

Número de la Entidad:		FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA							
Periodo Evaluado:		1 DE ENERO DE 2025 A JUNIO 30 DE 2025							
Estado del sistema de Control Interno de la entidad									
CONCLUSION GENERAL SOBRE LA EVALUACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO									
¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Sí / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	Detras del sistema de control interno de la Fábrica de Licores del Tolima, se han fortalecido los componentes diseñados y en proceso de implementación (políticas, procesos, procedimientos, productos de MIPG), estos estan determinados de forma independiente como política de cumplimiento legal y del Sistema de Gestión Basado en Procesos , sus procesos identificados en el mapa de procesos cuentan con procedimientos, y se aplican en la entidad. De acuerdo a las dimensiones de MPG, sus productos y las políticas de desempeño se encuentran definidos y operando, se debe integrar los productos del sistema integrado de gestión, las dimensiones de MPG, los componentes de MECI (Ambiente de Control) y la estructura del sistema de control interno y los demás sistemas que la entidad tiene implementados. La entidad tiene definidos Plan de acción para todas las áreas para todas las políticas de las dimensiones del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, a los cuales se les hace seguimiento cuatrimestral .	80%						
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Sí/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno en la entidad es efectivo para la mayoría de los componentes analizados en la presente evaluación. No obstante, en el marco de la mejora continua existen aspectos que están en proceso de implementación. El sistema de control interno permite la evaluación de las acciones, metas, planeación estratégica, objetivos estratégicos de la entidad, el avance en el cumplimiento en el Plan Estratégico, ante la Junta directiva determinando las deficiencias, alertas, riesgos y posibles hallazgos de los enfoques de control. Se han diseñado puntos de control en procesos misionales que han permitido minimizar los riesgos. En la evaluación del Sistema de Control Interno se evidencia la implementación de diferentes controles y mecanismos de control que se han diseñado y ejecutado en los procesos de la entidad, para asegurar de forma razonable el cumplimiento de la planeación prevista para esta vigencia, aunque se han permitido minorar deficiencias o debilidades, lo que confirma a que el control interno de la entidad deba fortalecerse en la definición de controles aplicables a sus procesos definidos. Las deficiencias más comunes detectadas son: no existencia de una ventanilla única , debilidad en los canales de comunicación, no existe plan de medios, falta de definiciones de control de la primera línea defensa en los diferentes procedimientos para que se cumplan de conformidad a la normativa vigente; entre otros, se tiene el compromiso suficiente por parte de la alta dirección con la implementación de los sistemas de gestión. En la medida en que se logre incentivar a los líderes de proceso que la implementación del MPG y su articulación con el MECI y el SGC, articulados con otros sistemas de gestión como el de seguridad y salud en el trabajo, cumplimiento de las BPM y demás sistemas. Es importante anotar que para lograr los objetivos institucionales se irá mejorando no solo el desempeño institucional sino el mejoramiento en la calidad de los servicios, trámites y en la cadena los demás procesos de la entidad. Es de anotar que para este período la entidad inició un proceso de actualización de sus procesos y procedimientos con miras a la certificación, lo cual constituye una gran fortaleza. Así mismo se encuentra en preparación y fortalecimiento de los procesos de servicios internos y fabricación de aguardiente diseñando controles en pro de la mejora de los procesos y proximo recibimiento de la visita del INVIMA							
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una estructura organizacional (Líneas de defensa) que le permite la toma de decisiones frente al control (Sí/No) (Justifique su respuesta):	Si	La entidad cuenta con una estructura organizacional definida, la misma está acorde con el Manual de Funciones, lo que indica que cuenta con una segregación de funciones que, permite la toma de decisiones de acuerdo con las responsabilidades de cada línea de defensa. La Primera Línea de defensa los líderes de los procesos y/o subgerentes, se encargan del mantenimiento efectivo de controles internos, el cumplimiento de los procedimientos de riesgo y el control sobre una base del día a día. En la Segunda Línea de defensa se encuentra la Subgerencia Administrativa dependencia que hace las veces de planeación, y la Tercera Línea de defensa esta cargo de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces es quien realiza seguimiento y control a la efectividad del Sistema de Control Interno, el trabajo efectivo de la 1ra y 2da línea de defensa con orientaciones o recomendaciones basadas en 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				
Ámbiente de control	Si	90%	<p>Se encuentra presente y funciona, requiere mejoras frente a su diseño, ; se debe ejecutar las actividades planificadas en el plan estratégico incluidas las del presente período, se debe establecer la cultura de integridad el cual se encuentra en proceso de ajuste y su respectiva socialización</p> <p>Fortalezas:</p> <p>1. La Alta Dirección realiza evaluación periódica de los objetivos institucionales.</p> <p>2. La Alta Dirección a través de la subgerencia administrativa, con su equipo de apoyo, lidera la actualización de procedimientos de los diferentes procesos</p> <p>5. El Proceso de actualización de la política de administración del Riesgo para este período.</p> <p>Debilidades:</p> <p>1. Esquema de Líneas de Defensa debe actualizarse y socializarse a todos los niveles de la entidad.</p> <p>2. La Alta Dirección, el sistema de gestión de la calidad, MPG, Seguridad salud en el trabajo, gestión ambiental y BPM.</p> <p>3. falta capacitación para el manejo en la entidad de conflicto de intereses.</p> <p>4. La establecer políticas claras relacionadas con las responsabilidades de cada Servidor de la Entidad, sobre el desempeño y mantenimiento del Control Interno.</p>	90%	<p>Se encuentra presente y funciona, requiere mejoras frente a su diseño, ya que no opera de manera efectiva, se debe ejecutar las actividades planificadas en el plan estratégico incluidas las del presente semestre, se debe realizar la adopción del código de integridad y su respectiva socialización</p> <p>Fortalezas:</p> <p>La Alta Dirección realiza evaluación periódica de la Planeación Estratégica Institucional Operación del Comité Institucional de Control y el Control Interno funcionando Aprobación de la estrategia y adopción del código de integridad.</p> <p>se han definido los mecanismos para el manejo de conflictos de interés</p> <p>No se ha documentado mecanismos para el manejo de información privilegiada</p> <p>Debilidad en la implementación y seguimiento de riesgos de corrupción</p> <p>Debilidades:</p> <p>continual con ausencia linea de denuncias internas anónimas linea anticorrupcion</p> <p>Realizar la definición y documentación del Esquema de Líneas de Defensa</p> <p>Realizar la definición y documentación de la calidad, MPG, Seguridad salud en el trabajo, gestión ambiental, proceso de Talento Humano, el mecanismo adoptado para el manejo en la entidad de conflicto de intereses.</p>				
Evaluación de riesgos	Si	72%	<p>Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva. Se debe revisar y/o socializar el documento político de administración del riesgo para que cada líder del proceso conozca su rol y así imponer el seguimiento a los riesgos, continuar con las gestiones necesarias para actualizar el Mapa de Riesgos conforme a los riesgos identificados en la Guía para la Administración de Riesgos y el Diseño de Controles en Unidades Públicas del Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP</p> <p>Fortalezas:</p> <p>1 se cuenta con un plan de acción alineado con los objetivos estratégicos y operativos</p> <p>2 se realiza evaluación de los objetivos estratégicos para verificar si siguen siendo relevantes en la entidad</p> <p>3. Evaluación Independiente ejecutada por la Oficina de Control Interno, y de acuerdo con el Plan Anual de Auditorías y Seguimientos de cada vigencia</p> <p>4. Se realizó seguimiento a los riesgos de corrupción y a los riesgos de riesgos de la ciudadanía y se presenta su primer seguimiento por parte de la oficina de control interno, y se presenta su primer seguimiento</p> <p>5. Se realizó seguimiento a los riesgos de corrupción evaluando la eficacia de sus estrategias</p> <p>7 La alta dirección evalúa fallas en los controles definiendo cursos de acción apropiados para su correcta ejecución</p> <p>8. No se evalúan riesgos de actividades tercerizadas</p> <p>10. Los líderes de proceso requieren mayor sensibilización frente a la cultura del riesgo.</p> <p>Debilidades:</p> <p>1. Monitoreo de los resultados de la gestión de riesgos de corrupción por parte de la Alta Dirección, se evalúan riesgos de corrupción y de atención al ciudadano</p> <p>2. Se realizó seguimiento a la riesgo de corrupción oportunamente</p> <p>Evaluación Independiente ejecutada por la Oficina de Control Interno, y de acuerdo con el Plan Anual de Auditorías y Seguimientos de la vigencia.</p> <p>Su calificación : respecto al período anterior incremento al 70%</p>	70%	<p>Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva. Se debe revisar y/o socializar el documento político de administración del riesgo para que cada líder del proceso conozca su rol y así imponer el seguimiento a los riesgos, continuar con las gestiones necesarias para actualizar el Mapa de Riesgos conforme a los riesgos identificados en la Guía para la Administración de Riesgos y el Diseño de Controles en Unidades Públicas del Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP</p> <p>Fortalezas:</p> <p>1 se cuenta con un plan de acción alineado con los objetivos estratégicos y operativos</p> <p>Los procesos y procedimientos y controles se encuentran aprobados por el comité de gestión y desempeño</p> <p>Se establece el plan anticorrupción y de atención al ciudadano</p> <p>Se realizó seguimiento a la riesgo de corrupción oportunamente</p> <p>Evaluación Independiente ejecutada por la Oficina de Control Interno, y de acuerdo con el Plan Anual de Auditorías y Seguimientos de la vigencia.</p> <p>Su calificación : respecto al período anterior incremento al 70%</p>				

Actividades de control	SI	81%	<p>Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, este opera de manera efectiva. Se requiere de Compromiso de los líderes de los procesos para realizar y aprobar los productos del MPG en su totalidad.</p> <p>Se ha establecido el seguimiento y gestión del MPG a todos los servidores públicos de la entidad, a fin de asegurar la responsabilidad de las tres líneas de defensa.</p> <p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad realiza adecuada división de funciones. 2. El diseño de control se evalúa frente a la gestión de los procedimientos, indicadores, normogramas y este último está en proceso de actualización. 3. Se realizan auditorías internas para la revisión de los equipos de computo y periódico en los formatos definidos por el Sistema Integrado de Gestión. 4. Copias de seguridad realizadas periódicamente. (a cargo del área de sistemas de la Oficina de Control Interno). 5. Se evalúan las diferentes áreas en temas de administración del Riesgo por parte de la Oficina de control interno. 6. La entidad debe fortalecer la infraestructura tecnologica con la que cuenta. 7. Se requiere sensibilización frente a la administración del riesgo a los nuevos líderes de proceso.
Información y comunicación	SI	63%	<p>1. La entidad cuenta con canales externos definidos para la comunicación con los Grupos de valor y son reconocidos a todo nivel de la organización.</p> <p>3. Se ha mejorado en la publicación de información en la página web, se está ajustando su estructura frente a los requisitos del ITA.</p> <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Establecer procedimiento para evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación con las partes interesadas. 2. Evaluar la efectividad de los sistemas de comunicación internos por parte de Comunicaciones. 3. No se tienen definidos ni documentados los sistemas de información para capturar y procesar datos y transformarlos en información. 4. Se tienen documentados los canales de comunicación interna y el personal de la entidad no los conoce en su totalidad ni se encuentra familiarizado con ellos. 5. No se tiene definido ni documentado el procedimiento para la administración de la información y que incluya niveles de autoridad y responsabilidad. 6. Se requiere evaluar y actualizar el plan de medios de la entidad. 7. Se requiere establecerse una estrategia de la comunicación interna. 8. Se requiere definición de procedimientos para dar manejo a la información entrante. 9. Ausencia de políticas de operación para el manejo de la información. 10. Se inició el proceso de evaluación de percepción de los consumidores, no se ha cumplido.
Monitoreo	SI	100%	<p>1. Los líderes de proceso fortalecen el monitoreo de los procesos a su cargo. Se recomienda a los líderes de los procesos realizar actividades de monitoreo permanente, continuar con las estrategias definidas para que las diferentes áreas responsables de los procesos evalúen el estatus del MPG, sobre el particular, den cumplimiento a lo establecido por la Función Pública en el FURAG.</p> <p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Evaluación de la efectividad de los planes de mejoramiento producto de auditorías y seguimientos por parte de la Oficina de Control Interno. 2. Se realizan todas las evaluaciones independientes ordenadas por la Ley por parte de la Oficina de Control Interno. 3. Aprobación de las actualizaciones de los procedimientos de los procesos, manuales y demás documentación al respecto. 4. La calificación con respecto al periodo anterior se mantiene. <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Definición y documentación del Esquema de Líneas de Defensa 2. No se han terminado de realizar las autoevaluaciones del MPG ni se han determinado planes de mejoramiento o de acción para su implementación. 3. La captura de la información se realiza de manera manual, los radicados de la información se realiza manualmente.