

No. 02.295.021

Fecha Elaboración: 19/05/2020 08:01:00 a. m.

ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento planes de Mejoramiento por Procesos**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, 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 15 de Mayo de 2020, 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 del 01 al 15 de mayo de 2020.

3. LIMITANTES.

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

4. DOCUMENTOS DE REFERENCIA**Normativos:**

“Pensando en fortalecer nuestra comunicación, la Industria Militar diseña e implementa el Área de Servicio al Cliente”.
Visítenos en el Showroom – primer piso - servicioalcliente@indumil.gov.co

Teléfono directo: (57 1) 2207818 Pbx: (57 1) 2207800 ext. 1542 Móvil: 3174269095

Calle 44 N° 54 – 11 CAN Fax: 2224889 - 2225786. PBX: 2207800 E-mail: indumil@indumil.gov.co.

Página 1 de 8

Handwritten signature

No. 02.295.021

ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento planes de Mejoramiento por Procesos

- 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 2015" Capítulo 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 a las actividades planteadas, para subsanar los hallazgos evidenciados en las auditorías de cada vigencia, se observa un total de 181 hallazgos vencidos, aumentando en 2 respecto al seguimiento del mes de abril.

Así mismo, se evidenció que cuatro procesos no han presentado los planes de mejoramiento correspondientes a auditorías de las vigencias 2018 y 2019; aun cuando está 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".

PROCESO	UNIDAD DE NEGOCIO	VIGENCIA	HALLAZGOS SIN PLAN DE MEJORAMIENTO
Gestión de investigación y desarrollo	CENTRALES	2018	1
Gestión Industrial	CENTRALES	2018	1
	CENTRALES	2019	5
	FAGECOR	2019	2
	CENTRALES	2019	2
Gestión de Servicios Generales	CENTRALES	2018	2
Gestión Financiera	CENTRALES	2018	2
		2019	2
TOTAL			15

WOL

No. 02.295.021

ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento planes de Mejoramiento por Procesos

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	29	1	20	0	50
		2018	0	0	0	35	4	11	0	50
		2019	0	23	0	39	7	24	0	93
TOTAL			0	23	0	104	12	55	0	194

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
	CENTRALES	2018	12	2	0	10	0	2	1	27
	CENTRALES	2019	0	3	0	0	0	0	0	3
TOTAL			12	5	0	16	0	2	1	36
Gestión Salud, Seguridad y Medio Ambiente- HSE	CENTRALES	2017	0	0	0	11	0	2	0	13
	CENTRALES	2018	0	0	0	12	0	2	0	14
	CENTRALES	2019	7	0	0	0	0	0	0	7
	FEXAR	2017	0	0	0	1	0	0	0	1
	FEXAR	2018	0	0	0	6	0	0	0	6
	FEXAR	2019	0	0	0	1	0	0	0	1
	FAGECOR	2018	0	0	0	1	0	0	0	1
TOTAL			7	0	0	33	0	4	0	44
Gestión Industrial	CENTRALES	2017	0	0	0	6	0	2	0	8
	CENTRALES	2018	0	3	0	0	0	1	1	5
	CENTRALES	2019	10	0	0	1	3	0	5	19
	FEXAR	2016	0	0	0	0	0	1	0	1
	FEXAR	2017	0	0	0	1	0	5	0	6
	FEXAR	2018	0	0	0	8	0	6	0	14
	FEXAR	2019	0	0	0	0	0	8	0	8

No. 02.295.021

ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento planes de Mejoramiento por Procesos

FAGECOR	2014	0	0	0	2	0	0	0	2
FAGECOR	2017	0	0	0	7	0	3	0	10
FAGECOR	2018	0	2	0	11	0	13	0	26
FAGECOR	2019	0	0	0	5	3	6	2	16
FAGECOR	2020	4	0	0	0	0	0	0	4
FASAB	2017	0	0	0	3	0	0	0	3
FASAB	2018	0	0	0	4	0	2	0	6
FASAB	2019	0	0	0	3	8	2	0	13
FASAB	2020	0	0	2	0	0	0	0	2
TOTAL		14	5	2	51	14	49	8	143

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	5	0	1	0	6
		2018	0	0	0	37	0	7	0	44
		2019	0	18	0	3	2	0	0	23
	CENTRALES	2020	0	0	1	0	0	0	0	1
	FEEXAR	2018	0	0	0	5	0	1	0	6
	FAGECOR	2017	0	0	0	3	0	0	0	3
	FAGECOR	2018	0	0	0	5	0	0	0	5
	FASAB	2018	0	0	0	4	0	3	0	7
FASAB	2020	0	0	2	0	0	0	0	2	
TOTAL			0	18	3	62	2	12	0	97
Gestión de Compras y Comercio Exterior	CENTRALES	2017	0	0	0	13	0	0	0	13
		2018	0	0	0	18	1	2	0	21
		2019	0	4	0	5	5	1	0	15
TOTAL			0	4	0	36	6	3	0	49
Gestión Servicios Generales	CENTRALES	2017	0	0	0	3	0	0	0	3
		2018	0	0	0	16	0	14	0	30
		2019	0	0	0	4	1	7	2	14
	FEEXAR	2019	5	0	0	0	0	1	0	6
	FAGECOR	2015	0	0	0	1	0	0	0	1
		2017	0	0	0	1	0	0	0	1
	FAGECOR	2018	0	0	0	1	0	0	0	1
	FASAB	2018	0	0	0	9	0	0	0	9
FASAB	2020	0	0	3	0	0	0	0	3	
TOTAL			5	0	3	35	1	22	2	68

No. 02.295.021

ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento planes de Mejoramiento por Procesos

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	0	0	16	5	6	2	33
		2019	1	0	0	1	2	0	2	6
	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	0	0	2	0	2
		2019	3	0	0	0	0	0	0	3
	FASAB	2018	0	0	0	2	0	0	0	2
		2019	0	0	0	3	0	0	0	3
TOTAL			4	0	0	33	7	11	4	59

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
	CENTRALES	2019	0	0	0	0	0	1	0	1
TOTAL			0	0	0	9	0	4	0	13

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
TOTAL			0	0	0	6	0	0	0	6

No. 02.295.021

ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento planes de Mejoramiento por Procesos

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	4	0	8
	CENTRALES	2018	0	1	0	0	0	0	0	1
	CENTRALES	2019	0	4	0	0	0	1	0	5
TOTAL			0	5	0	4	0	5	0	14

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	0	0	4	0	4
	CENTRALES	2019	0	2	0	0	0	9	0	11
TOTAL			0	2	0	0	0	13	0	15

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
TOTAL			0	0	0	7	0	1	0	8

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 vigencia 2016 y planes sin elaborar desde la

No. 02.295.021

ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento planes de Mejoramiento por Procesos

vigencia 2018. Así mismo, se evidencia el porcentaje de cumplimiento de los procesos a corte del 15 de mayo en 74% como se muestra a continuación:

PROCESO	TOTAL HALLAZGOS	TIEMPO DE ELABORACIÓN	REVISIÓN OCI	AJUSTE POR EL PROCESO	HALLAZGOS CUMPLIDOS	HALLAZGOS EN EJECUCIÓN	HALLAZGOS VENCIDOS	HALLAZGOS SIN PLAN DE MEJORAMIENTO	PORCENTAJE CUMPLIMIENTO
Gestión Estratégica	6	0	0	0	6	0	0	0	100%
Gestión Secretaría General	13	0	0	0	9	0	4	0	69%
Gestión Jurídica	14	0	0	5	4	0	5	0	64%
Gestión Informática	15	0	0	2	0	0	13	0	13%
Gestión Investigación y Desarrollo	36	0	12	5	16	0	2	1	92%
Gestión Seguridad Física	8	0	0	0	7	0	1	0	88%
Gestión Comercial	194	0	0	23	104	12	55	0	72%
Gestión Industrial	143	2	14	5	51	14	49	8	60%
Gestión del Talento Humano	97	3	0	18	62	2	12	0	88%
Gestión de Compras y Comercio Exterior	49	0	0	4	36	6	3	0	94%
Gestión Servicios Generales	68	3	5	0	35	1	22	2	65%
Gestión Salud, Seguridad y Medio Ambiente-HSE	44	0	7	0	33	0	4	0	91%
Gestión Financiera	59	0	4	0	33	7	11	4	75%
TOTAL	746	8	42	62	396	42	181	15	74%

6. RECOMENDACIONES

- ✓ Se recomienda a 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 las mismas y generando cumplimiento en lo que se encuentran vencidos.
- ✓ Así mismo, se recomienda elaborar y presentar a la oficina de Control Interno los planes de mejoramiento correspondientes a las auditorías de las vigencias 2018 y 2019 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

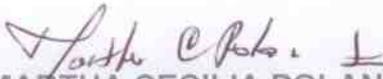
No. 02.295.021

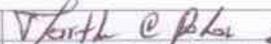
ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento planes de Mejoramiento por Procesos

compromisos adquiridos con los organismos de control fiscal, de control político y con los diferentes grupos de interés..."

- ✓ 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.
- ✓ Desde el rol 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 formulación y de las actividades del plan de mejoramiento por procesos, eliminando la causa raíz de los hallazgos.

Cordialmente,


CP. MARTHA CECILIA POLANÍA IPUZ
Jefe Oficina de Control Interno Industria Militar

Firma		Firma		Firma	
Elabora	Bibiana Andrea Gallego Nieto	Revisó	CP. Martha Cecilia Polanía Ipuz	Autorizó	CP. Martha Cecilia Polanía Ipuz
Cargo	Analista OCI	Cargo	Jefe Oficina de Control Interno	Cargo	Jefe Oficina de Control Interno