



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 1 d e 7		
					Fecha:	<b>01</b>	<b>10</b>	<b>2020</b>	
									

<b>No. DE INFORME:</b>	Informe de Seguimiento No. 02
<b>FECHA DE INFORME:</b>	16-01-2024
<b>PROCESO Y/O DEPENDENCIA:</b>	Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional.
<b>LÍDER DEL PROCESO Y/O DEPENDENCIA:</b>	Jaime Rafael Moron Barros.
<b>TEMA DE SEGUIMIENTO:</b>	Revisión y evaluación de puntos de control y materialización de riesgos institucionales de ALFM. III Cuatrimestre 2023
<b>NORMATIVIDAD:</b>	

**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.

**LEY 2294 de 2023 – Plan Nacional de Desarrollo 2022-2026** “Colombia potencia mundial de la vida”, en el artículo 200, establece la Estrategia Nacional de lucha contra la corrupción

**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.

PROCESO				
<b>GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b>				
 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA</b> FUERZAS MILITARES — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	TÍTULO  <b>SEGUIMIENTO Y CONTROL</b>	Código: <b>GSE-FO-04</b>		
		Versión No. <b>02</b>	Página 2 de 7	
		Fecha:	<b>01</b>	<b>10</b>
				 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por Nuestra Patria, Nuestra Vida y Nuestro Honor</p>

**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.

**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.

**RESOLUCION INTERNA 1071 DE 2021:** Por la cual se deroga las Directivas Permanentes No. 07 ALDG-ALOAPII-110 de 2018 y No. 06 ALDG-ALOAJD-ALOTIC-ALOAPII-GI-DOGI-110 del 2020.

**MANUAL DE ADMINISTRACION DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES, GI-MA-01 V.11**  
**PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS 2023 – ALFM, GSE-FO-13 V.01**

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



Efectuar seguimiento y evaluación, en muestreo aleatorio, al cumplimiento de los controles que debe efectuar la Agencia Logística de las Fuerzas Militares - ALFM, identificados en el mapa de Riesgos Institucional de la vigencia 2023 (III Cuatrimestre), fortaleciendo su cultura de prevención en la materialización del riesgo.

#### **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 del enlace <https://www.agencialogistica.gov.co/wp-content/uploads/Mapa-de-Riesgos-2023.pdf>, su seguimiento y evaluación, en el enlace <https://www.agencialogistica.gov.co/transparencia-y-acceso-a-la-informacion-publica/4-planeacion-presupuesto-e-informes/reportes-de-control-interno/seguimiento-y-evaluacion-mapa-de-riesgos-institucional/>.

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.11**, teniendo como referencia la Norma Técnica NTC-ISO 31000 “GESTIÓN DEL RIESGO” y la herramienta Suite Visión Empresarial - SVE.

De igual forma, la revisión y evaluación de los Riesgos Institucionales, 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, transversal a todas las dimensiones de MIPG y su base corresponde a los elementos, componentes y directrices que establece el modelo estándar de control interno 2014 (MECI: 2014).

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 7</b>
		Fecha:	<b>01</b>	<b>10</b>
				

Para el II cuatrimestre de la vigencia 2023, se evidencia en la página web el mapa de riesgos institucionales y de corrupción 2023, documento que no cuenta con versión, fecha de publicación y firma, al verificar la matriz de riesgos de la vigencia 2022 vs 2023.

Por consiguiente, la Matriz de Riesgos para la vigencia 2023, cuenta con 31 riesgos institucionales identificados y con 52 actividades de control, según la siguiente distribución:

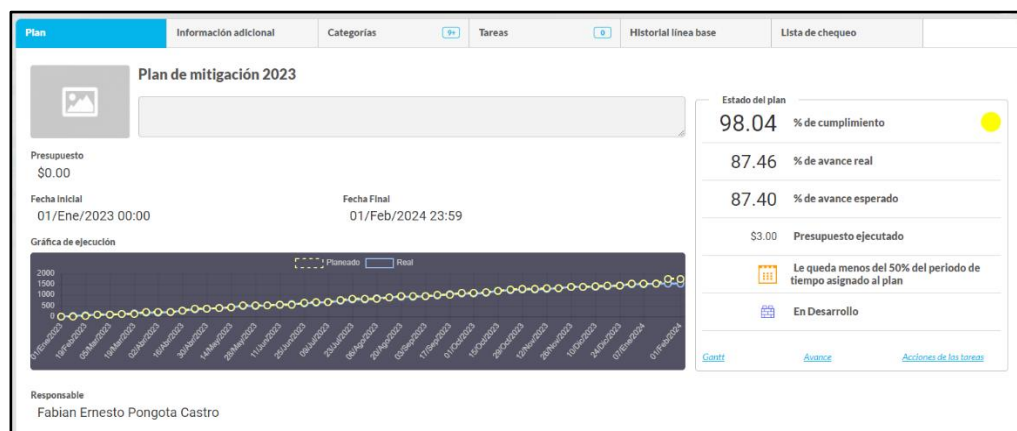
Los riesgos institucionales están conformados así:



### RIESGOS IDENTIFICADOS POR ALFM

ITEM	PROCESO	RIESGO INSTITUCIONAL	CONTROLES
1.	Planificación del Abastecimiento (NMO)	4	9
2.	Desarrollo Organizacional y Gestión	1	3
3.	Gestión de la Contratación	4	5
4.	Operación Logística (NMO)	2	2
5.	Gestión de Direccionamiento	1	3
6.	Gestión Administrativa	3	5
7.	Gestión Financiera	4	6
8.	Gestión TIC	2	3
9.	Gestión de Seguimiento y Evaluación	2	3
10.	Gestión de Innovación Redes y Valor	4	6
11.	Gestión de Talento Humano	4	7
<b>TOTAL, DE RIESGOS Y CONTROLES</b>		<b>31</b>	<b>52</b>

Fuente: Reporte controles por proceso – SVE 12-01-2024

Durante el proceso de seguimiento al monitoreo de los controles, definidos por los procesos en la Suite Visión Empresarial, correspondiente al tercer cuatrimestre de la vigencia 2023, se observa estadística registrada por la herramienta SVE, un avance real del plan de mitigación de la entidad en un 87.46%, así:



PROCESO							
<b>GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b>							
 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA</b> 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>		P á g i n a 4 d e 7	
				Fecha:	<b>01</b>	<b>10</b>	<b>2020</b>
 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por nuestras Fuerzas Armadas, para Colombia</p>							

Lo anterior, en cuanto existen actividades que tienen fecha final 01-02-2024, es decir, que para la fecha del seguimiento y evaluación por parte de la Oficina de Control Interno, no existe el cumplimiento del 100% del plan de mitigación.

Para la verificación de las actividades del III Cuatrimestre 2023, se cuenta con un total de 657 actividades a nivel nacional, dentro de las cuales 221 actividades se programaron con fecha de entrega 20/01/2024, 30 actividades es estado vencido y 1 actividad con fecha de entrega de febrero 2024, tal como se evidencia a continuación:

Regional	sep-23	oct-23	nov-23	ene-24	feb-24	Total	Vencidas
Amazonia	11	14	8	17		50	
Antioquia	11	14	8	17		50	1
Caribe	11	14	8	17		50	
Centro	11	14	8	17		50	5
Llanos	11	14	8	17		50	3
Monitoreo				14		14	1
Nororiente	9	9	8	10		36	
Norte	11	14	8	17		50	1
Pacífico	11	14	8	17		50	4
Sur	11	14	8	17		50	
Suroccidente	11	14	8	17		50	4
Tolima	11	14	8	17		50	1
Oficina Principal	42	25	12	27	1	107	10
<b>Total actividades</b>	<b>161</b>	<b>174</b>	<b>100</b>	<b>221</b>	<b>1</b>	<b>657</b>	<b>30</b>
<b>% actividades</b>	<b>25%</b>	<b>26%</b>	<b>15%</b>	<b>34%</b>	<b>0%</b>	<b>100%</b>	<b>5%</b>

### Actividades vencidas

Regional	Nombre	Responsable	Fecha final planificada
Antioquia	Realizar informe de inventarios, donde se lleva a cabo la revisión de los sistemas de información y toma física de inventarios noviembre Antioquia-Choco	Astrid Sorany Bolivar Carmona	10/dic/2023
Centro	Análisis y explicación de partidas conciliatorias de las partidas Agosto	Leidy Mildre Saenz Reyes	20/sep/2023
Centro	Análisis y explicación de partidas conciliatorias de las partidas Noviembre	Leidy Mildre Saenz Reyes	25/dic/2023
Centro	Análisis y explicación de partidas conciliatorias de las partidas Octubre	Leidy Mildre Saenz Reyes	20/nov/2023
Centro	Análisis y explicación de partidas conciliatorias de las partidas Septiembre	Leidy Mildre Saenz Reyes	20/oct/2023
Centro	Diligenciar los formatos de las visitas de inspección II semestre Centro	Magda Johana Quintero Gacharna	10/dic/2023
Llanos	Verificación de cumplimiento de cronograma Noviembre	Hector Hugo Nuñez Ardila	25/dic/2023

**GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN**



TITULO

**SEGUIMIENTO Y CONTROL**

Código: **GSE-FO-04**

Versión No. **02**

Página  
5 de 7

Fecha:



**01**

**10**

**2020**



Regional	Nombre	Responsable	Fecha final planificada
Llanos	Verificación de cumplimiento de cronograma Octubre	Hector Hugo Nuñez Ardila	20/nov/2023
Llanos	Verificación de cumplimiento de cronograma Septiembre	Hector Hugo Nuñez Ardila	20/oct/2023
Monitoreo	Monitoreo de riesgos asociados al proceso I semestre	Sandra Marcela Quiroga Pabón	10/ago/2023
Norte	Realizar informe de inventarios, donde se lleva a cabo la revisión de los sistemas de información y toma física de inventarios diciembre (Abastecimientos )	Carol Yajira Santafe Ramón	10/ene/2024
Créditos	Créditos: Realizar informes de proyección de recaudo Noviembre	Ana Lucy Salamanca Pacheco	30/dic/2023
Oficina Principal	Buceo y salvamento: Conciliación mensual del Balance de Ingresos y Egresos, con el proceso financiero y el DEBUSA Noviembre	Sonia Marcela Pedraza Gonzalez	31/dic/2023
Oficina Principal	DOAS: Cruce y conciliación con proveedores (ejecución y pagos) IV Trimestre	Sonia Marcela Pedraza Gonzalez	15/dic/2023
Oficina Principal	Realizar seguimiento y análisis a la ejecución presupuestal de las unidades de negocio buceo y salvamento IV Trimestral	Sonia Marcela Pedraza Gonzalez	15/dic/2023
Oficina Principal	Diligenciar los formatos de las visitas de inspección II semestre Producción	Jenny Carolina Fonseca Fajardo	10/dic/2023
Oficina Principal	Clase III: Cruce de ejecución de contratos y/o convenios en SAP y SISCOS IV Trimestre	Sonia Marcela Pedraza Gonzalez	25/dic/2023
Oficina Principal	Dar a conocer los niveles de responsabilidad en la Dirección de Infraestructura de los Supervisores de los contratos III Cuatrimestre	Yamid Orlando Cocunubo Cocunubo	15/dic/2023
Oficina Principal	Realizar seguimiento y análisis a la ejecución presupuestal de las unidades de negocio - combustibles IV Trimestral	Sonia Marcela Pedraza Gonzalez	15/dic/2023
Oficina Principal	Realizar seguimiento y análisis a la ejecución presupuestal de las unidades de negocio Erradicación manual de cultivos ilícitos IV Trimestral	Sonia Marcela Pedraza Gonzalez	15/dic/2023
Oficina Principal	DOAS: Conciliación de cuenta fiscal mensual con el proceso financiero IV Trimestral	Sonia Marcela Pedraza Gonzalez	15/dic/2023
Pacífico	Diligenciar los formatos de las visitas de inspección II semestre Pacífico	Marcela Vergara Mariño	10/dic/2023
Pacífico	Realizar informe de inventarios, donde se lleva a cabo la revisión de los sistemas de información y toma física de inventarios noviembre Pacífico	Marcela Vergara Mariño	10/dic/2023
Pacífico	Verificación de cumplimiento de cronograma Noviembre	Lina Marcela Calderon Celis	25/dic/2023
Pacífico	Formulario de declaración presentada Noviembre	Lina Marcela Calderon Celis	25/dic/2023
Suroccidente	Formulario de declaración presentada Noviembre	Libia Jesus Panameño Ceballos	25/dic/2023

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>		P á g i n a <b>6 de 7</b>			
		Fecha:	<b>01</b>	<b>10</b>	<b>2020</b>		

Regional	Nombre	Responsable	Fecha final planificada
Suroccidente	Análisis y explicación de partidas conciliatorias de las partidas Noviembre	Rigoberto Navia Daza	25/dic/2023
Suroccidente	Realizar la gestión de cobro correspondiente e informe de cartera noviembre	Libia Jesus Panameño Ceballos	25/dic/2023
Suroccidente	Verificación de cumplimiento de cronograma Noviembre	Libia Jesus Panameño Ceballos	25/dic/2023
Tolima	Diligenciar los formatos de las visitas de inspección II semestre Tolima Grande	Jony Alexis Guerrero Pulido	10/dic/2023

Fuente: Reporte Plan de mitigación de riesgos Institucionales - SVE

Así las cosas, la Oficina de Control Interno en cumplimiento de su función preventiva, realizará un nuevo seguimiento en el mes de febrero/2024, con el fin de tener un resultado enfocado en la totalidad de las actividades concertadas para la vigencia 2023 y el avance del plan de mejoramiento HOI-945 y 996.

#### **OBSERVACIONES Y/O SUGERENCIAS:**



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

Atender las recomendaciones emitidas por la Oficina de Control Interno a través del informe cuatrimestral de seguimiento al monitoreo de riesgos Institucionales; en los cuales se ha mencionado:

1. Articular los periodos de cargue de actividades y monitoreo, teniendo en cuenta la frecuencia mensual, bimestral, trimestral, semestral o anual, conforme los tiempos establecidos para realizar el seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno.
2. Verificar que los responsables del cargue de evidencias de la ejecución de controles asociados a los riesgos, lo realicen dentro de los tiempos establecidos, con el soporte requerido y que se detecte en los mismos la aplicación o pertinencia de las actividades realizadas a través de análisis de la información suministrada.
3. Actualización de la política de operación o estrategia para el tratamiento, riesgos de corrupción y riesgos de seguridad digital, 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.
4. Verificar y depurar los riesgos institucionales de la ALFM en 2023, y definir su pertinencia para la gestión, analizando la necesidad de modificar o adicionar los riesgos y sus respectivos controles.

#### **HALLAZGO:**

No.	Descripción	Requisito Incumplido	Proceso

PROCESO					
<b>GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b>					
 <p><b>AGENCIA LOGISTICA</b> <b>FUERZAS MILITARES</b> — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	TÍTULO  <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 7</b>	
		Fecha:	<b>01</b>	<b>10</b>	<b>2020</b>
 <p><small>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por Nuestra Patria, Nuestra Vida y Nuestro Futuro</small></p>					

**SOPORTES DE LA REVISIÓN:**

- Monitoreo de control por proceso en la herramienta SUITE VISION EMPRESARIAL.
- Mapa de riesgos Institucional y de Anticorrupción 2023
- Manual de Administración del Riesgo y Oportunidades de la ALFM GI-MA-01 V.11
- Plan de mitigación

**Elaboró:**

**ORIGINAL FIRMADO**

**Johana Patricia Gonzalez Molano**  
Cargo: P.D. Oficina de Control Interno

**ORIGINAL FIRMADO**

**Yamile Andrea Munar Bautista**  
Cargo: P.D. Oficina de Control Interno

**Aprobó:**

**ORIGINAL FIRMADO**

**Contador Público Alejandro U. Murillo Devia**  
Cargo: Jefe de la Oficina de Control Interno