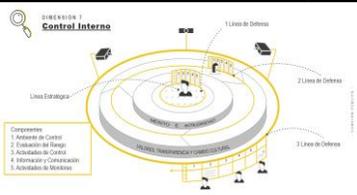


Nombre de la Entidad:	UNIDAD DE LICORES DEL META
Periodo Evaluado:	1 DE ENERO DE 2024 A 30 DE JUNIO DE 2024



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, continúa en proceso de adopción del Modelo Integrado de Planeación y Gestión. Se tiene en cuenta las observaciones dadas por función pública, como resultado de la evaluación y medición del índice 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 adopción total del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, 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	La Representante Legal, los líderes de procesos, responsables de áreas, la subdirección administrativa y financiera con funciones de planeación y la oficina de control interno 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: 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	81%	De acuerdo con los resultados de la medición, durante el primer semestre de 2024, el componente Ambiente de control obtuvo una disminución del 4% con relación a semestre inmediatamente anterior, teniendo en cuenta que dentro del periodo evaluado no se tienen evidencias que la alta dirección 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 materialización de algunos riesgos. Dentro de las debilidades que aun presenta este componente se tiene: La falta de una línea de denuncias internas sobre situaciones irregulares o posibles incumplimientos con el Código de Integridad. La Alta Dirección no ha definido niveles de aceptación de los riesgos; hace falta adelantar acciones o establecer herramientas para gestionar adecuadamente el Talento Humano a través del ciclo de vida del Servidor Público en lo relacionado con el Ingreso, desarrollo y retiro de la Entidad, no se cuenta con evidencias de la evaluación al impacto del Plan Institucional de Capacitación PIC.	85%	La unidad de Licores del Meta, para el segundo semestre de 2023, bajo 3% el nivel de cumplimiento con el componente "Ambiente de Control, teniendo en cuenta que dentro del periodo evaluado no se tienen evidencias que la alta dirección 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 materialización de algunos riesgos. Dentro de las debilidades que presenta este componente se tiene la falta de campañas para que todos los servidores públicos y contratistas interioricen y pongan en practica los valores que fundamentan el Código de Integridad, así mismo hace falta definir herramientas de seguimiento y medición de los mismos. Aun permanece la falta de una línea de denuncias internas sobre situaciones irregulares o posibles incumplimientos con el Código de Integridad. Hace falta adelantar acciones o establecer herramientas para gestionar adecuadamente el Talento Humano a través del ciclo de vida del Servidor Público en lo relacionado con el Ingreso, desarrollo y retiro de la Entidad.	-4%
Evaluación de riesgos	Si	79%	La evaluación de este componente, para el primer semestre de 2024, se observa un incremento del 10%, teniendo en cuenta que durante el periodo evaluado, la alta dirección a través de Comité Institucional de Control Interno, conoció y revisó los resultados de la evaluación que hace la Oficina de Control Interno al cumplimiento del plan de acción del proceso de Gestión Comercial (primer trimestre de 2023). El documento con la evaluación, observaciones y recomendaciones lo recibieron también al correo institucional. Sin embargo aun se evidencia debilidades que no permiten subir la calificación, teniendo en cuenta que durante el periodo evaluado no se evidencia que la alta dirección, realice reuniones para analizar los mapas de riesgos su diseño y ejecución, las posibles fallas de sus controles y la toma de decisiones frente al análisis realizado. Dentro de las Fortalezas que se evidencian en este componente es que la ULM cuenta con un Plan Estratégico que orienta el Direccionalamiento Estratégico y Planeación con unas metas y objetivos específicos, medibles y con unos plazos establecidos en su cumplimiento. Cuenta con la Matriz de Riesgos por procesos y de corrupción con sus respectivos monitoreos y evaluación periódica.	69%	Frente al componente de Evaluación del Riesgo, la ULM mantiene la calificación frente a la evaluación realizada al periodo anterior. Sin embargo aun se evidencia debilidades que no permiten subir la calificación, teniendo en cuenta que durante el periodo evaluado no se evidencia que la alta dirección evalúe periódicamente el cumplimiento de cada uno de los objetivos y metas de tal manera que les permita determinar la consistencia de cada uno de ellos y les permita de la misma manera tomar decisiones de continuarlos o ajustarlos si es el caso. Tampoco se evidencia que se realicen reuniones para analizar los mapas de riesgos su diseño y ejecución, las posibles fallas de sus controles y la toma de decisiones frente al análisis realizado. Tampoco se evidencia análisis por parte de la alta dirección del impacto sobre el Sistema de control interno por cambios en los niveles de la organización. Dentro de las Fortalezas que se evidencian en este componente es que la ULM cuenta con un Plan Estratégico que orienta el Direccionalamiento Estratégico y Planeación con unas metas y objetivos específicos, medibles y con unos plazos establecidos en su cumplimiento. Cuenta con la Matriz de Riesgos por procesos y de corrupción con sus respectivos monitoreos y evaluación periódica.	10%
Actividades de control	Si	92%	Frente al componente "Actividades de Control" la ULM para el primer semestre de 2024, mantiene su nivel de avance, no se evidencia documentación de actividades de control que permita de alguna manera la ejecución adecuada del presupuesto y controlar la materialización de los riesgos relacionados, persiste la evidencia de procedimientos sin actualizar.	92%	Frente al componente "Actividades de Control" la ULM para el segundo semestre de 2023, mantiene su nivel de avance, no se evidencia documentación de actividades de control que permita de alguna manera la ejecución adecuada del presupuesto y controlar la materialización de los riesgos relacionados, persiste la evidencia de procedimientos sin actualizar.	0%
Información y comunicación	Si	79%	Frente al componente "Información y comunicación", la Unidad de Licores del Meta se mantuvo con una calificación de 79% de implementación durante el primer semestre de 2024. La ULM continúa operando con el sistema de información QBELISCO PRIME ERP el cual integra información financiera y administrativa, le permite a la ULM tener su información 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 disposición de canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares y que cuente con mecanismos específicos para su manejo de tal manera que genere confianza en los servidores para utilizarlos. Persiste la falta de procesos y procedimientos orientados a evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación con partes externas y sus contenidos. Persiste la falta realizar la evaluación a nuestros grupos de valor sobre la percepción que tienen sobre nuestros servicios y producto.	79%	Frente al componente "Información y comunicación", la Unidad de Licores del Meta se mantuvo con una calificación de 79% de implementación durante el segundo semestre de 2023. La ULM continúa operando con el sistema de información QBELISCO PRIME ERP el cual integra información financiera y administrativa, le permite a la ULM tener su información 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 disposición de canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares y que cuente con mecanismos específicos para su manejo de tal manera que genere confianza en los servidores para utilizarlos. Hace falta diseñar procesos y procedimientos orientados a evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación con partes externas y sus contenidos. Hace falta realizar la evaluación a nuestros grupos de valor sobre la percepción que tienen sobre nuestros servicios y producto.	0%
Monitoreo	Si	96%	Frente al componente "Monitoreo", la Unidad de Licores del Meta subió 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 dirección revisó los resultados de la evaluación que realiza control interno al cumplimiento de metas del Plan de Acción del proceso de Gestión Comercial.	93%	Frente al componente "Monitoreo", la Unidad de Licores del Meta se mantuvo con una calificación de 93% de implementación durante el segundo semestre de 2023. Este es un componente con un alto grado de implementación en la ULM sin embargo una de sus debilidades que se evidencia dentro del periodo evaluado, es que hace falta que la alta dirección a través del comité Institucional de gestión y desempeño, periódicamente evalúen los resultados de las evaluaciones realizadas al cumplimiento de metas, procesos y procedimientos (seguimientos y/o auditorías) para determinar la efectividad del sistema de control interno y tomar las acciones correctivas y/o preventivas del caso.	3%