



**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):	<b>Si</b>	<b>Los componentes del MIPG-MECI, se encuentran operando de manera integrada.</b>
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	<b>Si</b>	<b>El sistema de control interno es efectivo, para los objetivos evaluados en el presente formato y sujeto a ajustes en pro de la mejora continua.</b>
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):	<b>Si</b>	<b>Se tiene definidas las Líneas de Defensa, las cuales se deben fortalecer al interior de la entidad.</b>

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	79%	<p><b>Se evidencia un aumento del 4% en el componente en relación con el primer semestre de 2024.</b></p> <p><b>FORTALEZAS</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- El comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno CICSCI, tuvo reunión ordinaria en el diciembre de 2024, en donde se realizó seguimiento al Plan Anual de Auditorías de la vigencia y se presentaron los avances en gestión de riesgos.</li> <li>- Estandarización de reportes de acuerdo al esquema de líneas de defensa en el Instituto.</li> <li>- Se realizaron actividades relacionadas con el fortalecimiento de la política de integridad.</li> </ul> <p><b>DEBILIDADES</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- La evaluación periódica a la política de administración de riesgos del Instituto debe fortalecerse y presentarse los avances y modificaciones al comité CICSCI.</li> <li>- No se evidencia análisis y toma de decisión por parte de las áreas y la alta gerencia del Instituto, en relación a los informes y seguimientos de ley presentados por la Oficina de Control interno.</li> </ul>	75%	<p><b>Se evidencia una disminución de 9 puntos porcentuales en la evaluación de este componente, en relación al segundo semestre de 2023</b></p> <p><b>FORTALEZAS</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- El comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno CICSCI, sesionó en el mes de marzo de 2024 y se dio la aprobación del Plan Anual de Auditorías de la vigencia.</li> <li>- Estandarización de reportes de acuerdo al esquema de líneas de defensa en el Instituto.</li> </ul> <p><b>DEBILIDADES</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Durante el primer semestre de 2024, en el Instituto no se ha ratificado el grupo de trabajo para la implementación de la política de integridad pública (MIPG); código de integridad y la gestión de conflictos de intereses, designado por el Comité Institucional de Gestión y Desempeño.</li> <li>- La evaluación periódica a la política de administración de riesgos del Instituto debe fortalecerse y presentarse los avances y modificaciones al comité CICSCI.</li> <li>- No se evidencia análisis y toma de decisión por parte de las áreas y la alta gerencia del Instituto, en relación a los informes y seguimientos de ley presentados por la Oficina de Control interno.</li> <li>- No se han llevado a cabo actividades relacionadas con el fortalecimiento del código de integridad.</li> <li>- No se han definido las actividades relacionadas con el retiro del personal.</li> </ul>	4%
Evaluación de riesgos	Si	88%	<p><b>Se evidencia un aumento del 3% en el componente en relación con el primer semestre de 2024.</b></p> <p><b>FORTALEZAS</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Informes de seguimiento a la gestión de riesgos de corrupción cuatrimestrales por parte de la segunda y tercera línea de defensa.</li> <li>- La guía y política para la administración de riesgos se encuentra socializada y divulgada en el Instituto.</li> <li>- Se identifica esquema de líneas de defensa en el relacionado con el reporte y seguimiento a la ejecución de los controles para los riesgos.</li> </ul> <p><b>DEBILIDADES</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Falencias en la aplicación y reporte de los controles de los riesgos, realizado por la primera línea de defensa.</li> </ul>	85%	<p><b>Se evidencia una disminución de 3 puntos porcentuales en la evaluación de este componente, en relación al segundo semestre de 2023</b></p> <p><b>FORTALEZAS</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Informes de seguimiento a la gestión de riesgos de corrupción cuatrimestrales.</li> <li>- El Instituto cuenta con guía y política para la administración de riesgos.</li> <li>- Se identifica esquema de líneas de defensa en el relacionado con el reporte y seguimiento a la ejecución de los controles para los riesgos.</li> </ul> <p><b>DEBILIDADES</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Falencias en el reporte de controles a los riesgos realizado por la primera línea de defensa.</li> <li>- Falta de seguimiento a la materialización de riesgos.</li> </ul>	3%
Actividades de control	Si	90%	<p><b>Se evidencia un aumento del 2% en el componente en relación con el primer semestre de 2024.</b></p> <p><b>FORTALEZAS</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Fortalecimiento del Sistema Integrado de Gestión, se evidencia un sistema de gestión documentado e implementado, con auditorías por parte de la segunda línea de defensa.</li> </ul> <p><b>DEBILIDADES</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Falencias en la implementación del Modelo de Seguridad y Privacidad de la Información -MSPi.</li> <li>- Falencias en la aplicación de los controles establecidos, aunque los controles están diseñados y documentados, se evidencian inconsistencias en cómo o cuándo se ejecutan.</li> </ul>	88%	<p><b>FORTALEZAS</b></p> <p>El ICA continúa fortaleciendo el Sistema de Gestión Integrado, de tal forma que el Sistema de Gestión de Calidad (SGC), el Sistema de Gestión de Seguridad de la Información (SGSI), el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo (SGSST) y el Sistema de Gestión Ambiental (SGA), están documentados y en ejecución con las auditorías por la segunda línea de defensa.</p> <p><b>DEBILIDADES</b></p> <p>Continúan áreas que no reportan la ejecución de controles, detectados por la segunda y tercera línea de defensa.</p> <p>Falta de revisar y ajustar los documentos y/o entregables de implementación del Modelo de Seguridad y Privacidad de la Información -MSPi.</p>	2%
Información y comunicación	Si	86%	<p><b>Se evidencia una disminución en el componente del 5% en relación con el primer semestre de 2024.</b></p> <p><b>FORTALEZAS</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Sistemas tecnológicos, aplicaciones y desarrollos informáticos que permiten y soportan el acceso y la distribución de la información.</li> </ul> <p><b>DEBILIDADES</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- En algunas situaciones los canales de comunicación no son accesibles, claros y efectivos para todos los niveles de la organización.</li> <li>- El seguimiento realizado por la Oficina de Control Interno a la Ley 1712 de 2014, permite evidenciar falencias en el manejo de la información que se debe publicar por parte del Instituto.</li> </ul>	91%	<p><b>FORTALEZAS</b></p> <p>En el primer semestre se logró adecuar las líneas telefónicas de atención del ICA, con el fin de tener una mejoría en la Atención al Ciudadano.</p> <p><b>DEBILIDADES</b></p> <p>Aún se presentan respuestas fuera de término en las PQRSD que se reciben en la entidad.</p> <p>Se evidencia falta de capacitaciones y actividades de socialización encaminadas a que se fortalezcan los conocimientos y competencias de los colaboradores del Instituto en Seguridad y Privacidad de la Información, Seguridad Informática y Seguridad Digital.</p>	-5%
Monitoreo	Si	84%	<p><b>En cuanto a la calificación general el componente se mantuvo en 84% al igual que el primer semestre de 2024</b></p> <p><b>FORTALEZAS</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Existencia de mecanismos de supervisión: La organización tiene procesos definidos para realizar el seguimiento a los sistemas y actividades.</li> <li>- Se evidencian auditorías realizadas por la Oficina de Control Interno y la Oficina Asesora de Planeación.</li> </ul> <p><b>DEBILIDADES</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Falencias en la cultura de autocontrol institucional, la cual se puede fomentar a través de la autoevaluación por parte de la primera línea en base a los autodiagnósticos facilitados por el DAFP.</li> <li>- Se evidencian a la fecha un número alto de acciones de mejoramiento vencidas, correspondientes a los planes de mejoramiento suscritos por las áreas, producto de las auditorías internas realizadas por la Oficina de Control Interno.</li> </ul>	84%	<p><b>FORTALEZAS</b></p> <p>Se continúa con las auditorías de gestión a Oficinas Nacionales y Gerencias Seccionales por parte de la tercera línea de defensa, así como a los sistemas de gestión SIGI realizados por la segunda línea de defensa.</p> <p><b>DEBILIDADES</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Continúan deficiencias en la cultura de autocontrol institucional, la cual se puede fomentar a través de la autoevaluación por parte de la primera línea en base a los autodiagnósticos facilitados por el DAFP.</li> <li>2. Fortalecer el seguimiento por parte de las áreas a los planes de mejoramiento suscritos con la Oficina de Control Interno, producto de las auditorías internas, dado que a la fecha se evidencian acciones de mejoramiento vencidas.</li> <li>3. Es necesario parametrizar la herramienta CERESO - Mesa de Servicios, de tal forma que permita identificar que el incidente generado este asociado a la seguridad de la información, lo anterior para poder generar estadísticas más reales y realizar un análisis del estado de vulnerabilidad de los sistemas en el ICA.</li> </ol>	0%

**APROBADO POR: JUAN FERNANDO PALACIO**  
**JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO**  
 23/01/2025