

UNIVERSIDAD ESTATAL A DISTANCIA
Vicerrectoría de Planificación
Programa de Control Interno

Informe de labores Programa de control interno
año 2022

Febrero, 2023

Datos generales de la Dependencia

- Nombre: Programa de control interno
- Responsable: Luz Adriana Martínez Vargas
- Período que comprende el informe: Enero a diciembre de 2022
- **Objetivo de la Dependencia:** Facilitar la instauración de un sistema de control interno y de valoración del riesgo en las dependencias de la UNED, que apoye la toma de decisiones y fortalezca su gestión para cumplir los objetivos en forma eficiente y eficaz, de acuerdo con el ordenamiento jurídico y técnico.

Logros concretos alcanzados durante el año

1. Cambios en el entorno

Ninguno.

2. Principales logros

2.1 Principales logros alcanzados:

Se detallan los logros de acuerdo con las metas del POA planteadas y todas pertenecen al tema de Gestión universitaria y al subtema planificación:

- Proceso de autoevaluación del sistema de control interno de la Universidad. Para esto se capacitó a los jefes nuevos en el uso del sistema y en la aplicación de la autoevaluación y se elaboraron nueve cuestionarios y su respectivo instructivo para cada uno, posteriormente 110 entre dependencias y órganos aplicaron el cuestionario, por lo que se revisaron 110 reportes de autoevaluación y varios de estos requirieron de correcciones. Se envió a cada jefatura el reporte de autoevaluación final. Se elaboró un informe anual del estado de Sistema de Control Interno (SCI) que incluye la información generada en todas las dependencias.

- Proceso de Valoración del Riesgo (VR). Se ejecutaron talleres para aplicar la VR a los POA's de 72 dependencias, 6 proyectos y en 1 proceso. Al finalizar cada valoración del riesgo se le envió a los responsables el reporte con el plan de administración del riesgo. Se elaboró un informe que incluye toda la información recopilada en las VR aplicadas. Se dieron charlas a 18 dependencias sobre la temática de VR.

- Seguimiento planes de acción control interno. Un informe del seguimiento a la ejecución de los planes de mejora producto de la autoevaluación del Sistema de Control Interno y a los planes de administración del riesgo, con el fin de conocer su nivel de cumplimiento.

- Proceso de seguimiento a la implementación de recomendaciones de Auditorías y otros entes fiscalizadores. Se dieron dos seguimientos a la implementación de recomendaciones y disposiciones, uno en marzo y otro en septiembre. Se elaboró un informe anual de seguimiento a la implementación de recomendaciones de auditoría interna y externa y uno de disposiciones de la CGR.

- Procesos de apoyo y mejora a la gestión de PROCi.
 - Actualización del curso de Introducción al control interno en la plataforma, para utilizar el multimedia elaborado con la ayuda del PEM y de acuerdo a lo definido en la actualización de diseño curricular del curso.
 - Monitoreo trimestral de la página de transparencia de la UNED.
 - Se elaboraron y divulgaron algunos videos sobre algunos componentes del Sistema de control interno.
 - Coordinación de la Comisión Institucional de Control Interno.
 - Coordinación de la Subcomisión de Control Interno de CONARE para la aplicación de la valoración del riesgo a las metas del PLANES.
 - Coordinación de la meta 2.5.1 del PLANES sobre el tema de transparencia.
 - Participación en el Equipo Técnico para le Gestión del Riesgo de Desastre.
 - Participación en la revisión del Marco de gobierno de TI.
 - Participación en la Comisión Institucional de Ética y Valores.
 - Participación en la Comisión organizadora del congreso universitario.

- 3 cursos de control interno, dirigidos a los funcionarios de la UNED. Se abrieron 2 grupos por cuatrimestre. En total en el 2022 se inscribieron 117 funcionarios y lo aprobaron 103. De cada oferta se realizaron evaluaciones e informes de estas.

- Una actividad de sensibilización en la temática de control interno. Esta se ejecutó por medio virtual y su tema fue el “Riesgos de corrupción”, participaron alrededor de 90 personas.

2.2 Principales acciones y proyectos vinculados con los compromisos institucionales:

2.1.1. Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS), Agenda 2030.

Las actividades desarrolladas por el Programa inciden indirectamente en el cumplimiento de varios ODS, pero ninguna directamente.

3. Detallar las acciones que fueron planificadas para este año que no se lograron y su debida justificación.

No se realizó la valoración del riesgo del Plan de desarrollo institucional, por que este fue aprobado en los últimos meses del año cuando ya no se contaba con los recursos para realizar esta valoración. Quedó pendiente para el 2023.

Mejora de la Gestión

1. Estado actual del cumplimiento de las disposiciones que le hubiera girado la Contraloría General de la República en el año (en el caso que la Contraloría no le haya girado ninguna disposición omitir este apartado).

No se cuenta con disposiciones giradas por la Contraloría al Programa en el 2022.

2. Estado actual de cumplimiento de las recomendaciones que le hubiera formulado la Auditoría Interna y la Auditoría Externa durante el año.

No se cuenta con recomendaciones giradas por las Auditorías al Programa en el 2022.