

| | |
|------------------------------|--|
| Nombre de la Entidad: | UNIDAD DE PLANIFICACIÓN RURAL AGROPECUARIA - UPRA |
| Periodo Evaluado: | SEMESTRE II DE 2025 |

| | | |
|--|--|------------|
| | Estado del sistema de Control Interno de la entidad | 85% |
|--|--|------------|

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

| | | |
|---|----|---|
| <p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</p> | Si | Se encuentran presentes y funcionando; Es necesario continuar fortaleciendo la ejecución de los controles en los diferentes componentes de manera que su aplicación pueda llegar a hacerse de forma sistemática. Es muy importante avanzar en la consolidación de funciones de aseguramiento. |
| <p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p> | Si | Es efectivo; El resultado de esta evaluación evidencia un sostenimiento en el resultado general, el cual es de 85%. En cuanto a los resultados de los componentes, hay un comportamiento similar al del semestre anterior. |
| <p>La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Lineas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):</p> | Si | La UPRA cuenta con comités formalizados y funcionando como son el Comité Institucional de Gestión y Desempeño CIGDE, el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y el Comité de Dirección entre otros, escenarios donde se toman decisiones en el marco de sus funciones. |

| | |
|-----------------------|--|
| Nombre de la Entidad: | UNIDAD DE PLANIFICACIÓN RURAL AGROPECUARIA - UPRA |
| Periodo Evaluado: | SEMESTRE II DE 2025 |

| Componente | ¿El componente está presente y funcionando? | Nivel de Cumplimiento componente | Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas | Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior | Estado del componente presentado en el informe anterior | Avance final del componente |
|----------------------------|---|----------------------------------|--|--|---|-----------------------------|
| Ambiente de control | Si | 92% | Aunque presenta una leve disminución en su porcentaje, este componente se mantiene presente y funcionando. La disminución de los cuatro puntos porcentuales obedece a que se sigue presentando una deficiencia en el cumplimiento de la Ley de Transparencia - Página Web, aspecto que hace parte de este componente. Adicionalmente, se encuentra pendiente la actualización de la política de gestión de riesgos de la entidad, acorde con los lineamientos dados en el Programa de Transparencia y Ética Pública. | 96% | Este componente dispone de las condiciones necesarias del control interno, evidenciando avances en la apropiación de roles y responsabilidades. Se evidencia mejora en los aspectos relacionados con las actividades de planeación, ingreso, permanencia y retiro de talento humano. La revisión de reportes estratégicos y transversales producidos por las líneas de defensa se ha llevado a cabo a través de la función incorporada en el Comité de gestión y desempeño - CIGDE- | -4% |
| Evaluación de riesgos | Si | 76% | Se evidencia un aumento de dos puntos porcentuales gracias a la presentación de resultados del Plan Estratégico Institucional 2023-2026 de la entidad (lineamiento 6.3). Sigue siendo necesario fortalecer aspectos como la oportunidad para hacer el reporte del seguimiento a los riesgos y el cumplimiento del procedimiento definido para la materialización de riesgos. | 74% | El Sistema de Gestión incorpora de forma clara la Guía de Administración del riesgo institucional. Se evidencia un fortalecimiento en la comprensión de los mecanismos para realizar la evaluación y monitoreo de los riesgos. Hay posibilidad de mejora en la oportunidad para hacer el seguimiento a los riesgos y controles asociados a los objetivos estratégicos. | 2% |
| Actividades de control | Si | 79% | Se mantiene el resultado. Se ha mantenido la evaluación de controles, tanto en su diseño como en su ejecución por parte de Asesoría de Control Interno a través de las auditorías y en informes de seguimiento para el logro objetivos estratégicos y de proceso. | 79% | Se mantiene la evaluación de controles, tanto en su diseño como en su ejecución por parte de Asesoría de Control Interno a través de las auditorías y en informes de seguimiento para el logro objetivos estratégicos y de proceso. | 0% |
| Información y comunicación | Si | 96% | Se mantienen el resultado. La entidad ha procurado que la información y la comunicación de cada proceso sea adecuada a las necesidades internas y a los requerimientos de sus grupos de valor a través del plan de comunicaciones. Se cuenta con la caracterización de usuarios de la UPRA realizada en 2025, cuyo resultado fue publicado en página web. Adicionalmente, se mantiene el análisis periódico de los canales de comunicación a través del monitoreo a los medios. | 96% | La entidad ha procurado que la información y la comunicación de cada proceso sea adecuada a las necesidades internas y a los requerimientos de sus grupos de valor a través del plan de comunicaciones. Se ha dado inicio al proceso de caracterización del usuario de la UPRA en el mes de febrero del presente año. Adicionalmente, se analizan periódicamente los canales de comunicación a través del monitoreo a los medios. | 0% |
| Monitoreo | Si | 82% | Se mantiene el resultado. Se ha avanzado en la finalización de planes de mejoramiento interno y externo. Se han tenido en cuenta las recomendaciones emitidas frente a la atención oportuna de planes de acción. Se realizaron mesas de trabajo para identificar funciones de aseguramiento que serán propuestas para trabajar en la vigencia 2026. | 82% | Se avanzó en la finalización de planes de mejoramiento interno y externo. Se han tenido en cuenta las recomendaciones emitidas frente a la atención oportuna de planes de acción. Se realizaron mesas de trabajo para identificar funciones de aseguramiento que serán propuestas para trabajar en el segundo semestre de 2025. | 0% |