

Circular: OIC | UVEG | V_CI2024 | 0068 | 2025
Fecha: 28 - abril - 2025
Asunto: Reporte de Verificación del estado que
guarda el Control Interno 2024 | UVEG

Maestro

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 2024 y presentado en el mes de enero de 2025 ante la Secretaría de la Honestidad «SH», para dar cumplimiento a lo establecido en el artículo 37 de los Lineamientos Generales de Control Interno para el Poder Ejecutivo del Estado de Guanajuato, y con fundamento en lo dispuesto en el artículo 43 de los citados Lineamientos, así como el artículo 32 de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Guanajuato, fracción I inciso a); artículos 30 -fracciones III y VII-, 31 -fracción III del Reglamento Interior de la Secretaría de la Transparencia y Rendición de Cuentas vigente, expedido mediante Decreto Gubernativo número 83, publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Guanajuato número 59, Cuarta Parte, de fecha 24 de marzo de 2021 de aplicación en los términos del artículo sexto transitorios del Decreto Legislativo número 345, publicado en el Periódico Oficial de Gobierno del Estado de Guanajuato número 187 sexta parte el 17 de septiembre de 2024, se informa que esta Secretaría realizó la verificación de las evidencias sobre las acciones y anexos que integran los componentes del Sistema de Control Interno.

Se verificó cada componente asignando el 100% al cumplimiento de las acciones y anexos que integran el sistema de control interno, por lo que conforme a las evidencias de cumplimiento aportadas por la Universidad, el resultado es el siguiente:

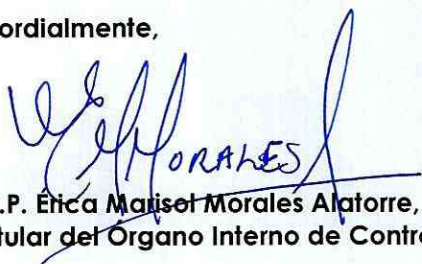
Componente	Acciones por componente	Acciones atendidas con evidencia -Total o parcial-	Cumplimiento por componente
Ambiente de Control	12	8.5	14.2%
Administración de Riesgos	14	12.0	17.1%
Actividades de Control	34	30.0	17.6%
Información y Comunicación	24	23.0	14.4%
Supervisión	12	10.5	17.5%
Anexos	4	1.0	1.3%
Total	100	85.0	82.1%

De lo anterior, como parte de las acciones de mejora se sugiere que aquellas identificadas como parcialmente o pendientes de cumplimiento, para el informe de control interno del ejercicio 2025, se genere y se adicione la evidencia documental correspondiente, conforme al anexo 1 de la presente circular.

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. Erica Marisol Morales Alatorre,
Titular del Órgano Interno de Control.

Ccp.

Mtra. Arcelia María González González. Titular de la Secretaría de la Honestidad. Para conocimiento.
Mtra. Luz María Guadalupe Rojas Pérez, Directora de Desarrollo Institucional. Presente.

EMMA

Reporte de verificación del estado que guarda el Control Interno 2024 Universidad Virtual del Estado de Guanajuato

Gobierno del Estado de Guanajuato.

Secretaría de la Honestidad.

Anexo 1 de Circular: OIC|UVEG|V_CI2024|0068|2025

Núm.	Acción	Componente	Situación detectada
1	1	Ambiente de control	Se presenta estatuto orgánico no actualizado, en 2024 no se realizaron acciones .
2	5	Ambiente de control	No se adjunta Manual de organización, manual de procesos, protocolos de atención autorizados, ni evidencia de actualización del manual de procesos 2018.
3	6	Ambiente de control	El manual de inducción no establece la normativa bajo la cual se rigen las actividades.
4	8	Ambiente de control	No adjuntan perfiles de puestos, presentan manual de puestos con última modificación a agosto de 2023
5	12	Ambiente de control	Presentan políticas para manejo y control de efectivo y bancos; sin autorizar y sin firmas.
6	1	Administración de riesgos	La matriz de riesgos carece de firmas correspondientes.
7	3	Administración de riesgos	No adjuntan evidencia de la encuesta aplicada; sólo se presenta modelo de encuesta.
8	5	Administración de riesgos	No adjuntan evidencia de la encuesta de clima laboral aplicada.
9	9	Administración de riesgos	No se presenta evidencia de la respuesta y seguimiento a las observaciones.
10	1	Actividades de control	El manual de procesos no se encuentra actualizado.
11	4	Actividades de control	No se adjunta evidencia de políticas de atención al usuario.
12	6	Actividades de control	No se adjunta evidencia de papeles de trabajo para la actualización de expedientes, tampoco calendario de actualización.
13	12	Actividades de control	Presentan manual de puestos sin actualizar en 2024.
14	16	Actividades de control	No se adjunta evidencia de la conciliación de bienes muebles e inmuebles.
15	27	Actividades de control	No adjuntan evidencia de ayudas, subsidios y donaciones otorgadas; ni padrón de beneficiarios.



Reporte de verificación del estado que guarda el Control Interno 2024 Universidad Virtual del Estado de Guanajuato

Gobierno del Estado de Guanajuato.

Secretaría de la Honestidad.

Anexo 1 de Circular: OIC|UVEG|V_CI2024|0068|2025

Núm.	Acción	Componente	Situación detectada
16	6	Información y comunicación	No se presenta evidencia de la difusión de matriz de administración de riesgos, mapa de riesgos, PTAR .
17	7	Información y comunicación	No adjunta evidencia de las políticas de atención al usuario.
18	1	Supervisión	No se adjunta evidencia de la asignación de responsabilidades y delegación de autoridad para las funciones de supervisión.
19	6	Supervisión	No adjuntan evidencia de cumplimiento de los componentes de control interno
20	2	Anexos	No adjunta evidencia del PTCI.
21	3	Anexos	No adjunta evidencia del PTCI con las acciones de mejora determinadas para fortalecer los componentes del control interno.
22	4	Anexos	No adjunta evidencia del informe del reporte anual de comportamiento de los riesgos.

