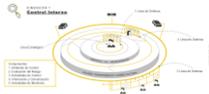


Nombre de la Entidad:	UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL
Periodo Evaluado:	01 DE JULIO HASTA 31 DE DICIEMBRE DE 2015



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

90%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando íntegramente y de manera integrada? (Si o en proceso) (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 íntegra. Lo anterior debido a que la Universidad Pedagógica Nacional por su dinámica es sujeta a modificaciones permanentes, siendo las disposiciones legales y por su propia naturaleza. Sin embargo se trabaja de manera permanente con todas las áreas y dependencias que le conforman para que se pueda llegar a la integridad total de los procesos. Como mecanismo interno se adoptaron Comités Ejecutivos por Seguridad y Sistema de Defensa en cabeza 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 seguimiento al sistema y como Oficinas asesoras de la Rectoría indican informes de manera permanente de la gestión adelantada para la respectiva toma de decisiones por parte de la Alta Dirección. Con este tipo de metodologías adoptadas por la institución, se va a tener un avance más acelerado de lo que se viene realizando con los áreas, dependencias y procesos y que en cierta manera encuentran a que se ajusten actividades de control interno que a futuro evaluaciones permitan mejorar la deficiencia que se pueden presentar en los canales establecidos en la actualidad, de manera puntual se contribuye a fortalecer la exigencia de riesgos de gestión y de comunicación identificadas a nivel institucional.
¿La efectividad del sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Si bien no todos los componentes se encuentran en un grado de efectividad 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 íntegra como se puede mejorar los controles en base de una evaluación total, el funcionamiento del proceso que se realizó mediante las metodologías de análisis de riesgos de manera conjunta con los responsables en cada línea de defensa como mecanismo de mejora integral para que se puedan realizar, controlar y a su vez volver a evaluar la efectividad de este proceso permanente como una oportunidad de mejora. No obstante, la Universidad Pedagógica Nacional es objeto de evaluaciones permanentes de áreas de control de calidad y de gestión de la calidad, lo que permite a la institución que es de cumplir y obedecer con su funcionamiento estratégico que es de cumplir con una misión, visión y objetivos institucionales trazados en una perspectiva de servicio con alta estándares de calidad respaldada con los servicios prestados a los usuarios de la institución.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Línea de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Como se indicó en el desarrollo de la presente evaluación, la Universidad Pedagógica Nacional cuenta con una línea de defensa claramente definida y que es una institución en donde su estructura es basada en procesos como lo ha comprobado la entidad de certificación en calidad ISO 9001 y el Consejo Nacional de Acreditación, CNA. Adicionalmente, se cuenta con una política de riesgos adoptada e implementada en donde se describen las respectivas líneas de defensa y las responsabilidades que cada una ejerce en el sistema. Dentro de la estructura como primer línea de defensa se encuentran la Subdirección de Sistemas de Información por parte de la Oficina de Desarrollo y Planeación y como segunda línea, está la Oficina de Control Interno.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual, Explicación de los 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	90%	Una de las debilidades que se ha podido identificar en la presente evaluación tiene que ver con la actualización del Código de ética o integridad debido a que esta herramienta se encuentra adoptada en la Universidad Pedagógica Nacional desde el año 2006 y requiere ser actualizada. También como oportunidad de mejora, se puede hacer más visible las situaciones irregulares o posibles incumplimientos al Código de Ética o Código de Integridad dentro del sistema de POSESO de la Institución. Se reformularon los mapas de Riesgos, en los cuales se incluyó el contenido de intereses a la vez que se adoptaron unas corrientes más eficientes. De igual manera se debe fortalecer el esquema 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 nuevo Plan Institucional de Capacitación PIC a nivel institucional.	86%	Una de las debilidades que se ha podido identificar en la presente evaluación tiene que ver con la actualización del Código de ética o 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 debidos para el tema relacionado con el código de interés. También como oportunidad de mejora, se puede hacer más visible las situaciones irregulares o posibles incumplimientos al Código de Ética o Código de Integridad dentro del sistema de POSESO de la institución. De igual manera se debe fortalecer el esquema 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.	4%
Evaluación de riesgos	Si	94%	Con relación a la gestión del riesgo, la Universidad Pedagógica Nacional actualizó los mapas de Riesgos de los procesos, partiendo de las nuevas disposiciones en materia de riesgos emitidas por el Departamento Administrativo de la Función Pública y lideradas 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 planificado 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. En lo que tiene que ver con la matriz de roles y usuarios se avanzan esfuerzos para terminar de elaborar dicha matriz como lo indica la Subdirección de Sistemas de Información.	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 riesgos emitidas por el Departamento Administrativo de la Función Pública y lideradas en primera instancia por parte de la Oficina de Desarrollo y Planeación con la participación activa de la Oficina de Control Interno.	1%
Actividades de control	Si	94%	En el Plan de Desarrollo Institucional se tiene planificado 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. En lo que tiene que ver con la matriz de roles y usuarios se avanzan esfuerzos para terminar de elaborar dicha matriz como lo indica la Subdirección de Sistemas de Información.	94%	En el Plan de Desarrollo Institucional se tiene planificado 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. En lo que tiene que ver con la matriz de roles y usuarios se avanzan esfuerzos para terminar de elaborar dicha matriz como lo indica la Subdirección de Sistemas de Información.	0%
Información y comunicación	Si	77%	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.	77%	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.	0%
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 riesgo que se haya definido por el respectivo proceso.	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 riesgo que se haya definido por el respectivo proceso.	0%