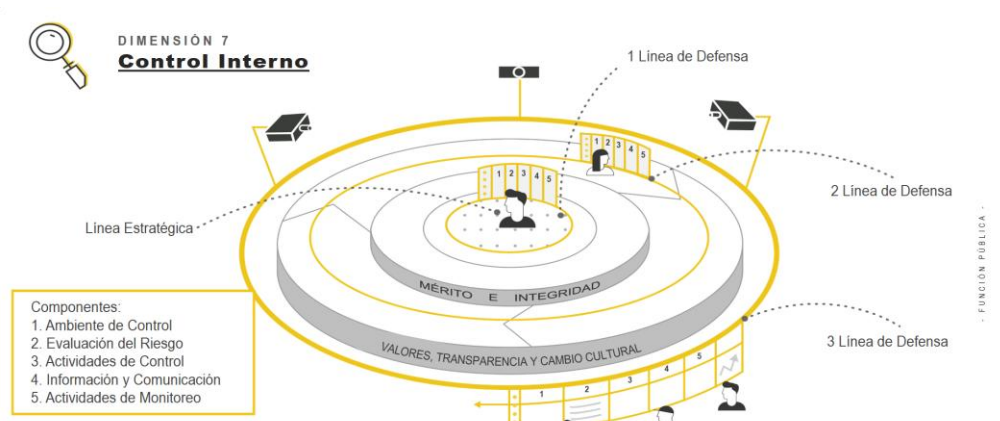


Nombre de la Entidad:	INSTITUTO COLOMBIANO AGROPECUARIO
Periodo Evaluado:	PRIMER SEMESTRE 2025



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	78%
---	-----

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	Se establece que en proceso ya que los componentes del sistema de control interno cuentan con algunas debilidades las cuales deben ser tratadas y fortalecer controles y/o actividades para dar cumplimiento integral del sistema . Adicionalmente, desde el Comité de Coordinación de Control Interno debe fortalecerse el seguimiento y el cumplimiento de estos componentes y mejorar la oportuna toma de decisiones y mejoras.
¿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 en el presente formato y sujeto a ajustes en pro de la mejora continua.
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 Entidad cuenta con una institucionalidad basado en las líneas de defensa ; sin embargo existen debilidades detectadas en algunos lineamientos en donde muestra alguna falencia en la aplicación de los roles y responsabilidades para la aplicación de algunos lineamientos . Sin embargo ; el sistema de control interno es un ejercicio de mejora continua las cuales serán analizadas y se fortalecerán para la oportuna toma de decisiones e implementación de mejoras que garanticen su efectividad a partir del esquema de líneas de defensa.

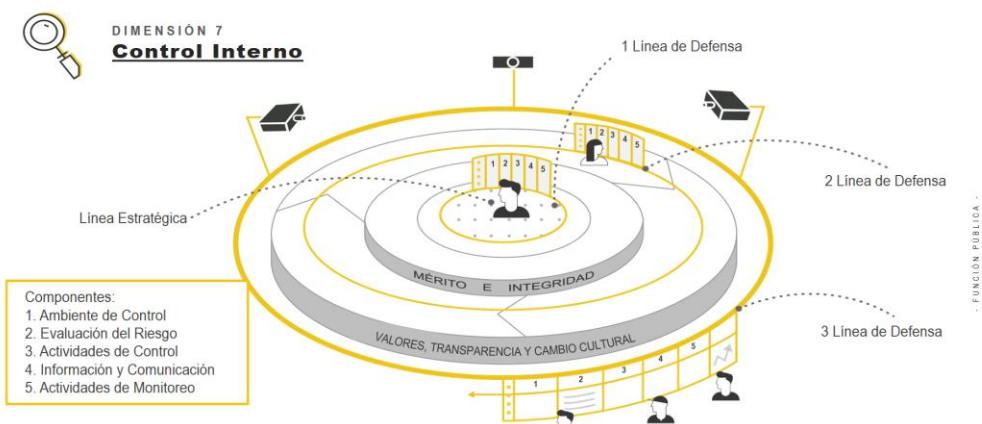
Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	Si	73%	Se evidencia una disminución en la evaluación de este componente de 6% FORTALEZAS: - El comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno CICSCI, sesionó EL 08-04-2025 y aprobó Plan Anual de Auditorías para la vigencia 2025, de igual manera se realizó seguimiento a la ejecución del PAA 2024. DEBILIDADES - La evaluación periódica a la política de administración de riesgos del Instituto debe fortalecerse y presentarse los avances y modificaciones al comité CICSCI. - 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/o seguimientos de ley presentados por la Oficina de Control interno. - No se han llevado a cabo actividades relacionadas para el fortalecimiento del código de integridad.	79%	Se evidencia un aumento del 4% en el componente en relación con el primer semestre de 2024 FORTALEZAS - El comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno CICSCI, sesionó en el diciembre de 2024 y se realizó seguimiento al Plan Anual de Auditorías de la vigencia y se presentaron los avances en gestión de riesgos. - Estandarización de reportes de acuerdo al esquema de líneas de defensa en el Instituto. - Se realizaron actividades relacionadas con la política de integridad. DEBILIDADES - La evaluación periódica a la política de administración de riesgos del Instituto debe fortalecerse y presentarse los avances y modificaciones al comité CICSCI. - 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/o seguimientos de ley presentados por la Oficina de Control interno.	-6%
Evaluación de riesgos	Si	82%	Se evidencia una disminución en la evaluación de este componente de 6% FORTALEZAS - Informes de seguimiento a la gestión de riesgos de corrupción cuatrimestrales. - Esquema de líneas de defensa documentado para la gestión del riesgo documentado en la Guía para la administración de riesgos. DEBILIDADES - Deficiencias en la aplicación de los controles aplicados a los riesgos, responsabilidad de la primera línea de defensa. - Insuficiencias en la implementación de la línea estratégica de defensa, derivadas de la omisión en la ejecución de las actividades previstas en el esquema institucional.	88%	Se evidencia un aumento del 3% en el componente en relación con el primer semestre de 2024. FORTALEZAS - Informes de seguimiento a la gestión de riesgos de corrupción cuatrimestrales. - El Instituto cuenta con guía y política para la administración de riesgos. - Se identifica esquema de líneas de defensa en lo relacionado con el reporte y seguimiento a la ejecución de los controles para los riesgos. DEBILIDADES - Falencias en el reporte de controles a los riesgos realizado por la primera línea de defensa.	-6%
Actividades de control	Si	88%	Se evidencia una disminución en la evaluación de este componente de 2% FORTALEZAS - Se ha fortalecido el Sistema de Gestión Integrado, lo cual se refleja en la implementación efectiva de un sistema documentado y operativo, verificado mediante auditorías internas realizadas por la segunda línea de defensa. DEBILIDADES - Debilidades en la gestión de la actualización documental, afectando la vigencia y pertinencia de los procedimientos y demás instrumentos normativos de la entidad. - Debilidades en la aplicación de controles orientados a mitigar los riesgos de seguridad de la información, en el contexto de la implementación del MSPi, lo cual puede comprometer la eficacia del modelo.	90%	Se evidencia un aumento del 2% en el componente en relación con el primer semestre de 2024. FORTALEZAS - Fortalecimiento del Sistema de Gestión Integrado, se evidencia un sistema de gestión documentado y en ejecución con las auditorías por la segunda línea de defensa. DEBILIDADES - Falencias en la implementación del Modelo de Seguridad y Privacidad de la Información - MSPi. - Aplicación irregular de los controles establecidos: Aunque los controles están diseñados, se evidencian inconsistencias en cómo o cuándo se ejecutan.	-3%
Información y comunicación	Si	61%	Se evidencia una disminución en la evaluación de este componente de 25% Fortalezas : * La entidad cuenta con canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares y se cuenta con mecanismos para su manejo . * La entidad ha iniciado el desarrollo actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos e información definidos como relevantes. * Identificación por parte de la OTI de riesgos de la integridad , disponibilidad y confidencialidad de la información en la Entidad . Matriz de riesgos de seguridad de la información . *La Entidad cuenta con políticas de operación relacionadas con la administración de la información (niveles de autoridad y responsabilidad) Debilidades *Se recomienda a la OAP, fortalecer acciones que garanticen la incidencia efectiva de las áreas, ya que, desde el punto de vista del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), la participación ciudadana no es una tarea exclusiva de las dependencias que interactúan directamente con los ciudadanos, sino una labor integral, que requiere articulación entre sus dependencias. (la creación de una caracterización de los grupos de valor corresponde liderarla a la OAP y/o al proceso de Atención al Ciudadano en conjunto con otras áreas misionales y transversales a la necesidad de la Entidad. * Se recomienda que, en desarrollo del Comité Institucional de Gestión y Desempeño durante los seguimientos a la Estrategia de Gobierno Digital, se expongan las debilidades presentadas en la ejecución de dicha estrategia para que en conjunto con la Dirección se tomen las medidas pertinentes para avanzar. *Se recomienda a la OAP valorar el estado de las políticas en las cuales se estructura el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, con el propósito de que la Entidad logre contar con una línea base respecto a los aspectos que debe fortalecer, los cuales deben ser incluidos en la planeación institucional" - Plan de brechas MIPG. * No es claro como se realiza la evaluación periódicamente la efectividad de los canales con las partes externas con el fin de contribuir a la mejora continua . * La entidad ha desarrollado actividades para disponibilidad , integridad , seguridad de la información ; sin embargo en el 2025 aun OTI no cuenta con una matriz de inventario de información relevante (interno /externa) y/o su actualización (matriz de activos de información 2025) . * La Entidad cuenta con políticas de operación relacionadas con la administración de la información (niveles de autoridad y responsabilidad) en el marco del MSPi ; Sin embargo , su implementación de acuerdo a auditorías realizadas por control interno ha determinado falencias a el mismo , lo cual se recomienda generar acciones que fortalezcan su implementación y cumplimiento normativo.	86%	Se evidencia una disminución en el componente del 5% en relación con el primer semestre de 2024. FORTALEZAS - Sistemas tecnológicos, aplicaciones y desarrollos informáticos que permiten y que soportan el acceso y la distribución de la información. DEBILIDADES - Los canales de comunicación de Instituto en algunas situaciones no son accesibles, claros y efectivos para todos los niveles de la organización. -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 publica en el Instituto.	-25%

Nombre de la Entidad:

INSTITUTO COLOMBIANO AGROPECUARIO

Periodo Evaluado:

PRIMER SEMESTRE 2025



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

78%

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	Se establece que en proceso ya que los componentes del sistema de control interno cuentan con algunas debilidades las cuales deben ser tratadas y fortalecer controles y/o actividades para dar cumplimiento integral del sistema . Adicionalmente, desde el Comité de Coordinación de Control Interno debe fortalecerse el seguimiento y el cumplimiento de estos componentes y mejorar la oportuna toma de decisiones y mejoras.				
¿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 en el presente formato y sujeto a ajustes en pro de la mejora continua.				
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 Entidad cuenta con una instuncionalidad basado en las líneas de defensa ; sin embargo existen debilidades detectadas en algunos lineamientos en donde muestra alguna falencia en la aplicación de los roles y responsabilidades para la aplicación de algunos lineamientos . Sin embargo ; el sistema de control interno es un ejercicio de mejora continua las cuales serán analizadas y se fortalecerán para la oportuna toma de decisiones e implementación de mejoras que garanticen su efectividad a partir del esquema de líneas de defensa.				
Monitoreo	Si	86%	Fortalezas: * La Entidad cuenta con canales internos de comunicación que facilitan el dialogo con diversos grupos de interés, promueve constantemente la socialización de contenidos sobre su gestión, garantizando un adecuado flujo de información sobre la razón de ser de la Entidad. * La entidad cuenta con una programación anual de las auditorías externas , internas e independientes a realizar durante la vigencia 2025, lo que permite a la entidad prepararse e identificar mejoras , mitigar y alertar posibles materialización de riesgos en la operatividad en cada uno de los procesos. * Se comunica los resultados de la evaluaciones independientes a la alta dirección . *La entidad cuenta con controles para los servicios tercerizados por medio de manuales que ayudan a supervisión y recibo de satisfacción de los productos/servicios contratados. Debilidades : * La Entidad debe implementar de a sus roles estipulados en MIPG, formular el esquema de líneas de defensa en la Entidad. Así como, el mapa de aseguramiento que permita promover la articulación, evitar duplicidades en los controles, identificar vacíos o falencias y fortalecer el enfoque de gestión basado en riesgos. * La alta dirección recibe los informes realizados desde tercera línea ; Sin embargo es importante que se evalúen en el marco del Comité de Coordinación de Control Interno las acciones correctivas que se determinaron y realizar seguimiento a las mismas lo que permita mejorar el estado del sistema de control interno en la Entidad. * Se recomienda fortalecer controles para los procesos y/o servicios tercerizados , las áreas responsables de realizar supervisión debe evaluar los controles de acuerdo con el nivel de riesgo que se identifique en estos procesos/ servicios tercerizados generando controles a partir del esquema de líneas de defensa . * La Entidad debe fortalecer las políticas donde se establezca a quienes reportar las deficiencias de control interno como resultado de monitoreo continuo .	84%	En cuanto a la calificación general el componente se mantuvo en 84% al igual que el primer semestre de 2024 FORTALEZAS - Existencia de mecanismos de supervisión: La organización tiene procesos definidos para realizar el seguimiento de los sistemas y actividades. - Se evidencian auditorías realizadas por la Oficina de Control Interno y la Oficina Asesora de Planeación. DEBILIDADES - 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. - Se evidencian a la fecha se evidencian un número alto de acciones de mejoramiento vencidas de los planes de mejoramiento suscritos producto de las auditorías internas realizadas por la Oficina de Control interno	

2%

SANDRA PIEDAD RIAÑO BUSTAMENTE
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO
30/07/2025