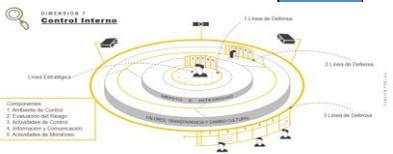




| | |
|-----------------------|--|
| Nombre de la Entidad: | INDUSTRIA LICORERA DEL CAUCA |
| Período Evaluado: | DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2024. |

| | |
|---|-----|
| INDUSTRIA LICORERA DEL CAUCA | |
| I-INFORME SEMESTRAL INDEPENDIENTE SCI | |
| DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2024. | |
| Estado del sistema de Control Interno de la entidad | 88% |



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): | Si | Los componentes del sistema de control interno de la factoría están operando de manera integral, de acuerdo con los parámetros establecidos en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG) y el Modelo Estándar de Control Interno (MECI). Durante el primer semestre de 2024, los avances en la evaluación y el seguimiento mostraron un porcentaje de cumplimiento del 88.2%. Este resultado evidencia la efectividad de los catorce (14) procesos operativos y administrativos y demuestra la mejora continua en el logro de los objetivos institucionales durante este periodo. |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta): | Si | El sistema de control interno es efectivo para los objetivos evaluados; sin embargo, es fundamental destacar que la responsabilidad principal de dicho sistema recae directamente en el representante legal y los líderes de proceso. Es importante efectuar el autocontrol sobre las funciones y actividades de todos los funcionarios responsables en el cumplimiento de objetivos a lo largo de los 14 procesos institucionales. Además, aunque existe una segunda línea de defensa en el cumplimiento de objetivos, se sugiere mejorar la implementación de controles más efectivos y su definición en los indicadores para garantizar una trazabilidad adecuada. Es crucial que estos resultados se consideren en la toma de decisiones de la Alta Dirección, a partir de los informes y acciones de mejora de los diferentes comités. Esto fortalecerá la confianza en nuestras prácticas diarias y permitirá una aplicación más efectiva de herramientas de gestión, análisis y evaluación en toda la organización. |
| 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 | La Industria Licorera del Cauca viene trabajando bajo el concepto de las tres líneas de defensa, alineándose con las herramientas MIPG y MECI proporcionadas por la Función Pública. Este enfoque ha generado avances en los diferentes procesos. Para mejorar los resultados, es esencial que los líderes de proceso fortalezcan la ejecución de la planificación realizada al inicio del año, con el apoyo de la alta gerencia. La División Planeación debe desempeñar su rol en segunda línea de defensa, colaborando en la formulación precisa de lineamientos estratégicos y planes de contingencia. Esto facilitará una toma de decisiones más efectiva desde la alta gerencia y contribuirá a la mejora de los indicadores durante el tercer y cuarto trimestre de 2024. |

| 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 | 88% | <p>FORTALEZAS.</p> <p>Mayor madurez de Control Interno y efectividad en las auditorías, planes de mejoramiento con entes de control y del SGC.</p> <p>La factoría cuenta con personal profesional, capacitado y comprometido en el cumplimiento de las metas en cada proceso.</p> <p>Comunicación asertiva con los usuarios externos y proveedores de la ILC, brindando calidad del servicio y producto con responsabilidad empresarial en el departamento del cauca.</p> <p>Mayor claridad en la aplicación de las líneas de defensa frente a los responsables de cada proceso y seguimiento oportuno de la tercera línea de defensa ejecutado por la oficina de Control Interno.</p> <p>DEBILIDADES.</p> <p>Personal directivo que ingreso en el primer semestre del 2024, en adaptación al ambiente laboral en los diferentes procesos.</p> <p>Alto porcentaje de rotación laboral del personal capacitado y formado en los procedimientos diarios en las áreas operativas y administrativas, generando retroceso en los avances logrados en la madurez del sistema de gestión en la factoría</p> | 90% | <p>FORTALEZAS.</p> <ul style="list-style-type: none"> Durante la vigencia 2023 se capacitaron 33 trabajadores en la NTC ISO 9001:2015 y MIPG (Modelo Integrado de Planeación y Gestión) de apoyo en la ejecución de auditorías internas. Aplicación de las líneas de defensa en los diferentes procesos institucionales y toma de decisiones en cumplimiento de indicadores y objetivos propuestos durante la vigencia 2023. La factoría cuenta con personal profesional, capacitado y comprometido en el cumplimiento de las metas en cada proceso. Cumplimiento a cabalidad en la ejecución del plan de capacitaciones con trabajadores y servidores públicos durante la vigencia 2023 bajo la coordinación de Talento Humano. Comunicación asertiva con los usuarios externos y proveedores de la ILC, brindando calidad del servicio y producto con responsabilidad empresarial en el departamento del cauca. <p>DEBILIDADES.</p> <ul style="list-style-type: none"> Falta de aceptación, aplicabilidad y empoderamiento a los cambios tecnológicos, en el desarrollo de las actividades cotidianas por trabajadores antiguos, en los diferentes procesos de la factoría. Alto porcentaje de rotación laboral del personal capacitado y formado en los procedimientos diarios en las áreas operativas y administrativas, generando retroceso en los avances logrados en la madurez del sistema de gestión en la factoría. |
| Evaluación de riesgos | Si | 85% | <p>FORTALEZAS</p> <p>La entidad realiza un seguimiento oportuno a los riesgos y controles asociados de la matriz de riesgos, así como a los indicadores del Plan Estratégico y el Balance Score Card, esenciales para la toma de decisiones desde la alta gerencia.</p> <p>Se identificó que no se materializaron riesgos de corrupción durante el primer semestre del 2024 en la ILC Cauca.</p> <p>La planeación estratégica de la entidad se basa en riesgos y cumple con la normativa vigente de acuerdo a la normatividad vigente decreto 2195 del 2022, ley anticorrupción 1474 del 2011.</p> <p>DEBILIDADES.</p> <p>Falta empoderamiento por parte de los jefes de proceso en los tiempos y fechas estipuladas en la ejecución de los planes de mejoramiento de los auditores internos del SGC.</p> <p>Falta de actualización de la matriz de riesgos de la factoría por el responsable o quien haga sus veces para la vigencia 2024.</p> <p>No se realiza inducción y rendición al ingreso de los trabajadores y jefes de libre nombramiento sobre el sistema de riesgos en la entidad.</p> | 74% | <p>FORTALEZAS</p> <ul style="list-style-type: none"> Seguimiento oportuno a riesgos e indicadores inmersos en el Plan Estratégico, consolidados en la herramienta balance Score Card de gestión institucional, evaluación y análisis de los planes de acción por procesos en pro la toma de decisiones desde la alta gerencia. No se evidencia materialización de riesgos anticorrupción en la ILC, se mantienen los riesgos y controles establecidos en cada proceso. Seguimiento a riesgos ajustado a la normatividad vigente ley 1474 del 2011 (Estatuto Anticorrupción) y avance en la socialización y aplicabilidad de la nueva ley Estatuto Anticorrupción ley 2195 del 2022. <p>DEBILIDADES.</p> <ul style="list-style-type: none"> Ajuste en la actualización de la matriz de riesgos de la factoría en la vigencia 2024, bajo la coordinación de Planeación Institucional y los jefes de proceso como responsables en primera línea de defensa. Autocontrol y autogestión de los responsables de los procesos operativos y administrativos en el cumplimiento de los hallazgos del SGC. |
| Actividades de control | Si | 92% | <p>FORTALEZAS</p> <p>Disposición de la alta gerencia en la formación de nuevos auditores internos y fortalecimiento en los planes de mejoramiento de auditorías internas y externas.</p> <p>Receptividad sobre los resultados de los auditores a los diferentes comités de la alta dirección para la toma de acciones de minimización de riesgos.</p> <p>Autonomía y autocontrol desde la alta gerencia en el desarrollo de sus funciones, generando confianza en la primera línea de defensa en apoyo a los 14 procesos institucionales.</p> <p>Comités de gerencia con periodicidad de cada 8 días en la evaluación de la gestión de cada uno de los procesos operativos y administrativos.</p> <p>La oficina de control interno brindó acompañamiento continuo en la evaluación de los indicadores estratégicos.</p> <p>DEBILIDADES.</p> <p>Resistencia al cambio e innovación al uso de tecnologías por parte de los trabajadores de planta. Las políticas, procedimientos y formatos internos se encuentran en proceso de actualización teniendo en cuenta el nuevo estatuto de contratación y supervisión, Acuerdo 002 de julio del 2023.</p> | 69% | <p>FORTALEZAS</p> <ul style="list-style-type: none"> Correcta aplicación y ejecución de la planeación estratégica durante la vigencia 2023, con el apoyo de ejecución y cumplimiento de los planes de acción por procesos generando confianza en la operatividad de la factoría, se evidencia un alto porcentaje en cumplimiento de indicadores propuestos, que están consolidados en el balance score card de la factoría. Acompañamiento continuo de la oficina de control interno con su equipo de trabajo, en la evaluación de los indicadores estratégicos, evidenciados en los diferentes informes de seguimiento y evaluación durante la vigencia 2023, dando cumplimiento a los planes de control y página web institucional, respecto cumplimiento a la normatividad vigente en transparencia e información pública. Informes de auditoría llevados a los diferentes comités de la alta dirección con el fin de ser evaluados y tomar acciones minimizando riesgos e impactos a la entidad. <p>DEBILIDADES.</p> <ul style="list-style-type: none"> Resistencia al cambio e innovación al uso de tecnologías por parte de los trabajadores de planta de personal. En proceso de actualización de políticas, procedimientos y formatos internos teniendo en cuenta las actualizaciones normativas y aplicabilidad en la factoría. |
| Información y comunicación | Si | 86% | <p>FORTALEZAS.</p> <p>La entidad demuestra un alto compromiso con la transparencia, comunicando de manera clara y oportuna los diferentes informes de gestión e informes de ley en plataformas de cumplimiento de acuerdo a la normatividad vigente y página web institucional (transparencia), dando a conocer sus logros y avances al público interesado.</p> <p>La factoría emplea herramientas tecnológicas para el almacenamiento, procesamiento y análisis de datos, lo que facilita la toma de decisiones basadas en evidencia, que a su vez es validada por cada jefe de proceso para los diferentes comités estratégicos de la entidad.</p> <p>Utiliza métricas y estadísticas en tiempo real para evaluar el desempeño y generar nuevas iniciativas.</p> <p>Uso de indicadores acorde con la planeación en los 14 procesos institucionales alineados en el logro de los objetivos institucionales.</p> <p>La factoría prioriza la seguridad de la información, alineada con los estándares y políticas internas de acuerdo al SGC y MIPG.</p> <p>DEBILIDADES.</p> <p>La entidad realiza análisis periódicos de grandes volúmenes de datos, tanto internos como externos, para identificar tendencias y oportunidades de mejora. Esta información se utiliza para tomar decisiones estratégicas y mejorar la calidad de los productos y servicios.</p> | 75% | <p>FORTALEZAS.</p> <ul style="list-style-type: none"> Transparencia de la información en el logro de objetivos institucionales, en los diferentes medios de comunicación y plataformas de control, informes y seguimientos internos en correlación a la gestión institucional, llegando a los diferentes grupos de interés en la calidad del producto y servicio. Estadísticas en tiempo real desde la web institucional para su análisis y evaluación de los usuarios en los medios de comunicación masiva, generando nuevos proyectos e innovación del producto. La entidad cuenta con herramientas tecnológicas para almacenamiento y procesamiento de la información tanto interna como externa brindando excelentes resultados en la trazabilidad y toma de decisiones desde la alta gerencia. <p>DEBILIDADES.</p> <ul style="list-style-type: none"> En avance y ajustes del software SEVERNET para afianzar la comunicación interna y externa de los procesos administrativos Falta mayor número de profesionales al equipo de información y comunicación de la entidad, con el objetivo de cubrir a cabalidad cada una de las actividades planeadas durante la vigencia en cumplimiento de los objetivos fijados. |
| Monitoreo | Si | 91% | <p>FORTALEZAS.</p> <p>Cumplimiento del 100% en la ejecución del programa de auditoría, informes de ley, en el primer semestre del 2024, brindando información ajustada en el desarrollo de los planes estratégicos de la factoría en pro de la toma de decisiones desde la alta gerencia.</p> <p>Seguimiento y evaluación continua al SGC, dando un cumplimiento del 100% en cierre de auditorías internas vigencia 2023 e inicio de ejecución del plan de auditoría aprobado en el CICC el 11 de marzo del 2024.</p> <p>Resultado desempeño institucional territorial con un porcentaje de 88.2 % satisfactorio, evaluación registrada en la plataforma FURAG en el primer semestre de la presente vigencia.</p> <p>No se evidencia materialización de riesgos anticorrupción en el primer semestre del 2024 en la factoría, se mantienen los riesgos y controles establecidos en cada proceso institucional.</p> <p>Disposición de la alta gerencia en formación de nuevos auditores internos en los diferentes normas técnicas de la gestión y calidad, en el fortalecimiento institucional.</p> <p>DEBILIDADES.</p> <p>Austeridad en el gasto, dando cumplimiento a las disposiciones establecidas por el Gobierno Nacional en la prevención de materialización de eventos que generen riesgos financieros.</p> <p>DEBILIDADES.</p> <p>Austeridad y apoyo desde la alta gerencia en el programa de gestión del conocimiento del plan estratégico de Talento Humano, con el fin de preservar</p> | 95% | <p>FORTALEZAS.</p> <ul style="list-style-type: none"> Cumplimiento del 100% en la ejecución del programa de auditoría, informes de ley, brindando información ajustada en el desarrollo de los planes estratégicos de la factoría en pro de la toma de decisiones desde la alta gerencia, durante la vigencia 2023. Seguimiento y evaluación continua al SGC, dando un cumplimiento del 97% en cierre de auditorías internas vigencia 2022, un 91.8 % como resultado de desempeño institucional en el modelo Estándar de Control Interno-MECI, evaluación registrada durante el 2023. No se evidencia materialización de riesgos anticorrupción en la ILC, se mantienen los riesgos y controles establecidos en cada proceso. Disposición de la alta gerencia en formación de nuevos auditores internos en las diferentes normas técnicas de la gestión y calidad, en el fortalecimiento institucional. <p>DEBILIDADES.</p> <ul style="list-style-type: none"> Austeridad en el gasto, dando cumplimiento a las disposiciones establecidas por el Gobierno Nacional en la prevención de materialización de eventos que generen riesgos financieros. Continuidad y fortalecimiento al Balance Score-card en el logro de los objetivos institucionales planeados durante la vigencia. Empoderamiento y apoyo desde la alta gerencia en el programa de gestión del conocimiento del plan estratégico de Talento Humano, con el fin de preservar |