

PROCESO					
<b>GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b>					
 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</b> — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<b>TITULO</b>  <b>SEGUIMIENTO Y CONTROL</b>	Código: <b>GSE-FO-04</b>			
		Versión No. <b>02</b>		P á g i n a <b>1 de 15</b>	
		Fecha:	<b>01</b>	<b>10</b>	<b>2020</b>
 <p><small>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por un país más seguro, más desarrollado</small></p>					

**No. DE INFORME:**

004-2024

**FECHA DE INFORME:**

16-01-2024

**PROCESO Y/O  
DEPENDENCIA:**

Dirección General de la ALFM

**LÍDER DEL PROCESO  
Y/O DEPENDENCIA:**

Coronel CARLOS AUGUSTO MORALES HERNÁNDEZ  
Director General Agencia Logística de las Fuerzas Militares

**TEMA DE  
SEGUIMIENTO:**

Revisión y evaluación puntos de Control y Materialización de  
Riesgos Anticorrupción de la ALFM – III Cuatrimestre 2023

**NORMATIVIDAD:**

- LEY 87 DE 1993: Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones.
- LEY 489 DE 1998: Por la cual se dictan normas sobre la organización y funcionamiento de las entidades del orden nacional, se expiden las disposiciones, principios y reglas generales para el ejercicio de las atribuciones previstas en los numerales 15 y 16 del artículo 189 de la Constitución Política y se dictan otras disposiciones.
- LEY 1474 de 2011: Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública.
- LEY 1712 de 2014: Ley de Transparencia y de Acceso a la Información Pública.
- LEY 2195 de 2022: Por medio de la cual se adoptan medidas en materia de Transparencia, Prevención y lucha contra la Corrupción y se dictan otras disposiciones.
- DECRETO 2145 DE 1999: Por el cual se dictan normas sobre el Sistema Nacional de Control Interno de las Entidades y Organismos de la Administración Pública del Orden Nacional y Territorial y se dictan otras disposiciones.
- DECRETO 1537 DE 2001: Por el cual se reglamenta parcialmente la Ley 87 de 1993 en cuanto a elementos técnicos y administrativos que fortalezcan el sistema de control interno de las entidades y organismos del Estado.
- DECRETO 1083 DE 2015: Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública.
- DECRETO 1499 DE 2017: Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133, Capítulo V, de la Ley 1753 de 2015.

PROCESO				<b>GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b>			
	<b>TÍTULO</b>  <b>SEGUIMIENTO Y CONTROL</b>	Código: <b>GSE-FO-04</b>					
		Versión No. <b>02</b>		P á g i n a <b>2 de 15</b>			
		Fecha:	<b>01</b>	<b>10</b>	<b>2020</b>		

- DECRETO 648 de 2017: Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública, CAPÍTULO 3 - Sistema Institucional Y Nacional De Control Interno.
- DECRETO 338 de 2019: Por el cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Único Reglamentario del Sector de Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Control Interno y se crea la Red Anticorrupción.
- Estrategias Para la Construcción del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano V2/2015 – Presidencia de la República.
- Guía para la Administración del Riesgo y el diseño de controles en entidades públicas Versión 6 - Función Pública
- RESOLUCION INTERNA 1071 DE 2021: Por la cual se derogan las Directivas Permanentes No. 07 ALDG-ALOAPII-110 de 2018 y No. 06 ALDG-ALOADJ-ALOTIC-ALOADJ-GI-DOGI-110 del 2020.
- MANUAL DE ADMINISTRACION DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES, GI-MA-01 V.10
- PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS 2022 – ALFM, GSE-FO-13 V.03

#### **JUSTIFICACIÓN DEL SEGUIMIENTO:**

Efectuar seguimiento y evaluación, en muestreo aleatorio, al cumplimiento de los controles que debe efectuar la Agencia Logística, identificados en el mapa de Riesgos Institucional y Anticorrupción, de manera que no se impacte de forma negativa su red de valor, como operador logístico para las Fuerzas Militares de Colombia y fortalezca su cultura de prevención en la materialización del riesgo y la eliminación de focos de corrupción en la Entidad.

#### **GESTIÓN / ACCIONES DEL SEGUIMIENTO:**

Conforme lo estipulado en la Ley 2195 de 2022 – Artículo 31, y dando cumplimiento a la ley de transparencia y acceso a la información pública, la Agencia Logística en su página Web, publica el mapa de riesgos institucionales y anticorrupción a través de la dirección electrónica <https://www.agencialogistica.gov.co/sig/gestion-del-riesgo/mapa-de-riesgos-institucionales-y-corrupcion/> y, su seguimiento y evaluación, en la dirección <https://www.agencialogistica.gov.co/transparencia-y-acceso-a-la-informacion-publica/4-planeacion-presupuesto-e-informes/reportes-de-control-interno/seguimiento-mapa-de-riesgos-de-anticorrupcion/>

La Agencia Logística de las Fuerzas Militares - ALFM, efectúa sus acciones de seguimiento a la Gestión del riesgo, acorde con lo estipulado en el “MANUAL DE ADMINISTRACION DEL RIESGO Y OPORTUNIDADES” GI-MA-01 V.10, teniendo como base La Norma Técnica NTC-ISO 31000 “GESTIÓN DEL RIESGO”, la Guía “Estrategias Para la Construcción del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano V2/2015 – Presidencia de la Republica” y la herramienta Suite Vision Empresarial – SVE

De igual forma, la revisión y evaluación de los Riesgos Anticorrupción, y sus puntos de control, se enmarcan en el cumplimiento del nuevo Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), en la Dimensión de Control interno, la cual es transversal a todas las dimensiones del MIPG y su base

PROCESO					
<b>GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b>					
	<b>TITULO</b>  <b>SEGUIMIENTO Y CONTROL</b>	Código: <b>GSE-FO-04</b>			
		Versión No. <b>02</b>		Página <b>3 de 15</b>	
		Fecha:	<b>01</b>	<b>10</b>	<b>2020</b>
					

corresponde a los elementos, componentes y directrices que establece el modelo estándar de control interno 2014 (MECI: 2014).

Para el III cuatrimestre de la vigencia 2023, se toma, como documento de seguimiento, el Mapa de Riesgos Institucionales y de Corrupción 2023 publicado en la Web de la ALFM. Para el tercer cuatrimestre de la vigencia; se identificaron 12 riesgos anticorrupción, con 20 actividades de control, distribuidos de la siguiente manera:

Proceso	Riesgos Anticorrupción	Controles			
		Preventivos	Detectivos	Correctivos	Total Controles
1	Desarrollo Organizacional	0	0	0	0
2	Direccionamiento Estratégico	0	0	0	0
3	Gestión Administrativa	2	1	2	3
4	Gestión de Innovación y Redes de Valor	1	1	1	2
5	Gestión de la Contratación	2	1	2	3
6	Gestión de TIC	1	1	1	2
7	Gestión del Talento Humano	2	2	2	4
8	Gestión Financiera	1	2	1	3
9	Gestión Jurídica	1	1	0	1
10	Gestión Seguimiento y Evaluación	1	0	1	1
11	Operación Logística	1	0	1	1
12	Planificación de Abastecimiento	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>12</b>	<b>9</b>	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>20</b>

Fuente: Reporte controles por proceso – Suite Vision Empresarial 11-01-2024

Los riesgos y controles de corrupción establecidos por cada proceso son:

Proceso	Riesgos	Controles
Gestión Administrativa	1 Posibilidad de afectación económica por perdida de combustible, debido a intereses particulares	Reporte de consumo de combustible
	2 Posibilidad de afectación jurídica y/o de la imagen institucional por perdida del patrimonio documental, debido a intereses particulares	Sensibilización en políticas de gestión documental Inventarios documentales
Gestión de Innovación y Redes de Valor	1 Posibilidad de sanciones por omisión en la gestión de la respuesta a las PQRD y requerimientos de los entes de control, debido a intereses particulares.	Seguimiento al módulo PQRD Sensibilización del Código de Integridad de la ALFM a los gestores de atención y orientación ciudadana
Gestión de la Contratación	1 Posibilidad de afectación económica e imagen institucional por manipulación de la gestión contractual en cualquiera de sus etapas, debido a intereses particulares	Verificación de las solicitudes para modificaciones contractuales y su documentación. Verificación del expediente contractual con el fin de identificar si cumple con el procedimiento establecido y su documentación se encuentre completa.
	2 Posibilidad de generar conflicto de interés en los procesos de selección y/o evaluación de proveedores, debido a no reporte oportuno de impedimentos.	Socialización de aplicación de conflicto de interés en los procesos contractuales

PROCESO				
<b>GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b>				
	<b>TÍTULO</b>  <b>SEGUIMIENTO Y CONTROL</b>	Código: <b>GSE-FO-04</b>		
		Versión No. <b>02</b>	P á g i n a <b>4 de 15</b>	
		Fecha:	<b>01</b>	<b>10</b>
				

Proceso	Riesgos		Controles
Gestión de TIC	1	Posibilidad de pérdida de la información por alteración o manipulación de los sistemas y datos, debido a intereses particulares.	Seguimiento y control de cumplimiento de actividades para Seguridad de los sistemas y datos Plan de Tratamiento de Riesgos de Seguridad y Privacidad de la Información
Gestión del Talento Humano	1	Posibilidad de afectar las investigaciones disciplinarias por pérdida de la documentación de expediente, debido a falencias en el control documental o intereses particulares.	Seguimiento trimestral a los procesos que se encuentran a cargo de cada profesional mediante diligenciamiento de inventario documental Acta de confidencialidad (en caso de rotación)
	2	Posibilidad de nombramiento a personal no idóneo por omisión en los procedimientos establecidos para la selección y vinculación de personal, debido a intereses particulares o beneficiar a un particular	Verificación a las quejas allegadas respecto a los procesos de selección previo al nombramiento Campanías de sensibilización acerca de responsabilidades en procesos de selección.
Gestión Financiera	1	Posibilidad de afectación económica por pérdida de recursos financieros, debido a intereses particulares	Saldos mínimos en cuentas Bancarias Verificación del proceso de pagos Acta de conciliaciones Bancarias
Gestión Seguimiento y Evaluación	1	Posibilidad de generar hallazgos, incumplimiento y pérdida para la entidad por no reportar situaciones irregulares, debido a intereses particulares-fraude interno	Revisión interdisciplinaria de los informes elaborados previo al envío de preliminares
Operación Logística	1	Posibilidad de afectación económica por fraude interno en la pérdida de víveres, debido a intereses particulares.	Revisión de los sistemas de información y toma física de inventarios
Gestión Jurídica	1	Posibilidad de filtración de procesos judiciales a terceros que perjudiquen los intereses de la entidad debido a intereses particulares	Acta de confidencialidad (en caso de rotación)

Fuente: Reporte controles por proceso – Suite Vision Empresarial 11-01-2024

De acuerdo con el seguimiento realizado, presenta el siguiente resultado:

- Controles que en su verificación no presentaron novedades:

Proceso		Control	Periodicidad	Observación
Gestión Administrativa	Posibilidad de afectación jurídica y/o de la imagen institucional por pérdida del patrimonio documental, debido a intereses particulares	Sensibilización en políticas de gestión documental	Semestral	Sin novedad en el control verificado aleatoriamente, en Oficina Principal y regionales Amazonía, Tolima Grande, Norte, Sur y Pacífico.
		Inventarios documentales		
Gestión de Innovación y Redes de Valor	Posibilidad de sanciones por omisión en la gestión de la respuesta a las PQRD y requerimientos de los entes de control, debido a intereses particulares.	Seguimiento al módulo PQRD	Trimestral	Sin novedad en el control verificado en Oficina Principal.
		Sensibilización del Código de Integridad de la ALFM a los gestores de atención y orientación ciudadana		
Gestión de la Contratación	Posibilidad de afectación económica e imagen institucional por manipulación de la gestión	Verificación de las solicitudes para modificaciones contractuales y su documentación.	Trimestral	Sin novedad en el control verificado aleatoriamente en regional Llanos Orientales.

PROCESO					
<b>GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b>					
 <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<b>TITULO</b>  <b>SEGUIMIENTO Y CONTROL</b>	Código: <b>GSE-FO-04</b>			
		Versión No. <b>02</b>		Página <b>5 de 15</b>	
		Fecha:	<b>01</b>	<b>10</b>	<b>2020</b>
		 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por nuestras Fuerzas, siempre, para Colombia.</p>			

Proceso		Control	Periodicidad	Observación
	contractual en cualquiera de sus etapas, debido a intereses particulares	Verificación del expediente contractual con el fin de identificar si cumple con el procedimiento establecido y su documentación se encuentre completa.	Trimestral	Sin novedad en el control verificado aleatoriamente en las regionales Caribe y Llanos Orientales.
Gestión de TIC	Posibilidad de pérdida de la información por alteración o manipulación de los sistemas y datos, debido a intereses particulares.	Seguimiento y control de cumplimiento de actividades para Seguridad de los sistemas y datos	Semestral	<b>II Semestre 2023:</b> <b>Administrado bajo el "PLAN ESTRATEGICO DE SEGURIDAD Y PRIVACIDAD DE LA INFORMACION - PESI 2023"</b> Sin novedad en el control verificado en Oficina Principal, en las siguientes actividades del plan: - Actividad "Reporte de novedades de personal (retiros, incapacidades, licencias, vacaciones, entre otros). V Bimestre": Se evidencia correo electrónico enviado por administrativa al grupo TICS con las novedades de personal. - Sin novedad - Actividad "Reporte de novedades de personal (retiros, incapacidades, licencias, vacaciones, entre otros). VI Bimestre": - Actividad "Revisión control establecido para la devolución de activos físicos y electrónicos entregados previamente por la entidad": - Actividad "Revisión control seguridad de la información para las relaciones con los proveedores, incluyendo el tratamiento de la seguridad dentro de los acuerdos, cadena de suministro de tecnología de la información y comunicación." - Actividad "Revisión lineamientos para dispositivos móviles (incluyendo registros de ingresos a la entidad, protección física, restricción instalación de software, controles de acceso, des habilitación remota, borrado y cierre)". - Actividad "Revisión periódica del funcionamiento del antivirus adquirido por la entidad. II Semestre":

PROCESO					
<b>GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b>					
 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA</b> <b>FUERZAS MILITARES</b> — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<b>TÍTULO</b>  <b>SEGUIMIENTO Y CONTROL</b>	Código: <b>GSE-FO-04</b>			
		Versión No. <b>02</b>		Página <b>6 de 15</b>	
		Fecha:	<b>01</b>	<b>10</b>	<b>2020</b>
 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por nuestras Fuerzas, siempre, para Colombia siempre</p>					

Proceso		Control	Periodicidad	Observación
		Plan de Tratamiento de Riesgos de Seguridad y Privacidad de la Información		<b>II Semestre 2023:</b> Administrado bajo el "PLAN TRATAMIENTO DE RIESGOS DE SEGURIDAD Y PRIVACIDAD DE LA INFORMACION - PTR 2023" Sin novedad en el control verificado en Oficina Principal, en las siguientes actividades del plan: - Actividad "Revisión control seguridad de la información para las relaciones con los proveedores, incluyendo el tratamiento de la seguridad dentro de los acuerdos, cadena de suministro de tecnología de la información y comunicación." - Actividad "Revisión control establecido para la devolución de activos físicos y electrónicos entregados previamente por la entidad": - Actividad "Definir y documentar los niveles de autorización": - Actividad "Reporte de novedades de personal (retiros, incapacidades, licencias, vacaciones, entre otros). V Bimestre": - Actividad "Reporte de novedades de personal (retiros, incapacidades, licencias, vacaciones, entre otros). VI Bimestre" - Actividad "Seguimiento a la implementación de la Política de Teletrabajo. II Semestre": - Actividad "Revisión periódica del funcionamiento del antivirus adquirido por la entidad. II Semestre"
Gestión del Talento Humano	Posibilidad de afectar las investigaciones disciplinarias por pérdida de la documentación de expediente, debido a falencias en el control documental o intereses particulares.	Seguimiento trimestral a los procesos que se encuentran a cargo de cada profesional mediante diligenciamiento de inventario documental	Trimestral	Sin novedad en el control verificado en Oficina Principal.
		Acta de confidencialidad (en caso de rotación)	Semestral	Sin novedad en el control verificado en Oficina Principal.
Gestión Financiera	Posibilidad de afectación económica por pérdida de recursos financieros, debido a intereses particulares	Saldos mínimos en cuentas Bancarias	Mensual	Sin novedad en el control verificado aleatoriamente en:  - Regional Amazonía: Septiembre, octubre y noviembre - Regional Antioquia Choco: Septiembre, octubre y noviembre - Regional Caribe: Septiembre, octubre y noviembre 2023 - Regional Centro: Septiembre 2023 - Regional Suroccidente: Septiembre, octubre y noviembre - Regional Tolima Grande: Septiembre, octubre, noviembre y diciembre 2023 - Regional Pacifico: Septiembre, octubre, noviembre y diciembre 2023

PROCESO					
<b>GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b>					
 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA</b> <b>FUERZAS MILITARES</b> — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<b>TÍTULO</b>  <b>SEGUIMIENTO Y CONTROL</b>	Código: <b>GSE-FO-04</b>			
		Versión No. <b>02</b>		P á g i n a <b>7 de 15</b>	
		Fecha:	<b>01</b>	<b>10</b>	<b>2020</b>
 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por nuestras Fuerzas, para Colombia mejor</p>					

Proceso		Control	Periodicidad	Observación
		Verificación del proceso de pagos	Mensual	Sin novedad en el control verificado aleatoriamente en:  - Oficina Principal: Septiembre, octubre y noviembre 2023. - Regional Amazonía: Septiembre, octubre, noviembre y diciembre 2023. - Regional Antioquia Choco: Septiembre, octubre y noviembre 2023 - Regional Caribe: Septiembre, octubre y noviembre 2023 - Regional Sur: Septiembre, octubre y noviembre 2023 - Regional Norte: Septiembre, octubre, noviembre y diciembre 2023.
		Acta de conciliaciones Bancarias		Sin novedad en el control verificado aleatoriamente en:  - Oficina Principal: Septiembre, octubre y noviembre 2023. - Regional Sur: Septiembre, octubre y noviembre 2023 - Regional Norte: Septiembre, octubre, noviembre y diciembre 2023 - Regional Suroccidente: Septiembre y octubre 2023 - Regional Llanos Orientales: Septiembre, octubre y noviembre 2023 - Regional Pacifico: Septiembre, octubre, noviembre y diciembre 2023
Gestión Seguimiento y Evaluación	Posibilidad de generar hallazgos, incumplimiento y perdida para la entidad por no reportar situaciones irregulares, debido a intereses particulares-fraude interno	Revisión interdisciplinaria de los informes elaborados previo al envío de preliminares	Cuatrimestral	Sin novedad en el control verificado en Oficina Principal.
Operación Logística	Posibilidad de afectación económica por fraude interno en la perdida de víveres, debido a intereses particulares.	Revisión de los sistemas de información y toma física de inventarios	Mensual	Sin novedad en el control verificado aleatoriamente en:  - Regional Amazonia: Septiembre, octubre y noviembre 2023 - Regional Caribe: Septiembre, octubre y noviembre 2023 - Regional Pacifico: Septiembre, octubre y noviembre 2023 - Dirección de Producción: Septiembre, octubre, noviembre y diciembre 2023

PROCESO				
<b>GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b>				
 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA</b> <b>FUERZAS MILITARES</b> — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<b>TÍTULO</b>  <b>SEGUIMIENTO Y CONTROL</b>	Código: <b>GSE-FO-04</b>		
		Versión No. <b>02</b>	P á g i n a <b>8 de 15</b>	
		Fecha:	<b>01</b>	<b>10</b>
		 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Perseverancia, Paciencia, Inocencia, para Castigar el Mal</p>		

- Controles que en su verificación no contaban con soportes que evidenciaran la realización de la actividad:

Proceso		Control	Periodicidad	Observación
Gestión de la Contratación	Posibilidad de afectación económica e imagen institucional por manipulación de la gestión contractual en cualquiera de sus etapas, debido a intereses particulares	Verificación de las solicitudes para modificaciones contractuales y su documentación.	Trimestral	A fecha del seguimiento, la fecha final planificada es 20-01-2024, la tarea se encuentra pendiente del cargue de información para el cuarto trimestre de la vigencia 2023 por parte del responsable, en: - Oficina Principal, - regional Suroccidente y - regional Pacifico.  <b>Regional Nororiente:</b> No se evidencia cargue del monitoreo del riesgo por parte de la regional.
		Verificación del expediente contractual con el fin de identificar si cumple con el procedimiento establecido y su documentación se encuentre completa.	Trimestral	A fecha del seguimiento, la tarea se encuentra pendiente del cargue de información para el cuarto trimestre de la vigencia 2023 por parte del responsable en: Oficina Principal, regional Suroccidente y regional Pacifico. La fecha final planificada es 20-01-2024  <b>Regional Nororiente:</b> No se evidencia cargue del monitoreo del riesgo por parte de la regional.
Gestión de TIC	Posibilidad de pérdida de la información por alteración o manipulación de los sistemas y datos, debido a intereses particulares.	Seguimiento y control de cumplimiento de actividades para Seguridad de los sistemas y datos	Semestral	<b>Administrado bajo el "PLAN ESTRATEGICO DE SEGURIDAD Y PRIVACIDAD DE LA INFORMACION - PESI 2023"</b> Actividad "Revisión y seguimiento al uso de navegación web, de acuerdo a los perfiles asignados a los funcionarios. II Semestre": A la fecha del seguimiento la tarea se encuentra pendiente del cargue de información por parte del responsable. La fecha final planificada es 05-01-2024  Actividad "Evaluar la aplicación de controles establecidos en el Manual de Políticas de Seguridad de la Información por parte de los funcionarios. II Semestre": A la fecha del seguimiento, la tarea se encuentra pendiente del cargue de información por parte del responsable. La fecha final planificada es 05-01-2024
		Plan de Tratamiento de Riesgos de Seguridad y Privacidad de la Información	Semestral	<b>Administrado bajo el "PLAN TRATAMIENTO DE RIESGOS DE SEGURIDAD Y PRIVACIDAD DE LA INFORMACION - PTR 2023"</b> Actividad "Revisión y seguimiento al uso de navegación web, de acuerdo a los perfiles asignados a los funcionarios. II Semestre": A fecha del seguimiento la tarea se encuentra pendiente del cargue de información por parte del responsable de la Oficina de TIC – Oficina Principal. La fecha final planificada es 05-01-2024

PROCESO					
<b>GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b>					
 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA</b> <b>FUERZAS MILITARES</b> — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<b>TÍTULO</b>  <b>SEGUIMIENTO Y CONTROL</b>	Código: <b>GSE-FO-04</b>			
		Versión No. <b>02</b>		Página <b>9 de 15</b>	
		Fecha:	<b>01</b>	<b>10</b>	<b>2020</b>
		 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por nuestras Fuerzas, unidos, para Colombia mejor</p>			

Proceso		Control	Periodicidad	Observación
Gestión Financiera	Posibilidad de afectación económica por pérdida de recursos financieros, debido a intereses particulares	Saldos mínimos en cuentas Bancarias	Mensual	<p>A la fecha del seguimiento, la tarea se encuentra pendiente del cargue de información para el mes de diciembre 2023 por parte del responsable en:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- regional Amazonía,</li> <li>- regional Antioquia Choco,</li> <li>- regional Caribe,</li> <li>- regional Centro y</li> <li>- regional Suroccidente.</li> </ul> <p>La fecha final planificada es 20-01-2024</p>
		Verificación del proceso de pagos	Mensual	<p>A la fecha del seguimiento, la tarea se encuentra pendiente del cargue de información para el mes de diciembre 2023 por parte del responsable en:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Oficina Principal,</li> <li>- regional Antioquia Choco,</li> <li>- regional Caribe y</li> <li>- regional Sur.</li> </ul> <p>La fecha final planificada es 20-01-2024</p>
		Acta de conciliaciones Bancarias	Mensual	<p>A la fecha del seguimiento, la tarea se encuentra pendiente del cargue de información para el mes de diciembre 2023 por parte del responsable en:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Oficina Principal,</li> <li>- regional Sur,</li> <li>- regional Suroccidente y</li> <li>- regional Llanos.</li> </ul> <p>La fecha final planificada es 20-01-2024</p>
Operación Logística	Posibilidad de afectación económica por fraude interno en la pérdida de víveres, debido a intereses particulares.	Revisión de los sistemas de información y toma física de inventarios	Mensual	<p>A la fecha del seguimiento, la tarea se encuentra pendiente del cargue de información para el mes de diciembre 2023 por parte del responsable en:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- regional Caribe,</li> <li>- regional Pacifico,</li> <li>- regional Norte y</li> <li>- regional Llanos Orientales.</li> </ul> <p>La fecha final planificada es 20-01-2024</p>
Gestión Jurídica	Posibilidad de filtración de procesos judiciales a terceros que perjudiquen los intereses de la entidad debido a intereses particulares	Acta de confidencialidad (en caso de rotación)	Semestral	Para el segundo semestre de la vigencia 2023, no se evidencia información cargada en la herramienta Suite Vision Empresarial.

PROCESO				<b>GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b>			
	<b>TITULO</b>  <b>SEGUIMIENTO Y CONTROL</b>	Código: <b>GSE-FO-04</b>		P á g i n a <b>1 0 de 1 5</b>			
		Versión No. <b>02</b>					
		Fecha:	<b>01</b>	<b>10</b>	<b>2020</b>		

- Controles que en su verificación presentaron debilidades:

Proceso	Riesgo	Control	Observación
Gestión Administrativa	Posibilidad de afectación económica por pérdida de combustible, debido a intereses particulares	Reporte de consumo de combustible	Al verificar el control en el Módulo de gestión del riesgo, se evidencia que este en su contenido está direccionado al "PLAN ESTRATÉGICO DE SEGURIDAD VIAL 2023" el cual detalla las actividades asociadas a dicho plan; sin embargo, al verificar las actividades no se evidencia que alguna se encuentre asociada al control del riesgo evaluado.
Gestión de la Contratación	Posibilidad de generar conflicto de interés en los procesos de selección y/o evaluación de proveedores, debido a no reporte oportuno de impedimentos.	Socialización de aplicación de conflicto de interés en los procesos contractuales	<p><b>III Cuatrimestre 2023:</b> Se evidencia acta de reunión de coordinación con asunto "Conflicto de Intereses" fecha 27-12-2023 de la sesión de capacitación con tema Conflicto de Interés, con la participación de 19 funcionarios de la Subdirección General de Contratación de la oficina principal.</p> <p>Sin embargo, no se evidencia la participación de los funcionarios del grupo contratos de las regionales. Por lo anterior, se recomienda dar alcance de su implementación, involucrando a los grupos de contratación de las regionales y demás funcionarios que participen en los comités evaluadores y en la etapa precontractual.</p>
Gestión de TIC	Posibilidad de pérdida de la información por alteración o manipulación de los sistemas y datos, debido a intereses particulares.	Seguimiento y control de cumplimiento de actividades para Seguridad de los sistemas y datos	<p><b>II Semestre 2023:</b> <b>Administrado bajo el "PLAN ESTRATEGICO DE SEGURIDAD Y PRIVACIDAD DE LA INFORMACION - PESI 2023"</b> Actividad "Definición y/o ajuste de documentos para la separación de ambientes de desarrollo, pruebas y operación": Se evidencia archivo adjunto denominado Guía para Separación de Ambientes Código GI-FO-04, versión 00; sin embargo, este no cuenta con fecha de creación y el formato sin título.</p> <p>Actividad "Revisión proceso para salvaguardar los registros, donde se deben emitir directrices para la retención, almacenamiento, manejo y disposición de registros (logs) e información": A la fecha del seguimiento la tarea se encuentra pendiente de aprobación por parte del responsable. La fecha final planificada es 07-11-2023</p> <p>Actividad "Protocolos para la gestión de medios removibles, de acuerdo con el esquema de clasificación adoptado en la entidad, (Verificación implementación para el uso de red wifi)": A fecha del seguimiento la tarea se encuentra pendiente de aprobación por parte del responsable. La fecha final planificada es 07-11-2023</p> <p>Actividad "Revisión y seguimiento al uso de navegación web, de acuerdo a los perfiles asignados a los funcionarios. II Semestre": A fecha del seguimiento la tarea se encuentra pendiente de aprobación por parte del responsable. La fecha final planificada es 05-01-2024</p>

PROCESO				<b>GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b>			
 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA</b> <b>FUERZAS MILITARES</b> La unión de nuestras Fuerzas</p>	<b>TÍTULO</b>  <b>SEGUIMIENTO Y CONTROL</b>	Código: <b>GSE-FO-04</b>		Página <b>11 de 15</b>		 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Perseguir el Bien, Servir, para Colombia</p>	
		Versión No. <b>02</b>		Fecha:			
				<b>01</b>	<b>10</b>		<b>2020</b>

Proceso	Riesgo	Control	Observación
		Plan de Tratamiento de Riesgos de Seguridad y Privacidad de la Información	<p><b>II Semestre 2023:</b>  <b>Administrado bajo el "PLAN TRATAMIENTO DE RIESGOS DE SEGURIDAD Y PRIVACIDAD DE LA INFORMACION - PTR 2023"</b>            Actividad "Protocolos para la gestión de medios removibles, de acuerdo con el esquema de clasificación adoptado en la entidad, (Verificación implementación para el uso de red wifi):            A fecha del seguimiento la tarea se encuentra pendiente de aprobación por parte del responsable. La fecha final planificada es 07-11-2023</p> <p>Actividad "Revisión proceso para salvaguardar los registros, donde se deben emitir directrices para la retención, almacenamiento, manejo y disposición de registros (logs) e información":            A fecha del seguimiento la tarea se encuentra pendiente de aprobación por parte del responsable. La fecha final planificada es 07-11-2023</p>
Gestión del Talento Humano	Posibilidad de nombramiento a personal no idóneo por omisión en los procedimientos establecidos para la selección y vinculación de personal, debido a intereses particulares o beneficiar a un particular	Verificación a las quejas allegadas respecto a los procesos de selección previo al nombramiento	<p><b>III Trimestre 2023:</b>            Se observa cargado como soporte de la actividad del control Informe de reporte de novedades de personal (retiros, incapacidades, licencias, vacaciones, entre otros), no teniendo congruencia con la actividad del control, la cual especifica realización de acta donde se efectúe el análisis a las quejas allegadas a los procesos de selección previos al nombramiento.</p> <p><b>IV Trimestre 2023:</b>            Se observa cargado como soporte de la actividad del control formatos de actividad efectuada del código de integridad (sopas de letras), no teniendo congruencia con la actividad del control, la cual especifica realización de acta donde se efectúe el análisis a las quejas allegadas a los procesos de selección previos al nombramiento.</p>
		Campañas de sensibilización acerca de responsabilidades en procesos de selección.	<p><b>II Semestre 2023:</b>            Se observa cargado como soporte de la actividad del control formatos de actividad efectuada del código de integridad (sopas de letras), no teniendo congruencia con la actividad del control, la cual especifica realización de campañas de sensibilización acerca de las responsabilidades en procesos de selección.</p>
Gestión Financiera	Posibilidad de afectación económica por pérdida de recursos financieros, debido a intereses particulares	Saldos mínimos en cuentas Bancarias	<p><b>Regional Centro:</b>            - Octubre: Cuenta bancaria No.0013-0309-07-0100030559, con saldo a 31-10-2023 por valor de \$71.727.912,20 excediendo el límite establecido. No se adjunta el memorando dirigido al Director General justificando el excedente.            - Noviembre: Cuenta bancaria No.0013-0310-41-0100004130, con saldo a 30-11-2023 por valor de \$1.081.748.214,12 excediendo el límite establecido. No se adjunta el memorando dirigido al Director General justificando el excedente.</p> <p>Por lo anterior, si bien dentro del seguimiento no se evidenció la materialización del riesgo de acuerdo a lo reportado en los meses de octubre y noviembre 2023, se evidencia debilidades en el cumplimiento del control por parte de la regional Centro conllevando a la novedad efectividad del mismo.</p>
Operación Logística	Posibilidad de afectación económica por fraude interno en la pérdida de víveres, debido a intereses particulares.	Revisión de los sistemas de información y toma física de inventarios	<p><b>Regional Amazonia:</b>            - Octubre: No se reportan novedades de faltantes y sobrantes; sin embargo, se observa en el informe de inventarios, que se presentaron novedades en el conteo de inventarios en los catering respecto de los productos cárnicos res, pollo y cerdo por situaciones administrativas presentadas con la facturación de BMC. (BASCN, BASPC12 y GMRIN12)</p>

PROCESO				
<b>GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b>				
 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA</b> <b>FUERZAS MILITARES</b> — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<b>TÍTULO</b>  <b>SEGUIMIENTO Y CONTROL</b>	Código: <b>GSE-FO-04</b>		
		Versión No. <b>02</b>	P á g i n a <b>1 2 de 1 5</b>	
		Fecha:	<table border="1"> <tr> <td style="text-align: center;"><b>01</b></td> <td style="text-align: center;"><b>10</b></td> <td style="text-align: center;"><b>2020</b></td> </tr> </table>	<b>01</b>
<b>01</b>	<b>10</b>	<b>2020</b>		
		 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Permanente, Flexible, Innovador, para Garantizar el Poder</p>		

Proceso	Riesgo	Control	Observación
			<p><b>Regional Norte:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Septiembre: Se observa diferencia faltante en el CAD de Malambo por valor de \$1.187.832.851, el cual de acuerdo con el informe, corresponde a averías de producto no conforme e incendio en el mes de marzo, del cual fueron instauradas las debidas denuncias ante la Fiscalía General de la República por parte del Director Regional e informadas al Director General de la Agencia Logística de las fuerzas militares. Ya se encuentran en curso las investigaciones disciplinarias y administrativas por parte de la entidad</li> <li>- Octubre: Se continua con la diferencia faltante en el CAD de Malambo, por valor de \$1.193.142.603; que de acuerdo con lo informado, corresponde a averías de producto no conforme e incendio en el mes de marzo, del cual fueron instauradas las debidas denuncias ante la Fiscalía General de la Republica por parte del Director Regional e informadas al Director General de la Agencia Logística de las fuerzas militares.</li> <li>- Noviembre: Se continúa con la diferencia faltante en el CAD de Malambo, que este periodo varía al valor de \$1.159.679.048; el cual corresponde a lo informado en los meses anteriores-</li> </ul> <p><b>Regional Llanos Orientales:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Septiembre:</li> <li>CAD Tame: Se observa diferencia faltante por valor de \$304.560.675, el cual de acuerdo al informe, corresponde al hurto presentado en la vía que conduce del Municipio de Tame al Municipio de Saravena Arauca el día 28-02-2023, el faltante en mención viene desde el mes de Febrero del año 2023, los víveres estaban siendo transportados y trasladados para abastecer a las unidades militares de Saravena Arauca.</li> <li>CAD Villavicencio: Se observa diferencia faltante por valor de \$1.045.504, el cual de acuerdo al informe, corresponde a un faltante detectado en el mes de agosto de 2023 el cual fue bloqueado según lo soporta la MIGO 4902432598, y se remitirá para investigación en el mes de octubre de 2023, en razón a que el administrador no manifestó reposición voluntaria, como lo contempla la directiva No. 0.1 ALDG-ALSG-GDE-11000 del 25 de febrero de 2022 de la ALFM</li> <li>- Octubre:</li> <li>CAD Tame: Se observa diferencia faltante por valor de \$303.759.216, correspondiente al hurto presentado en la vía que conduce del Municipio de Tame al Municipio de Saravena Arauca el día 28-02-2023; el faltante en mención viene desde el mes de Febrero del año 2023.</li> <li>CAD Villavicencio: Se observa diferencia faltante por valor de \$1.028.029 y el cual de acuerdo al informe, a un faltante detectado en el mes de agosto de 2023 el cual fue bloqueado según lo soporta la MIGO 4902432598, tal como se informa en el mes anterior.</li> <li>- Noviembre: No se encuentra cargado documento que soporte la realización de la actividad.</li> <li>- Diciembre: A fecha del seguimiento la tarea se encuentra pendiente de aprobación por parte del responsable. La fecha final planificada es 20-01-2024</li> </ul> <p>Por lo anterior, se presume la materialización del riesgo y la ineffectividad del control establecido, teniendo en cuenta la novedad presentada en la unidad de negocio CAD Villavicencio de la Regional Llanos Orientales.</p> <p><b>NOTA:</b> Por razón del modelo de valoración del inventario (promedio ponderado) el valor, de los faltantes reportados, presenta variación en su valor.</p>

PROCESO				<b>GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b>			
	<b>TITULO</b>  <b>SEGUIMIENTO Y CONTROL</b>		Código: <b>GSE-FO-04</b>		Página <b>13 de 15</b>		
			Versión No. <b>02</b>				
			Fecha:	<b>01</b>	<b>10</b>	<b>2020</b>	

Proceso	Riesgo	Control	Observación
Gestión Jurídica	Posibilidad de filtración de procesos judiciales a terceros que perjudiquen los intereses de la entidad debido a intereses particulares	Acta de confidencialidad (en caso de rotación)	<b>I Semestre 2023:</b> De acuerdo con lo observado en el seguimiento al monitoreo del primer semestre, informan "No existen funcionarios nuevos en el 1 semestre de 2023, razón por la cual, no se suscriben actas nuevas".  Al verificar el reporte de nómina en el sistema ERP SAP, se observa que, durante el primer semestre de la vigencia 2023 la Oficina Asesora Jurídica presentó el ingreso de un funcionario en fecha 10-01-2023. Lo cual no es concordante con la justificación dada por la Oficina Jurídica para el seguimiento del primer semestre.

### OBSERVACIONES Y/O SUGERENCIAS:

#### RECOMENDACIONES:

##### Gestión Contractual:

- Para los controles denominados "Verificación de las solicitudes para modificaciones contractuales y su documentación" y "Verificación del expediente contractual con el fin de identificar si cumple con el procedimiento establecido y su documentación se encuentre completa", se recomienda analizar y estandarizar el documento soporte que respalde el cumplimiento en la verificación del mismo.
- Para el control denominado "Socialización de aplicación de conflicto de interés en los procesos contractuales" se recomienda dar alcance de su implementación, involucrando a los grupos de contratación de las regionales y demás funcionarios que participen en los comités evaluadores y en la etapa precontractual

##### Gestión Administrativa:

- Analizar junto con la Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional la pertinencia de mantener las actividades de los controles "Inventarios documentales" y "Sensibilización en políticas de gestión documental" establecidos para el riesgo de corrupción "Posibilidad de afectación jurídica y/o de la imagen institucional por pérdida del patrimonio documental, debido a intereses particulares"; lo anterior, identificado en el seguimiento en el cual el documento que sustenta el cumplimiento de la actividad, no permite evidenciar si este no ha sido efectivo y conlleve a la materialización del riesgo.

##### Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional

- Verificar la pertinencia de los controles con frecuencia semestral o anual, teniendo en cuenta que los controles se deben estructurar de manera que prevengan la materialización de los riesgos y que se generen las respectivas alertas en el momento oportuno, mas no cuando ya han se han materializado.
- Se recomienda implementar, de manera prioritaria, el respectivo Plan de Contingencia establecido en numeral 12.3, literal "c" del Manual de Administración del Riesgo y Oportunidades de la ALFM GI-MA-01 V.10, en aquellos riesgos de corrupción que se presuma su materialización, por debilidad en los controles definidos, según lo observado en el presente informe.

PROCESO				<b>GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b>			
	<b>TÍTULO</b>  <b>SEGUIMIENTO Y CONTROL</b>	Código: <b>GSE-FO-04</b>					
		Versión No. <b>02</b>		Página <b>14 de 15</b>			
		Fecha:	<b>01</b>	<b>10</b>	<b>2020</b>		

- En sus actividades de asesoría y apoyo, en la actualización de los mapas de riesgos de los diferentes procesos de la entidad, implementar para la actividad de monitoreo, la importancia de revisar los informes de auditorías internas y externas para identificar una posible materialización de riesgos de corrupción establecidos en el mapa, con el fin de realizar la actualización del mapa de riesgos de corrupción con la identificación de nuevos riesgos o la actualización de la valoración de los riesgos que permanecen en el mismo.
- Verificar que los responsables del monitoreo de los riesgos ejecuten la actividad, acorde con los tiempos establecidos y, se detecte en los mismos la aplicación o pertinencia de las actividades realizadas.
- Se recomienda que, desde la Oficina Asesora de Planeación, se definan las estrategias para el tratamiento y monitoreo de los riesgos, donde se establezcan tipo de riesgos, zona de riesgo, estrategia de tratamiento y frecuencia del monitoreo, a fin de garantizar razonablemente el cumplimiento de la misión y objetivos estratégicos de la Entidad.

**OBSERVACIONES:**

- Se observa una presunta materialización del riesgo *“Posibilidad de afectación económica por fraude interno en la pérdida de víveres, debido a intereses particulares”*, por ineffectividad del control establecido, teniendo en cuenta la novedad presentada en la unidad de negocio CAD Villavicencio de la Regional Llanos Orientales por faltante reportado en el mes de agosto por valor al mes de octubre 2023 de \$1.028.029
- En la Oficina Jurídica se denota deficiencia en el control establecido, toda vez que la evidencia nos muestra que durante el mes de enero de la vigencia 2023 se registra el ingreso de un nuevo funcionario a la dependencia. En consecuencia, ha debido firmar el acta de confidencialidad enunciada
- No se evidenciaron, riesgos cargados en la herramienta SVE al igual que las actividades de control que, al ser consultados en el módulo de riesgos de la SVE, no hay existencias de los mencionados y por ende no se presentan soportes del cumplimiento de las actividades.
- Se evidencian actividades de control, en la Suite Vision Empresarial, con fecha límite de cargue de información, posterior a la verificación que debe efectuar la Oficina de Control Interno para realizar el informe de evaluación y seguimiento.
- Al realizar revisión a los controles y riesgos, estos no se pueden visualizar a través del Módulo de gestión del riesgo, si bien, este se encuentra vinculado el plan de mitigación, se debe garantizar el funcionamiento del mismo.

**HALLAZGO:**

No.	Descripción	Requisito Incumplido	Proceso
1.	Se presume la materialización del riesgo y la ineffectividad del control establecido <i>“Revisión de los sistemas de información y toma física de inventarios”</i> , teniendo en cuenta la	Manual de Operación Logística código OL-MA-05 Versión 00 de fecha 04-12-2020 UNIDAD I. CENTROS DE ALMACENAMIENTO Y	Regional Llanos Orientales - CAD Villavicencio

PROCESO					
<b>GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b>					
 <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<b>TITULO</b>  <b>SEGUIMIENTO Y CONTROL</b>	Código: <b>GSE-FO-04</b>			
		Versión No. <b>02</b>		Página <b>15 de 15</b>	
		Fecha:	<b>01</b>	<b>10</b>	<b>2020</b>
 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por unidos Somos Mas Fuertes, por Colombia somos</p>					

	novedad presentada en la unidad de negocio CAD Villavicencio de la Regional Llanos Orientales	DISTRIBUCIÓN – CADS, numeral 4.12. Instrucciones Generales	
--	---	--	--

### **SOPORTES DE LA REVISIÓN:**

- Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas - V6 – Función Pública.
- Reportes de puntos de control por proceso SUITE VISION EMPRESARIAL
- Mapa de riesgos Institucional y de Anticorrupción 2023
- Guía para la Identificación de Peligros, Evaluación de Riesgos y Determinación de Controles Código: GTH-GU-03, Versión No. 01 de fecha 07-05-2020
- Manual de Administración de Riesgos y Oportunidades, Código: GI-MA-01, versión 10 de fecha 15-10-2021

**Elaboró:**

**ORIGINAL FIRMADO**

\_\_\_\_\_  
 Cont. Pub. Leidy Andrea Aparicio Caicedo  
 PD. Oficina de Control Interno

**Revisó:**

**ORIGINAL FIRMADO**

\_\_\_\_\_  
 Cont. Pub. Alejandro Murillo Devia  
 Jefe Oficina de Control Interno