



## INFORME ANUAL DEL ESTADO QUE GUARDA EL CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO 2021

Atendiendo las disposiciones del Acuerdo de la Secretaría de la Función Pública del Gobierno del Estado, por el que emite las disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación Estatal en Materia de Control Interno para el Estado de Puebla, y en cumplimiento a lo dispuesto en su Capítulo III, Sección II, numeral 13 y 14, el Instituto Tecnológico Superior de Atlixco (ITSA) presenta el Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional correspondiente al ejercicio 2021.

En apego a lo establecido en el Capítulo IV, Sección I, Numeral 42 del Manual Administrativo de Aplicación Estatal en Materia de Control Interno para el Estado de Puebla, el Comité de Control de Desempeño Institucional del ITSA, presentó las Sesiones Ordinarias correspondientes al ejercicio 2021.

Primera Sesión Ordinaria	Segunda Sesión Ordinaria	Tercera Sesión Ordinaria
14 de Mayo de 2021	30 de Septiembre de 2021	13 de Diciembre 2021

### I. RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO

Derivado de los resultados de la evaluación del Sistema de Control Interno Institucional aplicada el 27 de septiembre de 2021, a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI) de la Secretaría de la Función Pública y con la participación de 43 servidores públicos del Instituto Tecnológico Superior de Atlixco en sus tres niveles se obtuvieron los resultados correspondientes al ejercicio que se reporta conforme a los componentes y principios que rigen el Modelo de Control Interno.

#### A) Calificación global del Control Interno por componente.

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado al Instituto Tecnológico Superior de Atlixco, corresponden a 43 evaluaciones realizadas a servidores públicos en sus tres niveles: Directivo, Operativo y Estratégico, teniendo un porcentaje de cumplimiento general del 82.57%, siendo el Componente Ambiente de Control el de mayor grado de cumplimiento con el 84.86% calificado como "Muy Buena"; el Componente de "Actividades de Control" obtuvo el grado menor de calificación con el 79.19%, componente que requerirá acciones de mejora y análisis para la consecución de los objetivos Institucionales.

Componente	Grado de cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	84.86%	Muy buena
Administración de Riesgos	84.00%	Muy buena
Actividades de Control	79.19%	Aceptable
Información y Comunicación	82.54%	Muy buena
Supervisión y Mejora Continua	82.54%	Muy buena
<b>Cumplimiento General</b>	<b>82.57%</b>	<b>Muy buena</b>

**Ver Anexo gráfica 1. Cumplimiento por Componente**

#### Resultados del Control Interno por Nivel de Responsabilidad

El nivel de responsabilidad valorado con mayor grado de cumplimiento fue el Nivel Directivo con el 82.57%, mientras que el Nivel Operativo tuvo una calificación del 79.68% susceptible para reforzar acciones de mejora que permitan aumentar el grado de madurez que requiere el Sistema de Control Interno.

**Ver anexo gráfico 2. Resultados por Nivel de Responsabilidad**



**B) Elementos de control con evidencia documental y/o electrónica suficiente para acreditar su existencia y operación:**

<b>Ambiente de Control</b>	Correo electrónico de la difusión y liga a la página institucional de la Misión y Visión del ITSA	
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Liga a la página Institucional del apartado para el Marco Normativo.</li> <li>• Publicación en el periódico oficial del Estado de Puebla del Reglamento Interior</li> <li>• Oficio de aprobación del Código de Conducta.</li> <li>• Reporte de Actividades del Comité de Ética trimestral.</li> <li>• Informe Anual actividades CEYPCI</li> </ul>	
	Reporte ejecutivo de resultados de Clima Laboral	
	Constancia de registro del Manual de Organización y Planeación	
	Resultados de la encuesta interna y plan de acciones de mejora	
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Informes de cursos de capacitación</li> <li>• Informe estadístico resultantes de la evaluación al desempeño</li> </ul>	
	Constancias de participación del personal en la Capacitación del Sistema Anticorrupción	
	Correo de difusión de los Códigos de Conducta y Ética. Carta compromiso	
	<b>Administración de Riesgos</b>	Matriz de principales riesgos y sus factores
		Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2021
<b>Actividades de Control</b>	Programa de trabajo de Administración de Riesgos 2021	
	Correo electrónico de la difusión MIR y liga a la página institucional	
	Informes: SEE y SIMIDE	
	Informe de seguimiento a la evaluación de satisfacción a clientes de cada uno de los procedimientos del SGI.	
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Seguimiento al Plan de acción de hallazgos de Auditorías.</li> <li>• Seguimiento a Controles en el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos</li> </ul>	
	Informe Anual del estado que guarda el sistema de Control Interno Institucional	
	Acta de Comités que incluyan recomendaciones a las áreas administrativas	
	Respaldo base de datos de SIE	
	Acta de Comité de Tecnologías de la Información	
	Planes de Recuperación de desastres y de continuidad operativa para las TIC	
Planes de seguridad para los sistemas informáticos y de comunicaciones		
<b>Información y comunicación</b>	Informe trimestral de seguimiento a la plataforma de Transparencia	
	Seguimiento al plan de acción de hallazgos de auditoría Interna	
	Publicación de Estados financieros en portal web institucional	
	Seguimiento de acuerdos plasmados en las actas de la H. Junta de Gobierno y del Comité de Control y Desempeño Institucional, y demás comités que operan en el instituto.	
	Informe estadístico de quejas formales recibidas y atendidas por el CEYPCI	
	Link de consulta de control interno en el Portal Web Institucional. Publicación de Actas de Sesión de COCODI	
	Informe trimestral de información difundida internamente	
	Difusión al correo electrónico institucional de los Programas de trabajo PTCL y PTAR 2021	





	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Correo de difusión del Código de Conducta</li> <li>• Carta compromiso firmadas</li> </ul>
	Presentación del informe Anual ante la H. Junta Directiva en el apartado de asunto generales.
<b>Supervisión y mejora continua</b>	Plan de acciones de mejora derivadas de la autoevaluación para el fortalecimiento del CI, PTCI 2021
	Informe trimestral de avance de cumplimiento del reporte ejecutivo del diagnóstico del Clima Laboral
	Seguimiento al plan de acción de hallazgos de auditoría Interna y auditoría externa
	Acciones de mejora de la autoevaluación para el fortalecimiento del CI, PTCI 2021

**C) Elementos de control con evidencia inexistente o insuficiente para acreditar su existencia y operación:**

<b>Cumplimiento derivado del PTCI</b>			
<b>Componente</b>	<b>Principio</b>	<b>Actividad</b>	<b>%</b>
<b>AMBIENTE DE CONTROL</b>	La estructura organizacional define la autoridad y responsabilidad, segrega y delega funciones, delimita facultades entre el personal que autoriza, ejecuta, vigila, evalúa, registra o contabiliza las transacciones de los procesos	Constancia de registro del Manual de Planeación	60%
	Existente un procedimiento formal que establezca la obligación de los responsables de los procesos que intervienen en la administración de riesgos	Procedimiento PC 26 Gestión de riesgos, actualizado.	85%
<b>ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS</b>	Se instrumentan en los procesos acciones para identificar, evaluar y dar respuesta a los riesgos de corrupción, abusos y fraudes potenciales que pudieran afectar al cumplimiento de los objetivos Institucionales.	Procedimiento de Administración de Riesgos para mitigar y atender riesgos de corrupción.	85%
	Analizar y responder a los cambios internos y externos que puedan impactar el control interno, que puedan generar que los controles se vuelvan ineficaces o ineficientes para alcanzar los objetivos Institucionales	Cédula de Problemáticas o Situaciones Críticas	51%
<b>ACTIVIDADES DE CONTROL</b>	Se evalúan y actualizan en los procesos las políticas, procedimientos, acciones, mecanismos e instrumentos de control	Actualización del Manual de Procedimientos	85%
	En las operaciones y etapas automatizadas de los procesos se cancelan oportunamente los accesos autorizados del personal que causó baja, tanto en espacios físicos como en TIC	Procedimiento de gestión de identidad digital y acceso lógico	85%
	Documentar mediante políticas y procedimientos de responsabilidad sobre el cumplimiento de objetivos y sus riesgos asociados	Procedimiento de detección y gestión de riesgos para erradicar o mitigar actos de corrupción.	85%
<b>INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN</b>	Establecimiento de mecanismos de verificación de la difusión y comprensión de la información en todos los niveles de la Entidad.	Actualización del procedimiento PC09 Promoción y difusión institucional.	85%

**D) Debilidades o áreas de oportunidad.**

Derivado de los resultados de la autoevaluación, las propuestas de mejora se obtuvieron de forma directa de los participantes del Instituto Tecnológico Superior de Atlixco al detectarse algunas debilidades en la implementación de los principios que reflejan una calificación deficiente, mismos que serán comprometidos en el PTCI 2022.

- **Ambiente de control**

Reforzar difusión de los documentos generados en Control Interno





Ejecución correcta de los lineamientos y manuales Institucionales  
Seguimiento a resultados  
Evaluación desempeño del personal frente a las normas de conducta.  
Capacitación en materia de Control Interno.

- **Administración de Riesgos**

Difusión del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos

- **Actividades de control**

Diseñar Actividades de control basadas en Tecnologías de la Información

Segregación de funciones

- **Información y comunicación**

Fortalecer los canales de comunicación

Mayor difusión del Sistema de Gestión Integral

Difusión a los Programas de Trabajo de Control Interno

Difusión de resultados obtenidos de la evaluación al Control Interno

- **Supervisión y mejora continua**

Aplicar acciones de mejora a partir de las debilidades detectadas en las autoevaluaciones

Aplicar acciones de mejora a partir de las observaciones de las diferentes instancias fiscalizadoras

## II RESULTADOS RELEVANTES ALCANZADOS EN EL PTCI CON RESPECTO A LAS ACCIONES DE MEJORA

Las acciones de mejora implementadas en el PTCI 2021 lograron aumentar el nivel de cumplimiento de las Normas Generales y Principios de Control Interno, mismas que se ven reflejadas en la percepción de los servidores públicos del ITS Atlixco en la evaluación del SCII; comparando los resultados obtenidos de la autoevaluación del 2020, el ejercicio que se reporta obtuvo un porcentaje de cumplimiento general del 82.57%, logrando incrementar 3.27 puntos porcentuales en el nivel de cumplimiento con respecto al ejercicio anterior.

**Ver anexo, gráfica 3. Evaluación 2020 contra 2021**

## III Compromiso de cumplir con las acciones de mejora del PTCI

Con base en los resultados obtenidos y a las consideraciones anteriores, se actualizará el Programa de Trabajo de Control Interno para el fortalecimiento del Sistema de Control Interno del Instituto Tecnológico Superior de Atlixco en las áreas de oportunidad detectadas conforme a la autoevaluación, así mismo se asume el compromiso para cumplir y dar seguimiento a las acciones de mejora que se establezcan en el PTCI.

**Se anexa al presente Informe Anual: Gráficas del Informe Anual, Programa de Trabajo de Control Interno y la Evaluación del Sistema de Control Interno Institucional 2021.**

**Mtro. Leopoldo González Rosas**

**Director General**



### ANEXO GRÁFICAS DEL INFORME ANUAL

**GRÁFICA 1. CUMPLIMIENTO POR COMPONENTE**

Grado de cumplimiento por Componente



**GRÁFICA 2. CUMPLIMIENTO POR NIVEL DE RESPONSABILIDAD**





**GRÁFICA 3. EVALUACION 2020 CONTRA 2021**

### Cumplimiento Control Interno

