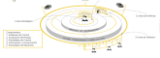


Nombre de la Entidad:
Período Evaluado:

AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES
II SEMESTRE 2022

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 o en proceso o 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 está 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 (Línea de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La estructura organico funcional de la Agencia Logística de las Fuerzas Militares, permite aplicar el modelo de las tres líneas de defensa y la línea estratégica, concaudado 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	88%	<p>FORTALEZAS: 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. La alta Dirección es líder en seguimiento y control del sistema y de la gestión que se realiza en la entidad. 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.</p> <p>DEBILIDADES: Los puntos de control asociados a los riesgos institucionales deben ser objeto de revisión y mejora para evitar la materialización de los riesgos. Evidenciando los análisis que realizan la primera y segunda línea de defensa. Se cuenta con el plan estratégico del Talento Humano vigencia 2022, sin embargo no se cuenta con la evaluación del citado plan. No se evidencia la evaluación al ciclo de vida del servidor público. No se cuenta con el manual de administración de personal aplicado a la ley 909/2004.</p>	88%	<p>FORTALEZAS: 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. La alta Dirección es líder en seguimiento y control del sistema y de la gestión que se realiza en la entidad. 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.</p> <p>DEBILIDADES: Se evidencia el manual de gestión del riesgo, la política existente fue derogada para la vigencia 2022. No se evidencia la prevención dentro de los riesgos identificados frente a la planta de personal vs carrera administrativa, siendo este un objetivo estratégico. No se evidencia evaluación del contenido de la entidad, conforme a las novedades presentadas. Se evidencia debilidad en el proceso de Inducción General para personal que ingresa a la ALFM por Carrera Administrativa, ya que no se está realizando oportunamente al momento del ingreso del personal. No se evidencia acompañamiento desde la Dirección Administrativa y Del Talento Humano para el proceso de retiro de los servidores públicos.</p>	-1%
Evaluación de riesgos	Si	82%	<p>FORTALEZAS: 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>DEBILIDADES: Los informes de control interno, relacionados con el seguimiento a riesgos de corrupción e institucionalidad identificados por los procesos, aducen obsolescencia en el análisis realizado en la SIVE. La oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional, no ha generado el plan de contingencia de los respectivos riesgos materializados tanto en las adianas como en las informes de seguimiento.</p>	94%	<p>FORTALEZAS: 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>DEBILIDADES: Se recomienda fortalecer la participación de las regionales y de los contratistas por prestación de servicios. Se sugiere que en la suite vision 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 vision empresarial el establecimiento e identificación de riesgos asociados a los planes, programas o proyectos institucionales, para la vigencia 2022, no se tuvo en cuenta la pérdida de conocimiento con la adopción del proceso de carrera administrativa del personal.</p>	-12%
Actividades de control	Si	94%	<p>FORTALEZAS: La alta dirección analiza el impacto de los cambios del entorno, respecto del funcionamiento del sistema de control. La alta dirección ha establecido la desagregación de las funciones en diferentes servidores públicos monitorando su resultado. La alta dirección evalúa de forma permanente los riesgos identificados, tomando acción en las debilidades del comportamiento de la gestión institucional.</p> <p>DEBILIDADES: El proceso de seguimiento y evaluación no ha realizado auditoría a los servicios que contrata la entidad para los temas de tecnología de la información, entre otros aspectos / el equipo interdisciplinario no cuenta con un profesional en el área de tecnología y para la vigencia</p>	100%	<p>Mediante la Directiva permanente No 11 ALDGO -ALDMP- 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 http://agencia.intranet/leidos/out/ViewDocu_men.php?DocumentoID=820. La misma no tuvo cambios durante los meses de noviembre y diciembre de 2019.</p>	-6%
Información y comunicación	Si	89%	<p>FORTALEZA: La entidad cuenta con sistemas de información para la gestión, que permitan 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>DEBILIDADES: La entidad no ha obtenido las tablas de valoración documental para el archivoinstitucional acumulado vigencias anteriores 2005. El Grupo Atención y Orientación Ciudadana debe evaluar los requisitos para la comunicación anónima toda vez que al tomar contacto en el call center se requiere del número de cédula para recibir atención. En la página web tem denuncias se solicita nombre e identificación.</p>	93%	<p>FORTALEZA: 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>DEBILIDADES: Para vigencia 2022, no se observa la modificación del plan de mejoramiento al hallazgo detectado por la oficina de control interno, respecto de la ausencia de tablas de valoración documental y el no inicio del proyecto de inversión para la gestión documental de la entidad. Con ocasión del cambio de proveedor TIC, la página web ha generado publicación, existen documentos no visibles pero que se son digitados en el buscador (lupa), se evidencia que si están publicados. La Entidad se encuentra en proceso de ajuste de planta de personal, la inducción y reducción organizacional se efectúa de acuerdo a los grupos que vayan ingresando, sin embargo los procesos continúan cumpliendo su objetivo institucional.</p>	-4%
Monitoreo	Si	89%	<p>FORTALEZA: 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> <p>DEBILIDADES: Hasta falta evidenciar en la herramienta SIVE los informes de las líneas de defensa identificadas en el modelo del sistema de control interno. Se debe asegurar las evidencias de los puntos de control. Se debe reforzar los informes de supervisión y del control de la contratación. Se debe reforzar los registros financieros y la calidad de los datos cargados en las herramientas de seguimiento que tiene la entidad.</p>	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 integrantes 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>	-11%