

## Gestión Integral Oficina De Control Interno

### Oficina De Control Interno

**Bogotá 10 De Enero De 2025**

La presente iniciativa estuvo orientada a consolidar y fortalecer los conocimientos de la plataforma humana Unadista en todos los aspectos relacionados con el control interno institucional. Reconociendo la trascendental importancia de la plataforma humana como pilar para el cumplimiento efectivo de los objetivos institucionales, esta gestión preventiva y orientadora se estableció como un componente esencial para prevenir posibles impactos negativos sobre dichos objetivos. Además, se buscó contribuir en la formulación e implementación de estrategias que aseguren la calidad interna, la pertinencia y el impacto de las operaciones institucionales, a la vez que se fomente el fortalecimiento continuo de la mejora organizacional.

A lo largo del año 2024, se abordaron temas clave que fueron fundamentales para el fortalecimiento del control interno dentro de la institución. Entre los temas más relevantes se destacan: las generalidades de la Oficina de Control Interno, el Código de Ética y Buen Gobierno, el uso adecuado de los equipos institucionales, la supervisión en materia contractual y la administración del riesgo.

Para respaldar la instrucción y la socialización de estos temas, se implementaron diversas herramientas metodológicas que facilitaron la comprensión y el aprendizaje. Estas herramientas incluyeron estrategias innovadoras y enfoques efectivos como:

#### 1. Cápsulas Informativas:

Se diseñaron y presentaron cápsulas informativas a través de piezas publicitarias dirigidas a toda la Plataforma Humana Unadista. Estas cápsulas tuvieron como objetivo transmitir de manera clara y efectiva, a través de los canales de difusión institucional, las directrices y prácticas fundamentales relacionadas con el Código de Ética y Buen Gobierno, así como con el Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano. La estrategia buscó asegurar que todos los miembros de la comunidad Unadista estuvieran debidamente informados y comprometidos con los valores y principios éticos establecidos por la institución.

#### 2. Capacitación Virtual a Auditores Internos:

Se ofreció acompañamiento a los auditores internos mediante sesiones de capacitación virtual, lo que favoreció una interacción efectiva y una transferencia de conocimientos profunda. Este enfoque permitió hacer hincapié en los aspectos generales del proceso de auditoría, asegurando que los auditores comprendieran y aplicaran adecuadamente las prácticas esenciales para realizar una revisión eficiente del Sistema Integrado de Gestión. Además, se facilitó la formulación de recomendaciones y sugerencias dirigidas a optimizar el funcionamiento del sistema, lo que contribuyó al cumplimiento de los objetivos institucionales y a la mejora continua de las operaciones.

#### 3. Capacitación Individual a Gestores del Riesgo:

Universidad Nacional Abierta y a Distancia UNAD

Sede Nacional José Celestino Mutis

Oficina de Control Interno

Dirección: Calle 14 sur No 14-23

Teléfono: 3443700 Ext. 1431



CO18/8455



CO22/00000121



CO14/6011

Bogotá D.C.  
Sede Nacional  
José Celestino Mutis



CO14/6012

Bogotá D.C.  
Sede Nacional  
José Celestino Mutis



CO17/7811



Se brindó acompañamiento individualizado a los gestores del riesgo de cada CEAD, CCAV, CIP y UDR, a través de charlas virtuales, adaptadas a las responsabilidades específicas de cada uno. Este enfoque personalizado permitió asegurar una comprensión profunda y práctica de la administración del riesgo, abordando de manera detallada los aspectos clave del Aplicativo Mapa de Riesgos V 2.0. La metodología aplicada garantizó que los gestores pudieran integrar de forma efectiva las herramientas y conocimientos necesarios para gestionar los riesgos de manera óptima dentro de sus áreas de trabajo.

#### 4. Capacitaciones Presenciales en las diferentes zonas:

Se llevó a cabo una agenda presencial en algunos de los centros, abordando temas clave como supervisión contractual, el adecuado uso de equipos institucionales, código de ética, auditorías integrales, entre otros. Esta metodología permitió una interacción directa con la Plataforma Humana, lo que facilitó una participación activa y un amplio margen para la adquisición de conocimientos.

#### 5. Informes a entes externos

A lo largo del año 2024, se gestionaron y elaboraron informes detallados dirigidos a los entes externos y de control, tales como la Contraloría General de la República, la Cámara de Representantes, y otros organismos reguladores y de fiscalización. Estos informes incluyeron los resultados de las actividades de control interno.

#### 6. Auditorías Internas

Durante el año 2024, se llevaron a cabo auditorías internas periódicas para garantizar el cumplimiento de los procesos, procedimientos, normativas nacionales, internas y estándares internacionales establecidos en la institución. Estas auditorías permitieron identificar posibles áreas de mejora en la gestión de riesgos operacionales a través del procedimiento P-3-9. Se proporcionaron recomendaciones específicas para optimizar los procesos y mejorar la eficiencia operativa, asegurando así el cumplimiento de los objetivos institucionales.

#### 7. Resultado de Desempeño Institucional (FURAG):

Durante 2024, la institución presentó el Formulario Único de Reporte de Avances de la Gestión (FURAG) ante el Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP). Este informe, conforme al Decreto 2482 de 2012, capturó, monitoreó y evaluó los avances en la implementación de las políticas de desarrollo administrativo correspondientes a la vigencia anterior (2023). Los resultados presentados reflejaron tanto los logros alcanzados como las áreas que requieren mejoras, lo que permitió establecer planes de acción enfocados en optimizar la eficiencia y cumplir con los objetivos institucionales establecidos por la planeación estratégica y las políticas públicas vigentes.

Universidad Nacional Abierta y a Distancia UNAD  
Sede Nacional José Celestino Mutis  
Oficina de Control Interno  
Dirección: Calle 14 sur No 14-23  
Teléfono: 3443700 Ext. 1431

A continuación, se presentan los resultados obtenidos en el año 2024 respecto al ejercicio de gestión preventiva y orientadora, de la siguiente manera:

### 1. Emisión de Piezas Publicitarias

Fecha	Link de Publicación	Piezas Publicitarias
1 de Febrero de 2024	<a href="https://www.facebook.com/771852957634258/posts/949711553181730">https://www.facebook.com/771852957634258/posts/949711553181730</a> <a href="https://www.linkedin.com/feed/update/urn:li:ugcPost:7158928173416534017">https://www.linkedin.com/feed/update/urn:li:ugcPost:7158928173416534017</a> <a href="https://www.instagram.com/p/C20b08msVvz/">https://www.instagram.com/p/C20b08msVvz/</a> <a href="https://twitter.com/UniversidadUNAD/status/1753162382078029879">https://twitter.com/UniversidadUNAD/status/1753162382078029879</a>	
12 de marzo de 2024	<a href="https://twitter.com/a/status/1767562530723893585">https://twitter.com/a/status/1767562530723893585</a> <a href="https://www.facebook.com/771852957634258/posts/971697457649806">https://www.facebook.com/771852957634258/posts/971697457649806</a> <a href="https://www.linkedin.com/feed/update/urn:li:ugcPost:7173328382217162754">https://www.linkedin.com/feed/update/urn:li:ugcPost:7173328382217162754</a>	
16 de mayo de 2024	<a href="https://twitter.com/UniversidadUNAD/status/1791225644874908008">https://twitter.com/UniversidadUNAD/status/1791225644874908008</a> <a href="https://facebook.com/771852957634258/posts/1009192573900294">https://facebook.com/771852957634258/posts/1009192573900294</a> <a href="https://www.linkedin.com/feed/update/urn:li:activity:7196992185857200132">https://www.linkedin.com/feed/update/urn:li:activity:7196992185857200132</a>	

Universidad Nacional Abierta y a Distancia UNAD  
 Sede Nacional José Celestino Mutis  
 Oficina de Control Interno  
 Dirección: Calle 14 sur No 14-23  
 Teléfono: 3443700 Ext. 1431

<p>6 de agosto de 2024</p>	<p>Facebook: <a href="https://www.facebook.com/UniversidadUNAD/posts/pfbid06f9HXc2g3Ng1UAYhTCs2XBEhz9e2zaC7vqj1cBCRYoZeGcJ4qHn1UtN1wFCw2UsGI">https://www.facebook.com/UniversidadUNAD/posts/pfbid06f9HXc2g3Ng1UAYhTCs2XBEhz9e2zaC7vqj1cBCRYoZeGcJ4qHn1UtN1wFCw2UsGI</a></p> <p>LinkedIn: <a href="https://www.linkedin.com/posts/universidadunad-en-la-unad-avanzamos-constantemente-en-activity-7226628238217744384-pPee">https://www.linkedin.com/posts/universidadunad-en-la-unad-avanzamos-constantemente-en-activity-7226628238217744384-pPee</a></p> <p>X: <a href="https://x.com/UniversidadUNAD/status/1820863344318058813">https://x.com/UniversidadUNAD/status/1820863344318058813</a></p>	
<p>3 de octubre de 2024</p>	<p>Facebook: <a href="https://www.facebook.com/share/p/3d6FkB34bLRGqBcv/">https://www.facebook.com/share/p/3d6FkB34bLRGqBcv/</a></p> <p>X: <a href="https://x.com/UniversidadUNAD/status/1841841274820653209">https://x.com/UniversidadUNAD/status/1841841274820653209</a></p>	

Universidad Nacional Abierta y a Distancia UNAD  
 Sede Nacional José Celestino Mutis  
 Oficina de Control Interno  
 Dirección: Calle 14 sur No 14-23  
 Teléfono: 3443700 Ext. 1431

F-2-2-7  
 3-05-02-2021

<p>5 de diciembre de 2024</p>	<p>Correo electrónico masivo – info UNAD</p>	
-------------------------------	--	--

## 2. Capacitación de alistamiento auditores internos

CAPACITACION Y ALISTAMIENTO AUDITORIAS NTERNAS VIG. 2024 Recibidos x ✕ 🖨 🔗

**0** **Oficina De Control Interno** <ocinterno@unad.edu.co> 📧 2 may 2024, 14:51 ★ ↶ ⋮  
 para Sindy, Diana, Juan, Dany, Carmen, Carlos, Sandra, Andres, María, María, Yesenia, Monica, Helen, Tania, daniel, Angela, Samir, Daniel, Silvia, Jaime ▾

Con un cordial saludo, la Oficina de Control Interno invita a la capacitación para establecer directrices respecto a la metodología de las auditorías internas 2024, las cuales se realizarán a los procesos y sistemas del - SIG, el 6 de mayo/24 a las 10:00 AM de manera virtual.

Igualmente se anexa el programa en excell para mayor visualización.

Ingrese al Sistema de Webconferencia Educativa y Organizacional

<https://conferencias.unad.edu.co/>

ID de reunión: 941 6225 6486

Unirse a webconferencia mediante enlace directo:

<https://unad-edu-co.zoom.us/j/94162256486>

Esperamos su puntual asistencia ya que es muy importante para realizar con éxito este ejercicio auditor.

Atentamente,

Universidad Nacional Abierta y a Distancia UNAD  
 Sede Nacional José Celestino Mutis  
 Oficina de Control Interno  
 Dirección: Calle 14 sur No 14-23  
 Teléfono: 3443700 Ext. 1431

F-2-2-7  
 3-05-02-2021



CO18/8455



CO22/00000121



CO14/6011

Bogotá D.C.  
 Sede Nacional  
 José Celestino Mutis



CO14/6012

Bogotá D.C.  
 Sede Nacional  
 José Celestino Mutis



CO17/7811



CEAD José Azevedo y Gómez, Bogotá D.C

CITACION CAPACITACION LINEAMIENTOS CONTROLES OPERACIONES SGA



Oficina De Control Interno <ocinterno@unad.edu.co>

jue, 9 may 2024, 10:01



para Angie, Christian, Dany, Elsa, Henderson, Juan, Ronald, Sandra, tannia, Camila, Carlos, Gerencia, Edna, bcc: Rodrigo

Con un cordial saludo, invitamos a los Auditores Internos programados para auditar el Componente del Sistema de Gestión Ambiental, a la capacitación relacionada en el asunto:

Hora 14 may 2024 10:00 a. m. Bogotá

ID de reunión 944 7242 8138

<https://unad-edu-co.zoom.us/j/94472428138>

Esperamos su puntual asistencia, para que se tenga claro cómo se va a realizar este ejercicio auditor y se culmine con éxito y obtener los resultados esperados.

3. Sesiones de capacitación y sensibilización virtual y presencial en centros



Universidad Nacional Abierta y a Distancia UNAD  
 Sede Nacional José Celestino Mutis  
 Oficina de Control Interno  
 Dirección: Calle 14 sur No 14-23  
 Teléfono: 3443700 Ext. 1431

F-2-2-7  
 3-05-02-2021



A continuación, se relacionan los temas a tratados en las diferentes jornadas de capacitación.

Capacitación	Temas por abordar	Intensidad horaria	Evidencia
Supervisión Contractual	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Ley 80/93, artículo 32, numeral 3.</li> <li>- Estatuto de contratación de la UNAD.</li> <li>- Ley 1474/2011 Estatuto anticorrupción.</li> <li>- Prohibiciones y responsabilidades del supervisor e interventor.</li> </ul>	3 Horas	Listados de Asistencia.
Normatividad de Responsabilidades y Deberes frente al manejo de Bienes de Propiedad de la UNAD y/o equipos de Leasing.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Ley 1952 de 2019 Código General Disciplinario               <ul style="list-style-type: none"> <li>o Artículo 38, Deberes, numeral 5,22, y 23.</li> <li>o Artículo 39, Prohibiciones, numeral 12.</li> </ul> </li> <li>- Resolución 0171 de 08 de febrero 2007 "<i>Por la cual se establece el procedimiento a seguir en el evento de hurto y/o pérdida de bienes muebles...</i>"</li> <li>- GPIT <i>Circular Informativa 109-002- Revisión anual del buen uso de equipos de cómputo.</i></li> </ul>	3 Horas	Listados de Asistencia.
Código de ética (Integridad) y Buen Gobierno	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Resolución 5303 del 26 de mayo del 2014.               <ul style="list-style-type: none"> <li>o Objeto.</li> <li>o Ámbito de aplicación.</li> <li>o Definición.</li> <li>o Valores.</li> <li>o Lineamientos de integridad.</li> <li>o Prohibiciones, inhabilidades,</li> </ul> </li> </ul>	3 Horas	Listados de Asistencia.

Universidad Nacional Abierta y a Distancia UNAD

Sede Nacional José Celestino Mutis

Oficina de Control Interno

Dirección: Calle 14 sur No 14-23

Teléfono: 3443700 Ext. 1431

	<p>impedimentos, incompatibilidades, conflicto de intereses y recusaciones legales.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Funciones del Comité de Integridad.</li> </ul>		
Funciones Oficina de Control Interno	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Constitución política 1991, artículo 209. De la función administrativa, artículo 277 funciones del procurador.</li> <li>- Ley 87 de 1993, artículo 1, Oficina de Control Interno.</li> <li>- Acuerdo 039 de 2019 UNAD, artículo 65, Oficina de Control Interno, artículo 67 Oficina de control interno disciplinario.</li> <li>- Ley 1952 de 2019, título 2, artículo 93.</li> <li>- Acuerdo 039 de 2019 UNAD, artículo 66, Funciones de la Oficina de Control Interno.</li> <li>- Mapa de Procesos del SIG UNAD.</li> </ul>	3 Horas	Listados de Asistencia.

ZONAS UNAD	CENTROS UNAD	FECHA CHARLA
ZONA CENTRO SUR	PASTO Y TUMACO	20 AL 22 MARZO DE 2024
ZONA CARIBE	SANTA MARTA	6 AL 7 JUNIO DE 2024
ZONA OCCIDENTE	DOSQUEBRADAS	24 AL 25 JULIO DE 2024
ZONA CENTRO BOYACÁ	CHIQUINQUIRÁ Y DUITAMA	25 AL 26 DE ABRIL DE 2024
ZONA BOGOTÁ Y CUNDINAMARCA	FACATATIVÁ	15 DE MAYO DE 2024
ZONA SUR	IBAGUÉ	13 AL 14 DE JUNIO DE 2024
ZONA AMAZONÍA ORINOQUÍA	LETICIA	7 AL 8 MARZO DE 2024
ZONA CENTRO ORIENTE	BUCARAMANGA	4 Y 5 DE JULIO DE 2024

Universidad Nacional Abierta y a Distancia UNAD

Sede Nacional José Celestino Mutis

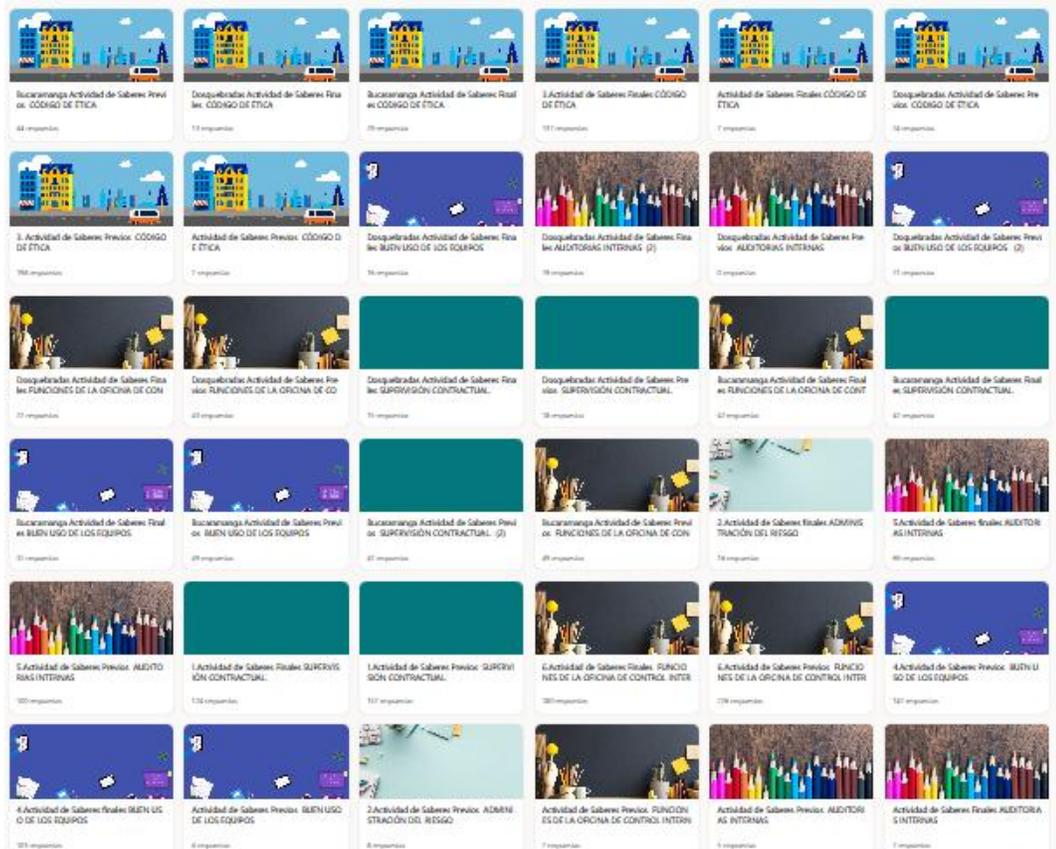
Oficina de Control Interno

Dirección: Calle 14 sur No 14-23

Teléfono: 3443700 Ext. 1431

#### 4. Aplicación de cuestionarios virtuales

Con el objetivo de evaluar el nivel de conocimiento tanto antes como después de la sensibilización, se implementaron cuestionarios virtuales para todos los participantes. Estos cuestionarios fueron diseñados de manera rigurosa para medir la comprensión de los principios clave de cada uno de los temas abordados en las capacitaciones, lo que permitió obtener una visión clara del conocimiento adquirido por los participantes.



#### 5. Informes a entes externos

NOMBRE	ENTIDAD	CANTIDAD
Cuenta Anual	Contraloría General de la República	1
Control Interno Contable	Contaduría General De La Nación	1
Plan De Mejoramiento Institucional	Contraloría General de la República	2

Universidad Nacional Abierta y a Distancia UNAD  
 Sede Nacional José Celestino Mutis  
 Oficina de Control Interno  
 Dirección: Calle 14 sur No 14-23  
 Teléfono: 3443700 Ext. 1431

Derechos De Autor-verificación Software	Dirección Nacional De Derechos De Autor	1
Austeridad En El Gasto	Contraloría General de la República	12
Informe Gestión Contractual	Contraloría General de la República	12
Informe Obras Civiles Inconclusas	Contraloría General de la República	12
Cuenta Cámara De Representantes	Cámara De Representantes	1
Plan Anticorrupción Y Atención Al Ciudadano	UNAD	3
Informe Personal Y Costos	Contraloría General de la República	1
Informe FURAG	Departamento Administrativo de la Función Pública	1
Evaluación Del Control Interno	UNAD	2

## 6. Auditorías Integrales

Para la vigencia 2024 se realizaron en total 34 auditorias de la siguiente manera:



Universidad Nacional Abierta y a Distancia UNAD

Sede Nacional José Celestino Mutis

Oficina de Control Interno

Dirección: Calle 14 sur No 14-23

Teléfono: 3443700 Ext. 1431



### 7. Resultados desempeño institucional FURAG



Universidad Nacional Abierta y a Distancia UNAD  
 Sede Nacional José Celestino Mutis  
 Oficina de Control Interno  
 Dirección: Calle 14 sur No 14-23  
 Teléfono: 3443700 Ext. 1431

## Resultados Obtenidos en el Año 2024:

Los esfuerzos realizados por la Oficina de Control Interno durante el año 2024 generaron resultados positivos significativos, los cuales se reflejaron en:

### 1. Participación Activa:

- Se observó una participación activa y receptiva por parte de la Plataforma Humana Unadista en todas las actividades propuestas. Esto permitió corroborar la apropiación efectiva del conocimiento impartido y un alto nivel de involucramiento en las actividades de sensibilización y capacitación. La tasa de participación en las sesiones presenciales y virtuales superó el **85%**, lo que demuestra el compromiso de los participantes con los temas tratados.

### 2. Fortalecimiento de Conocimientos:

- Se evidenció un fortalecimiento significativo en el conocimiento y comprensión de los temas abordados durante las capacitaciones, especialmente en áreas como el Código de Ética, la supervisión contractual, y la administración del riesgo. Los resultados de los cuestionarios antes y después de las sesiones mostraron un aumento promedio del **40%** en el nivel de comprensión, lo que indica que los participantes aplicaron más efectivamente los conceptos aprendidos. Esta mejora se reflejó en la adopción de prácticas más alineadas con los estándares establecidos por la institución, contribuyendo a una mayor eficacia en la gestión interna.

### 3. Aplicación Práctica de los Conocimientos:

- Los conocimientos adquiridos no solo fueron comprendidos teóricamente, sino que también se tradujeron en la aplicación práctica en las funciones diarias de los participantes. En un análisis posterior, se observó un **45%** de mejora en la implementación de las prácticas de control interno y gestión de riesgos, con participantes reportando la integración efectiva de estos conocimientos en sus actividades cotidianas.

### 4. Evaluación Positiva de la Metodología:

- La metodología empleada para las charlas, y el uso de cápsulas informativas, recibió una evaluación altamente positiva. Un **90%** de los participantes expresó su satisfacción con el enfoque interactivo y la claridad de los contenidos, lo que contribuyó a un mayor impacto en la adquisición de conocimientos.

### 5. Identificación de Áreas de Mejora:

- Aunque se lograron avances sustanciales, los resultados también permitieron identificar áreas de mejora, particularmente en temas específicos como el manejo de equipos institucionales y la supervisión contractual. Un **15%** de los participantes indicó necesitar más capacitación en estas áreas, lo que sugiere la implementación de sesiones de refuerzo en el futuro.

Estos resultados destacan la efectividad de las estrategias adoptadas y proporcionan una base sólida para continuar fortaleciendo el control interno, las auditorías internas y la gestión del riesgo en la institución.

## Autocrítica

- ✓ Reiterar que el programa anual de auditorías debe ser parte integral de la agenda de todas las unidades.
- ✓ En las listas de verificación de las auditorías internas, se deben evidenciar la actualización de la matriz legal y las normas internas.

Universidad Nacional Abierta y a Distancia UNAD

Sede Nacional José Celestino Mutis

Oficina de Control Interno

Dirección: Calle 14 sur No 14-23

Teléfono: 3443700 Ext. 1431

### Metas 2025

- ✓ Actualización del Código de Ética e Integridad de la UNAD.
- ✓ Actualización del aplicativo de Gestión de Riesgos – Mapa de Riesgos V. 3.0
- ✓ Articulación con el COACH la cualificación de Auditores Internos certificados en las normas HSEQ

Proyectó: Equipo Oficina de Control Interno

Universidad Nacional Abierta y a Distancia UNAD  
Sede Nacional José Celestino Mutis  
Oficina de Control Interno  
Dirección: Calle 14 sur No 14-23  
Teléfono: 3443700 Ext. 1431

F-2-2-7  
3-05-02-2021



CO18/8455



CO22/00000121



CO14/6011

Bogotá D.C.  
Sede Nacional  
José Celestino Mutis



CO14/6012

Bogotá D.C.  
Sede Nacional  
José Celestino Mutis



CO17/7811



CEAD José Azevedo y  
Gómez, Bogotá D.C