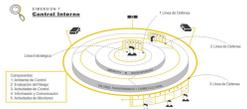


Nombre de la Entidad:	UNIDAD PARA LA ATENCIÓN Y REPARACIÓN INTEGRAL A LAS VÍCTIMAS
Periodo Evaluado:	Enero 1 de 2025 a Junio 30 de 2025



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

97%

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	Los componentes se encuentran presentes y operando de manera coordinada e integrada, lo que refleja una estructura organizacional cohesionada. El compromiso institucional se fortalece mediante directrices claras y orientadoras, emitidas por la alta dirección, las cuales son difundidas a todos los niveles de la entidad a través de un proceso de comunicación estratégica efectivo. Estas directrices son apropiadas y ejecutadas por las tres líneas de defensa, que desempeñan un papel fundamental en el aseguramiento del control y la mejora continua. El adecuado funcionamiento de este entorno organizacional constituye un elemento clave para la articulación, cooperación y sinergia entre los diferentes equipos de trabajo, generando un clima organizacional orientado al logro. Este enfoque integral favorece el fortalecimiento de los procesos de gestión institucional y contribuye significativamente al cumplimiento de los objetivos estratégicos, así como al avance sostenido de la misión institucional, bajo principios de eficiencia, transparencia y reconocibilidad.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	En la Unidad para las Víctimas, el sistema de control interno evidencia un funcionamiento eficaz y articulado, sustentado en una estructura organizacional sólida que delimita claramente los roles, funciones y responsabilidades de los distintos actores institucionales. Este sistema opera bajo principios de coordinación y corresponsabilidad, a partir de la articulación entre la línea estratégica y las tres líneas de defensa, quienes, mediante la conformación de equipos de trabajo multidisciplinarios, desarrollan acciones conjuntas orientadas al fortalecimiento institucional. La interacción constante entre estos equipos permite implementar un enfoque integral de mejora continua, centrado en la optimización de procesos, el aseguramiento de estándares de calidad en la gestión y el incremento de la eficiencia operativa. Esta dinámica de trabajo no solo consolida la capacidad de respuesta institucional, sino que también fortalece su imagen ante la ciudadanía, promoviendo una percepción de transparencia, confianza y legitimidad.
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	El sistema de control interno de la Unidad para la Atención y Reparación Integral a las Víctimas se caracteriza por una institucionalidad sólida, tanto en su estructura organizativa como en su operatividad. El fortalecimiento de su gestión se fundamenta en la articulación efectiva entre la línea estratégica y las tres líneas de defensa, quienes convergen en instancias clave como el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y el Comité Institucional de Gestión y Desempeño. Dichos comités trabajan de manera coordinada y sincrónica en la formulación, validación y formalización de instrumentos esenciales para la planeación y el aseguramiento de la gestión, tales como los planes estratégicos institucionales, el mapa de riesgos, el plan anual de auditorías, el seguimiento a los planes de mejoramiento, la autoevaluación de los procesos, y la verificación permanente a través del monitoreo de la materialización de riesgos y la evaluación continua del sistema de control interno.

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	97%	El sistema de control interno de la Unidad para la Atención y Reparación Integral a las Víctimas se sustenta en la consolidación de sus procesos, a partir de una participación articulada y sistemática entre la línea estratégica y las tres líneas de defensa. Este esfuerzo es liderado por la alta dirección, con el respaldo activo del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, generando un trabajo colaborativo orientado a la eficacia en la implementación de controles. La gestión se apoya en la aplicación de herramientas gerenciales que permiten mitigar la probabilidad de ocurrencia de riesgos y consolidar un entorno de control robusto, efectivo y reconocido institucionalmente. Esta dinámica favorece la consolidación de una cultura organizacional orientada a la prevención, la eficiencia y la mejora continua. Fortalezas: Implementación de ejercicios de autoevaluación en procesos y Direcciones Territoriales, como mecanismo de control y retroalimentación. "Monitoreo continuo a la materialización de riesgos para prevenir impactos negativos." "Desarrollo constante de procesos de formación y capacitación para los servidores públicos de la entidad y "Seguimiento y valoración periódica a los procesos institucionales y Direcciones Territoriales." Debilidad: Novedades administrativas relacionadas con el ingreso de servidores públicos en periodo de prueba, situación que genera afectaciones en la continuidad operativa y administrativa.	97%	El sistema de control interno de la Unidad para la Atención y Reparación Integral a las Víctimas, se sostiene en su permanente fortalecimiento de sus procesos con la participación sistemática tanto de la línea estratégica como de las 3 líneas de defensa, liderado por la alta dirección y el agente representativo del comité institucional de coordinación de control interno, en un trabajo en equipo articulado que propende por la efectividad en la implementación de los controles mediante la aplicación de instrumentos gerenciales que contribuyen a contrarrestar la materialización de los riesgos y generar un ambiente de control eficaz, sólido y reconocido. Fortalezas: "Capacitación permanente a los servidores públicos de la entidad." "Evaluación y seguimiento a los procesos y direcciones territoriales." "Monitoreo a materialización de riesgos y "Autoevaluación de los procesos y direcciones territoriales." Debilidad: Periodo de adaptabilidad de servidores públicos generado por novedades administrativas concientes al ingreso de nuevo personal en periodo de prueba.	0%
Evaluación de riesgos	Si	99%	En concordancia con los lineamientos definidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP), la Unidad para la Atención y Reparación Integral a las Víctimas lleva a cabo la actualización e implementación de la metodología para la identificación y gestión de riesgos. La cual incorpora la política institucional de administración de riesgos. De igual forma, la entidad ha dispuesto en su sitio web oficial la publicación del procedimiento de administración de riesgos, el protocolo para el manejo del riesgo público y el mapa de riesgos institucional. Este proceso se complementa con el diseño e implementación de estrategias de gestión organizacional, lideradas por la alta dirección y articuladas con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y las tres líneas de defensa. El objetivo central de estas acciones es fortalecer los mecanismos de evaluación, seguimiento y control, promoviendo la mejora continua del sistema de control interno mediante el fomento del autocontrol, la autoevaluación y las evaluaciones periódicas, como herramientas para mitigar y prevenir la materialización de riesgos. Fortalezas: Elaboración e implementación de estrategias orientadas a la aplicación efectiva de controles preventivos. "Integración de los equipos de trabajo en la realización periódica de monitoreo a los riesgos, coordinada por la segunda línea de defensa." "Intervención organizacional permanente de la tercera línea de defensa, en la concientización del compromiso institucional de los procesos mediante la autoevaluación, así como, la búsqueda del mejoramiento continuo a través de evaluación y seguimiento sistemático, enfocados en el fortalecimiento estructural del sistema de control interno."	99%	En cumplimiento con los lineamientos establecidos por el DAFP, la Unidad para la Atención y Reparación Integral a las Víctimas actualiza e implementa la metodología de identificación y administración de riesgos, donde se incluye la política de administración de riesgos. Así mismo, cuenta con la publicación en la página web institucional del procedimiento de administración de riesgos, el protocolo para el manejo de riesgo público versión y el mapa de riesgos, este trabajo se complementa con el diseño y aplicación de estrategias de gestión organizativa dirigida por la alta dirección y el comité institucional de coordinación de control interno en articulación con las 3 líneas de defensa, con el propósito de robustecer los mecanismos de evaluación y seguimiento de controles que coadyuvan al mejoramiento progresivo del sistema de control interno para minimizar los riesgos a través del autocontrol, autoevaluación y evaluación periódica. Fortalezas: Implementación de estrategias para la aplicación de controles que minimizan los riesgos, lideradas por la línea estratégica. "Integración de los equipos de trabajo para efectuar monitoreo permanente a la materialización de riesgos, coordinado por la segunda línea de defensa y participación activa organizacional de la tercera línea de defensa a través de la evaluación y seguimiento a los procesos, orientados en el fortalecimiento del sistema de control interno." Debilidad: Rotación de personal.	0%
Actividades de control	Si	100%	La Unidad para la Atención y Reparación Integral a las Víctimas se enfoca en el compromiso articulado de la alta dirección y el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y las tres líneas de defensa. Este trabajo mancomunado tiene como objetivo robustecer la gestión institucional en la mejora continua y eficacia de los procesos en la implementación de controles, orientados a mitigar de manera progresiva los riesgos que puedan afectar el cumplimiento de los objetivos estratégicos. Entre las acciones desarrolladas se destacan el seguimiento permanente a los riesgos de corrupción, el monitoreo trimestral de la materialización de riesgos, la evaluación constante de los riesgos institucionales, el control del avance en los planes estratégicos y la verificación del cumplimiento de la política de seguridad de la información, todo ello alineado con las directrices establecidas en la política institucional de administración de riesgos. Fortalezas: Aplicación de un enfoque preventivo mediante monitoreos trimestrales que permiten generar alertas tempranas orientadas a minimizar la probabilidad de ocurrencia de riesgos. "Implementación periódica de actividades de evaluación y seguimiento dirigidas a la mitigación de riesgos y la efectividad de los controles y "Realización de ejercicios semestrales de autoevaluación de los procesos institucionales como herramienta de retroalimentación y mejora." Oportunidades de mejora: Fortalecer el sistema de control interno de la entidad, mediante la reinversión de estrategias de control atendiendo a los principios de eficacia, eficiencia y transparencia. "Robustecer el proceso de capacitación en el diseño de controles, basado en los lineamientos de la Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en Entidades."	100%	En lo concerniente al componente actividades de control, en la Unidad para la Atención y Reparación a las Víctimas, la alta dirección y el comité institucional de coordinación control interno trabajan administrativamente de manera articulada con las 3 líneas de defensa, con el propósito de fortalecer la gestión institucional en cuanto a la mejora continua de la efectividad en la implementación de controles, a través de la realización de actividades que contribuyen a mitigar los riesgos de manera progresiva, mediante el seguimiento a los riesgos de corrupción, monitoreo trimestral a la materialización de riesgos, seguimiento a planes estratégicos, evaluación de riesgos institucionales y seguimiento a política de seguridad de la información que estén acorde con la política de administración de riesgos. Fortalezas: "Evaluación y seguimiento periódicos para la mitigación de riesgos y cumplimiento a la efectividad de los controles." "Autoevaluación semestral a los procesos y "Control preventivo a través de monitoreos trimestrales, donde se generan alertas con el fin de minimizar la materialización de riesgos." Oportunidades de mejora: "Diseñar e implementar estrategias de control que coadyuven al fortalecimiento del sistema de control interno de la entidad y "Capacitación en el diseño de los controles de acuerdo con los criterios establecidos en la Guía para la Administración del Riesgo y el diseño de controles en entidades públicas" dirigida a los nuevos funcionarios con derechos de carrera administrativa o que se encuentren en periodo de prueba.	0%

<p>Información y comunicación</p>	<p>SI</p>	<p>88%</p>	<p>La Unidad para la Atención y Reparación Integral a las Víctimas adelanta esfuerzos constantes en el fortalecimiento de una comunicación institucional viable, con el propósito de garantizar a la ciudadanía el acceso oportuno de la información, para ello, se ha dispuesto la página web institucional como un canal oficial de consulta, complementado con herramientas de participación ciudadana a través de redes sociales y otros medios interactivos. Asimismo, se han habilitado mecanismos de accesibilidad dirigidos a poblaciones en situación de discapacidad, incluyendo la incorporación de lengua de señas, canales de atención diversos, esquemas de datos abiertos, información dirigida a grupos de interés, manual de servicio al ciudadano, guía de trámites y servicios. Sumado a esto, publica de forma periódica los planes estratégicos institucionales, informes de gestión, proyectos de inversión, información sobre ejecución presupuestal, actos administrativos y registros activos de información, todo ello orientado a consolidar una comunicación estratégica que favorezca la transparencia, la rendición de cuentas y la participación ciudadana.</p> <p>Fortaleza: Disponibilidad de opciones en la página web institucional que permiten facilitar la consulta y acceso de la ciudadanía a la información institucional, canales de atención, trámites y servicios.</p> <p>Debilidad: Falta de alternativas en el diseño de una comunicación interna atractiva que genere interés en los usuarios internos, lo cual dificulta su apropiación y aprovechamiento.</p>	<p>88%</p>	<p>La Unidad para la Atención y Reparación Integral a las Víctimas trabaja incansablemente en la consolidación de una comunicación interna y externa confiable, que facilite a la ciudadanía el acceso a la información en la página web institucional que garantice la prestación del servicio de manera participativa y transparente a través de canales abiertos en redes sociales para la participación de la ciudadanía, herramienta de accesibilidad a población en situación de discapacidad, lengua de señas, canales de atención, datos abiertos e información: grupos de interés, manual de servicio al ciudadano, guía de trámites y servicios, así como, la publicación de los planes estratégicos institucionales, informe de gestión, proyectos de inversión, ejecución presupuestal, actos administrativos, registro activo de información entre otros, con el objetivo de afianzar la comunicación estratégica institucional.</p> <p>Fortaleza: Alternativas de acceso a la ciudadanía para trámite, consulta de información y canales de atención.</p> <p>Debilidad: Falta de socialización concerniente a las modificaciones de forma y fondo efectuadas a la comunicación interna y página web institucional.</p> <p>Oportunidad de mejora: Diseñar e implementar una estrategia de comunicación interna efectiva que genere interés de los funcionarios y contratistas en la visualización de la información que se divulga al interior de la Entidad.</p>	<p>-2%</p>
<p>Monitoreo</p>	<p>SI</p>	<p>100%</p>	<p>En la Unidad para la Atención y Reparación Integral a las Víctimas, el componente de actividades de monitoreo se encuentra presente y funcionando de manera efectiva, a través de un trabajo articulado entre la línea estratégica y las tres líneas de defensa. Estas líneas trabajan de manera coordinada para llevar a cabo acciones de control sobre los procesos institucionales mediante monitoreos trimestrales de riesgos, con el objetivo de prevenir o mitigar su posible materialización. Este ejercicio de vigilancia y control se complementa con la participación permanente de la tercera línea de defensa, mediante la ejecución de auditorías de gestión al sistema de control interno, el seguimiento cuatrimestral a los riesgos de corrupción, la verificación del cumplimiento de los planes de mejoramiento emitidos por la Contraloría General de la República (CGR), la evaluación de riesgos institucionales, el análisis de los informes de percepción generados por la segunda línea de defensa, y la implementación de procesos de autoevaluación interna. Estas acciones conjuntas fortalecen el enfoque preventivo y garantizan un seguimiento riguroso a la gestión de riesgos institucionales.</p> <p>Fortaleza: Ejecución periódica de actividades de monitoreo, evaluación, seguimiento y control, orientadas a fomentar la mejora continua del sistema de control interno y la eficacia de la gestión institucional.</p>	<p>100%</p>	<p>En la Unidad para la Atención y Reparación Integral a las Víctimas el componente actividades de monitoreo está presente y funcionando en un trabajo unificado que ejecutan la línea estratégica en interacción con las 3 líneas de defensa, quienes de manera permanente realizan actividades de control a los procesos a través del monitoreo trimestral a los riesgos, con el propósito de minimizar y/o contrarrestar la materialización de éstos. Este trabajo es complementado con la coparticipación de la tercera línea de defensa por medio de las auditorías de gestión al sistema de control interno, la evaluación y seguimiento cuatrimestral a los riesgos de corrupción, el seguimiento a planes de mejoramiento de la CGR, la evaluación de riesgos institucionales, informes de percepción de la 2da línea de defensa (percepción de la 2da línea de defensa) y autoevaluación de los procesos.</p> <p>Fortaleza: Realización de actividades periódicas de monitoreo, evaluaciones y seguimiento de control en la búsqueda permanente del mejoramiento continuo del sistema de control interno de la Entidad.</p> <p>Oportunidad de mejora: Diseñar e implementar de estrategias de gestión pública enfocadas a minimizar la rotación de los líderes de los procesos, con el objetivo de que éstos ejecuten y cumplan los objetivos institucionales planteados en el corto y mediano plazo.</p>	<p>0%</p>