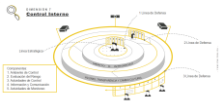
Nombre de la Entidad:	INDUSTRIA MILITAR DE COLOMBIA
Periodo Evaluado:	1 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	**90%**

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 séptima dimensión del Modelo Integrado de Planeación y Gestión se encuentran documentados y operando, sin embargo es importante realizar revisión de las 17 políticas que se articulan con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión, con el fin de fortalecer la aplicación y proponer mejoras del Sistema de Control Interno por los miembros de Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.
¿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 es efectivo con algunas deficiencias observadas en la evaluación, relacionadas con la formulación de la estructura del esquema de las lineas de defensa, la socialización y seguimiento al Código de Integridad y mecanismos para conflicto de intereses, aseguramiento de controles en segregación de funciones donde se definen los roles y responsabilidades de los funcionarios que tienen acceso a los sistemas de información de la Industria Militar.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Se desarrolló análisis de la estructura organizacional establecida en el Decreto No. 2775 de 1997 con el fin de identificar las líneas de defensa de acuerdo a lo establecido en el Manual del Modelo Integrado de Gestión y fueron documentadas en el Manual del Sistema de Control Interno Interno y en informe para su aprobación e implementación, se socializaron en Comité de Control Interno encontrando una oportunidad de mejora para involucrar a la Direcciones de Fábrica en la primera linea de defensa y fueron aprobadas por la Gerencia General con el ajuste solicitado.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicacion 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	**86%**	El componente "ambiente de control" presenta una calificación de 86% "Mantenimiento de control" lo cual permite evidenciar que se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto, se requieren actividades dirigidas a su mantenimiento, para lo cual se recomienda promover: 1. Socialización del Código de integridad y desarrollo de sensibilizaciones para el fortalecimiento de la cultura de integridad. 2. Sensibilizar en las obligaciones, responsabilidades de los supervisores y aplicación de la ley 1474 de 2011 "Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública." 3. Controles para garantizar el acompañamiento a la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG haciendo seguimiento al avance de cada uno de los entregables de la caja de herramientas de las políticas de gestión y desempeño Institucional aplicables a la Industria Militar, para lo cual se recomienda fortalecer el rol del Comité Institucional de Gestión y Desempeño y sus responsabilidades de reporte y seguimiento. Es importante resaltar la oportunidad que generó el proceso Gestión Talento Humano con el desarrollo de capacitaciones virtuales a través de las plataformas del DAFP para la participación en temas del código de integridad y con el Servicio Nacional de Aprendizaje - SENA, en medio de la emergencia de salud pública generada por la pandemia del Covid- 19.	**81%**	El componente ambiente de control presenta una calificación de 81% "Mantenimiento de control" lo cual permite evidenciar que se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto, se requieren actividades dirigidas a su mantenimiento. Fortalezas: En la Industria Militar se cuenta con el aplicativo e- synergy - listado maestro que contiene: Códigos, políticas, informativos, instructivos, manuales, procedimientos, fichas técnicas, planes de calidad, planes de inspección y caracterizaciones de procesos, entre otros. Debilidades 1. Manejo de la información para la identificación de riesgos, gestión de incidentes de seguridad de la información con el fin de mitigar los riesgos de proceso, corrupción, cadena de suministro y garantizar la transparencia y publicidad. 2. Seguimiento e inclusión de las solicitudes de capacitación por parte de los líderes de proceso en el programa de capacitación, con el fin de mejorar el desempeño laboral y garantizar el cumplimiento de la misión, objetivos institucionales, y el eficaz desempeño de las funciones. 3. Sensibilizar en las obligaciones, responsabilidades de los supervisores y aplicación de la ley 1474 de 2011 "Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública". 4. Controles para garantizar la efectividad y cumplimiento de la estructura del esquema de líneas de defensa frente a los estándares de reporte, periodicidad y responsables de temas críticos de la Industria Militar. 5. Controles para el manejo de costos e inventarios, de tal manera que la información suministrada a la alta Dirección permita de una manera razonable una correcta toma de decisiones. 6. En el seguimiento y verificación del cumplimiento de las metas, objetivos y MEGA establecidos por la Industria Militar. 7. Fortalecer la Gestión del Riesgo y los controles establecidos, lo anterior con el fin de garantizar la mitigación de los riesgos identificados. 8. Las actividades de los planes de mejoramiento deben ser definidas y diligenciadas por los líderes de los procesos o los responsables del área o procesos auditados, considerando las observaciones, recomendaciones y conclusiones de la auditoría, previo análisis de causas de los hallazgos, para lograr que éstas sean efectivas con el propósito de dar solución definitiva, evitando que situaciones similares se repitan.	**6%**
Evaluación de riesgos	Si	**93%**	El componente de evaluación de riesgos presenta una calificación de 93% "Mantenimiento de control" lo cual permite evidenciar que se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto, se requieren actividades dirigidas a su mantenimiento. Fortalezas: 1. La Industria Militar cuenta con una ruta estratégica definida, que guía su gestión institucional lo cual permite identificar los objetivos estratégicos y gestionar los riesgos nivel operativo, táctico y estratégico. 2. La administración del riesgo de la Industria militar se encuentra documentada y define lineamientos para toda la empresa, incluyendo unidades de negocio y almacenes comerciales. 3.La evaluación de riesgos de fraude o corrupción opera apropiadamente de acuerdo a la normatividad externa aplicable. 4. Durante el segundo semestre 2020 desde la Gerencia de Riesgos se generaron actividades encaminadas fortalecer el reporte y plan de contingencia para evitar la materialización de riesgos y avance en requerimientos CEA y SIPLAFT los cuales se han podido documentar. 5. Ejecución de jornadas de capacitación virtual dirigidal a fortalecer la metodología para la identificación y tratamiento a riesgos de corrupción, seguridad de la información y de gestión con alcance a todas las unidades de negocio Debilidades: 1.Segregación de responsabilidades frente a la gestión del riesgo en el marco de las líneas de defensa. 2.Diseño de sistemas de información para capturar, procesar datos y transformarlos en información para la toma de decisiones. 3.Se evidencian debilidades en la frecuencia de reunión del Comite Institucional de Gestión y Desempeño espacio importante para elevar el estado de avance de las políticas del Modelo MIPG y las fallas en los controles establecidos. 4. Se recomienda fortalecer el acompañamiento a los procesos mediante la ejecución de las actividades "Realizar reunión de trabajo con los líderes de proceso para revisar y analizar la gestión de riesgos" y Acompañar efectivamente a los Procesos para la consolidar y actualizar el mapa de riesgos de corrupción, en las cuales se observa un avance del 0% en seguimiento a Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano con corte a 31 de diciembre.	**78%**	Él componente de evaluación de riesgos presenta una calificación de 78% "Mantenimiento de control" lo cual permite evidenciar que se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto, se requieren actividades dirigidas a su mantenimiento. Fortalezas: 1. La Industria Militar cuenta con una ruta estratégica definida, que guía su gestión institucional lo cual permite identificar los objetivos estratégicos y gestionar los riesgos a nivel operativo, táctico y estratégico. 2. La administración del riesgo de la Industria militar se encuentra documentada y define lineamientos para toda la empresa, incluyendo unidades de negocio y almacenes comerciales. 3. La evaluación de riesgos de fraude o corrupción opera apropiadamente de acuerdo a la normatividad externa aplicable. Debilidades: 1. Segregación de responsabilidades frente a la gestión del riesgo en el marco de las líneas de defensa. 2. Diseño de sistemas de información para capturar y procesar datos y transformarlos en información para la toma de decisiones. 3. Implementación de actividades de control para fortalecer la cultura de integridad y ética en la Industria Militar 4. Documentación del seguimiento a materializaciones de riesgos por parte de la Alta Dirección.	**15%**
Actividades de control	Si	**83%**	En el componente de Actividad de Control según la evaluación realizada conforme los lineamientos establecidos, presenta nivel de cumplimiento del 83%. Durante el segundo semestre vigencia 2020 los procesos del Sistema de Gestión Integral- SGI, se encuentran trabajando en la actualización de las caracterizaciones de proceso, procedimientos e indicadores atendiendo a recomendaciones de empresas consultorias externas contratadas por la Industria Militar. En cuanto a las actividades de control que contribuyen a la mitigación del riesgo definidas en los mapas de riesgos por procesos es importante realizar el monitoreo, revisión en la identificación del riesgo y controles, por cuanto al no estar adecuadamente identificado se puede estar gestionado de una manera inadecuada y puede afectar el cumplimiento del objetivo del proceso y de los objetivos estratégicos. Como actividad de control la Industria Militar tiene establecido el reporte de avances de las iniciativas, generar mayor compromiso por los líderes de proceso en su formulación y ejecución permite que los reportes a la Gerencia General sean más oportunos, para la toma de decisiones y tomar acciones para el cumplimiento de la gestión en el año correspondiente. Se destaca la frecuencia de reunión de la Alta dirección en Comités, Revisiones Gerenciales y Juntas Directivas, sin embargo el Comité Institucional de Gestión y Desempeño establecido en MIPG, no está realizando reuniones con el fin de presentar el monitoreo a la operación de la Empresa a través de la medición de los resultados generados en cada proceso, realizar seguimientos periódicos a temas como: gestión del riesgo, resultados de gestión por procesos según lo proyectado en planes y proyectos, para ir realizando autoevaluación y tomar acción por el nivel directivo de la Empresa orientado a la mejorar en el cumplimiento de los objetivos estratégicos	**79%**	En el componente de Actividad de Control según la evaluación realizada conforme los lineamientos establecidos, presenta nivel de cumplimiento del 79%, la Industria Militar tiene implementados manuales, procesos, procedimientos e instructivos que operacionalizan las actividades de control en la empresa en desarrollo de las operaciones y actividades en los 14 procesos implementados en el Sistema de Gestión Integral, sin embargo en evaluaciones y seguimientos, se han observado que en su aplicación se encuentran algunas oportunidades de mejora en el fortalecimiento de los controles. En cuanto a las actividades de control que contribuyen a la mitigación del riesgo definidas en los mapas de riesgos por procesos es importante realizar el monitoreo, revisión en la identificación del riesgo y controles, por cuanto al no estar adecuadamente identificado se puede estar gestionado de una manera inadecuada y puede afectar el cumplimiento del objetivo del proceso y de los objetivos estratégicos. Como actividad de control la Industria Militar tiene establecido el reporte de avances de las iniciativas, generar mayor compromiso por los líderes de proceso en su formulación y ejecución permite que los reportes a la Gerencia General sean más oportunos, para la toma de decisiones y tomar acciones para el cumplimiento de la gestión en el año correspondiente. Se desarrollan Comités de Gerencia, pero el Comité Institucional de Gestión y Desempeño establecido en MIPG, no está realizando reuniones con el fin de presentar el monitoreo a la operación de la Empresa a través de la medición de los resultados generados en cada proceso, realizar seguimientos periódicos a temas como: gestión del riesgo, resultados de gestión por procesos según lo proyectado en planes y proyectos, para ir realizando autoevaluación y tomar acción por el nivel directivo de la Empresa orientado a la mejorar en el cumplimiento de los objetivos estratégicos de la Industria Militar. Promover metodologías para que el líder de proceso, con su equipo de trabajo, se autoevalúen, verifiquen el desarrollo y cumplimiento de sus acciones, que contribuyen al cumplimiento de los objetivos de Indumil, para que se convierta la autoevaluación en el mecanismo que le permita medirse y tomar acciones.	**4%**
Información y comunicación	Si	**89%**	En el componente de Información y Comunicación según la evaluación realizada conforme los lineamientos establecidos, presenta nivel de cumplimiento del 89%, se observa un aumento en el resultado de la evaluación, debido a la ejecución de actividades y controles encaminadas a fortalecer los canales de comunicación interna y externa de la Empresa, lo anterior se evidencio en el avance reportado en componentes No 2 Planeacion de la estrategia de racionalización, No 3 Rendición de Cuentas, No 4 Servicio al Ciudadano, No 5 Transparencia y Acceso a la Información, en seguimiento a Plan Anticorrupción y de Atencion al Ciudadano con corte a 31 de diciembre Sin embargo el Manual de Comunicaciones requiere actualización teniendo en cuenta los lineamientos establecidos en el Modelo Integrado de planeación y Gestión. De acuerdo a las verificaciones efectuadas en auditoría al proceso Gestión Informática se recomienda fortalecer controles establecidos en las herramientas técnologicas, aplicativos y gestor documental con el fin de garantizar confiabilidad en la información de la Industria Militar Es importante realizar capacitación para fortalecer las habilidades y competencias de los funcionarios de correspondencia, en el conocimiento de estructura de la Industria Militar, niveles de autoridad y como se desarrollan los procesos, con el fin de mejorar el trámite al interior de la Empresa de las comunicaciones recibidas.	**64%**	En el componente de Información y Comunicación según la evaluación realizada conforme los lineamientos establecidos, presenta nivel de cumplimiento del 64%, se han fortalecido los canales de comunicación, sin embargo el Manual de Comunicaciones requiere actualización teniendo en cuenta los lineamientos establecidos en el Modelo Integrado de planeación y Gestión. Con relación a la Información publicada en la página web institucional fue mejorada para dar cumplimiento a la Ley de Transparencia, se logró su actualización con mejor accesibilidad e imagen, pero es importante que la información publicada se actualice de manera periódica para que esté disponible para nuestros usuarios y partes interesadas. La Industria cuenta con el sistema synergy como gestor documental, es importante fortalecer el control con el fin que se garantice la confiabilidad de la información registrada. Es importante realizar capacitación para fortalecer las habilidades y competencias de los funcionarios de correspondencia, en el conocimiento de estructura de la Industria Militar, niveles de autoridad y como se desarrollan los procesos, con el fin de mejorar el trámite al interior de la Empresa de las comunicaciones recibidas. Fortalecer el Area de Atención Ciudadana, con el fin mejorar el control en el trámite de las PRSCD y fomentar el cumplimiento en el plazo establecido en la Ley para dar respuesta. La Industria Militar implementó ERP SAP para el registro de las operaciones en los procesos, es importante realizar análisis de la causa raíz de las debilidades que presenta para procesar los datos y evitar que se generen ajustes manuales en la información y fortalecer el conocimiento en los funcionarios de informática para que puedan solucionar situaciones y brindar soporte a los líderes funcionales de los procesos. De acuerdo al Radicado No.2-2020-05256 emitido por el Archivo General de la Nacion Colombia del 13 de julio de 2020 mencionan que el Comité evaluador de documentos con relación al proceso de evaluación y sustentación de este instrumento archivístico y mensaja al director la consolidación de las TRD. Así lo acoge el director y se da el aval para la expedición del certificado de convalidación, una vez se remitan las TRD al AGN en su revisión final , debidamente firmadas, así como la información requerida para la expedición del certificado y para realizar su inscripción en el Registro Unico de Series Documentales - RUSD., para una vez obtenido el certificado proceder a su implementación.	**25%**
Monitoreo	Si	**100%**	El componente "Actividades de Monitoreo" se mantiene con una calificación de 100% 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. Fortalezas: 1. El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno opera bajo las responsabilidades asignadas en la normatividad interna y externa en pro del funcionamiento armónico del Sistema de Control Interno, durante el segundo semestre de 2020 la frecuencia de reunión del Comite fue mas alta en relación con el primer semestre, lo cual ha fortalecido la generación de apropiación de la responsabilidad frente al Sistema de Control Interno de la Empresa.	**100%**	Él componente "Actividades de Monitoreo" presenta una calificación de 100% 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. Fortalezas: 1. El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno opera bajo las responsabilidades asignadas en la normatividad interna y externa en pro del funcionamiento armónico del Sistema de Control Interno. 2. En la Industria Militar se realizan evaluaciones independientes y periódicas que permiten evaluar el diseño y operación de los controles establecidos y definir su efectividad para evitar la materialización de riesgos. 3. Se evalúa con oportunidad la información relacionada con PQRSD para la mejora del Sistema de Control Interno de INDUMIL. Debilidades: 1. Seguimiento y evaluación efectuado por la Alta Dirección a las acciones correctivas relacionadas con las deficiencias comunicadas sobre el sistema de Control Interno.	**0%**