

Nombre de la Entidad:  
Período Evaluado:

INDUSTRIA DE LICORES DEL VALLE

ENERO A JUNIO 30 DEL 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

71%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

<p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>En proceso</p>	<p>La evaluación del Sistema de Control Interno en la ILV, tiene diseñado 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 Manual política de Administración de Riesgos PLMA-001-00. Manual política de Administración de Riesgos PLMA-003-00 SARLAFT y la implementación del Software para la administración ágil y eficaz de los Sistemas de Gestión como ISO 9001, MIPG y SARLAFT para el cumplimiento normativo, además 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. 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.</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>El sistema de control interno en la ILV es razonablemente efectivo, se evidencian avances significativos en algunos de 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 siendo documentados 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.</p>
<p>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):</p>	<p>Si</p>	<p>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. Aprobado Manual política de Administración de Riesgos PLMA-001-00. Manual política de Administración de Riesgos PLMA-003-00 SARLAFT y Software para la administración ágil y eficaz de los Sistemas de Gestión como ISO 9001, MIPG y SARLAFT para el cumplimiento normativo, en estos actos administrativos, en el que se constituye la creación del comité de gestión y desempeño, como en la operatividad de seguimiento a la planeación estratégica y a los diferentes sistemas de gestión que se han integrado en la ILV, se definen los tiempos y responsables de reporte y seguimiento a los controles e indicadores de acuerdo al esquema de líneas de defensa que se ha dado en la empresa.</p>

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
Evaluación de riesgos	Si	65%	<p>En la política y metodología que se ha dado la ILV, se tiene establecido que La Alta Dirección en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno recibe y analiza los reportes presentados por la Segunda y Tercera Línea de Defensa en lo referente a los resultados de la evaluación de riesgo. Se refleja debilidad en la oportunidad y calidad de reporte de evaluación de la primera línea, que sirva de insumo en tiempo real en ejercicio de su función de control de la segunda línea de defensa y que a la vez provea de elementos a la toma estratégica de la alta dirección.</p> <p>Se evidencia aumento de frecuencia en el seguimiento a los mapas de riesgos con sus actividades planteadas para mitigar los riesgos identificados por parte de la segunda línea de defensa, se modificó y se ajustó la metodología de intervenir los riesgos. Se aplicó a 5 procesos críticos al mes de junio del 2023.</p> <p>Esta en proceso de implementación el Software ISOLUCION</p> <p>Se tiene segregado el esquema de líneas de defensa planteada en el modelo planeación y gestión (MIPG). Auditoría al SIG.</p> <p>Manual política de Administración de Riesgos PLMA-001-00</p> <p>Manual política de Administración de Riesgos PLMA-003-00 SARLAFT</p> <p>La Subgerencia de Planeación durante el periodo evaluado adelantó actividades de actualización de procesos, riesgos y controles de gestión de la mano de los líderes de cada proceso, realizando actividades de sensibilización y acompañamiento respecto al reporte de materialización de riesgos y la nueva metodología para la valoración e impacto de los riesgos.</p> <p>Los lineamientos evaluados que integran este componente, en cuanto a la efectividad y funcionamiento de los controles diseñados presentan una debilidad, pues ellos han reflejado un nivel de avance del 3% (62% al 65%) donde la asignación que se otorgó según la metodología es de 2, por lo cual este es un aspecto fundamental, para que la alta dirección revise y tome las acciones pertinentes que permita cerrar esta brecha, con la finalidad de garantizar un aseguramiento razonable en el logro de objetivos.</p> <p>Se deben de establecer y generar una estrategia de apropiación de la metodología en todas las segundas líneas de defensa y en la operatividad, aplicación de la misma en la primera, donde se garantice la evaluación y monitoreo, se cumpla con la oportunidad y calidad de reporte, para insumo de toma de decisiones de la línea estratégica, en todos los elementos del sistema.</p>	62%	<p>Durante el periodo evaluado ha presentado una fortaleza en cuanto que desde la alta dirección se ha dado a través de diversos actos administrativos elementos, instrumentos, políticas, directrices y herramientas, que según lo evidenciado se encuentran presente casi en su totalidad obteniendo una asignación de 3 de acuerdo a la metodología, solo uno de ellos se le otorgó una calificación de 2, el cual se debe de analizar y realizar las acciones que conduzcan a cerrar esta brecha para el próximo periodo.</p> <p>De acuerdo con el ejercicio de evaluación independiente al componente de evaluación de riesgos en el periodo evaluado se evidenció que la Alta Dirección y líneas de defensa identificaron, evaluaron, gestionaron y ajustaron los eventos potenciales de los riesgos institucionales (internos y externos) que pudiesen afectar el logro de los objetivos institucionales. Debilidad en la Frecuencia en la actualización o ajustes a los riesgos existentes.</p> <p>Resultado Evaluación Furag II</p> <p>Se tiene segregado el esquema de líneas de defensa planteada en el modelo planeación y gestión (MIPG).</p> <p>Auditoría al SIG.</p> <p>Manual política de Administración de Riesgos PLMA-001-00</p> <p>Manual política de Administración de Riesgos PLMA-003-00 SARLAFT</p> <p>Software para la administración ágil y eficaz de los Sistemas de Gestión como ISO 9001, MIPG y SARLAFT para el cumplimiento normativo</p> <p>Se encuentra diseñado los instrumentos para la consolidación de la gestión del riesgo, se mejoró con el lineamiento definido para el escalonamiento de la información a la alta dirección.</p> <p>La Subgerencia de Planeación durante el periodo evaluado adelantó actividades de actualización de procesos, riesgos y controles de gestión de la mano de los líderes de cada proceso, realizando actividades de sensibilización y acompañamiento respecto al reporte de materialización de riesgos y la nueva metodología para la valoración e impacto de los riesgos.</p> <p>Los lineamientos evaluados que integran este componente, en cuanto a la efectividad y funcionamiento de los controles diseñados presentan una debilidad, pues ellos han reflejado un nivel de avance del 50%, donde la asignación que se otorgó según la metodología es de 2, por lo cual este es un aspecto fundamental, para que la alta dirección revise y tome las acciones pertinentes que permita cerrar esta brecha, con la finalidad de garantizar un aseguramiento razonable en el logro de objetivos.</p>	3%

Nombre de la Entidad:  
Período Evaluado:

INDUSTRIA DE LICORES DEL VALLE

ENERO A JUNIO 30 DEL 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

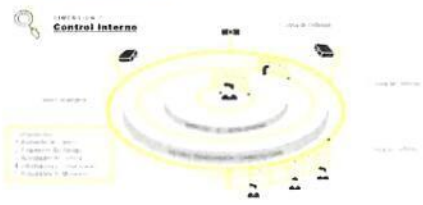
71%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

<p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>En proceso</p>	<p>La evaluación del Sistema de Control Interno en la ILV, tiene diseñado 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 Manual política de Administración de Riesgos PLMA-001-00. Manual política de Administración de Riesgos PLMA-003-00 SARLAFT y la implementación del Software para la administración ágil y eficaz de los Sistemas de Gestión como ISO 9001, MIPG y SARLAFT para el cumplimiento normativo, además 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. 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-SUPERSALUD) se gestionen a través de planes de mejoramiento institucional y por procesos, cuyas acciones redundan en el fortalecimiento de los procesos.</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>El sistema de control interno en la ILV es razonablemente efectivo, se evidencian avances significativos en algunos de 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 siendo 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.</p>
<p>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):</p>	<p>Si</p>	<p>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. Aprobado Manual política de Administración de Riesgos PLMA-001-00. Manual política de Administración de Riesgos PLMA-003-00 SARLAFT y Software para la administración ágil y eficaz de los Sistemas de Gestión como ISO 9001, MIPG y SARLAFT para el cumplimiento normativo, en estos actos administrativos, en el que se constituye la creación del comité de gestión y desempeño, como en la operatividad de seguimiento a la planeación estratégica y a los diferentes sistemas de gestión que se han integrado en la ILV, se definen los tiempos y responsables de reporte y seguimiento a los controles e indicadores de acuerdo al esquema de líneas de defensa que se ha dado en la empresa.</p>

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
<p>Ambiente de control</p>	<p>Si</p>	<p>83%</p>	<p>La Entidad demuestra compromiso con la integridad (valores y principios), a través de la adopción y aplicación del Código de Integridad, mecanismos para el manejo de conflictos de interés, prevención del uso inadecuado de información privilegiada, monitoreo permanente de riesgos de corrupción y establecimiento de canales de denuncia sobre situaciones irregulares.</p> <p>Se tiene establecido cronograma (liderado desde la Subgerencia Administrativa y la oficina de Talento Humano) para lograr interiorizar en todos los niveles y entre todos los colaboradores los elementos referentes a integridad (valores y principios). Pero se evidencia debilidad en la ejecución de las diversas estrategias y actividades, entre las que se destacan las siguientes: aplicación de encuestas de percepción sobre integridad, análisis de resultados y elaboración de informes a partir de estas encuestas, expedición de lineamientos - a través de circulares - para el seguimiento al cumplimiento de los valores y principios del servicio público (Política de Integridad) y presentación y aprobación en las instancias estratégicas (Comités Institucionales de Gestión y Desempeño y de Coordinación de Control Interno) de temas referentes al Código de Integridad.</p> <p>Se tienen implementados mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno (Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y esquema de líneas de defensa).</p> <p>Se tiene establecida y se revisa y actualiza la Política de Administración de Riesgos.</p> <p>Institucionalmente se está fomentando la cultura y metodología del reporte y seguimiento trimestral del cumplimiento de indicadores estratégicos, seguimientos a los planes de acción parte de la primera y segunda línea de defensa, que permite la toma de decisiones, generación de alertas y seguimiento permanente por parte de la Línea estratégica.</p> <p>Se tiene establecido la responsabilidad de las líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno. Se identifica debilidad en la calidad y oportunidad de la información suministrada por la primera línea de defensa lo que limita el cumplimiento de la función de control de las segundas líneas y priva a la alta dirección (Línea estratégica), contar con información en tiempo real y evaluada para una mejor toma de decisiones.</p> <p>Existen canales de comunicación de PQRSDF, debilidad en el análisis y evaluación para identificar mejoras e implementarias.</p> <p>La ILV continúa con la parametrización e implementación del aplicativo ISOLUCIÓN (mipg-sarlaft-calidad iso 9001:2015), el cual evidenciará el reporte de la información relacionada con riesgos, actividades, indicadores de gestión y planes de mejora por parte de cada una de las dependencias responsables, llevando control de las actividades programadas de acuerdo con las responsabilidades asignadas.</p>	<p>77%</p>	<p>Se identifica un liderazgo y compromiso de la alta dirección con el Sistema de Control Interno, donde en este componente de manera razonable está presente y funcionando pues se ha dado e impartido, un conjunto de condiciones y directrices, a través de diversos actos administrativos como de la estructura de la operatividad de la gestión de la empresa, se puede referenciar que La ILV demuestra compromiso con la integridad (valores y principios), a través de la adopción y aplicación del Código de Integridad y buen gobierno, mecanismos para el manejo de conflictos de interés, prevención del uso inadecuado de información privilegiada, monitoreo permanente de riesgos de corrupción y establecimiento de canales de denuncia sobre situaciones irregulares.</p> <p>Se realiza la supervisión del Sistema de Control Interno a través del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno el cual es liderado por la Oficina de Control Interno.</p> <p>Se tiene establecida la estructura, facultades y responsabilidades en cada uno de los procesos con el fin de asignar roles y autoridad en todos los niveles organizacionales, incluyendo líneas de reporte.</p> <p>Se tiene estructurada la planeación estratégica, acciones, responsables, metas, tiempos e indicadores de cumplimiento que faciliten el seguimiento y aplicación de controles.</p> <p>Existen canales de comunicación de PQRSDF y son analizados para identificar mejoras.</p> <p>La entidad está comprometida con el fortalecimiento continuo de las competencias del personal para la efectiva gestión del talento humano a través de los planes de capacitación y de bienestar a los cuales se les hace seguimiento y se presenta debilidad en la evaluación del impacto.</p> <p>La entidad adquirió el aplicativo ISOLUCIÓN (mipg-sarlaft-calidad iso 9001:2015), el cual evidenciará el reporte de la información relacionada con riesgos, actividades, indicadores de gestión y planes de mejora por parte de cada una de las dependencias responsables, llevando control de las actividades programadas de acuerdo con las responsabilidades asignadas.</p> <p>Se fortaleció la implementación de la política de integridad (valores), principios y asignaciones de responsabilidades por parte de la Alta Dirección. Pendiente terminar de ejecutar el cronograma de socialización código de integridad.</p> <p>Se ha observado aspectos a mejorar tanto en elementos del ambiente de control se encuentran presente como de aquellos de control que estén operando de forma adecuada y razonable (funcionando) que garanticen el aseguramiento de los objetivos, con la efectividad en la periodicidad en la aplicación de ellos, tal como se refleja en el apartado de análisis de resultado en los lineamientos que arrojaron un avance del 50%</p>	<p>6%</p>

Nombre de la Entidad:	INDUSTRIA DE LICORES DEL VALLE
Periodo Evaluado:	ENERO A JUNIO 30 DEL 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

71%

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

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / No) (Justifique su respuesta):	En proceso	La evaluación del Sistema de Control Interno en la ILV, tiene diseñado 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 Manual política de Administración de Riesgos PLMA-001-00. Manual política de Administración de Riesgos PLMA-003-00 SARLAFT y la implementación del Software para la administración ágil y eficaz de los Sistemas de Gestión como ISO 9001, MIPG y SARLAFT para el cumplimiento normativo, además 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. 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-SUPERSALUD) 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 significativos en algunos de 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 siendo documentados 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.
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. Aprobado Manual política de Administración de Riesgos PLMA-001-00. Manual política de Administración de Riesgos PLMA-003-00 SARLAFT y Software para la administración ágil y eficaz de los Sistemas de Gestión como ISO 9001, MIPG y SARLAFT para el cumplimiento normativo, en estos actos administrativos, en el que se constituye la creación del comité de gestión y desempeño, como en la operatividad de seguimiento a la planeación estratégica y a los diferentes sistemas de gestión que se han integrado en la ILV, se definen los tiempos y responsables de reporte y seguimiento a los controles e indicadores de acuerdo al esquema de líneas de defensa que se ha dado en la empresa.

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
Información y comunicación	Si	57%	<p>La Entidad se encuentra fortaleciendo los canales de comunicación dirigidos a los diferentes grupos de valor y grupos de interés a través de las redes sociales, lo cual ha permitido la participación de la ciudadanía frente a las inquietudes de los productos y establecimiento de estrategias para la consecución de nuestros productos.</p> <p>La ILV cuenta los canales de comunicación para socializar y dar a conocer al personal la información necesaria, debilidad en la utilización, para dar a conocer los resultados de la gestión o nuevas directrices de la alta dirección.</p> <p>Actualmente se cuenta con una plataforma tecnológica JD Edwards para procesamiento de datos e información de cada uno de los procesos. Debilidad en el manejo y operabilidad de las integridades del sistema para una mejor uniformidad de la información que se procesa.</p> <p>El software de gestión documental, opera parcialmente solo ventanilla única, falta cultura organizacional en la utilización de la herramienta. Existen canales de comunicación de PQRSOP, debilidad en el análisis y evaluación para identificar mejoras e implementarlas.</p>	64%	<p>De los lineamientos evaluados en este componente se observa que presenta una fortaleza en cuanto al diseño de instrumentos, elementos, políticas y herramientas pues estas se encuentran presente reflejando una calificación asignada de 3, donde solo dos de ellos obtuvieron un valor de 2.</p> <p>La ILV cuenta los canales de comunicación para socializar y dar a conocer al personal la información necesaria, debilidad en la utilización, para dar a conocer los resultados de la gestión o nuevas directrices de la alta dirección.</p> <p>Actualmente se cuenta con una plataforma tecnológica JD Edwards para procesamiento de datos e información de cada uno de los procesos. Debilidad en el manejo y operabilidad de las integridades del sistema para una mejor uniformidad de la información que se procesa.</p> <p>No existe un Manual de Comunicaciones en la entidad.</p> <p>El software de gestión documental, opera parcialmente solo ventanilla única, falta cultura organizacional en la utilización de la herramienta.</p> <p>Se ha elaborado procedimientos para comunicación interna y externa.</p> <p>La correcta implementación y puesta en funcionamiento del software adquirido (Nomina-Gestion Documental, JEdwards), que permita procesar datos de información relevante para las dependencias.</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. La debilidad de este componente se refleja en que el control este funcionando conforme a lo diseñado, en cuanto a la oportunidad y periodicidad con que se requiere para garantizar un aseguramiento de forma razonable en el logro de objetivos, para lo cual la alta dirección debe de analizar y tomar las acciones pertinentes que conduzcan a cerrar estas brechas identificadas.</p>	-7%



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

71%

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):	<b>En proceso</b>	La evaluación del Sistema de Control Interno en la ILV, tiene diseñado 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 Manual política de Administración de Riesgos PLMA-001-00. Manual política de Administración de Riesgos PLMA-003-00 SARLAFT y la implementación del Software para la administración ágil y eficaz de los Sistemas de Gestión como ISO 9001, MIPG y SARLAFT para el cumplimiento normativo, además 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. 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-SUPERSALUD) 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):	<b>Si</b>	El sistema de control interno en la ILV es razonablemente efectivo, se evidencian avances significativos en algunos de 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 siendo 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.
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):	<b>Si</b>	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. Aprobado Manual política de Administración de Riesgos PLMA-001-00. Manual política de Administración de Riesgos PLMA-003-00 SARLAFT y Software para la administración ágil y eficaz de los Sistemas de Gestión como ISO 9001, MIPG y SARLAFT para el cumplimiento normativo, en estos actos administrativos, en el que se constituye la creación del comité de gestión y desempeño, como en la operatividad de seguimiento a la planeación estratégica y a los diferentes sistemas de gestión que se han integrado en la ILV, se definen los tiempos y responsables de reporte y seguimiento a los controles e indicadores de acuerdo al esquema de líneas de defensa que se ha dado en la empresa.

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
<b>Actividades de control</b>	<b>Si</b>	<b>63%</b>	<p>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, Sistema de Gestión Ambiental, Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo y Seguridad de la Información.</p> <p>En relación con controles generales de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones para apoyar el logro de los objetivos, es preciso indicar que se continúa trabajando en el proceso de implementación Modelo de Seguridad y Privacidad de la Información - (MSPi) de la Estrategia de Gobierno en Línea - GEL y el Plan sobre Tratamiento de Riesgos de Seguridad y privacidad de la Información.</p> <p>Se debe documentar los temas referentes a:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Política de seguridad y privacidad de la información e implementar la política de administración de riesgos de seguridad digital, alineados con el plan de tratamiento de riesgos de seguridad digital.</li> <li>2. Conformar Comité de Seguridad de la Información</li> <li>3. Desarrollar controles de la Política de Seguridad de la Información. Controles implementados (Se tiene implementado Control Nivel de Usuarios- Control Biométrico-Control Seguridad Perimetral-Control Acceso Web).</li> </ol> <p>No se evidencia el procedimiento para la gestión de los incidentes de seguridad digital, y establecer los lineamientos y estándares para la estrategia de seguridad digital.</p> <p>Se materializan riesgos frente a la infraestructura tecnológica (servidor dañado 1er semestre -Información incompleta), debilidad igualmente en los mantenimientos de equipos.</p> <p>Esta definido el tema los usuarios pero debilidad en los roles, se recomienda definir y documentar los roles y segregación de funciones.</p> <p>Se realiza backup diario con custodia externa.</p> <p>Esta definido el tema los usuarios pero debilidad en los roles, se recomienda definir y documentar los roles y segregación de funciones.</p> <p>Se presenta en la evaluación una debilidad en cuanto al funcionamiento de controles que garanticen de forma razonable el aseguramiento de objetivos y la efectividad de la aplicación de estos, donde se refleja oportunidades de mejora en cuanto a la periodicidad, oportunidad de aplicación de estos como en el escalonamiento de las evaluaciones, seguimientos e informes entre las líneas de defensa.</p>	<b>54%</b>	<p>Es de los componentes que para este periodo ha presentado un incremento en el nivel de avance, pues se ha fortalecido aspectos de actividades de control, donde en la mayoría de los lineamientos evaluados se pudo identificar que se encuentra presente elementos e instrumentos que orientan y generan directrices de control, reporte, evaluación y seguimiento a la operatividad de la empresa, fijando periodicidad y responsabilidad según las líneas de defensa, evidenciando que en cuatro de estos lineamientos según la metodología se asigna una calificación de 2 donde la alta dirección debe de evaluar y tomar acciones pertinentes para fortalecerlos.</p> <p>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> <p>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 líneas 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.</p> <p>Se cuenta con el diseño instrumentos de Planeación y seguimiento.</p> <p>Manual política de Administración de Riesgos PLMA-001-00</p> <p>Manual política de Administración de Riesgos PLMA-003-00 SARLAFT</p> <p>Software I-SOLUCION para la administración ágil y eficaz de los Sistemas de Gestión como ISO 9001, MIPG y SARLAFT para el cumplimiento normativo.</p> <p>Nivel de Usuarios- Control Biométrico-Control Seguridad Perimetral-Control Acceso Web).</p> <p>No se evidencia el procedimiento para la gestión de los incidentes de seguridad digital, y establecer los lineamientos y estándares para la estrategia de seguridad digital.</p> <p>Se materializaron riesgos frente a la infraestructura tecnológica (servidor dañado 1er semestre -Información incompleta), debilidad igualmente en los mantenimientos de equipos.</p> <p>Esta definido el tema los usuarios pero debilidad en los roles, se recomienda definir y documentar los roles y segregación de funciones.</p> <p>Se realiza backup diario con custodia externa.</p> <p>Esta definido el tema los usuarios pero debilidad en los roles, se recomienda definir y documentar los roles y segregación de funciones.</p>	<b>9%</b>

Nombre de la Entidad:	INDUSTRIA DE LICORES DEL VALLE
Periodo Evaluado:	ENERO A JUNIO 30 DEL 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

71%

**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 diseñado 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 Manual política de Administración de Riesgos PLMA-001-00. Manual política de Administración de Riesgos PLMA-003-00 SARLAFT y la implementación del Software para la administración ágil y eficaz de los Sistemas de Gestión como ISO 9001, MIPG y SARLAFT para el cumplimiento normativo, además 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. 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 significativos en algunos de 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 siendo 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.
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. Aprobado Manual política de Administración de Riesgos PLMA-001-00. Manual política de Administración de Riesgos PLMA-003-00 SARLAFT y Software para la administración ágil y eficaz de los Sistemas de Gestión como ISO 9001, MIPG y SARLAFT para el cumplimiento normativo, en estos actos administrativos, en el que se constituye la creación del comité de gestión y desempeño, como en la operatividad de seguimiento a la planeación estratégica y a los diferentes sistemas de gestión que se han integrado en la ILV, se definen los tiempos y responsables de reporte y seguimiento a los controles e indicadores de acuerdo al esquema de líneas de defensa que se ha dado en la empresa.

Componente	¿El componente esta 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
Monitoreo	Si	89%	<p>La Alta Dirección hace seguimiento a través de sus comités a las acciones correctivas relacionadas con las deficiencias comunicadas sobre el Sistema de Control Interno.</p> <p>Se verifica el avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento producto de las autoevaluaciones y auditorías externas realizadas</p> <p>Institucionalmente se esta fomentando la cultura y metodología del reporte y seguimiento trimestral del cumplimiento de indicadores estratégicos, seguimientos a los planes de acción parte de la primer y segunda línea de defensa, que permite la toma de decisiones, generación de alertas y seguimiento permanente por parte de la Línea estratégica.</p> <p>La ILV definió una estructura de responsabilidades frente al Control Interno, esto es, en relación con la gestión de riesgos y controles en diferentes áreas y niveles de la Entidad. Esto se hizo a través de la adopción del esquema de las Líneas de Defensa definido en la Séptima Dimensión (Control Interno) del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG.</p> <p>Línea Estratégica: Conformada por la Alta Dirección, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y el Comité Institucional de Gestión y Desempeño.</p> <p>Primera Línea: Responsables de los procesos con sus respectivos equipos de trabajo. (Incluye servidores que desempeñen otros cargos y contratistas)</p> <p>Segunda Línea: Alta y Media Gerencia, Coordinadores de equipos de trabajo, comités de riesgos (donde existan), Comité de Contratación, áreas financieras, áreas de TIC, entre otros, que generen lineamientos o información para el aseguramiento de la operación.</p> <p>Tercera Línea: A cargo de la Subgerencia de Control Interno</p>	93%	<p>La Alta Dirección debe realizar seguimiento a través de sus comités a las acciones correctivas relacionadas con las deficiencias comunicadas sobre el Sistema de Control Interno.</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>Actualización y ajuste Manual política de Administración de Riesgos PLMA-001-00 Manual política de Administración de Riesgos PLMA-003-00 SARLAFT Software para la administración ágil y eficaz de los Sistemas de Gestión como ISO 9001, MIPG y SARLAFT para el cumplimiento normativo (i-SOLUTIONS).</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>La ILV definió una estructura de responsabilidades frente al Control Interno, esto es, en relación con la gestión de riesgos y controles en diferentes áreas y niveles de la Entidad. Esto se hizo a través de la adopción del esquema de las Líneas de Defensa definido en la Séptima Dimensión (Control Interno) del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG.</p> <p>Línea Estratégica: Conformada por la Alta Dirección, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y el Comité Institucional de Gestión y Desempeño.</p> <p>Primera Línea: Responsables de los procesos con sus respectivos equipos de trabajo. (Incluye servidores que desempeñen otros cargos y contratistas)</p> <p>Segunda Línea: Alta y Media Gerencia, Coordinadores de equipos de trabajo, comités de riesgos (donde existan), Comité de Contratación, áreas financieras, áreas de TIC, entre otros, que generen lineamientos o información para el aseguramiento de la operación.</p> <p>Tercera Línea: A cargo de la Subgerencia de Control Interno</p>	-4%