



## RESULTADOS DE LA EVALUACION - AMBIENTE DE CONTROL

ENTIDAD: UNIVERSIDAD DEL MAR

TIPO DE INSTITUTO: DEPENDENCIA DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA ESTATAL ENTIDAD PARAESTATAL

**1.1 ¿EXISTEN NORMAS GENERALES, LINEAMIENTOS, ACUERDOS, DECRETOS U OTRO ORDENAMIENTO EN MATERIA DE CONTROL INTERNO APLICABLES A LA INSTITUCIÓN (DE OBSERVANCIA OBLIGATORIA)?**

**EVIDENCIA:**

C. LA EVIDENCIA NO CORRESPONDE A LA SOLICITUD O NO EXISTE EL ELEMENTO

### OBSERVACIONES

*EL INSTRUMENTO NORMATIVO QUE ADJUNTA, CORRESPONDE PARCIALMENTE AL PRIMER COMPONENTE "AMBIENTE DE CONTROL"; PARA EFECTOS DE LA IMPLEMENTACIÓN Y OPERACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA ESTATAL, EL GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA, A TRAVÉS DE LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA Y TRANSPARENCIA GUBERNAMENTAL A EMITIDO LOS DOS SIGUIENTES ACUERDOS DE OBSERVANCIA OBLIGATORIA: A) ACUERDO GENERAL POR EL QUE SE ESTABLECE EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA ESTATAL, PUBLICADO EN EL PERIÓDICO OFICIAL DEL GOBIERNO DEL ESTADO, EL 16 DE ENERO DE 2016; B) MODELO ESTATAL DEL MARCO INTEGRADO DE CONTROL INTERNO PARA LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA DEL PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE OAXACA (MEMICI), PUBLICADO EN EL PERIÓDICO OFICIAL DEL GOBIERNO DEL ESTADO, EL 07 DE AGOSTO DE 2017.*

**1.2 ¿EL CÓDIGO DE ÉTICA Y EL DE CONDUCTA SE DAN A CONOCER A TODO EL PERSONAL DE LA INSTITUCIÓN?**

**EVIDENCIA:**

A.- EVIDENCIA RAZONABLE

### ESTRATEGIA SUGERIDA

*FORTALECER LA DIFUSIÓN DEL CÓDIGO DE ÉTICA, IMPLEMENTANDO ACCIONES DE MEJORA CONSISTENTES EN TRABAJOS Y/O CURSOS DE CAPACITACIÓN IMPARTIDOS A TODO EL PERSONAL, ASÍ COMO EL USO DE CARTELES, TRIPTICOS Y FOLLETOS, ENTRE OTROS.*

**1.3 ¿EL CÓDIGO DE CONDUCTA SE DA A CONOCER A OTRAS PERSONAS CON LAS QUE SE RELACIONA LA INSTITUCIÓN (TERCEROS, TALES COMO: CONTRATISTAS, PROVEEDORES, PRESTADORES DE SERVICIOS, LA CIUDADANÍA, ETC.)?**

**EVIDENCIA:**

C. LA EVIDENCIA NO CORRESPONDE A LA SOLICITUD O NO EXISTE EL ELEMENTO

### ESTRATEGIA SUGERIDA

*ESTABLECER UNA ACCIÓN DE MEJORA CONSISTENTE EN EL DISEÑO DE UN PROYECTO DEL CÓDIGO DE CONDUCTA APLICABLE AL INTERIOR Y ANTE TERCEROS CON LOS QUE TENGA RELACIÓN LA INSTITUCIÓN, REALIZANDO SU DIFUSIÓN MEDIANTE CARTELES, TRÍPTICOS, FOLLETOS, CORREO ELECTRÓNICO, PAGINA DE TRANSPARENCIA, PROGRAMAS AUTORIZADOS DE CURSOS DE CAPACITACIÓN, TALLERES, ETC.*

**1.4 ¿LA INSTITUCIÓN SOLICITA POR ESCRITO A TODO SU PERSONAL, SIN DISTINCIÓN DE JERARQUÍAS, DE MANERA PERIÓDICA, LA ACEPTACIÓN FORMAL Y EL COMPROMISO DE CUMPLIR CON EL CÓDIGO DE ÉTICA Y EL DE CONDUCTA?**

**EVIDENCIA:**

C. LA EVIDENCIA NO CORRESPONDE A LA SOLICITUD O NO EXISTE EL ELEMENTO

### ESTRATEGIA SUGERIDA



*IMPLEMENTAR MEDIANTE DECLARACIÓN POR ESCRITO, CARTA COMPROMISO U OTRO DOCUMENTO FORMAL, CON EL OBJETO DE FORTALECER Y REFRENDAR EL COMPROMISO DE LA IMPORTANCIA DE LA ACEPTACIÓN Y COMPRENSIÓN DE LA ACTUACIÓN DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS, BASADA EN VALORES DE INTEGRIDAD ÉTICA Y DE CONDUCTA, DICHA ACCIÓN DEBE CONSIDERARSE DESDE LOS NIVELES SUPERIORES, MANDOS MEDIOS Y OPERATIVOS.*

**1.5 ¿EXISTE EVIDENCIA DE QUE LOS FUNCIONARIOS DE LA INSTITUCIÓN DESTACAN LOS ASPECTOS ÉTICOS Y DE INTEGRIDAD, ASÍ COMO EN LA IMPORTANCIA DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO?**

**EVIDENCIA:**

C. LA EVIDENCIA NO CORRESPONDE A LA SOLICITUD O NO EXISTE EL ELEMENTO

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*IMPLEMENTAR ACCIONES POR EL CUAL SE PERMITA CONTAR CON EVIDENCIA QUE LOS FUNCIONARIOS DE LA INSTITUCIÓN DESTACAN LOS TEMAS ÉTICOS, DE INTEGRIDAD E IMPORTANCIA DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO, MEDIANTE TALLERES, CONFERENCIAS, CARTELES, TRÍPTICOS, FOLLETOS. MENSAJES EN LA PÁGINA OFICIAL, ETC.*

**1.6 ¿EN LA INSTITUCIÓN EXISTE UN PROCEDIMIENTO O MECANISMO PARA EVALUAR EL CONOCIMIENTO Y EL CUMPLIMIENTO DE LOS PRINCIPIOS DEL CÓDIGO DE ÉTICA Y DE LAS NORMAS DEL CÓDIGO DE CONDUCTA POR PARTE DEL PERSONAL?**

**EVIDENCIA:**

C. LA EVIDENCIA NO CORRESPONDE A LA SOLICITUD O NO EXISTE EL ELEMENTO

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*DISEÑAR UN PROCEDIMIENTO O MECANISMO, QUE PERMITA EVIDENCIAR LA EVALUACIÓN DEL CONOCIMIENTO DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LOS CÓDIGOS DE ÉTICA Y CONDUCTA, DISTINTA A LA ENCUESTA DE CLIMA ORGANIZACIONAL O DE PERCEPCIÓN.*

**1.7 ¿SE TIENE ESTABLECIDO UN PROCEDIMIENTO PARA VIGILAR, DETECTAR, INVESTIGAR Y DOCUMENTAR LAS POSIBLES VIOLACIONES A LOS VALORES ÉTICOS Y A LAS NORMAS DE CONDUCTA DE LA INSTITUCIÓN, DIFERENTE AL ESTABLECIDO POR LA CONTRALORÍA INTERNA, ÓRGANO INTERNO DE CONTROL O INSTANCIA DE CONTROL INTERNO CORRESPONDIENTE?**

**EVIDENCIA:**

C. LA EVIDENCIA NO CORRESPONDE A LA SOLICITUD O NO EXISTE EL ELEMENTO

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*ESTABLECER UNA ACCIÓN DE MEJORA, DISEÑANDO UN PROCESO PROPIO, QUE CONTENGA LOS MECANISMOS QUE PERMITA VIGILAR, DETECTAR, INVESTIGAR Y DOCUMENTAR POSIBLES ACTOS CONTRARIOS A LOS VALORES ÉTICOS Y DE CONDUCTA INSTITUCIONAL.*

**1.8 ¿EN LA INSTITUCIÓN EXISTEN MEDIOS PARA RECIBIR DENUNCIAS DE POSIBLES VIOLACIONES A LOS VALORES ÉTICOS Y A LAS NORMAS DE CONDUCTA, DIFERENTES AL ESTABLECIDO POR LA CONTRALORÍA INTERNA, ÓRGANO INTERNO DE CONTROL O INSTANCIA DE CONTROL INTERNO CORRESPONDIENTE?**

**EVIDENCIA:**

C. LA EVIDENCIA NO CORRESPONDE A LA SOLICITUD O NO EXISTE EL ELEMENTO

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*ESTABLECER UNA POLÍTICA Y UN PROCEDIMIENTO PARA LA INVESTIGACIÓN DE ACTOS CONTRARIOS A LA ÉTICA Y CONDUCTA INSTITUCIONAL*



**1.9 INDIQUE A QUÉ INSTANCIAS SUPERIORES SE INFORMA DEL ESTADO QUE GUARDA LA ATENCIÓN DE LAS INVESTIGACIONES DE LAS DENUNCIAS POR ACTOS CONTRARIOS A LA ÉTICA Y CONDUCTA INSTITUCIONALES QUE INVOLUCREN A LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA INSTITUCIÓN:**

**EVIDENCIA:**

B. EVIDENCIA PARCIAL

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*REMITIR LAS SIGUIENTES DOCUMENTALES: DICTAMEN DE INVESTIGACIÓN POR EL CUAL INFORMA A SU SUPERIOR; ACTA DEL ÓRGANO DE GOBIERNO O SIMILAR POR EL QUE SE EXPONGA EL ACTA DE COMISIÓN DE PERSONAL ACADÉMICO Y OFICIO POR EL QUE INFORMA A LA SECRETARÍA DE LA CONTROLARÍA Y TRANSPARENCIA GUBERNAMENTAL.*

**1.10 ¿SE TIENEN ESTABLECIDOS COMITÉS PARA EL TRATAMIENTO DE ASUNTOS RELACIONADOS CON LAS FUNCIONES OPERATIVAS DE LA INSTITUCIÓN?**

**EVIDENCIA:**

B. EVIDENCIA PARCIAL

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*REMITIR LAS SIGUIENTES DOCUMENTALES: ACTA O DOCUMENTO FORMAL DE LA INTEGRACIÓN DE SUS COMITÉS, SUS LINEAMIENTOS O REGLAS DE OPERACIÓN Y FUNCIONAMIENTO Y ÚLTIMA ACTA DE SESIÓN CELEBRADA.*

**1.11 ¿LA INSTITUCIÓN CUENTA CON UN REGLAMENTO INTERNO, ESTATUTO ORGÁNICO U OTRO DOCUMENTO NORMATIVO EN EL QUE SE ESTABLEZCA SU NATURALEZA JURÍDICA, SUS ATRIBUCIONES, ÁMBITO DE ACTUACIÓN, ETC.?**

**EVIDENCIA:**

A.- EVIDENCIA RAZONABLE

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*REALIZAR LAS ACCIONES, PARA LA PUBLICACIÓN EN EL PERIÓDICO OFICIAL DEL ESTADO.*

**1.12 ¿LA INSTITUCIÓN CUENTA CON MANUAL GENERAL DE ORGANIZACIÓN O ALGÚN DOCUMENTO DE SIMILAR NATURALEZA?**

**EVIDENCIA:**

B. EVIDENCIA PARCIAL

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*REMITIR EVIDENCIA.*

**1.13 SEÑALE EN QUÉ DOCUMENTO DE LOS QUE SE INDICAN LA INSTITUCIÓN ESTABLECE LO SIGUIENTE:**

**EVIDENCIA:**

C. LA EVIDENCIA NO CORRESPONDE A LA SOLICITUD O NO EXISTE EL ELEMENTO

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*EL ENTE EVALUADO, CONTESTA DE FORMA AFIRMATIVA QUE CADA UNA DE LOS DOCUMENTOS NORMATIVOS RELACIONADOS EN EL CUADRO ANEXO A LA PREGUNTA, ESTABLECE LO QUE SE INDICA, EN TAL SENTIDO SE REQUIERE CONTESTAR E IDENTIFICAR OBJETIVA Y CORRECTAMENTE EN QUE DOCUMENTOS SE ESTABLECE LO*



SEÑALADO, PARA ASEGURAR QUE SE TIENE LA COMPRENSIÓN Y DELINEACIÓN DE LO REQUERIDO.

**1.14 INDIQUE SI EN EL REGLAMENTO INTERNO O ESTATUTO ORGÁNICO O MANUAL GENERAL DE ORGANIZACIÓN, SE ESTABLECEN LAS ÁREAS, FUNCIONES Y RESPONSABLES PARA DAR CUMPLIMIENTO A LAS OBLIGACIONES DE LA INSTITUCIÓN EN MATERIA DE:**

**EVIDENCIA:**

A.- EVIDENCIA RAZONABLE

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

**1.15 ¿LA INSTITUCIÓN TIENE FORMALMENTE ESTABLECIDO UN MANUAL DE PROCEDIMIENTOS PARA LA ADMINISTRACIÓN DE LOS RECURSOS HUMANOS? EN CASO DE QUE SU RESPUESTA SEA AFIRMATIVA, INDIQUE CUÁLES DE LAS SIGUIENTES ACTIVIDADES ESTÁN INCLUIDAS EN DICHO MANUAL.**

**EVIDENCIA:**

C. LA EVIDENCIA NO CORRESPONDE A LA SOLICITUD O NO EXISTE EL ELEMENTO

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*REMITIR EVIDENCIA.*

**1.16 ¿LA INSTITUCIÓN CUENTA CON UN CATÁLOGO DE PUESTOS?**

**EVIDENCIA:**

C. LA EVIDENCIA NO CORRESPONDE A LA SOLICITUD O NO EXISTE EL ELEMENTO

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*DESARROLLAR UN CATÁLOGO DE PUESTOS O SIMILAR, EL CUAL ENTRE SUS ELEMENTOS ESTABLEZCA: NOMBRE DEL PUESTO, ÁREA O UNIDAD DE ADSCRIPCIÓN, LA SUPERVISIÓN EJERCIDA O RECIBIDA, LA CATEGORÍA Y NIVEL, LA UBICACIÓN DENTRO DE LA ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL, LA DESCRIPCIÓN DE LAS PRINCIPALES FUNCIONES, EL PERFIL REQUERIDO Y LOS RESULTADOS ESPERADOS.*

**1.17 ¿LA INSTITUCIÓN TIENE FORMALIZADO UN PROGRAMA DE CAPACITACIÓN PARA EL PERSONAL?**

**EVIDENCIA:**

C. LA EVIDENCIA NO CORRESPONDE A LA SOLICITUD O NO EXISTE EL ELEMENTO

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*LA FORMALIZACIÓN DE UN PROGRAMA DE CAPACITACIÓN, ENFOCADO EN EL DESARROLLO DE LA COMPETENCIAS PROFESIONALES, CON EL OBJETO DE PROVEER DE CONOCIMIENTOS, DESTREZAS Y HABILIDADES PERTINENTES AL EJERCICIO DEL CARGO DESEMPEÑADO POR LOS SERVIDORES PÚBLICOS.*

**1.18 ¿EXISTE UN PROCEDIMIENTO FORMALIZADO PARA EVALUAR EL DESEMPEÑO DEL PERSONAL QUE LABORA EN LA INSTITUCIÓN?**

**EVIDENCIA:**

C. LA EVIDENCIA NO CORRESPONDE A LA SOLICITUD O NO EXISTE EL ELEMENTO

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*REMITIR EVIDENCIA.*



**1.19 EN RELACIÓN CON LA EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO DEL PERSONAL, ¿SE TIENE ESTABLECIDO UN PROGRAMA DE OBJETIVOS Y METAS INDIVIDUALES ALINEADAS (EN CORRESPONDENCIA) CON LOS DEL ÁREA O UNIDAD ADMINISTRATIVA EN LA QUE TRABAJA, ASÍ COMO CON LOS ESTRATÉGICOS DE LA INSTITUCIÓN?**

**EVIDENCIA:**

B. EVIDENCIA PARCIAL

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*ESTABLECER UN PROGRAMA DE OBJETIVOS Y METAS INDIVIDUALES ALINEADAS CON LOS DEL ÁREA O UNIDAD ADMINISTRATIVA Y LOS ESTRATÉGICOS DE LA INSTITUCIÓN, CON EL FIN DE ASEGURAR SU CUMPLIMIENTO Y CONTROL.*

**1.20 ¿LA INSTITUCIÓN CUENTA CON UNA ÁREA ESPECÍFICA QUE SEA LA RESPONSABLE DE COORDINAR LAS ACTIVIDADES DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO?**

**EVIDENCIA:**

C. LA EVIDENCIA NO CORRESPONDE A LA SOLICITUD O NO EXISTE EL ELEMENTO

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*EL ACUERDO GENERAL POR EL QUE SE ESTABLECE EL MODELO ESTATAL DEL MARCO INTEGRADO DE CONTROL INTERNO PARA LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA DEL PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE OAXACA (MEMICI), ESTABLECE EN EL APARTADO 7.2. LAS FIGURAS ENCARGADAS DE LA IMPLEMENTACIÓN Y MEJORA CONTINUA DEL CONTROL INTERNO, ASÍ COMO LA APLICACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES QUE SE EMITAN EN MATERIA DE CONTROL INTERNO.*

**1.21 ¿ACTUALMENTE HA CONTRATADO UN DESPACHO PARA LA REALIZACIÓN DE ACCIONES QUE FORTALEZCAN EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO ?**

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

**1.22 INFORME ANUAL**

**OBSERVACIONES**

**ESTATUS:** BAJO  
SE REQUIEREN MEJORAS SUSTANCIALES PARA ESTABLECER O FORTALECER LA IMPLANTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL.  
**PUNTOS ACUMULADOS:** 25

EVALUÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

LIC. ISRAEL  
CONTRERAS GARCÍA

ING. LETICIA ARACELI RAMÍREZ  
HERNÁNDEZ

ING. MARÍA JOSÉ JARQUÍN  
TORRES



Gobierno del Estado

## EVALUACIÓN AMBIENTE DE CONTROL

---

**JEFA DE DEPARTAMENTO DE  
EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN PÚBLICA**

**DIRECTORA DE CONTROL INTERNO  
DE LA GESTIÓN PÚBLICA**