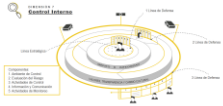


Nombre de la Entidad:

INDUSTRIA MILITAR DE COLOMBIA - INDIUMIL  
Oficina de Control Interno.

Periodo Evaluado:

Enero - Junio 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

95%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (SI / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	SI	Los componentes de la última dimensión del Modelo Integrado de Planeación y Gestión se encuentran documentados y operando, es importante resaltar que el primer semestre 2023 se obtuvo un resultado de 95%, observando que el resultado presentó una disminución de 1% con relación al segundo semestre vigencia 2022, lo cual obedece a debilidades en la implementación de controles para el cumplimiento del cronograma de actualización documental - reporte de materialización de riesgos, actualización y desarrollo de roles y responsabilidades de los funcionarios que tienen acceso a los sistemas de información de la Industria Militar y cierre de hallazgos de la Contraloría General de la República y Auditorías Internas.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (SI/No) (Justifique su respuesta):	SI	Teniendo en cuenta los lineamientos establecidos en la herramienta diseñada, el Sistema de Control Interno de la Industria Militar en la evaluación correspondiente al primer semestre vigencia 2023 es efectivo, teniendo en cuenta el nivel de cumplimiento por componente solo se requieren acciones dirigidas al mantenimiento de los controles establecidos.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una Ineficiencia (Línea de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (SI/No) (Justifique su respuesta):	SI	Las líneas de defensa se encuentran documentadas en el Procedimiento para la Administración y Gestión de los Riesgos y las Oportunidades en La Industria Militar Cód. IM OC OFP PR 018 revisión No 15 2022-05-02. En la gestión y toma de decisiones es posible diferenciar las responsabilidades para el diseño, ejecución y seguimiento de los controles, sin embargo, se observa necesidad definir en el esquema de las líneas de defensa, los procesos transversales que brindan aseguramiento, supervisión y actúan como segunda línea de defensa para el aseguramiento de la operación de la Industria Militar, alineado a la nueva estructura organizacional.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el Informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	SI	98%	<p>El componente Ambiente de control presenta una calificación de cumplimiento del 98% "Mantenimiento de control" lo cual permite evidenciar que se encuentra presente y funciona correctamente, teniendo en cuenta que el componente no genera avance en comparación con el semestre anterior, la tercera línea de defensa genera las siguientes recomendaciones:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Fortalecer la articulación de las líneas de defensa a la nueva estructura organizacional.</li> <li>2. Dar cumplimiento con los tiempos establecidos en los cronogramas de los Planes Institucionales.</li> </ol> <p>En el periodo evaluado se evidencio avance en:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Estrategia y aplicación de mecanismos para la prevención de desviaciones, temas disciplinarios internos, quejas o denuncias, sobre los servidores de la Entidad, a través de la gestión adelantada por la Oficina de Control Disciplinario Interno.</li> <li>2. Análisis por parte de la Línea Estratégica o Alta Dirección de temas estratégicos para el fortalecimiento del Sistema de Control Interno a través de los diferentes Comités y reuniones de Staff de presidencia.</li> <li>3. Actividades de sensibilización lideradas por la Oficina de Control Disciplinario Interno.</li> <li>4. Actividades de bienestar encaminadas a fortalecer el desarrollo y permanencia del personal en todas las unidades de riesgo.</li> <li>5. Desarrollo de formación para el personal en la aplicación CLAP.</li> </ol>	98%	<p>El componente Ambiente de control presenta una calificación de cumplimiento del 98% "Mantenimiento de control" lo cual permite evidenciar que se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto, se requieren actividades dirigidas a su mantenimiento:</p> <p><b>Debilidades:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Articulación de las líneas de defensa a la nueva estructura organizacional.</li> </ol> <p><b>Fortalezas:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Estrategia y aplicación de mecanismos para la prevención de desviaciones, temas disciplinarios internos, quejas o denuncias, sobre los servidores de la Entidad, a través de la gestión adelantada por la Oficina de Control Disciplinario Interno.</li> <li>2. Actualización y Divulgación de la Resolución 183 de 2022 MIPG "Por medio de la cual se adopta el Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG de la Industria Militar y se dictan otras disposiciones".</li> <li>3. Análisis por parte de la Alta Dirección de temas estratégicos para la Entidad a través de los diferentes Comités, reuniones de Staff de Presidencia.</li> </ol>	0%
Evaluación de riesgos	SI	97%	<p>El componente de "Evaluación de riesgos" presenta una calificación de 97% "Mantenimiento de control" lo cual permite evidenciar que se encuentra presente y funciona correctamente, se observa que este componente presenta una disminución de 3% en comparación con la medición anterior, con el fin de continuar avanzando con la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG la tercera línea de defensa genera las siguientes recomendaciones:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. A la segunda línea de defensa a Oficina de Planeación, fortalecer la sensibilización frente al esquema de reporte para temas críticos y gestión del riesgo basado en la estructura de las líneas de defensa.</li> <li>2. Avanzar en la liberación del Procedimiento Para La Administración y Gestión De Los Riesgos y Las Oportunidades En La Industria Militar Cód. IM OC OFP PR 018 revisión No 15 2022-05-02 reducción de las líneas de defensa a la nueva estructura organizacional.</li> <li>3. A la Primera línea de defensa a todos los Procesos del SGI, fortalecer el reporte de materialización de riesgos.</li> </ol> <p>En el periodo evaluado se evidencio avance en:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Capacitaciones y migración de la información a módulos de riesgos en el aplicativo INDDARUMA, lo cual genera una gestión automatizada que facilita la generación de estadísticas.</li> <li>2. Identificación de riesgos por subprocesos y procesos del Sistema de Gestión Integral de acuerdo a la nueva estructura organizacional.</li> </ol>	94%	<p>El componente de "Evaluación de riesgos" presenta una calificación de 97% "Mantenimiento de control" lo cual permite evidenciar que se encuentra presente y funciona correctamente, ahora bien este componente presenta una disminución de 3 puntos porcentuales en comparación con la medición anterior, lo cual indica que es necesario trabajar en los siguientes aspectos:</p> <p><b>Debilidades:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Esquema de reporte para temas críticos y gestión del riesgo basado en la estructura de las líneas de defensa.</li> <li>2. Articulación de las líneas de defensa a la nueva estructura organizacional.</li> <li>3. Reporte de materialización de riesgos.</li> </ol> <p><b>Fortalezas:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Capacitaciones y migración de la información a los módulos, documentos, actas, indicadores, planes de acciones, riesgos - activos de información e incidentes del aplicativo INDDARUMA.</li> </ol>	3%
Actividades de control	SI	92%	<p>El componente "Actividades de Control" presenta una calificación de 92% "Mantenimiento de control" lo cual permite evidenciar que se encuentra presente y funciona correctamente, ahora bien este componente presenta una disminución de 4% en comparación con la medición anterior, lo cual indica que es necesario trabajar en los siguientes aspectos:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. La segunda línea de defensa - Gerencia de Tecnologías de la Información avanzar en la actualización y desarrollo de roles y responsabilidades de los funcionarios que tienen acceso a los sistemas de información de la Industria Militar.</li> <li>2. La segunda línea de defensa Oficina de Planeación analizar y articular los criterios que emiten los entes certificadores para la ejecución de actividades de mejora en el marco de la gestión del riesgo institucional y del mantenimiento del Sistema de Gestión Integral.</li> <li>3. Primera línea de defensa - Todos los procesos del SGI - avanzar en la actualización de procedimientos, políticas de operación, instructivos, manuales u otros herramientas para garantizar la aplicación adecuada de los controles.</li> <li>4. Migración de indicadores, seguimiento Plan de acción Institucional y actua en la herramienta para el mantenimiento del Sistema de Gestión Integral INDDARUMA.</li> </ol> <p>En el periodo evaluado se evidencio avance en:</p>	96%	<p>El componente de "Actividades de Control" presenta una calificación de 96% "Mantenimiento de control" lo cual permite evidenciar que se encuentra presente y funciona correctamente, ahora bien este componente presenta una disminución de 4 puntos porcentuales en comparación con la medición anterior, lo cual indica que es necesario trabajar en los siguientes aspectos:</p> <p><b>Debilidades:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Actualización y desarrollo de roles y responsabilidades de los funcionarios que tienen acceso a los sistemas de información de la Industria Militar.</li> </ol> <p><b>Fortalezas:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Seguimiento de las políticas, transparencia, acceso a la información pública y lucha contra la corrupción, fortalecimiento organizacional y simplificación de procesos, servicio al ciudadano, participación ciudadana en la gestión pública, institucionalización de trámites y planeación Institucional a través del Plan Anticorrupción y de Atención Ciudadana de manera cuatrimestral.</li> </ol>	-4%
Información y comunicación	SI	93%	<p>El componente "información y comunicación" presenta un porcentaje de cumplimiento del 93% lo cual permite evidenciar que presentó una disminución del 3 % con relación al periodo anterior, por tal motivo la tercera línea de defensa genera las siguientes recomendaciones:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. La segunda línea de defensa en materia de comunicaciones o el proceso Gestión y Cumplimiento agiliza la actualización, liberación y socialización del plan de Comunicaciones, el Manual de Comunicaciones y Manual de Imagen Corporativa.</li> </ol> <p>En el periodo evaluado se evidencio avance en:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Seguimiento y atención a las PQRSJ dentro de los términos de respuesta, primer semestre 2023</li> </ol>	96%	<p>El componente "información y comunicación" presenta un porcentaje de cumplimiento del 96%. lo cual permite evidenciar que presentó un avance de 3 puntos porcentuales con relación al periodo anterior dada la gestión en las siguientes actividades:</p> <p><b>Debilidades:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Identificación y gestión de riesgos relacionados con atención ciudadana y servicio al cliente.</li> </ol> <p><b>Fortalezas:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Seguimiento y atención a las PQRSJ vigencia 2022.</li> </ol>	-3%
Monitoreo	SI	96%	<p>El componente "Actividades de Monitoreo" presenta una calificación de 96% equivalente a "Mantenimiento de control" lo cual permite evidenciar que se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto, se requieren actividades dirigidas a su mantenimiento tales como:</p> <p>La primera línea de defensa, es decir todos los Procesos del SGI, amarr esfuerzos para el cumplimiento de los planes establecidos en las actividades planeadas en las planes de mejoramiento de la Contraloría General de la República y de auditorías de la Oficina de Control Interno.</p>	96%	<p>El componente "Actividades de Monitoreo" presenta una calificación de 96% equivalente a "Mantenimiento de control" lo cual permite evidenciar que se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto, se requieren actividades dirigidas a su mantenimiento tales como:</p> <p><b>Debilidades:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Frecuencia y periodicidad para la reunión del Comité Institucional de Gestión y Desempeño y articulación con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.</li> </ol> <p><b>Fortalezas:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Actualización de las Resoluciones: No 183 de 2022 MIPG "Por medio de la cual se adopta el Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG de la Industria Militar y se dictan otras disposiciones".</li> <li>No 184 "Por medio de la cual la Industria Militar adopta e implementa la Política de Prevención del Dato Anticorrupción para los vigencias 2022-2023".</li> <li>No 187 de 2022 MIPG "Por la cual se crea e integra el reglamento de funcionamiento del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Industria Militar y se dictan otras disposiciones".</li> </ol>	0%