



INFORME DE RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO 2024

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE HERMOSILLO

DIRECCIÓN GENERAL DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO





CONTENIDO

- I. NATURALEZA Y ALCANCE DE LA EVALUACIÓN**

- II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO**
 - A. Calificación Global del Control Interno
 - B. Resultados por Principio de Control
 - C. Resultados del Control Interno por Nivel de Responsabilidad

- III. RESUMEN DE RESULTADOS DE EVALUACIÓN AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO**



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE HERMOSILLO

INFORME DE AUTO EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

La evaluación del Control Interno efectuada a la Universidad Tecnológica de Hermosillo se realizó el día 11 de noviembre de 2024 a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 31 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 Tecnológica de Hermosillo posibilitó 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 Tecnológica de Hermosillo, 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 Tecnológica de Hermosillo 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.

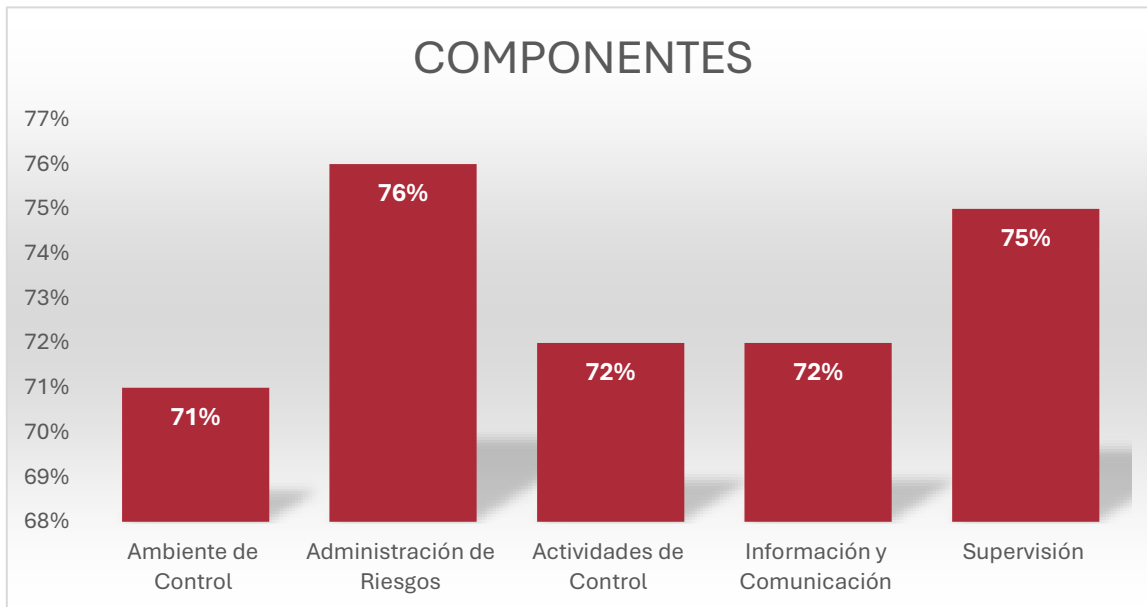
II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

A. CALIFICACIÓN GLOBAL DEL CONTROL INTERNO

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado a la Universidad Tecnológica de Hermosillo, corresponden a 31 Autoevaluaciones realizadas por servidores públicos a niveles estratégico, directivo y operativo.



Componente	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	71 %	Regular
Administración de Riesgos	76 %	Regular
Actividades de Control	72 %	Regular
Información y Comunicación	72 %	Regular
Supervisión o Actividades de Monitoreo	75 %	Regular
Total	73 %	Regular



La calificación global de la Universidad Tecnológica de Hermosillo se valoró con 73 % calificado como Regular, por arriba del nivel mínimo aceptable que es 60%, el cual es susceptible de mejoras.

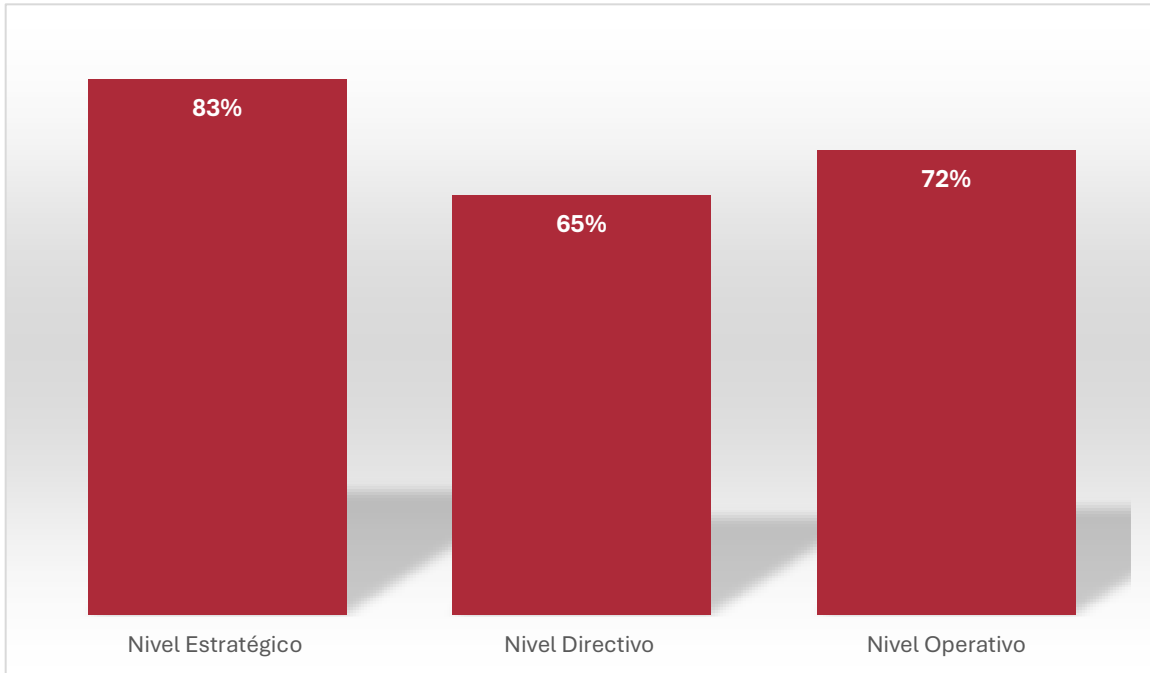
El componente Administración de Riesgos (Más Alto) fue calificado como Regular y representa el 76 % de la valoración. Por otro lado, el componente Ambiente de Control (Más Bajo) fue calificado como Regular y representa el 71 %. Los resultados por principio de control se detallan en el siguiente capítulo.



B. RESULTADOS POR PRINCIPIO DE CONTROL

Componentes y Principios de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	71 %	Regular
P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso.	74 %	Regular
P02. Ejercer la Responsabilidad de Vigilancia.	72 %	Regular
P03. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad.	73 %	Regular
P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional.	65 %	Regular
P05. Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas.	70 %	Regular
Administración de Riesgos	76 %	Regular
P06. Definir Objetivos y Riesgo.	77 %	Regular
P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos.	76 %	Regular
P08. Considerar el Riesgo de Corrupción.	82 %	Aceptable
P09. Identificar, Analizar y Responder al Cambio.	71 %	Regular
Actividades de Control	72 %	Regular
P10. Diseñar Actividades de Control.	73 %	Regular
P11. Diseñar Actividades para los Sistemas de Información.	75 %	Regular
P12. Implementar Actividades de Control.	67 %	Regular
Información y Comunicación	72 %	Regular
P13. Usar Información de Calidad.	71 %	Regular
P14. Comunicar Internamente.	64 %	Regular
P15. Comunicar Externamente.	83 %	Aceptable
Supervisión o Actividades de Monitoreo	75 %	Regular
P16. Realizar Actividades de Supervisión.	73 %	Regular
P17. Evaluar los Problemas y Corregir las Deficiencias.	77 %	Regular
Total	73 %	Regular

C. RESULTADOS DEL CONTROL INTERNO POR NIVEL DE RESPONSABILIDAD



El nivel de responsabilidad valorado con mayor grado de cumplimiento fue el nivel Estratégico con el 83 %, mientras que la calificación menor correspondió al nivel Directivo con el 65 %.



RESUMEN DE RESULTADOS DE EVALUACIÓN AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE HERMOSILLO 2024

Ambiente de Control	Nivel Estratégico	Nivel Directivo	Nivel Operativo	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso.	80 %	66 %	74 %	74 %
P02. Ejercer la Responsabilidad de Vigilancia.	80 %	64 %	NA	72 %
P03. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad.	80 %	63 %	76 %	73 %
P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional.	80 %	59 %	56 %	65 %
P05. Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas.	80 %	64 %	64 %	70 %
Total				71 %
Administración de Riesgos	Nivel Estratégico	Nivel Directivo	Nivel Operativo	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
P06. Definir Objetivos y Riesgo.	80 %	70 %	81 %	77 %
P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos.	80 %	68 %	80 %	76 %
P08. Considerar el Riesgo de Corrupción.	100 %	64 %	81 %	82 %
P09. Identificar, Analizar y Responder al Cambio.	80 %	64 %	67 %	71 %
Total				76 %
Actividades de Control	Nivel	Nivel Directivo	Nivel Operativo	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
P10. Diseñar Actividades de Control.	80 %	64 %	75 %	73 %
P11. Diseñar Actividades para los Sistemas de Información.	80 %	67 %	78 %	75 %
P12. Implementar Actividades de Control.	NA	63 %	72 %	67 %
Total				72 %
Información y Comunicación	Nivel	Nivel Directivo	Nivel Operativo	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
P13. Usar Información de Calidad.	NA	65 %	76 %	71 %
P14. Comunicar Internamente.	60 %	64 %	69 %	64 %
P15. Comunicar Externamente.	100 %	65 %	NA	83 %
Total				72 %
Supervisión o Actividades de Monitoreo	Nivel	Nivel Directivo	Nivel Operativo	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
P16. Realizar Actividades de Supervisión.	80 %	64 %	74 %	73 %
P17. Evaluar los Problemas y Corregir las Deficiencias.	100 %	65 %	64 %	77 %
Total				75 %