



Nombre de la Entidad:	INDUSTRIA LICORERA DEL CAUCA
Período Evaluado:	INFORME SEMESTRAL INDEPENDIENTE SCI DEL 30 DE JUNIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024.

Estado del sistema de Control Interno de la entidad	86%
---	-----

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	La implementación del MIPG y MECI ha sido fundamental para optimizar los procesos de la factoría. Los resultados obtenidos en el segundo semestre de 2024, con un cumplimiento del 86% de los indicadores, son una clara evidencia de la eficacia de este enfoque. Estos resultados positivos demuestran la eficacia de los 14 procesos operativos y administrativos, contribuyendo al logro de los objetivos institucionales.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	SI	La evaluación del Sistema de Control Interno es un proceso continuo que involucra a todos los niveles de la organización, los autocontroles realizados por los líderes de proceso, junto con los análisis de la segunda línea de defensa y las evaluaciones de la oficina de Control Interno, generan una valiosa información que permite identificar oportunidades de mejora. La alta dirección debe utilizar esta información para tomar decisiones estratégicas que fortalezcan el control interno y mejoren el desempeño de 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 Factoría ha avanzado significativamente en la implementación de un sistema de control interno basado en las tres líneas de defensa. La alineación con los estándares MIPG y MECI ha permitido mejorar la gestión de riesgos y el cumplimiento de los objetivos institucionales. Sin embargo, es necesario fortalecer la supervisión de los contratos y mejorar la construcción de indicadores estratégicos y en la asignación de responsabilidades claras de los procesos, esto permitirá optimizar la toma de decisiones y mejorar los resultados de los 14 procesos.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el Informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	SI	88%	<p>FORTALEZAS.</p> <p>Durante el segundo semestre de 2024, la Factoría ha consolidado su estrategia de seguridad de la información, fortaleciendo significativamente la primera y segunda línea de defensa, mejorando significativamente la protección de nuestros activos informáticos y garantizar el cumplimiento de los estándares de seguridad.</p> <p>Centralización de la gestión de FORSIID en un sistema único en la herramienta SEVINEIT, lo que permite una atención más eficiente y personalizada a nuestros usuarios, facilitando las respuestas de manera sencilla y rápida, agilizando los procesos y mejorando la satisfacción del cliente.</p> <p>La Factoría se mantiene a la vanguardia de la buena gobernanza a través de la implementación de la Resolución 1286 de 2018 y la creación del Comité Institucional, iniciativas demuestran nuestro compromiso con la mejora continua y la transparencia.</p> <p>Se cuenta con un equipo profesional capacitado en MIPG y NTC ISO 9001:2015, con entendimiento de las tres líneas de defensa y las responsabilidades asignadas a cada rol dentro de los 14 procesos. Este nivel de competencia garantiza la implementación efectiva de nuestro sistema de gestión de calidad y el cumplimiento de los más altos estándares.</p> <p>Los trabajadores de mayor antigüedad en la factoría presentan una notable resistencia a la adopción de nuevas tecnologías en sus tareas diarias, lo cual ha generado una brecha digital que obstaculiza la optimización de los procesos productivos y reduce la eficiencia general de la organización.</p> <p>La constante salida de personal capacitado está afectando negativamente la eficiencia y la calidad de los procesos en la factoría. La falta de personal experimentado genera dificultades, retrasa la toma de decisiones y disminuye la capacidad de respuesta ante los cambios, lo que a su vez impacta en la madurez del sistema de gestión.</p> <p>Fortalecer los mecanismos de manejo de conflictos de interés y código de ética en la factoría desde la Sección de Talento Humano con el fin de garantizar el cumplimiento de los requisitos del SGC y promover una cultura de integridad en la organización.</p> <p>Es necesario fortalecer las competencias de los jefes de proceso en la gestión contractual, dotándolos de las herramientas y conocimientos necesarios para supervisar de manera efectiva todas las etapas de los contratos.</p> <p>Es importante generar cultura de autolimitación en cada uno de los procesos, la vigencia 2024 no se permitió medición lo que no se mide, no se controla, no se mejora y no se venza.</p>	96%	<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 (Módulo 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 objetivos y proyectos 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 I.L.C. 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 adaptación, aplicabilidad y empoderamiento a los cambios tecnológicos, en el desarrollo de las actividades constantes por trabajadores antiguos, en los diferentes procesos de la factoría. Alto porcentaje de rotación laboral del personal capacitado y formado en los procedimientos técnicos en las áreas operativas y administrativas, generando retroceso en los avances logrados en la madurez del sistema de gestión en la factoría. 	-3%
Evaluación de riesgos	SI	82%	<p>FORTALEZAS</p> <p>La periodicidad del comité de gerencia (cada 8 días), junto con las evaluaciones regulares del comité de sostenibilidad y desempeño, permiten un seguimiento riguroso del cumplimiento de nuestros objetivos institucionales, esta dinámica de trabajo colaborativo facilita la toma de decisiones oportunas y basadas en datos, asegurando que avanzamos de manera constante hacia el logro de nuestros objetivos.</p> <p>Para minimizar riesgos y asegurar el cumplimiento de nuestros objetivos, se llevó a cabo, durante la vigencia 2024, un proceso de actualización continua de nuestros procesos, manuales y procedimientos, con el apoyo de las divisiones de Planeación, Calidad y Control Interno.</p> <p>DEBILIDADES.</p> <p>El reciente incidente de hurto en bodegas externas ha evidenciado una brecha crítica en nuestros protocolos de seguridad, ante esta situación, es imperativo realizar una revisión exhaustiva y urgente de la matriz de riesgos, ampliando el análisis a toda la cadena de suministro para identificar y mitigar vulnerabilidades que puedan comprometer la integridad de los activos de la factoría.</p> <p>En la vigencia 2024 la Oficina de Control Interno realizó tres informes cuatrimestrales de seguimiento al Plan Anticorrupción de la matriz de riesgos tanto de gestión, como de omisión donde se denotaron varias recomendaciones que coinciden en actualizar los riesgos y darle un correcto manejo a sus controles.</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 de la toma de decisiones desde la alta gerencia. No se evidencia materialización de riesgos anticorrupción en la I.L.C. se mantienen los riesgos y controles establecidos en los procesos operativos y administrativos. Seguimiento a riesgos ajustado a la normatividad vigente ley 1474 del 2011 (Estado Anticorrupción) y avance en la socialización y aplicabilidad de la nueva ley Estatuto Anticorrupción ley 2196 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. Autocensura y autogestión de los responsables de los procesos operativos y administrativos en el cumplimiento de los hallazgos del SGC. 	8%
Actividades de control	SI	89%	<p>FORTALEZAS</p> <p>El logro del 100% de cumplimiento en las auditorías programadas es el resultado de un esfuerzo colaborativo, donde la capacitación en ISO 9001:2015 ha sido fundamental, reflejando compromiso con la calidad y la mejora continua. La trazabilidad de los informes de control interno demuestra la eficacia de las medidas implementadas para mitigar los riesgos identificados en la matriz de riesgos de los 14 procesos.</p> <p>La Industria Licorera del Cauca ha implementado un sistema de gestión documental en crecimiento que garantiza la actualización constante de todos los procesos.</p> <p>DEBILIDADES.</p> <p>La disminución en la contratación temporal en las áreas de producción y avanzados plantea una discusión que requiere una revisión de nuestros procesos, es necesario encontrar soluciones eficientes y adaptables para garantizar la continuidad de las operaciones.</p> <p>En proceso de actualización de políticas, procedimientos y formatos internos teniendo en cuenta las actualizaciones normativas y aplicabilidad en la factoría.</p> <p>Existen dos procesos misionales que envían las estrategias a seguir y a enmarcar rutas de acción desde los demás procesos de apoyo, para garantizar a través de la continuidad de información la correcta toma de decisiones, es aquí donde se debe mejorar las actividades de control en cada una de las líneas de defensa, y desde estos avances propios de cada línea contribuir a la proyección estratégica.</p>	89%	<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 de gestión institucional, generando confianza en la operatividad de la factoría, se evidenció 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 durante la vigencia siendo reportados en las diferentes plataformas de control y saliendo web institucional, dando cumplimiento a la normatividad vigente en transparencia e información pública. Informe de auditoría interna de los diferentes comités de 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 en aporte a los diferentes procesos institucionales por parte de los trabajadores de planta y planta de personal. En proceso de actualización de políticas, procedimientos y formatos internos teniendo en cuenta las actualizaciones normativas y aplicabilidad en la factoría. 	16%
Información y comunicación	SI	86%	<p>FORTALEZAS.</p> <p>La implementación de un sistema de gestión de información consolidado, coordinado por las áreas de sistemas y planeación, la entidad garantiza la seguridad, integridad y accesibilidad de los datos.</p> <p>La factoría viene aplicando la cultura de integridad y transparencia, en la cual implementó durante el segundo semestre de 2024 un sistema de seguimiento y control de la información en todos los canales de comunicación. Esta iniciativa, en línea con la Ley 1712 y el Estatuto Anticorrupción.</p> <p>DEBILIDADES.</p> <p>Con el objetivo de asegurar una gestión institucional eficiente y eficaz, resulta imprescindible establecer un sistema de indicadores que permita evaluar de manera periódica el desempeño institucional es importante el trabajo en equipo de la división de Planeación y de la alta dirección. Estos indicadores serán analizados a nivel bimestral, trimestral, semestral y anual, lo cual posibilita la detección temprana de posibles desviaciones en los resultados y la implementación de acciones estratégicas para alcanzar los objetivos institucionales.</p> <p>no existe una correcta comunicación entre los procesos, lo que ocasionó equivocación en varios procesos administrativos al interior de la factoría.</p>	79%	<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 SEVINEIT, 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. 	11%
Monitoreo	SI	91%	<p>FORTALEZAS.</p> <p>Durante la vigencia 2024, la oficina de Control Interno demostró un alto nivel de cumplimiento, alcanzando el 96% de los objetivos establecidos en su plan de acción anual. Se destaca el cumplimiento integral de los requerimientos de los entes externos, lo cual evidencia un compromiso sólido con la transparencia y la rendición de cuentas. Asimismo, se ejecutó el 100% de las auditorías internas programadas y se logró cerrar todas las no conformidades identificadas en el Sistema de Gestión de la Calidad. No obstante, las auditorías externas a proveedores no se llevaron a cabo debido a restricciones presupuestales. En cuanto a la generación de informes, se cumplió al 100% con los requisitos legales, los requerimientos del SIC Contable y los informes de gestión solicitados.</p> <p>verificar los riesgos de todos los procesos y actuar frente al riesgo materializados la vigencia 2024, se debe hacer un plan de acción frente al mismo, es fundamental mantener una actitud proactiva en la gestión de riesgos. Se recomienda realizar actualizaciones periódicas de la matriz de riesgos para anticipar posibles amenazas y asegurar la continuidad de las operaciones.</p> <p>Optimización de los recursos financieros a través de la implementación de medidas de austeridad, en cumplimiento de las regulaciones gubernamentales, para reducir la exposición a riesgos financieros y mejorar la eficiencia operativa.</p> <p>No existió capacitación sobre el manejo de la funcionalidad de la herramienta diseñada para la trazabilidad de indicadores del Balance Scorecard como sistema de medición del desempeño institucional, por tanto no fue posible su medición. Para la nueva vigencia se debe ampliar su alcance y depurar los indicadores para obtener una visión más precisa del progreso hacia las metas organizacionales.</p>	96%	<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 I.L.C. se mantienen los riesgos y controles establecidos en cada proceso. <p>DEBILIDADES.</p> <ul style="list-style-type: none"> Disposición de la alta gerencia en formación de nuevos auditors 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 Scorecard 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 información valiosa e integrable. 	-4%