



Huejutla de Reyes Hidalgo., a 22 de octubre de 2024
Oficio No. SC-OICUTHH-0139/2024

L.C.P. Miguel Ángel Acosta Salazar
Rector de la Universidad Tecnológica
de la Huasteca Hidalguense.
P r e s e n t e

Por medio de la presente hago llegar a usted el informe de Evaluación del Órgano Interno Fiscalizador al Reporte de Avances del tercer trimestre del Programa de Trabajo Administración de Riesgos de la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense 2024; Informe de Evaluación del Órgano Fiscalizador al Reporte de Avances del tercer trimestre del Programa de Trabajo de Control Interno de la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense 2024.

Sin otro particular, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

A T E N T A M E N T E


L.C.P. Brizeiry Anagaly Melo Robledo
Titular del Órgano Interno de Control en la
Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense

C.c.p. L.D. Briseyda Torres Martínez -Directora General De Órganos de Control y Vigilancia de la Secretaría de Contraloría.

C.c.p. C.P. Yanet de la Cruz Olivares- Secretaria Ejecutiva del COCODI

C.c.p. M.C. Cristóbal Contreras Escobar-Coordinador de Control Interno

C.c.p.- Expediente





Informe de Evaluación del Órgano Fiscalizador al Reporte de Avances del Tercer Trimestre del Programa de Trabajo de Control Interno de la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense 2024

El Órgano Interno de Control en la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 20 fracción II del Reglamento interior de la Secretaría de Contraloría en cumplimiento al Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en materia de Control Interno del Estado de Hidalgo, expedido por el Ejecutivo del Estado de Hidalgo, en publicación No. 47, Alcance Uno del Periódico Oficial del Estado de Hidalgo, de fecha del 23 de Noviembre de 2017, específicamente en el Capítulo III de la Evaluación y Fortalecimiento del Sistema de Control Interno, Sección III Integración y seguimiento del Programa de Trabajo de Control Interno, numeral 19 Informe de Evaluación del Órgano Fiscalizador al Reporte de Avances Trimestral del PTCI. En este contexto, la presente evaluación se integra con los siguientes apartados:

- a) **Opinión respecto al resumen cuantitativo de las acciones de mejora comprometidas por la Universidad, indicando el total de las concluidas y el porcentaje de cumplimiento que representan, el total de las que se encuentran en proceso y el porcentaje de avance de cada una de ellas, así como las pendientes sin avance;**

Con respecto al resumen cuantitativo de las 33 acciones presentadas por la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense, 19 acciones de mejora estaban programadas para cumplirse en el trimestre del que se trata, de las cuales 2 **Acciones de Mejora que son AM-2024-001 y AM-2024-002** que anteriormente venían presentando justificación de que se encontraba en proceso de validación, el área responsable presentó en este trimestre la evidencia correspondiente que avala el cumplimiento de la acción de mejora, la Acción de Mejora, **AM-2024-003** cuenta con un porcentaje de 100% realizada, pero la evidencia que presenta es del 19 de junio del 2024, que pertenece al trimestre pasado, la Acción de Mejora **AM-2024-024** con el 50% de porcentaje realizada pero la evidencia es del 5 de junio del 2024, del trimestre pasado que no corresponde al que se está evaluando, dos acciones no se encuentra la evidencia de su cumplimiento que se trata de **AM-2024-005 y AM-2024-006** con un porcentaje del 0% de cumplimiento a cargo del Área de la Dirección de Administración y Finanzas, 5 Acciones no presentaron evidencia de las cuales 4 tienen un avance de cumplimiento del 33% y una del 0%, (**AM-2024-011, AM-2024-014, AM-2024-015, AM-2024-016, AM-2024-018**) dichas acciones de mejora están a cargo del Área de la Dirección de Administración y Finanzas y Dirección Académica, 6 acciones se cumplieron al 75% de cumplimiento y 2 al 100% de cumplimiento.



- b) Opinión, en su caso, de la descripción de las principales problemáticas que obstaculizan el cumplimiento de las acciones de mejora reportadas en proceso y propuestas de solución para consideración del Comité u Órgano de Gobierno, según corresponda:**

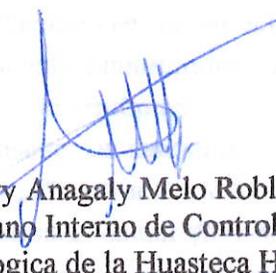
La universidad identifica como principal problemática la entrega de evidencia en las fechas que establecen ellos mismos, el poco compromiso de los responsables, ya que argumenta que, a pesar de que las acciones de mejora se llevaron a cabo, al no presentar su debida evidencia, estas se consideran no realizadas.

Por lo anterior, este Órgano Interno de Control sugiere establecer estrategias que, en lo sucesivo ayuden al cumplimiento en tiempo y forma, en la entrega de evidencias.

- c) Opinión sobre la conclusión general de la Universidad sobre el avance global en la atención de las acciones de mejora comprometidas y respecto a las concluidas su contribución como valor agregado para corregir debilidades o insuficientes de control interno o fortalecer el Sistema de Control Interno; y**

El órgano reporta que, al concluir el tercer trimestre evaluado se tiene 42.42% acumulado de acciones de mejora concluidas (14 en total), 14 acciones en proceso y 5 sin avance. Informan a demás que al término de cada mes se hace llegar un recordatorio del vencimiento de fechas programadas a los responsables de acciones de mejora, y del mismo modo se les solicitan los exhortos emitidos por aquellas acciones de mejora que no se lleven a cabo en su tiempo, esto en atención a los acuerdos tomados por la universidad. Por otro lado, se recomienda establecer estrategias que ayuden al cumplimiento puntual de las acciones de mejora de modo que se fortalezca el Sistema de Control Interno Institucional.

Atentamente


L.C.P. Brizeiry Anagaly Melo Robledo
Titular del Órgano Interno de Control en la
Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense