

Febrero 2023

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE BAJA CALIFORNIA



**INFORME DE RESULTADOS DE LA
AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL
INTERNO NIVEL ESTRATÉGICO,
DIRECTIVO Y OPERATIVO**

**FACULTAD DE INGENIERÍA,
ARQUITECTURA Y DISEÑO**

Participantes: 13 Servidores Universitarios

Ensenada, B.C.

FACULTAD DE INGENIERÍA, ARQUITECTURA Y DISEÑO

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

La evaluación del Control Interno efectuada a la Facultad de Ingeniería, Arquitectura y Diseño (FIAD) se realizó el día 20 de febrero de 2023 a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 13 Servidores Universitarios de los Niveles Estratégico, Directivo y Operativo, utilizando como referencia técnica el Modelo Estatal del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal (MEMICI-APE) y las mejores prácticas en la materia.

La participación activa de los servidores universitarios de la Facultad de Ingeniería, Arquitectura y Diseño (FIAD) hizo posible conocer la aplicación del control interno detallado en los siguientes capítulos.

I. NATURALEZA Y ALCANCE DE LA EVALUACIÓN

Al autoevaluar el Control Interno de la Facultad de Ingeniería, Arquitectura y Diseño (FIAD) se consideraron las actividades desarrolladas durante el periodo comprendido del 01 de enero al 28 de febrero del año 2023 basados 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 de la Facultad de Ingeniería, Arquitectura y Diseño (FIAD) se ejecutó mediante medios electrónicos los nuevos conceptos, componentes y elementos del sistema de control interno, analizar el contenido del cuestionario de evaluación y el método para calificar y valorar las respuestas, así como su análisis después de ser completadas. Se explicó el método utilizado para calificar el cuestionario y los criterios básicos empleados para validar las respuestas por cada componente.

Los comentarios y propuestas de mejora presentadas se realizaron en forma directa por los participantes de la Facultad de Ingeniería, Arquitectura y Diseño (FIAD). 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 Facultad de Ingeniería, Arquitectura y Diseño (FIAD), dichos resultados se detallan en el siguiente capítulo.

II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

A. CALIFICACIÓN GLOBAL DEL CONTROL INTERNO

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado a la Facultad de Ingeniería, Arquitectura y Diseño (FIAD), corresponden a 13 Autoevaluaciones realizadas por Servidores Universitarios de los Niveles Estratégico, Directivo y Operativo.

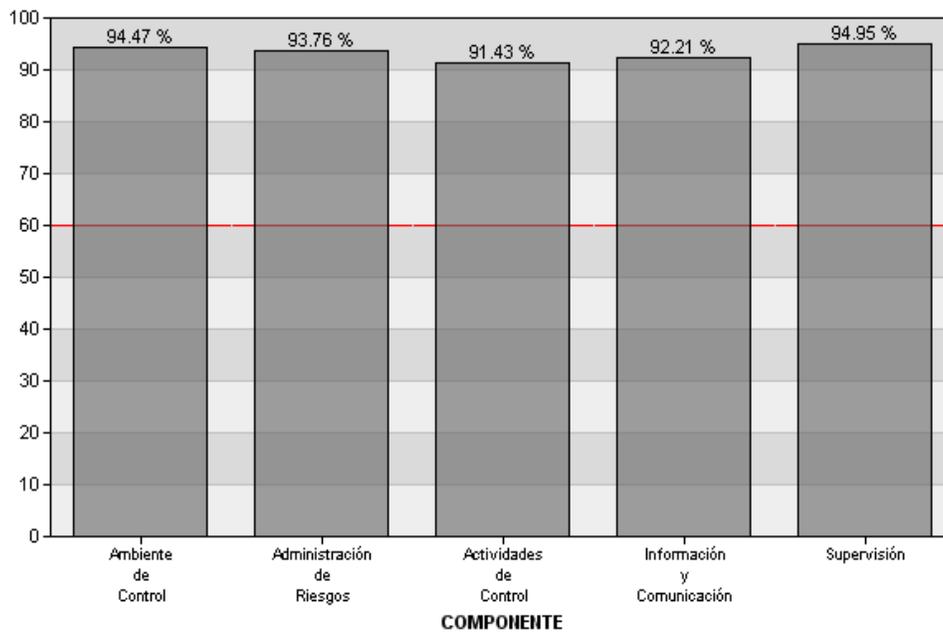


Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Calificación por Componente:

Componente	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	94.47 %	Excelente
Administración de Riesgos	93.76 %	Excelente
Actividades de Control	91.43 %	Excelente
Información y Comunicación	92.21 %	Excelente
Supervisión	94.95 %	Excelente
TOTAL	93.36 %	Excelente



La calificación global del (la) Facultad de Ingeniería, Arquitectura y Diseño (FIAD) se valoró con 93.36% calificado como "Excelente", por arriba del nivel mínimo aceptable que es 60%, el cual es susceptible de mejoras.

Los componentes obtuvieron valoraciones similares, calificadas como "Excelente". El componente que obtuvo la mayor valoración fue Supervisión, calificado como "Excelente" con un 94.95%. Los componentes de Ambiente de Control, Administración de Riesgos e Información y Comunicación obtuvieron valoraciones cercanas que en promedio representan el 93.48%. Mientras que el componente que obtuvo la valoración menor fue Actividades de Control, calificado como "Excelente" con 91.43%.

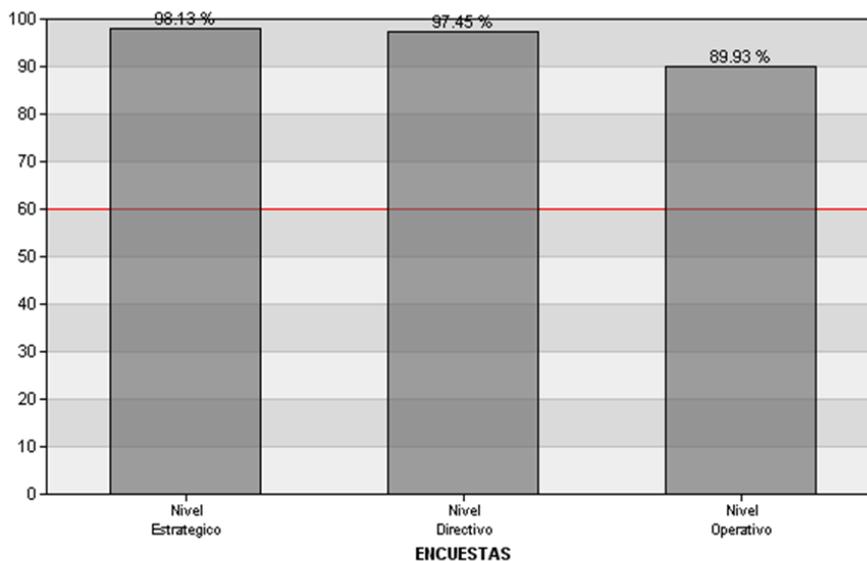


B. RESULTADOS POR PRINCIPIO DE CONTROL INTERNO

Componentes y Principios de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de control	94.47 %	Excelente
1 Mostrar actitud de respaldo y compromiso	90.32 %	Excelente
2 Ejercer la responsabilidad de vigilancia	100 %	Excelente
3 Establecer la estructura, responsabilidad y autoridad	96.47 %	Excelente
4 Demostrar compromiso con la competencia profesional	93.33 %	Excelente
5 Establecer una estructura para el reforzamiento de la rendición de cuentas	92.22 %	Excelente
Administración de riesgos	93.76 %	Excelente
6 Definir objetivos	95.38 %	Excelente
7 Identificar, analizar y responder a los riesgos	94.74 %	Excelente
8 Considerar el riesgo de corrupción	93.71 %	Excelente
9 Identificar, analizar y responder al cambio	91.20 %	Excelente
Actividades de control	91.43 %	Excelente
10 Diseñar actividades de control	92.43 %	Excelente
11 Diseñar actividades para los sistemas de información	90.20 %	Excelente
12 Implementar actividades de control	91.67 %	Excelente
Información y comunicación	92.21 %	Excelente
13 Usar información de calidad	88.89 %	Muy Buena
14 Comunicar internamente	90.24 %	Excelente
15 Comunicar externamente	97.50 %	Excelente
Supervisión	94.95 %	Excelente
16 Realizar actividades de supervisión	95.45 %	Excelente
17 Evaluar problemas y corregir las deficiencias	94.44 %	Excelente
Total	93.36 %	Excelente



C. RESULTADOS DEL CONTROL INTERNO POR NIVEL DE RESPONSABILIDAD



El nivel de responsabilidad valorado con mayor grado de cumplimiento fue el "Nivel Estratégico" con el 98.13%, siguiéndole el "Nivel Directivo" con el 97.45%, mientras que la calificación menor correspondió al nivel "Nivel Operativo" con el 89.93%.

Propuestas realizadas por los participantes:

- Mantener la información del rubro de transparencia en el portal de la FIAD y enviar por parte de la dirección un e-mail recordando a la comunidad la importancia de conocer y leer los documentos disponibles en el mencionado rubro.
- Dar a conocer el código de ética con los elementos nuevos en el cargo.
- Establecer adecuadamente la documentación y formalización del control interno.
- Los perfiles son claros y la evaluación se realiza periódicamente.
- Difundir el programa de promoción de integridad a través de la Dirección.
- Seguir aplicando las mismas directrices.
- Mostrar la evidencia en la página de la FIAD.
- Proporcionar acceso a la información para responsables de acreditaciones, no solamente para los responsables de área, para evitar cuellos de botella y dependencias de otras personas.
- Promover y obtener mayores recursos financieros para capacitación.
- Difundir el programa de promoción de integridad.
- En la evaluación docente establecer mejores estrategias para que la mayoría de los alumnos respondan la evaluación, ya que es un dato importante que repercute en el docente como competencia profesional.
- Mejorar los tiempos de difusión.
- Difundir el Programa de trabajo de control interno.
- Mantener actualizada la información permanentemente.



- Describir los apartados asociados a los riesgos de corrupción.
- Dar a conocer la información sobre la Matriz de Administración de Riesgos Institucionales (MARI).
- Difundir la información relativa a la matriz de indicadores y procedimientos.
- Integrar la información de evidencia documental.
- Definir responsable y corresponsable en actividades para evitar las situaciones de dependencia.
- Mayores recursos para mejorar la infraestructura de TIC's en las aulas e integración de los sistemas Institucionales.
- Integración de sistemas, y accesos a otros responsables no solamente a los de área.
- Mayor rapidez en la difusión.

Comentarios de los participantes

- La FIAD se encuentra trabajando con las actividades de control interno requeridas.
- La FIAD se apega a los lineamientos establecidos por UABC.
- Considero que se realizan las acciones encaminadas al ambiente de control.
- Realizar mayor difusión de la información y que este accesible.
- Mejorar la difusión y tiempos en los que se divulga la información.
- Son adecuadas las acciones de administración de riesgos

Recomendaciones:

Ambiente de Control:

1. Supervisar continuamente la aplicación efectiva y apropiada del programa de promoción de la integridad, verificando que se corrijan las deficiencias detectadas o las resultantes de las evaluaciones internas y externas.

Administración de Riesgos:

2. Realizar un proceso de identificación de riesgos en las Institución, considerando todas las interacciones significativas dentro de la Institución y con las partes externas, así como los cambios en su ambiente interno y externo.

Actividades de Control:

3. Diseñar las actividades de control sobre la infraestructura de las TIC's tales como respaldos y procedimientos de recuperación de la información, para garantizar la integridad, exactitud y validez del procesamiento de la información.

Información y Comunicación:

4. Mantener Informada a la administración sobre los procesos operativos de la Facultad, por las líneas de reporte y autoridad apropiadas.

