



SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
en El Colegio de San Luis, A.C., EL COLSAN, A.C.

San Luis Potosí, S.L.P., a 22 de Junio del 2012

Ref.: OIC/SFP/01/2012

C.P. RAFAEL MORGAN RÍOS
Secretario de la Función Pública
Av. Insurgentes Sur #1735
Col. Guadalupe Inn
01060 México, D.F.



Asunto: Evaluación del Órgano Interno de Control al
Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno de
El Colegio de San Luis, A.C.

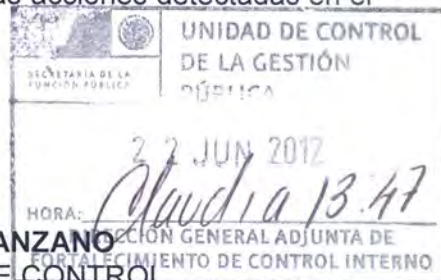


Conforme a lo dispuesto por el artículo Tercero, numerales 34 y 35 del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones en Materia de Control Interno y en apego al Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno, y después de haber verificado el Sistema de Control Interno Institucional (SCII) de El Colegio de San Luis, A.C., me permito hacer entrega de la Evaluación del Órgano Interno de Control a mi cargo, al Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno de El Colegio de San Luis, mismo que se consideró como fecha de corte al 30 de abril de 2012.

No omito señalar que la evaluación refleja el seguimiento y las acciones detectadas en el Sistema de Control Interno Institucional.

Atentamente

LIC. JONATHAN RODRIGUEZ MANZANO
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
EN EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.



c.c.p. Dra. María Isabel Monroy Castillo. Presidenta. COLSAN
Lic. J. Humberto Dardón Hernández. Secretario General. COLSAN
C.P. María Guadalupe Yan Rubio. Subsecretario de Control y Auditoría de la Gestión Pública. S.F.P.
Lic. Bulmaro Adrián fuentes Morales. Director General Adjunto de Fortalecimiento de Control Interno. S.F.P.



**Evaluación del Órgano Interno de Control al
Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno de
El Colegio de San Luis, A.C.
Con fecha de corte al 30 de Abril de 2012**

Conforme a lo dispuesto por el artículo Tercero, numerales 34 y 35 del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones en Materia de Control Interno y en apego al Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno, y después de haber verificado el Sistema de Control Interno Institucional (SCII) de El Colegio de San Luis, A.C., se pone de manifiesto que la evaluación se realizó considerando los siguientes aspectos:

I. La existencia de las encuestas por cada nivel del SCII que soporten las encuestas consolidadas

Se verificaron las Encuestas de Autoevaluación por cada Nivel: Estratégico, Directivo y Operativo, y de acuerdo con la "Lista de Servidores Públicos, Encuesta 2012", se detectó que uno de ellos, del Nivel Directivo, no recibió la invitación por parte del área de Fortalecimiento de Control Interno de la Secretaría de la Función Pública, por lo que el Enlace del SCII procedió a documentar la falta en la aplicación de la encuesta, por lo tanto, resulta suficiente y válida para no responder la referida encuesta. Se verificó además que la institución aplicó la encuesta de autoevaluación a todo su personal en el Nivel Operativo, generando un nivel de confianza al 100%.

II. La existencia de la evidencia documental y/o electrónica del cumplimiento de los elementos de Control Interno, reportados en las encuestas consolidadas por cada nivel.

Se tuvo a la vista el Programa de Trabajo de Control Interno, debidamente consolidado con los archivos en Excel que contienen las respuestas de las encuestas por cada Nivel de Control Interno, así como la descripción de la evidencia documental con la que sustenta el grado de madurez del elemento de control, observando que en 18 de sus elementos de control, logró alcanzar la Mejora continua, lo que pone de manifiesto la mejor práctica; 17 de sus elementos alcanzaron un grado de madurez en su nivel óptimo, lo que hace evidente la



SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL en El Colegio de San Luis, A.C., (COLSAN)

eficiencia de sus controles; asimismo, en 11 de sus elementos alcanzaron un nivel avanzado, lo que permitió un grado de madurez de efectividad.

La evidencia documental que se tuvo a la vista, en la mayoría de los casos se encuentra disponible de manera electrónica en la página Web y en la Intranet, lo que hace altamente efectivo el proceso de control, al transparentar y hacer pública la normatividad aplicable, por lo que resulta suficiente, competente, relevante y pertinente para acreditar el grado de cumplimiento del elemento de control interno; no así en el documento de evidencia documental, que no señala la dirección electrónica de manera específica para acceder a la evidencia que sustente el cumplimiento de la implementación del elemento de control, cuando así se trate.

III. Que el Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI) se encuentre integrado con las acciones de mejora determinadas con base en las encuestas consolidadas.

Se verificó que el PTCI incluyera las acciones de mejora determinadas, tomando como referencia la información contenida en “Aspectos Relevantes”, acciones que comprometieron concluir las el 31 de diciembre de 2012, en la mayoría de los casos. De esta forma se da cumplimiento a lo establecido por el artículo Tercero, numeral 29, inciso a) del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones en Materia de Control Interno.

IV. Que las acciones de mejora comprometidas en el PTCI sean pertinentes respecto de las debilidades o áreas de oportunidad detectadas.

Las acciones de mejora comprometidas en el Programa de Trabajo de Control Interno fueron determinadas para disminuir y eliminar la debilidad detectada, lo que refleja el interés por parte de la institución de llegar a su nivel 5 de grado de madurez, y lo que resulta congruente y alcanzable los resultados esperados en las acciones determinadas.

V. Los resultados alcanzados con la implementación de las acciones de mejora comprometidas y reportadas en el PTCI



Se detectó que en el PTCI con corte al 30 de abril de 2011, no se logró cumplir en su totalidad con las acciones determinadas, las cuales son de resaltar:

1. “Analizar y estructurar la Misión y la Visión haciéndola más efectiva, así como darla a conocer a todo el personal, de manera que toda la comunidad estemos en la misma sintonía de comprenderla y llevarla a cabo”.
2. Llevar a cabo un análisis del Clima Organizacional para identificar las áreas de oportunidad así como determinar acciones de mejora, dar seguimiento y evaluar sus resultados”.
3. Alinear los procedimientos con los que actualmente contamos en materia de tecnologías de información con base en el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Tecnologías de Información y difundirlo para su cabal cumplimiento”.

Por lo que se hace necesario replantear o reprogramar la acción detectada en el numeral 1 debido a que en el PTCI con fecha de corte al 30 de abril de 2012 no está considerada.

VI. Conclusiones y recomendaciones del TOIC

Conclusiones:

Se ha podido observar el interés de la institución en hacer bien las cosas, en cumplir y apegarse a los diferentes marcos normativos, así como a sus procesos internos para el cumplimiento de sus metas institucionales. El Órgano Interno de Control considera factibles todas las acciones señaladas por la institución, además de seguir trabajando en conjunto con el Enlace y Coordinador de Control Interno Institucional, a efecto de continuar con las mesas de trabajo que permitan el fortalecimiento de El Colegio de San Luis en materia de Control Interno y dar seguimiento a las acciones que no se cumplieron, pero que sin duda deben continuar.

Recomendaciones:

1. Replantear o reprogramar la acción de análisis y estructuración de la Misión y la Visión.
2. Indicar la dirección electrónica de manera específica para acceder a la evidencia que sustente el cumplimiento de la implementación del elemento de control de que se trate.



SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
en El Colegio de San Luis, A.C., (COLSAN)

3. Mantener comunicación constante con el personal de la institución e informarle de los mecanismos de control que son aprobados por Órgano de Gobierno, los distintos Comités Internos y las instancias del Gobierno Federal.
4. Replantear y/o reprogramar la auditoría interna al Sistema de Gestión de Calidad, debido a que quedó comprometida para realizarla durante el 2011.
5. Replantear y/o reprogramar la aplicación de Encuestas de Clima Organizacional para identificar áreas de oportunidad, determinar acciones de mejora, dar seguimiento y evaluar resultados, mismas que permitirá optimizar aquellos aspectos o factores que presenten mayores áreas de oportunidad.

Atentamente

LIC. JONATHAN RODRIGUEZ MANZANO
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
EN EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.



2012 JUN 22 PM 1:42
SUBSECRETARÍA DE CONTROL INTERNO



002846

