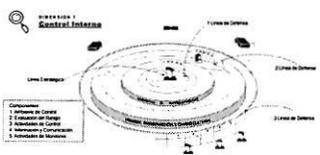


Nombre de la Entidad:	INDUSTRIA DE LICORES DEL VALLE
Periodo Evaluado:	ENERO A JUNIO 30 DEL 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

66%

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):	En proceso	La evaluación del Sistema de Control Interno en la ILV, tiene diseñada una estructura para la gestión y operación de los componentes del sistema, sin embargo, se presentan algunas oportunidades de mejora frente a los requerimientos evaluados teniendo como referencia los lineamientos definidos por la Función Pública en la herramienta. La entidad ha fortalecido su gestión de riesgos mediante ajustes en el diseño y ejecución de los controles implementados y cuenta con la disposición de la alta dirección para continuar con las acciones o actividades dirigidas al mantenimiento de los controles diseñados y su ejecución dentro del marco de las líneas de defensa. En construcción para aprobación Manual Política de Administración de Riesgos. Se han definido actividades de control que contribuyen a la mitigación de los riesgos hasta niveles aceptables para la consecución de los objetivos de la entidad. Mediante un trabajo coordinado, la Gerencia y los equipos de trabajo han logrado que los resultados de las auditorías y seguimientos realizados por control interno y sus recomendaciones, así como los informes de los entes de control externo (CDVC-INTEGRALES CALIDAD-SUPERALUD) se gestionen a través de planes de mejoramiento institucional y por procesos, cuyas acciones redundan en el fortalecimiento de los procesos.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (SI/No) (Justifique su respuesta):	Si	El sistema de control interno en la ILV es razonablemente efectivo, se evidencian avances menores en todos sus componentes, (i) ambiente de control, ii) evaluación de riesgos, iii) actividades de control, iv) información y comunicación y v) actividades de monitoreo), los cuales están documentados y e implementados. Se ejecuta seguimiento y evaluación para detectar las desviaciones e implementar las acciones de mejora tendientes a mitigar el impacto sobre el logro de los objetivos de la entidad. Se recomienda tener en cuenta las oportunidades de mejora identificadas y formular las acciones requeridas para subsanar estas situaciones. Se recomienda tener en cuenta las oportunidades de mejora identificadas y formular las acciones requeridas para subsanar estas situaciones.
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	El Sistema de Control Interno en la ILV garantiza razonablemente su operatividad a través de la articulación de la estructura de los componentes de control y la estructura del responsable del control, mediante la definición de las responsabilidades de cada una de las líneas de defensa (Estratégica, primera, segunda y tercera) frente a los componentes del sistema, lo cual permite fortalecer la gestión de riesgos, el análisis y evaluación de controles y la toma de decisiones frente a los eventos que amenacen el logro de los objetivos y metas institucionales. En construcción para aprobación Manual Política de Administración de Riesgos.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual; Explicación 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	65%	<p>* El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Entidad es el órgano asesor e instancia decisora en lineamientos para la determinación, implementación, adaptación, cumplimiento y mejoramiento permanente del Sistema de Control Interno. El Comité aprobó el programa anual de auditoría de la Entidad y en trabajo con la subgerencia de planeación en la actualización de la manual de política de administración del riesgo, entre otras funciones orientadas al fortalecimiento del Sistema de Control Interno.</p> <p>* La Entidad tiene adoptado el Código de Integridad asociado a los cinco valores del servicio público. La Dirección de Talento Humano desarrolló actividades, con el propósito de afianzar los valores en los funcionarios. La Entidad cuenta con el Comité de Convivencia interna y externa para el análisis de temas de convivencia laboral.</p> <p>* La Dirección de Talento Humano remitió la Circular con el propósito de recordar el diligenciamiento de la Declaración de Bienes y Rentas en el Sistema de Información y Gestión del Empleo Público SIGEP.</p> <p>* En el marco de fortalecimiento institucional del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), y del Índice de Desempeño Institucional (DI), se firmaron planes de mejoramiento conforme al resultado de la evaluación FURAGOS con el propósito de fortalecer las políticas, programas, proyectos y acciones positivas orientadas a visibilizar mejores prácticas que permitan consolidar el sistema de servicio al ciudadano y la sensibilización de la cultura organizacional.</p> <p>* Se realiza el seguimiento al Mapa de Riesgos de corrupción con corte a abril 30 del 2022, con base en los lineamientos establecidos en la Guía para la Administración de Riesgos y el Diseño de Controles en Entidades Públicas.</p> <p>* La Subgerencia de Planeación y la Gerencia General realiza el seguimiento a la planeación estratégica, en lo que hace referencia a las metas establecidas durante el cuatrimestre y genera un informe periódico que es publicado en la página web.</p> <p>* La Subgerencia de Planeación realiza seguimiento al plan de acción de cada proceso durante el 1 e semestre de la vigencia 2022.</p> <p>* En el primer semestre se ejecutaron capacitaciones en el marco del Plan Institucional de Capacitación 2022, las cuales aportaron herramientas importantes al ambiente de control.</p> <p>* A partir de los resultados del FURAG que responden a la medición de la gestión 2021, se destaca el Índice de desempeño institucional obtenido, el cual fue del 71 %.</p> <p>* Se desarrollaron satisfactoriamente las actividades programadas en el Plan Anual de Trabajo de Seguridad y Salud en el Trabajo, las cuales buscan identificar los peligros, evaluar y valorar los riesgos y establecer los respectivos controles a fin de prevenir accidentes de trabajo y enfermedades laborales, así como proteger la seguridad y salud de todos los funcionarios, mediante la mejora continua del Sistema de Gestión de Seguridad en el Trabajo de la Entidad.</p> <p>* Se terminó la labor de ajuste y actualización al manual de Contratación y Supervisión por parte de la Subgerencia Jurídica con su respectiva socialización a los involucrados en el proceso de contratación.</p> <p>Debilidades: Gestionar la información de los contratistas y actualizar la información de los funcionarios en el Sistema de Información y Gestión del Empleo Público - SIGEP. Se recomienda a la Dirección de Talento Humano, recordar el diligenciamiento de declaración de bienes y rentas a la fecha de retro para los funcionarios que les aplica. Terminar de documentar el proceso de ajuste al mecanismo de modelo línea de defensa aplicable en la ILV, de acuerdo a MIPG en cada uno de</p>	63%	<p>FORTALEZAS Se tienen definidas líneas de defensa, las cuales deben ser documentadas a través del modelo de líneas de defensa aplicable a los procesos de la ILV. Se realizó la encuesta de clima laboral, lo cual debe permitir o formular estrategias para mejorar la gestión del talento humano. Pese a que se actualizó el Manual de Contratación y Supervisión de los Contratos y Convenios, la ILV tiene oportunidad de mejora frente a medir el impacto de los productos y servicios entregados por los contratistas de la entidad. La Oficina de Control Interno analiza el avance de las acciones de mejora que se plantean a través de los Planes de Mejoramiento por Procesos e Institucional de manera periódica dos veces por año.</p> <p>DEBILIDADES La ILV tiene actualmente adoptado formalmente el Código de Integridad y el Código de buen gobierno pero ambos documentos están en ejecución el proceso de socialización para orientar a los colaboradores frente al componente ético y de valores que rige en la ILV. Si bien las líneas de defensa se encuentran estructuradas, existe oportunidad de mejora toda vez que la entidad no tiene mecanismos efectivos que asegure la información confiable y oportuna para la toma de decisión a nivel directivo.</p>	2%

Evaluación de riesgos	Si	62%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> En el Comité Institucional de Gestión y Desempeño Institucional se realiza la revisión de los objetivos estratégicos a partir de los resultados presentados en la dimensión Direcciónamiento Estratégico y Planeación y se presentan los resultados del seguimiento a los riesgos y los planes de mejoramiento. Los informes del seguimiento al Mapa de Riesgos Integrado (Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital) son remitidos a la Alta Dirección y se encuentran publicados en la página oficial de la Entidad. La Política de Administración del Riesgo adoptada por la Entidad esta en proceso de ajuste y actualización, durante el primer semestre se realizó la actualización de la metodología de Administración del Riesgo de acuerdo con la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas. <p>Debilidades:</p> <p>Se evidencia debilidades en la formulación y gestión de riesgos con sus controles por parte de la 1ra línea de defensa. Un aspecto importante a mejorar es reconocer los cambios que se presentan en el contexto en especial los asociados a la normatividad, a la aplicación de nuevas tecnologías y que pueden generar riesgos de gran impacto a la ILV.</p>	59%	<p>FORTALEZAS:</p> <p>Se observa que la gestión de riesgos sigue un proceso de mejora continua y opera de acuerdo a la política de gestión de riesgos adoptada y a la metodología establecida por la DAFP. La coordinación del la sub gerencia de planeación y la oficina de control interno, permito que los procesos reconocieran aun mas la importancia de este ejercicio. En construcción para aprobación Manual Política de Administración de Riesgos.</p> <p>En cuanto a los riesgos de corrupción, aunque se identifican en algunos procesos se debe avanzar a establecer que procesos son susceptibles a esta tematica e identificar sus posibles riesgos de corrupción, esto con el fin de fortalecer los controles relacionados con ello. Los procesos tercerizados deben ser evaluados con el fin de identificar los riesgos que puedan presentarse y que sean de impacto en la ILV.</p> <p>DEBILIDADES:</p> <p>Aunque se reconoce que desde la 2da línea han realizado esfuerzos en la actualización de los riesgos, la administración ha dado un lineamiento y política de gestión de riesgos, esta presenta una baja cultura de aplicación y operatividad de los procesos, aplicada en gestión de riesgos ya que estas no presenta una dinamica de acuerdo a las circunstancias del entorno y la efectividad de los controles implementados, se evidencia debilidades en la formulación y gestión de riesgos con sus controles por parte de la 1ra línea de defensa. Un aspecto importante a mejorar es reconocer los cambios que se presentan en el contexto en especial los asociados a la normatividad, a la aplicación de nuevas tecnologías.</p>	3%
Actividades de control	Si	50%	<p>FORTALEZAS:</p> <ul style="list-style-type: none"> La ILV cuenta con el SIGILV, en el cual centraliza La información documentada de los procesos y procedimientos institucionales, es una herramienta dinámica en permanente actualización de acuerdo con las necesidades y en procura del mejoramiento continuo de La gestión institucional. La ILV cuenta con un manual de un manual específico de funciones y de competencias laborales para los empleos de La planta de personal (trabajadores oficiales). La ILV a través de la política de Control Interno aplica e involucra a todos los procesos del Sistema Integrado de Gestión SIGILV, de acuerdo con el modelo de las líneas de defensa. La primera y segunda línea de defensa monitorean la aplicación y eficacia de los controles de los riesgos con periodicidad trimestral y la Oficina de Control Interno como tercera línea de defensa, realiza seguimiento y evaluación al diseño de los controles frente a la gestión de riesgos. La ILV cuenta con el Sistema Integrado de Gestión (SIGILV), el cual integra cuatro modelos referenciales cuyo propósito es la mejora continua del desempeño institucional a partir del cumplimiento de los requisitos establecidos para cada modelo, tomando como marco general el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG) y las normas ISO 9001:2015 -Sistema de Gestión de Calidad, ISO 9001:2015 -Sistema de Gestión Ambiental, Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo y Seguridad de la Información. <p>DEBILIDADES:</p> <p>deficiencia del monitoreo y seguimiento de gestión de los riesgos institucionales por parte de la 1 línea de defensa esta limitando la toma de decisiones de forma oportuna a la alta dirección. La Subgerencia Administrativa a través de la oficina de talento humano debe realizar un estudio en la entidad sobre cargas de trabajo que permita generar un diagnóstico de la planta de personal existente</p>	50%	<p>FORTALEZAS</p> <p>La entidad cuenta con un manual específico de funciones y competencias para cada servidor público de la organización y grupos internos de trabajo también mediante resolución. La ILV cuenta con un sistema de gestión de calidad ISO 9001: 2015 y en proceso de implementación SIGISST y el de Gestión Ambiental. La subgerencia de Control Interno y de Planeación viene desarrollando una labor de identificación y actualización de procesos y procedimientos, relacionados con Sistema de Gestión Integrado, se generó la actualización de caracterizaciones (Gestión Tecnológica y Gestión y Mantenimiento Infraestructura) este año. Pese a ello, varios se encuentran pendientes de ajuste y/o implementación.</p> <p>Desde la Subgerencia de Planeación brinda asesoría a las diferentes dependencias en la identificación de riesgos y la definición de los controles.</p> <p>Desde la tercera línea de defensa se formulan recomendaciones para la actualización de procesos y procedimientos en los diferentes informes de auditoría integrales. Las dependencias de la entidad a partir de los planes de mejoramiento deben realizar ajustes a los procesos y procedimientos referidos en la auditoría.</p> <p>DEBILIDADES:</p> <p>La eficiencia del monitoreo y seguimiento de gestión de los riesgos institucionales por parte de la 1 línea de defensa esta limitando la toma de decisiones de forma oportuna a la alta dirección.</p> <p>La Subgerencia Administrativa a través de la oficina de talento humano debe realizar un estudio en la entidad sobre cargas de trabajo que permita generar un diagnóstico de la planta de personal existente. Desde la Oficina Asesora de Planeación se requiere asesoría a las diferentes dependencias en la identificación de riesgos y la definición de los controles se presenta debilidades en la administración por parte de la Jefatura de Sistemas, en los diferentes Software adquiridos por la entidad, a falta de conocimiento y dominio de los programas; en este sentido, la Jefatura de Sistemas termina siendo un intermediario entre el proveedor y el usuario final y no la dependencia que lidere y</p>	0%
Información y comunicación	Si	64%	<p>FORTALEZAS</p> <p>Existen espacios o mecanismos de participación, que permitan a funcionarios compartir apreciaciones con la Alta Dirección , como: Buzón de sugerencias, correos electronicos, gaceta informativa entre otros. El proceso de gestión de la comunicación externa contempla los canales conforme a la naturaleza de la información. Prensa, radio, redes sociales son utilizados para distintos ámbitos de generación de la información</p> <p>DEBILIDAD:</p> <p>Se requiere fortalecer los sistemas de información con la interoperabilidad y controles en la adquisición de sistemas de información que fortalezcan los procesos en el desarrollo de sus actividades con el propósito de asegurar la confiabilidad de la información y permitir el uso continuo de estas herramientas. En la página web de la entidad se encuentra el inventario de información, sin embargo, se encuentra publicada información desactualizada. Realizar análisis y evaluar la información obtenida del software que se encuentra en funcionamiento en la entidad (Integridades). La correcta implementación y puesta en funcionamiento del software adquirido (Nomina-Gestión Documental, JDeDwars), que permita procesar datos de información relevante para las dependencias. Se requiere irrigar la formación y la comunicación en relación a los objetivos y metas estratégicas de la ILV con todos los funcionarios de la entidad, permitiendo sensibilizar e interiorizar las estrategias institucionales en el desarrollo individual de las competencias de cada servidor público. Por otro lado, no se socializan resultados y avances de las metas y los objetivos estratégicos. No existe un Manual de Comunicaciones en la entidad</p>	68%	<p>FORTALEZAS</p> <p>Existen espacios o mecanismos de participación, que permitan a funcionarios compartir apreciaciones con la Alta Dirección , como: Buzón de sugerencias, correos electronicos, gaceta informativa entre otros. El proceso de gestión de la comunicación externa contempla los canales conforme a la naturaleza de la información. Prensa, radio, redes sociales son utilizados para distintos ámbitos de generación de la información</p> <p>DEBILIDAD:</p> <p>Se requiere fortalecer los sistemas de información con la interoperabilidad y controles en la adquisición de sistemas de información que fortalezcan los procesos en el desarrollo de sus actividades con el propósito de asegurar la confiabilidad de la información y permitir el uso continuo de estas herramientas. En la página web de la entidad se encuentra el inventario de información, sin embargo, se encuentra publicada información desactualizada. Realizar análisis y evaluar la información obtenida del software que se encuentra en funcionamiento en la entidad (Integridades). La correcta implementación y puesta en funcionamiento del software adquirido (Nomina-Gestión Documental, JDeDwars), que permita procesar datos de información relevante para las dependencias. Se requiere irrigar la formación y la comunicación en relación a los objetivos y metas estratégicas de la ILV con todos los funcionarios de la entidad, permitiendo sensibilizar e interiorizar las estrategias institucionales en el desarrollo individual de</p>	4%

<p style="text-align: center;">Monitoreo</p>	<p style="text-align: center;">Si</p>	<p style="text-align: center;">89%</p>	<p>Se realiza seguimiento trimestral al Plan de Acción por áreas y plan de acción institucional desde la segunda línea de defensa y la tercera línea de defensa revisa la ejecución al Plan Anual de Auditorías Internas, aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.</p> <p>La Subgerencia de planeación que tiene monitoreo sobre planes y programas y, además, tiene a cargo la mejora continua del MIPG articulado con MECI. A su vez esta viene ajustando sus procesos y procedimientos haciendo énfasis en su rol de segunda línea de defensa, identificando las acciones necesarias para el seguimiento y monitoreo de las actividades de la entidad.</p> <p>La entidad cuenta con un manual de supervisión e interventoría y de supervisión de contratos y convenios, el cual acaba de realizar un actualización de los lineamientos que le permiten evaluar a través de los supervisores y la contratación de interventorías usando las herramientas diseñadas para el efecto.</p> <p>* El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno ha sesionado 3 veces durante el 1er semestre, verificó las auditorías y aprobó el programa anual de auditoría 2022 hace seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos por la Entidad, además revisa como insumo para las auditorías de gestión, los informes de los entes de control externos (CDVC-SUPERSALUD-ICONTEC).</p> <p>La entidad monitorea y evalúa de manera periódica la gestión de riesgos, de acuerdo con los lineamientos de la Política de Administración de Riesgos y las guías documentadas. Como resultado de dicho monitoreo y evaluación por parte de la 2a y 3a línea de defensa se consolida un informe que es presentado al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.</p> <p>DEBILIDADES: * Continuar fortaleciendo los procesos de autoevaluación de la 2 línea de defensa que permita escalar información a la alta dirección en forma oportuna que conlleve a la mejora continua de la gestión.</p>	<p style="text-align: center;">89%</p>	<p>FORTALEZAS La Oficina de Control Interno, da a conocer a la Alta Dirección los resultados de informes de auditoría; así como, el avance de los planes de mejoramiento institucional y por procesos, con el fin de monitorear la superación de los hallazgos, frutos de las evaluaciones independientes y externas. La Subgerencia de planeación que tiene monitoreo sobre planes y programas y, además, tiene a cargo la mejora continua del MIPG articulado con MECI. A su vez esta viene ajustando sus procesos y procedimientos haciendo énfasis en su rol de segunda línea de defensa, identificando las acciones necesarias para el seguimiento y monitoreo de las actividades de la entidad. La entidad considera evaluaciones externas. Ejemplo de ello, CDVC, CGN, SUPERSALUD y el DANE. Contamos de un modelo integrado de gestión basado en normas internacionales de calidad como la ISO 9001:2015 y MECI y en proceso de integración con MIPG. La entidad cuenta con un manual de supervisión e interventoría y de supervisión de contratos y convenios, el cual acaba de realizar un actualización de los lineamientos que le permiten evaluar a través de los supervisores y la contratación de interventorías usando las herramientas diseñadas para el efecto.</p> <p>DEBILIDADES La Subgerencia de Control Interno considera que la entidad no se ha identificado riesgos y controles relacionados con los productos y/o servicios tercerizados. Se recomienda desde la 2da línea de defensa asesorar y promover un ejercicio para la identificación de los productos y/o servicios que se encuentran</p>	<p style="text-align: center;">0%</p>
---	--	---	--	---	---	--