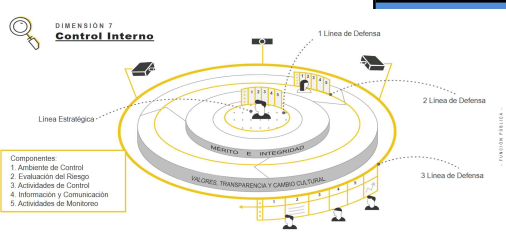


Nombre de la Entidad:	UNIDAD DE PLANIFICACIÓN RURAL AGROPECUARIA - UPRA
Periodo Evaluado:	SEMESTRE I DE 2024



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

70%

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; Se evidencia mejora en el resultado de esta evaluación debido al trabajo realizado con la definición del plan de mejoramiento el cual incluyó acciones relacionadas con los aspectos que tuvieron una baja evaluación en el semestre anterior (Sem. 2-2023). Es importante continuar con la mejora en el diseño y aplicación de los controles, la promoción de la cultura del control, la efectividad de planes de mejoramiento, el monitoreo y la apropiación de las políticas de gestión de riesgos.
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 publicada en febrero de 2024. Esta actualización incluyó la definición de los riesgos fiscales. También contiene un esquema de líneas de defensa que corresponde a la asignación de roles y responsabilidades al interior de la UPRA para la gestión del riesgo y control. Por otra parte, simultáneo al proceso de nombramiento de personal por concurso de méritos, se han realizado ejercicios de asesoría a través de talleres para 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 I DE 2024				
Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicacion 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	66%	El ambiente de control mejoró su resultado, específicamente en aspectos tales como fortalecimiento de los canales establecidos para la denuncia interna sobre situaciones irregulares o posibles incumplimientos al código de integridad, articulación con el CIGDE implementando mecanismos tales como adopción de nueva función relacionada con la Revisión de reportes estratégicos producidos por las líneas de defensa sobre temas transversales de la Entidad. El ejercicio de Planeación Estratégica, tanto la evaluación de vigencia anterior como la elaboración de lo correspondiente a la nueva vigencia, son aspectos a resaltar en esta evaluación.	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.	13%
Evaluación de riesgos	Si	59%	Este componente muestra mejoría en sus parametros de cumplimiento. Si bien en las evaluaciones y seguimientos realizados por Asesoría de Control Interno en el primer semestre de 2024 se encontraron aspectos a mejorar en diseño y ejecución de los controles, también se evidencia un fortalecimiento en la comprensión de los mecanismos para realizar la evaluación de los riesgos. Además, se pudo evidenciar una mejoría en la gestión de los riesgos de corrupción.	57%	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.	2%
Actividades de control	Si	75%	Existe evaluación de controles, tanto en su diseño como en su ejecución por parte de Asesoría de Control Interno. Se evidencia mejoría en el mantenimiento y actualización de la documentación en el Sistema de Gestión – SG, incluyendo herramientas para garantizar la aplicación adecuada de actividades de control. Es necesario continuar fortaleciendo el ejercicio de monitoreo a riesgos y controles.	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.	17%
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, así como la evidencia del aporte que hace al cumplimiento de las metas institucionales. Es necesario fortalecer los mecanismos que permitan dar a conocer los objetivos y metas estratégicas, a todo el personal para que haya entendimiento del papel que juega en su consecución.	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.	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. Es importante generar estrategias para que los procesos mejoren su autogestión y puedan tener efectividad en los planes de mejoramiento.	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.	0%