



GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACION																				
	TITULO										Código: GSE-FO-13									
	PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS										Versión No. 00	Página 1 de 1								
Fecha de Actualización del Programa	Miercoles 15 de diciembre de 2023 - Versión 5										Fecha	18	4	2018						
Objetivo del programa	Relacionar las actividades a ejecutar en la vigencia 2023, 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 2023 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 tener acceso a las instalaciones donde se ejecutan las auditorías, debido al control en la propagación del COVID 19. 6. 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													
OFICINA PRINCIPAL																				
Gestión de Seguimiento y Evaluación	X			Jefe Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional	Equipo Auditor Asignado por la Jefatura										X					Jefe Oficina de Control Interno
Planificación del Abastecimiento		X															X			Subdirector General de Abastecimientos y Servicios
Gestión de Contratación		X														X				Subdirector General de Contratación
Operación Logística (Dirección de Producción)		X									X									Subdirector General de Operaciones Logísticas
Gestión del Talento Humano			X									X								Directora Administrativa y de Talento Humano
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													
Regional Amazonia																				
Regional Antioquia - Choco	X	X	X	Jefe Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional	Equipo Auditor Asignado por la Jefatura										X					Director Regional Antioquia - Choco
Regional Caribe	X	X	X												X					Director Regional Caribe
Regional Centro	X	X	X												X					Director Regional Centro
Regional Llanos Orientales	X	X	X												X					Director Regional Llanos Orientales
Regional Nororiente	X	X	X												X					Director Regional Nororiente
Regional Norte	X	X	X															X		Director Regional Norte
Regional Pacifico	X	X	X															X		Director Regional Pacifico
Regional Sur	X	X	X							X										Director Regional Sur
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													
OFICINA PRINCIPAL																				
Gestión de la Contratación (Procesos Sancionatorios-Pólizas-Publicaciones)		X		Jefe Oficina de Control Interno	Equipo Auditor Asignado por la Jefatura						X									Subdirección General de Contratación
Subdirección General de Abastecimientos - Dirección otros Abastecimientos - Créditos		X								X										Dirección de Otros Abastecimientos y Servicios
Gestión Administrativa - Servicios Tercerizados			X											X						Dirección Administrativa y del Talento Humano
Operación Logística - Grupo CAD'S		X									X									Subdirección General de Operación Logística
Operación Logística -Dirección de Producción (Panadería, tostadora de Café y Raciones de Campaña)		X												X						Dirección de Producción
Gestión de Redes de Valor (Innovación y Redes de Valor)	X									X										Jefe Oficina Asesora de Planeación
Gestión Financiera			X												X					Dirección Financiera
Oficina de Control Interno Disciplinario			X										X							Jefe Oficina de Control Interno Disciplinario
Secretaría General - Grupo Marketing y Comunicaciones			X						X										Secretaría General - Grupo Marketing y Comunicaciones	

