



PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2025

AUTOEVALUACIÓN 2024

UNIVERSIDAD ESTATAL DE SONORA

PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2025 AUTOEVALUACIÓN 2024

El Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI) de la Universidad Estatal de Sonora, realizó el proceso de Autoevaluación del Sistema de Control interno, el pasado mes de noviembre del año 2024, siendo evaluados el nivel:

- Estratégico
- Directivo
- Operativo

Iniciamos el proceso enviando la plantilla de personal estableciendo los niveles jerárquicos solicitados.

Posteriormente se informó al personal que participaría en el proceso, brindándole la información necesaria para participar en la autoevaluación.

La Universidad Estatal de Sonora, cumplió en tiempo y forma con la Autoevaluación de Control Interno.

La Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno nos brindaron los resultados.

Resultados:

La evaluación del Control Interno efectuada a la Universidad Estatal de Sonora se realizó el día 05 de noviembre de 2024 a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 74 Servidores Públicos de los niveles estratégico, directivo y operativo, utilizando como referencia técnica el Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal (MICI-APE) y las mejores prácticas en la materia.

La participación activa de los funcionarios y empleados de la Universidad Estatal de Sonora permitió conocer la aplicación del control interno detallado en los siguientes capítulos.

I. NATURALEZA Y ALCANCE DE LA EVALUACIÓN

Al autoevaluar el Control Interno de la Universidad Estatal de Sonora, se consideraron las actividades desarrolladas durante el periodo comprendido de enero a diciembre 2024 basados en los siguientes componentes:

- **Ambiente de control**
- **Administración de riesgos**
- **Actividades de control**
- **Información y comunicación**
- **Supervisión**

La comprensión y revisión de los controles internos implementados para las principales actividades de la Universidad Estatal de Sonora se ejecutó en una reunión dirigida a compartir los nuevos conceptos, componentes y elementos del Sistema de Control Interno, analizar el contenido del cuestionario de evaluación y el método para calificar y valorar las respuestas, así como su análisis después de ser completadas. Se explicó el método utilizado para calificar el cuestionario y los criterios básicos empleados para validar las respuestas por cada componente.

II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO A. CALIFICACIÓN GLOBAL DEL CONTROL INTERNO

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del control interno aplicado a la Universidad Estatal de Sonora corresponden a 74 Autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a nivel estratégico, directivo y operativo.

Componente	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	80 %	Aceptable
Administración de Riesgos	76 %	Regular
Actividades de Control	78 %	Regular
Información y Comunicación	75 %	Regular
Supervisión	77 %	Regular
Total	77 %	Regular

COMPONENTES



La calificación global de la Universidad Estatal de Sonora se valoró con 77 % calificado como regular, por arriba del nivel mínimo aceptable que es 60%, el cual es susceptible de mejoras.

El componente Ambiente de Control (más alto) fue calificado como aceptable y representa el 80 % de la valoración. Por otro lado, el componente Información y Comunicación (más bajo) fue calificado como regular y representa el 75 %. Los resultados por principio de control se detallan en el siguiente capítulo.

El Comité de Control y Desempeño Institucional presentó sus resultados, así mismo se realizó la matriz de los resultados, los cuales fueron revisados y analizados, para posteriormente definir las actividades del programa de trabajo.

El Programa de Trabajo se presentó en la primera sesión del Comité de Control y Desempeño Institucional, siendo autorizado en la sesión:

Componente	Principios	Actividad de Control	Responsable	Avances
C.01 Ambiente de Control.	Principios, Actitudes y Conductas.	Capacitación Normatividad, Código de Ética y Código de Conducta.	Comité de Ética e Integridad UES. Coordinación de Recursos Humanos.	Programa de Capacitación. Enero Inducción Códigos. Febrero a Mayo Capacitación temas Integridad.
	Demostrar Compromiso con la Competencia	Actualización del Manual de Organización.	Secretaría General de Planeación.	Seguimiento a la actualización del Manual.
		Presentación de nuevos Procedimientos de Adquisiciones e Infraestructura.	Secretaría General Administrativa.	Implementación de procedimientos. Seguimiento de procedimientos.
C.02 Administración de Riesgos.	Identificar, Analizar y	Programa de Trabajo.	Coordinador de Control Interno.	Presentación del Programa de la

	Responder Riesgos.	Reuniones de Trabajo.		Administración de Riesgos. Seguimiento. Reuniones de Trabajo.
C.03 Actividades de Control.	Documentar actividades de control.	Actualizar Manual de Procedimientos.	Secretaría General de Planeación.	Seguimiento a la actualización del Manual.
C.04 Informar y Comunicar.	Establecer Líneas de Reporte.	Procedimiento de Quejas y Denuncias.	Coordinación jurídica. Comité de Ética e Integridad.	Presentación del Procedimiento. Seguimiento.
C.05 Supervisión.	Realizar Actividades de Supervisión.	Capacitación en Control Interno.	Coordinador de Control Interno.	Capacitación, Segundo semestre del año.

Las actividades presentadas en el Programa de Trabajo de Control Interno 2025, son áreas de oportunidad de la Universidad Estatal de Sonora.

En cada Sesión del Comité de Control y Desempeño Institucional se presentarán los avances de las actividades.



DRA. MARTHA PATRICIA PATIÑO FIERRO

Presidenta
Rectora



MTRO. JOSÉ ANTONIO ROMERO MONTAÑO

Coordinador Control Interno
Secretario General Administrativo