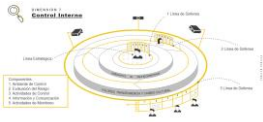


|                       |  |
|-----------------------|--|
| Nombre de la Entidad: | AGENCIA LOGÍSTICA DE LAS FUERZAS MILITARES |
| Periodo Evaluado:     | I SEMESTRE 2023                            |



|   |     |
|---|-----|
| 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 | La Agencia Logística de las Fuerzas Militares, bajo el modelo de Cadena de Valor, estableció el MODELO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO, consiste en el monitoreo y supervisión permanente a la Gestión y al Sistema de Control Interno, a través de reuniones semanales, mensuales y trimestrales. Efectuando verificación permanente a cada una de las actividades del plan estratégico, puntos de control de los procesos misionales y de apoyo, teniendo en cuenta los roles y responsabilidades asignadas a los servidores públicos, identificando las oportunidades de mejora, analizando los planes de mejoramiento y las debilidades informadas por la tercera y segunda línea de defensa, así como de las partes interesadas, con el objeto de fomentar la cultura de la prevención en la Entidad del sistema de Control Interno. |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):  | Si | El sistema de control interno de la entidad esta soportado en manuales, guías, procedimientos, políticas de operación y sistemas de información que orientan hacia el análisis de las actividades, control de riesgos, monitoreo en tiempo real a los sistemas de información y cumplimiento de indicadores de gestión y estratégicos, puntos de control, seguimiento presupuestal y de los objetivos misionales, operativos y administrativos. Para el semestre evaluado se impacta el sistema teniendo en cuenta que como resultado del proceso de Carrera administrativa, la planta de personal de la ALFM es nueva en aproximadamente 80%, por lo cual la entidad debe reforzar el nivel de conocimiento y misión institucional, tanto en los procesos como en los procedimientos que aplican al Sector Defensa.                     |
| 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 estructura orgánico funcional de la Agencia Logística de las Fuerzas Militares, permite aplicar el modelo de las tres líneas de defensa y la línea estratégica, concatenado al desarrollo del sistema de control interno, el cual se encuentra soportado en la aplicación de la mejora continua, análisis y control de riesgos, capacitación del talento humano, mejoramiento de la infraestructura tecnológica, asignación de roles y responsabilidades en cada uno de los grados y perfiles de la planta de personal, presentación de informes y rendición de actividades logísticas y administrativas en cada uno de los procesos, para el logro de los objetivos estratégicos.  |

| 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  | 80%                              | <p><b>FORTALEZA:</b> ALFM cuenta con:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-Seguimiento a la gestión por parte de la alta dirección a través de reuniones periódicas.</li> <li>-sesión permanente del comité Institucional del sistema de Control Interno</li> <li>-canales de comunicación como: chat interactivo, buzones, línea gratuita, módulo PQR para la recepción de peticiones, quejas, sugerencias o felicitaciones de las partes interesadas que incluyen cliente interno y externo.</li> <li>-Inclusión de las actividades y/o funciones de las líneas de defensa.</li> </ul> <p><b>DEBILIDADES</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- No se carga en la herramienta suite visión el monitoreo a las actividades identificadas en los riesgos por proceso. Ni las actividades transversales respecto del tratamiento de los riesgos de corrupción.</li> <li>- No se evalúa el resultado de las actividades que conforman el plan estratégico del talento humano.</li> </ul>  | 98%  | <p><b>FORTALEZAS</b></p> <p>La entidad cuenta con el establecimiento e identificación de los principios y valores del servidor público. Cuenta con el funcionamiento del sistema de control interno a través del Comité Institucional del sistema de Control.</p> <p>La alta Dirección es líder en seguimiento y control del sistema y de la gestión que se realiza en la entidad.</p> <p>La entidad establece la planeación estratégica, considera metas y objetivos, análisis de riesgo considerando las posibles afectaciones de su entorno. La entidad cuenta con políticas claras las cuales se comunican hacia los servidores públicos para el mantenimiento del control y seguimiento a la gestión. Conforme a la evaluación anterior, la Entidad genero PLAN DE COMPROMISOS MIPG 2021 en al Suite visión, con el fin de subsanar las novedades detectadas. al cierre del presente su ejecución se encuentra al 100%</p> <p><b>DEBILIDADES</b></p> <p>Se evidencia el manual de gestión del riesgo, la política existente fue derogada para la vigencia 2022. No se identifica la previsión dentro de los riesgos identificados frente a la planta de personal vs. carrera administrativa, siendo éste un objetivo estratégico.</p> | -18%                        |
| Evaluación de riesgos      | Si  | 85%                              | <p><b>FORTALEZAS:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-ALFM, cuenta con la herramienta suite visión empresarial en la cual ingresa cada una de las líneas determinadas en el plan estratégico y plan de acción generando en cada una las tareas y/o actividades que materializan su cumplimiento.</li> <li>-La alta dirección analiza los cambios de entorno y define gestiones a seguir.</li> <li>-La oficina de Control Interno evalúa el mapa de riesgos y sus puntos de control, resultado que es dado a conocer a los líderes de proceso.</li> <li>-En la matriz DOFA se analiza el contexto interno y externo que pueden afectar o no la gestión del cambio de la organización, se cuenta con el procedimiento de gestión del cambio (Activo y vigente)</li> </ul> <p><b>DEBILIDADES</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-En el mapa de riesgos para 2023, no se incluye en ninguno de los puntos de control, informe de la segunda línea de defensa, ni informes a los líderes de proceso por parte de quienes ejecutan y cargan las actividades en la SVE.</li> </ul>  | 97%  | <p><b>FORTALEZAS:</b></p> <p>La alta dirección acorde con el análisis del entorno interno y externo define en los procesos y procedimientos los riesgos de posibles actos de corrupción, genera controles y realiza permanente monitoreo a las actividades desarrolladas. La alta dirección cuenta con el mecanismo para vincular las actividades del plan estratégico al plan de acción de la entidad. La alta dirección evalúa y define las fallas en los puntos de control de los riesgos identificados, implementando cambios y planes de mejoramiento.</p> <p><b>DEBILIDADES</b></p> <p>Se recomienda fortalecer la participación de las regionales y de los contratistas por prestación de servicios Se sugiere que en la suite visión se establezca el campo de análisis del responsable de la segunda línea de defensa respecto de la ejecución de los puntos de control asociados al riesgo. Se recomienda socializar o dejar visible en la suite visión empresarial el establecimiento e identificación de riesgos asociados a los planes, programas o proyectos institucionales</p>   | -12%                        |
| Actividades de control     | Si  | 90%                              | <p><b>FORTALEZAS:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Se evalúa las actualización de: procedimientos, políticas de operación , manuales y guías que materializan la operación y misionalidad institucional</li> <li>-Se cuenta con la Política General Seguridad de la Información GTI-DG-04</li> </ul> <p><b>DEBILIDADES</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-Al realizar redistribución de servidores públicos de la Dirección de Clase 1 (Subdirección General de Abastecimientos) a la Subdirección General de Contratación, no se efectuaron los actos administrativos en la oportunidad para sustentar los cambios internos realizados.</li> </ul>   | 96%  | <p>Mediante la Directiva permanente No 11 ALDG - ALOAPI - 110 del 05 de julio de 2019. Dar instrucciones sobre la responsabilidad en la Administración del Riesgo en la Agencia Logística de las Fuerzas Militares. Se encuentra publicada en <a href="http://agencia.intranet.leodm.io/out/ViewDocu ment.php?documentid=6500">http://agencia.intranet.leodm.io/out/ViewDocu ment.php?documentid=6500</a>. La misma no tuvo cambios durante los meses de noviembre y diciembre de 2019.</p>  | -6%                         |
| Información y comunicación | Si  | 89%                              | <p><b>FORTALEZAS:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-La entidad cuenta con la matriz de activos de información en las cuales se clasifica cada uno de los activos de información identificados en la entidad y se complementa con el manual de política de seguridad de la información, las actividades de control entre otras: (formato creación de usuario, formato excepciones de seguridad, gestión de contraseñas, rol y responsabilidad definido por la entidad, requerimientos a través de la mesa de ayuda).</li> <li>-Se publica en el link: Manual Políticas Seguridad de la Información GTI-MA-01, Matriz de Roles y Responsabilidades Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo y el Sistema de Gestión Ambiental GTI-DG-05, Política General Seguridad de la Información GTI-DG-04.</li> </ul> <p><b>DEBILIDADES</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-No se ha establecido el mecanismo de verificación y actualización de la información relevante para ALFM, en tiempo real.</li> <li>-Se evidencia en el módulo POR la condición "obligatoria de diligenciar todos los campos marcados con ", lo que induce al usuario a identificarse.</li> </ul> | 100%   | <p><b>FORTALEZA</b></p> <p>La entidad cuenta con sistemas de información para la gestión, que permiten la captura y procesamiento de datos en tiempo real. La entidad cuenta con canales internos y externos para las denuncias, peticiones, quejas y reclamos, ha implementado los puntos de control para el manejo y procesamiento de datos para el cumplimiento de los requerimientos. La entidad cuenta con canales externos, definidos para comunicar la información de importancia para el ciudadano y para las partes interesadas, incluyendo a proveedores y contratistas de bienes y servicios.</p> <p>La entidad cuenta con el proceso de manejo e identificación de la información entrante estableciendo las actividades de quien la recibe, quien la procesa y quien la comunica acorde a la normatividad aplicable. La alta dirección evalúa de forma permanente el funcionamiento de los canales de comunicación y su interrelación con el entorno.</p>   | -11%                        |
| Monitoreo                  | Si  | 93%                              | <p><b>FORTALEZA</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-En reunión del comité institucional de control interno, es aprobado el plan anual de auditorías expuesto por el jefe de control interno, documento en el cual se incluyen los informes de ley y las auditorías al sistema integrado de gestión y desempeño realizadas por la Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional.</li> <li>-Los resultados de las auditorías internas son socializados a los auditados en informe preliminar en el cual los auditados tienen el derecho a la réplica de las novedades detectadas, en el cual cuentan con 5 días hábiles para presentar sus argumentos y soportes que lo sustenten.</li> </ul> <p><b>DEBILIDADES</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-Se observa debilidad en la gestión de Atención al Ciudadano sobre el control de las PQR (reiterativas)</li> <li>-No se evidencia en la herramienta SVE, planes de mejoramiento correspondientes al ejercicio de autoevaluación efectuado por la segunda línea de defensa.</li> </ul>  | 100%   | <p>El comité institucional de control interno aprueba el plan anual de auditoría de la entidad, verifica y recibe el seguimiento y ejecución de las auditorías. La alta dirección de forma permanente evalúa la gestión institucional a través de reuniones diarias, mensuales, trimestrales con los directivos e integrados de cada uno de los procesos identificados en la entidad. Frente a las evaluaciones independientes la entidad establece, monitorea y controla la ejecución y avance de los planes de mejoramiento en reuniones mensuales presididas por el director general de la ALFM.</p>  | -7%                         |