

**FEDEGÁN – FONDO NACIONAL DEL GANADO**

**SISTEMA DE GESTIÓN DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES**

**INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS RIESGOS DE CORRUPCIÓN Y AL PLAN  
ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO**

**2025**

**TABLA DE CONTENIDO**

1. INTRODUCCIÓN .....	3
2. OBJETIVO.....	3
3. ALCANCE .....	3
4. METODOLOGIA PARA LA GESTIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN Y SEGUIMIENTO DEL EL PLAN ANTICORRUPCIÓN Y ATENCIÓN AL CIUDADANO....	4
5. RESULTADO DEL MONITOREO Y SEGUIMIENTO .....	4
5.1 . ESTADO ACTUAL DEL ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE LOS RIESGOS DE ..... CORRUPCIÓN .....	4 4
5.2 SEGUIMIENTO PLAN ANTICORRUPCION Y ATENCION AL CIUDADANO 2025 9	
6. CONCLUSIONES.....	17

## **1. INTRODUCCIÓN**

En el marco de la normatividad vigente sobre la prevención y lucha contra la corrupción, la Oficina de Planeación y Estudios Económicos, como segunda línea de defensa integrante del Sistema de Control Interno del Fondo Nacional del Ganado, presenta el siguiente informe con el fin de ofrecer una visión del estado actual de las posibles situaciones que podrían afectar la transparencia y ética de la organización, así como los controles y actividades de tratamiento de riesgos para su prevención y gestión.

El informe permite identificar el fortalecimiento del ambiente de control y la efectividad de los controles, incluyendo el seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano.

## **2. OBJETIVO**

Socializar a las partes interesadas del Fondo Nacional del Ganado, la información resultante del seguimiento de los riesgos de corrupción y el Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano, con el propósito de asegurar el cumplimiento de los objetivos del Sistema de Gestión de Calidad, Sistema de Gestión de Riesgos, Sistema de Control Interno y de los procesos de la organización.

## **3. ALCANCE**

El presente informe aplica para la gestión realizada en el Sistema de Control Interno durante el primer semestre del 2025.

#### 4. METODOLOGIA PARA LA GESTIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN Y SEGUIMIENTO DEL EL PLAN ANTICORRUPCIÓN Y ATENCIÓN AL CIUDADANO

La metodología aplicada para la gestión de riesgos, se establece conforme al Manual de Gestión de Riesgos y Oportunidades (DP-M03), donde contempla la identificación, análisis y evaluación de las posibles situaciones que podrían afectar la transparencia de los procesos de la organización, registrándolos en una matriz de riesgos junto con los controles y actividades de tratamiento de riesgos correspondientes. Asimismo, cumple con los compromisos establecidos en la Política de Gestión de Riesgos y Oportunidades y sigue los lineamientos del Manual de Prevención de Fraude y Corrupción.

Por otro lado, el seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano, como instrumento preventivo, se realizará de manera semestral conforme a las actividades incluidas en dicho plan, con el fin de verificar su cumplimiento.

#### 5. RESULTADO DEL MONITOREO Y SEGUIMIENTO

##### 5.1 . ESTADO ACTUAL DEL ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE LOS RIESGOS DE CORRUPCIÓN

De acuerdo con la matriz de riesgos de corrupción del Fondo Nacional del Ganado, publicada en la página web de Fedegan – FNG, en la sección de Planeación, Presupuestos e Informes, se realizó seguimiento a los riesgos de corrupción de la organización, correspondiente al primer semestre del 2025.

En la matriz se encuentran relacionados veintidós (22) riesgos, lo cuales cuentan con sus respectivos controles, como se presenta a continuación;

Tabla 1. Riesgos de corrupción

ID	PROCESO	NOMBRE DEL RIESGO	CONTROL
R1	Control de Gestión y Mejoramiento	Modificación de la información en la recepción de la PQRSD	1. Cumplir con las actividades establecidas en el procedimiento de atención al ciudadano y gestión de las PQRSD. 2. Realizar auditorías a los registros de las PQRSD.

ID	PROCESO	NOMBRE DEL RIESGO	CONTROL
R2	Control de Gestión y Mejoramiento	Manipulación de auditorías internas	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Cumplir con las actividades establecidas en el procedimiento de auditorías internas</li> <li>2. Realizar el programa de auditorías internas</li> <li>3. Realizar evaluación de los auditores internos</li> <li>4. Realizar seguimiento al consolidado de los hallazgos de las auditorías internas</li> </ol>
R3	Gestión Documental	Alteración en la manipulación de documentos en soportes físicos y electrónicos	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Asegurar que el personal reciba capacitación continua a través de sesiones abordando el tema gestión documental</li> <li>2. Realizar seguimiento constante de la gestión de documentos través de revisiones trimestrales que evalúen el proceso de ordenación, organización y clasificación de los documentos generados y cargados en el archivo central digital.</li> </ol>
R4	Fomento al Consumo	Desviación de recursos para la ejecución del programa.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Comprobar las destinación de los productos donados a través de auditorías telefónicas o presenciales a las instituciones beneficiarias.</li> <li>2. Realizar una validación de los productos entregados a los beneficiarios.</li> <li>3. Realizar seguimiento mensualmente a la entregas a través del BSC.</li> </ol>
R5	Gestión Humana	Uso indebido de información confidencial de los empleados del FNG	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Implementar herramientas tecnológicas que permitan proteger la información de las historias laborales de los empleados del FNG.</li> <li>2. Establecer mecanismos restrictivos y de control de acceso a la información laboral y personal de los empleados del FNG, con exclusividad al área de Gestión Humana.</li> <li>3. Mantener organizada y actualizada las historias laborales en el archivos central digital, que permita controlar.</li> </ol>
R6	Salud y Bienestar Animal	Manipulación en la recolección de datos de los registros administrativos (RUV y APNV) realizados durante los ciclos de vacunación.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Cumplir con los procedimientos, instructivos y demás documentos de trabajo establecidos para la ejecución de los ciclos de vacunación supervisando el cumplimiento de estos a través de las actividades realizadas.</li> <li>2. Generar y socializar los reportes desde el nivel central, con información errada o de análisis para que sea ajustada y corregida a nivel regional.</li> </ol>
R7	Ciencia, Tecnología e Innovación	Asignación de beneficios a usuarios que no cumple con los requisitos de elegibilidad	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Seleccionar e inscribir a los usuarios que cumplan con los requisitos de perfil beneficiarios y términos de referencia del equipo revisando la documentación recibida.</li> </ol>
R8	Gestión de las Tecnologías de la Información	Uso Indebido de privilegios de usuario y datos sensibles para fines personales	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Implementación de doble factor de autenticación</li> <li>2. Implementación de control de inicio de sesión geográfico.</li> <li>3. Controlar que un usuario pueda estar logrado dos veces en el mismo sistema</li> </ol>
R9	Gestión Jurídica	Manipulación inadecuada de información	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Verificación de la información recibida de las áreas.</li> <li>2. Presentar informes periódicamente</li> </ol>

ID	PROCESO	NOMBRE DEL RIESGO	CONTROL
R10	Recaudo y Administración de la Cartera	Evasión y Elusión de la CFGL	1. Realizar toda la gestión administrativa con la que la ley faculta al FNG para establecer la correcta liquidación y transferencia de los recursos parafiscales
R11	Proceso Gestión de la información estadística y aseguramiento de la calidad	Posible interferencia o presión política del sector público o privado en la producción de información estadística	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Tener blindaje de la operación estadística a través de la ley 2335 del 2023, con el fin de cumplir permanentemente con la operación.</li> <li>2. Seguir con la certificación y recertificación de la NTC PE 1000:2020 cumpliendo con los requisitos de la norma.</li> <li>3. Realizar informe de revisión al diseño programando reuniones regulares con el equipo para que documente los posibles cambios de la operación estadística.</li> <li>4. Mantener actualizados los datos de la operación estadística y los registros administrativos en el SICODE mediante revisiones y actualizaciones continuas. Estas se realizarán siempre que se presenten novedades en la operación estadística y los registros administrativos, o cuando el DANE lo requiera debido a alguna actualización en sus sistemas.</li> <li>5. Contar con el soporte de comunicación a quienes integran a las mesas estadísticas sectoriales ( Ejemplo: Comisión Nacional de Fiebre Aftosa) que permita compartir y difundir la información estadística del sector agropecuario.</li> </ol>
R12	Proceso Gestión de la información estadística y aseguramiento de la calidad	Desviar los recursos del presupuesto estadístico para satisfacer intereses personales	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Definir, analizar y actualizar los procedimientos internos de la organización.</li> <li>2. Establecer el plan de auditorías internas y externas a los procesos.</li> <li>3. Fortalecimiento en la cultura ética en la organización.</li> <li>4. Socializar los canales de denuncias.</li> <li>5. Promocionar la consulta de los mecanismos de transparencia y rendición de cuentas.</li> </ol>
R13	Finanzas y Adquisiciones (Presupuesto)	Ejecución indebida del presupuesto aprobado por la Junta Directiva en programas de inversión	1. Realizar seguimiento a las solicitudes presentadas por la Dirección de cada uno de los Programa de Inversión verificando la completitud de la información contenida en cada solicitud.
R14	Finanzas y Adquisiciones (Contabilidad)	Registro inadecuado de hechos económicos	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Realizar la validación , revisión y análisis de los registros.</li> <li>2. Realizar revisión permanente de la información y de manera previa a los estados financieros.</li> </ol>

ID	PROCESO	NOMBRE DEL RIESGO	CONTROL
R15	Finanzas y Adquisiciones (Adquisiciones)	Ejecución inadecuada de gastos de la caja menor	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Aplicar las tablas de retención verificando y calculando las retenciones correspondientes.</li> <li>2. Realizar la relación de legalización de caja menor comprobando los movimientos de la caja menor.</li> <li>3. Realizar arqueos periódicos comparando los saldos disponibles en la caja con los registros contables, identificando y corrigiendo cualquier error.</li> <li>4. Gestionar los recursos a través de la tarjeta prepago entregado para el manejo de la caja menor controlando el uso de la tarjeta para asegurar que los recursos se destinen adecuadamente.</li> </ol>
R16	Finanzas y Adquisiciones (Legalizaciones)	Uso inadecuado de los recursos por parte de las entidades Gremiales en actividades no aprobadas en el contrato de acuerdo con los documentos soporte de ejecución	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Verificar los documentos soporte de ejecución de recursos presentados por la OEGA estén relacionados con las actividades en el contrato.</li> <li>2. Solicitar y revisar con precisión los documentos soporte de gastos presentados por las entidades gremiales y hacer las observaciones a que haya lugar, para dar cumplimiento a lo establecido en el objeto del contrato verificando que los documentos presentados cumplan con los requisitos.</li> </ol>
R17	Finanzas y Adquisiciones (Legalizaciones)	Validar el pago sin los documentos legales requeridos y con las afectaciones presupuestales y contables incorrectas	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Revisar y verificar los documentos soporte de los pagos y anticipos de acuerdo con lo establecido en el procedimiento de pagos comprobando que los documentos presentados cuenten con los requisitos establecidos.</li> <li>2. Validar y verificar los registros presupuestales y contables verificando que coincidan en el sistema y con los documentos soporte.</li> <li>3. Todos los procesos de pago estén tramitados en la herramienta del Workplace y CRM(convenios) para el seguimiento y trazabilidad de los mismos.</li> </ol>
R18	Finanzas y Adquisiciones (Tesorería)	Desvío de dineros para fines no autorizados	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Cumplir con las actividades establecidas en el procedimiento de pagos.</li> <li>2. Verificar la autorización y trazabilidad de cada pago antes de su ejecución</li> </ol>
R19	Operación y Logística	Uso inadecuado o no entrega a los vacunadores y programadores de los recursos asignados a las OEGA según el contrato de administración de recursos.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Cumplir con el procedimiento de legalización de recursos con verificación de los funcionarios de los proyectos locales.</li> <li>2. Verificar informe técnico de supervisión contratos de administración de recursos (GR-P01-FR03) elaborados por los profesionales de desarrollo ganaderos, revisado por coordinadores regionales y aprobado por Dirección Técnica y SOL</li> <li>3. Realizar seguimiento al indicador de oportunidad de pago de OEGA al personal temporal de campo en el proceso de calificación OEGA</li> </ol>

ID	PROCESO	NOMBRE DEL RIESGO	CONTROL
R20	Direccionamiento y Planeación	Alteración de indicadores de proyectos cuyo resultado beneficie al responsable de la meta sobre el cumplimiento de las metas de la hoja de ruta	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Cumplir con las actividades de seguimientos establecidas en el manual del BSC</li> <li>2. Solicitar y verificar la evidencia de los soportes de la gestión</li> <li>3. Supervisar la información por parte de los jefes.</li> <li>4. Informar a los jefes de los cambios que se presenten en la estrategia.</li> <li>5. Realizar reuniones para verificar lo reportado.</li> </ol>
R21	Direccionamiento y Planeación	Alteraciones de las matrices de riesgos	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Establecer y divulgar los lineamientos claros para la identificación y evaluación de los riesgos.</li> <li>2. Realizar capacitaciones del sistema de gestión de riesgos.</li> <li>3. Realizar informes de la gestión de riesgos.</li> <li>4. Implementar controles de acceso a la carpeta de calidad y a los documentos.</li> </ol>
R22	Direccionamiento y Planeación	Modificar o alterar las cifras publicadas por las fuentes primarias para generar análisis incorrectos del sector	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Búsqueda de fuentes de información alternativas para validar las cifras publicadas.</li> <li>2. Revisar las cifras con fuentes primarias y validar la información histórica.</li> <li>3. Revisar y aprobar las cifras antes de publicar.</li> </ol>

De acuerdo con el análisis de las zonas de riesgo, en la fase inherente se identificó que el 14% de los riesgos se ubican en nivel alto, el 23% en nivel moderado y el 64% en nivel bajo. Tras la implementación de los controles, en la fase residual se evidencia que el 91% de los riesgos se encuentran en nivel bajo y únicamente el 9% en nivel moderado, sin registrarse riesgos en niveles altos o extremos.

Tabla 2. Zona de riesgo

Zona de riesgo	Riesgo Inherente		Riesgo Residual	
Riesgos extremos	0	0%	0	0%
Riesgos altos	3	14%	0	0%
Riesgos moderados	5	23%	2	9%
Riesgos bajos	14	64%	20	91%
<b>Total</b>	<b>22</b>	<b>100%</b>	<b>22</b>	<b>100%</b>

Por otro lado, mensualmente se realiza seguimiento a los riesgos, consultando a cada proceso la posible materialización de estos. A la fecha, correspondiente al primer semestre de 2025, no se ha reportado ningún caso relacionado con riesgos de corrupción. Durante el segundo semestre se continuará con el seguimiento, realizando

la actualización de los indicadores asociados a las actividades de tratamiento del riesgo.

Además, se ha evidenciado que los 22 riesgos de corrupción identificados en los procesos cuentan con controles documentados, bien estructurados y definidos, de acuerdo con lo establecido en el Manual de Riesgos y Oportunidades y en el Manual de Prevención de Fraude y Corrupción. La matriz de riesgos de corrupción se encuentra publicada en la página web de FEDEGAN – FNG, en la sección Planeación, Presupuesto e Informes en el numeral 4.8.2 Plan anticorrupción , en el siguiente enlace:

<https://www.fedegan.org.co/plan-anticorrupcion>

## **5.2 SEGUIMIENTO PLAN ANTICORRUPCION Y ATENCION AL CIUDADANO 2025**

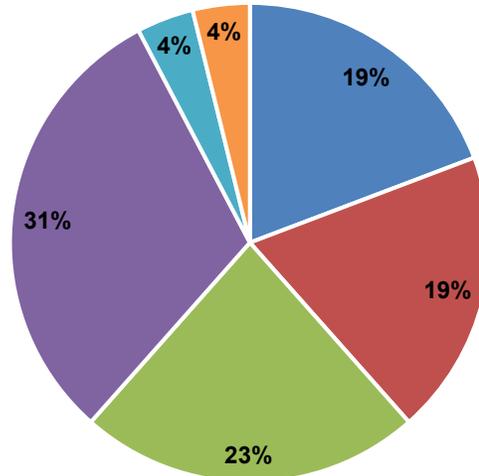
La Oficina de Planeación y Estudios Económicos, en cumplimiento de sus funciones de seguimiento y evaluación, presenta el seguimiento correspondiente al primer semestre de 2025 sobre el avance de las actividades establecidas en el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano – PAAC del Fondo Nacional del Ganado.

Este plan incluye cinco (6) componentes:

1. Administración del Riesgo de Corrupción – Mapa de Riesgos de Corrupción.
2. Rendición de cuentas e información para el ciudadano.
3. Mecanismos para mejorar la atención al ciudadano.
4. Mecanismos para la Transparencia y Acceso a la Información.
5. Iniciativas adicionales.
6. Racionalización de trámites.

De acuerdo con la estructura del PAAC 2025, se relaciona a continuación la distribución de actividades por componente:

### Distribución de actividades por componente



- Componente 1: Administración del Riesgo de Corrupción
- Componente 2: Rendición de cuentas
- Componente 3: Atención al ciudadano.
- Componente 4: Transparencia y Acceso a la Información
- Componente 5: Iniciativas adicionales

En la estructura de PAAC 2025 del FNG, se evidencia que la mayor cantidad de actividades se concentra en el componente 4 Transparencia y Acceso a la Información Pública (31%), seguido del componente 3 Mecanismos de Atención al Ciudadano (23%). Estos componentes representan ejes importantes que aportan de manera significativa al cumplimiento del PAAC 2025.

De acuerdo con el análisis desarrollado por la Oficina de Planeación y Estudios Económicos, se evidencia que, para el Fondo Nacional del Ganado, las actividades definidas en el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano – PAAC correspondientes al primer semestre de 2025 fueron ejecutadas en su totalidad, alcanzando un cumplimiento del 100% en cada uno de los componentes establecidos. A continuación se presenta el avance obtenido por componente de acuerdo con la ejecución de las diferentes actividades evaluadas:

Componente	Subcomponente	Metas	Entregable	Responsable	% Cumplimiento semestral		Fecha programada		Seguimiento
					I	Total	Fecha de inicio	Fecha de finalización	
<b>Administración del Riesgo de Corrupción – Mapa de Riesgos de Corrupción.</b>	Política de Sensibilización de Riesgos	Dos (2) jornadas de sensibilizaciones de los elementos de Administración de los Riesgos de Corrupción	Presentaciones y listas de asistencia de los espacios de sensibilización	Oficina de Planeación y Estudios Económicos	100,0%	<b>100,0%</b>	01/01/2025	31/12/2025	Se tiene programada la realización de la primera jornada de sensibilización para el 4 de julio de 2025, la cual llevará por título: “Gestionando Nuestros Riesgos y Controlando el Fraude y la Corrupción”.
	Construcción de Mapa de Riesgos de Corrupción	Un (1) mapa de riesgos de corrupción de la entidad de acuerdo con el proceso/área	Validación del respectivo jefe de área de la matriz correspondiente luego de las reuniones propias a la elaboración de la misma.	Lidera Oficina de Planeación y Estudios Económicos / Participan todas las áreas	100,0%	<b>100,0%</b>	01/01/2025	15/05/2025	En el mes de mayo se llevó a cabo la construcción de la Matriz de Riesgos de Corrupción de la organización, donde se realizaron sesiones de trabajo colaborativo con todas las áreas de la organización, con el fin de identificar, analizar, evaluar y documentar los riesgos asociados a los posibles hechos de corrupción
	Divulgación	Un (1) mapa de riesgos de corrupción publicado en la página web	Mapa de Riesgo de corrupción publicado en la web <a href="http://www.fedegan.org.co">www.fedegan.org.co</a>	Oficina de Planeación y Estudios Económicos	100,0%	<b>100,0%</b>	20/05/2025	20/05/2025	En el mes de mayo se llevó a cabo la construcción de la Matriz de Riesgos de Corrupción de la organización, la cual se encuentra publicada en la página web de FEDEGAN - FNG, en la sección Planeación, Presupuestos e Informes, específicamente en el numeral 4.8.2 – Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano publicado en el siguiente enlace <a href="https://www.fedegan.org.co/plan-anticorrupcion">https://www.fedegan.org.co/plan-anticorrupcion</a>
	Monitoreo y Revisión	Dos (2) reportes de monitoreo al mapa de riesgos de corrupción	Reporte de monitoreo de ene 1 a jun 30 / 2025 Reporte monitoreo de jul 1 a dic 31 /2025	Oficina de Planeación y Estudios Económicos	100,0%	<b>100,0%</b>	05/07/2025	10/01/2026	Mensualmente se realiza seguimiento a los riesgos materializados. A corte del primer semestre de 2025, no se ha reportado ningún riesgo relacionado con hechos de corrupción.
	Seguimiento	Dos (2) informes de seguimiento de los riesgos de corrupción y Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, publicados en la sección de transparencia	Informes de seguimiento de los riesgos de corrupción y Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano	Oficina de Planeación y Estudios Económicos	100,0%	<b>100,0%</b>	10/07/2025	15/01/2026	En el segundo semestre se elaborará el Informe de Seguimiento a los Riesgos de Corrupción y al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, correspondiente al primer semestre de 2025.

Componente	Subcomponente	Metas	Entregable	Responsable	% Cumplimiento semestral		Fecha programada		Seguimiento
					I	Total	Fecha de inicio	Fecha de finalización	
<b>Rendición de cuentas e información para el ciudadano</b>	Socialización de información	Charlas mensuales a cargo de FNG en sus diferentes temáticas	Matriz de oferta de charlas vía streaming y presenciales publicada en la web <a href="http://www.fedegan.org.co">www.fedegan.org.co</a>	Oficina de Promoción y Divulgación	100,0%	<b>100,0%</b>	20/02/2025	20/11/2025	En la página web de Fedegán - FNG, en la sección Información específica para grupos de interés en el siguiente enlace: <a href="https://www.fedegan.org.co/informacion-especifica-para-grupos-de-interes">https://www.fedegan.org.co/informacion-especifica-para-grupos-de-interes</a> , se encuentra publicada la matriz con las charlas realizadas durante el primer semestre.
	Rendición de cuentas	12 informes en el año de seguimiento BSC	Informes mensuales de seguimiento y cumplimiento a proyectos y actividades publicado en la página web <a href="http://www.fedegan.org.co">www.fedegan.org.co</a>	Oficina de Planeación y Estudios Económicos	100,0%	<b>100,0%</b>	20/02/2025	20/01/2026	Durante el primer semestre se realizaron 6 informes de seguimiento BSC realizando la revisión al cumplimiento de proyectos y actividades. Estos informes se encuentran publicados en la página web en la sección Planeación, Presupuestos e Informes en el numeral 4.3.1 Balanced ScoreCard, en el siguiente enlace <a href="https://www.fedegan.org.co/Balanced-ScoreCard">https://www.fedegan.org.co/Balanced-ScoreCard</a>
	Rendición de cuentas	Un (1) informe de rendición de cuentas 2025 publicado en la web <a href="http://www.fedegan.org.co">www.fedegan.org.co</a>	Informe de gestión 2025	Dirección Administrativa y Financiera	0,0%	<b>0,0%</b>	30/03/2026	30/03/2026	Este informe será elaborado y publicado durante el año 2026.
	Información estadística	Reporte al día de 55 indicadores estadísticos de economía ganadera	Cifras publicadas en la página web <a href="http://www.fedegan.org.co">www.fedegan.org.co</a> en la sección Cifras del sector	Oficina de Planeación y Estudios Económicos	100,0%	<b>100,0%</b>	01/01/2025	31/12/2025	Durante el primer semestre se reportaron y mantuvieron actualizados los 55 indicadores estadísticos de economía ganadera.
	Publicación Plan Acción anual y PAAC	Dos (2) publicaciones: 1. Plan de Acción de 2025 (Hoja de ruta 2025) 2. PAAC 2025	Publicación en la página web <a href="http://www.fedegan.org.co">www.fedegan.org.co</a>	Oficina de Planeación y Estudios Económicos	100,0%	<b>100,0%</b>	01/01/2025	20/05/2025	Durante el primer semestre se elaboró el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, este se encuentra publicado en la página web de Fedegan - FNG en el siguiente enlace <a href="https://www.fedegan.org.co/plan-anticorrupcion">https://www.fedegan.org.co/plan-anticorrupcion</a> .

Componente	Subcomponente	Metas	Entregable	Responsable	% Cumplimiento semestral		Fecha programada		Seguimiento
					I	Total	Fecha de inicio	Fecha de finalización	
<b>Mecanismos para mejorar la atención al ciudadano.</b>	Fortalecimiento de los canales de atención	Doce (12) encuestas para medir la satisfacción de los canales de atención	Publicación trimestral en el informe de PQRSD en la sección de medición de la satisfacción de los canales de atención	Oficina de Planeación y Estudios Económicos	100,0%	<b>100,0%</b>	01/01/2025	15/05/2025	Durante el primer semestre, se aplicaron mensualmente encuestas de satisfacción a los usuarios de las PQRSD, con el propósito de conocer su percepción frente al trámite de sus peticiones, quejas, reclamos, sugerencias y denuncias. Los resultados de estas encuestas están incluidos en los informes trimestrales de las PQRSD, los cuales están publicados en la página web de Fedegán - FNG, en la sección Planeación, Presupuestos e Informes, disponible en el siguiente enlace: <a href="https://www.fedegan.org.co/planeacion-presupuestos-e-informes">https://www.fedegan.org.co/planeacion-presupuestos-e-informes</a> .
	Fortalecimiento de los canales de atención	Un (1) procedimiento de atención al ciudadano y gestión de PQRSD actualizado y publicado en el portal web <a href="http://www.fedegan.org.co">www.fedegan.org.co</a>	Documento publicado en la página <a href="http://www.fedegan.org.co">www.fedegan.org.co</a>	Oficina de Planeación y Estudios Económicos	100,0%	<b>100,0%</b>	01/01/2025	15/05/2025	Durante el primer semestre se actualizó el procedimiento de PQRSD, se modificó el nombre quedando PROCEDIMIENTO DE ATENCIÓN AL CIUDADANO Y GESTIÓN DE PQRSD
	Talento Humano	Capacitación realizada en la entidad, para hacer más efectivo el trámite interno de las PQRSD.	Grabación y lista de asistencia de la capacitación.	Oficina de Planeación y Estudios Económicos	100,0%	<b>100,0%</b>	01/03/2025	01/05/2025	Durante el primer semestre se socializó la actualización del procedimiento con los responsables de cada área para responder las PQRSD.
	Normativo y procedimental	Cuatro (4) informes detallado de la atención a las PQRSD trimestrales publicados en la página web de la entidad.	Informes detallado de la atención a las PQRSD trimestrales publicados en la página WEB de la entidad.	Oficina de Planeación y Estudios Económicos	100,0%	<b>100,0%</b>	01/01/2025	15/01/2026	Durante el primer semestre se elaboraron dos informes trimestrales en los que se presentó la gestión de las PQRSD correspondientes a dicho periodo, permitiendo su análisis y la identificación de oportunidades de mejora.
	Normativo y procedimental	Cuatro (4) informes detallados de la atención del tratamiento de las quejas y denuncias establecidas por los canales anticorrupción FNG	Informes detallados de la atención del tratamiento de las quejas y denuncias ingresadas por los canales anticorrupción	Oficina de Planeación y Estudios Económicos y Auditoría Interna	100,0%	<b>100,0%</b>	01/01/2025	15/01/2026	Durante el primer semestre se elaboraron dos informes trimestrales en los que se presentó la gestión de las PQRSD del periodo, lo que permitió su análisis, la identificación de oportunidades de mejora, así como de quejas y denuncias recibidas.

Componente	Subcomponente	Metas	Entregable	Responsable	% Cumplimiento semestral		Fecha programada		Seguimiento
					I	Total	Fecha de inicio	Fecha de finalización	
	Relacionamiento con el ciudadano	Un (1) documento de caracterización de grupos de interés del FNG publicado.	Documento de caracterización publicado	Oficina de Planeación y Estudios Económicos	100,0%	100,0%	01/01/2025	15/01/2026	Durante el primer semestre se actualizó la matriz de partes interesadas de la organización, identificando aquellas consideradas clave, con base en sus necesidades y expectativas.
<b>Mecanismos para la Transparencia y Acceso a la Información</b>	Lineamientos de Transparencia Activa	Publicación de Presupuesto de Ingresos y Gastos 2025	Documento de presupuesto de ingresos y gastos 2025	Dirección Administrativa y Financiera	100,0%	100,0%	10/01/2025	11/01/2025	En la página web de Fedegan - FNG, en la sección de Planeación, Presupuestos e Informes en el siguiente enlace <a href="https://www.fedegan.org.co/planeacion-presupuestos-e-informes">https://www.fedegan.org.co/planeacion-presupuestos-e-informes</a> se encuentra publicado el presupuesto de ingresos y gastos del año 2025
	Lineamientos de Transparencia Activa	Una (1) matriz y documento del Plan de Acción Institucional vigencia 2025 publicado	Planes de Acción y Anticorrupción y Atención a la Ciudadanía 2025 publicados	Oficina de Planeación y Estudios Económicos	100,0%	100,0%	10/01/2025	11/01/2025	En la página web en la sección de Planeación, Presupuestos e Informes en el siguiente enlace <a href="https://www.fedegan.org.co/planeacion-presupuestos-e-informes">https://www.fedegan.org.co/planeacion-presupuestos-e-informes</a> se encuentra en el numeral 4.3 Plan de Acción el seguimiento del Balanced Scored Card de la organización.
	Lineamientos de Transparencia Activa	Una (1) matriz y documento del Plan Anticorrupción y Atención al ciudadano vigencia 2025 publicado			100,0%	100,0%	10/01/2025	11/05/2025	En la página web en la sección de Planeación, Presupuestos e Informes en el siguiente enlace <a href="https://www.fedegan.org.co/planeacion-presupuestos-e-informes">https://www.fedegan.org.co/planeacion-presupuestos-e-informes</a> se encuentra en el numeral 4.8.2 Plan de anticorrupción, que fue publicado durante el primer semestre del año.
	Lineamientos de Transparencia Activa	Un (1) informe de Gestión Anual 2025 publicado	Informe de Gestión Anual 2025 publicado	Dirección Administrativa y Financiera	0,0%	0,0%	11/01/2026	11/01/2026	Este informe será elaborado y publicado durante el año 2026.
	Lineamientos de Transparencia Activa	Estados financieros anuales publicados en la página web	Estados financieros (1 de 1), elaborados y publicados en la web	Dirección Administrativa y Financiera	0,0%	0,0%	10/01/2026	11/05/2026	El Estado Financiero correspondiente al año 2025 será publicado en la página web durante el año 2026.

Componente	Subcomponente	Metas	Entregable	Responsable	% Cumplimiento semestral		Fecha programada		Seguimiento
					I	Total	Fecha de inicio	Fecha de finalización	
		www.fedegan.org.co							
	Lineamientos de Transparencia Activa	Publicación anual de la Gestión Contractual, conforme la Ley 1712 de 2014 "Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional".	Reporte de los contratos suscritos por la entidad, incluyendo información de contratista, valor, fecha de inicio y fecha de terminación	Dirección Jurídica	100,0%	<b>100,0%</b>	10/01/2025	11/01/2026	Durante el primer semestre se publicó en la sección de Contratación de Fedegan - FNG, la gestión contractual correspondiente al año 2024, la cual se encuentra publicada en el siguiente enlace <a href="https://www.fedegan.org.co/contratacion-0">https://www.fedegan.org.co/contratacion-0</a>
	Elaboración los Instrumentos de Gestión de la Información	Instrumentos archivísticos implementados para la conservación y preservación, gestión y trámite de los documentos de la entidad.	Tablas de retención y registro de activos de información actualizados en la página web	Gestión Documental	100,0%	<b>100,0%</b>	10/01/2025	11/01/2026	En la sección de Datos Abiertos, se encuentran publicados instrumentos de gestión de la información de la organización.
	Monitoreo del Acceso a la Información Pública	Una (1) evaluación al cumplimiento y mantenimiento de los requisitos de Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional	Informe del cumplimiento y mantenimiento de los requisitos de Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional elaborado	Auditoría Interna	100,0%	<b>100,0%</b>	10/01/2025	31/12/2025	Durante el primer semestre del año 2025, se realizó una evaluación de mantenimiento y seguimiento a la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional, de acuerdo con los resultados de estas evaluaciones se implementaron acciones de mejora.
<b>Iniciativas adicionales</b>	Iniciativas Adicionales	Elaboración de video pedagógico tutorial de navegación en la sección de Ley de Transparencia propia a FNG y cómo realizar de manera efectiva sus solicitudes como ciudadano	Elaboración de un video e inclusión en la página web <a href="http://www.fedegan.org.co">www.fedegan.org.co</a>	Oficina de Promoción y Divulgación	100,0%	<b>100,0%</b>	10/01/2025	31/12/2025	En la página web en la sección de Transparencia y Acceso a la Información Pública en el siguiente enlace <a href="https://www.fedegan.org.co/transparencia-y-acceso-la-informacion-publica">https://www.fedegan.org.co/transparencia-y-acceso-la-informacion-publica</a> , se encuentra publicado el video pedagógico tutorial de navegación en la sección de Ley de Transparencia propia a FNG

Componente	Subcomponente	Metas	Entregable	Responsable	% Cumplimiento semestral		Fecha programada		Seguimiento
					I	Total	Fecha de inicio	Fecha de finalización	
<b>Racionalización de trámites</b>	Publicación elementos propios al cumplimiento de la CFGL	Publicación en la web del valor correspondiente para la vigencia 2025 de la CFGL	Publicación en la web del valor correspondiente para la vigencia 2025 de la CFGL por concepto de sacrificio, y los hechos generadores tanto en el acopio de leche como la faena con sus respectivas tarifas. Además incluir las fechas límites mensuales en las que los recaudadores deben realizar la consignación.	Subdirección de Recaudo y Cartera	100,0%	<b>100,0%</b>	10/01/2025	11/04/2025	En la página web del Fedegan - FNG se encuentra publicados los valores correspondientes a las CFGL del año 2025, así mismo en la sección de Servicio al público, normas, formularios y protocolos de atención en el siguiente enlace <a href="https://www.fedegan.org.co/servicio-al-publico-normas-formularios-y-protocolos-de-atencion">https://www.fedegan.org.co/servicio-al-publico-normas-formularios-y-protocolos-de-atencion</a> , se encuentra publicada información correspondiente a la Cuota de Fomento Ganadero y Lechero.

### PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO ACTIVIDADES PRIMER SEMESTRE

COMPONENTES	% CUMPLIMIENTO
Administración del Riesgo de Corrupción	100%
Rendición de cuentas	100%
Atención al Ciudadano	100%
Transparencia y Acceso a la Información	100%
Atención al Ciudadano	100%
Iniciativas adicionales	100%
Racionalización de trámites	100%
<b>TOTAL CUMPLIMIENTO</b>	<b>100%</b>

De acuerdo con la tabla anterior, se puede evidenciar el 100% del cumplimiento de las actividades programadas para el primer semestre del 2025 de acuerdo con los componentes establecidos en el PAAC.

## **6. CONCLUSIONES**

El informe de seguimiento a los riesgos y al plan anticorrupción y de atención al ciudadano al primer semestre de 2025, permite evidenciar que el Fondo Nacional del Ganado cuenta con una gestión preventiva y proactiva frente a las posibles situaciones que podrían afectar la transparencia y ética de la organización, mediante el fortalecimiento de los controles. Además, la identificación de los veintidós (22) riesgos asociados a esas situaciones en los diferentes procesos de la organización, junto con la definición de los controles implementados, documentados y siguiendo los lineamientos del Manual de Gestión de Riesgos y Oportunidades y del Manual de Prevención del Fraude y Corrupción, demuestra un enfoque estructurado hacia la mitigación de estas posibles situaciones.

Por otro lado, de acuerdo con el análisis de los riesgos se presentan resultados positivos, debido a que inicialmente los riesgos se encontraban en niveles alto, moderado y bajo, sin embargo con la implementación de los controles se ubican en los niveles bajo y moderado, sin evidenciarse riesgos altos o extremos. De igual manera, se destaca que durante el periodo analizado no se presentó ningún hecho asociado a la materialización de estos riesgos.

En cuanto al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano (PAAC) 2025, el seguimiento permite concluir que todas las actividades programadas para el primer semestre se cumplieron en un 100%. Este resultado se evidencia con la articulación de los procesos para el cumplimiento de las actividades de los seis componente del plan: administración del riesgo de corrupción, rendición de cuentas, mecanismos de atención al ciudadano, transparencia y acceso a la información, iniciativas adicionales y racionalización de trámites.

Para el segundo semestre de 2025 se proyecta continuar con el monitoreo permanente de los riesgos, la actualización de indicadores y la publicación de informes programados, asegurando el cumplimiento de las actividades y el fortalecimiento continuo de la cultura de integridad y control de la organización.