

GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACION																					
	PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS											Código: GSE-FO-13		Página 1 de 1							
												Versión No. 00	Fecha	18	4		2018				
Fecha de Actualización del Programa	Lunes 08 de marzo de 2021 - Versión 2																				
Objetivo del programa	Relacionar las actividades a ejecutar en la vigencia 2021, 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 2021 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 2021 (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.																				
AUDITORIA 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																					
Gestión de Direcciónamiento Estratégico	X			Jefe Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional	Sandra Marcela Quiroga	Mónica Alejandra Torres							22 y 23							Director General - Jefe Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional	
Desarrollo Organizacional y Gestión Integral	X				Ingrid Nereida Beltrán	Henry Arturo Molano Vivas	Claudia Liliana Villamizar							29 y 30							Jefe Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional
Gestión de Innovación y redes de Valor	X				Yenny Milena Ariza	Yamile Betancourt Vega	Martha Cecilia Porras							23 y 24							Secretario General - Jefe Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional
Gestión de Contratación		X			Julián Alirio Almeida	Johana Patricia González M.	Oscar Aguilar Aguilar							26 y 27							Subdirector General de Contratación
Operación Logística		X			Fabian Ernesto Ponguta	Paula Gabriela Camacho	Alonso Feria			16 al 18											Subdirector General de Operaciones Logísticas
Gestión Financiera			X		Elisa Enidia Villamil	Leidy Aparicio	Oscar Aguilar			24 y 25											Directora Financiera
Gestión Administrativa			X		Fabian Ernesto Ponguta	Oscar Martinez	Alonso Feria							12 y 13							Directora Administrativa y del Talento Humano
Gestión del Talento Humano			X		Myriam Luz Bello	Yamile Munar	Daniel Alberto Bonilla							28 y 29							Directora Administrativa y del Talento Humano
Planificación del Abastecimiento		X			Yamile Betancourt Vega	Oscar Alexander Huertas	Martha Cecilia Porras / Olga Robles							20 al 23							Subdirector General de Abastecimientos y Servicios
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														
Regional Caribe	X	X	X	Jefe Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional	Oscar Alexander Huertas	Yuby Aguacia	Ana Pinto						25 y 26							Director Regional Caribe	
Regional Sur	X	X	X		Yamile Betancourt Vega	Vicky Andrea Silva								14 y 15							Director Regional Sur
Regional Suroccidente	X	X	X		Fabian Ernesto Ponguta	Marlen Parrado	Diana Correal							16 y 17							Director Regional Suroccidente
Regional Antioquia - Choco	X	X	X		Paula Gabriela Camacho	Carmen Pulido	Ana Pinto							6 y 7							Director Regional Antioquia-Choco
Regional Centro	X	X	X		Oscar Alexander Huertas	Elisa Enidia Villamil	Lizeth Rodriguez							3 y 4							Director Regional Centro
AUDITORÍA DE GESTIÓN																					
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																					
Gestión de la Contratación (Control de Publicaciones y Liquidaciones)		X		Jefe Oficina de Control Interno	Luisa Fernanda Vargas F.			X												Subdirección General de Contratación	
Subdirección General de Abastecimientos - Dirección de Abastecimientos Clase I		X			Oscar Alfredo Martínez R.	Yamile Munar Marlen Parrado			X												Dirección de Abastecimientos Clase I
Oficina de Tecnología: Modelo de Seguridad y Privacidad de la Información	X				Yamile Andrea Munar B.	Yuby Aguacia												X			Jefe Oficina de Tecnología
Gestión Administrativa - Verificación ejecución Rubros de viáticos (pasajes y tickets), capacitación y Bienestar 2020			X		Leidy Andrea Aparicio C.	Johana Patricia González M.			X												Dirección Administrativa y del Talento Humano
Gestión Administrativa - Proyecto Gestión Documental			X		Yamile Andrea Munar B.	Marlen Parrado Rodríguez				X											
Gestión Administrativa - Transferencias Documentales			X		Carmen Aurora Pulido M.	Yamile Andrea Munar B.												X			
Dirección de Producción (Panadería, tostadora de Café y Raciones de Campaña)		X			Oscar Alfredo Martínez R.	Yuby Aguacia								X							Dirección de Producción
Direcciónamiento Estratégico - Plan Estratégico Institucional (Estructuración, Ejecución, Metas y Modificaciones)	X				Marlen Parrado Rodríguez											X					Jefe Oficina Asesora de Planeación e Innovación institucional

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																	
DIRECCIONES REGIONALES																										
Regional Antioquia Choco	X	X	X	Jefe Oficina de Control Interno	Coordinación Grupo Control Interno Regionales	Grupo Control Interno Regionales												X				Dirección Regional				
Regional Amazonia	X	X	X														X									
Regional Caribe	X	X	X												X											
Regional Centro	X	X	X																					X		
Regional Llanos Orientales	X	X	X																							
Regional Norte	X	X	X																X							
Regional Nororiente	X	X	X																						X	
Regional Pacifico	X	X	X																		X					
Regional Suroccidente	X	X	X																							
Regional Sur	X	X	X																							X
Regional Tolima grande	X	X	X											X												
Programa Enfoque a la Prevención del Sistema de Control Interno (Seguimientos en Directo - Concomitante)																										
Seguimiento Puntos de Control - Grupo Administrativa (Seguimiento consumo combustible, Inventarios sorpresivos almacenes, Arqueo de cajas menores, publicaciones Selección de personal)			X										X	X	X	X	X	X	X	X			Directores Regionales			
Seguimiento Puntos de Control - Grupo Contratación (Plan Anual de Adquisiciones VS SECOP II y Tienda Virtual del Estado Colombiano, Procesos de contratación versus SAP, Verificación RP (ejecución) versus informes de supervisión (SECOP), Verificación RP versus tramites de pago, Liquidaciones, devidos Procesos)		X											X	X	X	X	X	X	X							
Seguimiento Puntos de Control - Grupo Financiera (Arqueo de Fondos y verificación de cuentas contables SAP/SIIF)			X										X	X	X	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																	
Auditoria de seguimiento al Sistema Integrado de Gestión en la certificación ISO 9001:2015	X	X	X	Jefe Oficina Asesora de Planeación	Ente certificador contratado													X				Todos los Lideres de Proceso				
INFORMES DE LEY, RELACION ENTES EXTERNOS, PROMOCION DE AUTOCONTROL Y PARTICIPACION EN COMITES										Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable del proceso auditado				
Descripción y/o producto																										
1. Elaborar y presentar el programa anual de auditorias											16															
2. Desarrollar y Ejecutar el programa Anual de Auditorias																										
3. Hacer Seguimiento al Programa anual de Auditorias										5		5		5		5		5		5		5				
4. Informe del Estado del Sistema de Control Interno										30					30											
5. Realizar informe rezago presupuestal (Ejecución Presupuestal)											28	30														
6. Informe de Evaluación de Control Interno Contable																										
7. Informe de gestión de la Oficina de Control Interno										20																
8. Informe del Seguimiento y avance al cumplimiento de la Ley de Archivo														28					30							
9. Verificar cumplimiento de la Ley 951 de 2005															25											
10. Informe Monitoreo Sistema SIIF-NACION										28																
11. Verificar y Monitorear en forma permanente las acciones definidas en los Planes de Mejora en la Suite Visión Empresarial.										29	26	30	30	28	30	30	27	30	29	30	30					
12. Realizar Monitoreo a los Riesgos del proceso Seguimiento y Evaluación										18	12	12	15	14	16	15	13	14	14	16	15					
13. Informe seguimiento cumplimiento Plan Operativo OCI										8	5	5	9	7	8	8	6	7	7	8	7					
14. Informe evaluación Plan de Acción ALFM											19								20							
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										18	12	12	15	14	16	15	13	14	14	16	15					
ENFOQUE HACIA LA PREVENCION																										
18. Informe evaluación por Dependencias, Gestión Institucional										28																
19. Realizar análisis y seguimiento sobre el manejo de las Peticiones, Quejas, Reclamos y Sugerencias de la ciudadanía a la Entidad											15							17								
20. Seguimiento al grado de cumplimiento de las medidas de austeridad y eficiencia del gasto										29			30				30		29							
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										18				14				14								
22. Seguimiento a la Ley 1712 de 2014 Transparencia y Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional										20																
23. Seguimiento al SIGEP, Sistema de Información y Gestión del Empleo Público												12						12								
24. Informe de seguimiento al Sistema Unico de Gestión e Información Litigiosa del Estado (EKOUGI).											26							24								
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.													12													
27. Seguimiento SUIT ley 962/2005 racionalización de tramites y procedimientos													12					13								
28. Seguimiento a los sistemas de la entidad																										
29. Seguimiento MIPG (FURAG II)												7														
EVALUACIÓN DE LA GESTION DEL RIESGO																										
30. Análisis y publicación de indicadores de Gestión OCI										18			12				15			14						
31. Realizar evaluación al Mapa de Riesgos de corrupción y efectividad de controles.										18					14				14							
32. Realizar evaluación Mapa de Riesgos Institucionales operativos y efectividad de controles.										18					14				14							
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																								Mes en que ocurra		
35. Intervenir en los Comités Institucionalizados en la Entidad, en los Cuales este formalizada la participación de la OCI																									Mes en que ocurra	
PROMOCION DE LA CULTURA DE AUTOCONTROL																										
36. Programa Fomento de la Cultura del Autocontrol																									PERMANENTE	
RELACION CON ENTES EXTERNOS																										
37. Coordinar y atender los requerimientos de información efectuados por organismos de control y demás entes externos																									Mes en que ocurra	
38. Seguimiento plan de mejoramiento con la CGR, MDN e institucional										20	19	19	20	20	18	19	20	20	20	19	17					
39. Informe plan de mejoramiento CGR de avance semestral al GSED y a la Oficina de Control Interno del Ministerio Sectorial										29								30								
40. Asesoría en la formulación plan de mejoramiento con la CGR, MDN e institucional																									Mes en que ocurra	
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.											1	2						19								
42. SOLICITUDES DE LA DIRECCION GENERAL COMO LIDER DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO																										
VERSIONES DEL PROGRAMA DE AUDITORIAS INTERNAS																										
Número de versión		Modificaciones																								
1	Versión Inicial del Documento																									
2	Actualización de los riesgos del programa - Ajuste de Fechas Auditorias SIG - Ajuste equipos Auditores SIG - inclusion de los programas de Fomento de la Cultura del Autocontrol y Programa Enfoque a la Prevención del Sistema de Control Interno (Seguimientos en Directo - Concomitante)																									
Elaborado	ORIGINAL FIRMADO	ORIGINAL FIRMADO	Revisado	ORIGINAL FIRMADO	ORIGINAL FIRMADO	Aprobado	ORIGINAL FIRMADO																			
	Ing. Ind. Yamile Belancourt Vega - Coordinadora Grupo DOGI	Ing. Mec Oscar A. Martínez R. Coordinador Grupo Control Interno Regionales		Ing. Mec. Rommel Daniel Gutiérrez Gómez Jefe Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional	Adm. Emp. Henry Arturo Molano Vivas Jefe Oficina de Control Interno (e)		CR (RA) Oscar Alberto Jaramillo Carrillo Director General ALFM																			