



Universidad Veracruzana

# Modelo de Evaluación de Control Interno de la Universidad Veracruzana

**COCODI**

Comité de Control y Desempeño  
Institucional de la Universidad  
Veracruzana

Universidad Veracruzana

“Lis de Veracruz: Arte, Ciencia, Luz”



## **Universidad Veracruzana**

Comité de Control Interno y Desempeño Institucional de la Universidad Veracruzana

### **Integrantes**

Dr. Martín Gerardo Aguilar Sánchez  
Presidente

Mtra. Lizbeth Margarita Viveros Cancino  
Secretaria Ejecutiva

Mtra. Liliana Ruiz Mendoza  
Secretaria Técnica

### **Vocales**

Dr. Juan Ortiz Escamilla  
Secretario Académico

Dra. Jaqueline del Carmen Jongitud Zamora  
Secretaria de Desarrollo Institucional

Dra. Georgina Hernández Ríos  
Vicerrectora región Coatzacoalcos-Minatitlán

Dra. Liliana Cuervo López  
Vicerrectora región Poza Rica-Tuxpan

Dr. Mario Roberto B. Guapillo Vargas  
Vicerrector región Orizaba-Córdoba

Dr. Jorge Genaro Vicente Martínez  
Vicerrector región Veracruz

### **Asesores**

Dra. Mónica Victoria Ruiz Balcázar  
Abogada General

Mtra. Norma Hilda Jiménez Martínez  
Contralora General

## **Enlaces**

**Dr. Edson Valdés Iglesias**

Rectoría

**Dr. Luis Alejandro Gazca Herrera**

Secretaría Académica

**Mtra. Rocío Saiz Bonilla**

Secretaría de Administración y Finanzas

**Dra. Elisa Calderón Altamirano**

Secretaría de Desarrollo Institucional

**Mtra. Virginia Duarte Cruz**

Vicerrectoría Veracruz

**Mtro. Diego Chávez González**

Vicerrectoría Orizaba-Córdoba

**Mtra. Lizbeth Álvarez Olivares**

Vicerrectoría Poza Rica-Tuxpan

**Mtra. María Inés Quevedo López**

Vicerrectoría Coatzacoalcos-Minatitlán

**Mtra. Lucy Velasco Hernández**

Oficina del Abogado General

**Mtra. María del Carmen Peña Cabrera**

Contraloría General

<b>Índice</b>	<b>Página</b>
Presentación -----	5
I. Objetivo -----	8
II. Alcance -----	8
III. Enfoque -----	8
IV. Cuestionario para la valoración del Control Interno de la Universidad Veracruzana -----	9
V. Estructura del Cuestionario para la Evaluación del Control Interno en la Universidad Veracruzana -----	29
VI. Parámetros de Valoración Cuantitativos -----	30
VII. Guía para el registro en el Sitio Web del Modelo de Evaluación de Control Interno de la Universidad Veracruzana -----	31
VIII. Cuestionario Control Interno Institucional -----	32
Referencias -----	47

## Presentación

La Universidad Veracruzana tiene uno de los fines más importantes y nobles que una sociedad puede encomendar a una institución: la formación de personas que llevarán a cabo labores relevantes en la conformación del tejido social y el mejoramiento de la calidad de vida de sus integrantes. Para lograrlo, la sociedad le confía una parte importante de sus recursos para que sean aplicados basándose esencialmente, en los principios de transparencia y rendición de cuentas.

Convencido de ello, el Consejo Universitario General (CUG) aprobó en 2016, el Código de Ética de la Universidad Veracruzana, por considerar que es necesario contar con instrumentos que orienten el actuar de los integrantes de la comunidad universitaria no solo desde la perspectiva legal sino también desde la ética.

En esa tesitura, el 23 de marzo de 2018, el CUG ratificó el Acuerdo Rectoral por el que se creó el Comité de Control y Desempeño Institucional de la Universidad Veracruzana (COCODI).

Durante el período de 2018 a 2023, el COCODI operó a través de grupos de trabajo. Si bien la Universidad Veracruzana obtuvo 98 puntos de un total de 100 en la evaluación realizada por la Auditoría Superior de la Federación (ASF) a la Cuenta Pública 2022, fueron necesarias redefiniciones y precisiones para que el personal de la institución conozca cuáles son las tareas de control interno que debe ejecutar según el ámbito de responsabilidad en la entidad académica o dependencia que dirige o coordina. Con ello, se asegura el alcance de los objetivos institucionales, fomentando la coordinación y comunicación efectiva entre los actores del Sistema de Control Interno Institucional; reforzar la participación de los titulares en los procesos sustantivos y adjetivos; minimizar riesgos y reducir la probabilidad de actos contrarios a la integridad.

Considerando lo anterior, el 22 de marzo de 2024, el CUG ratificó el Acuerdo del Rector por el que se formaliza el Sistema de Control Interno en la Universidad Veracruzana como el conjunto de procesos, mecanismos y elementos organizados y relacionados que interactúan entre sí, y que se aplican en la planeación, la organización, la ejecución, la dirección, la información y el seguimiento de los procesos de gestión. Su propósito es otorgar certidumbre en la toma de decisiones e incrementar el grado de aseguramiento en la consecución de los fines, los objetivos y las metas de la institución, en un ambiente de legalidad, transparencia, rendición de cuentas, administración integral de riesgos, mejora continua, calidad, integridad y ética, el Sistema de Control Interno en la Universidad Veracruzana aplica a todas sus entidades académicas y dependencias. Asimismo, se reestructuró el COCODI como un órgano colegiado de carácter técnico, de coordinación, asesoría, supervisión y evaluación del Sistema de Control Interno Institucional.

Estas acciones dan cuenta del compromiso de la Universidad Veracruzana con la sociedad en el manejo de sus recursos, ya que el control interno es una herramienta indispensable que proporciona una seguridad razonable en el logro de las metas de la institución y propicia que se alcancen con eficacia, eficiencia y economía, donde la información financiera, presupuestaria y de operación sea confiable,

veraz y oportuna, en el marco normativo aplicable, como un elemento imprescindible para reducir la ocurrencia de actos de corrupción, desde un enfoque preventivo, disciplinado y sistemático.

Una vez ratificado por el CUG el Acuerdo del Rector, e instalado el COCODI con su nueva estructura, se han desarrollado diversos instrumentos técnicos para el control interno institucional, entre los que se encuentran:

- Las Reglas de Operación que delinear la organización y funcionamiento del Comité de Control y Desempeño Institucional, así como las actividades que realiza, establecen las instancias universitarias responsables de desarrollar cada una de ellas, en congruencia con la estructura organizacional, las atribuciones y obligaciones enunciadas en la normativa universitaria, por lo cual no constituyen tareas adicionales, pues son inherentes a las responsabilidades ya establecidas. En dichas reglas se mencionan las actividades que pueden estar a cargo de toda la estructura universitaria desde la Rectoría hasta una entidad académica o dependencia; o bien de los integrantes del COCODI; o de una dependencia en particular.
- El Programa de Trabajo del Control Interno 2024-2025 del COCODI proporciona la ruta de trabajo para el fortalecimiento del control interno universitario *en el marco de los lineamientos institucionales y del gobierno federal*, el cual contempla que en el control interno, la primera línea de defensa está constituida por las entidades académicas y dependencias; la segunda la integra el COCODI quien interactúa con los Comités, Comisiones encargadas de coordinar, vigilar y mitigar riesgos; y la tercera línea de defensa se encuentra a cargo de la Contraloría General como responsable de supervisar y evaluar su cumplimiento.

En la organización y estructura del Control Interno, participa toda la estructura de la Universidad, desde el Rector, las Secretarías, las Vicerrectorías, entidades académicas y dependencias de todas las regiones universitarias, de igual manera los integrantes del Comité, como presidente el Rector, en su carácter de Secretaría Ejecutiva la Secretaría de Administración y Finanzas y la Secretaria Técnica, como Vocales: la Secretaría Académica, la Secretaría de Desarrollo Institucional y las Vicerrectorías; cada uno de los integrantes del Comité contará con un Enlace, acompañados de los asesores que son la Abogada General y la Contralora General, quienes además participan como dependencias en el ámbito de sus competencias. El documento contiene los objetivos del control interno que son: Operación, Información, Cumplimiento y Salvaguarda.

En ese contexto se formuló el Modelo de Evaluación de Control Interno de la Universidad Veracruzana, adoptando el COSO 2013, elaborado por el *Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway* (COSO), por su acrónimo en inglés), como modelo general de control interno, mismo que se integra por cinco componentes, 17 principios y 50 puntos de interés, así como la experiencia de la Auditoría Superior de la Federación y como referente, el Modelo de Evaluación de Control Interno de la Administración Pública Estatal.

En el diseño del Modelo de Evaluación de Control Interno de la Universidad Veracruzana, fueron consideradas las características de esta institución de educación superior, así como las atribuciones, organización y funcionamiento de las entidades académicas y dependencias que la conforman.

La aplicación del Modelo de Evaluación permitirá generar un diagnóstico sobre la implantación de los componentes de los sistemas de control interno en las entidades académicas y dependencias de la Universidad Veracruzana, con base en las mejores prácticas nacionales e internacionales, a fin de constatar la presencia de los elementos de control interno, detectar las áreas de oportunidad y emitir sugerencias que incidan en la mejora de dichos sistemas de control.

El Modelo de Evaluación de Control Interno de la Universidad Veracruzana, comprende un cuestionario; parámetros de valoración cuantitativos y cualitativos; criterios para la valoración de las respuestas, y los rangos de valoración para determinar el estatus de la implementación de los componentes de control interno en las entidades académicas y dependencias de esta Casa de Estudios.

En síntesis, el Acuerdo Rectoral, las Reglas de Operación, el Programa de Trabajo del Control Interno 2024-2025 del COCODI y el Modelo de Evaluación de Control Interno de la Universidad Veracruzana, tienen el propósito de coadyuvar al fortalecimiento de los sistemas de control interno de las entidades académicas y dependencias de la Universidad Veracruzana, con lo cual se *propiciará que en cada región universitaria, cada entidad académica y dependencia, cada órgano colegiado y en cada persona, se viva y contribuya a una cultura real y palpable del Control Interno.*

## **I. Objetivo**

Establecer el Modelo de Evaluación de Control Interno de la Universidad Veracruzana, con el propósito de generar un diagnóstico de la implantación de los componentes de los sistemas de control interno en las entidades académicas y dependencias de la Universidad Veracruzana, con base en las mejores prácticas nacionales e internacionales, a fin de constatar la presencia de los elementos de control interno, detectar las áreas de oportunidad y emitir sugerencias que incidan en la mejora de dichos sistemas de control.

## **II. Alcance**

El modelo contenido en este estudio permitirá evaluar el estado de la implantación de los Sistemas de Control Interno en las entidades académicas y dependencias, espacios en los cuales se realizan las funciones sustantivas y adjetivas de la institución y, en consecuencia, se ejercen los recursos públicos que le son asignados. Este modelo está basado en los cinco componentes del modelo COSO 2013: Ambiente de Control, Administración de Riesgos, Actividades de Control, Información y Comunicación, y Supervisión.

Este modelo aplica para los titulares de las 77 Facultades, 24 Institutos, 14 Centros y 14 organismos de difusión y extensión de las cinco regiones universitarias, así como en todas las Dependencias de la institución.

## **III. Enfoque**

El Modelo de Evaluación de Control Interno de la Universidad Veracruzana, considera los aspectos siguientes:

En su diseño, se adoptó el modelo COSO 2013, por considerarlo la mejor práctica internacional en materia de control interno, reconocido como el líder para proporcionar las herramientas necesarias que permiten desarrollar, fortalecer y mantener un sistema de control interno eficaz y eficiente, que ayuda a todo tipo de institución a cumplir sus objetivos, además de estar en constante revisión y actualización, junto con el Modelo de Evaluación del Control Interno en la Administración Pública Estatal.

En el diseño del instrumento de evaluación (cuestionario) se tomaron en cuenta las particularidades del quehacer de las entidades académicas (facultades, centros e institutos y organismos de difusión y extensión) y dependencias. Comprende un análisis de información con enfoque mixto, es decir, permitirá estudiar datos cuantitativos y cualitativos para la valoración de las respuestas, así como los rangos y criterios para determinar el estatus de la implantación de los marcos de control interno en las entidades académicas y dependencias.

Otro referente fue el análisis de la estructura y organización de las entidades académicas y



dependencias, con base en la Ley Orgánica y el Estatuto General de la Universidad Veracruzana que regula su actuación, a fin de identificar el universo en las que se puede aplicar el modelo de evaluación, así como las atribuciones y actividades de control interno del área de su competencia.

#### IV. Cuestionario para la valoración del Control Interno de la Universidad Veracruzana

El cuestionario se conforma por 101 preguntas, fundamentadas en los 5 componentes del modelo COSO y sus 17 principios, y distribuidas de la forma siguiente: Ambiente de Control, 33; Administración de Riesgos, 24; Actividades de Control, 18; Información y Comunicación, 16, y Supervisión, 9. Para hacer más accesible el instrumento de recolección de datos a los titulares de las entidades académicas y dependencias, los ítems se agruparon por tema.

A continuación, se presenta un cuadro en el que se concentran los componentes del control interno, los principios de control interno, así como los criterios de evaluación y los ítems formulados para atender los criterios de evaluación.

Componentes del Control Interno	Evaluación de la existencia de los principios de control interno	Tabla de criterios de evaluación de las respuestas del cuestionario de control interno y sus evidencias	Preguntas numeradas acorde a los temas abordados en el cuestionario	Número de preguntas del cuestionario por componente
<b>Ambiente de Control.</b> Coadyuvar al cumplimiento de las atribuciones del personal de la institución, establecidas en la legislación universitaria, en apego a los principios éticos, normas de conducta, transparencia y rendición de cuentas; así como propiciar una revisión periódica de las estructuras organizacionales cuyo personal deberá contar con las competencias para el desempeño de las responsabilidades respectivas.	Con base en las respuestas y evidencias de las preguntas indicadas se deberá determinar si:  <b>1.-</b> El titular de la institución, el Órgano de Gobierno, en su caso, y los funcionarios responsables de la administración de la institución deben mostrar una actitud de respaldo y compromiso con la integridad, los valores éticos, las normas de conducta y la prevención de irregularidades administrativas y la corrupción.	1.1. En la institución existen normas generales, lineamientos, acuerdos, decretos, u otros ordenamientos aplicables en materia de control interno.	1. ¿Sabe usted si la Universidad Veracruzana cuenta con un Acuerdo Rectoral por el que se formaliza el Comité de Control Interno y Desempeño Institucional (COCODI)?  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> <li>• Desconozco</li> </ul>	1, 2, 3, 3a, 4, 5, 5a, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31.
		1.2 La institución tiene formalizado un Código de Ética.	2. ¿Sabe usted si la Universidad Veracruzana tiene un Código de Ética aprobado por el Consejo Universitario General?  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> <li>• Desconozco</li> </ul>	
		1.3 La institución tiene formalizado un Código de Conducta.	3. ¿La Universidad Veracruzana tiene un Código de Conducta aprobado por el Consejo Universitario General?  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> <li>• Desconozco</li> </ul>	
		1.4 Medios utilizados para la difusión de los Códigos de Ética y Conducta al personal de la institución.	3a. Si su respuesta a la pregunta anterior fue afirmativa, por favor indique ¿A través de qué medios ha notado que se difunde el Código de Ética al personal de la entidad académica o dependencia y	

Componentes del Control Interno	Evaluación de la existencia de los principios de control interno	Tabla de criterios de evaluación de las respuestas del cuestionario de control interno y sus evidencias	Preguntas numeradas acorde a los temas abordados en el cuestionario	Número de preguntas del cuestionario por componente
			<p>proveedores? (puede elegir más de una opción)</p> <p>Por favor, marque TODAS las que correspondan:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Carteles</li> <li>• Trípticos</li> <li>• Folletos;</li> <li>• Correo electrónico</li> <li>• Página Web de la UV</li> <li>• Redes sociales</li> <li>• Reuniones de trabajo</li> <li>• Comunicados</li> <li>• Todas las anteriores</li> <li>• No se difunden</li> <li>• Desconozco si se difunden no</li> </ul>	
		1.5 Medios utilizados para la difusión de los Códigos de Ética y Conducta a otras personas con las que se relaciona la institución.	<p>4. ¿Por lo menos una vez, usted ha dado a conocer a proveedores o personas externas a la Universidad la existencia del Código de Ética y su contenido?</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> <li>• Desconozco</li> </ul>	
		1.6 Obligación formal de hacer una manifestación por escrito del cumplimiento de los Códigos de Ética y Conducta por parte de los servidores públicos de la institución.	<p>5. ¿Le fue entregada la Carta Compromiso para el cumplimiento con lo establecido en el Código de Ética?</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> <li>• No sabía de su existencia</li> </ul>	
			<p>5a. En caso afirmativo, ¿ha firmado la Carta Compromiso para formalizar su conocimiento y cumplimiento con lo establecido en el Código de Ética?</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Sí</li> <li>○ No</li> </ul>	

Componentes del Control Interno	Evaluación de la existencia de los principios de control interno	Tabla de criterios de evaluación de las respuestas del cuestionario de control interno y sus evidencias	Preguntas numeradas acorde a los temas abordados en el cuestionario	Número de preguntas del cuestionario por componente
		I.7 Evidencia de que los funcionarios de la institución destacan los temas éticos, de integridad e importancia del control interno.	6. ¿En los últimos tres años el personal adscrito a la entidad académica o dependencia ha participado u organizado eventos (Congreso, Foros, Maratones, etc.) relacionados con la ética, integridad, administración de riesgos u otro tema relacionado con el Control Interno?  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> </ul>	
		I.8 Procedimiento para evaluar el apego y cumplimiento de los servidores públicos a los Códigos de Ética y de Conducta.	7. ¿Ha recibido quejas del personal de su entidad académica o dependencia contra servidores públicos por incumplimiento del Código de Ética?  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Nunca</li> <li>• Casi nunca</li> <li>• Regularmente</li> <li>• Casi siempre</li> <li>• Siempre</li> </ul>	
	Con base en las respuestas y evidencias de las preguntas indicadas se deberá determinar si: <b>2.-</b> El Titular de la institución, así como los funcionarios responsables de la administración de la institución son responsables de supervisar el funcionamiento del control interno, a través de las unidades que establezca para tal efecto.	I.9 Procedimiento formal para la investigación de actos contrarios a la ética y conducta diferente al establecido por la Contraloría Interna, Órgano Interno de Control o instancia de auditoría correspondiente.	8. ¿En su entidad académica o dependencia se tienen establecidas acciones, protocolos o modos de actuar cuando se detecta una conducta contraria a la ética, integridad o a la normatividad universitaria?  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> <li>• Desconozco</li> </ul>	
		I.10 Línea ética u otros mecanismos similares para captar denuncias por actos contrarios a la ética y conducta, diferente al establecido por la Contraloría Interna, Órgano Interno de Control o instancia de auditoría correspondiente.	9. ¿Sabe cuál es la instancia universitaria, diferente a la Contraloría General, a la que debe recurrir para presentar una queja por un acto contrario a la ética o a la normatividad universitaria?  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> <li>• Desconozco</li> </ul>	

Componentes del Control Interno	Evaluación de la existencia de los principios de control interno	Tabla de criterios de evaluación de las respuestas del cuestionario de control interno y sus evidencias	Preguntas numeradas acorde a los temas abordados en el cuestionario	Número de preguntas del cuestionario por componente
		<p>I.11 Informes a instancias superiores del estado que guardan las denuncias de los actos contrarios a la ética y conducta.</p>	<p>10. ¿Informa usted a su superior jerárquico el estado que guardan las quejas por actos considerados como contrarios a la ética y conducta que ocurren en su entidad académica o dependencia?</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Nunca</li> <li>• Casi nunca</li> <li>• Regularmente</li> <li>• Casi siempre</li> <li>• Siempre</li> <li>• No existen quejas presentadas</li> </ul>	
		<p>I.12 La institución cuenta con Comités formalmente establecidos para tratar asuntos internos específicos.</p>	<p>11. ¿La Junta Académica de su entidad se constituye en comisiones para tratar asuntos de su competencia?</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> <li>• Desconozco</li> <li>• No aplica la pregunta por tratarse de una dependencia</li> </ul> <p>12. ¿La responsabilidad que desempeña en la institución tiene relación con alguno de los Comités formalmente establecidos?</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• No</li> <li>• Sí, por favor indique con cuál o cuáles <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Reglamento del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios</li> <li>○ Reglamento de Comités Pro-Mejoras de las Entidades Académicas</li> <li>○ Reglamento del Comité de Obras</li> </ul> </li> </ul>	
		<p>I.13 La institución cuenta con un Reglamento Interior, Estatuto Orgánico u otro documento normativo.</p>	<p>13. ¿En la normatividad universitaria, en dónde se encuentran las atribuciones y responsabilidades del cargo o funciones que actualmente desempeña?</p> <p>Por favor, marque TODAS las que correspondan:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Ley de Autonomía</li> <li>• Ley Orgánica</li> <li>• Estatuto General</li> <li>• Estatuto del Personal Académico</li> </ul>	

Componentes del Control Interno	Evaluación de la existencia de los principios de control interno	Tabla de criterios de evaluación de las respuestas del cuestionario de control interno y sus evidencias	Preguntas numeradas acorde a los temas abordados en el cuestionario	Número de preguntas del cuestionario por componente
			<ul style="list-style-type: none"> <li>• Estatuto de los Alumnos</li> <li>• Reglamentos por materia</li> <li>• Todos los anteriores</li> <li>• Ninguno de los anteriores</li> <li>• No sé dónde se encuentran</li> </ul>	
			<p>14. ¿Con qué frecuencia considera que cumple con las atribuciones del cargo que desempeña y que se encuentran establecidas en la normatividad universitaria?</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Nunca</li> <li>• Casi nunca</li> <li>• Regularmente</li> <li>• Casi siempre</li> <li>• Siempre</li> <li>• No puedo expresar la respuesta porque no conozco la normativa que me aplica</li> </ul>	
	<p>Con base en las respuestas y evidencias de las preguntas indicadas se deberá determinar si:</p> <p><b>3.-</b> El Titular de la institución, así como los funcionarios responsables de la administración de la institución deben autorizar, conforme a las disposiciones jurídicas y normativas aplicables, la estructura organizacional, asignar responsabilidades y delegar autoridad para alcanzar los objetivos institucionales, preservar la integridad, prevenir la corrupción y rendir cuentas de los resultados alcanzados.</p>	<p>1.14 La institución cuenta con Manual General de Organización.</p>	<p>15. ¿Sabe usted si la Universidad Veracruzana cuenta con un Manual de Organización vigente?</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> <li>• Desconozco</li> </ul>	
		<p>1.15 Documento en el que se establezca la estructura organizacional, facultades y atribuciones de las áreas o unidades administrativas y, delegación de funciones y dependencia jerárquica.</p>	<p>16. ¿Sabe si la Universidad Veracruzana tiene un ordenamiento donde se establezcan las áreas, funciones y responsables para dar cumplimiento a las obligaciones en materia de transparencia y acceso a la información pública?</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> <li>• Desconozco</li> </ul>	
			<p>17. ¿Su entidad académica o dependencia cuenta con un Manual de Organización vigente?</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> <li>• Desconozco</li> </ul>	

Componentes del Control Interno	Evaluación de la existencia de los principios de control interno	Tabla de criterios de evaluación de las respuestas del cuestionario de control interno y sus evidencias	Preguntas numeradas acorde a los temas abordados en el cuestionario	Número de preguntas del cuestionario por componente
		I.17 Documento en el que se establezcan las líneas de comunicación e información entre los funcionarios superiores y los responsables de las áreas o unidades administrativas.	18. ¿Su entidad académica o dependencia cuenta con un Organigrama autorizado en donde se establezcan las líneas de comunicación e información entre los funcionarios superiores y los responsables de las áreas administrativas? <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> <li>• Desconozco</li> </ul>	
	Con base en las respuestas y evidencias de las preguntas indicadas se deberá determinar si:  4.- El titular de la institución, así como los funcionarios responsables de la administración, son responsables de promover los medios necesarios para contratar, capacitar y retener profesionales competentes.	I.18 Manual para la administración de los recursos humanos que considere el reclutamiento, selección, contratación, capacitación, evaluación, promoción, ascenso y separación del personal.	19. ¿Considera que los procedimientos establecidos dentro de la Universidad para la administración de los recursos humanos son suficientes? <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No <ul style="list-style-type: none"> <li>○ En caso de que su respuesta sea no, mencionar los motivos</li> </ul> </li> </ul> <div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100px; margin: 5px auto;"></div> 20. ¿Considera que los procedimientos establecidos dentro de la Universidad para la administración de los recursos humanos son eficientes? <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No <ul style="list-style-type: none"> <li>○ En caso de que su respuesta sea no, mencionar los motivos</li> </ul> </li> </ul> <div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100px; margin: 5px auto;"></div> 21. Con relación a los procesos de contratación del personal en su entidad académica o dependencia, ¿con qué frecuencia considera que están apegados a la normatividad universitaria? <ul style="list-style-type: none"> <li>• Nunca</li> <li>• Casi nunca</li> <li>• Regularmente</li> <li>• Casi siempre</li> <li>• Siempre</li> </ul> 22. Con relación a los procesos de contratación del personal en su entidad académica o dependencia,	

Componentes del Control Interno	Evaluación de la existencia de los principios de control interno	Tabla de criterios de evaluación de las respuestas del cuestionario de control interno y sus evidencias	Preguntas numeradas acorde a los temas abordados en el cuestionario	Número de preguntas del cuestionario por componente
			<p>¿con qué frecuencia considera que son transparentes?</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Nunca</li> <li>Casi nunca</li> <li>Regularmente</li> <li>Casi siempre</li> <li>Siempre</li> </ul> <p>23. Respecto de los cursos de capacitación que ha recibido por parte de la Dirección General de Recursos Humanos y en su caso, por la Dirección General de Desarrollo Académico e Innovación Educativa, ¿cuánto considera que contribuyen a mejorar el desempeño de sus actividades?</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Nada</li> <li>Casi nada</li> <li>Regular</li> <li>Mucho</li> <li>Totalmente</li> </ul> <p>24. Respecto de los procesos, procedimientos, trámites y servicios de los cuales su entidad académica o dependencia es la responsable, ¿se encuentran documentados, actualizados y autorizados?</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Ninguno</li> <li>Solo algunos</li> <li>Medianamente</li> <li>Casi todos</li> <li>Todos</li> </ul> <p>25. ¿Qué procesos institucionales considera usted que deberían mejorarse por el impacto en su entidad académica o dependencia?</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Ninguno, todo está bien</li> <li>Sí ¿Cuáles?</li> </ul> <div> <div>1)</div> <div>2)</div> <div>3)</div> </div>	

Componentes del Control Interno	Evaluación de la existencia de los principios de control interno	Tabla de criterios de evaluación de las respuestas del cuestionario de control interno y sus evidencias	Preguntas numeradas acorde a los temas abordados en el cuestionario	Número de preguntas del cuestionario por componente
		I.19 Catálogo de puestos en el que se establezca el nombre del puesto; el área o unidad de adscripción; la supervisión ejercida o recibida; la categoría y nivel; la ubicación dentro de la estructura organizacional; la descripción de las principales funciones; el perfil requerido y los resultados Esperados.	26. ¿Su entidad académica o dependencia cuenta con la descripción y perfiles de puesto del personal que la integra?  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> <li>• Desconozco</li> </ul>	
		I.20 Existen programas de capacitación para el personal en temas de ética e integridad; control interno y administración de riesgos (y su evaluación); prevención, disuasión, detección y corrección de posibles actos de corrupción.	27. ¿Sabe usted si existen en la Universidad Veracruzana programas o acciones de capacitación para el personal en temas de ética e integridad; control interno y administración de riesgos (y su evaluación); prevención, disuasión, detección y corrección de posibles actos de corrupción?  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> <li>• Desconozco</li> </ul>	
		I.21 Procedimiento para evaluar la competencia profesional del personal que labora en la institución.	28. ¿Sabe usted si en la Universidad Veracruzana se han implementado y aplicado procedimientos para evaluar la competencia profesional de personal que labora en la Institución?  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Se aplica</li> <li>• No se aplica</li> <li>• Desconozco</li> </ul>	



Componentes del Control Interno	Evaluación de la existencia de los principios de control interno	Tabla de criterios de evaluación de las respuestas del cuestionario de control interno y sus evidencias	Preguntas numeradas acorde a los temas abordados en el cuestionario	Número de preguntas del cuestionario por componente
		1.22 Programa de objetivos y metas individuales alineadas con los del área o unidad administrativa y los estratégicos de la institución.	29. En sus actividades laborales diarias, ¿con qué frecuencia considera que su trabajo contribuye al cumplimiento de los fines y funciones de la Universidad Veracruzana?  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Nunca</li> <li>• Casi nunca</li> <li>• Regularmente</li> <li>• Casi siempre</li> <li>• Siempre</li> </ul>	
			30. ¿Sabe usted cómo su trabajo contribuye al cumplimiento de objetivos y metas institucionales contempladas en el Programa de Trabajo 2021-2025 Por una transformación integral?  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> </ul>	
	Con base en las respuestas y evidencias de las preguntas indicadas se deberá determinar si: <b>5.-</b> Los funcionarios responsables de la administración deben evaluar el desempeño del control interno en la institución y hacer responsables a todos los servidores públicos por sus obligaciones específicas en materia de control interno.	1.23 Área responsable de coordinar las actividades del sistema de control interno.	31. ¿Con qué frecuencia en su entidad académica o dependencia se realizan actividades inherentes al control interno?  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Nunca</li> <li>• Casi nunca</li> <li>• Regularmente</li> <li>• Casi siempre</li> <li>• Siempre</li> </ul>	
<b>Administración de Riesgos.</b> - Coadyuvar en la evaluación y diseño oportuno de respuestas a los riesgos que	Con base en las respuestas y evidencias de las preguntas indicadas se deberá determinar si: <b>6.-</b> El titular de la institución debe formular un plan estratégico que de	2.1 Plan o Programa Estratégico o documento análogo, en el que se establezcan sus objetivos y metas estratégicos.	32. ¿Su entidad académica o dependencia cuenta con un Plan de Desarrollo de la Entidad Académica (PLADEA) o Plan de Desarrollo de la Dependencia (PLADE)?  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> <li>• Desconozco</li> </ul>	32. 33. 34. 35. 36. 37. 38. 39. 40. 41. 41.a 41.b 42. 43. 44. 45. 45.a 46. 46.a 47. 48. 49. 49.a 50.

Componentes del Control Interno	Evaluación de la existencia de los principios de control interno	Tabla de criterios de evaluación de las respuestas del cuestionario de control interno y sus evidencias	Preguntas numeradas acorde a los temas abordados en el cuestionario	Número de preguntas del cuestionario por componente
<p>podieran obstaculizar el cumplimiento de los objetivos y metas institucionales, así como aportar soluciones que permitan mitigar o evitar su materialización e impacto</p>	<p>manera coherente y ordenada oriente los esfuerzos institucionales hacia la consecución de los objetivos relativos a su mandato y las disposiciones jurídicas y normativas aplicables, asegurando, además, que dicha planeación estratégica contempla la alineación institucional a los planes nacionales, regionales, sectoriales y todos los demás instrumentos y normativas vinculatorias que correspondan.</p>	<p>2.2 Metodologías para la realización de las actividades de planeación en el ámbito de su jurisdicción.</p>	<p>33. En su entidad académica o dependencia, ¿Con qué frecuencia considera que se da seguimiento a los indicadores, objetivos, metas o proyectos, establecidos en el Plan de Desarrollo de la Entidad Académica (PLADEA) o Plan de Desarrollo de la Dependencia (PLADE)?</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Nunca</li> <li>• Casi nunca</li> <li>• Regularmente</li> <li>• Casi siempre</li> <li>• Siempre</li> </ul>	
		<p>2.3 Indicadores para medir el cumplimiento de los objetivos de su Plan o Programa Estratégico, o documento análogo.</p>	<p>34. ¿Con qué frecuencia considera que se cumple con los indicadores de los objetivos de su Plan de Desarrollo de la Entidad Académica (PLADEA) o Plan de Desarrollo de la Dependencia (PLADE)?</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Nunca</li> <li>• Casi nunca</li> <li>• Regularmente</li> <li>• Casi siempre</li> <li>• Siempre</li> </ul>	
		<p>2.4 Respecto de los indicadores seleccionados en la pregunta 2.3, indique si se establecieron metas cuantitativas y si se determinaron parámetros de cumplimiento respecto de las metas establecidas.</p>	<p>35. Con relación a las dos preguntas anteriores, respecto del diseño y definición de los indicadores, ¿con qué frecuencia considera que se establecieron metas cuantitativas y se determinaron parámetros de cumplimiento respecto de las metas establecidas?</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• En ningún caso</li> <li>• Casi en ninguno de los casos</li> <li>• Regularmente</li> <li>• Casi en todos los casos</li> <li>• En todos los casos</li> </ul>	
		<p>2.5 La programación, presupuestación, distribución y asignación de los recursos se realiza con base en los objetivos estratégicos establecidos por la institución.</p>	<p>36. Respecto a la programación y presupuestación de los recursos asignados a su entidad académica o dependencia, ¿considera usted que se realizan con base en los objetivos estratégicos institucionales establecidos en el Programa de Trabajo vigente?</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Nunca</li> <li>• Casi nunca</li> <li>• Regularmente</li> <li>• Casi siempre</li> <li>• Siempre</li> </ul>	

Componentes del Control Interno	Evaluación de la existencia de los principios de control interno	Tabla de criterios de evaluación de las respuestas del cuestionario de control interno y sus evidencias	Preguntas numeradas acorde a los temas abordados en el cuestionario	Número de preguntas del cuestionario por componente
		2.6 A partir de los objetivos estratégicos ¿se establecieron objetivos y metas específicos para las diferentes unidades o áreas de la estructura organizacional de la institución.	37. A partir de los objetivos estratégicos institucionales, ¿considera que se establecen objetivos y metas específicos en su entidad académica o dependencia y, en su caso, para las diferentes áreas que la integran?  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Nunca</li> <li>• Casi nunca</li> <li>• Regularmente</li> <li>• Casi siempre</li> <li>• Siempre</li> </ul>	
		2.7 Objetivos generales y específicos del plan o programa estratégico, comunicados y asignados a los titulares de las áreas responsables de su cumplimiento.	38. ¿Da a conocer formalmente a los titulares de sus áreas dependientes, la responsabilidad sobre el cumplimiento de los objetivos institucionales establecidos en el Programa de trabajo vigente, así como los objetivos específicos de la entidad académica o dependencia a su cargo?  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Nunca</li> <li>• Casi nunca</li> <li>• Regularmente</li> <li>• Casi siempre</li> <li>• Siempre</li> </ul>	
	Con base en las respuestas y evidencias de las preguntas indicadas se deberá determinar si:  <b>7.-</b> Los funcionarios responsables de la administración deben identificar, analizar y responder a los riesgos asociados al cumplimiento de los objetivos institucionales, así como de los procesos por los que se obtienen los ingresos y se ejerce el gasto.	2.8 Existencia de un Comité de Administración de Riesgos formalmente establecido.	39. ¿En su entidad académica o dependencia se aplican mecanismos para la identificación de Riesgos?  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Se realiza</li> <li>• No se realiza</li> <li>• Desconozco</li> </ul> 40. ¿En su entidad académica o dependencia elaboran la Matriz para la identificación y administración de Riesgos?  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Se realiza (si su respuesta es afirmativa, debe contestar el ítem siguiente)</li> <li>• No se realiza</li> <li>• Desconozco</li> </ul> 41. ¿En su entidad académica o dependencia se realiza el seguimiento para la administración de riesgos?  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Se realiza</li> <li>• No se realiza</li> <li>• Desconozco si se realiza o no</li> </ul>	

Componentes del Control Interno	Evaluación de la existencia de los principios de control interno	Tabla de criterios de evaluación de las respuestas del cuestionario de control interno y sus evidencias	Preguntas numeradas acorde a los temas abordados en el cuestionario	Número de preguntas del cuestionario por componente
			<p>41a. En caso de que la respuesta de la pregunta anterior sea afirmativa, por favor, indique si existe en su entidad académica o dependencia un responsable de la Administración de Riesgos.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> <li>• Desconozco</li> </ul>	
		2.9 Existencia de una unidad específica responsable de coordinar el proceso de Administración de Riesgos.	<p>41b. En caso de que la respuesta de la pregunta anterior sea afirmativa, indique: cuál es el cargo del responsable de coordinar el proceso de Administración de Riesgos en su entidad académica o dependencia.</p> <div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div>	
		2.10 Objetivos alineados y vinculados al cumplimiento de la normativa específica que regula sus funciones y los servicios públicos que presta.	<p>42. ¿En qué medida considera que los objetivos de su entidad académica o dependencia se encuentran alineados y vinculados al cumplimiento de la normativa aplicable que regula sus funciones y los servicios públicos que presta?</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Nada</li> <li>• Un poco</li> <li>• Regularmente</li> <li>• Mucho</li> <li>• Totalmente</li> </ul>	
		2.11 Riesgos identificados que pudieran afectar el cumplimiento de los objetivos y metas de la institución.	<p>43. ¿Qué tanto considera que se identifican y documentan los riesgos que pueden afectar el cumplimiento de los objetivos y metas establecido en su PLADE o PLADEA?</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Nada</li> <li>• Un poco</li> <li>• Regularmente</li> <li>• Mucho</li> <li>• Totalmente</li> </ul>	

Componentes del Control Interno	Evaluación de la existencia de los principios de control interno	Tabla de criterios de evaluación de las respuestas del cuestionario de control interno y sus evidencias	Preguntas numeradas acorde a los temas abordados en el cuestionario	Número de preguntas del cuestionario por componente							
		2.12 Metodología para identificar, evaluar, administrar y controlar los riesgos que pudieran afectar el cumplimiento de los objetivos y metas establecidos en el Plan o Programa Estratégico.	44. ¿Qué tanto considera que se identifican y documentan los riesgos que pueden afectar el cumplimiento de los objetivos y metas establecido en el Plan de Desarrollo de la Entidad Académica (PLADEA) o Plan de Desarrollo de la Dependencia (PLADE)? <ul style="list-style-type: none"> <li>• Nada</li> <li>• Poco</li> <li>• Medianamente</li> <li>• Mucho, la mayoría de las veces</li> <li>• Totalmente, siempre</li> </ul>								
		2.13 Tres procesos sustantivos y tres adjetivos a los que se haya realizado el análisis y la evaluación de los riesgos que de materializarse pudieran afectar la consecución de los objetivos de la institución.	45. Mencione tres procesos sustantivos y tres adjetivos que considere prioritarios, sensibles y, por lo tanto, requieren mayor atención porque impactan en la consecución de los objetivos de la institución. <table border="1"> <thead> <tr> <th>Sustantivos</th> <th>Adjetivos</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td></tr> </tbody> </table> 45a. En la pregunta anterior ¿Sabe si en los procesos que ha mencionado se ha realizado el análisis y la evaluación de los riesgos que pudieran afectar la consecución de los objetivos de la entidad académica o dependencia? (estos procesos se consideran “sensibles”) <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> <li>• Desconozco</li> </ul>		Sustantivos	Adjetivos					
	Sustantivos	Adjetivos									
Con base en las respuestas y evidencias de las preguntas indicadas se deberá determinar si: <b>8.-</b> Los funcionarios responsables de la administración deben considerar la posibilidad de ocurrencia de actos de corrupción, fraude, abuso, desperdicio y otras irregularidades	2.14 En la institución se identifica, analiza y da respuesta al riesgo potencial de actos corruptos y contrarios a la integridad en todos los procesos.	46. ¿En los procesos que se encuentran en el alcance de responsabilidad, desarrollados en su entidad académica o dependencia, ante posibles actos de corrupción y contrarios a la integridad? <ul style="list-style-type: none"> <li>• Se han identificado y analizado</li> <li>• Se ha dado respuesta</li> <li>• Se ha documentado</li> <li>• Se ha denunciado</li> </ul>									

Componentes del Control Interno	Evaluación de la existencia de los principios de control interno	Tabla de criterios de evaluación de las respuestas del cuestionario de control interno y sus evidencias	Preguntas numeradas acorde a los temas abordados en el cuestionario	Número de preguntas del cuestionario por componente
	relacionadas con la adecuada salvaguarda de los recursos públicos, al identificar, analizar y responder a los riesgos, en los diversos procesos que realiza la institución.		<ul style="list-style-type: none"> <li>En caso de daño patrimonial, se ha recuperado</li> <li>Todas las anteriores</li> <li>Ninguna de las anteriores</li> </ul>	
		2.15 En cuál de los procesos susceptibles que se mencionan, se realizó la identificación, análisis y respuesta a los riesgos de corrupción y, en su caso, a qué instancia se informó el resultado.	46a. Respecto de los procesos que mencionó en los ítems anteriores ( <i>posibles acciones o actos de corrupción y contrarios a la integridad</i> ) ¿sabe a qué instancia se informó sobre los resultados del análisis? <ul style="list-style-type: none"> <li>Si</li> <li>No</li> <li>¿Cual?</li> </ul> <div></div>	
	Con base en las respuestas y evidencias de las preguntas indicadas se deberá determinar: <b>9.-</b> Si los funcionarios responsables de la administración deben identificar, analizar y responder a los cambios significativos que puedan impactar al control interno.	2.16 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, para garantizar que están operando adecuadamente.	47. ¿Sabe a qué se refiere el concepto de administración de riesgos? <ul style="list-style-type: none"> <li>Identificar, analizar, valorar, controlar, o eliminar los riesgos potenciales.</li> <li>Evaluar los riesgos y priorizarlos.</li> <li>Establecer los controles adecuados para su mitigación.</li> <li>Definir objetivos y niveles de tolerancia al riesgo.</li> <li>Generar un plan de acción.</li> <li>Monitorear la implementación del plan de acción.</li> <li>Todas las anteriores.</li> <li>Ninguna de las anteriores.</li> </ul>	
			48. ¿Conoce la Metodología para la administración de riesgos? <ul style="list-style-type: none"> <li>Sí</li> <li>No</li> <li>Desconozco</li> </ul>	
		2.17 Instancia a la que se informa sobre la situación de los riesgos y su administración.	49. ¿Informa a su superior jerárquico sobre la situación del o los riesgos que identifica en su entidad académica o dependencia? <ul style="list-style-type: none"> <li>No</li> <li>Sí</li> </ul>	

Componentes del Control Interno	Evaluación de la existencia de los principios de control interno	Tabla de criterios de evaluación de las respuestas del cuestionario de control interno y sus evidencias	Preguntas numeradas acorde a los temas abordados en el cuestionario	Número de preguntas del cuestionario por componente								
			<div>49a. Si su respuesta es afirmativa, por favor indique ante qué instancia reporta</div> <div></div>									
			<div>50. En los procesos que se encuentran bajo la responsabilidad de su entidad académica o dependencia (<i>sustantivos y adjetivos</i>), ¿qué tanto considera que se encuentran debidamente segregadas las funciones entre el personal que interviene?</div> <div><ul style="list-style-type: none"><li>Nunca se segregan</li><li>Casi ninguna se segregan</li><li>Regularmente se segregan</li><li>Casi todas se segregan</li><li>Todas se segregan</li></ul></div>									
<div>Actividades de Control</div> <div>Contribuir a la consolidación del control interno mediante el diseño, actualización, propuesta y establecimiento de políticas, procedimientos, mecanismos, sistemas y técnicas que garanticen la suficiencia e idoneidad de las actividades de control para lograr los objetivos institucionales y responder a los riesgos asociados que han de aplicarse desde las entidades académicas y dependencias.</div>	<div>Con base en las respuestas y evidencias de las preguntas indicadas se deberá determinar si:</div> <div>10.- Los funcionarios responsables de la administración deben diseñar, actualizar y garantizar la suficiencia e idoneidad de las actividades de control establecidas para lograr los objetivos institucionales y responder a los riesgos.</div>	<div>3.1 En relación con la pregunta núm. 2.13, señale si se tiene formalmente implantado un programa para el fortalecimiento del control interno respecto de los procesos sustantivos y adjetivos relevantes.</div>	<div>51. ¿Considera que se cuenta con mecanismos de control interno de los procesos sustantivos y adjetivos que se realizan en su entidad académica o dependencia?</div> <div><ul style="list-style-type: none"><li>Los tenemos (<i>la respuesta a la pregunta siguiente es obligatoria</i>)</li><li>No los tenemos (<i>Pase a la pregunta 52</i>)</li><li>Desconozco si los tenemos o no (<i>Pase a la pregunta 52</i>)</li></ul></div> <div>51a. Si la respuesta a la pregunta anterior fue afirmativa, mencione tres mecanismos de control interno de los procesos sustantivos y adjetivos que se realizan en su entidad académica o dependencia.</div> <table><tr><th>Sustantivo</th><th>Adjetivos</th></tr><tr><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td></tr></table>	Sustantivo	Adjetivos							<div>51. 52. 53. 54. 54.a 54.b 55. 56. 57. 57.a 58. 58.a 59. 60. 61. 62. 62.a 62.b</div>
Sustantivo	Adjetivos											

Componentes del Control Interno	Evaluación de la existencia de los principios de control interno	Tabla de criterios de evaluación de las respuestas del cuestionario de control interno y sus evidencias	Preguntas numeradas acorde a los temas abordados en el cuestionario	Número de preguntas del cuestionario por componente
	<p>Con base en las respuestas y evidencias de las preguntas indicadas se deberá determinar:</p> <p><b>11.-</b> Si los funcionarios responsables de la administración deben diseñar los sistemas de información institucional y las actividades de control relacionadas con dicho sistema, a fin de alcanzar los objetivos y responder a los riesgos.</p>	<p>3.2 En el Reglamento Interior o Manual General de Organización se establecen las atribuciones y funciones del personal responsable de los procesos sustantivos y adjetivos por los que se da cumplimiento a los objetivos y metas institucionales.</p>	<p>52. ¿Su entidad académica o dependencia cuenta con un Reglamento Interno o Manual de Organización o Descripción de Puesto donde se establecen las atribuciones y funciones del personal responsable de los procesos sustantivos y adjetivos por los que se da cumplimiento a los objetivos y metas planteadas?</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> <li>• Desconozco,</li> </ul>	
	<p>Con base en las respuestas y evidencias de las preguntas indicadas se deberá determinar:</p> <p><b>12.-</b> Si los funcionarios responsables de la administración deben implementar las actividades de control a través de políticas, procedimientos y otros medios de similar naturaleza. Los funcionarios son los responsables de que en sus unidades administrativas se encuentren documentadas y formalmente establecidas sus actividades de control, las cuales deben ser apropiadas, suficientes e idóneas para enfrentar los riesgos a los que están expuestos sus procesos.</p>	<p>3.3 Manuales de Procedimientos de los procesos sustantivos y adjetivos mencionados en la pregunta número 3.2.</p> <p>1.15 Documento en el que se establezca la estructura organizacional, facultades y atribuciones de las áreas o unidades administrativas y, delegación de funciones y dependencia jerárquica.</p>	<p>53. ¿Su entidad académica o dependencia cuenta con un Manual de Procedimientos con el Visto Bueno de la Dirección de la Unidad de Organización y Métodos en cuanto a funcionalidad y de la Secretaría de Administración y Finanzas en cuanto a disponibilidad presupuestal, previo a su implantación y publicación de los procesos?:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sustantivos</li> <li>• Adjetivos</li> <li>• Todos los anteriores</li> <li>• Ninguno de los anteriores</li> </ul>	
		<p>3.4 En los manuales de procedimientos señalados en la pregunta número 3.3 se establecen las áreas responsables de llevar a cabo las actividades del proceso y los puestos encargados de procesar, registrar, revisar y autorizar las operaciones.</p>	<p>54. ¿Su entidad académica o dependencia cuenta con procedimientos <b>actualizados</b> de los procesos sustantivos y adjetivos bajo su responsabilidad en los que se establecen las áreas responsables de llevar a cabo las actividades del proceso y los puestos encargados de procesar, registrar, revisar y autorizar las operaciones?</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> <li>• Desconozco</li> </ul> <p>54.a ¿Su entidad académica o dependencia cuenta con procedimientos actualizados y</p>	



Componentes del Control Interno	Evaluación de la existencia de los principios de control interno	Tabla de criterios de evaluación de las respuestas del cuestionario de control interno y sus evidencias	Preguntas numeradas acorde a los temas abordados en el cuestionario	Número de preguntas del cuestionario por componente					
			<p><b>autorizados</b> de los procesos sustantivos y adjetivos bajo su responsabilidad en los que se establecen las áreas responsables de llevar a cabo las actividades del proceso y los puestos encargados de procesar, registrar, revisar y autorizar las operaciones?</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Sí</li><li>• No</li><li>• Desconozco</li></ul> <p>54.b ¿Su entidad académica o dependencia cuenta con procedimientos actualizados y <b>certificados</b> de los procesos sustantivos y adjetivos bajo su responsabilidad en los que se establecen las áreas responsables de llevar a cabo las actividades del proceso y los puestos encargados de procesar, registrar, revisar y autorizar las operaciones?</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Sí</li><li>• No</li><li>• Desconozco</li></ul>						
		<p>3.5 En relación con los procesos sustantivos y adjetivos mencionados en la pregunta 3.4, señale los controles que se tienen establecidos para asegurar que se cumplan los objetivos establecidos en el Plan o Programa Estratégico.</p>	<p>55. En relación con los procesos sustantivos y adjetivos mencionados en la pregunta anterior, señale por lo menos tres de los controles que se tienen instaurados para asegurar que se cumplan los objetivos establecidos en el Plan de Desarrollo de la Entidad Académica (PLADEA) o Plan de Desarrollo de la Dependencia (PLADE).</p> <table><tr><th>Sustantivo</th><th>Adjetivos</th></tr><tr><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td></tr></table>		Sustantivo	Adjetivos			
Sustantivo	Adjetivos								

Componentes del Control Interno	Evaluación de la existencia de los principios de control interno	Tabla de criterios de evaluación de las respuestas del cuestionario de control interno y sus evidencias	Preguntas numeradas acorde a los temas abordados en el cuestionario	Número de preguntas del cuestionario por componente																
		<p>3.6 Política o manual en el que se establezca la obligación de evaluar y actualizar periódicamente las políticas y procedimientos, particularmente de los procesos sustantivos y adjetivos.</p>	<p>56. ¿La entidad académica o dependencia cuenta con alguna política o manual en el que se establezca la obligación de evaluar y actualizar periódicamente las políticas y procedimientos, particularmente de los procesos sustantivos y adjetivos?</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> <li>• Desconozco</li> </ul>																	
			<p>57. ¿En su entidad académica o dependencia se cuenta con un plan o documento similar para el fortalecimiento de Control Interno?</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> <li>• Desconozco</li> </ul> <p>57a. En caso que su respuesta sea positiva, mencione los procesos incluidos en el plan o documento similar para el fortalecimiento de control interno</p> <div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div>																	
		<p>3.7 Sistemas informáticos que apoyen el desarrollo de las actividades sustantivas, financieras o administrativas. Anotar el nombre de los sistemas y los procesos que apoyan.</p>	<p>58. ¿Cuáles son los sistemas informáticos que apoyan a su entidad académica o dependencia en el desarrollo de las actividades <b>sustantivas</b>? Por favor, anote el nombre de los sistemas y los procesos que apoyan</p> <table border="0"> <thead> <tr> <th>Sistemas</th><th>Procesos</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td><div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div></td><td><div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div></td></tr> <tr> <td><div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div></td><td><div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div></td></tr> <tr> <td><div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div></td><td><div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div></td></tr> </tbody> </table> <p>58a. ¿Cuáles son los sistemas informáticos que apoyan a su entidad académica o dependencia en el desarrollo de las actividades <b>adjetivas</b>? Por favor, anote el nombre de los sistemas y los procesos que apoyan</p> <table border="0"> <thead> <tr> <th>Sistemas</th><th>Procesos</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td><div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div></td><td><div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div></td></tr> <tr> <td><div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div></td><td><div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div></td></tr> <tr> <td><div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div></td><td><div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div></td></tr> </tbody> </table>	Sistemas	Procesos	<div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div>	<div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div>	<div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div>	<div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div>	<div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div>	<div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div>	Sistemas	Procesos	<div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div>	<div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div>	<div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div>	<div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div>	<div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div>	<div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div>	
Sistemas	Procesos																			
<div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div>	<div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div>																			
<div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div>	<div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div>																			
<div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div>	<div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div>																			
Sistemas	Procesos																			
<div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div>	<div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div>																			
<div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div>	<div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div>																			
<div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div>	<div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div>																			

Componentes del Control Interno	Evaluación de la existencia de los principios de control interno	Tabla de criterios de evaluación de las respuestas del cuestionario de control interno y sus evidencias	Preguntas numeradas acorde a los temas abordados en el cuestionario	Número de preguntas del cuestionario por componente
		<p>3.8 Existe un Comité de Tecnología de Información y Comunicaciones donde participen los principales funcionarios, personal del área de tecnología y representantes de las áreas usuarias.</p>	<p>59. ¿Usted sabe si la Universidad Veracruzana cuenta o no con un Comité Estratégico de Tecnologías de la Información donde participan los principales funcionarios de la institución, personal del área de tecnología y representantes de las áreas usuarias?</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> <li>• Desconozco</li> </ul>	
		<p>3.9 Respecto de los sistemas informáticos y de comunicaciones indique si se cuenta con: A) programa de adquisición de equipos y software; B) inventario de aplicaciones en operación y, C) licencias y contratos para el funcionamiento y mantenimiento de los equipos.</p>	<p>60. Respecto de los sistemas informáticos y de comunicaciones, por favor, indique si sabe que institucionalmente se cuenta con lo siguiente:</p> <p>A) Programa de adquisición de equipos y software;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> <li>• Desconozco</li> </ul> <p>B) Inventario de aplicaciones en operación;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> <li>• Desconozco</li> </ul> <p>C) Licencias y contratos para el funcionamiento y mantenimiento de los equipos</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> <li>• Desconozco</li> </ul>	
		<p>3.10 Políticas y lineamientos de seguridad para los sistemas informáticos y de comunicaciones (claves de acceso a los sistemas, programas y datos; detectores y defensas contra accesos no autorizados, y</p>	<p>61. Indique si conoce o no la existencia de Políticas y lineamientos de seguridad para los sistemas informáticos y de comunicaciones (Control de acceso a los sistemas informáticos, mecanismos de protección contra accesos no autorizados a las bases de datos, software contra software malicioso, entre otros).</p>	

Componentes del Control Interno	Evaluación de la existencia de los principios de control interno	Tabla de criterios de evaluación de las respuestas del cuestionario de control interno y sus evidencias	Preguntas numeradas acorde a los temas abordados en el cuestionario	Número de preguntas del cuestionario por componente
		antivirus, entre otros).	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> <li>• Desconozco</li> </ul>	
		3.11 Documento formalizado por el cual se establezca(n) el(los) plan(es) de recuperación de desastres y de continuidad de la operación para los sistemas informáticos.	62. Indique si conoce o no la existencia de algún documento formalizado por el cual se establezcan el o los planes de recuperación de desastres y de continuidad de la operación para los sistemas informáticos. <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> <li>• Desconozco</li> </ul>	
		3.12 Para los planes de continuidad y recuperación en caso de desastres que se encuentren contratados con un tercero, se tiene la documentación que ampare la selección del proveedor, así como las especificaciones de los servicios cubiertos.	62a. En caso de que la respuesta anterior sea afirmativa, ¿conoce si el o los planes de continuidad o recuperación están contratados con un tercero? <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> <li>• Desconozco</li> </ul>	
			62b. En caso de que la respuesta anterior sea afirmativa, ¿conoce si se tiene la documentación que ampare la selección del proveedor, así como las especificaciones de los servicios cubiertos? <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> <li>• Desconozco</li> </ul>	
<b>Información y Comunicación.-</b> Contribuir a la gestión de los servicios tecnológicos, la infraestructura tecnológica y de seguridad de la información para el cumplimiento de objetivos y metas institucionales; así	Con base en las respuestas y evidencias de las preguntas indicadas se deberá determinar si: <b>13.-</b> Los funcionarios responsables de la administración deben implementar los medios que permitan a cada unidad administrativa elaborar información pertinente y de calidad	4.1 Plan de Sistemas de Información formalizado, debidamente alineado y que apoye los procesos por los que se da cumplimiento a los objetivos establecidos en su Plan o Programa Estratégico.	63. ¿Qué tanto considera que los sistemas informáticos con los que se cuenta en la institución permiten generar información pertinente y de calidad sobre la consecución de los objetivos institucionales de su entidad académica o dependencia? <ul style="list-style-type: none"> <li>• Nunca</li> <li>• Casi nunca</li> <li>• Regularmente</li> <li>• Casi siempre</li> <li>• Siempre</li> </ul>	63. 63.a 64. 65. 66. 67. 68. 69. 70. 71. 72. 73. 74. 75. 76. 77.

Componentes del Control Interno	Evaluación de la existencia de los principios de control interno	Tabla de criterios de evaluación de las respuestas del cuestionario de control interno y sus evidencias	Preguntas numeradas acorde a los temas abordados en el cuestionario	Número de preguntas del cuestionario por componente
como, al fortalecimiento de la comunicación institucional interna y externa a través de mecanismos adecuados para el registro, administración, generación y difusión de información pertinente y de calidad, que permita la adecuada toma de decisiones, así como la transparencia y rendición de cuentas.	para la consecución de los objetivos institucionales y el cumplimiento de las disposiciones aplicables a la gestión financiera.		63a. ¿Qué tanto considera que los sistemas apoyan de manera eficiente y eficaz a realizar su trabajo cotidiano?  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Nada</li> <li>• Casi nada</li> <li>• Regular</li> <li>• Casi en todo</li> <li>• En todo</li> </ul>	
		4.2 Políticas y/o procedimientos autorizados que establezcan las características y fuentes de obtención de datos, los elementos para su procesamiento y para la generación de información sobre los procesos o actividades que lleva a cabo de conformidad con la normativa aplicable.	64. ¿Verifica que la información publicada por su entidad académica o dependencia relativa a transparencia y rendición de cuentas cumpla con la normativa aplicable?  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> </ul>	
	Con base en las respuestas y evidencias de las preguntas indicadas se deberá determinar: <b>14.-</b> Si los funcionarios son responsables de que cada unidad administrativa comunique internamente, por los canales apropiados y de conformidad con las disposiciones aplicables, la información de calidad necesaria para contribuir a la consecución de los objetivos institucionales y la gestión financiera.		65. ¿Conoce los estándares institucionales de equipo de cómputo periféricos y de telecomunicaciones?  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> </ul>	
			66. ¿Los procesos o procedimientos que se llevan a cabo en su entidad académica o dependencia se difunden a los integrantes de la comunidad universitaria?  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Impresa</li> <li>• Página web</li> <li>• Reunión de trabajo</li> <li>• Talleres</li> <li>• Cursos</li> <li>• No se difunden</li> <li>• No hay procedimientos</li> </ul>	
			67. ¿La entidad académica o dependencia a su cargo, cuenta con portal web?  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> </ul>	
			68. ¿Con que frecuencia considera que la información contenida en el portal web de la entidad académica o dependencia a su cargo se encuentra actualizada?  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Nunca</li> <li>• Casi nunca</li> <li>• Regularmente</li> </ul>	

Componentes del Control Interno	Evaluación de la existencia de los principios de control interno	Tabla de criterios de evaluación de las respuestas del cuestionario de control interno y sus evidencias	Preguntas numeradas acorde a los temas abordados en el cuestionario	Número de preguntas del cuestionario por componente
			<ul style="list-style-type: none"> <li>• Casi siempre</li> <li>• Siempre</li> </ul>	
			<p>69. ¿Cuánto considera que la información contenida en los portales Web de las dependencias de la Rectoría es suficiente, clara y contribuye al desempeño de sus actividades?</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Nada</li> <li>• Muy poco</li> <li>• Regular</li> <li>• Mucho</li> <li>• Totalmente</li> </ul>	
			<p>70. ¿Opera algún proceso de manera manual que considera debe ser automatizado mediante un sistema informático?</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí, mencione el nombre del proceso</li> </ul> <div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 150px; margin: 5px 0;"></div> <ul style="list-style-type: none"> <li>• No</li> </ul>	
		4.3 Responsables designados para generar la información sobre el cumplimiento de los objetivos y metas (indicadores).	<p>71. ¿Ha designado a un responsable para generar la información sobre el cumplimiento de los objetivos y metas (indicadores) del Plan de Desarrollo de la Entidad Académica (PLADEA) o Plan de Desarrollo de la Dependencia (PLADE)?</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> </ul>	
			<p>72. ¿Qué área en su entidad académica o dependencia es responsable de la integración de información financiera y presupuestal?</p> <div style="border: 1px solid black; height: 30px; width: 150px; margin-top: 5px;"></div>	

Componentes del Control Interno	Evaluación de la existencia de los principios de control interno	Tabla de criterios de evaluación de las respuestas del cuestionario de control interno y sus evidencias	Preguntas numeradas acorde a los temas abordados en el cuestionario	Número de preguntas del cuestionario por componente
		4.5 Política, disposición o lineamiento por el cual se establezcan las obligaciones y responsabilidades de los servidores públicos en materia de control interno, en sus respectivos ámbitos de autoridad.	73. ¿Conoce si la Universidad Veracruzana cuenta con un Acuerdo Rectoral por el que se formaliza el Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI), en el cual se establecen las obligaciones y responsabilidades de los titulares de las entidades académicas y dependencias en materia de control interno, en sus respectivos ámbitos de autoridad?  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> <li>• Desconozco</li> </ul>	
		4.6 Documento formal 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.	74. ¿Informa periódicamente a través de un documento formal a su superior jerárquico la situación que guarda el funcionamiento general del sistema de control interno en su entidad académica o dependencia?  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> </ul>	
	Con base en las respuestas y evidencias de las preguntas indicadas se deberá determinar:  <b>15.-</b> Si los funcionarios son responsables de que cada unidad administrativa comunique externamente, por los canales apropiados y de conformidad con las disposiciones aplicables, la información de calidad necesaria para contribuir a la consecución de los objetivos institucionales y la gestión financiera.	4.7 La institución cumple con la obligatoriedad de registrar contablemente sus operaciones y que estas se reflejen en la información financiera.	75. ¿Su entidad académica o dependencia con qué frecuencia registra en el Subsistema de Planeación, Recursos Financieros y Materiales sus operaciones financieras?  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Nunca</li> <li>• Casi nunca</li> <li>• Regularmente</li> <li>• Casi siempre</li> <li>• Siempre</li> </ul>	
		4.8 La institución ha cumplido con la generación de la información de los Acuerdos por los	<ul style="list-style-type: none"> <li>• No aplica a la entidad académica o dependencia</li> </ul>	

Componentes del Control Interno	Evaluación de la existencia de los principios de control interno	Tabla de criterios de evaluación de las respuestas del cuestionario de control interno y sus evidencias	Preguntas numeradas acorde a los temas abordados en el cuestionario	Número de preguntas del cuestionario por componente
		que se emiten los Manuales de Contabilidad Gubernamental.		
		4.9 Evaluación de control interno y/o de riesgos en el último ejercicio realizado a los sistemas informáticos, indicados en la pregunta núm. 3.7, que apoyan el desarrollo de las actividades sustantivas, financieras o administrativas.	76. ¿Considera que se han atendido sus solicitudes de mejora o actualización a los sistemas informáticos que opera?  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> <li>• Parcialmente</li> <li>• No lo he requerido</li> </ul>	
		4.10 Metodología para la evaluación de control interno y riesgos en el ambiente de Tecnologías de Información y Comunicaciones (TIC).	77. ¿Implementa usted alguna metodología o mecanismo para la administración de riesgos en materia de Tecnologías de Información y Comunicaciones (TIC)?  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> </ul>	
<b>Supervisión y evaluación.-</b> Supervisar el control interno a través de autoevaluaciones y evaluaciones independientes, entorno operativo, la reglamentación universitaria, y la disposición de los diversos recursos del área de su competencia estén alineados con los objetivos institucionales, y los principios de legalidad, disciplina, integridad, transparencia, rendición de cuentas, eficacia, eficiencia y honradez; asimismo,	Con base en las respuestas y evidencias de las preguntas indicadas se deberá determinar si: <b>16.-</b> Los funcionarios responsables de la administración deben establecer actividades para la adecuada supervisión del control interno y la evaluación de sus resultados, en todas las unidades administrativas de la institución. Conforme a las mejores prácticas en la materia, en dichas actividades de supervisión contribuye generalmente el área de auditoría interna, la que reporta sus resultados directamente al Titular de la institución o del DF o el Órgano de Gobierno.	5.1 De acuerdo con el Plan o Programa Estratégico, indique: A) periodicidad con que se evalúan los objetivos y metas, B) existe un programa de acciones para resolver las problemáticas detectadas en la evaluación y, C) se realiza el seguimiento del programa de acciones para resolver la problemática detectada.  5.2 De los procesos sustantivos y adjetivos (pregunta 2.13), se llevaron a cabo autoevaluaciones de control interno por parte de los responsables de su	78. En relación con los objetivos y metas establecidos en el Plan de Desarrollo de la Entidad Académica (PLADEA) o Plan de Desarrollo de la Dependencia (PLADE), ¿se realizan evaluaciones con el fin de conocer la eficiencia y eficacia de su cumplimiento?  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> <li>• Desconozco</li> </ul> 79. En su entidad académica o dependencia, ¿qué tan frecuentemente se realizan autoevaluaciones a los procesos sustantivos y adjetivos certificados por parte de los responsables de su funcionamiento??	78. 79. 79.a 80. 81. 81.a 82. 83. 84.



Componentes del Control Interno	Evaluación de la existencia de los principios de control interno	Tabla de criterios de evaluación de las respuestas del cuestionario de control interno y sus evidencias	Preguntas numeradas acorde a los temas abordados en el cuestionario	Número de preguntas del cuestionario por componente	
proponer acciones para evitar observaciones por parte de los entes fiscalizadores, de transparencia, Contraloría General, auditores externos y autoridades solicitantes.		funcionamiento en el último ejercicio y, en su caso, se establecieron programas de trabajo para atender las deficiencias identificadas.	<ul style="list-style-type: none"><li>Nunca (pase a la pregunta 81)</li><li>Casi nunca</li><li>Regularmente</li><li>Casi siempre</li><li>Siempre</li></ul> <p>79.a ¿Se establece un programa de acciones para atender las deficiencias detectadas?</p> <ul style="list-style-type: none"><li>Sí</li><li>No</li><li>Desconozco si se establece o no</li></ul>		
		5.3 Procedimiento formal por el cual se establecen los lineamientos y mecanismos necesarios para que los responsables de los procesos, comuniquen los resultados de sus evaluaciones de control interno y de las deficiencias identificadas al responsable de coordinar las actividades de Control Interno para su seguimiento.	<p>80. ¿Se da seguimiento al programa de acciones para resolver las problemáticas detectadas a fin de verificar que las deficiencias se solucionen de manera oportuna y puntual?</p> <ul style="list-style-type: none"><li>Sí</li><li>No</li><li>Desconozco</li></ul>		
		5.4 Auditorías internas o externas realizadas en el último ejercicio a procesos sustantivos y adjetivos señalados en la pregunta 2.13.	<p>81. En el último año, ¿se han realizado auditorías internas o externas a los principales procesos sustantivos y adjetivos de su entidad académica o dependencia?</p> <ul style="list-style-type: none"><li>Sí</li><li>No</li><li>Desconozco</li></ul>		
			<p>81a. En el caso que su respuesta sea afirmativa, mencione el o los procesos a los cuales se les realizó la auditoría.</p> <table><tr><td>1</td><td></td></tr><tr><td>2</td><td></td></tr></table>		1
1					
2					

Componentes del Control Interno	Evaluación de la existencia de los principios de control interno	Tabla de criterios de evaluación de las respuestas del cuestionario de control interno y sus evidencias	Preguntas numeradas acorde a los temas abordados en el cuestionario	Número de preguntas del cuestionario por componente
			<div>3</div> <div></div> <div>82. ¿Cuáles son las instancias a las que se reportan los resultados de la auditoría interna o externa?</div> <div> <div>1</div> <div></div> <div>2</div> <div></div> <div>3</div> <div></div> </div> <div>83. ¿Sabe si la entidad académica o dependencia ha atendido las observaciones y recomendaciones emitidas?</div> <div> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sí</li> <li>• No</li> <li>• Desconozco</li> </ul> </div> <div>84. ¿Cuánto considera que la atención de las observaciones y recomendaciones de auditoría generan mejora en los procesos que realiza en la entidad académica o dependencia?</div> <div> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Nada</li> <li>• Un poco</li> <li>• Regularmente</li> <li>• Mucho</li> <li>• Totalmente</li> </ul> </div>	
	<p>Con base en las respuestas y evidencias de las preguntas indicadas se deberá determinar:</p> <p><b>17.-</b> Si los funcionarios son responsables de que se corrijan oportunamente las deficiencias de control interno detectadas.</p>			

## V. Estructura del Cuestionario para la Evaluación del Control Interno en la Universidad Veracruzana

Los 5 componentes que integran el cuestionario de 101 preguntas son los siguientes:

**Ambiente de Control.**-Coadyuva al cumplimiento de las atribuciones del personal de la Institución, establecidas en la normativa universitaria, en apego a los principios éticos, normas de conducta, transparencia y rendición de cuentas; así como a propiciar una revisión periódica de las estructuras organizacionales cuyo personal deberá contar con las competencias para el desempeño de las responsabilidades respectivas.

**Administración de Riesgos.**-Coadyuva en la evaluación y diseño oportuno de respuestas a los riesgos que pudieran obstaculizar el cumplimiento de los objetivos y metas institucionales, soluciones que permitan mitigar o evitar su materialización e impacto.

**Actividades de Control.**- Contribuyen a la consolidación del control interno mediante el diseño, actualización, propuesta y establecimiento de políticas, procedimientos, mecanismos, sistemas y técnicas que garanticen la suficiencia e idoneidad de las actividades de control para lograr los objetivos institucionales y responder a los riesgos asociados que han de aplicarse desde las entidades académicas y dependencias.

**Información y Comunicación.**- Contribuye a la gestión de los servicios tecnológicos, la infraestructura tecnológica y de seguridad de la información para el cumplimiento de objetivos y metas institucionales, así como al fortalecimiento de la comunicación institucional interna y externa a través de mecanismos adecuados para el registro, administración, generación y difusión de información pertinente y de calidad que permita la adecuada toma de decisiones, así como la transparencia y rendición de cuentas.

**Supervisión y evaluación.**- Propicia la supervisión del control interno a través de autoevaluaciones y evaluaciones independientes, que el entorno operativo, la reglamentación universitaria, y la disposición de los diversos recursos del área de su competencia estén alineados con los objetivos institucionales, y los principios de legalidad, disciplina, integridad, transparencia, rendición de cuentas, eficacia, eficiencia y honradez; asimismo, propone acciones para evitar observaciones por parte de los entes fiscalizadores, de transparencia, Contraloría General, auditores externos y autoridades solicitantes.

## VI. Parámetros de Valoración Cuantitativos

Para la valoración de las respuestas del cuestionario y de las evidencias correspondientes, se determinaron parámetros cuantitativos y cualitativos para analizar la información obtenida y determinar el puntaje que se deberá asignar a cada respuesta, así como el puntaje total o diagnóstico correspondiente al sistema de control interno de cada dependencia o entidad a la que se aplique el cuestionario. Para la determinación de los parámetros de valoración

cuantitativos, se incluyeron los aspectos siguientes:

Se diseñó el cuestionario con un total de 101 preguntas distribuidas en los 5 componentes de control interno. Se determinó una escala de valoración de 1 a 100 puntos.

Se asignó un valor de 20 puntos a cada uno de los 5 componentes de control interno para un total de 100 puntos. Lo anterior, en virtud de la importancia e interrelación de los 5 componentes del modelo COSO. El puntaje individual de cada pregunta es el resultado de dividir los puntos del valor del componente entre su total de preguntas.

En atención a estas consideraciones, se determinó la siguiente tabla de valores para cada pregunta en función del componente al que pertenecen.

Componente	Núm. de Preguntas	Valor por Componente (%)	Valor por Pregunta (puntos)	Valor total de las preguntas por Componente (puntos)
1. Ambiente de Control	33	20	0.61	20
2. Administración de Riesgos	24	20	0.83	20
3. Actividades de Control	18	20	1.11	20
4. Información y Comunicación	16	20	1.25	20
5. Supervisión	9	20	2.22	20
<b>Totales</b>	<b>100</b>	<b>100</b>		<b>100</b>

Componente /Pregunta		Datos recabados sobre la existencia de controles internos		
		Presencia	Parcial	Ausencia
		A (Positiva)	B	C (Negativa)
<b>Ambiente de Control</b>				
1	1.	¿Sabe usted si la Universidad Veracruzana cuenta con un Acuerdo Rectoral por el que se formaliza el Comité de Control Interno y Desempeño Institucional (COCODI)?	Sí .6	No Desconozco 0
2	2.	¿Sabe usted si la Universidad Veracruzana tiene un Código de Ética aprobado por el Consejo Universitario General?	Sí .6	No Desconozco 0
3	3.	¿La Universidad Veracruzana tiene un Código de Conducta aprobado por el Consejo Universitario General?	Sí .6	No Desconozco 0
4	3 a.	Si su respuesta a la pregunta anterior fue afirmativa, por favor indique ¿A través de qué medios ha notado que se difunde el Código de Ética al personal de la entidad académica o dependencia y proveedores? <i>(puede elegir más de una opción)</i>  Por favor marque TODAS las que correspondan	Carteles Tripticos Folletos; Correo electrónico Página Web de la UV Redes sociales Reuniones de trabajo Comunicados Todas las anteriores	Desconozco si se difunden o no  No se difunden 0
5	4.	¿Por lo menos una vez, usted ha dado a conocer a proveedores o personas externas a la Universidad la existencia del Código de Ética y su contenido?	Sí	No Desconozco
6	5.	¿Le fue entregada la Carta Compromiso para el cumplimiento con lo establecido en el Código de Ética?	Sí	No No sabía de su existencia
7	5a.	En caso afirmativo, ¿ha firmado la Carta Compromiso para formalizar su conocimiento y cumplimiento con lo establecido en el Código de Ética? *	Sí	No
8	6.	¿En los últimos tres años, el personal adscrito a la entidad académica o dependencia ha participado u organizado eventos (Congreso, Foros, Maratones, etc.) relacionados con la ética, integridad, administración de riesgos u otro tema relacionado con el Control Interno?	Sí	No

9	7.	¿Ha recibido quejas del personal de su entidad académica o dependencia contra servidores públicos por incumplimiento al Código de Ética?	Casi siempre Siempre	Regularmente	Nunca  Casi nunca
10	8.	¿En su entidad académica o dependencia se tienen establecidas acciones, protocolos o modos de actuar cuando se detecta una conducta contraria a la ética, integridad o a la normatividad universitaria?	Sí		No Desconozco
11	9.	¿Sabe cuál es la instancia universitaria, diferente a la Contraloría General, a la que debe recurrir para presentar una queja por un acto contrario a la ética o a la normatividad universitaria?	Sí		No Desconozco
12	10.	¿Informa usted a su superior jerárquico el estado que guardan las quejas por actos considerados como contrarios a la ética y conducta que ocurren en su entidad académica o dependencia?	Casi siempre Siempre	Regularmente	Nunca  Casi nunca  No existen quejas presentadas
13	11.	¿La Junta Académica de su entidad se constituye en comisiones para tratar asuntos de su competencia?	Sí		No Desconozco  No aplica la pregunta por tratarse de una dependencia
14	12.	¿La responsabilidad que desempeña en la institución tiene relación con alguno de los Comités formalmente establecidos?	Sí, <i>por favor indique con cuál o cuáles</i>  Reglamento del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios  Reglamento de Comités Pro-Mejoras de las Entidades Académicas  Reglamento del Comité de Obras		No
15	13.	¿En la normatividad universitaria, en dónde se encuentran las atribuciones y responsabilidades del cargo o funciones que actualmente desempeña?	Todos los anteriores	Ley de Autonomía Ley Orgánica Estatuto General Estatuto del Personal Académico Estatuto de los Alumnos Reglamentos por materia Todos los anteriores	Ninguno de los anteriores  No sé dónde se encuentran
16	14.	¿Con qué frecuencia considera que cumple con las atribuciones del cargo	Casi siempre	Regularmente	Nunca

		que desempeña y que se encuentran establecidas en la normatividad universitaria?	Siempre		Casi nunca  No puedo expresar la respuesta porque no conozco la normativa que me aplica
17	15.	¿Sabe usted si la Universidad Veracruzana cuenta con un Manual de Organización vigente?	Sí		No Desconozco
18	16.	¿Sabe si la Universidad Veracruzana tiene un ordenamiento donde se establezcan las áreas, funciones y responsables para dar cumplimiento a las obligaciones en materia de transparencia y acceso a la información pública?	Sí		No Desconozco
19	17.	¿Su entidad académica o dependencia cuenta con un Manual de Organización vigente?	Sí		No Desconozco
20	18.	¿Su entidad académica o dependencia cuenta con un Organigrama autorizado en donde se establezcan las líneas de comunicación e información entre los funcionarios superiores y los responsables de las áreas administrativas?	Sí		No Desconozco
21	19.	¿Considera que los procedimientos establecidos dentro en la Universidad para la administración de los recursos humanos son suficientes?	Sí		No En caso de que su respuesta sea no, mencionar los motivos <div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100px;"></div>
22	20	¿Considera que los procedimientos establecidos dentro de la Universidad para la administración de los recursos humanos son eficientes?	Sí		No En caso de que su respuesta sea no, mencionar los motivos
23	21.	Con relación a los procesos de contratación del personal en su entidad académica o dependencia, ¿con qué frecuencia considera que están apegados a la normatividad universitaria?	Casi siempre Siempre	Regularmente	Nunca Casi nunca
24	22	20a. Con relación a los procesos de contratación del personal en su entidad académica o dependencia, ¿con qué frecuencia considera que son transparentes?	Casi siempre Siempre	Regularmente	Nunca Casi nunca
25	23	Respecto de los cursos de capacitación que ha recibido por parte de la Dirección General de Recursos Humanos y en su caso, por la Dirección General de Desarrollo Académico e Innovación Educativa,	Mucho Totalmente	Regular	Nada Casi nada

		¿cuánto considera que contribuyen a mejorar el desempeño de sus actividades?			
26	24	Respecto de los procesos, procedimientos, trámites y servicios de los cuales su entidad académica o dependencia es la responsable, ¿se encuentran documentados, actualizados y autorizados?	Casi todos Todos	Medianamente	Ninguno Solo algunos
27	25	¿Qué procesos institucionales considera usted deberían mejorarse por el impacto en su entidad académica o dependencia?	Ninguno todo está bien		Sí _____
28	26	¿Su entidad académica o dependencia cuenta con la descripción y perfiles de puesto del personal que la integra?	Sí		No Desconozco
29	27	¿Sabe usted si existen en la Universidad Veracruzana programas o acciones de capacitación para el personal en temas de ética e integridad; control interno y administración de riesgos (y su evaluación); prevención, disuasión, detección y corrección de posibles actos de corrupción?	Sí		No Desconozco
30	28	¿Sabe usted si en la Universidad Veracruzana se han implementado y aplicado procedimientos para evaluar la competencia profesional de personal que labora en la Institución?	Se aplica		No se aplica Desconozco
31	29	En sus actividades laborales diarias, ¿con qué frecuencia considera que su trabajo contribuye al cumplimiento de los fines y funciones de la Universidad Veracruzana?	Casi siempre Siempre	Regularmente	Nunca Casi nunca
32	30	¿Sabe usted cómo su trabajo contribuye al cumplimiento de objetivos y metas institucionales contempladas en el Programa de Trabajo 2021-2025 Por una transformación integral?	Sí		No
33	31	¿Con qué frecuencia en su entidad académica o dependencia se realizan actividades inherentes al control interno?	Casi siempre Siempre	Regularmente	Nunca Casi nunca
<b>Administración de Riesgos</b>					
34	32	¿Su entidad académica o dependencia cuenta con un Plan de Desarrollo de la Entidad Académica (PLADEA) o Plan de Desarrollo de la Dependencia (PLADE)?	Sí		No Desconozco
35	33	En su entidad académica o dependencia, ¿Con qué frecuencia considera que se da seguimiento a los indicadores, objetivos, metas o	Casi siempre Siempre	Regularmente	Nunca Casi nunca



		proyectos, establecidos en el Plan de Desarrollo de la Entidad Académica (PLADEA) o Plan de Desarrollo de la Dependencia (PLADE)?			
36	34	¿Con qué frecuencia considera que se cumple con los indicadores de los objetivos de su Plan de Desarrollo de la Entidad Académica (PLADEA) o Plan de Desarrollo de la Dependencia (PLADE)?	Casi siempre Siempre	Regularmente	Nunca Casi nunca
37	35	Con relación a las dos preguntas anteriores, respecto del diseño y definición de los indicadores, ¿con qué frecuencia considera que se establecieron metas cuantitativas y se determinaron parámetros de cumplimiento respecto de las metas establecidas?	Casi en todos los casos En todos los casos	Regularmente	En ningún caso Casi en ninguno de los casos
38	36	Respecto a la programación y presupuestación de los recursos asignados a su entidad académica o dependencia, ¿considera usted que se realizan con base en los objetivos estratégicos institucionales establecidos en el Programa de Trabajo vigente?	Casi siempre Siempre	Regularmente	Nunca Casi nunca
39	37	A partir de los objetivos estratégicos institucionales, ¿considera que se establecen objetivos y metas específicos en su entidad académica o dependencia y en su caso, para las diferentes áreas que la integran?	Casi siempre Siempre	Regularmente	Nunca Casi nunca
40	38	¿Da a conocer formalmente a los titulares de sus áreas dependientes, la responsabilidad sobre el cumplimiento de los objetivos institucionales establecidos en el Programa de trabajo vigente, así como los objetivos específicos de la entidad académica o dependencia a su cargo?	Casi siempre Siempre	Regularmente	Nunca Casi nunca
41	39	¿En su entidad académica o dependencia se aplican mecanismos para la identificación de Riesgos?	Sí se realiza		No se realiza Desconozco
42	40	¿En su entidad académica o dependencia elaboran la Matriz para la identificación y administración de Riesgos?	Se realiza (si su respuesta es afirmativa, debe contestar el ítem siguiente)		No se realiza Desconozco
43	41	¿En su entidad académica o dependencia se realiza el seguimiento para la administración de riesgos?	Se realiza		No se realiza Desconozco
44	41a	En caso de que la respuesta de la pregunta anterior sea afirmativa, por favor, indique si, existe en su entidad académica o dependencia un	Sí		No Desconozco

		responsable de la Administración de Riesgos.			
45	41b	En caso de que la respuesta de la pregunta anterior sea afirmativa, indique: cuál es el cargo del responsable de coordinar el proceso de Administración de Riesgos en su entidad académica o dependencia.			
46	42	¿En qué medida considera que los objetivos de su entidad académica o dependencia se encuentran alineados y vinculados al cumplimiento de la normativa aplicable que regula sus funciones y los servicios públicos que presta?	Mucho Totalmente	Regularmente	Nada Un poco
47	43	¿Qué tanto considera que se identifican y documentan los riesgos que pueden afectar el cumplimiento de los objetivos y metas establecido en su PLADE o PLADEA?	Mucho Totalmente	Regularmente	Nada Un poco
48	44	¿Qué tanto considera que se identifican y documentan los riesgos que pueden afectar el cumplimiento de los objetivos y metas establecido en el Plan de Desarrollo de la Entidad Académica (PLADEA) o Plan de Desarrollo de la Dependencia (PLADE)?	Mucho, la mayoría de las veces Totalmente, siempre	Medianamente	Nada Poco
49	45	Mencione tres procesos sustantivos y tres adjetivos que considere prioritarios, sensibles y por lo tanto requieren mayor atención porque impactan en la consecución de los objetivos de la institución.	Presencia <div></div>		
50	45a	En la pregunta anterior, ¿Sabe si en los procesos que ha mencionado se ha realizado el análisis y la evaluación de los riesgos que pudieran afectar la consecución de los objetivos de la entidad académica o dependencia? (estos procesos se consideran "sensibles")	Sí		No Desconozco
51	46	En los procesos que se encuentran en el alcance de responsabilidad, desarrollados en su entidad académica o dependencia, ante posibles actos de corrupción y contrarios a la integridad?	Todas las anteriores	Se han identificado y analizado Se ha dado respuesta Se ha documentado Se ha denunciado En caso de daño patrimonial, se ha recuperado	Ninguna de las anteriores
52	46a.	Respecto de los procesos que mencionó en los ítem anteriores (posibles acciones o actos de corrupción y contrarios a la integridad) ¿sabe a qué	Presencia <div></div>		

		instancia se informó sobre los resultados del análisis?			
53	47	¿Sabe a qué se refiere el concepto de administración de riesgos?	Todas las anteriores.	<p>Identificar, analizar, valorar, controlar, o eliminar los riesgos potenciales.</p> <p>Evaluar los riesgos y priorizarlos.</p> <p>Establecer los controles adecuados para su mitigación.</p> <p>Definir objetivos y niveles de tolerancia al riesgo.</p> <p>Generar un plan de acción.</p> <p>Monitorear la implementación del plan de acción.</p>	Ninguna de las anteriores.
54	48	¿Conoce la Metodología para la administración de riesgos?	Sí		No Desconozco
55	49	¿Informa a su superior jerárquico sobre la situación del o los riesgos que identifica en su entidad académica o dependencia?	Sí		No
56	49a.	Si su respuesta es afirmativa, por favor indique ante qué instancia reporta	<input type="text"/>		
57	50	En los procesos que se encuentran bajo la responsabilidad de su entidad académica o dependencia ( <i>sustantivos y adjetivos</i> ), ¿qué tanto considera que se encuentran debidamente segregadas las funciones entre el personal que interviene?	<p>Casi todas se segregan</p> <p>Todas se segregan</p>	Regularmente se segregan	<p>Nunca se segregan</p> <p>Casi ninguna se segregan</p>
<b>Actividades de Control</b>					
58	51	¿Considera que se cuenta con mecanismos de control interno de los procesos sustantivos y adjetivos que se realizan en su entidad académica o dependencia?	Los tenemos ( <i>la respuesta la pregunta siguiente es obligatoria</i> )	Desconozco si los tenemos o no ( <i>Pase a la pregunta 49</i> )	No los tenemos ( <i>Pase a la pregunta 49</i> )
59	51a.	Si la respuesta a la pregunta anterior fue afirmativa, mencione tres mecanismos de control interno de los procesos sustantivos y adjetivos que se realizan en su entidad académica o dependencia.	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>		
60	52.	¿Su entidad académica o dependencia cuenta con un Reglamento Interno o Manual de Organización o	Sí		No

		Descripción de Puesto donde se establecen las atribuciones y funciones del personal responsable de los procesos sustantivos y adjetivos por los que se da cumplimiento a los objetivos y metas planteadas?			Desconozco
61	53.	¿Su entidad académica o dependencia cuenta con un Manual de Procedimientos con el Visto Bueno de la Dirección de la Unidad de Organización y Métodos en cuanto a funcionalidad y de la Secretaría de Administración y Finanzas en cuanto a disponibilidad presupuestal, previo a su implantación y publicación de los procesos?:	Todos los anteriores	Sustantivos Adjetivos?	Ninguno de los anteriores
62	54.	51. ¿Su entidad académica o dependencia cuenta con procedimientos actualizados de los procesos sustantivos y adjetivos bajo su responsabilidad en los que se establecen las áreas responsables de llevar a cabo las actividades del proceso y los puestos encargados de procesar, registrar, revisar y autorizar las operaciones?	Sí		No  Desconozco
63	54a.	51.a ¿Su entidad académica o dependencia cuenta con procedimientos actualizados y autorizados de los procesos sustantivos y adjetivos bajo su responsabilidad en los que se establecen las áreas responsables de llevar a cabo las actividades del proceso y los puestos encargados de procesar, registrar, revisar y autorizar las operaciones?	Sí		No  Desconozco
64	54b.	51.b ¿Su entidad académica o dependencia cuenta con procedimientos actualizados y certificados de los procesos sustantivos y adjetivos bajo su responsabilidad en los que se establecen las áreas responsables de llevar a cabo las actividades del proceso y los puestos encargados de procesar, registrar, revisar y autorizar las operaciones?	Sí		No  Desconozco
65	55.	En relación con los procesos sustantivos y adjetivos mencionados en la pregunta anterior, señale por lo menos tres de los controles que se tienen instaurados para asegurar que se cumplan los objetivos establecidos en el Plan de Desarrollo de la Entidad Académica (PLADEA) o Plan de	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>		

		Desarrollo de la Dependencia (PLADE).			
66	56.	¿La entidad académica o dependencia cuenta con alguna política o manual en el que se establezca la obligación de evaluar y actualizar periódicamente las políticas y procedimientos, particularmente de los procesos sustantivos y adjetivos?	Sí		No Desconozco
67	57.	¿En su entidad académica o dependencia se cuenta con un plan o documento similar para el fortalecimiento de Control Interno?	Sí	Desconozco	No
68	57a.	En caso que su respuesta sea positiva, mencione los procesos incluidos en el plan o documento similar para el fortalecimiento de control interno.	<input type="text"/>		
69	58.	¿Cuáles son los sistemas informáticos que apoyan a su entidad académica o dependencia en el desarrollo de las actividades sustantivas de su dependencia? Por favor, anote el nombre de los sistemas y los procesos que apoyan.	<div>Sistemas      Procesos</div> <div><input type="text"/></div> <div><input type="text"/></div> <div><input type="text"/></div>		
70	59.	¿Usted sabe si la Universidad Veracruzana cuenta o no con un Comité Estratégico de Tecnologías de la Información donde participan los principales funcionarios de la institución, personal del área de tecnología y representantes de las áreas usuarias?	Sí		No Desconozco
71	60.	Respecto de los sistemas informáticos y de comunicaciones, por favor, indique si sabe que institucionalmente se cuenta con lo siguiente: A) Programa de adquisición de equipos y software; B) Inventario de aplicaciones en operación; C) Licencias y contratos para el funcionamiento y mantenimiento de los equipos	<div>Sí</div> <div>Sí</div> <div>Sí</div>		<div>No</div> <div>Desconozco</div> <div>No</div> <div>Desconozco</div> <div>No</div> <div>Desconozco</div>
72	61.	Indique si conoce o no la existencia de Políticas y lineamientos de seguridad para los sistemas informáticos y de comunicaciones (Control de acceso a los sistemas informáticos, mecanismos de protección contra accesos no autorizados a las bases de datos, software contra software malicioso, entre otros).	Sí		No Desconozco
73	62.	Indique si conoce o no la existencia de algún documento formalizado por	Sí		No

		el cual se establezcan el o los planes de recuperación de desastres y de continuidad de la operación para los sistemas informáticos.			Desconozco
74	62a.	En caso de que la respuesta anterior sea afirmativa, ¿conoce si el o los planes de continuidad o recuperación están contratados con un tercero?	Sí		No Desconozco
75	62b.	En caso de que la respuesta anterior sea afirmativa, ¿conoce si se tiene la documentación que ampare la selección del proveedor, así como las especificaciones de los servicios cubiertos?	Sí		No Desconozco
<b>Información y comunicación</b>					
76	63.	¿Qué tanto considera que los sistemas informáticos con los que se cuenta en la institución permiten generar información pertinente y de calidad sobre la consecución de los objetivos institucionales de su entidad académica o dependencia?	Casi siempre Siempre	Regularmente	Nunca Casi nunca
77	63a	¿Qué tanto considera que los sistemas apoyan de manera eficiente y eficaz a realizar su trabajo cotidiano?	Casi en todo En todo	Regular	Nada Casi nada
78	64.	¿Verifica que la información publicada por su entidad académica o dependencia relativa a transparencia y rendición de cuentas cumpla con la normativa aplicable?	Sí		No
79	65.	¿Conoce los estándares institucionales de equipo de cómputo periféricos y de telecomunicaciones?	Sí		No
80	66.	¿Los procesos o procedimientos que se llevan a cabo en su entidad académica o dependencia se difunden a los integrantes de la comunidad universitaria?	Impresa Página web Reunión de trabajo Talleres Cursos		No se difunden No hay procedimientos
81	67.	¿La entidad académica o dependencia a su cargo, cuenta con portal web?	Sí		No
82	68.	¿Qué tanto considera que la información contenida en el portal web de la entidad académica o dependencia a su cargo se encuentra actualizada?	Casi siempre Siempre	Regularmente	Nunca Casi nunca
83	69.	¿Cuánto considera que la información contenida en los portales Web de las dependencias de la Rectoría es suficiente, clara y contribuye al desempeño de sus actividades?	Mucho Totalmente	Regular	Nada Muy poco
84	70.	¿Opera algún proceso de manera manual que considera debe ser	Sí, mencione el nombre del proceso		No

		automatizado mediante un sistema informático?			
85	71.	¿Ha designado a un responsable para generar la información sobre el cumplimiento de los objetivos y metas (indicadores) del Plan de Desarrollo de la Entidad Académica (PLADEA) o Plan de Desarrollo de la Dependencia (PLADE)?	Sí		No
86	72.	¿Qué área en su entidad académica o dependencia es responsable de la integración de información financiera y presupuestal?			
87	73.	¿Conoce si la Universidad Veracruzana cuenta con un Acuerdo Rectoral por el que se formaliza el Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI), en el cual se establecen las obligaciones y responsabilidades de los titulares de las entidades académicas y dependencias en materia de control interno, en sus respectivos ámbitos de autoridad?	Sí		No Desconozco
88	74.	¿Informa periódicamente a través de un documento formal a su superior jerárquico la situación que guarda el funcionamiento general del sistema de control interno en su entidad académica o dependencia?	Sí		No
89	75.	¿Su entidad académica o dependencia con qué frecuencia registra en el Subsistema de Planeación, Recursos Financieros y Materiales todas sus operaciones financieras?	Casi siempre Siempre	Regularmente	Nunca Casi nunca
90	76.	¿Considera que se han atendido sus solicitudes de mejora o actualización a los sistemas informáticos que opera?	Sí	Parcialmente	No No lo he requerido
91	77.	¿Implementa usted alguna metodología o mecanismo para la administración de riesgos en materia de Tecnologías de Información y Comunicaciones (TIC)?	Sí		No
<b>Supervisión y evaluación</b>					
92	78.	En relación con los objetivos y metas establecidos en el Plan de Desarrollo de la Entidad Académica (PLADEA) o Plan de Desarrollo de la Dependencia (PLADE), ¿se realizan evaluaciones con el fin de conocer la eficiencia y eficacia de su cumplimiento?	Sí		No Desconozco
93	79.	En su entidad académica o dependencia, ¿qué tan frecuentemente se realizan autoevaluaciones a los procesos sustantivos y adjetivos certificados?	Casi siempre Siempre	Regularmente	Nunca (pase a la pregunta 81) Casi nunca

		por parte de los responsables de su funcionamiento			
94	79a.	¿Se establece un programa de acciones para atender las deficiencias detectadas?	Sí		No Desconozco si se establece o no
95	80.	¿Se da seguimiento al programa de acciones para resolver las problemáticas detectadas a fin de verificar que las deficiencias se solucionen de manera oportuna y puntual?	Sí		No Desconozco
96	81.	En el último año, ¿se han realizado auditorías internas o externas a los principales procesos sustantivos y adjetivos de su entidad académica o dependencia?	Sí		No Desconozco
97	81a.	En el caso que su respuesta sea afirmativa, mencione el o los procesos a los cuales se les realizó la auditoría.			
98	82	¿Cuáles son las instancias a las que se reportan los resultados de la auditoría interna o externa?			
99	83.	¿Sabe si la entidad académica o dependencia ha atendido las observaciones y recomendaciones emitidas?	Sí		No Desconozco
100	84.	¿Cuánto considera que la atención de las observaciones y recomendaciones de auditoría generan mejora en los procesos que realiza en la entidad académica o dependencia?	Mucho Totalmente	Regularmente	Nada Un poco

## VII. Tabla de parámetros de evaluación cuantitativa por preguntas de cada componente (valor ponderado)

Pregunta						Presencia (Positiva)	Parcial Parcial	Ausencia (Negativa)
Ambiente de Control					Valor	A	B	C
1	1	CI	1	C11	0.6	0.6	0.4	0
2	2	CI	2	C12	0.6	0.6	0.4	0
3	3	CI	3	C13	0.6	0.6	0.4	0
4	4	CI	3a	C13a	0.6	0.6	0.4	0
5	5	CI	4	C14	0.6	0.6	0.4	0
6	6	CI	5	C15	0.6	0.6	0.4	0
7	7	CI	5a	C15a	0.6	0.6	0.4	0
8	8	CI	6	C16	0.6	0.6	0.4	0
9	9	CI	7	C17	0.6	0.6	0.4	0



10	10	CI	8	C18	0.6	0.6	0.4	0
11	11	CI	9	C19	0.6	0.6	0.4	0
12	12	CI	10	C110	0.6	0.6	0.4	0
13	13	CI	11	C111	0.6	0.6	0.4	0
14	14	CI	12	C112	0.6	0.6	0.4	0
15	15	CI	13	C113	0.6	0.6	0.4	0
16	16	CI	14	C114	0.6	0.6	0.4	0
17	17	CI	15	C115	0.6	0.6	0.4	0
18	18	CI	16	C116	0.6	0.6	0.4	0
19	19	CI	17	C117	0.6	0.6	0.4	0
20	20	CI	18	C118	0.6	0.6	0.4	0
21	21	CI	19	C119	0.6	0.6	0.4	0
22	22	CI	20	C120	0.6	0.6	0.4	0
23	23	CI	21	C121	0.6	0.6	0.4	0
24	24	CI	22	C122	0.6	0.6	0.4	0
25	25	CI	23	C123	0.6	0.6	0.4	0
26	26	CI	24	C124	0.6	0.6	0.4	0
27	27	CI	25	C125	0.6	0.6	0.4	0
28	28	CI	26	C126	0.6	0.6	0.4	0
29	29	CI	27	C127	0.6	0.6	0.4	0
30	30	CI	28	C128	0.6	0.6	0.4	0
31	31	CI	29	C129	0.6	0.6	0.4	0
32	32	CI	30	C130	0.6	0.6	0.4	0
33	33	CI	31	C131	0.6	0.6	0.4	0
<b>Administración de Riesgos</b>								
34	1	C2	32	C232	0.83	0.83	0.42	0
35	2	C2	33	C233	0.83	0.83	0.42	0
36	3	C2	34	C234	0.83	0.83	0.42	0
37	4	C2	35	C235	0.83	0.83	0.42	0
38	5	C2	36	C236	0.83	0.83	0.42	0
39	6	C2	37	C237	0.83	0.83	0.42	0
40	7	C2	38	C238	0.83	0.83	0.42	0
41	8	C2	39	C239	0.83	0.83	0.42	0
42	9	C2	40	C240	0.83	0.83	0.42	0
43	10	C2	41	C241	0.83	0.83	0.42	0
44	11	C2	41a	C241a	0.83	0.83	0.42	0
45	12	C2	41b	C241b	0.83	0.83	0.42	0
46	13	C2	42	C242	0.83	0.83	0.42	0
47	14	C2	43	C243	0.83	0.83	0.42	0
48	15	C2	44	C244	0.83	0.83	0.42	0
49	16	C2	45	C245	0.83	0.83	0.42	0
50	17	C2	45a	C245a	0.83	0.83	0.42	0
51	18	C2	46	C246	0.83	0.83	0.42	0
52	19	C2	46a.	C246a.	0.83	0.83	0.42	0
53	20	C2	47	C247	0.83	0.83	0.42	0
54	21	C2	48	C248	0.83	0.83	0.42	0
55	22	C2	49	C249	0.83	0.83	0.42	0
56	23	C2	49a	C249a	0.83	0.83	0.42	0
57	24	C2	50	C250	0.83	0.83	0.42	0
<b>Actividades de Control</b>								
58	1	C3	51	C351	1.11	1.11	0.56	0
59	2	C3	52	C352	1.11	1.11	0.56	0
60	3	C3	53	C353	1.11	1.11	0.56	0

61	4	C3	54	C354	1.11	1.11	0.56	0
62	5	C3	54a.	C354a.	1.11	1.11	0.56	0
63	6	C3	54b	C354b	1.11	1.11	0.56	0
64	7	C3	55	C355	1.11	1.11	0.56	0
65	8	C3	56	C356	1.11	1.11	0.56	0
66	9	C3	57	C357	1.11	1.11	0.56	0
67	10	C3	57a	C357a	1.11	1.11	0.56	0
68	11	C3	58	C358	1.11	1.11	0.56	0
69	12	C3	58a	C358a	1.11	1.11	0.56	0
70	13	C3	59	C359	1.11	1.11	0.56	0
71	14	C3	60	C360	1.11	1.11	0.56	0
72	15	C3	61	C361	1.11	1.11	0.56	0
73	16	C3	62	C362	1.11	1.11	0.56	0
74	17	C3	62a	C362a	1.11	1.11	0.56	0
75	18	C3	62b	C362b	1.11	1.11	0.56	0
<b>Información y Comunicación</b>								
76	1	C4	63	C463	1.25	1.25	0.63	0
77	2	C4	63a	C463a	1.25	1.25	0.63	0
78	3	C4	64	C464	1.25	1.25	0.63	0
79	4	C4	65	C465	1.25	1.25	0.63	0
80	5	C4	66	C466	1.25	1.25	0.63	0
81	6	C4	67	C467	1.25	1.25	0.63	0
82	7	C4	68	C468	1.25	1.25	0.63	0
83	8	C4	69	C469	1.25	1.25	0.63	0
84	9	C4	70	C470	1.25	1.25	0.63	0
85	10	C4	71	C471	1.25	1.25	0.63	0
86	11	C4	72	C472	1.25	1.25	0.63	0
87	12	C4	73	C473	1.25	1.25	0.63	0
88	13	C4	74	C474	1.25	1.25	0.63	0
89	14	C4	75	C475	1.25	1.25	0.63	0
90	15	C4	76	C476	1.25	1.25	0.63	0
91	16	C4	77	C477	1.25	1.25	0.63	0
<b>Supervisión y evaluación</b>								
92	1	C5	78	C575	2.22	2.22	1.11	0
93	2	C5	79	C576	2.22	2.22	1.11	0
94	3	C5	79a	C576a.	2.22	2.22	1.11	0
95	4	C5	80	C577	2.22	2.22	1.11	0
96	5	C5	81	C578	2.22	2.22	1.11	0
97	6	C5	81a	C578a.	2.22	2.22	1.11	0
98	7	C5	82	C579	2.22	2.22	1.11	0
99	8	C5	83	C580	2.22	2.22	1.11	0
100	9	C5	84	C581	2.22	2.22	1.11	0

## VIII. Cédula para la integración de resultados de la evaluación de control interno

COMPONENTES DE CONTROL INTERNO	NÚM. DE PREGUNTA DEL CUESTIONARIO	EVALUACIÓN DE LA EXISTENCIA DE LOS PRINCIPIOS DE CONTROL INTERNO	RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN Y RANGOS OBSERVACIONES / RECOMENDACIONES
<b>AMBIENTE DE CONTROL:</b> Es el conjunto de normas, procesos y estructuras que proporcionan la base para llevar a cabo el control interno en cada una de las entidades académicas y dependencias que conforman la institución. Proporciona disciplina y estructura para apoyar al personal en la consecución de los objetivos institucionales. El titular de la entidad académica y dependencia y, en su caso, los Órganos colegiados y demás funcionarios deben establecer y mantener un ambiente de control que implique una actitud de respaldo hacia el control interno.	1, 2, 3, 3a, 4, 5, 5a, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31.	<p>Con base en las respuestas y evidencias de las preguntas, determinar:</p> <p>1.- Si el titular de la entidad académica o dependencia, los Órganos colegiados, en su caso, y los funcionarios responsables de la administración deben mostrar una actitud de respaldo y compromiso con la integridad, los valores éticos, las normas de conducta y la prevención de irregularidades administrativas y la corrupción.</p>	<p><b>Estatus Bajo: 0 a 39 puntos</b>  <b>(0 a 7.99)</b></p> <p>La entidad académica o dependencia no cuenta con normas generales, lineamientos, acuerdos, u otros ordenamientos en materia de control interno; se carece de los códigos de ética y de conducta por lo que no se tienen establecidas políticas de integridad institucional, ni los mecanismos necesarios para su difusión y su aceptación entre los servidores públicos; no existen procedimientos para la denuncia e investigación de actos contrarios a la ética y conductas; no hay normativa emitida que permita definir la asignación de autoridad y responsabilidad de supervisión en materia de control interno que asegure la atracción, desarrollo y retención de personal competente, para un desempeño efectivo y eficiente que coadyuve al logro de los objetivos y metas de la institución.</p>
		<p>Con base en las respuestas y evidencias de las preguntas indicadas, se deberá determinar si:</p> <p>2.- El titular de la entidad académica o dependencia, así como los funcionarios responsables de la administración, son responsables de supervisar el funcionamiento del control interno.</p>	<p><b>Estatus Medio: 40 a 69 puntos</b>  <b>(8 a 13.99)</b></p> <p>La entidad académica o dependencia necesita actualizar o complementar sus normas generales, lineamientos, acuerdos, u otros ordenamientos en materia de control interno; así como los códigos de ética y de conducta, las políticas de integridad institucional, y los mecanismos necesarios para su difusión y su aceptación entre los servidores públicos; deben fortalecerse los procedimientos para la denuncia e investigación de actos contrarios a la ética y conducta institucional; verificar y en su caso actualizar la normativa emitida que permita definir la asignación de autoridad y responsabilidad de supervisión en materia de control interno que asegure la atracción, desarrollo y retención de personal competente, para un desempeño efectivo y eficiente que coadyuve al logro de los objetivos y metas de la institución.</p>

COMPONENTES DE CONTROL INTERNO	NÚM. DE PREGUNTA DEL CUESTIONARIO	EVALUACIÓN DE LA EXISTENCIA DE LOS PRINCIPIOS DE CONTROL INTERNO	RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN Y RANGOS OBSERVACIONES / RECOMENDACIONES
		<p>Con base en las respuestas y evidencias de las preguntas indicadas, se deberá determinar:</p> <p>3.- Si el titular de la entidad académica o dependencia, así como los funcionarios responsables de la administración, deben autorizar, conforme a las disposiciones jurídicas y normativas aplicables, la estructura organizacional; asignar responsabilidades y delegar autoridad para alcanzar los objetivos institucionales, preservar la integridad, prevenir la corrupción y rendir cuentas de los resultados alcanzados.</p> <p>Con base en las respuestas y evidencias de las preguntas indicadas se deberá determinar:</p> <p>4.- Si el titular de la institución, así como los funcionarios responsables de la administración, son responsables de promover los medios necesarios para contratar, capacitar y retener profesionales competentes.</p> <p>Con base en las respuestas y evidencias de las preguntas indicadas, se deberá determinar:</p> <p>5.- Si los funcionarios responsables de la administración deben evaluar el desempeño del control interno en la institución y hacer responsables a todos los servidores públicos por sus obligaciones específicas en materia de control interno.</p>	<p><b>Estatus Alto: 70 a 100 puntos (14 – 20)</b></p> <p>La entidad académica o dependencia debe incorporar estrategias dirigidas a fortalecer los esquemas de control interno que favorezcan sustancialmente el ambiente ético, la prevención y manejo de riesgos o eventos que pueden impactar negativamente en el logro de los objetivos estratégicos, la obtención de información confiable y oportuna para mejorar la toma de decisiones en la conducción de los programas y el control de los recursos, así como en el cumplimiento de las obligaciones inherentes a la rendición de cuentas ante las instancias pertinentes, y la salvaguarda de los recursos públicos del mal uso o desperdicio.</p> <p>Es importante fortalecer la cultura de control interno en la institución por medio de acciones para la capacitación de todos los servidores públicos y, en particular, a los niveles superiores y medios que tienen la encomienda de alcanzar los objetivos, llevar los registros contables y presupuestales, y proteger los recursos.</p>
<p><b>ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS:</b></p> <p>Es el proceso para identificar y analizar los riesgos que pudieran impedir el cumplimiento de los objetivos de la entidad académica o dependencia y por ende, los de la institución. Esta evaluación provee las bases para desarrollar respuestas apropiadas al riesgo, que mitiguen su impacto en caso de materialización.</p> <p>También se deben evaluar los riesgos provenientes tanto de fuentes internas como externas, incluidos los riesgos de corrupción.</p>	32. 33. 34. 35. 36. 37. 38. 39. 40. 41. 41.a 41.b 42. 43. 44. 45. 45.a 46. 46.a 47. 48. 49. 49.a 50.	<p>Con base en las respuestas y evidencias de las preguntas indicadas, se deberá determinar:</p> <p>6.- Si el titular de la entidad académica o dependencia debe formular un plan estratégico que de manera coherente y ordenada oriente los esfuerzos institucionales hacia la consecución de los objetivos relativos a su mandato y las disposiciones jurídicas y normativas aplicables, asegurando además que dicha planeación estratégica contempla la alineación institucional con los planes nacionales, regionales, sectoriales y</p>	<p><b>Estatus Bajo: 0 a 39 puntos</b></p> <p>La entidad académica o dependencia no cuenta un Plan Estratégico que oriente de manera ordenada y coherente los esfuerzos hacia la consecución de los objetivos relativos a su mandato, alineado a los demás instrumentos normativos aplicables; se carece de una metodología específica para el proceso general de administración de riesgos, que permita identificar, evaluar, priorizar estrategias de mitigación y</p>

COMPONENTES DE CONTROL INTERNO	NÚM. DE PREGUNTA DEL	EVALUACIÓN DE LA EXISTENCIA DE LOS PRINCIPIOS DE CONTROL INTERNO	RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN Y RANGOS OBSERVACIONES / RECOMENDACIONES
	CUESTIONARIO		
		<i>todos los demás instrumentos y normativas vinculatorias que correspondan.</i>	seguimiento; así como de procedimientos por el cual se informe al titular de la institución y demás personal responsable sobre la existencia o surgimiento de riesgos de fuentes internas o externas, incluidos los riesgos de fraude y posibles actos de corrupción.
		<p><i>Con base en las respuestas y evidencias de las preguntas indicadas, se deberá determinar:</i></p> <p><i>7.- Si los funcionarios responsables de la administración deben identificar, analizar y responder a los riesgos asociados al cumplimiento de los objetivos institucionales, así como de los procesos por los que se obtienen los ingresos y se ejerce el gasto, entre otros.</i></p>	<p><b><u>Estatus Medio: 40 a 69 puntos</u></b></p> <p>La entidad académica o dependencia necesita actualizar o complementar su Plan Estratégico que oriente de manera ordenada y coherente los esfuerzos hacia la consecución de los objetivos relativos a su mandato, alineado a los demás instrumentos normativos aplicables; es necesario revisar y actualizar en su caso la metodología específica para el proceso general de administración de riesgos, que permita identificar, evaluar y priorizar estrategias de mitigación y seguimiento; así como los procedimientos por el cual se informa al titular de la institución y demás personal responsable sobre la existencia o surgimiento de riesgos de fuentes internas o externas, incluidos los riesgos de fraude y posibles actos de corrupción.</p>
		<p><i>Con base en las respuestas y evidencias de las preguntas indicadas, se deberá determinar si:</i></p> <p><i>8.Los funcionarios responsables de la administración deben considerar la posibilidad de ocurrencia de actos de corrupción, fraude, abuso, desperdicio y otras irregularidades relacionadas con la adecuada salvaguarda de los recursos públicos, al identificar, analizar y responder a los riesgos, en los diversos procesos que realiza la institución.</i></p>	<p><b><u>Estatus Alto: 70 a 100 puntos</u></b></p> <p>Es conveniente que la entidad académica o dependencia apliquen guías robustas para la administración de riesgos, así como fortalecer la evaluación de los riesgos relacionados con los procesos susceptibles a posibles actos de corrupción, con el propósito de determinar la efectividad de sus controles internos y tomar las medidas pertinentes para su prevención. Especial atención requieren los procesos de adquisiciones, remuneraciones, tesorería, y salvaguarda de activos, entre otros de similar importancia.</p>
		<p><i>Con base en las respuestas y evidencias de las preguntas indicadas, se deberá determinar:</i></p> <p><i>9.- Si los funcionarios responsables de la administración deben identificar, analizar y responder a los cambios significativos que puedan impactar al control interno.</i></p>	

COMPONENTES DE CONTROL INTERNO	NÚM. DE PREGUNTA DEL	EVALUACIÓN DE LA EXISTENCIA DE LOS PRINCIPIOS DE CONTROL INTERNO	RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN Y RANGOS OBSERVACIONES / RECOMENDACIONES
	CUESTIONARIO		
<b>ACTIVIDADES DE CONTROL:</b> Son las acciones establecidas por la institución, mediante políticas y procedimientos, para responder a los riesgos que pudieran afectar el cumplimiento y logro de los objetivos. Las actividades de control se llevan a cabo en todos los niveles de la institución, en las distintas etapas de los procesos y en los sistemas de información.	51. 52. 53. 54. 54.a 54.b 55. 56. 57. 57.a 58. 58.a 59. 60. 61. 62. 62.a 62.b	Con base en las respuestas y evidencias de las preguntas indicadas, se deberá determinar si:  10.- Los funcionarios responsables de la administración deben diseñar, actualizar y garantizar la suficiencia e idoneidad de las actividades de control establecidas para lograr los objetivos institucionales y responder a los riesgos.	<u><b>Estatus Bajo: 0 a 39 puntos</b></u> La institución no considera diseñar, actualizar y garantizar la suficiencia e idoneidad de las actividades de control que contribuyan a mitigar y dar respuesta a los riesgos que dificultan el logro de los objetivos sustantivos y adjetivos de la institución, además carece de las políticas y lineamientos que permitan implementar, dar soporte y continuidad a los sistemas de información de las actividades sustantivas, financieras y administrativas.
		Con base en las respuestas y evidencias de las preguntas indicadas, se deberá determinar si:  11.- Los funcionarios responsables de la administración deben diseñar los sistemas de información institucional y las actividades de control relacionadas con dicho sistema, a fin de alcanzar los objetivos y responder a los riesgos.	<u><b>Estatus Medio: 40 a 69 puntos</b></u> La entidad académica o dependencia necesita actualizar o cumplimentar el diseño, actualización y garantizar la suficiencia e idoneidad de las actividades de control que contribuyan a mitigar y dar respuesta a los riesgos que dificultan el logro de los objetivos sustantivos y adjetivos de la institución, es de suma importancia la actualización y fortalecimiento de las políticas y lineamientos que permitan implementar, dar soporte y continuidad a los sistemas de información de las actividades sustantivas, financieras y administrativas.
		Con base en las respuestas y evidencias de las preguntas indicadas, se deberá determinar:  12.- Si los funcionarios responsables de la administración deben implementar las actividades de control a través de políticas, procedimientos y otros medios de similar naturaleza. En este sentido son responsables de que en sus entidades académicas o dependencias se encuentren documentadas y formalmente establecidas sus actividades de control, las cuales deben ser apropiadas, suficientes e idóneas para enfrentar los riesgos a los que están expuestos sus procesos.	<u><b>Estatus Alto: 70 a 100 puntos</b></u> Es conveniente que la entidad académica o dependencia refuerce los controles generales a fin de que tengan un efecto favorable en los procesos específicos, mediante actualizaciones y mejoras a las políticas y procedimientos, que prevengan los posibles riesgos que pudieran afectar el cumplimiento y logro de los objetivos, así como los relacionados directamente a los procesos sustantivos y adjetivos relevantes.

COMPONENTES DE CONTROL INTERNO	NÚM. DE PREGUNTA DEL CUESTIONARIO	EVALUACIÓN DE LA EXISTENCIA DE LOS PRINCIPIOS DE CONTROL INTERNO	RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN Y RANGOS OBSERVACIONES / RECOMENDACIONES
<b>INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN:</b> La información es necesaria para que la institución lleve a cabo sus responsabilidades de control interno para el logro de sus objetivos. La institución requiere tener acceso a comunicaciones relevantes y confiables en relación con los eventos internos y externos. La información y comunicación eficaces son vitales para la consecución de los objetivos institucionales.	63. 63.a 64. 65. 66. 67. 68. 69. 70. 71. 72. 73. 74. 75. 76. 77.	<p><i>Con base en las respuestas y evidencias de las preguntas indicadas, se deberá determinar:</i></p> <p>13.- Si los funcionarios responsables de la administración deben implementar los medios que permitan a cada entidad académica o dependencia elaborar información pertinente y de calidad para la consecución de los objetivos institucionales y el cumplimiento de las disposiciones aplicables a la gestión financiera.</p>	<p><b><u>Estatus Bajo: 0 a 39 puntos</u></b></p> <p>La entidad académica o dependencia carece de políticas, mecanismos y medios adecuados para obtener, procesar, generar, clasificar, validar y comunicar de manera eficaz, eficiente y económica, la información financiera, presupuestaria, administrativa, operacional y de otro tipo requerida en el desarrollo de sus procesos, transacciones y actividades, que permita al personal comprender sus funciones, las responsabilidades y su importancia para el logro de los objetivos institucionales de manera eficiente y eficaz, así como para salvaguardar los documentos e información que se deben conservar en virtud de su importancia. No se han identificado los aspectos generales en la institución relativos a la existencia de un Plan de Desarrollo de Sistemas de Información, la realización de evaluaciones de control interno y riesgos a los sistemas de información automatizados relevantes (sustantivos, financieros y administrativos) y la implementación de planes de recuperación de desastres y de continuidad de la operación de la institución.</p>
		<p><i>Con base en las respuestas y evidencias de las preguntas indicadas, se deberá determinar:</i></p> <p>14.- Si los funcionarios de la administración son responsables de que cada unidad administrativa comunique internamente, por los canales apropiados y de conformidad con las disposiciones aplicables, la información de calidad necesaria para contribuir a la consecución de los objetivos institucionales y la gestión financiera.</p>	<p><b><u>Estatus Medio: 40 a 69 puntos</u></b></p> <p>La entidad académica o dependencia necesita actualizar y complementar las políticas, los mecanismos y los medios adecuados para obtener, procesar, generar, clasificar, validar y comunicar de manera eficaz, eficiente y económica, la información financiera, presupuestaria, administrativa, operacional y de otro tipo requerida en el desarrollo de sus procesos, transacciones y actividades, que permita al personal comprender sus funciones, las responsabilidades y su importancia para el logro de los objetivos institucionales de manera eficiente y eficaz, así como para salvaguardar los documentos e información que se deben conservar en virtud de su importancia. Es necesario revisar y reevaluar los aspectos generales en la entidad académica o dependencia relativos a la existencia de un Plan de Desarrollo de Sistemas de Información, la realización de evaluaciones de control interno y riesgos a los sistemas de información</p>



COMPONENTES DE CONTROL INTERNO	NÚM. DE PREGUNTA DEL CUESTIONARIO	EVALUACIÓN DE LA EXISTENCIA DE LOS PRINCIPIOS DE CONTROL INTERNO	RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN Y RANGOS OBSERVACIONES / RECOMENDACIONES
			<p>automatizados relevantes (sustantivos, financieros y administrativos) y la implementación de planes de recuperación de desastres y de continuidad de la operación de la institución.</p>
		<p><i>Con base en las respuestas y evidencias de las preguntas indicadas, se deberá determinar:</i></p> <p>15.- Si los funcionarios responsables de la administración, son responsables de que cada entidad académica o dependencia comunique externamente, por los canales apropiados y de conformidad con las disposiciones aplicables, la información de calidad necesaria para contribuir a la consecución de los objetivos institucionales y la gestión financiera.</p>	<p><b>Estatus Alto: 70 a 100 puntos</b></p> <p>La entidad académica o dependencia no debe descuidar los sistemas informáticos; evitar, en la medida de lo posible, la carencia, total o parcial, de controles generales de seguridad física y lógica, mantenimiento, operación y soporte, así como de una estructura adecuada para asegurar su correcto y continuo funcionamiento, lo cual representa un riesgo en cuanto a la validación de la integridad, confiabilidad y precisión de la información procesada y almacenada por los mismos. Es necesaria la revisión constante y oportuna de los planes de recuperación en caso de desastres que incluyan programas, datos, hardware y software críticos asociados directamente al logro de objetivos y metas institucionales, se considera como un riesgo que asume el titular de la entidad académica o dependencia y el responsable de la función de las TIC.</p>
<p><b>SUPERVISIÓN Y EVALUACIÓN:</b></p> <p>La supervisión del sistema de control interno es esencial para contribuir a asegurar que el control interno se mantiene alineado con los objetivos institucionales, el entorno operativo, el marco legal aplicable, los recursos asignados y los riesgos asociados al cumplimiento de los objetivos. Las evaluaciones internas en curso y las independientes (realizadas por auditores internos o externos y terceros interesados) o la combinación de las dos, se utilizan para determinar si cada uno de los cinco componentes del control</p>	<p>78. 79. 79.a 80. 81. 81.a 82. 83. 84.</p>	<p><i>Con base en las respuestas y evidencias de las preguntas indicadas, se deberá determinar:</i></p> <p>16.-Si los funcionarios responsables de la administración deben establecer actividades para la adecuada supervisión del control interno y la evaluación de sus resultados, en todas las entidades académicas o dependencias de la institución. Conforme a las mejores prácticas en la materia, en dichas actividades de supervisión contribuye generalmente el área de auditoría interna, la que reporta sus resultados directamente al titular de</p>	<p><b>Estatus Bajo: 0 a 39 puntos</b></p> <p>La entidad académica o dependencia no tiene implementados procedimientos que permitan realizar una adecuada supervisión del control interno, tampoco mecanismos de reporte, comunicación y seguimiento de las evaluaciones a los procesos internos. No se realizan autoevaluaciones de control interno por procesos, actividades o programas, en particular a los sustantivos y adjetivos por los cuales se ejerce el gasto, así como a los susceptibles a la corrupción, con el</p>



COMPONENTES DE CONTROL INTERNO	NÚM. DE PREGUNTA DEL	EVALUACIÓN DE LA EXISTENCIA DE LOS PRINCIPIOS DE CONTROL INTERNO	RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN Y RANGOS OBSERVACIONES / RECOMENDACIONES
	CUESTIONARIO		
interno, están presentes y funcionan de manera sistémica.		la institución o, en su caso, el Órgano de Gobierno.	<p>propósito de determinar si los controles establecidos son los idóneos para atender los riesgos correspondientes. En cuanto a contratos celebrados para el desarrollo de sistemas automatizados, no se tiene cuidado en los trabajos previos de selección de proveedores que reúnan las condiciones necesarias, en la definición adecuada de los requerimientos y en verificar que se dé la supervisión necesaria continua, a efecto de asegurar que los entregables se proporcionen en tiempo y forma.</p> <p><u>Estatus Medio: 40 a 69 puntos</u></p> <p>La entidad académica o dependencia necesita reforzar o implementar, en su caso, las autoevaluaciones de control interno por procesos, actividades o programas, en particular a los sustantivos y adjetivos por los cuales se ejerce el gasto, así como a los susceptibles a la corrupción, con el propósito de determinar si los controles establecidos son los idóneos para atender los riesgos correspondientes. En cuanto a contratos celebrados para el desarrollo de sistemas automatizados, se debe tener especial cuidado en los trabajos previos de selección de proveedores que reúnan las condiciones necesarias, en la definición adecuada de los requerimientos y en verificar que se dé la supervisión necesaria continua, a efecto de asegurar que los entregables se proporcionen en tiempo y forma.</p>
		<p>Con base en las respuestas y evidencias de las preguntas indicadas, se deberá determinar:</p> <p>17.- Si los funcionarios de la administración son responsables de que se corrijan oportunamente las deficiencias de control interno detectadas.</p>	<p><u>Estatus Alto: 70 a 100 puntos</u></p> <p>La entidad académica o dependencia necesita continuar con las autoevaluaciones de control interno por procesos, actividades o programas, en particular a los sustantivos y adjetivos por los cuales se ejerce el gasto, así como a los susceptibles a la corrupción, con el propósito de determinar si los controles establecidos son los idóneos para atender los riesgos correspondientes.</p>

## IX. Guía para el registro en el Sitio Web del Modelo de Evaluación de Control Interno de la Universidad Veracruzana

Para responder el cuestionario, los titulares de entidades académicas y dependencias deben ingresar al Sitio Web -----

Ingresar su nombre de usuario y contraseña;

Realizar el registro de manera siguiente:

<b>Datos de Identificación</b>	
<b>Entidad académica/dependencia de adscripción</b>	Dar clic y seleccionar o anotar la descripción de la entidad académica o dependencia.
<b>Región</b>	Dar clic y seleccionar la región de adscripción de la entidad académica o dependencia.
<b>Fecha de registro</b>	Anotar la fecha de elaboración
<b>Titular de la Entidad Académica/ Dependencia:</b>	Anotar nombre y apellidos
<b>No. de Personal:</b>	Anotar número de personal
<b>Vista previa PDF</b>	Dar clic para obtener una vista previa del documento
<b>Imprimir</b>	Imprimir
<b>Firmar por el titular de la entidad académica /dependencia )</b>	Firmar
<b>Enviar</b>	Una copia firmada por el titular de la entidad académica o dependencia, impreso y firmado, escanearlo y enviar el archivo.

## VIII. Cuestionario de Control Interno Institucional

Estimado(a)s titulares de entidades académicas de la Universidad Veracruzana, con el objetivo de generar un diagnóstico de la implantación de los componentes de los sistemas de control interno en las entidades académicas y dependencias de la Universidad Veracruzana, con base en las mejores prácticas internacionales, solicitamos su valiosa colaboración para contestar el presente cuestionario, a fin de constatar la presencia de los elementos de control interno, detectar las áreas de oportunidad y emitir sugerencias que incidan en la mejora de dichos sistemas de control,

I. ¿Sabe usted si la Universidad Veracruzana cuenta con un Acuerdo Rectoral por el que se formaliza el Comité de Control Interno y Desempeño Institucional (COCODI)?

- (...) Sí
- (...) No
- (...) Desconozco

2 ¿Sabe usted si la Universidad Veracruzana tiene un Código de Ética aprobado por el Consejo Universitario General?

- (...) Sí
- (...) No
- (...) Desconozco

3 ¿La Universidad Veracruzana tiene un Código de Conducta aprobado por el Consejo Universitario General?

- (...) Sí
- (...) No
- (...) Desconozco

3a. Si su respuesta a la pregunta anterior fue afirmativa, por favor indique a través de qué medios ha notado que se difunde el Código de Ética al personal de la entidad académica o dependencia y proveedores. Por favor, marque TODAS las que correspondan:

- (...) Carteles
- (...) Trípticos
- (...) Folletos;
- (...) Correo electrónico
- (...) Página Web de la UV
- (...) Redes sociales
- (...) Reuniones de trabajo
- (...) Comunicados
- (...) No se difunden
- (...) Desconozco si se difunden
- (...) Todas las anteriores

4 ¿Por lo menos una vez, usted ha dado a conocer a proveedores o personas externas a la Universidad la existencia del Código de Ética y su contenido?

- (...) Sí
- (...) No
- (...) Desconozco

5 ¿Le fue entregada la Carta Compromiso para el cumplimiento con lo establecido en el Código de Ética?

- (...) Sí
- (...) No

5a. En caso afirmativo, ¿ha firmado la Carta Compromiso para formalizar su conocimiento y cumplimiento con lo establecido en el Código de Ética?

- (...) Sí
- (...) No

6 ¿En los últimos tres años el personal adscrito a la entidad académica o dependencia ha participado u organizado eventos (Congreso, Foros, Maratones, etc.) relacionados con la ética, integridad, administración de riesgos u otro tema relacionado con el Control Interno?

- (...) Sí
- (...) No

7 ¿Ha recibido quejas del personal de su entidad académica o dependencia contra servidores públicos por incumplimiento al Código de Ética?

Elija una de las siguientes opciones:

- (...) Nunca
- (...) Casi nunca
- (...) Regularmente
- (...) Casi siempre
- (...) Siempre

8 ¿En su entidad académica o dependencia se tienen establecidas acciones, protocolos o modos de actuar cuando se detecta una conducta contraria a la ética, integridad o a la normatividad universitaria?

- (...) Sí
- (...) No
- (...) Desconozco

9. ¿Sabe cuál es la instancia universitaria, diferente a la Contraloría General, a la que debe recurrir para presentar una queja por un acto contrario a la ética o a la normatividad universitaria?

- (...) Sí
- (...) No
- (...) Desconozco

10. ¿Informa usted a su superior jerárquico el estado que guardan las quejas por actos considerados como contrarios a la ética y conducta que ocurren en su entidad académica o dependencia?

- (...) Nunca
- (...) Casi nunca
- (...) Regularmente
- (...) Casi siempre
- (...) Siempre
- (...) No existen quejas presentadas

11. ¿La Junta Académica de su entidad académica se constituye en comisiones para tratar asuntos de su competencia?

- (...) Sí
- (...) No
- (...) Desconozco
- (...) No aplica la pregunta por tratarse de una dependencia

12. ¿La responsabilidad que desempeña en la institución tiene relación con alguno de los Comités formalmente establecidos?

- (...)No
- (...)Sí, por favor indique con cuál o cuáles
- (...)Reglamento del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios
- (...)Reglamento de Comités Pro-Mejoras de las Entidades Académicas
- (...)Reglamento del Comité de Obras

13. En la normatividad universitaria, ¿en dónde se encuentran las atribuciones y responsabilidades del cargo o funciones que actualmente desempeña? Por favor, marque TODAS las que correspondan:

- (...) Ley de Autonomía
- (...) Ley Orgánica

- (...) Estatuto General
- (...) Estatuto del Personal Académico
- (...) Estatuto de los Alumnos
- (...) Reglamentos por materia
- (...) Todos los anteriores
- (...) Ninguno de los anteriores
- (...) No sé dónde se encuentran

14. ¿Con que frecuencia considera que cumple con las atribuciones del cargo que desempeña y que se encuentran establecidas en la normatividad universitaria?

- (...) Nunca
- (...) Casi nunca
- (...) Regularmente
- (...) Casi siempre
- (...) Siempre
- (...) No puedo expresar la respuesta porque no conozco la normativa que me aplica

15. ¿Sabe usted si la Universidad Veracruzana cuenta con un Manual de Organización vigente?

- (...) Sí
- (...) No
- (...) Desconozco

16. ¿Sabe si la Universidad Veracruzana tiene un ordenamiento donde se establezcan las áreas, funciones y responsables para dar cumplimiento a las obligaciones en materia de transparencia y acceso a la información pública?

- (...) Sí
- (...) No
- (...) Desconozco

17. ¿Su entidad académica o dependencia cuenta con un Manual de Organización vigente?

- (...) Sí
- (...) No
- (...) Desconozco

18. ¿Su entidad académica o dependencia cuenta con un Organigrama autorizado en donde se establezcan las líneas de comunicación e información entre los funcionarios superiores y los responsables de las áreas administrativas?

- (...) Sí
- (...) No
- (...) Desconozco

19. ¿Considera que los procedimientos establecidos dentro en la Universidad para la administración de los recursos humanos son suficientes?

- (...) Sí
- (...) No
- (...) En caso de que su respuesta sea no, mencionar los motivos

19a. ¿Considera que los procedimientos establecidos dentro de la Universidad para la administración de los recursos humanos son eficientes?

- (...) Sí
- (...) No
- (...) En caso de que su respuesta sea no, mencionar los motivos

20. Con relación a los procesos de contratación del personal en su entidad académica o dependencia, ¿con qué frecuencia considera que están apegados a la normatividad universitaria?

- (...) Nunca
- (...) Casi nunca
- (...) Regularmente
- (...) Casi siempre
- (...) Siempre

20a. Con relación a los procesos de contratación del personal en su entidad académica o dependencia, ¿con qué frecuencia considera que son transparentes?

- (...)Nunca
- (...)Casi nunca
- (...)Regularmente
- (...)Casi siempre
- (...)Siempre

21. Respecto de los cursos de capacitación que ha recibido por parte de la Dirección General de Recursos Humanos y en su caso, por la Dirección General de Desarrollo Académico e Innovación Educativa, ¿cuánto considera que contribuyen a mejorar el desempeño de sus actividades?

- (...)Nada
- (...)Casi nada
- (...)Regular
- (...)Mucho
- (...)Totalmente

22. Respecto de los procesos, procedimientos, trámites y servicios de los cuales su entidad académica o dependencia es la responsable, ¿se encuentran documentados, actualizados y autorizados?

- (...) Ninguno
- (...) Solo algunos
- (...) Mediamente
- (...) Casi siempre
- (...) Todo

23.¿Qué procesos institucionales considera usted que deberían mejorarse por el impacto en su entidad académica o dependencia?

24. ¿Su entidad académica o dependencia cuenta con la descripción y perfiles de puesto del personal que la integra?

- (...) Sí
- (...) No
- (...) Desconozco

25. ¿Sabe usted si existen en la Universidad Veracruzana programas o acciones de capacitación para el personal en temas de ética e integridad; control interno y administración de riesgos (y su evaluación); prevención, disuasión, detección y corrección de posibles actos de corrupción?

- (...) Sí
- (...) No
- (...) Desconozco

26. ¿Sabe usted si en la Universidad Veracruzana se han implementado procedimientos para evaluar la competencia profesional de personal que labora en la Institución?

- (...) Se aplica
- (...) No se aplica
- (...) Desconozco

27. En sus actividades laborales diarias, ¿con qué frecuencia considera que su trabajo contribuye al cumplimiento de los fines y funciones de la Universidad Veracruzana?

- (...) Nunca
- (...) Casi nunca
- (...) Regularmente
- (...) Casi siempre
- (...) Siempre

28. ¿Sabe usted cómo su trabajo contribuye al cumplimiento de objetivos y metas institucionales contempladas en el Programa de Trabajo 2021-2025 Por una transformación integral?

- (...) Sí
- (...) No
- (...) Desconozco

29. ¿Con qué frecuencia en su entidad académica o dependencia se realizan actividades inherentes al control interno?

- (...) Nunca
- (...) Casi nunca
- (...) Regularmente
- (...) Casi siempre
- (...) Siempre

30. ¿Su entidad académica o dependencia cuenta con un Plan de Desarrollo de la Entidad Académica (PLADEA) o Plan de Desarrollo de la Dependencia (PLADE)?

- (...) Sí
- (...) No
- (...) Desconozco

31. En su entidad académica o dependencia, ¿Con qué frecuencia considera que se da seguimiento a los indicadores, objetivos, metas o proyectos, establecidos en el Plan de Desarrollo de la Entidad Académica (PLADEA) o Plan de Desarrollo de la Dependencia (PLADE)?

- (...) Nunca
- (...) Casi nunca
- (...) Regularmente
- (...) Casi siempre
- (...) Siempre

32. ¿Con qué frecuencia considera que se cumple con los indicadores de los objetivos de su Plan de Desarrollo de la Entidad Académica (PLADEA) o Plan de Desarrollo de la Dependencia (PLADE)?

- (...) Nunca
- (...) Casi nunca
- (...) Regularmente
- (...) Casi siempre
- (...) Siempre

33. Con relación a las dos preguntas anteriores, respecto del diseño y definición de los indicadores, ¿con qué frecuencia considera que se establecieron metas cuantitativas y se determinaron parámetros de cumplimiento respecto de las metas establecidas?

- (...) En ningún caso
- (...) Casi en ninguno de los casos
- (...) Regularmente
- (...) Casi en todos los casos
- (....) En todos los casos

34. Respecto a la programación y presupuestación de los recursos asignados a su entidad académica o dependencia, ¿considera usted que se realiza con base en los objetivos estratégicos institucionales establecidos en el Programa de Trabajo vigente?

- (...) Nunca
- (...) Casi nunca
- (...) Regularmente
- (...) Casi siempre
- (...) Siempre

35. A partir de los objetivos estratégicos institucionales, ¿considera que se establecen objetivos y metas específicos en su entidad académica o dependencia y en su caso, para las diferentes áreas que la integran?

- (...) Nunca
- (...) Casi nunca
- (...) Regularmente
- (...) Casi siempre
- (...) Siempre

36. ¿Da a conocer formalmente a los titulares de sus áreas dependientes, la responsabilidad sobre el cumplimiento de los objetivos institucionales establecidos en el Programa de trabajo vigente, así como los objetivos específicos de la entidad académica o dependencia a su cargo?

- (...) Nunca
- (...) Casi nunca
- (...) Regularmente
- (...) Casi siempre
- (...) Siempre

37. ¿En su entidad académica o dependencia, se aplican mecanismos para la identificación de Riesgos?

- (...) Se realiza
- (...) No se realiza
- (...) Desconozco si se realiza o no

37a. ¿En su entidad académica o dependencia, elaboran la Matriz para la identificación y administración de Riesgos?

- (...) Se realiza *(si su respuesta es afirmativa, debe contestar el ítem siguiente)*
- (...) No se realiza
- (...) Desconozco si se realiza o no

37b. ¿En su entidad académica o dependencia, se realiza el seguimiento para la administración de riesgos?

- (...) Se realiza
- (...) No se realiza
- (...) Desconozco si se realiza o no

37c. En caso de que la respuesta de la pregunta anterior sea afirmativa, por favor indique si existe en su entidad académica o dependencia un responsable de la Administración de Riesgos.



- Sí
- No
- Desconozco

37d. En caso de que la respuesta de la pregunta anterior sea afirmativa, indique cuál es el cargo del responsable de coordinar el proceso de Administración de Riesgos en su entidad académica o dependencia.

38. ¿En qué medida considera que los objetivos de su entidad académica o dependencia se encuentran alineados y vinculados al cumplimiento de la normativa aplicable que regula sus funciones y los servicios públicos que presta?

- (...) Nada
- (...) Un poco
- (...) Regularmente
- (...) Mucho
- (...) Totalmente

39. ¿Qué tanto considera que se identifican y documentan los riesgos que pueden afectar el cumplimiento de los objetivos y metas establecido en su PLADE o PLADEA?

- (...) Nada
- (...) Un poco
- (...) Regularmente
- (...) Mucho
- (...) Totalmente

40. ¿Qué tanto considera que se identifican y documentan los riesgos que pueden afectar el cumplimiento de los objetivos y metas establecido en el Plan de Desarrollo de la Entidad Académica (PLADEA) o Plan de Desarrollo de la Dependencia (PLADE)?

- (...) Nada
- (...) Poco
- (...) Medianamente
- (...) Mucho, la mayoría de las veces
- (...) Totalmente, siempre

41. Mencione tres procesos sustantivos y tres adjetivos que considere son prioritarios, sensibles y, por lo tanto, requieren mayor atención porque impactan en la consecución de los objetivos de la institución




42. ¿Sabe si en los procesos que ha mencionado se ha realizado el análisis y la evaluación de los riesgos que de materializarse pudieran afectar la consecución de los objetivos de la entidad académica o dependencia?. (estos procesos se consideran “sensibles”)

- (...) Sí
- (...) No
- (...) Desconozco

43. En los procesos que se encuentran en el alcance de responsabilidad, desarrollados en su entidad académica o dependencia, ¿se han identificado, analizado y se ha dado respuesta a posibles acciones o actos de corrupción y contrarios a la integridad?

- (...)Se han identificado y analizado
- (...)Se ha dado respuesta
- (...)Se ha documentado
- (...)Se ha denunciado
- (...)En caso de daño patrimonial, se ha recuperado
- (...)Todas las anteriores
- (...)Ninguna de las anteriores

43a. Respecto de los procesos que mencionó en los ítems anteriores (*posibles acciones o actos de corrupción y contrarios a la integridad*) ¿sabe a qué instancia se informó sobre los resultados del análisis?

44. ¿Sabe a qué se refiere el concepto de administración de riesgos?

(...)Identificar, analizar, valorar, controlar, o eliminar los riesgos potenciales.

(...)Evaluar los riesgos y priorizarlos.

(...) Establecer los controles adecuados para su mitigación.

(...) Definir objetivos y niveles de tolerancia al riesgo.

(...) Generar un plan de acción.

(...) Monitorear la implementación del plan de acción.

(...) Todas las anteriores.

(...) Ninguna de las anteriores.

45. ¿Conoce la Metodología para la administración de riesgos?

(...) Sí

(...) No

(...) Desconozco

46. ¿Informa a su superior jerárquico sobre la situación del o los riesgos que identifica en su entidad académica o dependencia?

(...) Sí

(...) No

46a. Si su respuesta es afirmativa, por favor indique ante qué instancia reporta

47. En los procesos que se encuentran bajo la responsabilidad de su entidad académica o dependencia (sustantivos y adjetivos), ¿qué tanto considera que se encuentran debidamente segregadas las funciones entre el personal que interviene?

(...) Ninguna

(...) Casi ninguna

(...) Regularmente

(...) Casi todas

(...) Todas

48. ¿Considera que se cuenta con mecanismos de control interno de los procesos sustantivos y adjetivos que se realizan en su entidad académica o dependencia?

- (...) Los tenemos *(la respuesta a la pregunta siguiente es obligatoria)*
- (...) No los tenemos *(Pase a la pregunta 49)*
- (...) Desconozco si los tenemos o no *(Pase a la pregunta 49)*

48a. Si la respuesta a la pregunta anterior fue afirmativa, mencione tres mecanismos de control interno de los procesos sustantivos y adjetivos que se realizan en su entidad académica o dependencia.


49. ¿Su entidad académica o dependencia cuenta con un Reglamento Interno o Manual de Organización o Descripción de Puesto donde se establecen las atribuciones y funciones del personal responsable de los procesos sustantivos y adjetivos por los que se da cumplimiento a los objetivos y metas planteadas?

- (...) Sí
- (...) No
- (...) Desconozco

50. ¿Su entidad académica o dependencia cuenta con un Manual de Procedimientos con el Visto Bueno de la Dirección de la Unidad de Organización y Métodos en cuanto a funcionalidad y de la Secretaría de Administración y Finanzas en cuanto a disponibilidad presupuestal, previo a su implantación y publicación de los procesos?:

- (...) Sustantivos
- (...) Adjetivos
- (...) Todos los anteriores
- (...) Ninguno de los anteriores

51. ¿Su entidad académica o dependencia cuenta con procedimientos actualizados de los procesos sustantivos y adjetivos bajo su responsabilidad en los que se establecen las áreas responsables de llevar a cabo las actividades del proceso y los puestos encargados de procesar, registrar, revisar y autorizar las operaciones?

- (...) Sí
- (...) No
- (...) Desconozco

51.a ¿Su entidad académica o dependencia cuenta con procedimientos actualizados y autorizados de los procesos sustantivos y adjetivos bajo su responsabilidad en los que se establecen las áreas responsables de llevar a cabo las actividades del proceso y los puestos encargados de procesar, registrar, revisar y autorizar las operaciones?

- (...)Sí
- (...)No
- (...)Desconozco

51.b ¿Su entidad académica o dependencia cuenta con procedimientos actualizados y certificados de los procesos sustantivos y adjetivos bajo su responsabilidad en los que se establecen las áreas responsables de llevar a cabo las actividades del proceso y los puestos encargados de procesar, registrar, revisar y autorizar las operaciones?

- Sí
- No
- Desconozco

52. En relación con los procesos sustantivos y adjetivos mencionados en la pregunta anterior, señale por lo menos tres de los controles que se tienen instaurados para asegurar que se cumplan los objetivos establecidos en el Plan de Desarrollo de la Entidad Académica (PLADEA) o Plan de Desarrollo de la Dependencia (PLADE)


53. ¿La entidad académica o dependencia cuenta con alguna política o manual en el que se establezca la obligación de evaluar y actualizar periódicamente las políticas y procedimientos, particularmente de los procesos sustantivos y adjetivos?

- (...) Si  
 (...) No  
 (...) Desconozco

54. ¿En su entidad académica o dependencia se cuenta con un plan o documento similar para el fortalecimiento de Control Interno?

- (...) Sí  
 (...) No  
 (...) Desconozco

54a. En caso que su respuesta sea positiva, mencione los procesos incluidos en el plan o documento similar para el fortalecimiento de control interno

--

55. ¿Cuáles son los sistemas informáticos que apoyan a su entidad académica o dependencia en el desarrollo de las actividades sustantivas. Por favor, anote el nombre de los sistemas y los procesos que apoyan

Sistemas

Procesos


55a. ¿Cuáles son los sistemas informáticos que apoyan a su entidad académica o dependencia en el desarrollo de las actividades adjetivas? Por favor, anote el nombre de los sistemas y los procesos que apoyan

Sistemas

Procesos


56. ¿Usted sabe si la Universidad Veracruzana cuenta o no con un Comité Estratégico de Tecnologías de la Información donde participan los principales funcionarios de la institución, personal del área de tecnología y representantes de las áreas usuarias?

- (...) Si  
 (...) No  
 (...) Desconozco

57. Respecto de los sistemas informáticos y de comunicaciones, por favor indique si sabe que institucionalmente se cuenta con lo siguiente:

	Sí	No	Desconozco
<b>A) Programa de adquisición de equipos y software:</b>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
<b>B) Inventario de aplicaciones en operación:</b>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
<b>C) Licencias y contratos para el funcionamiento y mantenimiento de los equipos:</b>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>

58. Indique si conoce o no la existencia de Políticas y lineamientos de seguridad para los sistemas informáticos y de comunicaciones (Control de acceso a los sistemas informáticos, mecanismos de protección contra accesos no autorizados a las bases de datos, software contra software malicioso, entre otros).

- (...) Sí
- (...) No
- (...) Desconozco

59. Indique si conoce o no de la existencia de algún documento formalizado por el cual se establezcan el o los planes de recuperación de desastres y de continuidad de la operación para los sistemas informáticos.

- (...) Sí
- (...) No
- (....) Desconozco

59a. En caso de que la respuesta anterior sea afirmativa, ¿conoce si el o los planes de continuidad o recuperación están contratados con un tercero?

- (...) Sí
- (...) No
- (...) Desconozco

59b. En caso de que la respuesta anterior sea afirmativa, ¿conoce si se tiene la documentación que ampare la selección del proveedor, así como las especificaciones de los servicios cubiertos?

- (...) Sí
- (...) No
- (...) Desconozco

60. ¿Qué tanto considera que los sistemas informáticos con los que se cuenta en la institución permiten generar información pertinente y de calidad sobre la consecución de los objetivos institucionales de su entidad académica o dependencia?

- (...) Nunca
- (...) Casi nunca
- (...) Regularmente
- (...) Casi siempre
- (...) Siempre

60a. ¿Qué tanto considera que los sistemas apoyan de manera eficiente y eficaz a realizar su trabajo cotidiano?

- (...) Nada
- (...) Casi nada
- (...) Regular
- (...) Casi en todo
- (...) En todo

61. ¿Verifica que la información publicada por su entidad académica o dependencia relativa a transparencia y rendición de cuentas cumpla con la normativa aplicable?

- (...) Sí
- (...) No

62. ¿Conoce los estándares institucionales de equipo de cómputo periféricos y de telecomunicaciones?

- (...) Sí
- (...) No
- (...)Desconozco

63. ¿Los procesos o procedimientos que se llevan a cabo en su entidad académica o dependencia se difunden a los integrantes de la comunidad universitaria?

- (...) Impresa
- (...) Página web
- (...) Reunión de trabajo
- (...) Talleres
- (...) Cursos
- (...) No se difunden
- (...) No hay procedimientos

64. ¿La entidad académica o dependencia a su cargo, cuenta con portal web?

- (...) Sí
- (...) No

65. ¿Qué tanto considera que la información contenida en el portal web de la entidad académica o dependencia a su cargo se encuentra actualizada?

- (...) Nunca
- (...) Casi nunca
- (...) Regularmente
- (...) Casi siempre
- (...) Siempre

66. ¿Cuánto considera que la información contenida en los portales Web de las dependencias de la Rectoría es suficiente, clara y contribuye al desempeño de sus actividades?

- (...) Nada
- (...) Muy poco
- (...) Regular
- (...) Mucho
- (...) Totalmente

67. ¿Opera algún proceso de manera manual que considera debe ser automatizado mediante un sistema informático?

- (...) Sí, (...) mencione el nombre del proceso

- (...) No
- (...) Desconozco

68. ¿Ha designado a un responsable para generar la información sobre el cumplimiento de los objetivos y metas (indicadores) del Plan de Desarrollo de la Entidad Académica (PLADEA) o Plan de Desarrollo de la Dependencia (PLADE)?

- (...) Sí
- (...) No

69. ¿Qué área en su entidad académica o dependencia es responsable de la integración de información financiera y presupuestal? \*

70. ¿Conoce si la Universidad Veracruzana cuenta con un Acuerdo Rectoral por el que se formaliza el Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI), en el cual se establecen las obligaciones y responsabilidades de los titulares de las entidades académicas y dependencias en materia de control interno, en sus respectivos ámbitos de autoridad?

- (...) Sí
- (...) No
- (...) Desconozco

71. ¿Informa periódicamente a través de un documento formal a su superior jerárquico la situación que guarda el funcionamiento general del sistema de control interno en su entidad académica o dependencia?

- (...) Sí
- (...) No

72. ¿La entidad académica o dependencia con qué frecuencia registra en el Subsistema de Planeación, Recursos Financieros y Materiales todas sus operaciones financieras?

- (...) Nunca
- (...) Casi nunca
- (...) Regularmente
- (...) Casi siempre
- (...) Siempre
- (...) No aplica a la entidad académica o dependencia

73. ¿Considera que se han atendido sus solicitudes de mejora o actualización a los sistemas informáticos que opera?

- (...) Sí
- (...) No
- (...) Parcialmente
- (...) No lo he requerido

74. ¿Implementa usted alguna metodología o mecanismo para la administración de riesgos en materia de Tecnologías de Información y Comunicaciones (TIC)?

- (...) Sí
- (...) No

75. En relación con los objetivos y metas establecidos en el Plan de Desarrollo de la Entidad Académica (PLADEA) o Plan de Desarrollo de la Dependencia (PLADE), ¿se realizan evaluaciones con el fin de conocer la eficiencia y eficacia de su cumplimiento?

- (...) Sí
- (...) No
- (...) Desconozco

76. En su entidad académica o dependencia, ¿qué tan frecuentemente se realizan autoevaluaciones a los procesos sustantivos y adjetivos certificados por parte de los responsables de su funcionamiento?

- (...) Nunca (*pase a la pregunta 77*)
- (...) Casi nunca
- (...) Regularmente
- (...) Casi siempre
- (...) Siempre

76.a ¿Se establece un programa de acciones para atender las deficiencias detectadas?

- (...) Sí
- (...) No desconozco si se establece o no

77. ¿Se da seguimiento al programa de acciones para resolver las problemáticas detectadas a fin de verificar que las deficiencias se solucionen de manera oportuna y puntual?

- (...) Sí
- (...) No
- (...) Desconozco

78. En el último año, ¿se han realizado auditorías internas o externas a los principales procesos sustantivos y adjetivos de su entidad académica o dependencia?

- (...) Sí
- (...) No
- (...) Desconozco

78a. En el caso que su respuesta sea afirmativa, mencione el o los procesos a los cuales se les realizó la auditoria.

79. ¿Cuáles son las instancias a las que se reportan los resultados de la auditoria interna o externa?

80. ¿Sabe si la entidad académica o dependencia ha atendido las observaciones y recomendaciones emitidas?

- (...) Sí
- (...) No
- (...) Desconozco

81. ¿Cuánto considera que la atención de las observaciones y recomendaciones de auditoría generan mejora en los procesos que realiza en la entidad académica o dependencia?

- (...) Nada
- (...) Un poco
- (...) Regularmente



- (...) Mucho
- (...) Totalmente

#### Aviso de privacidad de encuestas de la Universidad Veracruzana:

La Universidad Veracruzana, a través de sus Entidades Académicas y Dependencias Universitarias, ubicada en Lomas del Estadio s/n, Col. Zona Universitaria, CP 91000, Xalapa-Enríquez, Veracruz, es la responsable del tratamiento que se realice a sus datos personales, los cuales serán protegidos conforme a lo dispuesto por la Ley 316 de Protección de Datos Personales en Posesión de Sujetos Obligados para el Estado de Veracruz, y demás normatividad que resulte aplicable.

Para conocer el aviso de privacidad completa, favor de dar clic [aquí](#).



Enviar

**Gracias por su participación**



## Referencias

Auditoría Superior de la Federación. Modelo de Evaluación de Control Interno de la Administración Pública Estatal Recuperado en: [https://www.asf.gob.mx/uploads/182\\_Metodologias\\_para\\_la\\_Evaluacion/Modelo\\_de\\_Control\\_Interno\\_en\\_la\\_Administracion\\_Publica\\_Estatal.pdf](https://www.asf.gob.mx/uploads/182_Metodologias_para_la_Evaluacion/Modelo_de_Control_Interno_en_la_Administracion_Publica_Estatal.pdf)

Universidad Veracruzana (2018). Acuerdo Rectoral, 23 de marzo de 2018. Recuperado en: <https://www.uv.mx/legislacion/files/2018/12/Acuerdo-Comite-de-Control-y-Desempeno-Institucional.pdf>

Universidad Veracruzana (2018). Acuerdo Rectoral, 29 de enero de 2024. Recuperado en: <https://www.uv.mx/cocodi/acuerdo-rectoral/> ratificado por el Consejo Universitario General el 22 de marzo de 2024.

Universidad Veracruzana (2022). *Programa de Trabajo 2021-2025. Por una transformación integral*. Recuperado en: <https://www.uv.mx/comunicacionuv/files/2022/03/Programa-Trabajo-2021-2025-I.pdf>

Universidad Veracruzana. COCODI. Portal Web institucional. Recuperado en: <https://www.uv.mx/COCODI/>