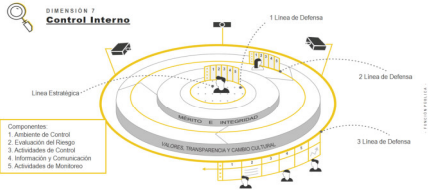


Nombre de la Entidad:	INSTITUTO COLOMBIANO AGROPECUARIO - ICA
Periodo Evaluado:	SEGUNDO SEMESTRE 2025



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

77%

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 el sistema se encuentra en proceso, dado que los componentes del Sistema de Control Interno presentan algunas debilidades que deben ser abordadas mediante el fortalecimiento de evaluación de los riesgos y/o actividades de control, con el fin de garantizar el cumplimiento integral del mismo. Adicionalmente, desde el Comité de Coordinación de Control Interno es necesario fortalecer el seguimiento y el cumplimiento de dichos componentes, así como mejorar la oportunidad en la toma de decisiones y la implementación de acciones de mejora, para mitigar el impacto de riesgos materializados.
¿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 se encuentra sujeto a ajustes orientados a la mejora continua y el fortalecimiento de los mismos.
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 basada en el esquema de líneas de defensa; sin embargo, se han identificado debilidades en algunos lineamientos, evidenciando falencias en la aplicación de los roles y responsabilidades definidos para su implementación. No obstante, el Sistema de Control Interno constituye un ejercicio de mejora continua, por lo cual dichas situaciones serán analizadas y fortalecidas, con el fin de propiciar una toma oportuna de decisiones y la implementación de acciones de mejora que garanticen su efectividad, en el marco del esquema de líneas de defensa.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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%	Se evidencia un aumento en la evaluación de este componente de 6%. FORTALEZAS: - El comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno CICSCI, sesionó el 19/12/2025 y aprobó el plan anual de Auditorías para la vigencia 2026, de igual manera se realizó presentación de la ejecución del PAA 2025. 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.	73%	Se evidencia una disminución en la evaluación de este componente de 8%. 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.	6%

Evaluación de riesgos	Si	74%	<p>se evidencia una disminución del 8%</p> <p>DEBILIDADES</p> <ul style="list-style-type: none">- Deficiencias en la ejecución de controles del Mapa de Riesgos Institucional y su reporte oportuno, así mismo se evidencia la falta de implementación de planes de acción de los riesgos materializados con el fin de que evitar incorrencia en los mismo.- Se debe Fortalecer la socialización y responsabilidades de las Líneas de Defensa, de acuerdo al Modelo Integrado de Planeación y Gestión, y mejorar la comunicación entre las Líneas de Defensa.	82%	<p>Se evidencia una disminución en la evaluación de este componente de 12%</p> <p>FORTALEZAS</p> <ul style="list-style-type: none">- 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. <p>DEBILIDADES</p> <ul style="list-style-type: none">- 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.	-8%
Actividades de control	Si	83%	<p>Se evidencia una disminución del 5% este componente.</p> <p>FORTALEZAS</p> <ul style="list-style-type: none">- 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.- Se ha fortalecido por medio de las mesas de trabajo. <p>DEBILIDADES</p> <ul style="list-style-type: none">- Falta generar riesgos de corrupción en el mapa de riesgos institucional para la seguridad de la información.- Debilidades en la gestión de la actualización documental, afectando la vigencia y los documentos 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.	88%	<p>Se evidencia una disminución en la evaluación de este componente de 2%</p> <p>FORTALEZAS</p> <ul style="list-style-type: none">- 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. <p>DEBILIDADES</p> <ul style="list-style-type: none">- 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.	-5%
Información y comunicación	Si	64%	<p>se evidencia un aumento del 3%</p> <p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none">- Continuar con la buenas prácticas para la comunicación a través de la sede electrónica y los diferentes canales de comunicación enfocados a mejorar la atención a la ciudadanía.- Fortalecer el desarrollo de herramientas tecnológicas que permitan mejorar la comunicación interna y externa del instituto. <p>Es necesario fortalecer la estrategia para dar respuesta oportuna a las diferentes peticiones, quejas, reclamos, solicitudes, y denuncias entre otros, que se reciban en el Instituto.</p>	61%	<p>Fortalezas :</p> <ul style="list-style-type: none">* 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) <p>Debilidades :</p> <ul style="list-style-type: none">*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 .	3%

Monitoreo	Si	86%	<p>Este indicador permanece estable si aumento ni disminucion del mismo.</p> <p>- Fortalecer el desarrollo e implementación de herramientas tecnológicas más eficientes y que se articulen con la actividades de control y monitoreo del instituto.</p> <p>- Realizar un monitoreo a los resultados obtenidos en FURAG, para detectar las brechas en los indicadores de años anteriores con el fin de mejorar la gestión del Instituto. Continuar con las actividades y monitoreo por la Oficina de Control Interno con la generación de funciones preventivas, en temas de interés, las cuales son comunicadas a la alta dirección y publicadas en la Sede Electrónica.</p> <p>- Continuar con la campañas realizadas por la Oficina de Control Interno enfocadas a la cultura del autocontrol para fortalecer el control de la gestión por los responsables directos.</p>	86%	<p>Fortalezas:</p> <p>* 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.</p> <p>* 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.</p> <p>* Se comunica los resultados de la evaluaciones independientes a la alta dirección.</p> <p>* 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.</p> <p>Debilidades:</p> <p>* 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.</p> <p>* 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.</p> <p>* 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.</p> <p>* La Entidad debe fortalecer las políticas donde se establezca a quienes reportar las deficiencias de control interno como resultado de monitoreo continuo.</p>	0%
-----------	----	-----	---	-----	--	----

SANDRA PIEDAD RIAÑO BUSTAMANTE
JEFE DE OFICINA CONTROL INTERNO