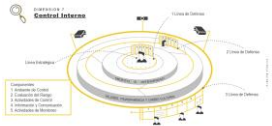


NOMBRE DE LA ENTIDAD:	UNIDAD DE PROYECCIÓN NORMATIVA Y ESTUDIOS DE REGULACIÓN FINANCIERA - URF
PERIODO EVALUADO	PRIMER SEMESTRE DE 2025



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 en mantener un nivel satisfactorio del Sistema de Control Interno, mediante el desarrollo de actividades orientadas al fortalecimiento de los cinco componentes del Modelo Estándar de Control Interno (MECI). Estos operan de manera articulada con las Políticas de Gestión y Desempeño del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), bajo la responsabilidad de líderes técnicos asignados a cada área. Como resultado de la evaluación independiente al Estado del Sistema de Control Interno, se evidenció que la estructura de control basada en los cinco componentes del MECI funciona de manera integrada y efectiva. Este desempeño se atribuye al sostenimiento y mejora continua de las actividades que promueven la implementación de las políticas de gestión y desempeño institucional, alineadas con el MIPG.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno (SCI) de la Entidad ha demostrado ser efectivo gracias a la adecuada implementación y funcionamiento de las Líneas de Defensa, las cuales están estructuradas en el marco del Modelo de Operación por Procesos. Esta estructura permite integrar los mecanismos de control en todos los niveles de la organización, proporcionando una seguridad razonable sobre el cumplimiento de los objetivos institucionales y la gestión eficiente de los recursos públicos. La evaluación independiente del SCI, desarrollada en el marco de los ejercicios de control y seguimiento, ha permitido evidenciar la efectividad del sistema a través del análisis de resultados y la formulación de recomendaciones orientadas a la mejora continua. Estos hallazgos, consignados en los diferentes informes, han contribuido a fortalecer los procesos y a cerrar brechas en aspectos clave de la gestión. En términos generales, se concluye que el Sistema de Control Interno presenta un desarrollo maduro y funcional, lo que se traduce en un nivel satisfactorio de desempeño. Este resultado refleja el compromiso institucional con la cultura del control, la transparencia, la rendición de cuentas y el mejoramiento continuo como principios fundamentales para el cumplimiento misional y la generación de valor público.
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 han definido de manera precisa los roles, responsabilidades y niveles de autoridad en relación con la implementación de los controles, lo cual permite una mejor gestión del riesgo y una mayor eficacia en las líneas de reporte. Esta claridad en la asignación de funciones y deberes esenciales fortalece significativamente la operación del Sistema de Control Interno, al propiciar un entorno organizacional con controles bien integrados, oportunos y sostenibles. Dicha estructura facilita la articulación entre los procesos, promueve la rendición de cuentas y fomenta una cultura organizacional basada en la responsabilidad y la toma de decisiones informada. En consecuencia, cada área cuenta con lineamientos claros para identificar, mitigar y monitorear los riesgos que pueden afectar el logro de los objetivos institucionales. Desde el ejercicio de evaluación independiente, se realiza un análisis sistemático sobre la gestión del riesgo a cargo de cada una de las áreas, así como sobre la efectividad de los controles implementados. Este análisis permite emitir recomendaciones orientadas al cierre de brechas y al fortalecimiento continuo de la capacidad de gestión institucional, asegurando así que el Sistema de Control Interno opere con un enfoque preventivo, alineado con los principios del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG).

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	100%	Fortalezas: *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. *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. *Cuenta con la Política de Administración de Riesgos que responde a los requerimientos del Sistema de Control Interno. * 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. *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.	100%	Fortalezas: *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. *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. *Cuenta con la Política de Administración de Riesgos que responde a los requerimientos del Sistema de Control Interno. * 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. *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.	0%
Evaluación de riesgos	Si	100%	Fortalezas * 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.	100%	Fortalezas * 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.	0%
Actividades de control	Si	100%	Fortalezas * 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. * El avance en la cobertura de las unidades de auditoría, ha permitido evaluar la aplicación de los controles por parte de los procesos.	100%	Fortalezas * 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. * El avance en la cobertura de las unidades de auditoría, ha permitido evaluar la aplicación de los controles por parte de los procesos.	0%

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
Información y comunicación	Si	100%	Fortalezas * 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. * La entidad cuenta con Políticas de operación, para la administración y seguimiento de la información. * 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.	100%	Fortalezas * 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. * La entidad cuenta con Políticas de operación, para la administración y seguimiento de la información. * 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. 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.	0%
Actividades de Monitoreo	Si	100%	Fortalezas * 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. * 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. * 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.	100%	Fortalezas * 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. * 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. * 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.	0%