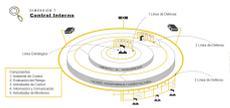


Nombre de la Entidad:	INDUSTRIA MILITAR DE COLOMBIA - INDUMIL
Período Evaluado:	Julio - Diciembre 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	95%
---	-----

**Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno**

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Sí/ No) (Justifique su respuesta):	Sí	Los componentes de la séptima dimensión del Modelo Integrado de Planeación y Gestión se encuentran documentados y operando, es importante resaltar que durante semestre 2023 se obtuvo un resultado de 95%, no hay variaciones en avance con relación al primer semestre vigencia 2023; sin embargo, se evidencia la necesidad de continuar fortaleciendo la ejecución de algunos controles específicamente en los componentes Evaluación de Riesgos, Actividades de Control, información y comunicación y monitoreo.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Sí/No) (Justifique su respuesta):	Sí	Los resultados arrojados por la herramienta diseñada para la evaluación del Sistema de Control Interno de la Industria Militar correspondiente al segundo semestre vigencia 2023, el SCI es efectivo, dado el nivel de cumplimiento por componente, sin embargo se requiere unificar esfuerzos para cumplir con las matrices de roles y usuarios siguiendo los principios de segregación de funciones, tal como lo establece la política de fortalecimiento organizacional y simplificación de procesos del modelo MIPG.
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 (Sí/No) (Justifique su respuesta):	Sí	Las líneas de defensa se encuentran documentadas en el Procedimiento para la Administración y Gestión de los Riesgos y las Oportunidades en la Industria Militar Ctd. IM OC OPP PR 019 y el Procedimiento para Gestionar los Roles de la Oficina de Control Interno Ctd. IM OC OCI PR 002 a través de estos documentos es posible diferenciar las responsabilidades para el diseño, ejecución y seguimiento de los controles el equipo de las líneas de defensa y los procesos transversales que brindan aseguramiento, supervisión y actúan como segunda línea de defensa para el aseguramiento de la operación de la Industria Militar, alineado a la nueva estructura organizacional.

Componente:	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual, Explicación de las Debilidades y 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	Sí	100%	El componente Ambiente de control presenta una calificación de cumplimiento del 100% "Mantenimiento de control" lo cual permite evidenciar que se encuentra presente y funciona correctamente, teniendo en cuenta que el componente presenta un cumplimiento de meta del 100%. La Oficina de Control Interno recomienda el mantenimiento de los controles enfocados en: <ul style="list-style-type: none"> <li>1. Liderazgo y lineamientos de la Alta Dirección.</li> <li>2. Integridad.</li> <li>3. Asignación de responsabilidades y segregación de funciones por las líneas de defensa.</li> <li>4. Planeación estratégica.</li> </ul>	98%	El componente Ambiente de control presenta una calificación de cumplimiento del 98% "Mantenimiento de control" lo cual permite evidenciar que se encuentra presente y funciona correctamente, teniendo en cuenta que el componente no genera avance en comparación con el semestre anterior, la tercera línea de defensa genera las siguientes recomendaciones: <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Fortalecer la articulación de las líneas de defensa a la nueva estructura organizacional.</li> <li>2. Dar cumplimiento con los tiempos establecidos en los cronogramas de los Planes Institucionales.</li> </ol> En el periodo evaluado se evidencio avance en: <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Estrategia y aplicación de mecanismos para la prevención de desviaciones, temas disciplinarios internos, quejas o denuncias, sobre los servidores de la Entidad, a través de la gestión adelantada por la Oficina de Control Disciplinario Interno.</li> <li>2. Análisis por parte de la Línea Estratégica o Alta Dirección de temas estratégicos para el fortalecimiento del Sistema de Control Interno a través de los diferentes Comités y reuniones de Staff de presidencia.</li> <li>3. Actividades de sensibilización lideradas por la Oficina de Control Disciplinario Interno.</li> <li>4. Actividades de bienestar encaminadas a fortalecer el desarrollo y permanencia del personal en todas las unidades de negocio.</li> <li>5. Desarrollo de formación para el personal en la aplicación CLAP.</li> </ol>	2%
Evaluación de riesgos	Sí	94%	El componente de "Evaluación de riesgos" presenta una calificación de 94% "Mantenimiento de control" lo cual permite evidenciar que se encuentra presente y funciona correctamente, se observa que este componente presenta variaciones en comparación con la medición anterior, con el fin de continuar avanzando con la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG la tercera línea de defensa genera las siguientes recomendaciones: <p>A la Primera línea de defensa, es decir todos los Procesos del SGJ, fortalecer el reporte de materialización de riesgos.</p> <p>En el periodo evaluado se evidencio avance en la liberación del Procedimiento Para La Administración Y Gestión De Los Riesgos Y Las Oportunidades En La Industria Militar Ctd. IM OC OPP PR 018 revisado No 15 2022-05-02 articulación de las líneas de defensa a la nueva estructura organizacional.</p>	94%	El componente de "Evaluación de riesgos" presenta una calificación de 94% "Mantenimiento de control" lo cual permite evidenciar que se encuentra presente y funciona correctamente, se observa que este componente presentó una variación de 3% en comparación con la medición anterior, con el fin de continuar avanzando con la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG la tercera línea de defensa genera las siguientes recomendaciones: <ol style="list-style-type: none"> <li>1. A la segunda línea de defensa u Oficina de Planeación, fortalecer la sensibilización frente al esquema de reporte para temas críticos y gestión del riesgo basado en la estructura de las líneas de defensa.</li> <li>2. Avanzar en la liberación del Procedimiento Para La Administración Y Gestión De Los Riesgos Y Las Oportunidades En La Industria Militar Ctd. IM OC OPP PR 018 revisado No 15 2022-05-02 ritualización de las líneas de defensa a la nueva estructura organizacional.</li> <li>3. A la Primera línea de defensa o todos los Procesos del SGJ, fortalecer el reporte de materialización de riesgos.</li> </ol> En el periodo evaluado se evidencio avance en: <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Capacitaciones y migración de la información al módulo de riesgos en el aplicativo INDDARUMA, lo cual genera una gestión automatizada que facilita la generación de estadísticas.</li> <li>2. Identificación de riesgos por subprocesos y procesos del Sistema de Gestión Integral de acuerdo a la nueva estructura organizacional.</li> </ol>	0%
Actividades de control	Sí	92%	El componente de "Actividades de Control" presenta una calificación de 92% "Mantenimiento de control" lo cual permite evidenciar que se encuentra presente y funciona correctamente, alno bien este componente presenta una disminución de 4% en comparación con la medición anterior, lo cual indica que es necesario trabajar en los siguientes aspectos: <ol style="list-style-type: none"> <li>1. La segunda línea de defensa es decir el proceso transversal de Gerencia de Tecnologías de la Información, avanzar en la actualización y desarrollo de roles y responsabilidades de los funcionarios que tienen acceso a los sistemas de información de la Industria Militar.</li> <li>2. Primera línea de defensa, es decir todos los procesos del SGJ, avanzar en la actualización de procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos, manuales u otras herramientas para garantizar la aplicación adecuada de los controles.</li> <li>3. A la segunda Línea de defensa, es decir, Oficina de Planeación asegurar la articulación de la información del gestor documental (Synergy) y el módulo de documentos de INDDARUMA.</li> </ol> <p>En el periodo evaluado se evidencio avance en el seguimiento al plan de acción institucional, indicadores y actúa en la herramienta para el mantenimiento del Sistema de Gestión Integral INDDARUMA.</p>	96%	El componente de "Actividades de Control" presenta una calificación de 96% "Mantenimiento de control" lo cual permite evidenciar que se encuentra presente y funciona correctamente, sin embargo es necesario trabajar en los siguientes aspectos: <ol style="list-style-type: none"> <li>1. La segunda línea de defensa - Gerencia de Tecnologías de la Información avanzar en la actualización y desarrollo de roles y responsabilidades de los funcionarios que tienen acceso a los sistemas de información de la Industria Militar.</li> <li>2. La segunda línea de defensa (Oficina de Planeación) auditar y articular los criterios que emiten los entes certificadores para la ejecución de actividades de mejora en el marco de la gestión del riesgo institucional y del mantenimiento del Sistema de Gestión Integral.</li> <li>3. Primera línea de defensa - Todos los procesos del SGJ - avanzar en la actualización de procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos, manuales u otras herramientas para garantizar la aplicación adecuada de los controles.</li> </ol> <p>En el periodo evaluado se evidencio avance en:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>4. Migración de indicadores, seguimiento Plan de acción Institucional y actúa en la herramienta para el mantenimiento del Sistema de Gestión Integral INDDARUMA.</li> </ol>	-4%
Información y comunicación	Sí	93%	El componente "información y comunicación" presenta un porcentaje de cumplimiento del 93% lo cual permite evidenciar que presentó una disminución del 3 % con relación al periodo anterior, por tal motivo la tercera línea de defensa genera las siguientes recomendaciones: <ol style="list-style-type: none"> <li>1. A la segunda línea de defensa, Oficina de Planeación asegurar la articulación de la información del gestor documental (Synergy) y el módulo de documentos de INDDARUMA.</li> <li>2. A la primera línea de defensa es decir todos los procesos del SGJ, promover la comunicación entre los procesos y unidades de negocio.</li> </ol> <p>En el periodo evaluado se evidencio avance en la aplicación de encuesta de cliente externo.</p>	96%	El componente "información y comunicación" presenta un porcentaje de cumplimiento del 96% por tal motivo la tercera línea de defensa genera las siguientes recomendaciones: <ol style="list-style-type: none"> <li>1. La segunda línea de defensa en materia de comunicaciones o el proceso Gestión y Cumplimiento agilizar la sustentación, liberación y socialización del plan de Comunicaciones, el Manual de Comunicaciones y Manual de Imagen Corporativa.</li> </ol> <p>En el periodo evaluado se evidencio avance en:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Seguimiento y atención a las PQRSD dentro de los terminos de respuesta, primer semestre 2023</li> </ol>	-3%
Monitoreo	Sí	96%	El componente "Actividades de Monitoreo" presenta una calificación del 96% 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 tales como: <ol style="list-style-type: none"> <li>1. La primera línea de defensa, es decir todos los Procesos del SGJ, unificar esfuerzos para el cumplimiento de los planes establecidos en las actividades planteadas en los planes de mejoramiento producto de las auditorías realizadas por la Contraloría General de la República y la Oficina de Control Interno.</li> <li>2. Continuar con las convocatorias periódicas del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno teniendo en cuenta la frecuencia establecida en la resolución No 187 de 2022 "Por la cual se crea e integra el reglamento de funcionamiento del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Industria Militar y se dictan otras disposiciones".</li> </ol>	96%	El componente "Actividades de Monitoreo" presenta una calificación de 96% 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 tales como: <p>La primera línea de defensa, es decir todos los Procesos del SGJ, unificar esfuerzos para el cumplimiento de los planes establecidos en las actividades planteadas en los planes de mejoramiento de la Contraloría General de la República y de auditorías de la Oficina de Control Interno.</p>	0%