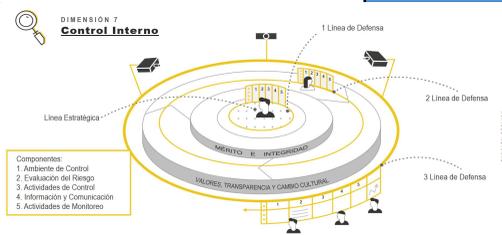


Nombre de la Entidad:	UNIDAD DE PLANIFICACIÓN RURAL AGROPECUARIA - UPRA
Periodo Evaluado:	SEMESTRE I DE 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

64%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	En proceso	Se encuentran presentes y funcionando; sin embargo, es necesario continuar mejorando en el diseño y ejecución de los controles en los diferentes componentes de manera que su aplicación pueda llegar a hacerse de forma sistemática.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Es efectivo; sin embargo, es susceptible de mejora en los cinco aspectos evaluados. Es importante continuar con la mejora en el diseño y aplicación de los controles, la promoción de la cultura del control en el personal, el fortalecimiento de la segunda línea de defensa y la línea estratégica, y la efectividad de planes de mejoramiento.
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):	Si	La entidad tiene definidos los riesgos y controles de los procesos de acuerdo con la guía política de riesgos (institucional) vigente, cuya última actualización fue en abril de 2023. Esta actualización incluyó la definición de acciones oportunas frente a la materialización del riesgo. Es necesario avanzar en la definición, aprobación y aplicación de las funciones de aseguramiento considerando los riesgos materializados en el 2022. El sistema de control interno institucional requiere definición de acciones para su mantenimiento y avance.

Nombre de la Entidad:	UNIDAD DE PLANIFICACIÓN RURAL AGROPECUARIA - UPRA
Periodo Evaluado:	SEMESTRE I DE 2023

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	53%	El ambiente de control sigue manteniendo oportunidades de mejora relacionadas con la aplicación de controles sobre conflictos de interés, acciones transversales de integridad y definición de funciones de aseguramiento. Adicionalmente, aquellas oportunidades de mejora tendientes a la formalización del análisis de la información / análisis de desviaciones que se presenten en la gestión talento humano.	53%	El ambiente de control sigue manteniendo oportunidades de mejora relacionadas con la aplicación de controles sobre conflictos de interés, acciones transversales de integridad y definición de funciones de aseguramiento. Adicionalmente, aquellas oportunidades de mejora tendientes a la formalización del análisis de la información / análisis de desviaciones que se presenten en la gestión talento humano.	0%
Evaluación de riesgos	Si	57%	Este componente mejoró en parametros de cumplimiento. Si bien en las evaluaciones y seguimientos realizados por Asesoría de Control Interno en el primer semestre de 2023 se encontraron aspectos a mejorar en diseño y ejecución de los controles, se fortaleció la definición de la atención a los riesgos materializados, detallada en guía de política de administración de riesgos PEC-GU-001 (V5 del 2023-04-21). Adicionalmente, se actualizó de la estructura para redactar los riesgos de corrupción y se modificaron los criterios para calificar la probabilidad.	53%	La entidad cuenta con riesgos bajo la Guía Política vigente; En las evaluaciones y seguimientos realizados por Asesoría de Control Interno en el 2022 se presentaron aspectos a mejorar en diseño y ejecución de los controles. Los riesgos materializados requieren mejorar tiempos de intervención para toma de acciones.	4%
Actividades de control	Si	58%	Existe evaluación de controles, tanto en su diseño como en su ejecución. Es necesario fortalecer el seguimiento con enfoque en la efectividad de los controles por parte de la segunda línea de defensa, en especial en aquellos procesos que presentan materialización de riesgos.	58%	Existe evaluación de controles, tanto en su diseño como en su ejecución. Es necesario fortalecer el seguimiento con enfoque en la efectividad de los controles por parte de la segunda línea de defensa, en especial en aquellos procesos que presentan materialización de riesgos.	0%
Información y comunicación	Si	82%	La entidad procura que la información y la comunicación de cada proceso sea adecuada a las necesidades internas y a los requerimientos de sus grupos de valor. Promueve estrategias para facilitar la comunicación institucional. Es necesario promover en todos los servidores, las responsabilidades que tienen frente al autocontrol y el sistema de control interno de la entidad.	82%	La entidad procura que la información y la comunicación de cada proceso sea adecuada a las necesidades internas y a los requerimientos de sus grupos de valor. Promueve estrategias para facilitar la comunicación institucional. Es necesario promover en todos los servidores, las responsabilidades que tienen frente al autocontrol y el sistema de control interno de la entidad.	0%
Monitoreo	Si	68%	Se continúa realizando seguimiento a la efectividad de los planes de mejoramiento por parte de la tercera línea. Existe mejora en desarrollo del rol de segunda línea de defensa por el acompañamiento de la Asesoría de Planeación en la formulación y seguimiento a planes de mejoramiento, tomando como base informes remitidos por la Asesoría de Control Interno.	66%	Se realiza seguimiento a la efectividad de planes de mejoramiento por parte de la tercera línea. El monitoreo tiene oportunidad de mejora desde la segunda línea en la definición y seguimiento de las acciones de planes de mejoramiento. Se requiere promover los conceptos de control interno en el nuevo personal de la entidad.	2%