

No. 02.501.186

Fecha Elaboración: 19/10/2021 13:52

ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento estado planes de mejoramiento por procesos corte 13 de octubre de 2021

AL : Señor Coronel (RA)
RODRIGO SALAZAR ECHEVERRI
Subgerente Técnico encargado del empleo de Gerente General de la 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 Coronel (RA) Subgerente Técnico encargado del empleo de Gerente General de la Industria Militar, el resultado del seguimiento a la formulación y avance de los planes de mejoramiento por procesos, corte 13 de octubre 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 13 de octubre de 2021.

3. LIMITANTES.

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

4. DOCUMENTOS DE REFERENCIA

Normativos:

- 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".



No. 02.501.186

ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento estado planes de mejoramiento por procesos corte 13 de octubre de 2021

- 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 104 hallazgos vencidos, disminuyendo 44 con respecto al seguimiento del mes de septiembre.

Así mismo, se evidenció que tres procesos no han presentado los planes de mejoramiento correspondientes a auditorías de la 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 13 de octubre de 2021
2020	Gestión Investigación y Desarrollo	1
	Gestión Industrial	5
	Gestión Servicios Generales	2
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 Directores de Fábrica:

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	1	0	0	4	0	0	0	5
TOTAL			1	0	0	10	0	0	0	11

No. 02.501.186

ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento estado planes de mejoramiento por procesos corte 13 de octubre de 2021

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	0	2	0	0	0	2
		2021	1	0	0	0	0	0	0	0	1
TOTAL			1	0	0	12	0	3	0	16	

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	2	0	3	0	5
		2020	2	2	0	0	0	0	0	0	4
TOTAL			6	2	0	6	1	8	0	23	

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	4	0	0	0	4	
		2019	0	0	0	0	3	11	0	14	
		2020	0	0	0	0	0	13	0	0	13
		2021	0	1	0	0	0	0	0	0	1
TOTAL			0	1	0	4	16	11	0	32	

No. 02.501.186

ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento estado planes de mejoramiento por procesos corte 13 de octubre de 2021

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	1	0	0	8
		2020	1	0	0	1	0	0	0	2
TOTAL			1	0	0	8	1	0	0	10

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	2017	0	0	0	40	4	5	0	49
		2018	0	0	0	49	1	0	0	50
		2019	0	1	0	83	4	2	0	90
		2020	0	0	0	1	1	4	0	6
TOTAL			5	1	0	173	16	11	0	206

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	2018	0	2	0	20	1	10	0	33	
		2019	0	1	0	5	0	0	0	6	
		2021	0	4	0	0	0	0	0	4	
	FIDEXAR	2017	0	0	0	0	2	0	0	0	2
		2018	0	0	0	0	4	0	0	0	4
		2019	0	0	0	0	0	0	1	0	1
	FAGECOR	2018	0	0	0	0	1	1	0	0	2
		2019	0	0	0	0	4	0	0	0	4
	FASAB	2018	0	0	0	0	2	0	0	0	2
		2019	0	0	0	0	3	0	0	0	3
TOTAL			0	7	1	41	2	11	0	62	

No. 02.501.186

ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento estado planes de mejoramiento por procesos corte 13 de octubre 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	0	13	0	10	6	0	0	29
		2019	0	0	0	2	1	0	0	3
		2020	0	0	0	2	4	0	1	7
TOTAL			0	13	0	20	11	0	1	45
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	1	6	0	7
		2020	0	0	0	0	3	3	0	6
		2021	0	3	0	0	0	0	0	3
	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	0	0	3	1	0	0	4
	FASAB	2018	0	0	0	1	0	0	0	1
		2020	0	0	0	2	0	2	0	4
	TOTAL			1	3	0	41	12	12	0
Gestión Industrial	CENTRALES	2017	0	0	0	7	0	1	0	8
		2018	0	3	0	0	0	2	0	5
		2019	0	0	0	5	12	2	0	19
	FEXAR	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	2017	0	0	0	8	2	0	0	10
		2018	0	0	0	16	10	0	0	26
		2019	0	0	0	10	4	0	0	14
		2020	0	0	0	4	3	0	0	7
		2021	0	0	0	0	8	0	5	13
	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	0	0	2	3	3	0	8
		2021	0	0	0	0	1	3	0	4
	TOTAL			2	3	0	86	43	27	10

No. 02.501.186

ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento estado planes de mejoramiento por procesos corte 13 de octubre de 2021

SUBGERENCIA ADMINISTRATIVA

PROCESO	UNIDAD DE NEGOCIO	VIGENCIA	REVISION 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	43	0	1	0	44
		2019	0	2	0	13	4	3	0	22
		2020	0	1	0	0	1	0	0	2
	FEXAR	2018	0	0	0	6	0	0	0	6
		2019	0	0	0	0	0	1	0	1
	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	1	2	1	0	4
TOTAL			0	3	0	83	7	7	0	100
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	14	0	1	0	15
TOTAL			0	0	0	47	0	2	0	49
Gestión Servicios Generales	CENTRALES	2017	0	0	0	3	0	0	0	3
		2018	0	0	0	29	1	0	0	30
		2019	0	0	0	6	5	1	0	12
		2020	0	4	0	7	0	0	2	13
		2021	0	2	0	0	3	0	0	5
	FEXAR	2019	0	0	0	0	0	6	0	6
		2020	2	0	0	0	0	3	0	5
	FAGECOR	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	2	2	0	4
2021		3	0	0	0	1	0	0	4	
TOTAL			5	6	0	56	14	12	2	95

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 2017 y planes sin elaborar de la vigencia 2020. Así mismo, se evidencia el porcentaje de cumplimiento de los procesos a corte 13 de septiembre en 87% como se muestra a continuación:

No. 02.501.186

ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento estado planes de mejoramiento por procesos corte 13 de octubre de 2021

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	11	0	1	0	10	0	0	0	100%
Gestión Secretaría General	16	0	1	0	12	0	3	0	81%
Gestión Jurídica	23	0	6	2	6	1	8	0	65%
Gestión Informática	32	0	0	1	4	16	11	0	66%
Gestión Investigación y Desarrollo	46	0	0	13	20	11	0	1	98%
Gestión Seguridad Física	10	0	1	0	8	1	0	0	100%
Gestión Comercial	206	0	5	1	173	16	11	0	95%
Gestión Industrial	171	0	2	3	86	43	27	10	78%
Gestión del Talento Humano	100	0	0	3	83	7	7	0	93%
Gestión de Compras y Comercio Exterior	49	0	0	0	47	0	2	0	96%
Gestión Servicios Generales	95	0	5	6	56	14	12	2	85%
Gestión Salud, Seguridad y Medio Ambiente-HSE	69	0	1	3	41	12	12	0	83%
Gestión Financiera	62	1	0	7	41	2	11	0	82%
TOTAL	889	1	22	39	587	123	104	13	87%

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 la auditoría 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".

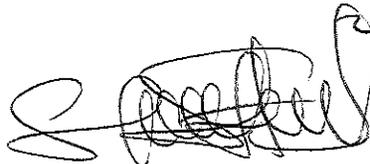
"...Plan de mejoramiento: Herramienta que permite controlar el cumplimiento de las actividades definidas por el auditado, con el fin de lograr el mejoramiento continuo y el cumplimiento de los objetivos de la empresa. Integra las acciones de mejoramiento que a nivel de su misión, objetivos, procesos, 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. 02.501.186

ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento estado planes de mejoramiento por procesos corte 13 de octubre 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. HUMBERTO BERNAL BERNAL
Jefe de Grupo Oficina de Control Interno

Firma		Firma	
Elabora	Bibiana Andrea Gallego Nieto	Reviso	C.P. Humberto Bernal Bernal
Cargo	Analista Oficina de Control Interno	Cargo	Jefe de Grupo Oficina de Control Interno