Marzo 2026

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE BAJA CALIFORNIA

INFORME DE RESULTADOS DE LA AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO NIVEL ESTRATÉGICO, DIRECTIVO Y OPERATIVO

FACULTAD DE INGENIERÍA

Participantes: 13 Servidores Universitarios

Mexicali, B.C.

FACULTAD DE INGENIERÍA CAMPUS MEXICALI

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

La evaluación del Control Interno efectuada a la Facultad de Ingeniería Campus Mexicali (FIM) se realizó el día 13 de marzo de 2026 a través del Sistema Universitario de Evaluación del Control Interno (SUECI), con la participación de 13 Servidores Universitarios de los Niveles Estratégico, Directivo y Operativo, utilizando como referencia técnica el Modelo Estatal del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal (MEMICI-APE) y las mejores prácticas en la materia.

La participación de los servidores universitarios de la Facultad de Ingeniería Campus Mexicali (FIM) hizo posible conocer la aplicación del control interno detallado en los siguientes capítulos.

I. NATURALEZA Y ALCANCE DE LA EVALUACIÓN

Al autoevaluar el Control Interno de la Facultad de Ingeniería Campus Mexicali (FIM), se consideraron las actividades desarrolladas durante el periodo comprendido del 1ro de enero al 31 de marzo de 2026 basados en los siguientes componentes:

- Ambiente de Control;
- Administración de Riesgos;
- Actividades de Control;
- Información y Comunicación;
- Supervisión.

La comprensión y revisión de los controles internos implementados para las principales actividades de la Facultad de Ingeniería Campus Mexicali (FIM) se ejecutó mediante reunión virtual los nuevos conceptos, componentes y elementos del sistema de control interno, analizar el contenido del cuestionario de evaluación y el método para calificar y valorar las respuestas, así como su análisis después de ser completadas. Se explicó el método utilizado para calificar el cuestionario y los criterios básicos empleados para validar las respuestas por cada componente.

Los comentarios y propuestas de mejora presentadas se realizaron en forma directa por los participantes de la Facultad de Ingeniería Campus Mexicali (FIM). Las calificaciones obtenidas, las propuestas de mejora y recomendaciones son importantes para actualizar y mejorar el diseño, la aplicación y el funcionamiento del control interno de la Facultad de Ingeniería Campus Mexicali (FIM), dichos resultados se detallan en el siguiente capítulo.

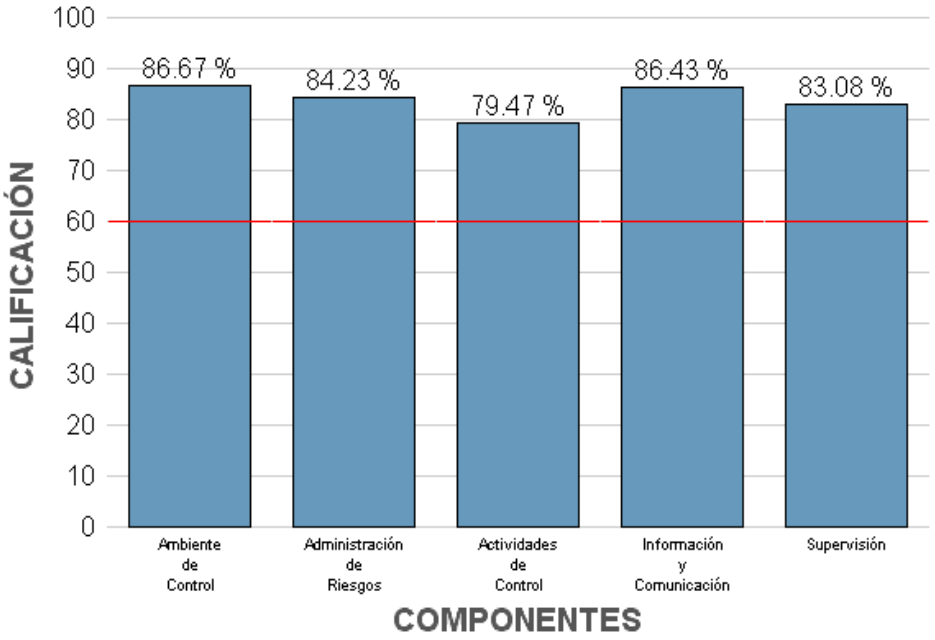
II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

A. CALIFICACIÓN GLOBAL DEL CONTROL INTERNO

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado a la Facultad de Ingeniería Campus Mexicali (FIM). Corresponden a 13 Autoevaluaciones realizadas por Servidores Universitarios de los Niveles Estratégico, Directivo y Operativo.

Calificación por Componente:

Componente	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	86.67 %	Muy buena
Administración de Riesgos	84.23 %	Muy buena
Actividades de Control	79.47 %	Aceptable
Información y Comunicación	86.43 %	Muy buena
Supervisión	83.08 %	Muy buena
TOTAL	**83.98 %**	**Muy buena**



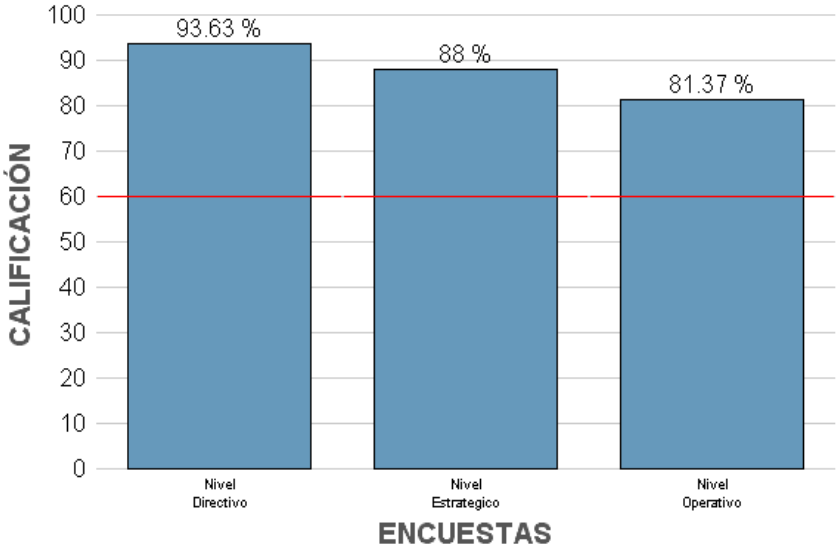
La calificación global de la Facultad de Ingeniería Campus Mexicali (FIM), se valoró con 83.98% calificado como “Muy buena”, por arriba del nivel mínimo aceptable que es 60%, el cual es susceptible de mejoras.

El componente que obtuvo la mayor valoración fue *Ambiente de Control,* calificado como “Muy buena” con un 86.67%. Los componentes *Actividades de Control, Información y Comunicación y Supervisión* obtuvieron valoraciones cercanas que en promedio representan el 82.99%. El resultado más bajo correspondió al componente *Actividades de Control*, con un 79.47% de la valoración. Los resultados por principio de control se detallan en el siguiente capítulo.

B. RESULTADOS POR PRINCIPIO DE CONTROL INTERNO

Componentes y Principios de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	**86.67 %**	**Muy buena**
1. Mostrar actitud de respaldo y compromiso	92.31 %	Excelente
2. Ejercer la responsabilidad de vigilancia	86.67 %	Muy buena
3. Establecer la estructura, responsabilidad y autoridad	93.85 %	Excelente
4. Demostrar compromiso con la competencia profesional	87.69 %	Muy buena
5. Establecer estructura para reforzamiento de rendición de cuentas	71.67 %	Aceptable
Administración de Riesgos	**84.23 %**	**Muy buena**
6. Definir objetivos	95.38 %	Excelente
7. Identificar, analizar y responder a los riesgos	84.62 %	Muy buena
8. Considerar el riesgo de corrupción	73.85 %	Aceptable
9. Identificar, analizar y responder al cambio	83.08 %	Muy buena
Actividades de Control	**79.47 %**	**Aceptable**
10. Diseñar actividades de control	80.00 %	Muy buena
11. Diseñar actividades para los sistemas de información	78.46 %	Aceptable
12. Implementar actividades de control	80.00 %	Muy buena
Información y Comunicación	**86.43 %**	**Muy buena**
13. Usar información de calidad	85.00 %	Muy buena
14. Comunicar internamente	86.15 %	Muy buena
15. Comunicar externamente	93.33 %	Excelente
Supervisión	**83.08 %**	**Muy buena**
16. Realizar actividades de supervisión	80.00 %	Muy buena
17. Evaluar problemas y corregir las deficiencias	86.15 %	Muy buena
TOTAL	**83.98 %**	**Muy buena**

C. RESULTADOS DEL CONTROL INTERNO POR NIVEL DE RESPONSABILIDAD



El nivel de responsabilidad valorado con mayor grado de cumplimiento fue el “Nivel Directivo” con el 93.63%, siguiéndole el “Nivel Estratégico” con el 88.00%, mientras que la calificación menor correspondió al “Nivel Operativo” con 81.37%.

Resultados de la Evaluación del Control Interno en años anteriores de la Facultad de Ingeniería Campus Mexicali (FIM):

Ejercicio	% Cumplimiento General	Calificación
2024	**82.51%**	“Muy buena”
2025	**77.45%**	“Aceptable”

Propuestas realizadas por los participantes:

Ambiente de Control:

- Mayor difusión y fácil acceso en el portal, además de utilizar los múltiples medios de comunicación dentro de la FIM.
- Diseñar e impartir un curso dirigido al personal de la unidad académica sobre temas de control interno, enfocado en los sistemas y herramientas utilizadas para el cumplimiento de los objetivos y metas institucionales.
- Difundir el código de ética y los lineamientos de integridad en los sitios web institucionales y plataformas académicas.
- Difundir cápsulas informativas en correo institucional, redes sociales y pantallas dentro de la facultad.
- Colocar infografías o carteles en áreas comunes con los principios y valores institucionales.
- Actualizar y difundir el organigrama institucional.
- Actualización del manual de funciones.
- Continuar realizando reuniones de seguimiento para la planeación del logro de los objetivos institucionales.

- Realizar diagnósticos de capacitación.
- Reducir procesos para que el docente cuente con más tiempo disponible para capacitarse profesionalmente.
- Continuar con los mecanismos de equilibrio para la carga de trabajo.
- Contratar más personal docentes para que apoyen en actividades académico administrativas.
- Asignar las plazas necesarias de auxiliares de laboratorio para los programas de Bioingeniería, Energías Renovables, Aeroespacial, Licenciatura en Sistemas Computacionales y Mecatrónica.
- Incrementar el personal de intendencia en la Facultad de Ingeniería Mexicali para cubrir la demanda de alumnos y el número de edificios.
- Continuar con al auditorias y seguimiento de la normatividad.
- Considerar más de un mismo proveedor.
- Asignar personal de planta dedicado al seguimiento e implementación del control interno.

Administración de Riesgos:

- Fortalecer los mecanismos de distribución equitativa de responsabilidades, promoviendo la participación de un mayor número de académicos en las actividades institucionales.
- Actualizar los medios de difusión.
- Fortalecer los procesos para no hacer un doble trabajo.
- Evitar conflictos de interés, como asegurar que las personas encargadas de evaluar a los candidatos no tengan relación alguna con la parte solicitante en los procesos de contratación.
- Mantener informado de manera permanente al personal sobre toda la normativa oficial vigente para asegurar el correcto abordaje y resolución de las diversas situaciones institucionales.
- Fortalecer los mecanismos de identificación y prevención de riesgos asociados a la integridad, mediante la difusión periódica del código de ética.
- Capacitar al personal en temas de integridad y conflictos de intereses.
- Implementar espacios institucionales que permitan identificar y atender riesgos éticos.
- Implementar herramientas de análisis y monitoreo periódico que permitan anticipar impactos potenciales y definir estrategias de respuesta oportunas para asegurar el logro de los objetivos institucionales.
- Detallar con más precisión los riesgos asociados a conflicto de intereses, presión laboral o coalición, desperdicio de recursos públicos, el abuso de autoridad o el uso del cargo para obtener un beneficio indebido para sí o para un tercero

Actividades de Control:

- Tener bien definidas las actividades de cada individuo y si se necesita apoyar en otras actividades, hacer partícipe a todo el personal administrativo para que no se concentre en una sola persona.
- Continuar con la digitalización de procesos.
- Mejorar el área de adquisiciones y compras.
- Implementar infraestructura web eficiente.
- Migrar hacia soluciones institucionales con licenciamiento adecuado que garanticen mayor estabilidad, soporte técnico y cumplimiento de normativas.

Información y Comunicación:

- Utilizar las herramientas de comunicación con mayor frecuencia y eficiencia.
- Mantener las los informes semestrales de seguimiento por área para tener siempre actualizada la información.
- Mejorar la comunicación con los egresados y empleadores.
- Mejorar el filtrado de correos ya que se recibe mucho spam y correos peligrosos.

Supervisión:

- Mayor comunicación para entender y así tener un mejor manejo de actividades.
- Mantener la información al alcance.

Comentario de los participantes:

- Mejorar el formato del documento para que sea más claro.
- Capacitar con base en ejercicios el uso de la MARI. He estado en cursos pero son cortos y no se establecen varios ejemplos para cada área. Contextualizar la matriz facilita su comprensión

Recomendaciones:

Ambiente de Control:

1. Dar a conocer al personal los valores institucionales que fortalecen la integridad y ayudan a prevenir la corrupción en el desempeño de sus funciones. Esto se puede hacer mediante capacitaciones o infografías de fácil acceso y consulta, con el fin de que todo el personal actúe con responsabilidad y siga las normas de conducta que contribuyen al logro de los objetivos y metas de la unidad académica.

Actividades de Control:

2. Habilitar un espacio en la página oficial de la unidad académica o una carpeta digital compartida, donde se publique y actualice periódicamente el estatus de las revisiones de auditoría, los informes de transparencia y los resultados de las autoevaluaciones de control interno. Asimismo, se recomienda enviar avisos breves por correo electrónico cuando haya nuevos resultados o avances, indicando la ubicación digital donde pueden consultarse.