



ENTE: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

NOMBRE DEL PROCESO: Gestionar y Administrar de Recursos Financieros

EJERCICIO:2021

EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL

| No. de Orden | Elemento de Control | Evidencia Documental y/o Electrónica Medios de Verificación | % de Cumplimiento |
|--------------|--|--|-------------------|
| | PRIMERA. AMBIENTE DE CONTROL. | | 73 |
| 1 | Los servidores públicos de la Institución, conocen y aseguran en su área de trabajo el cumplimiento de metas y objetivos, visión y misión institucionales (Institucional); | 1.1 Elaboración y difusión del Programa Anual de Trabajo (PTCI). 1.2 Difusión de la misión y visión. 1.3 Curso de inducción de misión y visión al personal de nuevo ingreso | 100 |
| 2 | Los objetivos y metas institucionales derivados del plan estratégico están comunicados y asignados a los encargados de las áreas y responsables de cada uno de los procesos para su cumplimiento (Institucional); | 2.1 Programa Sectorial. 2.2 Programa Institucional. 2.3 Programa Operativo Anual (POA). 2.4 Capacitaciones en materia del PED, Programa Sectorial y/o Programa Institucional. | 75 |
| 3 | La Institución cuenta con un Comité de Ética y de Prevención de Conflictos de Interés formalmente establecido para difundir y evaluar el cumplimiento del Código de Ética y de Conducta; se cumplen con las reglas de integridad para el ejercicio de la función pública y sus lineamientos generales (Institucional); | 3.1 Acuerdo de Creación del Comité de Ética y de Prevención de Conflictos de Interés (CEPCI), y Actas de Sesiones Ordinarias. 3.2 Manual de Procedimientos. 3.3 Declaraciones de Conflictos de Intereses. 3.4 Matriz y Mapa de Riesgos. | 75 |
| 4 | Se aplican, al menos una vez al año, encuestas de clima organizacional, se identifican áreas de oportunidad, determinan acciones de mejora, dan seguimiento y evalúan sus resultados (Institucional); | 4.1 Encuesta de Clima Organizacional 4.2 Plan de mejora derivado de la aplicación de la encuesta. | 50 |
| 5 | La estructura organizacional define la autoridad y responsabilidad, segregá y delega funciones, delimita facultades entre el personal que autoriza, ejecuta, vigila, evalúa, registra o contabiliza las transacciones de los procesos; | 5.1 Presentación Estructura Organizacional. 5.2 Manual de Organización. 5.3 Manual de Procedimientos. 5.4 Reglamento Interior Actualizado. | 75 |



| | | | |
|--|---|---|-----|
| 6 | Los perfiles y descripciones de puestos están actualizados conforme a las funciones y alineados a los procesos (Institucional); | 6.1 Presentación Estructura Organizacional. 6.2 Manual de Organización. 6.3 Manual de Procedimientos. 6.4 Reglamento Interior Actualizado. 6.5 Descripción de Perfiles de Puestos. | 60 |
| 7 | El manual de organización y el de procedimientos de las unidades administrativas que intervienen en los procesos está alineado a los objetivos y metas institucionales y se actualizan con base en sus atribuciones y responsabilidades establecidas en la normatividad aplicable; y | 7.1 Manual de Procesos. 7.2 Manual de Organización. 7.3 Publicación del Manual de Organización. 7.4 PED. 7.5 Programa Sectorial o Institucional. 7.6 Reglamento Interior. | 80 |
| 8 | Se opera en el proceso un mecanismo para evaluar y actualizar el control interno (políticas y procedimientos), en cada ámbito de competencia y nivel jerárquico. | 8.1 Acta de instalación y sesiones del Comité de Control y Desempeño Institucional. 8.2 Cuestionario de Auto Evaluación del Control Interno. 8.3 PTCI. | 66 |
| SEGUNDA. ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS. | | | 85 |
| 9 | Se aplica la metodología establecida en cumplimiento a las etapas para la Administración de Riesgos, para su identificación, descripción, evaluación, atención y seguimiento, que incluya los factores de riesgo, estrategias para administrarlos y la implementación de acciones de control; | 9.1 Acta de sesión del Grupo de Trabajo para integrar la Matriz y el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR). 9.2 Designación de Enlace de Administración de Riesgos. 9.3 Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR). 9.4 Matriz y Mapa de Riegos. 9.5 Reporte de Avance Trimestral. | 90 |
| 10 | Las actividades de control interno atienden y mitigan los riesgos identificados del proceso, que pueden afectar el logro de metas y objetivos institucionales, y éstas son ejecutadas por el servidor público facultado conforme a la normatividad; | 10.1 Programa de Administración de Riesgos (PTAR). 10.2 Matriz y Mapa de Riegos. 10.3 Reporte de Avance Trimestral. | 100 |
| 11 | Existe un procedimiento formal que establezca la obligación de los responsables de los procesos que intervienen en la administración de riesgos; y | 11.1 Programa de Administración de Riesgos PTAR. 11.2 Matriz y Mapa de Riegos. 11.3 Reporte de Avance Trimestral. 11.4 Seguimiento al PTAR. | 75 |



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

| | | | |
|----|---|--|----|
| 12 | Se instrumentan en los procesos acciones para identificar, evaluar y dar respuesta a los riesgos de corrupción, abusos y fraudes potenciales que pudieran afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales. | 12.1 Riesgos de corrupción identificados en la Matriz de Administración de Riesgos. 12.2 Programa de Trabajo de Administración de Riesgos PTAR. 12.3 Acta de instalación del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI). 12.4 Seguimiento al PTAR. | 75 |
| | TERCERA. ACTIVIDADES DE CONTROL. | | 56 |
| 13 | Se seleccionan y desarrollan actividades de control que ayudan a dar respuesta y reducir los riesgos de cada proceso, considerando los controles manuales y/o automatizados con base en el uso de TIC's; | 13.1 Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR). 13.2 Informes Trimestrales. | 80 |
| 14 | Se encuentran claramente definidas las actividades de control en cada proceso, para cumplir con las metas comprometidas con base en el presupuesto asignado del ejercicio fiscal; | 14.1 Reportes de avances del POA. 14.2 MIR. 14.3 Reporte que pida SAF para corroborar o dar seguimiento al ejercicio del presupuesto. 14.4 Manual de Contabilidad Gubernamental. 14.5 Manual de Procesos y Procedimientos. 14.6 Políticas Administrativas. 14.7 Sistemas de Procesos y Procedimientos (TIC's). | 30 |
| 15 | Se tienen en operación los instrumentos y mecanismos del proceso, que miden su avance, resultados y se analizan las variaciones en el cumplimiento de los objetivos y metas Institucionales; | 15.1 Reporte de avances del POA. 15.2 Reporte de avance del Programa Sectorial. 15.3 MIR. 15.4 Sistema de Indicadores Institucional. | 33 |
| 16 | Se tienen establecidos estándares de calidad, resultados, servicios o desempeño en la ejecución de los procesos; | 16.1 Normas ISO. 16.2 Nom's. 16.3 Manuales de Procedimientos. | 0 |
| 17 | Se establecen en los procesos, mecanismos para identificar y atender la causa raíz de las observaciones determinadas por las diversas instancias de fiscalización, con la finalidad de evitar su recurrencia; | 17.1 PTAR. 17.2 COCODI. 17.3 Informes Trimestrales COCODI. | 50 |



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

| | | | |
|----|--|--|----|
| 18 | Se identifica en los procesos la causa raíz de las debilidades de control interno determinadas, con prioridad en las de mayor importancia, a efecto de evitar su recurrencia e integrarlas a un Programa de Trabajo de Control Interno para su seguimiento y atención; | 18.1 Acta de instalación del Comité de Control y Desempeño Institucional. 18.2 Seguimiento al PTAR. 18.3 Presentación de seguimiento de riesgos en el Comité. 18.4 PTCI. | 60 |
| 19 | Se evalúan y actualizan en los procesos las políticas, procedimientos, acciones, mecanismos e instrumentos de control; | 19.1 Manual de Procedimientos Actualizado. 19.2 Código de Conducta Actualizado. 19.3 Última actualización de normatividad interna. | 66 |
| 20 | Las recomendaciones y acuerdos de los Comités Institucionales, relacionados con cada proceso, se atienden en tiempo y forma, conforme a su ámbito de competencia; | 20.1 COCODI. 20.2 PTCI. 20.3 PTAR. 20.4 Base de datos de seguimiento a acuerdos COCODI. 20.5 Informes de Avance Trimestral del COCODI. 20.6 Actas COCODI 20.7 Actas de Comités: - Ética y Prevención de Conflictos de Interés - Obras Públicas - Adquisiciones - Transparencia - Desarrollo Urbano. | 70 |
| 21 | Existen y operan en los procesos actividades de control desarrolladas mediante el uso de TIC's; | 21.1 Sistemas Informáticos de solicitudes de servicios. 21.2 Planes de recuperación en caso de desastres. 21.3 Control de Inventarios de recursos humanos, Contabilidad Gubernamental. 21.4 Relación de sistemas informáticos institucionales. | 70 |
| 22 | Se identifican y evalúan las necesidades de utilizar TIC's en las operaciones y etapas del proceso, considerando los recursos humanos, materiales, financieros y tecnológicos que se requieren; | 22.1 Plan de Trabajo de Desarrollo de Tecnología de la Información. 22.2 Relación de sistemas institucionales. 22.3 Programa de adquisiciones de software y equipo informático. | 66 |



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

| | | | |
|----|--|---|-----|
| 23 | En las operaciones y etapas automatizadas de los procesos se cancelan oportunamente los accesos autorizados del personal que causó baja , tanto a espacios físicos como a TIC's; y | 23.1 Solicitudes de Bajas definitivas y cancelación de accesos físicos y electrónicos a los sistemas informáticos institucionales. | 70 |
| 24 | Se cumple con las políticas y disposiciones establecidas para la Estrategia Digital en los procesos de gobernanza, organizacional y de entrega, relacionados con la planeación, contratación y administración de bienes y servicios de TIC's y con la seguridad de la información (Institucional TIC's). | 24.1 Relación de sistemas informáticos institucionales. 24.2 Lineamientos y/o políticas para el uso de tecnologías. 24.3 Expediente de procesos de adquisiciones. 24.4 Licencias y contratos para el funcionamiento y/o mantenimiento de las TIC's. | 75 |
| | CUARTA. INFORMAR Y COMUNICAR. | | 70 |
| 25 | Existe en cada proceso un mecanismo para generar información relevante y de calidad (accesible, correcta, actualizada, suficiente, oportuna, válida y verificable), de conformidad con las disposiciones legales y administrativas aplicables; | 25.1 Indicadores de PED, Programa Sectorial, POA, MIR. 25.2 Relación de Sistemas informáticos institucionales. 25.3 Actas COCODI. 25.4 Indicadores relacionados a los sistemas informáticos Institucionales (Reportes). | 50 |
| 26 | Se tiene implantado en cada proceso un mecanismo o instrumento para verificar que la elaboración de informes, respecto del logro del plan estratégico, objetivos y metas institucionales, cumplan con las políticas, lineamientos y criterios institucionales establecidos; | 26.1 Avances de cumplimiento del PED, Programa Sectorial o Institucional, POA, MIR, avances de informe de gobierno. 26.2 Sistema de Evaluación al Desempeño. | 80 |
| 27 | Dentro del sistema de información se genera de manera oportuna, suficiente y confiable, información sobre el estado de la situación contable y programático-presupuestal del proceso; | 27.1 Aplicación presupuestal. 27.2 Estados presupuestales. 27.3 Informes Financieros. 27.4 Reportes e informes del sistema de contabilidad gubernamental y/o de información financiera de la institución. | 100 |
| 28 | Se cuenta con el registro de acuerdos y compromisos, correspondientes a los procesos, aprobados en las reuniones del Órgano de Gobierno, de Comités Institucionales y de grupos de alta dirección, así como de su seguimiento, a fin de que se cumplan en tiempo y forma; | 28.1 Registro de Acuerdos del Órgano de Gobierno. 28.2 Minutas del Órgano de Gobierno. 28.3 Minutas de: COCODI, CEPCI, COP. CA. 28.4 Base de datos de seguimiento de acuerdos. | 80 |



| | | | |
|----|---|--|----|
| 29 | Se tiene implantado un mecanismo específico para el registro, análisis y atención oportuna y suficiente de quejas y denuncias (Institucional); y | 29.1 Informes sobre mecanismos de registro y atención de quejas y denuncias (descripción del mecanismo). 29.2 Informe de la atención de quejas y denuncias. | 30 |
| 30 | Se cuenta con un sistema de Información que de manera integral, oportuna y confiable permite a la alta dirección y, en su caso, al Órgano de Gobierno realizar seguimientos y tomar decisiones (Institucional). | 30.1 Tablero de control institucional. 30.2 Sistema informático relacionado con el PED, Programa Sectorial, POA, MIR. | 80 |
| | QUINTA. SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA. | | 73 |
| 31 | Se realizan las acciones correctivas y preventivas que contribuyen a la eficiencia y eficacia de las operaciones, así como la supervisión permanente de los cinco componentes de control interno; | 31.1 Evaluaciones. 31.2 Sistema de Procesos y Procedimientos. 31.3 Informe de Auditoría. 31.4 Solventación de Observaciones. 31.5 PTCI. 31.6 PTAR. 31.7 COCODI. 31.8 Actas de sesiones trimestrales. 31.9 Informe Anual del Estado que Guarda el SCII. | 60 |
| 32 | Los resultados de las auditorías de instancias fiscalizadoras de cumplimiento, de riesgos, de funciones evaluaciones y de seguridad sobre Tecnologías de la Información, se utilizan para retroalimentar a cada uno de los responsables y mejorar el proceso; y | 32.1 Matriz de Riesgos. 32.2 Evaluaciones. 32.3 Procesos y Procedimientos. 32.4 Auditorías a los procesos sustantivos y adjetivos de la institución (Instancias Fiscalizadoras). 32.5. Atención de observaciones y recomendaciones. 32.6 Oficios de Instrucción. 32.8 Oficios; y 32.9 Acuerdos. 32.10 Actas de Sesiones Órganos Colegiados, Juntas de Gobierno, COCODI, CEPCI. | 80 |
| 33 | Se llevan a cabo evaluaciones del control interno de los procesos sustantivos y administrativos por parte del Titular de la Institución y la Administración, Órgano Fiscalizador o de una instancia independiente para determinar la suficiencia y efectividad de los controles establecidos. | 33.1 Programación de Auto Evaluación del Control Interno. | 80 |
| | | CUMPLIMIENTO GENERAL | 71 |



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

| | | | |
|--|---|--|--|
| | Fecha de elaboración noviembre de 2021 | | |
| |  ELABORÓ LIC. JESÚS FRANCISCO AGUILERA GONZÁLEZ RESPONSABLE DEL PROCESO | | |



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

ENTE: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

NOMBRE DEL PROCESO: Promover la utilización el acervo bibliográfico asignados

EJERCICIO: 2021

EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL

| No. de Orden | Elemento de Control | Evidencia Documental y/o Electrónica Medios de Verificación | % de Cumplimiento |
|--------------|--|--|-------------------|
| | PRIMERA. AMBIENTE DE CONTROL. | | 73 |
| 1 | Los servidores públicos de la Institución, conocen y aseguran en su área de trabajo el cumplimiento de metas y objetivos, visión y misión institucionales (Institucional); | 1.1 Elaboración y difusión del Programa Anual de Trabajo (PTCI). 1.2 Difusión de la misión y visión. 1.3 Curso de inducción de misión y visión al personal de nuevo ingreso | 100 |
| 2 | Los objetivos y metas institucionales derivados del plan estratégico están comunicados y asignados a los encargados de las áreas y responsables de cada uno de los procesos para su cumplimiento (Institucional); | 2.1 Programa Sectorial. 2.2 Programa Institucional. 2.3 Programa Operativo Anual (POA). 2.4 Capacitaciones en materia del PED, Programa Sectorial y/o Programa Institucional. | 75 |
| 3 | La Institución cuenta con un Comité de Ética y de Prevención de Conflictos de Interés formalmente establecido para difundir y evaluar el cumplimiento del Código de Ética y de Conducta; se cumplen con las reglas de integridad para el ejercicio de la función pública y sus lineamientos generales (Institucional); | 3.1 Acuerdo de Creación del Comité de Ética y de Prevención de Conflictos de Interés (CEPCI), y Actas de Sesiones Ordinarias. 3.2 Manual de Procedimientos. 3.3 Declaraciones de Conflictos de Intereses. 3.4 Matriz y Mapa de Riesgos. | 75 |
| 4 | Se aplican, al menos una vez al año, encuestas de clima organizacional, se identifican áreas de oportunidad, determinan acciones de mejora, dan seguimiento y evalúan sus resultados (Institucional); | 4.1 Encuesta de Clima Organizacional 4.2 Plan de mejora derivado de la aplicación de la encuesta. | 50 |
| 5 | La estructura organizacional define la autoridad y responsabilidad, segregá y delega funciones, delimita facultades entre el personal que autoriza, ejecuta, vigila, evalúa, registra o contabiliza las transacciones de los procesos; | 5.1 Presentación Estructura Organizacional. 5.2 Manual de Organización. 5.3 Manual de Procedimientos. 5.4 Reglamento Interior Actualizado. | 75 |

Karen Lilián de la Torre



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

| | | | |
|----|---|---|-----|
| 6 | Los perfiles y descripciones de puestos están actualizados conforme a las funciones y alineados a los procesos (Institucional); | 6.1 Presentación Estructura Organizacional. 6.2 Manual de Organización. 6.3 Manual de Procedimientos. 6.4 Reglamento Interior Actualizado. 6.5 Descripción de Perfiles de Puestos. | 60 |
| 7 | El manual de organización y el de procedimientos de las unidades administrativas que intervienen en los procesos está alineado a los objetivos y metas institucionales y se actualizan con base en sus atribuciones y responsabilidades establecidas en la normatividad aplicable; y | 7.1 Manual de Procesos. 7.2 Manual de Organización. 7.3 Publicación del Manual de Organización. 7.4 PED. 7.5 Programa Sectorial o Institucional. 7.6 Reglamento Interior. | 80 |
| 8 | Se opera en el proceso un mecanismo para evaluar y actualizar el control interno (políticas y procedimientos), en cada ámbito de competencia y nivel jerárquico. | 8.1 Acta de instalación y sesiones del Comité de Control y Desempeño Institucional. 8.2 Cuestionario de Auto Evaluación del Control Interno. 8.3 PTCI. | 66 |
| | SEGUNDA. ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS. | | |
| 9 | Se aplica la metodología establecida en cumplimiento a las etapas para la Administración de Riesgos, para su identificación, descripción, evaluación, atención y seguimiento, que incluya los factores de riesgo, estrategias para administrarlos y la implementación de acciones de control; | 9.1 Acta de sesión del Grupo de Trabajo para integrar la Matriz y el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR). 9.2 Designación de Enlace de Administración de Riesgos. 9.3 Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR). 9.4 Matriz y Mapa de Riegos. 9.5 Reporte de Avance Trimestral. | 90 |
| 10 | Las actividades de control interno atienden y mitigan los riesgos identificados del proceso, que pueden afectar el logro de metas y objetivos institucionales, y éstas son ejecutadas por el servidor público facultado conforme a la normatividad; | 10.1 Programa de Administración de Riesgos (PTAR). 10.2 Matriz y Mapa de Riegos. 10.3 Reporte de Avance Trimestral. | 100 |
| 11 | Existe un procedimiento formal que establezca la obligación de los responsables de los procesos que intervienen en la administración de riesgos; y | 11.1 Programa de Administración de Riesgos PTAR. 11.2 Matriz y Mapa de Riegos. 11.3 Reporte de Avance Trimestral. 11.4 Seguimiento al PTAR. | 75 |



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

| | | | |
|----|---|--|----|
| 12 | Se instrumentan en los procesos acciones para identificar, evaluar y dar respuesta a los riesgos de corrupción, abusos y fraudes potenciales que pudieran afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales. | 12.1 Riesgos de corrupción identificados en la Matriz de Administración de Riesgos. 12.2 Programa de Trabajo de Administración de Riesgos PTAR. 12.3 Acta de instalación del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI). 12.4 Seguimiento al PTAR. | 75 |
| | TERCERA. ACTIVIDADES DE CONTROL. | | 56 |
| 13 | Se seleccionan y desarrollan actividades de control que ayudan a dar respuesta y reducir los riesgos de cada proceso, considerando los controles manuales y/o automatizados con base en el uso de TIC's; | 13.1 Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR). 13.2 Informes Trimestrales. | 80 |
| 14 | Se encuentran claramente definidas las actividades de control en cada proceso, para cumplir con las metas comprometidas con base en el presupuesto asignado del ejercicio fiscal; | 14.1 Reportes de avances del POA. 14.2 MIR. 14.3 Reporte que pida SAF para corroborar o dar seguimiento al ejercicio del presupuesto. 14.4 Manual de Contabilidad Gubernamental. 14.5 Manual de Procesos y Procedimientos. 14.6 Políticas Administrativas. 14.7 Sistemas de Procesos y Procedimientos (TIC's). | 30 |
| 15 | Se tienen en operación los instrumentos y mecanismos del proceso, que miden su avance, resultados y se analizan las variaciones en el cumplimiento de los objetivos y metas Institucionales; | 15.1 Reporte de avances del POA. 15.2 Reporte de avance del Programa Sectorial. 15.3 MIR. 15.4 Sistema de Indicadores Institucional. | 33 |
| 16 | Se tienen establecidos estándares de calidad, resultados, servicios o desempeño en la ejecución de los procesos; | 16.1 Normas ISO. 16.2 Nom's. 16.3 Manuales de Procedimientos. | 0 |
| 17 | Se establecen en los procesos, mecanismos para identificar y atender la causa raíz de las observaciones determinadas por las diversas instancias de fiscalización, con la finalidad de evitar su recurrencia; | 17.1 PTAR. 17.2 COCODI. 17.3 Informes Trimestrales COCODI. | 50 |

Karen Idania de la R.



| | | | |
|----|--|--|----|
| 18 | Se identifica en los procesos la causa raíz de las debilidades de control interno determinadas, con prioridad en las de mayor importancia, a efecto de evitar su recurrencia e integrarlas a un Programa de Trabajo de Control Interno para su seguimiento y atención; | 18.1 Acta de instalación del Comité de Control y Desempeño Institucional. 18.2 Seguimiento al PTAR. 18.3 Presentación de seguimiento de riesgos en el Comité. 18.4 PTCI. | 60 |
| 19 | Se evalúan y actualizan en los procesos las políticas, procedimientos, acciones, mecanismos e instrumentos de control; | 19.1 Manual de Procedimientos Actualizado. 19.2 Código de Conducta Actualizado. 19.3 Última actualización de normatividad interna. | 66 |
| 20 | Las recomendaciones y acuerdos de los Comités Institucionales, relacionados con cada proceso, se atienden en tiempo y forma, conforme a su ámbito de competencia; | 20.1 COCODI. 20.2 PTCI. 20.3 PTAR. 20.4 Base de datos de seguimiento a acuerdos COCODI. 20.5 Informes de Avance Trimestral del COCODI. 20.6 Actas COCODI 20.7 Actas de Comités: - Ética y Prevención de Conflictos de Interés - Obras Públicas - Adquisiciones - Transparencia - Desarrollo Urbano. | 70 |
| 21 | Existen y operan en los procesos actividades de control desarrolladas mediante el uso de TIC's; | 21.1 Sistemas Informáticos de solicitudes de servicios. 21.2 Planes de recuperación en caso de desastres. 21.3 Control de Inventarios de recursos humanos, Contabilidad Gubernamental. 21.4 Relación de sistemas informáticos institucionales. | 70 |
| 22 | Se identifican y evalúan las necesidades de utilizar TIC's en las operaciones y etapas del proceso, considerando los recursos humanos, materiales, financieros y tecnológicos que se requieren; | 22.1 Plan de Trabajo de Desarrollo de Tecnología de la Información. 22.2 Relación de sistemas institucionales. 22.3 Programa de adquisiciones de software y equipo informático. | 66 |
| 23 | En las operaciones y etapas automatizadas de los procesos se cancelan oportunamente los accesos autorizados del personal que causó baja , tanto a espacios físicos como a TIC's; y | 23.1 Solicitudes de Bajas definitivas y cancelación de accesos físicos y electrónicos a los sistemas informáticos institucionales. | 70 |



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

| | | | |
|----|--|--|-----|
| 24 | Se cumple con las políticas y disposiciones establecidas para la Estrategia Digital en los procesos de gobernanza, organizacional y de entrega, relacionados con la planeación, contratación y administración de bienes y servicios de TIC's y con la seguridad de la información (Institucional TIC's). | 24.1 Relación de sistemas informáticos institucionales. 24.2 Lineamientos y/o políticas para el uso de tecnologías. 24.3 Expediente de procesos de adquisiciones. 24.4 Licencias y contratos para el funcionamiento y/o mantenimiento de las TIC's. | 75 |
| | CUARTA. INFORMAR Y COMUNICAR. | | 70 |
| 25 | Existe en cada proceso un mecanismo para generar información relevante y de calidad (accesible, correcta, actualizada, suficiente, oportuna, válida y verificable), de conformidad con las disposiciones legales y administrativas aplicables; | 25.1 Indicadores de PED, Programa Sectorial, POA, MIR. 25.2 Relación de Sistemas informáticos institucionales. 25.3 Actas COCODI. 25.4 Indicadores relacionados a los sistemas informáticos Institucionales (Reportes). | 50 |
| 26 | Se tiene implantado en cada proceso un mecanismo o instrumento para verificar que la elaboración de informes, respecto del logro del plan estratégico, objetivos y metas institucionales, cumplan con las políticas, lineamientos y criterios institucionales establecidos; | 26.1 Avances de cumplimiento del PED, Programa Sectorial o Institucional, POA, MIR, avances de informe de gobierno. 26.2 Sistema de Evaluación al Desempeño. | 80 |
| 27 | Dentro del sistema de información se genera de manera oportuna, suficiente y confiable, información sobre el estado de la situación contable y programático-presupuestal del proceso; | 27.1 Aplicación presupuestal. 27.2 Estados presupuestales. 27.3 Informes Financieros. 27.4 Reportes e informes del sistema de contabilidad gubernamental y/o de información financiera de la institución. | 100 |
| 28 | Se cuenta con el registro de acuerdos y compromisos, correspondientes a los procesos, aprobados en las reuniones del Órgano de Gobierno, de Comités Institucionales y de grupos de alta dirección, así como de su seguimiento, a fin de que se cumplan en tiempo y forma; | 28.1 Registro de Acuerdos del Órgano de Gobierno. 28.2 Minutas del Órgano de Gobierno. 28.3 Minutas de: COCODI, CEPCI, COP. CA. 28.4 Base de datos de seguimiento de acuerdos. | 80 |

Karen Idania Díaz R.



| | | | |
|----|---|--|----|
| 29 | Se tiene implantado un mecanismo específico para el registro, análisis y atención oportuna y suficiente de quejas y denuncias (Institucional); y | 29.1 Informes sobre mecanismos de registro y atención de quejas y denuncias (descripción del mecanismo). 29.2 Informe de la atención de quejas y denuncias. | 30 |
| 30 | Se cuenta con un sistema de Información que de manera integral, oportuna y confiable permite a la alta dirección y, en su caso, al Órgano de Gobierno realizar seguimientos y tomar decisiones (Institucional). | 30.1 Tablero de control institucional. 30.2 Sistema informático relacionado con el PED, Programa Sectorial, POA, MIR. | 80 |
| | QUINTA. SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA. | | 73 |
| 31 | Se realizan las acciones correctivas y preventivas que contribuyen a la eficiencia y eficacia de las operaciones, así como la supervisión permanente de los cinco componentes de control interno; | 31.1 Evaluaciones. 31.2 Sistema de Procesos y Procedimientos. 31.3 Informe de Auditoría. 31.4 Solventación de Observaciones. 31.5 PTCI. 31.6 PTAR. 31.7 COCODI. 31.8 Actas de sesiones trimestrales. 31.9 Informe Anual del Estado que Guarda el SCII. | 60 |
| 32 | Los resultados de las auditorías de instancias fiscalizadoras de cumplimiento, de riesgos, de funciones evaluaciones y de seguridad sobre Tecnologías de la Información, se utilizan para retroalimentar a cada uno de los responsables y mejorar el proceso; y | 32.1 Matriz de Riesgos. 32.2 Evaluaciones. 32.3 Procesos y Procedimientos. 32.4 Auditorías a los procesos sustantivos y adjetivos de la institución (Instancias Fiscalizadoras). 32.5. Atención de observaciones y recomendaciones. 32.6 Oficios de Instrucción. 32.8 Oficios; y 32.9 Acuerdos. 32.10 Actas de Sesiones Órganos Colegiados, Juntas de Gobierno, COCODI, CEPCI. | 80 |
| 33 | Se llevan a cabo evaluaciones del control interno de los procesos sustantivos y administrativos por parte del Titular de la Institución y la Administración, Órgano Fiscalizador o de una instancia independiente para determinar la suficiencia y efectividad de los controles establecidos. | 33.1 Programación de Auto Evaluación del Control Interno. | 80 |
| | | | |
| | | CUMPLIMIENTO GENERAL | 71 |



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

| | | |
|--|---|--|
| Fecha de elaboración noviembre de 2021 | | |
| | <p><i>Karen Idania Lerma R.</i> ELABORÓ LIC. KAREN IDANIA LERMA ROSAS RESPONSABLE DEL PROCESO</p> | |



ENTE: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

NOMBRE DEL PROCESO: Cubrir y difundir eventos y actividades institucionales

EJERCICIO:2021

EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL

| No. de Orden | Elemento de Control | Evidencia Documental y/o Electrónica Medios de Verificación | % de Cumplimiento |
|--------------|--|--|-------------------|
| | PRIMERA. AMBIENTE DE CONTROL. | | 73 |
| 1 | Los servidores públicos de la Institución, conocen y aseguran en su área de trabajo el cumplimiento de metas y objetivos, visión y misión institucionales (Institucional); | 1.1 Elaboración y difusión del Programa Anual de Trabajo (PTCI). 1.2 Difusión de la misión y visión. 1.3 Curso de inducción de misión y visión al personal de nuevo ingreso | 100 |
| 2 | Los objetivos y metas institucionales derivados del plan estratégico están comunicados y asignados a los encargados de las áreas y responsables de cada uno de los procesos para su cumplimiento (Institucional); | 2.1 Programa Sectorial. 2.2 Programa Institucional. 2.3 Programa Operativo Anual (POA). 2.4 Capacitaciones en materia del PED, Programa Sectorial y/o Programa Institucional. | 75 |
| 3 | La Institución cuenta con un Comité de Ética y de Prevención de Conflictos de Interés formalmente establecido para difundir y evaluar el cumplimiento del Código de Ética y de Conducta; se cumplen con las reglas de integridad para el ejercicio de la función pública y sus lineamientos generales (Institucional); | 3.1 Acuerdo de Creación del Comité de Ética y de Prevención de Conflictos de Interés (CEPCI), y Actas de Sesiones Ordinarias. 3.2 Manual de Procedimientos. 3.3 Declaraciones de Conflictos de Intereses. 3.4 Matriz y Mapa de Riesgos. | 75 |
| 4 | Se aplican, al menos una vez al año, encuestas de clima organizacional, se identifican áreas de oportunidad, determinan acciones de mejora, dan seguimiento y evalúan sus resultados (Institucional); | 4.1 Encuesta de Clima Organizacional 4.2 Plan de mejora derivado de la aplicación de la encuesta. | 50 |
| 5 | La estructura organizacional define la autoridad y responsabilidad, segregá y delega funciones, delimita facultades entre el personal que autoriza, ejecuta, vigila, evalúa, registra o contabiliza las transacciones de los procesos; | 5.1 Presentación Estructura Organizacional. 5.2 Manual de Organización. 5.3 Manual de Procedimientos. 5.4 Reglamento Interior Actualizado. | 75 |



| | | | |
|----|---|---|-----|
| 6 | Los perfiles y descripciones de puestos están actualizados conforme a las funciones y alineados a los procesos (Institucional); | 6.1 Presentación Estructura Organizacional. 6.2 Manual de Organización. 6.3 Manual de Procedimientos. 6.4 Reglamento Interior Actualizado. 6.5 Descripción de Perfiles de Puestos. | 60 |
| 7 | El manual de organización y el de procedimientos de las unidades administrativas que intervienen en los procesos está alineado a los objetivos y metas institucionales y se actualizan con base en sus atribuciones y responsabilidades establecidas en la normatividad aplicable; y | 7.1 Manual de Procesos. 7.2 Manual de Organización. 7.3 Publicación del Manual de Organización. 7.4 PED. 7.5 Programa Sectorial o Institucional. 7.6 Reglamento Interior. | 80 |
| 8 | Se opera en el proceso un mecanismo para evaluar y actualizar el control interno (políticas y procedimientos), en cada ámbito de competencia y nivel jerárquico. | 8.1 Acta de instalación y sesiones del Comité de Control y Desempeño Institucional. 8.2 Cuestionario de Auto Evaluación del Control Interno. 8.3 PTCI. | 66 |
| | SEGUNDA. ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS. | | 85 |
| 9 | Se aplica la metodología establecida en cumplimiento a las etapas para la Administración de Riesgos, para su identificación, descripción, evaluación, atención y seguimiento, que incluya los factores de riesgo, estrategias para administrarlos y la implementación de acciones de control; | 9.1 Acta de sesión del Grupo de Trabajo para integrar la Matriz y el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR). 9.2 Designación de Enlace de Administración de Riesgos. 9.3 Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR). 9.4 Matriz y Mapa de Riegos. 9.5 Reporte de Avance Trimestral. | 90 |
| 10 | Las actividades de control interno atienden y mitigan los riesgos identificados del proceso, que pueden afectar el logro de metas y objetivos institucionales, y éstas son ejecutadas por el servidor público facultado conforme a la normatividad; | 10.1 Programa de Administración de Riesgos (PTAR). 10.2 Matriz y Mapa de Riegos. 10.3 Reporte de Avance Trimestral. | 100 |
| 11 | Existe un procedimiento formal que establezca la obligación de los responsables de los procesos que intervienen en la administración de riesgos; y | 11.1 Programa de Administración de Riesgos PTAR. 11.2 Matriz y Mapa de Riegos. 11.3 Reporte de Avance Trimestral. 11.4 Seguimiento al PTAR. | 75 |



| | | | |
|----|---|--|----|
| 12 | Se instrumentan en los procesos acciones para identificar, evaluar y dar respuesta a los riesgos de corrupción, abusos y fraudes potenciales que pudieran afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales. | 12.1 Riesgos de corrupción identificados en la Matriz de Administración de Riesgos. 12.2 Programa de Trabajo de Administración de Riesgos PTAR. 12.3 Acta de instalación del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI). 12.4 Seguimiento al PTAR. | 75 |
| | TERCERA. ACTIVIDADES DE CONTROL. | | 56 |
| 13 | Se seleccionan y desarrollan actividades de control que ayudan a dar respuesta y reducir los riesgos de cada proceso, considerando los controles manuales y/o automatizados con base en el uso de TIC's; | 13.1 Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR). 13.2 Informes Trimestrales. | 80 |
| 14 | Se encuentran claramente definidas las actividades de control en cada proceso, para cumplir con las metas comprometidas con base en el presupuesto asignado del ejercicio fiscal; | 14.1 Reportes de avances del POA. 14.2 MIR. 14.3 Reporte que pida SAF para corroborar o dar seguimiento al ejercicio del presupuesto. 14.4 Manual de Contabilidad Gubernamental. 14.5 Manual de Procesos y Procedimientos. 14.6 Políticas Administrativas. 14.7 Sistemas de Procesos y Procedimientos (TIC's). | 30 |
| 15 | Se tienen en operación los instrumentos y mecanismos del proceso, que miden su avance, resultados y se analizan las variaciones en el cumplimiento de los objetivos y metas Institucionales; | 15.1 Reporte de avances del POA. 15.2 Reporte de avance del Programa Sectorial. 15.3 MIR. 15.4 Sistema de Indicadores Institucional. | 33 |
| 16 | Se tienen establecidos estándares de calidad, resultados, servicios o desempeño en la ejecución de los procesos; | 16.1 Normas ISO. 16.2 Nom's. 16.3 Manuales de Procedimientos. | 0 |
| 17 | Se establecen en los procesos, mecanismos para identificar y atender la causa raíz de las observaciones determinadas por las diversas instancias de fiscalización, con la finalidad de evitar su recurrencia; | 17.1 PTAR. 17.2 COCODI. 17.3 Informes Trimestrales COCODI. | 50 |



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

| | | | |
|----|--|--|----|
| 18 | Se identifica en los procesos la causa raíz de las debilidades de control interno determinadas, con prioridad en las de mayor importancia, a efecto de evitar su recurrencia e integrarlas a un Programa de Trabajo de Control Interno para su seguimiento y atención; | 18.1 Acta de instalación del Comité de Control y Desempeño Institucional. 18.2 Seguimiento al PTAR. 18.3 Presentación de seguimiento de riesgos en el Comité. 18.4 PTCI. | 60 |
| 19 | Se evalúan y actualizan en los procesos las políticas, procedimientos, acciones, mecanismos e instrumentos de control; | 19.1 Manual de Procedimientos Actualizado. 19.2 Código de Conducta Actualizado. 19.3 Última actualización de normatividad interna. | 66 |
| 20 | Las recomendaciones y acuerdos de los Comités Institucionales, relacionados con cada proceso, se atienden en tiempo y forma, conforme a su ámbito de competencia; | 20.1 COCODI. 20.2 PTCI. 20.3 PTAR. 20.4 Base de datos de seguimiento a acuerdos COCODI. 20.5 Informes de Avance Trimestral del COCODI. 20.6 Actas COCODI 20.7 Actas de Comités: - Ética y Prevención de Conflictos de Interés - Obras Públicas - Adquisiciones - Transparencia - Desarrollo Urbano. | 70 |
| 21 | Existen y operan en los procesos actividades de control desarrolladas mediante el uso de TIC's; | 21.1 Sistemas Informáticos de solicitudes de servicios. 21.2 Planes de recuperación en caso de desastres. 21.3 Control de Inventarios de recursos humanos, Contabilidad Gubernamental. 21.4 Relación de sistemas informáticos institucionales. | 70 |
| 22 | Se identifican y evalúan las necesidades de utilizar TIC's en las operaciones y etapas del proceso, considerando los recursos humanos, materiales, financieros y tecnológicos que se requieren; | 22.1 Plan de Trabajo de Desarrollo de Tecnología de la Información. 22.2 Relación de sistemas institucionales. 22.3 Programa de adquisiciones de software y equipo informático. | 66 |
| 23 | En las operaciones y etapas automatizadas de los procesos se cancelan oportunamente los accesos autorizados del personal que causó baja , tanto a espacios físicos como a TIC's; y | 23.1 Solicitudes de Bajas definitivas y cancelación de accesos físicos y electrónicos a los sistemas informáticos institucionales. | 70 |



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

| | | | |
|----|--|--|-----|
| 24 | Se cumple con las políticas y disposiciones establecidas para la Estrategia Digital en los procesos de gobernanza, organizacional y de entrega, relacionados con la planeación, contratación y administración de bienes y servicios de TIC's y con la seguridad de la información (Institucional TIC's). | 24.1 Relación de sistemas informáticos institucionales. 24.2 Lineamientos y/o políticas para el uso de tecnologías. 24.3 Expediente de procesos de adquisiciones. 24.4 Licencias y contratos para el funcionamiento y/o mantenimiento de las TIC's. | 75 |
| | CUARTA. INFORMAR Y COMUNICAR. | | 70 |
| 25 | Existe en cada proceso un mecanismo para generar información relevante y de calidad (accesible, correcta, actualizada, suficiente, oportuna, válida y verificable), de conformidad con las disposiciones legales y administrativas aplicables; | 25.1 Indicadores de PED, Programa Sectorial, POA, MIR. 25.2 Relación de Sistemas informáticos institucionales. 25.3 Actas COCODI. 25.4 Indicadores relacionados a los sistemas informáticos Institucionales (Reportes). | 50 |
| 26 | Se tiene implantado en cada proceso un mecanismo o instrumento para verificar que la elaboración de informes, respecto del logro del plan estratégico, objetivos y metas institucionales, cumplan con las políticas, lineamientos y criterios institucionales establecidos; | 26.1 Avances de cumplimiento del PED, Programa Sectorial o Institucional, POA, MIR, avances de informe de gobierno. 26.2 Sistema de Evaluación al Desempeño. | 80 |
| 27 | Dentro del sistema de información se genera de manera oportuna, suficiente y confiable, información sobre el estado de la situación contable y programático-presupuestal del proceso; | 27.1 Aplicación presupuestal. 27.2 Estados presupuestales. 27.3 Informes Financieros. 27.4 Reportes e informes del sistema de contabilidad gubernamental y/o de información financiera de la institución. | 100 |
| 28 | Se cuenta con el registro de acuerdos y compromisos, correspondientes a los procesos, aprobados en las reuniones del Órgano de Gobierno, de Comités Institucionales y de grupos de alta dirección, así como de su seguimiento, a fin de que se cumplan en tiempo y forma; | 28.1 Registro de Acuerdos del Órgano de Gobierno. 28.2 Minutas del Órgano de Gobierno. 28.3 Minutas de: COCODI, CEPCI, COP. CA. 28.4 Base de datos de seguimiento de acuerdos. | 80 |



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

| | | | |
|----|---|--|----|
| 29 | Se tiene implantado un mecanismo específico para el registro, análisis y atención oportuna y suficiente de quejas y denuncias (Institucional); y | 29.1 Informes sobre mecanismos de registro y atención de quejas y denuncias (descripción del mecanismo). 29.2 Informe de la atención de quejas y denuncias. | 30 |
| 30 | Se cuenta con un sistema de Información que de manera integral, oportuna y confiable permite a la alta dirección y, en su caso, al Órgano de Gobierno realizar seguimientos y tomar decisiones (Institucional). | 30.1 Tablero de control institucional. 30.2 Sistema informático relacionado con el PED, Programa Sectorial, POA, MIR. | 80 |
| | QUINTA. SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA. | | 73 |
| 31 | Se realizan las acciones correctivas y preventivas que contribuyen a la eficiencia y eficacia de las operaciones, así como la supervisión permanente de los cinco componentes de control interno; | 31.1 Evaluaciones. 31.2 Sistema de Procesos y Procedimientos. 31.3 Informe de Auditoría. 31.4 Solventación de Observaciones. 31.5 PTCL. 31.6 PTAR. 31.7 COCODI. 31.8 Actas de sesiones trimestrales. 31.9 Informe Anual del Estado que Guarda el SCII. | 60 |
| 32 | Los resultados de las auditorías de instancias fiscalizadoras de cumplimiento, de riesgos, de funciones evaluaciones y de seguridad sobre Tecnologías de la Información, se utilizan para retroalimentar a cada uno de los responsables y mejorar el proceso; y | 32.1 Matriz de Riesgos. 32.2 Evaluaciones. 32.3 Procesos y Procedimientos. 32.4 Auditorías a los procesos sustantivos y adjetivos de la institución (Instancias Fiscalizadoras). 32.5. Atención de observaciones y recomendaciones. 32.6 Oficios de Instrucción. 32.8 Oficios; y 32.9 Acuerdos. 32.10 Actas de Sesiones Órganos Colegiados, Juntas de Gobierno, COCODI, CEPCI. | 80 |
| 33 | Se llevan a cabo evaluaciones del control interno de los procesos sustantivos y administrativos por parte del Titular de la Institución y la Administración, Órgano Fiscalizador o de una instancia independiente para determinar la suficiencia y efectividad de los controles establecidos. | 33.1 Programación de Auto Evaluación del Control Interno. | 80 |
| | | | |
| | | CUMPLIMIENTO GENERAL | 71 |



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

Fecha de elaboración noviembre de 2021

ELABORÓ

LIC. OSCAR VIRGILIO SALAZAR CAMACHO
RESPONSABLE DEL PROCESO



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

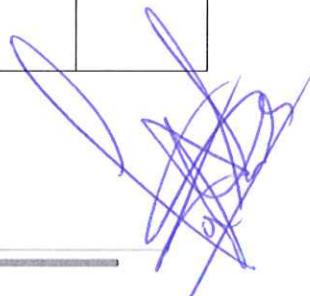
ENTE: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

NOMBRE DEL PROCESO: Controlar las Inscripciones

EJERCICIO:2021

EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL

| No. de Orden | Elemento de Control | Evidencia Documental y/o Electrónica Medios de Verificación | % de Cumplimiento |
|--------------|--|--|-------------------|
| | PRIMERA. AMBIENTE DE CONTROL. | | 73 |
| 1 | Los servidores públicos de la Institución, conocen y aseguran en su área de trabajo el cumplimiento de metas y objetivos, visión y misión institucionales (Institucional); | 1.1 Elaboración y difusión del Programa Anual de Trabajo (PTCI). 1.2 Difusión de la misión y visión. 1.3 Curso de inducción de misión y visión al personal de nuevo ingreso | 100 |
| 2 | Los objetivos y metas institucionales derivados del plan estratégico están comunicados y asignados a los encargados de las áreas y responsables de cada uno de los procesos para su cumplimiento (Institucional); | 2.1 Programa Sectorial. 2.2 Programa Institucional. 2.3 Programa Operativo Anual (POA). 2.4 Capacitaciones en materia del PED, Programa Sectorial y/o Programa Institucional. | 75 |
| 3 | La Institución cuenta con un Comité de Ética y de Prevención de Conflictos de Interés formalmente establecido para difundir y evaluar el cumplimiento del Código de Ética y de Conducta; se cumplen con las reglas de integridad para el ejercicio de la función pública y sus lineamientos generales (Institucional); | 3.1 Acuerdo de Creación del Comité de Ética y de Prevención de Conflictos de Interés (CEPCI), y Actas de Sesiones Ordinarias. 3.2 Manual de Procedimientos. 3.3 Declaraciones de Conflictos de Intereses. 3.4 Matriz y Mapa de Riesgos. | 75 |
| 4 | Se aplican, al menos una vez al año, encuestas de clima organizacional, se identifican áreas de oportunidad, determinan acciones de mejora, dan seguimiento y evalúan sus resultados (Institucional); | 4.1 Encuesta de Clima Organizacional 4.2 Plan de mejora derivado de la aplicación de la encuesta. | 50 |
| 5 | La estructura organizacional define la autoridad y responsabilidad, segrega y delega funciones, delimita facultades entre el personal que autoriza, ejecuta, vigila, evalúa, registra o contabiliza las transacciones de los procesos; | 5.1 Presentación Estructura Organizacional. 5.2 Manual de Organización. 5.3 Manual de Procedimientos. 5.4 Reglamento Interior Actualizado. | 75 |





| | | | |
|----|---|---|-----|
| 6 | Los perfiles y descripciones de puestos están actualizados conforme a las funciones y alineados a los procesos (Institucional); | 6.1 Presentación Estructura Organizacional. 6.2 Manual de Organización. 6.3 Manual de Procedimientos. 6.4 Reglamento Interior Actualizado. 6.5 Descripción de Perfiles de Puestos. | 60 |
| 7 | El manual de organización y el de procedimientos de las unidades administrativas que intervienen en los procesos está alineado a los objetivos y metas institucionales y se actualizan con base en sus atribuciones y responsabilidades establecidas en la normatividad aplicable; y | 7.1 Manual de Procesos. 7.2 Manual de Organización. 7.3 Publicación del Manual de Organización. 7.4 PED. 7.5 Programa Sectorial o Institucional. 7.6 Reglamento Interior. | 80 |
| 8 | Se opera en el proceso un mecanismo para evaluar y actualizar el control interno (políticas y procedimientos), en cada ámbito de competencia y nivel jerárquico. | 8.1 Acta de instalación y sesiones del Comité de Control y Desempeño Institucional. 8.2 Cuestionario de Auto Evaluación del Control Interno. 8.3 PTCI. | 66 |
| | SEGUNDA. ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS. | | 85 |
| 9 | Se aplica la metodología establecida en cumplimiento a las etapas para la Administración de Riesgos, para su identificación, descripción, evaluación, atención y seguimiento, que incluya los factores de riesgo, estrategias para administrarlos y la implementación de acciones de control; | 9.1 Acta de sesión del Grupo de Trabajo para integrar la Matriz y el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR). 9.2 Designación de Enlace de Administración de Riesgos. 9.3 Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR). 9.4 Matriz y Mapa de Riegos. 9.5 Reporte de Avance Trimestral. | 90 |
| 10 | Las actividades de control interno atienden y mitigan los riesgos identificados del proceso, que pueden afectar el logro de metas y objetivos institucionales, y éstas son ejecutadas por el servidor público facultado conforme a la normatividad; | 10.1 Programa de Administración de Riesgos (PTAR). 10.2 Matriz y Mapa de Riegos. 10.3 Reporte de Avance Trimestral. | 100 |
| 11 | Existe un procedimiento formal que establezca la obligación de los responsables de los procesos que intervienen en la administración de riesgos; y | 11.1 Programa de Administración de Riesgos PTAR. 11.2 Matriz y Mapa de Riegos. 11.3 Reporte de Avance Trimestral. 11.4 Seguimiento al PTAR. | 75 |



| UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA | | | |
|--------------------------------------|---|--|----|
| 12 | Se instrumentan en los procesos acciones para identificar, evaluar y dar respuesta a los riesgos de corrupción, abusos y fraudes potenciales que pudieran afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales. | 12.1 Riesgos de corrupción identificados en la Matriz de Administración de Riesgos. 12.2 Programa de Trabajo de Administración de Riesgos PTAR. 12.3 Acta de instalación del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI). 12.4 Seguimiento al PTAR. | 75 |
| | TERCERA. ACTIVIDADES DE CONTROL. | | 56 |
| 13 | Se seleccionan y desarrollan actividades de control que ayudan a dar respuesta y reducir los riesgos de cada proceso, considerando los controles manuales y/o automatizados con base en el uso de TIC's; | 13.1 Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR). 13.2 Informes Trimestrales. | 80 |
| 14 | Se encuentran claramente definidas las actividades de control en cada proceso, para cumplir con las metas comprometidas con base en el presupuesto asignado del ejercicio fiscal; | 14.1 Reportes de avances del POA. 14.2 MIR. 14.3 Reporte que pida SAF para corroborar o dar seguimiento al ejercicio del presupuesto. 14.4 Manual de Contabilidad Gubernamental. 14.5 Manual de Procesos y Procedimientos. 14.6 Políticas Administrativas. 14.7 Sistemas de Procesos y Procedimientos (TIC's). | 30 |
| 15 | Se tienen en operación los instrumentos y mecanismos del proceso, que miden su avance, resultados y se analizan las variaciones en el cumplimiento de los objetivos y metas Institucionales; | 15.1 Reporte de avances del POA. 15.2 Reporte de avance del Programa Sectorial. 15.3 MIR. 15.4 Sistema de Indicadores Institucional. | 33 |
| 16 | Se tienen establecidos estándares de calidad, resultados, servicios o desempeño en la ejecución de los procesos; | 16.1 Normas ISO. 16.2 Nom's. 16.3 Manuales de Procedimientos. | 0 |
| 17 | Se establecen en los procesos, mecanismos para identificar y atender la causa raíz de las observaciones determinadas por las diversas instancias de fiscalización, con la finalidad de evitar su recurrencia; | 17.1 PTAR. 17.2 COCODI. 17.3 Informes Trimestrales COCODI. | 50 |



| | | | |
|----|--|--|----|
| 18 | Se identifica en los procesos la causa raíz de las debilidades de control interno determinadas, con prioridad en las de mayor importancia, a efecto de evitar su recurrencia e integrarlas a un Programa de Trabajo de Control Interno para su seguimiento y atención; | 18.1 Acta de instalación del Comité de Control y Desempeño Institucional. 18.2 Seguimiento al PTAR. 18.3 Presentación de seguimiento de riesgos en el Comité. 18.4 PTCI. | 60 |
| 19 | Se evalúan y actualizan en los procesos las políticas, procedimientos, acciones, mecanismos e instrumentos de control; | 19.1 Manual de Procedimientos Actualizado. 19.2 Código de Conducta Actualizado. 19.3 Última actualización de normatividad interna. | 66 |
| 20 | Las recomendaciones y acuerdos de los Comités Institucionales, relacionados con cada proceso, se atienden en tiempo y forma, conforme a su ámbito de competencia; | 20.1 COCODI. 20.2 PTCI. 20.3 PTAR. 20.4 Base de datos de seguimiento a acuerdos COCODI. 20.5 Informes de Avance Trimestral del COCODI. 20.6 Actas COCODI 20.7 Actas de Comités: - Ética y Prevención de Conflictos de Interés - Obras Públicas - Adquisiciones - Transparencia - Desarrollo Urbano. | 70 |
| 21 | Existen y operan en los procesos actividades de control desarrolladas mediante el uso de TIC's; | 21.1 Sistemas Informáticos de solicitudes de servicios. 21.2 Planes de recuperación en caso de desastres. 21.3 Control de Inventarios de recursos humanos, Contabilidad Gubernamental. 21.4 Relación de sistemas informáticos institucionales. | 70 |
| 22 | Se identifican y evalúan las necesidades de utilizar TIC's en las operaciones y etapas del proceso, considerando los recursos humanos, materiales, financieros y tecnológicos que se requieren; | 22.1 Plan de Trabajo de Desarrollo de Tecnología de la Información. 22.2 Relación de sistemas institucionales. 22.3 Programa de adquisiciones de software y equipo informático. | 66 |
| 23 | En las operaciones y etapas automatizadas de los procesos se cancelan oportunamente los accesos autorizados del personal que causó baja , tanto a espacios físicos como a TIC's; y | 23.1 Solicitudes de Bajas definitivas y cancelación de accesos físicos y electrónicos a los sistemas informáticos institucionales. | 70 |



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

| | | | |
|----|--|--|-----|
| 24 | Se cumple con las políticas y disposiciones establecidas para la Estrategia Digital en los procesos de gobernanza, organizacional y de entrega, relacionados con la planeación, contratación y administración de bienes y servicios de TIC's y con la seguridad de la información (Institucional TIC's). | 24.1 Relación de sistemas informáticos institucionales. 24.2 Lineamientos y/o políticas para el uso de tecnologías. 24.3 Expediente de procesos de adquisiciones. 24.4 Licencias y contratos para el funcionamiento y/o mantenimiento de las TIC's. | 75 |
| | CUARTA. INFORMAR Y COMUNICAR. | | 70 |
| 25 | Existe en cada proceso un mecanismo para generar información relevante y de calidad (accesible, correcta, actualizada, suficiente, oportuna, válida y verificable), de conformidad con las disposiciones legales y administrativas aplicables; | 25.1 Indicadores de PED, Programa Sectorial, POA, MIR. 25.2 Relación de Sistemas informáticos institucionales. 25.3 Actas COCODI. 25.4 Indicadores relacionados a los sistemas informáticos Institucionales (Reportes). | 50 |
| 26 | Se tiene implantado en cada proceso un mecanismo o instrumento para verificar que la elaboración de informes, respecto del logro del plan estratégico, objetivos y metas institucionales, cumplan con las políticas, lineamientos y criterios institucionales establecidos; | 26.1 Avances de cumplimiento del PED, Programa Sectorial o Institucional, POA, MIR, avances de informe de gobierno. 26.2 Sistema de Evaluación al Desempeño. | 80 |
| 27 | Dentro del sistema de información se genera de manera oportuna, suficiente y confiable, información sobre el estado de la situación contable y programático-presupuestal del proceso; | 27.1 Aplicación presupuestal. 27.2 Estados presupuestales. 27.3 Informes Financieros. 27.4 Reportes e informes del sistema de contabilidad gubernamental y/o de información financiera de la institución. | 100 |
| 28 | Se cuenta con el registro de acuerdos y compromisos, correspondientes a los procesos, aprobados en las reuniones del Órgano de Gobierno, de Comités Institucionales y de grupos de alta dirección, así como de su seguimiento, a fin de que se cumplan en tiempo y forma; | 28.1 Registro de Acuerdos del Órgano de Gobierno. 28.2 Minutas del Órgano de Gobierno. 28.3 Minutas de: COCODI, CEPCI, COP. CA. 28.4 Base de datos de seguimiento de acuerdos. | 80 |
| 29 | Se tiene implantado un mecanismo específico para el registro, análisis y atención oportuna y suficiente de quejas y denuncias (Institucional); y | 29.1 Informes sobre mecanismos de registro y atención de quejas y denuncias (descripción del mecanismo). | 30 |



| | | | |
|----|---|--|----|
| | | 29.2 Informe de la atención de quejas y denuncias. | |
| 30 | Se cuenta con un sistema de Información que de manera integral, oportuna y confiable permite a la alta dirección y, en su caso, al Órgano de Gobierno realizar seguimientos y tomar decisiones (Institucional). | 30.1 Tablero de control institucional. 30.2 Sistema informático relacionado con el PED, Programa Sectorial, POA, MIR. | 80 |
| | QUINTA. SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA. | | 73 |
| 31 | Se realizan las acciones correctivas y preventivas que contribuyen a la eficiencia y eficacia de las operaciones, así como la supervisión permanente de los cinco componentes de control interno; | 31.1 Evaluaciones. 31.2 Sistema de Procesos y Procedimientos. 31.3 Informe de Auditoría. 31.4 Solventación de Observaciones. 31.5 PTCI. 31.6 PTAR. 31.7 COCODI. 31.8 Actas de sesiones trimestrales. 31.9 Informe Anual del Estado que Guarda el SCII. | 60 |
| 32 | Los resultados de las auditorías de instancias fiscalizadoras de cumplimiento, de riesgos, de funciones evaluaciones y de seguridad sobre Tecnologías de la Información, se utilizan para retroalimentar a cada uno de los responsables y mejorar el proceso; y | 32.1 Matriz de Riesgos. 32.2 Evaluaciones. 32.3 Procesos y Procedimientos. 32.4 Auditorías a los procesos sustantivos y adjetivos de la institución (Instancias Fiscalizadoras). 32.5. Atención de observaciones y recomendaciones. 32.6 Oficios de Instrucción. 32.8 Oficios; y 32.9 Acuerdos. 32.10 Actas de Sesiones Órganos Colegiados, Juntas de Gobierno, COCODI, CEPCI. | 80 |
| 33 | Se llevan a cabo evaluaciones del control interno de los procesos sustantivos y administrativos por parte del Titular de la Institución y la Administración, Órgano Fiscalizador o de una instancia independiente para determinar la suficiencia y efectividad de los controles establecidos. | 33.1 Programación de Auto Evaluación del Control Interno. | 80 |
| | | | |
| | | CUMPLIMIENTO GENERAL | 71 |



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

| | | | |
|--|---|--|--|
| | Fecha de elaboración noviembre de 2021 | | |
| | <p>ELABORÓ ING. JORGE LUIS DE LA PAZ RAMOS RESPONSABLE DEL PROCESO</p> | | |



ENTE: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

NOMBRE DEL PROCESO: Diseñar e implementar estrategias que permitan alcanzar los niveles de eficacia y eficiencia educativa de la institución.

EJERCICIO:2021

EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL

| No. de Orden | Elemento de Control | Evidencia Documental y/o Electrónica Medios de Verificación | % de Cumplimiento |
|--------------------|--|--|----------------------|
| | PRIMERA. AMBIENTE DE CONTROL. | | 73 |
| 1 | Los servidores públicos de la Institución, conocen y aseguran en su área de trabajo el cumplimiento de metas y objetivos, visión y misión institucionales (Institucional); | 1.1 Elaboración y difusión del Programa Anual de Trabajo (PTCI). 1.2 Difusión de la misión y visión. 1.3 Curso de inducción de misión y visión al personal de nuevo ingreso | 100 |
| 2 | Los objetivos y metas institucionales derivados del plan estratégico están comunicados y asignados a los encargados de las áreas y responsables de cada uno de los procesos para su cumplimiento (Institucional); | 2.1 Programa Sectorial. 2.2 Programa Institucional. 2.3 Programa Operativo Anual (POA). 2.4 Capacitaciones en materia del PED, Programa Sectorial y/o Programa Institucional. | 75 |
| 3 | La Institución cuenta con un Comité de Ética y de Prevención de Conflictos de Interés formalmente establecido para difundir y evaluar el cumplimiento del Código de Ética y de Conducta; se cumplen con las reglas de integridad para el ejercicio de la función pública y sus lineamientos generales (Institucional); | 3.1 Acuerdo de Creación del Comité de Ética y de Prevención de Conflictos de Interés (CEPCI), y Actas de Sesiones Ordinarias. 3.2 Manual de Procedimientos. 3.3 Declaraciones de Conflictos de Intereses. 3.4 Matriz y Mapa de Riesgos. | 75 |
| 4 | Se aplican, al menos una vez al año, encuestas de clima organizacional, se identifican áreas de oportunidad, determinan acciones de mejora, dan seguimiento y evalúan sus resultados (Institucional); | 4.1 Encuesta de Clima Organizacional 4.2 Plan de mejora derivado de la aplicación de la encuesta. | 50 |



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

| | | | |
|--|---|--|----|
| 5 | La estructura organizacional define la autoridad y responsabilidad, segregá y delega funciones, delimita facultades entre el personal que autoriza, ejecuta, vigila, evalúa, registra o contabiliza las transacciones de los procesos; | 5.1 Presentación Estructura Organizacional. 5.2 Manual de Organización. 5.3 Manual de Procedimientos. 5.4 Reglamento Interior Actualizado. | 75 |
| 6 | Los perfiles y descripciones de puestos están actualizados conforme a las funciones y alineados a los procesos (Institucional); | 6.1 Presentación Estructura Organizacional. 6.2 Manual de Organización. 6.3 Manual de Procedimientos. 6.4 Reglamento Interior Actualizado. 6.5 Descripción de Perfiles de Puestos. | 60 |
| 7 | El manual de organización y el de procedimientos de las unidades administrativas que intervienen en los procesos está alineado a los objetivos y metas institucionales y se actualizan con base en sus atribuciones y responsabilidades establecidas en la normatividad aplicable; y | 7.1 Manual de Procesos. 7.2 Manual de Organización. 7.3 Publicación del Manual de Organización.7.4 PED.7.5 Programa Sectorial o Institucional.7.6 Reglamento Interior. | 80 |
| 8 | Se opera en el proceso un mecanismo para evaluar y actualizar el control interno (políticas y procedimientos), en cada ámbito de competencia y nivel jerárquico. | 8.1 Acta de instalación y sesiones del Comité de Control y Desempeño Institucional. 8.2 Cuestionario de Auto Evaluación del Control Interno. 8.3 PTCI. | 66 |
| SEGUNDA. ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS. | | | 85 |
| 9 | Se aplica la metodología establecida en cumplimiento a las etapas para la Administración de Riesgos, para su identificación, descripción, evaluación, atención y seguimiento, que incluya los factores de riesgo, estrategias para administrarlos y la implementación de acciones de control; | 9.1 Acta de sesión del Grupo de Trabajo para integrar la Matriz y el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR). 9.2 Designación de Enlace de Administración de Riesgos. 9.3 Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR). 9.4 Matriz y Mapa de Riesgos. 9.5 Reporte de Avance Trimestral. | 90 |



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

| | | | |
|----|---|--|-----|
| 10 | Las actividades de control interno atienden y mitigan los riesgos identificados del proceso, que pueden afectar el logro de metas y objetivos institucionales, y éstas son ejecutadas por el servidor público facultado conforme a la normatividad; | 10.1 Programa de Administración de Riesgos (PTAR). 10.2 Matriz y Mapa de Riegos. 10.3 Reporte de Avance Trimestral. | 100 |
| 11 | Existe un procedimiento formal que establezca la obligación de los responsables de los procesos que intervienen en la administración de riesgos; y | 11.1 Programa de Administración de Riesgos PTAR. 11.2 Matriz y Mapa de Riegos. 11.3 Reporte de Avance Trimestral. 11.4 Seguimiento al PTAR. | 75 |
| 12 | Se instrumentan en los procesos acciones para identificar, evaluar y dar respuesta a los riesgos de corrupción, abusos y fraudes potenciales que pudieran afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales. | 12.1 Riesgos de corrupción identificados en la Matriz de Administración de Riesgos. 12.2 Programa de Trabajo de Administración de Riesgos PTAR. 12.3 Acta de instalación del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI). 12.4 Seguimiento al PTAR. | 75 |
| | TERCERA. ACTIVIDADES DE CONTROL. | | 56 |
| 13 | Se seleccionan y desarrollan actividades de control que ayudan a dar respuesta y reducir los riesgos de cada proceso, considerando los controles manuales y/o automatizados con base en el uso de TIC's; | 13.1 Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR). 13.2 Informes Trimestrales. | 80 |
| 14 | Se encuentran claramente definidas las actividades de control en cada proceso, para cumplir con las metas comprometidas con base en el presupuesto asignado del ejercicio fiscal; | 14.1 Reportes de avances del POA. 14.2 MIR. 14.3 Reporte que pida SAF para corroborar o dar seguimiento al ejercicio del presupuesto. 14.4 Manual de Contabilidad Gubernamental. 14.5 Manual de Procesos y Procedimientos. 14.6 Políticas Administrativas. 14.7 Sistemas de Procesos y Procedimientos (TIC's). | 30 |



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

| | | | |
|----|--|---|----|
| 15 | Se tienen en operación los instrumentos y mecanismos del proceso, que miden su avance, resultados y se analizan las variaciones en el cumplimiento de los objetivos y metas Institucionales; | 15.1 Reporte de avances del POA. 15.2 Reporte de avance del Programa Sectorial. 15.3 MIR. 15.4 Sistema de Indicadores Institucional. | 33 |
| 16 | Se tienen establecidos estándares de calidad, resultados, servicios o desempeño en la ejecución de los procesos; | 16.1 Normas ISO. 16.2 Nom's. 16.3 Manuales de Procedimientos. | 0 |
| 17 | Se establecen en los procesos, mecanismos para identificar y atender la causa raíz de las observaciones determinadas por las diversas instancias de fiscalización, con la finalidad de evitar su recurrencia; | 17.1 PTAR. 17.2 COCODI. 17.3 Informes Trimestrales COCODI. | 50 |
| 18 | Se identifica en los procesos la causa raíz de las debilidades de control interno determinadas, con prioridad en las de mayor importancia, a efecto de evitar su recurrencia e integrarlas a un Programa de Trabajo de Control Interno para su seguimiento y atención; | 18.1 Acta de instalación del Comité de Control y Desempeño Institucional. 18.2 Seguimiento al PTAR. 18.3 Presentación de seguimiento de riesgos en el Comité. 18.4 PTCI. | 60 |
| 19 | Se evalúan y actualizan en los procesos las políticas, procedimientos, acciones, mecanismos e instrumentos de control; | 19.1 Manual de Procedimientos Actualizado. 19.2 Código de Conducta Actualizado. 19.3 Última actualización de normatividad interna. | 66 |



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

| | | | |
|----|---|---|----|
| | | | |
| 20 | Las recomendaciones y acuerdos de los Comités Institucionales, relacionados con cada proceso, se atienden en tiempo y forma, conforme a su ámbito de competencia; | 20.1 COCODI.20.2 PTCI. 20.3 PTAR.20.4 Base de datos de seguimiento a acuerdos COCODI.20.5 Informes de Avance Trimestral del COCODI.20.6 Actas COCODI20.7 Actas de Comités:- Ética y Prevención de Conflictos de Interés- Obras Públicas- Adquisiciones- Transparencia- Desarrollo Urbano. | 70 |
| 21 | Existen y operan en los procesos actividades de control desarrolladas mediante el uso de TIC's; | 21.1 Sistemas Informáticos de solicitudes de servicios. 21.2 Planes de recuperación en caso de desastres. 21.3 Control de Inventarios de recursos humanos, Contabilidad Gubernamental. 21.4 Relación de sistemas informáticos institucionales. | 70 |
| 22 | Se identifican y evalúan las necesidades de utilizar TIC's en las operaciones y etapas del proceso, considerando los recursos humanos, materiales, financieros y tecnológicos que se requieren; | 22.1 Plan de Trabajo de Desarrollo de Tecnología de la Información. 22.2 Relación de sistemas institucionales. 22.3 Programa de adquisiciones de software y equipo informático. | 66 |
| 23 | En las operaciones y etapas automatizadas de los procesos se cancelan oportunamente los accesos autorizados del personal que causó baja , tanto a espacios físicos como a TIC's; y | 23.1 Solicitudes de Bajas definitivas y cancelación de accesos físicos y electrónicos a los sistemas informáticos institucionales. | 70 |

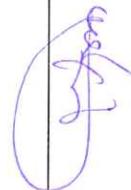


UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

| | | | |
|----|--|--|-----|
| 24 | Se cumple con las políticas y disposiciones establecidas para la Estrategia Digital en los procesos de gobernanza, organizacional y de entrega, relacionados con la planeación, contratación y administración de bienes y servicios de TIC's y con la seguridad de la información (Institucional TIC's). | 24.1 Relación de sistemas informáticos institucionales. 24.2 Lineamientos y/o políticas para el uso de tecnologías. 24.3 Expediente de procesos de adquisiciones. 24.4 Licencias y contratos para el funcionamiento y/o mantenimiento de las TIC's. | 75 |
| | CUARTA. INFORMAR Y COMUNICAR. | | 70 |
| 25 | Existe en cada proceso un mecanismo para generar información relevante y de calidad (accesible, correcta, actualizada, suficiente, oportuna, válida y verificable), de conformidad con las disposiciones legales y administrativas aplicables; | 25.1 Indicadores de PED, Programa Sectorial, POA, MIR. 25.2 Relación de Sistemas informáticos institucionales. 25.3 Actas COCODI. 25.4 Indicadores relacionados a los sistemas informáticos Institucionales (Reportes). | 50 |
| 26 | Se tiene implantado en cada proceso un mecanismo o instrumento para verificar que la elaboración de informes, respecto del logro del plan estratégico, objetivos y metas institucionales, cumplan con las políticas, lineamientos y criterios institucionales establecidos; | 26.1 Avances de cumplimiento del PED, Programa Sectorial o Institucional, POA, MIR, avances de informe de gobierno. 26.2 Sistema de Evaluación al Desempeño. | 80 |
| 27 | Dentro del sistema de información se genera de manera oportuna, suficiente y confiable, información sobre el estado de la situación contable y programático-presupuestal del proceso; | 27.1 Aplicación presupuestal. 27.2 Estados presupuestales. 27.3 Informes Financieros. 27.4 Reportes e informes del sistema de contabilidad gubernamental y/o de información financiera de la institución. | 100 |
| 28 | Se cuenta con el registro de acuerdos y compromisos, correspondientes a los procesos, aprobados en las reuniones del Órgano de Gobierno, de Comités Institucionales y de grupos de alta dirección, así como de su seguimiento, a fin de que se cumplan en tiempo y forma; | 28.1 Registro de Acuerdos del Órgano de Gobierno. 28.2 Minutas del Órgano de Gobierno. 28.3 Minutas de: COCODI, CEPCI, COP. CA. 28.4 Base de datos de seguimiento de acuerdos. | 80 |



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

| | | | |
|----|---|--|---|
| 29 | Se tiene implantado un mecanismo específico para el registro, análisis y atención oportuna y suficiente de quejas y denuncias (Institucional); y | 29.1 Informes sobre mecanismos de registro y atención de quejas y denuncias (descripción del mecanismo). 29.2 Informe de la atención de quejas y denuncias. | 30 |
| 30 | Se cuenta con un sistema de Información que de manera integral, oportuna y confiable permite a la alta dirección y, en su caso, al Órgano de Gobierno realizar seguimientos y tomar decisiones (Institucional). | 30.1 Tablero de control institucional. 30.2 Sistema informático relacionado con el PED, Programa Sectorial, POA, MIR. | 80 |
| | QUINTA. SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA. | | 73 |
| 31 | Se realizan las acciones correctivas y preventivas que contribuyen a la eficiencia y eficacia de las operaciones, así como la supervisión permanente de los cinco componentes de control interno; | 31.1 Evaluaciones. 31.2 Sistema de Procesos y Procedimientos. 31.3 Informe de Auditoría. 31.4 Solventación de Observaciones. 31.5 PTCI. 31.6 PTAR. 31.7 COCODI. 31.8 Actas de sesiones trimestrales. 31.9 Informe Anual del Estado que Guarda el SCII. | 60 |
| 32 | Los resultados de las auditorías de instancias fiscalizadoras de cumplimiento, de riesgos, de funciones evaluaciones y de seguridad sobre Tecnologías de la Información, se utilizan para retroalimentar a cada uno de los responsables y mejorar el proceso; y | 32.1 Matriz de Riesgos. 32.2 Evaluaciones. 32.3 Procesos y Procedimientos. 32.4 Auditorías a los procesos sustantivos y adjetivos de la institución (Instancias Fiscalizadoras). 32.5. Atención de observaciones y recomendaciones. 32.6 Oficios de Instrucción. 32.8 Oficios; y 32.9 Acuerdos. 32.10 Actas de Sesiones Órganos Colegiados, Juntas de Gobierno, COCODI, CEPCI. | 80  |



UTP
SISTEMA DISTRIBUIDO DE INVESTIGACIÓN
Y ESTUDIOS PROFESIONALES

SINALOA
CONSEJO DEL ESTADO

SEP
SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA

XXX ANIVERSARIO
UETT

UTESQ
UNIVERSIDAD
TECNOLÓGICA
DE ESCUINAPA

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

| | | | |
|----|---|---|-----------|
| 33 | Se llevan a cabo evaluaciones del control interno de los procesos sustantivos y administrativos por parte del Titular de la Institución y la Administración, Órgano Fiscalizador o de una instancia independiente para determinar la suficiencia y efectividad de los controles establecidos. | 33.1 Programación de Auto Evaluación del Control Interno. | 80 |
| | | | |
| | | CUMPLIMIENTO GENERAL | 71 |
| | Fecha de elaboración noviembre de 2021 | | |
| |  ELABORÓ DRA. MARCELA REBECA CONTRERAS LOERA RESPONSABLE DEL PROCESO | | |

**ENTE:** UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA**NOMBRE DEL PROCESO:** Desarrollar proyectos de mantenimiento y construcción internos con los recursos asignados**EJERCICIO:2021****EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL**

| No. de Orden | Elemento de Control | Evidencia Documental y/o Electrónica Medios de Verificación | % de Cumplimiento |
|--------------|--|--|-------------------|
| | PRIMERA. AMBIENTE DE CONTROL. | | 73 |
| 1 | Los servidores públicos de la Institución, conocen y aseguran en su área de trabajo el cumplimiento de metas y objetivos, visión y misión institucionales (Institucional); | 1.1 Elaboración y difusión del Programa Anual de Trabajo (PTCI). 1.2 Difusión de la misión y visión. 1.3 Curso de inducción de misión y visión al personal de nuevo ingreso | 100 |
| 2 | Los objetivos y metas institucionales derivados del plan estratégico están comunicados y asignados a los encargados de las áreas y responsables de cada uno de los procesos para su cumplimiento (Institucional); | 2.1 Programa Sectorial. 2.2 Programa Institucional. 2.3 Programa Operativo Anual (POA). 2.4 Capacitaciones en materia del PED, Programa Sectorial y/o Programa Institucional. | 75 |
| 3 | La Institución cuenta con un Comité de Ética y de Prevención de Conflictos de Interés formalmente establecido para difundir y evaluar el cumplimiento del Código de Ética y de Conducta; se cumplen con las reglas de integridad para el ejercicio de la función pública y sus lineamientos generales (Institucional); | 3.1 Acuerdo de Creación del Comité de Ética y de Prevención de Conflictos de Interés (CEPCI), y Actas de Sesiones Ordinarias. 3.2 Manual de Procedimientos. 3.3 Declaraciones de Conflictos de Intereses. 3.4 Matriz y Mapa de Riesgos. | 75 |
| 4 | Se aplican, al menos una vez al año, encuestas de clima organizacional, se identifican áreas de oportunidad, determinan acciones de mejora, dan seguimiento y evalúan sus resultados (Institucional); | 4.1 Encuesta de Clima Organizacional 4.2 Plan de mejora derivado de la aplicación de la encuesta. | 50 |
| 5 | La estructura organizacional define la autoridad y responsabilidad, segrega y delega funciones, delimita facultades entre el personal que autoriza, ejecuta, vigila, evalúa, registra o contabiliza las transacciones de los procesos; | 5.1 Presentación Estructura Organizacional. 5.2 Manual de Organización. 5.3 Manual de Procedimientos. 5.4 Reglamento Interior Actualizado. | 75 |



| | | | |
|----|---|---|-----|
| 6 | Los perfiles y descripciones de puestos están actualizados conforme a las funciones y alineados a los procesos (Institucional); | 6.1 Presentación Estructura Organizacional. 6.2 Manual de Organización. 6.3 Manual de Procedimientos. 6.4 Reglamento Interior Actualizado. 6.5 Descripción de Perfiles de Puestos. | 60 |
| 7 | El manual de organización y el de procedimientos de las unidades administrativas que intervienen en los procesos está alineado a los objetivos y metas institucionales y se actualizan con base en sus atribuciones y responsabilidades establecidas en la normatividad aplicable; y | 7.1 Manual de Procesos. 7.2 Manual de Organización. 7.3 Publicación del Manual de Organización. 7.4 PED. 7.5 Programa Sectorial o Institucional. 7.6 Reglamento Interior. | 80 |
| 8 | Se opera en el proceso un mecanismo para evaluar y actualizar el control interno (políticas y procedimientos), en cada ámbito de competencia y nivel jerárquico. | 8.1 Acta de instalación y sesiones del Comité de Control y Desempeño Institucional. 8.2 Cuestionario de Auto Evaluación del Control Interno. 8.3 PTCI. | 66 |
| | SEGUNDA. ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS. | | 85 |
| 9 | Se aplica la metodología establecida en cumplimiento a las etapas para la Administración de Riesgos, para su identificación, descripción, evaluación, atención y seguimiento, que incluya los factores de riesgo, estrategias para administrarlos y la implementación de acciones de control; | 9.1 Acta de sesión del Grupo de Trabajo para integrar la Matriz y el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR). 9.2 Designación de Enlace de Administración de Riesgos. 9.3 Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR). 9.4 Matriz y Mapa de Riegos. 9.5 Reporte de Avance Trimestral. | 90 |
| 10 | Las actividades de control interno atienden y mitigan los riesgos identificados del proceso, que pueden afectar el logro de metas y objetivos institucionales, y éstas son ejecutadas por el servidor público facultado conforme a la normatividad; | 10.1 Programa de Administración de Riesgos (PTAR). 10.2 Matriz y Mapa de Riegos. 10.3 Reporte de Avance Trimestral. | 100 |
| 11 | Existe un procedimiento formal que establezca la obligación de los responsables de los procesos que intervienen en la administración de riesgos; y | 11.1 Programa de Administración de Riesgos PTAR. 11.2 Matriz y Mapa de Riegos. 11.3 Reporte de Avance Trimestral. 11.4 Seguimiento al PTAR. | 75 |



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

| | | | |
|----|---|--|----|
| 12 | Se instrumentan en los procesos acciones para identificar, evaluar y dar respuesta a los riesgos de corrupción, abusos y fraudes potenciales que pudieran afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales. | 12.1 Riesgos de corrupción identificados en la Matriz de Administración de Riesgos. 12.2 Programa de Trabajo de Administración de Riesgos PTAR. 12.3 Acta de instalación del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI). 12.4 Seguimiento al PTAR. | 75 |
| | TERCERA. ACTIVIDADES DE CONTROL. | | 56 |
| 13 | Se seleccionan y desarrollan actividades de control que ayudan a dar respuesta y reducir los riesgos de cada proceso, considerando los controles manuales y/o automatizados con base en el uso de TIC's; | 13.1 Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR). 13.2 Informes Trimestrales. | 80 |
| 14 | Se encuentran claramente definidas las actividades de control en cada proceso, para cumplir con las metas comprometidas con base en el presupuesto asignado del ejercicio fiscal; | 14.1 Reportes de avances del POA. 14.2 MIR. 14.3 Reporte que pida SAF para corroborar o dar seguimiento al ejercicio del presupuesto. 14.4 Manual de Contabilidad Gubernamental. 14.5 Manual de Procesos y Procedimientos. 14.6 Políticas Administrativas. 14.7 Sistemas de Procesos y Procedimientos (TIC's). | 30 |
| 15 | Se tienen en operación los instrumentos y mecanismos del proceso, que miden su avance, resultados y se analizan las variaciones en el cumplimiento de los objetivos y metas Institucionales; | 15.1 Reporte de avances del POA. 15.2 Reporte de avance del Programa Sectorial. 15.3 MIR. 15.4 Sistema de Indicadores Institucional. | 33 |
| 16 | Se tienen establecidos estándares de calidad, resultados, servicios o desempeño en la ejecución de los procesos; | 16.1 Normas ISO. 16.2 Nom's. 16.3 Manuales de Procedimientos. | 0 |
| 17 | Se establecen en los procesos, mecanismos para identificar y atender la causa raíz de las observaciones determinadas por las diversas instancias de fiscalización, con la finalidad de evitar su recurrencia; | 17.1 PTAR. 17.2 COCODI. 17.3 Informes Trimestrales COCODI. | 50 |



| | | | |
|----|--|--|----|
| 18 | Se identifica en los procesos la causa raíz de las debilidades de control interno determinadas, con prioridad en las de mayor importancia, a efecto de evitar su recurrencia e integrarlas a un Programa de Trabajo de Control Interno para su seguimiento y atención; | 18.1 Acta de instalación del Comité de Control y Desempeño Institucional. 18.2 Seguimiento al PTAR. 18.3 Presentación de seguimiento de riesgos en el Comité. 18.4 PTCI. | 60 |
| 19 | Se evalúan y actualizan en los procesos las políticas, procedimientos, acciones, mecanismos e instrumentos de control; | 19.1 Manual de Procedimientos Actualizado. 19.2 Código de Conducta Actualizado. 19.3 Última actualización de normatividad interna. | 66 |
| 20 | Las recomendaciones y acuerdos de los Comités Institucionales, relacionados con cada proceso, se atienden en tiempo y forma, conforme a su ámbito de competencia; | 20.1 COCODI. 20.2 PTCI. 20.3 PTAR. 20.4 Base de datos de seguimiento a acuerdos COCODI. 20.5 Informes de Avance Trimestral del COCODI. 20.6 Actas COCODI 20.7 Actas de Comités: - Ética y Prevención de Conflictos de Interés - Obras Públicas - Adquisiciones - Transparencia - Desarrollo Urbano. | 70 |
| 21 | Existen y operan en los procesos actividades de control desarrolladas mediante el uso de TIC's; | 21.1 Sistemas Informáticos de solicitudes de servicios. 21.2 Planes de recuperación en caso de desastres. 21.3 Control de Inventarios de recursos humanos, Contabilidad Gubernamental. 21.4 Relación de sistemas informáticos institucionales. | 70 |
| 22 | Se identifican y evalúan las necesidades de utilizar TIC's en las operaciones y etapas del proceso, considerando los recursos humanos, materiales, financieros y tecnológicos que se requieren; | 22.1 Plan de Trabajo de Desarrollo de Tecnología de la Información. 22.2 Relación de sistemas institucionales. 22.3 Programa de adquisiciones de software y equipo informático. | 66 |



| | | | |
|----|--|--|-----|
| 23 | En las operaciones y etapas automatizadas de los procesos se cancelan oportunamente los accesos autorizados del personal que causó baja , tanto a espacios físicos como a TIC's; y | 23.1 Solicitudes de Bajas definitivas y cancelación de accesos físicos y electrónicos a los sistemas informáticos institucionales. | 70 |
| 24 | Se cumple con las políticas y disposiciones establecidas para la Estrategia Digital en los procesos de gobernanza, organizacional y de entrega, relacionados con la planeación, contratación y administración de bienes y servicios de TIC's y con la seguridad de la información (Institucional TIC's). | 24.1 Relación de sistemas informáticos institucionales. 24.2 Lineamientos y/o políticas para el uso de tecnologías. 24.3 Expediente de procesos de adquisiciones. 24.4 Licencias y contratos para el funcionamiento y/o mantenimiento de las TIC's. | 75 |
| | CUARTA. INFORMAR Y COMUNICAR. | | 70 |
| 25 | Existe en cada proceso un mecanismo para generar información relevante y de calidad (accesible, correcta, actualizada, suficiente, oportuna, válida y verificable), de conformidad con las disposiciones legales y administrativas aplicables; | 25.1 Indicadores de PED, Programa Sectorial, POA, MIR. 25.2 Relación de Sistemas informáticos institucionales. 25.3 Actas COCODI. 25.4 Indicadores relacionados a los sistemas informáticos Institucionales (Reportes). | 50 |
| 26 | Se tiene implantado en cada proceso un mecanismo o instrumento para verificar que la elaboración de informes, respecto del logro del plan estratégico, objetivos y metas institucionales, cumplan con las políticas, lineamientos y criterios institucionales establecidos; | 26.1 Avances de cumplimiento del PED, Programa Sectorial o Institucional, POA, MIR, avances de informe de gobierno. 26.2 Sistema de Evaluación al Desempeño. | 80 |
| 27 | Dentro del sistema de información se genera de manera oportuna, suficiente y confiable, información sobre el estado de la situación contable y programático-presupuestal del proceso; | 27.1 Aplicación presupuestal. 27.2 Estados presupuestales. 27.3 Informes Financieros. 27.4 Reportes e informes del sistema de contabilidad gubernamental y/o de información financiera de la institución. | 100 |

| | | | |
|----|---|--|----|
| 28 | Se cuenta con el registro de acuerdos y compromisos, correspondientes a los procesos, aprobados en las reuniones del Órgano de Gobierno, de Comités Institucionales y de grupos de alta dirección, así como de su seguimiento, a fin de que se cumplan en tiempo y forma; | 28.1 Registro de Acuerdos del Órgano de Gobierno. 28.2 Minutas del Órgano de Gobierno. 28.3 Minutas de: COCODI, CEPCI, COP. CA. 28.4 Base de datos de seguimiento de acuerdos. | 80 |
| 29 | Se tiene implantado un mecanismo específico para el registro, análisis y atención oportuna y suficiente de quejas y denuncias (Institucional); y | 29.1 Informes sobre mecanismos de registro y atención de quejas y denuncias (descripción del mecanismo). 29.2 Informe de la atención de quejas y denuncias. | 30 |
| 30 | Se cuenta con un sistema de Información que de manera integral, oportuna y confiable permite a la alta dirección y, en su caso, al Órgano de Gobierno realizar seguimientos y tomar decisiones (Institucional). | 30.1 Tablero de control institucional. 30.2 Sistema informático relacionado con el PED, Programa Sectorial, POA, MIR. | 80 |
| | QUINTA. SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA. | | 73 |
| 31 | Se realizan las acciones correctivas y preventivas que contribuyen a la eficiencia y eficacia de las operaciones, así como la supervisión permanente de los cinco componentes de control interno; | 31.1 Evaluaciones. 31.2 Sistema de Procesos y Procedimientos. 31.3 Informe de Auditoría. 31.4 Solventación de Observaciones. 31.5 PTCI. 31.6 PTAR. 31.7 COCODI. 31.8 Actas de sesiones trimestrales. 31.9 Informe Anual del Estado que Guarda el SCII. | 60 |
| 32 | Los resultados de las auditorías de instancias fiscalizadoras de cumplimiento, de riesgos, de funciones evaluaciones y de seguridad sobre Tecnologías de la Información, se utilizan para retroalimentar a cada uno de los responsables y mejorar el proceso; y | 32.1 Matriz de Riesgos. 32.2 Evaluaciones. 32.3 Procesos y Procedimientos. 32.4 Auditorías a los procesos sustantivos y adjetivos de la institución (Instancias Fiscalizadoras). 32.5. Atención de observaciones y recomendaciones. 32.6 Oficios de Instrucción. 32.8 Oficios; y 32.9 Acuerdos. 32.10 Actas de Sesiones Órganos Colegiados, Juntas de Gobierno, COCODI, CEPCI. | 80 |



UT
y
S

SINALOA

SEP

XXX ANIVERSARIO
UTT

UTESO
Cultura

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

| | | | |
|----|---|---|----|
| 33 | Se llevan a cabo evaluaciones del control interno de los procesos sustantivos y administrativos por parte del Titular de la Institución y la Administración, Órgano Fiscalizador o de una instancia independiente para determinar la suficiencia y efectividad de los controles establecidos. | 33.1 Programación de Auto Evaluación del Control Interno. | 80 |
| | | CUMPLIMIENTO GENERAL | 71 |
| | Fecha de elaboración noviembre de 2021 | | |
| |  ELABORÓ ARQ. SERGIO GASTÓN ROBLES OLETA RESPONSABLE DEL PROCESO | | |