

¿CÓMO SE COMPONE EL MODELO ESTATAL DEL MARCO INTEGRADO DE CONTROL INTERNO?

Define al control interno como una estructura jerárquica de:

5 componentes



- Ambiente de Control
- Administración de Riesgos
- Actividades de Control
- Información y Comunicación
- Supervisión y Mejora

LOS 17 PRINCIPIOS SON REQUERIMIENTOS NECESARIOS PARA ESTABLECER UN CONTROL INTERNO APROPIADO.



AMBIENTE DE CONTROL

1. Mostrar actitud de respaldo y compromiso.
2. Ejercer la responsabilidad de vigilancia.
3. Establecer la estructura, responsabilidad y autoridad.
4. Demostrar compromiso con la competencia profesional.
5. Establecer la estructura para el reforzamiento de la rendición de cuentas.

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

6. Definir objetivos.
7. Identificar, analizar y responder al riesgo.
8. Considerar el riesgo de corrupción.
9. Identificar, analizar y responder al cambio.

ACTIVIDADES DE CONTROL

10. Identificar, analizar y responder al cambio.
11. Diseñar actividades para los sistemas de información.
12. Implementar actividades de control.

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

13. Usar información de calidad.
14. Comunicar internamente.
15. Comunicar externamente.

SUPERVISIÓN

16. Realizar actividades de supervisión.
17. Evaluar los problemas y corregir las deficiencias.

Antecedentes:

- Norma General de Control Interno (NGCI) 2013.
- Marco Estatal del Modelo Integrado de Control Interno (MEMICI) 2017.
- Manual de Aplicación del MEMICI (2018).

CONTACTO



Tec Carbonífera
Carretera 57 Km. 120 Villa de Agujita,
Coah.

Tel: 861 61 3 40 32

Modelo Estatal del Marco Integrado de
Control Interno
(MEMICI 21/04/2017)

www.itesrc.edu.mx

www.sefirccoahuila.gob.mx

Modelo Estatal del Marco Integrado de Control Interno (MEMICI)



IMPLEMENTACIÓN DE CONTROL INTERNO

¿QUÉ ES EL CONTROL INTERNO?

Proceso efectuado por la H. Junta Directiva, el Director, los Directivos, personal Docente, Administrativo, Técnico y Manual de la Institución, con el Objeto de proporcionar una seguridad razonable sobre la consecución de los objetivos institucionales y la salvaguarda de los recursos públicos, así como para prevenir la corrupción.



OBJETIVOS

- Implementar mecanismos de Control Interno para el cumplimiento de metas y objetivos.
- Conducir a una seguridad razonable en el logro de objetivos (Prevenir riesgos).
- Fortalecer el apego al marco legal.
- Generar una adecuada rendición de cuentas.



VISIÓN DEL CONTROL INTERNO

- Asegurar que el Tecnológico cuente con controles preventivos.
- Asegurar el cumplimiento de las metas y objetivos de la Institución.
- Prevenir los riesgos que puedan evitar el logro de las metas y objetivos de la Institución.
- Propiciar la adecuada rendición de cuentas y transparentar el ejercicio de la Gestión Pública.
- Impulsar gradualmente la cultura de la autoevaluación.

¿QUIÉNES TIENEN LA RESPONSABILIDAD EN CONTROL INTERNO?

Todos los que formamos parte de Tec de la Región Carbonífera somos responsables de, los procesos, funciones que la institución establece para alcanzar sus objetivos.



Comité de Control Interno

Mtra. Rocío Bernal Garza
Directora de Planeación
Coordinadora de Control Interno

Ing. Julio César Montenegro Hernández
Subdirector de Planeación
Enlace de Administración de Riesgos

C.P. María Isabel Cabrera Flores
Jefa del departamento de Estadística y Evaluación
Enlace de Control Interno

C.P. María Isabel Cabrera Flores
Enlace del comité de control y Desempeño Institucional

NIVELES DE RESPONSABILIDAD

Para la implementación y actualización del Sistema de Control Interno Institucional, los niveles de responsabilidad se dividen en: **Estratégico, Directivo y Operativo.**



¿QUÉ SON LAS NORMAS GENERALES DE CONTROL INTERNO?

Son la base para que los titulares de las Dependencias y Entidades, establezcan y, en su caso actualicen las políticas, procedimientos y sistemas específicos de control interno que formen parte integrante de sus actividades y operaciones administrativas, asegurándose que estén alineados a los objetivos, metas, programas y proyectos institucionales.

