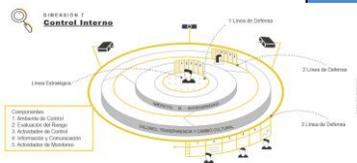


Nombre de la Entidad:	CLUB MILITAR
Periodo Evaluado:	1 de julio a 31 de diciembre de 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

75%

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	Los componentes se encuentran operando, en proceso de integración, implementación y ejecución; evidenciando un nivel en el estado de cumplimiento del 75%, lo equivalente a un incremento del 4% con relación a la evaluación anterior. Para el fortalecimiento e integración de los componentes, se recomienda el fortalecimiento de las líneas de defensa de manera oportuna para la adecuada implementación de los lineamientos emitidos; es importante avanzar en la apropiación de la herramienta SVE lo que va a permitir fortalecer la integración de los componentes.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El sistema de control interno es efectivo para los objetivos evaluados, opera y permite detectar de manera oportuna las desviaciones en cuanto a la administración de riesgos, indicadores de gestión, implementación de políticas, programas, permite acatar y dar cumplimiento a los requerimientos de los entes externos de manera efectiva, se dió cumplimiento a los seguimientos y auditorías establecidos para la anualidad mediante plan anual de auditorías, abarcando las necesidades del club Militar
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 club militar cuenta dentro de su sistema de control interno con la definición de las líneas de defensa, determinación de roles y responsabilidades; la funcionalidad de las mismas se encuentra documentada y difundida al interior de la entidad, sin embargo parte de las mejoras a implementar es la oportunidad y organización de los monitoreos a través de la primera y segunda línea defensa y así fortalecer el análisis de los resultados obtenidos; parte de la mejora esta la implementación de la herramienta SVE que se encuentra ya en proceso y que como ya se mencionaba va a permitir fortalecer el SCI, a través de la participación de las tres líneas de defensa.

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	77%	<p><b>FORTALEZAS</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Se encuentran definidos los roles y funciones de los funcionarios mediante manual de funciones</li> <li>Se han implementado lineamientos que permite fortalecer el ejercicio de los servidores públicos, haciendo énfasis en el rol que cumplen además de los principio y valores de la entidad</li> <li>Se trabajo durante la vigencia de diferentes maneras la sensibilización del ambiente del auto control control autogestión.</li> </ul> <p><b>DEBILIDADES:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Falta de oportunidad en el reporte de la información por parte de las líneas de defensa</li> <li>No se ha aplicado los cambios respectivos de acuerdo a las evaluaciones realizadas en la estructura de controles.</li> <li>Implementación adecuada del comité de convivencia laboral</li> <li>Determinación de las necesidades de capacitación</li> </ul>	64%	<p><b>FORTALEZAS</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Se encuentran definidos los roles y funciones que ejercen las líneas de defensa mediante policia de administra</li> <li>La alta dirección analiza la información de manera periodoca para validar el cumplimiento de las metas</li> </ul> <p><b>DEBILIDADES:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Falta de oportunidad en el reporte de la información por parte de las líneas de defensa</li> <li>Apesar de que se realizan los reportes de la información de manera trimstral, no se bene docunetada la periodicidad de los reportes por parte de las líneas de defensa para el seguimiento y control.</li> <li>No se ha aplicado los cambios respectivos de acuerdo a las evaluaciones realizadas en la estructura de controles.</li> </ul>	14%

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
Evaluación de riesgos	Si	74%	<p><b>FORTALEZAS:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>*La alta dirección evalúa periódicamente el resultado de la administración de riesgos</li> <li>*La entidad cuenta con la identificación de posibles hechos de corrupción mediante matriz de riesgos.</li> <li>*Se cuenta con lineamientos definidos para la adecuada administración del riesgo</li> <li>*Durante la vigencia 2022 se contó con el acompañamiento del DAPP, a través de la capacitación, para la estructuración y mejoras a realizar en los riesgos</li> <li>*Se cuenta con el recurso humano y tecnológico para la implementación del módulo de riesgo SVE</li> </ul> <p><b>DEBILIDADES</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>*Se identifica debilidades en alineación de los objetivos estratégico y los objetivos de proceso</li> <li>*No se efectúan cambios derivados de los seguimientos y evaluación de controles</li> <li>*Debilidades en la oportunidad de los monitoreos por parte de las líneas de defensa</li> <li>*Debilidades en el análisis de datos de los resultados derivados de la administración de riesgos</li> <li>*No se identifican planes de mejoramiento derivados de la materialización de riesgos.</li> </ul>	66%	<p><b>FORTALEZAS:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>*La alta dirección evalúa periódicamente el cumplimiento de los objetivos.</li> <li>*La entidad cuenta con la identificación de posibles hechos de corrupción mediante matriz de riesgos.</li> </ul> <p><b>DEBILIDADES</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>*Se identifica debilidades en alineación de los objetivos estratégico y los objetivos de proceso</li> <li>*Debilidades en la implementación de la política de riesgos en las sedes Sochagota y las Mercedes.</li> <li>*Debilidades en la entrega de la evaluación trimestral por parte de la primera línea de defensa</li> <li>*No se identifican planes de mejoramiento derivados de la materialización de riesgos.</li> </ul>	7%
Actividades de control	Si	63%	<p><b>FORTALEZAS:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>*La entidad cuenta con la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión.</li> <li>*Se tienen diseñados los lineamientos para ejercer las actividades de control</li> <li>*Se evalúan los controles de manera periódica por parte de la alta dirección</li> </ul> <p><b>DEBILIDADES</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>*No se identifica una integración adecuada de los sistemas de gestión adoptados en el Club Militar.</li> <li>*No se han implementado los cambios relacionados con la estructuración de los controles</li> <li>*Debilidades en la presentación de soportes y análisis por parte de la primera línea de defensa, en la ejecución de controles.</li> <li>*Aprovechamiento de las herramientas tecnológicas (SVE)</li> </ul>	67%	<p><b>FORTALEZAS:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>*La entidad cuenta con la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión.</li> </ul> <p><b>DEBILIDADES</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>*No se identifica una integración adecuada de los sistemas de gestión adoptados en el Club Militar.</li> <li>*No se han implementado los cambios relacionados con la estructuración de los controles</li> <li>*Debilidades en la presentación de soportes y análisis por parte de la primera línea de defensa, en la ejecución de controles.</li> <li>*Aprovechamiento de las herramientas tecnológicas</li> </ul>	-4%
Información y comunicación	Si	75%	<p><b>FORTALEZAS:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>*La entidad cuenta con sistemas de información para la captura y administración de datos</li> <li>*La entidad cuenta con procesos o procedimientos encaminados dar los lineamientos para implementación adecuada de los canales de comunicación</li> <li>*El club Militar cuenta con los mecanismos para evaluar la percepción de los socios, comunicar los resultados al interior de la entidad para las respectivas mejoras</li> </ul> <p><b>DEBILIDADES:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>*Implementación de acciones con base en los resultados de la caracterización.</li> <li>*Socialización implementación de la línea de denuncias</li> <li>*Implementación de las TRD</li> <li>*Estructuración de riesgos de seguridad de la información</li> <li>*Estrategias que permitan la captura de fuentes de datos externos</li> </ul>	68%	<p><b>FORTALEZAS:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>*La entidad cuenta con diferentes herramientas tecnológicas que permiten capturar y procesar datos para ser transformados en información relevante para la entidad.</li> <li>*Avances generados en temas de seguridad de la integridad y seguridad de la información.</li> <li>*Aprobación de las tablas de retención por parte del archivo general de la nación.</li> </ul> <p><b>DEBILIDADES:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>*Apropiación y aprovechamiento de las herramientas tecnológicas con las que cuenta la entidad.</li> <li>*Socialización e implementación de la línea de denuncias</li> <li>*Apropiación de la herramienta AZ-Digital como mecanismos de información interna</li> </ul>	7%
Monitoreo	Si	86%	<p><b>FORTALEZAS:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>*Implementación del módulo de mejoras para el seguimiento a los planes de mejoramiento interno</li> <li>*Visitas realizadas por entes externos con resultados favorables para la vigencia 2022</li> <li>*El club Militar cuenta con mecanismos de seguimiento y control para la evaluación de resultados productos del monitoreo</li> <li>*La alta dirección realiza verificación de los resultados obtenidos en el seguimiento de las PQRSD e implementan las mejoras</li> </ul> <p><b>DEBILIDADES:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>*Lineamientos y participación por parte de la segunda línea de defensa en el seguimiento al cumplimiento de los planes de mejoramiento.</li> <li>*Oportunidad en el monitoreo por parte de la I y II línea de defensa</li> <li>*Análisis de datos de los resultados obtenidos en el monitoreo por parte de la I y II línea de defensa</li> <li>*Lineamientos para la evaluación y seguimiento de los servicios tercerizados</li> </ul>	89%	<p><b>FORTALEZAS:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>*Monitoreo permanente a los planes de mejoramiento derivados de las auditorías externas.</li> <li>*Evaluación seguimiento por parte de la Alta Dirección a los resultados obtenidos</li> <li>*Evaluación periódica a la información suministrada por los usuarios para identificar mejoras en los servicios prestados</li> </ul> <p><b>DEBILIDADES:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>*Documentar e implementar las mejoras producto de los seguimientos internos a la administración de riesgos e indicadores de gestión.</li> <li>*Debilidades en la oportunidad de reporte de información para los ejercicios de autoevaluación.</li> <li>*Debilidades en el análisis y presentación de información por parte de la primera línea de defensa</li> </ul>	-3%