

 UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL <i>Advancing Education</i>	FORMATO		
	INFORME DE AUDITORIA		
Código: FOR007GCE	Fecha de Aprobación: 10-05-2018	Versión: 05	Página 1 de 8

Marcar con X el tipo de Auditoría realizada

Auditoría de Calidad: X	Auditoría de Control Interno: X
--------------------------------	--

Auditor Responsable:	Nelson Maggiber Hernández Plazas
Equipo Auditor:	Diana Constanza Sánchez (Auditor de Calidad) Jenny Patricia Vélez Mejía (apoyo auditor control Interno)
Nombre y Cargo de los Auditado (s): (Solo aplica para auditoría de Calidad)	Mónica Liliana Monroy – Directora Centro de Lenguas Cindy Ortiz – Centro de Lenguas
Proceso / Dependencia Auditado(a):	Proceso Extensión – Centro de Lenguas
Documentos de referencia:	Manual de proceso de Procedimientos del SGI, Tabla de Retención documental, Manual Técnico del Modelo Estándar de Control Interno para el Estado Colombiano – MECI 2014. Norma Técnica de Calidad NTC ISO 9001:2015. Constitución Política: Artículos 269, 209 Ley 87 de 1993 Ley 190 de 1995 Decreto 1567 de 1998 Ley 909 de 2004 Decreto Ley 770 de 2005 Decreto 648 de 2010 Decreto 4567 de 2011 Decreto 1083 de 2015 Acuerdo 027 de 2018 Decreto 338 de 2019 Guía de auditoría interna basada en riesgos para entidades públicas - Versión 4 - Julio de 2020
Fecha de inicio:	03 de Agosto de 2020
Fecha de cierre:	20 de Noviembre de 2020

1. Metodología a utilizar (Herramientas)

La Oficina de Control Interno, en cumplimiento de las funciones que le asisten de control y evaluación, atendiendo al programa anual de auditoría 2020, llevó a cabo las siguientes actividades: Entrevistas presenciales, y virtuales a través del aplicativo Teams, revisión de soportes documentales del plan de acción y mejoramiento vigentes, análisis de información, identificación de hallazgos y recomendaciones.

La presente auditoría, inició el 03 de agosto del 2020, con la reunión de apertura, explicando el objeto, alcance, programación y metodología a utilizar durante el desarrollo de la misma.

Para el desarrollo del presente informe, se ha organizado la información evidenciada, atendiendo los procedimientos y actividades que se auditaron en el Centro de Lenguas, así:

 UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL <small>Educación de calidad</small>	FORMATO		
	INFORME DE AUDITORIA		
Código: FOR007GCE	Fecha de Aprobación:10-05-2018	Versión: 05	Página 2 de 8

- 1) Verificación del manual de funciones, equipos de trabajo y plan de trabajo.
- 2) Revisión de las evaluaciones de desempeño con corte a 31 de diciembre de 2019.
- 3) Verificación presencial y física de archivo, por muestreo aleatorio de algunas carpetas.
- 4) Seguimiento a procedimientos, mapa de riesgos, plan de acción y plan de mejoramiento.

2. Fortalezas

CENTRO DE LENGUAS

1. Se evidencia buena disposición en la atención del ejercicio auditor por parte del líder del proceso junto con el apoyo designado para tal fin.
2. Se presentaron las evidencias solicitadas de forma organizada y dentro los tiempos establecidos.
3. Se ejecutaron y cumplieron en un 100% las acciones planteadas en el plan de mejoramiento de la última auditoria de calidad.
4. En la visita realizada a las instalaciones del Centro de Lenguas – CLE, se observó que hay buena organización documental, el archivo de gestión se encuentra marcado y en debida forma de acuerdo a los establecido en la tabla de retención documental - TRD vigente.
5. Es un proceso organizado, se evidenció la importancia en la implementación del Sistema de Gestión de Calidad - GSC en cada una de sus actividades.

3. Aspectos por mejorar

CENTRO DE LENGUAS

1. Se sugiere formular un plan de trabajo interno para cada vigencia; toda vez que a la fecha ésta dependencia no cuenta con este instrumento, el hecho de tener un plan de trabajo o cronograma de actividades, el permitirá definir prioridades, metas, necesidades de recursos, así como ubicar en este las actividades que periódicamente y frecuentemente realiza, asignándoles tiempos y responsables de su cumplimiento; sin embargo, se destaca que la dependencia desarrolla las tareas conforme se van presentando en el trabajo diario
2. Documentar las reinducciones que adelanta el área del Centro de Lenguas en su interior, ya que estos procesos si se realizan con los funcionarios, pero no se deja evidencia.

 UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL <small>Advancing the Education of Educators</small>	FORMATO		
	INFORME DE AUDITORIA		
Código: FOR007GCE	Fecha de Aprobación:10-05-2018	Versión: 05	Página 3 de 8

4. Hallazgos auditoría de Calidad – SAE		
Tipo	Requisito	Descripción
Observación	7.5.3.1. Control de la información documentada	<p>Se recomienda revisar la documentación contenida en las AZ “Comunicaciones Internas” y realizar la depuración de las mismas, dado que se encontraron radicados de los años 2010 a 2016;</p> <p>En la revisión aleatoria a AZ nombre “Política Bilingüismo”, se encontró acta de reunión 01, de fecha 04 de octubre de 2012, con espacios incompletos marcados con “XXXX” adicional sin firmas, es importante dejar estos soportes documentales diligenciados correctamente y de forma completa.</p>

5. Hallazgos y Recomendaciones auditoría de Control Interno – SAE	
Hallazgo No. 1:	1.1.2 Desarrollo del Talento Humano
Descripción:	<p>No se obtuvo evidencia de la formulación y ejecución del Plan Institucional de Formación y Capacitación para las vigencias 2019 y 2020, ni de los formatos FOR006GTH – Evaluación de Capacitaciones recibidas en esas vigencias, con sus respectivos soportes; a través de las entrevistas realizadas por medio de la aplicación Teams los funcionarios del Centro de Lenguas, manifestaron que dicho plan no se había formulado por falta de conocimiento.</p> <p>Las anteriores disposiciones vulneran los procedimientos internos PRO007GTH – PLAN INSTITUCIONAL DE CAPACITACIÓN y contravienen lo establecido en Manual Técnico del Modelo Estándar de Control Interno para el Estado Colombiano - MECI-2014 numeral 1.2.2 Modelo Operación por Procesos. Procedimientos.</p>
Recomendaciones:	Se recomienda formular un Plan Institucional de Formación y Capacitación para el Centro de Lenguas, que pueda ser implementado en la vigencia 2021, dicho plan deberá ser enviado a la Subdirección de Personal para su respectiva incorporación y seguimiento.

 UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL <small>Escuela de la Educación</small>	FORMATO		
	INFORME DE AUDITORIA		
Código: FOR007GCE	Fecha de Aprobación:10-05-2018	Versión: 05	Página 8 de 8

Hallazgo No. 2:	1.3 Administración de Riesgos
Descripción:	<p>El área auditada Centro de Lenguas - CLE, tiene formulados en el mapa de riesgos de la Universidad Pedagógica Nacional, los siguientes riesgos:</p> <p>CLE-R01 No apertura u oferta de cursos CLE-R02 No renovación del Registro de Programas</p> <p>Teniendo en cuenta los resultados de esta auditoría mediante las pruebas de recorrido, se pudo determinar que, en el proceso del Centro de Lenguas, existen otros riesgos inherentes a la gestión de las actividades de esta área, los cuales no están formulados y no son controlados.</p> <p>Lo anterior implica un incumplimiento a la Guía para la Formulación de Mapas de Riesgos GUI002GDC del Departamento Administrativo de la Función Pública, de octubre 2018, para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas emitido por la función pública ya que no se están determinando todas las causas fuentes del riesgo, especialmente los factores externos, y los eventos con base en el análisis de contexto para la entidad y del proceso, que pueden afectar el logro de los objetivos; al igual que se está vulnerando el Procedimiento interno de Formulación y Actualización de Mapas de Riesgos PRO009GDC.</p> <p>De la misma forma contraviene lo establecido en el Manual Técnico del Modelo Estándar de Control Interno para el Estado Colombiano - MECI2014 numerales 1.3 Administración de Riesgos y 2.1.1 Autoevaluación del Control y Gestión.</p>
Recomendaciones:	<p>Se sugiere revisar el Mapa de Riesgos existente, evidenciar la necesidad de reformular y plantear nuevos riesgos, evidenciando que los controles sean efectivos, eficientes, cuantificables y soporten las metas e indicadores propuestos, de modo que cumplan con los lineamientos propuestos en la Guía para la Administración de Riesgos y el Diseño de Controles en entidades públicas del Departamento Administrativo de la Función Pública..</p>

 UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL <small>Educación de calidad</small>	FORMATO		
	INFORME DE AUDITORIA		
Código: FOR007GCE	Fecha de Aprobación:10-05-2018	Versión: 05	Página 9 de 8

6. Conclusiones

De la revisión efectuada al plan de mejoramiento por parte del auditor de calidad, se establecieron los siguientes resultados:

Centro de Lenguas:

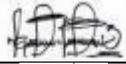
ITEM	TOTAL	CERRADOS	PENDIENTES
Aspectos por Mejorar	3	3	0
No Conformidades	1	1	0
Hallazgos	0	0	0
Observaciones	1	1	0

En el desarrollo de la auditoría adelantada al proceso de Centro de Lenguas, se pudo concluir lo siguiente:

ITEM	Número
Fortalezas	5
Aspectos por Mejorar	2
No Conformidades	0
Observaciones	1
Hallazgos	2
Total	10

CONCLUSIONES

Durante la auditoría realizada a la dependencia del Centro de Lenguas de la Universidad Pedagógica Nacional, se puede establecer que este proceso cumple con la normatividad vigente y que los funcionarios tienen buena disposición y dominan los temas que son de su resorte. Se evidencia esfuerzo por la organización y el cuidado de la información que se administra, aunque existen detalles del archivo en los que deben mejorar.

Responsabilidad	Nombre completo	Firma
*Líder de proceso	NA.	NA
Auditor Responsable	Nelson Maggiber Hernández Pl.	
Auditor de Calidad	Diana Constanza Sánchez	

* La firma del líder de proceso aplica solamente para las auditorías internas de calidad