

CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO

UAA: DGAFFA - Dirección General de Auditoría Financiera Federal "A"		
<b>Elaboró:</b> L.C.F. Sergio Yair Andrade Alarcón Auditor de Fiscalización "B"	<b>Revisó:</b> Fernando Carbajal Pastor Auditor Habilitado	<b>Autorizó:</b> L.C. Juan Carlos Zaragoza Bocardo Director de Auditoría "A1"

**Entidad Fiscalizada:** Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro  
**Área Entrevistada:**  
**Auditoría:** 434 "Gestión Financiera"

**Ambiente de control**

Es la base del control interno. Proporciona la disciplina y estructura que impactan a la calidad de todo el control interno. Infiere en la definición de los objetivos y la constitución de las actividades de control. El Órgano de Gobierno, en su caso, el Titular y la Administración deben establecer y mantener un ambiente de control en toda el Organismo, que implique una actitud de respaldo hacia el control interno.

Núm.	Controles por revisar	Respuesta	
		Sí	No
<b>NORMATIVA DE CONTROL INTERNO</b>			
1.1	¿Existen normas generales, lineamientos, acuerdos, decretos u otro ordenamiento en materia de Control Interno aplicables al Organismo de observancia obligatoria? En caso de que la respuesta sea afirmativa, mencionar el nombre del documento y fecha de publicación en el medio de difusión oficial. <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF).</b>	X	
<b>COMPROMISO CON LOS VALORES ÉTICOS</b>			
1.2	¿El Organismo tiene formalizado un Código de Ética? En caso de que la respuesta sea afirmativa, mencionar la fecha de emisión y de la última actualización. <b>Proporcionar evidencia del Código de Ética autorizado en archivo electrónico certificado (formato PDF).</b>	X	
1.3	¿El Organismo tiene formalizado un Código de Conducta? En el caso de que la respuesta sea afirmativa, mencionar la fecha de emisión y de última actualización. <b>Proporcionar evidencia del Código de Conducta autorizado en archivo electrónico certificado (formato PDF).</b>	X	
1.4	El Código de Ética y de Conducta ¿se dan a conocer a todo el personal del Organismo?		X

Por la entidad fiscalizada

Elaboró

Autorizó

*[Handwritten signatures and notes in blue ink on the right margin]*

CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO

UAA: DGAFFA - Dirección General de Auditoría Financiera Federal "A"

<b>Elaboró:</b> L.C.F. Sergio Yair Andrade Alarcón Auditor de Fiscalización "B"	<b>Revisó:</b> Fernando Carbajal Pastor Auditor Habilitado	<b>Autorizó:</b> L.C. Juan Carlos Zaragoza Bocardo Director de Auditoría "A1"
---	--	---

**Entidad Fiscalizada:** Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro  
**Área Entrevistada:**  
**Auditoría:** 434 "Gestión Financiera"

	<p>En caso de que la respuesta sea afirmativa, mencionar los medios de difusión oficial utilizados: cursos de capacitación, carteles, trípticos y folletos, Intranet, correo electrónico, página de transparencia, etc.</p> <p><b>Proporcionar evidencia del documento que soporte el o los medios de difusión utilizados, en archivo electrónico certificado (formato PDF).</b></p>		
1.5	<p>¿El Código de Conducta se da a conocer a otras personas con las que se relaciona el Organismo (terceros, tales como contratistas, proveedores, prestadores de servicios, ciudadanía, etc.)?</p> <p>En el caso que la respuesta sea afirmativa, mencionar los medios de difusión oficial utilizados: cursos de capacitación, carteles, trípticos y folletos, intranet, correo electrónico, página de transparencia entre otros.</p> <p><b>Proporcionar evidencia del documento que soporte el o los medios de difusión oficial utilizados, en archivo electrónico certificado (formato PDF).</b></p>	X	
1.6	<p>¿El Organismo solicita por escrito a todo su personal, sin distinción de jerarquías, de manera periódica, la aceptación formal y el compromiso de cumplir con el Código de Ética y el de Conducta?</p> <p>En el caso que la respuesta sea afirmativa, mencionar el nombre del documento, fecha de emisión y de la última actualización, así como la periodicidad con la que se solicita.</p> <p><b>Proporcionar evidencia del documento que soporte la exigencia de la aceptación formal del Código de Ética y el de Conducta, así como cinco declaraciones firmadas de diversos servidores públicos de diferentes áreas y niveles, en archivo electrónico certificado (formato PDF).</b></p>	X	
1.7	<p>¿Se tiene establecido un procedimiento para vigilar, detectar, investigar y documentar las posibles violaciones a los valores éticos y a las normas de conducta del Organismo, diferente al establecido por la Instancia de Control correspondiente?</p> <p>En el caso que la respuesta sea afirmativa, indicar el nombre del área responsable de realizar el procedimiento, la fecha de emisión y de la última actualización del manual de procedimiento.</p>	X	

Por la entidad fiscalizada

Elaboró

Autorizó

*[Handwritten signatures and notes in blue ink on the right margin]*

CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO

UAA: DGAFFA - Dirección General de Auditoría Financiera Federal "A"		
<b>Elaboró:</b> L.C.F. Sergio Yair Andrade Alarcón Auditor de Fiscalización "B"	<b>Revisó:</b> Fernando Carbajal Pastor Auditor Habilitado	<b>Autorizó:</b> L.C. Juan Carlos Zaragoza Bocardo Director de Auditoría "A1"

<b>Entidad Fiscalizada:</b> Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro <b>Área Entrevistada:</b> <b>Auditoría:</b> 434 "Gestión Financiera"
---

	<b>Proporcionar evidencia del procedimiento solicitado en archivo electrónico certificado (formato PDF)</b>		
1.8	<p>¿En el Organismo existen medios para recibir denuncias de posibles violaciones a los valores éticos y a las normas de conducta, diferentes al establecido por la Instancia de Control correspondiente?</p> <p>En el caso que la respuesta sea afirmativa, mencionar los medios de detección o recepción existentes, por ejemplo: número telefónico, dirección electrónica, correo electrónico, buzón físico, atención personalizada, entre otros.</p> <p><b>Proporcionar evidencia del documento que soporte los medios de detección o recepción en archivo electrónico certificado (formato PDF).</b></p>		X
<b>RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA Y SUPERVISIÓN DEL CONTROL INTERNO</b>			
1.9	<p>¿Se informa a las instancias superiores sobre el estado que guarda la atención de las investigaciones de las denuncias por actos contrarios a la ética y conducta institucionales que involucren a los servidores públicos del Organismo?</p> <p>Si su respuesta es afirmativa, indicar el nombre del informe o reporte y la instancia ante la que se presentan: Titular del Organismo, Órgano de Gobierno, Comité de Ética o Instancia de Control correspondiente.</p> <p><b>Proporcionar evidencia del informe o reporte, en archivo electrónico certificado (formato PDF).</b></p>	X	
1.10a	<p>¿Se tiene establecido un comité o grupo de trabajo o instancia análoga en materia de Ética e Integridad para el tratamiento de asuntos relacionados con el Organismo?</p> <p>Si su respuesta es afirmativa, indicar si se establecieron formalmente lineamientos o reglas para su operación y un programa de actualización profesional para los miembros de dicho grupo de trabajo.</p> <p><b>Proporcionar evidencia del acta o documento formal de la integración del Comité y sus lineamientos o reglas de operación y funcionamiento, en archivo electrónico certificado (formato PDF).</b></p>		X

Por la entidad fiscalizada

Elaboró

Autorizó

*[Handwritten signatures and notes in blue ink on the right margin]*

CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO

UAA: DGAFFA - Dirección General de Auditoría Financiera Federal "A"		
<b>Elaboró:</b> L.C.F. Sergio Yair Andrade Alarcón Auditor de Fiscalización "B"	<b>Revisó:</b> Fernando Carbajal Pastor Auditor Habilitado	<b>Autorizó:</b> L.C. Juan Carlos Zaragoza Bocardo Director de Auditoría "A1"

<b>Entidad Fiscalizada:</b> Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro <b>Área Entrevistada:</b> <b>Auditoría:</b> 434 "Gestión Financiera"
---

1.10b	<p>¿Se tiene establecido un comité o grupo de trabajo o instancia análoga en materia de auditoría Interna para el tratamiento de asuntos relacionados con el Organismo?</p> <p>Si su respuesta es afirmativa, indicar si se establecieron formalmente lineamientos o reglas para su operación y un programa de actualización profesional para los miembros de dicho grupo de trabajo.</p> <p><b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del acta o documento formal de la integración del Comité y sus lineamientos o reglas de operación y funcionamiento.</b></p>	X	
1.10c	<p>¿Se estableció un comité o grupo de trabajo o instancia análoga en materia de Control Interno para el tratamiento de asuntos relacionados con el Organismo?</p> <p>Si su respuesta es afirmativa, indicar si se establecieron formalmente lineamientos o reglas para su operación y un programa de actualización profesional para los miembros de dicho grupo de trabajo.</p> <p><b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del acta o documento formal de la integración del Comité y sus lineamientos o reglas de operación y funcionamiento.</b></p>	X	
1.10d	<p>¿Se tiene establecido un comité o grupo de trabajo o instancia análoga en materia de Administración de Riesgos para el tratamiento de asuntos relacionados con el Organismo?</p> <p>Si su respuesta es afirmativa, indicar si se establecieron formalmente lineamientos o reglas para su operación y un programa de actualización profesional para los miembros de dicho grupo de trabajo.</p> <p><b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del acta o documento formal de la integración del Comité y sus lineamientos o reglas de operación y funcionamiento.</b></p>	X	
1.10e	<p>¿Se tiene establecido un comité o grupo de trabajo o instancia análoga en materia de Control y Desempeño Institucional para el tratamiento de asuntos relacionados con el Organismo?</p>		X

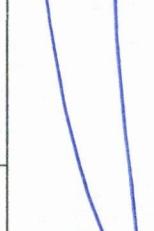
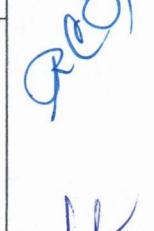
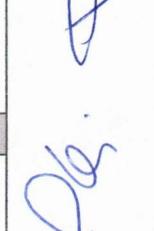
Por la entidad fiscalizada

Elaboró

Autorizó

*[Handwritten signatures and notes in blue ink on the right margin]*

CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO


UAA: DGAFFA - Dirección General de Auditoría Financiera Federal "A"		
<b>Elaboró:</b> L.C.F. Sergio Yair Andrade Alarcón Auditor de Fiscalización "B"	<b>Revisó:</b> Fernando Carbajal Pastor Auditor Habilitado	<b>Autorizó:</b> L.C. Juan Carlos Zaragoza Bocardo Director de Auditoría "A1"

<b>Entidad Fiscalizada:</b> Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro <b>Área Entrevistada:</b> <b>Auditoría:</b> 434 "Gestión Financiera"
---

	Si su respuesta es afirmativa, indicar si se tienen formalmente establecidos lineamientos o reglas para su operación y un programa de actualización profesional para los miembros de dicho grupo de trabajo. <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del acta o documento formal de la integración del Comité y sus lineamientos o reglas de operación y funcionamiento.</b>		
1.10f	¿Se tiene establecido un comité o grupo de trabajo o instancia análoga en materia de Adquisiciones para el tratamiento de asuntos relacionados con el Organismo? Si su respuesta es afirmativa, indicar si se tienen formalmente establecidos lineamientos o reglas para su operación y un programa de actualización profesional para los miembros de dicho grupo de trabajo. <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del acta o documento formal de la integración del Comité y sus lineamientos o reglas de operación y funcionamiento.</b>	X	
1.10g	¿Se tiene establecido un comité o grupo de trabajo o instancia análoga en materia de Obra Pública para el tratamiento de asuntos relacionados con el Organismo? Si su respuesta es afirmativa, indicar si se tienen formalmente establecidos lineamientos o reglas para su operación y un programa de actualización profesional para los miembros de dicho grupo de trabajo. <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del acta o documento formal de la integración del Comité y sus lineamientos o reglas de operación y funcionamiento.</b>	X	
<b>ESTRUCTURA, AUTORIDADES, FUNCIONES Y RESPONSABILIDADES</b>			
1.11	¿El Organismo cuenta con un Reglamento Interior, Estatuto Orgánico u otro documento normativo en el que se establezca su naturaleza jurídica, sus atribuciones, ámbito de actuación, entre otros aspectos? Si su respuesta es afirmativa mencione el nombre del reglamento, estatuto orgánico o documento, así como la fecha de publicación en el medio oficial de difusión oficial.	X	

Por la entidad fiscalizada

Elaboró

Autorizó

CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO

*[Handwritten signatures and initials on the right margin]*

UAA: DGAFFA - Dirección General de Auditoría Financiera Federal "A"		
<b>Elaboró:</b> L.C.F. Sergio Yair Andrade Alarcón Auditor de Fiscalización "B"	<b>Revisó:</b> Fernando Carbajal Pastor Auditor Habilitado	<b>Autorizó:</b> L.C. Juan Carlos Zaragoza Bocardo Director de Auditoría "A1"

**Entidad Fiscalizada:** Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro  
**Área Entrevistada:**  
**Auditoría:** 434 "Gestión Financiera"

	<b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del Reglamento Interior, Estatuto Orgánico o documento indicado.</b>		
1.12	¿El Organismo cuenta con un Manual General de Organización o algún documento de similar naturaleza en el que se establezca su estructura orgánica y las funciones de sus unidades administrativas? Si su respuesta es afirmativa mencione la fecha de publicación en el medio oficial de difusión oficial. <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del Manual General de Organización o documento indicado.</b>	X	
1.13.a	¿Se tiene un documento donde se establezcan las facultades y atribuciones del titular del Organismo? Si la respuesta es afirmativa, mencionar el nombre de la normativa aplicable donde se establezcan las facultades y atribuciones. <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del documento en el que se establezcan las facultades y atribuciones del titular del Organismo.</b>	X	
1.13b	¿Se tiene un documento donde se establezca la delegación de funciones y dependencia jerárquica? Si la respuesta es afirmativa mencionar el nombre de la normativa aplicable donde se establezca la delegación de funciones y dependencia jerárquica. <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del documento en el que se establezca la delegación de funciones y dependencia jerárquica.</b>	X	
1.14a	¿Se tiene un documento donde se establezcan las áreas, funciones y responsables para dar cumplimiento a las obligaciones del Organismo en materia de transparencia y acceso a la información? Si la respuesta es afirmativa mencionar el nombre de la normativa aplicable donde se establezcan las facultades y atribuciones. <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del documento en el que se establezcan las áreas, funciones y</b>	X	

Por la entidad fiscalizada

\_\_\_\_\_  
Elaboró

\_\_\_\_\_  
Autorizó

CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO

UAA: DGAFFA - Dirección General de Auditoría Financiera Federal "A"		
<b>Elaboró:</b> L.C.F. Sergio Yair Andrade Alarcón Auditor de Fiscalización "B"	<b>Revisó:</b> Fernando Carbajal Pastor Auditor Habilitado	<b>Autorizó:</b> L.C. Juan Carlos Zaragoza Bocardo Director de Auditoría "A1"

Entidad Fiscalizada: Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro  
Área Entrevistada:  
Auditoría: 434 "Gestión Financiera"

	<b>responsables para dar cumplimiento a las obligaciones del Organismo en materia de transparencia y acceso a la información.</b>		
1.14b	<p>¿Se tiene un documento donde se establezcan las áreas, funciones y responsables para dar cumplimiento a las obligaciones del Organismo en materia de fiscalización?</p> <p>Si la respuesta es afirmativa mencionar el nombre de la normativa aplicable donde se establezcan las facultades y atribuciones.</p> <p><b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del documento en el que se establezcan las áreas, funciones y responsables para dar cumplimiento a las obligaciones del Organismo en materia de fiscalización.</b></p>	X	
1.14c	<p>¿Se tiene un documento donde se establezcan las áreas, funciones y responsables para dar cumplimiento a las obligaciones del Organismo en materia de rendición de cuentas?</p> <p>Si la respuesta es afirmativa mencionar el nombre de la normativa aplicable donde se establezcan las facultades y atribuciones.</p> <p><b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del documento en el que se establecen las áreas, funciones y responsables para dar cumplimiento a las obligaciones del Organismo en materia de rendición de cuentas.</b></p>	X	
1.14d	<p>¿Se tiene un documento que donde se establezcan las áreas, funciones y responsables para dar cumplimiento a las obligaciones del Organismo en materia de armonización contable?</p> <p>Si la respuesta es afirmativa mencionar el nombre de la normativa aplicable donde se establezcan.</p> <p><b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del documento donde se establecen las áreas, funciones y responsables para dar cumplimiento a las obligaciones del Organismo en materia de armonización contable.</b></p>	X	

Por la entidad fiscalizada

\_\_\_\_\_  
Elaboró

\_\_\_\_\_  
Autorizó

CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO

UAA: DGAFFA - Dirección General de Auditoría Financiera Federal "A"		
<b>Elaboró:</b> L.C.F. Sergio Yair Andrade Alarcón Auditor de Fiscalización "B"	<b>Revisó:</b> Fernando Carbajal Pastor Auditor Habilitado	<b>Autorizó:</b> L.C. Juan Carlos Zaragoza Bocardo Director de Auditoría "A1"

Entidad Fiscalizada: Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro  
Área Entrevistada:  
Auditoría: 434 "Gestión Financiera"

COMPETENCIA PROFESIONAL Y CAPACITACIÓN DE PERSONAL			
1.15	<p>¿El Organismo cuenta con un manual de procedimientos formalizado para la administración de los recursos humanos? En caso de que su respuesta sea afirmativa, indique cuáles de las siguientes actividades están incluidas en dicho manual: reclutamiento y selección de personal; ingreso; contratación; capacitación; evaluación de desempeño; promoción y ascensos, y separación o baja de personal. Mencione el nombre del documento o manual, fecha de publicación en el medio de difusión oficial y fecha de su última actualización. <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del manual de procedimientos.</b></p>	X	
1.16	<p>¿El Organismo cuenta con un catálogo de puestos? Si su respuesta es afirmativa, mencione el nombre del documento y fecha de su última actualización. <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del documento donde se indique la clasificación formal de puestos del Organismo.</b></p>	X	
1.17	<p>¿El Organismo tiene formalizado un programa de capacitación para el personal? Si su respuesta es afirmativa, mencione los temas incluidos en dicho programa: ética e integridad, control interno y su evaluación, administración de riesgos y su evaluación, prevención, disuasión, detección y corrección de posibles actos de corrupción, y normativa específica de la operación del Organismo. <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del programa de capacitación correspondiente.</b></p>	X	

Por la entidad fiscalizada

Elaboró

Autorizó

CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO

UAA: DGAFFA - Dirección General de Auditoría Financiera Federal "A"		
<b>Elaboró:</b> L.C.F. Sergio Yair Andrade Alarcón Auditor de Fiscalización "B"	<b>Revisó:</b> Fernando Carbajal Pastor Auditor Habilitado	<b>Autorizó:</b> L.C. Juan Carlos Zaragoza Bocardo Director de Auditoría "A1"

<b>Entidad Fiscalizada:</b> Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro <b>Área Entrevistada:</b> <b>Auditoría:</b> 434 "Gestión Financiera"
---

1.18	¿Existe un procedimiento formalizado para evaluar el desempeño del personal que labora en el Organismo? En caso de que la respuesta sea afirmativa mencione el nombre del documento o procedimiento y fecha de la última actualización. <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del procedimiento formalizado para evaluar el desempeño del personal.</b>	X	
------	--	---	--

**Evaluación de riesgos**

Después de haber establecido un ambiente de control efectivo, la Administración debe evaluar los riesgos que enfrenta el Organismo para el logro de sus objetivos. Esta evaluación proporciona las bases para el desarrollo de respuestas al riesgo apropiadas. Asimismo, debe evaluar los riesgos que enfrenta el Organismo tanto de fuentes internas como externas.

Núm.	Controles por revisar	Respuesta	
		Sí	No
<b>ESTABLECIMIENTO DE OBJETIVOS Y TOLERANCIA AL RIESGO</b>			
2.1	¿El Organismo cuenta con un Plan o Programa Estratégico o documento análogo en el que se establezcan sus objetivos y metas estratégicos? Si la respuesta es afirmativa mencionar el nombre del documento, la fecha de emisión y última actualización. <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del último plan, programa o documento análogo.</b>	X	
2.2	¿El Organismo tiene establecidos indicadores para medir el cumplimiento de los objetivos de su Plan o Programa Estratégico o documento análogo? Si la respuesta es afirmativa mencione el tipo de indicadores establecidos: Estratégicos, de operación o gestión, de información y de cumplimiento.	X	

Por la entidad fiscalizada

Elaboró

Autorizó

[Handwritten signatures and notes in blue ink on the right margin]

CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO

UAA: DGAFFA - Dirección General de Auditoría Financiera Federal "A"

<b>Elaboró:</b> L.C.F. Sergio Yair Andrade Alarcón Auditor de Fiscalización "B"	<b>Revisó:</b> Fernando Carbajal Pastor Auditor Habilitado	<b>Autorizó:</b> L.C. Juan Carlos Zaragoza Bocado Director de Auditoría "A1"
---	--	--

**Entidad Fiscalizada:** Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro  
**Área Entrevistada:**  
**Auditoría:** 434 "Gestión Financiera"

	<b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del documento que contenga los indicadores establecidos, autorizado por el titular del área que corresponda.</b>		
2.3a	Respecto de los indicadores seleccionados en la pregunta 2.2 ¿el Organismo estableció metas cuantitativas? Si la respuesta es afirmativa mencione cuales fueron estas metas. <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del documento soporte en el que se establezcan las metas de los indicadores y sus parámetros o niveles de variación aceptables (tableros o semáforos de control).</b>	X	
2.3b	Respecto de los indicadores mencionados en la pregunta 2.3a ¿se determinaron parámetros de cumplimiento respecto de las metas establecidas? Si la respuesta es afirmativa mencione los parámetros de cumplimiento determinados; por ejemplo: niveles de variación aceptable, tableros o semáforos de control. <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del documento soporte donde se determinaron sus parámetros o niveles de variación aceptables (tableros o semáforos de control).</b>	X	
2.4	¿La programación, presupuestación, distribución y asignación de los recursos en el Organismo se realiza con base en los objetivos estratégicos establecidos? Si la respuesta es afirmativa mencionar el nombre del documento soporte, la fecha de emisión y de su última actualización. <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del documento soporte.</b>	X	
2.5	A partir de los objetivos estratégicos institucionales autorizados; indique si se establecieron objetivos y metas específicos para las diferentes unidades o áreas de la estructura organizacional del Organismo Si la respuesta es afirmativa mencionar el nombre del documento soporte, la fecha de emisión y de la última de su última actualización.	X	

Por la entidad fiscalizada

Elaboró

Autorizó

CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO

UAA: DGAFFA - Dirección General de Auditoría Financiera Federal "A"		
<b>Elaboró:</b> L.C.F. Sergio Yair Andrade Alarcón Auditor de Fiscalización "B"	<b>Revisó:</b> Fernando Carbajal Pastor Auditor Habilitado	<b>Autorizó:</b> L.C. Juan Carlos Zaragoza Bocardo Director de Auditoría "A1"

Entidad Fiscalizada: Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro Área Entrevistada: Auditoría: 434 "Gestión Financiera"
--

	<b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del documento donde se establecieron los objetivos y metas específicos señalados.</b>		
<b>IDENTIFICACIÓN, ANÁLISIS Y RESPUESTA A LOS RIESGOS ASOCIADOS CON LOS OBJETIVOS</b>			
2.6	Los objetivos establecidos por el Organismo en su Plan o Programa Estratégico o documento análogo, así como los objetivos específicos de las unidades o áreas administrativas, ¿se dan a conocer formalmente a los titulares o encargados de las áreas responsables de su cumplimiento?  Si la respuesta es afirmativa, mencionar el nombre del documento soporte, la fecha de emisión y de su última actualización.  <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del documento por el que se dieron a conocer los objetivos y metas a las áreas del Organismo (mediante oficios, en un acta de sesión de trabajo, en un programa de actividades, etcétera).</b>	X	
2.7a	¿El Organismo cuenta con un Comité de Administración de Riesgos formalmente establecido?  <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del documento donde se formalizó la existencia de un Comité de Administración de Riesgos y, en su caso, sus normas, reglas o lineamientos de operación.</b>		X
2.7b	En caso de que la respuesta sea afirmativa de la pregunta 2.7a, ¿el comité está integrado por los titulares de las áreas que realizan las funciones sustantivas y de apoyo a la administración del Organismo, así como por la Instancia de Control correspondiente?		X
2.7c	En caso de que la respuesta de la pregunta 2.7a sea afirmativa, indique si el comité tiene normas, reglas o lineamientos de operación formalizados. Mencionar si cuentan al menos con las siguientes funciones: a) Proponer la política y la estrategia para la administración de riesgos en el Organismo. b) Promover una cultura de riesgos y la capacitación necesaria en esta materia. c) Establecer la política de riesgos del Organismo. d) Conocer de los riesgos y tomar decisiones sobre la respuesta a los mismos.		X

Por la entidad fiscalizada

Elaboró

Autorizó

*[Handwritten signatures and notes in blue ink on the right margin]*

CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO

UAA: DGAFFA - Dirección General de Auditoría Financiera Federal "A"

<b>Elaboró:</b> L.C.F. Sergio Yair Andrade Alarcón Auditor de Fiscalización "B"	<b>Revisó:</b> Fernando Carbajal Pastor Auditor Habilitado	<b>Autorizó:</b> L.C. Juan Carlos Zaragoza Bocado Director de Auditoría "A1"
---	--	--

Entidad Fiscalizada: Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro  
Área Entrevistada:  
Auditoría: 434 "Gestión Financiera"

	e) Aprobar las políticas y metodología para identificar, evaluar, administrar y controlar los riesgos.		
2.8	<p>¿El Organismo tiene identificados los riesgos que pudieran afectar el cumplimiento de sus objetivos y metas? En caso de que la respuesta sea positiva, anote los niveles en los que se realiza la identificación de riesgos en el Organismo:</p> <p>i) Unidades Administrativas ii) Direcciones iii) Áreas iv) Programas v) Fondos Federales vi) Subsidios vii) Procesos viii) Otros (Especificar)_____.</p> <p>Mencionar el nombre del documento soporte, la fecha de emisión y de su última actualización.</p> <p><b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del documento en que se tengan identificados los riesgos y los niveles de la estructura a que corresponde</b></p>		X
2.9	<p>¿El Organismo cuenta con una metodología para identificar, evaluar, administrar y controlar los riesgos que pudieran afectar el cumplimiento de los objetivos y metas establecidos en su Plan o Programa Estratégico o documento análogo? Si la respuesta es afirmativa mencione el nombre del documento en el que se establece la metodología, su fecha de emisión y de su última actualización.</p> <p><b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del documento que contenga la metodología de riesgos.</b></p>		X
2.10a	¿El Organismo ha realizado la evaluación de los riesgos de sus principales procesos sustantivos y adjetivos (administrativos) por los que se realizan las actividades para cumplir con los objetivos institucionales?		X

Por la entidad fiscalizada

Elaboró

Autorizó

*[Handwritten signatures and notes in blue ink on the right margin]*

CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO

UAA: DGAFFA - Dirección General de Auditoría Financiera Federal "A"		
<b>Elaboró:</b> L.C.F. Sergio Yair Andrade Alarcón Auditor de Fiscalización "B"	<b>Revisó:</b> Fernando Carbajal Pastor Auditor Habilitado	<b>Autorizó:</b> L.C. Juan Carlos Zaragoza Bocardo Director de Auditoría "A1"

<b>Entidad Fiscalizada:</b> Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro <b>Área Entrevistada:</b> <b>Auditoría:</b> 434 "Gestión Financiera"
---

	Mencione, por lo menos, tres procesos sustantivos y tres adjetivos (administrativos) a los que se haya realizado la evaluación de los riesgos, que en caso de materializarse pudieran afectar la consecución de los objetivos del Organismo. <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del documento que contenga la evaluación en los procesos mencionados.</b>		
2.10b	Señale si se implantaron acciones para mitigar y administrar los riesgos (elaboración de un plan de mitigación y administración de riesgos). Mencionar el cargo de los responsables de realizar la evaluación. <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) de las acciones y planes de mitigación y administración de riesgos.</b>	X	
<b>IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN Y FRAUDE</b>			
2.11	¿Se cuenta con algún lineamiento, procedimiento, manual o guía en el que se establezca la 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 en el Organismo? Si la respuesta es afirmativa mencione el nombre del lineamiento, procedimiento, manual, guía o documento en el que se establezca la metodología y fecha de emisión o de la última actualización. <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) de la metodología para la administración de riesgos de corrupción, identificando el apartado o sección donde se establezca la obligatoriedad de revisiones periódicas a los mismos.</b>	X	
2.12	¿Se informa a alguna instancia la situación de los riesgos y su atención? Si la respuesta es afirmativa indique cuál de las siguientes instancias se le(s) informa, así como el nombre del informe o reporte: I) Órgano de Gobierno (administración pública federal). II) Titular del Organismo. III) Instancia de auditoría correspondiente.	X II, III, y IV	

Por la entidad fiscalizada

Elaboró

Autorizó

*[Handwritten signatures and notes in blue ink on the right margin]*

CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO

UAA: DGAFFA - Dirección General de Auditoría Financiera Federal "A"		
<b>Elaboró:</b> L.C.F. Sergio Yair Andrade Alarcón Auditor de Fiscalización "B"	<b>Revisó:</b> Fernando Carbajal Pastor Auditor Habilitado	<b>Autorizó:</b> L.C. Juan Carlos Zaragoza Bocardo Director de Auditoría "A1"

Entidad Fiscalizada: Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro  
Área Entrevistada:  
Auditoría: 434 "Gestión Financiera"

IV) Instancia de Control correspondiente.  
*Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del último informe o reporte.*

**Actividades de control**

Son las acciones que establece la Administración mediante políticas y procedimientos para alcanzar los objetivos y responder a los riesgos en el control interno, lo cual incluye los sistemas de información institucional.

Núm.	Controles por revisar	Respuesta	
		Sí	No
<b>IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL (POLÍTICAS Y PROCEDIMIENTOS)</b>			
3.1	En relación con la pregunta núm. 2.10a del componente Administración de Riesgos, señale si cuenta con un programa para el fortalecimiento del Control Interno de los procesos sustantivos y adjetivos relevantes del Organismo. Si la respuesta es afirmativa, anote el nombre de los procesos para los cuales se cuenta con dicho programa. <i>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del documento que contenga el programa de trabajo para el fortalecimiento del Control Interno.</i>		X
3.2	¿El Organismo cuenta con Reglamento Interno, Manual General de Organización o algún documento análogo, debidamente autorizado, donde se establezcan las atribuciones y funciones del personal de las áreas y/o unidades administrativas que son responsables de los procesos sustantivos y adjetivos indicados en la pregunta 2.10a del componente Evaluación de Riesgos? Si la respuesta es afirmativa mencionar el nombre del documento y fecha de autorización o última revisión y publicación. <i>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del apartado del documento que contenga la descripción de las atribuciones y funciones del personal responsable de los procesos sustantivos y adjetivos indicados.</i>	X	

Por la entidad fiscalizada

Elaboró

Autorizó

CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO

UAA: DGAFFA - Dirección General de Auditoría Financiera Federal "A"		
<b>Elaboró:</b> L.C.F. Sergio Yair Andrade Alarcón Auditor de Fiscalización "B"	<b>Revisó:</b> Fernando Carbajal Pastor Auditor Habilitado	<b>Autorizó:</b> L.C. Juan Carlos Zaragoza Bocardo Director de Auditoría "A1"

<b>Entidad Fiscalizada:</b> Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro <b>Área Entrevistada:</b> <b>Auditoría:</b> 434 "Gestión Financiera"
---

3.3	¿El Organismo cuenta con una política, manual o documento análogo, en el que se establezca la obligación de evaluar y actualizar periódicamente las políticas y procedimientos, particularmente de los procesos sustantivos y adjetivos? Si la respuesta es afirmativa mencionar el nombre del documento, fecha de emisión o de su última actualización. <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) de la política, manual o documento análogo donde se establece la obligación de evaluar y actualizar las políticas y procedimientos sustantivos y adjetivos.</b>		X
<b>ACTIVIDADES DE CONTROL PARA LAS TIC's</b>			
3.4	¿El Organismo cuenta con sistemas informáticos que apoyen el desarrollo de sus actividades sustantivas, financieras o administrativas? En caso de que la respuesta sea afirmativa, anote el nombre de los sistemas y los procesos que apoyan en dichas actividades. <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF).</b>	X SIIAA	
3.5	¿El Organismo cuenta con un Comité de Tecnología de Información y Comunicaciones (TIC) donde participen los principales funcionarios, personal del área de tecnología (sistemas informáticos) y representantes de las áreas usuarias? <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del acta o documento formal de la integración del Comité de TIC y sus lineamientos o reglas de operación y funcionamiento.</b>		X
3.6a	Respecto de los sistemas informáticos y de comunicaciones del Organismo: ¿Se contó con un programa de adquisiciones de equipos y software? <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del Programa de adquisiciones de equipos y software.</b>		X
3.6b	¿Se cuenta con un inventario de aplicaciones en operación de los sistemas informáticos y de comunicaciones del Organismo? <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del inventario de aplicaciones.</b>	X	

Por la entidad fiscalizada

\_\_\_\_\_  
Elaboró

\_\_\_\_\_  
Autorizó

CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO

UAA: DGAFFA - Dirección General de Auditoría Financiera Federal "A"		
<b>Elaboró:</b> L.C.F. Sergio Yair Andrade Alarcón Auditor de Fiscalización "B"	<b>Revisó:</b> Fernando Carbajal Pastor Auditor Habilitado	<b>Autorizó:</b> L.C. Juan Carlos Zaragoza Bocardo Director de Auditoría "A1"

<b>Entidad Fiscalizada:</b> Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro <b>Área Entrevistada:</b> <b>Auditoría:</b> 434 "Gestión Financiera"
---

3.6c	¿Se cuenta con licencias y contratos para el funcionamiento y mantenimiento de los equipos de tecnologías de información y comunicaciones del Organismo? <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) de las licencias y contratos de TIC.</b>	X	
3.7	¿El Organismo cuenta con políticas y lineamientos de seguridad para los sistemas informáticos y de comunicaciones que establezcan claves de acceso a los sistemas, programas y datos, así como detectores y defensas contra accesos no autorizados, y antivirus? entre otros aspectos. Si la respuesta es afirmativa mencione el nombre del documento, la fecha de emisión y de su última actualización. <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) de las políticas o lineamientos de seguridad autorizados para las TIC.</b>	X	
3.8	¿Se cuenta con un plan(es) de recuperación de desastres y de continuidad de la operación para los sistemas informáticos (que incluya datos, hardware y software críticos, personal y espacios físicos) asociados a los procesos o actividades por lo que se da cumplimiento a los objetivos y metas del Organismo? Si la respuesta es afirmativa mencione el nombre del documento, fecha de emisión o de la última actualización. <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del documento por el cual se establezcan los planes de recuperación de desastres y de continuidad operativa para las TIC.</b>	X	

**Información y comunicación**

La Administración utiliza información de calidad para respaldar el control interno. La información y comunicación eficaces son vitales para la consecución de los objetivos institucionales. La Administración requiere tener acceso a comunicaciones relevantes y confiables en relación con los eventos internos y externos.

Núm.	Controles por revisar	Respuesta	
		Sí	No
<b>INFORMACIÓN RELEVANTE Y DE CALIDAD</b>			
4.1	¿Se tiene implantado formalmente un Plan o Programa de Sistemas de Información que apoye los procesos por los que se da cumplimiento a los	X	

Por la entidad fiscalizada

Elaboró

Autorizó

CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO

UAA: DGAFFA - Dirección General de Auditoría Financiera Federal "A"		
<b>Elaboró:</b> L.C.F. Sergio Yair Andrade Alarcón Auditor de Fiscalización "B"	<b>Revisó:</b> Fernando Carbajal Pastor Auditor Habilitado	<b>Autorizó:</b> L.C. Juan Carlos Zaragoza Bocardo Director de Auditoría "A1"

<b>Entidad Fiscalizada:</b> Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro <b>Área Entrevistada:</b> <b>Auditoría:</b> 434 "Gestión Financiera"
---

	objetivos del Organismo, establecidos en su Plan o Programa Estratégico o documento análogo? Si la respuesta es afirmativa mencione el nombre del documento o plan y fecha de emisión y última actualización. <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del plan o programa de sistemas de información.</b>		
4.2a	¿El Organismo estableció responsables de elaborar información sobre su gestión para cumplir con sus obligaciones en materia de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria? Si la respuesta es afirmativa mencione el cargo del responsable y el área de adscripción. <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del documento soporte (oficio, circular, manual o documento análogo) en el que se establezcan los responsables.</b>	X	
4.2b	¿El Organismo estableció responsables de elaborar información sobre su gestión para cumplir con sus obligaciones en materia de Contabilidad Gubernamental? Si la respuesta es afirmativa mencione el cargo del responsable y el área de adscripción. <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del documento soporte (oficio, circular, manual o documento análogo) en el que se establezcan los responsables.</b>	X	
4.2c	¿El Organismo estableció responsables de elaborar información sobre su gestión para cumplir con sus obligaciones en materia de Transparencia y Acceso a la Información Pública? Si la respuesta es afirmativa mencione el cargo del responsable y el área de adscripción. <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del documento soporte (oficio, circular, manual o documento análogo) en el que se establezcan los responsables.</b>	X	

Por la entidad fiscalizada

Elaboró

Autorizó

CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO

UAA: DGAFFA - Dirección General de Auditoría Financiera Federal "A"		
<b>Elaboró:</b> L.C.F. Sergio Yair Andrade Alarcón Auditor de Fiscalización "B"	<b>Revisó:</b> Fernando Carbajal Pastor Auditor Habilitado	<b>Autorizó:</b> L.C. Juan Carlos Zaragoza Bocardo Director de Auditoría "A1"

<b>Entidad Fiscalizada:</b> Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro <b>Área Entrevistada:</b> <b>Auditoría:</b> 434 "Gestión Financiera"
---

4.2d	¿El Organismo estableció responsables de elaborar información sobre su gestión para cumplir con sus obligaciones en materia de Fiscalización? Si la respuesta es afirmativa mencione el cargo del responsable y el área de adscripción. <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del documento soporte (oficio, circular, manual o documento análogo) en el que se establezcan los responsables.</b>	X	
4.2e	¿El Organismo estableció responsables de elaborar información sobre su gestión para cumplir con sus obligaciones en materia de Rendición de Cuentas? Si la respuesta es afirmativa mencione el cargo del responsable y el área de adscripción. <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del documento soporte (oficio, circular, manual o documento análogo) en el que se establezcan los responsables.</b>	X	
<b>COMUNICACIÓN INTERNA</b>			
4.3	¿Se tiene formalmente instituido la elaboración de un documento (informe o reporte) por el cual se informe periódicamente al Titular del Organismo o, en su caso, al Órgano de Gobierno, la situación que guarda el funcionamiento general del Sistema de Control Interno Institucional? Si la respuesta es afirmativa mencione el nombre del documento, fecha de emisión y su última actualización. <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del documento soporte solicitado.</b>		X
4.4	¿El Organismo cumple con la obligatoriedad de registrar contable, presupuestal y patrimonialmente sus operaciones y que éstas se reflejen en la información financiera? <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) de su respuesta con los documentos correspondientes.</b>	X	
4.5.a	Señale si el Organismo ha cumplido con la generación del Estado Analítico del Activo.	X	

Por la entidad fiscalizada

Elaboró

Autorizó

CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO

UAA: DGAFFA - Dirección General de Auditoría Financiera Federal "A"		
<b>Elaboró:</b> L.C.F. Sergio Yair Andrade Alarcón Auditor de Fiscalización "B"	<b>Revisó:</b> Fernando Carbajal Pastor Auditor Habilitado	<b>Autorizó:</b> L.C. Juan Carlos Zaragoza Bocardo Director de Auditoría "A1"

<b>Entidad Fiscalizada:</b> Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro <b>Área Entrevistada:</b> <b>Auditoría:</b> 434 "Gestión Financiera"
---

4.5b	Señale si el Organismo ha cumplido con la generación del Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos.	X	
4.5c	Señale si el Organismo ha cumplido con la generación del Estado Analítico de Ingresos.	X	
4.5d	Señale si el Organismo ha cumplido con la generación del Estado Analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos.	X	
4.5e	Señale si el Organismo ha cumplido con la generación del Estado de Situación Financiera.	X	
4.5f	Señale si el Organismo ha cumplido con la generación del Estado de Actividades.	X	
4.5g	Señale si el Organismo ha cumplido con la generación de los Estados de Cambios en la Situación Financiera.	X	
4.5h	Señale si el Organismo ha cumplido con la generación de los Estados de Variación en la Hacienda Pública.	X	
4.5i	Señale si el Organismo ha cumplido con la generación del Estado de Flujo de Efectivo.	X	
4.5j	Señale si el Organismo ha cumplido con la generación del Informe sobre Pasivos Contingentes.	X	
4.5k	Señale si el Organismo ha cumplido con la generación de las Notas a los Estados Financieros. <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) de los documentos indicados en los numerales 4.5a. al 4.5k.</b>	X	
4.6a	Para los sistemas informáticos que apoyan el desarrollo de las actividades sustantivas, financieras o administrativas del Organismo, indicados en la pregunta núm. 3.4 del componente Actividades de Control, señale si se les ha aplicado una evaluación de Control Interno y/o de riesgos en el último ejercicio. En caso de que sea la respuesta afirmativa, anote el nombre de los sistemas.		X

Por la entidad fiscalizada

Elaboró

Autorizó

CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO

UAA: DGAFFA - Dirección General de Auditoría Financiera Federal "A"		
<b>Elaboró:</b> L.C.F. Sergio Yair Andrade Alarcón Auditor de Fiscalización "B"	<b>Revisó:</b> Fernando Carbajal Pastor Auditor Habilitado	<b>Autorizó:</b> L.C. Juan Carlos Zaragoza Bocardo Director de Auditoría "A1"

<b>Entidad Fiscalizada:</b> Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro <b>Área Entrevistada:</b> <b>Auditoría:</b> 434 "Gestión Financiera"
---

4.6b	En caso de que la respuesta a la pregunta 4.6a sea afirmativa, señale si el Organismo estableció actividades de control para mitigar los riesgos identificados que, de materializarse, pudieran afectar su operación. <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) de los resultados de la evaluación de Control Interno y/o riesgos aplicada, así como el programa o documento que contenga las actividades de control establecidos.</b>		
4.7	¿Se tiene formalmente implantado un documento por el cual se establezca(n) el(los) plan(es) de recuperación de desastres que incluya datos, hardware y software críticos asociados directamente al logro de objetivos y metas institucionales? <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) de los documentos indicados correspondientes al último ejercicio disponible.</b>		

**Supervisión**

Dado que el control interno es un proceso dinámico que tiene que adaptarse continuamente a los riesgos y cambios a los que se enfrenta el Organismo, la supervisión del control interno es esencial para contribuir a asegurar que el control interno se mantiene alineado con los objetivos institucionales, el entorno operativo, las disposiciones jurídicas aplicables, los recursos asignados y los riesgos asociados al cumplimiento de los objetivos, todos ellos en constante cambio. La supervisión del control interno permite evaluar la calidad del desempeño en el tiempo y asegura que los resultados de las auditorías y de otras revisiones se atiendan con prontitud. Las acciones correctivas son un complemento necesario para las actividades de control, con el fin de alcanzar los objetivos institucionales.

Núm.	Controles por revisar	Respuesta	
		Sí	No

**REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN (EVALUACIONES Y AUTOEVALUACIONES)**

5.1a	En relación con los objetivos y metas establecidos por el Organismo en su Plan, Programa Estratégico, o documento análogo, indique si el Organismo evaluó los objetivos y metas (indicadores) establecidos, a fin de conocer la eficacia y eficiencia de su cumplimiento.	X	
------	---	---	--

Por la entidad fiscalizada

Elaboró

Autorizó

QUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO

UAA: DGAFFA - Dirección General de Auditoría Financiera Federal "A"		
<b>Elaboró:</b> L.C.F. Sergio Yair Andrade Alarcón Auditor de Fiscalización "B"	<b>Revisó:</b> Fernando Carbajal Pastor Auditor Habilitado	<b>Autorizó:</b> L.C. Juan Carlos Zaragoza Bocardo Director de Auditoría "A1"

**Entidad Fiscalizada:** Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro  
**Área Entrevistada:**  
**Auditoría:** 434 "Gestión Financiera"

	Si la respuesta es afirmativa mencione con qué periodicidad (anual, semestral o trimestral) realizaron la evaluación, el área o unidad administrativa responsable de realizar la evaluación, así como la instancia a la que se reportaron los resultados de evaluación. <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del documento que contenga los resultados de la evaluación en el cumplimiento de los objetivos y metas establecidos por el Organismo correspondiente al último ejercicio y que, en su caso, se hayan presentado a la instancia indicada en su respuesta.</b>		
5.1b	Si la respuesta a la pregunta 5.1a es afirmativa, mencione si se elabora un programa de acciones para resolver las problemáticas detectadas en dicha evaluación. Si la respuesta es positiva, anote el cargo del servidor público que autoriza dicho programa y su área de adscripción. <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del programa de acciones para resolver las problemáticas detectadas en la evaluación realizada correspondiente al último ejercicio.</b>	X	
5.1c	Si la respuesta a la pregunta 5.1b es afirmativa indique si se realiza el seguimiento del programa de acciones para resolver las problemáticas detectadas (de ser el caso), a fin de verificar que las deficiencias se solucionan de manera oportuna y puntual. <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) del programa de acciones para resolver las problemáticas detectadas en la evaluación realizada correspondiente al último ejercicio.</b>	X	
5.2	De los principales procesos sustantivos y adjetivos relevantes mencionados en la pregunta 2.10a del componente de Administración de Riesgos, señale si se llevaron a cabo autoevaluaciones de Control Interno por parte de los responsables de su funcionamiento en el último ejercicio y, en su caso, si se establecieron programas de trabajo para atender las deficiencias detectadas. <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) de los informes de resultados de las autoevaluaciones de Control Interno</b>		X

Por la entidad fiscalizada

Elaboró

Autorizó

CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO

UAA: DGAFFA - Dirección General de Auditoría Financiera Federal "A"

<b>Elaboró:</b> L.C.F. Sergio Yair Andrade Alarcón Auditor de Fiscalización "B"	<b>Revisó:</b> Fernando Carbajal Pastor Auditor Habilitado	<b>Autorizó:</b> L.C. Juan Carlos Zaragoza Bocado Director de Auditoría "A1"
---	--	--

Entidad Fiscalizada: Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro  
Área Entrevistada:  
Auditoría: 434 "Gestión Financiera"

	<i>realizados en el último ejercicio y, en su caso, los programas de trabajo para atender las deficiencias detectadas.</i>		
5.3a	De los principales procesos sustantivos y adjetivos relevantes mencionados en la pregunta 2.10a del componente de Administración de Riesgos, mencione si se llevaron a cabo auditorías internas en el último ejercicio. Si la respuesta es afirmativa, mencione el proceso al que se realizó la auditoría, el nombre del informe y la instancia que lo formuló.	X	
5.3b	De los principales procesos sustantivos y adjetivos relevantes mencionados en la pregunta 2.10a del componente de Administración de Riesgos, mencione si se llevaron a cabo auditorías externas en el último ejercicio. Si la respuesta es afirmativa mencione el proceso al que se realizó la auditoría, el nombre del informe y la instancia que lo formuló. <b>Proporcionar evidencia en archivo electrónico certificado (formato PDF) de los informes de resultados de las auditorías realizadas, y en su caso, el programa de trabajo para atender las deficiencias o áreas de oportunidad identificadas.</b>	X	

*[Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature at the top and another at the bottom right.]*

Por la entidad fiscalizada

\_\_\_\_\_  
Elaboró

\_\_\_\_\_  
Autorizó