

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL



FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA

# Informe de Gestión de la Oficina de Control Interno

## Entre 01 de julio y el 31 de diciembre 2020

Bogotá, D.C. 2020 /12 /31

Elaboró:

Administradora de Empresas  
CAROL LILIANA REINA DIAZ

Revisó:

Economista  
OMAR ANTONIO PEREIRA GÓEZ  
Jefe de Control Interno

Aprobó:

Economista  
OMAR ANTONIO PEREIRA  
GÓEZ Jefe de Control Interno



### Contenido

Introducción.....	3
1. Objetivo:.....	3
2. Contenido del informe.....	3
2.1. Actividades Cumplidas .....	3
2.1.1. Actividades rol estratégico .....	3
2.1.2. Actividades realizadas en el rol de enfoque hacia la prevención. ....	4
2.1.3. Actividades realizadas en el rol de la relación con entes externos de control .....	4
2.1.4. Actividades realizadas para la rol de la evaluación de la gestión del riesgo .....	5
2.1.5. Actividades del rol de evaluación y seguimiento. ....	5
3. Conclusión .....	6
4. Recomendación.....	6



## Introducción

La Oficina de Control Interno, como uno de los componentes del Sistema de Control Interno normatizado por la Ley 87 de 1993, mide la eficiencia, eficacia y economía de los controles adoptados por la entidad para gestionar el riesgo; adicionalmente, apoya a la alta dirección en el mejoramiento del sistema institucional del sistema de control interno, a través del cumplimiento de los roles de enfoque hacia la prevención, evaluación de la gestión del riesgo, evaluación y seguimiento, liderazgo estratégico y relación con entes externos.

Igualmente, con la actualización del Modelo Estándar de Control interno – MECI- desarrolla la función de la tercera línea de defensa de la entidad, cumpliendo la función de aseguramiento en las actividades claves en las cuáles ´todavía no tienen la suficiente madurez las otras líneas del sistema.

Para la vigencia fiscal del año 2020 la Oficina de Control interno, en desarrollo de las actividades mencionadas, basada en el plan de auditorías, con el apoyo del comité de Coordinación del Sistema de Control Interno, desarrolló actividades de aseguramiento y asesoría que coadyuvaron al logro de las metas y objetivos del Fondo Rotatorio de la Policía.

### 1. Objetivo:

Informar sobre las actividades relevantes que realizó la Oficina de Control Interno del Fondo Rotatorio de la Policía, en el período comprendido entre el 01 de julio y el 31 de diciembre 2020

### 2. Contenido del informe

#### 2.1. Actividades Cumplidas

El informe de actividades se presenta de acuerdo al desarrollo de los roles por parte de la Oficina de Control Interno, así:

##### 2.1.1. Actividades rol estratégico

La Oficina de Control Interno como soporte estratégico en el Fondo Rotatorio de la Policía, para la toma de decisiones de la Dirección, presento realizó los



siguientes informes que daban cuenta de manera oportuna sobre la gestión y el control de la entidad:

- ✓ Informe de Gestión de la Oficina de Control Interno.
- ✓ Informe de Autoevaluación del Control de la Oficina de Control Interno.
- ✓ Revisión por la Dirección de la Oficina de Control Interno.
- ✓ Seguimiento y control al plan de acción específico de la Oficina de Control Interno, plan de acción institucional.
- ✓ Asistencia a los Comités en los cuales es integrante la Oficina de Control Interno durante la vigencia, y emitir comunicaciones o alertas tempranas sobre temas que no son objeto de auditoría y que requieren tratamiento por la Entidad.

### 2.1.2. Actividades realizadas en el rol de enfoque hacia la prevención.

La Oficina de Control Interno brindó valor agregado a la entidad mediante la asesoría permanente, la formulación de recomendaciones con alcance preventivo y la ejecución de acciones de fomento a la cultura del control, que aportan a la mejora continua.

- ✓ Sensibilización y capacitación en Sistema de Control Interno, MIPG y Líneas de Defensa
- ✓ Actualización de auditores, en capacitaciones virtuales para los auditores internos de la entidad relacionados con la norma 19001:2018 Directrices de auditoría.
- ✓ Capacitación en el módulo de control Interno
- ✓ Verificación del cumplimiento de los procedimientos que garanticen la adquisición de software legal en la entidad, respaldado por documentos de licenciamiento o transferencia de propiedad.
- ✓ Acompañamiento a planeación en la identificación de Riesgos a los dueños de proceso de Gestión Documental
- ✓ Piloto de Riesgos y controles proceso Telemática

### 2.1.3. Actividades realizadas en el rol de la relación con entes externos de control

- ✓ Cierre de las acciones de mejoramiento que fueron objeto de observación por parte de la CGR (Cir. 005), subsanaron las deficiencias.
- ✓ Informe pormenorizado de Control Interno (semestral)
- ✓ Reporte semestral Avance al plan de mejoramiento CGR - SIRECI. Registro: Oficio de recibido en el SIRECI y enviar copia por correo al GSED y control interno MDN
- ✓ Registro en SIRECI del plan de mejoramiento para auditorías CGR ocasional



#### 2.1.4. Actividades realizadas para el rol de la evaluación de la gestión del riesgo

La Oficina de Control Interno realizó el aseguramiento al diseño y efectividad de los controles, con la ejecución del plan de auditorías, no obstante, la coyuntura de la pandemia, se materializó en los siguientes informes de auditoría que dan cuenta de la operación del sistema de control interno.

- ✓ Proceso Telemática
- ✓ Proceso de Administración Financiera
- ✓ Proceso Fábrica de Confecciones
- ✓ Proceso Contable
- ✓ Preparación auditoría interna del sistema de gestión integral (calidad, ambiental, seguridad y salud en el trabajo)
- ✓ Auditoría Interna del Sistema de Gestión Integral (calidad, ambiental, seguridad y salud en el trabajo)
- ✓ "Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado "Ekogui".
- ✓ Auditoría Interna a los contratos 120 y 110 de 2019
- ✓ Auditoría Interna a las Licitaciones públicas LP-003-2020 y LP-004-2020

#### 2.1.5. Actividades del rol de evaluación y seguimiento.

Para el cumplimiento del rol de evaluación y seguimiento se desarrolló el plan de acción con el fin de verificar el desarrollo de actividades estratégicas, así:

- ✓ Informe de austeridad
- ✓ Seguimiento a la contratación SIRECI
- ✓ Seguimiento al Plan Anticorrupción y atención al ciudadano
- ✓ Informe PQRSF.
- ✓ Informe de seguimiento al presupuesto
- ✓ Boletín de Deudores Morosos.
- ✓ Informe mensual de avance al plan de mejoramiento CGR - DIR GRAL FORPO y de las auditorías del SGI.
- ✓ Seguimiento a los contratos publicados en la plataforma del SECOP.
- ✓ Seguimiento y evaluación al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público "SIGEP".
- ✓ Informe mensual de seguimiento de los planes de mejoramiento de las Auditorías del SGI, de gestión y de cumplimiento.
- ✓ Seguimiento Implementación Estrategia Gobierno en línea.
- ✓ Arqueos a Tesorería y Cajas menores.
- ✓ Informe a la Jefatura de las carpetas y foliación del archivo de la Oficina, incluidas las auditorías.



- ✓ Informe de seguimiento a compromisos de la audiencia de rendición de cuentas
- ✓ Informe de seguimiento a compromisos del plan de seguridad vial
- ✓ Seguimiento a la evaluación por dependencias

### 3. Conclusión

La Oficina de Control Interno cumplió con los roles que le son asignados para verificar el diseño, implementación y mantenimiento del sistema de control interno durante el segundo semestre de 2020.

### 4. Recomendación

Fortalecer las habilidades de auditoría de la Oficina de Control Interno, manteniendo un grupo de profesionales multidisciplinario, con formación y experiencia, que con su labor agreguen valor a la entidad y coadyuven al logro de los resultados de la entidad.

Economista **OMAR ANTONIO PEREIRA GÓEZ**  
Jefe Oficina de Control Interno

**“SERVICIO CON PROBIDAD”**