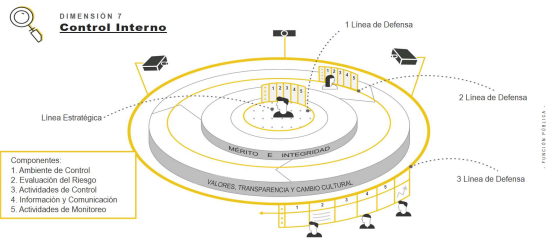


Nombre de la Entidad:	UNIDAD DE PLANIFICACIÓN RURAL AGROPECUARIA UPRA
Periodo Evaluado:	SEMESTRE II DE 2021



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 de los controles en los diferentes componentes de manera que su aplicación pueda llegar a hacerse de forma sistemática, lo que puede hacer posible analizar y asegurar su efectividad.
¿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 articulación entre procesos de acuerdo a los diferentes criterios del MIPG y la efectividad de planes de mejoramiento.
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	La entidad actualizó los riesgos y controles de los procesos de acuerdo con la guía política de riesgos vigente (nombre completo). En este mismo sentido, la UPRA avanza en la definición, aprobación y aplicación de las funciones de aseguramiento para fortalecer el esquema de líneas de defensa.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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 tiene oportunidad de mejora relacionada con la aplicación de controles sobre conflictos de interés, acciones transversales de integridad y definición de funciones de aseguramiento.	58%	El ambiente de control se ha fortalecido a partir de la definición de controles sobre conflictos de interés, mejora del proceso Gestión de talento humano, definición de las líneas de defensa y revisión de funciones de aseguramiento en la Entidad.	-5%
Evaluación de riesgos	Si	56%	La entidad, en el 2021, terminó la actualización de riesgos bajo la nueva Guía Política; existen aspectos a mejorar en términos de diseño de los controles para el seguimiento realizado por la Alta Dirección.	68%	La Entidad actualizó su Guía política de administración del riesgo PEC-GU-001 y se encuentra en proceso de implementación. La política fue presentada y aprobada en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en le mes mayo de 2021.	-12%
Actividades de control	Si	58%	Existe evaluación de controles, y oportunidades de mejora en su ejecución. Es necesario fortalecer el seguimiento a controles proveedores de servicios.	67%	La Entidad está nuevamente en proceso de revisión de los riesgos con los criterios establecidos en la Guía política, con el fin de mejorar la gestión de riesgos en los procesos de Sistema de Gestión, la definición y seguimiento de controles.	-9%
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 fortalecer los mecanismos que permitan evaluar la efectividad de los medios de comunicación.	86%	La entidad divulga sus resultados, 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 a nivel interno como externo.	-4%
Monitoreo	Si	66%	Existe avance en el seguimiento de efectividad a planes de mejoramiento por parte de la tercera línea. El monitoreo tiene oportunidad de mejora desde la segunda línea y en promover / visibilizar el reporte adecuado de las deficiencias de control en los diferentes niveles jerárquicos.	68%	Existe mejora en el seguimiento a los planes de mejoramiento y se están diseñando mecanismos de reporte para funciones de aseguramiento por parte de los responsables. Se están implementando ajustes al proceso de Evaluación Independiente y otros elementos de alerta que permitan mejorar el control y facilitan los ejercicios de autoevaluación.	-2%