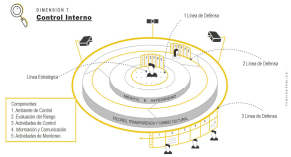


| | |
|---|---|
| Nombre de la Entidad: | UNIDAD DE LICORES DEL META |
| Periodo Evaluado: | 1 DEJULIO DE 2024 A 31 DE DICIEMBRE DE 2024 |

| | |
|---|---|
| Estado del sistema de Control Interno de la entidad | 85% |

**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):** | En proceso | La Unidad de Licores del Meta, continua en proceso de adopción del Modelo Integrado de Planación y Gestion. Se tiene en cuenta las observaciones dadas por funcion publica, como resultado de la evaluacion y medicion del indice de desempeño institucional. las observaciones se han ido acogiendo acorde con las condiciones actuales de la Unidad de Licores del Meta. |
| **¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):** | Si | Pese a las deficiencias que aun se tienen frente a la adopcion total del Modelo Integrado de Planeacion y Gestion, el sistema de control interno de la ULM, responde a los objetivos misionales. |
| **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 | El Representante Legal, los lideres de procesos, responsables de areas, la subdireccion administrativa y financiera con funciones de planeacion y la oficina de control inerno conocen la responsabilidad que tienen cada uno dentro de la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión |

| Componente | ¿El componente está presente y funcionando? | Nivel de Cumplimiento componente | Estado actual: Explicacion 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 | 83% | De acuerdo con los resultados de la medicion, durante el segundo semestre de 2024, el componente Ambiente de control obtuvo un crecimiento del 2% con relacion a semestre inmediatamente anterior, teniendo en cuenta que dentro del periodo evaluado se fortalecieron acciones relacionadas con la divulgacion y socializacion de los valores del codigo de integridad.<br><br>Dentro de las debilidades que aun presenta este componente se tiene: La falta de una linea de denuncias internas sobre situaciones irregulares o posibles incumplimientos con el Codigo de Integridad. La Alta Direccion no ha definido niveles de aceptacion de los riesgos; hace falta adelantar acciones o establecer herramientas para gestionar adecuadamente el Talento Humano a traves del ciclo de vida del Servidor Publico en lo relacionado con el Ingreso, desarrollo y retiro de la Entidad, no se cuenta con evidencias de la evaluacion al impacto del Plan Institucional de Capacitacion PIC. | 81% | De acuerdo con los resultados de la medicion, durante el primer semestre de 2024, el componente Ambiente de control obtuvo una disminucion del 4% con relacion a semestre inmediatamente anterior, teniendo en cuenta que dentro del periodo evaluado no se tienen evidencias que la alta direccion revise y tome decisiones frente a las recomendaciones de la oficina de control interno sobre los incumplimientos con las acciones asociadas al control de los riesgos, tampoco se evidencia soportes de las acciones orientadas frente a la materializacion de algunos riesgos.<br><br>Dentro de las debilidades que aun presenta este componente se tiene: La falta de una linea de denuncias internas sobre situaciones irregulares o posibles incumplimientos con el Codigo de Integridad. La Alta Direccion no ha definido niveles de aceptacion de los riesgos; hace falta adelantar acciones o establecer herramientas para gestionar adecuadamente el Talento Humano a traves del ciclo de vida del Servidor Publico en lo relacionado con el Ingreso, desarrollo y retiro de la Entidad, no se cuenta con evidencias de la evaluacion al | 2% |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Evaluación de riesgos | Si | 79% | La evaluacion de este componente, para el segundo semestre de 2024, se mantiene su calificación. Aun se evidencia debilidades que no permitio subir la calificacion, teniendo en cuenta que durante el periodo evaluado no se evidencio que la alta direccion, realice reuniones para analizar los mapas de riesgos su diseño y ejecucion, las posibles fallas de sus controles y la toma de decisones frente al analisis realizado. Dentro de las Fortalezas que se evidencian en este componente es que la ULM cuenta con un Plan Estrategico que orienta el Direccionamiento Estrategico y Planeacion con unas metas y objetivos especificos, medibles y con unos plazos establecidos en su cumplimiento. Cuenta con la Matriz de Riesgos por procesos y de corrupcion con sus respectivos monitoreos y evaluacion periodica. | 79% | La evaluacion de este componente, para el primer semestre de 2024, se oberva un incremento del 10%, teniendo en cuenta que durante el periodo evaluado, la alta direccion a traves de Comite Institucional de Control Interno, conocio y reviso los resultados de la evaluacion que hace la Oficina de Control Interno al cumplimiento del plan de accion del proceso de Gestion Comercial (primer trimestre de 2023). El documento con la evaluacion, observaciones y recomendaciones lo recibieron tambien al correo institucional. Sin embargo aun se evidencia debilidades que no permitio subir la calificacion, teniendo en cuenta que durante el periodo evaluado no se evidencio que la alta direccion, realice reuniones para analizar los mapas de riesgos su diseño y ejecucion, las posibles fallas de sus controles y la toma de decisones frente al analisis realizado. Dentro de las Fortalezas que se evidencian en este componente es que la ULM cuenta con un Plan Estrategico que orienta el Direccionamiento Estrategico y Planeacion con unas metas y objetivos especificos, medibles y con unos plazos establecidos en su cumplimiento. Cuenta con la Matriz de Riesgos por procesos y de corrupcion con sus respectivos monitoreos y evaluacion periodica. | 0% |
| Actividades de control | Si | 88% | Frente al componente "Actividades de Control" La ULM para el segundo semestre de 2024, bajo 5 puntos en su califiación, teniendo en cuenta que no se evidencia soporte docuemental de las situaciones especificas de segregacion de funciones por falta de personal e identificacion de los posibles riesgos a que se expone la ULM.<br><br>De otra parte no se evidencia actividades de contro relevantes sobre las infraestructuras tecnologicas y sobre desarrollo y mantenimiento de tecnologias. | 92% | Frente al componente "Actividades de Control" La ULM para el primer semestre de 2024, mantiene su nivel de avance, no se evidencia documentacion de actividades de control que permita de alguna manera la ejecucion adecuada del presupuesto y controlar la materializacion de los riesgos relacionados, persiste la evidencia de procedimientos sin actualizar. | -5% |
| Información y comunicación | Si | 79% | Frente al componente "Informacion y comunicion", la Unidad de Licores del Meta se mantuvo con una calificacion de 79% de implementación durante el segundo semestre de 2024. La ULM continua operando con el sistema de informacion OBELISCO PRIME ERP el cual integra informacion financiera y administrativa, le permite a la ULM tener su informacion en Nube de manera permanente, frente a la información de nuestros grupos de valor, la subdirección comercial lleva el respectivo control y actualización de las bases de datos. Aun persiste la debilidad frente a la falta de disposicion de canales de informacion internos para la denuncia anonima o confidencial de posibles situaciones irregulares y que cuente con mecanismos especficos para su manejo de tal manera que genere confianza en los servidores para utilizalos. Persiste la falta de procesos y procedimientos orientados a evaluar periodicamente la efectividad de los canales de comunicación con partes externas y sus contenidos. Persiste la falta de realizar la evaluación a nuestros grupos de valor sobre la percepción que tienen sobre nuestros sservicios y producto. | 79% | Frente al componente "Informacion y comunicion", la Unidad de Licores del Meta se mantuvo con una calificacion de 79% de implementación durante el primer semestre de 2024. La ULM continua operando con el sistema de informacion OBELISCO PRIME ERP el cual integra informacion financiera y administrativa, le permite a la ULM tener su informacion en Nube de manera permanente, frente a la información de nuestros grupos de valor, la subdirección comercial lleva el respectivo control y actualización de las bases de datos. Aun persiste la debilidad frente a la falta de disposicion de canales de informacion internos para la denuncia anonima o confidencial de posibles situaciones irregulares y que cuente con mecanismos especficos para su manejo de tal manera que genere confianza en los servidores para utilizalos. Persiste la falta de procesos y procedimientos orientados a evaluar periodicamente la efectividad de los canales de comunicacion con partes externas y sus contenidos. Persiste la falta realizar la evaluacion a nuestros grupos de valor sobre la percepcion que tienen sobre nuestros sservicios y producto. | 0% |
| Monitoreo | Si | 96% | Frente al componente "Monitoreo", la Unidad de Licores del Meta mantuvo su calificación. | 96% | Frente al componente "Monitoreo", la Unidad de Licores del Meta subio su calificación en 3% la implementación durante el primer semestre de 2024. Este es un componente con un alto grado de implementación en la ULM, durante el periodo evaluado se evidencia que la alta direccion reviso los resultados de la evaluacion que realiza control interno al cumplimiento de metas del Plan de Accion del proceso de Gestion Comercial | 0% |