



## RESULTADOS DE LA EVALUACION - AMBIENTE DE CONTROL

ENTIDAD: UNIVERSIDAD DEL ISTMO

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

*REVISAR LA NORMATIVA VIGENTE Y DE OBSERVANCIA OBLIGATORIA SIGUIENTE; 1) ACUERDO GENERAL POR EL QUE SE ESTABLECE EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA ESTATAL PUBLICADO EL 16 DE ENERO 2016 Y 2) ACUERDO POR EL QUE SE EMITE EL MODELO ESTATAL DEL MARCO INTEGRADO DE CONTROL INTERNO PARA EL SECTOR PÚBLICO DEL ESTADO DE OAXACA PUBLICADO EL 05 DE AGOSTO 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, SE SUGIERE REALIZAR: CURSOS DE CAPACITACIÓN 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

*TRABAJAR EN LA ELABORACIÓN DE UN PROYECTO DE CÓDIGO DE CONDUCTA, YA QUE CONSTITUYE UN INSTRUMENTO VALIOSO QUE COADYUVA A PREVENIR Y DISUADIR CONDUCTAS IMPROPIAS, EL CÓDIGO DEBERÁ IR PEGADO A LOS VALORES ÉTICOS DE LA INSTITUCIÓN. ASÍ MISMO SE DEBERÁ DIFUNDIR ENTRE TERCEROS POR MEDIOS COMO LA INTRANET INSTITUCIONAL, CARTELES EXPUESTOS, TRIPTICOS, FOLLETOS Y CORREO ELECTRÓNICO, ENTRE OTROS.*

**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 UNA POLÍTICA A EFECTO DE QUE LOS SERVIDORES PÚBLICOS REALICEN UNA DECLARACIÓN ANUAL DIRIGIDA AL COMITÉ DE ÉTICA Y DE PREVENCIÓN DE CONFLICTO DE INTERÉS, EN LA QUE MANIFIESTEN QUE HAN CUMPLIDO Y APLICADO LOS CÓDIGOS DE ÉTICA Y DE CONDUCTA.*



**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**

*ESTABLECER UNA POLÍTICA RESPECTO A LA EVALUACIÓN PERIÓDICA DEL CONOCIMIENTO DE LOS CÓDIGOS POR PARTE DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS ADSCRITOS E IDENTIFICAR ÁREAS DE OPORTUNIDAD PARA ESTIMULAR SU ADECUADO ENTENDIMIENTO, DESTACANDO TEMAS ÉTICOS, INTEGRIDAD Y CONTROL INTERNO.*

**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, 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 UN PROCEDIMIENTO PARA CONOCER, DOCUMENTAR Y DAR SEGUIMIENTO A LOS ACTOS CONTRARIOS A LA ÉTICA Y 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**

*REMITIR EVIDENCIA*

**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:**

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



**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*REMITIR DOCUMENTO, DONDE SE INFORME DEL ESTADO QUE GUARDAN LAS INVESTIGACIONES POR ACTOS CONTRARIOS A LA ÉTICA Y CONDUCTA*

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

**EVIDENCIA:**

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

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*REMITIR EVIDENCIA DE CADA COMITÉ INSTALADO, CONSISTENTE EN ACTA DE INSTALACIÓN Y ÚLTIMA SESIÓN, SUS LINEAMIENTOS O REGLAS DE OPERACIÓN.*

**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**

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

**EVIDENCIA:**

B. EVIDENCIA PARCIAL

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*PUBLICAR EL MANUAL DE ORGANIZACIÓN, DE ACUERDO A LA LINEAMIENTOS QUE REGULE LA SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN.*

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

**EVIDENCIA:**

A.- EVIDENCIA RAZONABLE

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

**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**



VIGILAR EL CUMPLIMIENTO DEL MARCO NORMATIVO EN EL QUE SE SEÑALAN LAS FUNCIONES Y RESPONSABILIDADES PARA DAR CUMPLIMIENTO EN MATERIA DE TRANSPARENCIA, FISCALIZACIÓN, RENDICIÓN DE CUENTAS Y ARMONIZACIÓN CONTABLE

**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:**

B. EVIDENCIA PARCIAL

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*INFORMAR BAJO QUE LINEAMIENTO O NORMATIVIDAD APLICABLE, SE BASAN PARA LA ADMINISTRACIÓN DE LOS RECURSOS HUMANOS EN LOS RUBROS QUE SE SEÑALAN*

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

**EVIDENCIA:**

B. EVIDENCIA PARCIAL

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*PRESENTAR UN CATALOGO DE PUESTOS EN EL QUE SE ESTABLEZCA EL NOMBRE DEL PUESTO; EL ÁREA O UNIDAD DE ADSCRIPCIÓN; LA SUPERVISIÓN EJERCIDA O RECIBIDA; LA CATEGORÍA Y EL 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**

*SE SUGIERE EL DISEÑO Y FORMALIZACIÓN DE UN PROGRAMA DE CAPACITACIÓN, ENFOCADO EN EL DESARROLLO DE LA COMPETENCIA PROFESIONAL, CON EL OBJETO DE PROVEER DE CONOCIMIENTOS, DESTREZAS Y HABILIDADES PERTINENTES AL EJERCICIO DEL CARGO DESEMPEÑADO POR LOS SERVIDORES PÚBLICOS, HACIENDO ÉNFASIS EN TEMAS DE ÉTICA, INTEGRIDAD Y CONTROL INTERNO.*

**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**

*SE SUGIERE IMPLEMENTAR UN PROCEDIMIENTO PARA EVALUAR LA COMPETENCIA PROFESIONAL DEL PERSONAL QUE LABORA EN LA INSTITUCIÓN, CON LA FINALIDAD DE ASEGURAR QUE LOS MEJORES SERVIDORES PÚBLICOS ESTÁN EN LOS PUESTOS CORRECTOS, EN OBSERVANCIA A LO ESTABLECIDO EN LA NORMATIVIDAD EN MATERIA DE RECURSOS HUMANOS PARA LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES DE LA LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA*

**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:**

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

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*ELABORAR EL PROGRAMA DE OBJETIVOS Y METAS INDIVIDUALES ALINEADAS A LOS OBJETIVOS, PLANES Y PROGRAMAS INSTITUCIONALES 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:**

B. EVIDENCIA PARCIAL

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*TAMBIÉN ES RESPONSABLE EL COORDINADOR DE CONTROL INTERNO, DE LAS ACTIVIDADES DE CONTROL INTERNO, ESTABLECIENDO SUS REGLAS DE OPERACIÓN Y FUNCIONAMIENTO FORMAL, TODO ACORDE A LAS CARACTERÍSTICAS DE LA DEPENDENCIA Y CON BASE EN LO ESTABLECIDO EN EL MODELO ESTATAL DEL MARCO INTEGRADO 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**

*LA FINALIDAD DE REALIZAR EL INFORME ANUAL ES DAR CUENTA DEL ESTADO QUE GUARDA LA IMPLEMENTACIÓN DE CONTROL INTERNO, REALIZANDO UN BREVE RESUMEN DE DICHAS ACCIONES, ESTE INFORME DEBE CONTENER LA FIRMA DEL TITULAR.*

**ESTATUS:** BAJO

SE REQUIEREN MEJORAS SUSTANCIALES PARA ESTABLECER O FORTALECER LA IMPLANTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL.

**PUNTOS ACUMULADOS:** 30

EVALUÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

**LIC. ISRAEL  
CONTRERAS GARCÍA**

**ING. LETICIA ARACELI RAMÍREZ  
HERNÁNDEZ**  
JEFA DE DEPARTAMENTO DE  
EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN PÚBLICA

**ING. MARÍA JOSÉ JARQUÍN  
TORRES**  
DIRECTORA DE CONTROL INTERNO  
DE LA GESTIÓN PÚBLICA