



GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN																																																																					
	TÍTULO										CÓDIGO: GSE-FO-13																																																										
	FORMATO PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS										VERSIÓN No.: 01	Página: 1 de 1																																																									
											FECHA:	29	4	2024																																																							
																																																																					
Fecha de Actualización del Programa	Martes 02 de Julio de 2024 - Versión 2																																																																				
Objetivo del programa	Relacionar las actividades a ejecutar en la vigencia 2024, 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 2024 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	<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	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 2024 (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	<ol style="list-style-type: none"> 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 en sitio en las direcciones regionales, afectando la integridad y objetividad del resultado final de auditoría. 3. Directivos administrativos 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 áreas dadas 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.																																																																				
AUDITORÍA DE PRIMERA PARTE																																																																					
AUDITORÍA INTERNA A LOS SISTEMAS INTEGRADOS DE GESTIÓN	PROCESOS			Equipo Auditor			Responsable del proceso auditado																																																														
PROCESO/REGIONAL	Estratégico	Misional	De apoyo	Coordinador de la Auditoría			Principal	Acompañante	En Formación	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre																																																
OFICINA PRINCIPAL													Líder del Proceso a Auditar																																																								
Gestión Jurídica			X	Jefe Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional			Equipo Auditor Asignado por la Jefatura												X																																																		
Seguimiento y Evaluación	X																								X																																												
Gestión de Innovación y Redes de Valor	X																								X																																												
Gestión Financiera / Oficina Principal - Regionales			X																	X																																																	
Planificación del Abastecimiento / Oficina Principal - Regionales		X																								X																																											
Gestión de Contratación / Oficina Principal - Regionales		X																																																																			
Operación Logística / Oficina Principal - Regionales		X																																																																			
Gestión TIC	X																																																																				
Desarrollo Organizacional y Gestión Integral	X																									X																																											
Gestión Direcciónamiento Estratégico	X																																																																				
Gestión Administrativa / Oficina Principal - Regionales				X																																																																	
Gestión del Talento Humano / Oficina Principal - Regionales					X																																																																
DIRECCIONES REGIONALES													Director Regional																																																								
AUDITORÍA DE GESTIÓN	PROCESOS			Coordinador de la Auditoría			Equipo Auditor			Enero	Febrero	Marzo		Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre																																															
PROCESO/REGIONAL	Estratégico	Misional	De apoyo	Jefe Oficina de Control Interno			Equipo Auditor Asignado por la Jefatura																																																														
Se verificarán como parte de la muestra tomada por el equipo auditor en cada uno de los procesos auditados que desarrollen actividades a nivel regional.																																																																					
AUDITORÍA DE GESTIÓN	PROCESOS									Coordinador de la Auditoría				Equipo Auditor			Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre																																									
PROCESO/REGIONAL	Estratégico	Misional	De apoyo							Jefe Oficina de Control Interno				Equipo Auditor Asignado por la Jefatura																																																							
OFICINA PRINCIPAL																																																																					
Auditoría Energética (Ley 2294 de 2023 - Artículo 237)			X														Jefe Oficina de Control Interno			Equipo Auditor Asignado por la Jefatura								X																																									
Plan Estratégico de Seguridad Vial			X																				Jefe Oficina de Control Interno			Equipo Auditor Asignado por la Jefatura					X																																						
Modelo de Seguridad y Privacidad de la Información - MSP	X																												Jefe Oficina de Control Interno			Equipo Auditor Asignado por la Jefatura												X																									
Sistema de Salud y Seguridad en el Trabajo (Decreto 1072/2016 - Resolución 031/2019)			X										Jefe Oficina de Control Interno																						Equipo Auditor Asignado por la Jefatura					X																													
DATH - Grupo Talento Humano / Nómina			X																																			Jefe Oficina de Control Interno			Equipo Auditor Asignado por la Jefatura				X																								
SGOL - Grupo Catering		X		Jefe Oficina de Control Interno			Equipo Auditor Asignado por la Jefatura																																														X																
Otros Abastecimientos - Combustible		X																																										Jefe Oficina de Control Interno			Equipo Auditor Asignado por la Jefatura						X																
Otros Abastecimientos - Buceo y Salvamento		X																																																Jefe Oficina de Control Interno			Equipo Auditor Asignado por la Jefatura								X								
Gestión Documental			X							Jefe Oficina de Control Interno						Equipo Auditor Asignado por la Jefatura																																																		X			
DIRECCIONES REGIONALES																																																																					
Regional Centro	X	X	X																Jefe Oficina de Control Interno			Equipo Auditor Asignado por la Jefatura																																															
Regional Sur	X	X	X																						Jefe Oficina de Control Interno			Equipo Auditor Asignado por la Jefatura																																									
Regional Norte	X	X	X																												Jefe Oficina de Control Interno			Equipo Auditor Asignado por la Jefatura																																			
Regional Tolima Grande	X	X	X										Jefe Oficina de Control Interno																								Equipo Auditor Asignado por la Jefatura																						X										
Regional Llanos Orientales	X	X	X																																					Jefe Oficina de Control Interno			Equipo Auditor Asignado por la Jefatura																										
Regional Amazonia	X	X	X	Jefe Oficina de Control Interno			Equipo Auditor Asignado por la Jefatura																																																					X									
Regional Suroccidente	X	X	X																																											Jefe Oficina de Control Interno			Equipo Auditor Asignado por la Jefatura												X								
Regional Nororiental	X	X	X																																																	Jefe Oficina de Control Interno			Equipo Auditor Asignado por la Jefatura													X	

Programa Enfoque a la Prevención del Sistema de Control Interno (Seguimientos en Directo - Concomitante)																				
Seguimiento Obras Civiles - 10 Pisos		X			Jefe Oficina de Control Interno	Equipo Auditor Asignado por la Jefatura								Dirección de Infraestructura						
Carrera Administrativa - (Ingreso, encargos, evaluaciones)			X				X	X					Dirección Administrativa							
AUDITORIA EXTERNA / ENTE CERTIFICADOR		PROCESOS			AUDITORIA DE TERCERA PARTE															
PROCESO/REGIONAL	Estratégico	Misional	De apoyo	Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor			Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Responsable del proceso auditado
					Principál	Acompañante	En Formación													
Auditoria 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
Verificar el cumplimiento de la normatividad aplicable en los procesos de contratación para la adquisición de bienes y servicios para el cumplimiento de la misión	X	X	X	Jefe Oficina de Control Interno	Grupo Auditor de la CGR								X	X	X	X	X	X	X	Todos los Líderes de Proceso
INFORMES DE LEY, RELACION ENTES EXTERNOS, PROMOCION DE AUTOCONTROL Y PARTICIPACION EN COMITES																				
Descripción y/o producto																				
1. Elaborar y presentar el programa anual de auditorias																				
2. Desarrollar y Ejecutar el programa Anual de Auditorias																				
3. Hacer Seguimiento al Programa anual de Auditorias																				
4. Informe del Estado del Sistema de Control Interno																				
5. Realizar informe rezago presupuestal (Ejecución Presupuestal)																				
6. Informe de Evaluación de Control Interno Contable																				
7. Informe de gestión de la Oficina de Control Interno																				
8. Informe del Seguimiento y avance al cumplimiento de la Ley de Archivo																				
9. Verificar cumplimiento de la Ley 951 de 2005																				
10. Informe Monitoreo Sistema SIF-NACION																				
11. Verificar y Monitorear en forma permanente las acciones definidas en los Planes de Mejora en la Suite Visión Empresarial.																				
12. Realizar Monitoreo a los Riesgos del proceso Seguimiento y Evaluación																				
13. Seguimiento cumplimiento Plan Operativo OCI																				
14. Informe evaluación Plan de Acción ALFM																				
15. Evaluación de la rendición de cuentas, Tabulación y publicación información en la Pagina Web																				
16. Actualización Nomograma																				
17. Hacer los Seguimientos al Módulo de PQR de la oficina de Control Interno																				
ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN																				
18. Informe evaluación por Dependencias, Gestión Institucional																				
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 sustentabilidad y eficiencia del gasto																				
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																				
22. Seguimiento a la Ley 1712 de 2014 Transparencia y Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional																				
23. Seguimiento al SIGEP, Sistema de Información y Gestión del Empleo Público																				
24. Informe de seguimiento al Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado (EKOGUI).																				
25. Informe de posibles actos de corrupción, conductas, infracciones e irregularidades graves contra la administración																				
26. Seguimiento sobre el cumplimiento de las normas en materia de derecho de autor referente Software que utiliza la entidad.																				
27. Seguimiento SUIT ley 962/2005 racionalización de tramites y procedimientos																				
28. Seguimiento a los sistemas de la entidad																				
29. Seguimiento MIPG (FURAG II)																				
EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO																				
30. Análisis y publicación de indicadores de Gestión OCI																				
31. Realizar evaluación al Mapa de Riesgos de corrupción y efectividad de controles.																				
32. Realizar evaluación Mapa de Riesgos Institucionales operativos y efectividad de controles.																				
33. Actividades de monitoreo concurrente a los Riesgos Económicos de la Entidad.																				
LIDERAZGO ESTRATÉGICO - ASESORAMIENTO Y ACOMPAÑAMIENTO																				
34. Verificar y Actualizar los Procedimientos y asistir a las reuniones de Calidad																				
35. Intervenir en los Comités Institucionalizados en la Entidad, en los Cuales este formalizada la participación de la OCI																				
PROMOCIÓN DE LA CULTURA DE AUTOCONTROL																				
36. Programa Fomento de la Cultura del Autocontrol																				
RELACION CON ENTES EXTERNOS																				
37. Información tablero de Control MDN - Viceministerio de Veteranos y del GSED																				
38. Coordinar y atender los requerimientos de Información efectuados por organismos de control y demás entes externos																				
39. Seguimiento plan de mejoramiento con la CGR, MDN e Institucional																				
40. Informe plan de mejoramiento CGR de avance semestral al GSED y a la Oficina de Control Interno del Ministerio Sectorial																				
41. Asesoría en la formulación plan de mejoramiento con la CGR, MDN e institucional																				
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.																				
43. SOLICITUDES DE LA DIRECCIÓN GENERAL COMO LÍDER DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO																				
VERSIONES DEL PROGRAMA DE AUDITORIAS INTERNAS																				
Número de versión	Modificaciones																			
0	Versión Inicial del Documento - Aprobado en Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del 23 de Enero del 2024																			
1	Se actualiza el programa de auditorias SIG - Aprobado en Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del 21 de Marzo de 2024																			
2	Se actualiza el Programa Anual de Auditorias por: Cambio de fecha en la ejecución de la Auditoria de Gestión al Proceso de Otros Abastecimientos Buceo y Salvamento de Mayo para Julio. Se actualiza la ejecución de cuatros auditorias SIG de los meses mayo y junio, para julio y agosto. - Aprobado en Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del 02/07/2024																			
Elaborado	ORIGINAL FIRMADO	ORIGINAL FIRMADO	Revisado	ORIGINAL FIRMADO	ORIGINAL FIRMADO	Aprobado	ORIGINAL FIRMADO													
	Ronald Duarte Rodriguez Coordinador Grupo Desarrollo Organizacional Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional	Oscar Alfredo Martinez RodriguezCoordinado r Grupo de Control Interno Regionales		Jaime Rafael Morón Barros Jefe Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional	Alejandro U. Muñillo Devia Jefe Oficina de Control Interno		Martha Eugenia Cortes Baquero Jefe de la Oficina Asesora Jurídica, Encargada de las Funciones del Despacho de la Dirección General de la Agencia Logística de las Fuerzas Militares													