

I. Aspectos relevantes derivados de la evaluación del SCII:

a) Porcentaje de cumplimiento general de los Elementos de Control y por Norma General de Control Interno; resultado consolidado:

- Ambiente de Control: 84 %
- Administración de Riesgos: 88 %
- Actividades de Control: 94 %
- Información y Comunicación: 100 %
- Supervisión y Mejora Continua: 83%

b) Elementos de control con evidencia documental y/o electrónica, suficiente para acreditar su existencia y operación, por Norma General de Control Interno;

Los 32 (TREINTA Y DOS) elementos de control de las que derivan cuentan con evidencia documental y/o electrónica suficiente, de acuerdo con lo reportado en su momento al Órgano Interno de Control en IDEA (INSTITUTO DURANGUENSE DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS).

c) Elementos de control con evidencia documental y/o electrónica, inexistente o insuficiente para acreditar su implementación, por norma general de control interno;

Se reportan 1 (UNO) elemento de control de las que derivan con evidencia documental y/o electrónica insuficiente o inexistente, de acuerdo con lo informado en su momento al Órgano Interno de Control de IDEA.

Durante el año 2024 la institución no realizó con el personal la encuesta de clima organizacional, este derivado de los múltiples cambios en el titular del área encargada.

d) Debilidades o áreas de oportunidad en el Sistema de Control Interno Institucional;

En un análisis de lo que refleja en el Sistema de Control Interno Institucional 2024, se identifican varias áreas de oportunidad como lo son: la realización durante 2025 la encuesta de clima laboral y por ende conocer de mejor manera el status de la organización en sus relaciones internas, dar un seguimiento puntal a las sesiones trimestrales de COCODI que durante 2024 no se llevaron acabo de 3 de 4 programadas, y por consecuencia un seguimiento deficiente de la PTCI y PTAR.

II. Resultados relevantes alcanzados con la implementación de las acciones de mejora comprometidas en el año inmediato anterior en relación con los esperados, indicando en su caso, las causas por las cuales no se cumplió en tiempo y forma la totalidad de las acciones de mejora propuestas en el PTCI del ejercicio inmediato anterior.

De las 33 (TREINTA Y TRES) acciones de mejora, 26 (VEINTISEIS) reportan un cumplimiento total del 100%, mientras que 4 (CUATRO) reporta(n) un avance del 75% correspondiente a la elaboración del Manual de Procedimientos, que aunque ya se concluyó será hasta 2025 su publicación, adicionalmente se observa lo relativo a la auditoria externa realizada al ejercicio fiscal 2023 y los aspectos de mejora del modelo de evaluación institucional (MEI), las áreas involucradas son: las Subdirecciones administrativa y finanzas, la de planeación y seguimiento operativo, el área de transparencia y la Secretaria Técnica; en lo que respecta a 2 (DOS) acciones estas se encuentran al 50% corresponde a la elaboración y presentación de los PTAR y PTCI de manera trimestral que se dejo de hacer por cambio en el titular responsable y que se retomaran para 2025 y finalmente 1(UNA) acción en 0% por la ausencia de la encuesta de clima organizacional.

III. Compromiso de cumplir en tiempo y forma las acciones de mejora que conforman el PTCI.

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

INSTITUTO DURANGUENSE DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS reitera su compromiso de cumplir en tiempo y forma las acciones de mejora establecidas en el Programa de Trabajo de Control Interno del ejercicio 2025.

Victoria de Durango, Dgo. A 28 de FEBRERO de 2025.



**ING. GUILLERMO ARCE VALENCIA
TITULAR DE LA INSTITUCIÓN**