



Universidad
Intercultural
de Colima

Colima se transforma
CONTIGO

Coordinación de Control Interno

INFORME ANUAL DEL ESTADO QUE GUARDA EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL

PERIODO: ENERO-DICIEMBRE, 2025.

RESPONSABLE: VERÓNICA LUCÍA VUELVAS HERNÁNDEZ

CARGO: ENCARGADA DE LA COORDINACIÓN DE CONTROL
INTERNO.

FECHA DE ENTREGA: 15/01/2026



1. INTRODUCCIÓN

La Universidad Intercultural de Colima, lleva a cabo su control interno conforme a los cinco componentes previstos por las Disposiciones Generales en Materia de Control Interno para el Sector Público del Estado de Colima, siendo estos:

1. Ambiente de Control.
2. Evaluación de Riesgos.
3. Actividades de Control
4. Información y Comunicación
5. Actividades de Monitoreo

Mismos, que se ven fortalecido a través de la coordinación de control interno, encargada de fortalecer el Sistema de Control Interno Institucional SCII y supervisar se establezca, difunda y se opere la administración de riesgo dentro de la Universidad Intercultural de Colima.

Cabe mencionar que la Universidad Intercultural de Colima, entró en operación en el mes de septiembre del año 2022, y fue en el año 2025 en el cual incorporó la coordinación de control interno e instalo su primer Comité de Control y Desempeño Institucional y de Tecnologías (COCODIT).

Por lo anterior, el presente informe anual del estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional, periodo enero-diciembre, ejercicio 2025, cuenta con una estructura fundamental de la Universidad como lo es su misión, visión, posterior a ello, inicia con los aspectos relevantes derivados de la evaluación del SCII, resultados alcanzados de la implementación de las acciones comprometidas dentro del Programa Anual de Control Interno y Programa Anual de Administración de Riesgos y por último, los compromisos cumplidos.



2. MISIÓN

La Universidad Intercultural de Colima es una universidad pública y autónoma, que genera procesos académico-comunitarios de educación media superior, superior, posgrado, investigación científica y cultura, así como de educación no formal, mediante la interacción dialógica con los saberes comunitarios y desde una perspectiva local, regional y global; bajo el enfoque de interculturalidad, inclusión e interseccionalidad para que bachilleres y profesionales con pensamiento crítico, preserven el respeto a la vida humana y a la biodiversidad.

3. VISIÓN

Al 2050, la Universidad Intercultural de Colima es una institución reconocida por la permanente interacción dialógica entre los saberes académico-comunitarios con perspectiva intercultural e interseccional, y mantiene como ejes rectores, el respeto a la vida humana y a la biodiversidad desde sus acciones sustantivas.



4. ASPECTOS RELEVANTES DERIVADOS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL (SCII)

El Sistema de Control Interno Institucional (SCII) de la Universidad Intercultural de Colima es evaluado a través de las acciones implementadas durante el ejercicio 2025, en el cual, a través de procesos sustantivos y administrativos prioritarios de la Universidad, y en observancia de los cinco componentes de control de riesgos establecido en el artículo 11 de las Disposiciones Generales en materia de Control Interno para el Sector Público del Estado de Colima, se especifica lo siguiente:

- a) Procesos sustantivos y administrativos prioritarios de la dependencia y/o entidad, conforme al artículo 11 de las Disposiciones Generales en materia de Control Interno para el Sector Público del Estado de Colima, emitidas en noviembre de 2022:

Procesos sustantivos		
Acción sustantiva	Unidad Responsable	Justificación
Programas educativos pertinentes desde la interculturalidad, la diversidad de saberes y los sujetos sociales.	Rectoría / Dirección Académica	Contribuye al cumplimiento de la visión, misión y objetivos Institucionales, así mismo, atiende al interés colectivo, con servicio de educación superior a la ciudadanía.
Procesos de aprendizaje dialógico entre los saberes comunitarios y científicos.	Rectoría / Dirección Académica	
Desarrollo integral de personas comprometidas con sus comunidades.	Rectoría / Dirección Académica	



Procesos administrativos		
Acción administrativa	Unidad Responsable	Justificación
Planificación, desarrollo y ejecución del presupuestaria que atiende acciones sustantivas para su desarrollo.	Recetoría/ Dirección de Administración y Finanzas	Contribuye al cumplimiento de la visión, misión y objetivos Institucionales, así mismo, a prevenir riesgos administrativos y a la rendición de cuentas.
Sesionar los temas prioritarios y de competencia ante los integrantes de la junta de gobierno.	Rectoría/ Secretaría General	Contribuye a conducir, orientar y supervisar el funcionamiento académico, administrativo y financiero para cumplir con la visión, misión y fines Institucionales.
Brindar información pública que genera y posee la Universidad Intercultural de Colima.	Rectoría/ Transparencia	Genera certeza a la sociedad y rinde cuenta de las acciones implementadas para el beneficio de la sociedad.

b) Porcentaje de cumplimiento general de las acciones de mejora del PTCI y del PTAR, conforme a lo establecido en el Cuadro Reporte de Avances Trimestrales

Nombre del programa	Acciones de mejora comprometidas	Acciones de mejora concluidas	Porcentaje de cumplimiento
Programa de trabajo de control interno (PTCI)	17	17	100 %



Programa de trabajo de administración de Riesgos (PTAR)	53	40	75.4%
Total de acciones del PTCI y PTAR	70	57	81.42%

c). Acciones de mejora que cuentan con evidencia documental y/o electrónica suficiente para acreditar su existencia y operación.

La evidencia puede ser consultada a través de la siguiente liga:

- https://drive.google.com/drive/folders/17PefQALWrzIBH6G3EXw2pFCT8xD1K_1p?usp=drive_link

d) Enlistar las acciones de mejora que no cuenten con evidencia documental y/o electrónica.

	Acciones de mejora con evidencia documental o electrónica	Acciones de mejora sin evidencia documental o electrónica
Programa de trabajo de control interno (PTCI)	16	1
Programa de trabajo de administración de Riesgos (PTAR)	40	15

e) Descripción de las debilidades o áreas de oportunidad en el SCII.

La Universidad Intercultural de Colima, dentro este ejercicio 2025, es la primera vez que implementa el Sistema de Control Interno Institucional, por lo que es necesario tener mayor capacitación en control interno y ver que es una gran herramienta para poder lograr los objetivos y metas institucionales al lograr contar con controles necesarios para llevar a cabo los procesos sustantivos y administrativos de manera adecuada.

Con dichas capacitaciones e implementación del SCII se lograría una cultura institucional en materia de administración de riesgos lo que coadyuvaría a tener procesos sustantivos y administrativos más confiables, controles preventivos del gasto, mantener valores y principios entre el personal de la Universidad, evitando actos de corrupción.



5. RESULTADOS ALCANZADOS

a) Resultados relevantes alcanzados con la implementación de las acciones de mejora comprometidas en el PTCI.

El PTCI, implementado durante el ejercicio 2025 da como resultado que se documente el Sistema de Control Interno Institucional dentro de la Universidad Intercultural de Colima por primera vez, reconociendo los 5 componentes de control interno.

1. Ambiente de Control.

- El personal tiene claro las metas y objetivos institucionales de la Universidad.
- A través de CEPCI se fortaleció la ética, la integridad y responsabilidades de todo el personal que labora en la Institución.

2. Evaluación de Riesgos.

- Se identificaron riesgos dentro de los procesos sustantivos y administrativos con el objetivo de disminuir y evitar los riesgos, creando controles para su mejoramiento.

3. Actividades de Control

- Se identificaron acciones para mejorar el control interno.
- Se implementó de manera trimestral sesiones de seguimiento a los avances de las acciones de mejoras.
- Se asignó un enlace de las TICs con la finalidad que aporten seguridad en las actividades.

4. Información y Comunicación

- Se fortaleció la realización de informes de actividades por parte de las áreas administrativas de la Universidad.
- Se mantiene una comunicación activa entre el personal.

5. Actividades de Monitoreo- Supervisión y Mejora Continua.

- Se generaron reuniones para detectar áreas de mejoras y hasta el momento la universidad no ha tenido observaciones en auditorías.

b) Resultados relevantes alcanzados con la implementación de las acciones mejora comprometidas en el PTAR.

El PTAR, implementado durante el ejercicio 2025 da como resultado que las áreas sustantivas y administrativas de la Universidad Intercultural de Colima, tengan mayor claro a que atienden sus actividades, es decir a sus objetivos y metas institucionales, con ello, lograron identificar riegos, analizar los efectos del riesgo, grado de impacto, verificar si existe o no un mecanismo de control y que eficacia tiene este mismo.



6. COMPROMISOS DE CUMPLIMIENTO

Durante el ejercicio 2025, la Universidad reconoce que las acciones de mejora comprometidas en el PTCI y el PTAR no pudieron ser cumplidas al 100% (cien por ciento), por lo que se compromete a continuar con la implementación de las acciones de mejoras para el ejercicio 2026 y lograr su conclusión.

Coordinadora de Control Interno

Elaboró

Licda. Verónica Lucía Vuelvas Hernández

Titular de la Unidad de Transparencia y Datos Personales

Titular de la Dependencia o Entidad

Autorizó

Mtra. Catalina Suárez Dávila

Rectora