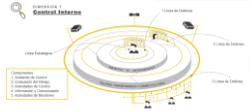


Nombre de la Entidad: UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL.  
 Período Evaluado: 31 de julio de 2022 al 31 de enero de 2023.



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

93%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (E) en general. ¿No se han establecido mecanismos para los objetivos evaluados? (B) No	En proceso	Como se puede detallar en la evaluación realizada del Sistema de Control Interno, no todos los componentes se encuentran operando de manera integrada. Lo anterior obedece a que la Universidad Pedagógica Nacional por su dinámica es sujeta a modificaciones permanentes debido a nuevas disposiciones legales y por su propia naturaleza. Sin embargo, se trabaja de manera permanente con todas las áreas y dependencias que la conforman para que se pueda llegar a la integridad total de los procesos. Como mecanismos internos se adoptaron Comités de Control Interno y se han establecido mecanismos de control interno para los objetivos evaluados. Esta evaluación es una oportunidad de ver de manera integral como se pueden mejorar los controles en busca de una efectividad total, lo interesante del proceso que se realizó mediante esta metodología es el de analizar de manera conjunta con los responsables de cada línea de defensa cómo trabajar de manera integral para que ajusten metodologías, controles y 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 es basada en procesos como lo ha corroborado la entidad de certificación en calidad COATEC 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 genera en el sistema. Dentro de la
¿Se han establecido mecanismos para los objetivos evaluados? (B) No	Si	
¿Se han establecido mecanismos para los objetivos evaluados? (B) No	Si	

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	89%	No se logró la actualización del 100% de los mapas de riesgo de los procesos que conforman el sistema de gestión institucional. No se logró la actualización de la carta ética o código de integridad de la UPN, conforme al compromiso establecido en el plan de mejoramiento. Tampoco, se halló evidencia de la actualización del procedimiento de selección e ingreso del personal administrativo.	95%	Durante el primer semestre de 2022 se realizó seguimiento a los Planes de Mejoramiento, Plan de Acción y Mapas de Riesgos de los Procesos en la Universidad Pedagógica Nacional. Esta actividad, liderada por la Oficina de Control Interno y apoyada por los líderes y facilitadores de los procesos quienes suministraron la información correspondiente y aportaron las evidencias documentales en cada caso, permitió mantener este componente en un nivel similar al del semestre anterior. El compromiso de la Alta Dirección se demuestra a través del apoyo al fortalecimiento de los equipos y de circunstancias como la expedición del Acuerdo 004 del 24 de febrero de 2022 Por el cual se expide el Estatuto de Personal Administrativo para la Universidad Pedagógica Nacional y se deroga el Acuerdo 006 de 2006 del Consejo Superior, pues la norma en comento evidencia el compromiso de la Dirección con el personal administrativo de la institución, y refleja ese sentido de pertenencia de los funcionarios comprometidos con la mejora continua.	-6%
Evaluación de riesgos	Si	97%	Con la realización de la actuación especial en Transporte se evidenció que algunos riesgos no se vislumbraron en su momento, lo que llevó a la materialización de pérdida reputacional para el Proceso Gestión de Servicios. En las recomendaciones derivadas de la actuación especial, se sugiere al Proceso Gestión de Servicios revisar y si es el caso, redefinir los riesgos asociados al área de transporte en lo atinente al mantenimiento del parque automotor y la prestación del servicio. Pese a lo anterior, la suma de las actividades descritas en el componente, que son soportadas documentalmente, permitió mantener el Ambiente de Control con un nivel de cumplimiento alto en la institución.	99%	Con la realización de las auditorías programadas en cumplimiento del Plan de Trabajo de la Oficina de Control Interno, desde las reuniones de apertura y con sentido pedagógico se ha mantenido la divulgación del esquema de las líneas de defensa como mecanismo de reinducción de los servidores. El seguimiento realizado a los riesgos de gestión en cada proceso del Sistema, ha permitido una visión panorámica sobre la administración del riesgo, al tenor de las normas estatales y acorde a las indicaciones técnicas del Departamento Administrativo de la Función Pública. La suma de las actividades descritas en el componente, soportadas documentalmente, permitió mantener el Ambiente de Control con un buen nivel de cumplimiento.	-2%
Actividades de control	Si	83%	Imprevistos técnicos, contexto normativo y falta liderazgo en el proyecto, han dificultado las entradas en funcionamiento del nuevo sistema de información académica. Los controles establecidos para lograr el éxito del proyecto no fueron efectivos. Algunos procesos no actualizaron los mapas de riesgo durante la vigencia 2022, lo que evitó el análisis en la efectividad de los controles.	96%	Durante el primer semestre de 2022, con el seguimiento efectuado al Plan de Acción Institucional y a los Planes de Mejoramiento, previendo también la recopilación de la información inherente al proceso de tránsito en la dirección de la Universidad y como ejecución de tareas rutinarias propias de la dinámica institucional, se logró mantener el avance en este componente, resultado del trabajo constante realizado en las últimas vigencias, ya que se han incorporado paulatinamente, con sistematicidad y con el concurso de todas las líneas de defensa, aquellas recomendaciones derivadas de las auditorías y de los planes de mejoramiento formulados para solucionar las causas raíz de los hallazgos a los procesos. La suma de sinergias institucionales permite explicar que el porcentaje de avance en este componente se haya mantenido.	-13%
Información y comunicación	Si	96%	Aunque la UPN ha mejorado notablemente los canales, formas y estándares de información y comunicación interna y externa, se presentan algunas oportunidades de mejora en cuanto a la satisfacción de los usuarios y la toma de medidas o decisiones para mejorar su percepción. No obstante la situación arriba descrita, la estrategia comunicacional continúa siendo una fortaleza institucional frente a los usuarios internos y a la ciudadanía.	93%	Los seguimientos realizados a los Planes de Mejoramiento o el seguimiento al Plan de Acción de Procesos como Docencia así como las auditorías realizadas a Dependencias como la Subdirección de Recursos Educativos, actividades como la Rendición de Cuentas o los Diálogos con el Rector, han permitido evidenciar que la Información y la Comunicación son pilares fundamentales de la gestión institucional. La divulgación de las actividades realizadas y el acercamiento a la ciudadanía a través de todos los canales institucionales o la trazabilidad que la estrategia comunicacional va dejando en las redes sociales no sólo a través de video sino a la sistematización de la experiencia cotidiana de los equipos humanos encargados de las comunicaciones en la Universidad Pedagógica Nacional, ha permitido mantener a la institución a la vanguardia en este componente. El abordaje que, en consonancia con el carácter pedagógico de la Institución se ha adelantado en aquellas actividades del Plan de Acción que ya se han ejecutado en lo tocante a información y comunicación, permite explicar el avance en este componente y su sostenimiento en las últimas vigencias.	3%
Monitoreo	Si	100%	La divulgación del Esquema de las Líneas de Defensa se ha adoptado como estándar en las reuniones de apertura de las auditorías de Control Interno hace ya varios años. En el desarrollo de las auditorías, las actividades de monitoreo se realizan en consonancia con los lineamientos del Departamento Administrativo de la Función Pública. Los funcionarios que son líderes de proceso, los servidores que fungen como facilitadores y el equipo adscrito a la Oficina de Control Interno coadyuvan desde su labor a mantener el componente de monitoreo en consonancia con los lineamientos del Departamento Administrativo de la Función Pública –DAFP	100%	Teniendo en cuenta el carácter pedagógico de la Institución, la divulgación del Esquema de las Líneas de Defensa se ha adoptado como estándar en las reuniones de apertura de las auditorías de Control Interno hace ya varios semestres. En el desarrollo de las auditorías, las actividades de monitoreo se realizan en consonancia con los lineamientos del Departamento Administrativo de la Función Pública, que incorporan desarrollos técnicos de carácter internacional que se trasladan paulatinamente a los seguimientos realizados a los procesos durante el primer semestre de 2022. El cuestionario que contenía el Informe Furag presentado durante el primer semestre de 2022 permitió evidenciar como fortaleza la riqueza disciplinar del Equipo del la Oficina de Control Interno, la experiencia específica de los auditores y la trayectoria en estos temas dentro y fuera de la institución, amén de la diversidad en los campos de conocimiento de los servidores adscritos a la OCI. El informe FURAG permitió, utilizado como actividad de monitoreo, evidenciar la necesidad de contar con una dependencia encargada exclusivamente de la atención al ciudadano y la importancia de incorporar el lenguaje claro a toda la estrategia comunicacional de la Universidad. Por ende, en este componente, los insumos provenientes de diversas fuentes muestran tanto nuestras fortalezas como nuestras oportunidades.	0%