




Anexo 2.

Evaluación del Estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional.


MATRIZ DE CONTROL PARA LA VALIDACIÓN A NIVEL ALTO

										
										
										
ELEMENTO DE CONTROL	Tipo de Control	Grado de Instrumentación				Cargo del responsable de la evidencia documental	Evidencia Documental	Fecha de la última actualización	Fecha de Elaboración:	Unidad Administrativa y Responsable de llevarla a cabo, y cargo
		Inexistente	En diseño	Documentado	En ejecución					
Componente AMBIENTE DE CONTROL										
1.1	Preventivo				X		<p>Esta información es pública y está en la liga de internet del Instituto que a continuación se deja:</p> <p>https://proo.gob.mx/ieja/mision-vision-objetivos/ https://proo.gob.mx/ieja/proyeccion-anual-programaticos-del-sigpres/ https://proo.gob.mx/ieja/verificacion-de-medios-del-sigpres/</p>	EJERCICIO 2022.	Actualizaciones de los documentos que guían el actuar de la institución en apego al Plan Estatal de Desarrollo 2023-2027, así como su difusión interna y externa.	Director de planeación y seguimiento operativo
1.2	Preventivo				X		<p>Esta información es pública y está en la liga de internet del Instituto que se menciona en el apartado anterior y adicional a eso hay oficinas donde se les da a conocer las metas del ejercicio a las coordinaciones de zona para que realicen microplaneaciones, también hay oficinas donde se les proporciona la información para realizar el llenado de los resultados de los reportes trimestrales.</p>	ENERO 2023.	Actualizaciones de los documentos que guían el actuar de la institución en apego al Plan Estatal de Desarrollo 2023-2027, así como su difusión interna y externa.	Director de planeación y seguimiento operativo
1.3	Preventivo				X		<p>Esta información es pública y está en la liga de internet del Instituto que se menciona en el apartado anterior y adicional a eso hay oficinas donde se les da a conocer las metas del ejercicio a las coordinaciones de zona para que realicen microplaneaciones, también hay oficinas donde se les proporciona la información para realizar el llenado de los resultados de los reportes trimestrales.</p>	ENERO 2023.	Actualizaciones de los documentos que guían el actuar de la institución en apego al Plan Estatal de Desarrollo 2023-2027, así como su difusión interna y externa.	Director de planeación y seguimiento operativo
1.4	Preventivo				X		<p>Esta información es pública y está en la liga de internet del Instituto que a continuación se deja:</p> <p>https://proo.gob.mx/ieja/codigos-de-etica-y-conducta-del-ieja/ Se anexa presentación con la información sobre los temas del COEPSI anexando ejemplo de las diversas actividades.</p>	EJERCICIO 2022.	Capacitación y Difusión del Código de Ética y Elaboración del Código de Conducta	Director de asuntos jurídicos
1.5	Preventivo				X		<p>Esta información es pública y está en la liga de internet del Instituto que a continuación se deja:</p> <p>https://proo.gob.mx/ieja/codigos-de-etica-y-conducta-del-ieja/ Se anexa presentación con la información sobre los temas del COEPSI anexando ejemplo de las diversas actividades.</p>	EJERCICIO 2022.	Capacitación y Difusión del Código de Ética y Elaboración del Código de Conducta	Director de asuntos jurídicos

MATRIZ DE CONTROL PARA LA VALIDACIÓN A NIVEL ALTO

ELEMENTO DE CONTROL		Tipo de Control	Grado de Instrumentación				Cargo del resguardante de la evidencia documental	Evidencia Documental	Fecha de la última actualización	Acción a Instrumentar	Fecha de Elaboración:	Unidad Administrativa y Responsable de llevarla a cabo, y cargo
			Inexistente	En diseño	Documentado	En ejecución						
1.6	Los Códigos de Ética y Conducta han sido comunicados a los servidores públicos.	Preventivo			X		Dirección de Asuntos Jurídicos	Esta información es pública y está en la liga de internet del instituto que continuación se deja: https://qroo.gob.mx/eeja/codigos-de-etica-y-conducta-del-eeja/ https://qroo.gob.mx/eeja/direccion-judicial/ También se dio a conocer por oficio y correo electrónico a todos los empleados. Hay pinturas de los valores en las instalaciones del instituto (se anexa fotos)	ENERO 2023.	Capacitación y Difusión del Código de Ética y Conducta Elaboración del Código de Difusión del Código de Ética y Elaboración del Código de Conducta	02/02/2023	Unidad Administrativa y Responsable de llevarla a cabo, y cargo Director de asuntos jurídicos
1.7	Los Códigos de Ética y Conducta han sido comunicados a los proveedores de la Dependencia o Entidad.	Preventivo			X		Dirección de Asuntos Jurídicos	Esta información es pública y está en la liga de internet del instituto que continuación se deja: https://qroo.gob.mx/eeja/codigos-de-etica-y-conducta-del-eeja/ Existen unas bases que se les da a conocer a los proveedores en los procesos de licitaciones donde se informa la existencia de los códigos.	ENERO 2023.			
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		Dirección de Asuntos Jurídicos	Actualmente esta en proceso de establecer el comité, se proporciona vía correo electrónico la invitación para que el personal del instituto hagan sus votaciones. Se anexa presentación con la información sobre los temas del COEFSI anexando ejemplo de las diversas actividades.	ENERO 2023.			
1.9	Existen procedimientos para evaluar la competencia profesional de los candidatos a ocupar un puesto en las Dependencias o Entidades.	Preventivo			X		Jefatura de Recursos Humanos de la Dirección de Administración y Finanzas	Cédula de evaluación del puesto y Reglamento de Ingreso y Promoción. También la entrevista que el superior directo donde se ejecuta la vacante realiza a los aspirantes.	EJERCICIO 2022.			Encargada de la Dirección de administración y finanzas
1.10	Las Normas Generales de Control Interno han sido comunicados a los servidores públicos.	Preventivo			X		Dirección de Administración y Finanzas	Hay un oficio de conocimiento para el personal del Instituto	EJERCICIO 2020.	Capacitación y Difusión en materia de Control Interno		
1.11	Se cuenta con políticas y procedimientos para la descripción de puestos, promoción y capacitación del personal.	Preventivo			X		Jefatura de Recursos Humanos de la Dirección de Administración y Finanzas	Cédula de evaluación del puesto y Reglamento de Ingreso y Promoción. Se apoya a la Detección de Necesidades de Capacitación y en base al resultado la Dirección de Capital Humano del Gobierno del Estado implementa el programa de capacitación, el cual mes a mes es difundido a los trabajadores. Se cuenta con programa de profesionalización para el personal de base.	EJERCICIO 2022.			
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		Jefatura de Recursos Humanos de la Dirección de Administración y Finanzas	Las encuestas se realizan anualmente a través de la liga que nos comparte Gobierno del Estado, misma que al terminar la encuesta se hacen llegar los resultados al titular del Instituto para la atención pertinente a través de oficio. Se anexa oficio de resultados de la encuesta.	EJERCICIO 2022.			

MATRIZ DE CONTROL PARA LA VALIDACIÓN A NIVEL ALTO

											
ELEMENTO DE CONTROL	Tipo de Control	Grado de instrumentación				Carga del resguardario de la evidencia documental	Evidencia Documental	Fecha de la última actualización	Acción a instrumentar	Fecha de Elaboración:	
		Inexistente	En diseño	Documentario	En ejecución						Avanzado
Componente ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS											
2.1	Se tienen establecidas políticas generales de administración de riesgos	Preventivo			X		Dirección de Servicios educativos	Acuerdo por el que se emiten las Políticas de Administración de Riesgos y los Lineamientos de la Metodología para la Identificación y Evaluación de Riesgos. Se anexa Acta de primera sesión del COCODI de 2022 y el informe anual 2021	EJERCICIO 2017.	Capacitación, Difusión y Aplicación la Metodología de Riesgos en los procesos aprobados por el COCODI en el ejercicio 2023, y elaboración de los PTCI	Encargado de la Dirección de servicios educativos.
2.2	El Comité de Control y Desempeño Institucional opina las políticas generales de administración de riesgos	Preventivo			X		Dirección de Servicios educativos	Acuerdo por el que se emiten los Lineamientos para la Integración y Funcionamiento de los Comités de Control y Desempeño Institucional. Acta de la primera sesión del COCODI 2022. Informe anual del estado de control interno 2022. Programa de Trabajo de Control Interno.	EJERCICIO 2022.		
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		Dirección de Servicios educativos	Acuerdo por el que se emiten las Políticas de Administración de Riesgos y los Lineamientos de la Metodología para la Identificación y Evaluación de Riesgos, Acta de la primera sesión del COCODI 2022. Informe anual del estado de control interno 2022. Programa de Trabajo de Control Interno.	EJERCICIO 2022.	Capacitación, Difusión y Aplicación la Metodología de Riesgos en los procesos aprobados por el COCODI en el ejercicio 2023, y Elaboración de los PTCI	Encargado de la Dirección de servicios educativos.
2.4	Se evalúa la efectividad de los controles establecidos	Correctivo			X		Dirección de Planeación y Seguimiento Operativo	Acuerdo por el que se emite la Metodología para determinar el Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional y los Lineamientos para la Elaboración y Presentación de su Informe, Reportes trimestral de octubre a diciembre del 2022 del SIPPRES.	ENERO 2023.	Instrumentar los procedimientos de monitoreo de controles para evaluar la eficacia del Sistema de Control Interno y los medios para evaluar la efectividad o pertinencia)	Director de planeación y seguimiento operativo.
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 puedan impactar a los objetivos y metas institucionales.	Detectivo			X		Dirección de Servicios educativos	Acuerdo por el que se emite la Metodología para determinar el Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional y los Lineamientos para la Elaboración y Presentación de su Informe, Acuerdo por el que se emiten los Lineamientos para la Integración y Funcionamiento de los Comités de Control y Desempeño Institucional, COCODI. Informe anual del estado de control interno 2022. Programa de Trabajo de Control Interno.	EJERCICIO 2022.		

MATRIZ DE CONTROL PARA LA VALIDACIÓN A NIVEL ALTO

ELEMENTO DE CONTROL		Tipo de Control	Grado de instrumentación				Cargo del responsable de la evidencia documental	Evidencia Documental	Fecha de la última actualización	Acción a instrumentar	Fecha de Elaboración:
			Inexistente	En diseño	Documentado	En ejecución					
Componente ACTIVIDADES DE CONTROL											
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				Dirección de Informática	No hay evidencia de políticas y disposiciones establecidas.	ENERO 2023.	Establecer políticas y lineamientos para realizar los procesos relevantes a las TIC'S	Encargado de la Dirección de Informática
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, al Sistema de Control Interno Institucional, así como los relacionados con la auditoría interna y externa.	Preventivo			X		Dirección de Servicios educativos	Acuerdo por el que se emiten los Lineamientos para la integración y Funcionamiento de los Comités de Control y Desempeño Institucional, Acta de la primera sesión del COCODI 2022.	EJERCICIO 2022.		
3.3	Se cuenta con políticas y procedimientos para la contratación, evaluación del desempeño y remuneraciones del personal	Preventivo			X		Jefatura de Recursos Humanos de la Dirección de Administración y Finanzas	se encuentran en el Reglamento de Ingreso y Promoción. Hay evaluaciones para todos los trabajadores mensual para los de base cuatrimestral para los de confianza y anual para todos los demás. Se anexa el tabulador de sueldos autorizados y algunos ejemplos de las cédulas de evaluación.	EJERCICIO 2022.		
3.4	Existen procedimientos para evaluar la competencia profesional de los candidatos a ocupar un puesto en la Institución.	Preventivo			X		Jefatura de Recursos Humanos de la Dirección de Administración y Finanzas	Cédula de evaluación del puesto y Reglamento de Ingreso y Promoción.	EJERCICIO 2022.		



02/02/2023

Unidad Administrativa y Responsable de llevarla a cabo, y cargo.

MATRIZ DE CONTROL PARA LA VALIDACIÓN A NIVEL ALTO

ELEMENTO DE CONTROL		Tipo de Control	Grado de Instrumentación				Cargo del responsable de la evidencia documental	Evidencia Documental	Fecha de la última actualización	Acción a Instrumentar	Fecha de Elaboración:
			Inexistente	En diseño	Documentado	En ejecución					
Complemento INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN											
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	Dirección de Servicios Educativos y Dirección de Asuntos Jurídicos	Sesiones ordinaria de la H. Junta Directiva. Dicha información es pública y se encuentra en la página web del Instituto. http://www.qroo.gob.mx/ieea/informes-de-labores	EJERCICIO 2022.		02/02/2023
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	Dirección de Servicios Educativos y Dirección de Asuntos Jurídicos	Sesiones ordinaria de la H. Junta Directiva. Dicha información es pública y se encuentra en la página web del Instituto. http://www.qroo.gob.mx/ieea/informes-de-labores	EJERCICIO 2022.		
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	Dirección de Asuntos Jurídicos	Mediante el Comité de ética de prevención de conflictos de interés y en la página web esta el formato de delaciones: http://www.ieeaqroo.gob.mx/soptec/formulario-denuncia/	EJERCICIO 2022.			
4.4	Se tiene implantado un mecanismo específico para el registro, análisis y atención oportuna y suficiente de quejas y denuncias.	Correctivo				X	Dirección de Asuntos Jurídicos	Hay buzones y se puede realizar a través de la página web http://www.ieeaqroo.gob.mx/soptec/formulario-denuncia/ para poner las quejas y denuncias. Procedimiento de recepción y seguimiento de quejas.	EJERCICIO 2022.		
4.5	Los objetivos y metas del Plan Estratégico o de Negocios son comunicadas a las áreas responsables de su cumplimiento	Preventivo				X	Dirección de Planeación y Seguimiento Operativo	Se informa a través de oficios y correo electrónico, también a través de los reportes del SI PPRES	ENERO 2023.		
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	Dirección de Planeación y Seguimiento Operativo	Hay informes trimestrales publicados en la página web del Instituto. https://iqroo.gob.mx/ieea/verificacion-de-medios-del-sippres/	ENERO 2023.		

MATRIZ DE CONTROL PARA LA VALIDACIÓN A NIVEL ALTO

ELEMENTO DE CONTROL		Tipo de Control	Grado de instrumentación				Cargo del responsable de la evidencia documental	Evidencia Documental	Fecha de la última actualización	Acción a Instrumentar	Fecha de Elaboración:
			Inexistente	En diseño	Documentado	En ejecución					
Componente SUPERVISIÓN											
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		Dirección de Servicios educativos	Acuerdo por el que se emite la Metodología para determinar el Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional y los Lineamientos para la Elaboración y Presentación de su Informe, Acta de la primera sesión del COCODI 2022. Informe anual del estado de control interno 2022.	JULIO 2022.	Instrumentar los procedimientos de monitoreo de controles para evaluar la eficacia del Sistema de Control Interno y los medios para evaluar la efectividad o pertinencia)	Encargado de la Dirección de servicios educativos.
5.2	Se establece el programa de trabajo para la validación y el monitoreo del sistema de control interno.	Detectivo / Correctivo			X		Dirección de Servicios educativos	Acuerdo por el que se emite la Metodología para determinar el Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional y los Lineamientos para la Elaboración y Presentación de su Informe, No se realizó en el 2022 el Programa de Trabajo, pero si se realizó la Evaluación del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional, se anexa Matriz de Control para Validación a Nivel Alto, los PTCI y el Informe Anual 2021.	ENERO 2023.	Instrumentar los procedimientos de monitoreo de controles para evaluar la eficacia del Sistema de Control Interno y los medios para evaluar la efectividad o pertinencia)	Encargado de la Dirección de servicios educativos.
5.3	Se supervisa y evalúa el Control Interno por parte del Titular de la institución y el Comité de Control y Desempeño Institucional a fin de mantener y elevar su eficiencia y eficacia.	Correctivo			X		Dirección de Servicios educativos	Acuerdo por el que se emiten los Lineamientos para la integración y Funcionamiento de los Comités de Control y Desempeño Institucional, Acuerdo por el que se emite la Metodología para determinar el Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional y los Lineamientos para la Elaboración y Presentación de su Informe, Acta de la primera sesión del COCODI 2022. Informe anual del estado de control interno 2022. PTCI	JULIO 2022.		
5.4	Las debilidades de control interno identificadas en el ejercicio de validación y monitoreo se incorporan en el Programa de Trabajo de Control Interno y se comunican al Comité de Control y Desempeño Institucional	Correctivo			X		Dirección de Administración y Finanzas	Actas de sesiones y programa de trabajo de control interno	JULIO 2022.		
5.5	Se atienden las observaciones y recomendaciones de los auditores externos e internos relativas al control interno, dentro de los plazos convenidos.	Correctivo			X		Jefatura de Recursos Financieros de la Dirección de Administración y Finanzas	Se tienen oficinas de entrega de la información necesaria dirigido a las autoridades indicadas, solventado así la entrega de la información.	Ejercicios 2021 y 2022		