

		Número de la Entidad:		FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA			
		Periodo Evaluado:		1 DE ENERO DE 2024 A JUNIO 30 DE 2024			
Estado del sistema de Control Interno de la entidad							
<b>CONCLUSION GENERAL SOBRE LA EVALUACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO</b>					79%		
¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Sí / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	Dentro del sistema de control interno de la Fábrica de Licores del Tolima, se encuentran los componentes diseñados y en proceso de implementación (políticas, procesos, procedimientos, productos de MiPG), estos están desarmados de forma independiente como política de cumplimiento legal y del Sistema de Gestión Basado en Procesos , sus procesos identificados en el mapa de procesos para los procedimientos, y se aplican en la entidad.					
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Sí/No) (Justifique su respuesta):	Si	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 de Gestión institucional ante la Junta directiva determinando las deficiencias, alertas, riesgos y posibles hallazgos de los entes de control. 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 ha permitido evidenciar deficiencias o debilidades, lo que conlleva 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 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 MiPG 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.					
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que garantiza la toma de decisiones frente al control (Sí/No) (Justifique su respuesta):	Si	Teniendo en cuenta la implementación del MiPG se cuenta con el documento que establece las líneas de defensa dando claridad a su rol, como son líneas estratégica: Comité de Gestión y Desempeño y Comité de coordinación de control interno, 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 de 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. La entidad cuenta con la institucionalidad, es decir, cuenta con los cargos directivos y una estructura organizacional completa bajo el esquema de las líneas defensa , sin embargo se debe fortalecer en los líderes de procesos y alta dirección mayor sensibilización al Modelo Integrado de Planeación y Gestión para ejercer la toma de decisiones de manera conjunta.					
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				
Ambiente de control	Si	77%	<p>Se encuentra presente y funciona, requiere mejoras frente a su diseño, ya que no opera de manera efectiva se debe ejecutar las actividades plasmadas en el plan estratégico incluidas las del presente semestre, se debe realizar la adopción del código de integridad y su respectiva socialización</p> <p><b>Fortalezas:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1. La Alta Dirección realiza evaluación periódica de los objetivos institucionales.</li> <li>2. La entidad a través de la subgerencia administrativa, con su equipo de apoyo técnico, realizan la actualización y/o definición de los diferentes procedimientos.</li> <li>3. El Proceso de actualización de la política de administración del Riesgo para esta vigencia.</li> </ul> <p><b>Debilidades:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1. No hay líneas de denuncias internas anónima</li> <li>2. Espuña de Líneas de Defensa debe actualizarse y socializarse a todos los niveles de la entidad</li> <li>3. Articular el sistema de gestión de la calidad, MiPG, Seguridad salud en el trabajo, gesto ambiental y BPM.</li> <li>4. Actualizar el plan de riesgos para el manejo de conflictos de intereses</li> <li>5. Establecer políticas claras relacionadas con la responsabilidad de cada Servidor de la Entidad, sobre el desarrollo y mantenimiento del Control Interno.</li> </ul>		88%		
			<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 cumpla con el diseño concebido su rol y así mejorar el seguimiento a los riesgos, continuar con las gestiones necesarias para actualizar el Mapa de Riesgos conforme a lo establecido en la Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en Redadas Pública del Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP.</p> <p><b>Fortalezas:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1 se cuenta con un plan de acción alineado con los objetivos estratégicos y operativos</li> <li>2 se realiza realización de los objetivos estratégicos para verificar si siguen siendo pertinentes en la entidad</li> <li>3. Evaluación independiente ejecutada por la Oficina de Control Interno, y de acuerdo con el 4.Plan Anual de Auditorías y Seguimientos de cada vigencia,</li> <li>4. Se elaboró y aprobó el plan anticompañía de atención al ciudadano y se presenta su primer seguimiento por parte de la oficina de control interno,</li> <li>5. Se hace seguimiento a los riesgos de compón oportuna</li> </ul> <p><b>Debilidades:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1.No se evalúan riesgos de actividades tercierizadas</li> <li>2. Los líderes de proceso requieren mayor sensibilización frente a la cultura del riesgo.</li> </ul>		65%		
Evaluación de riesgos							

<b>Actividades de control</b>	Si	<b>81%</b>	<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>Seguir el Modelo Integrado de Planeación y gestión –MPG- a todos los servidores públicos de la entidad, a fin de asegurar la responsabilidad de las tres líneas de defensa.</p> <p><b>Fortalezas:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1. Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad realiza adecuada división de funciones</li> <li>2. El diseño de controles se evalúa frente a la gestión del riesgo</li> <li>3. Los procesos de la entidad tienen definidos sus procedimientos, indicadores, normativas y están siendo implementados.</li> <li>4. Se realizan auditorías internas</li> <li>5. Mantenimiento adecuado de los equipos de computo y periférico en los formatos definidos por el Sistema Integrado de Gestión.</li> <li>6. Copias de seguridad realizadas periódicamente. (a cargo del área de informática de la Oficina de Control Interno)</li> <li>7. Se está capacitando a las diferentes áreas en temas de administración del Riesgo por parte de la Oficina de control interno.</li> </ul> <p><b>Debilidades:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1. La entidad debe fortalecer la infraestructura tecnológica con la que cuenta.</li> <li>2. Se requiere sensibilización frente a la administración del riesgo a los nuevos líderes de proceso.</li> </ul>	<b>100%</b>	<p>Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que 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, ya que a la fecha de corte de este informe no se ha avanzado, a fin de dar cumplimiento con la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión –MPG- de acuerdo con las directrices entregadas por el DAPF.</p> <p>Seguir el Modelo Integrado de Planeación y gestión –MPG- a todos los servidores públicos de la entidad, a fin de asegurar la responsabilidad de las tres líneas de defensa.</p> <p><b>Fortalezas:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1. Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad realiza adecuada división de funciones</li> <li>2. El diseño de controles se evalúa frente a la gestión del riesgo, para esta vigencia al seguimiento de riesgos, se ha hecho nuevamente la revisión de los riesgos asociados con los líderes de los procesos.</li> <li>3. Se realizan auditorías internas</li> </ul>
<b>Información y comunicación</b>	Si	<b>63%</b>	<p>1. La entidad cuenta con canales definidos para la comunicación con los Grupos de valor y con 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><b>Debilidades:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1. Establecer o procedimiento para evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación con las partes interesadas.</li> <li>2. Evaluar la efectividad de los canales de comunicación internos por parte de Comunicaciones.</li> <li>3.No se tienen definidos ni documentados los sistemas de información para capturar y procesar datos y transformarlos en información</li> <li>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.</li> <li>5. No se tienen definidas ni documentadas las estrategias de administración de la información y que incluya niveles de autoridad y responsabilidad.</li> <li>6. Se requiere presentar y socializar el plan de medios de la entidad .</li> <li>7.No se han caracterizado los usuarios de la entidad.</li> <li>8.No se requiere definición de procedimientos para dar manejo a la información entrante.</li> <li>9. se requiere documentar políticas y procedimientos para facilitar la comunicación interna.</li> <li>10. Ausencia de políticas de operación para el manejo de la información</li> <li>9.Se inició el proceso de evaluación de percepción de los consumidores, no se ha culminado.</li> </ul>	<b>64%</b>	<p><b>Fortalezas:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1. La entidad considera un ámbito amplio de fuentes de datos (internas y externas) para procesamiento de información clave en la consecución de metas y objetivos.</li> <li>3.La entidad ha implementado actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de la información.</li> <li>5.La entidad cuenta con canales externos definidos para la comunicación con los Grupos de Valor y son reconocidos a todo nivel de la organización.</li> </ul> <p>Se ha mejorado en la publicación de información en la página web se analiza periódicamente la categorización de los usuarios o grupos de valor.</p> <p>se tiene definido un espacio para medir la percepción de los usuarios o grupos de valor y proveer acciones de mejoramiento.</p> <p>se han implementado actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de datos.</p> <p>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.</p> <p><b>Debilidades:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1. Establecer o procedimiento para evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación con las partes interesadas.</li> <li>2. Evaluar la efectividad de los canales de comunicación internos por parte de Comunicaciones.</li> <li>3.No se tienen definidos ni documentados los sistemas de información para capturar y procesar datos y transformarlos en información</li> <li>4. No se cuenta con un inventario de información relevante y se debe considerar un ámbito amplio de fuentes de datos internas y externas para la captura y procesamiento de información clave para la consecución de metas y objetivos.</li> </ul>
<b>Monitoreo</b>	Si	<b>100%</b>	<p>1. Teniendo en cuenta la importancia de las decisiones que se toman en los Comités de coordinación de control interno y como institución de Gestión y Desempeño efectuar el monitoreo y seguimiento oportuno a la gestión. Se recomienda a los líderes de los procesos revisar los informes entregados por la Oficina de Control Interno y efectuar las acciones pertinentes para la mejora de conformidad con las habilidades o debilidades encontradas, así como el informe a la entrega oportuna de informes de seguimiento de control interno.</p> <p>2. continuar con las estrategias definidas para que las diferentes áreas responsables de la aplicación de las políticas establecidas en MPG sobre el tema de mejora y cumplimiento a lo establecido por la Función Pública en el FURAG.</p> <p><b>Fortalezas:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1. Evaluación de la efectividad de los planes de mejoramiento producto de auditorías y seguimientos por parte de la Oficina de Control Interno.</li> <li>2. Se realizan todas las evaluaciones independientes ordenadas por la Ley por parte de la Oficina de control interno.</li> <li>3. Desarrollar la definición y documentación del Esquema de Líneas de Defensa</li> <li>2.No se han terminado de realizar las autoevaluaciones del MPG ni se han determinado planes de mejoramiento o de acción para su implementación.</li> <li>3. La captura de la información se realiza de manera manual, los radicados de la información se realiza manualmente.</li> </ul> <p><b>Debilidades:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1. Determinar la definición y documentación del Esquema de Líneas de Defensa</li> </ul>	<b>95%</b>	<p>1.Teniendo en cuenta la importancia de las decisiones que se toman en los Comités de coordinación de control interno y como institución de Gestión y Desempeño efectuar el monitoreo y seguimiento oportuno a la gestión.</p> <p>2. Se recomienda a los líderes de los procesos revisar los informes entregados por la Oficina de Control Interno y efectuar las acciones pertinentes para la mejora de conformidad con las habilidades o debilidades encontradas, así como el informe a la entrega oportuna de informes de seguimiento de control interno.</p> <p>3. continuar con las estrategias definidas para que las diferentes áreas responsables de la aplicación de las políticas establecidas en MPG sobre el particular, den cumplimiento a lo establecido por la Función Pública en el FURAG.</p> <p><b>Fortalezas:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1.Evaluación de la efectividad de los planes de mejoramiento producto de auditorías y seguimientos por parte de la Oficina de Control Interno.</li> <li>2.Se realizan todas las evaluaciones independientes ordenadas por la Ley por parte de la Oficina de control interno.</li> <li>2.Se realiza evaluación sistemática al sistema de PORSID de la entidad.</li> <li>3.Se han realizado autoevaluaciones del MPG</li> <li>4.Se han determinado planes de mejoramiento o de acción para su implementación.</li> </ul> <p><b>Debilidades:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1. Determinar la definición y documentación del Esquema de Líneas de Defensa</li> </ul>