

GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACION																									
	TITULO										Código: GSE-FO-13 Versión No. 00														
	PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS										Fecha: 18 / 4 / 2018 Página 1 de 1														
																									
Fecha de Actualización del Programa	Miércoles 22 de diciembre de 2021 - Versión 0																								
Objetivo del programa	Relacionar las actividades a ejecutar en la vigencia 2022, para determinar la efectividad del Sistema Integrado de Gestión, evaluar la compatibilidad y alineación de los objetivos estratégicos de la Agencia Logística de las Fuerzas Militares con los objetivos integrados y Política Integrada del SIG; así como evaluar el estado del Sistema de Control Interno y de Gestión de la Entidad.																								
Alcance del programa	Ejecución de auditorías para la vigencia 2022 en la Agencia Logística de las Fuerzas Militares, lideradas por la Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional, la Oficina de Control Interno y el equipo auditor asignado.																								
Criterios	1. Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema Integrado de Gestión de la Agencia Logística de las Fuerzas Militares. 2. Normatividad vigente aplicable a la Entidad y a cada uno de los procesos 3. Requisitos de los usuarios, del producto y del servicio.																								
Recursos	Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional (Auditorías internas del SIG), Equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno, Auditores Internos de la entidad y personal externo de la entidad en casos específicos de requerirse Financieros: Presupuesto asignado para la vigencia 2022 (capacitación y viáticos - Oficina de Control Interno y Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional), Proceso contractual Auditoría Ente Certificador. Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes de infraestructura tecnológica, correo electrónico institucional, entre otros.																								
Riesgos del programa de auditoría	1. No contar con el tiempo suficiente para desarrollar el programa de auditoría y/o para llevar a cabo las auditorías. 2. Falta de recursos financieros para realizar auditoría in situ en las direcciones regionales, afectando la integridad y objetividad del resultado final de auditoría. 3. Directrices administrativas que afecten los recursos para la realización de auditorías. 4. Negativa por parte de los responsables del proceso, frente al rol de auditor de funcionarios que pertenecen a dichas áreas por ausencia en los tiempos de auditoría. 5. No contar con los recursos humanos suficientes y/o con la competencia requerida para la ejecución de las auditorías planeadas 6. No tener acceso a las instalaciones donde se ejecutan las auditorías, debido al control en la propagación del COVID 19. 7. Nivel de incertidumbre por la no verificación de la totalidad de los soportes y/o registros del proceso o Regional Auditados.																								
Procedimientos del programa de auditoría	Consulta, Observación, Inspección, revisión de comprobantes, rastreo, procedimientos analíticos y confirmación a través de entrevistas y/o verificación de soportes documentales de los procesos auditados.																								
AUDITORÍA DE PRIMERA PARTE																									
AUDITORÍAS INTERNAS AL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		PROCESOS			Coordinador de la Auditoría	Equipo Auditor			Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable del proceso auditado				
PROCESO/REGIONAL		Estratégico	Misional	De apoyo		Principal	Acompañante	En Formación																	
OFICINA PRINCIPAL																									
Desarrollo Organizacional y Gestión Integral		X			Jefe Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional	Equipo Auditor Asignado por la Jefatura									X						Jefe Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional				
Gestión de Seguimiento y Evaluación		X													X										Jefe Oficina de Control Interno
Gestión de TIC's		X																X							Jefe oficina de las TIC's
Gestión de Contratación			X														X								Subdirector General de Contratación
Operación Logística			X														X								Subdirector General de Operaciones Logísticas
Gestión Financiera				X														X							Directora Financiera
Gestión del Talento Humano				X														X							Directora Administrativa y de Talento Humano
Gestión Jurídica				X												X									Jefe Oficina Asesora Jurídica
DIRECCIONES REGIONALES																									
AUDITORÍA INTERNA A LOS SISTEMAS INTEGRADOS DE GESTIÓN		PROCESOS			Coordinador de la Auditoría	Equipo Auditor			Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable del proceso auditado				
PROCESO/REGIONAL		Estratégico	Misional	De apoyo		Principal	Acompañante	En Formación																	
OFICINA PRINCIPAL																									
Regional Amazonia		X	X	X	Jefe Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional	Equipo Auditor Asignado por la Jefatura								X							Director Regional Amazonia				
Regional Llanos Orientales		X	X	X													X								Director Regional Llanos Orientales
Regional Pacifico		X	X	X												X									Director Regional Pacifico
Regional Tolima Grande		X	X	X											X										Director Regional Tolima Grande
DIRECCIONES REGIONALES																									
AUDITORÍA DE GESTIÓN		PROCESOS			Coordinador de la Auditoría	Equipo Auditor			Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable del proceso auditado				
PROCESO/REGIONAL		Estratégico	Misional	De apoyo		Principal	Acompañante	En Formación																	
OFICINA PRINCIPAL																									
Cumplimiento Decreto 1072 del 2015 - Artículo 2.2.4.6.29 y 2.2.4.6.30 y Resolución 0312 del 13/02/2019 - Auditoría de cumplimiento del SG-SST.		X			Jefe Oficina de Control Interno	Equipo Auditor Asignado por la Jefatura			X												Dirección General - Dirección Administrativa y de Talento Humano				
Sede Principal - Muestra: Regionales Centro - Llanos Orientales y Tolima Grande																									Dirección Administrativa y de Talento Humano
Cumplimiento Resolución 504 del 27/05/2020 - Recepción y Administración de los dineros recaudados por el concepto de venta de vales para las rutas de la ALFM				X																					Subdirector General de Abastecimientos
Planificación del Abastecimiento - Combustibles			X											X											Subdirector General de Abastecimientos
Planificación del Abastecimiento - DEBUSA			X												X										Subdirector General de Abastecimientos
Gestión Administrativa - Servicios Tercerizados				X												X									Dirección Administrativa y de Talento Humano
Operación Logística - Grupo CAD's			X														X								Subdirector General de Operación Logística
Gestión Administrativa - Mantenimiento Parque Automotor (Principal)				X														X							Dirección Administrativa y de Talento Humano
Gestión Financiera - Grupo Contabilidad (Políticas Contables)				X											X						Dirección Financiera				
Gestión de la Contratación - Oficina Principal			X														X				Subdirector General de Contratación				
DIRECCIONES REGIONALES																									
Regional Amazonia		X	X	X	Jefe Oficina de Control Interno	Equipo Auditor Asignado por la Jefatura														X	Director Regional				
Regional Llanos Orientales		X	X	X																					Director Regional
Regional Norte		X	X	X									X												Director Regional
Regional Pacifico		X	X	X																		X			Director Regional
Regional Suroccidente		X	X	X															X						Director Regional
Regional Tolima grande		X	X	X													X								Director Regional

AUDITORIA DE GESTIÓN		PROCESOS			Coordinador de la Auditoría	Equipo Auditor			Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable del proceso auditado		
PROCESO/REGIONAL		Estratégico	Misional	De apoyo		Principal	Acompañante	En Formación															
Programa Enfoque a la Prevención del Sistema de Control Interno (Seguimientos en Directo - Concomitante)																							
Seguimiento Identificación de la Agencia Logística y sus Regionales. (observaciones NIT)		X			Jefe Oficina de Control Interno	Equipo Auditor Asignado por la Jefatura				X	X	X									Directores Regionales		
Seguimiento Puntos de Control - Implementación Modelo de Seguridad y Privacidad de la Información (MSPi)			X												X	X	X	X	X	X		X	
Seguimiento Proyecto Gestión Documental				X														X		X		X	
AUDITORIA DE TERCERA PARTE																							
AUDITORIA EXTERNA / ENTE CERTIFICADOR		PROCESOS			Coordinador de la Auditoría	Equipo Auditor			Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable del proceso auditado		
PROCESO/REGIONAL		Estratégico	Misional	De apoyo		Principal	Acompañante	En Formación															
Auditoría de Asignación al Sistema Integrado de Gestión en la certificación ISO 9001:2015 - ISO 14001:2015 - ISO 45001:2018 (Por definir y aprobar Alcance)		X	X	X	Jefe Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional	Ente certificador contratado											X			Todos los Líderes de Proceso			
INFORMES DE LEY, RELACION ENTES EXTERNOS, PROMOCION DE AUTOCONTROL Y PARTICIPACION EN COMITES																							
Descripción y/o producto																							
1. Elaborar y presentar el programa anual de auditorías																							
2. Desarrollar y Ejecutar el programa Anual de Auditorías																							
3. Hacer Seguimiento al Programa anual de Auditorías																							
4. Informe del Estado del Sistema de Control Interno																							
5. Realizar informe rezago presupuestal (Ejecución Presupuestal)																							
6. Informe de Evaluación de Control Interno Contable																							
7. Informe de gestión de la Oficina de Control Interno																							
8. Informe del Seguimiento y avance al cumplimiento de la Ley de Archivo																							
9. Verificar cumplimiento de la Ley 951 de 2005																							
10. Informe Monitoreo Sistema SIIF-NACION																							
11. Verificar y Monitorear en forma permanente las acciones definidas en los Planes de Mejora en la Suite Visión Empresarial.																							
12. Realizar Monitoreo a los Riesgos del proceso Seguimiento y Evaluación																							
13. Informe seguimiento cumplimiento Plan Operativo OCI																							
14. Informe evaluación Plan de Acción ALFM																							
15. Evaluación de la rendición de cuentas, Tabulación y publicación información en la Pagina Web																							
16. Actualización normograma																							
17. Hacer los Seguimientos al Modulo de PQR de la oficina de Control Interno																							
ENFOQUE HACIA LA PREVENCION																							
18. Informe evaluación por Dependencias, Gestión Institucional																							
19. Realizar análisis y seguimiento sobre el manejo de las Peticiones, Quejas, Reclamos y Sugerencias de la ciudadanía a la Entidad																							
20. Seguimiento al grado de cumplimiento de las medidas de austeridad y eficiencia del gasto																							
21. Verificación de la Elaboración, Publicación y seguimientos del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano y Mapa de riesgos de corrupción de la entidad																							
22. Seguimiento a la Ley 1712 de 2014 Transparencia y Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional																							
23. Seguimiento al SIGEP, Sistema de Información y Gestión del Empleo Público																							
24. Informe de seguimiento al Sistema Unico de Gestión e Información Litigiosa del Estado (EKOGUI).																							
25. Informe de posibles actos de corrupción, conductas, infracciones e irregularidades graves contra la administración																							
26. Seguimiento sobre el cumplimiento de las normas en materia de derecho de autor referente Software que utiliza la entidad.																							
27. Seguimiento SUIT ley 962/2005 racionalización de tramites y procedimientos																							
28. Seguimiento a los sistemas de la entidad																							
29. Seguimiento MIPG (FURAG II)																							
EVALUACION DE LA GESTION DEL RIESGO																							
30. Análisis y publicación de indicadores de Gestión OCI																							
31. Realizar evaluación al Mapa de Riesgos de corrupción y efectividad de controles.																							
32. Realizar evaluación Mapa de Riesgos Institucionales operativos y efectividad de controles.																							
33. Actividades de monitoreo concurrente a los Riesgos Económicos de la Entidad.																							
LIDERAZGO ESTRATEGICO - ASESORAMIENTO Y ACOMPAÑAMIENTO																							
34. Verificar y Actualizar los Procedimientos y asistir a las reuniones de Calidad																							
35. Intervenir en los Comités Institucionalizados en la Entidad, en los Cuales este formalizada la participación de la OCI																							
PROMOCION DE LA CULTURA DE AUTOCONTROL																							
36. Programa Fomento de la Cultura del Autocontrol																							
RELACION CON ENTES EXTERNOS																							
37. Coordinar y atender los requerimientos de información efectuados por organismos de control y demás entes externos																							
38. Seguimiento plan de mejoramiento con la CGR, MDN e institucional																							
39. Informe plan de mejoramiento CGR de avance semestral al GSED y a la Oficina de Control Interno del Ministerio Sectorial																							
40. Asesoría en la formulación plan de mejoramiento con la CGR, MDN e institucional																							
41. Coordinar la entrega de requerimientos y cumplimiento de obligaciones, contenidas en el Instrumento de Rendición de Cuentas Fiscal SIRECI y demás informes que por calendario legal y reglamentario tiene la entidad.																							
42. SOLICITUDES DE LA DIRECCION GENERAL COMO LIDER DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO																							
VERSIONES DEL PROGRAMA DE AUDITORIAS INTERNAS																							
Número de versión		Modificaciones																					
0		Versión Inicial del Documento - Aprobado en comité de control interno del 22 de diciembre del 2021																					
Elaborado	ORIGINAL FIRMADO	ORIGINAL FIRMADO	Revisado	ORIGINAL FIRMADO	ORIGINAL FIRMADO	Aprobado	ORIGINAL FIRMADO																
	Ing. Ind. Yamile Betancourt Coordinadora Grupo Desarrollo Organizacional - OAPEII	Ing. Mec. Oscar Martínez Coordinador Grupo Control Interno Regionales - OCI		Rel. Eco. Int. Miguel Ángel Arevalo L. Jefe encargado de la Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional	Cont. Pub. Alejandro Murillo D. Jefe Oficina de Control Interno de la ALFM		Coronel (RA) Carlos Ernesto Camacho Díaz Subdirector General de Abastecimientos, Encargado de las Funciones de la Secretaria General de la ALFM																