



Nombre de la Entidad:	INDUSTRIA LICORERA DEL CAUCA
Período Evaluado:	II-INFORME SEMESTRAL INDEPENDIENTE SCI DEL 30 DE JUNIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

Estado del sistema de Control Interno de la entidad	87%
---	-----

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	Si están funcionando los componentes de manera integral en la factoría, de acuerdo a los parámetros establecidos y adoptados del Modelo Integrado de Planeación y Gestión-MIPG y MECI. En el segundo semestre del 2023 de acuerdo a los avances de evaluación y seguimiento, se evidenciando un porcentaje cumplimiento del 87%, generando confianza en los catorce (14) procesos operativos y administrativos, expresados en el logro de los objetivos institucionales durante la vigencia.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	SI	Cabe resaltar que la responsabilidad del Sistema de Control Interno recae directamente sobre el representante legal y los líderes de proceso, donde se recomienda que se efectúen autocontroles más exhaustivos con las diferentes tareas de todos los funcionarios a cargo que intervienen en el correcto funcionamiento de los objetivos evaluados en los 14 procesos institucionales. Existe un control de segunda línea de defensa donde se podría mejorar las conclusiones de aportar aún más en la construcción de actividades, indicadores para realizar una correcta trazabilidad y por último, la evaluación de los controles es realizada por la oficina de Control Interno, donde se generan resultados valiosos y sería importante que se tuviera en cuenta para la toma de decisiones desde la Alta Dirección, partiendo de los informes y acciones de mejora de los diferentes comités, generando confianza en lo que hacemos día a día, aplicando herramientas de gestión, análisis y evaluación desde la factoría.
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 viene trabajando bajo el concepto de las tres líneas de defensa, alineadas a las herramientas MIPG y MECI referenciadas por la Función Pública, lo cual ha generado un avance muy significativo en la Factoría, la cual puede ser aún mejor, acortándose a realizar un autocontrol desde los líderes de proceso, planeación realizando la segunda línea de defensa interactuando en la correcta construcción de lineamientos estratégicos que conlleven a la toma de decisiones y responsabilidades tanto de líderes de proceso, alta gerencia y la responsabilidad en la supervisión de los controles, mejorando los resultados de indicadores de los catorce (14) procesos institucionales durante la vigencia 2023.

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	82%	<p>FORTALEZAS.</p> <ul style="list-style-type: none"> Durante la vigencia 2023 se capacitaron 33 trabajadores en la NIC 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. 	90%	<p>FORTALEZAS.</p> <ul style="list-style-type: none"> Se cuenta con personal profesional, capacitado y comprometido en el cumplimiento de los objetivos institucionales. Alto porcentaje de cumplimiento en capacitaciones con los trabajadores y servidores públicos de libre nombramiento de acuerdo al PIC durante el primer semestre del 2023. 33 trabajadores capacitados en el SGC NIC ISO 9001:2015 y MIPG (Modelo Integrado de Planeación y Gestión) que están apoyando en la ejecución de auditorías internas. 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 ejecutada por la oficina de Control Interno. Comunicación asertiva con los usuarios internos y externos con responsabilidad empresarial en la calidad del servicio y producto. En ejecución final del nuevo manual de contratación interna y manual de supervisores e interventores. <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. Personal directivo que ingreso en el primer semestre del 2023 en adaptación al ambiente laboral en los diferentes procesos.
Evaluación de riesgos	SI	82%	<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 operatividad de la factoría, se evidencian un alto porcentaje en cumplimiento de indicadores propuestos, que están consolidados en el balance score card de la factoría. 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 avances 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. 	74%	<p>FORTALEZAS.</p> <ul style="list-style-type: none"> Seguimiento a riesgos ajustado a la normatividad vigente ley 1174 del 2011 (Estatuto Anticorrupción) y avances en la socialización y aplicabilidad de la nueva ley Estatuto Anticorrupción ley 2195 del 2022. Seguimiento oportuno a indicadores, planes de desarrollo por procesos, consolidado en la herramienta balance Score Card de la Factoría para 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. Eficacia en la Planeación estratégica de la entidad, basado en riesgos de acuerdo a las normas vigentes y aplicación de la norma técnica del SGC. <p>DEBILIDADES.</p> <ul style="list-style-type: none"> Falta de ajuste actualización de la matriz de riesgos de la factoría, bajo la coordinación de Planeación Institucional y los jefes de proceso como responsables en primera línea de defensa. Falta de inducción y rendición de los trabajadores y jefes de libre nombramiento que ingresan a laborar en la industria, en el sistema de riesgos de la entidad. Autocontrol y autogestión de los responsables de los procesos operativos y administrativos en el cumplimiento de los hallazgos del SGC.
Actividades de control	SI	85%	<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 evidencian 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, evidenciado en los diferentes informes de seguimiento durante la vigencia siendo reportados en las diferentes plataformas de control y página web institucional, dando 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 en aporte a los diferentes procesos institucionales por parte de los trabajadores de planta 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. 	69%	<p>FORTALEZAS.</p> <ul style="list-style-type: none"> La entidad cuenta con licenciamiento de equipos tecnológicos acorde a la necesidad del sistema aplicando las políticas y procedimientos bajo la directiv del jefe de planeación institucional. Se evidencia un control eficiente en la operatividad del software institucional, minimizando riesgos de fuga de información o hacker cibernético a la factoría. Cumplimiento del plan de auditoría por parte de Control Interno, informes que se llevan al comité de gestión y desempeño para su análisis y toma de decisiones desde la alta gerencia, teniendo en cuenta el avance de indicadores y cumplimiento de metas por procesos. Se cuenta con Autonomía y adaptabilidad de la alta gerencia en el desarrollo de sus funciones, generando confianza y responsabilidad en primera línea de defensa con cada uno de los procesos operativos y administrativos. <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 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. La entidad no cuenta con manual de funciones de trabajadores, existen contratos laborales con actividades inmersas en su minuta contractual, teniendo en cuenta el acuerdo 020 de 2009 donde especifica el perfil y funciones a cargo, así mismo, se está trabajando en la adaptabilidad del manual de funciones por la Sección talento Humano.
Información y comunicación	SI	82%	<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 relación 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 SEVENET, 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. 	75%	<p>FORTALEZAS.</p> <ul style="list-style-type: none"> La entidad cuenta con herramientas tecnológicas para almacenamiento y procesamiento de la información tanto interna como externa brindando excelentes resultados en la trazabilidad de la alta gerencia. La página web y redes sociales son herramientas que han optimizado una estrategia muy amplia en los medios digitales, con marketing, innovaciones de producto, llegando a los diferentes grupos de interés del mercado Se cuenta con un buen análisis de base de datos a proveedores, de forma periódica y actualizada por el área de comunicaciones Estadísticas en tiempo real para su análisis y evaluación de los usuarios en los medios de comunicación masiva, generando innovación y calidad del producto. La entidad está a la vanguardia en la seguridad de la información de acuerdo a los planes estratégicos y políticas internas acorde al funcionamiento tanto operativos como administrativos. <p>DEBILIDADES.</p> <ul style="list-style-type: none"> En la factoría se tiene avances en los ajustes del software SEVENET, para afianzar la comunicación interna y externa de los procesos administrativos en especial, la ventana de registro (Anónimo) para su respectiva denuncia, que en el momento se está manejando de forma física en ventanilla única, página web, correo electrónico. 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> <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. <p>DEBILIDADES.</p> <ul style="list-style-type: none"> 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 información valiosa e intangible 	95%	<p>FORTALEZAS.</p> <ul style="list-style-type: none"> Se evidencia aprobación del plan de auditoría 2023, por el Comité Institucional de coordinación de control interno adaptado por la entidad, mediante resolución 1268 del 2018, suscrito con la alta gerencia el cual se está ejecutando. En el primer semestre 2023, se realizó auditoría interna al SGC evidenciando su maduración y eficiencia alineado con MECI y MIPG, generando la mejora continua de la factoría en los 14 procesos institucionales. Es indudable el apoyo de los jefes de proceso y responsables en los planes de mejoramiento, dejados en los diferentes auditorías externas, como las IAS, antes contratóreas, ente certificador bureau veritas, ente regulador Min Salud, brindando un plan de contingencia en la eficacia de la respuesta. Formación de 33 auditores internos en NIC ISO 9001:2015 y MIPG de los diferentes procesos de la entidad, lo cual genero confianza y autonomía a la gestión interna. <p>DEBILIDADES.</p> <ul style="list-style-type: none"> Falta de sinergia en las líneas de defensa, línea estratégica, en la evaluación de los informes de auditoría, con el fin de generar planes de contingencia o mejoramiento en el avance de cumplimiento de indicadores, planes de acción, plan estratégico y de proceso. 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 intangible.