ASF Auditoría Superior de la Federación
CÁMARA DE DIPUTADOS

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN
CUENTA PÚBLICA 2024

CÉDULA DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL

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

Elaboró:	**Revisó:**	**Autorizó:**
L.C.F. Sergio Yair Andrade Alarcón	L.C. Fernando Carbajal Pastor	L.C. Juan Carlos Zaragoza Bocardo
Auditor de Fiscalización "B"	Auditor Habilitado	Drector de Auditoría "A1"

Entidad Fiscalizada: Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro

Área Entrevistada:

Auditoría: 434 "Gestión Financiera"

	Componente / Pregunta	Entidad Fiscalizada				
		Si	No	Autoevaluación		Comentarios / Observaciones
	Ambiente de Control			***14***		
	Normativa de Control Interno					
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.	X		A	1.6666	LEY ORGÁNICA ABRIL 2006, ESTATUTO UNIVERSITARIO 2006, MANUAL GENERAL DE ORGANIZACIÓN 1995 EL CUAL ESTA EN PROCESO DE ACTUALIZACIÓN
	Compromiso con la Integridad y los Valores Éticos					
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.	X		A	0.8333	
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.	X		A	0.8333	
1.4	El Código de Ética y de Conducta ¿se dan a conocer a todo el personal del Organismo? 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.		X	B	0.0000	AÚN NO HA SIDO PUBLICADO EN EL PERIÓDICO OFICIAL DE LA UNIVERSIDAD AUTÓNOMA AGRARIA ANTONIO NARRO, YA QUE ESTA EN PROCESO DE SU APROBACIÓN POR LA H. COMISIÓN LEGISLATIVA Y DEL H. CONSEJO UNIVERSITARIO
1.5	¿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.)? 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.		X	B	0.0000	AÚN NO HA SIDO PUBLICADO EN EL PERIÓDICO OFICIAL DE LA UNIVERSIDAD AUTÓNOMA AGRARIA ANTONIO NARRO, YA QUE ESTA EN PROCESO DE SU APROBACIÓN POR LA H. COMISIÓN LEGISLATIVA Y DEL H. CONSEJO UNIVERSITARIO
1.6	¿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? 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.		X	B	0.0000	AÚN NO HA SIDO PUBLICADO EN EL PERIÓDICO OFICIAL DE LA UNIVERSIDAD AUTÓNOMA AGRARIA ANTONIO NARRO, YA QUE ESTA EN PROCESO DE SU APROBACIÓN POR LA H. COMISIÓN LEGISLATIVA Y DEL H. CONSEJO UNIVERSITARIO
1.7	¿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? 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.		X	B	0.0000	NO HAN SIDO PUBLICADOS LOS CÓDIGOS DE ÉTICA Y CONDUCTA EN EL PERIÓDICO OFICIAL DE LA UNIVERSIDAD AUTÓNOMA AGRARIA ANTONIO NARRO
1.8	¿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? 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.		X	B	0.0000	NO HAN SIDO PUBLICADOS LOS CÓDIGOS DE ÉTICA Y CONDUCTA EN EL PERIÓDICO OFICIAL DE LA UNIVERSIDAD AUTÓNOMA AGRARIA ANTONIO NARRO
	Responsabilidad de Vigilancia y Supervisión del Control Interno					
1.9	¿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? 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.	X		A	0.8333	
1.10a	¿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? 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.		X	B	0.0000	
1.10b	¿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? 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.	X		A	0.1190	PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA
1.10c	¿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? 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.	X		A	0.1190	CONTRALORIA
1.10d	¿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? 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.	X		A	0.1190	SEGUIMIENTO, SISTEMA DE CONTROL INTERNO/ PTAR DERIVADO DEL SEGUIMIENTO A LAS ACCIONES MECANISMO ACORDADAS, APROBADO POR LA H. COMISIÓN HACENDARIA Y LA H. COMISIÓN DE PLANEACIÓN DEL H. CONSEJO UNIVERSITARIO. PENDIENTE APROBACIÓN Y PUBLICACIÓN.
1.10e	¿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? 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.		X	B	0.0000	
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.	X		A	0.1190	REGLAMENTO DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS

CÉDULA DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL

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

Elaboró:	**Revisó:**	**Autorizó:**
L.C.F. Sergio Yair Andrade Alarcón	L.C. Fernando Carbajal Pastor	L.C. Juan Carlos Zaragoza Bocardo
Auditor de Fiscalización "B"	Auditor Habilitado	Drector de Auditoría "A1"

Entidad Fiscalizada: Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro

Área Entrevistada:

Auditoría: 434 "Gestión Financiera"

Componente / Pregunta		Entidad Fiscalizada				
		Si	No	Autoevaluación		Comentarios / Observaciones
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.	X		A	0.1190	REGLAMENTO PARA LA CONTRATACIÓN DE OBRAS, Y SERVICIOS RELACIONADOS CON LAS MISMAS
	Estructura, Autoridades, Funciones y Responsabilidades					
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		A	0.8333	LEY ORGÁNICA DE LA UNIVERSIDAD AUTÓNOMA AGRARIA ANTONIO NARRO, ESTATUTO UNIVERSITARIO
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.	X		A	0.8333	MANUAL GENERAL DE ORGANIZACIÓN 1995, EL CUAL ESTA EN PROCESO DE ACTUALIZACIÓN
1.13a	¿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.	X		A	0.8333	LEY ORGÁNICA DE LA UNIVERSIDAD AUTÓNOMA AGRARIA ANTONIO NARRO, ESTATUTO UNIVERSITARIO
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.	X		A	0.8333	MANUAL GENERAL DE ORGANIZACIÓN 1995, EL CUAL ESTA EN PROCESO DE ACTUALIZACIÓN
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.	X		A	0.4167	ACUERDO PARA LA TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA GUBERNAMENTAL EN LA UNIVERSIDAD AUTÓNOMA AGRARIA ANTONIO NARRO
1.14b	¿Se tiene un documento donde se establezcan las áreas, funciones y responsables para dar cumplimiento a las obligaciones del Organismo en materia de fiscalización? Si la respuesta es afirmativa mencionar el nombre de la normativa aplicable donde se establezcan las facultades y atribuciones.	X		A	0.4167	MANUAL GENERAL DE ORGANIZACIÓN 1995, EL CUAL ESTA EN PROCESO DE ACTUALIZACIÓN
1.14c	¿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? Si la respuesta es afirmativa mencionar el nombre de la normativa aplicable donde se establezcan las facultades y atribuciones.	X		A	0.4167	MANUAL GENERAL DE ORGANIZACIÓN 1995, EL CUAL ESTA EN PROCESO DE ACTUALIZACIÓN
1.14d	¿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? Si la respuesta es afirmativa mencionar el nombre de la normativa aplicable donde se establezcan.	X		A	0.4167	MANUAL GENERAL DE ORGANIZACIÓN 1995, EL CUAL ESTA EN PROCESO DE ACTUALIZACIÓN
	Competencia Profesional y Capacitación de Personal					
1.15	¿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.	X		A	0.8333	MANUAL DE PROCEDIMIENTOS DE RECURSOS HUMANOS
1.16	¿El Organismo cuenta con un catálogo de puestos? Si su respuesta es afirmativa, mencione el nombre del documento y fecha de su última actualización.	X		A	0.8333	PROFESIOGRAMA
1.17	¿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.	X		A	1.6666	PROGRAMACIÓN DE CAPACITACIÓN ADMINISTRATIVO
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.	X		A	0.8333	PROGRAMACIÓN DE CAPACITACIÓN ADMINISTRATIVO
	Administración de Riesgos				***15***	
	Establecimiento de Objetivos y Tolerancia al Riesgo					
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.	X		A	2.1100	PLAN DE DESARROLLO INSTITUCIONAL 2019-2024 Y PROGRAMA DE METAS 2024
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		A	2.1100	PLAN DE DESARROLLO INSTITUCIONAL 2019-2024, PROGRAMA DE METAS 2024
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.	X		A	0.5250	FICHAS DE MONITOREO, SEGUIMIENTO DE INDICADORES Y SEMAFOROS
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.	X		A	0.5250	INFORME DE ENFOQUES DE RESULTADOS, LIENAMIENTO PARA EL PROCESO DE PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO
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.	X		A	2.1100	PROGRAMA DE METAS 2024, Y PROYECTO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS 2024

CÉDULA DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL

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

Elaboró:	**Revisó:**	**Autorizó:**
L.C.F. Sergio Yair Andrade Alarcón	L.C. Fernando Carbajal Pastor	L.C. Juan Carlos Zaragoza Bocardo
Auditor de Fiscalización "B"	Auditor Habilitado	Drector de Auditoría "A1"

Entidad Fiscalizada: Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro

Área Entrevistada:

Auditoría: 434 "Gestión Financiera"

Componente / Pregunta		Entidad Fiscalizada				
		Si	No	Autoevaluación		Comentarios / Observaciones
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		A	1.0500	PROGRAMA DE METAS 2024, Y PROYECTO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS 2024
	Identificación, Análisis y Respuesta a Riesgos Asociados con los Objetivos					
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.	X		A	2.1100	PROGRAMA OPERATIVO ANUA DE SE ESTABLECEN LOS OBJETIVOS Y METAS ESPECIFICAS PARA EL EJERCICIO 2024.
2.7a	¿El Organismo cuenta con un Comité de Administración de Riesgos formalmente establecido?		X	B	0.0000	EL MANUAL DEL SISTEMA DE CONTROL DE RIESGOS Y EL PROGRAMA DE TRABAJO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS FUERON APROBADOS POR LAS H.COMISIÓN HACENDARIA Y LA H. COMISIÓN DE PLANEACIÓN, FALTANDO LA APROBACIÓN DE LA H.COMISIÓN LEGISLATIVA DEL H.CONSEJO UNIVERSITARIO.
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	B	0.0000	
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. e) Aprobar las políticas y metodología para identificar, evaluar, administrar y controlar los riesgos.		X	B	0.0000	
2.8	En caso de que la respuesta sea positiva, anote los niveles en los que se realiza la identificación de riesgos en el Organismo: i) Unidades Administrativas ii) Direcciones iii) Áreas iv) Programas v) Fondos Federales vi) Subsidios Vii) Procesos viii) Otros (Especificar)_____. Mencionar el nombre del documento soporte, la fecha de emisión y de su última actualización.		X	B	0.0000	
2.9	¿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.		X	B	0.0000	EL MANUAL DEL SISTEMA DE CONTROL DE RIESGOS Y EL PROGRAMA DE TRABAJO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS FUERON APROBADOS POR LAS H.COMISIÓN HACENDARIA Y LA H. COMISIÓN DE PLANEACIÓN, FALTANDO LA APROBACIÓN DE LA H.COMISIÓN LEGISLATIVA DEL H.CONSEJO UNIVERSITARIO.
2.10a	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. ¿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	B	0.0000	EL MANUAL DEL SISTEMA DE CONTROL DE RIESGOS Y EL PROGRAMA DE TRABAJO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS FUERON APROBADOS POR LAS H.COMISIÓN HACENDARIA Y LA H. COMISIÓN DE PLANEACIÓN, FALTANDO LA APROBACIÓN DE LA H.COMISIÓN LEGISLATIVA DEL H.CONSEJO UNIVERSITARIO.
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.	X		A	1.0550	EL MANUAL DEL SISTEMA DE CONTROL DE RIESGOS Y EL PROGRAMA DE TRABAJO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS FUERON APROBADOS POR LAS H.COMISIÓN HACENDARIA Y LA H. COMISIÓN DE PLANEACIÓN, FALTANDO LA APROBACIÓN DE LA H.COMISIÓN LEGISLATIVA DEL H.CONSEJO UNIVERSITARIO.
	Identificación de Riesgos de Corrupción y Fraude					
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.	X		A	2.1100	EL MANUAL DEL SISTEMA DE CONTROL DE RIESGOS Y EL PROGRAMA DE TRABAJO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS FUERON APROBADOS POR LAS H.COMISIÓN HACENDARIA Y LA H. COMISIÓN DE PLANEACIÓN, FALTANDO LA APROBACIÓN DE LA H.COMISIÓN LEGISLATIVA DEL H.CONSEJO UNIVERSITARIO.
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. IV) Instancia de Control correspondiente.	X		A	1.0500	EL MANUAL DEL SISTEMA DE CONTROL DE RIESGOS Y EL PROGRAMA DE TRABAJO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS FUERON APROBADOS POR LAS H.COMISIÓN HACENDARIA Y LA H. COMISIÓN DE PLANEACIÓN, FALTANDO LA APROBACIÓN DE LA H.COMISIÓN LEGISLATIVA DEL H.CONSEJO UNIVERSITARIO.
	Actividades de Control				***12***	
	Implementar Actividades de Control (Políticas y Procedimientos)					
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.		X	B	0.0000	EL MANUAL DEL SISTEMA DE CONTROL DE RIESGOS Y EL PROGRAMA DE TRABAJO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS FUERON APROBADOS POR LAS H.COMISIÓN HACENDARIA Y LA H. COMISIÓN DE PLANEACIÓN, FALTANDO LA APROBACIÓN DE LA H.COMISIÓN LEGISLATIVA DEL H.CONSEJO UNIVERSITARIO.
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.	X		A	3.0800	MANUAL GENERAL DE ORGANIZACIÓN 1995, EL CUAL ESTA EN PROCESO DE ACTUALIZACIÓN

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN
CUENTA PÚBLICA 2024

CÉDULA DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL

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

Elaboró:	**Revisó:**	**Autorizó:**
L.C.F. Sergio Yair Andrade Alarcón	L.C. Fernando Carbajal Pastor	L.C. Juan Carlos Zaragoza Bocardo
Auditor de Fiscalización "B"	Auditor Habilitado	Drector de Auditoría "A1"

Entidad Fiscalizada: Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro

Área Entrevistada:

Auditoría: 434 "Gestión Financiera"

Componente / Pregunta		Entidad Fiscalizada				
		Si	No	Autoevaluación		Comentarios / Observaciones
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.		X	B	0.0000	
	Actividades de Control para las TIC's					
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.	X		A	1.5400	SISTEMA INTERNO INFORMATICO: APOYO EN LA CONTABIIDAD, EN PAGO DE NOMINA FINIQUITOS CIERES DE MES, ETC.
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?		X	B	0.0000	NO APLICA
3.6a	Respecto de los sistemas informáticos y de comunicaciones del Organismo: ¿Se contó con un programa de adquisiciones de equipos y software?		X	B	0.0000	NO APLICA
3.6b	¿Se cuenta con un inventario de aplicaciones en operación de los sistemas informáticos y de comunicaciones del Organismo?	X		A	0.5133	ACTIVIDADES DE CONTROL DE TICS
3.6c	¿Se cuenta con licencias y contratos para el funcionamiento y mantenimiento de los equipos de tecnologías de información y comunicaciones del Organismo?	X		A	0.5133	CONTRATO: LICENCIAMIENTO SOFTWARE
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.	X		A	3.0800	DOCUMENTO DE SEGURIDAD DE DATOS PERSONALES
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.	X		A	3.0800	DOCUMENTO DE SEGURIDAD DE DATOS PERSONALES
	Información y comunicación				***15***	
	Información Relevante y de Calidad					
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 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.	X		A	2.5000	
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.	X		A	0.5000	NOMBRAMIENTO DE LA DIRECCIÓN DE LA UNIDAD PLANEACIÓN
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.	X		A	0.5000	NOMBRAMIENTO DE LA DIRECCIÓN DE LA UNIDAD PLANEACIÓN Y DIRECCIÓN GENERAL ADMINISTRATIVA
4.2c	¿El Organismo estableció responsables de elaborar información sobre su gestión para cumplir con sus obligaciones en materia de Trasparencia y Acceso a la Información Pública? Si la respuesta es afirmativa mencione el cargo del responsable y el área de adscripción.	X		A	0.5000	NOMBRAMIENTO DE LA TITULAR DE LA UNIDAD DE TRANSPARENCIA
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.	X		A	0.5000	NOMBRAMIENTO DEL DIRECTOR GENERAL ADMINISTRATIVO
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.	X		A	0.5000	NOMBRAMIENTO DEL DIRECTOR GENERAL ADMINISTRATIVO
	Comunicación Interna					
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.		X	B	0.0000	
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?	X		A	5.0000	
4.5a	Señale si el Organismo ha cumplido con la generación del Estado Analítico del Activo.	X		A	0.2273	
4.5b	Señale si el Organismo ha cumplido con la generación del Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos.	X		A	0.2273	
4.5c	Señale si el Organismo ha cumplido con la generación del Estado Analítico de Ingresos.	X		A	0.2273	
4.5d	Señale si el Organismo ha cumplido con la generación del Estado Analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos.	X		A	0.2273	
4.5e	Señale si el Organismo ha cumplido con la generación del Estado de Situación Financiera.	X		A	0.2273	
4.5f	Señale si el Organismo ha cumplido con la generación del Estado de Actividades.	X		A	0.2273	
4.5g	Señale si el Organismo ha cumplido con la generación de los Estados de Cambios en la Situación Financiera.	X		A	0.2273	
4.5h	Señale si el Organismo ha cumplido con la generación de los Estados de Variación en la Hacienda Pública.	X		A	0.2273	
4.5i	Señale si el Organismo ha cumplido con la generación del Estado de Flujo de Efectivo.	X		A	0.2273	
4.5j	Señale si el Organismo ha cumplido con la generación del Informe sobre Pasivos Contingentes.	X		A	0.2273	
4.5k	Señale si el Organismo ha cumplido con la generación de las Notas a los Estados Financieros.	X		A	0.2273	

ASF Auditoría Superior de la Federación
CÁMARA DE DIPUTADOS

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN
CUENTA PÚBLICA 2024

CÉDULA DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL

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

Elaboró:	**Revisó:**	**Autorizó:**
L.C.F. Sergio Yair Andrade Alarcón	L.C. Fernando Carbajal Pastor	L.C. Juan Carlos Zaragoza Bocardo
Auditor de Fiscalización "B"	Auditor Habilitado	Drector de Auditoría "A1"

Entidad Fiscalizada: Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro

Área Entrevistada:

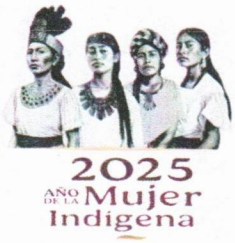
Auditoría: 434 "Gestión Financiera"

Componente / Pregunta		Entidad Fiscalizada				
		Si	No	Autoevaluación		Comentarios / Observaciones
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 la respuesta afirmativa, anote el nombre de los sistemas.		X	B	0.0000	
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.				0.0000	
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?	X		A	2.5000	
	Supervisión				7	
	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. 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.	X		A	2.2233	INFORME DE AVANCE Y CUMPLIMIENTO DE METAS
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.	X		A	2.2233	
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.	X		A	2.2233	
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.		X			EL MANUAL DEL SISTEMA DE CONTROL DE RIESGOS Y EL PROGRAMA DE TRABAJO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS FUERON APROBADOS POR LAS H.COMISIÓN HACENDARIA Y LA H. COMISIÓN DE PLANEACIÓN, FALTANDO LA APROBACIÓN DE LA H.COMISIÓN LEGISLATIVA DEL H.CONSEJO UNIVERSITARIO.
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.	X				AUDITORÍA EXTERNA AL EJERCICIO 2023 EN PROCESO.
	TOTAL GLOBAL				62	

Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro

Subdirección de Finanzas

Calzada Antonio Narro No. 1923, Colonia Buenavista
Saltillo, Coahuila, México. C.P. 25315
Tel. (844) 411-02-00 ext. 1304
e-mail: finanzas@uaaan.edu.mx / Página Web www.uaaan.edu.mx



ANEXO I. CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO UAAAN 434
ANEXO II. CÉDULA DE AUTOEVALUACIÓN UAAAN 434

C.P. ARIEL MAURICIO MÉNDEZ DÁVILA
COMISIONADO DE LA OFICINA DE LA CONTRALORÍA

M.C. ROXANA CUEVAS FLORES
DIRECTORA DE LA UNIDAD DE PLANEACIÓN Y EVALUACIÓN

DR. SERGIO ZEFERINO GARZA VARA
ENC. DEL DESPACHO DE LA DIRECCIÓN GENERAL ADMINISTRATIVA

C.P. SANJUANA PADRÓN GARCÍA
SUBDIRECTORA DE PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO

M.C. JUAN MANUEL CABELLO ESPINOZA
SUBDIRECTOR DE INFORMÁTICA Y TELECOMUNICACIONES

M.C. CESAR ESTRADA TORRES
SUBDIRECTOR DE RECUSOS HUMANOS

C.P. ROSALVA ALVAREZ NIÑO
SUBDIRECTORA DE FINANZAS

C.P. JOAQUÍN HERNANDEZ EGUIA
JEFE DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD