

# INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

## INFORME DE AUTO EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

La evaluación del Control Interno efectuada al (a) INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO se realizó el día 03 de octubre de 2024 a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 21 Servidor (es) Público (s) de los Niveles:

Nivel	Servidores Públicos
NIVEL DIRECTIVO	2
NIVEL OPERATIVO	18
NIVEL ESTRATEGICO	1
<b>TOTAL</b>	<b>21</b>

La participación activa de los funcionarios y empleados del (a) INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO posibilitó conocer la aplicación del control interno detallado en los siguientes capítulos.

### I. NATURALEZA Y ALCANCE DE LA EVALUACIÓN

Al autoevaluar el Control Interno del (a) INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO, 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 y mejora continua

La comprensión y revisión de los controles internos implementados para las principales actividades del (a) INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO 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.

Las propuestas de mejora presentadas se realizaron en forma directa por los participantes del (a) INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO. Las calificaciones obtenidas, las propuestas de mejora y recomendaciones son importantes para actualizar y mejorar el diseño, la aplicación y el funcionamiento del control interno del (a) INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO, dichos resultados se detallan en el siguiente capítulo.

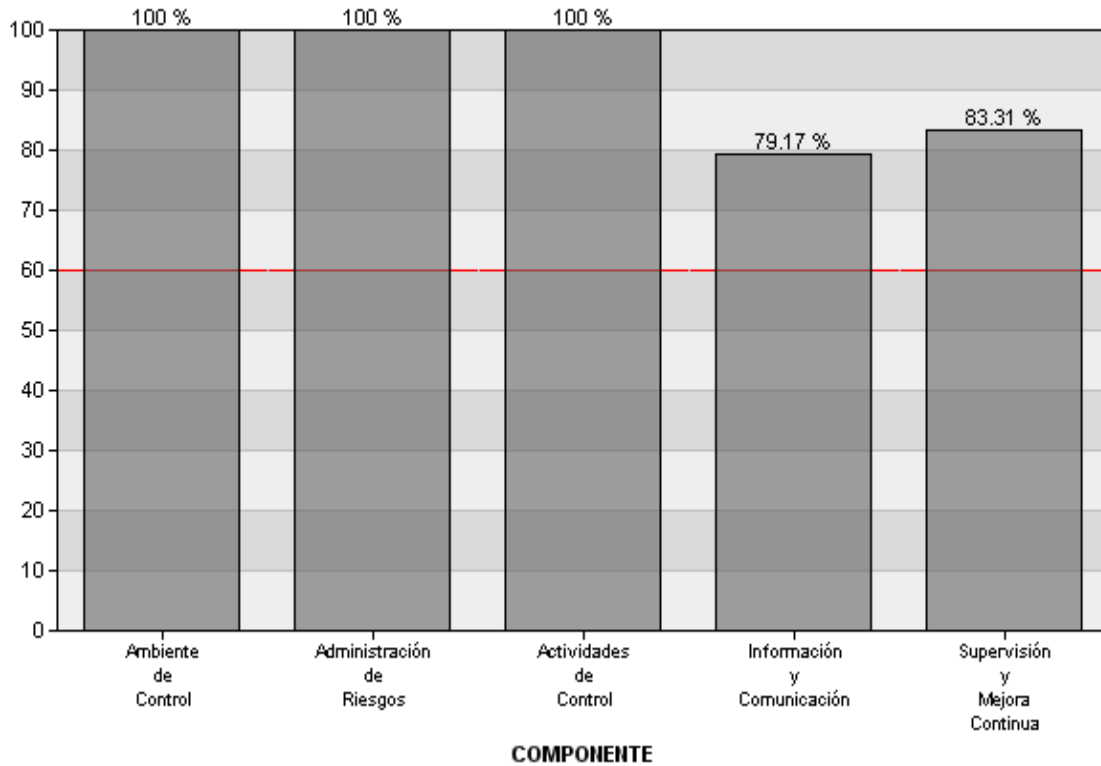
### II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

#### A. CALIFICACIÓN GLOBAL DEL CONTROL INTERNO

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado al (a) INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO, corresponden a 21 Autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel (es) NIVEL DIRECTIVO, NIVEL OPERATIVO y NIVEL ESTRATEGICO.

Componente	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	100.0 %	Excelente

Administración de Riesgos	100.0 %	Excelente
Actividades de Control	100.0 %	Excelente
Información y Comunicación	79.17 %	Aceptable
Supervisión y Mejora Continua	83.31 %	Muy Buena
<b>TOTAL</b>	<b>92.5 %</b>	<b>Excelente</b>



La calificación global del (la) INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO se valoró con 92.5 % calificado como "Excelente", por arriba del nivel mínimo aceptable que es 60%, el cual es susceptible de mejoras.

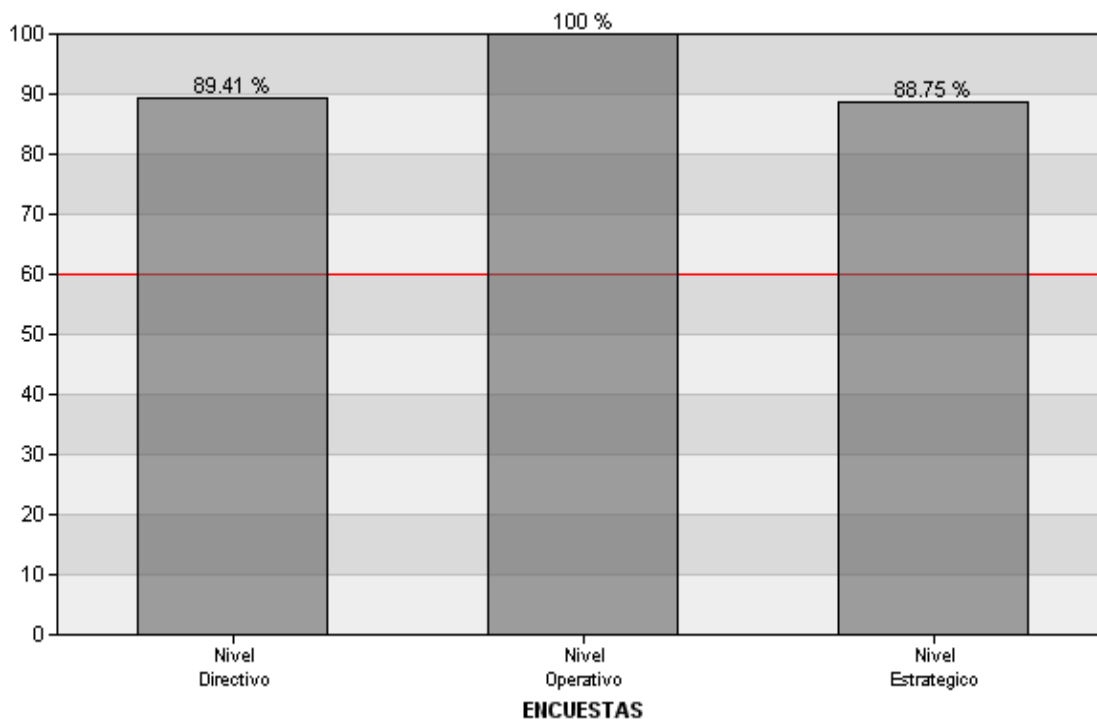
El componente Ambiente de control (Más Alto) fue calificado como "Excelente" y representa el 100.0% de la valoración. Por otro lado, el componente Información y comunicación (Más Bajo) fue calificado como "Aceptable" y representa el 79.17%. Los resultados por principio de control se detallan en el siguiente capítulo.

## B. RESULTADOS POR PRINCIPIO DE CONTROL

Componentes y Principios de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
<b>Ambiente de control</b>	<b>100.0 %</b>	<b>Excelente</b>
1 Mostrar actitud de respaldo y compromiso	100.0 %	Excelente
2 Ejercer la responsabilidad de vigilancia	100.0 %	Excelente
3 Establecer la estructura, responsabilidad y autoridad	100.0 %	Excelente
4 Demostrar compromiso con la competencia profesional	100.0 %	Excelente
5 Establecer la estructura para el reforzamiento de la rendición de cuentas	100.0 %	Excelente

<b>Administración de riesgos</b>	<b>100.0 %</b>	<b>Excelente</b>
6 Definir objetivos y metas institucionales	100.0 %	Excelente
7 Identificar, valorar y responder a los riesgos	100.0 %	Excelente
8 Considerar el riesgo de corrupción	100.0 %	Excelente
9 Identificar, analizar y responder al cambio	100.0 %	Excelente
<b>Actividades de control</b>	<b>100.0 %</b>	<b>Excelente</b>
10 Diseñar actividades de control	100.0 %	Excelente
11 Seleccionar y desarrollar actividades de control basadas en las tic's	100.0 %	Excelente
12 Implementar actividades de control	100.0 %	Excelente
<b>Información y comunicación</b>	<b>79.17 %</b>	<b>Aceptable</b>
13 Usar información relevante y de calidad	100.0 %	Excelente
14 Comunicar internamente	100.0 %	Excelente
15 Comunicar externamente	37.5 %	Deficiente
<b>Supervisión y mejora continua</b>	<b>83.31 %</b>	<b>Muy Buena</b>
16 Realizar actividades de supervisión	82.0 %	Muy Buena
17 Evaluar los problemas y corregir las deficiencias	84.62 %	Muy Buena
<b>Total</b>	<b>92.5 %</b>	<b>Excelente</b>

### C. RESULTADOS DEL CONTROL INTERNO POR NIVEL DE RESPONSABILIDAD



El nivel de responsabilidad valorado con mayor grado de cumplimiento fue el "NIVEL DIRECTIVO" con el 89.41%, mientras que la calificación menor correspondió al nivel "NIVEL OPERATIVO" con el 100.0%.

## PROPUESTAS

### NIVEL DIRECTIVO

#### AMBIENTE DE CONTROL

Dirección Académica

Departamento de Recursos Humanos

Dar seguimiento al reporte de Clima Laboral para acciones de mejora áreas internas del instituto

Todas las áreas internas

ELABORAR MATERIAL INFORMATIVO Y REALIZAR LA DIFUSIÓN A TODA LA COMUNIDAD DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATlixco

Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés y Comité de Control Interno

DIRECCIÓN GENERAL - DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN Y VINCULACIÓN - DIRECCIÓN ACADEMICA

DEPARTAMENTO DE PERSONAL

DEPARTAMENTO DE ESTADISTICA Y EVALUACIÓN Y SUBDIRECCIÓN DE PLANEACIÓN Y PROGRAMACIÓN

DEPARTAMENTO DE PERSONAL

Todas las áreas internas

ELABORAR MATERIAL INFORMATIVO Y REALIZAR LA DIFUSIÓN A TODA LA COMUNIDAD DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATlixco

DIRECCIÓN GENERAL - DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN Y VINCULACIÓN - DIRECCIÓN ACADÉMICA

DEPARTAMENTO DE ESTADÍSTICA Y EVALUACIÓN, SUBDIRECCIÓN DE PLANEACIÓN

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Comité de Ética y Comité de Control Interno

Comité de Control Interno

Dirección de Planeación y Vinculación

Comite de Control Interno y Enlace de Administración de Riesgos

ÁREA PERTENECIENTES AL ORGANIGRAMA

Dirección de Planeación y Vinculación

Comité de Control Interno y Enlace de Administración de Riesgos

Áreas pertenecientes a Organigrama Institucional

Comite de Control Interno y enlace de Administración de Riesgos

Departamento de Planeación y Programación

Comité de Control Interno y Enlace de Administración de Riesgos

Comité de Control Interno y Enlace de Administración de Riesgos

#### ACTIVIDADES DE CONTROL

Comité de Control Interno

Se encuentra en actualización el Manual de Procedimientos

Dirección Académica

Comité de Control Interno

El Manual de Procedimientos se encuentra en actualización - Departamento de Estadística y Evaluación.

Dirección de Planeación y Vinculación - División de Ingeniería en Sistemas Computacionales

Comite de Control Interno

DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN Y VINCULACIÓN - DIVISIÓN DE INGENIERÍA EN SISTEMAS COMPUTACIONALES

SE ENCUENTRA EN ACTUALIZACIÓN DEL MANUAL DE PROCEDIMIENTOS - DEPARTAMENTO DE ESTADÍSTICA Y EVALUACIÓN

#### INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

CAPACITACIÓN PARA IDENTIFICAR SITUACIONES COMPROMETIDAS

TODAS LAS ÁREAS

Capacitación para identificar situaciones comprometedoras.

TODAS LAS ÁREAS PERTENECIENTES AL INSTITUTO

Todas las áreas

#### SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA

Mesas de Trabajo para establecer los riesgos por área "actualizarlos".

Capacitación para evitar riesgos.

MESAS DE TRABAJO PARA ESTABLECER LOS RIESGOS POR ÁREA ACTUALIZARLOS Y CAPACITACIÓN PARA EVITAR RIESGOS

#### **NIVEL OPERATIVO**

##### AMBIENTE DE CONTROL

Se actualizan Periódicamente, el Manual de Procedimientos se encuentra en actualización, Enlace de Administración de Riesgos, Departamento de Estadística y Evaluación.

Departamento de Recursos Humanos

Dar seguimiento al reporte de Clima Laboral para acciones de mejora, Comité Ética y Prevención de Conflictos de Interés

Dar seguimiento a las acciones de mejora derivadas del análisis del reporte de Clima laboral, así como del comité de ética y prevención de conflicto de Interés.

Departamento de Personal

Actualizar periódicamente el manual de procedimientos por el Departamento de Estadística y evaluación

se actualizan periódicamente el Manual de procedimientos, se encuentra en actualización Enlace de Administración de Riesgos, Departamento de Estadística y Evaluación.

comité de Ética y prevención de conflictos de interés

Dar seguimiento al reporte de Clima Laboral para acciones de mejora, Comité Ética y Prevención de Conflictos de Interés

Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés

Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés

Dar seguimiento al reporte de Clima Laboral para acciones de mejora, Comité Ética y Prevención de Conflictos de Interés

Se actualizan Periódicamente, el Manual de Procedimientos se encuentra en actualización, Enlace de Administración de Riesgos, Departamento de Estadística y Evaluación.

Departamento de Recursos Humanos

Dar seguimiento al reporte de Clima Laboral para acciones de mejora, Comité Ética y Prevención de Conflictos de Interés

Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés

Departamento de Recursos Humanos

Se actualizan Periódicamente, el Manual de Procedimientos se encuentra en actualización, Enlace de Administración de Riesgos, Departamento de Estadística y Evaluación.

Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés

Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés

Se actualizan Periódicamente, el Manual de Procedimientos se encuentra en actualización, Subdirección de Planeación/ Departamento de Estadística y Evaluación.

Departamento de Recursos Humanos

Dar seguimiento al reporte de Clima Laboral para acciones de mejora, Comité Ética y prevención de conflictos de interés

Dar seguimiento al reporte de Clima Laboral para acciones de mejora, Comité Ética y Prevención de Conflictos de Interés

Departamento de Personal

Se actualizan Periódicamente, el Manual de Procedimientos se encuentra en actualización, Enlace de Administración de Riesgos, Departamento de Estadística y Evaluación

Departamento de Personal DP-41 Reclutamiento, selección y contratación

Se actualizan Periódicamente, el Manual de Procedimientos se encuentra en actualización, Enlace de Administración de Riesgos, Departamento de Estadística y Evaluación.

Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés

Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés

Se actualizan Periódicamente, el Manual de Procedimientos se encuentra en actualización, Enlace de Administración de Riesgos, Departamento de Estadística y Evaluación.

Departamento de Recursos Humanos

Propuesta de acciones de mejora y responsable de ejecutarlas

Departamento de Recursos Humanos

Dar seguimiento al reporte de Clima Laboral para acciones de mejora, Comité Ética y Prevención de Conflictos de Interés

Dar seguimiento al reporte de Clima Laboral para acciones de mejora, Comité Ética y Prevención de Conflictos de Interés

Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés



Dar seguimiento al reporte de Clima Laboral para acciones de mejora, Comité de Ética y Prevención de Conflicto de Interés

Departamento de Personal

Se actualizan Periódicamente, el Manual de Procedimientos se encuentra en actualización, Enlace de Administración de Riesgos, Departamento de Estadística y Evaluación.

Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés

Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés

Se actualizan Periódicamente, el Manual de Procedimientos se encuentra en actualización, Enlace de Administración de Riesgos, Departamento de Estadística y Evaluación

Depto. de Personal

Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés

Se actualizan Periódicamente, el Manual de Procedimientos se encuentra en actualización, Enlace de Administración de Riesgos, Departamento de Estadística y Evaluación.

Departamento de Recursos Humanos

Primera Norma: Ambiente de Control / Principio 5: Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas

Dar seguimiento al reporte de Clima Laboral para acciones de mejora, Comité Ética y Prevención de Conflictos de Interés

Dar seguimiento al reporte de Clima Laboral para acciones de mejora, Comité Ética y Prevención de Conflictos de Interés

Departamento de Recursos Humanos

Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés

Se actualizan Periódicamente, el Manual de Procedimientos se encuentra en actualización, Enlace de Administración de Riesgos, Departamento de Estadística y Evaluación.

Dar seguimiento al reporte de Clima Laboral para acciones de mejora, Comité Ética y Prevención de Conflictos de Interés

Dar seguimiento al reporte de Clima Laboral para acciones de mejora, Comité Ética y Prevención de Conflictos de Interés

Comité de Ética y Prevención De Conflictos de Interés

Departamento de Personal

Se actualizan periódicamente, el Manual de Procedimientos se encuentran en actualización, Enlace de Administración de Riesgos, Departamento Estadística y Evaluación

Departamento de Personal

Dar Seguimiento al reporte de Clima Laboral para Acciones de mejora, Comité Ética y Prevención de Conflictos de Interés

Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés

Se actualizan Periódicamente, el Manual de Procedimientos se encuentra en actualización, Enlace de Administración de Riesgos, Departamento de Estadística y Evaluación

Departamento de Recursos Humanos

Dar seguimiento al reporte de Clima Laboral para acciones de mejora, Comité Ética y Prevención de Conflictos de Interés

Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés

Se actualizan Periódicamente, el Manual de Procedimientos se encuentra en actualización, Enlace de Administración de Riesgos, Departamento de Estadística y Evaluación

Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés

Dar seguimiento al reporte de Clima Laboral para acciones de mejora, Comité Ética y Prevención de Conflictos de Interés

Departamento de personal

Políticas Misión y Visión

Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés

Se actualizan Periódicamente, el Manual de Procedimientos se encuentra en actualización, Enlace de Administración de Riesgos, Departamento de Estadística y Evaluación.

Procedimiento DP-42, Inducción al personal de nuevo ingreso  
3.4 Propuesta de acciones de mejora y responsable de ejecutarlas  
Departamento de Recursos Humanos

Dar seguimiento al reporte de Clima Laboral para acciones de mejora, Comité Ética y Prevención de Conflictos de Interés

## ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Subdirección de Servicios Administrativos

Propuesta de acciones de mejora y responsable de ejecutarlas

Comité de Control Interno y Desempeño Institucional

Comité de Control Interno y Desempeño Institucional

Departamento de Planeación y Programación

Comité de Control Interno y Desempeño Institucional

Subdirección de Servicios Administrativos

Departamento de Planeación y Programación

Subdirección de Servicios Administrativos

Subdirección de Servicios Administrativos

Comité de Control Interno y Desempeño Institucional

Subdirección de Servicios Administrativos

Segunda Norma: Administración de Riesgos / Principio 8: Considerar el Riesgo de Corrupción

Departamento de Planeación Y Programación

subdirección de Servicios Administrativos

comité de control interno y desempeño institucional

Comité de Control Interno y Desempeño Institucional

Comité de Control Interno y Desempeño Institucional

Subdirección de Servicios Administrativos

ITSA

Departamento de Planeación y Programación

Subdirección de Servicios Administrativos

Comité de Control Interno y Desempeño Institucional

Departamento de Planeación y Programación

Departamento de Planeación y Programación

Administración de Riesgos / Principio 7: Identificar, Valorar y Responder a los Riesgos

Departamento de Planeación y Programación

Subdirección de Servicios Administrativos

Departamento de Planeación y Programación

Subdirección de Servicios Administrativos

Departamento de Planeación y Programación

Comité de Control Interno y Desempeño Institucional

Comité de Control Interno y Desempeño Institucional

Subdirección de Servicios Administrativos

ITSA

Comité de Control Interno y Desempeño Institucional

7.4 Propuesta de acciones de mejora y responsable de ejecutarlas

Subdirección de Servicios Administrativos

Departamento de Planeación y Programación

Comité de control Interno y Desempeño Institucional.

Departamento de Planeación y Programación

Subdirección de Servicios Administrativos

Comité de Control Interno y Desempeño Institucional

Subdirección de Servicios Administrativos

Análisis de causas que generan el comportamiento de los indicadores y generar acciones para mejorarlos

Departamento de Planeación y Programación

Departamento de Planeación y Programación

Fortalecer los manuales de procedimientos donde se determinen y mitiguen los riesgos.

Subdirección de Servicios Administrativos.

Comité de Control Interno y Desempeño Institucional

Comité de Control Interno y Desempeño Institucional

Subdirección de Servicios Administrativos

Departamento de Planeación y Programación

Comité de Control Interno y Desempeño Institucional

Comité de Control Interno y Desempeño Institucional

Subdirección de Servicios Administrativos

Departamento de Planeación y Programación

Comité de Control Interno y Desempeño Institucional

Departamento de Planeación y Programación

Subdirección de Servicios Administrativos

#### ACTIVIDADES DE CONTROL

Dirección Académica

Se encuentra en actualización el Manual de Procedimientos

Comité de Control Interno y Desempeño Institucional

Dirección Académica

Se encuentra en actualización el Manual de Procedimientos

Se encuentra en actualización el Manual de Procedimientos

Comité de Control Interno y Desempeño Institucional

Actualización del manual de procedimientos, Departamento de Estadística y Evaluación

Comité de Control Interno y Desempeño Institucional

Dirección Académica

Comite de Control Interno y Desempeño Institucional

Comité de Control Interno y Desempeño Institucional

Dirección Académica

Se encuentra en actualización el Manual de Procedimientos

Dirección Académica

Se encuentra en actualización el Manual de Procedimientos

Comité de Control Interno y Desempeño Institucional

Comité de Control Interno y Desempeño Institucional

Dirección Académica

Se encuentra en actualización el Manual de Procedimientos

Se encuentra en actualización el Manual de Procedimientos

Dirección Académica

Dirección Académica

Comité de Control Interno y Desempeño Institucional

Comité de Control Interno y Desempeño Institucional

Comité de Control Interno y Desempeño Institucional

Dirección Académica

Se encuentra en actualización el Manual de Procedimientos

se encuentra en actualización el Manual de procedimientos

Dirección Académica

Se encuentra el actualización el manual de Procedimientos

Se encuentra en actualización el Manual de Procedimientos

Se encuentra en actualización el Manual de Procedimientos

Dirección Académica

Comité de Control Interno y Desempeño Institucional

Se encuentra en actualización el Manual de Procedimientos

Dirección de Planeación y Vinculación y División de ingeniería en Sistemas Computacionales

Comité de Control Interno y Desempeño Institucional

Comité de Control Interno y Desempeño Institucional

Dirección de Planeación y Vinculación, División de Ingeniería en Sistemas Computacionales

Se encuentra en actualización el Manual de Procedimientos

Comité de Control Interno y Desempeño Institucional

Dirección Académica

comité de control interno y desempeño institucional

Dirección académica

Se encuentra en actualización el Manual de Procedimientos

Se encuentra en actualización el Manual de Procedimientos

Dirección Académica

Comité de Control Interno y Desempeño Institucional

Dirección Académica

Comité de Control Interno y Desempeño Institucional

Se encuentra en actualización el Manual de Procedimientos



Comité de Control Interno y Desempeño Institucional

Dirección de Planeación y Vinculación y Dirección Académica

## **NIVEL ESTRATEGICO**

### AMBIENTE DE CONTROL

Elaborar material informativo y realizar la difusión a toda la comunidad del Instituto Tecnológico Superior de Atlixco

Dirección General, Dirección de Planeación y Vinculación, Dirección Académica

Todas las áreas internas

Dirección General

### ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Comité de Control Interno y Enlace de Administración de Riesgos

Áreas pertenecientes al organigrama

Dirección de Planeación y Vinculación

Comité de Control Interno y Enlace de Administración de Riesgos

### ACTIVIDADES DE CONTROL

Comité de Control Interno

Dirección de Planeación y Vinculación

### INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

Todas las áreas

Capacitación para identificar situaciones comprometidas

## SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA

---

Mesas de trabajo para establecer los riesgos por áreas actualizarlos y capacitación para evitar riesgos

### RECOMENDACIONES

#### NIVEL DIRECTIVO

---

Actualizar los Manuales de Organización de manera que estén acordes a la Estructura Organizacional autorizada y a las atribuciones y responsabilidades establecidas en las leyes, reglamentos, y demás ordenamientos aplicables, así como, a los objetivos institucionales.

Realizar una evaluación sobre las necesidades de capacitación y, con base en los resultados, establecer programas de capacitación dirigidos a todos los empleados, procurando incluir en estos programas temas referentes a la diversa reglamentación involucrada en el desarrollo de sus actividades. Lo anterior con el objeto de mantener motivado al personal y obtener su más elevado rendimiento, evitando a la vez que se incurra en errores u omisiones por falta de conocimiento de la normatividad.

#### NIVEL OPERATIVO

---

Actualizar los Manuales de Organización de manera que estén acordes a la Estructura Organizacional autorizada y a las atribuciones y responsabilidades establecidas en las leyes, reglamentos, y demás ordenamientos aplicables, así como, a los objetivos institucionales.

Realizar una evaluación sobre las necesidades de capacitación y, con base en los resultados, establecer programas de capacitación dirigidos a todos los empleados, procurando incluir en estos programas temas referentes a la diversa reglamentación involucrada en el desarrollo de sus actividades. Lo anterior con el objeto de mantener motivado al personal y obtener su más elevado rendimiento, evitando a la vez que se incurra en errores u omisiones por falta de conocimiento de la normatividad.

#### NIVEL ESTRATEGICO

---

Actualizar los Manuales de Organización de manera que estén acordes a la Estructura Organizacional autorizada y a las atribuciones y responsabilidades establecidas en las leyes, reglamentos, y demás ordenamientos aplicables, así como, a los objetivos institucionales.

Realizar una evaluación sobre las necesidades de capacitación y, con base en los resultados, establecer programas de capacitación dirigidos a todos los empleados, procurando incluir en estos programas temas referentes a la diversa reglamentación involucrada en el desarrollo de sus actividades. Lo anterior con el objeto de mantener motivado al personal y obtener su más elevado rendimiento, evitando a la vez que se incurra en errores u omisiones por falta de conocimiento de la normatividad.

