

MEMORANDO

Al contestar cite estos datos:

Radicado No: 02.822.572

Fecha Elaboración: 04/12/2023 13:35

ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento planes de mejoramiento corte diciembre 01 de 2023.

PARA : PRESIDENCIA DE LA INDUSTRIA MILITAR

DE : OFICINA DE CONTROL INTERNO

En desarrollo del cronograma de actividades de la Oficina de Control Interno de la vigencia 2023, aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno autorizado por la Presidencia de la Industria Militar y dado a conocer mediante oficio No. 02.706.405 del 2 de marzo de 2023, en cumplimiento al rol "Evaluación y seguimiento", con toda atención se presenta al señor Presidente de la Industria Militar, el resultado del seguimiento a la formulación y avance de los planes de mejoramiento por procesos, corte 01 de diciembre de 2023, 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 01 de diciembre de 2023.

3. LIMITANTES.

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

4. DOCUMENTOS DE REFERENCIA

- 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".



SC-337 1, 2, 3



SA-344-1, 2, 3



OS-396-1, 2, 3



CMD-SG-00014



Importador - Res. 021940
Exportador - Res. 021941



CLBOG 00898-1-2



Res. No CSR 0536 - 2022



Premio Iberoamericano
de la calidad categoría Oro-2022



Marzo 2023 - Marzo 2024
Col

Industria Militar - INDUMIL

www.indumil.gov.co

Oficinas Centrales Bogotá, Colombia | Calle 44 No 54 - 11 CAN

Fábrica de Explosivos "Antonio Ricaurte" Sibate | Costado Occidental Represa el Muña

Fábrica General "José María Córdova" Soacha - Cundinamarca | Cra. 17 No 30 - 211 sur Ciudad Latina

Fábrica "Santa Bárbara" Sogamoso - Boyacá | Calle 54, No 10 D - 10.

Tel. 57 (1) 220-7800

Indumil@indumil.gov.co / notificacionesjudiciales@indumil.gov.co / sovtransparente@indumil.gov.co

04 DIC 2023

1:45

Página 1 de 8

No. 02.822.572

ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento planes de mejoramiento corte diciembre 01 de 2023.

- Decreto 1499 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 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 7 hallazgos vencidos, disminuyendo 2 con respecto al seguimiento del 01 de noviembre de 2023.

A continuación, se relaciona el estado de los planes de mejoramiento por procesos y vigencia, liderados por las Vicepresidencias, oficinas asesoras, Oficina de Seguridad y Defensa, y Gerentes de Fábrica:

OFICINA DE PLANEACIÓN

PROCESO	UNIDAD DE NEGOCIO	VIGENCIA	REVISIÓN OCI	EN TIEMPO ESTABLECIDO PARA ELABORAR PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGOS CUMPLIDOS	HALLAZGOS EN EJECUCIÓN	HALLAZGOS VENCIDOS	HALLAZGOS SIN PLAN DE MEJORAMIENTO	TOTAL HALLAZGOS
Gestión Estratégica	CENTRALES	2023	0	0	1	0	0	0	1
TOTAL			0	0	1	0	0	0	1

OFICINA GESTIÓN Y CUMPLIMIENTO

PROCESO	UNIDAD DE NEGOCIO	VIGENCIA	REVISIÓN OCI	EN TIEMPO ESTABLECIDO PARA ELABORAR PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGOS CUMPLIDOS	HALLAZGOS EN EJECUCIÓN	HALLAZGOS VENCIDOS	HALLAZGOS SIN PLAN DE MEJORAMIENTO	TOTAL HALLAZGOS
Gestión y Cumplimiento	CENTRALES	2023	0	3	0	0	0	0	3
TOTAL			0	3	0	0	0	0	3

OFICINA LEGAL

PROCESO	UNIDAD DE NEGOCIO	VIGENCIA	REVISIÓN OCI	EN TIEMPO ESTABLECIDO PARA ELABORAR PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGOS CUMPLIDOS	HALLAZGOS EN EJECUCIÓN	HALLAZGOS VENCIDOS	HALLAZGOS SIN PLAN DE MEJORAMIENTO	TOTAL HALLAZGOS
Gestión Legal	CENTRALES	2017	0	0	0	1	0	0	1
		2021	0	0	1	0	0	0	1

No. 02.822.572

ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento planes de mejoramiento corte diciembre 01 de 2023.

PROCESO	UNIDAD DE NEGOCIO	VIGENCIA	REVISIÓN OCI	EN TIEMPO ESTABLECIDO PARA ELABORAR PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGOS CUMPLIDOS	HALLAZGOS EN EJECUCION	HALLAZGOS VENCIDOS	HALLAZGOS SIN PLAN DE MEJORAMIENTO	TOTAL HALLAZGOS
TOTAL			0	0	1	1	0	0	2

OFICINA DE SEGURIDAD Y DEFENSA

PROCESO	UNIDAD DE NEGOCIO	VIGENCIA	REVISIÓN OCI	EN TIEMPO ESTABLECIDO PARA ELABORAR PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGOS CUMPLIDOS	HALLAZGOS EN EJECUCION	HALLAZGOS VENCIDOS	HALLAZGOS SIN PLAN DE MEJORAMIENTO	TOTAL HALLAZGOS
Gestión de Seguridad y Defensa	CENTRALES	2023	4	0	0	0	0	0	4
TOTAL			4	0	0	0	0	0	4

VP COMERCIAL

PROCESO	UNIDAD DE NEGOCIO	VIGENCIA	REVISIÓN OCI	EN TIEMPO ESTABLECIDO PARA ELABORAR PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGOS CUMPLIDOS	HALLAZGOS EN EJECUCION	HALLAZGOS VENCIDOS	HALLAZGOS SIN PLAN DE MEJORAMIENTO	TOTAL HALLAZGOS
Gestión de Mercadeo	CENTRALES	2023	0	0	0	1	0	0	1
TOTAL			0	0	0	1	0	0	1
Gestión de Ventas	CENTRALES	2017	0	0	1	2	4	0	7
		2018	0	0	0	0	1	0	1
		2019	0	0	1	1	1	0	3
		2022	0	0	2	2	0	0	4
		2023	2	2	0	7	0	0	11
TOTAL			2	2	4	12	6	0	26

VP DE OPERACIONES

PROCESO	UNIDAD DE NEGOCIO	VIGENCIA	REVISIÓN OCI	EN TIEMPO ESTABLECIDO PARA ELABORAR PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGOS CUMPLIDOS	HALLAZGOS EN EJECUCION	HALLAZGOS VENCIDOS	HALLAZGOS SIN PLAN DE MEJORAMIENTO	TOTAL HALLAZGOS
Gestión Investigación, Desarrollo E Innovación	CENTRALES	2018	0	0	1	9	0	0	10
		2020	0	0	2	0	0	0	2
		2022	0	0	2	0	0	0	2
	FASAB	2023	0	0	1	0	0	0	1
	FAGECOR	2023	0	0	1	5	0	0	6
TOTAL			0	0	7	14	0	0	21
Gestión de la Producción	CENTRALES	2019	0	0	2	0	0	0	2
		2020	0	0	1	3	0	0	4

No. 02.822.572

ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento planes de mejoramiento corte diciembre 01 de 2023.

PROCESO	UNIDAD DE NEGOCIO	VIGENCIA	REVISIÓN OCI	EN TIEMPO ESTABLECIDO PARA ELABORAR PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGOS CUMPLIDOS	HALLAZGOS EN EJECUCIÓN	HALLAZGOS VENCIDOS	HALLAZGOS SIN PLAN DE MEJORAMIENTO	TOTAL HALLAZGOS	
		2022	0	0	1	1	1	0	3	
		2023	3	0	0	0	0	0	3	
	FEXAR	2017	0	0	1	0	0	0	1	
		2018	0	0	1	0	0	0	1	
		2022	0	0	1	0	0	0	1	
	FAGECOR	2019	0	0	0	0	2	0	0	2
		2020	0	0	1	0	0	0	1	
		2022	0	0	5	0	0	0	5	
		2023	0	0	3	4	0	0	7	
	FASAB	2019	0	0	0	0	1	0	0	1
		2020	0	0	0	0	1	0	0	1
		2022	0	0	0	0	2	0	0	2
		2023	0	0	0	0	3	0	0	3
	TOTAL			3	0	16	17	1	0	37
Gestión Salud, Seguridad y Medio Ambiente	CENTRALES	2023	0	1	0	0	0	0	1	
	FEXAR	2022	0	0	1	0	0	0	1	
		2023	1	0	0	0	0	0	1	
	FAGECOR	2023	0	0	2	0	0	0	2	
	FASAB	2022	0	0	2	0	0	0	2	
TOTAL			1	1	5	0	0	0	7	

VP CORPORATIVA

PROCESO	UNIDAD DE NEGOCIO	VIGENCIA	REVISIÓN OCI	EN TIEMPO ESTABLECIDO PARA ELABORAR PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGOS CUMPLIDOS	HALLAZGOS EN EJECUCIÓN	HALLAZGOS VENCIDOS	HALLAZGOS SIN PLAN DE MEJORAMIENTO	TOTAL HALLAZGOS
Gestión de Compras	CENTRALES	2023	0	0	0	3	0	0	3
TOTAL			0	0	0	3	0	0	3
Gestión de Contratos	CENTRALES	2023	0	2	0	0	0	0	2
TOTAL			0	2	0	0	0	0	2
Gestión Logística y Servicios	CENTRALES	2019	0	0	1	0	0	0	1
		2020	0	0	0	1	0	0	1
		2022	0	0	4	2	0	0	6
		2023	0	6	0	1	0	0	7

R

No. 02.822.572

ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento planes de mejoramiento corte diciembre 01 de 2023.

PROCESO	UNIDAD DE NEGOCIO	VIGENCIA	REVISIÓN OCI	EN TIEMPO ESTABLECIDO PARA ELABORAR PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGOS CUMPLIDOS	HALLAZGOS EN EJECUCIÓN	HALLAZGOS VENCIDOS	HALLAZGOS SIN PLAN DE MEJORAMIENTO	TOTAL HALLAZGOS
TOTAL			0	6	5	4	0	0	15
Gestión de Construcciones y Mantenimiento	CENTRALES	2022	0	0	2	0	0	0	2
TOTAL			0	0	2	0	0	0	2
Gestión Financiera	CENTRALES	2018	0	0	1	1	0	0	2
		2022	0	0	3	0	0	0	3
TOTAL			0	0	4	1	0	0	5
Gestión del Talento Humano	CENTRALES	2019	0	0	1	0	0	0	1
		2022	0	0	1	1	0	0	2
		2023	1	0	0	0	0	0	1
	FAGECOR	2023	0	0	0	1	0	0	1
TOTAL			1	0	2	2	0	0	5
Gestión de Servicios de TIC	CENTRALES	2019	0	0	0	1	0	0	1
		2020	0	0	9	1	0	0	10
		2022	0	0	0	6	0	0	6
		2023	0	0	1	0	0	0	1
TOTAL			0	0	10	8	0	0	18

Los procesos Gestión y Cumplimiento, Gestión de Responsabilidad Social Empresarial y la Oficina de Control Disciplinario Interno, no tienen a la fecha planes de mejoramiento activos. 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. Así mismo, se evidencia el porcentaje de cumplimiento de los procesos a corte 01 de diciembre en 95% como se muestra a continuación:

PROCESO Y/O SUBPROCESO	TOTAL HALLAZGOS	TIEMPO DE ELABORACION	REVISIÓN OCI	HALLAZGOS CUMPLIDOS	HALLAZGOS EN EJECUCIÓN	HALLAZGOS VENCIDOS	HALLAZGOS SIN PLAN DE MEJORAMIENTO	PORCENTAJE CUMPLIMIENTO
Gestión Estratégica	1	0	0	1	0	0	0	100%
Gestión y Cumplimiento	3	3	0	0	0	0	0	100%
Gestión Legal	2	0	0	1	1	0	0	100%
Gestión de Seguridad y Defensa	4	0	4	0	0	0	0	100%

No. 02.822.572

ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento planes de mejoramiento corte diciembre 01 de 2023.

PROCESO Y/O SUBPROCESO	TOTAL HALLAZGOS	TIEMPO DE ELABORACIÓN	REVISIÓN OCI	HALLAZGOS CUMPLIDOS	HALLAZGOS EN EJECUCIÓN	HALLAZGOS VENCIDOS	HALLAZGOS SIN PLAN DE MEJORAMIENTO	PORCENTAJE CUMPLIMIENTO
Gestión de Mercadeo	1	0	0	0	1	0	0	100%
Gestión de Ventas	26	2	2	4	12	6	0	77%
Gestión Investigación, Desarrollo E Innovación	21	0	0	7	14	0	0	100%
Gestión de la Producción	37	0	3	16	17	1	0	97%
Gestión Salud, Seguridad y Medio Ambiente	7	1	1	5	0	0	0	100%
Gestión de Compras	3	0	0	0	3	0	0	100%
Gestión de Contratos	2	2	0	0	0	0	0	100%
Gestión Logística y Servicios	15	6	0	5	4	0	0	100%
Gestión de Construcciones y Mantenimiento	2	0	0	2	0	0	0	100%
Gestión Financiera	5	0	0	4	1	0	0	100%
Gestión del Talento Humano	5	0	1	2	2	0	0	100%
Gestión de Servicios de TIC	18	0	0	10	8	0	0	100%
TOTAL	152	14	11	57	63	7	0	95%

El porcentaje de cumplimiento por proceso y por unidades de negocio es el siguiente:

PROCESO Y/O SUBPROCESO	OFICINAS CENTRALES	FEXAR	FAGECOR	FASAB
Gestión Estratégica	100%	100%	100%	100%

Industria Militar - INDUMIL

www.indumil.gov.co

Oficinas Centrales Bogotá, Colombia | Calle 44 No 54 – 11 CAN

Fábrica de Explosivos "Antonio Ricaurte" Sibate | Costado Occidental Represa el Muña

Fábrica General "José María Córdova" Soacha – Cundinamarca | Cra. 17 No 30 – 211 sur Ciudad Latina

Fábrica "Santa Bárbara" Sogamoso – Boyacá | Calle 54, No 10 D – 10,

Tel. 57 (1) 220-7800

Indumil@indumil.gov.co / notificacionesjudiciales@indumil.gov.co / sovtransparente@indumil.gov.co

No. 02.822.572

ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento planes de mejoramiento corte diciembre 01 de 2023.

PROCESO Y/O SUBPROCESO	OFICINAS CENTRALES	FEXAR	FAGECOR	FASAB
Gestión y Cumplimiento	100%	100%	100%	100%
Gestión Legal	100%	100%	100%	100%
Gestión de Seguridad y Defensa	100%	100%	100%	100%
Gestión de Mercadeo	100%	100%	100%	100%
Gestión de Ventas	75%	100%	100%	100%
Gestión Investigación, Desarrollo E Innovación	100%	100%	100%	100%
Gestión de la Producción	92%	100%	100%	100%
Gestión Salud, Seguridad y Medio Ambiente	100%	100%	100%	100%
Gestión de Compras	100%	100%	100%	100%
Gestión de Contratos	100%	100%	100%	100%
Gestión Logística y Servicios	100%	100%	100%	100%
Gestión de Construcciones y Mantenimiento	100%	100%	100%	100%
Gestión Financiera	100%	100%	100%	100%
Gestión del Talento Humano	100%	100%	100%	100%
Gestión de Servicios de TIC	100%	100%	100%	100%
TOTAL	94%	100%	100%	100%

RECOMENDACIONES

- Los líderes de proceso realizar con oportunidad, 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.

Industria Militar - INDUMIL

www.indumil.gov.co

Oficinas Centrales Bogotá, Colombia | Calle 44 No 54 – 11 CAN

Fábrica de Explosivos "Antonio Ricaurte" Sibató | Costado Occidental Represa el Muña

Fábrica General "José María Córdova" Soacha – Cundinamarca | Cra. 17 No 30 – 211 sur Ciudad Latina

Fábrica "Santa Bárbara" Sogamoso – Boyacá | Calle 54. No 10 D – 10.

Tel. 57 (1) 220-7800

indumil@indumil.gov.co / notificacionesjudiciales@indumil.gov.co / sovtransparente@indumil.gov.co

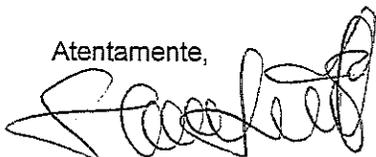
A

No. 02.822.572

ASUNTO : IM OC OCI Informe seguimiento planes de mejoramiento corte diciembre 01 de 2023.

- Es de gran importancia para los procesos Gestionar las Oportunidades de Mejora generadas por la Oficina de Control Interno con el fin de evitar futuros hallazgos por incumplimientos, teniendo en cuenta las disposiciones establecidas en la Ley 87 de 1993 "Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones", ... "artículo 4 Elementos para el Sistema de Control Interno. literal g. Aplicación de las recomendaciones resultantes de las evaluaciones del control interno".
- 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 se impartan 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 repitan.
- Para la formulación de planes de mejoramiento tener en cuenta la importancia de:
 - Garantizar que las actividades establecidas cumplan con los atributos de revisión (adecuación, conveniencia, eficacia, eficiencia y efectividad).
 - Establecer plazos que permitan dar cumplimiento oportuno a las actividades.
 - Socializar el contenido de los planes de mejoramiento con los equipos de trabajo a fin de determinar los responsables de ejecución de metas para lograr la implementación de las mejoras formuladas.
 - En el caso de hallazgos que tengan definido el cumplimiento de metas con participación de otro proceso, deben interactuar para dar cumplimiento a las mismas, de manera coordinada y efectiva, entregando los soportes al proceso que lidera su consolidación.

Atentamente,



C.P. HUMBERTO BERNAL BERNAL
Jefe de Grupo Oficina de Control Interno

Elaboró: Técnico Oficina de Control Interno, Bibiana Andrea Gallego Nieto

