

IDENTIFICACIÓN DEL PROCESO

TIPO DE PROCESO:	Evaluación
NOMBRE DEL PROCESO:	Auditoría de control y gestión
OBJETIVO:	Realizar la auditoría interna del FONFO en el marco del decreto 2025 de 1996 verificando la correcta liquidación de las contribuciones parafiscales, su debido pago, recaudo, consignación, así como su administración, inversión y sistematización; y en consecuencia efectué seguimiento sobre el manejo que hace fedepapa a los recursos del fondo parafiscal.
ALCANCE:	Desde la verificación del pago, recaudo, consignación hasta el seguimiento de la sistematización e inversión
LÍDER DEL PROCESO:	Junta Directiva

MODELACIÓN DEL PROCESO

PROVEEDOR		ENTRADA	ACTIVIDAD	SALIDA	USUARIO	
INTERNO	EXTERNO				INTERNO	EXTERNO
PLANEAR						
Todos los procesos		información de la ejecución del objeto misional, Criticidad de los procesos.	Elaborar el programa anual de auditoría	programa anual de auditoría	todos los procesos	

CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO DE GESTIÓN DE AUDITORÍA DE CONTROL Y GESTIÓN

Código: CP-AGC-01 **Versión:** 01 - **Fecha:** 01-01-2026 - **Página** 2 de 4

Todos los procesos		información del proceso a auditar	elaborar el plan de auditoría	Plan de auditoría	Todos los procesos	
HACER						
Todos los procesos		Programa anual de auditoría.	Ejecutar programa anual	Programa anual ejecutado	Todos los procesos	
Todos los procesos		Plan de auditoría	Ejecutar plan de auditoría	Plan de auditoría ejecutado	Todos los procesos	
		Programa anual ejecutado y Plan de auditoría ejecutado	Elaborar informe de auditoría	Informe de auditoría	Todos los procesos	Entes de Control
Todos los procesos		Informe de auditoría	Elaborar plan de mejoramiento	Plan de mejoramiento	Todos los procesos	Entes de Control
VERIFICAR						
Gestión de Calidad		Requisitos del proceso	Realizar seguimiento y evaluación al proceso.	Informe de auditorías	Gestión de Calidad	
				Reporte de acciones de mejora y correctivas		

Documento para uso interno, propiedad del Fondo Nacional de Fomento de la Papa,

Una vez impreso este documento se considera una copia no controlada.

CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO DE GESTIÓN DE AUDITORÍA DE CONTROL Y GESTIÓN

Código: CP-AGC-01 **Versión:** 01 - **Fecha:** 01-01-2026 - **Página** 3 de 4

				Informe de gestión del proceso		
Gestión de Calidad		Informe de auditorias	Identificar riesgos y oportunidades	Oportunidades de mejora	Gestión de Calidad	
		Informe de revisión por la dirección		Necesidades de cambios		
		Informe de gestión del proceso		Necesidades de recursos		
ACTUAR						
Gestión de Calidad		Informe de gestión del proceso	Tomar acciones para la mejora	Plan de acciones correctivas y de mejora	Gestión de Calidad	
Gestión de Calidad		Informe de cumplimiento del tablero de mando integral	Ajustar planificación estratégica	Objetivos Estratégicos Ajustado	Gestión de Calidad	

RECURSOS DEL PROCESO

Humanos:

•

Tecnológicos:

•

Documento para uso interno, propiedad del Fondo Nacional de Fomento de la Papa,

Una vez impreso este documento se considera una copia no controlada.

Documentales: [LISTADO MAESTRO DE DOCUMENTOS Y REGISTROS](#)

CONTROL DE RIESGOS DEL PROCESO

Ver: [PLAN DE MITIGACIÓN DE RIESGOS](#)

REQUISITOS LEGALES Y OTROS REQUISITOS

Ver: [MATRIZ MONITOREO DE REQUISITOS LEGALES Y REGLAMENTARIOS](#)

INDICADORES DE GESTIÓN DEL PROCESO

Ver: [TABLERO DE MANDO INTEGRAL](#)

CONTROL DE CAMBIOS

Versión	Fecha	Cambios	Elaboró / Modificó	Revisó	Aprobó
01	01-01-2026	Creación del documento	ACME Consultores S.A.S	Director Administrativo	Gerente General