

La Paz, Baja California Sur, a 15 de Diciembre de 2024.
"2024, Año del 75 Aniversario de la publicación del acuerdo de
Colonización del Valle de Santo Domingo".

Ramón Núñez Márquez

Director General del Colegio de Bachilleres
del Estado de Baja California Sur.
Presente.

En apego al Programa Anual de Trabajo 2024, signado por la Dirección de Auditoría Gubernamental, específicamente en la actividad número 6 "Aplicar evaluaciones al CONTROL INTERNO institucional de las entidades y dependencias de la Administración Pública Estatal" y de conformidad con lo establecido en El Artículo 24 del Reglamento Interior de la Contraloría General del Estado; 67, 69, 70, 71 del Reglamento Interior del Colegio de Bachilleres del Estado de Baja California Sur los Artículos 4 1, 9, 16 fracción XII, 18, 20 fracciones VII, XI, XIV, 32 fracciones I y X de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Baja California Sur; 1, 2 fracción II, 13 fracciones II y XII, del Reglamento Interior de la Contraloría General, numerales 3 del capítulo II del Título I y 11 del capítulo II del Título II de las Disposiciones Generales y Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Baja California Sur; me permito compartir con Usted que de acuerdo al ejercicio de Autoevaluación de Control Interno Institucional 2024 en la que participó el 98% del personal considerado en la muestra, nos arrojó un indicador general del 88.72% lo que representa un disminución del 2.4% respecto al año inmediato anterior

Este ejercicio también nos mostró que existe disparidad de apreciación en el ejercicio de componentes de Control Interno, entre el Titular (Estratégico) con el que tiene el personal Operativo, lo cual se ve reflejado en una diferencia en los resultados del 24.67% y por otro lado la falta de participación del personal en este ejercicio nos arroja en la necesidad de acciones concretas para integrar el equipo, ya que esto es un principio elemental para que como organización podamos avanzar hacia el cumplimiento de nuestros objetivos.

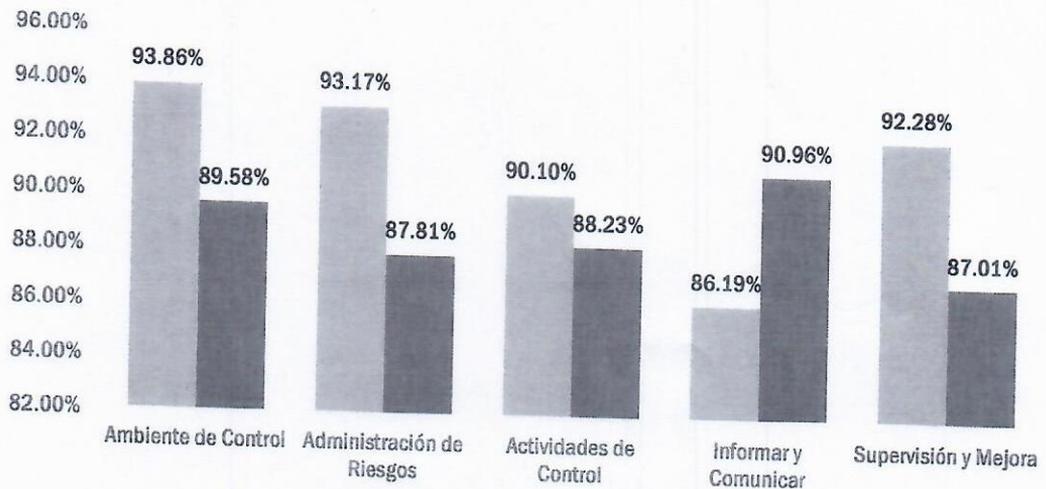


INFORME GENERAL DE RESULTADOS RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN POR NIVEL



RESULTADO DE LA EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO ESTATAL 2024

Componentes de Control	Calificaciones 2023	Calificaciones 2024	Comparativa de Productividad
Ambiente de Control	93.86%	89.58%	4.28 % (-)
Administración de Riesgos	93.17 %	87.81%	5.36 % (-)
Actividades de Control	90.10 %	88.23%	1.87 % (-)
Informar y Comunicar	86.19 %	90.96%	4.77 % (+)
Supervisión y Mejora Continua	92.28 %	87.01%	5.27 % (-)
Promedio Final	91.12 %	88.72%	





BASE DE PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO (PTCI)



GOBIERNO DE BAJA CALIFORNIA SUR
 Contraloría General
 Dirección de Auditoría
 Gubernamental

NOMBRE DE LA COLEGIO DE BACHILLERES DE BAJA CALIFORNIA SUR
AÑO DE APLICACIÓN: AÑO FISCAL , 2024
NIVEL: DIRECTIVO

**CUESTIONARIOS
 RESPONDIDOS:**

29

Elemento de control	Descripción del Elemento de Control	GRADO DE TABLA DE MADUREZ					
		0-NO APLICA	1-COMPLETAMENT E EN	2-EN DESACUERDO	3-NI DE ACUERDO NI DESACUERDO	4-DE ACUERDO	
PRIMERA NORMA GENERAL "AMBIENTE DE CONTROL"							
2.1.1	SE LLEVA A CABO CAPACITACIÓN Y EVALUACIÓN A TODO EL PERSONAL ACERCA DE LAS POLÍTICAS, MANUALES DE ORGANIZACIÓN Y DE PROCEDIMIENTOS DE LA DEPENDENCIA O ENTIDAD, PARA ASEGURAR QUE ESTOS SEAN ACCESIBLES Y COMPENSIBLES PARA TODO EL PERSONAL.	2	0	0	1	10	16
2.1.2	SE TIENE UN PROGRAMA DE FORMACIÓN AL PERSONAL, DISEÑADO CONFORME A LA DETECCIÓN DE NECESIDADES DE CAPACITACIÓN Y SUS COMPETENCIAS O HABILIDADES LABORALES POR CADA ÁREA DE TRABAJO DE ACUERDO AL CATÁLOGO DE PUESTOS PARA ASEGURAR QUE EL DESEMPEÑO SEA EFICAZ Y EFICIENTE.	2	0	0	2	12	13
2.1.3	LAS OPINIONES Y SUGERENCIAS DE TODO EL PERSONAL SON TOMADAS EN CUENTA POR LOS SUPERIORES AL MOMENTO DE HACER UN PLANTEAMIENTO PARA SOLUCIÓN DE UN PROBLEMA.	1	0	0	2	8	18
2.1.4	SE FOMENTA UN AMBIENTE DE CONFIANZA, BUENA COMUNICACIÓN, CLARA Y EFECTIVA Y DE RESPETO MUTUO ENTRE EL PERSONAL SIN IMPORTAR NIVELES.	0	0	0	1	5	23
2.1.5	EL PERSONAL DIRECTIVO, MUESTRA EJEMPLO ANTE EL RESTO DE PERSONAL Y UN COMPROMISO SERIO Y CLARO CON LA INTEGRIDAD Y LOS VALORES ÉTICOS.	0	0	0	0	5	24
SEGUNDA NORMA GENERAL "ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS"							
2.2.1	TODO EL PERSONAL PARTICIPA DIRECTAMENTE EN LA DEFINICIÓN DE LAS METAS Y OBJETIVOS ANUALES DE ACUERDO A SU ÁREA DE TRABAJO.	0	0	2	2	11	14
2.2.2	EL PERSONAL DIRECTIVO TIENE MEDIDAS QUE ASEGURAN QUE EL PERSONAL IDENTIFIQUE POSIBLES ACTOS O SITUACIONES QUE AFECTEN EL ALCANZAR LAS METAS Y OBJETIVOS DE LA INSTITUCIÓN PARA PODER RESPONDER, PARA EVITARLOS O REDUCIR SU IMPACTO.	1	0	0	1	10	17
2.2.3	SE CUENTAN CON ACCIONES PERMANENTES AL INTERIOR DE LA INSTITUCIÓN PARA SENSIBILIZAR EN TORNO AL COMBATE A LA CORRUPCIÓN.	1	0	0	0	6	22
2.2.4	LOS PLANES DE CONTINGENCIA ANTE SITUACIONES QUE IMPIDAN ALCANZAR LAS METAS Y OBJETIVOS ESTÁN BIEN DEFINIDOS Y SON CONOCIDOS POR TODOS LOS EMPLEADOS.	0	2	1	1	9	16
TERCERA NORMA GENERAL "ACTIVIDADES DE CONTROL"							
2.3.1	SE CAPACITA O ACTUALIZA A TODO EL PERSONAL EN LOS PROCEDIMIENTOS DE CONTROL ESPECÍFICOS IMPLEMENTADOS PARA CADA ÁREA DE TRABAJO QUE LLEVEN AL CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS O PREVENGAN ACTOS DE CORRUPCIÓN.	0	1	0	2	10	16
2.3.2	LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN Y TECNOLOGÍA UTILIZADOS SON ADECUADOS PARA EVITAR PERDIDA DE DATOS Y QUE NO SE AFECTE EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS.	0	1	0	2	4	22
2.3.3	SE TIENE DOCUMENTADO Y FORMALIZADO LOS PROCESOS IDENTIFICADOS CON POSIBILIDAD QUE PRESENTEN UN RIESGO PARA LA OPERACIÓN Y ALCANZAR LAS METAS INSTITUCIONALES.	0	1	0	1	5	22
CUARTA NORMA GENERAL "INFORMAR Y COMUNICAR"							
2.4.1	SE ASEGURA QUE LA INFORMACIÓN EN LAS ÁREAS DE TRABAJO ES ACCESIBLE Y OPORTUNA.	0	0	0	1	6	22
2.4.2	HAY UNA COMUNICACIÓN EFECTIVA ENTRE LOS DIFERENTES NIVELES DE LA ORGANIZACIÓN.	0	0	0	1	6	22
2.4.3	SE TIENEN DEFINIDO LOS CANALES EFECTIVOS DE COMUNICACIÓN CON ENTES EXTERNOS DONDE SE DEN A CONOCER LAS POLÍTICAS INTERNAS DE CONTROL Y COMBATE A LA CORRUPCIÓN.	0	1	0	1	5	22



BASE DE PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO (PTCI)



GOBIERNO DE BAJA CALIFORNIA SUR
 Contraloría General
 Dirección de Auditoría
 Gubernamental

NOMBRE DE LA COLEGIO DE BACHILLERES DE BAJA CALIFORNIA SUR
AÑO DE APLICACIÓN: AÑO FISCAL , 2024
NIVEL: OPERATIVO

**CUESTIONARIOS
 RESPONDIDOS:**

230

Elemento de control	Descripción del Elemento de Control	GRADO DE TABLA DE MADUREZ					
		0-NO APLICA	1-COMPLETAMENTE EN	2-EN DESACUERDO	3-NI DE ACUERDO NI DESACUERDO	4-DE ACUERDO	5-COMPLETAMENTE DE ACUERDO
PRIMERA NORMA GENERAL "AMBIENTE DE CONTROL"							
3.1.1	CONOZCO LOS OBJETIVOS, LAS METAS Y PROGRAMAS QUE OFRECE LA INSTITUCIÓN.	0	5	4	13	112	96
3.1.2	PARTICIPÉ EN UNA CAPACITACION SOBRE MANUALES DE ORGANIZACIÓN, DE PROCEDIMIENTOS Y/O CODIGO DE ETICA Y CONDUCTA PARA QUE ESTOS SEAN CLAROS Y ENTENDIBLES PARA TODOS.	14	23	21	24	95	53
3.1.3	ME APLICARON UN DIAGNOSTICO PARA DETECTAR LAS NECESIDADES DE CAPACITACIÓN CON EN BASE A LAS COMPETENCIAS LABORALES DE MI PUESTO, ASEGURAR QUE MI DESEMPEÑO SEA EFICAZ Y EFICIENTE.	9	19	31	26	78	67
3.1.4	LABORO DENTRO EN UN BUEN AMBIENTE DE TRABAJO, CON IGUALDAD DE OPORTUNIDADES Y TRATO PARA TODOS Y TRABAJAMOS EN EQUIPO ENTRE TODAS LAS ÁREAS DE LA INSTITUCIÓN	5	1	13	19	78	114
3.1.5	EXISTE UNA ADECUADA SEPARACIÓN Y DELIMITACIÓN DE FUNCIONES ENTRE LAS ÁREAS DE TRABAJO, PARA EVITAR DUPLICIDAD DE FUNCIONES Y TENER UNA JUSTA DISTRIBUCIÓN DE CARGA DE TRABAJO.	5	3	13	17	105	87
3.1.6	MIS OPINIONES Y SUGERENCIAS SON TOMADAS EN CUENTA POR LOS SUPERIORES.	3	1	8	31	85	102
3.1.7	ME SIENTO MOTIVADO, RECONOCIDO, COMPROMETIDO Y RECOMPENSADO POR MI DESEMPEÑO LABORAL.	1	2	18	37	74	98
3.1.8	SE FOMENTA UN AMBIENTE DE CONFIANZA, UNA COMUNICACIÓN CLARA Y EFECTIVA Y DE RESPETO MUTUO ENTRE EL PERSONAL SIN IMPORTAR NIVELES.	1	1	16	19	92	101
3.1.9	CONSIDERO QUE MIS JEFES, REFLEJAN UN COMPROMISO SERIO Y CLARO CON LA INTEGRIDAD, LOS VALORES ÉTICOS Y DE EJEMPLO DE CONDUCTA LABORAL	0	1	8	18	81	122
3.1.10	TENGO PLENA CONFIANZA PARA PRESENTAR UNA QUEJA ANTE EL COMITÉ DE ÉTICA.	3	3	8	29	77	110
SEGUNDA NORMA GENERAL "ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS"							
3.2.1	PARTICIPO EN ESTABLECER METAS Y OBJETIVOS DEL PLAN O PROGRAMA DE TRABAJO ANUAL PARA QUE ESTOS SEAN ACORDES A LAS NECESIDADES REALES.	6	20	14	34	97	59
3.2.2	CONOZCO LAS SITUACIONES QUE PUEDEN PRESENTARSE Y AFECTAR EL CUMPLIMIENTO DE LAS METAS Y OBJETIVOS EN MI TRABAJO.	2	4	11	12	115	86
3.2.3	SOY CONCIENTE DE LOS ACTOS DE CORRUPCIÓN QUE PUDIERAN PRESENTARSE EN MIS FUNCIONES Y LAS SANCIONES QUE ESTO IMPLICARÍA.	0	5	5	12	91	117
3.2.4	EXISTE UNA CULTURA ORGANIZACIONAL QUE FOMENTA LA IDENTIFICACIÓN Y GESTIÓN PROACTIVA DE COMBATE A LA CORRUPCIÓN.	1	11	17	37	84	80
3.2.5	ME SIENTO CON LA CONFIANZA DE REPORTAR SITUACIONES QUE IMPIDAN EL ALCANZAR LAS METAS Y OBJETIVOS PLANEADOS.	2	4	5	24	98	97
3.2.6	LOS CONTROLES INTERNOS IMPLEMENTADOS PARA OPTIMIZARRECURSOS, CONTRIBUYEN A EVITAR RIESGOS DE FRAUDE O CORRUPCIÓN SIN AFECTAR MI DESEMPEÑO.	1	12	7	37	85	88
3.2.7	PARTICIPO EN EL ANALISIS Y ELABORACION DE PLANES PARA EVITAR SITUACIONES QUE AFECTAN LOS PROCESOS INTERNOS IMPLMENTADOS	9	28	25	48	70	50



BASE DE PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO (PTCI)



GOBIERNO DE BAJA CALIFORNIA SUR
Contraloría General
Dirección de Auditoría
Gubernamental

**NOMBRE DE LA
AÑO DE APLICACIÓN:
NIVEL:**

COLEGIO DE BACHILLERES DE BAJA CALIFORNIA SUR
AÑO FISCAL , 2024
OPERATIVO

**CUESTIONARIOS
RESPONDIDOS:**

230

Elemento de control	Descripción del Elemento de Control	GRADO DE TABLA DE MADUREZ				
		0-NO APLICA	1-COMPLETAMENTE EN	2-EN DESACUERDO	3-NI DE ACUERDO NI DESACUERDO	4-DE ACUERDO