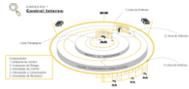


Nombre de la Entidad:
Período Evaluado:

Agencia Logística de las Fuerzas Militares
II Semestre 2023



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 / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	La Agencia Logística de las Fuerzas Militares, bajo el modelo de Cadena de Valor, establece 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. Elevando 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. Durante este periodo se evidencian una disminución en el cumplimiento de los componentes de evaluación de riesgo, al evidenciarse la materialización de riesgos y en el componente de Monitoreo, ya que se han evidenciado debilidades en la oportunidad de la generación de la alertas por partes de la primera y segunda línea de defensa.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (SI/NE) (Justifique su respuesta):	Si	El sistema de control interno de la entidad está apoyado 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 terminado se impacta el sistema teniendo en cuenta como puntos más relevantes lo relacionado a las debilidades de la capacitación en puesto de trabajo de la Entidad, a la Materialización de Riesgos en el periodo y a la falta de cumplimiento en la oportunidad en la ejecución de los planes de Mejoramiento Interno.
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/NE) (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, condecorado 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	89%	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 se hace en seguimiento y control del sistema y de la gestión que se realiza en la entidad. La entidad establece la planeación estratégica, considerando metas y objetivos, análisis de riesgo considerando las posibles afectaciones de su entorno. La entidad cuenta con políticas claras las cuales se comunican a los servidores públicos para el mejoramiento del control y seguimiento a la gestión. DEBILIDADES Se evidencia el retraso en la gestión del riesgo, la política se evidencia sin diligenciarse para la vigencia 2022. No se evidencia la prevención dentro de los riesgos identificados frente a la planta de personal vs carrera de servidores, siendo este un objetivo estratégico. No se evidencia evaluación del control de la entidad conforme a las novedades prioritarias. Se evidencia estabilidad en el proceso de inducción General para el 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 cumplimiento desde la Dirección Administrativa y Del Talento Humano para el proceso de retiro de los servidores públicos. No se evidencian acciones que permitan evidenciar el impacto que genera la ejecución del plan de capacitación institucional.	88%	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 se hace en seguimiento y control del sistema y de la gestión que se realiza en la entidad. La entidad establece la planeación estratégica, considerando metas y objetivos, análisis de riesgo considerando las posibles afectaciones de su entorno. La entidad cuenta con políticas claras las cuales se comunican a los servidores públicos para el mejoramiento del control y seguimiento a la gestión. DEBILIDADES Se evidencia el retraso en la gestión del riesgo, la política se evidencia sin diligenciarse para la vigencia 2022. No se evidencia la prevención dentro de los riesgos identificados frente a la planta de personal vs carrera de servidores, siendo este un objetivo estratégico. No se evidencia evaluación del control de la entidad conforme a las novedades prioritarias. Se evidencia estabilidad en el proceso de inducción General para el 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 cumplimiento desde la Dirección Administrativa y Del Talento Humano para el proceso de retiro de los servidores públicos. No se evidencian acciones que permitan evidenciar el impacto que genera la ejecución del plan de capacitación institucional.	1%
Evaluación de riesgos	Si	79%	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. DEBILIDADES Las informes de control interno, relacionados con el seguimiento a riesgos de corrupción e institucionalidad identificados por los procesos, se abordan debidamente en el análisis realizado en la SE. La oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional, no ha generado el plan de contingencia de los respectivos riesgos materializados tanto en los servidores como en los informes de seguimiento.	94%	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. DEBILIDADES Se recomienda fortalecer la participación de los regionales y de los contratistas por prestación de servicios. Se sugiere que en la sala única se establezca el campo de análisis del susceptible de la segunda línea de defensa respecto de la ejecución de los puntos de control asociados al riesgo. Se recomienda incidir al momento de ingreso del personal en la identificación de riesgos asociados a los planes, programas o proyectos institucionales, para la vigencia 2022, no solo en cuenta la pérdida de conocimiento con la adopción del proceso de carrera administrativa del personal.	-15%
Actividades de control	Si	94%	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 designación de los 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.	100%	Mediante la Directiva permanente No 11 ALDG - ALDAPH - 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://agenciaadministrativa.mil.gov.co/ViewDoc.aspx?Documento=6202 . La misma no tuvo cambios durante los meses de noviembre y diciembre de 2019.	-6%
Información y comunicación	Si	93%	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. DEBILIDADES La entidad no ha obtenido las tablas de valoración documental para el arbovinstitucional asociado vigencia semestre 2023. El Grupo Atención y Orientación cuantifica desde evaluar los requisitos para la comunicación telefónica todo vez en el primer contacto en el call center las registros del número de llamadas para recibir atención. En la página web: bien denuncias se solicita nombre e identificación.	93%	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. DEBILIDADES Para vigencia 2022, no se observa la modificación del plan de mejoramiento del hallazgo detectado por la oficina de control interno, respecto de la ausencia de tablas de valoración documental y el no éxito del proyecto de inversión para la gestión documental de la entidad. Con ocasión del cambio de proveedor TIC, la página web ha generado errores de publicación, existen documentos no válidos pero que al ser diligenciados en el buscador (call), se evidencia que se están publicando. La Entidad se encuentra en proceso de ajuste de planta de personal, la reducción y redistribución organizacional se actualizó de acuerdo a los planes que están diligenciando, sin embargo los procesos continúan cumpliendo su objetivo institucional.	0%
Monitoreo	Si	86%	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. DEBILIDADES Hacia falta evidenciar en el herramienta OIV los informes de las líneas de defensa identificadas en el modelo del sistema de control interno. Se debe reforzar los registros financieros y la calidad de los datos cargados en los sistemas de seguimiento que tiene la entidad.	100%	El comité institucional de control interno aprueba el plan anual de auditorías 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 directores e integrantes del 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.	-14%