

No. **02.246.358**

Fecha Elaboración: **05/12/2019 01:54:00 p. m.**

ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento estado planes de mejoramiento octubre de 2019

**AL : Señor Almirante (RA)
HERNANDO WILLS VÉLEZ
Gerente General
Industria Militar**

En desarrollo del plan de acción de la Oficina de Control Interno de la vigencia 2019, aprobado por el comité Institucional de Coordinación de Control Interno, autorizado por la Junta Directiva y oficializado mediante oficio N°02.134.035, presento de manera atenta al señor Almirante (RA) Gerente General de la Industria Militar, el resultado del seguimiento a los planes de mejoramiento por procesos corte octubre de 2019, así:

1. OBJETIVOS DE LA EVALUACIÓN

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

2. ALCANCE DE LA EVALUACIÓN.

Realizar verificación al avance de los planes de mejoramiento por procesos durante el mes de octubre de 2019.

3. LIMITANTES.

No se presentaron limitantes.

4. DOCUMENTOS DE REFERENCIA

Normativos:

- La Ley 87 de 1993 establece las normas para el ejercicio de Control Interno en



“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.

No. 02.246.358

ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento estado planes de mejoramiento octubre de 2019

Entidades y Organismos del Estado Colombiano.

- Decreto 943 de 2014, por el cual se actualiza el Modelo Estándar de Control Interno MECI.
- Decreto 1499 del 11 de septiembre de 2017 Capítulo No. 3 Modelo Integrado de Planeación y Gestión - Séptima Dimensión "Control Interno"
- Decreto 648 del 19 de abril de 2017 Art. No. 17 Roles de las Unidades u Oficinas de Control Interno.

5. ACTIVIDADES DESARROLLADAS

Luego de verificar el cumplimiento a las actividades planteadas por cada proceso para subsanar los hallazgos evidenciados en las auditorías de cada vigencia, se observa un total de 218 hallazgos vencidos, aumentando en 14 respecto al mes inmediatamente anterior. Este incremento se observa en planes de mejoramiento de la vigencia 2019.

Así mismo, se evidenció que algunos procesos no han presentado los planes de mejoramiento correspondientes a auditorías de las vigencias 2017, 2018 y 2019; aún cuando está establecido que el plan de mejoramiento de las auditorías al Sistema de Control debe ser diligenciado y presentado por el auditado a la Oficina de Control Interno en un plazo no mayor a cinco (5) días hábiles a partir de la fecha de recepción formal del informe de auditoría.

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

SUBGERENCIA COMERCIAL

| PROCESO | VIGENCIA | EN TIEMPO ESTABLECIDO PARA ELABORAR PLAN DE MEJORAMIENTO | HALLAZGOS CUMPLIDOS | HALLAZGOS EN EJECUCION | HALLAZGOS VENCIDOS | HALLAZGOS SIN PLAN DE MEJORAMIENTO | TOTAL HALLAZGOS |
|-------------------|----------|--|---------------------|------------------------|--------------------|------------------------------------|-----------------|
| Gestión Comercial | 2016 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 |
| | 2017 | 0 | 12 | 18 | 20 | 0 | 50 |
| | 2018 | 0 | 24 | 7 | 17 | 1 | 49 |
| | 2019 | 0 | 17 | 10 | 18 | 17 | 62 |

No. 02.246.358

ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento estado planes de mejoramiento octubre de 2019

SUBGERENCIA FINANCIERA

| PROCESO | VIGENCIA | EN TIEMPO ESTABLECIDO PARA ELABORAR PLAN DE MEJORAMIENTO | HALLAZGOS CUMPLIDOS | HALLAZGOS EN EJECUCION | HALLAZGOS VENCIDOS | HALLAZGOS SIN PLAN DE MEJORAMIENTO | TOTAL HALLAZGOS |
|--------------------|----------|--|---------------------|------------------------|--------------------|------------------------------------|-----------------|
| Gestión Financiera | 2015 | 0 | 0 | 0 | 3 | 0 | 3 |
| | 2017 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 2 |
| | 2018 | 0 | 11 | 5 | 10 | 16 | 42 |
| | 2019 | 0 | 0 | 3 | 0 | 2 | 5 |

SUBGERENCIA TÉCNICA

| PROCESO | VIGENCIA | 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 | 2017 | 0 | 2 | 0 | 4 | 0 | 6 |
| | 2018 | 0 | 2 | 0 | 10 | 15 | 27 |
| | 2019 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 3 |
| Gestión Salud, Seguridad y Medio Ambiente-HSE | 2016 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gestión Salud, Seguridad y Medio Ambiente-HSE | 2017 | 0 | 7 | 0 | 7 | 0 | 14 |
| | 2018 | 0 | 8 | 2 | 11 | 0 | 21 |
| Gestión Industrial | 2014 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 |
| | 2017 | 0 | 6 | 0 | 15 | 0 | 21 |
| | 2018 | 0 | 1 | 1 | 5 | 5 | 12 |
| | 2019 | 0 | 0 | 9 | 1 | 22 | 32 |

No. 02.246.358

ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento estado planes de mejoramiento octubre de 2019

SUBGERENCIA ADMINISTRATIVA

| PROCESO | VIGENCIA | 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 | 2017 | 0 | 6 | 0 | 0 | 3 | 9 |
| | 2018 | 0 | 44 | 0 | 18 | 0 | 62 |
| | 2019 | 0 | 2 | 0 | 1 | 2 | 5 |
| Gestión de Compras y Comercio Exterior | 2014 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 1 |
| | 2016 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 1 |
| | 2017 | 0 | 11 | 0 | 8 | 0 | 19 |
| | 2018 | 0 | 24 | 10 | 24 | 1 | 59 |
| | 2019 | 0 | 0 | 0 | 8 | 8 | 9 |
| Gestión Servicios Generales | 2016 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 1 |
| | 2017 | 0 | 3 | 0 | 3 | 0 | 6 |
| | 2018 | 0 | 19 | 8 | 15 | 0 | 42 |
| | 2019 | 0 | 4 | 2 | 3 | 1 | 10 |

SECRETARÍA GENERAL

| PROCESO | VIGENCIA | 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 | 2018 | 0 | 7 | 3 | 2 | 0 | 12 |

No. 02.246.358

ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento estado planes de mejoramiento octubre de 2019

OFICINA DE PLANEACIÓN

| PROCESO | VIGENCIA | EN TIEMPO ESTABLECIDO PARA ELABORAR PLAN DE MEJORAMIENTO | HALLAZGOS CUMPLIDOS | HALLAZGOS EN EJECUCION | HALLAZGOS VENCIDOS | HALLAZGOS SIN PLAN DE MEJORAMIENTO | TOTAL HALLAZGOS |
|---------------------|----------|--|---------------------|------------------------|--------------------|------------------------------------|-----------------|
| Gestión Estratégica | 2019 | 0 | 1 | 4 | 1 | 0 | 6 |

OFICINA JURÍDICA

| PROCESO | VIGENCIA | EN TIEMPO ESTABLECIDO PARA ELABORAR PLAN DE MEJORAMIENTO | HALLAZGOS CUMPLIDOS | HALLAZGOS EN EJECUCION | HALLAZGOS VENCIDOS | HALLAZGOS SIN PLAN DE MEJORAMIENTO | TOTAL HALLAZGOS |
|------------------|----------|--|---------------------|------------------------|--------------------|------------------------------------|-----------------|
| Gestión Jurídica | 2017 | 0 | 0 | 0 | 6 | 0 | 6 |
| | 2018 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 1 |

OFICINA DE INFORMÁTICA

| PROCESO | VIGENCIA | EN TIEMPO ESTABLECIDO PARA ELABORAR PLAN DE MEJORAMIENTO | HALLAZGOS CUMPLIDOS | HALLAZGOS EN EJECUCION | HALLAZGOS VENCIDOS | HALLAZGOS SIN PLAN DE MEJORAMIENTO | TOTAL HALLAZGOS |
|---------------------|----------|--|---------------------|------------------------|--------------------|------------------------------------|-----------------|
| Gestión Informática | 2017 | 0 | 0 | 0 | 4 | 0 | 4 |

DIRECCIÓN DE SEGURIDAD FÍSICA

| PROCESO | VIGENCIA | 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 | 2018 | 0 | 7 | 0 | 1 | 0 | 8 |

No. 02.246.358

ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento estado planes de mejoramiento octubre de 2019

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 y planes sin elaborar desde la vigencia 2014 evidenciando debilidad en la gestión realizada de algunos líderes de los procesos cuyo porcentaje de cumplimiento es 0% como se muestra a continuación:

| PROCESO | EN TIEMPO ESTABLECIDO PARA ELABORAR PLAN DE MEJORAMIENTO | HALLAZGOS CUMPLIDOS | HALLAZGOS EN EJECUCION | HALLAZGOS VENCIDOS | HALLAZGOS SIN PLAN DE MEJORAMIENTO | TOTAL HALLAZGOS | PORCENTAJE CUMPLIMIENTO |
|---|--|---------------------|------------------------|--------------------|------------------------------------|-----------------|-------------------------|
| Gestión Estratégica | 0 | 1 | 4 | 1 | 0 | 6 | 83% |
| Gestión Secretaría General | 0 | 7 | 3 | 2 | 0 | 12 | 83% |
| Gestión Jurídica | 0 | 0 | 0 | 6 | 1 | 7 | 0% |
| Gestión Informática | 0 | 0 | 0 | 4 | 0 | 4 | 0% |
| Gestión Investigación y Desarrollo | 0 | 4 | 0 | 14 | 18 | 36 | 11% |
| Gestión Seguridad Física | 0 | 7 | 0 | 1 | 0 | 8 | 88% |
| Gestión Comercial | 0 | 54 | 35 | 55 | 18 | 162 | 55% |
| Gestión Industrial | 0 | 8 | 10 | 21 | 27 | 66 | 27% |
| Gestión del Talento Humano | 0 | 52 | 0 | 19 | 5 | 76 | 68% |
| Gestión de Compras y Comercio Exterior | 0 | 35 | 18 | 42 | 10 | 105 | 50% |
| Gestión Servicios Generales | 0 | 26 | 10 | 22 | 1 | 59 | 61% |
| Gestión Salud, Seguridad y Medio Ambiente-HSE | 0 | 15 | 2 | 18 | 0 | 35 | 49% |
| Gestión Financiera | 0 | 13 | 8 | 13 | 18 | 52 | 40% |
| TOTAL | 0 | 222 | 90 | 218 | 98 | 628 | |

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 las mismas.

Así mismo, se deben elaborar y presentar a la oficina de Control Interno los planes de mejoramiento correspondientes a las auditorías de las vigencias 2017, 2018 y 2019

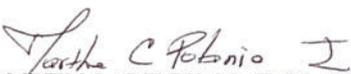
No. 02.246.358

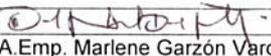
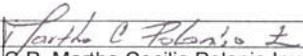
ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento estado planes de mejoramiento octubre de 2019

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".

Es importante tener en cuenta que es responsabilidad de los líderes de los procesos 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 de los hallazgos y fortalecer el Sistema de Control Interno.

Cordialmente,


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

| | | | | | |
|---------|---|--------|---|----------|---|
| Firma |  | Firma |  | Firma |  |
| Elabora | Bibiana Andrea Gallego Nieto | Revisó | A. Emp. Marlene Garzón Vargas | Autorizó | C.P. Martha Cecilia Polania Ipuz |
| Cargo | Analista OCI | Cargo | Jefe de Grupo OCI | Cargo | Jefe Oficina de Control Interno |

