



### MINUTA DE INICIO-CONCLUSIÓN DEL PTCI

En la Ciudad de Mexicali, Baja California, siendo las 11:00 horas del día 04 de noviembre de 2024, se reunieron de manera virtual en las oficinas de la **Facultad de Enología y Gastronomía (FEG)** y por parte de Auditoría Interna en el domicilio Av. Álvaro Obregón S/N Colonia Nueva C.P.21100 Mexicali Baja California, el siguiente personal:

**Dra. Ma. Del Carmen Toledo Sánchez** – Coordinador de Control Interno de la Unidad Académica.  
**Lic. Paulo Raúl Núñez Baca** – Analista de Control Interno de Auditoría.

Lo anterior a efectos de llevar a cabo el seguimiento, a la Evaluación de Control Interno del Nivel Estratégico, Directivo y Operativo realizada durante el ejercicio 2024, emitidas en el informe, según oficio número 013/2024-2 de fecha 12 de agosto de 2024, y con el fin de verificar si fueron implementadas las 5 recomendaciones de acciones de mejora del Programa de trabajo de Control Interno 2024, obteniéndose los siguientes resultados:

Se consideran solventadas 00 recomendaciones de acciones de mejora, de la Evaluación de Control

Por lo anterior, con el presente documento se deja constancia de la revisión a la **Facultad de Enología y Gastronomía (FEG)**, en la fecha arriba indicada, para verificar la implementación de las recomendaciones efectuadas con motivo de las detecciones resultantes de la evaluación antes señalada, se tiene que, la **Facultad de Enología y Gastronomía (FEG)**, ha solventado 00 recomendaciones y tiene a la fecha pendientes de atender 05 recomendaciones, mismas que se plasman en el PTCI anexo, dando por **CONCLUIDO** el seguimiento al Programa de Trabajo de Control Interno 2024.

No habiendo otro asunto que tratar se da por concluida la reunión siendo las 12:00 horas del día 01 de noviembre de 2024, firmando esta minuta al calce y en todas sus fojas los que en ella intervinieron.

#### ASISTENTES:

Facultad de Enología y Gastronomía (FEG)

Mtra. Ma. Del Carmen Toledo Sánchez.

AUDITORÍA INTERNA DEL PATRONATO UNIVERSITARIO:

Lic. Paulo Raúl Núñez Baca.

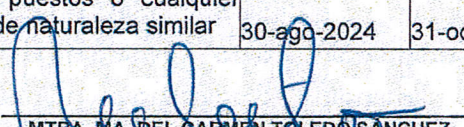


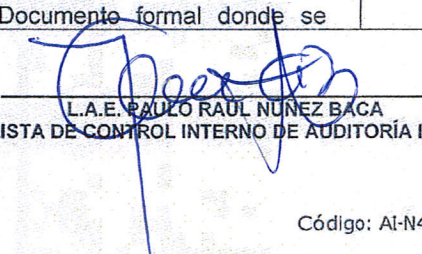
Código: AI-N4-056, Rev.00



**UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE BAJA CALIFORNIA  
SEGUIMIENTO AL PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO (2024)  
FACULTAD DE ENOLOGÍA Y GASTRONOMÍA (FEG)**

RECOMENDACIONES Y/O PROPUESTAS DE ACCIONES DE MEJORA	FECHA DE INICIO	FECHA DE TÉRMINO	RESPONSABLE DE IMPLEMENTACIÓN	MEDIO DE VERIFICACIÓN	SOLVENTACIÓN
<b>Ambiente de control:</b> 1. Continuar considerando las propuestas de los participantes en establecer y formalizar los procesos de operativos todos los servidores universitarios en control interno, mediante políticas, manual de procedimientos, cédulas de puestos o cualquier documento de naturaleza similar.	30-ago-2024	31-oct-2024	Alejandro Jiménez Hernández Director.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Publicación en el portal de la FEG el manual de organización para dar difusión</li> </ul>	<b>EN PROCESO:</b>  Solo se comprueba la publicación del manual a través de la página.  Pendientes demás evidencia
	30-ago-2024	31-oct-2024	Elva Saldaña Álvarez Subdirectora	<ul style="list-style-type: none"> <li>Minuta de reunión informativa, con lista de participación firmada.</li> </ul>	
	30-ago-2024	31-oct-2024	Carmen Toledo Sánchez Administradora	<ul style="list-style-type: none"> <li>De manera informativa entregar un listado de propuestas de los participantes para las mejoras en los procesos de control interno, procesos operativos, etc.</li> </ul>	
2. Continuar con las acciones necesarias para actualizar y formalizar las responsabilidades de todos los servidores universitarios en control interno, mediante políticas, manuales, cédulas de puestos o cualquier documento de naturaleza similar	30-ago-2024	31-oct-2024	Alejandro Jiménez Hernández Director. Elva Saldaña Álvarez Subdirectora	<ul style="list-style-type: none"> <li>Minuta de reunión con lista de participantes firmada, adjuntar como soporte contenido presentado en la reunión.</li> </ul>	<b>PENDIENTE:</b>  No se comparte evidencia de la recomendación.
	30-ago-2024	31-oct-2024	Carmen Toledo	<ul style="list-style-type: none"> <li>Documento formal donde se</li> </ul>	

  
 MTRA. MA. DEL CARMEN TOLEDO SANCHEZ  
 COORDINADOR DE CONTROL INTERNO DE  
 (FEG)

  
 L.A.E. PAULO RAÚL NÚÑEZ BACA  
 ANALISTA DE CONTROL INTERNO DE AUDITORÍA INTERNA

Código: AI-N4-054, Rev. 00

Fecha: 04/NOV/2024



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE BAJA CALIFORNIA  
 SEGUIMIENTO AL PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO (2024)  
 FACULTAD DE ENOLOGÍA Y GASTRONOMÍA (FEG)

<p>expresarse a los responsables para seguimientos de control interno, informando al personal de manera actualizada dichas responsabilidades.</p>	<p>Administradora. Sánchez</p>				
<p>PENDIENTE:          No se comparte evidencia de la recomendación.</p>	<p>• Minuta de reunión de seguimiento adjuntando como soporte la lista de participantes firmada.          • Cronograma de actividades de seguimientos con fecha para reuniones informativas y/o seguimientos          • Crear campañas de concientización para identificar, comunicar y mitigar los riesgos de corrupción, de manera anónima, (Adjuntar como soporte documento que creación de dichas campañas.)</p>	<p>• Alejandro Jiménez Director.          • Elva Saldaña Álvarez Subdirectora.          • Carmen Toledo Administradora.</p>	<p>31-oct-2024          31-oct-2024          31-oct-2024</p>	<p>30-ago-2024          30-ago-2024          30-ago-2024</p>	<p>3. Continuar con sus procesos de Administración de Riesgos          evaluación de riesgos, considerando la posibilidad de ocurrencia de actos de corrupción, fraude, desperdicio y otras irregularidades relacionadas con la adecuada salvaguarda de los recursos públicos, a fin de darles respuesta mediante acciones efectivas para mitigarlos</p>
<p>EN PROCESO:          Solo se comprobó evidencia de la</p>	<p>• Difusión en el portal de FEG el</p>	<p>Alejandro Jiménez</p>	<p>31-oct-2024</p>	<p>30-ago-2024</p>	<p>4. Documentar y dar seguimiento a la Información y Comunicación:</p>

Código: AI-N4-054, Rev. 00

A.E. PAULO RAÚL NUÑEZ BACA  
 ANALISTA DE CONTROL INTERNO DE AUDITORÍA INTERNA

MTRA. MARÍA DEL CARMEN TOLEDO SÁNCHEZ  
 COORDINADOR DE CONTROL INTERNO DE (FEG)

Fecha: 04/NOV/2024



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE BAJA CALIFORNIA  
 SEGUIMIENTO AL PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO (2024)  
 FACULTAD DE ENOLOGÍA Y GASTRONOMÍA (FEG)

<p>información provista de partes internas y externas, tales como quejas y denuncias de manera anónima para identificar riesgos de corrupción, fraude, abuso, desperdicio y otras irregularidades, así como, promover el uso de estos medios de denuncia al personal académico y administrativo de la unidad académica</p>	<p>30-ago-2024</p> <p>31-oct-2024</p> <p>Hernández Director</p> <p>Elva Saldaña Álvarez</p> <p>Subdirectora</p> <p>Carmen Toledo</p> <p>Sánchez</p> <p>Administradora</p> <p>• Minuta de reunión adjuntando como soporte listo de participación firmada por el personal.</p> <p>• Evidencia de la manera en que se obtiene las quejas o sugerencias del personal para la unidad académica.</p>	<p>31-oct-2024</p> <p>31-oct-2024</p> <p>30-ago-2024</p>	<p>31-oct-2024</p> <p>31-oct-2024</p> <p>30-ago-2024</p>	<p>30-ago-2024</p> <p>30-ago-2024</p>	<p>5. Realizar supervisiones continuas o sobre la marcha como parte del curso normal de las operaciones, así como evaluaciones periódicas apropiadas para determinar el adecuado funcionamiento de su control interno en aspectos como: avances en logro de objetivos en relación a lo planeado, cumplimiento normativo, salvaguarda de activos, obligaciones de transparencia, armonización contable y disciplina financiera, entre otros, informando de sus resultados a las áreas responsables de su atención, al Titular, según proceda, para que se adopten las medidas necesarias</p>
<p>PENDIENTE: No se comparte evidencia de la recomendación.</p>	<p>Constancia de capacitación a los involucrados en los procesos de control interno</p> <p>Reporte/Informe de las evaluaciones y auditorías revisadas desde inventarios, encuestas, transparencia etc.</p>	<p>31-oct-2024</p> <p>31-oct-2024</p> <p>30-ago-2024</p>	<p>31-oct-2024</p> <p>31-oct-2024</p> <p>30-ago-2024</p>	<p>30-ago-2024</p> <p>30-ago-2024</p>	<p>Supervisión:</p>

Código: AI-N4-054, Rev. 00

Fecha: 04/NOV/2024

L.A.B. PAULO RAÚL NÚÑEZ BACA  
 ANALISTA DE CONTROL INTERNO DE AUDITORÍA INTERNA

MTRA. MA. DEL CARMEN TOLEDO SANCHEZ  
 COORDINADOR DE CONTROL INTERNO DE (FEG)