



Guanajuato, Gto, 29 de abril de 2026
Circular: OIC|UVEG|V.CI.2025|067|2026
Asunto: Reporte de verificación del estado que guarda el Control Interno 2025

Mtro. José Ricardo Narváez Martínez.
Encargado del Despacho de la
Rectoría de la Universidad Virtual del Estado de Guanajuato.
Presente.

Con base en el informe de control interno correspondiente al ejercicio 2025 y presentado el 30 de enero de 2026 ante la Secretaría de la Honestidad «SH», y con fundamento en lo dispuesto en el artículo 43 de los Lineamientos Generales de Control Interno para el Poder Ejecutivo del Estado de Guanajuato; se informa que se realizó la verificación de las evidencias sobre las 96 acciones y 4 anexos que integran los componentes del Sistema de Control Interno.

Se verificó cada componente asignando el 100% al cumplimiento de las 96 acciones y 4 anexos que integra el sistema de control interno, por lo que conforme a las evidencias de cumplimiento aportadas por ente público, el resultado es el siguiente:

Componente	Acciones por componente	Acciones atendidas con evidencia-Total o Parcial	Cumplimiento por componente
Ambiente de Control	12	9	15.00%
Administración de Riesgos	14	10.5	15.00%
Actividades de Control	34	27.5	16.18%
Información y Comunicación	24	19.5	8.13%
Supervisión	12	10	20.83%
Anexos	4	4	5.00%
Total:	100	80.5	80.14%

De lo anterior, como parte de las acciones de mejora se sugiere que aquellas identificadas como parcialmente o pendientes de cumplimiento conforme al anexo 1 de la presente circular, se genere y adicione la evidencia documental correspondiente para el informe de control interno del ejercicio 2026.

Por lo expuesto se invita a continuar con las acciones de fortalecimiento y actualización al control interno, atendiendo lo establecido en los Lineamientos

Generales de Control Interno para el Poder Ejecutivo del Estado de Guanajuato.

Sin otro asunto más que hacer constar por el momento, aprovecho la ocasión para enviarle un saludo.

Cordialmente,

C.P. Érica Marisol Morales Alatorre
Titular del Órgano Interno de Control.

Ccp.

Mtra. Luz María Guadalupe Rojas Pérez, Directora de Desarrollo Institucional. Para conocimiento.

**Reporte de verificación del estado que
guarda el Control Interno 2025
Universidad Virtual del Estado de Guanajuato**

Núm.	Acción	Componente	Situación detectada
1	3	Ambiente de Control	El código de Conducta no se encuentra publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Guanajuato
2	4	Ambiente de Control	Presenta sólo metas anuales, no presenta metas y objetivos Institucionales apegados al programa de gobierno de la Administración.
3	5	Ambiente de Control	No presenta Manual de Procesos y Procedimientos
4	8	Ambiente de Control	No presentó los perfiles de puestos actualizados
5	12	Ambiente de Control	No se adjuntan políticas administrativas internas debidamente autorizadas
6	9	Administración de Riesgos	No presenta evidencia de respuesta y seguimiento a las observaciones y recomendaciones determinadas en auditorías
7	12	Administración de Riesgos	No se adjunta la matriz de riesgos que contenga riesgos identificados con actos de corrupción, circulares, oficios y normativa interna que inhiba posibles actos de corrupción
8	13	Administración de Riesgos	No presenta documento donde se registren resultados de procesos donde se identificaron, analizaron y evaluaron riesgos de corrupción.
9	14	Administración de Riesgos	No se adjunta plan de acción (análisis FODA) , plan de contingencias formalizados y difundidos
10	1	Actividades de Control	No se adjunta manual de procesos actualizado
11	2	Actividades de Control	No se presenta evidencia donde se muestra que se fomenta e impulsa la práctica de valores Institucionales.
12	4	Actividades de Control	No se presenta encuesta de seguimiento al protocolo de atención
13	7	Actividades de Control	No se presentan evaluaciones al desempeño del personal -SED
14	8	Actividades de Control	No se adjunta Programa Anual de Capacitación
15	10	Actividades de Control	No se adjunta registro de asistencia y puntualidad
16	11	Actividades de Control	No se presenta lista de asistencia de la entrega a reconocimiento, fotografías de la entrega de reconocimientos
17	16	Actividades de Control	El inventario no establece el ejercicio o periodo al que pertenece, no se adjunta evidencia que muestre etiquetas de identificación

Núm.	Acción	Componente	Situación detectada
18	26	Actividades de Control	No adjuntan minutas de trabajo y actas de sesiones - comites o subcomités
19	33	Actividades de Control	No presenta oficios de instrucción o respuestas de informes de resultados con observaciones y recomendaciones.
20	1	Información y Comunicación	El plan o programa anual de comunicación no se encuentra formalizado.
21	4	Información y Comunicación	No se adjunta evidencia de difusión del código de ética, ni del código de conducta
22	5	Información y Comunicación	No se presenta evidencia de difusión del plan anual de trabajo, objetivos y metas generales.
23	18	Información y Comunicación	No presenta documento que contenga las líneas externas de comunicación con los proveedores, contratistas, órganos fiscalizadores y público en general, no adjuntan políticas, cartas proceso o evidencia de la comunicación mantenida
24	19	Información y Comunicación	No presenta link de la página oficial de la UTAPE que muestre información sobre actuación y desempeño
25	24	Información y Comunicación	No se adjunta evidencias de documentos en los que se comunique al titular o superior jerárquico sobre deficiencias identificadas y estrategias implementadas
26	3	Supervisión	No adjunta documento formal de respuesta y evidencia de la atención a observaciones y recomendaciones plasmadas en informes de auditoría
27	5	Supervisión	No se adjunta evidencia de revisión de proceso para identificar riesgos
28	10	Supervisión	No presentan evidencia de revisión a manual de procesos y procedimientos

**AUTORIDAD CERTIFICADORA DEL ESTADO DE GUANAJUATO
SECRETARIA DE FINANZAS**

Circular_UVEG_2025.pdf

06C3C636A3E757772A3BFBAF2D9E026AC3D886A66F4BD85C7B6FA43170325FE3

Usuario: Nombre: JOSE RICARDO NARVAEZ MARTINEZ Número de serie: 73666774303435343232 Validez: Activo Rol: Destinatario

Usuario: Nombre: ERICA MARISOL MORALES ALATORRE Número de serie: 73666774303437303833 Validez: Activo Rol: Firmante	Firma: Fecha: 29/04/2026 12:22:26(UTC:20260429182226Z) Status: Certificado Vigente Algoritmo: SHA256WithRSA
OCSP: Fecha: 29/04/2026 12:22:26(UTC:20260429182226Z) URL: http://ocsp.reachcore.com/OCSPACGTO Nombre del respondedor: Servicio OCSP de la AC del Estado de Guanajuato Secretaría de Finanzas Inversión y Administración Emisor del respondedor: AUTORIDAD CERTIFICADORA DEL ESTADO DE GUANAJUATO SECRETARIA DE FINANZAS INVERSION Y ADMINISTRACION Número de serie: 73666774303437303833	TSP: Fecha: 29/04/2026 12:22:27(UTC20260429182227Z) Nombre del respondedor: Advantage Security PSC Estampado de Tiempo 1 Emisor del respondedor: Autoridad Certificadora Raiz Segunda de Secretaria de Economia Secuencia: 639130621470787902 Datos estampillados: bzk0b2ZTRmpFbWJpcVBtblVMcTZoMFZEVmtNPQ==



GUANAJUATO
GOBIERNO DE LA GENTE