



GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACION																									
	TITULO										Código: GSE-FO-13 Versión No. 00														
	PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS										Página 1 de 1 Fecha: 18 / 4 / 2018														
																									
Fecha de Actualización del Programa	Martes 24 de Enero de 2023 - Versión 0																								
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 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.																								
<b>AUDITORIA DE PRIMERA PARTE</b>																									
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																	
<b>OFICINA PRINCIPAL</b>																									
Gestión de Innovación y Redes de Valor		X			Jefe Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional	Equipo Auditor Asignado por la Jefatura									X						Secretaría General - Jefe Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional				
Gestión de Seguimiento y Evaluación		X												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
<b>DIRECCIONES REGIONALES</b>																									
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 Amazonia		X	X	X	Jefe Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional	Equipo Auditor Asignado por la Jefatura					X										Director Regional Amazonia				
Regional Antioquia - Choco		X	X	X																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 Nororienté		X	X	X												X									Director Regional Nororienté
Regional Norte		X	X	X										X											Director Regional Norte
Regional Pacífico		X	X	X																		X			Director Regional Pacífico
Regional Sur		X	X	X										X										X	Director Regional Sur
Regional Suroccidente		X	X	X																				X	Director Regional Suroccidente
Regional Tolima Grande		X	X	X														X			Director Regional Tolima Grande				
<b>OFICINA PRINCIPAL</b>																									
Gestión de la Contratación (Procesos Sancionatorios Polizas-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		X														X									Jefe Oficina Asesora de Planeación
Gestión Financiera				X															X						Dirección Financiera
Gestión Administrativa - Grupo Nómina				X										X											Dirección administrativa y del Talento Humano - Grupo Nómina
Oficina de Control Interno Disciplinario				X												X									Jefe de Oficina de Control Interno Disciplinario
Secretaría General - Grupo Marketing y Comunicaciones				X									X												Secretaría General - Grupo Marketing y Comunicaciones

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																
<b>DIRECCIONES REGIONALES</b>																									
Regional Suroccidente	X	X	X	Jefe Oficina de Control Interno	Equipo Auditor Asignado por la Jefatura											X						Director Regional			
Regional Antioquia Choco	X	X	X							X															
Regional Caribe	X	X	X												X										
Regional Centro	X	X	X															X							
Regional Nororiental	X	X	X																		X				
Regional Pacifico	X	X	X															X							
<b>Programa Enfoque a la Prevención del Sistema de Control Interno (Seguimientos en Directo - Concomitante)</b>																									
Seguimiento Obras Civiles - 10 Pisos		X		Jefe Oficina de Control Interno	Equipo Auditor Asignado por la Jefatura					X				X								Dirección de Infraestructura			
Expedición y entrega de certificados de Ingresos y retenciones 2022 - Artículo 667 Estatuto Tributario			X								X	X	X											Dirección Administrativa	
<b>AUDITORIA DE TERCERA PARTE</b>																									
AUDITORIA EXTERNA / ENTE CERTIFICADOR / ENTE DE CONTROL			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 Seguimiento al Sistema Integrado de Gestión en la certificación ISO 9001:2015.	X	X	X	Jefe Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional	Ente certificador contratado													X				Todos los Líderes de Proceso			
Contraloría General de la República - Auditoría Financiera: Emitir opinión sobre la razonabilidad de los Estados Financieros y conceptual sobre la gestión presupuestal de la vigencia 2022, en los macro procesos Gestión Financiera y Contable y de Gestión Presupuestal, Contractual y del Gasto para conceptual sobre el feneamiento o no de la cuenta.	X	X	X	Jefe Oficina de Control Interno	Grupo Auditor de la CGR	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X							Todos los Líderes de Proceso			
<b>INFORMES DE LEY, RELACION ENTES EXTERNOS, PROMOCION DE AUTOCONTROL Y PARTICIPACION EN COMITES</b>										Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable del proceso auditado			
<b>Descripción y/o producto</b>																									
1. Elaborar y presentar el programa anual de auditorías										31															
2. Desarrollar y Ejecutar el programa Anual de Auditorías										DE ACUERDO AL PROGRAMA DE AUDITORIAS															
3. Hacer Seguimiento al Programa anual de Auditorías										13	13	13	14	15	14	14	14	13	13	14	13				
4. Informe del Estado del Sistema de Control Interno										31							28								
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										31															
8. Informe del Seguimiento y avance al cumplimiento de la Ley de Archivo														26							30				
9. Verificar cumplimiento de la Ley 951 de 2005															26										
10. Informe Monitoreo Sistema SIIF-NACION										31															
11. Verificar y Monitorear en forma permanente las acciones definidas en los Planes de Mejora en la Suite Visión Empresarial.										PERMANENTE															
12. Realizar Monitoreo a los Riesgos del proceso Seguimiento y Evaluación										17	14	14	13	13	14	15	12	14	14	16	15				
13. Informe seguimiento cumplimiento Plan Operativo OCI										14	7	7	7	9	7	7	8	7	7	8	8				
14. Informe evaluación Plan de Acción ALFM											21														
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										13	7	7	10	9	7	7	9	7	9	8	7				
<b>ENFOQUE HACIA LA PREVENCION</b>																									
18. Informe evaluación por Dependencias, Gestión Institucional											15		14				15								
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										31			29			29			31						
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										16				15				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											10						15								
24. Informe de seguimiento al Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado (EKOGUI).												13						13							
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.											17														
27. Seguimiento SUIT ley 962/2005 racionalización de tramites y procedimientos												28					25				29				
28. Seguimiento a los sistemas de la entidad										PERMANENTE															
29. Seguimiento MIPG (FURAG II)										Pendiente Publicación de fechas por parte del DAFP para el 2023															
<b>EVALUACION DE LA GESTION DEL RIESGO</b>																									
30. Análisis y publicación de indicadores de Gestión OCI										13				13				14							
31. Realizar evaluación al Mapa de Riesgos de corrupción y efectividad de controles.										16				15				14							
32. Realizar evaluación Mapa de Riesgos Institucionales operativos y efectividad de controles.										16				15				14							
33. Actividades de monitoreo concurrente a los Riesgos Económicos de la Entidad.										PERMANENTE															
<b>LIDERAZGO ESTRATEGICO - ASESORAMIENTO Y ACOMPAÑAMIENTO</b>																									
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															
<b>PROMOCION DE LA CULTURA DE AUTOCONTROL</b>																									
36. Programa Fomento de la Cultura del Autocontrol										PERMANENTE															
<b>RELACION CON ENTES EXTERNOS</b>																									
37. Información tablero de Control MDN - Viceministerio de Veteranos y del GSED										16			14			14			16						
38. Coordinar y atender los requerimientos de información efectuados por organismos de control y demás entes externos										Mes en que ocurra															
39. Seguimiento plan de mejoramiento con la CGR, MDN e institucional										21	17	17	18	19	16	18	18	20	17	18					
40. Informe plan de mejoramiento CGR de avance semestral al GSED y a la Oficina de Control Interno del Ministerio Sectorial										24						26									
41. Asesoría en la formulación plan de mejoramiento con la CGR, MDN e institucional										Mes en que ocurra															
42. 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.										19		2				26									
43. SOLICITUDES DE LA DIRECCION GENERAL COMO LIDER DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO										PERMANENTE															
<b>VERSIONES DEL PROGRAMA DE AUDITORIAS INTERNAS</b>																									
<b>Número de versión</b>										<b>Modificaciones</b>															
0										Versión Inicial del Documento - Aprobado en Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del 24 de Enero del 2023															
<b>Elaborado</b>	<b>ORIGINAL FIRMADO</b>			<b>Revisado</b>	<b>ORIGINAL FIRMADO</b>			<b>ORIGINAL FIRMADO</b>			<b>ORIGINAL FIRMADO</b>			<b>ORIGINAL FIRMADO</b>			<b>ORIGINAL FIRMADO</b>								
	Adm. Emp. Ronald O. Duarte Rodriguez Coordinador Grupo Desarrollo Organizacional - OAPEII				Ing. Mec. Oscar A. Martinez Coordinador Grupo Control Interno Regionales - OCI			Adm. Emp. Jaime Rafael Morón Barros Jefe Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional			Cont. Pub. Alejandro Murillo D. Jefe Oficina de Control Interno de la ALFM			Aprobado			Coronel (RA) Ricardo Augusto Salcedo Rozo Secretario General (e) de la Agencia Logística de las Fuerzas Militares								