



INFORME DE RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO 2024

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE SAN LUIS RÍO
COLORADO

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 SAN LUIS RÍO COLORADO

INFORME DE AUTO EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

La evaluación del Control Interno efectuada a la Universidad Tecnológica de San Luis Río Colorado se realizó el día 13 de noviembre de 2024 a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 28 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 San Luis Río Colorado 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 Tecnológica de San Luis Río Colorado, 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 San Luis Río Colorado 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.

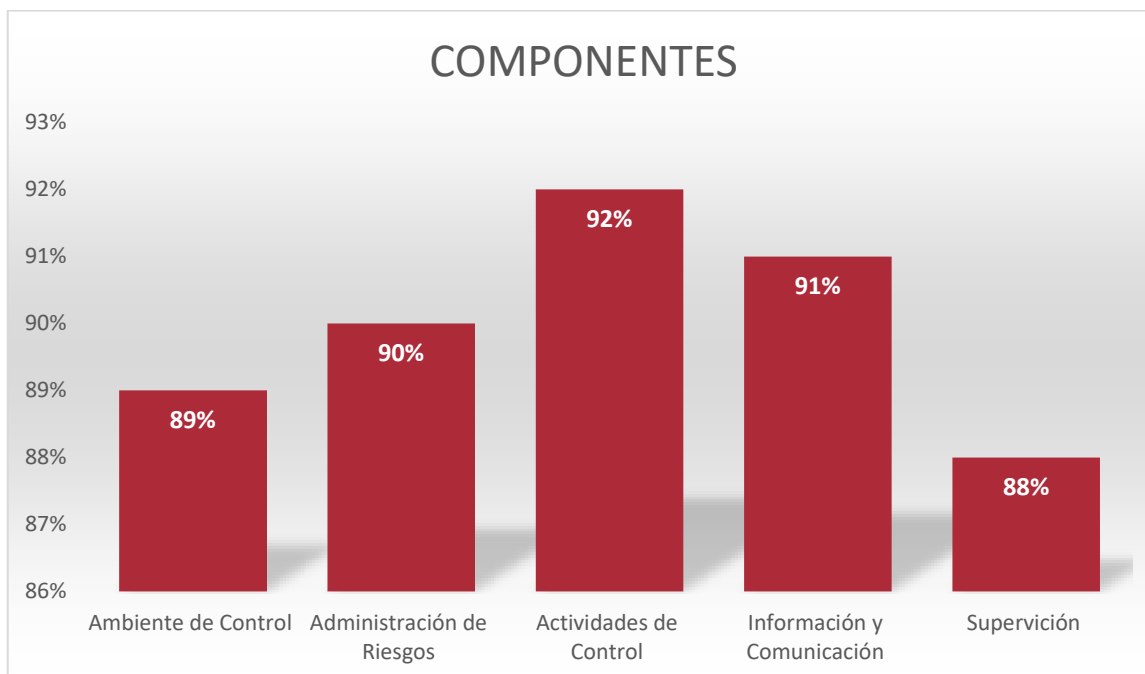
II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

A. CALIFICACIÓN GLOBAL DEL CONTROL INTERNO

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del control interno aplicado a la Universidad Tecnológica de San Luis Río Colorado corresponden a 28 Autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a nivel estratégico, directivo y operativo.



Componente	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	89 %	Aceptable
Administración de Riesgos	90 %	Muy Bueno
Actividades de Control	92 %	Muy Bueno
Información y Comunicación	91 %	Muy Bueno
Supervisión	88 %	Aceptable
Total	90 %	Muy Bueno



La calificación global de la Universidad Tecnológica de San Luis Río Colorado se valoró con 90% calificado como muy bueno, por arriba del nivel mínimo aceptable que es 60%, el cual es susceptible de mejoras.

El componente actividades de control (más alto) fue calificado como muy bueno y representa el 92 % de la valoración. Por otro lado, el componente supervisión o actividades de monitoreo (más bajo) fue calificado como aceptable y representa el 88 %. Los resultados por principio de control se detallan en el siguiente capítulo.

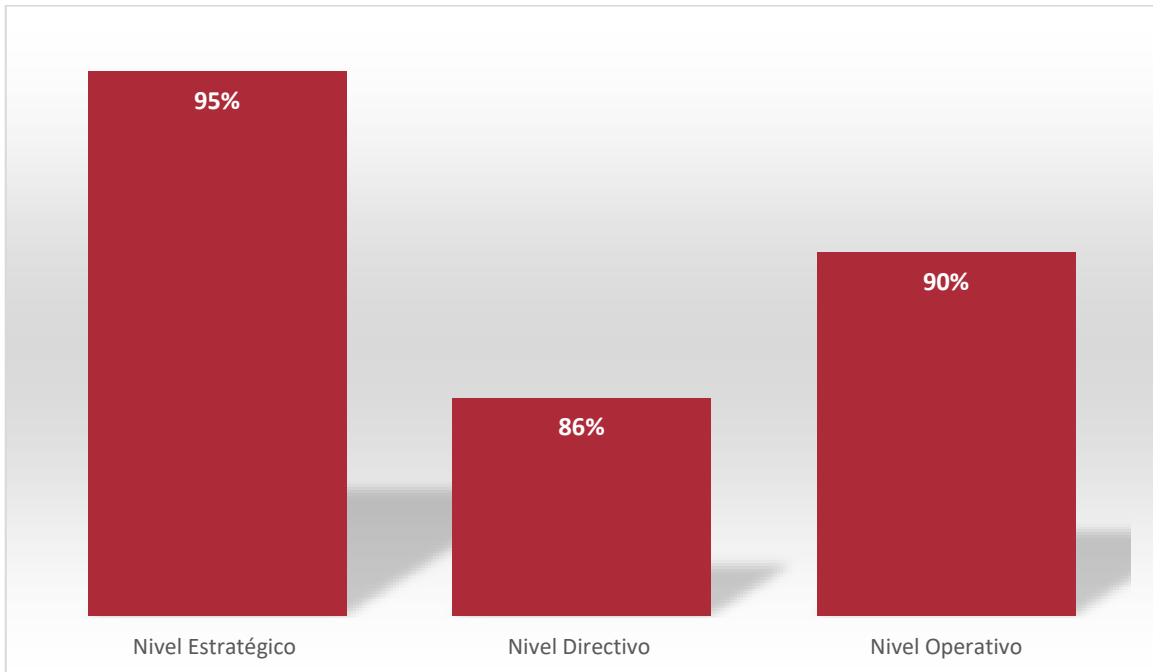


B. RESULTADOS POR PRINCIPIO DE CONTROL

Componentes y Principios de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	89 %	Aceptable
P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso.	92 %	Muy Bueno
P02. Ejercer la Responsabilidad de Vigilancia.	89 %	Aceptable
P03. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad.	93 %	Muy Bueno
P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional.	90 %	Muy Bueno
P05. Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas.	81 %	Aceptable
Administración de Riesgos	90 %	Muy Bueno
P06. Definir Objetivos y Riesgo.	90 %	Muy Bueno
P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos.	89 %	Aceptable
P08. Considerar el Riesgo de Corrupción.	87 %	Aceptable
P09. Identificar, Analizar y Responder al Cambio.	93 %	Muy Bueno
Actividades de Control	92 %	Muy Bueno
P10. Diseñar Actividades de Control.	94 %	Muy Bueno
P11. Diseñar Actividades para los Sistemas de Información.	92 %	Muy Bueno
P12. Implementar Actividades de Control.	91 %	Muy Bueno
Información y Comunicación	91 %	Muy Bueno
P13. Usar Información de Calidad.	91 %	Muy Bueno
P14. Comunicar Internamente.	92 %	Muy Bueno
P15. Comunicar Externamente.	89 %	Aceptable
Supervisión o Actividades de Monitoreo	88 %	Aceptable
P16. Realizar Actividades de Supervisión.	87 %	Aceptable
P17. Evaluar los Problemas y Corregir las Deficiencias.	89 %	Aceptable
Total	90 %	Muy Bueno



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 95 %, mientras que la calificación menor correspondió al nivel directivo con el 86 %.



RESUMEN DE RESULTADOS DE EVALUACIÓN AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE SAN LUIS RÍO COLORADO 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.	93 %	91 %	92 %	92 %
P02. Ejercer la Responsabilidad de Vigilancia.	93 %	85 %	NA	89 %
P03. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad.	100 %	87 %	94 %	93 %
P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional.	100 %	83 %	88 %	90 %
P05. Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas.	80 %	82 %	83 %	81 %
Total				89 %
Administración de Riesgos	Nivel	Nivel	Nivel	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
P06. Definir Objetivos y Riesgo.	100 %	80 %	91 %	90 %
P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos.	93 %	83 %	91 %	89 %
P08. Considerar el Riesgo de Corrupción.	88 %	82 %	91 %	87 %
P09. Identificar, Analizar y Responder al Cambio.	100 %	87 %	91 %	93 %
Total				90 %
Actividades de Control	Nivel	Nivel	Nivel	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
P10. Diseñar Actividades de Control.	100 %	91 %	91 %	94 %
P11. Diseñar Actividades para los Sistemas de Información.	100 %	88 %	89 %	92 %
P12. Implementar Actividades de Control.	NA	90 %	92 %	91 %
Total				92 %
Información y Comunicación	Nivel	Nivel	Nivel	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
P13. Usar Información de Calidad.	NA	90 %	91 %	91 %
P14. Comunicar Internamente.	100 %	85 %	91 %	92 %
P15. Comunicar Externamente.	100 %	79 %	NA	89 %
Total				91 %
Supervisión o Actividades de Monitoreo	Nivel	Nivel	Nivel	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
P16. Realizar Actividades de Supervisión.	87 %	87 %	87 %	87 %
P17. Evaluar los Problemas y Corregir las Deficiencias.	90 %	84 %	92 %	89 %
Total				88 %