



## **AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO 2020**

Con el propósito de evaluar los componentes de Control Interno, respecto a su implementación en la Coordinación de los Servicios Educativos del Estado de Colima y la Secretaría de Educación, se llevó a cabo la Autoevaluación de Control Interno, consistente en la aplicación del presente cuestionario por componentes, con la finalidad de conocer las fortalezas y áreas de oportunidad que se tienen en la Dependencia y Organismo, y de esta manera estar en posibilidad de tomar acciones respecto de las áreas de oportunidad detectadas.

Cabe mencionar que el presente cuestionario se aplica con dichas características de manera semestral, toda vez que es la base que utiliza el personal auditor de la ASF para la evaluación del Control Interno Institucional en algunos Fondos del Gasto Federalizado; por lo que resulta de vital importancia aplicarlo de manera interna, previo a la revisión por parte de la Auditoría Superior de la Federación, o de cualquier otro ente de Fiscalización, y de esta manera estar en posibilidad de tomar las acciones preventivas y correctivas conducentes.

Por último, se hace del conocimiento que las áreas de oportunidad detectadas, serán parte de las acciones a establecerse en el Programa Anual de Trabajo de 2021.

"2020, ochenta aniversario de la Universidad de Colima"



Componente / Pregunta	Entidad Fiscalizada Entidad Fiscalizada				
	Sí	No	Autoevaluación	Documentación	Comentarios / Observaciones
<b>Ambiente de Control</b>			<b>20</b>		
<b>Normativa de Control Interno</b>					
1.1 ¿Existen normas generales, lineamientos, acuerdos, decretos u otro ordenamiento en materia de Control Interno aplicables a la institución, de observancia obligatoria? En caso de que la respuesta sea afirmativa, mencionar el nombre del documento y fecha de publicación en el medio de difusión oficial local.	X		A 1.6666	DISPOSICIONES GENERALES EN MATERIA DE CONTROL INTERNO Y EL MANUAL ADMINISTRATIVO DE CONTROL INTERNO PARA EL SECTOR PÚBLICO DEL ESTADO DE COLIMA. Sábado 01 julio del 2017. MODELO DEL MARCO INTEGRADO DE CONTROL INTERNO PARA EL SECTOR PÚBLICO DEL ESTADO DE COLIMA. Sábado 01 julio del 2017. NORMAS GENERALES DE CONTROL INTERNO PARA LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA DEL ESTADO DE COLIMA. Sábado 01 julio del 2017.	
<b>Compromiso con la Integridad y los Valores Éticos</b>					
1.2 ¿La institución tiene formalizado un Código de Ética? En caso que la respuesta sea afirmativa, mencionar la fecha de emisión y de la última actualización.	X		A 0.8333	CÓDIGO DE ÉTICA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS, LAS REGLAS DE INTEGRIDAD PARA EL EJERCICIO DE LA FUNCIÓN PÚBLICA Y LOS LINEAMIENTOS GENERALES PARA PROPICIAR LA INTEGRIDAD DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS A TRAVÉS DE LOS COMITÉS DE ÉTICA Y DE PREVENCIÓN DE CONFLICTOS DE INTERÉS. Sábado 22 de Septiembre del año 2018.	
1.3 ¿La institución tiene formalizado un Código de Conducta? En el caso de que la respuesta sea afirmativa, mencionar la fecha de emisión y de última actualización.	X		A 0.8333	CÓDIGO DE CONDUCTA DE LA SE Y DE LA CSEEC. 28 de agosto de 2018	
1.4 El Código de Ética y el de Conducta ¿se dan a conocer a todo el personal de la institución? En caso que la respuesta sea afirmativa, mencionar los medios de difusión utilizados: cursos de capacitación, carteles, trípticos y folletos, Intranet, correo electrón, página de transparencia, etc.	X		A 0.8333	Página web de la Institución. Cursos de capacitación.	
1.5 ¿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, ciudadanía, etc.)? En el caso que la respuesta sea afirmativa, mencionar los medios de difusión utilizados: cursos de capacitación, carteles, trípticos y folletos, intranet, correo electrónico, página de transparencia entre otros.	X		A 0.8333	Página web de la Institución.	Se publica en el espacio destinado para Control Interno, en el apartado de Ética.

"2020, ochenta aniversario de la Universidad de Colima"

*Handwritten signature and number 9.*



1.6	¿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? En el caso que la respuesta sea afirmativa, mencionar el nombre del documento, fecha de emisión y de la última actualización, así como la periodicidad con la que se solicita.	X		A	0.8333	Carta Compromiso de las Servidoras y Servidores Públicos. Emisión del documento en Septiembre del 2018. Firmado en el mes de septiembre. La periodicidad con que se solicita es anual.	El compromiso se reafirma cada año, de acuerdo al Plan Anual de Trabajo del CEPCI.
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? En el caso que la respuesta sea afirmativa, indicar el nombre del área responsable de realizar el procedimiento, la fecha de emisión y de la última actualización del manual de procedimiento.	X		A	1.6666	Procedimiento de recepción y atención de quejas y/o denuncias al incumplimiento del Código de Ética y prevención de conflicto de intereses. Emisión 17 de mayo del 2017.	La Contraloría General del Estado establece el Procedimiento a seguir, el cual es de observancia obligatoria para todas las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Estatal.
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? En el caso que la respuesta sea afirmativa, mencionar los medios de detección o recepción existentes, por ejemplo: número telefónico, dirección electrónica, correo electrónico, buzón físico, atención personalizada, entre otros.	X		A	1.6666	Buzón electrónico, en un banner en la página web de la Institución. Correo electrónico cepci@secolima.gob.mx. En físico, a través del Formato de presentación de queja y/o denuncia.	
<b>Responsabilidad de Vigilancia y Supervisión del Control Interno</b>							

*9. Mayo*

"2020, ochenta aniversario de la Universidad de Colima"



1.9	¿Se informa a las instancias superiores sobre el 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? Si su respuesta es afirmativa indicar el nombre del informe o reporte y la instancia ante la que se presentan: Titular de la Institución, Organo de Gobierno, Comité de Ética, Contraloría Estatal o Instancia de Control correspondiente	X	A	0.8333	Ofico donde se informa de la celebración de Sesiones Ordinarias o Extraordinarias del Comité de Ética, a la Contralora General del Estado, la C.P.C. Águeda Catalina Solano Pérez. Se anexan las Actas de las Sesiones celebradas, copias de oficios de conclusiones y recomendaciones emitidas.
1.1 0a	¿Se tiene establecido un comité o grupo de trabajo o instacia análoga en materia de Ética e Integridad para el tratamiento de asuntos relacionados con la institución? Si su respuesta es sí, indicar si se tienen formalmente establecidos lineamientos o reglas para su operación y un programa de actualización profesional para los miembros de dichos Comités.	X	A	0.1190	Acta de instalación de Comité de Ética y Prevención de Conflictos. Oficio con Programa de Cursos de Capacitación.
1.1 0b	¿Se tiene establecido un comité o grupo de trabajo o instacia análoga en materia de auditoría Interna para el tratamiento de asuntos relacionados con la institución? Si su respuesta es sí, indicar si se tienen formalmente establecidos lineamientos o reglas para su operación y un programa de actualización profesional para los miembros de dichos Comités.	X	A	0.1190	Descripción y perfil del puesto de Coordinador(a) del Órgano Fiscalizador
1.1 0c	¿Se tiene establecido un comité o grupo de trabajo o instacia análoga en materia de Control Interno para el tratamiento de asuntos relacionados con la institución? Si su respuesta es sí, indicar si se tienen formalmente establecidos lineamientos o reglas para su operación y un programa de actualización profesional para los miembros de dichos Comités.	X	A	0.1190	Lineamientos para la integración, organización y funcionamiento de los Comités de Control, Desempeño Institucional y de Tecnologías para la Administración Pública Estatal. Oficio con Programa de Cursos de Capacitación. Acta de Instalación del COCODIT. Acta de Actualización del COCODIT.

*Mir*

9.

"2020, ochenta aniversario de la Universidad de Colima"



1.1 0d	¿Se tiene establecido un comité o grupo de trabajo o instancia análoga en materia de Administración de Riesgos para el tratamiento de asuntos relacionados la institución? Si su respuesta es sí, indicar si se tienen formalmente establecidos lineamientos o reglas para su operación y un programa de actualización profesional para los miembros de dichos Comités.	X		A	0.1190	Guía que contiene la Metodología de Administración de Riesgos para la Administración Pública Estatal. Acta de Sesión del COCODIT, donde se designó al Enlace de Administración de Riesgos. Oficio con Programa de Cursos de Capacitación.
1.1 0e	¿Se tiene establecido un comité o grupo de trabajo o instancia análoga en materia de Control y Desempeño Institucional para el tratamiento de asuntos relacionados con la institución? Si su respuesta es sí, indicar si se tienen formalmente establecidos lineamientos o reglas para su operación y un programa de actualización profesional para los miembros de dichos Comités.	X		A	0.1190	Lineamientos para la integración, organización y funcionamiento de los Comités de Control, Desempeño Institucional y de Tecnologías para la Administración Pública Estatal. Oficio con Programa de Cursos de Capacitación.
1.1 0f	¿Se tiene establecido un comité o grupo de trabajo o instancia análoga en materia de Adquisiciones para el tratamiento de asuntos relacionados con la institución? Si su respuesta es sí, indicar si se tienen formalmente establecidos lineamientos o reglas para su operación y un programa de actualización profesional para los miembros de dichos Comités.	X		A	0.1190	Estan establecidos en LA LEY DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS DEL PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE COLIMA.
1.1 0g	¿Se tiene establecido un comité o grupo de trabajo o instancia análoga en materia de Obra Pública para el tratamiento de asuntos relacionados con la institución? Si su respuesta es sí, indicar si se tienen formalmente establecidos lineamientos o reglas para su operación y un programa de actualización profesional para los miembros de dichos Comités.		X	B	0.0000	
<b>Estructura, Autoridades, Funciones y Responsabilidades</b>						

*Mir*

*9.*

“2020, ochenta aniversario de la Universidad de Colima”



1.1 1	¿La institución cuenta con un Reglamento Interior, Estatuto Orgánico u otro documento normativo en el que se establezca su naturaleza jurídica, sus atribuciones, ámbito de actuación, entre otros aspectos? Si su respuesta es afirmativa mencione el nombre del reglamento, estatuto orgánico o documento así como la fecha de publicación en el medio de oficial de difusión estatal.	X		A	0.8333	Decreto 76. Ley que crea el Organismo Público Descentralizado denominado "Coordinación de los Servicios Educativos del Estado de Colima". Sábado 20 de junio de 1992.	Se actualizó el Reglamento Interior, se considerará Aprobado hasta la publicación en el "Periódico Oficial del Gobierno Constitucional" del Estado de Colima"
1.1 2	¿La institución cuenta con Manual General de Organización o algún documento de similar naturaleza en el que se establezca su estructura orgánica y las funciones de sus unidades administrativas? Si su respuesta es afirmativa mencione la fecha de publicación en el medio oficial de difusión estatal.	X		A	0.8333	Manual de Organización de la CSEEC. Marzo del 2015	Se actualizó dicho Manual de Organización, sin embargo se considerará aprobado hasta la publicación en el "Periódico Oficial del Gobierno Constitucional" del Estado de Colima"
1.1 3a	¿Se tiene un documento donde se establezcan las facultades y atribuciones del titular de la institución? Si la respuesta es afirmativa, mencionar el nombre del documento: Ley Orgánica de la Administración Pública Estatal o Ley de Entidades Paraestatales de la Entidad Federativa o Estatuto Orgánico; Reglamento de la Ley Orgánica de la Administración Pública Estatal o reglamento de la Ley de Entidades Paraestatales o Reglamento Interior o Manual General de Organización.	X		A	0.8333	Decreto 76. Junio de 1992. Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Colima. 28 de septiembre del 2018. Reglamento Interior de la CSEEC. 27 julio del 2012. Manual de Organización de la CSEEC. Marzo de 2015.	Se actualizaron el Reglamento Interior de la CSEEC y el Manual de Organización de la CSEEC, sin embargo se considerarán aprobados hasta la publicación en el "Periódico Oficial del Gobierno Constitucional" del Estado de Colima"
1.1 3b	¿Se tiene un documento donde se establezca la delegación de funciones y dependencia jerárquica? Si la respuesta es afirmativa mencione el nombre del documento: Ley Orgánica de la Administración Pública Estatal o Ley de Entidades Paraestatales de la Entidad Federativa o Estatuto Orgánico; Reglamento de la Ley Orgánica de la Administración Pública Estatal o reglamento de la Ley de Entidades Paraestatales y Reglamento Interior o Manual General de Organización.	X		A	0.8333	Reglamento Interior de la CSEEC. 27 julio del 2012. Manual de Organización de la CSEEC. Marzo de 2015.	Se actualizaron el Reglamento Interior de la CSEEC y el Manual de Organización de la CSEEC, sin embargo se considerarán aprobados hasta la publicación en el "Periódico Oficial del Gobierno Constitucional" del Estado de Colima"

*[Firma manuscrita]*



1.1 4a	¿Se tiene un documento donde se establezcan las áreas, funciones y responsables para dar cumplimiento a las obligaciones de la institución en materia de transparencia y acceso a la información? Si la respuesta es afirmativa mencione el nombre del documento: Reglamento Interior o Estatuto Orgánico, Manual General de Organización.	X	A	0.4167	Reglamento Interior de la CSEEC. 27 julio del 2012. Manual de Organización de la CSEEC. Marzo de 2015. Oficio de designación de Enlace responsable de la Unidad Transparencia de la CSEEC.	Se actualizaron el Reglamento Interior de la CSEEC y el Manual de Organización de la CSEEC, sin embargo se considerarán aprobados hasta la publicación en el "Periódico Oficial del Gobierno Constitucional" del Estado de Colima"
1.1 4b	¿Se tiene un documento donde se establezcan las áreas, funciones y responsables para dar cumplimiento a las obligaciones de la institución en materia de fiscalización? Si la respuesta es afirmativa mencione el nombre del documento: Reglamento Interior o Estatuto Orgánico, Manual General de Organización.	X	A	0.4167	Manual de Organización de la CSEEC. Marzo de 2015.	Se actualizó el Manual de Organización de la CSEEC, sin embargo se considerará aprobado hasta la publicación en el "Periódico Oficial del Gobierno Constitucional" del Estado de Colima"
1.1 4c	¿Se tiene un documento que donde se establezcan las áreas, funciones y responsables para dar cumplimiento a las obligaciones de la institución en materia de rendición de cuentas? Si la respuesta es afirmativa mencione el nombre del documento: Reglamento Interior o Estatuto Orgánico, Manual General de Organización.	X	A	0.4167	Manual de Organización de la CSEEC. Marzo de 2015.	Se actualizó el Manual de Organización de la CSEEC, sin embargo se considerará aprobado hasta la publicación en el "Periódico Oficial del Gobierno Constitucional" del Estado de Colima"
1.1 4d	¿Se tiene un documento que donde se establezcan las áreas, funciones y responsables para dar cumplimiento a las obligaciones de la institución en materia de armonización contable? Si la respuesta es afirmativa mencione el nombre del documento: Reglamento Interior o Estatuto Orgánico, Manual General de Organización.	X	A	0.4167	Manual de Organización de la CSEEC. Marzo de 2015.	Se actualizó el Manual de Organización de la CSEEC, sin embargo se considerará aprobado hasta la publicación en el "Periódico Oficial del Gobierno Constitucional" del Estado de Colima"
<b>Competencia Profesional y Capacitación de Personal</b>						

*Meli*  
*9.*

"2020, ochenta aniversario de la Universidad de Colima"



1.1 5	¿La institución cuenta con un manual de procedimientos formalizado 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: Reclutamiento y selección de personal; ingreso; contratación; capacitación; evaluación de desempeño; promoción y ascensos, y separación o baja de personal. Mencione el nombre del documento o manual, fecha de publicación en el medio de difusión oficial y fecha de su última actualización.	X		A	0.8333	Manual de Procedimientos de la CSEEC. Noviembre del 2019	
1.1 6	¿La institución cuenta con un catálogo de puestos? Si su respuesta es afirmativa, mencione el nombre del documento y fecha de su última actualización.	X		A	0.8333	Manual de Organización de la CSEEC. Marzo de 2015.	Se actualizó el Manual de Organización de la CSEEC, sin embargo se considerará aprobado hasta la publicación en el "Periódico Oficial del Gobierno Constitucional" del Estado de Colima"
1.1 7	¿La institución tiene formalizado un programa de capacitación para el personal? Si su respuesta es afirmativa, mencione los temas incluidos en dicho programa: ética e integridad; control interno y su evaluación; administración de riesgos y su evaluación; prevención, disuación, detección y corrección de posibles actos de corrupción, y normativa específica de la operación de los programas, subsidios o fondos federales.	X		A	1.6666	Código de Ética. Curso de Inducción. Código de Conducta con Perspectiva de Género. Curso de Control Interno. Calidad en el Servicio.	Cursos a cargo del Departamento de Capacitación y Desarrollo de la CSEEC. Sin embargo, la Contraloría General del Estado capacita al personal en temas de Administración de Riesgos.
1.1 8	¿Existe un procedimiento formalizado para evaluar el desempeño del personal que labora en la institución? En caso de que la respuesta sea afirmativa mencione el nombre del documento o procedimiento y fecha de la última actualización.	X		A	0.8333	Guía para Evaluación del Desempeño	Este procedimiento está a cargo de la Secretaría de Administración y Finanzas del Gobierno del Estado, quien evaluó al personal de la CSEEC. Dicho procedimiento se encuentra publicado en: <a href="https://www.col.gob.mx/transparencia/archivos/portal/201805111336326_0_Manual-Procedimientos-Secretaria-Administracion-Gestion-Publica-.pdf">https://www.col.gob.mx/transparencia/archivos/portal/201805111336326_0_Manual-Procedimientos-Secretaria-Administracion-Gestion-Publica-.pdf</a>
<b>Administración de Riesgos</b>					<b>20</b>		

"2020, ochenta aniversario de la Universidad de Colima"

*[Firma manuscrita]*





<b>Establecimiento de Objetivos y Tolerancia al Riesgo</b>						
2.1	¿La institución cuenta con un Plan o Programa Estratégico o documento análogo en el que se establezcan sus objetivos y metas estratégicos? Si la respuesta es afirmativa mencionar el nombre del documento, la fecha de emisión y última actualización.	X		A	2.11 00	Programa Institucional 2017-2021. 31 de mayo del 2018. Programa Sectorial 2016-2021. Abril del 2017.
2.2	¿La institución tiene establecidos indicadores para medir el cumplimiento de los objetivos de su Plan o Programa Estratégico o documento análogo? Si la respuesta es afirmativa mencione el tipo de indicadores establecidos: Estratégicos, de operación o gestión, de información y de cumplimiento.	X		A	2.11 00	Programa Institucional 2017-2021. 31 de mayo del 2018. Programa Sectorial 2016-2021. Abril del 2017.
2.3 a	Respecto de los indicadores seleccionados en la pregunta 2.2, ¿La institución estableció metas cuantitativas?	X		A	0.52 50	Programa Institucional 2017-2021. 31 de mayo del 2018. Programa Sectorial 2016-2021. Abril del 2017.
2.3 b	Respecto de los indicadores mencionados en la pregunta 2.3a, ¿Se determinaron parámetros de cumplimiento respecto de las metas establecidas? Si la respuesta es afirmativa mencione los parámetros de cumplimiento determinados; por ejemplo: niveles de variación aceptable, tableros o semáforos de control.	X		A	0.52 50	
2.4	¿La programación, presupuestación, distribución y asignación de los recursos en la institución se realiza con base en los objetivos estratégicos establecidos? Si la respuesta es afirmativa mencionar el nombre del documento soporte, la fecha de emisión y de su última actualización.	X		A	2.11 00	Sistema de Información para la Planeación y el Seguimiento de las Entidades Federativas SIPSE-EF 2019
2.5	A partir de los objetivos estratégicos institucionales autorizados; indique si se establecieron objetivos y metas específicos para las diferentes unidades o áreas de la estructura organizacional de la institución. Si la respuesta es afirmativa mencionar el nombre del documento soporte, la fecha de emisión y de la última de su última actualización.	X		A	1.05 00	Programa Institucional 2017-2021. 31 de mayo del 2018. Programa Sectorial 2016-2021. Abril del 2017.

"2020, ochenta aniversario de la Universidad de Colima"



<b>Identificación, Análisis y Respuesta a Riesgos Asociados con los Objetivos</b>						
2.6	¿Los objetivos establecidos por la institución en su Plan o Programa Estratégico o documento análogo, así como los objetivos específicos de las unidades o áreas administrativas, se dan a conocer formalmente a los titulares o encargados de las áreas responsables de su cumplimiento? Si la respuesta es afirmativa, mencionar el nombre del documento soporte, la fecha de emisión y de su última actualización.	X		A	2.11 00	Oficio enviado a las Direcciones para su difusión a su personal. 28 de mayo del 2018.
2.7 a	¿La institución cuenta con un Comité de Administración de Riesgos formalmente establecido?	X		A	0.35 00	Acta de instalación del COCODIT. Oficio de Designación de Enlace de Administración de Riesgos.
2.7 b	En caso de que la respuesta sea afirmativa de la pregunta 2.7.a, ¿El comité está integrado por los titulares de las áreas que realizan las funciones sustantivas y de apoyo a la administración de la institución, así como por el Titular de la Contraloría Interna, Órgano Interno de Control o Instancia de Control Interno correspondiente?	X		A	0.35 00	Acta de instalación y actualización del COCODIT.
2.7 c	En caso de que la respuesta de la pregunta 2.7.a sea afirmativa, indique si el comité tiene normas, reglas o lineamientos de operación formalizados. Mencionar si cuentan al menos con las siguientes funciones: i) Proponer la política y la estrategia para la administración de riesgos en la institución, ii) Promover una cultura de riesgos y la capacitación necesaria en esta materia, iii) Establecer la política de riesgos de la institución, iv) Conocer de los riesgos y tomar decisiones sobre la respuesta a los mismos, v) Aprobar las políticas y metodología para identificar, evaluar, administrar y controlar los riesgos.	X		A	0.35 00	DISPOSICIONES GENERALES EN MATERIA DE CONTROL INTERNO PARA EL SECTOR PÚBLICO DEL ESTADO DE COLIMA en el TÍTULO SEGUNDO MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO. Y Guía que contiene la Metodología de Administración de Riesgos para la Administración Pública Estatal. Si consideran los puntos especificados.

*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten number 9]*

"2020, ochenta aniversario de la Universidad de Colima"



2.8	¿La institución tiene identificados los riesgos que pudieran afectar el cumplimiento de sus objetivos y metas? En caso de que la respuesta 2.8.a sea positiva, anote los niveles en los que se realiza la identificación de riesgos en la institución: I) Unidades Administrativas, II) Direcciones, III) Áreas, IV) Programas, V) Fondos Federales, VI) Subsidios, VII) Procesos, VIII) Otros (Especificar) _____. Mencionar el nombre del documento soporte, la fecha de emisión y de su última actualización.	X		A	1.05 00	MARI Institucional (Matriz de Riesgos Institucional)	
2.9	¿La institución cuenta con una metodología para identificar, evaluar, administrar y controlar los riesgos que pudieran afectar el cumplimiento de los objetivos y metas establecidos en su Plan o Programa Estratégico, o documento análogo? Si la respuesta es afirmativa mencione el nombre del documento en el que se establece la metodología, su fecha de emisión y de su última actualización.	X		A	2.11 00	Guía que contiene la Metodología de Administración de Riesgos para la Administración Pública Estatal. Emisión 11 de julio del 2017	
2.1 0a	Mencione, por lo menos, tres procesos sustantivos y tres adjetivos (administrativos) a los que se haya realizado la evaluación de los riesgos que en caso de materializarse pudieran afectar la consecución de los objetivos de la institución. ¿La institución ha realizado la evaluación de los riesgos de sus principales procesos sustantivos y adjetivos (administrativos) por los que se realizan las actividades para cumplir con los objetivos institucionales?	X		A	1.05 50	Adquisiciones y servicios; Ejecución de programas federales; y Procedimiento para el pago de nómina.	La Contraloría General del Estado, coordinó dicha actividad, se llevó a cabo con una encuesta en línea y generó un Informe.
2.1 0b	Señale si se implantaron acciones para mitigar y administrar los riesgos (elaboración de un plan de mitigación y administración de riesgos). Mencionar el cargo de los responsables de realizar la evaluación.	X		A	1.05 50	Programa Anual de Trabajo 2020. La Evaluación la llevó a cabo la Contraloría General del Estado.	El Programa Anual de Trabajo se autorizó en la Primera Sesión de Comité 2020.
<b>Identificación de Riesgos de Corrupción y Fraude</b>							

*Handwritten signature and number 9.*

"2020, ochenta aniversario de la Universidad de Colima"



2.1 1	¿Se cuenta con algún lineamiento, procedimiento, manual o guía en el que se establezca la metodología para la administración de riesgos de corrupción y la obligatoriedad de realizar la revisión periódica de las áreas susceptibles a posibles actos de corrupción en la institución? Si la respuesta es afirmativa mencione el nombre del lineamiento, procedimiento, manual, guía o documento en el que se establezca la metodología y fecha de emisión o de la última actualización.	X		A	2.11 00	Guía que contiene la Metodología de Administración de Riesgos para la Administración Pública Estatal. Emisión 11 de julio del 2017. DISPOSICIONES GENERALES EN MATERIA DE CONTROL INTERNO Y EL MANUAL ADMINISTRATIVO DE CONTROL INTERNO PARA EL SECTOR PÚBLICO DEL ESTADO DE COLIMA. 01 de julio del 2017.	
2.1 2	¿Se informa a alguna instancia la situación de los riesgos y su atención? Si la respuesta es afirmativa indique cuál de las siguientes instancias se le(s) informa, así como el nombre del informe o reporte: I) Órgano de Gobierno paraestatal. II) Titular de la Institución. III) Instancia de auditoría correspondiente. IV) Contraloría interna u órgano interno de control o instancia de control interno correspondiente.	X		A	1.05 00	Contraloría general del Estado de Colima. Reporte de avance trimestral.	
<b>Actividades de Control</b>					<b>19</b>		
<b>Implementar Actividades de Control (Políticas y Procedimientos)</b>							
3.1	En relación con la pregunta núm. 2.10.a del componente Administración de Riesgos, señale si cuenta con un programa para el fortalecimiento del Control Interno de los procesos sustantivos y adjetivos relevantes de la institución. Anote el nombre de los procesos para los cuales se cuenta con dicho programa.	X		A	3.08 00	Programa Anual de Trabajo	

*Handwritten signature and initials in blue ink.*

"2020, ochenta aniversario de la Universidad de Colima"



3.2	¿La institución cuenta con Reglamento Interno, Manual General de Organización o algún documento análogo, debidamente autorizado, donde se establezcan las atribuciones y funciones del personal de las áreas y/o unidades administrativas que son responsables de los procesos sustantivos y adjetivos indicados en la pregunta 2.10.a del componente evaluación de riesgos? Si la respuesta es afirmativa mencionar el nombre del documento y fecha de autorización o última revisión y publicación.	X		A	3.08 00	Reglamento Interior de la CSEEC. 27 julio del 2012. Manual de Organización de la CSEEC. Marzo de 2015.	Se actualizaron el Reglamento Interior de la CSEEC y el Manual de Organización de la CSEEC, sin embargo se considerarán aprobados hasta la publicación en el "Periódico Oficial del Gobierno Constitucional" del Estado de Colima"
3.3	¿La institución cuenta con una política, manual o documento análogo, en el que se establezca la obligación de evaluar y actualizar periódicamente las políticas y procedimientos, particularmente de los procesos sustantivos y adjetivos? Si la respuesta es afirmativa mencionar el nombre del documento, fecha de emisión o de su última actualización.	X		A	3.08 00	Reglamento Interior de la CSEEC. 27 julio del 2012. Manual de Organización de la CSEEC. Marzo de 2015.	Se actualizaron el Reglamento Interior de la CSEEC y el Manual de Organización de la CSEEC, sin embargo se considerarán aprobados hasta la publicación en el "Periódico Oficial del Gobierno Constitucional" del Estado de Colima"
<b>Actividades de Control para las TIC's</b>							
3.4	¿La institución cuenta con sistemas informáticos que apoyen el desarrollo de sus actividades sustantivas, financieras o administrativas? En caso de que la respuesta sea afirmativa, anote el nombre de los sistemas y los procesos que apoyan en dichas actividades.	X		A	1.54 00	Plataforma Integral de Información PII	
3.5	¿La institución cuenta con un Comité de Tecnología de Información y Comunicaciones donde participen los principales funcionarios, personal del área de tecnología (sistemas informáticos) y representantes de las áreas usuarias?	X		A	1.54 00	Acta de Actualización del COCODIT	
3.6 a	Respecto de los sistemas informáticos y de comunicaciones de la institución: ¿Se cuenta con un programa de adquisiciones de equipos y software?	X		B	0.00 00		
3.6 b	¿Se cuenta con un inventario de aplicaciones en operación de los sistemas informáticos y de comunicaciones de la institución?	X		A	0.51 33	Inventario de Aplicaciones	

"2020, ochenta aniversario de la Universidad de Colima"

*[Firma manuscrita]*



3.6 c	¿Se cuenta con licencias y contratos para el funcionamiento y mantenimiento de los equipos de tecnologías de información y comunicaciones de la institución?	X	B	0.00 00		
3.7	¿La institución cuenta con políticas y lineamientos de seguridad para los sistemas informáticos y de comunicaciones que establezcan claves de acceso a los sistemas, programas y datos; detectores y defensas contra accesos no autorizados, y antivirus, entre otros aspectos? Si la respuesta es afirmativa mencione el nombre del documento, la fecha de emisión y de la su última actualización	X	A	3.08 00	Políticas de Seguridad. Febrero del 2019	
3.8	¿Se cuenta con un plan(es) de recuperación de desastres y de continuidad de la operación para los sistemas informáticos (que incluya datos, hardware y software críticos, personal y espacios físicos) asociados a los procesos o actividades por lo que se da cumplimiento a los objetivos y metas de la institución? Si la respuesta es afirmativa mencione el nombre del documento, fecha de emisión o de la última actualización.	X	A	3.08 00	Plan de Recuperación de Desastres y Casos de Falla. Abril del 2019	
<b>Información y comunicación</b>				<b>18</b>		
<b>Información Relevante y de Calidad</b>						
4.1	¿Se tiene implantado formalmente un Plan o Programa de Sistemas de Información que apoye los procesos por los que se da cumplimiento a los objetivos de la institución, establecidos en su Plan o Programa Estratégico o documento análogo? Si la respuesta es afirmativa mencione el nombre del documento o plan y fecha de emisión y última actualización.	X	A	2.50 00	Sistemas y procesos que apoyan a las actividades sustantivas, financieras y administrativas.	

*M. J. G.*



4.2 a	¿La institución estableció responsables de elaborar información sobre su gestión para cumplir con sus obligaciones en materia de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria? Si la respuesta es afirmativa mencione el cargo del responsable y el área de adscripción.	X	A	0.50 00	Oficio para elaborar información, cumpliendo con las obligaciones, donde cada responsable debe cumplir con las fracciones de transparencia entre las que se encuentra la de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.
4.2 b	¿La institución estableció responsables de elaborar información sobre su gestión para cumplir con sus obligaciones en materia de Contabilidad Gubernamental? Si la respuesta es afirmativa mencione el cargo del responsable y el área de adscripción.	X	A	0.50 00	Oficio para elaborar información, cumpliendo con las obligaciones, donde cada responsable debe cumplir con las fracciones de transparencia entre las que se encuentra la Contabilidad Gubernamental.
4.2 c	¿La institución estableció responsables de elaborar información sobre su gestión para cumplir con sus obligaciones en materia de Transparencia y Acceso a la Información Pública? Si la respuesta es afirmativa mencione el cargo del responsable y el área de adscripción.	X	A	0.50 00	Oficio para elaborar información, cumpliendo con las obligaciones.
4.2 d	¿La institución estableció responsables de elaborar información sobre su gestión para cumplir con sus obligaciones en materia de Fiscalización? Si la respuesta es afirmativa mencione el cargo del responsable y el área de adscripción.	X	A	0.50 00	Oficio para elaborar información, cumpliendo con las obligaciones, donde cada responsable debe cumplir con las fracciones de transparencia entre las que se encuentra la de Fiscalización.
4.2 e	¿La institución estableció responsables de elaborar información sobre su gestión para cumplir con sus obligaciones en materia de Rendición de Cuentas? Si la respuesta es afirmativa mencione el cargo del responsable y el área de adscripción.	X	A	0.50 00	Oficio para elaborar información, cumpliendo con las obligaciones.
<b>Comunicación Interna</b>					

*M4*  
*9.*



4.3	¿Se tiene formalmente instituido la elaboración de un documento (informe o reporte) por el cual se informe periódicamente al Titular de la institución o, en su caso, al Órgano de Gobierno, la situación que guarda el funcionamiento general del Sistema de Control Interno Institucional? Si la respuesta es afirmativa mencione el nombre del documento, fecha de emisión y su última actualización.	X		A	2.50 00	Sesiones de Comité. Febrero del 2020	
4.4	¿La institución cumple con la obligatoriedad de registrar contable, presupuestal y patrimonialmente sus operaciones y que éstas se reflejen en la información financiera?	X		A	5.00 00	Manual de Contabilidad Gubernamental. Portal de Transparencia, Fracción 21	La liga para el portal de Transparencia: <a href="https://www.secolima.gob.mx/index.php/secolima/transparencia/21#xxi">https://www.secolima.gob.mx/index.php/secolima/transparencia/21#xxi</a>
4.5 a	Señale si la institución ha cumplido con la generación del Estado Analítico del Activo	X		A	0.22 73		
4.5 b	Señale si la institución ha cumplido con la generación del Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos	X		A	0.22 73		
4.5 c	Señale si la institución ha cumplido con la generación del Estado Analítico de Ingresos	X		A	0.22 73		
4.5 d	Señale si la institución ha cumplido con la generación del Estado Analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos	X		A	0.22 73		
4.5 e	Señale si la institución ha cumplido con la generación del Estado de Situación Financiera	X		A	0.22 73		
4.5f	Señale si la institución ha cumplido con la generación del Estado de Actividades	X		A	0.22 73		
4.5 g	Señale si la institución ha cumplido con la generación de los Estados de Cambios en la Situación Financiera	X		A	0.22 73		
4.5 h	Señale si la institución ha cumplido con la generación de los Estados de Variación en la Hacienda Pública	X		A	0.22 73		
4.5i	Señale si la institución ha cumplido con la generación del Estado de Flujo de Efectivo	X		A	0.22 73		
4.5j	Señale si la institución ha cumplido con la generación del Informe sobre Pasivos Contingentes	X		A	0.22 73		

*[Handwritten signature]*  
9.

"2020, ochenta aniversario de la Universidad de Colima"





4.5 k	Señale si la institución ha cumplido con la generación de las Notas a los Estados Financieros	X		A	0.22 73		
4.6 a	Para los sistemas informáticos que apoyan el desarrollo de las actividades sustantivas, financieras o administrativas de la institución, indicados en la pregunta núm. 3.4 del componente Actividades de Control, señale si se les ha aplicado una evaluación de Control Interno y/o de riesgos en el último ejercicio. En caso de que la respuesta afirmativa, anote el nombre de los sistemas.		X	B	0.00 00		
4.6 b	En caso que la respuesta a la pregunta 4.6.a sea afirmativa, señale si la institución estableció actividades de control para mitigar los riesgos identificados que de materializarse, pudieran afectar su operación.		X	B	0.00 00		
4.7	¿Se tiene formalmente implantado un documento por el cual se establezca(n) el(los) plan(es) de recuperación de desastres que incluya datos, hardware y software críticos asociados directamente al logro de objetivos y metas institucionales?	X		A	2.50 00	Plan de Recuperación de Desastres y Casos de Falla. Abril del 2019	
<b>Supervisión</b>					<b>20</b>		
<b>Realizar Actividades de Supervisión (Evaluaciones y Autoevaluaciones)</b>							
5.1 a	En relación con los objetivos y metas establecidos por la institución en su Plan, Programa Estratégico, o documento análogo, indique si la institución evalúa los objetivos y metas (indicadores) establecidos, a fin de conocer la eficacia y eficiencia de su cumplimiento. Si la respuesta es afirmativa mencione con qué periodicidad (anual, semestral o trimestral) realizan la evaluación, el área o unidad administrativa responsable de realizar la evaluación, así como la instancia a la que se reportan los resultados de evaluación.	X		A	2.22 33		

*9. [Handwritten signature]*

"2020, ochenta aniversario de la Universidad de Colima"

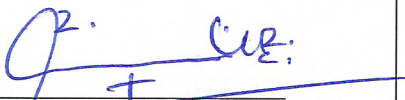



5.1 b	Si la respuesta a la pregunta 5.1.a es afirmativa, menciones si se elabora un programa de acciones para resolver las problemáticas detectadas en dicha evaluación. Si la respuesta es positiva, anote el cargo del servidor público que autoriza dicho programa y área de adscripción.		X	A	2.22 33		
5.1 c	Si la respuesta a la pregunta 5.1.b es afirmativa indique si se realiza el seguimiento del programa de acciones para resolver las problemáticas detectadas (de ser el caso), a fin de verificar que las deficiencias se solucionan de manera oportuna y puntual.		X	A	2.22 33		
5.2	De los principales procesos sustantivos y adjetivos relevantes mencionados en la pregunta 2.10.a del componente de Administración de Riesgos, señale si se llevaron a cabo autoevaluaciones de Control Interno por parte de los responsables de su funcionamiento en el último ejercicio y, en su caso, si se establecieron programas de trabajo para atender las deficiencias detectadas.	X		A	6.67 00	Autoevaluación de Control Interno. Programa Anual de Trabajo.	El Programa Anual de Trabajo se autorizó en la Primera Sesión de Comité 2020, en dicha Sesión también se presentó el Informe de Autoevaluación al SCII
5.3 a	De los principales procesos sustantivos y adjetivos relevantes mencionados en la pregunta 2.10.a del componente de Administración de Riesgos, mencione si se llevaron a cabo auditorías internas en el último ejercicio. Si la respuesta es afirmativa, mencione el proceso al que se realizó la auditoría, el nombre del informe y la instancia que lo formuló.	X		A	3.33 50	Evaluación al Sistema de Control Interno. Informe de Evaluación del Sistema de Control Interno Institucional de la SE. Contraloría General del Estado.	

*9. p. p. p.*



5.3 b	De los principales procesos sustantivos y adjetivos relevantes mencionados en la pregunta 2.10.a del componente de Administración de Riesgos, mencione si se llevaron a cabo auditorías externas en el último ejercicio. Si la respuesta es afirmativa mencione el proceso al que se realizó la auditoría, el nombre del informe y la instancia que lo formuló.	X		A	3.33 50	Encuesta de Evaluación del Sistema de Control Interno Institucional. Informe de Evaluación del Sistema de Control Interno Institucional de la SE. Contraloría General del Estado.	
<b>TOTAL GLOBAL</b>					<b>96</b>		

POR EL COCODIT	
 <b>Lic. Roberto Alejandro Melitón Reyes</b> <b>Titular del Órgano Fiscalizador del COCODIT</b>	 <b>Lic. Myriam Carriera López</b> <b>Coordinadora de Control Interno del COCODIT</b>