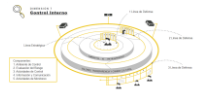


NOMBRE DE LA ENTIDAD:		UNIDAD DE PROYECCIÓN NORMATIVA Y ESTUDIOS DE REGULACIÓN FINANCIERA - URF				
PERIODO EVALUADO		SEGUNDO SEMESTRE DE 2025				
		ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA ENTIDAD		100%		
Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno						
¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (SI/ en proceso / No) (Justifique su respuesta):	SI	La Unidad de Proyección Normativa y Estudios de Regulación Financiera mantiene un nivel satisfactorio en su Sistema de Control Interno (SCI), a través del desarrollo de acciones y actividades enfocadas al fortalecimiento del Modelo Estándar de Control Interno (MECI), evidenciando una adecuada articulación con las políticas de gestión y desempeño del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), bajo la responsabilidad de los líderes asignados a cada proceso. Como resultado de la presente evaluación, se evidenció que la estructura de control, basada en los cinco componentes del MECI, viene operando de forma integrada y efectiva, generando un buen desempeño que se atribuye al sostenimiento y la mejora continua de los procesos, así como a las buenas prácticas de control y autocontrol que facilitan la promoción e implementación de las políticas de gestión y desempeño en concordancia 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 de la Unidad de Proyección Normativa y Estudios de Regulación Financiera - URF es efectivo gracias a la adecuada implementación y funcionamiento de las Líneas de Defensa, las cuales se encuentran estructuradas en el marco del Modelo de Operación por Procesos (MOP). Esta estructura integra mecanismos de control en todos los niveles de la organización y proporciona un aseguramiento razonable para el cumplimiento de los objetivos institucionales y el apoyo a la gestión eficiente de los recursos públicos. Por su parte, la evaluación independiente del Sistema de Control Interno permite evidenciar su efectividad mediante el análisis de los resultados y la formulación de recomendaciones u oportunidades de mejora orientadas al fortalecimiento institucional y a la mejora continua. Los hallazgos y observaciones consignados en los informes de los ejercicios de seguimiento contribuyen al cierre de brechas. 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 (MOP), se delimitaron de forma precisa los roles, responsabilidades y niveles de autoridad para la implementación de controles. Lo anterior permite una mayor gestión del riesgo en la entidad y una mayor eficacia en su monitoreo y reporte. Una clara desagregación y asignación fortalece la operación del Sistema de Control Interno (SCI), propiciando un entorno organizacional con controles integrales, oportunos, pertinentes y sostenibles. La estructura facilita la articulación entre procesos, promueve la transparencia y fomenta una cultura organizacional responsable e informada para la toma de decisiones. En consecuencia, cada proceso cuenta con lineamientos claros para la identificación, mitigación y monitoreo de riesgos que potencialmente podrían 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 uno de los procesos, verificando 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 SCI opere desde 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: <ol style="list-style-type: none"> Existe una adecuada implementación del Código de Integridad, reflejada en la ejecución de campañas y estrategias orientadas a la apropiación de los valores institucionales y su articulación de acciones en el marco del Plan de Acción Anual y la promoción del curso de Integridad, Transparencia y Lucha contra la Corrupción dirigido a todos los servidores de la entidad. Se evidencia un manejo adecuado de la información institucional, mitigando la materialización de riesgos mediante la implementación de ocho herramientas archivísticas que comprenden políticas, manuales y demás instrumentos de control, administración y gestión documental. La Entidad dispone de canales de denuncia debidamente definidos, identificados y publicados. Así mismo, los informes de PQRSD son presentados y analizados por la Alta Dirección en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, fortaleciendo la comunicación organizacional y la toma de decisiones. Se observa coherencia y alineación entre la Planeación Estratégica y la gestión institucional, mediante la definición de roles, metas, indicadores y controles que soportan el ejercicio de seguimiento y evaluación de la gestión, orientados al cumplimiento de los objetivos institucionales. El proceso de Gestión Humana cuenta con el Plan Anual de Vacantes, a través del cual se realiza el seguimiento al ciclo de vida del servidor público. De manera complementaria, dispone del Plan Anual de Capacitación, orientado al fortalecimiento continuo de competencias y capacidades requeridas para el logro de los objetivos institucionales. La Entidad ha establecido mecanismos para la supervisión del Sistema de Control Interno, entre ellos la definición de las líneas de defensa, dentro de las cuales el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno actúa como instancia de asesoría, coordinación y decisión en materia de control interno. La URF cuenta con una Política de Administración de Riesgos alineada con los requerimientos del Sistema de Control Interno y los lineamientos del Modelo Integrado de Planeación y Gestión. Los informes derivados de la evaluación independiente se constituyen in sumo estratégico para el ejercicio de planeación institucional, evidenciando una articulación funcional entre los diferentes sistemas de gestión y control. 	100%	Fortalezas: <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.</p> <p>"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.</p> <p>"Cuenta con la Política de Administración de Riesgos que responde a los requerimientos del Sistema de Control Interno.</p> <p>"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.</p> <p>"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%	Fortalezas: <p>La Política de Administración de Riesgos definida por la URF comprende una metodología que permite identificar y evaluar los riesgos asociados con los objetivos estratégicos, la operación de los procesos, la administración de los recursos, el fraude, la corrupción, entre otros. Adicionalmente, incorpora un contexto estratégico para el análisis de los agentes generadores internos y externos del riesgo, lo que permite su ajuste de manera coherente con los procesos institucionales. Así mismo, se resalta el monitoreo periódico de los riesgos a través del sistema parametrizado para tal fin y que la política contempla actualizaciones alineadas con los referentes normativos.</p>	100%	Fortalezas <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%	Fortalezas: <ol style="list-style-type: none"> El Modelo de Operación por Procesos - MOP facilita la segregación y delimitación de las actividades de control, previniendo la materialización de riesgos durante la vigencia. Adicionalmente, la ampliación de la capacidad operativa de la planta de la URF fortaleció no solo la delimitación de funciones, sino también la administración y ejecución de los controles, contribuyendo a mitigar riesgos. La Política de Administración del Riesgo cumple con los lineamientos establecidos y contempla periodos de actualización alineados con los referentes normativos. Durante la vigencia se amplió la cobertura de las Unidades de Auditoría, lo que permitió al proceso de Control y Evaluación verificar la aplicación de los controles. Así mismo, participó activamente en las revisiones de procesos de manera articulada con el proceso de Dirección y Planeación. 	100%	Fortalezas <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> <p>" El avance en la cobertura de las unidades de auditoría, ha permitido evaluar la aplicación de los controles por parte de los procesos.</p>	0%
Componente	¿El componente	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del
Información y comunicación	SI	100%	Fortalezas: <ol style="list-style-type: none"> La Entidad continúa fortaleciendo sus mecanismos para generar información dirigida a sus grupos de valor y partes interesadas, así como para gestionar la información de manera interna, garantizando el uso adecuado y el almacenamiento de la información de la Unidad a través de los diferentes Sistemas de Información dispuestos para este fin. Asimismo, su correcta administración fortalece el Sistema de Control Interno. El fortalecimiento de la capacidad operativa de la Entidad contribuyó a la ampliación del alcance de la información generada a nivel externo, potenciando de forma significativa la producción de información de cara a la ciudadanía mediante mejoras en la página web y el fortalecimiento de las redes sociales. Adicionalmente, gracias a la encuesta de satisfacción remitida a los usuarios, se reconoce la facilidad de acceso a los medios de comunicación de la URF. Recomendaciones: <ol style="list-style-type: none"> Aplicar la encuesta de satisfacción interna sobre los medios de comunicación, con el fin de identificar, desde el nivel institucional, la efectividad de la información producida y la usabilidad de los canales de comunicación de la URF. 	100%	Fortalezas <p>" 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.</p> <p>" La entidad cuenta con Políticas de operación, para la administración y seguimiento de la información.</p> <p>" 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.</p>	0%
Actividades de Monitoreo	SI	100%	Fortalezas: <ol style="list-style-type: none"> Mediante los ejercicios de evaluación independientes ha sido posible identificar aspectos positivos y oportunidades de mejora que fortalecen la gestión de los procesos y promueven una adecuada comunicación interna para la toma de decisiones. Desde el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - COCI, se realiza anualmente la aprobación del Plan Anual de Auditoría y, periódicamente se comunica a la Alta Dirección los aspectos más relevantes y los resultados de los ejercicios de seguimiento. A través de la Estrategia de Seguimiento y Evaluación al Desempeño Institucional - ESEDI se fortalece el Sistema de Control Interno mediante la aplicación del autocontrol y el seguimiento a los procesos, asegurando el cumplimiento de los objetivos institucionales. 	100%	Fortalezas <p>"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.</p> <p>" 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.</p> <p>" 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.</p>	0%