



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

Diez años formando profesionistas de éxito

OFICIO UTESC-RECT-02-00-47/2023

ASUNTO: Entrega de Elementos de Control COCODI

Escuinapa, Sinaloa, 13 de febrero de 2023

DRA. MARÍA GUADALUPE RAMÍREZ ZEPEDA
SECRETARIA DE TRANSPARENCIA Y RENDICIÓN DE CUENTAS
DEL ESTADO DE SINALOA
PRESENTE. -

En cumplimiento a lo establecido por el Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa, publicado en el Órgano Oficial "El Estado de Sinaloa" fecha 11 de agosto de 2017, me permito hacer llegar los elementos de control del Sistema de Control Interno Institucional, que a la fecha se encuentran pendientes de entregar a ese Secretaría, y me refiero a lo siguiente:

Ejercicio 2022

1. Cuarta reunión trimestral del COCODI
2. Reporte de Avance Trimestral de Riesgos del Programa de Control Interno, cuarto trimestre.
3. Reporte de Avance Trimestral del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos cuarto trimestre.
4. Informe anual del Estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional.
5. Reporte Anual de comportamiento de Riesgos

Sin más por el momento, me despido, no sin antes enviarle un cordial saludo.

ATENTAMENTE

DR. JUAN MANUEL MENDOZA GUERRERO
RECTOR



C.c.p. Lic. Jesús Enrique Vega Félix, Coordinador de Control, Evaluación y Vinculación,
Secretaría de Transparencia y Rendición de Cuentas
C.c.p. Archivo



SINALOA
GOBIERNO DEL ESTADO



SEP
SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

Diez años formando profesionistas de éxito

INFORME ANUAL DEL ESTADO QUE GUARDA EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA 2022

Febrero del 2023



SINALOA



SEP
SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

Diez años formando profesionistas de éxito

El presente Informe Anual 2022 del estado que guarda el Control Interno Institucional, tiene como base los resultados obtenidos en la aplicación de la Evaluación Anual 2022, aplicada por los responsables de las Unidades Administrativas, dueños de los procesos prioritarios seleccionados para su evaluación. Los procesos evaluados son: **1. Diseñar e implementar estrategias que permitan alcanzar los niveles de eficacia y eficiencia educativa de la institución, 2. Gestionar y Administrar de Recursos Materiales y Financieros, 3.- Atender a Usuarios para sugerencias y quejas, 4. Elaborar, Evaluar y Reportar los Indicadores, 5. Establecer los vínculos con los sectores empresariales, sociales políticos, culturales, etcétera, con los que la Universidad pudiera tener relaciones en cumplimiento de sus funciones, 6. Controlar las Inscripciones, 7. Elaborar Contratos e Instrumentos Jurídicos, 8. Contratar Personal, 9. Cubrir y difundir eventos y actividades institucionales y 10. Desarrollar proyectos internos con los recursos asignados.**

Se utilizaron como referencia técnica los 33 elementos de Control de las **5 Normas Generales de Control Interno**, contempladas en el Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa, publicado el día 11 de agosto del 2017.

Los resultados de la evaluación y las propuestas de mejora continua para fortalecer el Control Interno Institucional, se precisan en el presente informe, atendiendo los requisitos de presentación y apartados señalados en el mencionado Acuerdo.

I. Aspectos relevantes derivados de la evaluación del Sistema de Control Interno Institucional (SCII)

- a) Porcentaje de cumplimiento general de los elementos de control y por cada norma general de control interno.

Primera Norma: Ambiente de Control	Elemento de Control	% de Cumplimiento
	1	100
	2	25
	3	90
	4	40
	5	90
	6	70



SINALOA



SEP
SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

Diez años formando profesionistas de éxito

	7	74
	8	66
Cumplimiento de la Norma		
Segunda Norma: Administración de Riesgos	Elemento de Control	% de Cumplimiento
	9	90
	10	100
	11	100
	12	75
Cumplimiento de la Norma		91
Tercera Norma: Actividades de Control	Elemento de Control	% de Cumplimiento
	13	100
	14	25
	15	25
	16	20
	17	50
	18	75
	19	80
	20	71
	21	75
	22	33
	23	70
	24	60
Cumplimiento de la Norma		57
Cuarta Norma: Informar y Comunicar	Elemento de Control	% de Cumplimiento
	25	50
	26	50
	27	100
	28	75
	29	50
	30	0

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

Diez años formando profesionistas de éxito

Cumplimiento de la Norma		54
Quinta Norma: Supervisión y Mejora Continua	Elemento de Control	% de Cumplimiento
	31	60
	32	60
	33	80
Cumplimiento de la Norma		67
PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO GENERAL 68%		

- b) Elementos de control con evidencia documental y/o electrónica, suficiente para acreditar su existencia y operación, por cada norma general de control interno.

NORMA	Elementos de Control suficiente
Primera Norma: Ambiente de Control	1,2,3,5,6,7 y 8
Segunda Norma: Administración de Riesgos	9 10, y 12
Tercera Norma: Actividades de Control	15, 18, 19, 20, 21, 23 y 24
Cuarta Norma: Informar y Comunicar	25,26,27,28 y 30
Quinta Norma: Supervisión y Mejora Continua	32 y 33

- c) Elementos de control con evidencia documental y/o electrónico, inexistente o insuficiente para acreditar su implementación, por cada norma general de control interno.

NORMA	Elementos de Control inexistentes o insuficientes
Primera Norma: Ambiente de Control	4
Segunda Norma: Administración de Riesgos	10 y 11
Tercera Norma: Actividades de Control	13,14,16,17,18,19 y 22
Cuarta Norma: Informar y Comunicar	29
Quinta Norma: Supervisión y Mejora Continua	31

- d) Debilidades o áreas de oportunidad en el Sistema de Control Interno Institucional.



SINALOA



SEP
SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

Diez años formando profesionistas de éxito

- Actualización de los Procesos y Procedimientos, alineados al Plan Institucional de Desarrollo 2022-2027.
- Operación de los procedimientos actualizados, evaluando resultados para su mejora continua.
- Gestión de Publicación del Manual de Organización Institucional.
- Actualización de Normativa operativa.
- Formalización de la Administración de Riesgos, con seguimiento y evaluación permanente, del cumplimiento de las acciones de control, establecidas en el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR).
- Comunicación oportuna y permanente de los Programas de Trabajo de Control Interno (PTCI) y de Administración de Riesgos (PTAR) a los responsables de cada de acción de control.
- Operación del Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés, en tiempo y forma.
- Comunicación eficaz y oportuna de acuerdos a los responsables operativos.
- Aplicación de la encuesta del clima organizacional, para la determinación de acciones específicas tangibles de mejora institucional.
- Establecimiento, operación y evaluación de mecanismos que identifiquen con anticipación posibles observaciones de incumplimiento y omisión detectadas por instancias fiscalizadores, atendiendo y corrigiendo las causas de origen de las mismas.
- Capacitación a personal operativo, directivo y estratégico para el fortalecimiento de herramientas efectivas para cada uno de los 33 elemento de control interno.
- Operación del mecanismo institucional para la recepción y atención de quejas y denuncias.
- Aplicar medidas correctivas de acuerdo con el Sistema de Procesos y Procedimientos. Realizar el Informe Anual del Estado que Guarda el SCII.
- Implementar y realizar evaluación y fiscalización de tecnologías de información, en materia de Procesos y Procedimientos.

II. Resultados relevantes alcanzados con la implementación de las acciones de mejora comprometidas en el año inmediato anterior en relación con los esperados, indicando en su caso, las causas por las cuales no se cumplió en tiempo y forma la totalidad de las acciones de mejora propuesta en el PTCI del ejercicio inmediato anterior.

El Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI) para el ejercicio 2022, presentado con fecha 08 de enero del 2022 a la STRC.

EL PTCI 2022 estableció 16 acciones de mejora para atender las debilidades más relevantes detectadas en la Evaluación Anual, con los siguientes resultados alcanzados:

Acciones de mejora	Resultados relevantes y/o causas de incumplimiento total de acciones
Actualización de Procesos Institucionales	Los procesos siguen en actualización constante.
Actualización de procedimientos prioritarios incorporando la Administración de Riesgos en los mismos	Acción concluida al 100%.



SINALOA



SEP
SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

Diez años formando profesionistas de éxito

Actualización del Reglamento Interior y Manual Organización Institucional	Acción concluida al 75%, pendiente la publicación del manual de organización.
Actualización de Normatividad operativa	En proceso la elaboración de una propuesta del inventario de normatividad ante el Plan Estatal de Simplificación Administrativa y Regulatoria, una vez que se publique los reglamentos y manuales.

Acciones de mejora	Resultados relevantes y/o causas de incumplimiento total de acciones
Aplicación, evaluación y seguimiento de la encuesta del clima organizacional	Acción concluida al 75% falta dar seguimiento y elaborar plan de trabajo
Operación documentada de los controles Internos para evitar observaciones por instancias fiscalizadoras	Acción concluida al 100%
Capacitación permanente al personal que participa en la evaluación al Control Interno.	Acción concluida al 100%
Operación documentada de los controles Internos para la operación de procesos y procedimientos institucionales.	Acción concluida al 75% en proceso de publicación
Actualización de Tablas y Perfiles de puestos Docentes- Administrativos, incluyendo al Personal Directivo y Mandos Medios	Acción implementada en un 50%
Implementación de las tablas de perfil actualizadas, para el ingreso de personal administrativo, de apoyo, Mandos Medios y Directivos	Acción implementada en un 50%

Acciones de mejora	Resultados relevantes y/o causas de incumplimiento total de acciones
Evaluación a través de procedimiento documentado al cumplimiento de las políticas y disposiciones para la estrategia digital	Acción concluida al 100%
Actualización de herramientas digitales para la aplicación de controles internos	Acción concluida al 100%
Actualización y formalización del uso de correos electrónicos oficiales a docentes, alumnos y personal administrativo.	Acción concluida al 100%

Acciones de mejora	Resultados relevantes y/o causas de incumplimiento total de acciones
--------------------	--



SINALOA



SEP

SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

Diez años formando profesionistas de éxito

Seguimiento a los mecanismos de comunicación interna de las áreas estratégicas a las directivas y operativas respecto de los acuerdos y compromisos derivados de reuniones de órganos de gobierno y de comité institucionales	Acción concluida al 100%
Comunicación oportuna y permanente de las acciones de los Programas de Trabajo de Control Interno (PTCI) y de Administración de Riesgos (PTAR) a los responsables de cada acción de control.	Acción concluida al 100%
Elaboración de la Matriz de Riesgos Institucionales y PTAR 2022	Acción concluida al 100%
Operación permanente del Comité de Ética y de Prevención de Conflictos de Interés	Acción concluida al 100%

III. Compromiso de cumplir en tiempo y forma las acciones de mejora que conforman el PTCI.

Se establece el compromiso de cumplir en tiempo y forma, las acciones de mejora para el Control Interno Institucional, elaborándose el PTCI 2022, donde se programan las acciones no concluidas en el 2022.

Asimismo, se informa que, se encuentra en elaboración del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2022, atendiendo los riesgos detectados por algunas áreas administrativas de Oficinas Generales, en la construcción de la Matriz de Riesgos Institucional.

Con lo anterior, se atiende la disposición de presentar el **Informe Anual 2022 del Estado** que guarda el Sistema de Control Interno de la Universidad Tecnológica de Escuinapa.

ATENTAMENTE

DR. JUAN MANUEL MENDOZA GUERRERO

RECTOR



SINALOA
GOBIERNO DEL ESTADO



SEP
SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

Diez años formando profesionistas de éxito

REPORTE ANUAL DEL COMPORTAMIENTO DE LOS RIESGOS 2022

I. Riesgos con cambios en la valoración final de probabilidad de concurrencia y grado de impacto, los modificados en su conceptualización y los nuevos riesgos.

En el proceso de administración de riesgos del ejercicio 2022, la Universidad Tecnológica de Escuinapa identificó 10 riesgos en las diferentes áreas administrativas, implementando 23 acciones que se estuvieron trabajando, durante los trimestres para contrarrestar los efectos de los riesgos.

Cada una de las unidades administrativas se hizo cargo de dar seguimiento a su factor de riesgo identificado, implementando las estrategias pertinentes para mantener bajo control las posibles amenazas.

Lo anterior, a través de reportes mensuales, en donde se indicaron las estrategias, además de dar seguimiento a cada una de las acciones planteadas, por los titulares de los departamentos involucrados.

Al finalizar, el último trimestre, los riesgos mostraron cambios en la valoración final de probabilidad de ocurrencia, así como en el grado de impacto, que se considerarán en la próxima matriz del 2023.

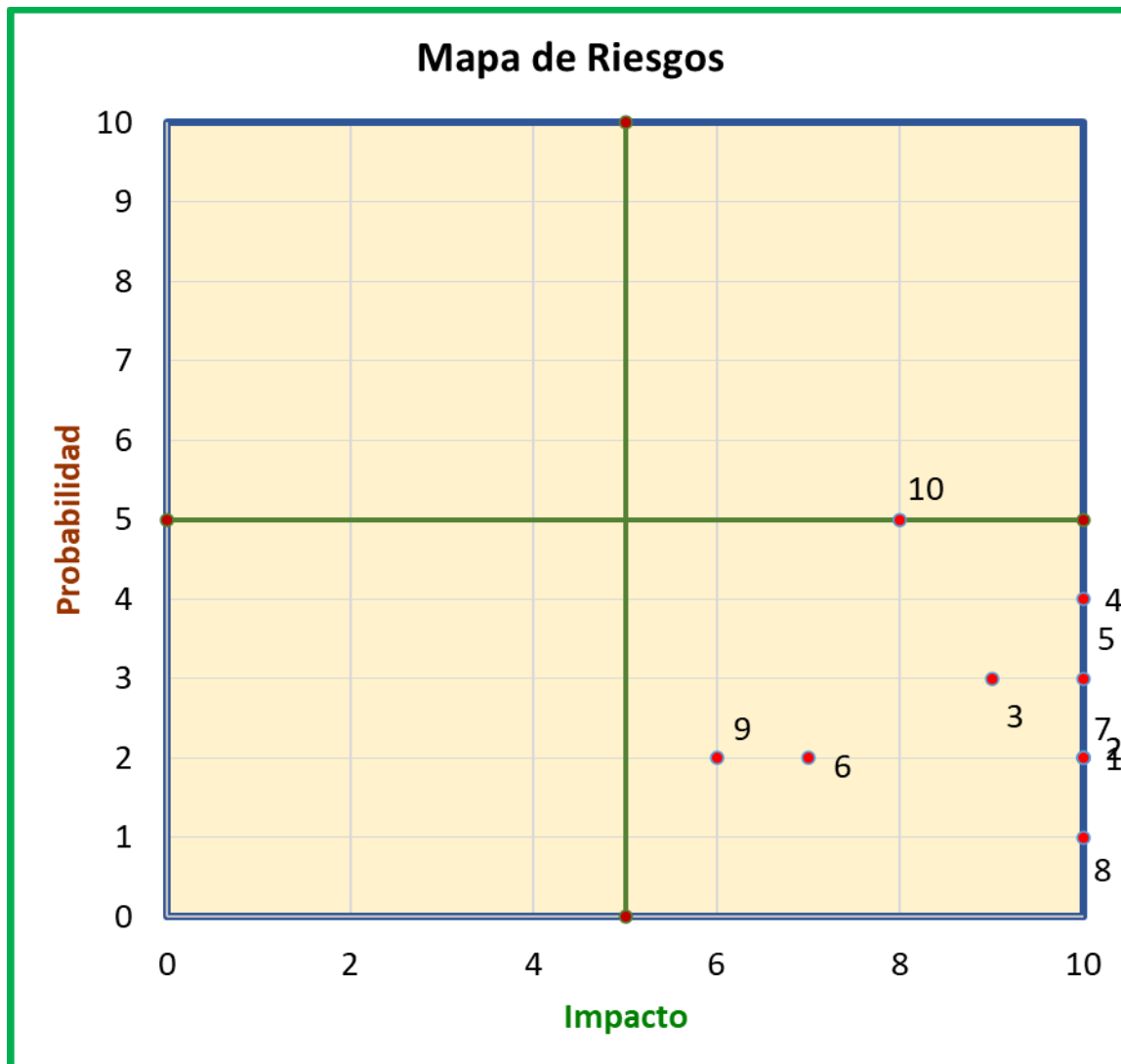
II. Comparativo del total de riesgos por cuadrante.

El seguimiento al cumplimiento de los riesgos, muestra que el total de los 10 riesgos, tuvieron la aplicación adecuada de las estrategias y acciones de control, logrando culminar como riesgos controlados.

III. Variación del total de riesgos por cuadrante.

Cuadrante	Número de riesgos al inicio del 2022	Número de riesgos al término del 2022	% de avance promedio al cierre del 2022
I	1	1	100%
II			
III	9	9	100%
IV			
TOTAL	10		100%

Variación de los riesgos por cuadrante:



I. Conclusiones sobre los resultados alcanzados en relación con los esperados, tanto cuantitativos como cualitativos de la admiración de riesgos.

Las acciones de control implementadas por las unidades administrativas responsables de los riesgos plasmados en el PTAR 2022, permitieron que se mantuvieran bajo control los riesgos. Hay que resaltar que, para lograr este objetivo, se tuvo el compromiso y disposición para el trabajo en equipo de los responsables, quienes de manera mensual elaboraron sus reportes, mismos que sirvieron de base para la presentación trimestral ante el COCODI, quien se encargó de dar seguimiento y aprobación para concretar los objetivos.

Es importante mencionar que el porcentaje general del cumplimiento de administración de los 10 riesgos fue del 100%.

Riesgo	2022_1 La falta de coordinación y planeación de las estrategias en tiempo y forma.
---------------	--

Número de factor:	1.1
Descripción:	Falta de seguimiento de los planes académicos de los programas educativos.
Acciones comprometidas:	Supervisión de planeaciones a docentes de las diferentes asignaturas.
Acciones realizadas:	Evidencia de planeaciones de acuerdo al programa académico.

Número de factor:	1.2
Descripción:	Reprobación de estudiantes.
Acciones comprometidas:	Implementar acciones pertinentes para evitar la reprobación de estudiantes.
Acciones realizadas:	Elaboración de plan de acción para apoyar académicamente e implementación de programa de tutorías.

Número de factor:	1.3
Descripción:	Deserción Académica.
Acciones comprometidas:	Activar acciones de apoyo implementadas por el departamento de tutorías de manera conjunta con encargados de carrera.
Acciones realizadas:	Programa de tutorías.

Número de factor:	1.4
Descripción:	No cumplir con la acreditación de programas académicos.
Acciones comprometidas:	Realizar las acciones necesarias para cumplir con los parámetros de acreditación de los organismos evaluadores.
Acciones realizadas:	Seguimiento a cronograma planteado por los organismos evaluadores.

Número de factor:	1.5
Descripción:	No mantener la acreditación de los programas educativos.
Acciones comprometidas:	Cumplir con las observaciones realizadas por los organismos evaluadores.
Acciones realizadas:	Atender observaciones en tiempo y forma.

Riesgo	2022_2 No recibir los recursos gubernamentales en tiempo y forma.
---------------	---

Número de factor:	2.1
Descripción:	Falta de recursos para la operatividad de la institución.
Acciones comprometidas:	Gestionar en tiempo y forma la entrega de los recursos financieros.
Acciones realizadas:	Entrega y seguimiento de oficios en las instancias correspondientes.

Número de factor:	2.2
Descripción:	Recibir observaciones derivadas de auditoría.
Acciones comprometidas:	Solventar en tiempo y forma los puntos señalados en las observaciones.
Acciones realizadas:	Oficios de solventación y evidencias documentales.

Número de factor:	2.3
Descripción:	No administrar de manera adecuada los recursos proporcionados.
Acciones comprometidas:	Atender los lineamientos de gasto del recurso asignado.
Acciones realizadas:	Revisión de lineamientos establecidos y asesoría con instancias correspondientes.

Riesgo	2022_3 Falta de difusión y espacios de publicación en la página institucional y en el plantel de la existencia del trámite.
---------------	---

Número de factor:	3.1
Descripción:	No dar seguimiento a las quejas y sugerencias.
Acciones comprometidas:	Atender en tiempo y forma las peticiones.
Acciones realizadas:	Reporte de seguimiento de las quejas y sugerencias realizadas en la institución.

Riesgo	2022_4 Falta de generación de información institucional.
---------------	--

Número de factor:	4.1
Descripción:	No obtener información en los departamentos institucionales para obtención de indicadores.
Acciones comprometidas:	Elaborar un cronograma que permita recabar la información necesaria en cada uno de los departamentos para reportar en los distintos programas, que soliciten información de la institución.
Acciones realizadas:	Cronograma de seguimiento.

Número de factor:	4.2
Descripción:	No cumplimiento de los indicadores establecidos en la programación anual de los departamentos.
Acciones comprometidas:	Dar seguimiento puntual a las acciones programas por los departamentos en sus programas de actividades.
Acciones realizadas:	Aplicación de cronograma de actividades.

Riesgo	2022_5 El desinterés de los diversos sectores para adquirir un vínculo con la Universidad.
---------------	--

Número de factor:	5.1
Descripción:	Ausencia de convenios de colaboración.
Acciones comprometidas:	Generar reuniones de trabajo para acordar convenios con empresas e instituciones que beneficien a la comunidad universitaria.
Acciones realizadas:	Firma de convenios de colaboración.

Número de factor:	5.2
Descripción:	Mala relación con empresas e instituciones.
Acciones comprometidas:	Realizar visitas para estrechar lazos de colaboración.
Acciones realizadas:	Reporte de visitas realizadas de manera periódica.

Número de factor:	5.3
Descripción:	No tomar en cuenta a las empresas para elaboración de AST.
Acciones comprometidas:	Invitar a los empleadores a las reuniones de trabajo y elaboración de Análisis de la Situación del Trabajo.
Acciones realizadas:	Minutas de trabajo, listas de asistencia, oficios de invitación.

Riesgo	2022_6 Que no haya aspirantes a alumnos inscritos.
---------------	--

Número de factor:	6.1
Descripción:	Bajo número de estudiantes de nuevo ingreso.
Acciones comprometidas:	Reforzar campañas de promoción institucional.
Acciones realizadas:	Generación de volantes y trípticos informativos para agilizar el proceso de inscripción.

Número de factor:	6.2
Descripción:	Desinterés de alumnos inscritos (grados avanzados) por dar seguimiento a trámites de reinscripción anual.
Acciones comprometidas:	Trabajar de manera conjunta con encargados de carrera para motivar a los jóvenes a realizar sus trámites.
Acciones realizadas:	Elaboración de oficios personalizados y volantes informativos del trámite.

Riesgo	2022_7 La falta de expedientes que contiene la información a plasmar en los contratos o instrumentos jurídicos.
---------------	---

Número de factor:	7.1
Descripción:	No contar con información precisa para elaboración de contratos.
Acciones comprometidas:	Contar con una base de datos y archivos actualizados que permitan garantizar este proceso.
Acciones realizadas:	Base de datos y expedientes.

Número de factor:	7.2
Descripción:	Demora en la elaboración de instrumentos jurídicos.
Acciones comprometidas:	Contar con una base de datos y archivos actualizados que permitan garantizar este proceso.
Acciones realizadas:	Base de datos y expedientes.

Número de factor:	7.3
Descripción:	Atención de juicios.
Acciones comprometidas:	Contratación de abogado externo o auxiliar jurídico.
Acciones realizadas:	Contratación o propuesta de rectoría.

Riesgo	2022_8 Inexistencia de interés a aspirar a los cargos vacantes (administrativos y docentes).
---------------	--

Número de factor:	8.1
Descripción:	Declaratoria desierta de convocatoria para puestos docentes o administrativos.
Acciones comprometidas:	Especificar los detalles del puesto ofertado y participar en bolsas de empleo.
Acciones realizadas:	Convocatorias.

Riesgo	2022_9 La existencia de eventos simultáneos o en sedes externas a la Universidad.
---------------	---

Número de factor:	9.1
Descripción:	Eventos institucionales simultáneos.
Acciones comprometidas:	Realizar cronograma y agenda de eventos institucionales por carrera, así como una lista de prioridades para la cobertura de los mismos.
Acciones realizadas:	Agenda de eventos por realizarse y programación de cobertura y difusión.

Número de factor:	9.2
Descripción:	Insuficiencia o fallas en herramientas de trabajo para cobertura de eventos.
Acciones comprometidas:	Revisión constante del equipo y reporte en tiempo y forma de anomalías.
Acciones realizadas:	Revisión periódica de los instrumentos de trabajo.

Riesgo	2022_10 Desarrollar proyectos internos con los recursos asignados.
---------------	--

Número de factor:	10.1
Descripción:	Planear y programar sin alineación al presupuesto asignado.
Acciones comprometidas:	Realizar la revisión adecuada de los planes acorde que se han proyectado con el recurso aprobado.
Acciones realizadas:	FAM, Programas alternos aprobados.



SINALOA
GOBIERNO DEL ESTADO



SEP
SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ESCUINAPA

Diez años formando profesionistas de éxito

De conformidad con el acuerdo por el cual se emiten las disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa, publicado en el Periódico Oficial "El estado de Sinaloa" el día 11 de agosto de 2017, y atendiendo el Título Tercero, Capítulo II, numeral 31, se presenta el Reporte Anual del Comportamiento de los Riesgos, con relación a los determinados en la matriz de Administración de Riesgos del ejercicio 2022.

Autorizó:

Revisó:

Dr. Juan Manuel Mendoza Guerrero
Rector UT Escuinapa

Ing. Miguel Ángel Guerrero Quintero
Suplente del Coordinador de Control Interno

Supervisó:

Elaboró:

Mtra. María Rita Molina Labrador
Vocal Ejecutivo del COCODI

MC. Karla Marlen García Villela
Enlace de Administración de Riesgos