

**RESULTADO DE LA ENCUESTA CONSOLIDADA
DE CONTROL INTERNO**

Institución: **Universidad Politécnica de Aguascalientes**

Ejercicio: **2026**

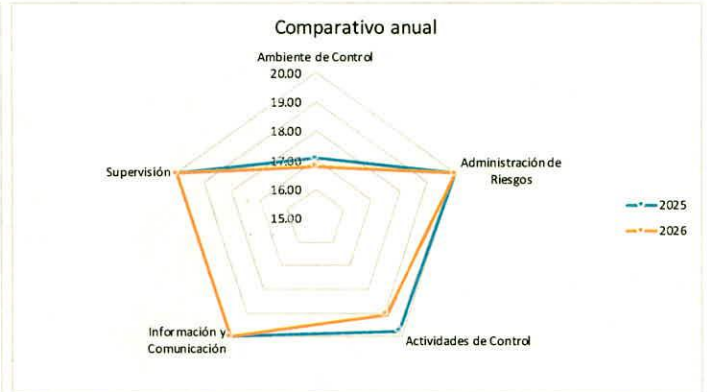
Titular de la Institución: **Mtro. Otto Granados Franco**

Coordinador de Control Interno: **Mtro. Jorge Maldonado Díaz**

Enlace del Sistema de Control Interno Institucional: **Lic. Arlette González González**

Resultados Generales obtenidos

Componente de Control Interno	Calificación por componente	Calificación general	Ejercicio Año Anterior
Ambiente de Control	83.82%	16.76	17.06
Administración de Riesgos	100.00%	20.00	20.00
Actividades de Control	95.41%	19.08	19.80
Información y Comunicación	100.00%	20.00	20.00
Supervisión	100.00%	20.00	20.00
PROMEDIO		95.85%	96.85%
		ALTO	ALTO



Mtro. Otto Granados Franco
Titular de la Institución

Universidad Politécnica de Aguascalientes

Mtro. Jorge Maldonado Díaz
Coordinador de Control Interno

Lic. Arlette González González
Enlace de Control Interno

ENCUESTA DE AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO
 RESULTADO GLOBAL DE ENCUESTA CONSOLIDADA

Universidad Politécnica de Aguascalientes



COMPONENTE DE CONTROL INTERNO	NORMATIVIDAD	CALIFICACION POR ELEMENTO	CALIFICACION POR NIVEL	CALIFICACIÓN POR COMPONENTE	PROMEDIO FINAL
AMBIENTE DE CONTROL	Art. 12, fracc. I, inciso a)	1.18	10.59	16.76	95.85
	Art. 12, fracc. I, inciso b)	1.18			
	Art. 12, fracc. I, inciso c)	1.18			
	Art. 12, fracc. I, inciso d)	1.18			
	Art. 12, fracc. I, inciso e)	1.18			
	Art. 12, fracc. I, inciso f)	1.18			
	Art. 12, fracc. I, inciso g)	1.18			
	Art. 12, fracc. I, inciso h)	0.59			
	Art. 12, fracc. I, inciso i)	1.18			
	Art. 12, fracc. I, inciso j)	0.59			
	Art. 12, fracc. II, inciso a)	0.59	3.82		
	Art. 12, fracc. II, inciso b)	0.88			
	Art. 12, fracc. II, inciso c)	1.18			
	Art. 12, fracc. II, inciso d)	0.59			
	Art. 12, fracc. II, inciso e)	0.59	2.35		
	Art. 12, fracc. III, inciso a)	1.18			
Art. 12, fracc. III, inciso b)	1.18				
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	Art. 13, fracc. I	5.00	10.00	20.00	
	MEMICI Principio 8 Considerar el Riesgo de Corrupción	5.00			
	Art. 13, fracc. I	5.00	10.00		
	MEMICI Principio 8 Considerar el Riesgo de Corrupción	5.00			
ACTIVIDADES DE CONTROL	Art. 14, fracc. I, inciso (a)	1.43	5.71	19.08	
	Art. 14, fracc. I, inciso (b)	1.43			
	Art. 14, fracc. I, inciso (c)	1.43			
	Art. 14, fracc. I, inciso (d)	1.43	5.36		
	Art. 14, fracc. II, inciso (a)	1.07			
	Art. 14, fracc. II, inciso (b)	1.43			
	Art. 14, fracc. II, inciso (c)	1.43			
	Art. 14, fracc. II, inciso (d)	1.43			
	Art. 14, fracc. III, inciso (a)	1.43			8.01
	Art. 14, fracc. III, inciso (b)	1.43			
	Art. 14, fracc. III, inciso (c)	1.43			
	Art. 14, fracc. III, inciso (d)	1.07			
Art. 14, fracc. III, inciso (e)	1.43				
Art. 14, fracc. III, inciso (f)	1.22				
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	Art.15, fracc. I	2.86	2.86	20.00	
	Art.15, fracc. II, inciso a)	2.86	14.29		
	Art.15, fracc. II, inciso b)	2.86			
	Art.15, fracc. II, inciso c)	2.86			
	Art.15, fracc. II, inciso d)	2.86			
	Art.15, fracc. II, inciso e)	2.86			
Art.15, fracc. III	2.86	2.86			
SUPERVISIÓN	Art.16, fracc. I, inciso (a)	3.33	10.00	20.00	
	Art.16, fracc. I, inciso (b)	3.33			
	Art.16, fracc. I, inciso (c)	3.33			
	Art.16, Párrafo Segundo	3.33	10.00		
	Art.16, fracc. II, inciso (a)	3.33			
	Art.16, fracc. II, inciso (b)	3.33			

Mtro. Otto Granados Franco
 Titular de la Institución

Mtro. Jorge Maldonado Díaz
 Coordinador de Control Interno

Lic. Arlette González González
 Enlace de Control Interno

**ENCUESTA DE AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO
RESULTADO GLOBAL DE ENCUESTA CONSOLIDADA**

Universidad Politécnica de Aguascalientes



COMPONENTE DE CONTROL INTERNO	NIVELES	CALIFICACIÓN POR NIVEL	CALIFICACIÓN POR COMPONENTE	PROMEDIO FINAL
AMBIENTE DE CONTROL	Estratégico	90%	84%	95.85%
	Directivo	65%		
	Operativo	100%		
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	Estratégico	100%	100%	
	Directivo	100%		
ACTIVIDADES DE CONTROL	Estratégico	100%	95%	
	Directivo	94%		
	Operativo	93%		
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	Estratégico	100%	100%	
	Directivo	100%		
	Operativo	100%		
SUPERVISIÓN	Estratégico	100%	100%	
	Directivo	100%		

Mtro. Otto Granados Franco
Titular de la Institución

Mtro. Jorge Maldonado Díaz
Coordinador de Control Interno

ENCUESTA DE AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO
 RESULTADO GLOBAL DE ENCUESTA CONSOLIDADA
 Universidad Politécnica de Aguascalientes



No.	PREGUNTA	ANÁLISIS DE RESULTADOS	ACCIONES A EMPRENDER
1	¿Conoce las Normas Generales de Control Interno para la Administración Pública Estatal y su alcance?	La mayoría de la muestra, Si conoce las NGCI, sin embargo, es necesario reforzar la difusión sobre las Normas	Reforzar la capacitación al personal sobre las Normas Generales de Control Interno Crear material informativo sobre las Normas y su información más relevante
2	¿Conoce e identifica los elementos del Control Interno de acuerdo a la normatividad?	La mayoría de la muestra, Si conoce los elementos, sin embargo, es necesario reforzar la difusión del tema	Elaborar material dinámico y gráfico sobre los elementos de control interno
3	¿Conoce e identifica los niveles de responsabilidad de acuerdo a las Normas Generales de Control Interno?	La mayoría del personal reconoce que el nivel de responsabilidad influye en el cumplimiento de las actividades institucionales; no obstante, aún existen áreas de oportunidad para fortalecer esta percepción.	Integrar este punto dentro del material de difusión sobre las Normas Generales de Control Interno y el material dinámico
4	¿Cuenta con Órgano Interno de Control?	El personal tiene conocimiento de la existencia de un Órgano Interno de Control dentro de la institución.	Continuar promoviendo la cultura de legalidad y vigilancia
5	¿Existe un Coordinador de Control Interno en el Ente Público y sabe cual es su cargo y fecha de nombramiento?	Se identifica conocimiento sobre la figura y funciones del Coordinador de Control Interno; sin embargo, es recomendable reforzar la comunicación respecto a este rol.	Reforzar la comunicación institucional sobre funciones y responsabilidades Actualizar y difundir directorios institucionales
6	¿Sabe con que periodicidad verifica el Coordinador de Control Interno el cumplimiento de las Normas Generales de Control Interno?	En términos generales, el personal conoce que periódicamente se evalúa el cumplimiento de las actividades institucionales, aunque es necesario fortalecer la difusión de estos procesos.	Reforzar este punto dentro de la capacitación en materia de Control Interno
7	¿El Ente Público cuenta con un Enlace del Sistema de Control Interno Institucional y un Enlace de Administración de Riesgos Institucional? ¿Sabe cuáles son sus nombres, cargos y fecha de nombramiento?	El personal reconoce la existencia de enlaces designados y conoce sus datos de contacto; sin embargo, se observa la necesidad de incrementar la difusión de esta información.	Fortalecer la comunicación entre enlaces y personal operativo, integrar ambos enlaces dentro del directorio donde se difunde el Coordinador de Control Interno
8	¿Se generan actas y/o minutas de las reuniones para el seguimiento al cumplimiento de las Normas Generales de Control Interno? ¿Sabe con qué periodicidad se reúnen?	Se tiene conocimiento de que se generan mecanismos de seguimiento, como actas derivadas de reuniones de Control Interno. No obstante, es recomendable fortalecer la comunicación sobre estos instrumentos para asegurar su conocimiento generalizado.	Fortalecer la comunicación sobre los mecanismos de seguimiento
9	¿Los propósitos del Control Interno están empatados con los objetivos del Ente Público?	Los resultados reflejan que el personal percibe una adecuada alineación entre los objetivos institucionales y las actividades que desempeña dentro de la organización.	Reforzar la difusión de metas y objetivos institucionales
10	Conoce y documenta el análisis de seguridad razonable respecto a:		
10.1	Mecanismo para conocer el avance en el logro de objetivos y metas	La mayoría del personal reconoce la existencia de mecanismos para monitorear el avance de objetivos y metas institucionales; sin embargo, se identifican áreas de oportunidad para fortalecer su difusión y asegurar su conocimiento generalizado.	Reforzar la difusión de metas y objetivos institucionales.
10.2	La información financiera, presupuestal y de gestión se genera con integridad, confiabilidad, oportunidad, suficiencia y transparencia	La mayoría de la muestra considera que la información institucional se genera bajo principios de integridad y confiabilidad; no obstante, existe un área de oportunidad para fortalecer la percepción de transparencia y suficiencia de la información.	Fortalecer controles de transparencia y revisión de información.
10.3	Los recursos están protegidos y disponibles	En términos generales, el personal percibe que los recursos institucionales están protegidos y disponibles para el desempeño de las actividades organizacionales; sin embargo, existen oportunidades para fortalecer la percepción respecto a la seguridad, control y disponibilidad de dichos recursos.	1. Realizar revisiones periódicas de inventarios y activos. 2. Dar mantenimiento preventivo a recursos materiales y tecnológicos. 3. Implementar controles de acceso y seguridad.
11	¿Los procesos de control interno están fortalecidos para prevenir o corregir desviaciones u omisiones que afecten su debido cumplimiento?	Los resultados muestran una percepción ampliamente favorable sobre la efectividad de los procesos establecidos para prevenir y corregir desviaciones en el cumplimiento de los objetivos institucionales.	1. Mantener revisiones periódicas de procesos 2. Actualizar procedimientos y lineamientos institucionales
12	¿Conoce los reportes que debe generar el Ente Público para el cumplimiento de las Normas Generales de Control Interno?, mencionarlos	Se observa que una parte importante del personal conoce los reportes institucionales requeridos para dar cumplimiento a las Normas Generales de Control Interno; sin embargo, es conveniente fortalecer la difusión de esta información para lograr una mayor cobertura de conocimiento.	Fortalecer el seguimiento y supervisión documental.
13	¿Conoce con qué periodicidad debe generar y a quienes debe presentar los reportes mencionados en la pregunta anterior?	Se identifica un área de oportunidad significativa respecto al conocimiento de los responsables de elaborar y recibir los reportes institucionales, por lo que se recomienda reforzar la comunicación y difusión de estas responsabilidades dentro de la institución.	Integrar este punto dentro del material de difusión sobre las Normas Generales de Control Interno y el material dinámico

Mtro. Otto Granados Franco
 Titular de la Institución

Mtro. Jorge Maldonado Díaz
 Coordinador de Control Interno

Lic. Arlette González González
 Enlace de Control Interno

NORMATIVIDAD	ELEM	DESCRIPCIÓN ELEMENTO DE CONTROL	No	PREGUNTA	NÚMERO DE RESPUESTAS				EVIDENCIA	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO	FECHA DE ÚLTIMA ACTUALIZACIÓN	OBSERVACIONES
					SI	EN PROCESO	NO	VALOR POR PREGUNTA				
NIVEL ESTRATÉGICO	M12. INCO. I. INCO. a)	La misión, visión, objetivos y metas institucionales están alineados al Plan de Desarrollo Estratégico 2022-2027 y a los programas sectoriales, institucionales y ejecutivos?	1	¿La misión, visión, objetivos y metas institucionales, están alineados al Plan General de Gobierno del Estado y a los programas sectoriales, institucionales y ejecutivos?	1			1.18	1. PBR UPA.pdf 2. Misión UPA y Visión UPA captura de pantalla.pdf 3. Objetivos institucionales UPA.pdf	100%	2024	
	M12. INCO. I. INCO. b)	El personal de la institución conoce y comprende la misión, visión, objetivos y metas institucionales?	2	¿Cuántas con medidas para que el personal conozca, identifique y comprenda la misión, visión, objetivos y metas institucionales?	1			1.18	Difusión de los objetivos institucionales por correo electrónico y mediante el portal de la UPA.	100%	2025	
	M12. INCO. I. INCO. c)	Existe, se actualiza y difunde un Código de Ética y un Código de Conducta de la Administración Pública Estatal?	3	¿Cuántos con Código de Ética y de Conducta, se encuentran actualizados a los lineamientos emitidos por el Sistema Estatal Anticorrupción?	1			0.56	1. Código de Ética UPA.pdf 2. Código de Conducta UPA.pdf	100%	2019/02/20	
	M12. INCO. I. INCO. d)	Se diseñan, establecen y operan los controles con apego al Código de Ética y al Código de Conducta?	4	¿Cuántas con medidas para que el personal conozca, identifique y actúe conforme al Código de Ética y de Conducta?	1			0.56	1. Sitio web oficial UPA sig 2. Carta Compromiso.pdf 3. Como institucional	100%	2025	
			5	¿Las Comités Internos operan conforme al Código de Ética y de Conducta?	1			0.56	1. Cartas compromiso con el código de ética y conducta 2. Carta compromiso excelencia 3. Carta compromiso transparencia	100%	2025	
	M12. INCO. I. INCO. e)	Se promueve e impulsa la capacitación y sensibilización de la cultura de autonomía y administración de riesgos y se evalúa el grado de comprensión institucional en la materia?	5	¿Se promueve e impulsa la capacitación y la sensibilización de la cultura de autonomía y administración de riesgos?	1			0.56	1. Curso capacitación en línea y presencial control interno.pdf 2. Lista de actividades de capacitación en línea y presencial control interno.pdf	100%	2025	
	M12. INCO. I. INCO. f)	Se efectúa la planeación estratégica institucional como un proceso sistemático con mecanismos de control y seguimiento, que proporcione oportunamente información relevante y confiable para la toma oportuna de decisiones?	6	¿Se realiza el grado de comprensión institucional en materia de Autocontrol y Administración de Riesgos?	1			0.59	Resultados de Autoevaluación de Control Interno y Administración de Riesgos 2026	100%	2026	
			7	¿Se efectúa la Planeación Estratégica Institucional como un proceso sistemático con mecanismos de control y seguimiento?	1			0.59	1. COC 4.1 y Planeación y Seguimiento Anual.pdf 2. PBR UPA.pdf 3. MBI UPA.pdf 4. SIG UPA.pdf	100%	2025	
	M12. INCO. I. INCO. g)	¿El proceso de Planeación Estratégica Institucional proporciona oportunamente información relevante y confiable para la toma oportuna de decisiones?	8		1			0.50	1. Sistema de Indicadores PBR UPA (1)img 2. Planes de acción meta SODIA PBR en cumplimiento.pdf 3. Evaluación del Desempeño Institucional.pdf 4. 4a. Evaluación Trimestral del Sistema de Evaluación del Desempeño.pdf	100%	2025	
	M12. INCO. I. INCO. h)	¿Existen y se actualizan políticas de operación que orienten los procesos de operación que orienten los procesos al logro de resultados?	9	¿Existen y se actualizan políticas de operación que orienten los procesos de operación que orienten los procesos al logro de resultados?	1			0.59	1. (4) Hoja Noticia.pdf	100%	2026	
M12. INCO. I. INCO. i)	¿Cuántas con medidas para que el personal conozca, identifique y actúe conforme a la políticas de operación orientadas al logro de resultados?	10		1			0.56	1. Registro al Sistema de Gestión de la Calidad.pdf 2. Lista Maestra de Control Operacionales.pdf 3. Lista Maestra de Control de Documentos SOGA.pdf	100%	2025		
M12. INCO. I. INCO. j)	Se utilizan TICs para simplificar y hacer más efectivo el control?	11	¿Se utilizan TICs para simplificar y hacer más efectivo el control?	1			0.56	1. SODICONE TTYTimg 2. SIGPA (1)img 3. SIGPA (2)img 4. M. Escorial (1)img 5. M. Escorial (2)img 6. Sistema de Gestión PBR UPA (1)img	100%	2025		
M12. INCO. I. INCO. k)	Se cuenta con un sistema de información integral y suficientemente actualizado que, de manera oportuna, económica, suficiente y confiable, resuelva las necesidades de seguimiento y toma de decisiones?	12	¿Se cuenta con un sistema de información integral que, de manera oportuna, económica, suficiente y confiable, resuelva las necesidades de seguimiento y toma de decisiones?	1			0.56	1. Sistema de Indicadores PBR UPA (1)img	100%	2025		
M12. INCO. I. INCO. l)	¿El sistema de información es actualizado y confiable?	13	¿El sistema de información es actualizado y confiable?	1			0.56	1. Sistema de Indicadores PBR UPA (1)img	100%	2025		
M12. INCO. I. INCO. m)	¿Las sanciones públicas conciben y aplican la normalidad en materia de control interno?	14	¿Las sanciones públicas conciben la normalidad del Control Interno?		0.5		0.29	1. Como capacitación en línea y presencial control interno.pdf 2. Lista de actividades de capacitación en línea y presencial control interno.pdf	54.54%	2025		
M12. INCO. I. INCO. n)	¿Las sanciones públicas aplican la normalidad del Control Interno?	15	¿Las sanciones públicas aplican la normalidad del Control Interno?		0.5		0.29	1. Documento de Trabajo del Control Interno.pdf 2. Normativa Control Interno Admin. de Riesgos.pdf 3. Normativa Control Interno Admin. de Riesgos.pdf	54.54%	2025		
NIVEL DIRECTIVO	M12. INCO. II. INCO. a)	La estructura organizacional define la autoridad y responsabilidad, asigna y define funciones, delimita resultados entre el personal que actúa, recibe, vigila, evalúa, registra o controla las transacciones?	1	¿La estructura organizacional define la autoridad y responsabilidad, asigna y define funciones, delimita resultados entre el personal que actúa, recibe, vigila, evalúa, registra o controla las transacciones?		0.5		0.20	1. Manual de Organización UPA.pdf 2. Organograma UPA.pdf	0%	2016/2016/2022	
			2	¿La estructura organizacional evita que dos o más de las mismas funciones se conciben en una misma persona?		0.5		0.20	1. Manual de Organización UPA.pdf 2. Organograma UPA.pdf 3. Organograma UPA.pdf	0%	2025	
			3	¿La estructura organizacional establece las adecuadas líneas de comunicación e información entre el personal que desarrollan dichas funciones?		0.5		0.20	1. Manual de Organización UPA.pdf 2. Organograma UPA.pdf	0%	2025	
	M12. INCO. II. INCO. b)	¿Las perfiles y descripciones de puestos establecidas, alineadas y actualizadas a las funciones, y se cuenta con procesos para la contratación, capacitación y desarrollo profesional del desempeño, estructura y, en su caso, promoción de los servidores públicos?	4	¿Cuántas con perfiles y descripciones de puestos definidos, alineados y actualizados a las funciones que desempeñan los Servidores Públicos?		0.5		0.29	1. Manual de Organización UPA.pdf 2. Organograma UPA.pdf 3. Organograma UPA.pdf	0%	2025	
			5	¿Se cuenta con procesos para la contratación, capacitación y desarrollo, evaluación del desempeño, estructura y, en su caso, promoción de los servidores públicos?	1			0.59	1. COC 4.1. Reclutamiento, Selección y Contratación Personal Admin. UPA.pdf 2. COC 4.2. Reclutamiento, Selección y Contratación Personal UPA.pdf 3. COC 4.3. Capacitación y Desarrollo Profesional UPA.pdf 4. COC 4.4. Reclutamiento, Selección y Contratación Personal UPA.pdf 5. COC 4.5. Evaluación y Seguimiento del Desempeño UPA.pdf 6. COC 4.6. Estructura y Organización UPA.pdf 7. COC 4.7. Estructura y Organización UPA.pdf 8. Sistema de Indicadores de Desempeño UPA	100%	2025	
	M12. INCO. II. INCO. c)	Aplica al menos una vez al año encuestas de clima organizacional, identifica áreas de oportunidad, diseña acciones de seguimiento y evalúa resultados?	6	¿Se aplica al menos una vez al año encuestas de clima organizacional?	1			0.59	Manual de Organización UPA.pdf	100%	2025	
	M12. INCO. II. INCO. d)	¿Se identifican áreas de oportunidad, diseña acciones de seguimiento y evalúa resultados dentro de dichas encuestas?	7	¿Se identifican áreas de oportunidad, diseña acciones de seguimiento y evalúa resultados dentro de dichas encuestas?	1			0.56	Real de clima organizacional	100%	2024	
			8	¿Las manuales de organización son acordes a la estructura organizacional autorizada y a las atribuciones y responsabilidades establecidas por las leyes, reglamentos, y demás ordenamientos aplicables, así como a los objetivos institucionales?		0.5		0.56	1. Manual de Organización UPA.pdf 2. Manual de Organización UPA.pdf 3. Organograma UPA.pdf	0%	2016/2016/2022	
	M12. INCO. II. INCO. e)	¿Las manuales de organización y de procedimientos, así como los manuales de operación, están actualizados y publicados?	9	¿Las manuales de organización y de procedimientos se encuentran actualizados, autorizados y publicados?		0.5		0.29	1. Manual de Organización UPA.pdf 2. Manual de Procedimientos UPA.pdf	0%	2016/2016/2022	
			10	¿Cuántas con medidas para que el personal conozca y actúe de acuerdo a los manuales de organización y procedimientos?		0.5		0.29	1. Registro al Sistema de Gestión de la Calidad.pdf 2. Lista Maestra de Control de Formatos SOGA.pdf 3. Lista Maestra de Control de Procedimientos SOGA.pdf	0%	2025	
M12. INCO. II. INCO. f)	¿Las funciones se realizan en cumplimiento al manual de organización?	1	¿Las funciones se realizan en cumplimiento al manual de organización?	1			1.16	1. Manual de Organización UPA.pdf 2. Manual de Organización UPA.pdf 3. Organograma UPA.pdf	100%	2016/2016/2022		
M12. INCO. II. INCO. g)	¿Las operaciones se realizan conforme a los manuales de procedimientos establecidos?	2	¿Las operaciones se realizan conforme a los manuales de procedimientos establecidos?	1			1.16	1. Manual de Normas y Procedimientos Operativos de Control UPA.pdf 2. Normas de Operación de Sistemas Administrativos Generales UPA.pdf 3. Manual de Normas de Operación de Sistemas Administrativos Generales UPA.pdf 4. Asignaciones de puestos control UPA.pdf	100%	2022		
TOTAL					10	9	1	13.76				

Mtro. Odis Granadas Franco
Titular de la Institución

Mtro. Jorge Meléndez Díaz
Coordinador de Control Interno

Lic. Arleth Jiménez Hernández
Ejecutivo de Control Interno

NORMATIVIDAD	ELEM.	DESCRIPCIÓN ELEMENTO DE CONTROL	No.	PREGUNTA	NÚMERO DE RESPUESTAS		VALOR POR PREGUNTA	EVIDENCIA	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO	FECHA DE ÚLTIMA ACTUALIZACIÓN	OBSERVACIONES
					SI	NO					
NIVEL ESTRATÉGICO	Art. 13, fracc. I	Cuando existe y se realiza la administración de riesgos en el proceso, establecidas en la normatividad en materia de Control Interno	1	¿Se realiza la administración de riesgos asignándose a las etapas mínimas del proceso de gestión de riesgos institucionales, como el riesgo institucional, definición de estrategias y acciones para su administración), establecidas en la normatividad del Control Interno?	1		5.00	1. Matriz de Riesgos Institucional 2026	100%	2026	
	MEMICI Principio 8 Considerar el Riesgo de Corrupción	La Administración debe considerar la posibilidad de ocurrencia de actos de corrupción, abuso, desperdicio y otras irregularidades relacionadas con la actividad administrativa, identificar, analizar y responder a los riesgos en los diversos procesos que realiza la institución	2	¿Se identifican y establecen acciones para reducir los riesgos de corrupción, abusos y fraudes potenciales, inherentes a las operaciones que pueden afectar a la institución?	1		5.00	1. Matriz de Admon de Riesgos - Sec. 2. Reporte anual de comportamiento de riesgos	100%	2026	
NIVEL DIRECTIVO	Art. 13, fracc. I	Cuando existe y se realiza la administración de riesgos en apoyo a las etapas mínimas del proceso, establecidas en la normatividad en materia de Control Interno	1	¿Se realiza la administración de riesgos asignándose a las etapas mínimas del proceso de gestión de riesgos institucionales, como el riesgo institucional, definición de estrategias y acciones para su administración), establecidas en la normatividad del Control Interno?	1		5.00	1. Matriz de Riesgos Institucional 2026	100%	2026	
	MEMICI Principio 8 Considerar el Riesgo de Corrupción	La Administración debe considerar la posibilidad de ocurrencia de actos de corrupción, abuso, desperdicio y otras irregularidades relacionadas con la actividad administrativa, identificar, analizar y responder a los riesgos en los diversos procesos que realiza la institución	2	¿Se identifican y establecen acciones para reducir los riesgos de corrupción, abusos y fraudes potenciales, inherentes a las operaciones que pueden afectar a la institución?	1		5.00	1. Matriz de Admon de Riesgos - Sec. 2. Reporte anual de comportamiento de riesgos	100%	2026	
TOTAL					4	0	20.00				

[Signature]
Mtro. José Máximo Díaz
Coordinador de Control Interno

[Signature]
Lic. Andrés González González
Jefe de Control Interno

Mtro. Otto González Enciso
Titular de la Institución



NORMATIVIDAD	ELEMENTO	DESCRIPCIÓN ELEMENTO DE CONTROL	No.	PREGUNTA	NÚMERO DE RESPUESTAS		VALOR POR PREGUNTA	EVIDENCIA	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO	FECHA DE ÚLTIMA ACTUALIZACIÓN	OBSERVACIONES
					SI	EN PROCESO					
NIVEL ESTRATÉGICO	Art. 14, fracc. I, inciso (a)	1. Los comités institucionales de alta dirección o el órgano de gobierno funcionan en los términos de la normatividad que en cada caso resulta aplicable.	1	¿Los Comités Institucionales, de Alta Dirección o el Órgano de Gobierno funcionan en los términos de la normatividad aplicable?	1		1.43	1. Reglamento Junta Directiva UPA.pdf 2. Estatutos Junta Directiva UPA.pdf 3. Estatutos CCOO01.pdf 5. Estatuto control de calidad	100%	2025	
	Art. 14, fracc. I, inciso (b)	El cuerpo directivo o, en su caso, el órgano de gobierno analiza y da seguimiento a los temas relevantes relacionados con el logro de objetivos y metas institucionales, el Sistema de Control Interno Institucional, el Sistema de Riesgos, la Auditoría Interna y el Control de los Recursos de la Contabilidad.	2	¿El cuerpo directivo o en su caso el Órgano de Gobierno analiza y da seguimiento a los temas relevantes relacionados con el logro de objetivos y metas institucionales, el Sistema de Control Interno Institucional, la Administración de Riesgos, la Auditoría Interna y el Control de los Recursos de la Contabilidad?	1		1.43	1. Reglamento Junta Directiva UPA.pdf 2. Estatutos Junta Directiva 2024-3 UPA.pdf 3. Estatutos CCOO01.pdf	100%	2025	
	Art. 14, fracc. I, inciso (c)	Se establecen los instrumentos y mecanismos que miden los avances y resultados del cumplimiento de los objetivos y metas institucionales y analiza las variaciones.	3	¿Cuenta con instrumentos y mecanismos para medir el avance y resultados de cumplimiento de metas y objetivos?	1		0.71	1. DOC-412-1 Planeación y Seguimiento Anual.pdf	100%	2025	
	Art. 14, fracc. I, inciso (d)	Se miden el avance para el cumplimiento de los objetivos y metas de analizar las variaciones y con qué frecuencia se realiza?	4	¿Se mide el avance para el cumplimiento de los objetivos y metas de analizar las variaciones y con qué frecuencia se realiza?	1		0.71	1. Desagregación de avance auditoría	100%	2025	
NIVEL DIRECTIVO	Art. 14, fracc. I, inciso (e)	Se establecen los instrumentos y mecanismos para identificar y analizar la causa raíz de las observaciones determinadas por las diversas instancias de fiscalización, a efecto de abatir su recurrencia.	5	¿Se analiza e identifica la causa raíz de las observaciones determinadas por las instancias evaluadoras y fiscalizadoras? ¿Se implementan mecanismos para abatir la causa raíz de las observaciones determinadas por las instancias evaluadoras y fiscalizadoras a efecto de abatir su recurrencia?	1		0.71	1. Desagregación de avance auditoría	100%	2025	
	Art. 14, fracc. I, inciso (f)	Las actividades relevantes y operaciones están autorizadas y apoyadas por el servicio público facultado para ello conforme a la normatividad, dichas autorizaciones están comunicadas al personal. En todos los casos, se cancelan oportunamente los recursos autorizados, tanto a espacios físicos como a TICs, del personal que causó baja.	1	¿Las actividades relevantes y operaciones están autorizadas y apoyadas por el servicio público facultado para ello conforme a la normatividad? ¿Se tiene establecido un procedimiento para cancelar los accesos autorizados de espacios físicos y TICs del personal que causó baja?	0.5		0.38	1. Comprobante 002-2025-2025.pdf 2. Salidas de asistencia 3. Vot de mesa	100%	2025	
	Art. 14, fracc. I, inciso (g)	Se encuentran claramente definidas las actividades, para cumplir con las metas comprometidas con base en el presupuesto asignado del ejercicio fiscal.	2	¿Se encuentran claramente definidas las actividades, para cumplir con las metas comprometidas con base en el presupuesto asignado del ejercicio fiscal?	1		1.43	1. Manual Políticas de Buenas Prácticas de Gobierno Electrónico de Computo UPA.pdf 2. Formato de Operación de Ventanas de Atención al Usuario UPA.pdf 3. Manual de Operación de Ventanas de Atención al Usuario UPA.pdf 4. Registros de Operación de Ventanas de Atención al Usuario UPA.pdf	100%	2022	
	Art. 14, fracc. I, inciso (h)	Existen claramente definidas las actividades, para cumplir con las metas comprometidas con base en el presupuesto asignado del ejercicio fiscal.	2	¿Se encuentran claramente definidas las actividades, para cumplir con las metas comprometidas con base en el presupuesto asignado del ejercicio fiscal?	1		1.43	1. DOC-412-1 Planeación y Seguimiento Anual.pdf 2. MIS UPA.pdf 3. MIS UPA.pdf 4. MIS UPA.pdf	100%	2025	
	Art. 14, fracc. I, inciso (i)	Existen en operación los instrumentos y mecanismos que miden los avances y resultados del cumplimiento de los objetivos y metas institucionales y se analizan las variaciones por unidad administrativa.	4	¿Se tienen establecidos instrumentos y mecanismos para medir los avances del cumplimiento de los objetivos y metas por unidad administrativa?	1		0.71	1. Planeación y seguimiento anual.pdf 2. Sistema de indicadores	100%	2025	
	Art. 14, fracc. I, inciso (j)	Se realiza el análisis de la verificación del cumplimiento de objetivos y metas por unidad administrativa.	5	¿Se realiza el análisis de la verificación del cumplimiento de objetivos y metas por unidad administrativa?	1		0.71	1. Planeación y seguimiento anual.pdf 2. Sistema de indicadores	100%	2025	
	Art. 14, fracc. I, inciso (k)	Existen controles para que los servicios se brinden con estándares de calidad.	6	¿Existen controles para que los servicios se brinden con estándares de calidad?			1.43	1. Certificado ISO 9001:2015.pdf 2. Certificado ISO 14001:2015.pdf 3. Certificado ISO 45001:2018.pdf 4. Certificado ISO 27001:2017.pdf 5. Certificado NMX-025-SCFI-2015.pdf 6. Política de Calidad UPA.pdf	100%	2025	
	Art. 14, fracc. II, inciso (a)	Existen y operan mecanismos efectivos de control para las distintas operaciones en su ámbito de competencia, entre otros: registro, autorizaciones, verificaciones, conciliaciones, revisiones, seguimiento de acciones, labores de control, planes y programas de sistemas y distribución de funciones.	1	¿Existen y operan mecanismos efectivos de control para las distintas actividades que se realizan en su ámbito de competencia, entre otros: registro, autorizaciones, verificaciones, conciliaciones, revisiones, seguimiento de acciones, labores de control, planes y programas de sistemas y distribución de funciones?	1		1.43	1. Constancia General de Pago Compras UPA.pdf 2. Informe de los de Quince días de Pago Compras UPA.pdf 3. Informe de los de Quince días de Pago Compras UPA.pdf 4. Lista de Ingresos UPA.pdf 5. Informe de Operación de Ventanas de Atención al Usuario UPA.pdf 6. Informe de Operación de Ventanas de Atención al Usuario UPA.pdf 7. Informe de Operación de Ventanas de Atención al Usuario UPA.pdf 8. Servicios de Reparación de Impresoras UPA.pdf 9. Informe de programa de admisión UPA.pdf	100%	2025	
	Art. 14, fracc. II, inciso (b)	Las operaciones relevantes están debidamente registradas y respaldadas con documentación clasificada, organizada y requeridas para su consulta y en cumplimiento de las leyes que le aplican.	2	¿Las operaciones relevantes están debidamente registradas y respaldadas con documentación clasificada, organizada y requeridas para su consulta y en cumplimiento de las leyes que le aplican?	1		1.43	1. Compromiso de Operación (1).pdf 2. Informe de un día de Pago Compras UPA.pdf 3. Servicios de Reparación de Impresoras UPA.pdf	100%	2025	
	Art. 14, fracc. II, inciso (c)	Las operaciones de recursos humanos, materiales, financieros y tecnológicos, están acorde con la documentación pertinente y suficiente y equiva con omisiones, errores, devoluciones o ineficiencias, acorde con el documento se actualiza o corrige con oportunidad.	3	¿Las omisiones, errores, devoluciones o ineficiencias documentales se actualizan y corrigen con oportunidad?	1		1.43	1. Programa de Auditoría Interna 2025.pdf 2. Libro de Verificación 3. Informe de Auditoría	100%	2025	
	Art. 14, fracc. II, inciso (d)	Existen los espacios y medios necesarios para asegurar y salvaguardar los bienes, incluyendo el acceso restringido al efectivo, mobiliario de valor, inventarios, mobiliario y equipo o otros que pueden ser vulnerables al riesgo de pérdida, uso no autorizado, acceso de corrupción, errores, fraudes, malversación de recursos o cambios no autorizados, y que son oportunamente registrados y periódicamente comparados físicamente con los registros contables.	4	¿Existen los espacios y medios necesarios para asegurar y salvaguardar los bienes, incluyendo el acceso restringido al efectivo, mobiliario de valor, inventarios, mobiliario y equipo u otros que pueden ser vulnerables al riesgo de pérdida, uso no autorizado, acceso de corrupción, errores, fraudes, malversación de recursos o cambios no autorizados?	0.5		0.38	1. Inventario Físico 1.jpg 2. Inventario Físico 2.jpg 3. Inventario Físico 3.jpg 4. A-Mobiliario Interior.jpg 5. A-Mobiliario Exterior.jpg 6. A-Mobiliario Exterior.jpg 7. Inventario Físico 1.jpg 8. Inventario Físico 2.jpg 9. Inventario de Computo 1.jpg 10. Inventario de Computo 2.jpg 11. Computo Físico 1.jpg 12. Computo Físico 2.jpg 13. Computo Físico 3.jpg 14. Computo Físico 4.jpg 15. Computo Físico 5.jpg 16. Computo Físico 6.jpg	80%	2025	
	Art. 14, fracc. II, inciso (e)	Los bienes, al afecto, fraude, valor, inventarios, mobiliario y equipo o otros que pueden ser vulnerables al riesgo de pérdida, uso no autorizado, acceso de corrupción, errores, fraudes, malversación de recursos o cambios no autorizados, son oportunamente registrados y periódicamente comparados físicamente con los registros contables.	5	¿Los bienes, al afecto, fraude, valor, inventarios, mobiliario y equipo o otros que pueden ser vulnerables al riesgo de pérdida, uso no autorizado, acceso de corrupción, errores, fraudes, malversación de recursos o cambios no autorizados, son oportunamente registrados y periódicamente comparados físicamente con los registros contables?	1		0.71	1. Compromiso de Operación (1).pdf 2. Informe de un día de Pago Compras UPA.pdf 3. Informe de Operación de Ventanas de Atención al Usuario UPA.pdf	100%	2025	
Art. 14, fracc. II, inciso (f)	Existen controles para garantizar que los servicios se brinden con estándares de calidad.	6	¿Se operan controles para garantizar que los servicios se brinden con estándares de calidad?	1		1.43	1. Certificado ISO 9001:2015.pdf 2. Certificado ISO 14001:2015.pdf 3. Certificado ISO 45001:2018.pdf 4. Certificado ISO 27001:2017.pdf 5. Certificado NMX-025-SCFI-2015.pdf 6. Política de Calidad UPA.pdf	100%	2025		
NIVEL OPERATIVO	Art. 14, fracc. II, inciso (g)	Existen y operan los controles necesarios en materia de TICs para asegurar la integridad, confiabilidad y disponibilidad de la información electrónica de forma oportuna y confiable.	1	¿Existen y operan los controles necesarios en materia de TICs para asegurar la integridad, confiabilidad y disponibilidad de la información electrónica de forma oportuna y confiable?	0.5		0.10	1. Manual Políticas de Buenas Prácticas de Gobierno Electrónico de Computo UPA.pdf 2. Sistema de Operación de Ventanas de Atención al Usuario UPA.pdf 3. Manual de Operación de Ventanas de Atención al Usuario UPA.pdf 4. Sistema de Pagos UPA.pdf	100%	2022	
	Art. 14, fracc. II, inciso (h)	Existen y operan los controles necesarios en materia de TICs para controlar con programas de seguridad, actualización, desarrollo, y mantenimiento de TICs?	2	¿Existen y operan los controles necesarios en materia de TICs para controlar con programas de seguridad, actualización, desarrollo, y mantenimiento de TICs?	1		0.20	1. Manual Políticas de Buenas Prácticas de Gobierno Electrónico de Computo UPA.pdf	100%	2022	
	Art. 14, fracc. II, inciso (i)	Existen y operan los controles necesarios en materia de TICs para garantizar la integridad, confiabilidad y disponibilidad de la información, datos, imágenes, voz y video en servidores y centros de información, y programas de trabajo de los operadores en dichos centros.	3	¿Existen y operan los controles necesarios en materia de TICs para garantizar la integridad, confiabilidad y disponibilidad de la información, datos, imágenes, voz y video en servidores y centros de información, y programas de trabajo de los operadores en dichos centros?	1		0.20	1. Plan de Continuidad de Información UPA.pdf	100%	2025	
	Art. 14, fracc. II, inciso (j)	Existen y operan los controles necesarios en materia de TICs para garantizar la integridad, confiabilidad y disponibilidad de la información, datos, imágenes, voz y video en servidores y centros de información, y programas de trabajo de los operadores en dichos centros.	4	¿Existen y operan los controles necesarios en materia de TICs para controlar con programas de seguridad, actualización, desarrollo, y mantenimiento de TICs?	1		0.20	1. Manual Políticas de Buenas Prácticas de Gobierno Electrónico de Computo UPA.pdf	100%	2025	
	Art. 14, fracc. II, inciso (k)	Existen y operan los controles necesarios en materia de TICs para garantizar la integridad, confiabilidad y disponibilidad de la información, datos, imágenes, voz y video en servidores y centros de información, y programas de trabajo de los operadores en dichos centros.	5	¿Existen y operan los controles necesarios en materia de TICs para garantizar la integridad, confiabilidad y disponibilidad de la información, datos, imágenes, voz y video en servidores y centros de información, y programas de trabajo de los operadores en dichos centros?	1		0.20	1. Manual Políticas de Buenas Prácticas de Gobierno Electrónico de Computo UPA.pdf 2. Informe de Operación de Ventanas de Atención al Usuario UPA.pdf 3. Manual de Operación de Ventanas de Atención al Usuario UPA.pdf 4. Sistema de Pagos UPA.pdf	100%	2022	
	Art. 14, fracc. II, inciso (l)	Existen y operan los controles necesarios en materia de TICs para garantizar la integridad, confiabilidad y disponibilidad de la información, datos, imágenes, voz y video en servidores y centros de información, y programas de trabajo de los operadores en dichos centros.	6	¿Existen y operan los controles necesarios en materia de TICs para garantizar la integridad, confiabilidad y disponibilidad de la información, datos, imágenes, voz y video en servidores y centros de información, y programas de trabajo de los operadores en dichos centros?	0.5		0.10	1. MIS UPA.pdf	10%	2026	
	Art. 14, fracc. II, inciso (m)	Existen y operan los controles necesarios en materia de TICs para garantizar la integridad, confiabilidad y disponibilidad de la información, datos, imágenes, voz y video en servidores y centros de información, y programas de trabajo de los operadores en dichos centros.	7	¿Existen y operan los controles necesarios en materia de TICs para garantizar la integridad, confiabilidad y disponibilidad de la información, datos, imágenes, voz y video en servidores y centros de información, y programas de trabajo de los operadores en dichos centros?	1		0.20	1. Manual Políticas de Buenas Prácticas de Gobierno Electrónico de Computo UPA.pdf 2. Informe de Operación de Ventanas de Atención al Usuario UPA.pdf 3. Manual de Operación de Ventanas de Atención al Usuario UPA.pdf 4. Sistema de Pagos UPA.pdf	100%	2022	

Mtro. Otto Guadalupe Sánchez
Titular de la Institución

Mtro. José Guadalupe Díaz
Coordinador de Control Interno

Lic. Arjuna Mercedes González
Jefe de Control Interno

NIVEL	NORMATIVIDAD	ELEM.	DESCRIPCIÓN ELEMENTO DE CONTROL	No.	PREGUNTA	NÚMERO DE RESPUESTAS			VALOR POR PREGUNTA	EVIDENCIA	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO	FECHA DE ÚLTIMA ACTUALIZACIÓN	OBSERVACIONES
						SI	EN PROCESO	NO					
NIVEL ESTRATÉGICO	Art.15, fracc. I	1	Se cuenta con información periódica y relevante de los avances en la atención de los acuerdos y compromisos de las reuniones del cuerpo directivo, comités institucionales, de alta dirección o del órgano de gobierno, a fin de impulsar su cumplimiento oportuno y obtener los resultados esperados	1	¿Se cuenta con un mecanismo que genere información del seguimiento y avance en la atención a los acuerdos y compromisos de las reuniones del cuerpo directivo, comités institucionales, de alta dirección u órgano de gobierno?	1			0.95	1. CCODI-1 Ord.pdf 2. CCODI-2 Ord.pdf 3. CCODI-3 Ord.pdf 4. CCODI-4 Ord.pdf	100%	2025	
				2	¿La información obtenida a través del mecanismo de seguimiento es relevante y se genera periódica y oportunamente para la atención a los acuerdos y compromisos de las reuniones del cuerpo directivo, comités institucionales, de alta dirección u órgano de gobierno?	1			0.95	1. CCODI-1 Ord.pdf 2. CCODI-2 Ord.pdf 3. CCODI-3 Ord.pdf 4. CCODI-4 Ord.pdf	100%	2025	
				3	¿Se da cumplimiento oportuno a los acuerdos y compromisos de las reuniones del cuerpo directivo, comités institucionales, de alta dirección u órgano de gobierno para lograr los resultados esperados?	1			0.95	1. CCODI-1 Ord.pdf 2. CCODI-2 Ord.pdf 3. CCODI-3 Ord.pdf 4. CCODI-4 Ord.pdf	100%	2025	
NIVEL DIRECTIVO	Art.15, fracc. II, inciso a)	1	El sistema de información permite conocer si se cumplen los objetivos y metas institucionales con uso eficiente de los recursos y de conformidad con las leyes, reglamentos y demás disposiciones aplicables	1	¿El Sistema de Información permite conocer si se cumplen los objetivos y metas institucionales con uso eficiente de los recursos y de conformidad con las leyes, reglamentos y demás disposiciones aplicables?	1			2.86	1. DOC-41-2-1 Planeación y Seguimiento Anual.pdf 2. Planes de acción metas SIDA-PBR en	100%	2025	
	Art.15, fracc. II, inciso b)	2	El sistema de información proporciona información contable y programático-presupuestal oportuna, suficiente y confiable	2	¿El Sistema de Información proporciona información contable y programático-presupuestal oportuna, suficiente y confiable?	1			2.86	1. Estado Analítico de Ingresos 2025.pdf 2. Estado Analítico del Activo 2025.pdf 3. Estado Analítico Ejercicio del Presupuesto de Egresos Objeto del Gasto 2025.pdf 4. Estado de Actividades 2025.pdf 5. Estado de Cambios en la Situación Financiera 2025.pdf 6. Estado de Flujos de Efectivos 2025.pdf 7. Estado de Situación Financiera 2025.pdf 8. Informes sobre Pasivos Contingentes 2025.pdf 9. Notas a los Estados Financieros 2025.pdf	100%	2025	
	Art.15, fracc. II, inciso c)	3	Se establecen medidas a fin de que la información generada cumpla con las disposiciones legales y administrativas aplicables	3	¿Se establecen medidas a fin de que la información generada cumpla con las disposiciones legales y administrativas aplicables?	1			2.86	1. Estado Analítico de Ingresos 2025.pdf 2. Estado Analítico del Activo 2025.pdf 3. Estado Analítico Ejercicio del Presupuesto de Egresos Objeto del Gasto 2025.pdf 4. Estado de Actividades 2025.pdf 5. Estado de Cambios en la Situación Financiera 2025.pdf 6. Estado de Flujos de Efectivos 2025.pdf 7. Estado de Situación Financiera 2025.pdf 8. Informes sobre Pasivos Contingentes 2025.pdf 9. Notas a los Estados Financieros 2025.pdf	100%	2025	
	Art.15, fracc. II, inciso d)	4	Existe y opera un registro de acuerdos y compromisos de las reuniones del órgano de gobierno, comités institucionales, de alta dirección y del cuerpo directivo, así como de su seguimiento, a fin de que se cumplan en tiempo y forma	4	¿Existe y opera un registro de acuerdos y compromisos de las reuniones del órgano de Gobierno, de Comités Institucionales, incluyendo al CCODI y de grupos de alta dirección, así como de su seguimiento, a fin de que se cumplan en tiempo y forma?	1			2.86	1. CCODI-1 Ord.pdf 2. CCODI-2 Ord.pdf 3. CCODI-3 Ord.pdf 4. CCODI-4 Ord.pdf	100%	2025	
	Art.15, fracc. II, inciso e)	5	Existe y opera un mecanismo para el registro, análisis y atención oportuna y suficiente de quejas y denuncias	5	¿Existe y opera un mecanismo para el registro, análisis, atención oportuna y suficiente de quejas y denuncias?	1			2.86	1. Correo Institucional para Denuncias, Sugerencias y Felicitaciones.pdf 2. Correo Institucional para denuncias (1).pdf	100%	2025	
NIVEL OPERATIVO	Art.15, fracc. III	1	La información que genera y registra es el ámbito de su competencia, es oportuna, confiable, suficiente y pertinente	1	¿La información que se genera y registra en el ámbito de su competencia, es oportuna, confiable, suficiente y pertinente?	1			2.86	1. Resultados TOEF.pdf 2. Cartas de aceptación.pdf 3. Préstamo de dispositivo médico.pdf 4. Solicitudes de papelería.pdf	100%	2025	
TOTAL						8	0	0	20.00				

Mtro. Otto Granados Escobedo
Titular de la Institución

Mtro. Jorge Maldonado Díaz
Coordinador de Control Interno

Lic. Arlette González González
Encargada de Control Interno

	NORMATIVIDAD	ELEM.	DESCRIPCIÓN ELEMENTO DE CONTROL	No.	PREGUNTA	NUMERO DE RESPUESTAS			VALOR POR PREGUNTA	EVIDENCIA	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO	FECHA DE ÚLTIMA ACTUALIZACIÓN	OBSERVACIONES
						SI	EN PROCESO	NO					
NIVEL ESTRATÉGICO	Art.16, fracc. I, inciso (a)	1	Las operaciones y actividades de control se ejecutan con supervisión permanente y mejor continua a fin de mantener e elevar su eficiencia y eficacia	1	¿Las operaciones y actividades de control se ejecutan con supervisión permanente a fin de mantener su eficiencia y eficacia?	1			1.67	1. Conciliación Bancaria Pago Colegiaturas.pdf 2. Levantamiento ocular parque vehicular.pdf 3. Resguardos de activos fijos.pdf 4. Bitácoras de combustible de vehículos utilitarios.pdf 5. Verificación y resguardos de vehículos.pdf 6. Vales de salida de mobiliario y equipo.pdf	100%	2025	
				2	¿Las operaciones y actividades de control se ejecutan con mejora continua a fin de elevar su eficiencia y eficacia?	1			1.67	1. Quality Notice.pdf 2. Quality Notice.pdf	100%	2026	
	Art.16, fracc. I, inciso (b)	2	El Sistema de Control Interno Institucional periódicamente se verifica y evalúa por los servidores públicos responsables de cada nivel y por los diversos órganos de fiscalización y evaluación	3	¿El Sistema de Control Interno Institucional periódicamente se verifica y evalúa por los servidores públicos responsables de cada nivel de Control Interno?	1			1.67	1. 1er. Reporte Avances Trimestral Enero-Marzo.pdf 2. 2do. Reporte Avances Trimestral Abril-Junio.pdf 3. 3er. Reporte Avances Trimestral Julio-Septiembre.pdf 4. 4to. Reporte Avances Trimestral Octubre-Diciembre.pdf 5. Informe Anual del SCII.pdf	100%	2025	
				4	¿El Sistema de Control Interno Institucional periódicamente se verifica y evalúa por los diversos órganos de fiscalización y evaluación?	1			1.67	1. Cuestionario Evaluación Control Interno OSFAGS.pdf	100%	2025	
	Art.16, fracc. I, inciso (c)	3	Se atiende con diligencia la causa raíz de las debilidades de control interno identificadas, con prioridad en las de mayor importancia, a efecto de evitar su recurrencia. Su atención y seguimiento se efectúa en el PTCI.	5	¿Se atiende con diligencia la causa raíz de las debilidades de control interno identificadas, con prioridad en las de mayor importancia, a efecto de evitar su recurrencia?	1			1.67		100%	2025	
				6	¿La atención y seguimiento de las debilidades de control interno identificadas se efectúa en el PTCI?	1			1.67	1. PTCI 2025 2. Resultados Encuesta Autoevaluación Control Interno.pdf 3. Resultados Encuesta Consolidada Control Interno.pdf 4. Cuestionario Evaluación Control Interno OSFAGS.pdf 5. PTCI.pdf	100%	2025	
NIVEL DIRECTIVO	Art.16, Párrafo Segundo	1	Las debilidades de control interno determinadas por los servidores públicos se hacen del conocimiento del superior jerárquico inmediato hasta el nivel del titular de la institución, y las debilidades de control interno de mayor importancia en su caso, al órgano de gobierno de las entidades.	1	¿Las debilidades de control interno determinadas por los servidores públicos se hacen del conocimiento del superior jerárquico inmediato hasta el nivel del Titular de la institución y aquellas de mayor importancia, en su caso al órgano de gobierno de las Entidades?	1			3.33	1. PTCI 2025.pdf 2. Informe anual.pdf	100%	2025	
	Art.16, fracc. II, inciso (a)	2	Realiza la supervisión permanente y mejora continua de las operaciones y actividades de control	2	¿Las operaciones y actividades de control se ejecutan con supervisión permanente a fin de mantener su eficiencia y eficacia?	1			1.67	1. Conciliación Bancaria Pago Colegiaturas.pdf 2. Levantamiento ocular parque vehicular.pdf	100%	2025	
				3	¿Las operaciones y actividades de control se ejecutan con mejora continua a fin de elevar su eficiencia y eficacia?	1			1.67	1. Quality Notice.pdf 2. Quality Notice.pdf	100%	2026	
	Art.16, fracc. II, inciso (b)	3	b) Se identifica la causa raíz de las debilidades de control interno determinadas, con prioridad en las de mayor importancia, a efecto de evitar su recurrencia e integrarse al PTCI para su atención y seguimiento	4	¿Se identifica la causa raíz de las debilidades de control interno determinadas, con prioridad en las de mayor importancia, a efecto de evitar su recurrencia?	1			1.67	1. Resultados Encuesta Autoevaluación Control Interno.pdf 2. Resultados Encuesta Consolidada Control Interno.pdf 3. Cuestionario Evaluación Control Interno OSFAGS.pdf 4. PTCI.pdf	100%	2025	
				5	¿La atención y seguimiento de las debilidades de control interno determinadas se efectúa en el PTCI?	1			1.67	1. PTCI 2025	100%	2025	
TOTAL						11	0	0	20.00				

Mtro. Otto Granados Franco
Titular de la Institución

Mtro. Jorge Maldonado Diaz
Coordinador de Control Interno

Lic. Arietta González González
Encargada de Control Interno