



PROCESO MEJORAMIENTO CONTINUO												
	SUBPROCESO			Código: MC-GIC-FO-17								
	GESTIÓN E INTEGRACIÓN DE LA CALIDAD			Versión No. 01			Página 1 de 1					
	TÍTULO			Fecha:			17		7		2017	
	PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS											

Fecha de Actualización del Programa	27 de febrero de 2018
Objetivo del programa	Relacionar las actividades a ejecutar en la vigencia 2018, para determinar la efectividad del Sistema Integrado de Gestión, evaluar la compatibilidad y alineación de los objetivos del Sistema Integrado de Gestión con la política del SIG y los objetivos estratégicos de la Agencia Logística de las Fuerzas Militares, contribuyendo así con la mejora del Sistema Integrado de Gestión y su desempeño. Así como evaluar el estado del Sistema de Control Interno y de Gestión de la Agencia Logística de las Fuerzas Militares.
Alcance del programa	Ejecución de auditorías en la Agencia Logística de las Fuerzas Militares, lideradas por parte de la Oficina Asesora de Planeación, el equipo auditor asignado y la Oficina de Control Interno para la vigencia 2018
Criterios	<ol style="list-style-type: none"> 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	<p>Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina Asesora de Planeación y Semillero de auditores de la Entidad (Auditoría Interna) y cuando se requiera personal idóneo externo.</p> <p>Financieros: Presupuesto asignado para la vigencia 2017 (capacitación y viáticos- Oficina de Control Interno).</p> <p>Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes, correo electrónico institucional, entre otros.</p>
Riesgos del programa de auditoría	<ol style="list-style-type: none"> 1. Cambios y ajustes a los procesos y procedimientos establecidos en la Agencia Logística de las Fuerzas Militares. 2. No permitir tiempo suficiente para desarrollar el programa de auditoría y/o para llevarlas a cabo. 3. Falta de recursos financieros para realizar auditoría en sitio en las Direcciones Regionales, afectando la integridad y objetividad del resultado final de auditoría. 4. Falta de integración de los formatos y papeles de trabajo de las auditorías de calidad y de gestión a desarrollar, que puedan generar duplicidad y confusión en la generación de hallazgos. 5. Directrices administrativas que afecten los recursos para la realización de auditorías. 6. Negativa por parte de los líderes de proceso frente al rol de auditor de funcionarios que pertenecen a dichas áreas por ausencia en los tiempos de auditoría.
Procedimientos del programa de auditoría	Consulta, Observación, Inspección, Revisión de comprobantes, Rastreo, Procedimientos analíticos, Confirmación.

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: Líder del proceso auditado
PROCESO/REGIONAL	SUBPROCESO	Estratégico	Misional	De apoyo	Evaluación y seguimiento		Principal	Acompañante	En Formación													
OFICINA PRINCIPAL																						
Preauditoría para la certificación de ISO 9001:2015						Jefe Oficina Asesora de Planeación e Innovación (e)																Luz Stella Beltran

AUDITORÍA DE GESTIÓN		PROCESOS				Coordinador de la Auditoría	Equipo Auditor			Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable: Líder del proceso auditado
PROCESO/REGIONAL	SUBPROCESO	Estratégico	Misional	De apoyo	Evaluación y seguimiento		Principal	Acompañante	En Formación													
OFICINA PRINCIPAL																						
Gestión de la Contratación	Todos los Subprocesos					Jefe Oficina de Control Interno	Luisa Fernanda Vargas	Carmen Aurora Pulido														Sub Dirección General Contratación Emma Gonzalez Arboleda
Gestión de Abastecimientos, Bienes y Servicios	Combustibles					Jefe Oficina de Control Interno	Oscar Martínez	Yamile Andrea Munar -														Sub Dirección General Operación Logística Coronel (RA) Eduardo Rodríguez
Gestión Financiera	Cartera					Jefe Oficina de Control Interno	Leidy Aparicio	Miryam Bello - Andrea Giron														Dirección Financiera Helena Fonseca Monroy

DIRECCIONES REGIONALES																						
------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

AUDITORÍA EXTERNA / ENTE CERTIFICADOR		PROCESOS				AUDITORÍA DE TERCERA PARTE													Responsable: Líder del proceso auditado							
PROCESO/REGIONAL	SUBPROCESO	Estratégico	Misional	De apoyo	Evaluación y seguimiento	Coordinador de la Auditoría	Equipo Auditor			Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre		Octubre	Noviembre	Diciembre				
							Principal	Acompañante	En Formación																	
Auditoría ICONTEC para certificación ISO 9001:2015		X	X	X	X	Coordinadora Grupo Desarrollo Organizacional y Gestión Integral	X															Economista, Marlen Parrado Rodriguez				
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: Líder del proceso auditado					
Descripción y/o producto																										
Elaborar y presentar el programa anual de auditorías										28																
Auditorías de reacción inmediata									PERMANENTE																	
Auditoría, Asesoría y Acompañamiento en cumplimiento de los lineamientos Directiva Transitoria No. 02 de 2018 – Gestión Regionales									A DEMANDA																	
Gestión contractual Regional Tolima Grande - Oficina principal queja precontractual - Regional Norte conversión de productos queja																										
Regional Tolima Grande combustibles - Nacional rubro de comunicaciones y transportes																										
Regional Tolima Grande puntual remisiones, PNC, Talento Humano (se entrega ejecutivo)																										
Regional Amazonia contrato de pollo (Wilson Hernandez)																										
Oficina principal contractual exámenes médicos																										
Regional AntioquiaChocó CADS Arroz																										
Auditoría a la implementación de SST																										
Auditoría Comedor la papa Norte																										
Informe de posibles actos de corrupción, conductas, infracciones e irregularidades graves contra la administración									PERMANENTE																	
Reporte que se genera como resultado de cada una de las auditorías																										
Seguimiento de hallazgos									PERMANENTE																	
Registro de la formulación en la Suite Vision Empresarial																										
Seguimiento, reevaluación, cierre de hallazgos, registro en la SVE									PERMANENTE																	
Informe de seguimiento a las Peticiones, Quejas y Reclamos de la Entidad									20					15												
Informe evaluación por Dependencias o a la Gestión Institucional									30																	
Informe de austeridad en el gasto público									30			30			30									30		
Informe de seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al ciudadano									10				10					10								
Seguimiento a la Ley 1712 transparencia y acceso a la información									30																	
Seguimiento Talento Humano (SIGEP)										10					10											
Informe de seguimiento, verificación y certificación Ekogi										28					31											
Informe derechos de autor Software											16															
Informe reporte en el sistema de información gestión de activos SIGA																										
Informe y Seguimiento a SUIT										12					8											
Implementación MIPG - FURAG II																										
Evaluación y seguimiento Elaborar memorando plan de mejoramiento CGR, MDN, Revisoria Fiscal, Plan de mejoramiento por procesos									20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20		
Clasificar información solicitada en Encuesta Corporación Transparencia por Colombia para evaluar Índice de Transparencia																										
Informe Monitoreo Mapa de Riesgos Institucionales									10				10					10								
Realizar medición indicadores OCI									10			10			10				10							
Informe pormenorizado del Estado de Control Interno											10				10								10			
Informe ejecutivo del SCI										28																
Informe de seguimiento y monitoreo SIIF Nación											30															
Informe rezago presupuestal										28																
Informe de Control Interno Contable									10				10									10				
Informe evaluación Plan de Acción ALFM											30				30											
Informe de evaluación puntos de control de inventarios																										
Consolidar información requerida por la Camara de Representantes, Procuraduría, MDN, Fiscalía																										
Realizar informe de PQRS del proceso de evaluación independiente									10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10			
Consolidar y transmitir información de la cuenta fiscal SIRECI											2															
Tabulación y publicación información de la evaluación de la rendición de cuentas (APRC)																										
VERSIONES DEL PROGRAMA DE AUDITORIAS INTERNAS																										
Número de versión		Modificaciones																								
1		Versión Inicial																								
Elaborado	Original Firmado		Revisado	Original Firmado		Original Firmado		Aprobado	Original Firmado																	
	Coordinadora Grupo Desarrollo Organizacional y Gestión Integral			Profesional de Defensa - Oficina de Control Interno		Jefe Oficina Asesora de Planeación e Innovación (e)			Jefe Oficina de Control Interno		Director General															