

NIT. 899.999.044-3
Oficinas Centrales
Bogotá D.C.**No. 02.453.997**Fecha Elaboración: **12/07/2021 01:33:00 p. m.****ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento estado planes de mejoramiento por procesos corte 08 de julio de 2021**AL : Señor Almirante (RA)
HERNANDO WILLS VÉLEZ
Gerente General
Industria Militar

En cumplimiento al rol de evaluación y seguimiento establecido en el Decreto 648 de 2017 "Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública" Artículo 17", me permito presentar de manera atenta al señor Almirante (RA) Gerente General de la Industria Militar, el resultado del seguimiento a la formulación y avance de los planes de mejoramiento por procesos, corte 08 de julio de 2021, así:

1. OBJETIVOS DE LA EVALUACIÓN

Realizar seguimiento a la gestión realizada por los líderes de los procesos frente a los planes de mejoramiento producto de las auditorías realizadas por la oficina de Control Interno.

2. ALCANCE DE LA EVALUACIÓN

Verificación a la formulación y avance de los planes de mejoramiento por procesos corte 08 de julio de 2021.

3. LIMITANTES.

No se presentaron limitantes durante el desarrollo de la elaboración del informe seguimiento.

4. DOCUMENTOS DE REFERENCIA**Normativos:**

- La Ley 87 de 1993 "Por el cual se establecen las normas para el ejercicio del Control Interno en las Entidades y Organismos del Estado y se dictan otras disposiciones."
- Decreto 943 de 2014, "Por el cual se actualiza el Modelo Estándar de Control Interno (MECI)".
- Decreto 1499 del 11 de septiembre 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 de la Ley 1753 de

OFICINAS CENTRALES
Bogotá, Colombia | Calle 44 No. 64 - 11 CAN | Tel. (57 1) 220 7600
indumil@indumil.gov.co | Fax: 222 4689 - 222 5786
www.indumil.gov.co

No. 02.453.997

ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento estado planes de mejoramiento por procesos corte 08 de julio de 2021

2015" Capitulo No. 3 Modelo Integrado de Planeación y Gestión - Séptima Dimensión "Control Interno".

- Decreto 648 del 19 de abril de 2017 "Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública" Art. No. 17 Roles de las Unidades u Oficinas de Control Interno.
- Procedimiento para Gestionar los Roles de la Oficina de Control Interno en la Industria Militar Cód: IM OC OCI PR 002 Numeral 4.3 Descripción de las Etapas de la Auditoría al Sistema de Control Interno.

5. ACTIVIDADES DESARROLLADAS

Luego de verificar el cumplimiento por los auditores de los avances presentados por los procesos de acuerdo con las actividades planteadas, para subsanar los hallazgos evidenciados en las auditorías de cada vigencia, se observa un total de 169 hallazgos vencidos, aumentando diez con respecto al seguimiento del mes de junio.

Así mismo, se evidenció que tres procesos no ha presentado los planes de mejoramiento correspondientes a auditorías de las vigencia 2020 y 2021; a pesar de encontrarse establecido en el Procedimiento para Gestionar los Roles de la Oficina de Control Interno en la Industria Militar Cód: IM OC OCI PR 002 Numeral 4.3 Descripción de las Etapas de la Auditoría al Sistema de Control Interno, - Plan de mejoramiento, que define: "El plan de mejoramiento debe ser presentado por el dueño del proceso a la Oficina de Control Interno, en un plazo no mayor a cinco (05) días a partir de la fecha de oficialización del Informe de Auditoría".

AÑO	PROCESO	SIN PLAN DE MEJORAMIENTO
		Corte 08 de julio de 2021
2020	Gestión Estratégica	4
	Gestión Jurídica	4
2021	Gestión Industrial	5
TOTAL		13

A continuación, se relaciona el estado de los planes de mejoramiento por procesos y vigencia, liderados por las subgerencias, oficinas asesoras, dirección de seguridad física y direcciones de fábrica:

SUBGERENCIA COMERCIAL

PROCESO	UNIDAD DE NEGOCIO	VIGENCIA	REVISIÓN OCI	AJUSTE POR EL PROCESO	EN TIEMPO ESTABLECIDO PARA ELABORAR PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGOS CUMPLIDOS	HALLAZGOS EN EJECUCION	HALLAZGOS VENCIDOS	HALLAZGOS SIN PLAN DE MEJORAMIENTO	TOTAL HALLAZGOS
Gestión Comercial	CENTRALES	2016	0	0	0	1	0	0	0	1
		2017	0	0	0	35	1	13	0	49
		2018	0	0	0	47	0	3	0	50
		2019	0	23	0	60	0	7	0	90
		2020	0	0	0	0	3	7	0	10
TOTAL			0	23	0	143	4	30	0	200



No. 02.453.997

ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento estado planes de mejoramiento por procesos corte 08 de julio de 2021

SUBGERENCIA TÉCNICA

PROCESO	UNIDAD DE NEGOCIO	VIGENCIA	REVISIÓN OCI	AJUSTE POR EL PROCESO	EN TIEMPO ESTABLECIDO PARA ELABORAR PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGOS CUMPLIDOS	HALLAZGOS EN EJECUCION	HALLAZGOS VENCIDOS	HALLAZGOS SIN PLAN DE MEJORAMIENTO	TOTAL HALLAZGOS
Gestión Investigación y Desarrollo	CENTRALES	2017	0	0	0	6	0	0	0	6
		2018	1	14	0	10	0	2	0	27
		2019	0	1	0	2	0	0	0	3
		2020	1	0	0	0	0	5	0	6
TOTAL			2	15	0	18	0	7	0	42
Gestión Salud, Seguridad y Medio Ambiente- HSE	CENTRALES	2017	0	0	0	12	0	1	0	13
		2018	0	0	0	14	0	0	0	14
		2019	0	0	0	0	2	5	0	7
		2020	0	0	0	0	5	1	0	6
	FEXAR	2017	0	0	0	1	0	0	0	1
		2018	0	0	0	6	0	0	0	6
		2019	0	0	0	1	0	0	0	1
	FAGECOR	2018	0	0	0	1	0	0	0	1
		2020	0	1	0	3	0	0	0	4
	FASAB	2018	0	0	0	1	0	0	0	1
		2020	0	0	0	1	4	2	0	7
	TOTAL			0	1	0	40	11	9	0
Gestión Industrial	CENTRALES	2017	0	0	0	7	0	1	0	8
		2018	0	3	0	0	3	2	0	8
		2019	0	0	0	5	21	1	0	27
	FEXAR	2016	0	0	0	1	0	0	0	1
		2017	0	0	0	1	0	5	0	6
		2018	0	0	0	11	0	3	0	14
		2019	0	0	0	6	0	2	0	8
	FAGECOR	2014	0	0	0	2	0	0	0	2
		2017	0	0	0	8	0	2	0	10
		2018	0	0	0	16	1	9	0	26
		2019	0	1	0	11	0	4	0	16
		2020	0	0	0	4	2	1	0	7
		2021	0	0	0	0	5	1	2	8
	FASAB	2017	0	0	0	3	0	0	0	3
		2018	0	0	0	4	0	2	0	6
		2019	0	0	0	9	0	4	0	13
		2020	0	2	0	6	4	3	0	15
		2021	0	0	0	2	3	1	3	9
	TOTAL			0	6	0	96	39	41	5

No. 02.453.997

ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento estado planes de mejoramiento por procesos corte 08 de julio de 2021

SUBGERENCIA ADMINISTRATIVA

PROCESO	UNIDAD DE NEGOCIO	VIGENCIA	REVISIÓN OCI	AJUSTE POR EL PROCESO	EN TIEMPO ESTABLECIDO PARA ELABORAR PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGOS CUMPLIDOS	HALLAZGOS EN EJECUCION	HALLAZGOS VENCIDOS	HALLAZGOS SIN PLAN DE MEJORAMIENTO	TOTAL HALLAZGOS
Gestión del Talento Humano	CENTRALES	2017	0	0	0	6	0	0	0	6
		2018	0	0	0	39	0	5	0	44
		2019	0	2	0	5	8	11	0	26
		2020	0	1	0	0	4	0	0	5
	FEXAR	2018	0	0	0	6	0	0	0	6
	FAGECOR	2017	0	0	0	3	0	0	0	3
		2018	0	0	0	5	0	0	0	5
	FASAB	2018	0	0	0	6	0	1	0	7
		2020	0	0	0	2	6	1	0	9
	TOTAL			0	3	0	72	18	18	0
Gestión de Compras y Comercio Exterior	CENTRALES	2017	0	0	0	13	0	0	0	13
		2018	0	0	0	20	0	1	0	21
		2019	0	0	0	13	0	2	0	15
TOTAL			0	0	0	46	0	3	0	49
Gestión Servicios Generales	CENTRALES	2017	0	0	0	3	0	0	0	3
		2018	0	0	0	29	0	1	0	30
		2019	0	0	0	4	0	8	0	12
		2020	4	0	0	5	0	2	0	11
		2021	0	1	0	0	0	0	0	1
	FEXAR	2019	0	0	0	0	0	6	0	6
		2020	0	0	0	0	0	3	0	3
	FAGECOR	2016	0	0	0	1	0	0	0	1
		2017	0	0	0	1	0	0	0	1
		2018	0	0	0	1	0	0	0	1
		2020	0	0	0	0	1	0	0	1
	FASAB	2018	0	0	0	9	0	0	0	9
		2020	0	0	0	0	1	3	0	4
	TOTAL			4	1	0	53	2	23	0

No. 02.453.997

ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento estado planes de mejoramiento por procesos corte 08 de julio de 2021

SUBGERENCIA FINANCIERA

PROCESO	UNIDAD DE NEGOCIO	VIGENCIA	REVISIÓN OCI	AJUSTE POR EL PROCESO	EN TIEMPO ESTABLECIDO PARA ELABORAR PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGOS CUMPLIDOS	HALLAZGOS EN EJECUCION	HALLAZGOS VENCIDOS	HALLAZGOS SIN PLAN DE MEJORAMIENTO	TOTAL HALLAZGOS
Gestión Financiera	CENTRALES	2015	0	0	0	3	0	0	0	3
		2018	0	2	0	20	1	10	0	33
		2019	0	1	0	6	0	0	0	7
	FEXAR	2017	0	0	0	2	0	0	0	2
		2018	0	0	0	4	0	0	0	4
		2019	0	0	0	0	0	1	0	1
	FAGECOR	2018	0	0	0	1	0	1	0	2
		2019	0	0	0	4	0	0	0	4
	FASAB	2018	0	0	0	2	0	0	0	2
2019		0	0	0	3	0	0	0	3	
TOTAL			0	3	0	45	1	12	0	61

SECRETARÍA GENERAL

PROCESO	UNIDAD DE NEGOCIO	VIGENCIA	REVISIÓN OCI	AJUSTE POR EL PROCESO	EN TIEMPO ESTABLECIDO PARA ELABORAR PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGOS CUMPLIDOS	HALLAZGOS EN EJECUCION	HALLAZGOS VENCIDOS	HALLAZGOS SIN PLAN DE MEJORAMIENTO	TOTAL HALLAZGOS
Gestión Secretaría General	CENTRALES	2018	0	0	0	9	0	3	0	12
		2019	0	0	0	1	0	0	0	1
		2020	0	0	0	2	0	0	0	2
		2021	0	1	0	0	0	0	0	1
TOTAL			0	1	0	12	0	3	0	16

OFICINA DE PLANEACIÓN

PROCESO	UNIDAD DE NEGOCIO	VIGENCIA	REVISIÓN OCI	AJUSTE POR EL PROCESO	EN TIEMPO ESTABLECIDO PARA ELABORAR PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGOS CUMPLIDOS	HALLAZGOS EN EJECUCION	HALLAZGOS VENCIDOS	HALLAZGOS SIN PLAN DE MEJORAMIENTO	TOTAL HALLAZGOS
Gestión Estratégica	CENTRALES	2019	0	0	0	6	0	0	0	6
		2020	4	0	0	0	0	0	4	8
TOTAL			4	0	0	6	0	0	4	14

No. 02.453.997

ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento estado planes de mejoramiento por procesos corte 08 de julio de 2021

OFICINA JURÍDICA

PROCESO	UNIDAD DE NEGOCIO	VIGENCIA	REVISIÓN OCI	AJUSTE POR EL PROCESO	EN TIEMPO ESTABLECIDO PARA ELABORAR PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGOS CUMPLIDOS	HALLAZGOS EN EJECUCION	HALLAZGOS VENCIDOS	HALLAZGOS SIN PLAN DE MEJORAMIENTO	TOTAL HALLAZGOS	
Gestión Jurídica	CENTRALES	2017	0	0	0	4	0	5	0	9	
		2018	0	0	0	0	1	0	0	1	
		2019	0	0	0	0	1	0	4	0	5
		2020	2	0	0	0	0	0	0	4	6
TOTAL			2	0	0	5	1	9	4	21	

OFICINA DE INFORMÁTICA

PROCESO	UNIDAD DE NEGOCIO	VIGENCIA	REVISIÓN OCI	AJUSTE POR EL PROCESO	EN TIEMPO ESTABLECIDO PARA ELABORAR PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGOS CUMPLIDOS	HALLAZGOS EN EJECUCION	HALLAZGOS VENCIDOS	HALLAZGOS SIN PLAN DE MEJORAMIENTO	TOTAL HALLAZGOS
Gestión Informática	CENTRALES	2017	0	0	0	3	0	1	0	4
		2019	0	0	0	1	6	11	0	18
		2020	0	0	0	0	13	0	0	13
		2021	0	1	0	0	0	0	0	0
TOTAL			0	1	0	4	19	12	0	36

DIRECCIÓN DE SEGURIDAD FÍSICA

PROCESO	UNIDAD DE NEGOCIO	VIGENCIA	REVISIÓN OCI	AJUSTE POR EL PROCESO	EN TIEMPO ESTABLECIDO PARA ELABORAR PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGOS CUMPLIDOS	HALLAZGOS EN EJECUCION	HALLAZGOS VENCIDOS	HALLAZGOS SIN PLAN DE MEJORAMIENTO	TOTAL HALLAZGOS
Gestión Seguridad Física	CENTRALES	2018	0	0	0	7	0	1	0	8
		2020	0	0	0	0	0	1	0	1
TOTAL			0	0	0	7	0	2	0	9

La oficina de Control Interno viene desarrollando una campaña de asesoría y acompañamiento a los procesos con la finalidad de mejorar la calidad en la estructuración de los planes de mejoramiento y dar cumplimiento a las actividades vencidas, sin embargo, se observan hallazgos vencidos desde la

8/7

No. 02.453.997

ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento estado planes de mejoramiento por procesos corte 08 de julio de 2021

vigencia 2017 y planes sin elaborar desde la vigencia 2020. Así mismo, se evidencia el porcentaje de cumplimiento de los procesos a corte 08 de julio en 80% como se muestra a continuación:

PROCESO	TOTAL HALLAZGOS	TIEMPO DE ELABORACION	REVISIÓN OCI	AJUSTE POR EL PROCESO	HALLAZGOS CUMPLIDOS	HALLAZGOS EN EJECUCION	HALLAZGOS VENCIDOS	HALLAZGOS SIN PLAN DE MEJORAMIENTO	PORCENTAJE CUMPLIMIENTO
Gestión Estratégica	14	0	4	0	6	0	0	4	71%
Gestión Secretaría General	16	0	0	1	12	0	3	0	81%
Gestión Jurídica	21	0	2	0	5	1	9	4	38%
Gestión Informática	36	0	0	1	4	19	12	0	67%
Gestión Investigación y Desarrollo	42	0	2	15	18	0	7	0	83%
Gestión Seguridad Física	9	0	0	0	7	0	2	0	78%
Gestión Comercial	200	0	0	23	143	4	30	0	85%
Gestión Industrial	187	0	0	6	96	39	41	5	75%
Gestión del Talento Humano	111	0	0	3	72	18	18	0	84%
Gestión de Compras y Comercio Exterior	49	0	0	0	46	0	3	0	94%
Gestión Servicios Generales	83	0	4	1	53	2	23	0	72%
Gestión Salud, Seguridad y Medio Ambiente-HSE	61	0	0	1	40	11	9	0	85%
Gestión Financiera	61	0	0	3	45	1	12	0	80%
TOTAL	890	0	12	54	547	95	169	13	80%

6. RECOMENDACIONES

- Los líderes de proceso realizar de forma inmediata, acciones que permitan dar cumplimiento a las actividades propuestas en los planes de mejoramiento, con el fin de subsanar los hallazgos, evidenciando la efectividad de estas y generando cumplimiento en los que se encuentran vencidos.

Elaborar y presentar a la oficina de Control Interno los planes de mejoramiento correspondientes a las auditorías de las vigencias 2020 y 2021 que están pendientes para dar cumplimiento a lo establecido en el Procedimiento para Gestionar los Roles de la Oficina de Control Interno en la Industria Militar Cód: IM OC OCI PR 002 Numeral 4.3 Descripción de las Etapas de la Auditoría al Sistema de Control Interno, - Plan de mejoramiento, que define: *"El plan de mejoramiento debe ser presentado por el dueño del proceso a la Oficina de Control Interno, en un plazo no mayor a cinco (05) días a partir de la fecha de oficialización del Informe de Auditoría"*.

"...Plan de mejoramiento: Herramienta que permite controlar el cumplimiento de las actividades definidas por el auditado, con el fin de lograr el mejoramiento continuo y el cumplimiento de los objetivos de la empresa. Integra las acciones de mejoramiento que a nivel de su misión, objetivos, procesos, etc., deben operar en la empresa para fortalecer integralmente su desempeño institucional, cumplir con su función, en los términos establecidos en la Constitución y la ley, teniendo en cuenta los compromisos adquiridos con los organismos de control fiscal, de control político y con los diferentes grupos de interés...."

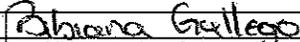
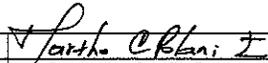
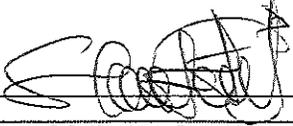
No. 02.453.997

ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento estado planes de mejoramiento por procesos corte 08 de julio de 2021

- Es importante tener en cuenta que es responsabilidad de los líderes de los procesos como primera línea de defensa subsanar los hallazgos que se describen en los informes de auditoría, gestionando con efectividad el plan de mejoramiento, tomando acciones que permitan eliminar de raíz las causas que dieron origen a los hallazgos y fortalecer el Sistema de Control Interno.
- En cumplimiento del rol de enfoque hacia la prevención, me permito comunicar que para evitar la formulación de hallazgos de entes externos en las evaluaciones que nos realizan, se hace necesario que el Secretario General, Subgerentes, Jefes de Oficina, Director de Seguridad y Directores de Fábrica, impartan las instrucciones para dar cumplimiento en la formulación y ejecución de las actividades del plan de mejoramiento por procesos, eliminando la causa raíz de los hallazgos, de tal manera que permitan garantizar que estos hechos no se vuelvan a repetir.

Cordialmente,


C.P. MARTHA CECILIA POLANIA IPUZ
Jefe Oficina de Control Interno

Firma		Firma		Firma	
Elabora	Bibiana Andrea Gallego Nieto	Ordenó	C.P. Martha Cecilia Polania Ipuz	Revisó	C.P. Humberto Bernal Bernal
Cargo	Analista Oficina de Control Interno	Cargo	Jefe Oficina de Control Interno	Cargo	Jefe de Grupo Oficina de Control Interno