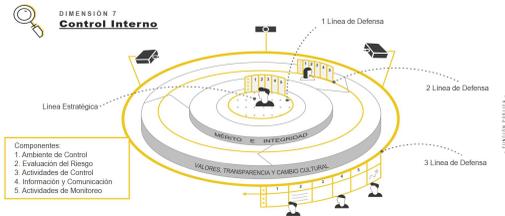


Nombre de la Entidad:	UNIDAD DE PLANIFICACIÓN RURAL AGROPECUARIA - UPRA
Periodo Evaluado:	SEMESTRE II DE 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

63%

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. Así mismo, para que haya una operación integrada de todos los componentes del sistema de control interno, es necesario el fortalecimiento de las líneas de defensa y las funciones de aseguramiento.
¿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 componentes evaluados. Es importante continuar con la mejora en el diseño y aplicación de los controles, la promoción de la cultura del control, el fortalecimiento de la segunda línea de defensa y la línea estratégica, la efectividad de planes de mejoramiento, el monitoreo y la apropiación de las políticas de gestión de riesgos. Se requiere la definición de un plan de mejoramiento que abarque todas las acciones relacionadas con los aspectos antes mencionados.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Se actualizó la guía política de riesgos institucional, cuya última revisión fue revisada en noviembre de 2023. Esta actualización incluyó el tema de los riesgos fiscales. Si bien esta guía política incluye un apartado relacionado con las líneas de defensa, es necesario fortalecerlas en cuanto a la claridad de sus responsabilidades frente al sistema de control interno. Por otra parte, y una vez terminado el proceso de nombramiento de personal por concurso de méritos, será necesario reforzar el conocimiento del sistema de control interno en los nuevos funcionarios.

Nombre de la Entidad:	UNIDAD DE PLANIFICACIÓN RURAL AGROPECUARIA - UPRA
Periodo Evaluado:	SEMESTRE II 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 el análisis de datos e información (desviaciones) en aspectos de Talento Humano y la aplicación de controles sobre conflictos de interés.	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	53%	Este componente presenta deficiencias en los seguimientos y monitoreos a los riesgos tanto de gestión como de corrupción, incumplimiento lo establecido en la Guía política de administración de riesgos (no fue posible evidenciar seguimiento y monitoreo correspondiente al último trimestre y cuatrimestre del 2023 de algunos procesos). Persisten deficiencias en procesos como Talento Humano en cuanto al diseño de controles y los monitoreos.	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 la estructura para redactar los riesgos de corrupción y se modificaron los criterios para calificar la probabilidad.	-4%
Actividades de control	Si	58%	Existe evaluación de controles, tanto en su diseño como en su ejecución por parte de Asesoría de Control Interno. Es necesario fortalecer el ejercicio de monitoreo a riesgos y controles en la primera línea de defensa y de segunda, en especial en aquellos que no cumplen con la política de administración del riesgo.	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. Es necesario promover en todos los servidores, las responsabilidades que tienen frente al autocontrol y el sistema de control interno de la entidad, así como el fortalecimiento de actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de la información que tienen a su cargo.	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 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. Los procesos deben mejorar su autogestión para lograr la efectividad de los planes.	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.	0%