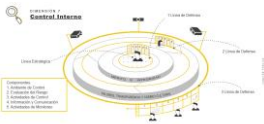


Nombre de la Entidad:	INSTITUTO COLOMBIANO AGROPECUARIO - ICA
Periodo Evaluado:	PRIMER SEMESTRE 2026



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

79%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando (unidos y de manera integrada)? (Si/No) (Justifique su respuesta):	En proceso	Se establece que el Sistema de Control Interno se encuentra en proceso de fortalecimiento, teniendo en cuenta que, si bien se evidencian avances en la implementación de sus componentes, se identifican oportunidades de mejora asociadas al fortalecimiento de la gestión del riesgo y de las actividades de control, con el propósito de consolidar su funcionamiento integral y contribuir al cumplimiento de los objetivos institucionales.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Adicionalmente, desde el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno se recomienda continuar fortaleciendo los mecanismos de seguimiento a la implementación y efectividad de los componentes del Sistema de Control Interno, promoviendo una mayor oportunidad en la toma de decisiones, el tratamiento de las situaciones identificadas y la ejecución de acciones de mejora orientadas a prevenir la materialización de riesgos y fortalecer la gestión institucional.
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	No obstante, considerando que el Sistema de Control Interno se desarrolla bajo un enfoque de mejora continua, resulta pertinente fortalecer el análisis y seguimiento de las situaciones identificadas, promoviendo la adopción oportuna de decisiones y la implementación de acciones de mejora que contribuyan a incrementar la efectividad de los controles y a consolidar el funcionamiento 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	83%	Se evidencia un incremento del cuatro por ciento (4%) en la calificación realizada a la evaluación del presente componente respecto a la medición anterior, lo cual refleja avances parciales en su implementación. FORTALEZAS: En la primera sesión del Comité Institucional de la Sistema de Control Interno el día 23/04/2026 con la presencia de 7 miembros del CCSCI, se realizó la presentación de la siguiente agenda por parte de la OCI: 1. Informe del Estado del sistema de control interno 2025. 2. Informe de las Riesgos Mapa Institucional. 3. Acciones preventivas OCI 2026. 4. Estado del Plan Anual de Auditorías OCI-Vigencia 2026. DEBILIDADES: 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. Formular e implementar un plan de acciones de sensibilización, divulgación y apropiación del Código de Integridad, enfocado con el Plan de Acción Institucional y el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), que promueva el conocimiento, la aplicación de sus principios y el fortalecimiento de la cultura de integridad en la entidad.	79%	Se evidencia un aumento en la evaluación de este componente de 6%. FORTALEZAS: El Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno CCSCI, sesoró el 19/10/2025 y aprobó el plan anual de Auditorías para la vigencia 2026, de igual manera se realizó la 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 CCSCI. 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.	4%
Evaluación de riesgos	Si	79%	Se evidencia un incremento del cinco por ciento (5%) en la calificación del componente respecto de la medición anterior, lo que refleja avances en su nivel de implementación y gestión. No obstante, persisten oportunidades de fortalecimiento que, de ser atendidas oportunamente, contribuirán a consolidar su desarrollo y a incrementar su nivel de madurez, conforme con los principios de mejora continua del Sistema de Control Interno y del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG). OPORTUNIDADES DE MEJORA: Fortalecimiento en la ejecución y seguimiento de los controles definidos en el Mapa de Riesgos Institucional, así como en la oportunidad de su reporte, aspectos que inciden en la efectividad del proceso de administración del riesgo. Fortalecer la apropiación y comprensión de las responsabilidades asignadas a las Líneas de Defensa, mediante estrategias de socialización y sensibilización que favorezcan el ejercicio efectivo de sus roles. Fortalecer el Sistema de Control Interno y contribuir al logro de los objetivos institucionales, en armonía con los lineamientos del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG) y el Modelo Estándar de Control Interno (MECI).	74%	Se evidencia una disminución del 6%. DEBILIDADES: 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 mejor recorren en los mismos. 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.	5%
Actividades de control	Si	75%	Se evidencia una disminución del 6% este componente. DEBILIDADES: Falta generar riesgos de corrupción en el mapa de riesgos institucional para la seguridad de la información. El sistema está implementado, pero no se evidencia el cierre efectivo de los hallazgos de dichas auditorías internas. Debilidades en la gestión de la actualización documental, afectando la vigencia y los documentos, y demás instrumentos normativos de la entidad.	83%	Se evidencia una disminución del 5% este componente. 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. Se ha fortalecido por medio de las mesas de trabajo. DEBILIDADES: 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 MSP, lo cual puede comprometer la eficacia del m	-8%
Información y comunicación	Si	68%	Se evidencia un aumento del 4%. OPORTUNIDADES DE MEJORA: Dar continuidad y consolidar las estrategias de comunicación implementadas a través de la sede electrónica y los demás canales institucionales, con el propósito de fortalecer la interacción con la ciudadanía, optimizar la accesibilidad a la información y contribuir a la prestación oportuna y efectiva de los servicios institucionales. Fortalecer el desarrollo e implementación de herramientas tecnológicas que contribuyan a optimizar los procesos de comunicación interna y externa, favoreciendo la oportunidad, cobertura, trazabilidad y efectividad del flujo de información entre las dependencias y con los grupos de valor. Fortalecer los mecanismos de seguimiento y control de la estrategia institucional para la gestión de las PQRS, con el fin de asegurar la atención y respuesta dentro de los términos legales, fortalecer la confianza de la ciudadanía y contribuir al mejoramiento continuo de la prestación del servicio.	64%	Se evidencia un aumento del 3%. Fortalezas: Continuar con las 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. 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.	4%
Monitoreo	Si	89%	Este indicador aumento en 3%. FORTALEZA: Los resultados del FURAG-MECI, realizado por la oficina de Control Interno en el mes de Abril del presente año, evaluando la gestión de la vigencia 2025 dio un resultado favorable que constituye una buena práctica para el análisis del desempeño institucional, al facilitar la identificación de brechas, el seguimiento a la efectividad de las acciones de mejora y el fortalecimiento continuo del Sistema de Control Interno y de la implementación del MIPG. OPORTUNIDADES DE MEJORA: Fortalecer el desarrollo e implementación de herramientas tecnológicas que contribuyan a optimizar las actividades de control y monitoreo institucional, promoviendo una mayor integración de la información, oportunidad en el seguimiento y disponibilidad de insumos para la toma de decisiones y la mejora continua de la gestión. Fortalecer el desarrollo e implementación de herramientas tecnológicas que contribuyan a optimizar las actividades de control y monitoreo institucional, promoviendo una mayor integración de la información, oportunidad en el seguimiento y disponibilidad de insumos para la toma de decisiones y la mejora continua de la gestión.	86%	Este indicador permaneció estable sin aumento ni disminución del mismo. Fortalezas: Fortalecer el desarrollo e implementación de herramientas tecnológicas más eficientes y que se articulen con las actividades de control y monitoreo del Instituto. 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 conforme con las actividades y monitoreo por la Oficina de Control Interno con la generación de funciones preventivas, en temas de interés, los cuales son comunicados a la alta dirección y publicados en la Sede Electrónica. Continuar con las campañas realizadas por la Oficina de Control Interno enfocadas a la cultura del autocontrol para fortalecer el control de la gestión por sus responsables directos.	3%

Sandra Piedad Riaño Bustamante
Jefe Oficina de Control Interno
31/07/2026