

INSTITUTO COLOMBIANO AGROPECUARIO - ICA OFICINA CONTROL INTERNO PROCEDIMIENTO EVALUACION Y SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORIA OFICINA CONTROL INTERNO																		
Fecha de auditoría: 24/06/2024 al 30/09/2024.																		
NÚMERO DE OBSERVACIÓN DENTRO DEL SUPLENIR	NÚMERO ACCIÓN DE MEJORA	PROCESO / SUPROCESO / PROCEDIMIENTO	DESCRIPCION OBSERVACIÓN	DESCRIPCION RECOMENDACIÓN	AREA RESPONSABLE	DETERMINACIÓN DE LA CAUSA	ACCION DE MEJORAMIENTO	RESPONSABLES	FECHA INICIO	FECHA TERMINACIÓN	DESCRIPCION DEL AVANCE - AREA AUDITADA	EVIDENCIA - AREA AUDITADA	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO - AREA AUDITADA	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO - OCI	ESTADO - OCI	OBSERVACIÓN - OCI	AREA AUDITADA	VIGENCIA
1	1	GESTION DE RECURSOS FINANCIEROS / GRFN-P-001 Procedimiento Gestión de Comisiones de Servicio y Desplazamiento	Importuna planeación, programación de comisiones identificadas en el aplicativo SCIAF - Sistema de Captura de Información Administrativa y Financiera, donde se gestionan las comisiones.	• Socialización con frecuencia por parte del Grupo de Gestión Financiera, de mensajes sobre la Planeación y Programación de las Comisiones y sea informado a toda la comunidad del Instituto, incluyendo Gerencias Seccionales. • Incluir en los programas de inducción y reintroducción los temas relacionados con la gestión de comisiones de servicio y desplazamiento. • Verificación por parte del Grupo de Gestión Financiera que las personas encargadas de la Planeación y Programación de las Comisiones conocen de la normatividad interna (Procedimiento, Resoluciones, Circulares), correspondiente al trámite de las Comisiones. • Capacitación al personal nuevo en cada dependencia sobre el manejo del aplicativo de comisiones (SCIAF).	Gerencia General, Subgerencia Administrativa y Financiera, Subgerencia de Protección Vegetal, Subgerencia de Protección Fronteriza, Subgerencia de Análisis y Diagnóstico, Subgerencia de Regulación Sanitaria y Fitosanitaria, Subgerencia de Protección Animal, 32 Gerencias Seccionales, Oficina de Control Interno, Oficina Asesora Jurídica, Oficina Asesora de Planeación, Oficina Asesora de Comunicaciones, Oficina de Tecnologías de Información.	Falta de planeación de las actividades por parte de cada una de las dependencias de la Entidad, para la programación de comisiones de servicio requeridas	Solicitar mediante memorando apoyo a la Oficina Asesora de Comunicaciones, para la realización de una campaña permanente sobre la gestión de comisiones de servicio y desplazamiento	Grupo de Gestión Financiera	1/07/2026	31/12/2026							Subgerencia Administrativa y Financiera/ Grupo de Gestión Financiera	2024
1	2	GESTION DE RECURSOS FINANCIEROS / GRFN-P-001 Procedimiento Gestión de Comisiones de Servicio y Desplazamiento	Importuna planeación, programación de comisiones identificadas en el aplicativo SCIAF - Sistema de Captura de Información Administrativa y Financiera, donde se gestionan las comisiones.	• Socialización con frecuencia por parte del Grupo de Gestión Financiera, de mensajes sobre la Planeación y Programación de las Comisiones y sea informado a toda la comunidad del Instituto, incluyendo Gerencias Seccionales. • Incluir en los programas de inducción y reintroducción los temas relacionados con la gestión de comisiones de servicio y desplazamiento. • Verificación por parte del Grupo de Gestión Financiera que las personas encargadas de la Planeación y Programación de las Comisiones conocen de la normatividad interna (Procedimiento, Resoluciones, Circulares), correspondiente al trámite de las Comisiones. • Capacitación al personal nuevo en cada dependencia sobre el manejo del aplicativo de comisiones (SCIAF).	Gerencia General, Subgerencia Administrativa y Financiera, Subgerencia de Protección Vegetal, Subgerencia de Protección Fronteriza, Subgerencia de Análisis y Diagnóstico, Subgerencia de Regulación Sanitaria y Fitosanitaria, Subgerencia de Protección Animal, 32 Gerencias Seccionales, Oficina de Control Interno, Oficina Asesora Jurídica, Oficina Asesora de Planeación, Oficina Asesora de Comunicaciones, Oficina de Tecnologías de Información.	Falta de planeación de las actividades por parte de cada una de las dependencias de la Entidad, para la programación de comisiones de servicio requeridas	Implementar una campaña permanente de comunicación sobre la gestión de comisiones de servicio y desplazamiento, con el apoyo a la Oficina Asesora de Comunicaciones, dejando como evidencia los correos masivos.	Grupo de Gestión Financiera	1/07/2026	31/12/2026							Subgerencia Administrativa y Financiera/ Grupo de Gestión Financiera	2024
1	3	GESTION DE RECURSOS FINANCIEROS / GRFN-P-001 Procedimiento Gestión de Comisiones de Servicio y Desplazamiento	Importuna planeación, programación de comisiones identificadas en el aplicativo SCIAF - Sistema de Captura de Información Administrativa y Financiera, donde se gestionan las comisiones.	• Socialización con frecuencia por parte del Grupo de Gestión Financiera, de mensajes sobre la Planeación y Programación de las Comisiones y sea informado a toda la comunidad del Instituto, incluyendo Gerencias Seccionales. • Incluir en los programas de inducción y reintroducción los temas relacionados con la gestión de comisiones de servicio y desplazamiento. • Verificación por parte del Grupo de Gestión Financiera que las personas encargadas de la Planeación y Programación de las Comisiones conocen de la normatividad interna (Procedimiento, Resoluciones, Circulares), correspondiente al trámite de las Comisiones. • Capacitación al personal nuevo en cada dependencia sobre el manejo del aplicativo de comisiones (SCIAF).	Gerencia General, Subgerencia Administrativa y Financiera, Subgerencia de Protección Vegetal, Subgerencia de Protección Fronteriza, Subgerencia de Análisis y Diagnóstico, Subgerencia de Regulación Sanitaria y Fitosanitaria, Subgerencia de Protección Animal, 32 Gerencias Seccionales, Oficina de Control Interno, Oficina Asesora Jurídica, Oficina Asesora de Planeación, Oficina Asesora de Comunicaciones, Oficina de Tecnologías de Información.	Falta de planeación de las actividades por parte de cada una de las dependencias de la Entidad, para la programación de comisiones de servicio requeridas	Realizar socializaciones semestrales a funcionarios y controlistas a nivel nacional vía Microsoft Teams, dejando como evidencia la citación, listado de asistencia y las grabaciones de las mismas.	Grupo de Gestión Financiera	1/07/2026	31/12/2026							Subgerencia Administrativa y Financiera/ Grupo de Gestión Financiera	2024
1	4	GESTION DE RECURSOS FINANCIEROS / GRFN-P-001 Procedimiento Gestión de Comisiones de Servicio y Desplazamiento	Importuna planeación, programación de comisiones identificadas en el aplicativo SCIAF - Sistema de Captura de Información Administrativa y Financiera, donde se gestionan las comisiones.	• Socialización con frecuencia por parte del Grupo de Gestión Financiera, de mensajes sobre la Planeación y Programación de las Comisiones y sea informado a toda la comunidad del Instituto, incluyendo Gerencias Seccionales. • Incluir en los programas de inducción y reintroducción los temas relacionados con la gestión de comisiones de servicio y desplazamiento. • Verificación por parte del Grupo de Gestión Financiera que las personas encargadas de la Planeación y Programación de las Comisiones conocen de la normatividad interna (Procedimiento, Resoluciones, Circulares), correspondiente al trámite de las Comisiones. • Capacitación al personal nuevo en cada dependencia sobre el manejo del aplicativo de comisiones (SCIAF).	Gerencia General, Subgerencia Administrativa y Financiera, Subgerencia de Protección Vegetal, Subgerencia de Protección Fronteriza, Subgerencia de Análisis y Diagnóstico, Subgerencia de Regulación Sanitaria y Fitosanitaria, Subgerencia de Protección Animal, 32 Gerencias Seccionales, Oficina de Control Interno, Oficina Asesora Jurídica, Oficina Asesora de Planeación, Oficina Asesora de Comunicaciones, Oficina de Tecnologías de Información.	Falta de planeación de las actividades por parte de cada una de las dependencias de la Entidad, para la programación de comisiones de servicio requeridas	Realizar 3 jornadas de atención presencial en Oficinas Nacionales, dirigida a los funcionarios y controlistas, para revisión de casos relacionados con comisión de servicios y desplazamiento. Dejando como evidencia la convocatoria y el listado de asistencia	Grupo de Gestión Financiera	1/07/2026	31/12/2026							Subgerencia Administrativa y Financiera/ Grupo de Gestión Financiera	2024
1	5	GESTION DE RECURSOS FINANCIEROS / GRFN-P-001 Procedimiento Gestión de Comisiones de Servicio y Desplazamiento	Importuna planeación, programación de comisiones identificadas en el aplicativo SCIAF - Sistema de Captura de Información Administrativa y Financiera, donde se gestionan las comisiones.	• Socialización con frecuencia por parte del Grupo de Gestión Financiera, de mensajes sobre la Planeación y Programación de las Comisiones y sea informado a toda la comunidad del Instituto, incluyendo Gerencias Seccionales. • Incluir en los programas de inducción y reintroducción los temas relacionados con la gestión de comisiones de servicio y desplazamiento. • Verificación por parte del Grupo de Gestión Financiera que las personas encargadas de la Planeación y Programación de las Comisiones conocen de la normatividad interna (Procedimiento, Resoluciones, Circulares), correspondiente al trámite de las Comisiones. • Capacitación al personal nuevo en cada dependencia sobre el manejo del aplicativo de comisiones (SCIAF).	Gerencia General, Subgerencia Administrativa y Financiera, Subgerencia de Protección Vegetal, Subgerencia de Protección Fronteriza, Subgerencia de Análisis y Diagnóstico, Subgerencia de Regulación Sanitaria y Fitosanitaria, Subgerencia de Protección Animal, 32 Gerencias Seccionales, Oficina de Control Interno, Oficina Asesora Jurídica, Oficina Asesora de Planeación, Oficina Asesora de Comunicaciones, Oficina de Tecnologías de Información.	Falta de planeación de las actividades por parte de cada una de las dependencias de la Entidad, para la programación de comisiones de servicio requeridas	Emiir memorando mensual como recordatorio de la obligación de realizar la programación establecida, con el fin de fomentar el cumplimiento de los plazos del cronograma y optimizar la planificación de actividades.	Subgerencia de protección Animal	1/07/2026	31/12/2026							Subgerencia Administrativa y Financiera/ Grupo de Gestión Financiera	2024

1	6	GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS / GRFN-P-001 Procedimiento Gestión de Comisiones de Servicio y Desplazamiento	Inoportuna planeación, programación de comisiones identificadas en el aplicativo SCAIF- Sistema de Cadura de Información Administrativa y Financiera, donde se gestionen las comisiones.	Socialización con frecuencia por parte del Grupo de Gestión Financiera, de mensajes sobre la Planeación y Programación de las Comisiones y sea informado a toda la comunidad del Instituto, incluyendo Gerencias Seccionales. • Incluir en los programas de inducción y actualización los temas relacionados con la gestión de comisiones de servicio y desplazamiento. • Verificación por parte del Grupo de Gestión Financiera que las personas encargadas de la Planeación y Programación de las Comisiones conocen de la normatividad interna (Procedimiento, Resoluciones Circulares), correspondiente al trámite de las Comisiones. • Capacitación al personal nuevo en cada dependencia sobre el manejo del aplicativo de comisiones (SCAIF).	Gerencia General, Subgerencia Administrativa y Financiera, Subgerencia de Protección Vegetal, Subgerencia de Protección Fronteriza, Subgerencia de Análisis y Diagnóstico, Subgerencia de Regulación Sanitaria y Fitosanitaria, Subgerencia de Protección Animal, 32 Gerencias Seccionales, Oficina de Control Interno, Oficina Asesora Jurídica, Oficina Asesora de Planeación, Oficina Asesora de Comunicaciones, Oficina de Tecnologías de Información.	Falta de planeación de las actividades por parte de cada una de las dependencias de la Entidad, para la programación de comisiones de servicio requeridas Se evidencia que hay situaciones en que se requiere realizar comisiones de servicio no programadas, para atender eventos o situaciones que surgen o se confirman posterior a las fechas establecidas para registrar y aprobar la programación mensual	Realizar una matriz de programación mensual de las actividades a realizar en la plataforma SCAIF, en la que se incluya descentralizaciones de métodos auditorias, visitas de acompañamiento, verificaciones, supervisiones, mantenimientos preventivos y entrenamientos.	Subgerencia de Análisis y Diagnostico	1/07/2026	31/12/2026									Subgerencia Administrativa y Financiera/ Grupo de Gestión Financiera	2024
2	1	GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS / GRFN-P-001 Procedimiento Gestión de Comisiones de Servicio y Desplazamiento	Ausencia de vinculación de tareas "reportar a la ARL el nombre, documento de identificación, lugar, objeto, fecha de salida y fecha probable de regreso del servidor público y/o particular que ejerce funciones públicas que sale de comisión o viaje", dentro de los procedimientos Gestión de Comisiones de Servicio y Desplazamiento GRFN-P-001 V4 y Comisiones al Exterior GFTN-CYB-P-003 V2.	• Se sugiere al dueño del proceso incluir dentro del procedimiento la tarea: Reportar a la ARL el nombre, documento de identificación, lugar, objeto, fecha de salida y fecha probable de regreso del servidor público y/o particular que ejerce funciones públicas que sale de comisión o viaje. • Se sugiere al dueño del proceso incluir dentro del procedimiento la tarea: reportar a la ARL, la comisión de servicios al exterior o el desplazamiento fuera del país y entregar la tarjeta de asistencia expedida por la ARL al servidor público.	Subgerencia Administrativa y Financiera, Grupo Gestión Talento Humano	No se tiene contemplado dentro de la Resolución 005195 de 2017, ni el Procedimiento de Gestión de Comisiones de Servicio y Desplazamiento GRFN-P-001, el reporte a la ARL.	Realizar mesa de trabajo con la Subgerencia Administrativa y Financiera y el Grupo de Gestión del Talento Humano, para definir lo relacionado con la transmisión de información de comisiones de servicio y desplazamiento a la ARL.	Grupo de Gestión Financiera	1/07/2026	31/12/2026									Subgerencia Administrativa y Financiera/ Grupo de Gestión Financiera	2024
3	1	GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS / GRFN-P-001 Procedimiento Gestión de Comisiones de Servicio y Desplazamiento	Avances para viáticos y Gastos de viajes sin legalizar con corte al 31 de diciembre del 2023.	• Implementar controles para instar a los funcionarios y contratistas a realizar la legalización de los gastos de viaje de manera oportuna, puesto que dichos soportes constituyen evidencias necesarias para sustentar el gasto; el no hacerlo en el tiempo o de manera incompleta, no permite valorar la debida gestión administrativa y fiscal. • Dar cumplimiento al procedimiento y normatividad correspondiente a las legislaciones de las comisiones. • Establecer estrategias para fortalecer y controlar el cumplimiento de los lineamientos establecidos por la Subgerencia Administrativa y Financiera, para mejorar la ejecución de los recursos y ejercer un mayor control en cuanto a las legislaciones de las comisiones.	Gerencia General, Subgerencia Administrativa y Financiera, Subgerencia de Protección Vegetal, Subgerencia de Protección Fronteriza, Subgerencia de Análisis y Diagnóstico, Subgerencia de Regulación Sanitaria y Fitosanitaria, Subgerencia de Protección Animal, 32 Gerencias Seccionales, Oficina de Control Interno, Oficina Asesora Jurídica, Oficina Asesora de Planeación, Oficina Asesora de Comunicaciones, Oficina de Tecnologías de Información.	Incumplimiento por parte de los funcionarios y contratistas en la oportuna legalización de las comisiones y en el reintegro avances no utilizados o saldos de la legalización.	Solicitar mediante memorando apoyo a la Oficina Asesora de Comunicaciones, para la realización de una campaña permanente sobre la gestión de comisiones de servicio y desplazamiento	Grupo de Gestión Financiera	1/07/2026	31/12/2026									Subgerencia Administrativa y Financiera/ Grupo de Gestión Financiera	2024
3	2	GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS / GRFN-P-001 Procedimiento Gestión de Comisiones de Servicio y Desplazamiento	Avances para viáticos y Gastos de viajes sin legalizar con corte al 31 de diciembre del 2023.	• Implementar controles para instar a los funcionarios y contratistas a realizar la legalización de los gastos de viaje de manera oportuna, puesto que dichos soportes constituyen evidencias necesarias para sustentar el gasto; el no hacerlo en el tiempo o de manera incompleta, no permite valorar la debida gestión administrativa y fiscal. • Dar cumplimiento al procedimiento y normatividad correspondiente a las legislaciones de las comisiones. • Establecer estrategias para fortalecer y controlar el cumplimiento de los lineamientos establecidos por la Subgerencia Administrativa y Financiera, para mejorar la ejecución de los recursos y ejercer un mayor control en cuanto a las legislaciones de las comisiones.	Gerencia General, Subgerencia Administrativa y Financiera, Subgerencia de Protección Vegetal, Subgerencia de Protección Fronteriza, Subgerencia de Análisis y Diagnóstico, Subgerencia de Regulación Sanitaria y Fitosanitaria, Subgerencia de Protección Animal, 32 Gerencias Seccionales, Oficina de Control Interno, Oficina Asesora Jurídica, Oficina Asesora de Planeación, Oficina Asesora de Comunicaciones, Oficina de Tecnologías de Información.	Incumplimiento por parte de los funcionarios y contratistas en la oportuna legalización de las comisiones y en el reintegro avances no utilizados o saldos de la legalización.	Implementar una campaña permanente de comunicación sobre la gestión de comisiones de servicio y desplazamiento, con el apoyo a la Oficina Asesora de Comunicaciones, dejando como evidencia los correos enviados.	Grupo de Gestión Financiera	1/07/2026	31/12/2026									Subgerencia Administrativa y Financiera/ Grupo de Gestión Financiera	2024
3	3	GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS / GRFN-P-001 Procedimiento Gestión de Comisiones de Servicio y Desplazamiento	Avances para viáticos y Gastos de viajes sin legalizar con corte al 31 de diciembre del 2023.	• Implementar controles para instar a los funcionarios y contratistas a realizar la legalización de los gastos de viaje de manera oportuna, puesto que dichos soportes constituyen evidencias necesarias para sustentar el gasto; el no hacerlo en el tiempo o de manera incompleta, no permite valorar la debida gestión administrativa y fiscal. • Dar cumplimiento al procedimiento y normatividad correspondiente a las legislaciones de las comisiones. • Establecer estrategias para fortalecer y controlar el cumplimiento de los lineamientos establecidos por la Subgerencia Administrativa y Financiera, para mejorar la ejecución de los recursos y ejercer un mayor control en cuanto a las legislaciones de las comisiones.	Gerencia General, Subgerencia Administrativa y Financiera, Subgerencia de Protección Vegetal, Subgerencia de Protección Fronteriza, Subgerencia de Análisis y Diagnóstico, Subgerencia de Regulación Sanitaria y Fitosanitaria, Subgerencia de Protección Animal, 32 Gerencias Seccionales, Oficina de Control Interno, Oficina Asesora Jurídica, Oficina Asesora de Planeación, Oficina Asesora de Comunicaciones, Oficina de Tecnologías de Información.	Incumplimiento por parte de los funcionarios y contratistas en la oportuna legalización de las comisiones y en el reintegro avances no utilizados o saldos de la legalización.	Realizar socializaciones semestrales a funcionarios y contratistas a nivel nacional en Microsoft Teams, dejando como evidencia la cédula, listado de asistencia y las grabaciones de las mismas.	Grupo de Gestión Financiera	1/07/2026	31/12/2026									Subgerencia Administrativa y Financiera/ Grupo de Gestión Financiera	2024
3	4	GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS / GRFN-P-001 Procedimiento Gestión de Comisiones de Servicio y Desplazamiento	Avances para viáticos y Gastos de viajes sin legalizar con corte al 31 de diciembre del 2023.	• Implementar controles para instar a los funcionarios y contratistas a realizar la legalización de los gastos de viaje de manera oportuna, puesto que dichos soportes constituyen evidencias necesarias para sustentar el gasto; el no hacerlo en el tiempo o de manera incompleta, no permite valorar la debida gestión administrativa y fiscal. • Dar cumplimiento al procedimiento y normatividad correspondiente a las legislaciones de las comisiones. • Establecer estrategias para fortalecer y controlar el cumplimiento de los lineamientos establecidos por la Subgerencia Administrativa y Financiera, para mejorar la ejecución de los recursos y ejercer un mayor control en cuanto a las legislaciones de las comisiones.	Gerencia General, Subgerencia Administrativa y Financiera, Subgerencia de Protección Vegetal, Subgerencia de Protección Fronteriza, Subgerencia de Análisis y Diagnóstico, Subgerencia de Regulación Sanitaria y Fitosanitaria, Subgerencia de Protección Animal, 32 Gerencias Seccionales, Oficina de Control Interno, Oficina Asesora Jurídica, Oficina Asesora de Planeación, Oficina Asesora de Comunicaciones, Oficina de Tecnologías de Información.	Incumplimiento por parte de los funcionarios y contratistas en la oportuna legalización de las comisiones y en el reintegro avances no utilizados o saldos de la legalización.	Realizar 3 jornadas de atención presencial en Oficinas Nacionales, dirigidas a los funcionarios y contratistas, para revisión de casos relacionados con comisión de servicios y desplazamiento. Dejando como evidencia la convocatoria y el listado de asistencia	Grupo de Gestión Financiera	1/07/2026	31/12/2026									Subgerencia Administrativa y Financiera/ Grupo de Gestión Financiera	2024

