



INDURTRIA LICORERA DE CALDAS

INFORME PORMENORIZADO CONTROL INTERNO

A MARZO DE 2017

INTRODUCCIÓN

La Oficina Asesora de Control Interno elabora y publica el presente informe en cumplimiento de las disposiciones señaladas en el artículo 9º de la ley 1474 de 2011, por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública.

La INDUSTRIA LICORERA DE CALDAS, es una empresa industrial y comercial del Estado, del sector descentralizado que desarrolla actividades de naturaleza industrial y comercial, así como de gestión económica conforme al derecho privado, del orden departamental, dotada de personería jurídica, autonomía administrativa y financiera y capital independiente, vinculada a la Secretaría de Hacienda del Departamento de Caldas. Tiene por objeto la producción, introducción, venta y comercialización de alcoholes y de licores sujetos al monopolio departamental, así como la de todos los productos y subproductos que elabore en cumplimiento de su actividad; además, podrá importar o distribuir cualquier clase de licores destilados o no destilados y productos alimenticios tales como: cerveza, whisky, vodka, cremas de whisky, alcopops, aperitivos, vinos, jugos naturales, bebidas refrescantes y bebidas espirituosas. Igualmente, podrá importar y vender licores nacionales, extranjeros; dedicarse también a la transformación, comercialización o distribución de otros productos similares, afines o complementarios y de envasado y comercialización de agua natural, agua con gas y agua saborizada, entre otros.

MÓDULO DE CONTROL DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN

COMPONENTE DE TALENTO HUMANO

La Industria Licorera de Caldas en la Vigencia 2016 conto con una Planta de Personal distribuida de la Siguiente manera:



INDUSTRIA LICORERA DE CALDAS

PLANTA DE PERSONAL TRABAJADORES OFICIALES A DICIEMBRE 31 DE 2016

DESCRIPCION CARGOS	CARGO	GRADO	NIVEL	SALARIO	CARGOS		VACANTES
					APROBADOS	PROVISTOS	
Lider de Proceso	102	02	EVO	6.986.207,00	2	2	0
Profesional Especializado	222	05	PFS	6.986.207,00	6	5	1
Profesional Especializado	222	04	PFS	5.583.919,00	9	8	1
Profesional Especializado	222	03	PFS	5.059.750,00	6	6	0
Profesional Universitario	202	02	PFS	4.152.129,00	9	9	0
Profesional Universitario	202	01	PFS	3.793.237,00	8	8	0
Tecnico	301	04	TCO	5.036.456,00	0	0	0
Tecnico	301	03	TCO	4.624.252,00	2	2	0
Tecnico	301	02	TCO	4.152.129,00	3	2	1
Tecnico	301	01	TCO	3.144.697,00	12	12	0
Operario	501	05	OPR	3.388.697,00	3	3	0
Operario	501	04	OPR	3.144.697,00	1	1	0
Operario	501	03	OPR	3.011.964,00	14	14	0
Operario	501	02	OPR	2.544.974,00	45	45	0
Operario	501	01	OPR	1.199.867,00	1	1	0
Asistente	401	04	AVO	4.152.129,00	2	2	0
Asistente	401	03	AVO	3.659.440,00	3	3	0
Asistente	401	02	AVO	3.144.697,00	6	6	0
Asistente	401	01	AVO	2.729.732,00	25	25	0
TOTAL CARGOS					157	154	3



**INDUSTRIA LICORERA DE
CALDAS**

PLANTA DE PERSONAL EMPLEADOS PUBLICOS A DICIEMBRE 31 DE 2016

	CARGOS	GRADO	NIVEL	SALARIO	CARGOS APROBADOS	CARGOS PROVISTOS	CARGOS VACANTES
039	Gerente	02	DVO	11.261.707,00	1	1	0
039	Gerente	01	DVO	9.462.683,00	5	4	1
105	Asesor	03	ASR	9.371.389,00	2	2	0
105	Asesor	02	ASR	5.772.172,00	1	1	0
105	Asesor	01	ASR	4.882.443,00	2	2	0
222	Profesional Especializado	02	PFS	5.772.172,00	5	5	0
206	LIDER DE PROGRAMA COMPRAS	01	PFS	5.772.172,00	1	1	0
222	Profesional Especializado	01	PFS	4.882.443,00	6	6	0
222	Profesional Especializado	01	PFS	2.441.222,00	1	1	0
201	Tesorero General	01	PFS	4.882.443,00	1	1	0
219	Profesional Universitario	02	PFS	3.458.164,00	1	1	0
219	Profesional Universitario	01	PFS	2.995.750,00	3	2	1
425	Secretaria Ejecutiva	01	AST	2.402.810,00	1	1	0
482	Conductor Mecanico	01	AST	2.402.810,00	1	1	0
	TOTAL CARGOS				31	29	2

Componente: Direccionamiento Estratégico

La ILC cuenta con un nuevo Plan Estratégico 2016-2020 el cual fue aprobado mediante Resolución N° 0642 de 04 de Agosto de 2016; el cual tiene como

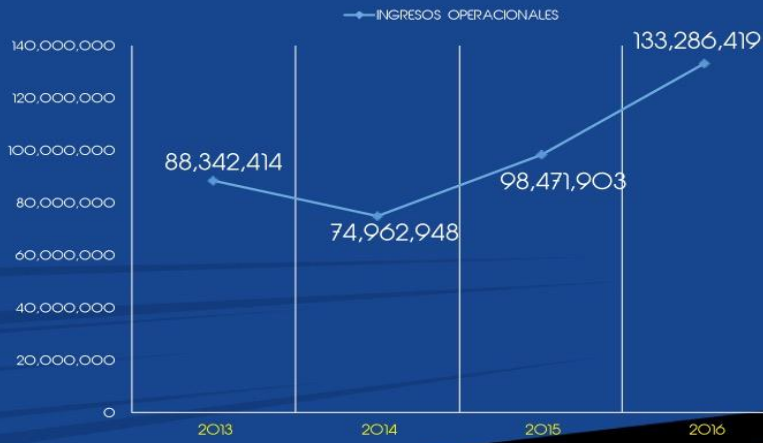
Misión: “Para el 2020 la ILC se consolidara como una empresa sostenible, orientada al consumidor, ventas superiores a 30 millones de botellas, que con innovación constante, unidades de negocio alternativas y tecnologías líderes, estará posicionada dentro de las primeras empresas productoras de Ron y Aguardiente en América Latina”

Visión: “Proporcionarle a nuestros consumidores el acompañamiento ideal que haga especial cada uno de sus momentos, ofreciéndoles las mejores bebidas para alimentar el espíritu y vivir intensamente cada experiencia con responsabilidad”

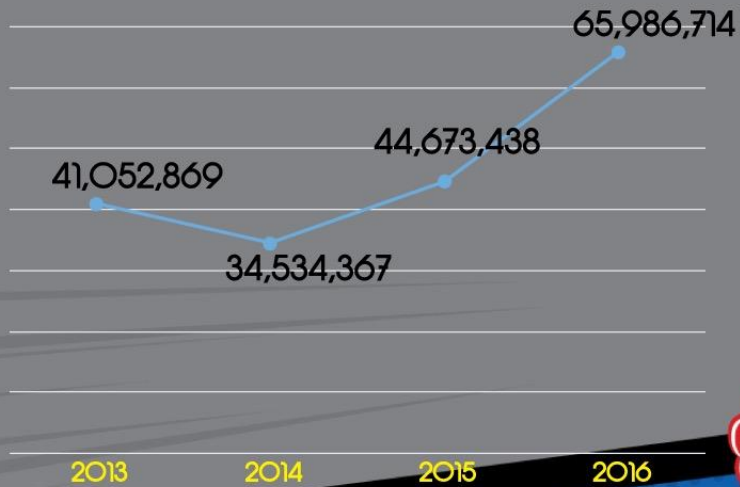
Para el cierre de la vigencia 2016 contamos con los siguientes resultado del nuevo plan estratégico.

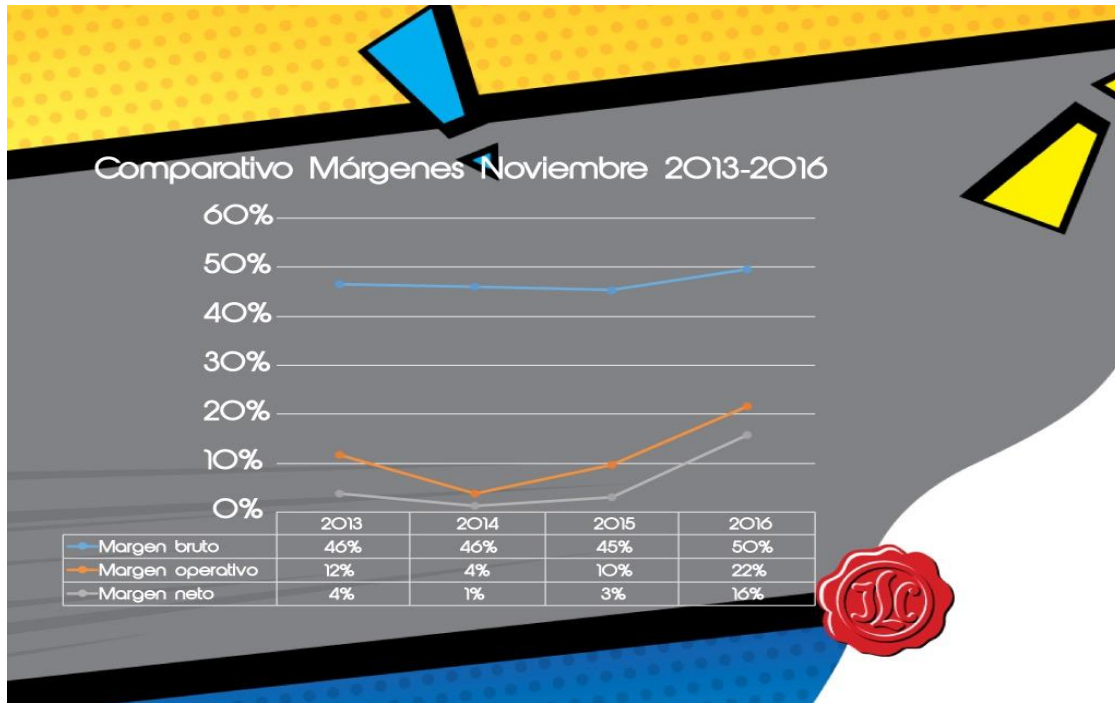
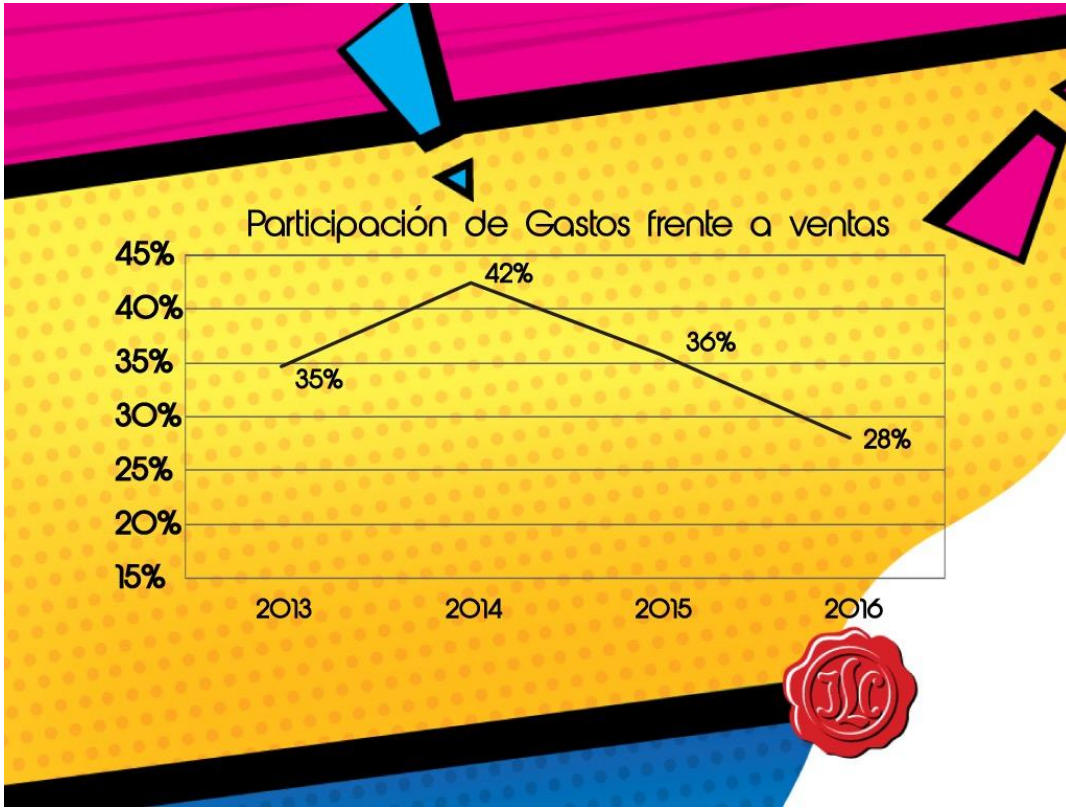


Comparativo Ingresos Operacionales comparativos a noviembre 2013-2016



Comparativo Utilidad Bruta Noviembre 2013-2016







MÓDULO DE CONTROL DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

Componente: Autoevaluación institucional

En el comité coordinador de control interno y el comité de gerencia de la Entidad se evalúa constantemente la evolución del plan estratégico y los mecanismos para llegar a las metas propuestas, dejando tareas y tomando acciones para corregir las pequeñas desviaciones y dificultades encontradas en el camino.

La alta dirección está comprometida con el alcance de las metas propuestas y la eficiencia y eficacia de la Industria Licorera de Caldas

Componente: Auditorías Internas

Las Oficinas de Control Interno para la vigencia 2016 la oficina de control interno cumplió con el Plan Anual de Auditorías, dentro de las debilidades se encuentran:

MATRIZ DE DEBILIDADES DE LAS AUDITORIAS INTERNAS DE LA ILC

MATRIZ DE DEBILIDADES DE LAS AUDITARIAS INTERNAS REALIZADAS EN LA VIGENCIA 2016 A LA ILC.

VIGENCIA	DEBILIDAD - DESCRIPCIÓN	PRESUNTO RESPONSABLE
2016	Debilidad en la organización en las bodegas de producto terminado números 11, 12 y 13.	Gerencia de Abastecimiento
2016	Debilidad en las condiciones de la bodega de producto terminado número 11.	Gerencia de Abastecimiento
2016	Debilidades en el almacenamiento de producto de exportación	Gerencia de Abastecimiento
2016	Debilidades en la utilización de la bodega de exportación.	Gerencia de Abastecimiento
2016	Debilidad en el manejo del producto no conforme.	Gerencia de Abastecimiento
2016	Debilidades en la manipulación del producto terminado.	Gerencia de Abastecimiento
2016	Debilidad en la falta planeación en todo el ciclo productivo, desde el pronóstico de la demanda, la compra de materias primas, los procesos productivos y el despacho de producto terminado entre otros.	Gerencia de Abastecimiento



Componente: Planes de Mejoramiento

La Industria Licorera de Caldas cuenta con dos planes de mejoramientos suscrita con la Contraloría General de Caldas, los cuales están cumplidos en el 90 %.

Dentro de la Hallazgos encontramos

MATRIZ DE HALLAZGOS DE LA CGC

MATRIZ DE HALLAZGO DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE CALDAS DE LAS AUDITARA REGULAR REALIZADAS EN LA VIGENCIA 2016 A LA ILC.

VIGENCIA	NÚMERO	HALLAZGO NÚMERO - DESCRIPCIÓN	PRESUNTO RESPONSABLE
2015	1	Hallazgo Administrativo N°1 Incumplimiento del programa de bienestar social laboral.	Desarrollo Humano
2015	2	Hallazgo Fiscal N°2 (\$ 506.877.398) Sobrecostos en la compra de alcohol extraneuro para la vigencia 2015.	Gerente Financiera Gerente de Abastecim/to y Produccion y Lider del Proceso de Compras.
2015	3	Hallazgo Fiscal N°3 : (\$42.326.130) Pérdida e inconsistencia en el proceso de baja de licor de maquila Nariño 375 cc envase Pet.	Profesional Especializ. Ingeniería y Mantenim/to Profesional Universitario Control de Insumos
2015	4	Hallazgo Administrativo N° 4 : Re-manufactura de producto terminado por reclamaciones y licor de reproceso.	Gerente General Gerente de Abastec/mto
2015	5	Hallazgo Administrativo N° 5 : Inadecuada utilización de tafias de añejamiento para producción de licor de 3 años y existencias de tafias de acuerdo a expectativa de ventas.	Gerente Financiera Gerente de Abastecim/to y Produccion Lider de proceso (Planeacion y manufactura) Profesional Especializ. Compras
2015	6	Hallazgo Disciplinario N° 6 Violación al principio de revelación.	Gerencia Financiera Contabilidad.
2015	7	Hallazgo Administrativo N° 7 : El grupo deudores no presenta clasificación en la partida no corriente del balance general a diciembre 31 de 2015.	Contabilidad



MATRIZ DE HALLAZGOS DE LA CGC

MATRIZ DE HALLAZGO DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE CALDAS DE LAS AUDITARA REGULAR REALIZADAS EN LA VIGENCIA 2016 A LA ILC.

VIGENCIA	NÚMERO	HALLAZGO NÚMERO - DESCRIPCIÓN	PRESUNTO RESPONSABLE
2015	8	Hallazgo Administrativo N°8 : Incertidumbre sobre la razonabilidad de los saldos informados a 31 de diciembre de 2015 en la Cuenta Avances y Anticipos Entregados por \$319.490 miles.	Gerencia Financiera y Administrat. y Contabilidad.
2015	9	Hallazgo Administrativo N°9 : Incertidumbre sobre la razonabilidad de los saldos informados a 31 de diciembre de 2015, en la cuenta Inventarios y costos.	Gerencia Administrat. Gerencia de Abastecim/to y Gerencia Financiera. Informatica.
2015	10	Hallazgo Administrativo N° 10. No aplicación de procedimientos acorde con el Régimen de Contabilidad Pública en cuanto a registro de Propiedades Planta y Equipo y ausencia de avalúos técnicos	Gerencia Administrat. y Financiera Contabilidad
2015	11	Hallazgo Administrativo N°11: Cuentas de Naturaleza contraria en otros activos.	Contabilidad
2015	12	Hallazgo Administrativo N° 12: No realizan el registro de valorizaciones	Gerencia Financiera y Administrat. Contabilidad
2015	13	Hallazgo Administrativo N°13: Inefectividad de las Auditorías Internas Financieras.	Gerencia Financiera y Administrat. Comité Coordinador de Control Interno
2015	14	Hallazgo Administrativo N°14 : Inefectividad en el control interno contable debido a la ausencia de cultura de autocontrol y carencia de políticas adecuadas en la entidad.	Gerencia Financiera





EJE TRANSVERSAL DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

Componente: Información - comunicación

HERRAMIENTAS Y MECANISMOS DE COMUNICACIÓN INTERNA Y EXTERNA DE LA EMPRESA.

El proceso de Comunicación Institucional de la Industria Licorera de Caldas, cuenta con las siguientes herramientas y mecanismos de comunicación interna y externa para garantizar el flujo de la información que se envía a los grupos de interés con claridad, oportunidad y veracidad dependiendo del mensaje y de la situación que autorice la gerencia general a difundir.

HERRAMIENTAS DE COMUNICACIÓN INTERNA

Carteleras: La ILC cuenta con 8 carteleras físicas distribuidas en toda la organización, las cuales son actualizadas dos o tres veces por semana, dependiendo de las campañas o información general a publicar de los diferentes procesos o actividades programadas. Según la Encuesta de Comunicación Interna 2016, el 64.4 % de los funcionarios consulta permanentemente esta herramienta por lo que es el medio más efectivo de comunicación en la ILC.

Correo interno: Tienen acceso a este medio 158 funcionarios los cuales reciben información directamente de la oficina de comunicaciones de manera permanentemente sobre temas estratégicos y de interés general. Este es el segundo medio más consultado por los colaboradores según la Encuesta de Comunicación Interna 2016 con el 62.5%.

Carteleras digitales: Constituye otro medio de comunicación especialmente para el envío de imágenes, las carteleras se encuentran instaladas en el casino de la empresa y son utilizadas especialmente para la difusión de videos o fotografías de eventos internos y externos.

Red Telefónica: Los mensajes que se envían por este medio llegan a 153 personas de la empresa. Este medio se utiliza para socialización de información corta, noticias de última hora, citación a reuniones para todo el personal y campañas de comunicación.

Reuniones con el gerente general: Es otra alternativa de comunicación con los colaboradores. Las reuniones se programan esporádicamente, dependiendo del tema a socializar con todos los funcionarios.



HERRAMIENTAS DE COMUNICACIÓN EXTERNA

A demás contamos con herramientas de comunicación externa las cuales son administradas por la profesional especializada de Comunicación Institucional para visibilizar la información de interés general de la Industria Licorera de Caldas.

Página Web: Medio de comunicación virtual www.ilc.com.co, a través del cual se difunde información actualizada y permanente en el link Sala de Prensa.

Boletín de prensa: En este formato se envía a los grupos de interés: periodistas, comunidad en general, gremios, líderes comunitarios, concejales y diputados, la información de las diferentes gerencias según las necesidades de difusión e importancia del tema. El 73.2% de las personas consultan este medio para informarse de los hechos relevantes de la ILC, según la Encuesta de Comunicación Externa 2016.

Ruedas de prensa: Son encuentros con los periodistas que se programan desde la gerencia general para socializar los temas estratégicos de la organización. Son escenarios de comunicación directa que contribuyen a evitar desinformaciones.

Entrevistas personalizadas: Se programan visitas a medios de comunicación para que la persona delega por la gerencia general difunda y aclare cualquier tema en espacios radiales, televisivos o de prensa.

Audios: Envío de entrevistas cortas de los gerentes a los periodistas de la ciudad para que reproduzcan la información sobre algún acontecimiento o aclaración de la empresa.

Chat periodistas Manizales: este grupo está conformado por los periodistas de la ciudad y es el medio por el cual la oficina de prensa de la ILC, difunde de forma oportuna la información que se escribe en los boletines de prensa.

Redes sociales: Actualmente la oficina de prensa de la Industria Licorera de Caldas cuenta con tres cuentas en redes sociales para la difusión de campañas publicitarias autorizadas por la gerencia de mercadeo, información de la gerencia general, gerencia comercial y temas noticiosos.

Diligenciado por: LEIDY CONSTANZA RAMIREZ MONTES	Asesor de Control Interno
Periodo del informe: Diciembre de 2016 a Marzo de 2017	Fecha: Abril de 2017