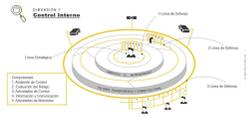


|                              |   |
|------------------------------|---|
| <b>NOMBRE DE LA ENTIDAD:</b> | <b>UNIDAD DE PROYECCIÓN NORMATIVA Y ESTUDIOS DE REGULACIÓN FINANCIERA - URF</b> |
| <b>PERIODO EVALUADO</b>      | <b>PRIMER SEMESTRE DE 2022</b>  |



**ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA ENTIDAD**

**100%**

**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):  | Si | La Unidad ha enfocado sus esfuerzos para mantener un nivel satisfactorio el Sistema de Control Interno, a través del desarrollo de actividades encaminadas al fortalecimiento de los cinco componentes de la estructura el Modelo Estándar de Control Interno que operan de manera articulada con las Políticas de Gestión y Desempeño del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, las cuales son operadas por líderes técnicos de cada una.  |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):  | Si | El Sistema de Control Interno es efectivo a través de la operación de las Líneas de Defensa, estructuradas en el marco del Modelo de Operación por Procesos, la cual proporciona una seguridad razonable sobre la gestión institucional.<br>A través de los ejercicios realizados en el marco de la evaluación independiente, el proceso de control y evaluación en aras de la mejora continua de la gestión de los procesos, ha manifestado recomendaciones en los diferentes informes. En términos generales se considera que el SCI de la entidad presenta un desarrollo óptimo y mantiene un nivel satisfactorio. |
| 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 | En el marco del Modelo de Operación por Procesos, se encuentran definidos los roles y responsables de la aplicación de los controles, la cual permite mejorar en la gestión del riesgo y las líneas de reporte mediante la aclaración de las funciones y deberes esenciales relacionados, en aras de fortalecer la operación del Sistema de Control Interno.<br>Desde el ejercicio de evaluación independiente, se evalúa la gestión del riesgo que se encuentra en responsabilidad de cada una de las áreas.   |

| 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 | Estado del componente presentado en el informe anterior   | Avance final del componente |
|------------------------|---|----------------------------------|---|---|---|-----------------------------|
| Ambiente de control    | Si  | 100%                             | <p><b>Fortalezas:</b></p> <p>*En aras de fortalecer el compromiso con la integridad, el proceso de Gestión Humana ha socializado el Manual de Conducta y la promoción del curso de Integridad, transparencia y lucha contra la corrupción.<br/>*Se cuenta con mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno como la definición de líneas de defensa, en la que se encuentra el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno como instancia de asesoría y decisión en los asuntos de control interno.<br/>*Cuenta con la Política de Administración de Riesgos que responde a los requerimientos del Sistema de Control Interno.<br/>* La planeación estratégica se encuentra alineada con la gestión institucional en la cual se establecen responsables y metas que facilitan el seguimiento para garantizar su cumplimiento.<br/>*Desde el proceso de Gestión Humana se llevan a cabo actividades orientadas a gestionar el ciclo de vida del servidor público para garantizar las competencias necesarias para el logro de los objetivos.</p> | 100%  | <p><b>Fortalezas:</b></p> <p>*En aras de fortalecer el compromiso con la integridad, el proceso de Gestión Humana ha adelantado actividades como el levantamiento del Manual de Conducta y la promoción del curso de Integridad, transparencia y lucha contra la corrupción.<br/>*Se cuenta con mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno como la definición de líneas de defensa, en la que se encuentra el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno como instancia de asesoría y decisión en los asuntos de control interno.<br/>*Cuenta con la Política de Administración de Riesgos que responde a los requerimientos del Sistema de Control Interno.<br/>* La planeación estratégica se encuentra alineada con la gestión institucional en la cual se establecen responsables y metas que facilitan el seguimiento para garantizar su cumplimiento.<br/>*Desde el proceso de Gestión Humana se llevan a cabo actividades orientadas a gestionar el ciclo de vida del servidor público para garantizar las competencias necesarias para el logro de los objetivos.</p> | 0%                          |
| Evaluación de riesgos  | Si  | 100%                             | <p><b>Fortalezas</b></p> <p>* La Política de Administración de Riesgos definida por la entidad, permite identificar y evaluar riesgos relacionados con los objetivos estratégicos, la gestión de los procesos, la administración de los recursos, fraude o corrupción entre otros, en los cuales se analizan tanto factores internos y externos que puedan originarlos.</p>   | 100%  | <p><b>Fortalezas</b></p> <p>* La Política de Administración de Riesgos definida por la entidad, permite identificar y evaluar riesgos relacionados con los objetivos estratégicos, la gestión de los procesos, la administración de los recursos, fraude o corrupción entre otros, en los cuales se analizan tanto factores internos y externos que puedan originarlos.</p>   | 0%                          |
| Actividades de control | Si  | 100%                             | <p><b>Fortalezas</b></p> <p>* En el Modelo de Operación por Procesos se encuentran definidas y segregadas las actividades de control, de acuerdo con lo establecido en los manuales de funciones, así como la documentación de políticas y procedimientos, cuyos controles son aplicados por las diferentes líneas de defensa.</p>  | 100%  | <p><b>Fortalezas</b></p> <p>* En el Modelo de Operación por Procesos se encuentran definidas y segregadas las actividades de control, de acuerdo con lo establecido en los manuales de funciones, así como la documentación de políticas y procedimientos, cuyos controles son aplicados por las diferentes líneas de defensa.</p>  | 0%                          |

| 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 |
|----------------------------|---|----------------------------------|--|--|---|-----------------------------|
| Información y comunicación | Si  | 100%                             | <p><b>Fortalezas</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* La entidad ha fortalecido los mecanismos para generar y comunicar información a los grupos de valor internos y externos y para apoyar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.</li> <li>* La entidad cuenta con Políticas de operación, para la administración y seguimiento de la información.</li> <li>* Durante la vigencia, se ha fortalecido la gestión del proceso de comunicaciones, con canales externos de divulgación de la información como la página web, correo electrónico y redes sociales para la interacción con los grupos de valor y la ciudadanía en general.</li> </ul> <p>Frente a la oportunidad de mejora identificada en segundo semestre de 2022 orientada a Implementar mecanismos que permita evaluar la efectividad de los canales de comunicación interna y externa se remitió una encuesta interna de percepción para evaluar los canales.</p> | 96%  | <p><b>Fortalezas</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* La entidad ha fortalecido los mecanismos para generar y comunicar información a los grupos de valor internos y externos y para apoyar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.</li> <li>* La entidad cuenta con Políticas de operación, para la administración y seguimiento de la información.</li> <li>* Durante la vigencia, se ha fortalecido la gestión del proceso de comunicaciones, con canales externos de divulgación de la información como la página web, correo electrónico y redes sociales para la interacción con los grupos de valor y la ciudadanía en general.</li> </ul> <p><b>Oportunidades de mejora:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* Implementar mecanismos que permita evaluar la efectividad de los canales de comunicación interna y externa. (Gestión de Comunicaciones)</li> </ul> <p>Frente a la oportunidad de mejora identificada en primer semestre de 2021 orientada a consolidar el ejercicio de caracterización de usuarios, se desarrollaron sesiones, que permitieron afinar el objetivo y alcance de una caracterización de usuarios inicial, para identificar los grupos de valor y partes interesadas. Producto de este ejercicio, se construyó una base de datos con la principal información de los grupos de valor y partes interesadas.</p> | 4%                          |
| Actividades de Monitoreo   | Si  | 100%                             | <p><b>Fortalezas</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* Se han implementado ejercicios de evaluación independiente que han permitido identificar aspectos positivos y oportunidades de mejora que contribuyen con la gestión de los procesos.</li> <li>* Se ha definido una estrategia de seguimiento y evaluación al desempeño institucional que permite a través de la aplicación del autocontrol el fortalecimiento del Sistema de Control Interno.</li> <li>* El seguimiento al cumplimiento al plan anual de auditoría y sus resultados son socializados en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno para la toma de decisiones y mejoras correspondientes.</li> </ul>  | 100%   | <p><b>Fortalezas</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* Se han implementado ejercicios de evaluación independiente que han permitido identificar aspectos positivos y oportunidades de mejora que contribuyen con la gestión de los procesos.</li> <li>* Se ha definido una estrategia de seguimiento y evaluación al desempeño institucional que permite a través de la aplicación del autocontrol el fortalecimiento del Sistema de Control Interno.</li> <li>* El seguimiento al cumplimiento al plan anual de auditoría y sus resultados son socializados en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno para la toma de decisiones y mejoras correspondientes.</li> </ul>   | 0%                          |