



## ACTA DE 2ª SESIÓN DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL Y DEL COMITÉ DE ÉTICA Y DE PREVENCIÓN DE CONFLICTO DE INTERÉS DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA RIVIERA MAYA

En la Ciudad de Playa del Carmen, Solidaridad, Quintana Roo, siendo las once treinta horas del día siete de julio del año dos mil veintitrés, en la sala de juntas de la Universidad Tecnológica de la Riviera Maya, ubicado en la Avenida paseo del Mayab número 4000 región 79 de Playa del Carmen, se reunieron los servidores públicos: Lic. Tarek Scandar Mattar Moguel, Rector; Mtra. Marcela Rosina Gómez Ku, Directora de Planeación y Evaluación; Lic. Lizette Alonzo Novelo, Directora de Vinculación; Mtra. Kerem Areli Pinto Aguilar, Directora de Administración y Finanzas; Mtro. Teodoro Almeyda Pérez, Subdirector de Planeación y Evaluación, Lic. Leticia Hernández Díaz, Jefe del Departamento de Calidad, Mtra. Liliana Elizabeth de la Cruz Naranjo, Jefe del Departamento de Recursos Humanos, Técnico Manuel Abraham Nava Canto, en representación de la Mtra. Doris del Carmen Ortiz Barajas, Titular del Órgano Interno de Control y Lic. Jaime Torres Juárez, Encargado del Despacho de Abogado General; con fundamento en el artículo 39 del Acuerdo por el que se emiten las Normas Generales de Control Interno de la Administración Pública Central y Paraestatal del Estado de Quintana Roo, de fecha veintitrés de julio de dos mil diecinueve, ordenamiento vigente, publicado en el Periódico Oficial del Estado de Quintana Roo y, con la finalidad de realizar la Segunda Sesión Ordinaria 2023 del **COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL “COCODI” Y DEL COMITÉ DE ÉTICA Y DE PREVENCIÓN DE CONFLICTO DE INTERÉS “COEPCI” DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA RIVIERA MAYA**, conforme a lo siguiente:

### 1. Bienvenida.

La Mtra. Marcela Rosina Gómez Ku hace uso de la voz para dar la más cordial bienvenida a los participantes de esta sesión y agradecerle su asistencia y participación.

### 2. Lista de Asistencia

Se procede a realizar el pase de lista correspondiente:

- Lic. Tarek Scandar Mattar Moguel, Rector;
- Mtra. Marcela Rosina Gómez Ku, Directora de Planeación y Evaluación;
- Lic. Lizette Alonzo Novelo, Directora de Vinculación;



QUINTANA ROO

- Mtra. Kerem Areli Pinto Aguilar, Directora de Administración y Finanzas
- Mtro. Teodoro Almeyda Pérez, Subdirector de Planeación y Evaluación,
- Lic. Leticia Hernández Díaz, Jefe del Departamento de Calidad,
- Mtra. Liliana Elizabeth de la Cruz Naranjo, Jefe del Departamento de Recursos Humanos,
- Técnico Manuel Abraham Nava Canto, en representación de la Mtra. Doris del Carmen Ortiz Barajas, Titular del Órgano Interno de Control y
- Lic. Jaime Torres Juárez, Encargado del Despacho de Abogado General.

### 3. Verificación del quórum legal e instalación de la sesión.

Después del pase de lista, se determina que existe quórum suficiente para sesionar lo que se hace constar para los fines correspondientes.

### 4. Lectura y aprobación del Orden del Día.

La Orden del día se integró conforme a lo siguiente:

1. Bienvenida.
2. Lista de Asistencia.
3. Verificación del quórum legal e instalación de la sesión.
4. Lectura y aprobación del Orden del Día.
5. Actualización de los nombramientos de los integrantes del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional y del Comité de Ética y Prevención de Conflicto de Interés de la UTRM:
6. Presentación del resultado de la Evaluación del Informe Anual realizada por el Órgano Interno de Control de la Institución.
7. Presentación y Validación de las modificaciones al PTCI.
8. Presentación del Informe de Actividades al 1er Semestre 2023 COEPCI.
9. Asuntos generales
10. Lectura de acuerdos
11. Cierre de la sesión

### 5. Actualización de los nombramientos de los integrantes del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional y del Comité de Ética y Prevención de Conflicto de Interés de la UTRM:

Conforme el artículo 7 del Acuerdo por el cual se emiten los Lineamientos para la Integración y



QUINTANA ROO

Funcionamiento de los Comités de Control y Desempeño Institucional para la Administración Pública Central y Paraestatal del Estado de Quintana Roo, se procede a ratificar a los miembros de la mesa directiva del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional de la UTRM en los términos siguientes:

**COCODI**

- Presidente: Lic. Tarek Scandar Mattar Moguel.
- Secretario Técnico. Mtra. Marcela Rosina Gómez Ku. Directora de Planeación y Evaluación.
- Vocal 1. Mtra. Doris del Carmen Ortiz Barajas. Titular del Órgano Interno de Control.
- Vocal 2. Lic. Jaime Torres Juárez. Encargado del Despacho de Abogado General.
- Vocal 3. Mtra. Kerem Areli Pinto Aguilar. Directora de Administración y Finanzas.

Conforme el artículo 8 del Acuerdo por el que se emiten los Lineamientos para la Integración y Funcionamiento del Comité de Ética y Prevención del Conflicto de Interés de las Personas Servidoras Públicas de las Dependencias y Entidades de la Administración Pública del Poder Ejecutivo, se procede a ratificar a los miembros de la mesa directiva del Comité de Ética y Prevención de Conflicto de Interés de la UTRM en los términos siguientes:

**COEPCI**

- Presidente: Teodoro Almeyda Pérez. Subdirector de Planeación y Evaluación.
- Vocal 1. Lic. Lizette Alonzo Novelo. Directora de Vinculación.
- Vocal 2. Mtra. Liliana Elizabeth de la Cruz Naranjo. Jefe del Departamento de Recursos Humanos.
- Vocal 3. Leticia Hernández Díaz. Jefe del Departamento de Calidad.
- Vocal 4. Mtra. Marcela Rosina Gómez Ku. Directora de Planeación y Evaluación.
- Asesor 1. Mtra. Doris del Carmen Ortiz Barajas. Titular del Órgano Interno de Control.
- Asesor 2. Lic. Jaime Torres Juárez. Encargado del Despacho de Abogado General.

**6. Presentación del resultado de la Evaluación del Informe Anual realizada por el Órgano Interno de Control de la Institución.**

En uso de la voz, la Mtra. Marcela Rosina Gómez Ku, procede a la lectura del Informe de



Resultados de la Evaluación del Sistema de Control Interno (Anexo 1).

III. RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN

Los resultados globales del proceso de evaluación del Control Interno aplicado Universidad Tecnológica de la Riviera Maya, son los siguientes:

a) EVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO:

COMPONENTE	GRADO DE CUMPLIMIENTO	CALIFICACIÓN
Ambiente de Control	88%	Aceptable (avanzado)
Administración de Riesgos	100%	Aceptable (óptimo)
Actividades de Control	100%	Aceptable (óptimo)
Información y Comunicación	100%	Aceptable (óptimo)
Supervisión	100%	Aceptable (óptimo)

La calificación global, representa un resultado aceptable del 97.67 %, por arriba del nivel mínimo aceptable, sin embargo se detectan debilidades en el componente ambiente de control, por la falta de actualización del PIDE 2021-2025, en donde la misión, visión y metas institucionales no están alineados al Plan Estatal de Desarrollo, de igual forma se manifiesta que los servidores públicos de la Universidad Tecnológica de la Riviera Maya, conocen y aseguran en su área de trabajo el cumplimiento de metas y objetivos, visión y misión institucionales, mostrando como evidencia la emisión de los informes trimestrales programáticos, sin embargo esto aplica solo a mandos directivos, por lo que el grado de instrumentación se califica como avanzado, el cual es susceptible de mejora.

b) EVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO A NIVEL PROCESO:

COMPONENTE	GRADO DE CUMPLIMIENTO	CALIFICACIÓN
Ambiente de Control	80%	Aceptable (avanzado)
Administración de Riesgos	100%	Aceptable (óptimo)
Actividades de Control	100%	Aceptable (óptimo)
Información y Comunicación	100%	Aceptable (óptimo)
Supervisión	100%	Aceptable (óptimo)

La calificación global, representa un resultado aceptable del 96 %, por arriba del nivel mínimo aceptable, sin embargo, se detectan debilidades en el componente ambiente de control, esto derivado a la actualización de la estructura organizacional que impacta en la falta de actualización del manual de organización, políticas y procedimientos que rigen el proceso.

7. Presentación y Validación de las modificaciones al PTCl.

Se presenta el resumen del Grado de Instrumentación de la Matriz de Control para la Validación de Nivel Alto por Elemento de Control (Anexo 2):



ELEMENTO DE CONTROL	Grado de instrumentación					
	Inexistente	En diseño	Documentado	En ejecución	Avanzado	Óptimo
<b>Componente AMBIENTE DE CONTROL</b>	0	0	0	1	2	9
<b>Componente ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS</b>	0	0	0	0	0	5
<b>Componente ACTIVIDADES DE CONTROL</b>	0	0	0	0	1	3
<b>Componente INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN</b>	0	0	0	0	0	6
<b>Componente SUPERVISIÓN</b>	0	0	0	0	0	5

Con el objetivo de fortalecer el Sistema de Control Interno Institucional en la Universidad Tecnológica de la Riviera Maya y, adicional a los informes periódicos y actividades de familiarización, se recomienda dar seguimiento a las siguientes acciones prioritarias dentro del Plan de Trabajo:

No.	ACCIÓN	UNIDAD ADMINISTRATIVA RESPONSABLE	PERSONAL RESPONSABLE	FECHA COMPROMISO
1	Actualización y Validación del Manual de la Organización y Estructura Orgánica con base en las observaciones de la auditoría externa al SGC y los acuerdos de la Primera SO. De Junta del Consejo Directivo.	Departamento de Recursos Humanos	Mtra. Liliana Elizabeth de la Cruz Naranjo	Conforme lo indique la autoridad
2	Actualización y Validación del Manual de Procedimientos, con base en la autorización del Manual de la Organización.	Departamento de Calidad	Lic. Leticia Hernández Díaz	Conforme lo indique la autoridad
3	Actualización y Validación del Manual de Trámites y Servicios, con base en la autorización del Manual de la Organización.	Abogado General	Lic. Jaime Torres Juárez	Conforme lo indique la autoridad
4	Actualización de políticas, planes, reglamentos y manuales de procedimientos, así como instrumentar capacitaciones adecuadas para lograr la eficiencia operativa de los trabajadores.	URS	Directores de Área	Continuo
5	Actualización del Programa Institucional de Desarrollo 2023-2027	Dirección de Planeación	Mtra. Marcela Rosina Gómez Ku	31/09/2023

### 8. Presentación del Informe de Actividades al 1er Semestre 2023 COEPCI.

El Mtro. Teodoro Almeyda Pérez, informa que durante el primer semestre del año 2023 se realizaron las siguientes actividades:

- Publicación del Código de Ética y Prevención de Conflictos de Interés, Código de Conducta y las Reglas de Integridad que deben observar los servidores públicos de la Universidad en [página web \(https://utrivieramaya.edu.mx/wp-content/uploads/2023/04/PeriodicoOficial\\_EXTRAORDINARIO\\_2023-03-08-Codigo-de-Etica.pdf\)](https://utrivieramaya.edu.mx/wp-content/uploads/2023/04/PeriodicoOficial_EXTRAORDINARIO_2023-03-08-Codigo-de-Etica.pdf), redes sociales y correos institucionales.



- Firma de las personas servidoras públicas de la Universidad, a través del departamento de Recursos Humanos, de la “Carta Compromiso de Cumplimiento de Código de Ética de las Personas Servidoras Públicas de las Dependencias y Entidades de la Administración Pública del Poder Ejecutivo” a que se refiere el Artículo 16 de La Ley General de Responsabilidades Administrativas.
- Incorporación de los elementos normativos del código de ética al Curso de Inducción Institucional, dirigido al personal docente y administrativo de la universidad, resaltando los principios y valores éticos que deben observar las personas servidoras públicas.
- Monitoreo continuo del buzón de quejas, denuncias y sugerencias, con la finalidad de conocer posibles conductas no éticas o conflictos de interés de los servidores públicos de la universidad. Durante el periodo en mención no se presentan denuncias.

Cabe mencionar que, durante el actual ejercicio, no se presentarán procesos electorales.

Adicional a las actividades de monitoreo continuo queda pendiente la conclusión de los siguientes compromisos:

- Identificación/credencialización de los servidores en atención directa con los estudiantes y público en general, incluyendo: Servicios escolares, Prácticas y estadías, Cultura y deportes, Internacionalización, Caja, Biblioteca, Laboratoristas, etc.
- Implementación de la carta de conflicto de interés dentro del proceso de reclutamiento de la Universidad.
- Publicación en la página web los Integrantes de Comité y los sitios donde se pueden realizar las quejas o denuncias.
- Actualización de la credencialización de todo el personal académico y administrativo para porte dentro de las instalaciones.

## 9. Asuntos generales

En atención a los artículos número 26 y 27 del Acuerdo por el cual se emiten los Lineamientos para la Integración y Funcionamiento de los Comités de Control y Desempeño Institucional para la Administración Pública Central y Paraestatal del Estado de Quintana Roo, se someten a autorización la fechas para la Tercera y Cuarta Sesión Ordinaria del COCODI y COEPCI, conforme a lo siguiente:



Sesión	Fecha
1a Sesión Ordinaria 2023	20 de enero
2a Sesión Ordinaria 2023	7 de julio
3ª Sesión Ordinaria 2023	3 de noviembre
4ª Sesión Ordinaria 2023	14 de diciembre

**10. Lectura de acuerdos**

Como parte del desarrollo de la sesión, se toman los siguientes acuerdos:

- i. Los integrantes del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional, así como del Comité de Ética y Prevención de Conflicto de Interés de la UTRM aprueban el orden del día presentado.
- ii. Los integrantes del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional y del Comité de Ética y Prevención de Conflicto de Interés de la UTRM de la UTRM se dan por enterados de la actualización de los nombramientos de los integrantes de los Comités del mismo nombre.
- iii. Los integrantes del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional de la UTRM dan por presentado del resultado de la Evaluación del Informe Anual realizada por el Órgano Interno de Control de la Institución.
- iv. Los integrantes del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional de la UTRM dan por validado las modificaciones al PTCl, así mismo recomiendan el seguimiento oportuno de las siguientes acciones prioritarias dentro del Plan de Trabajo.
- v. Los integrantes del Comité de Ética y Prevención de Conflicto de Interés dan por presentado el Informe de Actividades al 1er Semestre 2023 COEPCI.
- vi. Los integrantes del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional, así como del Comité de Ética y Prevención de Conflicto de Interés de la UTRM dan por autorizadas las fechas para la Tercera y Cuarta Sesión Ordinaria 2023.

**11. Cierre de la sesión**

Se informa que, una vez agotados los puntos de la agenda, se cierra la presente sesión, siendo las doce treinta horas del mismo día de su inicio, firmando de conformidad al margen y calce de sus ocho fojas, los que en ella intervinieron para los efectos legales pertinentes.



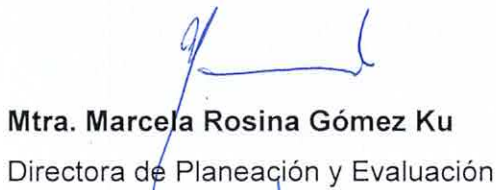
FIRMA DE ASISTENTES



**Lic. Tarek Scandar Mattar Moguel**  
Rector



**Mtro. Teodoro Almeida Pérez**  
Subdirector de Planeación y Evaluación



**Mtra. Marcela Rosina Gómez Ku**  
Directora de Planeación y Evaluación



**Técnico Manuel Abraham Nava Canto, en  
representación de la Mtra. Doris del  
Carmen Ortiz Barajas**  
Titular del Órgano Interno de Control



**Lic. Leticia Hernández Díaz**  
Jefe del Departamento de Calidad



**Lic. Jaime Torres Juárez**  
Encargado del Despacho de Abogado  
General



**Lic. Lizette Alonzo Novelo**  
Directora de Vinculación



**Mtra. Kerem Areli Pinto Aguilar**  
Directora de Administración y Finanzas.



**Mtra. Liliana Elizabeth de la Cruz Naranjo**  
Jefe del Departamento de Recursos  
Humanos



ANEXO 01

*[Handwritten mark]*

*[Handwritten mark]*

*[Handwritten mark]*

*[Handwritten mark]*

*[Handwritten mark]*

*[Handwritten mark]*

*[Handwritten mark]*

*[Handwritten mark]*



Oficio No.: SECOES/SACI/CGOIC/COIC-B/OIC-UTRM/0026/V/2023.

Asunto: Se notifica resultado de evaluación de Control Interno.  
Playa del Carmen, Quintana Roo, a 16 de mayo de 2023.  
"2023, Año de Paz y Seguridad"

**LIC. TAREK SCANDAR MATTAR MOGUEL**  
**RECTOR DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA RIVIERA MAYA**  
**PRESENTE.**

En seguimiento al oficio número **SECOES/DS/SACI/CGACI/00316/IV/2023** de fecha diez de abril del año dos mil veintitres, adjunto al presente **Informe de Resultados de la Evaluación del Sistema de Control Interno**, así como Cédula de Evaluación de Control Interno y Cédula de Evaluación de Control Interno a Nivel Proceso.

Lo anterior, para conocimiento y atención oportuna en términos de la normatividad vigente en la materia.

Sin otro asunto en particular, me es grato hacer propicia la ocasión para enviarle un cordial saludo.

Handwritten notes: "3:10 P.M.", "16 Mayo 2023", "RECTORIA"

ATENTAMENTE

**MTRA. DORIS DEL CARMEN ORTIZ BARAJAS**

**TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DE LA**  
**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA RIVIERA MAYA**



- C.C.P. ING. VÍCTOR ALFONSO YAM CAHUIL/COORDINADOR GENERAL DE AUDITORÍA Y CONTROL INTERNO DE LA SECOES.
- LIC. CELESTE ISMERAI CAUICH CHAN/COORDINADORA DE CONTROL INTERNO DE LA SECOES.
- LIC. ANGEL EDUARDO MARES SÁNCHEZ. COORDINADOR GENERAL DE LOS ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL DE LA SECOES.
- ING. MARILÚ ESPINOSA SOSA/COORDINADORA DE LOS ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL "B" DE LA SECOES.
- MINUTARIO/EXPEDIENTE



**SECOES**  
SECRETARÍA  
DE LA CONTRALORÍA  
DEL ESTADO



## INFORME DE RESULTADOS EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

ENTE: Universidad Tecnológica de la Riviera Maya

Orden Notificación:

SECOES/DS/SACI/CGACI/00316/IV/2023

### I. ANTECEDENTES DE LA EVALUACIÓN.

Con fundamento en los artículos 1,3, 19 fracción XIII, 43 fracciones I, III, V y XXVI y 43 BIS de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo, artículos 1,2,4, fracciones I, V, V.1, V.1.4, 8, fracción XXXVIII y artículo 1 y 16, fracción III del Acuerdo por el que se emiten las Normas Generales de Control Interno de la Administración Pública Central y Paraestatal del Estado de Quintana Roo y ordenamientos vigentes en la materia, y con base al oficio número **SECOES/DS/SACI/CGACI/00316/IV/2023** de fecha diez de abril del año dos mil veintitrés, firmado por el L.C.P. Reyna Valdivia Arceo Rosado, Secretaria de la Contraloría, mediante el cual se designó a este Órgano Interno de Control para que a partir del día veinte de abril del año en curso realice la **Evaluación al Sistema de Control Interno Institucional, implementado en la Universidad Tecnológica de la Riviera Maya.**

Por lo anterior, este Órgano Interno de Control practicó a la Universidad Tecnológica de la Riviera Maya la **Evaluación al Sistema de Control Interno y Evaluación de Control Interno a Nivel Proceso**, con base a la información y evidencia documental presentada por la **Mtra. Marcela Rosina Gómez Ku, Directora de Planeación y Evaluación y Coordinadora de Control Interno de la Universidad Tecnológica de la Riviera Maya.**

### II. NATURALEZA Y ALCANCE DE LA EVALUACIÓN.

Se consideraron las actividades desarrolladas en la Universidad Tecnológica de la Riviera Maya, basadas en los siguientes componentes:

- Ambiente de control
- Administración de riesgos
- Actividades de control
- Información y comunicación
- Supervisión

La comprensión y revisión de los controles internos implementados para las principales actividades, se ejecutaron con base a la matriz de control para la validación a nivel alto y la matriz de control para la validación a nivel proceso. Se explicó el método utilizado para calificar el cuestionario y los criterios básicos empleados para validar las respuestas por cada componente.

Las calificaciones obtenidas, las propuestas de mejora y recomendaciones son importantes para actualizar y mejorar el diseño, la aplicación y el funcionamiento del control interno de la Universidad Tecnológica de la Riviera Maya, dichos resultados se detallan en el siguiente capítulo:



**INFORME DE RESULTADOS  
EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO**

ENTE: Universidad Tecnológica de la Riviera Maya

Orden Notificación:

SECOES/DS/SACI/CGACI/00316/IV/2023

**III. RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN**

Los resultados globales del proceso de evaluación del Control Interno aplicado Universidad Tecnológica de la Riviera Maya, son los siguientes:

**a) EVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO:**

COMPONENTE	GRADO DE CUMPLIMIENTO	CALIFICACIÓN
Ambiente de Control	88%	Aceptable (avanzado)
Administración de Riesgos	100%	Aceptable (óptimo)
Actividades de Control	100%	Aceptable (óptimo)
Información y Comunicación	100%	Aceptable (óptimo)
Supervisión	100%	Aceptable (óptimo)

La calificación global, representa un resultado aceptable del **97.67 %**, por arriba del nivel mínimo aceptable, sin embargo se detectan debilidades en el componente ambiente de control, por la falta de actualización del PIDE 2021-2025, en donde la misión, visión y metas institucionales no están alineados al Plan Estatal de Desarrollo, de igual forma se manifiesta que los servidores públicos de la Universidad Tecnológica de la Riviera Maya, conocen y aseguran en su área de trabajo el cumplimiento de metas y objetivos, visión y misión institucionales, mostrando como evidencia la emisión de los informes trimestrales programáticos, sin embargo esto aplica solo a mandos directivos, por lo que el grado de instrumentación se califica como avanzado, el cual es susceptible de mejora.

**b) EVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO A NIVEL PROCESO:**

COMPONENTE	GRADO DE CUMPLIMIENTO	CALIFICACIÓN
Ambiente de Control	80%	Aceptable (avanzado)
Administración de Riesgos	100%	Aceptable (óptimo)
Actividades de Control	100%	Aceptable (óptimo)
Información y Comunicación	100%	Aceptable (óptimo)
Supervisión	100%	Aceptable (óptimo)

La calificación global, representa un resultado aceptable del **96 %**, por arriba del nivel mínimo aceptable, sin embargo, se detectan debilidades en el componente ambiente de control, esto derivado a la actualización de la estructura organizacional que impacta en la falta de actualización del manual de organización, políticas y procedimientos que rigen el proceso.



**INFORME DE RESULTADOS  
EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO**

ENTE: Universidad Tecnológica de la Riviera Maya

Orden Notificación:

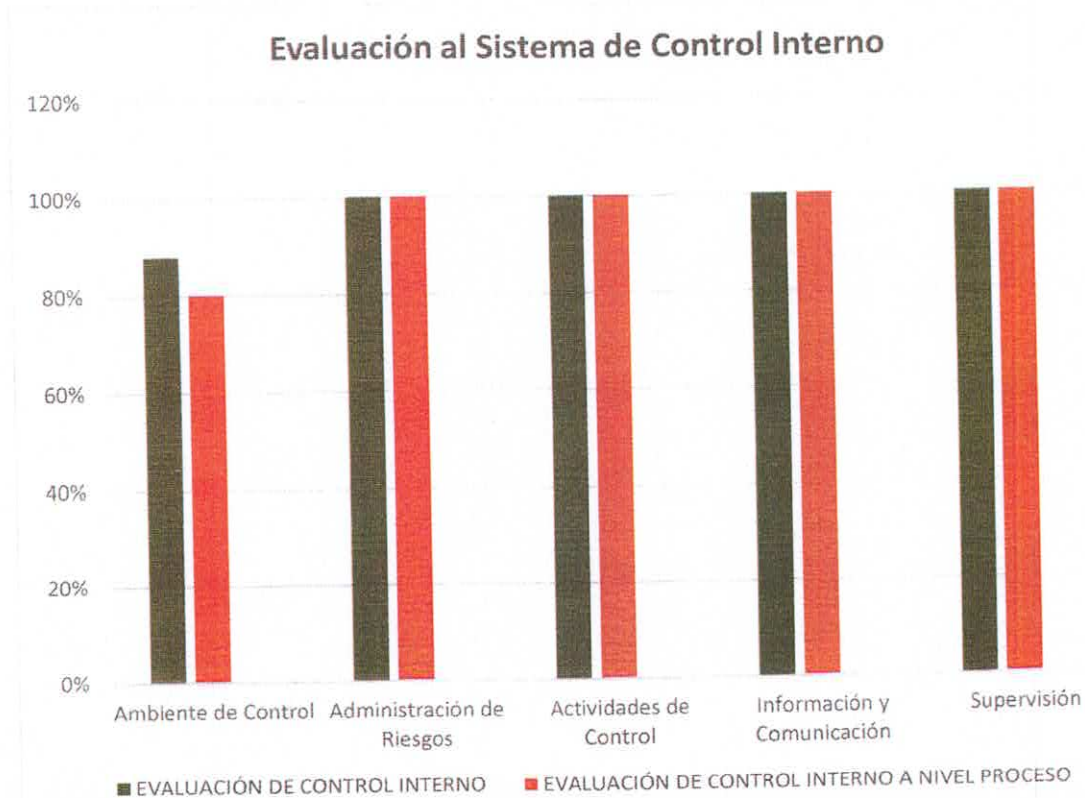
SECOES/DS/SACI/CGACI/00316/IV/2023

*[Handwritten signature]*

**IV. REPRESENTACIÓN GRÁFICA:**

A continuación, se puede analizar la representación gráfica de los resultados de la *Evaluación al Sistema de Control Interno y Evaluación de Control Interno a Nivel Proceso* practicadas a la Universidad Tecnológica de la Riviera Maya.

*[Handwritten signature]*



*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signatures]*



**INFORME DE RESULTADOS  
EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO**

ENTE: Universidad Tecnológica de la Riviera Maya

Orden Notificación:

SECOES/DS/SACI/CGACI/00316/IV/2023

**V. CONCLUSIÓN Y RECOMENDACIÓN GENERAL.**

El ambiente de control de la Universidad Tecnológica de la Riviera Maya es aceptable, ya que cuenta con las políticas, planes, reglamentos y manuales de procedimientos para realizar las actividades de cada una de las direcciones y departamentos, sin embargo, se deberá trabajar en la actualización correspondiente, así como también instrumentar capacitaciones adecuadas para lograr la eficiencia operativa de los trabajadores.

La Universidad Tecnológica de la Riviera Maya **debe redoblar esfuerzos para que todos sus trabajadores conozcan y apliquen las políticas de forma adecuada, para con ello elevar sus niveles de control y lograr la eficiencia de las operaciones.**

Respecto a administración de riesgos arroja un resultado aceptable alto, lo que indica una buena detección del riesgo dentro de sus políticas de control interno, ya que analiza y evalúa oportunamente el cumplimiento de las metas. Las actividades de control cuentan con las operaciones correctas para encaminar a la Universidad Tecnológica de la Riviera Maya a un control interno adecuado, esto debido a que la institución realiza comprobaciones de las transacciones y actividades que se realizan dentro de la misma, de igual manera la dirección se encarga de evaluar y dar seguimiento a las responsabilidades de cada uno de sus empleados para asegurar el cumplimiento de las políticas de calidad y gestión. En relación a información y comunicación indica que la institución cuenta con comunicación efectiva dentro de sus operaciones, esto debido a que tiene políticas claras para facilitar el manejo de la información entre los trabajadores, además tiene programas informáticos para evaluar y dar seguimiento a las problemáticas presentadas por sus empleados. La institución cuenta con un nivel de monitoreo y supervisión aceptable, ya que define y aplica los procedimientos adecuados para vigilar y evaluar de forma continua las operaciones de la misma, y así mismo detecta y corrige las deficiencias encontradas dentro de ellas.

En conclusión, los controles aplicados por parte de la Universidad Tecnológica de la Riviera Maya, son aceptables como lo podemos ver en los resultados, son la clave para el logro de sus metas y objetivos en cuanto a eficacia de sus trabajadores en las operaciones. **Por ello, sería importante realizar una investigación que evalúe si el control interno es factor determinante en la eficacia de algún departamento.** Al igual que en las otras dimensiones que la universidad necesita mejorar, el cual ayudara a desarrollar las actividades de monitoreo de una manera más eficiente y con ello el cumplimiento de los objetivos.

Mtra. Doris del Carmen Ortiz Barajas  
Titular del Órgano Interno de Control de la  
Universidad Tecnológica de la Riviera Maya

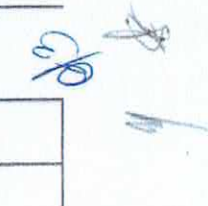


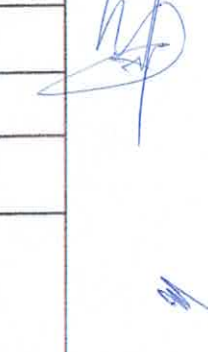



ÓRGANO INTERNO  
DE CONTROL

Institución Evaluada: Universidad Tecnológica de la Riviera Maya

Objetivo General de la Evaluación: Fortalecer el Sistema de Control Interno en los Ejes, Pólicías para propiciar una seguridad razonable sobre la consecución de las metas y objetivos institucionales y la salvaguarda de los recursos públicos, así como para promover acciones conexas a la integridad.

No.	Elemento de Control	Evidencia Documental presentada		Relevancia de la Evidencia	Relevancia de la Evidencia	Acción a instrumentar	Observaciones	Recomendaciones y/o Acciones de Mejora Propuestas	Unidad Administrativa Responsable	Recursos del Grado de Involucramiento Evaluado	Valoración	Riesgo asociado	% de Implementación
		Existencia	Relevancia										
<b>Componente Ambiente de Control</b>													
1.1	La misión, visión y metas institucionales están y están alineadas al Plan Estatal de Desarrollo.	Existe	Relevante	1.1	5	Trabajo de alineación del Instrumento al PEC 2023-2027.	Se revisó con el personal de la Dirección de Planeación y Evaluación.	Dirección de Planeación y Evaluación.	3	60.00	En proceso		
1.2	Los servidores públicos de la Dependencia o Entidad conocen y actúan en su área de trabajo el cumplimiento de metas y objetivos, visión y misión institucionales.	Existe	Relevante	1.2	5	Entrenamiento de los servidores públicos.	Se recomienda realizar acciones para que todos los servidores públicos de la Universidad conozcan y actúen en su área de trabajo el cumplimiento de metas y objetivos, visión y misión.	Dirección de Planeación y Evaluación, Administración y Finanzas, Dirección de Vinculación, Dirección Académica, Rectoría.	4	80.00	Aumentado		
1.3	Los objetivos y metas institucionales de los Planes, Programas, Políticas, Pólicías, Proyectos y/o Programas de los entes de gobierno y/o dependencias de los entes de gobierno para su cumplimiento.	Existe	Relevante	1.3	5	Concilio de los planes programáticos.	Se revisó en los planes institucionales.	Dirección de Planeación y Evaluación, Administración y Finanzas, Dirección de Vinculación, Dirección Académica, Rectoría.	5	100.00	óptimo		
1.4	Existe un Código de Ética en el que se establecen los principios y valores éticos a ser observados por los servidores públicos en el desarrollo de sus actividades.	Existe	Relevante	1.4	5	Finalización de la actualización del código de ética.	Se revisó el código de ética en los servidores públicos en las dependencias de la Universidad Tecnológica de la Riviera Maya.	Subdirector de Planeación y Evaluación	5	100.00	óptimo		
1.5	Existe un Código de Conducta que orienta la actuación de los servidores públicos en función de los principios y valores éticos establecidos por el Gobierno del Estado.	Existe	Relevante	1.5	5	Finalización de la actualización del código de conducta.	Se revisó el código de conducta en los servidores públicos en las dependencias de la Universidad Tecnológica de la Riviera Maya.	Subdirector de Planeación y Evaluación	5	100.00	óptimo		
1.6	Los Códigos de Ética y Conducta han sido comunicados a los servidores públicos.	Existe	Relevante	1.6	5	Actualización de los códigos de ética y conducta.	Se revisó el código de ética y conducta en los servidores públicos en las dependencias de la Universidad Tecnológica de la Riviera Maya.	Subdirector de Planeación y Evaluación	5	100.00	óptimo		
1.7	Los Códigos de Ética y Conducta han sido comunicados a los servidores de la Dependencia o Entidad.	Existe	Relevante	1.7	5	Revisión de los códigos de ética y conducta.	Se recomienda realizar acciones que permitan conocer y comunicar a los servidores de los Códigos de Ética y Conducta.	Departamento de Recursos Humanos	3	60.00	En proceso		
1.8	Se cuenta con un Comité de Ética y de Prevención de Conflicto de Interés formalmente establecido, para emitir el cumplimiento del Código de Conducta y Ética en su área.	Existe	Relevante	1.8	5	Actualización del código de ética y conducta.	Se revisó el código de ética y conducta en los servidores públicos en las dependencias de la Universidad Tecnológica de la Riviera Maya.	Subdirector de Planeación y Evaluación	5	100.00	óptimo		
1.9	Existe procedimiento para emitir la competencia de los servidores públicos a ocupar un puesto en las Dependencias o Entidades.	Existe	Relevante	1.9	5	Revisión de los procedimientos de contratación.	Se revisó el procedimiento de contratación en la Universidad Tecnológica de la Riviera Maya.	Departamento de Recursos Humanos	4	80.00	Aumentado		

Institución Educativa: Universidad Tecnológica de la Riviera Maya

Objetivo General de la Evaluación: Fortalecer el Sistema de Control Interno en las Entes Públicos para proporcionar una seguridad razonable sobre la conservación de los recursos públicos, el uso eficiente de los recursos humanos y la integridad de los procesos de los recursos públicos, así como para prevenir actos contrarios a la legalidad

No.	Elementos de Control	Estado de la Información	Relevancia de la Evidencia	Referencia de la Evidencia	Acción a Implementarse	Observaciones	Recomendaciones por Acción de Mejora Propuesta	Unidad Administrativa Responsable	Resultados del Grado de Instrumentación Evaluado	Valoración	Nivel de Deficiencia	% de Implementación
1.10	Las Normas Generales de Control Interno han sido incorporadas a los servidores públicos.	Quinto	Relevancia de la Evidencia	1.10	De	Evidencia Favorable	5	100.00	5	100.00	Optimo	
1.11	Se cuenta con políticas y procedimientos para la descripción de puestos, promoción y capacitación del personal	Quinto	Relevancia de la Evidencia	1.11	De	Evidencia Favorable	4	80.00	4	80.00	Avanzado	
1.12	Se aplica normativa de clima organizacional al menos una vez al año para identificar áreas de oportunidad, fomentar acciones de mejora, dar seguimiento y evaluar resultados.	Quinto	Relevancia de la Evidencia	1.12	De	Evidencia Favorable	5	100.00	5	100.00	Optimo	
<b>COMPONENTE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS</b>												
2.1	Se tienen establecidas políticas generales de administración de riesgos.	Quinto	Relevancia de la Evidencia	2.1	De	Evidencia Favorable	5	100.00	5	100.00	Optimo	
2.2	El Comité de Control y Designado Institucional como las políticas generales de administración de riesgos	Quinto	Relevancia de la Evidencia	2.2	De	Evidencia Favorable	5	100.00	5	100.00	Optimo	
2.3	Existe una metodología establecida para el cumplimiento de las acciones para la Administración de Riesgos, para su identificación, descripción, evaluación, atención y seguimiento, así como para la implementación de acciones de control.	Quinto	Relevancia de la Evidencia	2.3	De	Evidencia Favorable	5	100.00	5	100.00	Optimo	
2.4	Se cuenta la efectividad de los cambios establecidos	Quinto	Relevancia de la Evidencia	2.4	De	Evidencia Favorable	5	100.00	5	100.00	Optimo	

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature on the right side and several initials on the left side.



Fecha de Elaboración: 11 de Mayo de 2023

Institución Evaluada: Universidad Tecnológica de la Riviera Maya

Objetivo General de la Evaluación: Fortalecer el Sistema de Control Interno en los Entes Públicos para proporcionar una seguridad razonable sobre la consecución de las metas y objetivos institucionales y la salvaguarda de los recursos públicos, así como para prevenir actos contrarios a la integridad

No.	Descripción de Control	Evidencia Documental presentada			Relevancia de la Evidencia	La Acción Instrumental por la cual se otorga la calificación	Observaciones	Recomendaciones y Acción de Mejor Puntaje	Unidad Administrativa Responsable	Resultado del Grado de Instrumentación Evaluado	Valoración	Nivel alcanzado	% de Instrumentación
		Existencia	Relevancia	Exhaustividad									
2.5	Existe un mecanismo para informar al Titular de la institución sobre el seguimiento de nuevos riesgos, cambios de la modificación de condiciones internas, estrategias de control que pueden impactar a la integridad y otros controladores.	5	Maneja del Comité de Calidad	2.5	5	Se presentó un informe de seguimiento de riesgos y acciones de mitigación por parte del Comité de Calidad, con la Dirección de Planeación y Administración, como parte de los trabajos de Planeación y Administración, en materia de estrategias de control y actividades relacionadas al título del mismo Sistema.	Departamento de Calidad	5	100.00	optimo			
<b>Componente ACTIVIDADES DE CONTROL</b>													
3.1	Se cuenta con los procesos y disposiciones institucionales que regulan la planeación, ejecución y seguimiento de programas, proyectos, actividades, servicios de TIC, y con la seguridad de la información.	5	Procedimiento Gestión de Recursos Humanos	3.1	5	Como parte del Sistema de Gestión de Calidad, se cuenta con un procedimiento de Recursos Humanos, mismo que regula las actividades de planeación, contratación y administración de personal y su integración, así como los procesos de selección, evaluación, capacitación, desarrollo profesional, tecnológicos los relacionados con los procedimientos de la información.	Departamento de Recursos Humanos	5	100.00	optimo			
3.2	El Comité de Control y Desarrollo Institucional analiza y da seguimiento a los temas relevantes relacionados con el logro de metas y objetivos institucionales, así como los relacionados con la seguridad interna y externa.	5	Acta de la Comisión del COGOSI y del COGEPIC de la UTRM	3.2	5	Como parte de las actividades internas de las Unidades Organizadas del Comité de Control y Desarrollo Institucional, se cuenta con el Acta del Comité para la Verificación de Nivel de Riesgo. Las actividades de seguimiento, análisis y acciones preventivas, internas y externas se realizan a través de los procedimientos establecidos dentro del COG.	Dirección de Planeación y Estrategia	5	100.00	optimo			
3.3	Se cuenta con políticas y procedimientos para la contratación de personal de desarrollo y administrativos del personal.	5	Reglamento de Regimen Promocional y Permisividad del personal académico de la Universidad Tecnológica de la Riviera Maya	3.3	5	Existen actividades de seguimiento de personal académico y personal administrativo del personal académico.	Departamento de Recursos Humanos	5	100.00	optimo			
3.4	Existe procedimiento para evaluar la competencia profesional de los candidatos a ocupar un puesto en la institución.	5	Reglamento de Regimen Promocional y Permisividad del personal académico de la Universidad Tecnológica de la Riviera Maya	3.4	5	Se cuenta con el Reglamento de Regimen Promocional y Permisividad del personal académico de la Universidad Tecnológica de la Riviera Maya y el Reglamento de Regimen Promocional y Permisividad del personal administrativo de la Universidad Tecnológica de la Riviera Maya.	Departamento de Recursos Humanos	5	100.00	optimo			

**Componente INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN**

No.	Descripción de Control	Evidencia Documental presentada			Relevancia de la Evidencia	La Acción Instrumental por la cual se otorga la calificación	Observaciones	Recomendaciones y Acción de Mejor Puntaje	Unidad Administrativa Responsable	Resultado del Grado de Instrumentación Evaluado	Valoración	Nivel alcanzado	% de Instrumentación
		Existencia	Relevancia	Exhaustividad									
4.1	Se cuenta con el registro de unidades y comunicaciones de los entes públicos, así como de los registros de los entes públicos, al menos de la siguiente manera: a) en forma de libro y b) en forma de archivo electrónico.	5	Compte 13 SED, Junta de Consejo Directiva	4.1	5	Se cuenta con el registro de unidades y comunicaciones de los entes públicos, así como de los registros de los entes públicos, al menos de la siguiente manera: a) en forma de libro y b) en forma de archivo electrónico.	Área de Gestión	5	100.00	optimo			

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature on the right side of the page.

Universidad Tecnológica de la Riviera Maya

Objetivo General de la Evaluación: Fortalecer el Sistema de Control Interno en los Trámites Públicos para proporcionar una seguridad razonable sobre la confiabilidad de los estados y subyacentes subsecuentes y la salvaguarda de los recursos públicos, así como para promover actos conformes a la integridad.

No.	Elemento de Control	Criterios de Evaluación			Evidencia	Referencia de la Evidencia	Acción a Implementarse	Observaciones	Recomendaciones por Acción de Mejora Propuesta	Unidad Administrativa Responsable	Resultado del Grado de Instrumentación	Valoración	Nivel alcanzado	% de Instrumentación
		Indicadores	En diseño	En ejecución										
4.2	Se cuenta con un sistema de información que de manera integral, oportuna y confiable permita contar con los datos necesarios para el análisis de los datos estadísticos, financieros y otros relevantes.				Evidencia Razonable	4.2	Si	El sistema con el Coppel instalado en el año 2021 para el cumplimiento de las actividades de la UTRM, para el desarrollo de las funciones administrativas, financieras, académicas, de planeación y de apoyo, se está de manera oportuna y confiable, permitiendo la generación de reportes, estadísticas y otros datos necesarios para el análisis de los datos estadísticos, financieros y otros relevantes.		División de Planeación y Evaluación, Administración y Finanzas, Dirección de Vinculación, Dirección Académica, Dirección de Investigación y Desarrollo, así como el Sistema Financiero al periodo que se indica.	5	100.00	optimo	
4.3	Opone mecanismos para subsanar a las violaciones de los principios de Ética, Código de Gobierno de los Empleados, de actos conformes a la ética y conducta institucional.				Evidencia Razonable	4.3	Si	El COEPC fue instalado en el año 2021 para el cumplimiento de las actividades de la UTRM, para el desarrollo de las funciones administrativas, financieras, académicas, de planeación y de apoyo, se está de manera oportuna y confiable, permitiendo la generación de reportes, estadísticas y otros datos necesarios para el análisis de los datos estadísticos, financieros y otros relevantes.		Subdirectora de Planeación y Evaluación	5	100.00	optimo	
4.4	Se tiene implementado un mecanismo efectivo para el seguimiento de los actos conformes a la ética y conducta institucional.				Evidencia Razonable	4.4	Si	Dentro del Sistema de Gestión de la Calidad, se tiene implementado un mecanismo para el seguimiento de los actos conformes a la ética y conducta institucional, permitiendo la generación de reportes, estadísticas y otros datos necesarios para el análisis de los datos estadísticos, financieros y otros relevantes.		Departamento de Calidad	5	100.00	optimo	100.00
4.5	Los objetivos y metas del Plan Estratégico e de Negocios se comunican a los areas responsables de su cumplimiento.				Evidencia Razonable	4.5	Si	Se cuenta con el Sistema de Gestión de la Calidad, se tiene implementado un mecanismo para el seguimiento de los actos conformes a la ética y conducta institucional, permitiendo la generación de reportes, estadísticas y otros datos necesarios para el análisis de los datos estadísticos, financieros y otros relevantes.		División de Planeación y Evaluación, Administración y Finanzas, Dirección de Vinculación, Dirección Académica, Dirección de Investigación y Desarrollo, así como el Sistema Financiero al periodo que se indica.	5	100.00	optimo	
4.6	Existe información periódica, oportuna y confiable para el seguimiento de los actos conformes a la ética y conducta institucional.				Evidencia Razonable	4.6	Si	Se cuenta con el Sistema de Gestión de la Calidad, se tiene implementado un mecanismo para el seguimiento de los actos conformes a la ética y conducta institucional, permitiendo la generación de reportes, estadísticas y otros datos necesarios para el análisis de los datos estadísticos, financieros y otros relevantes.		División de Planeación y Evaluación, Administración y Finanzas, Dirección de Vinculación, Dirección Académica, Dirección de Investigación y Desarrollo, así como el Sistema Financiero al periodo que se indica.	5	100.00	optimo	

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature on the right side and several initials scattered across the page.



Institución Evaluada: Universidad Tecnológica de la Riviera Maya

Fecha de Elaboración: 11 de Mayo de 2023

Proceso Evaluado: Provisión de Servicios Educativos de Nivel Superior

Objetivo General de la Evaluación: Fortalecer el Sistema de Control Interno en los Entes Públicos para proporcionar una seguridad razonable sobre la consecución de las metas y objetivos institucionales y la salvaguarda de los recursos públicos, así como para prevenir actos contrarios a la integridad.

No.	Elemento de Control	Grado de Instrumentación según la Institución			Evidencia Documental presentada	Resultado de la Valoración de la Evidencia	Referencia de la Evidencia	¿La Acción a Instrumentar por la Institución es correspondiente?	Acción a Instrumentar	Observaciones	Recomendaciones y/o Acción de Mejora Propuesta	Unidad Administrativa Responsable	Resultado del Grado de Instrumentación Evaluado	Votación	Nivel detectado	% de Implementación
		En diseño	Documentado	En ejecución												
1.1	Las actividades y tareas que se realizan en el proceso son acordes con las funciones y responsabilidades establecidas en el manual de organización y las políticas y procedimientos que rigen el proceso.			4	Manual de la Organización	Evidencia Razonable	1.1	Si	Dar seguimiento a la Validación del Manual de Funciones y actualización de la estructura orgánica, presentada en la ISO de Junta de Consejo Directivo		Departamento de Recursos Humanos	4	80.00	Avanzado		
1.2	La estructura organizacional define la autoridad y responsabilidades, delega y otorga funciones, define facultades al personal que realiza, ejecuta, vigila, evalúa, reporta o controla las transacciones de los procesos.			4	Estructura Organizacional	Evidencia Razonable	1.2	Si	Dar seguimiento a la Validación del Manual de Funciones y actualización de la estructura orgánica, presentada en la ISO de Junta de Consejo Directivo		Departamento de Recursos Humanos	4	80.00	Avanzado		
1.3	El manual de organización y de procedimientos de las unidades administrativas que intervienen en los procesos está alineado a los objetivos y métodos institucionales y se actualizan con base en sus atribuciones y responsabilidades establecidas en la normatividad aplicable.			4	Manual de Procedimientos	Evidencia Razonable	1.3	Si	Dar seguimiento a la Validación del Manual de Funciones para la emisión del Manual de Procedimientos actualizado.		Departamento de Calidad	4	80.00	Avanzado	80.00	
1.4	Los perfiles y descripciones de puestos del personal que participa en el proceso están actualizados conforme a las funciones y responsabilidades que realizan en el proceso.			4	Estructura Organizacional	Evidencia Razonable	1.4	Si	Dar seguimiento a la Validación del Manual de Funciones y actualización de la estructura orgánica, presentada en la ISO de Junta de Consejo Directivo		Departamento de Recursos Humanos	4	80.00	Avanzado		
1.5	Se definen, entre los señores públicos de los distintos centros de trabajo la normatividad aplicable al proceso, así como las responsabilidades que en materia de administración de Riesgos tienen asignadas.			4	Estructura Organizacional	Evidencia Parcial	1.5	Si	Dar seguimiento a la Validación del Manual de Funciones y actualización de la estructura orgánica, presentada en la ISO de Junta de Consejo Directivo		Departamento de Recursos Humanos	4	80.00	Avanzado		
<b>componente ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS</b>																
2.1	Los objetivos del proceso se encuentran alineados a los Programas.			5	Procedimiento para abordar Riesgos y Oportunidades	Evidencia Razonable	2.1	Si	Actualización continua del estatus de riesgos detectados.		Departamento de Calidad	5	100.00	optimo		
2.2	Están identificados y documentados los riesgos de las actividades críticas del proceso, incluidos los riesgos de fraude o corrupción, y establecidos los mecanismos para su mitigación.			5	Procedimiento para abordar Riesgos y Oportunidades	Evidencia Razonable	2.2	Si	Actualización continua del estatus de riesgos detectados.		Departamento de Calidad	5	100.00	optimo		
2.3	Existen mecanismos para asignar las responsabilidades para la mitigación y Administración de Riesgos por parte de quienes operan el proceso.			5	F-MC-30 Matriz de Control de Riesgos y Oportunidades	Evidencia Razonable	2.3	Si	Actualización continua de formatos y procedimientos asociados.		Departamento de Calidad	5	100.00	optimo	100.00	
2.4	Existen mecanismos para informar a las partes interesadas sobre posibles riesgos, incluyendo los de corrupción, abuso y fraudes potenciales, en las operaciones que pueden afectar el proceso.			5	Minuta del Comité de Calidad	Evidencia Razonable	2.4	Si	Contratación de las Revisiones ordinarias y Revisión con la Dirección		Departamento de Calidad	5	100.00	optimo		
<b>componente ACTIVIDADES DE CONTROL</b>																
3.1	Las actividades de control interno aleatorio y rutinario los riesgos identificados del proceso, que pueden afectar el logro de metas y objetivos, y están con disposiciones del servidor público facultados con respecto a la contratación			5	Matriz de Control para la Evaluación a Nivel Anual	Evidencia Razonable	3.1	Si	Contratación de las Revisiones ordinarias y Publicación del Informe Anual		Directora de Planeación y Evaluación	5	100.00	optimo		

Institución Evaluada: Universidad Tecnológica de la Riviera Maya

Fecha de Elaboración:

Proceso Evaluado:

Objetivo General de la Evaluación: Fortalecer el Sistema de Control Interno en los Entes Públicos para proporcionar una seguridad razonable sobre la consecución de las metas y objetivos institucionales y la salvaguarda de los recursos públicos, así como para prevenir actos contrarios a la integridad.

No.	Elemento de Control	Grado de Instrumentación según la Institución	Evidencia Documental presentada	Resultado de la Valoración de la Evidencia	Referencia de la Evidencia	¿Le Acaba a Instrumentar por la Institución correspondiente?	Acción a Instrumentar	Observaciones	Recomendaciones Vía Acción de Mejora Propuesta	Unidad Administrativa Responsable	Resultado del Grado de Instrumentación Evaluado	Valoración	Nivel detectado	% de Implementación
3.18	Existen Manuales para la totalidad de las operaciones del proceso, los cuales utilizan un lenguaje claro, conciso, y estos son probados.	En ejecución	https://rma.utrm.edu.mx/sgm/instr.php	Evidencia Razonable	3.15	Si	Actualización continua de formatos y procedimientos.			Departamento de Calidad	5	100.00	optimo	
3.19	Los sistemas de información que apoyan el proceso cuentan con los estándares de seguridad establecidos.	En ejecución	https://rma.utrm.edu.mx/sgm/instr.php	Evidencia Razonable	3.16	Si	Actualización continua de formatos y procedimientos.			Departamento de Mantenimiento, Servicios Generales y Substancias	5	100.00	optimo	
<b>componente INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN</b>														
4.1	Se tiene un mecanismo para verificar que la información de los sistemas de información del Proceso de Gestión de los Recursos Humanos, cambie con las prácticas, innovaciones y criterios institucionales establecidos.	En ejecución	https://rma.utrm.edu.mx/sgm/instr.php	Evidencia Razonable	4.1	Si	Coordinación de las Reuniones ordinarias de la H. Junta de Consejo Directivo			Directora de Planeación y Evaluación	5	100.00	optimo	
4.2	Los sistemas de información que apoyan el proceso cuentan con mecanismos para garantizar que la información al momento de su captura sea válida y completa.	En ejecución	https://rma.utrm.edu.mx/sgm/instr.php	Evidencia Razonable	4.2	Si	Coordinación de las Reuniones ordinarias de la H. Junta de Consejo Directivo			Directora de Planeación y Evaluación	5	100.00	optimo	
4.3	Dentro de los sistemas de información se genera de manera oportuna, suficiente y confiable, información sobre el estado de la situación contable y programática presupuestal del proceso.	En ejecución	https://rma.utrm.edu.mx/sgm/instr.php	Evidencia Razonable	4.3	Si	Coordinación de las Reuniones ordinarias de la H. Junta de Consejo Directivo			Directora de Planeación y Evaluación	5	100.00	optimo	100.00
4.4	Existen los mecanismos para comunicar a los mandos superiores las deficiencias de control del proceso, a efecto de que se determinen las acciones correctivas y preventivas a instrumentar, y se da seguimiento de las deficiencias reportadas.	En ejecución	Manual del Comité de Calidad	Evidencia Razonable	4.4	Si	Coordinación de las Reuniones ordinarias de la Dirección			Departamento de Calidad	5	100.00	optimo	
<b>componente SUPERVISIÓN</b>														
5.1	Los resultados de las auditorías de instrumentación y evaluaciones se instan para implementarse a cada uno de los responsables y respaldar el proceso.	En ejecución	Manual del Comité de Calidad	Evidencia Razonable	5.1	Si	Coordinación de las Reuniones ordinarias de la Dirección			Departamento de Calidad	5	100.00	optimo	
5.2	Se llevan a cabo evaluaciones del control interno de los procesos operativos y de soporte por parte del TIAE y los mandos superiores y medios, el Organismo Interno de Control o de una instancia independiente para determinar la suficiencia y efectividad de los controles establecidos.	En ejecución	Acta de la Sesión del COCODI y del COECCI de la UTRM	Evidencia Razonable	5.1	Si	Coordinación de las Reuniones ordinarias de la Comisión de Control y Publicación del Informe Anual			Directora de Planeación y Evaluación	5	100.00	optimo	
												<b>TOTAL</b>	56.00	

Coordinador de Control Interno de la Institución: **Mtra. Marcela Rosina Gómez Ku**

Nombre y cargo del responsable que realizó la evaluación a la Institución: **Mtra. Doris del Carmen Ortiz Barrios**

**INFORMACIÓN DEL PERSONAL QUE PARTICIPÓ EN LA REVISIÓN**

NO.	NOMBRE Y CARGO	ÁREA DE ADSCRIPCIÓN	TEMA RELACIONADO	CORREO ELECTRÓNICO	TELÉFONO Y EXT.
1		Dirección de Planeación y Evaluación	Sistema de Gestión de la Calidad SOC	mandar@utrmviamay.com	N/A

**UTRM BIS**  
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA RIVIERA MAYA  
Riviera Maya

**BIS**  
BILIBERTES

ORGANO INTERNO DE CONTROL

Firma:

Institución Evaluada: **Universidad Tecnológica de la Riviera Maya**

Fecha de Elaboración:

Proceso Evaluado:

Objetivo General de la Evaluación: Fortalecer el Sistema de Control Interno en los Entes Públicos para proporcionar una seguridad razonable sobre la consecución de las misiones y objetivos institucionales y la salvaguarda de los recursos públicos, así como para prevenir actos contrarios a la integridad.

No.	Elemento de Control	Ciclo de Instrumentación según la institución	Evidencia Documental presentada	Resultado de la Valoración de la Evidencia	Referencia de la Evidencia	¿La Acción a Instrumentar por la institución corresponde?	Acción a Instrumentar	Observaciones	Recomendaciones y/o Acción de Mejora Propuesta	Unidad Administrativa Responsable	Resultado del Grado de Instrumentación Evaluado	Valoración	Nivel de riesgo	% de Implementación
3.2	Se instrumentan acciones para identificar, evaluar y dar respuesta a los riesgos de corrupción, abuso y fraude gubernamentales que pudieran afectar el cumplimiento de los objetivos y misiones.	En diseño Documentado En ejecución Avanzado Óptimo	Acta de la Sesión del COCODI y del COEPCI de la UTRM	Evidencia Razonable	3.2	Si	Celebración de las Reuniones ordinarias del Comité y Publicación del Informe			Subdirector de Planeación y Evaluación	5	100.00	optimo	
3.3	Se seleccionan y diseñan actividades de control que permitan a dar respuesta y reducir los riesgos de corrupción, considerando los controles manuales y/o automatizados con base en el uso de TIC's.	En diseño Documentado En ejecución Avanzado Óptimo	Manejo de Control para Valoración a Nivel Anual	Evidencia Razonable	3.3	Si	Revisión de los documentos de los Comités y Publicación del Informe Anual			Directora de Planeación y Evaluación	5	100.00	optimo	
3.4	Se encuentran claramente definidas las actividades de control en cada proceso, para cumplir con las metas comprometidas con base en el presupuesto asignado del ejercicio fiscal.	En diseño Documentado En ejecución Avanzado Óptimo	FESPPRES 04	Evidencia Razonable	3.4	Si	Emisión de los Informes trimestrales programáticos.			Directora de Planeación y Evaluación	5	100.00	optimo	
3.5	Se tienen en operación los instrumentos y mecanismos del proceso, que miden su avance, resultados y analizan las variaciones en el cumplimiento de los objetivos y metas.	En diseño Documentado En ejecución Avanzado Óptimo	FESPPRES 04	Evidencia Razonable	3.5	Si	Emisión de los Informes trimestrales programáticos.			Directora de Planeación y Evaluación	5	100.00	optimo	
3.6	El proceso cuenta con indicadores y/o estándares de calidad, resultados, sentidos o desempeño en su ejecución.	En diseño Documentado En ejecución Avanzado Óptimo	https://rms.utm.edu.mx/govern/indic.php	Evidencia Razonable	3.6	Si	Actualización continua de formatos y procedimientos asociados.			Departamento de Calidad	5	100.00	optimo	
3.7	El proceso cuenta con políticas y procedimientos, acciones, mecanismos e instrumentos de control documentados y actualizados.	En diseño Documentado En ejecución Avanzado Óptimo	https://rms.utm.edu.mx/govern/indic.php	Evidencia Razonable	3.7	Si	Actualización continua de formatos y procedimientos asociados.			Departamento de Calidad	5	100.00	optimo	
3.8	Se establecen mecanismos para identificar y atender la causa raíz de las observaciones determinadas por los diversos visitantes de fiscalización, con la finalidad de evitar su recurrencia.	En diseño Documentado En ejecución Avanzado Óptimo	Informe de Auditoría Externa 2023	Evidencia Razonable	3.8	Si	Revisión del funcionamiento del SIGC a través de auditorías internas y Externas.			Departamento de Calidad	5	100.00	optimo	100.00
3.9	Se identifica la causa raíz de las deficiencias de control interno, definiendo prioridades en el tiempo e importancia, a efecto de establecer acciones e integradas al TIC para su seguimiento y atención.	En diseño Documentado En ejecución Avanzado Óptimo	Acta de la Sesión del COCODI y del COEPCI de la UTRM	Evidencia Razonable	3.9	Si	Celebración de las Reuniones ordinarias del Comité y Publicación del Informe Anual			Directora de Planeación y Evaluación	5	100.00	optimo	
3.10	Se cuenta con el mapa del proceso tal como se ejecuta que detalla las actividades sucesivas del mismo, las interrelaciones que forman parte del proceso, así como las que se dan con otros procesos.	En diseño Documentado En ejecución Avanzado Óptimo	https://rms.utm.edu.mx/govern/indic.php	Evidencia Razonable	3.10	Si	Actualización continua de formatos y procedimientos asociados.			Departamento de Calidad	5	100.00	optimo	
3.11	Las recomendaciones y acuerdos de los Comités, relacionados con el proceso, se atienden en tiempo y forma, conforme a su ámbito de competencia.	En diseño Documentado En ejecución Avanzado Óptimo	Acta de la Sesión del COCODI y del COEPCI de la UTRM	Evidencia Razonable	3.11	Si	Celebración de las Reuniones ordinarias del Comité y Publicación del Informe Anual			Directora de Planeación y Evaluación	5	100.00	optimo	
3.12	Existen y operan en los procesos actividades de control diseñadas mediante el uso de TIC's.	En diseño Documentado En ejecución Avanzado Óptimo	Manejo de Control para Valoración a Nivel Anual	Evidencia Razonable	3.12	Si	Celebración de las Reuniones ordinarias del Comité y Publicación del Informe Anual			Directora de Planeación y Evaluación	5	100.00	optimo	
3.13	Se identifican y evalúan las necesidades de utilizar TIC's en las operaciones y etapas del proceso, considerando los recursos humanos, materiales, financieros y tecnológicos que se requieren.	En diseño Documentado En ejecución Avanzado Óptimo	https://rms.utm.edu.mx/govern/indic.php	Evidencia Razonable	3.13	Si	Actualización continua de formatos y procedimientos asociados.			Departamento de Calidad	5	100.00	optimo	
3.14	El administrador de los sistemas de información que apoyan el proceso verifica que los roles y permisos otorgados al personal para el acceso a los sistemas que sustentan el proceso correspondieren a los autorizados.	En diseño Documentado En ejecución Avanzado Óptimo	https://rms.utm.edu.mx/govern/indic.php	Evidencia Razonable	3.14	Si	Actualización continua de formatos y procedimientos asociados.			Departamento de Mantenimiento, Servicios Generales y Substancias	5	100.00	optimo	

2 de 3

ANEXO 02

# MATRIZ DE CONTROL PARA LA VALIDACIÓN A NIVEL ALTO

Fecha de Elaboración: 31/03/2023

ELEMENTO DE CONTROL	Tipo de Control	Grado de Instrumentación					Cargo del resguardatario de la evidencia documental	Evidencia Documental	Fecha de la última actualización	Acción a Instrumentar	Unidad Administrativa y Responsable de llevarla a cabo, y cargo
		Inexistente	En diseño	Documentado	En ejecución	Avanzado					
<b>Componente AMBIENTE DE CONTROL</b>											
1.1 La misión, visión y metas institucionales existen y están alineados al Plan Estatal de Desarrollo.	Preventivo			X			Directora de Planeación y Evaluación	PIDE 2021-2025	07/09/2021	Trabajos de alineación del Instrumento al PED 2023-2027	Dirección de Planeación y Evaluación: Mtra. Marcela Rosina Gómez Ku
1.2 Los servidores públicos de la Dependencia o Entidad conocen y aseguran en su área de trabajo el cumplimiento de metas y objetivos, visión y misión institucionales.	Preventivo				X		Directora de Planeación y Evaluación	FESIPPRES 04	07/04/2023	Emisión de los Informes trimestrales programáticos.	Dirección de Planeación y Evaluación: Mtra. Marcela Rosina Gómez Ku Dirección de Administración y Finanzas: Mtra. Kerem Areli Pinto Aguilar Dirección de Vinculación: Lic. Lizette Alonzo Novelo Dirección Académica: Mtra. Fiby Jesús Kantun Carranza Rectoría: Lic. Tarek Scandar Mattar Moguel
1.3 Los objetivos y metas institucionales derivados del Plan Estatal de Desarrollo están comunicados y asignados a los encargados de las áreas y responsables de cada uno de los procesos para su cumplimiento.	Preventivo				X		Directora de Planeación y Evaluación	FESIPPRES 04	07/04/2023	Emisión de los Informes trimestrales programáticos.	Dirección de Planeación y Evaluación: Mtra. Marcela Rosina Gómez Ku Dirección de Administración y Finanzas: Mtra. Kerem Areli Pinto Aguilar Dirección de Vinculación: Lic. Lizette Alonzo Novelo Dirección Académica: Mtra. Fiby Jesús Kantun Carranza Rectoría: Lic. Tarek Scandar Mattar Moguel




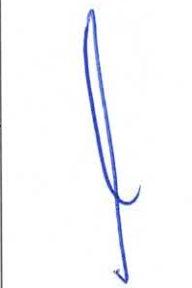


1.4	Existe un Código de Ética en el que se establecen los principios y valores éticos a ser observados por los servidores públicos en el desarrollo de sus actividades.	Preventivo							X	Subdirector de Planeación y Evaluación	<a href="https://univieramaya.edu.mx/wp-content/uploads/2023/04/Periodico-OFICIAL_EXTRAORDINARIO_2023-08-08-Codigo-de-Etica.pdf">https://univieramaya.edu.mx/wp-content/uploads/2023/04/Periodico-OFICIAL_EXTRAORDINARIO_2023-08-08-Codigo-de-Etica.pdf</a>	30/03/2023	Familiarización continua de la comunidad académica y administrativa con los lineamientos institucionales	Subdirector de Planeación y Evaluación: Mtro. Teodoro Almeyda Pérez
1.5	Existe un Código de Conducta que orienta la actuación de los servidores públicos en función de los principios y valores éticos establecidos por el Gobierno del Estado.	Preventivo							X	Subdirector de Planeación y Evaluación	Infografía Código de Ética 2023	30/03/2023	Familiarización continua de la comunidad académica y administrativa con los lineamientos institucionales.	Subdirector de Planeación y Evaluación: Mtro. Teodoro Almeyda Pérez
1.6	Los Códigos de Ética y Conducta han sido comunicados a los servidores públicos.	Preventivo							X	Departamento de Recursos Humanos	Carta Compromiso Curso de Inducción <a href="https://www.facebook.com/photos/764548311431752104646614469393566109447">https://www.facebook.com/photos/764548311431752104646614469393566109447</a>	25/04/2023	Familiarización continua de la comunidad académica y administrativa con los lineamientos institucionales.	Subdirector de Planeación y Evaluación: Mtro. Teodoro Almeyda Pérez
1.7	Los Códigos de Ética y Conducta han sido comunicados a los proveedores de la Dependencia o Entidad.	Preventivo							X	Departamento de Recursos Materiales	Infografía Código de Ética 2023	04/05/2023	Familiarización continua de proveedores institucionales con los lineamientos institucionales.	Departamento de Recursos Materiales: TSU. Abraham Palacios Pérez
1.8	Se cuenta con un Comité de Ética y de Prevención de Conflictos de Interés formalmente establecido, para evaluar el cumplimiento del Código de Conducta y temas de integridad.	Detectivo							X	Subdirector de Planeación y Evaluación	Acta de 1a Sesión del COCODI y del COEPCI de la UTRM	19/03/2021	Celebración de las Reuniones ordinarias del Comité y Publicación del Informe Anual	Subdirector de Planeación y Evaluación: Mtro. Teodoro Almeyda Pérez
1.9	Existen procedimientos para evaluar la competencia profesional de los candidatos a ocupar un puesto en las Dependencias o Entidades.	Preventivo							X	Departamento de Recursos Humanos	Reglamento de ingreso promoción y permanencia del personal académico de la Universidad Tecnológica de la Riviera Maya Procedimiento de Promoción, Reclutamiento y Selección	06/01/2023	Dar atención a la No Conformidad detectada, relativa a la validación de la experiencia profesional del personal auditado.	Departamento de Recursos Humanos: Mtra. Lilitana Elizabeth de la Cruz Naranjo

1.10	Las Normas Generales de Control Interno han sido comunicados a los servidores públicos.	Preventivo				Directora de Planeación y Evaluación	Curso de Inducción <a href="https://miviveramaya.edu.mx/wp-content/uploads/2023/02/Acuerdo-por-el-que-se-emiten-las-Normas-Generales-de-Control-Interno.pdf">https://miviveramaya.edu.mx/wp-content/uploads/2023/02/Acuerdo-por-el-que-se-emiten-las-Normas-Generales-de-Control-Interno.pdf</a>	23/07/2019	Familiarización continua de la comunidad académica y administrativa con los lineamientos institucionales.	Dirección de Planeación y Evaluación: Mtra. Marcela Rosina Gómez Ku
1.11	Se cuenta con políticas y procedimientos para la descripción de puestos, promoción y capacitación del personal.	Preventivo	X			Departamento de Recursos Humanos	Manual de la Organización Procedimiento de Promoción, Reclutamiento y Selección Procedimiento de Evaluación y Formación de Personal	06/01/2023	Dar seguimiento a la Validación del Manual de Funciones y actualización de la estructura orgánica, presentada en la I SO de Junta de Consejo Directivo	Departamento de Recursos Humanos: Mtra. Liliana Elizabeth de la Cruz Naranjo
1.12	Se aplican encuestas de clima organizacional al menos una vez al año, para identificar áreas de oportunidad, determinar acciones de mejora, dar seguimiento y evaluar resultados.	Detectivo	X			Departamento de Recursos Humanos	Informe de Resultados (Clima Laboral)	18/10/2022	Planteamiento y Seguimiento de actividades de mejora continua ante salidas no conforme	Departamento de Recursos Humanos: Mtra. Liliana Elizabeth de la Cruz Naranjo Departamento de Calidad: Lic. Leticia Hernández Díaz
<b>Componente ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS</b>										
2.1	Se tienen establecidas políticas generales de administración de riesgos	Preventivo	X			Departamento de Calidad	Procedimiento para abordar Riesgos y Oportunidades	15/05/2021	Actualización continua del estatus de riesgos detectados.	Departamento de Calidad: Lic. Leticia Hernández Díaz
2.2	El Comité de Control y Desempeño Institucional opina las políticas generales de administración de riesgos	Preventivo	X			Directora de Planeación y Evaluación	Acta de 1a Sesión del COCODI y del COEPCI de la UTRM	20/03/2023	Celebración de las Reuniones ordinarias del Comité y Publicación del Informe Anual	Dirección de Planeación y Evaluación: Mtra. Marcela Rosina Gómez Ku
2.3	Existe una metodología establecida para el cumplimiento de las etapas para la Administración de Riesgos, para su identificación, descripción, evaluación, atención y seguimiento, que incluya los factores de riesgo, estrategias para administrarlos y la implementación de acciones de control.	Preventivo	X			Departamento de Calidad	F-MC-30 Matriz de Control de Riesgos y Oportunidades	15/05/2021	Actualización continua de formatos y procedimientos asociados.	Departamento de Calidad: Lic. Leticia Hernández Díaz

2.4	Se evalúa la efectividad de los controles establecidos	Correctivo							X	Departamento de Calidad	Informe de Auditoría Externa 2023	29/03/2023	Revisión del funcionamiento del SGC a través de auditorías Internas y Externas	Departamento de Calidad: Lic. Leticia Hernández Díaz
2.5	Existe un mecanismo para informar al Titular de la Institución sobre el surgimiento de nuevos riesgos, derivados de la modificación de condiciones internas o externas y que pueden impactar a los objetivos y metas Institucionales.	Detectivo						X	Departamento de Calidad	Minuta del Comité de Calidad	14/12/2022	Celebración de las Reuniones ordinarias Revisión con la Dirección	Departamento de Calidad: Lic. Leticia Hernández Díaz	
<b>Componente ACTIVIDADES DE CONTROL</b>														
3.1	Se cumple con las políticas y disposiciones establecidas para las TIC's en los procesos de gobernanza, organización y de entrega, relacionados con la planeación, contratación y administración de bienes y servicios de TIC's y con la seguridad de la información.	Preventivo						X	Departamento de Recursos Materiales	Procedimientos Gestión de Recursos Materiales Actas de conformidad de Servicios (en sitio) Contratos de Proveedores (en sitio)	17/10/2022	Mantenimiento de expedientes actualizados	Departamento de Recursos Materiales: TSU. Abraham Palacios Pérez	
3.2	El Comité de Control y Desempeño Institucional analiza y da seguimiento a los temas relevantes relacionados con el logro de objetivos y metas institucionales, el Sistema de Control Interno Institucional, así como los relacionados con la auditoría interna y externa.	Preventivo						X	Directora de Planeación y Evaluación	Acta de 1a Sesión del COCODI y del COEPCI de la UTRM	20/03/2023	Celebración de las Reuniones ordinarias del Comité y Publicación del Informe Anual	Dirección de Planeación y Evaluación: Mtra. Marcela Rosina Gómez Ku	

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature on the right side and several initials on the left side.

3.3	Se cuenta con políticas y procedimientos para la contratación, evaluación del desempeño y remuneraciones del personal	Preventivo			X	Departamento de Recursos Humanos	Reglamento de Ingreso promoción y permanencia del personal académico de la Universidad Tecnológica de la Riviera Maya Reglamento de Condiciones General de Trabajo Procedimiento de Promoción, Reclutamiento y Selección Procedimiento de Evaluación y Formación del Personal	06/01/2023	Mantener actualizados los procedimientos asociados y los expedientes del personal	Departamento de Recursos Humanos: Mtra. Liliana Elizabeth de la Cruz Naranjo
3.4	Existen procedimientos para evaluar la competencia profesional de los candidatos a ocupar un puesto en la Institución.	Preventivo		X		Departamento de Recursos Humanos	Reglamento de ingreso promoción y permanencia del personal académico de la Universidad Tecnológica de la Riviera Maya Procedimiento de Promoción, Reclutamiento y Selección	06/01/2023	Dar atención a la No Conformidad detectada, relativa a la validación de la experiencia profesional del personal auditado.	Departamento de Recursos Humanos: Mtra. Liliana Elizabeth de la Cruz Naranjo
<b>Componente INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN</b>										
4.1	Se cuenta con el registro de acuerdos y compromisos, aprobados en las reuniones de los Órganos de Gobierno de las entidades, de cuerpos colegiados, así como de su seguimiento, a fin de que se cumplan en tiempo y forma.	Preventivo			X	Abogado General	Carpetas 1a SO Junta de Consejo Directivo	27/02/2023	Monitoreo continuo y seguimiento de acuerdos	Abogado General:
4.2	Se cuenta con un sistema de información que de manera integral, oportuna y confiable permita a la alta dirección y, en su caso, al Órgano de Gobierno realizar seguimientos y tomar decisiones.	Detectivo			X	Directora de Planeación y Evaluación	<a href="https://univiermayaa.edu.mx/index.php/ reporte-ejecutivo-de-desempeno/">https://univiermayaa.edu.mx/index.php/ reporte-ejecutivo-de-desempeno/</a>	27/02/2023	Celebración de las Reuniones ordinarias de la H. Junta de Consejo Directivo	Dirección de Planeación y Evaluación: Mtra. Marcela Rosina Gómez Ku Dirección de Administración y Finanzas: Mtra. Kerem Areli Pinto Aguilar Dirección de Vinculación: Lic. Lizette Alonzo Novelo Dirección Académica: Mtra. Fiby Jesús Kantun Carranza Abogado General:

4.3	Operan mecanismos para informar a las instancias superiores (Comité de Ética, Órganos de Gobierno de las Entidades), de actos contrarios a la ética y conducta institucional.	Correctivo					X	Subdirector de Planeación y Evaluación	Acta de 1a Sesión del COCODI y del COEPCI de la UTRM <a href="http://buscon.utrm.edu.mx/">http://buscon.utrm.edu.mx/</a>	19/03/2021	Celebración de las Reuniones ordinarias del Comité y Publicación del Informe Anual	Subdirector de Planeación y Evaluación: Mtro. Teodoro Almeyda Pérez
4.4	Se tiene implantado un mecanismo específico para el registro, análisis y atención oportuna y suficiente de quejas y denuncias.	Correctivo					X	Departamento de Calidad	<a href="http://buscon.utrm.edu.mx/">http://buscon.utrm.edu.mx/</a>	31/03/2023	Mantenimiento del monitoreo del buzón y canalización oportuna.	Departamento de Calidad: Lic. Leticia Hernández Díaz
4.5	Los objetivos y metas del Plan Estratégico o de Negocios son comunicadas a las áreas responsables de su cumplimiento	Preventivo					X	Directora de Planeación y Evaluación	FESIPPRES 04	07/04/2023	Emisión de los informes trimestrales programáticos.	Dirección de Planeación y Evaluación: Mtra. Marcela Rosina Gómez Ku Dirección de Administración y Finanzas: Mtra. Kerem Arellí Pinto Aguilar Dirección de Vinculación: Lic. Lizette Alonso Novelo Dirección Académica: Mtra. Fiby Jesús Kantun Carranza Rectoría: Lic. Tarek Scandar Mattar Moguel
4.6	Existe información periódica, oportuna y confiable para el seguimiento de las metas y objetivos institucionales y ésta se presenta al Titular de la Institución.	Correctivo					X	Directora de Planeación y Evaluación	Carpeta 1a SO Junta de Consejo Directivo Minuta del Comité de Calidad	07/04/2023	Emisión de los informes trimestrales programáticos.	Dirección de Planeación y Evaluación: Mtra. Marcela Rosina Gómez Ku Dirección de Administración y Finanzas: Mtra. Kerem Arellí Pinto Aguilar Dirección de Vinculación: Lic. Lizette Alonso Novelo Dirección Académica: Mtra. Fiby Jesús Kantun Carranza Rectoría: Lic. Tarek Scandar Mattar Moguel
<b>Componente SUPERVISIÓN</b>												
5.1	Existen mecanismos para la validación y monitoreo del sistema de control interno, así como criterios para determinar la relevancia de las deficiencias detectadas.	Preventivo					X	Directora de Planeación y Evaluación	Matriz de Control para Validación a Nivel Alto	31/03/2023	Celebración de las Reuniones ordinarias del Comité y Publicación del Informe Anual	Dirección de Planeación y Evaluación: Mtra. Marcela Rosina Gómez Ku