



AUDITORIA AL PROYECTO DE FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN DE LA UPRA EN LOS PROCESOS ESTRATÉGICOS, ADMINISTRATIVOS, Y DE GENERACIÓN DE CAPACIDADES EN EL TALENTO HUMANO BPIN 202300000000121

Informe final de auditoría interna: **INF-AI-17-2025**

Fecha de emisión: 29/09/2025

Contenido

1. Introducción	2
2. Metodología	3
3. Seguimiento al plan de mejoramiento derivado de auditoría interna anterior	6
4. Antecedentes y Contextualización del Proyecto FORTA	7
5. Resultados de Auditoría 2025	11
6. Conclusiones	38



1. Introducción

El proyecto de Fortalecimiento de la gestión de la UPRA en los procesos estratégicos, administrativos, y de generación de capacidades en el talento humano BPIN 202300000000121, liderado por la Unidad de Planificación Rural Agropecuaria UPRA; desde su creación viene cumpliendo con su objeto social y funciones; sin embargo, en los últimos años, le han venido demandando, mayores compromisos y responsabilidades por parte del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, Entidades Adscritas y Vinculadas del Sector Agropecuario, Entidades de Control, Presidencia de la República y otros sectores. Por lo anterior, se debe tener la capacidad de reaccionar oportunamente, a las diferentes instancias gubernamentales para atender dichos requerimientos y cumplir con las diferentes expectativas.

El presente proyecto de inversión apoya y fortalece las capacidades de gestión institucional de la Unidad, para responder de manera óptima y oportuna a las diferentes obligaciones de cara a los usuarios, ciudadanos y grupos de valor.

Esta auditoría tiene como propósito evaluar los resultados de la ejecución del proyecto FORTA, verificando que los productos se hayan entregado y los recursos asignados se hayan utilizado de manera coherente con las actividades programadas y alineadas con los objetivos estratégicos.

A través de esta auditoría, se busca identificar posibles oportunidades de mejora en el diseño y la ejecución de los controles asociados a la gestión del proyecto, con el fin de reforzar la capacidad de la UPRA para cumplir sus objetivos estratégicos de manera efectiva y eficiente.

La auditoría es pues, una herramienta fundamental para el mejoramiento continuo de la UPRA, y en ese sentido se espera que los resultados de esta proporcionen información objetiva tanto de los logros alcanzados, como de las debilidades encontradas, de manera que sirvan para orientar soluciones enfocadas en el fortalecimiento institucional.

2. Metodología

2.1. Identificación

Aspecto evaluable (unidad auditable)	Proyecto de Fortalecimiento de la gestión de la UPRA en los procesos estratégicos, administrativos, y de generación de capacidades en el talento humano BPIN 202300000000121.
Líder de proceso/ jefe(s) de dependencia(s)	JUAN CARLOS LOPEZ GÓMEZ Secretario General EMIRO DIAZ LEAL Asesor de Planeación y jefe de la OTI (E)
Objetivo de la auditoría	Evaluar la gestión para el proyecto "FORTA"-Fortalecimiento de la Gestión de la UPRA en los procesos estratégicos, administrativos y de Generación de capacidades en el Talento Humano-, bajo el cumplimiento de la normatividad vigente y procedimientos del sistema de gestión institucional, gestión de riesgo-controles establecidos, indicadores y la incidencia de los resultados desarrollados como aporte a la gestión y objetivos estratégicos de la UPRA.
Alcance de la auditoría	La verificación y evaluación al proyecto FORTA, se adelantará sobre el periodo de Julio de 2024 al mayo de 2025; revisando el cumplimiento normativo, la gestión de los riesgos-controles, uso de los recursos del proyecto y cumplimiento de metas. Sin embargo, en los casos que se considere necesario ampliar información, se tomarán muestras de periodos anteriores o posteriores.
Reunión de apertura	Acta de Reunión de Apertura (Radicado # 2025-3-012287) Cartas de representación (Radicado # 2025-3-012310)
Ejecución de auditoría	Desde: 01 de julio de 2025 Hasta: septiembre 19 de 2025 Memorando de presentación de Auditoría (Rad # 2025-3-010328)
Reunión de cierre	Octubre 14 de 2025
Líder de auditoría	Sandra Milena Ruano Reyes Asesora de Control Interno
Auditor	Wilfredo Antonio Gómez Carranza Contratista Auditor Control Interno

2.2. Criterios de Auditoría

- Guía para la Administración del Riesgo y el diseño de controles en entidades públicas. Versión 7. septiembre de 2025.
- Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas – Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital. versión 6. octubre de 2022.
- Guía Metodología General Ajustada del DNP, versión 2.0, enero 2023.
- PEC-GU-001 Guía Política de Administración de Riesgos de la UPRA, versión 7 (2025-03-07)
- Procesos de las áreas de Secretaria General
- Procesos de la Asesoría de Planeación
- Procedimientos:
 - PEC-FT-001 Programación y seguimiento a los recursos de inversión y funcionamiento de la UPRA
 - PEC-FT-002 Descripción y seguimiento productos BPIN
 - PEC-PD-003 Actualización de Proyectos de Inversión en Ejecución
 - PEC-PD-004 Programación y Seguimiento a los Proyectos Institucionales
- Mapas de Riesgos:
 - GDT-RI-001 Mapa de Riesgos Proceso de Gestión Documental.
 - GST-RI-001 Mapa de riesgos de Servicios tecnológicos
 - GDR-TH-RI-001 Mapa de riesgos de Talento Humano
- Formatos asociados e Indicadores del proceso
- Normatividad vigente aplicable a la Entidad.



2.3. Muestreo y herramientas

- Herramientas utilizadas durante la auditoría:
 - Repositorio Institucional
 - Sistema de Eficiencia Administrativa (SEA)
 - Información publicada en el sitio WEB de la Entidad
 - Sistema de consulta del DNP - Mapa de inversiones
 - Metodología General Ajustada DNP

- Relación de planillas de trabajo utilizadas:
 - AI-FORTA_2025-PLANI_01 Riesgos
 - AI-FORTA_2025-PLANI_02 Metas Productos
 - AI-FORTA_2025-PLANI_03 Ejecución Presupuestal
 - AI-FORTA_2025-PLANI_04 Indicadores
 - AI-FORTA_2025-PLANI_05 Cumplimiento TRD
 - AI-FORTA_2025-PLANI_06 Cumplimiento Procedimientos Estándares (prueba de recorrido)
 - EVI-FT-009 Cálculo Muestra
 - EVI-FT-009 Cálculo Muestra ubicación productos TRD



3. Seguimiento al plan de mejoramiento derivado de auditoría interna anterior

De acuerdo con el Plan Anual de Auditorias 2024, la auditoria al proyecto de Fortalecimiento de la gestión de la UPRA en los procesos estratégicos, administrativos, y de generación de capacidades en el talento humano BPIN 202300000000121, no tiene un plan de mejoramiento anterior para realizar seguimiento.



4. Antecedentes y Contextualización del Proyecto FORTA

La UPRA, según el decreto 4145 de 2011, tiene por objeto “orientar la política de gestión del territorio para usos agropecuarios”. Para ello debe planificar, producir lineamientos, indicadores y criterios técnicos para la toma de decisiones, sobre el ordenamiento social de la propiedad de la tierra rural, el uso eficiente del suelo para fines agropecuarios, la adecuación de tierras, el mercado de tierras rurales y el seguimiento y evaluación de las políticas públicas en esas materias. Desde su creación, a la Unidad le vienen requiriendo día a día mayores productos para la formulación de políticas para el sector agropecuario del país. No únicamente el MADR sino entidades territoriales, gremios y entidades adscritas al sector. Por ello, el presente proyecto de inversión apoya y fortalece las capacidades de gestión institucional de la Unidad, para poder cumplir de manera óptima y oportuna a los diferentes requerimientos de cara a los usuarios, ciudadanos y grupos de valor.

El artículo 133 de la Ley 1753 de 2015, integró los Sistemas de Desarrollo Administrativo y de Gestión de la Calidad, en un único Sistema de Gestión, que corresponde al conjunto de políticas, normas, recursos e información, para dirigir la gestión pública, buscando un mejor desempeño institucional y la consecución de resultados para la satisfacción de las necesidades y el goce efectivo de los derechos de los ciudadanos, en el marco de la legalidad y la integridad.

Este Sistema Único de Gestión, se debe articular con el Sistema de Control Interno, a través del Modelo Integrado de Planeación y Gestión -MIPG, mecanismo que facilitará dicha integración.

El artículo 2.2.22.3.2 del Decreto 1083 de 2015, creó el Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG que es el marco de referencia para dirigir, planear, ejecutar, hacer seguimiento, evaluar y controlar la gestión de las entidades y organismos públicos, con el fin de generar resultados que atiendan los planes de desarrollo y resuelvan las necesidades y problemas de los ciudadanos, con integridad y calidad en el servicio.

Posteriormente el Decreto 1499 de 2017, modifica el Decreto 1083 de 2015 Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión, establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015, en cuanto al Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG para el orden nacional y lo hizo extensivo en materia de su implementación diferencial a las entidades territoriales.



El objetivo principal de esta actualización era consolidar, en un solo lugar, todos los elementos que se requieren para que una organización pública funcione de manera eficiente y transparente, y que esto se refleje en la gestión del día a día que debe atender respecto al desarrollo de las Políticas de Gestión y Desempeño de la Ley 498 de 1998 hoy Decreto 1499 de 2017.

A través del presente proyecto, se generarán las condiciones para las acciones requeridas por el sistema de gestión de la UPRA, en el desarrollo de las dimensiones y procesos de: Direccionamiento Estratégico y Planeación (Planeación Estratégica y Control, Gestión Contractual), Talento Humano (Gestión de Talento Humano), Gestión con valores para el resultado (Gestión Financiera, Administración de Bienes y Servicios, Gestión documental,), Evaluación de Resultados (Planeación Estratégica y Control), Información y Comunicación (Gestión documental, Gestión del conocimiento y comunicaciones), Control interno (Evaluación Independiente).

ALINEACIÓN PND 2022 – 2026 CON PROYECTOS UPRA 2024 -2027

Programa Sectoriales	Ejes Plan Nacional de Desarrollo				
	1.Ordenamiento Territorial	2.Seguridad Humana y Justicia Social	3.Derecho Humano a la Alimentación	4.Economía Productiva para la Vida	5.Convergencia Regional
6. Fortalecimiento Institucional Entidades del Sector	FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN DE LA UPRA EN LOS PROCESOS ESTRATÉGICOS, ADMINISTRATIVOS, Y DE GENERACIÓN DE CAPACIDADES EN EL TALENTO HUMANO FORTA		FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN DE LA UPRA EN LOS PROCESOS ESTRATÉGICOS, ADMINISTRATIVOS, Y DE GENERACIÓN DE CAPACIDADES EN EL TALENTO HUMANO FORTA	FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN DE LA UPRA EN LOS PROCESOS ESTRATÉGICOS, ADMINISTRATIVOS, Y DE GENERACIÓN DE CAPACIDADES EN EL TALENTO HUMANO FORTA	

Fuente: Documento técnico proyecto FORTA

Relación de Objetivos específicos, productos, actividades y responsables:

Objetivo Específico	Producto	Actividad	Responsable
No 1 Afianzar la implementación de las políticas de desempeño y gestión institucional	Servicio de Implementación Sistemas de Gestión	Fortalecer la planeación estratégica Institucional en cumplimiento de las responsabilidades institucionales	Secretaria General - Planeación
		Optimizar la gestión administrativa y operativa en el mejoramiento institucional y la prestación del servicio	Secretaria General - Control Interno
		Implementar la estrategia de comunicaciones de los productos de las áreas misionales y de apoyo	Aseosria de Comunicaciones
Nº2. Consolidar los sistemas de información administrativos en los procesos de la UPRA	Servicios de información implementados	Implementación del sistema	Oficina TIC
		Levantamiento de requerimientos	Oficina TIC
Nº3. Optimizar el sistema de gestión documental de la UPRA	Servicio de Gestión Documental	Publicar el programa de gestión documental	Secretaria General
		Formular el plan de conservación digital a largo plazo	Secretaria General
Nº4. Fortalecer la plataforma de infraestructura tecnológica y gestión de seguridad de la información	Servicios tecnológicos	Reforzar la gestión de componentes y de arquitectura de infraestructura tecnológica y seguridad informática.	Oficina TIC
		Renovar los componentes de infraestructura tecnológica y servicios de TI.	Oficina TIC
		Potenciar la gestión de seguridad de la información	Oficina TIC

Fuente: Documento técnico proyecto FORTA



Beneficios esperados del proyecto

- Mejorar la capacidad institucional para la atención de los requerimientos de los grupos de valor a través del desarrollo de las políticas de desempeño institucional, en el marco de las dimensiones del MIPG como herramienta para la obtención de resultados.
- Un mejoramiento en la capacidad institucional para apoyar efectivamente las actividades en la dimensión del talento humano, en cuanto a las etapas de ingreso, mantenimiento y retiro de los funcionarios de la Unidad, y del fortalecimiento en materia de gestión de conocimiento e innovación. En cuanto al apoyo para la adecuada ejecución presupuestal, desde su programación, ejecución, incluido lo financiero, contable y los procesos contractuales.
- Se da cumplimiento a la normatividad vigente en cuanto a la implementación del MIPG, las normas de control interno y gestión de riesgos, mediante la aplicación de las líneas de defensa. Así mismo, con la normatividad en cuanto a la implementación de los sistemas de gestión para las organizaciones públicas y responder adecuadamente a los compromisos del aumento índice de desempeño administrativo medido a través del FURAG.
- La oportuna formulación y ejecución de metas físicas y presupuestales de la Entidad, logrando los debidos reconocimientos en el sector y por los grupos de valor, y en especial la eficiencia del gasto público orientado a resultados. Lo anterior basado en el apoyo de los profesionales gestores de proyectos.
- Se genera un adecuado escenario para la aplicación de las normas en materia de gestión documental y el cumplimiento del PGA y PINAR, de acuerdo con las orientaciones del archivo general de la Nación.
- Se cuenta con la documentación y herramientas necesarias para la formulación e implementación del Sistema de Gestión Administrativo SEA, que con la automatización de procesos agiliza la gestión disminuye tiempos y recursos y contribuye al logro de las funciones y objeto social de la Entidad.
- Se cuenta con servicios tecnológicos eficientes y seguros, garantizando la continuidad del servicio y potenciando la gestión de seguridad de la información institucional, controlando la gestión de riesgos con medidas de seguridad informática.

Fuente: Documento técnico proyecto FORTA

5. Resultados de Auditoría 2025

5.1. Análisis de riesgos y controles




En la ejecución de esta auditoría se incluyó el análisis de los riesgos y controles de los procesos gestión de servicios tecnológicos (2), Proceso de gestión documental (1) y proceso de gestión de talento humano (1), todos ellos asociados al alcance de la presente auditoría.

Adicionalmente, se incluyó el análisis de un (1) riesgo asociado al Objetivo Estratégico V; y el análisis de cuatro (4) riesgos identificados para el proyecto.

Los riesgos y controles asociados a los procesos y al Objetivo Estratégico, se encuentran definidos en el Mapa Institucional de Riesgos de Gestión 2025.

Con el fin de evaluar la ejecución y efectividad de los controles, se tomó como criterio la Guía Política de Administración de Riesgos de la UPRA (PEC-GU-001) versión 7 del 2025-03-07, la Guía para la Administración del Riesgo y el diseño de controles en entidades públicas, Versión 7 - septiembre de 2025.

Los resultados finales se presentan de acuerdo con la siguiente matriz de color la cual permite establecer si el control está presente y funcionando, y establecer puntos de mejora:

Clasificación		Observaciones de Control
Mantenimiento de Control		Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto, se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.
Deficiencia de Control (Diseño o Ejecución)		Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
Deficiencias de Control Mayor (Diseño y Ejecución)		No se encuentra presente por lo tanto no está funcionando, lo que hace que se requieran acciones dirigidas a fortalecer su diseño y puesta en marcha. (o no fue posible contar con evidencias para concluir que el control se estuviera ejecutando).

A continuación, se muestran los riesgos que fueron revisados por parte de la Asesoría de Control Interno, los cuales están asociados al proyecto de Fortalecimiento de la gestión de la UPRA en los procesos estratégicos, administrativos, y de generación de capacidades en el talento humano BPIN 202300000000121


5.1.1. Riesgos asociados al proceso de Servicios Tecnológicos

Riesgo #1 de Proceso: Posibilidad de afectación reputacional por fallas en la infraestructura tecnológica on-premise (data center UPRA) debido a obsolescencia tecnológica de los equipos,

Control 2: El profesional grado 17 del proceso de Gestión de Servicios Tecnológicos, en su rol de oficial de seguridad con el apoyo de su equipo de trabajo semestralmente, verifica el estado del soporte y garantía a través de la realización de un inventario diagnóstico de los elementos de hardware y redes con el fin de detectar oportunamente soporte y garantías próximas a expirar, así como el fin de vida útil de los elementos de plataforma tecnológica. En caso de detectar soporte y garantías en riesgo de vencimiento o infraestructura próxima a ingresar en listas de fin de vida útil y fin de soporte, se alerta a la administración sobre la proximidad en la terminación del servicio con miras a la inclusión en el respectivo plan de adquisiciones, dejando como evidencia el reporte de cada semestre.

Nota: Este control se articula con la medida de mitigación definida para el Riesgo 3, cumplimiento de los lineamientos del Marco de Arquitectura de TI

Observaciones de los Controles por parte de Asesoría de Control Interno


Diseño	Ejecución	Evaluación
<p>De acuerdo con la Guía de gestión integral del riesgo V4 Pg. 49 y V6 y la estructura para la descripción de un control punto 3.2.2.1, es necesario revisar el diseño del control.</p> <p>Es necesario analizar si el soporte o evidencia es suficiente y si cumple todos los requisitos del SGI y la Guía, para generar la trazabilidad-conservación esperada al momento de ejecutar el control</p> <p>Se reviso el mapa de riesgos, que reposa en el sistema integrado de gestión del proceso de gestión documental GST-RI-001 del 28-07-2025.</p> <p>Enlace de la evidencia</p> <p>P:\02.TIC\02.14_HISTORIALES\02.14.01_Hist_equipos_Tec\2025\02_InventarioTec</p>	<p>De acuerdo con la verificación realizada se observó su aplicación del control, se concluye que el control está funcionando, sin embargo, se evidencia que unos formatos de inventario no son un formato oficial del Sistema de Gestión, carecen de una firma de responsable, de fecha de ejecución, además el formato GIC-FT-022, que se está utilizando para inventario de redes, se encuentra en el listado maestro de obsoletos del SGI, también se ven listados en Excel de la herramienta osc inventory, pero esta no se nombra en el control</p> <p>Además, se dice que es un control automático y se observa que todo se hace de manera manual en el control.</p>	 <p>Control está presente y funcionando con deficiencias en su diseño y ejecución</p>

Riesgo #5 de Proceso: Posibilidad de afectación reputacional por deficiencia en la planeación de los recursos requeridos para la continuidad, la calidad y el crecimiento de servicios de TI debido a limitaciones en la identificación de objetivos estratégicos de la organización, el personal, los recursos financieros y de infraestructura de TI.

Control 1: El oficial de seguridad junto con el equipo de ST, mensualmente gestiona los recursos de TI de la entidad, siguiendo la guía GST-GU-008 para la gestión de capacidad dejando como evidencia la bitácora de administración de infraestructura tecnológica diligenciada. En caso de presentar devianaciones que puedan afectar la continuidad de los servicios, se debe informar a la alta dirección para tomar las acciones respectivas.


Nota: Este control se articula con la medida de mitigación definida para el Riesgo 4, Reforzamiento de la infraestructura tecnológica para la seguridad de la información conforme al dominio de seguridad informática de TI

Observaciones de los Controles por parte de Asesoría de Control Interno

Diseño	Ejecución	Evaluación
<p>De acuerdo con la Guía de gestión integral del riesgo V4 Pg. 49 y V6 y la estructura para la descripción de un control punto 3.2.2.1, es necesario revisar el diseño del control.</p> <p>Es necesario analizar si cumple con lo descrito en la guía frente a los verbos de acción o control, además se observa la bitácora y no se comprende como establece las acciones ya que son las actividades diarias, también no identifica si la alta dirección es un comité, la dirección o la jefatura de la OTI, está muy general.</p> <p>Se reviso el mapa de riesgos, que reposa en el sistema integrado de gestión del proceso de gestión documental GST-RI-001 del 28-07-2025.</p>	<p>De acuerdo con la verificación realizada no se observaron deficiencias en la aplicación del control, se concluye que el control está funcionando, sin embargo, se evidencia debilidades en la forma que este control mitiga el riesgo.</p> <p>Enlace de verificación de la evidencia.</p> <p>P:\02.TIC\APOYO_GESTION\2025\Evidencias_Servicios_Tecnologicos\Bitacora_de_Administracion.</p>	 <p>Control está presente y funcionando con deficiencias en su diseño y ejecución</p>

Control 2: El oficial de seguridad, anualmente, realiza la solicitud de contratación con la debida justificación, que permita contar con los profesionales requeridos para atender de manera eficaz y oportuna, las necesidades de gestión de la IT, que soporta los servicios de TI de la UPRA. En caso de presentarse novedades durante la vigencia, éstas se deben escalar al área de competencia.

Nota: Este control se articula con la medida de mitigación definida para el Riesgo 4, Reforzamiento de la infraestructura tecnológica para la seguridad de la información conforme al dominio de seguridad informática de TI



Observaciones de los Controles por parte de Asesoría de Control Interno		
Diseño	Ejecución	Evaluación
<p>De acuerdo con la Guía de gestión integral del riesgo V4 Pg. 49 y V6 y la estructura para la descripción de un control punto 3.2.2.1, es necesario revisar el diseño del control.</p> <p>Es necesario analizar si cumple con lo descrito en la guía frente a definir si es una acción de control o mejor una actividad de la fase de planeación de los recursos.</p>	<p>De acuerdo con la verificación realizada no se observaron deficiencias en la aplicación del control, sin embargo, se observa que la evidencia no es acorde con lo que se quiere controlar, además de ser muy ambigua por la temporalidad de los contratistas, no se define la metodología para saber cuál es la cantidad de contratistas que se requieren.</p> <p>Ruta de la evidencia</p> <p>PI\05.SECRETARIA_GENERAL\3.CONTRACTUAL\05.10_CONTRATOS\05.10.05_Contr_PSPAG\2025\CPS-7215363_DANIEL_MAUICIO_LEON_CASTAÑEDA</p>	 <p>Control está presente y funcionando con deficiencias en su diseño y ejecución</p>

5.1.2. Riesgos asociados al Proceso de Gestión Documental.

Riesgo #1 de Proceso: Posibilidad de afectación económica y reputacional por pérdida de la información producida o recibida por la UPRA en su ciclo vital, debido a inadecuada implementación de los planes, programas y proyectos contemplados en los instrumentos archivísticos (PINAR, PGD y TRD) en el archivo central.

Control 1: El Técnico Administrativo de Gestión Documental con el apoyo del equipo del proceso, de acuerdo al cronograma anual de transferencias cada vez que se recibe una Transferencia Primaria de una dependencia o proceso, verifica que el estado de la transferencia documental cumpla con los criterios de organización, comparando los expedientes contra el inventario documental (FUID) al momento de la recepción con el fin de validar que la información entregada sea la misma recibida y se legaliza la transferencia primaria con la firma del acta respectiva. Si se presentan inconsistencias en la validación de expedientes se realiza la devolución para su ajuste. Como evidencia del control está el FUID, el acta de formalización de la transferencia primaria y el inventario del archivo central actualizado a la última transferencia realizada.

Nota: Este control se articula con la medida de mitigación definida para el Riesgo 3, cumplimiento de los lineamientos del Marco de Arquitectura de TI

Observaciones por parte de Asesoría de Control Interno		
Diseño	Ejecución	Evaluación
<p>De acuerdo con la Guía de gestión integral del riesgo V4 Pg. 49 y V6 y la estructura para la descripción de un control punto 3.2.2.1, cumple con los parámetros definidos.</p> <p>Se revisó el mapa de riesgos, que reposa en el sistema integrado de gestión del proceso de gestión documental GDT-RI-001 del 11-09-2025.</p>	<p>Se observa documentación, frecuencia, evidencia y ejecución, así mismo con la estructura, responsable, acción y complemento, cumpliendo con los descrito en la guía para la gestión del riesgo V7 punto3.8.</p> <p>También dentro del control se establece como actuar al momento que se presente una desviación.</p> <p>Enlace de evidencia:</p> <p>P:\05.SECRETARIA_GENERAL\4.GEST_DOCUMENTAL\05.32_PLANES_TRANS_DOC\05.32.01_Plan_Trans_Primaria\2025</p>	 <p>Control está presente y Funcionando.</p>
<p>Control 2: El Técnico Administrativo de Gestión Documental con el apoyo del equipo del proceso, cada vez que un servidor solicite la consulta de un expediente, verifica el correcto diligenciamiento del formato SOLICITUD DE CONSULTA Y PRESTAMO DE DOCUMENTOS, confrontando en la Tabla de Control de Acceso la clasificación de la información y si el solicitante tiene los permisos necesarios para la consulta, así mismo al momento de la devolución se verifica la integridad del expediente. En caso de que el usuario no realice la devolución en los tiempos establecidos se notifica mediante correo electrónico la entrega del expediente, así mismo si se entrega el documento en mal estado o incompleto se informará de manera inmediata a la Secretaría General. Como evidencia se deja el formato de préstamo de documentos diligenciado y firmado, el registro del préstamo y devolución en la base de datos y/o correos electrónicos.</p> <p><i>Nota: Este control se articula con la medida de mitigación definida para el Riesgo No 3, cumplimiento de los lineamientos del Marco de Arquitectura de TI</i></p>		
Observaciones por parte de Asesoría de Control Interno		
Diseño	Ejecución	Evaluación
<p>De acuerdo con la Guía de gestión integral del riesgo V7 y la estructura para la descripción de un control punto 3.8, cumple con los parámetros definidos.</p> <p>Se reviso el mapa de riesgos, que reposa en el sistema integrado de gestión del proceso de gestión documental GDT-RI-001 del 11-09-2025.</p>	<p>Se observa documentación, frecuencia, evidencia y ejecución, así mismo con la estructura, responsable, acción y complemento, cumpliendo con los descrito en la guía para la gestión del riesgo V7 punto3.8.</p>	 <p>Control está presente y Funcionando.</p>

	<p>También dentro del control se establece como actuar cuando se presente una desviación.</p> <p>Enlace de evidencia:</p> <p>P:\05.SECRETARIA_GENERAL\4.GESTION_DOCUMENTAL\05.41_REGISTRO_CyP\2025</p>	
--	--	--


5.1.3. Riesgo asociado al Proceso de Gestión de Talento Humano

Riesgo #1 de Proceso: Posibilidad de afectación económica y reputacional por fallas en la ejecución del Plan Estratégico del Talento Humano debido a deficiencias en la planeación y el seguimiento oportuno a las acciones identificadas.

Control 2: El profesional especializado de TH antes del 15 de enero de cada vigencia valida que se haya aprobado el Plan Estratégico de Talento Humano y sus planes anexos en el contenido de las actas respectivas del comité CIGDE. En caso de no contar con la aprobación del comité en la fecha indicada deberá informarlo al Secretario General para tomar las medidas preventivas y asegurar la publicación antes del 31 de enero de cada vigencia, según lo establecido en el decreto 612 de 2018. Queda como evidencia las actas del comité CIGDE y la publicación de los planes en la página web.

Nota: Este control se articula con la medida de mitigación definida para el Riesgo No 1, Alineación y adecuada clasificación de los conceptos del gasto, para el programa de fortalecimiento y la asignación de los recursos requeridos.


Observaciones por parte de Asesoría de Control Interno

Diseño	Ejecución	Evaluación
<p>De acuerdo con la Guía de gestión integral del riesgo V7 y la estructura para la descripción de un control punto 3.8, cumple con los parámetros definidos.</p> <p>Se reviso el mapa de riesgos, que reposa en el sistema integrado de gestión del proceso de gestión documental GDR-TH-RI-001 del 07-03-2025.</p>	<p>Se observa documentación, frecuencia, evidencia y ejecución, así mismo con la estructura, responsable, acción y complemento, cumpliendo con lo descrito en la guía para la gestión del riesgo V7 punto 3.8.</p> <p>También dentro del control se establece como actuar cuando se presente una desviación.</p> <p>Enlaces</p> <p>P:\01.DIRECCION_GENERAL\3.AP\01.02_ACTAS\01.02.10_Act_CIGDE\2025\01_CIGDE 2025</p> <p>https://upra.gov.co/es-co/upra/planeaci%C3%B3n-control-y-gesti%C3%B3n/planeaci%C3%B3n-estrat%C3%A9gica-y-control#accion</p>	 <p>Control presente y funcionando</p>

Control 3: El Profesional Especializado de Talento Humano, con el propósito de dar cumplimiento a los planes de Talento Humano, mensualmente genera alertas tempranas a los responsables de las actividades según corresponda. Dentro de los 5 primeros días se envían alertas con las actividades a ejecutar en el mes y 8 días hábiles antes finalizar el mes se verifica el cumplimiento. En el caso de encontrar actividades no ejecutadas, se le informa al responsable de cada plan para gestionarlas oportunamente. Queda como evidencia los correos electrónicos remitidos y la matriz de seguimiento.


Nota: Este control se articula con la medida de mitigación definida para el Riesgo No 1, Alineación y adecuada clasificación de los conceptos del gasto, para el programa de fortalecimiento y la asignación de los recursos requeridos.

Observaciones por parte de Asesoría de Control Interno

Diseño	Ejecución	Evaluación
<p>De acuerdo con la Guía de gestión integral del riesgo V7 y la estructura para la descripción de un control punto 3.8, cumple con los parámetros definidos.</p> <p>Se reviso el mapa de riesgos, que reposa en el sistema integrado de gestión del proceso de gestión documental GDR-TH-RI-001 del 07-03-2025.</p>	<p>Se observa documentación, frecuencia, evidencia y ejecución, así mismo con la estructura, responsable, acción y complemento, cumpliendo con los descrito en la guía para la gestión del riesgo V7 punto3.8.</p> <p>También dentro del control se establece como actuar cuando se presente una desviación.</p> <p>Enlace de evidencia:</p> <p>P:\05.SECRETARIA_GENERAL\6.TALENTO_HUMANO\05.38_PROGRAMAS\05.38.02.Programa_Institucional_de_Incentivos</p>	<p></p> <p>Control está presente y funcionando</p>

5.1.4. Riesgos asociados al Objetivo Estratégico V: Fortalecer el desempeño institucional, los sistemas de gestión, el talento humano para la satisfacción de las necesidades como soporte a la Planificación del Territorio Rural Agropecuario.

Con relación a este riesgo, fue verificado en el mapa de riesgos del proceso Planeación Estratégica y Control (PEC-RI-001) del 09/06/2025.

Riesgo Estratégico 1: Posibilidad de afectación económica y reputacional por incumplimiento de las metas de la UPRA debido a débil capacidad institucional del talento humano, financiera, infraestructura tecnológica, logística, y de los sistemas de gestión.		
Control 1: El comité de dirección de la UPRA mensualmente realiza seguimiento a las acciones institucionales que dan cumplimiento a los objetivos estratégicos, a través del desarrollo de la agenda de cada sesión y las decisiones estratégicas adoptadas que responden a la dinámica institucional. En caso de requiere atender situaciones prioritarias, se programa sesión extraordinaria. Queda como evidencia las actas del comité de dirección		
Observaciones por parte de Asesoría de Control Interno		
Diseño	Ejecución	Evaluación
De acuerdo con la Guía de gestión integral del riesgo V7 y la estructura para la descripción de un control punto 3.8, cumple con los parámetros definidos. Se reviso el mapa de riesgos, que reposa en el sistema integrado de gestión del proceso de gestión documental PEC-RI-001 del 09-06-2025.	Se observa documentación, frecuencia, evidencia y ejecución, así mismo con la estructura, responsable, acción y complemento, cumpliendo con los descrito en la guía para la gestión del riesgo V7 punto3.8. También dentro del control se establece como actuar cuando se presente una desviación.	 Control está presente y funcionando



Estos riesgos asociados al objetivo estratégico V cuentan con indicadores estratégicos, los cuales se muestran a continuación:

Indicador	Código	Formula del indicador
Cumplimiento Plan de Acción	PEC-FT-009	Promedio de los % ejecutados de las metas establecidas para los componentes del plan de acción en el periodo evaluado * 100, sobre Promedio de los % programados de las metas establecidas para los componentes del plan de acción en el periodo evaluado
Cumplimiento Plan Estratégico	PEC-FT-009	Promedio de los % de avance acumulado de los productos establecidos en el Plan Estratégico (2023 – 2026)

5.1.5. Riesgos asociados al proyecto de inversión.

Con relación a los riesgos asociados a proyectos de inversión, y de acuerdo con lo establecido en el numeral 11 Gestión de Riesgos Proyectos de Inversión, de la Guía Política de Administración de Riesgos PEC-GU-001 V7 del 07/03/2025, el análisis de riesgos queda registrado en el aplicativo MGA-Web, atendiendo las etapas en los respectivos módulos según lo indicado en el documento del Departamento Nacional de Planeación DNP, Lineamientos conceptuales que soportan la Metodología General Ajustada para la formulación de proyectos de inversión pública en Colombia (Versión 2.0 – Enero 2023): a). Identificar los riesgos y estimar su probabilidad e impacto, b). Clasificar los riesgos según la importancia de atención, c). Definir las estrategias de gestión de los riesgos

En el proyecto de Fortalecimiento de la gestión de la UPRA en los procesos estratégicos, administrativos, y de generación de capacidades en el talento humano BPIN 202300000000121, que se encuentra en ejecución, se pudo evidenciar el cumplimiento de lo establecido, en el documento técnico, encontrando que el proyecto contó con la matriz que indica tipo de riesgo, descripción de los riesgos, probabilidad, impacto, efectos y medidas de mitigación.

Por otra parte, en cuanto a los requisitos para la formulación y ajuste de los proyectos de inversión pública, el Manual de Procedimientos para la Gestión de Proyectos de Inversión Pública en Colombia (versión enero 2023 - pág.50) del Departamento Nacional de Planeación DNP, indica que la oficina de planeación de la entidad ejecutora o quien haga sus veces deberá verificar, entre otros, el

siguiente requisito: 4. Que el proyecto cuente con un análisis de riesgos consistente; Frente a esto, se revisó el proyecto FORTA, encontrando que cumplió con el análisis de riesgos respectivo.

Tipo de Riesgo	Descripción del riesgo	Medida de mitigación	Articulación	Actividad ACI
Administrativo	R1. Incumplimiento de los requerimientos institucionales para mejorar la gestión de la entidad y el cumplimiento de las funciones de los usuarios internos y la producción de los bienes y servicios.	Alineación y adecuada clasificación de los conceptos del gasto, para el programa de fortalecimiento y la asignación de los recursos requeridos.	Esta medida de mitigación se atiende con los controles asociados al riesgo de gestión (2) del proceso de planeación estratégica	Controles están en funcionamiento
Administrativo	R2. Debilidad en la apropiación institucional para la implementación de las políticas de desempeño institucional	Aplicación de los lineamientos y recomendaciones metodológicas del Manual Operativo; así como, el cumplimiento de los procesos internos del SG	Esta medida de mitigación se atiende formulación y ejecución del plan de trabajo del equipo del Sistema de Gestión de la Asesoría de Planeación	No se determina como control, no está definido bajo ningún riesgo de la matriz de la UPRA
Operacional	R3. Deficiencia en los productos y servicios de la UPRA por incumplimiento de los requisitos técnicos del sistema administrativo.	Cumplimiento de los lineamientos del Marco de Arquitectura de TI	Esta medida de mitigación se atiende con los controles asociados al riesgo de gestión (4) del proceso de Gestión de Información Agropecuaria.	Controles están en funcionamiento
Operacional	R4. Débiles controles para garantizar la seguridad de la información institucional	Reforzamiento de la infraestructura tecnológica para la seguridad de la información conforme al dominio de seguridad informática de TI	Esta medida de mitigación se atiende con el control (3) del riesgo de seguridad de la información (1) y el control (1) del riesgo de seguridad de la información (4) del proceso de Servicios Tecnológicos.	Controles están en funcionamiento, pero presentan mejoras en el diseño y ejecución

De acuerdo con lo que establece la **Guía Política de Administración de Riesgos** de la UPRA (PEC-GU-001) en el numeral 11.2 respecto a los riesgos de proyectos de inversión, esta indica que, una vez formulados los proyectos de inversión y registrados en la plataforma MGA-web, su tratamiento será efectuado conforme a los controles definidos en el mapa de riesgos del proceso de planeación estratégica y/o en los mapas de riesgo de los procesos asociados al proyecto de inversión.

En el desarrollo de la auditoría se pudo evidenciar que no se han presentado materializaciones de riesgos. Adicionalmente se pudo verificar que los riesgos del proyecto están definidos y asociados a riesgos de los procesos de gestión estratégica, servicios tecnológicos y gestión de información agropecuaria.



La gestión realizada a los riesgos de los procesos y del proyecto, cumple con la periodicidad establecida para su monitoreo, es decir cuatrimestralmente, con lo cual evidencia concordancia con lo indicado en la guía de la UPRA.

5.2. Análisis de aspectos relacionados con Metas, Indicadores y Ejecución Presupuestal, establecidos en el proyecto de inversión FORTA

5.2.1. Análisis de Metas.

Durante la realización del ejercicio de auditoría, se llevó a cabo la verificación del cumplimiento de las metas de los productos definidos dentro del proyecto FORTA para las vigencias 2024-2025 en los reportes realizados, encontrando cumplimiento a los mismos, para los cuatro productos y sus actividades

La verificación fue aleatoria de soportes relacionados con cada servicio tomando una muestra, lo cual quedo soportado dentro de la PT PLANI_02 Metas Productos, arrojando el siguiente resultado:

Vigencia con corte a diciembre 2024

Actividad 1.1.1

Servicio de Implementación Sistemas de Gestión	Distribución %	Avance 2024	Actividad ACI
1.1.1 Fortalecer la planeación estratégica Institucional en cumplimiento de las responsabilidades institucionales (Dimensión del Talento Humano)	20,0%	100%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa.
1.1.1 Fortalecer la planeación estratégica Institucional en cumplimiento de las responsabilidades institucionales - planeación SPI	2,0%	100%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
1.1.1 Fortalecer la planeación estratégica Institucional en cumplimiento de las responsabilidades institucionales - Rediseño Institucional	14,0%	100%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
1.1.1 Fortalecer la planeación estratégica Institucional en cumplimiento de las responsabilidades institucionales (Contratación) (6 Abogados)	10,0%	100%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
1.1.1 Fortalecer la planeación estratégica Institucional en cumplimiento de las responsabilidades institucionales (Dimensión del Talento Humano) Plan Estratégico de Talento Humano (Yobany, Angie, María G.)	4,0%	100%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
1.1.1 Fortalecer la planeación estratégica Institucional en cumplimiento de las responsabilidades institucionales (Dimensión del Talento Humano) Plan Anual de vacantes y Plan de Previsión. María G,	2,0%	100%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa

Servicio de Implementación Sistemas de Gestión	Distribución %	Avance 2024	Actividad ACI
1.1.1 Fortalecer la planeación estratégica Institucional en cumplimiento de las responsabilidades institucionales (Dimensión del Talento Humano) Plan de Bienestar e Incentivos Institucionales. (Luisa Hernán Camilo)	2,0%	100%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
1.1.1 Fortalecer la planeación estratégica Institucional en cumplimiento de las responsabilidades institucionales (Dimensión del Talento Humano) Plan Institucional de Capacitación – PIC. (Diego Bravo)	2,0%	100%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
1.1.1 Fortalecer la planeación estratégica Institucional en cumplimiento de las responsabilidades institucionales (Dimensión del Talento Humano) Plan de Trabajo Anual en Seguridad y Salud en el Trabajo (Claudia Talero)	2,0%	100%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
1.1.1 Fortalecer la planeación estratégica Institucional en cumplimiento de las responsabilidades institucionales (Dimensión del Talento Humano) Gestión del Conocimiento (Lady Trujillo)	2,0%	100%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
1.1.1 Fortalecer la planeación estratégica Institucional en cumplimiento de las responsabilidades institucionales (secretaria general) Recursos físicos Sandra Rincon	2,0%	100%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
1.1.1 Fortalecer la planeación estratégica Institucional en cumplimiento de las responsabilidades institucionales (asesoría jurídica)	3,0%	100%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
1.1.1 Fortalecer la planeación estratégica Institucional en cumplimiento de las responsabilidades institucionales (Cooperación)	4,0%	100%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
1.1.1 Fortalecer la planeación estratégica Institucional en cumplimiento de las responsabilidades institucionales (Frontera Agrícola Actualización y Gestión Intersectorial)	4,0%	100%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
1.1.1 Fortalecer la planeación estratégica Institucional en cumplimiento de las responsabilidades institucionales (DOTA-DOPMT)	2,0%	100%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
1.1.1 Fortalecer la planeación estratégica Institucional en cumplimiento de las responsabilidades institucionales (DUESAT)	15,0%	100%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
1.1.1 Fortalecer la planeación estratégica Institucional en cumplimiento de las responsabilidades institucionales (Tic)	10,0%	100%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
Total, actividad 1,1,1	100,0%	100%	

Actividad 1.1.2

Servicio de Implementación Sistemas de Gestión	Distribución %	Avance 2024	Actividad ACI
1.1.2 Optimizar la gestión administrativa y operativa en el mejoramiento institucional y la prestación del servicio planeación Calidad	30%	100%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
1.1.2 Optimizar la gestión administrativa y operativa en el mejoramiento institucional y la prestación del servicio secretaria general gestión Ambiental (Daniela G)	8%	100%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
1.1.2 Optimizar la gestión administrativa y operativa en el mejoramiento institucional y la prestación del servicio Pagaduría	10%	100%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
1.1.2 Optimizar la gestión administrativa y operativa en el mejoramiento institucional y la prestación del servicio Financiera (Derly Yina P)	14%	100%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
1.1.2 Optimizar la gestión administrativa y operativa en el mejoramiento institucional y la prestación del servicio Contabilidad (secretaria general) Contabilidad (Y Bonilla, Carlos, Alexander)	18%	100%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
1.1.1 Fortalecer la planeación estratégica Institucional en cumplimiento de las responsabilidades institucionales (Dimensión del Talento Humano)	20%	100%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
Total, actividad 1,1,2	100%	100%	

Actividad 1.1.3

Servicio de Implementación Sistemas de Gestión	Distribución %	Avance 2024	Actividad ACI
1.1.3. Implementar la estrategia de comunicaciones de los productos de las áreas misionales y de apoyo (Comunicaciones)	100%	100%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
Total, actividad 1,1,3	100%	100%	

Actividad 2.1.1 y 2.1.2

Servicio de Implementación Sistemas de Gestión	Distribución %	Avance 2024	Actividad ACI
2.1.1. Elaborar la documentación técnica del sistema de información	50%	100%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
"2.1.2 Entregable - nivel 1 - 2: Levantamiento de requerimientos 2.1.2 Elaborar el producto backlog - 000000229 (Ampliar soluciones del sistema de información administrativo SEA en los procesos de la UPRA)"	50%	100%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
Total, actividad 1,1,3	100%	100%	

Actividad 3.1.1 y 3.1.2

Servicio de Implementación Sistemas de Gestión	Distribución %	Avance 2024	Actividad ACI
3.1.1 Publicar el programa de gestión documental	50%	100%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
3.1.2 Formular el plan de conservación digital a largo plazo	50%	100%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
Total, actividades	100%	100%	

Actividad 4.1.1, 4.1.2 y 4.1.3

Servicio de Implementación Sistemas de Gestión	Distribución %	Avance 2024	Actividad ACI
4.1. Servicios Tecnológicos 4.1.1 Reforzar la gestión de componentes y de arquitectura de infraestructura tecnológica y seguridad informática	33%	100%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
4.1. Servicios Tecnológicos 4.1.2. Renovar los componentes de infraestructura tecnológica y servicios de T	33%	100%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
4.1. Servicios Tecnológicos 4.1.3. Potenciar la gestión de seguridad de la información	34%	100%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
Total, actividades	100%	100%	

Vigencia con corte a junio de 2025

Actividad 1.1.1

Servicio de Implementación Sistemas de Gestión	Distribución %	Avance Jun 2025	Actividad ACI
1.1.1 Fortalecer la planeación estratégica Institucional en cumplimiento de las responsabilidades institucionales - planeación Gestores	20%	46%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
1.1.1 Fortalecer la planeación estratégica Institucional en cumplimiento de las responsabilidades institucionales - planeación SPI	2%	46%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
1.1.1 Fortalecer la planeación estratégica Institucional en cumplimiento de las responsabilidades institucionales - Rediseño Institucional	10%	0%	Aun no se adelanta la contratación a espera que el Ministerio de autorización del proceso de rediseño
1.1.1 Fortalecer la planeación estratégica Institucional en cumplimiento de las responsabilidades institucionales (Contratación Abogados)	18%	90%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa

Servicio de Implementación Sistemas de Gestión	Distribución %	Avance Jun 2025	Actividad ACI
1.1.1 Fortalecer la planeación estratégica Institucional en cumplimiento de las responsabilidades institucionales (Dimensión del Talento Humano) Plan Estratégico de Talento Humano (Yobany, María G.)	8%	44%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
1.1.1 Fortalecer la planeación estratégica Institucional en cumplimiento de las responsabilidades institucionales (Dimensión del Talento Humano) Plan Anual de vacantes y Plan de Previsión. María G	4%	44%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
1.1.1 Fortalecer la planeación estratégica Institucional en cumplimiento de las responsabilidades institucionales (Dimensión del Talento Humano) Plan de Bienestar e Incentivos Institucionales. (Luisa - Hernán Camilo)	8%	42%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
1.1.1 Fortalecer la planeación estratégica Institucional en cumplimiento de las responsabilidades institucionales (Dimensión del Talento Humano) Plan Institucional de Capacitación – PIC. Leidy Luisa	4%	45%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
1.1.1 Fortalecer la planeación estratégica Institucional en cumplimiento de las responsabilidades institucionales (Dimensión del Talento Humano) Plan de Trabajo Anual en Seguridad y Salud en el Trabajo (Claudia Talero)	4%	44%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa

1.1.1 Fortalecer la planeación estratégica Institucional en cumplimiento de las responsabilidades institucionales (Dimensión del Talento Humano) Gestión del Conocimiento (Lady Trujillo)	6%	45%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
1.1.1 Fortalecer la planeación estratégica Institucional en cumplimiento de las responsabilidades institucionales (secretaría general) Recursos físicos Sandra Rincon	6%	45%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
1.1.1 Fortalecer la planeación estratégica Institucional en cumplimiento de las responsabilidades institucionales (Asesoría Jurídica)	10%	45%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
Total actividades	100%	45%	

Actividad 1.1.2

Servicio de Implementación Sistemas de Gestión	Distribución %	Avance Jun 2025	Actividad ACI
1.1.2 Optimizar la gestión administrativa y operativa en el mejoramiento institucional y la prestación del servicio planeación Calidad	30%	46%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
1.1.2 Optimizar la gestión administrativa y operativa en el mejoramiento institucional y la prestación del servicio (Gestión con valores para el resultado Gestión - Ejecución Presupuestal y Eficiencia del Gasto Público) Financiera	23%	46%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
1.1.2 Optimizar la gestión administrativa y operativa en el mejoramiento institucional y la prestación del servicio Contabilidad (secretaría general) Contabilidad	23%	52%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
1.1.2 Optimizar la gestión administrativa y operativa en el mejoramiento institucional y la prestación del servicio (Control Interno)	24%	42%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
Total, actividades	100%	47%	

Actividad 1.1.3

Servicio de Implementación Sistemas de Gestión	Distribución %	Avance Jun 2025	Actividad ACI
1.1.3. Implementar la estrategia de comunicaciones de los productos de las áreas misionales y de apoyo (Comunicaciones)	100%	51%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
Total, actividades	100%	51%	

Actividad 2.1.1 y 2.1.2

Servicio de Implementación Sistemas de Gestión	Distribución %	Avance Jun 2025	Actividad ACI
2.1.1. Elaborar la documentación técnica del sistema de información	50%	40%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
"2.1.2 Entregable - nivel 1 - 2: Levantamiento de requerimientos 2.1.2 Elaborar el producto backlog - 000000229 (Ampliar soluciones del sistema de información administrativo SEA en los procesos de la UPRA)"	50%	45%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
Total, actividades	100%	51%	

Actividad 3.1.1 y 3.1.2

Servicio de Implementación Sistemas de Gestión	Distribución %	Avance Jun 2025	Actividad ACI
3.1.1 Publicar el programa de gestión documental	50%	45%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
3.1.2 Formular el plan de conservación digital a largo plazo	50%	45%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
Total, actividades	100%	45%	

Actividad 4.1.1, 4.1.2 y 4.1.3

Servicio de Implementación Sistemas de Gestión	Distribución %	Avance Jun 2025	Actividad ACI
4.1. Servicios Tecnológicos 4.1.1 Reforzar la gestión de componentes y de arquitectura de infraestructura tecnológica y seguridad informática	33%	45%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
4.1. Servicios Tecnológicos 4.1.2. Renovar los componentes de infraestructura tecnológica y servicios de T	33%	35%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
4.1. Servicios Tecnológicos 4.1.3. Potenciar la gestión de seguridad de la información	34%	45%	Se verificaron los soportes y se encontraron acordes a la descripción cualitativa
Total, actividades	100%	42%	



En algunos de las rutas de evidencia se encontraron espacios en blanco, los cuales se listan a continuación.

Seguimiento BPIN metas físicas, donde no se encontró ruta de evidencia

2024

Febrero

1.1.1 Fortalecer la planeación estratégica Institucional en cumplimiento de las responsabilidades institucionales (cooperación)

Marzo

1.1.1 Fortalecer la planeación estratégica Institucional en cumplimiento de las responsabilidades institucionales (Asesoría jurídica)

Enero a Julio

1.1.1 Fortalecer la planeación estratégica Institucional en cumplimiento de las responsabilidades institucionales - Rediseño Institucional

Diciembre

1.1.2 Optimizar la gestión administrativa y operativa en el mejoramiento institucional y la prestación del servicio Pagaduría

2025

Febrero

4.1. Servicios Tecnológicos

4.1.2. Renovar los componentes de infraestructura tecnológica y servicios de T

Una vez terminada la revisión se encontraron cuatro evidencias sin ruta o soporte para la vigencia 2024 y una de igual manera a junio de 2025.

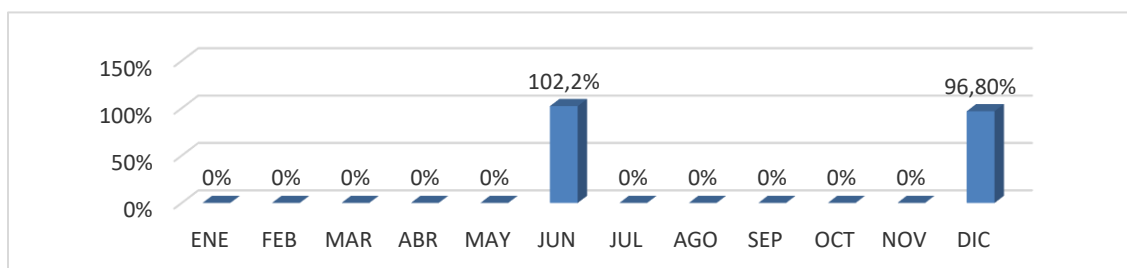
5.2.2. Análisis de Indicadores y productos

Durante la verificación realizada en el ejercicio de auditoría, se encontró que el indicador que se tomó es el del FURAG que maneja el DAFP para la Entidad, de medición que se realiza anual, por lo cual la evaluación se va a hacer sobre la vigencia 2024, si bien es cierto el indicador en general cumple con la meta y la sobrepasa con 4.7 sobre 4.0 y con el quintil 3 sobre 1.8 para 2024-2025; algunos componentes de las políticas se deben revisar ya que se observa una baja frente a la vigencia 2023.

lítica MIPG	2023	2024	Diferencia
GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO: Planeación de la gestión del conocimiento y la innovación	97,23	95,2	-2,03
GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO: Analítica institucional para la toma de decisiones	91,7	90	-1,7
SERVICIO A LAS CIUDADANÍAS: Accesibilidad para personas con discapacidad	63,2	60	-3,2
GOBIERNO DIGITAL: Decisiones basadas en datos	94,3	93,1	-1,2
GOBIERNO DIGITAL: Gobernanza	100	90,3	-9,7
SEGURIDAD DIGITAL: Implementación Lineamientos de Política	93,3	92,9	-0,4
GESTIÓN INFORMACIÓN ESTADÍSTICA: Índice fortalecimiento de registros administrativos.	16,7	0	-16,7
MEJORA NORMATIVA: Planeación y diseño de los actos administrativos de carácter general.	78,6	76,5	-2,1
MEJORA NORMATIVA: Publicación y evaluación de los actos administrativos.	78,5	76,3	-2,2
DEFENSA JURÍDICA: Gestión de la defensa judicial.	100	87,5	-12,5
RACIONALIZACIÓN DE TRÁMITES: Beneficios de las acciones de racionalización adelantadas	100	50	-50

En cuanto a los Indicadores Estratégicos, se pudo concluir que están asociados a los productos y se les dio cumplimiento en la vigencia 2024, como se puede ver en las gráficas siguientes:

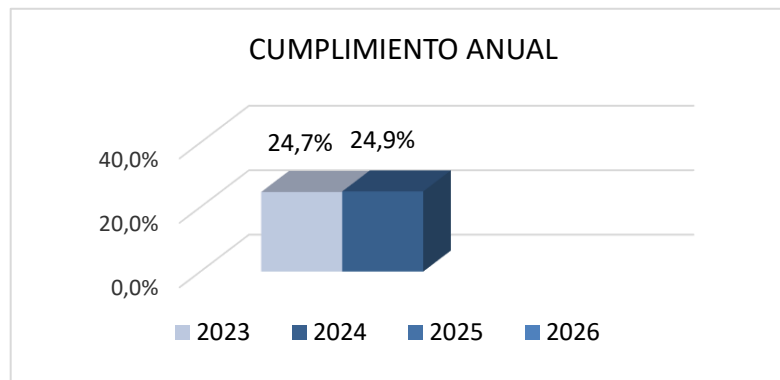
Cumplimiento Plan de Acción



Se definido como como sobresaliente ya que el rango está $\geq 90\%$, sin embargo, el porcentaje de cumplimiento bajo en 1.97% frente a la vigencia 2023 (98.77%).



Cumplimiento Plan Estratégico



En total lleva un cumplimiento del 49.5% y se estima como sobresaliente ya que el rango para el 2024 se estableció así: Vigencia 2 > 45%.

5.2.3. Análisis de Ejecución Presupuestal del Proyecto FORTA.

Se llevó a cabo la verificación de la ejecución presupuestal del proyecto de Fortalecimiento de la gestión de la UPRA en los procesos estratégicos, administrativos, y de generación de capacidades en el talento humano BPIN 202300000000121-FORTA-, tomando en cuenta, entre otros aspectos, lo que se indica en el procedimiento Programación y Seguimiento a los Proyectos Institucionales (PEC-PD-004). En este procedimiento se hace referencia a Realizar seguimiento presupuestal (AT5) y Consolidar el seguimiento mensual a la ejecución del proyecto (AT6) por parte del Gestor del Proyecto, actividades que se evidenciaron, la cuales mes a mes contaron con el reporte de dichos seguimientos a través de los formatos Programación y Seguimiento a los recursos de inversión y funcionamiento de la UPRA (PEC-FT-001) y Descripción y seguimiento de productos BPIN (PEC-FT- 002).

Por otra parte, la ejecución presupuestal fue igualmente validada en plataforma del DNP en el link <https://mapainversiones.dnp.gov.co/Home/FichaProyectosMenuAllUsers?Bpin=202300000000121> evidenciando un cumplimiento del 43.79% en la ejecución financiera de un ejecutado de 23.4 mil millones sobre el valor aprobado de 29 mil millones, con una duración 2024-2027, y un avance físico del 49% de los cuatro productos definidos en la ficha .La apropiación inicial para las vigencias 2024 y 2025 fue de 29.2 mil millones.

Durante la prueba de recorrido, con el profesional encargado, Se verificó que las cifras soportadas en los formatos internos, mencionados anteriormente, y lo reportado en el PIIP del DNP coincidieran con los listados del SIIF Nación para los meses de diciembre 2024, marzo 2025 y junio de 2025.

En el cuadro que se muestra a continuación, se evidencia la ejecución del presupuesto de la vigencia 2024:

ACTIVIDADES POR PRODUCTO	PRESUPUESTO ASIGNADO	PRESUPUESTO PAGADO	SALDO POR PAGAR	% EJECUCIÓN
1.1.1 Fortalecer la planeación estratégica Institucional en cumplimiento de las responsabilidades institucionales	5.297.036.000,00	5.275.576.266,00	21.459.734,00	100%
1.1.2 Optimizar la gestión administrativa y operativa en el mejoramiento institucional y la prestación del servicio	1.151.242.000,00	1.126.603.599,00	24.638.401,00	98%
1.1.3. Implementar la estrategia de comunicaciones de los productos de las áreas misionales y de apoyo	3.290.274.000,00	3.288.064.415,00	2.209.585,00	100%
SERVICIO DE IMPLEMENTACIÓN SISTEMAS DE GESTIÓN	9.738.552.000,00	9.690.244.280,00	48.307.720,00	100%
2.1.1 Elaborar la documentación técnica del sistema de información - 000000233	1.100.000.000,00	1.088.588.653,00	11.411.347,00	99%
2.1.2 Elaborar el producto backlog - 000000233	553.784.000,00	546.139.600,00	7.644.400,00	99%
SERVICIO DE INFORMACIÓN IMPLEMENTADOS 0000112	1.653.784.000,00	1.634.728.253,00	19.055.747,00	99%
3.1.1 Publicar el programa de gestión documental - 000000491	159.384.000,00	159.384.000,00	-	100%
3.1.2 Formular el plan de conservación digital a largo plazo - 000000263	154.396.000,00	154.396.000,00	-	100%
SERVICIO DE GESTIÓN DOCUMENTAL	313.780.000,00	313.780.000,00	-	100%
4.1.1 Reforzar la gestión de componentes y de arquitectura de infraestructura tecnológica y seguridad informática	719.374.000,00	718.910.000,00	464.000,00	100%
4.1.2 Renovar los componentes de infraestructura tecnológica y servicios de TI	3.980.678.000,00	3.885.737.281,74	94.940.718,26	98%
4.1.3 Potenciar la gestión de seguridad de la información	444.800.867,00	405.687.880,00	39.112.987,00	91%
SERVICIOS TECNOLÓGICOS	5.144.852.867,00	5.010.335.161,74	134.517.705,26	97%
Total	16.850.968.867,00	16.649.087.694,74	201.881.172,26	99%

Como se puede observar el cumplimiento para la vigencia 2024 fue del 99% en el resumen pagos.

En el cuadro que se muestra a continuación, se evidencia la ejecución del presupuesto de la vigencia 2025:

ACTIVIDADES POR PRODUCTO	PRESUPUESTO ASIGNADO	PRESUPUESTO PAGADO	SALDO POR PAGAR	% EJECUCIÓN
1.1.1 Fortalecer la planeación estratégica Institucional en cumplimiento de las responsabilidades institucionales	2.310.479.166,00	853.699.166,00	1.456.780.000,00	36,9%
1.1.2 Optimizar la gestión administrativa y operativa en el mejoramiento institucional y la prestación del servicio	970.666.666,00	364.303.334,00	606.363.332,00	37,5%
1.1.3. Implementar la estrategia de comunicaciones de los productos de las áreas misionales y de apoyo	2.852.737.392,00	937.954.880,00	1.914.782.512,00	32,9%
SERVICIO DE IMPLEMENTACIÓN SISTEMAS DE GESTIÓN	6.133.883.224,00	2.155.957.380,00	3.977.925.844,00	35,1%
2.1.1 Elaborar la documentación técnica del sistema de información - 000000233	330.000.000,00	62.268.955,00	267.731.045,00	18,9%
2.1.2 Elaborar el producto backlog - 000000233	707.850.000,00	282.056.667,00	425.793.333,00	39,8%
SERVICIO DE INFORMACIÓN IMPLEMENTADOS 0000112	1.037.850.000,00	344.325.622,00	693.524.378,00	33,2%
3.1.1 Publicar el programa de gestión documental - 000000491	117.000.000,00	45.413.333,00	71.586.667,00	38,8%
3.1.2 Formular el plan de conservación digital a largo plazo - 000000263	144.950.000,00	61.901.667,00	83.048.333,00	42,7%
SERVICIO DE GESTIÓN DOCUMENTAL	261.950.000,00	107.315.000,00	154.635.000,00	41,0%
4.1.1 Reforzar la gestión de componentes y de arquitectura de infraestructura tecnológica y seguridad informática	768.787.500,00	307.645.001,00	461.142.499,00	40,0%
4.1.2 Renovar los componentes de infraestructura tecnológica y servicios de TI	3.747.400.000,00	1.376.711.815,00	2.370.688.185,00	36,7%
4.1.3 Potenciar la gestión de seguridad de la información	250.412.500,00	100.815.000,00	149.597.500,00	40,3%
SERVICIOS TECNOLÓGICOS	4.766.600.000,00	1.785.171.816,00	2.981.428.184,00	37,5%
Total	12.200.283.224,00	4.392.769.818,00	7.807.513.406,00	36%

Con corte a 30 de junio de 2025, se observa una ejecución en pagos solo del 36%, sin embargo, en compromisos va en el 84%, se tiene en cuenta la dinámica del proyecto ya que algunos contratos de personas no inician en enero, y los de TI se contratan en primer semestre y se pagan en el segundo semestre a medida que se van desarrollando, nivelando así la balanza con los pagos.

5.3. Análisis de aspectos relacionados con cumplimiento de reporte de metas (primera y segunda líneas de defensa), cumplimiento normativo y Tabla de Retención Documental TRD del proyecto de inversión FORTA



5.3.1. Reportes de metas del Proyecto FORTA por parte de primera y segunda líneas de defensa.

Con relación al reporte de metas, se evidenciaron los reportes mensuales de metas físicas y metas presupuestales del proyecto por parte de los Gerentes del proyecto, como primera línea de aseguramiento, lo cuales son coordinados por la Asesoría de Planeación para el respectivo reporte a la PIIP del DNP.

Esto se evidencia en las rutas:

Vigencia 2024:

Productos

P:\01.DIRECCION_GENERAL\3.AP\01.40_PROYECTOS\01.40.04_Proj_Inversion\2024\06. DESCRIPCION Y STO PRODUCTOS BPIN\FORTA

Presupuesto

P:\01.DIRECCION_GENERAL\3.AP\01.40_PROYECTOS\01.40.04_Proj_Inversion\2024\03. PROGRAMACION Y STO A RECURSOS DE INVERSION\FORTA\Diciembre

Vigencia 2025

Productos

P:\01.DIRECCION_GENERAL\3.AP\01.40_PROYECTOS\01.40.04_Proj_Inversion\2025\06. DESCRIPCION Y STO PRODUCTOS BPIN\FORTA

Presupuesto

P:\01.DIRECCION_GENERAL\3.AP\01.40_PROYECTOS\01.40.04_Proj_Inversion\2025\03. PROGRAMACION Y STO A RECURSOS DE INVERSION\FORTA\Junio

Por parte de la segunda línea de aseguramiento (Asesoría de planeación), se evidenciaron los reportes de avance a los resultados de ejecución física y financiera del proyecto de inversión para cada uno de los meses de la vigencia 2024-2025. Esto se encuentra en las siguientes rutas:



2024

P:\01.DIRECCION_GENERAL\3.AP\01.40_PROYECTOS\01.40.04_Proj_Inversion\2024\04. REPORTE DEL SEGUIMIENTO PYTOS INVERSION SPI DNP\FORTA

2025

P:\01.DIRECCION_GENERAL\3.AP\01.40_PROYECTOS\01.40.04_Proj_Inversion\2025\04. REPORTE DEL SEGUIMIENTO PYTOS INVERSION SPI DNP\FORTA

5.3.2. Verificación del cumplimiento de las TRD asociadas al Proyecto FORTA.

Con relación a la TRD, en la prueba de recorrido se tomó muestra para llevar a cabo la verificación del cumplimiento de la **TRD de Asesoría de Planeación** toda vez que en ésta se encuentra la serie.

01.40.05 Proyectos de Inversión, en la cual los documentos son todos de tipo electrónico. En cada una de las carpetas se encuentran los documentos que corresponden a los tipos documentales de las series y sub-series, dando cumplimiento a lo definido en la TRD.

TRD Oficina Productora: Asesoría de Planeación				
Depend.	Serie	Subserie	Tipo Documental	Documento / Archivo
01	40	05	Proyectos de Inversión BPIN	P:\01.DIRECCION_GENERAL\3.AP\01.40_PROYECTOS\01.40.04_Proj_Inversion\2024\01.PROYECTOS DE INVERSION BPIN\Forta 2024-2027 (Nuevo)\Ok-V1 (10012024)
			Actualizaciones de Proyectos Inversión BPIN	P:\01.DIRECCION_GENERAL\3.AP\01.40_PROYECTOS\01.40.04_Proj_Inversion\2024\02. ACTUALIZACIONES DE PROYECTOS INVERSION BPIN
			Programación y seguimiento a los recursos de inversión y metas físicas, y gastos de funcionamiento de la UPRA	P:\01.DIRECCION_GENERAL\3.AP\01.40_PROYECTOS\01.40.04_Proj_Inversion\2024\03. PROGRAMACION Y STO A RECURSOS DE INVERSION\FORTA
			Reporte de avance del seguimiento proyectos de inversión (PIIP-DNP)	P:\01.DIRECCION_GENERAL\3.AP\01.40_PROYECTOS\01.40.04_Proj_Inversion\2024\04. REPORTE DEL SEGUIMIENTO PYTOS INVERSION SPI DNP\FORTA
			Control de Viabilidades Técnicas	SEA
			Descripción y Seguimiento de Productos BPIN	P:\01.DIRECCION_GENERAL\3.AP\01.40_PROYECTOS\01.40.04_Proj_Inversion\2024\04. REPORTE DEL SEGUIMIENTO PYTOS INVERSION SPI DNP\FORTA
			Informe Ejecutivo de Proyectos	P:\01.DIRECCION_GENERAL\3.AP\01.40_PROYECTOS\01.40.04_Proj_Inversion\2024\07.INFORME EJECUTIVO DE PROYECTOS\FORTALECIMIENTO

5.4. Observaciones

5.4.1. Observación N°1. Deficiencias en el diseño y ejecución de los controles asociados a los riesgos de los procesos Servicios Tecnológicos.

Durante la verificación realizada, en el ejercicio de auditoría, se evidencio mejora en el diseño de los controles de los riesgos, sin embargo, se observó la existencia de algunos controles en donde todavía persisten debilidades en el diseño y ejecución, razón por la cual fueron evaluados como controles que están en funcionamiento con deficiencias en su diseño y ejecución.

Criterio:

- Guía para la Administración del Riesgo y el diseño de controles en entidades públicas. Versión 4 y 6.
- Guía Política de Administración de Riesgos de la UPRA, V7 (PEC-GU-001)

Recomendación:

Se sugiere revisar el diseño y ejecución de los controles establecidos, para verificar si son controles o actividades, así mismo que los soportes (evidencia) del control demuestren que están debidamente entendidos y mitigados, y se garantice el tratamiento adecuado en los formatos oficiales.

5.4.2. Observación N°2. Se encontraron debilidades frente al seguimiento que debe realizar la segunda línea de aseguramiento a los productos y la ejecución del proyecto de inversión.

Durante la verificación realizada en el ejercicio de auditoría, se evidenció que la segunda línea de aseguramiento, para este caso la Asesoría de Planeación, realiza de manera mensual el reporte, conciliación con SIIF y control de los avances, tanto de productos físicos como de presupuesto, en los formatos de Excel definidos, así mismo el manejo de indicadores de ejecución de cada proyecto, sin embargo se observa que se debe fortalecer, como segunda línea, el seguimiento a los soportes y evidencias de los productos y de la ejecución presupuestal de manera mensual.

**Criterio:**

- Modelo Integrado de Planeación y Gestión, dimensión 7, Modelo de Líneas Decreto 1499 de 2017.
- PEC-PD-004 Programación y Seguimiento a los Proyectos Institucionales, AT9

Recomendación:

Se sugiere definir, cómo mejorar de manera técnica, a través de un plan de acción, el seguimiento a los proyectos de inversión de todo lo relacionado con las evidencias y la información cualitativa que conlleva el avance mes a mes, como ejemplo se puede definir a través de muestras aleatorias o criterio.

5.5. Oportunidades de mejora

Las oportunidades de mejora generadas por la Asesoría de Control Interno en sus informes tienen como fin la mejora de los aspectos evaluados, por lo que se espera sean consideradas por los responsables como un instrumento que contribuya a la realización de ajustes que se requieran, previos a posibles pronunciamientos de organismos externos de control.

A continuación, se enuncian las oportunidades de mejora derivadas del ejercicio de auditoria realizado:

5.5.1. Se resalta el cumplimiento de los indicadores del FURAG frente a las metas establecidas en el documento técnico del proyecto, sin embargo, se sugiere revisar, con la Asesoría de Planeación, los motivos de los menores porcentajes frente a la calificación de algunas políticas del MIPG de la Entidad, con el fin de Realizar un plan de acción o mejoramiento con miras al próximo reporte, logrando estar preparados y de esta manera se mejore en esas políticas y se mantengan o suban las demás.



5.5.2. Dentro del documento técnico del proyecto FORTA se encontró que se estructuró según lo descrito por la MGA del DNP junto con sus avances en los reportes mes a mes, tanto físico como presupuestal, y también con sus indicadores de gestión, sin embargo y teniendo en cuenta las alternativa seleccionada, lo dispuesto en el árbol de objetivos y la disposición de tener estudios técnicos según la MGA, se recomienda fortalecer la documentación de la planeación de las actividades y sus requerimientos de mano de obra y otros recursos, donde se defina, de manera técnica, cuanta mano de obra y otros insumos se requieren específicamente para cada una de las actividades descritas de los cuatro productos, logrando un mejor control tanto presupuestal como de actividades y así mismo de eficiencia del proyecto.

Descripción de la MGA para EFICIENCIA: El concepto hace referencia al uso óptimo de recursos en una actividad productiva; esto es, obtener el mismo producto con una menor cantidad de recursos por unidad producida o en obtener más productos con la misma cantidad de recursos.

5.5.3. Aunque la baja en el cumplimiento del plan de acción, frente al 2023, solo fue del 1.97%, se recomienda tomar acciones para evitar que este año se presenten menor incumplimiento y se logre aumentar para llegar lo más cerca del 100% de la ejecución del plan.

5.5.4. De acuerdo con la verificación realizada se observó que, en la página WEB, para el riesgo de Talento humano el soporte es el plan estratégico de talento humano donde se observan dos rutas para ver dicho plan.

Ruta No 1

<https://upra.gov.co/es-co/upra/acerca-de-la-upra/talento-humano>

Ruta No 2

<https://upra.gov.co/es-co/upra/planeaci%C3%B3n-control-y-gesti%C3%B3n/planeaci%C3%B3n-estrat%C3%A9gica-y-control#accion>

En la ruta No 1 solo quedó publicado hasta la vigencia 2021, y en la ruta No 2 esta publicado hasta la vigencia 2025, esto puede generar confusión frente a la consulta ciudadana, por lo cual se recomienda unificar en una sola ruta o dejarlos publicados en las dos.

5.5.5. De acuerdo con la verificación realizada, a la ruta de evidencia del avance cualitativo, en el formato de metas físicas, se encontró que en su mayoría se establecen los reportes cualitativos junto con su evidencia, sin embargo, en algunos no se encontraron, por lo cual se recomienda revisar las que no tienen soporte o enlace para complementar todos los soportes mes a mes con su respectivo seguimiento.

6. Conclusiones

- La Asesoría de Control Interno estima que se cumplió el objetivo y alcance de esta auditoría a través de pruebas que evaluaron la ejecución del proyecto fortalecimiento de la gestión de la UPRA en los procesos estratégicos, administrativos, y de generación de capacidades en el talento humano BPIN 202300000000121, en cuanto a la disposición de sus cuatro productos tanto en avance presupuestal como físico, así como toda la evidencia y soporte documental, también el seguimiento y reporte al DNP, frente a la normatividad legal y disposiciones internas.
- Como resultado de la auditoría realizada, la ACI considera que en general, el proyecto de inversión fortalecimiento de la gestión de la UPRA en los procesos estratégicos, administrativos, y de generación de capacidades en el talento humano, está cumpliendo con los procedimientos internos y la metodología general ajustada versión 2.0 del 2023 del DNP; además de entregar resultados frente a lo definido en su árbol de objetivos en el documento técnico, junto con la ejecución presupuestal establecida para cada vigencia, sin embargo aunque el proyecto presenta un desempeño positivo, es necesario fortalecer los mecanismos internos de monitoreo, publicación, definición de algunos controles y evidencias, con el fin de garantizar trazabilidad y eficacia en la gestión institucional.
- La evaluación comprendió la verificación documental aportada por el Asesoría de Planeación, así como la revisión de la información en los aplicativos del mapa de inversiones del DNP, SEA y el repositorio P: Adicionalmente, se llevó a cabo mesa de trabajo presencial para la realización de la prueba de recorrido y comunicación a través de la herramienta teams y correo electrónico institucional con los diferentes funcionarios involucrados, donde se evaluaron los aspectos del proyecto, quedando soportados en los papeles de trabajo de la auditoría.