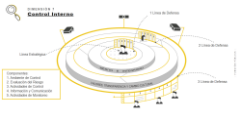


Nombre de la Entidad:	AGENCIA LOGÍSTICA DE LAS FUERZAS MILITARES
Período Evaluado:	Primer Semestre del 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	96%
---	-----

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	El Director General de la Agencia Logística de las Fuerzas Militares, acorde al modelo institucional 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, trimestrales. Efectuando verificación permanente a cada una de las actividades estratégicas, 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. Las mejoras que se generan en el sistema son verificadas en cada una de las reuniones administrativas mensuales lideradas por el Director General de ALFM.
¿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 sus 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. Realiza la evaluación del desempeño de los funcionarios públicos a través del módulo ERP/SAP-HCM.
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 orgánica funcional de la Agencia Logística de las Fuerzas Militares, permite aplicar el modelo de las tres líneas de defensa y la línea estratégica, concadenado 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	90%	<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 La entidad cuenta con el plan estratégico de Talento Humano, esta publicado y se desagregan las actividades en la herramienta suite vision, sin embargo no se observa el análisis del cumplimiento de las actividades del ciclo de vida del servidor público.</p>	100%	<p>FORTALEZA La entidad evalúa las conductas asociadas a valores y principios del servicio público a través de la evaluación de desempeño, en lo concerniente a las conductas comportamentales, en el evento de existir incumplimiento a estas conductas la Oficina de Control Interno Disciplinario es la competente para dar el tratamiento respectivo. Los controles establecidos en los mapas de riesgos le han permitido a la entidad mitigar la materialización de riesgos De corrupción, Judiciales, Contractuales, Financieros, Administrativos, De seguridad y privacidad de la información, Legales o de cumplimiento, De imagen o confianza, Asociados a la prestación del servicio o atención al ciudadano, Operativos, Fiscales, Contables. Designando personas competentes y con autoridad suficiente para desarrollar las actividades de control de riesgos. La entidad efectúa seguimiento a los riesgos y a la efectividad de los controles de los procesos, determinan y proponen posibles mejoras en los mismos.</p> <p>DEBILIDAD: evidenciada en el componente - ambiente de control actividad generar el inventario de información relevante y mecanismo de monitoreo, a fecha 30 de noviembre la oficina TIC, ya consolidó la información de la matriz.</p>	-10%
Evaluación de riesgos	Si	97%	<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 La materialización de los riesgos establece la realización del plan de contingencia, sin embargo, no se evidencia el análisis del cambio del ciclo de vida de los controles que causan la materialización del riesgo.</p>	100%	<p>FORTALEZA El ejercicio de planeación esta basado en el informe de evaluación riesgos, con lo cual se mejora de forma continua los procesos y procedimientos, incluidos los de salud y seguridad en el trabajo, del medio ambiente, actualmente construye los de seguridad y privacidad de la información, en el mapa de riesgos de corrupción se observan las actividades para mitigarlos, están enmarcados en evitar el riesgo de corrupción. Los riesgos incluyen Responsable del control, Propósito del control, Frecuencia del control, Descripción detallada de la operación del control, Manejo de las desviaciones del control, evidencia del control y nombre del control.</p>	-3%
Actividades de control	Si	96%	<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 monitoreando 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 la tercera línea de defensa no ha evaluado los controles implementados por los proveedores de servicios TIC.</p>	100%	<p>Mediante la Directiva permanente No 11 ALDG - ALAOPPI - 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.fetofdm/out/ViewDocu ment.php?documentid=6920. La misma no tuvo cambios durante los meses de noviembre y diciembre de 2019.</p>	-4%
Información y comunicación	Si	100%	<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. 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>	96%	<p>FORTALEZA La alta dirección verifica que la autoridad y responsabilidad asignadas a los diferentes servidores, permiten el flujo de información y el logro de los objetivos de la entidad, asimismo Garantiza la disponibilidad, confiabilidad, integridad y seguridad de la información requerida para llevar a cabo las responsabilidades de control interno, asegura que los procesos de información y comunicación garanticen las condiciones necesarias para el funcionamiento del sistema de control interno SCI. Los líderes de los programas, proyectos, o procesos de la entidad en coordinación con sus equipos de trabajo Utilizan los mecanismos de comunicación definidos por la entidad para interactuar con los grupos de valor y entes de control. Los cargos que lideran de manera transversal temas estratégicos de gestión tales como jefes de planeación, financieros, contratación, TI, servicio al ciudadano, líderes de otros sistemas de gestión, comités de riesgos Verifican que la información fluye, a través de los canales establecidos, de manera accesible oportuna, confiable, íntegra y segura dentro de la entidad, que respalde el funcionamiento del sistema de control interno. Para identificar los grupos de valor y sus características (sociales, geográficas, económicas ALFM, admistró la información para definir sus estrategias de servicio al ciudadano, rendición de cuentas, trámites y participación ciudadana en la gestión institucional.</p> <p>DEBILIDAD: ALFM debe trabajar en la construcción del inventario de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información) para obtener el cien por ciento de cumplimiento de los requisitos establecidos en la matriz meci-2020</p>	4%
Monitoreo	Si	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 avanza de los planes de mejoramiento en reuniones mensuales presididas por el director general de la ALFM.</p>	100%	<p>FORTALEZA La alta dirección de la entidad, Aprueba el Plan Anual de Auditoría propuesto por el jefe de control interno. Analiza el estado del sistema de control interno (SCI) y determina los ajustes o modificaciones a que haya lugar. Verifica que los ajustes y modificaciones se implementen. Frente al plan anual de auditoría aprobado por el comité institucional de coordinación de control interno, Se toman acciones de mejora acorde con los resultados presentados. Se monitorean las acciones de mejora establecidas. Los informes de los seguimientos y/o auditorías efectuadas por el jefe de control interno o quien hace sus veces conducen a. Diseñar y ejecutar acciones de mejora frente al sistema de control interno y el cumplimiento de los objetivos y metas institucionales</p>	0%