



Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional del Instituto Tecnológico Superior de Atlixco 2024

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 Título Segundo, Capítulo III, Sección II, numeral 13 y 14, el Instituto Tecnológico Superior de Atlixco, presenta el Informe Anual del Estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional correspondiente al ejercicio 2024 y 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 2024:

I. Resultados de la Evaluación de Control Interno

Sesión	Fecha
Primera Sesión Ordinaria	23 de febrero del 2024
Segunda Sesión Ordinaria	17 de mayo del 2024
Tercera Sesión Ordinaria	20 de septiembre del 2024
Cuarta Sesión Ordinaria	10 de diciembre del 2024

Derivado de los resultados de la evaluación del Sistema de Control Interno Institucional aplicada el 03 de octubre del 2024, a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI) de la Secretaría de la Función Pública y con la participación de 21 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 22 evaluaciones realizadas a servidores públicos en sus tres niveles: Directivo, Operativo y Estratégico, teniendo un porcentaje de cumplimiento general del 92.5%, siendo "Ambiente de Control" el de mayor grado de cumplimiento con el 100% calificado como "Excelente"; el Componente "Información y comunicación" obtuvo el grado menor de calificación con el 79.17%, calificado como aceptable, así cumpliendo con los objetivos Institucionales.

Cumplimiento por Componente.

Componente	Grado de cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	100%	Excelente
Administración de Riesgos	100%	Excelente
Actividades de Control	100%	Excelente
Información y Comunicación	79.17%	Excelente
Supervisión y Mejora Continua	83.31%	Excelente



Resultados del Control Interno por Nivel de Responsabilidad

Los niveles de responsabilidad valorados con mayor grado de cumplimiento fueron el Nivel Operativo con el 100%, mientras que el Nivel Directivo tuvo una calificación del 89.41% y el Nivel Estratégico con una calificación del 88.75% por lo cual se reforzarán acciones de mejora que permitan aumentar el grado de madurez que requiere el Sistema de Control Interno.

Resultados por Nivel de Responsabilidad

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

Ambiente De Control	Difusión institucional de la Misión, Visión, Políticas Integral y Energética del Instituto Tecnológico Superior de Atlixco vía correo electrónico y página oficial del Instituto.
	Cápsulas informativas, de los principios y valores contenidos en el Código de Conducta del Instituto Tecnológico Superior de Atlixco.
	Difusión sobre la información respecto de la conformación del Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés o de la Entidad apegada a la normativa Estatal vigente.
	Resultados de encuesta de Clima Laboral 2024
	Resultados de encuesta de la encuesta SECI 2024
	Proceso de evaluación del desempeño del personal administrativo del ITSA.
	Constancias de participación del personal en la Capacitación del Sistema Anticorrupción.
	Correo de difusión del código de ética y carta compromiso
	Oficio de presentación del Programa de trabajo de Control Interno 2024 a la Secretaría de la Función Pública.
Administración De Riesgos	Matriz de los principales riesgos, junto con los factores; derivado del taller de identificación de riesgos.
	Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2024.
	Difusión vía correo electrónico institucional de los Procedimientos de Administración de Riesgos para mitigar y atender riesgos de corrupción.
	Seguimiento a Cédula de Problemáticas o Situaciones Críticas
Actividades De Control	Monitorear el programa de trabajo de Administración de Riesgos mediante el formato de avances trimestrales, para su presentación ante el Órgano Interno de Control.
	Difusión de la Matriz de Indicadores para Resultados 2024 en la página institucional.
	Informe de Evaluación de la Gestión a los Programas Presupuestarios del Ejercicio Fiscal 2024.
	Seguimiento al Plan de acción de hallazgos de Auditoría Externa
	Análisis y propuesta para la puesta en marcha de cableado de interconexión del ITSA.
Información Y Comunicación	Acta de Sesión Ordinaria, 4 Sesiones Ordinarias del Comité de Adquisiciones
	Difusión del Buzón de Quejas, Denuncias y Felicitaciones vía correo electrónico, además de la publicación del Buzón en la página web del ITSA.
	Publicación en la página web institucional el Informe Anual de Labores 2023 de la Dirección General del ITSA.
	Comunicar los Estados financieros generados en el ejercicio 2024 en la Página Web Institucional
	Creación de liga del Sistema Control Interno Institucional en el Portal Web Institucional.
Monitoreo de los acuerdos según los establecido en las actas del Comité de Control y Desempeño Institucional	
Informe estadístico de quejas formales recibidas y atendidas por el CEYPCI.	





	Publicación en la liga de Control Interno del portal web del ITSA los Programas de trabajo PTCI y PTAR 2024
	Oficio de presentación del informe Anual de Control Interno ante Órgano Interno de Control, Secretaría de la Función Pública y Acta de la H. Junta Directiva en el apartado de asunto generales
Supervisión Y Mejora Continua	Plan de acción de mejora originado de la autoevaluación para el fortalecimiento del Control Interno, PTCI 2024
	Reporte de resultados de la Encuesta de Clima Laboral
	Seguimiento al plan de acción basado en los hallazgos de la auditoría interna

C) Al cierre del cuarto trimestre se cuenta con elementos de control con evidencia existente o suficiente para acreditar su existencia y operación.

D) Debilidades o áreas de oportunidad

Los componentes Información y Comunicación, Supervisión y Mejora Continua 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 2025.

Principios	Actividades
Información y Comunicación	<ul style="list-style-type: none"> Establecer proceso de validación de información antes de ser publicada y difundida en la página web y en las redes sociales
Supervisión y Mejora Continua	<ul style="list-style-type: none"> Evaluar los resultados del reporte ejecutivo del Clima Laboral Evaluar los Resultados del Informe del Sistema de Evaluación de Control Interno

II Resultados Relevantes Alcanzados en el PTCI Con Respecto a las Acciones de Mejora

Las acciones de mejora implementadas en el PTCI 2024 lograron aumentar el nivel de cumplimiento de las Normas Generales y Principios de Control Interno, siendo ambiente de control, administración de riesgos y actividades de control, mismas que se ven reflejadas en la percepción de los servidores públicos del Instituto Tecnológico Superior de Atlixco en la evaluación del SCII; comparando los resultados obtenidos de la autoevaluación del 2023, obteniendo un porcentaje del 100%, logrando el nivel de cumplimiento con respecto al ejercicio anterior.

Componente, Ejercicio 2023	Grado de cumplimiento	Componente, Ejercicio 2024	Grado de cumplimiento
Ambiente de Control	96.09 %	Ambiente de Control	100 %
Administración de Riesgos	97.11 %	Administración de Riesgos	100 %
Actividades de Control	96.68 %	Actividades de Control	100 %





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 PTCI 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 2024, Evaluación del Sistema de Control Interno Institucional 2024, Programa de Trabajo de Control Interno 2024 con su respectiva evidencia documental, Programa de Trabajo de Control Interno 2025.

Anexo: Gráficas del Informe Anual 2024

Gráfica 1. Cumplimiento por Componente

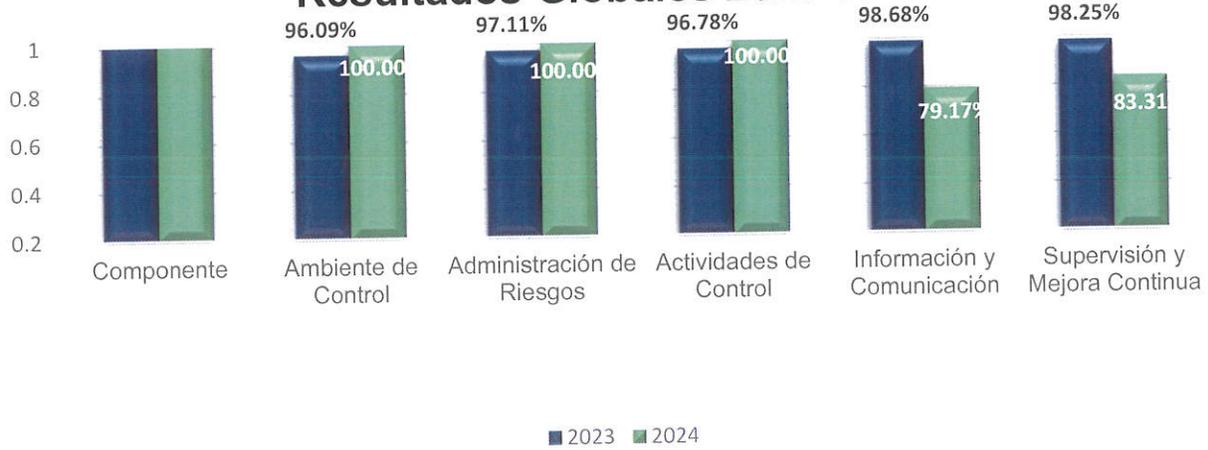


Gráfica 2. Cumplimiento por Nivel de Responsabilidad





Resultados Globales 2023 vs 2024



C. Rosa Elena Ulin Barjau
Directora General

