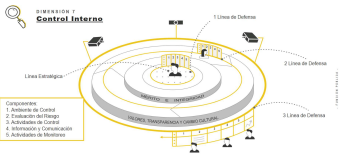


Nombre de la Entidad:
Periodo Evaluado:

UNIVERSIDAD NACIONAL ABIERTA Y A DISTANCIA -UNAD-

01/07/2024 - 31/12/2024



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

100%

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 de <i>Ambiente de Control</i> , <i>Evaluación del Riesgo</i> , <i>Actividades de Control</i> , <i>Información y Comunicación</i> y <i>Actividades de Monitoreo</i> del Modelo Estándar de Control Interno -MECI- de la Universidad Nacional Abierta y a Distancia se encuentran en sólida y articulada operación, contribuyendo a brindar servicios educativos con calidad y criterios de inclusión y pertinencia, considerando los multicontextos en que se desenvuelve el Metasistema Universitario para el fomento del desarrollo humano y comunitario, todo lo anterior con el compromiso y responsabilidad de todos los elementos y actores universitarios en pro de aportar un mayor valor en el servicio público de la educación pública colombiana.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno de la UNAD es efectivo, cuenta con muy importantes herramientas, recursos de gestión y dispositivos organizacionales que no solo la sostienen holísticamente sino que potencia tanto su desempeño como las ejecutorias institucionales en el servicio público de la educación para todas las personas y comunidades, cumpliendo con los requisitos de oferta y evaluación de sus programas académicos, obteniéndose registros calificados para nuevos programas de educación superior, contando con un talento humano competente y comprometido, con una estructura organizacional acorde con las necesidades y retos institucionales considerando los distintos ámbitos de acción institucional tanto a nivel nacional como internacional, consolidándose como una de las universidades colombianas más importantes y así mismo la que más estudiantes posee en nuestro País.
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	La UNAD dispone de una institucionalidad consolidada a partir de una planificación institucional participativa, con emprendimiento, seguimiento y mejora de sus rutas y cursos de acción institucionales según su Plan Estratégico Docenal 2023-2034 "Más UNAD, más Equidad", con la implementación de actividades y controles que aseguren la sostenibilidad institucional, todos sus recursos institucionales en acción, que permiten a su Sistema de Alta Política Universitaria actuar con una toma de decisiones presta y acertada referenciando la misión y visión organizacionales, lo cual ha permitido constituirse como la primera Mega Universidad en el país con más de 250.000 estudiantes activos.

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	98%	Se han venido desarrollando en distintos nodos y centros zonales procesos de sensibilización y participación con relación tanto al Código de Ética vigente (Res. 5303 / 2014) como al proyecto de Código de Integridad en proceso escalonado de actualización. Por otra parte, ingresa en operación el Sistema de Atención Integral SAI en sustitución del anterior sistema (SAU). La Universidad cuenta con herramientas para la detección y prevención del uso inadecuado de información privilegiada u otras situaciones que puedan acarrear desviaciones en la gestión institucional. Se cuenta con Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano el cual se implementa anualmente con seguimientos cuatrimestrales a su ejecución. No se ha presentado denuncias por medio de la línea interna para denuncias. El Comité de Gestión Integral y MECI opera periódicamente para revisar y contribuir a la consolidación de la gestión universitaria. La UNAD avanza en sus sistemas, mecanismos y dispositivos de autogobierno, operación y sostenibilidad en virtud de su autonomía universitaria con acción de sus líneas de defensa que en sus desempeños aportan al sostenimiento del Sistema de Control Interno universitario. Se planea, se hace seguimiento y monitoreo de macroproyectos, proyectos y así mismo la efectividad en el cumplimiento de las metas del Meta-sistema teniendo en cuenta su plan docenal estratégico "Más UNAD más equidad". La gestión y el compromiso de su plataforma humana son aspectos crecientes que se desenvuelven en escenarios y contextos que son objeto de revisión y mejora. Se reúne periódicamente el Comité Financiero Universitario el cual es un estamento indispensable para asegurar la sostenibilidad institucional. Los distintos ámbitos de implementación de controles son objeto de seguimiento y ajustes cuando así proceda.	98%	Se fortalece la participación con relación tanto al Código de Ética vigente (Resolución 5303 / 2014). Se cumplen con celeridad los requisitos y requerimientos de las distintas partes interesadas. Se monitorean los diferentes procesos para evitar el uso inadecuado de información privilegiada u otras situaciones que deriven en desviaciones de la gestión institucional. Se elaboró el Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano 2024 al cual se le efectúa seguimiento cuatrimestral. El Comité de Gestión Integral y MECI con presencia de la alta dirección opera periódicamente para el aseguramiento de la gestión universitaria. La UNAD avanza con acción de sus líneas de defensa, las cuales contribuyen al desempeño del Sistema de Control Interno universitario. Se dispone de sistemas de Administración del Riesgo, con metodologías que tienen en cuenta la gestión del cambio, las partes interesadas, los contextos internos y externos de la organización y el cumplimiento de requisitos legales. Se planea, se hace seguimiento y monitoreo de los macroproyectos, así mismo la efectividad en el cumplimiento de las metas de los proyectos del Meta-Sistema Universitario. La gestión y el compromiso del principal activo universitario como lo es su plataforma humana son aspectos crecientes que se desenvuelven en escenarios y contextos que son objeto de revisión y mejora. Se reúne periódicamente el Comité Financiero Universitario el cual es un estamento indispensable para asegurar la sostenibilidad institucional. Los distintos ámbitos de implementación y operación de controles institucionales son objeto de seguimiento y ajustes cuando así se estima conveniente intervenir.	98%
Evaluación de riesgos	Si	100%	La Universidad cuenta con objetivos estratégicos y operativos, al tenor de su Plan Estratégico, los cuales son objeto de seguimiento mediante herramienta tecnológica y evaluados y monitoreados por la alta dirección universitaria, son el marco de referencia para la identificación, análisis, valoración, tratamiento, seguimiento y control de los distintos riesgos institucionales, proceso a proceso, tipología a tipología y según corresponda el sistema de gestión en el marco del Sistema Integrado de Gestión. Se cuenta con una Política de Administración del Riesgo aprobada, con metodología y sistemas de administración de riesgos que contemplan la gestión del cambio, stakeholders pertinentes, contextos internos y externos y la gestión de requisitos legales. Para el periodo y cohorte del presente informe no se presentó materialización de riesgos (Procedimiento P-3-9 General Corredor 3.7) ni en los riesgos por proceso del Sistema de Gestión de la Calidad ni en los riesgos de corrupción o fraude haciéndose permanente seguimiento y monitoreo tanto de controles existentes como de acciones preventivas de mitigación (control de controles, instructivo estandarizado I-3-9-1); en el Sistema de Gestión aquí mencionado se monitorean tanto contextos internos y externos con sus respectivos factores así como las necesidades y expectativas de stakeholders para determinarse posibles cambios que impacten al Sistema Integrado de Gestión y por ende a la Universidad, se analizan actividades tercerizadas, se monitorean controles.	100%	La Universidad cuenta con objetivos estratégicos y operativos considerando su Plan Estratégico docenal, los cuales son objeto de seguimiento mediante herramienta tecnológica y evaluados y monitoreados por la alta dirección universitaria, estos objetivos son el marco de referencia para la identificación, análisis, valoración, tratamiento, seguimiento y control de los distintos riesgos institucionales, proceso a proceso (misionales, estratégicos, de apoyo y de evaluación), tipología a tipología según sea el sistema de gestión a sistema de gestión en el marco del Sistema Integrado de Gestión de la Universidad Nacional Abierta y a Distancia Universitario. Para el periodo y cohorte del presente informe no se presentó materialización de riesgos en los riesgos identificados por proceso del Sistema de Gestión de la Calidad incluyendo los riesgos de corrupción o fraude, como tampoco en el Sistema de Gestión Ambiental y el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo que son sistemas que integran el Sistema Integrado de Gestión de la UNAD se monitorean no solo los riesgos sino también elementos que se entrelazan con los mismos tales como los contextos internos y externos, los factores, las necesidades y expectativas de partes interesadas para determinarse posibles cambios que impacten al Sistema Integrado de Gestión y por ende a la Universidad, se analizan actividades tercerizadas, se monitorean controles.	100%
Actividades de control	Si	100%	Las actividades de control se identifican, documentan, desempeñan y monitorean a partir de una adecuada división de funciones y segregadas reduciéndose la posibilidad de acontecimiento de errores, vulnerabilidades, o posibles incumplimientos. Se certifica y se hace seguimiento periódico a los Sistemas de Gestión que integran el Sistema Integrado de Gestión de la UNAD (Sistema de Gestión de Calidad (certificado), Sistema de Gestión Ambiental (certificado), Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo (certificado), Sistema de Gestión de la Seguridad de la Información y el Sistema de Gestión de Servicios de Infraestructura Tecnológica). La operación de la infraestructura tecnológica, la gestión de la seguridad de la información, y de adquisición desarrollo y mantenimiento de tecnologías cuentan con sus respectivos controles para su desempeño; para los proveedores de tecnología y sus acuerdos y ejecutorias contractuales se prevé la aplicación de controles cual las normas legales y reglamentarias vigentes. Los roles y usuarios (los cuales se identifican, gestionan y controlan) son objeto de segregación de funciones para evitar la posibilidad de acontecimiento de errores, vulnerabilidades, o posibles incumplimientos. Se actualiza, valora y monitorean los procesos, procedimientos, instructivos, manuales y en general políticas de operación para asegurar la adecuada aplicación de las actividades de control. Se evalúan y hace seguimiento los controles y sus aplicaciones cual lo diseñado frente a la gestión del riesgo según sistema de gestión.	100%	Las actividades de control se identifican, documentan, desempeñan y monitorean a partir de una adecuada división de funciones, que a su vez se encuentran segregadas, reduciéndose así la posibilidad de errores, vulnerabilidades, o posibles incumplimientos. Se hace seguimiento periódico al desempeño de los sistemas de gestión que integran el Sistema Integrado de Gestión de la UNAD, así como a la implementación y operacionalización de controles y sus aplicaciones cual lo diseñado considerando los procesos y sistemas de gestión, haciéndose seguimiento y monitoreo periódico a los riesgos según sus sistemas de gestión. La operación de la infraestructura tecnológica, la gestión de la seguridad de la información, y de adquisición, desarrollo y mantenimiento de tecnologías cuentan con sus respectivos controles para su desempeño; para los proveedores de tecnología, sus acuerdos y sus ejecutorias contractuales se prevé así mismo la aplicación de controles cual lo previsto en las normas legales y reglamentarias vigentes. Los roles y usuarios de los bienes y recursos tecnológicos con que cuenta la Universidad (los cuales se identifican, gestionan y controlan) son objeto de segregación de funciones para evitar la posibilidad de acontecimiento de errores, vulnerabilidades, o posibles incumplimientos. Se actualiza, valora y monitorean los procesos, procedimientos, instructivos, manuales y en general políticas de operación para asegurar la adecuada aplicación de las actividades de control.	100%
Información y comunicación	Si	100%	Se dispone de información institucional teniendo en cuenta las distintas partes interesadas así como de los estamentos Universitarios de las ejecutorias de los distintos sistemas del meta-sistema Unadista (sistema de sistemas), incluida las revisiones de la gestión incluidas autoevaluaciones y ejercicios revisores tanto externos como internos (auditorías internas). La Universidad dispone de sistemas de información para la gestión de datos, de procesamiento de los mismos, y para el suministro de información institucional según los distintos tipos de requerimiento o requisitos, contándose además con un proceso específico y un conjunto de procedimientos y unas normativas específicas (incluyen políticas de operación), canales y herramientas institucionales para la gestión de la información institucional como principal activo organizacional, y así mismo con la plataforma segura planificación, implementación, seguimiento y mantenimiento de su Sistema de Gestión de la Seguridad de la Información que se rige bajo el estándar ISO-IEC 27001:2022. Se llevan a cabo procesos de comunicación a la plataforma humana sobre la planificación, ejecutorias, seguimiento y (de requerirse) ajustes de los objetivos y metas estratégicas anuales y plurianuales.	100%	Se dispone, mantiene y conserva la información institucional teniendo en cuenta tanto las necesidades y expectativas de las distintas partes interesadas y stakeholders, como de los estamentos internos Universitarios acerca de las ejecutorias de los distintos sistemas del meta-sistema Unadista, incluida las revisiones de la gestión tales como las autoevaluaciones y ejercicios revisores institucionales tanto externos como internos. La Universidad dispone de sistemas de información para la gestión de datos, de procesamiento de los mismos, y para el suministro de información institucional según los distintos tipos de requerimiento o requisitos, contándose adicionalmente con un proceso específico y un conjunto de procedimientos y unas normativas específicas (incluyen políticas de operación), canales y herramientas institucionales para la gestión de la información institucional, y así mismo con la planificación, implementación, seguimiento y mantenimiento de su Sistema de Gestión de la Seguridad de la Información regido bajo el estándar ISO-IEC 27001. Se desarrollan procesos de comunicación a la plataforma humana sobre la planificación y ejecutorias de los objetivos y metas estratégicas.	100%
Monitoreo	Si	100%	Se planifica, implementa, efectúa seguimiento y se evalúa el Programa Anual de Auditoría (Interna) F-3-5-1 el cual se evalúa en el segundo semestre de cada vigencia. Se monitorea y evalúa la operación de los distintos elementos de los componentes de Sistema de Control Interno Universitario, así mismo desde los distintos sistemas del meta-sistema Universitario se diseña/rediseña (cuando a ello hay lugar), operacionaliza, monitorea y evalúa el conjunto de controles que se prevén y aplican en los planes, programas, proyectos, objetivos, metas y riesgos de los distintos sistemas del Meta-Sistema Unadista, que en conjunto con las interacciones propias de las líneas de defensa le permiten a la línea estratégica la toma de decisiones con apoyo de estamentos asesores y de staff o actores de asesoría según su especialidad, considerando los pronunciamientos de entes externos y órganos de control o de regulación, los panoramas de los stakeholders y partes interesadas pertinentes y con observancia de la autonomía universitaria que posee la UNAD, lo que permite al estamento de gobierno universitario la adopción de correctivos, acciones correctivas, acciones preventivas, y/u oportunidades de mejora cuando ello aplica y sus impactos en la Organización, se efectúa seguimiento y monitoreo al Sistema de Control Interno universitario.	100%	Se aplica el Programa Anual de Auditorías F-3-5-1 (Auditorías Internas). Se monitorea y evalúa la operación de los distintos elementos de los componentes de Sistema de Control Interno Universitario, así mismo desde los distintos sistemas del meta-sistema Universitario se diseña/rediseña (cuando a ello hay lugar), operacionaliza, monitorea y evalúa el conjunto de controles que se prevén y aplican en los planes, programas, proyectos, objetivos, metas y riesgos de los distintos sistemas universitarios, que en conjunto con las interacciones propias de las líneas de defensa le permiten a la línea estratégica la toma de decisiones con apoyo de estamentos asesores y de staff según su especialidad, considerando los pronunciamientos de entes externos y órganos de control o de regulación, los panoramas de los stakeholders y partes interesadas pertinentes y con observancia de la autonomía universitaria que posee la UNAD. Se cuenta con un sistema para la gestión de acciones correctivas, acciones preventivas y/u oportunidades de mejora cuando ello aplica teniendo en cuenta sus impactos en la organización, se efectúa seguimiento y monitoreo al Sistema de Control Interno institucional.	100%