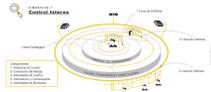


Nombre de la Entidad:	UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL
Período Evaluado:	01 DE ENERO HASTA 30 DE JUNIO DE 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	89%
---	-----

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si o no procesar) (Justifique su respuesta):	En proceso	Como se puede observar en la evaluación realizada del Sistema de Control Interno, no todos los componentes se encuentran operando de manera integrada. Lo anterior debido a que la Universidad Pedagógica Nacional por su dinámica se sujeta a modificaciones permanentes debido a nuevas disposiciones legales y por su propia naturaleza. Sin embargo en trabajo de manera permanente con todas las dependencias que le conforman para que se pueda llegar a la integridad total de los procesos. Como requerimiento interno se adoptaron Comités de trabajo por los seguros y otras líneas de defensa en el caso de las Oficinas de Desarrollo y Planeación y Oficina de Control Interno, quienes en la práctica de la mejora continua presentan resultados de evaluaciones y argüimientos al sistema y como Oficinas asociadas de la Rectoría reciben informes de manera permanente de la gestión académica por parte de la Alta Dirección. Con este tipo de metodologías adoptadas por la institución, se va a tener un panorama más acertado de lo que se viene realizando con las áreas, dependencias y procesos y que en cierta manera encuentran a que se aguden actividades de control interno que a futuras evaluaciones permitan mejorar la defensas que se tienen presentes en las distintas unidades en la actualidad y de manera paralela se continúe a fortalecer la integridad de reglas de gestión y de cumplimiento identificadas a nivel institucional. Como se indicó al inicio de la presente conclusión la Universidad se encuentra en permanente proceso de ajuste por su dinámica, más aun cuando dentro del sistema se incluyeron nuevos procesos que hacen parte del sistema de Gestión Integral y que poco a poco se resían con aquellos procesos que ya contaban con un grado de madurez suficiente.
¿Es efectiva el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Sí/No) (Justifique su respuesta):	Si	Si bien no todos los componentes se encuentran en un grado de excelencia de 100% no quiere decir que el sistema de control interno no sea efectivo para los objetivos evaluados. Esta evaluación es una oportunidad de ver de manera integral como se puede mejorar los controles en base de una efectividad total. El momento del proceso es el de evaluar los resultados de los indicadores de cada línea de defensa como trabajo de manera integral para que aguden metodologías, criterios y entre todo mejorar la calidad de la institución y el cumplimiento de sus procesos como segunda línea de defensa por parte de la Oficina de Desarrollo y Planeación y como tercera línea está la Oficina de Control Interno. Que se le de cumplimiento a la ley y a los procedimientos establecidos que se le de cumplimiento con una oportunidad de mejora. Más aun cuando la Universidad Pedagógica Nacional es objeto de evaluaciones permanentes de áreas de control de fiscalización y control de su gestión, lo que se le de cumplimiento a la ley y a los procedimientos establecidos que se le de cumplimiento con una oportunidad de mejora. Más aun cuando la Universidad Pedagógica Nacional es objeto de evaluaciones permanentes de áreas de control de fiscalización y control de su gestión, lo que se le de cumplimiento a la ley y a los procedimientos establecidos que se le de cumplimiento con una oportunidad de mejora.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (línea de defensa) que le permita la línea de decisiones frente al control (Sí/No) (Justifique su respuesta):	Si	Como se indicó en el desarrollo de la presente evaluación, la Universidad Pedagógica Nacional cuenta con sus líneas de defensa claramente definidas ya que es una institución en donde su estructura se basa en procesos como lo ha comprobado la entidad de certificación en calidad ISO 9001:2015 y el Consejo Nacional de Acreditación, CNA. Adicionalmente, se cuenta con una política de riesgo, articulada e implementada en donde se definen las respectivas líneas de defensa y las responsabilidades que cada una ejerce en el sistema. Dentro de la estructura como primera línea de defensa se encuentran las líneas de los procesos como segunda línea de defensa por parte de la Oficina de Desarrollo y Planeación y como tercera línea está la Oficina de Control Interno. De esta forma la presente evaluación practicada al sistema de control interno, se tuvo en cuenta para sus responsabilidades y argüimientos las actividades realizadas por parte de cada una de estas líneas de defensa tal como lo indica la presente metodología de evaluación.

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	86%	Una de las debilidades que se ha podido identificar en la presente evaluación tiene que ver con la actualización del Código de Ética e Integridad debido a que esta herramienta se encuentra adoptada en la Universidad Pedagógica Nacional desde el año 2006 y requiere ser actualizada. Otro aspecto por mejorar tiene que ver con el fortalecimiento en la divulgación de los mecanismos definidos para el tema relacionado con el conflicto de interés. También como oportunidad de mejora, se puede hacer más visibles las situaciones irregulares o posibles incumplimientos al Código de Ética e Integridad dentro del sistema de PQRSPD de la institución. De igual manera se debe fortalecer el desarrollo de líneas de defensa al interior de la institución y generar una mayor socialización de la misma. Es necesario adelantar esfuerzos para la formalización del procedimiento para el retiro forzoso que se encuentra en proceso de aprobación. Mejorar el impacto de la aplicación del Plan Institucional de Capacitación PIC a nivel institucional.	1%	De acuerdo con las instrucciones emitidas por el Departamento Administrativo de la Función Pública, no es indispensable diligenciar este espacio ya que no se tiene un referente de comparación debido a que es la primera vez que se diligencia la presente metodología.	86%
Evaluación de riesgos	Si	93%	Con relación a la gestión del riesgo, la Universidad Pedagógica Nacional se encuentra en el proceso de actualización de los mismos partiendo de las nuevas disposiciones en materia de riesgo emitidas por el Departamento Administrativo de la Función Pública y liberadas en primera instancia por parte de la Oficina de Desarrollo y Planeación con la participación activa de la Oficina de Control Interno. En el Plan de Desarrollo Institucional se tiene planteado adelantar la Reestructuración Orgánica y Normatividad de la Universidad Pedagógica Nacional. Todo lo anterior teniendo en cuenta lo que esto implica en materia presupuestal para su efectiva ejecución.	1%	De acuerdo con las instrucciones emitidas por el Departamento Administrativo de la Función Pública, no es indispensable diligenciar este espacio ya que no se tiene un referente de comparación debido a que es la primera vez que se diligencia la presente metodología.	92%
Actividades de control	Si	94%	En lo que tiene que ver con la matriz de roles y usuarios se aunan esfuerzos para terminar de elaborar dicha matriz como los indica la Subdirección de Sistemas de Información. A nivel general la Universidad Pedagógica Nacional cuenta con mecanismos sujetos de ser mejorados para administrar y actualizar la información relevante (interna y externa) que se procesa al interior de la institución. También es necesario que se fortalezcan las bases de datos que se manejan al interior de los procesos para garantizar que sea información relevante para facilitar la toma de decisiones. Se debe fortalecer a nivel institucional la metodología que permita definir claramente los niveles de autoridad y responsabilidad en la Universidad y realizar su respectiva socialización. Es importante que se adelante la formalización de la política de comunicaciones que se encuentra en proceso de construcción. La institución debe fortalecer la divulgación de los canales externos de comunicación para que estos sean conocidos a nivel general.	1%	De acuerdo con las instrucciones emitidas por el Departamento Administrativo de la Función Pública, no es indispensable diligenciar este espacio ya que no se tiene un referente de comparación debido a que es la primera vez que se diligencia la presente metodología.	93%
Información y comunicación	Si	77%	Se debe fortalecer desde la Oficina de Control Interno las evaluaciones y seguimientos a aquellos procesos que realizan la adquisición de servicios tercerizados acorde con el nivel de riesgos que se haya definido por el respectivo proceso.	1%	De acuerdo con las instrucciones emitidas por el Departamento Administrativo de la Función Pública, no es indispensable diligenciar este espacio ya que no se tiene un referente de comparación debido a que es la primera vez que se diligencia la presente metodología.	76%
Monitoreo	Si	96%	Se debe fortalecer desde la Oficina de Control Interno las evaluaciones y seguimientos a aquellos procesos que realizan la adquisición de servicios tercerizados acorde con el nivel de riesgos que se haya definido por el respectivo proceso.	1%	De acuerdo con las instrucciones emitidas por el Departamento Administrativo de la Función Pública, no es indispensable diligenciar este espacio ya que no se tiene un referente de comparación debido a que es la primera vez que se diligencia la presente metodología.	95%