REUNION COMITÉ DE  
COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO  
No. 02**

Código:A2013 OCOIN

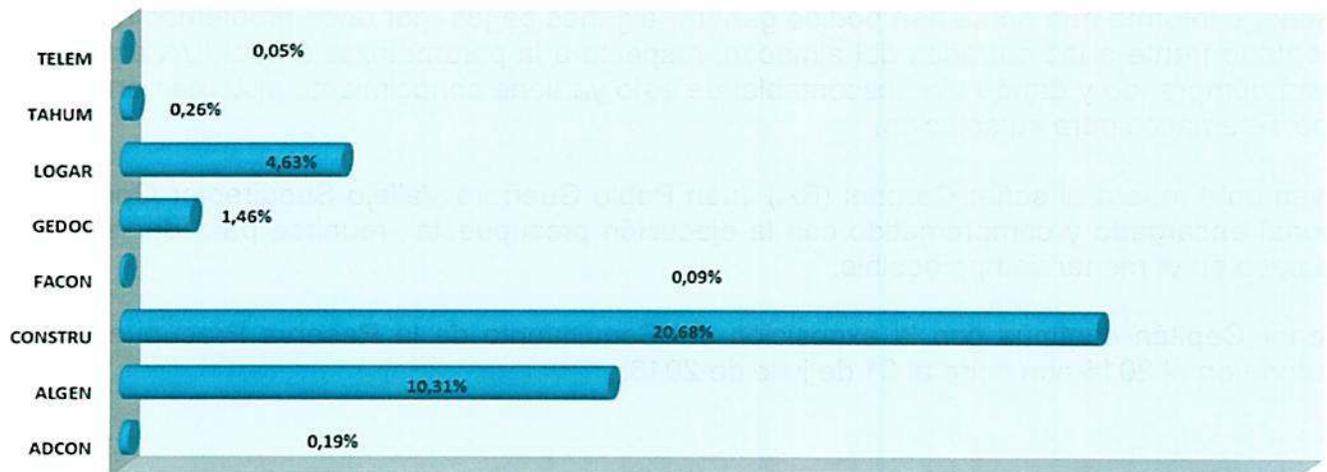
Fecha : 2016/08/26

Página 10 de 18

RESERVA INICIAL CONSTITUIDA A 31 DE DICIEMBRE DE 2015,	2.843.527.699,21
(-) REDUCCIONES PRESUPUESTALES (ACTAS DE LIQUIDACION)	31.586.653,24
(-) PAGOS DE ENERO	-
(-) PAGOS DE FEBRERO	171.949.914,74
(-) PAGOS DE MARZO	49.361.024,40
(-) PAGOS DE ABRIL	1.011.445.636,21
(-) PAGOS A MAYO	236.514.283,02
(-) PAGOS A JUNIO	220.701.020,99
(-) PAGOS A JULIO	50.908.177,60
<b>TOTAL RESERVA POR EJECUTAR A JULIO 31 DE 2016</b>	<b>1.071.060.989,01</b>

**RESERVA PRESUPUESTAL 2015**

RESPONSABLE	NO. COMPROMISOS	% DE PARTICIPACION	VALOR
ADCON	13	0,19%	\$ 5.338.644,46
ALGEN	3	10,31%	\$ 293.237.799,00
CONSTRU	16	20,68%	\$ 587.970.489,28
FACON	6	0,09%	\$ 2.625.774,38
GEDOC	4	1,46%	\$ 41.569.120,00
LOGAR	22	4,63%	\$ 131.617.499,50
TAHUM	7	0,26%	\$ 7.285.421,40
TELEM	5	0,05%	\$ 1.416.240,99
<b>TOTAL</b>	<b>76</b>	<b>38%</b>	<b>\$ 1.071.060.989,01</b>





**ACTA DE REUNION COMITÉ DE  
COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO  
No. 02**

Código:A2013 OCOIN

Fecha : 2016/08/26

Página 11 de 18

**Cuentas de Reserva Presupuestal obligadas y no pagadas**

Numero Documento	Fecha de Registro	Identificacion	Nombre Razon Social	Rubro	Descripcion	Saldo por Utilizar	Objeto del Compromiso
18716	2016-02-05 00:00:00	900.340.482	DISEÑOS Y CONSTRUCCIONES S.A.S.	A-5-1-1-1-0-2-10	OTROS MATERIALES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1.833.642,69	AO.036-15 ADECUACIÓN Y MEJORAS LOCATIVAS PARA LA FÁBRICA DE CONFECCIONES DE LA PONAL PAGO CONTRA PRESTACION DEL SERVICIO PLAZO: 45 DIAS CAL
<b>TOTAL</b>						<b>1.833.642,69</b>	

**7. Auditorías Realizadas por la Oficina de Control Interno en el Primer Semestre 2016**

La secretaria Técnica Jefe de la Oficina de Control Interno (E), expone las auditorías realizadas y programadas por la Oficina de Control Interno del 01 de enero a 31 de julio de 2016.

<b>AUDITORIA PROGRAMADAS</b>	<b>CUMPLIMIENTO</b>
<b>Auditoría al sistema defensa jurídica del Estado e-KOGUI</b>	<b>100%</b>
<b>Auditoría a la etapa precontractual</b>	<b>100%</b>
<b>Auditoría a los procedimientos nacionalización de mercancías y depósitos de mercancías de nacionalización.</b>	<b>100%</b>
<b>Auditoría al procedimiento solicitud, aprobación, contabilización de Créditos y Administración de Cartera.</b>	<b>100%</b>
<b>Auditoría interna de calidad</b>	<b>100%</b>
<b>Auditoría al procedimiento a ejecución de proyectos de obra civil y estructuración de proyectos de obra civil.</b>	<b>100%</b>
<b>Auditoría proyectos de inversión específicamente proyectos de Telemática</b>	<b>100%</b>



ACTA DE REUNION COMITÉ DE  
COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO  
No. 02

Código:A2013 OCOIN

Fecha : 2016/08/26

Página 12 de 18

## AUDITORÍA AL SISTEMA ÚNICO DE GESTIÓN E INFORMACIÓN LITIGIOSA DEL ESTADO "eKOGUI" DEL SEGUNDO SEMESTRE 2015

### OBJETIVO

Evaluar el cumplimiento de las actividades judiciales, procesos y procedimientos inherentes al Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado (eKOGUI). Con el alcance 01 de julio a 31 de diciembre de 2015.

### CONCLUSIONES

En la presente auditoria se determinaron cuatro (4) hallazgos de carácter administrativos, donde se evaluó el cumplimiento de las actividades judiciales, procesos y procedimientos inherentes al Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado (e-KOGUI), infriéndose se requiere realizar el registro de los procesos conforme con los lineamientos emitidos por la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado.

### RECOMENDACIONES

Elaborar el plan de mejoramiento, estableciendo estrategias para verificar todos los procesos estén incluidos en el sistema, indicando como fecha terminación máximo en el mes de junio antes de la siguiente auditoría.

Verificar que en los expedientes judiciales, los documentos archivados coincidan con la información registrada en el Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado (e-KOGUI).

## AUDITORÍA AL PROCESO DE COMERCIO EXTERIOR

### OBJETIVO

Evaluar el cumplimiento y los controles de las actividades establecidas en los procedimientos P-2,1-07 Depósito de Mercancías en trámite de Nacionalización, P-2,1-07 Nacionalización de Mercancías. del 01 de Octubre al 31 de Diciembre de 2015.

### CONCLUSIONES

Al evaluar el cumplimiento y los controles de las actividades establecidas en los procedimientos P-2,1-07 Depósito de Mercancías en trámite de Nacionalización, P-2,1-07 Nacionalización de Mercancías, se evidenciaron tres (3) hallazgo de carácter administrativo.

### RECOMENDACIONES

- Es recomendable dejar por escrito el documento en el cual se estipule que la licencia de importación será pagada por la embajada Americana.
- Teniendo en cuenta que los descargues directos son la nacionalización de mercancías dentro de las 24 horas siguientes al arribo de la mercancía, se deben realizar unas verificaciones aleatorias con el documento y el bien a nacionalizar.



## ACTA DE REUNION COMITÉ DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO No. 02

Código:A2013 OCOIN

Fecha : 2016/08/26

Página 13 de 18

### AUDITORÍA AL PROCESO DE CREDITOS Y CARTERA

#### OBJETIVO

Evaluar la administración de la cartera financiera, en el cumplimiento al procedimiento P- 2.3 0-1 V9 (Solicitud, aprobación, contabilización de créditos y administración cartera financiera) del Fondo Rotatorio de la Policía. al mes de diciembre de 2015.

#### CONCLUSIONES

Una vez efectuadas las pruebas y evaluaciones al Procedimiento P- 2.3 0-1 V9 Solicitud, aprobación, contabilización de créditos y administración cartera financiera, de acuerdo al alcance de la auditoria, se concluye que es un proceso adecuado, aportando de manera certera con sus informes y registros, los cuales después de ser evaluados por el auditor se califican como exactos, trazables y comparables con el Software contable de la Entidad y los extractos financieros, sin hallazgos.

Por otra parte, se revisaron los registros de las entradas de dinero de las cajas nominadoras, para la ejecución del recudo de cartera, conforme a la muestra de auditoria con los archivos planos de las caja nominadora de Policías Activos, reportes de Linux, archivos de Excel del Grupo Créditos y Cartera, carpetas y documentos soportes; sin encontrar errores, frente al ingreso de cada tercero al pago realizado a la cuota e intereses de los prestamos concedidos por la Entidad.

#### RECOMENDACIONES

Ingresar los documentos de acuerdo al Sistema de Gestión de Calidad el reporte "Control de generación y aplicación cuentas de cobro", donde se observa la trazabilidad y el control del proceso de recaudo de valores con las cajas nominadoras.

Se deben establecer mecanismos o estrategias para el recaudo de la cartera del Ministerio de Defensa, debido a que es un riesgo el hecho que el estafeta de la Entidad tenga que estar en las instalaciones para poder identificar la fecha de los cobros correspondiente de la cartera Financiera, lo cual causa que no se pueda saber el día exacto y por actividades de la Entidad no se pueda realizar el cobro, atrasando las actividades en e informes del Grupo de Créditos.

### AUDITORÍA AL PROCESO DE CONSTRUCCIONES

#### OBJETIVO

Determinar el cumplimiento a los procedimientos P2.1-14V1 Estructuración de proyectos de obra civil y P-2.1-12V5 Seguimiento a ejecución de proyectos de obra civil del Fondo Rotatorio de la Policía. entre los periodos 2013 - 2016 a las obras que están ejecución.

#### CONCLUSIÓN

Las obras evaluadas de chipaque y Subachoque departamento de Cundinamarca, si bien es cierto que al final se cumplieron con la ejecución de los contratos o están por encima del 98% para el total del mismo, se evidenciaron problemas donde la Entidad presentó situaciones difíciles de solucionar, previéndola con una adecuada planeación y debido cuidado desde los estudios previos y análisis de los terrenos donde se construyó, ya que en las dos obras se evidenciaron situaciones de atraso, así mismo se observó que no se tuvieron en cuenta situaciones de seguridad en cuanto a que son estaciones de policías y se van tener personas privadas de la libertad, los cuales pueden utilizar estas deficiencias para su beneficio e ir en contra de la seguridad de la estación y los policías, 1 hallazgo administrativo.

#### RECOMENDACIONES

El experto técnico sugerir de acuerdo con la experiencia que posee en la construcción, no realizar determinadas obras con base en los costos y los diseños que no son propicios para determinadas construcciones, que con el dinero que se inviertan, se puede edificar en otro terreno una estación con menor valor.

Asegurase en la titulación de los terrenos una vez entregado registren a nombre de la Policía.



**ACTA DE REUNION COMITÉ DE  
COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO  
No. 02**

Código:A2013 OCOIN

Fecha : 2016/08/26

Página 14 de 18

Interviene el señor Teniente Coronel Domingo Alfredo López Dales Coordinador Grupo construcciones, solicita se le aclare cómo puede actuar o proceder de acuerdo al hallazgo dejado ya que no está de acuerdo porque no se tiene la posibilidad de determinar los costos y diseños que pueden llegar a generar una construcción en determinado terreno.

Interviene la Secretaria Técnica del Comité, Jefe de la Oficina de Control Interno (E), explica, en este momento a nivel país se están minimizando costos para los procesos de contratación, por tal razón hay que realizar un estudio de los proyectos de obra desde el inicio hasta el término de la misma, no quiere decir esto que no se realice la obra solo tener presente las observaciones.

Toma la palabra el señor Coronel (RA) Juan Pablo Guerrero Vallejo Subdirector Operativo, respecto al tema vamos a tener unos ajustes ahí, escuchamos las inquietudes, vamos a resolverlos de la mejor manera, nos reuniremos con la Doctora Constanza y verificamos, continuamos por favor con la reunión.

## AUDITORÍA PROYECTOS DE INVERSIÓN TIC 2016

### OBJETIVO

Evaluar la formulación, seguimiento y ejecución de los proyectos de inversión en Tecnologías de la información y las comunicaciones programadas para la vigencia 2016, para el Fondo Rotatorio de la Policía.

### CONCLUSIÓN

Al evaluar la formulación, seguimiento y ejecución de los proyectos de inversión en Tecnologías de la Información y las comunicaciones programados para la vigencia 2016, se presentó un hallazgo de carácter administrativo, se evidenció que se cumplió con los parámetros establecidos por el DNP al momento de la formulación; así mismo se han venido efectuando los seguimientos en la plataforma SPI de forma mensual, sin embargo cabe observar con detenimiento los cronogramas de ejecución, dado que teniendo en cuenta las cuantías de los proyectos de inversión, los plazos que detenta la modalidad contractual de Licitación Pública y los trámites de importación y nacionalización de equipo, puede materializarse el riesgo de que no se entreguen los bienes y servicios en la vigencia y se constituya una posible reserva presupuestal.

### RECOMENDACIONES

Teniendo en cuenta la relevancia de los recursos apropiados para la inversión pública, así como su cuantía, se recomienda ejercer un control más exhaustivo en la realización de actividades precontractuales, dado que los plazos propios de los procesos de Licitación pública, sumado a los trámites de importación y nacionalización de equipos, puede generar inconvenientes en la entrega de bienes y servicios a 31 de diciembre de 2016



## AUDITORÍA ETAPA PRECONTRACTUAL ÚLTIMO TRIMESTRE VIGENCIA 2015

### OBJETIVO

Evaluar la gestión contractual de la entidad desde la etapa de planeación hasta la etapa precontractual para el último trimestre de la vigencia 2015.

### CONCLUSIÓN

Al evaluar la gestión contractual de la entidad desde la etapa de planeación hasta la etapa precontractual para el último trimestre de la vigencia 2015, se evidenciaron dos (2) hallazgos de carácter administrativos, el cumplimiento con lo establecido en el Decreto 1082 de 2015, respecto a la elaboración y publicación de estudios y documentos previos, avisos de convocatoria y pliegos de condiciones, así como con los plazos de publicación en el portal SECOP.

### RECOMENDACIONES

En atención a lo establecido en el artículo 10 de la Ley 1712 de 2014 y el artículo 224 del Decreto 019 de 2012, se deben publicar en la página web los avisos de convocatoria referidos a Licitaciones Públicas

**Fondo Rotatorio** de la Policía  
Servicio con probidad.

## AUDITORÍA DE SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD 2016

### OBJETIVO

Evaluar el mantenimiento eficaz, eficiente y efectivo del Sistema de Gestión de Calidad de los Procesos estratégicos, misionales, de apoyo, seguimiento y medición. Del 1 de abril de 2015 al 31 de marzo de 2016.

### CONCLUSIONES

Una vez evaluado los procesos por el equipo auditor, el mantenimiento eficaz, eficiente y efectivo del Sistema de Gestión de Calidad, se identificaron (18) no conformidades y (12) observaciones, siendo necesario realizar acciones de mejora que conduzcan al fortalecimiento de las actividades establecidas en los procedimientos y en el Sistema de Gestión de Calidad de la Entidad



### 8. Implementación del Sistema Integral

Expone la Ingeniera Ambiental Linda Paola Linares de la Oficina Asesora de Planeación, presenta la línea de tiempo, que surge a través de un diagnostico estratégico realizada aquí en la Entidad en el año 2014, en la cual se plantea el objetivo que es implementar y fortalecer la entidad con Control de Calidad en todos sus procesos.



**Fondo Rotatorio de la Policía**  
Servicio con probidad.

**IMPLEMENTACIÓN DEL SGI HSEQ**  
**PRIMER SEMESTRE 2016**

<p><b>2015 Fortalecimiento GA y SST</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Vinculación de una ingeniera ambiental y una profesional de la Seguridad y Salud en el Trabajo.</li> <li>• Diplomado tomado por 28 funcionarios de todos los procesos, en las normas 9001:2015, 14001:2015 y OHSAS 18001.</li> </ul> <p><b>2016 Planificación</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Estructuración del Plan de Acción y cronograma de implementación.</li> <li>• Diseño logo SGI.</li> <li>• Identificación de los beneficios y dificultades del SGI.</li> <li>• Conformación del equipo implementador y de pares integrales.</li> <li>• Reuniones periódicas con equipo pares integrales.</li> <li>• Definición de funciones para los equipos SGI.</li> <li>• Referenciación del SGI con la INDUMIL.</li> <li>• Determinación de las expectativas de la alta dirección frente al SGI.</li> <li>• Propuesta de alcance para el SGI.</li> <li>• Desarrollo de actividades de sensibilización.</li> <li>• Boletines informativos mensuales.</li> </ul>	<p><b>2016 Planificación</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Identificación y calificación de partes interesadas para todos los procesos (stakeholders).</li> <li>• Capacitación en Seguridad y Salud en el Trabajo con el SENA.</li> <li>• Definición de controles operacionales y programas.</li> <li>• Identificación de necesidades y expectativas de los stakeholders.*</li> <li>• Formulación de política integral, objetivos e indicadores.*</li> <li>• Identificación y solicitud de recursos (bienes y servicios).-</li> <li>• Determinación de cuestiones internas y externas de la entidad.*</li> <li>• Identificación de riesgos y oportunidades y definición de acciones para abordarlos.*</li> <li>• Redefinición de las condiciones y responsabilidades de los líderes de procesos.*</li> <li>• Evaluación del mapa de procesos conforme con los requisitos ISO.*</li> <li>• Integración de las metodologías y documentos del SGI.*</li> </ul>
--	--

*dy*



## ACTA DE REUNION COMITÉ DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO No. 02

Código:A2013 OCOIN

Fecha : 2016/08/26

Página 17 de 18

**Fondo Rotatorio de la Policía**  
Servicio con probidad.

### IMPLEMENTACIÓN DEL SGI HSEQ PRIMER SEMESTRE 2016



#### 2016 Diagnóstico.

- Identificación del nivel de madurez del sistema de gestión.
- Estructuración de metodología para análisis de brechas.
- Estructuración de metodología para identificación de requisitos legales.
- Diagnóstico del SG-SST y SGA.
- Identificación de aspectos e impactos ambientales, así como de los riesgos para el alcance definido\*

#### 2017 Aplicación.

- Autoevaluación de los procesos con enfoque integral.
- Revisión por la dirección con enfoque integral.
- Auditorías internas al Sistema de Gestión Integral.
- Pre-auditoría externa al Sistema de Gestión Integral.

#### 2017 Aplicación.

- Planes, Programas, controles y Proyectos en los procesos con enfoque integral.
- Caracterizaciones, procedimientos, instructivos, protocolos con condiciones medioambientales y de seguridad y salud en el trabajo.
- Capacitación en seguridad y salud en el trabajo y gestión medioambiental.
- Desarrollo de actividades de sensibilización.

#### 2018 Certificación.

- Diagnóstico del Sistema de Gestión Integral.
- Desarrollo de actividades de sensibilización.
- Capacitación en seguridad y salud en el trabajo y gestión medioambiental.
- Auditoría Interna al Sistema de Gestión Integral.
- Fortalecimiento del PHVA del Sistema de Gestión Integral.
- Auditoría externa al Sistema de Gestión Integral.

**Fondo Rotatorio de la Policía**  
Servicio con probidad.

### IMPLEMENTACIÓN DEL SGI HSEQ PRIMER SEMESTRE 2016



#### Aspectos a tener en cuenta:

- El resultado de la implementación depende del apoyo y compromiso de la alta dirección y las jefaturas de la entidad en su participación a través del entendimiento, desarrollo y exigencia a los equipos de trabajo.
- La definición del alcance del Sistema de Gestión Integral depende de una decisión de la alta dirección, con ello se fijarán los límites de operación de este Sistema.
- Cuando se determine el resultado de los diagnósticos, podremos avizorar los recursos a comprometer para el Sistema de Gestión Integral y así fijar las condiciones a seguir para la implementación del SGI.
- El pilar fundamental para lograr el cumplimiento de esta meta es que todos los funcionarios de la Entidad contribuyan a la construcción y mantenimiento del Sistema de Gestión Integral.

ACTA DE REUNION COMITÉ DE  
COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO  
No. 02

Código:A2013 OCOIN

Fecha : 2016/08/26

Página 18 de 18

Solicitamos al personal que asista a estas capacitaciones, con el objetivo que se cumplan estos compromisos adquiridos.

Interviene el señor Coronel (RA) Juan Pablo Guerrero Vallejo Subdirector Operativo, y solicita se esté llevando los listados de los participantes en los cursos y verificar la asistencia.

Concluidas las exposiciones y no siendo otro el motivo de la presente reunión y habiendo agotado los temas se da por terminada la reunión y se firma por la Presidenta y la Secretaria Técnica del Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno (E)

Abogada **ELVIA CONSTANZA GARCIA ORTEGA**  
Jefe Oficina Control Interno y Secretaria Técnica del Comité (E)

Coronel **YOLANDA CÁCERES MARTÍNEZ**  
Directora General y Presidenta del Comité

**“SERVICIO CON PROBIDAD”**