

Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General



Nombre de la Institución:	Instituto Duranguense de educación para Adultos		
Nombre del Titular de la Institución:	Ing. Guillermo Arce Valencia		
Fecha de la evaluación:	15/01/2026	Año a evaluar:	2025

No.	Elemento de Control	Áreas Involucradas	Persona Responsable y su cargo	Acciones que dan cumplimiento al Elemento de Control	Evidencia que se adjunta	Evaluación	Valoración	Nivel detectado	Clasificación
1.-	<b>AMBIENTE DE CONTROL</b>								
1	Los servidores públicos de la Institución, conocen y aseguran en su área de trabajo el cumplimiento de metas y objetivos, visión y misión institucionales (Institucional).	Dirección General/ Secretaría Técnica/ Subdirecciones/ Departamentos/ Unidades/ Coordinaciones Regionales/ Coordinación de Zona/ Oficinas/ Áreas Administrativas.	Ing. Guillermo Arce Valencia. - Dirección General/ Mtro. Jesús Edmundo Ravelo Duarte. - Secretaría Técnica / Lic. Gabriela Guadalupe Álvarez Hernández. - Subdirección de Servicios Educativos / Ing. Juan Lira Gómez. -Subdirección de Tecnologías de Información y Comunicación, M.V.Z. Isaac Escajeda Arce. - Subdirector de Planeación y Seguimiento Operativo/ Prof. Lorenzo Ortega Flores, Blgo. Eduardo Escobedo Reyes. - Coordinaciones Regionales	El servidor público conoce todas las metas y logros del ejercicio fiscal 2025 mediante el Sistema de Seguimiento de Logros Institucionales y conoce la Misión, Visión y Valores las cuales están posteadas en la diversas áreas del Instituto y en la página institucional.	<a href="https://www.idea.gob.mx/instituto/mision-vision-y-valores">https://www.idea.gob.mx/instituto/mision-vision-y-valores</a>  <a href="https://drive.google.com/file/d/1eh0xbOv0bBHQVKHjkiZ2ttRowJpmjZ/view?usp=sharing">https://drive.google.com/file/d/1eh0xbOv0bBHQVKHjkiZ2ttRowJpmjZ/view?usp=sharing</a>  <a href="http://logros.idea.gob.mx/">http://logros.idea.gob.mx/</a>	4	100%	Óptimo	

**Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General**



<b>Nombre de la Institución:</b>	Instituto Duranguense de educación para Adultos		
<b>Nombre del Titular de la Institución:</b>	Ing. Guillermo Arce Valencia		
<b>Fecha de la evaluación:</b>	15/01/2026	<b>Año a evaluar:</b>	2025

No	Elemento de Control	Áreas Involucradas	Persona Responsable y su cargo	Acciones que dan cumplimiento al Elemento de Control	Evidencia que se adjunta	Evaluación	Valoración	Nivel detectado	Clasificación
2	Los objetivos y metas institucionales derivados del plan estratégico están comunicados y asignados a los encargados de las áreas y responsables de cada uno de los procesos para su cumplimiento (Institucional).	Dirección General/Miembros del Comité de Ética	Ing. Guillermo Arce Valencia. - Dirección General / Mtro. Jesús Edmundo Ravelo Duarte. - Secretario Técnico / MVZ. Isaac Escajeda Arce. - Miembro Nivel Jefe de Departamento / Lic. Araceli Núñez Morales. - Miembro Nivel Jefe de Oficina / Beatriz Rosales Reyes. - Miembro Nivel Operativo / Alejandra Rueda Páez. - Miembro Nivel Operativo.	El Instituto comunica en reuniones de la Comisión Interna de Administración y Planeación Ampliada (CIDAP) el Programa Operativo Anual, los Coordinadores de Zona en reuniones de balance operativo socializan los acuerdos llegados en reunión CIDAP.  Adicionalmente, el Instituto cuenta tanto con Manual de Organización como con Manual de Procedimientos, mismos en los que se detalla cuáles son las funciones correspondientes a cada área.	<a href="https://www.idea.gob.mx/images/CONTENIDO/organigrama_idea/ORGANIGRAMA_IDEA_SEPF_2024.pdf">https://www.idea.gob.mx/images/CONTENIDO/organigrama_idea/ORGANIGRAMA_IDEA_SEPF_2024.pdf</a>  <a href="https://www.idea.gob.mx/images/CONTENIDO/Normatividad%20institucional/Manual%20de%20Organizaci%C3%B3n%20del%20IDEA.pdf">https://www.idea.gob.mx/images/CONTENIDO/Normatividad%20institucional/Manual%20de%20Organizaci%C3%B3n%20del%20IDEA.pdf</a>  <a href="https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/50-documentos-institucionales/522-actas-cidap-ano-2025">https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/50-documentos-institucionales/522-actas-cidap-ano-2025</a>  <a href="https://www.idea.gob.mx/images/CONTENIDO/Varios/Programa%20institucional%20de%20desarrollo%20del%20IDEA%202023-2028.pdf">https://www.idea.gob.mx/images/CONTENIDO/Varios/Programa%20institucional%20de%20desarrollo%20del%20IDEA%202023-2028.pdf</a>  <a href="https://www.idea.gob.mx/images/CONTENIDO/Manuales de procedimientos/MANUAL DE PROCEDIMIENTOS.pdf">idea.gob.mx/images/CONTENIDO/Manuales de procedimientos/MANUAL DE PROCEDIMIENTOS.pdf</a>	4	100%	Óptimo	

**Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General**



<b>Nombre de la Institución:</b>	Instituto Duranguense de educación para Adultos		
<b>Nombre del Titular de la Institución:</b>	Ing. Guillermo Arce Valencia		
<b>Fecha de la evaluación:</b>	15/01/2026	<b>Año a evaluar:</b>	2025

No.	Elemento de Control	Áreas Involucradas	Personas Responsable y su cargo	Acciones que dan cumplimiento al Elemento de Control	Evidencia que se adjunta	Evaluación	Valoración	Nivel de logros	Clasificación
3	La institución cuenta con un Comité de Ética y de Prevención de Conflictos de Interés formalmente establecido para difundir y evaluar el cumplimiento del Código de Ética y de Conducta; se cumplen con las reglas de integridad para el ejercicio de la función pública y sus lineamientos generales (Institucional).	Subdirección de Planeación y Seguimiento Operativo/ Secretaría Técnica/Coordinaciones Regionales	MVZ. Isaac Escajeda Arce- Subdirector de Planeación y Seguimiento Operativo/Mtro. Jesús Edmundo Ravelo Duarte. - Secretaria Técnica/Prof. Lorenzo Ortega Flores. Blgo. Eduardo Escobedo Reyes. - Coordinaciones Regionales	El Instituto cuenta con un Comité de Ética y de Prevención de Conflictos de Interés, se presenta como evidencia de control, copia de acta de creación y actas de trabajo. La finalidad es que los Servidores Públicos del Instituto Duranguense de Educación para Adultos, observen los principios rectores al Código de Ética en el desempeño de su empleo, cargo o comisión.	<a href="https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/48-transparencia/comite-de-etica-del-idea/494-actas-de-las-sesiones-del-comite-de-etica-y-de-prevencion-de-conflictos-de-interes-del-idea-del-2025">https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/48-transparencia/comite-de-etica-del-idea/494-actas-de-las-sesiones-del-comite-de-etica-y-de-prevencion-de-conflictos-de-interes-del-idea-del-2025</a>  <a href="https://www.idea.gob.mx/images/CO/NENID/Comite%20de%20Etica/Formato%20de%20DENUNCIA%20ante%20del%20Comit%C3%A9%20de%20C3%89tica.docx">https://www.idea.gob.mx/images/CO/NENID/Comite%20de%20Etica/Formato%20de%20DENUNCIA%20ante%20del%20Comit%C3%A9%20de%20C3%89tica.docx</a>  <a href="https://www.idea.gob.mx/images/CO/NENID/Comite%20de%20Etica/Procedimiento%20Recepcion%20y%20Atencion%20Denuncias.pdf">https://www.idea.gob.mx/images/CO/NENID/Comite%20de%20Etica/Procedimiento%20Recepcion%20y%20Atencion%20Denuncias.pdf</a>  <a href="https://www.idea.gob.mx/images/CO/NENID/Comite%20de%20Etica/Lineamientos%20Generales%20de%20Comit%C3%A9%20de%20C3%89tica.pdf">https://www.idea.gob.mx/images/CO/NENID/Comite%20de%20Etica/Lineamientos%20Generales%20de%20Comit%C3%A9%20de%20C3%89tica.pdf</a>	4	100%	Óptimo	

**Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General**



<b>Nombre de la Institución:</b>	Instituto Duranguense de educación para Adultos		
<b>Nombre del Titular de la Institución:</b>	Ing. Guillermo Arce Valencia		
<b>Fecha de la evaluación:</b>	15/01/2026	<b>Año a evaluar:</b>	2025

No.	Elemento de Control	Áreas involucradas	Persona Responsable y su cargo	Acciones que dan cumplimiento al Elemento de Control	Evidencia que se adjunta	Evaluación	Valoración	Nivel detectado	Clasificación
					<a href="https://drive.google.com/drive/folders/1efXoRUV5pJvbHisWRhat-T3xQvoXTdnl?usp=sharing">https://drive.google.com/drive/folders/1efXoRUV5pJvbHisWRhat-T3xQvoXTdnl?usp=sharing</a>  <a href="https://www.idea.gob.mx/images/CO NTENIDO/Programa%20operativo%20anual/POA%202025.pdf">https://www.idea.gob.mx/images/CO NTENIDO/Programa%20operativo%20anual/POA%202025.pdf</a>				100%
4	Se aplican, al menos una vez al año, encuestas de clima organizacional, se identifican áreas de oportunidad, determinan acciones de mejora, dan seguimiento y evalúan sus resultados (Institucional).	Subdirección de Administración y Finanzas/Secretaría Técnica/Subdirección de Tecnologías de Información y Comunicación/Unidad de Transparencia	Lic. Gerardo Antonio Garibay Reza.- Subdirector de Administración y Finanzas/Ing. Jesús Edmundo Ravelo Duarte.-Secretaría Técnica/Ing. Juan Lira Gómez.-Subdirección de Tecnologías de Información y Comunicación/ Lic. Mariana Ivette Marquez Soto.- Unidad de Transparencia	Con el objetivo de seguir promoviendo un ambiente laboral en el que todo el personal pueda colaborar y trabajar de manera conjunta, se llevó a cabo una encuesta que nos permitió conocer mejor las condiciones en las que se labora en el Instituto. Como respuesta a éste, también se ofreció un curso en el que se implementaron diversos materiales y herramientas, e incluso se otorgó una constancia a quienes participaron.	<a href="https://drive.google.com/drive/folders/1acAN9q7whqYeMWS3cjFpCzvlKckkUrH1?usp=sharing">https://drive.google.com/drive/folders/1acAN9q7whqYeMWS3cjFpCzvlKckkUrH1?usp=sharing</a>	4	100%	Óptimo	

**Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General**



<b>Nombre de la Institución:</b>	Instituto Duranguense de educación para Adultos
<b>Nombre del Titular de la Institución:</b>	Ing. Guillermo Arce Valencia
<b>Fecha de la evaluación:</b>	15/01/2026
<b>Año a evaluar:</b>	2025

No.	Elemento de Control	Áreas involucradas	Persona Responsable y su cargo	Acciones que dan cumplimiento al Elemento de Control	Evidencia que se adjunta	Evaluación	Valoración	Nivel de riesgo	Clasificación
5	La estructura organizacional define la autoridad y responsabilidad, segrega y delega funciones, delimita facultades entre el personal que autoriza, ejecuta, vigila, evalúa, registra o contabiliza las transacciones de los procesos.	Secretaría Técnica	Mtro. Jesús Edmundo Ravelo Duarte - Secretaría Técnica	El Manual de Organización proporciona una mayor coordinación entre el personal de la Dirección, facilitando la identificación de las funciones específicas de cada una de sus áreas; así como el ser un instrumento de consulta para el público que tenga interés en conocer su organización y funcionamiento.	<a href="http://www.idea.gob.mx/imagenes/CONTENIDO/Normatividad%20Institucional/Manual%20de%20Organizaci%C3%B3n%20del%20IDEA.pdf">http://www.idea.gob.mx/imagenes/CONTENIDO/Normatividad%20Institucional/Manual%20de%20Organizaci%C3%B3n%20del%20IDEA.pdf</a>	4	100%	Óptimo	
6	Los perfiles y descripciones de puestos están actualizados conforme a las funciones y alineados a los procesos (Institucional).	Secretaría Técnica	Mtro. Jesús Edmundo Ravelo Duarte - Secretaría Técnica	El Reglamento Interno, norma la organización y funcionamiento del Instituto Duranguense de Educación para Adultos y determina las facultades y obligaciones de sus funcionarios, además de la competencia de las unidades técnico-administrativas que lo integran.	<a href="http://www.idea.gob.mx/imagenes/CONTENIDO/Normatividad%20Institucional/Reglamento%20Interior%20del%20IDEA.pdf">http://www.idea.gob.mx/imagenes/CONTENIDO/Normatividad%20Institucional/Reglamento%20Interior%20del%20IDEA.pdf</a>	4	100%	Óptimo	
7	El manual de organización y de procedimientos de las unidades administrativas que intervienen en los procesos está alineado a los objetivos y metas institucionales y se actualizan con base en sus atribuciones y responsabilidades establecidas en la	Secretaría Técnica	Mtro. Jesús Edmundo Ravelo Duarte - Secretaría Técnica	El Instituto es normado por las disposiciones emitidas por su decreto de creación, Manual de Organización debidamente autorizados y el Manual de Procedimientos. Este último fue aprobado por la H. Junta Directiva en la Cuarta Sesión Ordinaria de 2024 en el acuerdo 06/04-2024 y va fue publicado en el	<a href="https://www.idea.gob.mx/imagenes/CONTENIDO/Manuales%20de%20procedimientos/MANUAL%20DE%20PROCEDIMIENTOS.pdf">https://www.idea.gob.mx/imagenes/CONTENIDO/Manuales%20de%20procedimientos/MANUAL%20DE%20PROCEDIMIENTOS.pdf</a> <a href="https://www.idea.gob.mx/imagenes/CONTENIDO/Programa%20operativo%20anual/POA%202025.pdf">https://www.idea.gob.mx/imagenes/CONTENIDO/Programa%20operativo%20anual/POA%202025.pdf</a>	4	100%	Óptimo	

Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General



Nombre de la Institución:	Instituto Duranguense de educación para Adultos		
Nombre del Titular de la Institución:	Ing. Guillermo Arce Valencia		
Fecha de la evaluación:	15/01/2026	Año a evaluar:	2025

No.	Elemento de Control	Áreas involucradas	Persona Responsable y su cargo	Acciones que dan cumplimiento al Elemento de Control	Evidencia que se adjunta	Evaluación	Valoración	Nivel detectado	Clasificación
	normatividad aplicable.			Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Durango. Los objetivos y metas institucionales están disponibles a través del Programa Operativo Anual 2025.	<a href="http://www.idea.gob.mx/images/CONTENIDO/Normatividad%20institucional/Manual%20de%20Organizaci%C3%B3n%20del%20IDEA.pdf">http://www.idea.gob.mx/images/CONTENIDO/Normatividad%20institucional/Manual%20de%20Organizaci%C3%B3n%20del%20IDEA.pdf</a>				
8	Se opera en el proceso un mecanismo para evaluar y actualizar el control interno (políticas y procedimientos), en cada ámbito de competencia y nivel jerárquico.	Dirección General/ Secretaría Técnica/Subdirección de Administración y Finanzas/Unidad de Transparencia/Subdirección de Planeación y Seguimiento Operativo	Ing. Guillermo Arce Valencia - Dirección General/ Mtro. Jesús Edmundo Ravelo Duarte - Secretaría Técnica /Lic. Gerardo Antonio Garibay Reza - Subdirector de Administración y Finanzas, C.P. Ana Alejandra Chairéz Murga - Oficina de Recursos Financieros/Lic. Mariana Ivette Marquez Soto - Unidad de Transparencia/MVZ. Isaac Escajeda Duarte - Subdirección de Planeación y Seguimiento Operativo	Anualmente se realiza Auditoria Externa a los Estados Financieros del Ejercicio Presupuestal y se aplica Cuestionario de Control Interno (COSO), el cual es usado como un mecanismo de evaluación que permita mejorar el desempeño y calidad de los procesos.	<a href="https://docs.google.com/spreadsheets/d/1w3ZyB0y7yAVRvMsvZxh07PIInVY8jRVx/edit?usp=sharing&amp;oid=108334247780023911801&amp;rtfpof=true&amp;sd=true">https://docs.google.com/spreadsheets/d/1w3ZyB0y7yAVRvMsvZxh07PIInVY8jRVx/edit?usp=sharing&amp;oid=108334247780023911801&amp;rtfpof=true&amp;sd=true</a>	4	100%	Óptimo	

**Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General**



<b>Nombre de la Institución:</b>	Instituto Duranguense de educación para Adultos		
<b>Nombre del Titular de la Institución:</b>	Ing. Guillermo Arce Valencia		
<b>Fecha de la evaluación:</b>	15/01/2026	<b>Año a evaluar:</b>	2025

No.	Elemento de Control	Áreas involucradas	Persona Responsable y su cargo	Acciones que dan cumplimiento al Elemento de Control	Evidencia que se adjunta	Evaluación	Valoración	Nivel del estado	Clasificación
<b>ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS</b>									
2.-									
9	Se aplica la metodología establecida en cumplimiento a las etapas para la Administración de Riesgos, para su identificación, descripción, evaluación, atención y seguimiento, que incluya los factores de riesgo, estrategias para administrarlos y la implementación de acciones de control.	Unidad de Transparencia / Departamento de Proyectos Estratégicos	Ing. Jesús Edmundo Ravelo Duarte.- Secretaría Técnica/ Lic. Mariana Ivette Marquez Soto.- Unidad de Transparencia - Coordinador de Control Interno/Ing. Eduardo Sánchez Berumen.- Departamento de Proyectos Estratégicos-Enlace de AR	Se realizan actividades de mitigación a los riesgos identificados que se llevan a cabo por el COCODI, a través del seguimiento a la matriz de riesgos.	<a href="https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/111-cocodi/531-cocodi-2025">https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/111-cocodi/531-cocodi-2025</a>	3	75%	Avanzado	

Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General



**IDEA**  
INSTITUTO DURANGUENSE  
DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS

Nombre de la Institución:	Instituto Duranguense de educación para Adultos		
Nombre del Titular de la Institución:	Ing. Guillermo Arce Valencia		
Fecha de la evaluación:	15/01/2026	Año a evaluar:	2025

No.	Elemento de Control	Áreas involucradas	Personas Responsable y su cargo	Acciones que dan cumplimiento al Elemento de Control	Evidencia que se adjunta	Evaluación	Valoración	Nivel detectado	Clasificación
10	Las actividades de control interno atienden y mitigan los riesgos identificados del proceso, que pueden afectar el logro de metas y objetivos institucionales, y éstas son ejecutadas por el servidor público facultado conforme a la normatividad.	Dirección General/ Secretaría Técnica/ Subdirección de Administración y Finanzas/Unidad de Transparencia/Departamento de Proyectos Estratégicos/Subdirección de Planeación y Seguimiento Operativo/Subdirección de Control Académico y Seguimiento Educativo/Subdirección de Servicios Educativos/Unidad de Calidad en la Inscripción, Acreditación y Certificación (UCIAC)/Departamento de Plazas Comunitarias.	Valencia. - Dirección General/ Ing. Jesús Edmundo Ravelo Duarte. - Secretaria Técnica /Lic. Gerardo Antonio Garibay Reza. - Subdirector de Administración y Finanzas/Lic. Mariana Ivette Marquez Soto.- Unidad de Transparencia/ Ing. Eduardo Sánchez Berumen.- Departamento de Proyectos Estratégicos/ MVZ. Isaac Escajeda Arce.-Subdirección de Planeación y Seguimiento Operativo/ Prof. José Sandoval González.- Subdirección de Control Académico y Seguimiento Educativo/ Lic. Gabriela Guadalupe Álvarez Hernández.- Subdirección de Servicios Educativos/ Ing. Juan Daniel Carrillo Mercado.- Unidad de Calidad en la Inscripción,	Se elabora Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR), este se realiza con el fin de contar con la herramienta en beneficio del Instituto, en el cual incluye tipos de riesgos, los factores de riesgos, las estrategias para administrarlos y las acciones de control. Se informa sobre la situación de los riesgos y su administración en sesiones programadas del COCODI.	<a href="https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/111-cocodi/531-cocodi-2025">https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/111-cocodi/531-cocodi-2025</a>	2	50%	Intermedio	

**Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General**



<b>Nombre de la Institución:</b>	Instituto Duranguense de educación para Adultos		
<b>Nombre del Titular de la Institución:</b>	Ing. Guillermo Arce Valencia		
<b>Fecha de la evaluación:</b>	15/01/2026	<b>Año a evaluar:</b>	2025

No.	Elemento de Control	Áreas Involucradas	Persona Responsable y su cargo	Acciones que dan cumplimiento al Elemento de Control	Evidencia que se adjunta	Evaluación	Valoración	Nivel detectado	Clasificación
11	Existe un procedimiento formal que establezca la obligación de los responsables de los procesos que intervienen en la administración de riesgos.	Dirección General/ Secretaría Técnica/ Subdirección de Administración y Finanzas/Unidad de Transparencia/Departamento de Proyectos Estratégicos/Subdirección de Planeación y Seguimiento Operativo/Subdirección de Control Académico y Seguimiento Educativo/Subdirección de Servicios Educativos/Unidad de Calidad en la Inscripción, Acreditación y Certificación (UCIAC)/Departamento de Plazas Comunitarias.	Ing. Guillermo Arce Valencia - Dirección General/ Mtro. Jesús Edmundo Ravelo Duarte. - Secretaría Técnica /Lic. Gerardo Antonio Garibay Reza. - Subdirector de Administración y Finanzas/Lic. Mariana Ivette Marquez Soto.- Unidad de Transparencia/ Ing. Eduardo Sánchez Berumen.- Departamento de Proyectos Estratégicos/ MVZ. Isaac Escajeda Arce.-Subdirección de Planeación y Seguimiento Operativo/ Prof. José Sandoval González.- Subdirección de Control Académico y Seguimiento Educativo/ Lic. Gabriela Guadalupe	Es usado el Manual Administrativo de Aplicación Estatal en Materia de Control Interno para el Estado de Durango, como instrumento guía para alcanzar los Objetivos Institucionales, prevenir y administrar los riesgos identificados en nuestro Instituto para su administración y control.	<a href="http://transparencia.durango.gob.mx/file/idea/articulo65/65/XL/d/Octubre-Diciembre/2019/Manual_Administrativo_de_Aplicacion_Estatal_en_materia_de_Control_Interno_1575652807357.pdf">http://transparencia.durango.gob.mx/file/idea/articulo65/65/XL/d/Octubre-Diciembre/2019/Manual_Administrativo_de_Aplicacion_Estatal_en_materia_de_Control_Interno_1575652807357.pdf</a>  <a href="https://secoped.durango.gob.mx/wp-content/uploads/sites/6/2021/12/POD100-bis-16-de-diciembre-2018.pdf">https://secoped.durango.gob.mx/wp-content/uploads/sites/6/2021/12/POD100-bis-16-de-diciembre-2018.pdf</a>	2	50%	Intermedio	69%

**Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General**



<b>Nombre de la Institución:</b>	Instituto Duranguense de educación para Adultos		
<b>Nombre del Titular de la Institución:</b>	Ing. Guillermo Arce Valencia		
<b>Fecha de la evaluación:</b>	15/01/2026	<b>Año a evaluar:</b>	2025

No.	Elemento de Control	Áreas involucradas	Persona Responsable y su cargo	Acciones que dan cumplimiento al Elemento de Control	Evidencia que se adjunta	Evaluación	Valoración	Nivel detectado	Clasificación
12	Se instrumentan en los procesos acciones para identificar, evaluar y dar respuesta a los riesgos de corrupción, abusos y fraudes potenciales que pudieran afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales.	Dirección General/Miembros del Comité de Ética / Secretaría Técnica/Unidad de Transparencia	Ing. Guillermo Arce Valencia. - Dirección General / Mtro. Jesús Edmundo Ravelo Duarte. - Secretario Ejecutivo / MVZ. Isaac Escajeda Arce. - Miembro Nivel Jefe de Departamento / Lic. Araceli Núñez Morales. - Miembro Nivel Jefe de Oficina / Beatriz Rosales Reyes. - Miembro Nivel Operativo / Alejandra Rueda Páez. - Miembro Nivel Operativo.	El servidor público conoce el ACUERDO por el que se emite el Código de Ética de las personas Servidoras Públicas del Ejecutivo del Estado. Se garantiza el cumplimiento de las disposiciones en materia de Transparencia, rendición de cuentas y combate a la corrupción, para el Instituto como sujeto obligado, actualizando en los Sistema de Portales de Obligaciones de Transparencia de acuerdo con la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública.	<a href="https://www.idea.gob.mx/images/CONTENIDO/Comite%20de%20Etica/Lineamientos%20Generales%20del%20Comite%20de%20C3%A9%20de%20C3%89tica.pdf">https://www.idea.gob.mx/images/CONTENIDO/Comite%20de%20Etica/Lineamientos%20Generales%20del%20Comite%20de%20C3%A9%20de%20C3%89tica.pdf</a> <a href="https://drive.google.com/drive/folders/1efXoRUV5pIvbHisWRhat-T3xQvoXTdnI?usp=sharing">https://drive.google.com/drive/folders/1efXoRUV5pIvbHisWRhat-T3xQvoXTdnI?usp=sharing</a> <a href="https://docs.google.com/forms/d/e/1FAlpQLSeRhrs9lpSaVMFzZ8gy4iw2tCy1g50J0-XkRcUWHAIT_90TrA/viewform">https://docs.google.com/forms/d/e/1FAlpQLSeRhrs9lpSaVMFzZ8gy4iw2tCy1g50J0-XkRcUWHAIT_90TrA/viewform</a> <a href="https://www.idea.gob.mx/images/CONTENIDO/Comite%20de%20Etica/Decreto%20de%20C3%B3digo%20de%20C3%89tica%20y%20Reglas%20de%20Integridad.pdf">https://www.idea.gob.mx/images/CONTENIDO/Comite%20de%20Etica/Decreto%20de%20C3%B3digo%20de%20C3%89tica%20y%20Reglas%20de%20Integridad.pdf</a> <a href="https://idea.gob.mx/comite-de-etica">https://idea.gob.mx/comite-de-etica</a>	4	100%	Óptimo	

Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General



**IDEA**  
INSTITUTO DURANGUENSE  
DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS

Nombre de la Institución:	Instituto Duranguense de educación para Adultos		
Nombre del Titular de la Institución:	Ing. Guillermo Arce Valencia		
Fecha de la evaluación:	15/01/2026	Año a evaluar:	2025

No.	Elemento de Control	Áreas involucradas	Persona Responsable y su cargo	Acciones que dan cumplimiento al Elemento de Control	Evidencia que se adjunta	Evaluación	Valoración	Nivel detectado	Clasificación
-----	---------------------	--------------------	--------------------------------	--	--------------------------	------------	------------	-----------------	---------------

3.- ACTIVIDADES DE CONTROL

13	Se seleccionan y desarrollan actividades de control que ayudan a dar respuesta y reducir los riesgos de cada proceso, considerando los controles manuales y/o automatizados con base en el uso de TIC.	Dirección General/ Secretaría Técnica/ Subdirecciones/ Departamentos/ Unidades/ Coordinaciones Regionales/ Coordinación de Zona/ Oficinas y Áreas Administrativas.	Ing. Guillermo Arce Valencia. - Dirección General/ Mtro. Jesús Edmundo Ravelo Duarte. - Secretaría Técnica / Lic. Gabriela Guadalupe Álvarez Hernández. - Subdirección de Servicios Educativos / Ing. Juan Lira Gómez. -Subdirección de Tecnologías de Información y Comunicación/MVZ. Isaac Escajeda Arce. Subdirector de Planeación y Seguimiento Operativo/ Prof. Lorenzo Ortega Flores, Blgo. Eduardo Escobedo Reyes. - Coordinaciones Regionales	Se elaboro el Manual de Procedimientos en Base a las recopilaciones de todas las Áreas que ejecutan procedimientos de carácter Institucional, de esta manera se lleva paso a paso los diversos procesos en su actividad Institucional. En la Cuarta Sesión Ordinaria de Junta Directiva en fecha 19 de Noviembre de 2024, se aprobo por el ACUERDO 06/04-2024 relativo al Manual de Procedimientos y se encuentra ya publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Durango. Adicionalmente, se complementa este apartado con un ejemplo de instrumento de control, como lo es el formato que se utiliza para autorizar la salida de figuras operativas.	<a href="https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/83-documentos-institucionales/manuales-de-procedimientos/259-manuales-de-procedimientos-del-idea">https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/83-documentos-institucionales/manuales-de-procedimientos/259-manuales-de-procedimientos-del-idea</a>  <a href="https://drive.google.com/file/d/1voihkgiku0dig5ztARsAhS7ZUCawX4gM/vie w?usp=sharing">https://drive.google.com/file/d/1voihkgiku0dig5ztARsAhS7ZUCawX4gM/vie w?usp=sharing</a>	3	75%	Avanzado	
----	--	---	--	--	--	---	-----	----------	--

**Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General**



<b>Nombre de la Institución:</b>	Instituto Duranguense de educación para Adultos		
<b>Nombre del Titular de la Institución:</b>	Ing. Guillermo Arce Valencia		
<b>Fecha de la evaluación:</b>	15/01/2026	<b>Año a evaluar:</b>	2025

No.	Elemento de Control	Áreas involucradas	Persona Responsable y su cargo	Acciones que dan cumplimiento al Elemento de Control	Evidencia que se adjunta	Evaluación	Valoración	Nivel detectado	Clasificación
14	Se encuentran claramente definidas las actividades de control en cada proceso, para cumplir con las metas comprometidas con base en el presupuesto asignado del ejercicio fiscal.	Dirección General/ Secretaría Técnica/ Subdirecciones/ Departamentos/ Unidades/ Coordinaciones Regionales/ Coordinación de Zona/ Oficinas y Áreas Administrativas.	ing. Guillermo Arce Valencia. - Dirección General/ Mtro. Jesús Edmundo Ravelo Duarte. - Secretaria Técnica / Lic. Gabriela Guadalupe Álvarez Hernández. - Subdirección de Servicios Educativos / Ing. Juan Lira Gómez. -Subdirección de Tecnologías de Información y Comunicación/MVZ. Isaac Escajeda Duarte. -Subdirector de Planeación y Seguimiento Operativo/ Prof. Lorenzo Ortega Flores, Blgo. Eduardo Escobedo Reyes. - Coordinaciones Regionales	Se cuenta entre otros para las actividades de Control con el Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCGIV), un Sistema Automatizado de Seguimiento y Acreditación (SASA), Sistema Nacional de Registro y Formación, herramienta tecnológica de seguimiento a logros Institucionales, Sistema Automatizado de Examen en línea, Reglas de Operación. integración de Comités.	<a href="https://www.idea.gob.mx/images/CO NTENIDO/Programa%20operativo%20 anual/POA%202025.pdf">https://www.idea.gob.mx/images/CO NTENIDO/Programa%20operativo%20 anual/POA%202025.pdf</a>  <a href="https://logros.idea.gob.mx/">https://logros.idea.gob.mx/</a>  <a href="https://drive.google.com/file/d/18ru8 FTPckEvxWUm1hzowalXQ9547Evj5/vie w?usp=sharing">https://drive.google.com/file/d/18ru8 FTPckEvxWUm1hzowalXQ9547Evj5/vie w?usp=sharing</a>  <a href="http://dgo.sasa.idea.gob.mx/INEAGUI/ guILogin.aspx?ReturnUrl=%2fINEAGUI %2fguilIndex.aspx">http://dgo.sasa.idea.gob.mx/INEAGUI/ guILogin.aspx?ReturnUrl=%2fINEAGUI %2fguilIndex.aspx</a>  <a href="https://www.idea.gob.mx/images/CO NTENIDO/Lineamientos%20nacionales /Reglas%20de%20operacion/Lineamie ntos%20Operativos%20INEA%202024. pdf">https://www.idea.gob.mx/images/CO NTENIDO/Lineamientos%20nacionales /Reglas%20de%20operacion/Lineamie ntos%20Operativos%20INEA%202024. pdf</a>	3	75%	Avanzado	

Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General



Nombre de la Institución:	Instituto Duranguense de educación para Adultos		
Nombre del Titular de la Institución:	Ing. Guillermo Arce Valencia		
Fecha de la evaluación:	15/01/2026	Año a evaluar:	2025

No.	Elemento de Control	Áreas involucradas	Persona Responsable y su cargo	Acciones que dan cumplimiento al Elemento de Control	Evidencia que se adjunta	Evaluación	Valoración	Nivel detectado	Clasificación
15	Se tienen en operación los instrumentos y mecanismos del proceso, que miden su avance, resultados y se analizan las variaciones en el cumplimiento de los objetivos y metas Institucionales	Subdirección de Planeación y Seguimiento Operativo	MVZ. Isaac Escajeda Arce.- Subdirector de Planeación y Seguimiento Operativo	Se envía Información de logros y cumplimiento a metas y objetivos, primeramente a la Secretaría de Educación Pública (SEP) en reporte de forma trimestral en base a los indicadores de desempeño establecidos. Se Informa sobre el ejercicio, destino y resultados obtenidos de los recursos asignado.	<a href="https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/50-documentos-institucionales/251-matriz-de-indicadores-de-resultados-del-idea">https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/50-documentos-institucionales/251-matriz-de-indicadores-de-resultados-del-idea</a>	2	50%	Intermedio	
16	Se tienen establecidos estándares de calidad, resultados, servicios o desempeño en la ejecución de los procesos.	Unidad de Calidad en la Inscripción, Acreditación y Certificación (UCIAC)	Ing. Juan Daniel Carrillo Mercado.- Unidad de Calidad en la Inscripción, Acreditación y Certificación (UCIAC).	Se evalúa que los procesos de Inscripción, Acreditación y Certificación de los educandos, se lleven a cabo conforme a los lineamientos, normas sustantivas y operativas de la dirección de acreditación y sistemas del INEA.	<a href="http://www.idea.gob.mx/images/CONTENIDO/Lineamientos%20nacionales/Control%20escolar/Lineamientos%20de%20Control%20Escolar%20(LI-DAS-SNE-02).pdf">http://www.idea.gob.mx/images/CONTENIDO/Lineamientos%20nacionales/Control%20escolar/Lineamientos%20de%20Control%20Escolar%20(LI-DAS-SNE-02).pdf</a>	4	100%	Óptimo	
		Dirección General/Secretaría	Ing. Guillermo Arce Valencia.- Dirección General/ Mtro. Jesús Edmundo Ravelo	Se le da seguimiento, a través de reuniones de trabajo presentando informes	<a href="https://drive.google.com/file/d/1sy1p88t4pg-t0antSyPs0Bv2VHVrbM9R/view?usp=sharing">https://drive.google.com/file/d/1sy1p88t4pg-t0antSyPs0Bv2VHVrbM9R/view?usp=sharing</a>				

**Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General**



<b>Nombre de la Institución:</b>	Instituto Duranguense de educación para Adultos
<b>Nombre del Titular de la Institución:</b>	Ing. Guillermo Arce Valencia
<b>Fecha de la evaluación:</b>	15/01/2026
<b>Año a evaluar:</b>	2025

No.	Elemento de Control	Áreas involucradas	Persona Responsable y su cargo	Acciones que dan cumplimiento al Elemento de Control	Evidencia que se adjunta	Evaluación	Valoración	Nivel detectado	Clasificación
17	Se establecen en los procesos mecanismos para identificar y atender la causa raíz de las observaciones determinadas por las diversas instancias de fiscalización, con la finalidad de evitar su recurrencia.	Secretaría Técnica/Subdirección de Administración y Finanzas/Subdirección de Planeación y Seguimiento Operativo/Unidad de Transparencia	Duarte. - Secretaria Técnica/Lic. Gerardo Antonio Garibay Reza. - Subdirector de Administración y Finanzas.MVZ. Isaac Escajeda Arce. - Subdirección de Planeación y Seguimiento Operativo.	preliminares y finales relativo a la Auditoría a los Estados Financieros y a la Información Contable, Presupuestaria y Programática, del ejercicio presupuestal en curso. Generándose compromisos derivados de la reunión para atender las observaciones y dar respuesta, comprometiéndose a presentar la información solicitada por parte del auditor externo en tiempo y forma.	<a href="https://docs.google.com/spreadsheets/d/1e1lHYg2h3uPXIEiwEP2QoIE_S4dKBvR/edit?usp=sharing&amp;oid=108334247780023911801&amp;rtopof=true&amp;sd=true">https://docs.google.com/spreadsheets/d/1e1lHYg2h3uPXIEiwEP2QoIE_S4dKBvR/edit?usp=sharing&amp;oid=108334247780023911801&amp;rtopof=true&amp;sd=true</a>  <a href="https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/12-estructura/519-conciliaciones-bancarias-por-ano-2025">https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/12-estructura/519-conciliaciones-bancarias-por-ano-2025</a>	2	50%	Intermedio	77%
18	Se identifica en los procesos la causa raíz de las debilidades de control interno determinadas, con prioridad en las de mayor importancia, a efecto de evitar su recurrencia e integrarlas a un Programa de Trabajo de Control Interno para su seguimiento y atención.	Unidad de Transparencia, Coordinador de Control Interno/Secretaría Técnica	Lic. Mariana Ivette Marquez Soto.- Unidad de Transparencia/Mtro. Jesús Edmundo Ravelo Duarte. - Secretaria Técnica	Derivado de evaluaciones externas, auditorías internas o auditorías externas, para corregir las deficiencias identificadas y efectuar las acciones de mejora, se establecerá un sistema de acciones correctivas y preventivas para eliminar las causas de no conformidades actuales y futuras, así como mejorar el desempeño de cualquier área de la Institución que este involucrada en la solución de problemas.	<a href="https://transparencia.durango.gob.mx/file/idea/articulo65/83/L/a/Enero-Marzo/2023/A_correctiva_1672855752874.xls">https://transparencia.durango.gob.mx/file/idea/articulo65/83/L/a/Enero-Marzo/2023/A_correctiva_1672855752874.xls</a>	2	50%	Intermedio	

Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General



Nombre de la Institución:	Instituto Duranguense de educación para Adultos		
Nombre del Titular de la Institución:	Ing. Guillermo Arce Valencia		
Fecha de la evaluación:	15/01/2026	Año a evaluar:	2025

No.	Elemento de Control	Áreas Involucradas	Persona Responsable y su cargo	Acciones que dan cumplimiento al Elemento de Control	Evidencia que se adjunta	Evaluación	Valoración	Nivel detectado	Clasificación
19	Se evalúan y actualizan en los procesos las políticas, procedimientos, acciones, mecanismos e instrumentos de control.	Subdirección de Planeación y Seguimiento Operativo	MVZ. Isaac Escajeda Arce.- Subdirector de Planeación y Seguimiento Operativo	La Dirección de Prospectiva, Acreditación y Evaluación (DPayE) del INEA formula trimestralmente el reporte de los avances sobre la aplicación de los recursos y/o de las acciones que se ejecuten bajo su responsabilidad con cargo a los recursos otorgados mediante el Programa que se presta en el IDEA, mismos que deberán remitir a la Dirección General de Presupuesto y Recursos Financieros de la SEP, durante los 10 días hábiles posteriores a la terminación del trimestre que se reporta. El IDEA deberá acompañar a dicho reporte, la explicación de las variaciones entre el presupuesto autorizado, el modificado y el ejercido, así como las diferencias entre las metas programadas y las alcanzadas.	<a href="https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/50-documentos-institucionales/251-matriz-de-indicadores-de-resultados-del-idea">https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/50-documentos-institucionales/251-matriz-de-indicadores-de-resultados-del-idea</a>	3	75%	Avanzado	
			Ing. Guillermo Arce Valencia. - Dirección General / Mtro. Jesús Edmundo Ravelo		<a href="https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/48-transparencia/comite-de-etica-del-idea/494-actas-de-las-sesiones-del-comite-de-etica-y-de-prevencion-de-conflictos-de-interes-del-idea-del-2025">https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/48-transparencia/comite-de-etica-del-idea/494-actas-de-las-sesiones-del-comite-de-etica-y-de-prevencion-de-conflictos-de-interes-del-idea-del-2025</a>				

**Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General**



<b>Nombre de la Institución:</b>	Instituto Duranguense de educación para Adultos		
<b>Nombre del Titular de la Institución:</b>	Ing. Guillermo Arce Valencia		
<b>Fecha de la evaluación:</b>	15/01/2026	<b>Año a evaluar:</b>	2025

No.	Elemento de Control	Áreas Involucradas	Persona Responsable y su cargo	Acciones que dan cumplimiento al Elemento de Control	Evidencia que se adjunta	Evaluación	Valoración	Nivel detectado	Clasificación
20	Las recomendaciones y acuerdos de los Comités Institucionales, relacionados con cada proceso, se atienden en tiempo y forma, conforme a su ámbito de competencia.	Dirección General/Secretaría Técnica/Miembros del Comité de Ética / Unidad de Transparencia/Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del IDEA	Duarte. - Secretario Ejecutivo / MVZ. Isaac Escajeda Arce. - Miembro Nivel Jefe de Departamento / Lic. Araceli Núñez Morales. - Miembro Nivel Jefe de Oficina / Beatriz Rosales Reyes. - Miembro Nivel Operativo / Alejandra Rueda Páez. - Miembro Nivel Operativo.	Los Comités Institucionales sesionan de manera ordinaria y extraordinaria, las primeras en base a una calendarización de sesiones anuales y las segundas las veces que sean necesarias, donde en cada orden del día se incluye acuerdos de la sesión y su seguimiento.	<a href="https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/127-comite-de-adquisiciones/actas-del-comite-de-adquisiciones">https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/127-comite-de-adquisiciones/actas-del-comite-de-adquisiciones</a>  <a href="https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/84-transparencia/actas-del-comite-de-transparencia/484-actas-de-las-sesiones-del-comite-de-transparencia-del-idea-de-2025">https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/84-transparencia/actas-del-comite-de-transparencia/484-actas-de-las-sesiones-del-comite-de-transparencia-del-idea-de-2025</a>  <a href="https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/111-cocodi/531-cocodi-2025">https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/111-cocodi/531-cocodi-2025</a>	2	50%	Intermedio	
21	Existen y operan en los procesos actividades de control desarrolladas mediante el uso de TIC's.	Subdirección de Tecnologías de Información y Comunicación	Ing. Juan Lira Gómez. - Subdirector de Tecnologías de Información y Comunicación	La Subdirección de Tecnologías de Información y Comunicación asigna el control de usuarios y contraseñas para el uso de los equipos y Sistemas Institucionales.	<a href="http://www.idea.gob.mx/images/CON_TENIDO/Manuales%20de%20procedimientos/LINEAMIENTOS%20DE%20SEGURIDAD%20PARA%20LOS%20SISTEMAS%20INFORMATICOS%20EN%20EL%20IDEA.PDF">http://www.idea.gob.mx/images/CON_TENIDO/Manuales%20de%20procedimientos/LINEAMIENTOS%20DE%20SEGURIDAD%20PARA%20LOS%20SISTEMAS%20INFORMATICOS%20EN%20EL%20IDEA.PDF</a>	4	100%	Óptimo	

Nombre de la Institución:	Instituto Duranguense de educación para Adultos		
Nombre del Titular de la Institución:	Ing. Guillermo Arce Valencia		
Fecha de la evaluación:	15/01/2026	Año a evaluar:	2025

No.	Elemento de Control	Áreas involucradas	Persona Responsable y su cargo	Acciones que dan cumplimiento al Elemento de Control	Evidencia que se adjunta	Evaluación	Valoración	Nivel detectado	Clasificación
22	Se identifican y evalúan las necesidades de utilizar TIC's en las operaciones y etapas del proceso, considerando los recursos humanos, materiales, financieros y tecnológicos que se requieren.	Subdirección de Tecnologías de Información y Comunicación	Ing. Juan Lira Gómez. - Subdirector de Tecnologías de Información y Comunicación	Se valoran las necesidades de herramientas y equipo tecnológico con base en el recurso humano, financiero, material y metas de cada área administrativa y se presenta propuesta ante el Comité de Adquisiciones.	<a href="http://www.idea.gob.mx/images/CONTENIDO/Manuales%20de%20procedimientos/PLAN%20DE%20RECUPERACION%20EN%20CASO%20DE%20DESASTRES%20DEL%20IDEA.PDF">http://www.idea.gob.mx/images/CONTENIDO/Manuales%20de%20procedimientos/PLAN%20DE%20RECUPERACION%20EN%20CASO%20DE%20DESASTRES%20DEL%20IDEA.PDF</a>	4	100%	Óptimo	
23	En las operaciones y etapas automatizadas de los procesos se cancelan oportunamente los accesos autorizados del personal que causó baja, tanto en espacios físicos como a TIC's.	Subdirección de Tecnologías de Información y Comunicación	Ing. Juan Lira Gómez. - Subdirector de Tecnologías de Información y Comunicación	De acuerdo a la notificación de baja del personal, se aplican los Lineamientos de Seguridad para los Sistemas Informáticos en el IDEA y el Plan de Recuperación en Caso de Desastres.	<a href="http://www.idea.gob.mx/images/CONTENIDO/Manuales%20de%20procedimientos/LINEAMIENTOS%20DE%20SEGURIDAD%20PARA%20LOS%20SISTEMAS%20INFORMATICOS%20EN%20EL%20IDEA.PDF">http://www.idea.gob.mx/images/CONTENIDO/Manuales%20de%20procedimientos/LINEAMIENTOS%20DE%20SEGURIDAD%20PARA%20LOS%20SISTEMAS%20INFORMATICOS%20EN%20EL%20IDEA.PDF</a>	4	100%	Óptimo	
24	Se cumple con las políticas y disposiciones establecidas para la Estrategia Digital Nacional en los procesos de gobernanza, organización y de entrega, relacionados con la planeación, contratación y administración de bienes y servicios de TIC's y con la seguridad de la información (Institucional TIC's).	Subdirección de Tecnologías de Información y Comunicación	Ing. Juan Lira Gómez. - Subdirector de Tecnologías de Información y Comunicación	Se incorporan tecnologías que faciliten el manejo de la información a nuestros usuarios, se da prioridad en el uso de software a las tecnologías de la información para mejorar nuestro programa, es usado el Sistema electrónico, a través del cual el sujeto obligado al proceso de E-R, integrará la información y/o documentación referente a los recursos y asuntos relacionados con las funciones que desempeña por motivo de su cargo o puesto (SIER). Y se socializan los servicios que se preslan a la población objetivo.	<a href="http://www.idea.gob.mx/sistemas/nuestros-sistemas-tics">http://www.idea.gob.mx/sistemas/nuestros-sistemas-tics</a>	4	100%	Óptimo	

**Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General**



<b>Nombre de la Institución:</b>	Instituto Duranguense de educación para Adultos		
<b>Nombre del Titular de la Institución:</b>	Ing. Guillermo Arce Valencia		
<b>Fecha de la evaluación:</b>	15/01/2026	<b>Año a evaluar:</b>	2025

No.	Elemento de Control	Áreas Involucradas	Persona Responsable y su cargo	Acciones que dan cumplimiento al Elemento de Control	Evidencia que se adjunta	Evaluación	Valoración	Nivel detectado	Clasificación
<b>INFORMAR Y COMUNICAR</b>									
25	Existe en cada proceso un mecanismo para generar información relevante y de calidad (accesible, correcta, actualizada, suficiente, oportuna, válida y verificable), de conformidad con las disposiciones legales y administrativas aplicables.	Subdirección de Tecnologías de Información y Comunicación/Subdirección de Planeación y Seguimiento Operativo	Ing. Juan Lira Gómez. Subdirector de Tecnologías de Información y Comunicación/MVZ. Isaac Escajeda Arce. Subdirector de Planeación y Seguimiento Operativo	El Instituto cuenta con diversas herramientas que permiten la correcta ejecución de tareas que se llevan a cabo en cada una de las áreas. Ejemplos de mecanismos que permiten el acceso a información relevante bajo los aspectos detallados, son la página de Logros, el Sistema Automatizado de Seguimiento y Acreditación (SASA), entre otros.	<a href="http://logros.idea.gob.mx/">http://logros.idea.gob.mx/</a>  <a href="https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/23-sistemas">https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/23-sistemas</a>  <a href="http://dgo.sasa.inea.gob.mx/INEAGUI/guiLogin.aspx?ReturnUrl=%2fINEAGUI%2fguiindex.aspx">http://dgo.sasa.inea.gob.mx/INEAGUI/guiLogin.aspx?ReturnUrl=%2fINEAGUI%2fguiindex.aspx</a>	4	100%		
26	Se tiene implantado en cada proceso un mecanismo o instrumento para verificar que la elaboración de informes, respecto del logro del plan estratégico, objetivos y metas institucionales, cumplan con las	Subdirección de Tecnologías de Información y Comunicación/Subdirección de Planeación y Seguimiento	Ing. Juan Lira Gómez. Subdirector de Tecnologías de Información y Comunicación/MVZ. Isaac Escajeda Arce. Subdirector de Planeación y Seguimiento	Se lleva a cabo la evaluación interna con el fin de monitorear el desempeño de nuestro programa, construyendo para tal efecto, indicadores relacionados con los objetivos específicos y vinculados con los indicadores y metas establecidas en los niveles de nuestro propósito, componentes y actividad de la Matriz de Indicadores para Resultados.  Con relación a los criterios considerados para la evaluación interna, el Instituto	<a href="http://logros.idea.gob.mx/">http://logros.idea.gob.mx/</a>  <a href="https://www.idea.gob.mx/images/CO NTENIDO/MEI/MEI%202024.pdf">https://www.idea.gob.mx/images/CO NTENIDO/MEI/MEI%202024.pdf</a>	4	100%	Óptimo	

**Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General**



<b>Nombre de la Institución:</b>	Instituto Duranguense de educación para Adultos		
<b>Nombre del Titular de la Institución:</b>	Ing. Guillermo Arce Valencia		
<b>Fecha de la evaluación:</b>	15/01/2026	<b>Año a evaluar:</b>	2025

No.	Elemento de Control	Áreas involucradas	Persona Responsable y su cargo	Acciones que dan cumplimiento al Elemento de Control	Evidencia que se adjunta	Evaluación	Valoración	Nivel detectado	Clasificación
	políticas, lineamientos y criterios institucionales establecidos.	Operativo/Subdirección de Control Académico y Seguimiento Educativo	Operativo/Prof. José Sandoval González.- Subdirección de Control Académico y Seguimiento Educativo	Nacional de Educación para los Adultos cuenta con un Modelo de Evaluación Institucional (MEI), cuyo objetivo es evaluar los resultados cuantitativos alcanzados por los Institutos Estatales de Educación para Adultos así mismo se podrán aplicar los instrumentos de monitoreo y evaluación que se consideren pertinentes con el objetivo de garantizar la correcta operación del programa.	<a href="https://www.idea.gob.mx/images/CO N TENIDO/Lineamientos%20nacionales /Reglas%20de%20operacion/Lineamientos%20Operativos%20INEA%202024.pdf">https://www.idea.gob.mx/images/CO N TENIDO/Lineamientos%20nacionales /Reglas%20de%20operacion/Lineamientos%20Operativos%20INEA%202024.pdf</a>				
27	Dentro del sistema de información se genera de manera oportuna, suficiente y confiable, información sobre el estado de la situación contable y programático-presupuestal del proceso.	Subdirección de Administración y Finanzas	Lic. Gerardo Antonio Garibay Reza. - Subdirector De Administración Y Finanzas	Se publica Información referente a la Cuenta Pública del año en curso de manera actualizada, oportuna y de forma trimestral.	<a href="https://drive.google.com/file/d/18ru8FTPckEvxWUm1hzowalXQ9S47Evj5/view?usp=sharing">https://drive.google.com/file/d/18ru8FTPckEvxWUm1hzowalXQ9S47Evj5/view?usp=sharing</a>  <a href="https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/46-transparencia/cuenta-publica/491-cuenta-publica-del-ano-2025">https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/46-transparencia/cuenta-publica/491-cuenta-publica-del-ano-2025</a>  <a href="https://www.idea.gob.mx/cocodi">https://www.idea.gob.mx/cocodi</a>	4	100%	Óptimo	

**Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General**



<b>Nombre de la Institución:</b>	Instituto Duranguense de educación para Adultos		
<b>Nombre del Titular de la Institución:</b>	Ing. Guillermo Arce Valencia		
<b>Fecha de la evaluación:</b>	15/01/2026	<b>Año a evaluar:</b>	2025

No.	Elemento de Control	Áreas Involucradas	Persona Responsable y su cargo	Acciones que dan cumplimiento al Elemento de Control	Evidencia que se adjunta	Evaluación	Valoración	Nivel detectado	Clasificación
28	Se cuenta con el registro de acuerdos y compromisos, correspondientes a los procesos, aprobados en las reuniones del Órgano de Gobierno, de Comités Institucionales y de grupos de alta dirección, así como de su seguimiento, a fin de que se cumplan en tiempo y forma.	Secretaría Técnica	Mtro. Jesús Edmundo Ravelo Duarte. - Secretaría Técnica	<p>El Instituto cuenta con una Junta Directiva, la cual establece las políticas y lineamientos generales, que permiten el desarrollo de las funciones y operación de los Servicios Educativos para la población mayor de quince años en rezago educativo, que es nuestra población focalizada. Esta Junta autoriza y evaluar la aplicación y desarrollo de los planes y programas educativos, teniendo como referentes los modelos de educación básica y sus modalidades de operación, aprueba los objetivos generales y de trabajo para el año en curso.</p> <p>Así mismo, los Comités Institucionales juegan un papel importante para la correcta operatividad de los diversos engranes que mantienen en movimiento al Instituto. Es por esto que, tras cada reunión, es de vital importancia no solamente la redacción y posterior firma de las actas, sino su posterior publicación en la página del Instituto, procurando que cada acuerdo y compromiso se encuentre al alcance de todos.</p>	<p><a href="https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/48-transparencia/comite-de-etica-del-idea/494-actas-de-las-sesiones-del-comite-de-etica-y-de-prevencion-de-conflictos-de-interes-del-idea-del-2025">https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/48-transparencia/comite-de-etica-del-idea/494-actas-de-las-sesiones-del-comite-de-etica-y-de-prevencion-de-conflictos-de-interes-del-idea-del-2025</a></p> <p><a href="https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/127-comite-de-adquisiciones/actas-del-comite-de-adquisiciones">https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/127-comite-de-adquisiciones/actas-del-comite-de-adquisiciones</a></p> <p><a href="https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/84-transparencia/actas-del-comite-de-transparencia/484-actas-de-las-sesiones-del-comite-de-transparencia-del-idea-de-2025">https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/84-transparencia/actas-del-comite-de-transparencia/484-actas-de-las-sesiones-del-comite-de-transparencia-del-idea-de-2025</a></p> <p><a href="https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/51-documentos-institucionales/actas-junta-directiva/493-actas-de-la-h-junta-directiva-del-2025">https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/51-documentos-institucionales/actas-junta-directiva/493-actas-de-la-h-junta-directiva-del-2025</a></p> <p><a href="http://www.idea.gob.mx/contacto">http://www.idea.gob.mx/contacto</a></p>	3	75%	Avanzado	96%

**Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General**



<b>Nombre de la Institución:</b>	Instituto Duranguense de educación para Adultos		
<b>Nombre del Titular de la Institución:</b>	Ing. Guillermo Arce Valencia		
<b>Fecha de la evaluación:</b>	15/01/2026	<b>Año a evaluar:</b>	2025

No.	Elemento de Control	Áreas Involucradas	Persona Responsable y su cargo	Acciones que dan cumplimiento al Elemento de Control	Evidencia que se adjunta	Evaluación	Valoración	Nivel detectado	Clasificación
29	Se tiene implantado un mecanismo específico para el registro, análisis y atención oportuna y suficiente de quejas y denuncias (Institucional).	Subdirección de Tecnologías de Información y Comunicación/Secretaría Técnica	Ing. Juan Lira Gómez. Subdirector de Tecnologías de Información y Comunicación/Mtro. Jesús Edmundo Ravelo Duarte. - Secretaría Técnica	Se cuenta en la página oficial del Instituto sección CONTACTANOS para cualquier sugerencia, queja o denuncia. De igual forma se puede descargar formato de DENUNCIA ante el Comité de Ética y de Prevención de Conflictos de Interés del IDEA para iniciar el procedimiento de la recepción y atención de denuncias.	<a href="https://drive.google.com/drive/folders/1efXoRUV5pJvbHisWRhat-T3xQvoXTdnl?usp=sharing">https://drive.google.com/drive/folders/1efXoRUV5pJvbHisWRhat-T3xQvoXTdnl?usp=sharing</a>  <a href="https://www.idea.gob.mx/images/CO NTENIDO/Comite%20de%20Etica/Lineamientos%20Generales%20del%20Comit%C3%A9%20de%20C3%89tica.pdf">https://www.idea.gob.mx/images/CO NTENIDO/Comite%20de%20Etica/Lineamientos%20Generales%20del%20Comit%C3%A9%20de%20C3%89tica.pdf</a>  <a href="https://docs.google.com/forms/d/e/1FAlpQlSeRhrs9lpSaVMFzZ8gy4iw2tCy1g50J0-XkRcUWHAIT_90TrA/viewform">https://docs.google.com/forms/d/e/1FAlpQlSeRhrs9lpSaVMFzZ8gy4iw2tCy1g50J0-XkRcUWHAIT_90TrA/viewform</a>  <a href="https://www.idea.gob.mx/images/CO NTENIDO/Comite%20de%20Etica/Procedimiento%20Recepcion%20y%20Atencion%20Denuncias.pdf">https://www.idea.gob.mx/images/CO NTENIDO/Comite%20de%20Etica/Procedimiento%20Recepcion%20y%20Atencion%20Denuncias.pdf</a>  <a href="https://www.idea.gob.mx/comite-de-etica">https://www.idea.gob.mx/comite-de-etica</a>	4	100%	Óptimo	
	Se cuenta con un sistema de Información que de			A la Junta Directiva del IDEA le compete esta función por ser el máximo órgano de	<a href="https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/51-documentos-institucionales/actas-junta">https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/51-documentos-institucionales/actas-junta</a>				

**Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General**



<b>Nombre de la Institución:</b>	Instituto Duranguense de educación para Adultos		
<b>Nombre del Titular de la Institución:</b>	Ing. Guillermo Arce Valencia		
<b>Fecha de la evaluación:</b>	15/01/2026	<b>Año a evaluar:</b>	2025

No.	Elemento de Control	Áreas involucradas	Persona Responsable y su cargo	Acciones que dan cumplimiento al Elemento de Control	Evidencia que se adjunta	Evaluación	Valoración	Nivel detectado	Clasificación
30	manera integral, oportuna y confiable permite a la alta dirección y, en su caso, al Órgano de Gobierno realizar seguimientos y tomar decisiones (Institucional).	Secretaría Técnica	Mtro. Jesús Edmundo Ravelo Duarte. - Secretaria Técnica	Gobierno del IDEA y tiene las atribuciones que le señalan la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Durango, el Decreto de Creación del IDEA y el Reglamento Interno correspondiente.	<a href="http://www.idea.gob.mx/images/CON_TENIDO/Normatividad%20institucional/Manual%20de%20Organizaci%C3%B3n%20del%20IDEA.pdf">http://www.idea.gob.mx/images/CON_TENIDO/Normatividad%20institucional/Manual%20de%20Organizaci%C3%B3n%20del%20IDEA.pdf</a>	4	100%	Óptimo	
<b>5.- SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA</b>									
31	Se realizan las acciones correctivas y preventivas que contribuyen a la eficiencia y eficacia de las operaciones, así como la supervisión permanente de los cinco componentes de control interno.	Unidad de Transparencia / Coordinador de Control Interno	Lic. Mariana Ivette Marquez Soto.- Responsable de la Unidad de Transparencia / Mtro. Jesús Edmundo Ravelo Duarte.- Coordinador de Control Interno	Se implementan acciones concretas para que los responsables de los procesos prioritarios seleccionados (sustantivos y administrativos), apliquen la evaluación con objeto de verificar la existencia y suficiencia de los Elementos de Control. El responsable o dueño del proceso deberá establecer y comprometer acciones de mejora en el Programa de Trabajo de Control Interno, cuando se identifiquen debilidades o áreas de oportunidad que permitan fortalecer el SCII.	<a href="https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/111-cocodi/531-cocodi-2025">https://www.idea.gob.mx/todos-los-articulos/111-cocodi/531-cocodi-2025</a>	2	50%	Intermedio	
32	Los resultados de las auditorías de instancias fiscalizadoras de cumplimiento, de riesgos, de funciones, evaluaciones y de seguridad sobre Tecnologías de la Información, se utilizan para retroalimentar a cada uno de los responsables y mejorar el proceso.	Subdirección de Tecnologías de Información y Comunicación	Ing. Juan Lira Gómez. - Subdirector de Tecnologías de Información y Comunicación	Se dan a conocer las observaciones en los dictámenes de auditoría para dar seguimiento y atención a observaciones que corresponden a la Subdirección de Tecnologías de Información y Comunicación del Instituto y se da respuesta a las mismas.	<a href="https://transparencia.durango.gob.mx/archivo/idea/articulo65/1/trimestral/2016/Inventario_Sistemas_2023_1701883078199.pdf">https://transparencia.durango.gob.mx/archivo/idea/articulo65/1/trimestral/2016/Inventario_Sistemas_2023_1701883078199.pdf</a>  <a href="http://www.idea.gob.mx/sistemas/nuestros-sistemas-tics">http://www.idea.gob.mx/sistemas/nuestros-sistemas-tics</a>	3	75%	Avanzado	75%

**Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General**



<b>Nombre de la Institución:</b>	Instituto Duranguense de educación para Adultos		
<b>Nombre del Titular de la Institución:</b>	Ing. Guillermo Arce Valencia		
<b>Fecha de la evaluación:</b>	15/01/2026	<b>Año a evaluar:</b>	2025

No.	Elemento de Control	Áreas Involucradas	Persona Responsable y su cargo	Acciones que dan cumplimiento al Elemento de Control	Evidencia que se adjunta	Evaluación	Valoración	Nivel detectado	Clasificación
33	Se llevan a cabo evaluaciones del control interno de los procesos sustantivos y administrativos por parte del Titular y la Administración, Órgano Fiscalizador o de una instancia independiente para determinar la suficiencia y efectividad de los controles establecidos.	Dirección General, Secretaría Técnica/Subdirección de Administración y Finanzas/Subdirección de Planeación y Seguimiento Operativo/Unidad de Transparencia	Ing. Guillermo Arce Valencia. - Dirección General/ Mtro. Jesús Edmundo Ravelo Duarte. - Secretaría Técnica/Lic. Gerardo Antonio Garibay Reza. - Subdirector de Administración y Finanzas/MVZ. Isaac Escajeda Arce.- Subdirección de Planeación y Seguimiento Operativo	Se comunican las deficiencias y problemas de Control Interno de los hallazgos, u observaciones encontradas por el Auditor Externo, tanto a los responsables de los procesos, para que sean adoptadas medidas correctivas con el fin de corregir las deficiencias, se documentan las medidas correctivas implantadas para que sean monitoreadas las acciones pertinentes que fueron llevadas a cabo oportunamente por los responsables.	<a href="https://docs.google.com/spreadsheets/d/1jmlIVH0rokpte8WENtaMZpgcq9xiP5OP/edit?usp=sharing&amp;oid=108334247780023911801&amp;rtopof=true&amp;sd=true">https://docs.google.com/spreadsheets/d/1jmlIVH0rokpte8WENtaMZpgcq9xiP5OP/edit?usp=sharing&amp;oid=108334247780023911801&amp;rtopof=true&amp;sd=true</a> <a href="https://www.idea.gob.mx/images/CONTENIDO/Actas%20Junta%20Directiva/a%C3%B1o%202025/Primera%20Sesi%C3%B3n%20Ordinaria.pdf">https://www.idea.gob.mx/images/CONTENIDO/Actas%20Junta%20Directiva/a%C3%B1o%202025/Primera%20Sesi%C3%B3n%20Ordinaria.pdf</a>	4	100%	Óptimo	
							<b>TOTAL</b>		<b>83%</b>

**Coordinador de Control Interno:** Mtro. Jesús Edmundo Ravelo Duarte

Firma: \_\_\_\_\_

**Enlace de Sistema de Control Interno Institucional:** M.V.Z. Isaac Escajeda Arce

Firma: 