

Instituto Chiapaneco de Educación para Jóvenes y Adultos  
Sistema de Control Interno Institucional

F: MC-2021

Fecha de elaboración: 23 de marzo del 2021

Matriz de Criterios										
Nombre del Proceso Prioritario	Tipo Sustantivo/ Administrativo	Unidad Responsable (Dueña del proceso)	Criterios de Selección							
			a) Aporta a los compromisos del PED	b) Contribuye a la visión, misión y objetivos de la Institución	c) Genera beneficios a la población	d) Se relaciona con trámites y servicios (permisos, licencias y concesiones)	e) Permite el cumplimiento de indicadores de programas o se encuentra relacionado con la MIR	f) Tiene alto monto de recursos	g) Presenta riesgos	h) Se ejecuta con un sistema informático
Elaboración de convenios	Sustantivo	Unidad de Concertación y Difusión	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	No	No	No
Emisión de certificados de Terminación de Estudios	Sustantivo	Departamento de Acreditación	Si	Sí	Sí	Sí	Sí	No	No	Sí
Elaboración y/o actualización de Manuales Administrativos	Administrativo	Departamento de Administración	No	Sí	No	No	No	No	No	No
Organización de reuniones de Balance	Administrativo	Departamento de Servicios Educativos	Sí	Sí	No	No	Si	Sí	Sí	Sí
Investigar y evaluar la pertinencia de los servicios educativos	Administrativo	Coordinación Regional A,B y C	Sí	Sí	Sí	No	Sí	No	No	Sí

Autorizó

Lic. Gustavo Gómez Ordóñez  
Titular del Organismo Público

Revisó

C.P. Fancy Beatriz Torres Quevedo  
Coordinador de Control Interno

Elaboró

Lic. María Biridiana Domínguez Herrera  
Enlace del SCII

DESCRIPCIÓN DE ACCIONES DE ACUERDO A LAS NORMAS GENERALES DE CONTROL INTERNO	No.	ELEMENTOS DE CONTROL	% CUMPLIMIENTO	EVIDENCIA	ACCIONES DE MEJORA	CRONOGRAMA DE TRABAJO		RESPONSABLE DE IMPLEMENTAR		MEDIOS DE VERIFICACIÓN
						FECHA DE INICIO	FECHA DE TÉRMINO	ORGANO ADMINISTRATIVO	RESPONSABLE	
						<b>PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO</b>				
PRIMERA: AMBIENTE DE CONTROL	1	Los servidores públicos de la Institución, conocen y aseguran en su área de trabajo el cumplimiento de metas y objetivos, visión y misión Institucionales (Institucional).	100%	Difusión de las metas, objetivos, visión y misión en el portal del ICHEJA en los apartados: Programa Educación para Adultos, ICHEJA en cifras, Manual de Inducción y Manual de organización) icheja.chiapas.gob.mx	Difusión por medio de carteles de la Misión, Visión y Objetivos Institucionales del ICHEJA en todas las coordinaciones de zona y Departamentos.	02/05/2021	30/07/2021	Unidad de Concertación y Difusión	Lic. Luis Felipe Burguete Verdugo	Circular y cartel
	2	Los objetivos y metas Institucionales derivados del plan estratégico están comunicados y asignados a los encargados de las áreas y responsables de cada uno de los procesos para su cumplimiento (Institucional).	100%	Guía programática y POA	Ninguno	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
	3	La Institución cuenta con un Comité de Ética y de Prevención de Conflictos de Interés formalmente establecido para difundir y evaluar el cumplimiento del Código de Ética y de Conducta; se cumplen con las reglas de integridad para el ejercicio de la función pública y sus lineamientos generales (Institucional).	100%	Acta de Instalación del Comité de Ética y Prevención de Conflicto de Interés	Ninguno	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
	4	Se aplican, al menos una vez al año, encuestas de clima organizacional, se identifican áreas de oportunidad, determinan acciones de mejora, dan seguimiento y evalúan sus resultados (Institucional).	N/A	Ninguna	Elaboración e implementación del procedimiento de evaluación del clima organizacional	01/06/2021	31/10/2021	Unidad de Recursos Humanos	Lic. Francisco Alberto Coutiño Orantes	Procedimiento de Evaluación de Clima Organizacional e Informe de Resultados
	5	La estructura organizacional define la autoridad y responsabilidad, segrega y delega funciones, delimita facultades entre el personal que autoriza, ejecuta, vigila, evalúa, registra o contabiliza las transacciones de los procesos.	100%	Manual de Organización y Manual de Procedimientos	Ninguna	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
	6	Los perfiles y descripciones de puestos están actualizados conforme a las funciones y alineados a los procesos (Institucional).	100%	Perfiles y descripción de puestos	Evaluación de la pertinencia y actualización si así se requiriera de los perfiles y descripciones puestos	01/07/2021	09/07/2021	Unidad de Recursos Humanos	Lic. Francisco Alberto Coutiño Orantes	Compendio de perfiles y descripciones de puestos del ICHEJA
	7	El manual de organización y de procedimientos de las unidades administrativas que intervienen en los procesos está alineado a los objetivos y metas Institucionales y se actualizan con base en sus atribuciones y responsabilidades establecidas en la normatividad aplicable.	50%	Manual de Organización y Manual de Procedimientos	Actualización del Manual de Organización y de Procedimientos	01/06/2021	01/09/2021	Unidad de Recursos Humanos	Lic. Francisco Alberto Coutiño Orantes	Circular y cédulas de trabajo del proyecto de actualización de manuales administrativos
	8	Se opera en el proceso un mecanismo para evaluar y actualizar el control interno (políticas y procedimientos), en cada ámbito de competencia y nivel jerárquico.	100%	Evaluación al Sistema de Control Interno Institucional del ICHEJA por parte de la ASF y Seguimiento de acuerdos del COCODI.	Ninguna	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
SEGUNDA: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	9	Se aplica la metodología establecida en cumplimiento a 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	100%	PTAR y Mapa de Riesgos	Ninguna	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
	10	Las actividades de Control Interno atienden y mitigan los riesgos identificados del proceso, que pueden afectar el logro de metas y objetivos Institucionales, y éstas son ejecutadas por el servidor público facultado conforme a la normatividad.	100%	PTAR, Mapa de Riesgos y Cédulas de situaciones críticas.	Ninguna	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
	11	Existe un procedimiento formal que establezca la obligación de los responsables de los procesos que intervienen en la Administración de Riesgos.	100%	Acuerdo por el que se emiten las disposiciones y el Manual de aplicación General en materia de control interno	Ninguna	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
	12	Se instrumentan en los procesos acciones para identificar, evaluar y dar respuesta a los riesgos de corrupción, abusos y fraudes potenciales que pudieran afectar el cumplimiento de los objetivos Institucionales.	100%	Atención a denuncias por parte del Comité de Ética y Prevención de Conflicto de Intereses	Ninguna	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A

PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO										
DESCRIPCIÓN DE ACCIONES DE ACUERDO A LAS NORMAS GENERALES DE CONTROL INTERNO	No.	ELEMENTOS DE CONTROL	% CUMPLIMIENTO	EVIDENCIA	ACCIONES DE MEJORA	CRONOGRAMA DE TRABAJO		RESPONSABLE DE IMPLEMENTAR		MEDIOS DE VERIFICACIÓN
						FECHA DE INICIO	FECHA DE TÉRMINO	ORGANO ADMINISTRATIVO	RESPONSABLE	
TERCERA: ACTIVIDADES DE CONTROL	13	Se seleccionan y desarrollan actividades de control que ayudan a dar respuesta y reducir los riesgos de cada proceso, considerando los controles manuales y/o automatizados con base en el uso de TIC's.	100%	Plan de recuperación en caso de desastres	Ninguna	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
	14	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.	100%	POA	Elaboración del Formato de semaforización del cumplimiento del POA	01/07/2021	31/10/2021	Departamento de Planeación y Seguimiento Operativo	C.P. Ayde del Carmen García Zarate,	Formato de semaforización
	15	Se tienen en operación los instrumentos y mecanismos del proceso, que miden su avance, resultados y se analizan las variaciones en el cumplimiento de los objetivos y metas Institucionales.	100%	Formato de avance de cumplimiento de indicadores estratégicos, Cédula Técnica de Indicadores, Cédula de cumplimiento de objetivos.	Ninguna	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
	16	Se tienen establecidos estándares de calidad, resultados, servicios o desempeño en la ejecución de los procesos.	100%	Evaluación mensual de productividad al personal del ICHEJA	Ninguna	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
	17	Se establecen en los procesos mecanismos para identificar y atender la causa raíz de las observaciones determinadas por las diversas instancias de fiscalización, con la finalidad de evitar su recurrencia.	50%	Programa de Auditoria Interna	Elaboración e Implementación de un programa de trabajo para identificar y atender la causa raíz de las observaciones determinadas por las diversas instancias de fiscalización, con la finalidad de evitar su reincidencia	01/05/2021	15/12/2021	Departamento de Administración	C.P Fancy Beatriz Torres Quevedo	Programa de Auditoria Interna
	18	Se identifica en los procesos la causa raíz de las debilidades de Control Interno determinadas, con prioridad en las de mayor importancia, a efecto de evitar su recurrencia e integrarlas a un Programa de Trabajo de Control Interno para su seguimiento y atención.	100%	Programa de trabajo de control interno y Formato seguimiento de Acuerdo del Sistema de Control Interno	Ninguna	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
	19	Se evalúan y actualizan en los procesos las políticas, procedimientos, acciones, mecanismos e instrumentos de control.	100%	Evaluación del SCII realizado por la ASF	Ninguna	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
	20	Las recomendaciones y acuerdos de los Comités Institucionales, relacionados con cada proceso, se atienden en tiempo y forma, conforme a su ámbito de competencia.	100%	Actas de las sesiones e informe trimestral de las acciones realizadas.	Ninguna	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
	21	Existen y operan en los procesos actividades de control desarrolladas mediante el uso de TIC's.	100%	Sistema Automatizado de seguimiento y Control (SASA)	ninguna	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
	22	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.	N%	Ninguna	Evaluación de las áreas administrativas para automatizar sus procesos	01/07/2021	30/10/2021	Departamento de Informática	Ing. Rosa Carolina Hoil Ramirez	Cuadro de Evaluación de Procesos para su automatización.
	23	En las operaciones y etapas automatizadas de los procesos se cancelan oportunamente los accesos autorizados del personal que causó baja, tanto a espacios físicos como a TIC's.	N%	Ninguna	Elaborar formato de cancelación de acceso a sistemas y cambios de contraseña del personal dado de baja del Instituto.	01/05/2021	31/07/2021	Departamento de Informática	Ing. Rosa Carolina Hoil Ramirez	Formato de solicitud de cancelación de cuentas de correo electrónico, cambios de contraseñas y cancelación de accesos a sistemas para el personal dado de baja del Instituto.
	24	Se cumple con las políticas y disposiciones establecidas para la Estrategia Digital Estatal 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 (Institucional TIC's).	100%	Normatividad para la Gestión y Desarrollo de Tecnologías de la Información y Telecomunicaciones aplicables al ICHEJA	Dar a conocer la Normatividad vigente en materia de Tecnologías de la Información del ICHEJA a todas las áreas del Instituto.	01/06/2021	31/12/2021	Departamento de Informática	Ing. Rosa Carolina Hoil Ramirez	Circular y Normatividad publicada en la página de Internet del ICHEJA.

PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO										
DESCRIPCIÓN DE ACCIONES DE ACUERDO A LAS NORMAS GENERALES DE CONTROL INTERNO	No.	ELEMENTOS DE CONTROL	% CUMPLIMIENTO	EVIDENCIA	ACCIONES DE MEJORA	CRONOGRAMA DE TRABAJO		RESPONSABLE DE IMPLEMENTAR		MEDIOS DE VERIFICACIÓN
						FECHA DE INICIO	FECHA DE TÉRMINO	ORGANO ADMINISTRATIVO	RESPONSABLE	
CUARTA: INFORMAR Y COMUNICAR	25	Existe en cada proceso un mecanismo para generar información relevante y de calidad (accesible, correcta, actualizada, suficiente, oportuna, válida y verificable), de conformidad con las disposiciones legales y administrativas aplicables.	100%	Reportes generados del SASA	Ninguno	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
	26	Se tiene implantado en cada proceso un mecanismo o instrumento para verificar que la elaboración de informes, respecto del logro del plan estratégico, objetivos y metas Institucionales, cumplan con las políticas, lineamientos y criterios Institucionales establecidos.	100%	Programa Institucional	Ninguno	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
	27	Dentro del sistema de información se genera de manera oportuna, suficiente y confiable, información sobre el estado de la situación contable y programático-presupuestal del proceso.	100%	Estado presupuestal (EP-01) del SIAHE	Ninguno	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
	28	Se cuenta con el registro de acuerdos y compromisos, correspondientes a los procesos, aprobados en las reuniones de Comités Institucionales y de grupos de alta dirección, así como de su seguimiento, a fin de que se cumplan en tiempo y forma.	100%	Acta de las reuniones de comités y grupos de trabajo.	Ninguno	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
	29	Se tiene implantado un mecanismo específico para el registro, análisis y atención oportuna y suficiente de quejas y denuncias (Institucional).	100%	Buzon de quejas y sugerencias en la página de internet del ICHEJA y buzones colocados en las oficinas centrales	Ninguno	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
	30	Se cuenta con un sistema de Información que de manera integral, oportuna y confiable permite a la alta dirección realizar seguimientos y tomar decisiones (Institucional).	100%	Informes trimestrales de avance programático y presupuestal	Ninguna	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
QUINTA: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA	31	Se realizan las acciones correctivas y preventivas que contribuyen a la eficiencia y eficacia de las operaciones, así como la supervisión permanente de los cinco componentes de Control Interno.	100%	Plan de capacitación y Plan de Trabajo de Control Interno	Mayor difusión en la página de internet del ICHEJA de los 5 componentes de Control Interno	01/05/2021	31/12/2021	Unidad de Recursos Humanos	Lic. Francisco Alberto Coutiño Orantes	Página de Internet del ICHEJA
	32	Los resultados de las auditorías de instancias fiscalizadoras de cumplimiento, de riesgos, de funciones, evaluaciones y de seguridad sobre Tecnologías de la Información, se utilizan para retroalimentar a cada uno de los responsables y mejorar el proceso.	N%	N/A No se han realizado auditorías en el tema de Tecnologías de la información al Instituto	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
	33	Se llevan a cabo evaluaciones del Control Interno de los procesos sustantivos y administrativos por parte del Titular y la Administración Organo Interno de Control de una instancia independiente para determinar la suficiencia y efectividad de los controles establecidos.	100%	Evaluación Institucional del Sistema de Control Interno	Evaluación de Control Interno a los procesos sustantivos y administrativos del Instituto	01/08/2021	31/12/2021	Departamento de Administración	C.P. Fancy Beatriz Torres Quevedo	Informe de Resultados de Evaluación del Control Interno a Procesos Susutativos y Administrativos

autorizó  
Lic. Gustavo Gómez Ordóñez  
Titular del Organismo Público

revisó  
C.P. Fancy Beatriz Torres Quevedo  
Coordinador de Control Interno

Elaboró  
Lic. Ma. Biridiana Domínguez Herrera  
Enlace del SCII