



PROCESO																								
GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACION																								
	TITULO PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS										Código: GSE-FO-13		Página 1 de 1											
											Versión No. 00													
											Fecha	18	4	2018										
																								
Fecha de Actualización del Programa Martes 14 de septiembre de 2021 - Versión 5																								
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 Dirección Estratégico	X			Jefe Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional	Sandra Marcela Quiroga	Mónica Alejandra Torres						19 y 20								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						24 y 25								Secretario General - Jefe Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional			
Gestión de Contratación		X			Julián Alirio Almeciga	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 Martínez	Alonso Feria						19 y 20								Directora Administrativa y del Talento Humano			
Gestión del Talento Humano			X		Myriam Luz Bello	Yamile Munar	Daniel Alberto Bonilla						9 al 11								Directora Administrativa y del Talento Humano			
Planificación del Abastecimiento		X			Yamile Betancourt Vega	Oscar Alexander Huertas	Martha Cecilia Porras / Olga Robles						9 al 11								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							17 y 18								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						28 y 29								Director Regional Antioquia-Choco			
Regional Centro	X	X	X		Oscar Alexander Huertas	Elisa Enidia Villamil	Lizeth Rodriguez						11 y 12								Director Regional Centro			
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	Equipo Auditor Asignado por la Jefatura				X											Subdirección General de Contratación				
Subdirección General de Abastecimientos - Dirección de Abastecimientos Clase I		X								X													Dirección de Abastecimientos Clase I	
Oficina de Tecnología: Modelo de Seguridad y Privacidad de la Información	X																			X			Jefe Oficina de Tecnología	
Gestión Administrativa - Verificación ejecución Rubros de viáticos (pasajes y tiquetes), capacitación y Bienestar 2020			X							X													Dirección Administrativa y del Talento Humano	
Gestión Administrativa - Transferencias Documentales			X																	X				
Dirección de Producción (Panadería, tostadora de Café y Raciones de Campaña)		X														X							Dirección de Producción	
Direccionamiento Estratégico - Plan Estratégico Institucional (Estructuración, Ejecución, Metas y Modificaciones)	X																		X				Jefe Oficina Asesora de Planeación e Innovación institucional	

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														
DIRECCIONES REGIONALES																							
Regional Antioquia Choco	X	X	X	Jefe Oficina de Control Interno	Equipo Auditor Asignado por la Jefatura												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 Pacífico	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	Jefe Oficina de Control Interno	Equipo Auditor Asignado por la Jefatura							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		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		X	
Seguimiento Proyecto Gestión Documental			X														X		X			X	
AUDITORIA DE TERCERA PARTE																							
AUDITORÍA 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 renovación 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 Líderes 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 auditorías											16												
2. Desarrollar y Ejecutar el programa Anual de Auditorías										DE ACUERDO AL PROGRAMA DE AUDITORIAS													
3. Hacer Seguimiento al Programa anual de Auditorías										5		5		5		5		5		5			
4. Informe del Estado del Sistema de Control Interno										30					30								
5. Realizar informe rezago presupuestal (Ejecución Presupuestal)												30											
6. Informe de Evaluación de Control Interno Contable											28												
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												
15. Evaluación de la rendición de cuentas, Tabulación y publicación información en la Pagina Web										Mes en que ocurra													
16. Actualización normograma										Mes en que ocurra													
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 PREVENCIÓN																							
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 (EKOGUI).											26						24						
25. Informe de posibles actos de corrupción, conductas, infracciones e irregularidades graves contra la administración										PERMANENTE													
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										PERMANENTE													
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.										PERMANENTE													
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 DIRECCIÓN GENERAL COMO LÍDER 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 Auditorías 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)																					
3		Ajuste de Fechas Auditorías SIG - Auditoría al Proyecto de Gestion Documental pasa a ser parte del Programa Enfoque a la Prevención del Sistema de Control Interno (Seguimientos en Directo - Concomitante) - Se ajusta equipo auditor en la sección Auditoría de Gestion																					
4		Se ajusta ejecución de la Auditoría de la Regional Amazonia, la cual queda para el mes de julio del 2021																					
5		Se ajusta ejecución de la Auditoría de la Regional Sur, la cual queda para el mes de septiembre del 2021																					
Elaborado	ORIGINAL FIRMADO					Revisado	ORIGINAL FIRMADO					Aprobado	ORIGINAL FIRMADO										
	Ing. Mec Oscar Alfredo Martínez Rodríguez Coordinador Grupo Control Interno Regionales - OCI						Contador Publico Alejandro Murillo Devia Jefe Oficina de Control Interno de la ALFM						Coronel (RA) Oscar Alberto Jaramillo Carrillo Director General de la Agencia Logística de las Fuerzas Militares										