

SFP

SECRETARÍA DE
LA FUNCIÓN PÚBLICA



Órgano Interno de Control en El Colegio de San Luis A.C.

No. de Oficio: OIC/SFP/08/2014

LIC. JULIAN ALFONSO OLIVAS UGALDE
SUBSECRETARIO DE RESPONSABILIDADES ADMINISTRATIVAS
Y CONTRATACIONES PÚBLICAS
ENCARGADO DE DESPACHO SECRETARIA DE LA FUNCION PUBLICA
P R E S E N T E.-



San Luis Potosí S.L.P. a 14 de Julio de 2014

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 se expide el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno (Acuerdo) y en atención a los Criterios para la Evaluación del Órgano Interno de Control al Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional, me permito hacer entrega del *Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno de El Colegio de San Luis A.C.*, mismo que se consideró como fecha de corte al 30 de Abril de 2014.

Sin otro particular, aprovecho la ocasión para saludarlo.



ATENTAMENTE

C.P. ROCÍO GARCÍA VÁZQUEZ
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
EN EL COLEGIO DE SAN LUIS A.C.

SFP
SECRETARÍA DE
LA FUNCIÓN PÚBLICA



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

Parque de Macul No. 155 Fraccionamiento Colinas del Parque C.P. 78299 San Luis Potosí S.L.P.
Tel. Conmutador (444) 8-11-01-01 ext. 8240 www.colsan.edu.mx



**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. (COLSAN)
Con fecha de corte al 30 de Abril de 2014**

Conforme a las disposiciones señaladas en el Artículo Tercero, numerales 34 y 35 del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones en Materia de Control Interno y en atención al Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno, y una vez verificado y analizado el Sistema de Control Interno Institucional (SCII) de El Colegio de San Luis, A.C. dicha evaluación se realizó considerando los aspectos siguientes:

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

El Órgano Interno de Control a mi cargo llevó a cabo la verificación de las Encuestas de Autoevaluación del Sistema de Control Interno Institucional 2014 correspondiente a cada Nivel de Control: Estratégico, Directivo y Operativo, mismas que fueron contestadas de acuerdo a la Lista de Servidores Públicos, Encuesta 2014. Respecto al Nivel Operativo se verificó que la muestra de los Servidores Públicos que lo integran, corresponde al tamaño del porcentaje adoptado por el COLSAN obteniendo 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 recibió por parte de la Presidencia del COLSAN copia del Informe Anual y copia del Programa Trabajo de Control Interno con fecha de corte al 30 de abril de 2014, así como los archivos en Excel que contienen las respuestas de las encuestas por cada Nivel de Control Interno, señalando en la información la evidencia documental en la que sustenta el grado de madurez del elemento de control.

Se observa el esfuerzo de la Institución, al elevar el porcentaje de cumplimiento general, respecto de los resultados del ejercicio anterior, lo que representa el compromiso de la Institución en la implementación de estrategias en el que se puede apreciar la identificación de las áreas de oportunidad y sugerir acciones que fortalezcan y coadyuven al logro de objetivos y metas Institucionales.

21

Respecto de la evidencia documental se verificó la existencia a través de los informes ejecutivos presentados por la Presidencia del COLSAN en las Sesiones de Órgano de Gobierno, se llevó a cabo la verificación de la página web Institucional, de los diversos documentos impresos y distribuidos internamente, así como del sistema intranet, lo que resulta oportuno, relevante y pertinente para acreditar los criterios mínimos para validar el grado de cumplimiento del elemento de control interno.

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

Se revisó que el PTCI incluye las acciones de mejora determinadas, toda vez que se consideró como referencia la información contenida en "*Aspectos Relevantes*" que forma parte del archivo que contiene las Encuestas Consolidadas de la Institución. En dichas acciones la Institución ha comprometido concluir acciones de mejora con fecha compromiso de atención en diciembre de 2014, algunas otras acciones han quedado comprometidas para su atención en el transcurso del ejercicio 2015. De esta forma se atiende lo establecido por el artículo Tercero, Numeral 29 inciso a) del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones en Materia de Control Interno y del Manual Administrativo de Aplicación General 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 que se revelan en el Programa de Trabajo de Control Interno, son pertinentes, congruentes y oportunas, lo cual comprometen a la Institución a la definición de estrategias que permitan cumplir en los términos de las fechas compromiso de atención. En este sentido, los resultados esperados son alcanzables y forman una parte esencial para contribuir al logro y metas Institucionales establecidos en el Programa Estratégico de Mediano Plazo.

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

En relación con el PTCI con corte al 30 de abril de 2014, se observa la atención de las acciones determinadas siguientes:

1. La oportunidad de informar el Plan Estratégico de Mediano Plazo 2014-2018 a través de las estrategias y líneas de acción definidas, las cuales, sin duda coadyuvarán al cumplimiento de los objetivos definidos en Plan Nacional de Desarrollo y en el Programa Especial de Ciencia y Tecnología.
2. Derivado del Estudio General de la Situación que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional elaborado por la Auditoría Superior de la Federación y en seguimiento a las estrategias sugeridas, se atienden mesas de trabajo de manera continua con el Comité de Ética para impulsar la difusión, la atención y el cumplimiento del Código de Conducta en el marco del Código de Ética de la Administración Pública Federal.

Así mismo se observa que no se logró cumplir en su totalidad con las acciones siguientes:

1. La actualización de las Descripciones de Puestos, la aprobación del Manual de Organización y de Procedimientos, el cual resulta relevante el apoyo de la Coordinadora Sectorial y de las Instancias correspondientes en la materia para cumplir en forma con las acciones comprometidas en el Programa de Trabajo de Control Interno
2. Continuar con los trabajos de implementación establecidos en el Acuerdo que tiene por objeto emitir las políticas y disposiciones para la Estrategia Digital Nacional, en materia de tecnologías de la Información y comunicaciones, y en la de seguridad de la Información.

VI. Haber verificado que la Institución incorporó al SICOCODI el informe anual y el PTCl-CG

La institución incorporó de manera oportuna la información siguiente:

- El Informe Anual
- El Programa de Trabajo de Control Interno PTCl y
- Las encuestas consolidadas y los papeles de trabajo de cada uno de los procesos

En este punto, se solicitó al Enlace del Sistema de Control Interno Institucional, llevar a cabo una adecuación en el archivo de encuestas consolidadas ptci-cg 2014, en la columna de fechas de última actualización, en los términos del formato establecido del archivo en referencia.

VII. Conclusiones y recomendaciones

a. Conclusiones:

Si bien, el grupo de personal de Mandos Medios y Superiores responde a un grupo reducido en los términos de la estructura autorizada, se observa que únicamente a 8 titulares se les asignan responsabilidades, respecto de las acciones de mejora descritas en el Programa de Trabajo de Control Interno, por ello es importante involucrar al resto de los titulares de área que participen de manera activa en los términos establecidos en el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno.

El Órgano Interno de Control a mi cargo considera viables las acciones comprometidas en el Programa de Trabajo de Control Interno, lo cual sin duda, llevará al COLSAN a obtener un Sistema de Control Interno Institucional sólido, alineado a la Misión y al marco legal correspondiente.

Se han cumplido algunas de las recomendaciones de la Auditoría Superior de la Federación, por ello resulta indispensable continuar colaborando en conjunto con el Órgano Interno de Control del COLSAN, con el Enlace y el Coordinador del Control Interno Institucional para dar seguimiento a las Estrategias sugeridas para un programa de mejoramiento de los componentes del Sistema de Control Interno Institucional en el marco del Informe elaborado por la Auditoría Superior de la Federación.

Resumen de Acciones de Mejora, vinculadas a los Procesos:

Proceso	Acciones de Mejora
PA1.- Proceso Administrativo 1.-Remuneraciones	20
PA2.- Proceso Administrativo 2.-Contabilidad y Presupuesto	17
PS1.- Proceso Sustantivo 1.-Consolidación Institucional	17
PS2.- Proceso Sustantivo 2.-Generación de Capital Humano de alto nivel	20
PS3.- Proceso Sustantivo 3.-Acercamiento de la Ciencia a los Sectores Sociales.	17

Finalmente, se observa que el Informe Anual sobre el Estado que Guarda el Control Interno Institucional con fecha de corte al 30 de abril de 2014, cumple con los requisitos a que se refieren los numerales 22, 23 y 24 del Acuerdo.

b. Recomendaciones:

1. Se recomienda a la Presidencia del COLSAN, dar seguimiento al Programa Estratégico de Mediano Plazo 2014-2018, impulsar la consolidación y vinculación entre los Centros Públicos de Investigación (CONACYT).
2. En congruencia con el objetivo general establecido en el Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018 y, en atención a las Metas Nacionales, resulta indispensable continuar impulsando los proyectos descritos en el Plan Estratégico de Mediano Plazo, atender las líneas de acción estratégicas y de cada uno de los indicadores, mismos que servirán como una herramienta para dar seguimiento al desempeño institucional.

21

SFP

SECRETARÍA DE
LA FUNCIÓN PÚBLICA



**Órgano Interno de Control en
El Colegio de San Luis A.C.**

3. En relación con el Manual de Organización y el Manual de Procedimientos es relevante continuar con los trabajos de gestión de autorización con las instancias normativas correspondientes
4. Continuar impulsando una política que permita transitar a nuestro país hacia una economía capaz de respaldar su crecimiento en el quehacer científico, el desarrollo tecnológico y en la innovación, por ello resulta relevante atender las líneas de acción y sus estrategias ya definidas en el Plan Estratégico de Mediano Plazo 2014-2018.

ATENTAMENTE

C.P. ROCÍO GARCÍA VÁZQUEZ
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
EN EL COLEGIO DE SAN LUIS A.C.

SFP
SECRETARÍA DE
LA FUNCIÓN PÚBLICA



**Órgano Interno de Control
En El colegio de San Luis A.C.**

EL
COLEGIO
DE
SAN LUIS, A.C.

RECIBIDO
15 JUL. 2014
RECIBIDO
PRESIDENCIA

EL
COLEGIO
DE
SAN LUIS, A.C.

RECIBIDO
15 JUL. 2014
RECIBIDO
SECRETARIA GENERAL