



## AUDITORÍA DE MATRÍCULA ITSLSCH

Fecha de auditoría: 18 de octubre de 2019

INSTITUCIÓN	<i>Instituto Tecnológico Superior de Las Choapas</i>
RESPONSABLE DE LA INSTITUCIÓN	<i>Mtro. Francisco Córdoba Montero</i>
EQUIPO AUDITOR	Auditor líder: <i>Mtra. Giovanna Lizzethe Romero Goxcon</i> Apoyo técnico: <i>Mtra. Jessica Janeth Flores Hernández</i>
FECHA	<i>18 de octubre de 2019</i>

**Objetivo:** Proporcionar un veredicto sobre la confiabilidad de los indicadores relativos a la matrícula que atiende el Instituto; con base en la evaluación del uso de los recursos de gestión, tales como normatividad, procedimientos, expedientes y registro de estudiantes, así como de herramientas tecnológicas para el control escolar, en las etapas de admisión, permanencia y egreso.

### Criterios de la auditoría:

- I. Normatividad y procedimientos
- II. Expedientes (muestra representativa)
- III. Uso y confiabilidad de las TICs
- IV. Eficiencia del uso de espacios

### Agenda de auditoría:

#### Agenda de Auditoría a Matrícula

Instituto: <i>Instituto Tecnológico Superior de las Choapas</i> Responsable de la institución: <i>Mtro. Francisco Córdoba Montero</i> Fecha de auditoría: <i>18 de octubre 2019</i> Equipo auditor: <i>MTRA. GIOVANNA ROMERO GOXCON (AUDITOR LÍDER) - MTRA. JESSICA FLORES HERNÁNDEZ (APOYO TÉCNICO)</i>			
Horario	Descripción	Equipo auditor	Institución educativa
<b>10:00 a 10:20</b>	Revisión de apertura	Mtra. Giovanna Romero Goxcon Apoyo: Mtra. Jessica Flores Hernández	Revisión de Expedientes Revisión de TICs Revisión de Espacios
<b>10:30 a 11:00</b>	Revisión de expedientes de admisión	Mtra. Giovanna Romero Goxcon Apoyo: Mtra. Jessica Flores Hernández	Revisión de Expedientes
<b>11:00 a 12:00</b>	Revisión de expedientes de permanencia y egreso	Mtra. Giovanna Romero Goxcon Apoyo: Mtra. Jessica Flores Hernández	Revisión de Expedientes
<b>12:00 a 13:00</b>	Revisión de expedientes de egreso	Apoyo Técnico	Revisión de Expedientes
<b>13:00 a 14:00</b>	Revisión de expedientes de egreso	Mtra. Giovanna Romero Goxcon Apoyo: Mtra. Jessica Flores Hernández	Revisión de Expedientes
<b>14:00 a 15:15</b>	Revisión de expedientes de egreso	Mtra. Giovanna Romero Goxcon Apoyo: Mtra. Jessica Flores Hernández	Revisión de Expedientes
<b>15:15 a 16:00</b>	Revisión de expedientes de egreso	Mtra. Giovanna Romero Goxcon Apoyo: Mtra. Jessica Flores Hernández	Revisión de Expedientes
<b>16:00 a 17:20</b>	Revisión de expedientes de egreso	Mtra. Giovanna Romero Goxcon Apoyo: Mtra. Jessica Flores Hernández	Revisión de Expedientes Revisión de TICs Revisión de Espacios

Con fundamento en Artículo 36, Fracción III del Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2019, publicado en el Diario oficial de la Federación el 28 de diciembre de 2018, que a la letra señala: "Fracción III. Las instituciones públicas de educación superior estarán obligadas a la práctica de auditoría externa de su matrícula, debiendo enviar los resultados de ésta, así como un informe semestral específico sobre la ampliación de la misma, tanto a la Cámara de Diputados como a la Secretaría de Educación Pública"; el Instituto Tecnológico Superior de Las Choapas (ITSCH), cumple con el requisito en comento promoviendo el presente ejercicio de auditoría a la matrícula atendida en el período septiembre-diciembre 2019, y la atendida en enero-junio 2019.

El planteamiento de SSIC Consultores S.A. de C.V. al ITSCH como solución a esta necesidad, es el de realizar el proceso de auditoría externa de la matrícula que atiende la Institución, mediante la evaluación del uso de los recursos de gestión, tales como normatividad, procedimientos y registros de expedientes de estudiantes; así como, herramientas tecnológicas para el control escolar, en las etapas de admisión, permanencia o deserción, y egreso; esto con el fin de proporcionar un veredicto sobre la confiabilidad de los indicadores relativos a la matrícula, bajo certeza estadística.

El alcance de la auditoría es a todos los Programas Educativos (PE) y sus diferentes modalidades de la oferta educativa Institucional, misma que se presenta en la siguiente tabla:

1	Ingeniería Civil
2	Ing. Electromecánica
3	Ing. Electrónica
4	Ing. Forestal
5	Ing. en Geociencias
6	Ing. en Gestión Empresarial
7	Ing. Industrial
8	Ing. en Industrias Alimentarias
9	Ing. Petrolera
10	Ing. en Sistemas Computacionales
11	Licenciatura en Contaduría

**Tabla: Oferta educativa del ITSCH**

Con el fin de brindar certidumbre y determinar consistencia en los resultados en la matrícula auditada, se evaluaron aspectos generales relacionados con su gestión; por lo que la evaluación se realizó bajo un enfoque sistémico de los procesos de control y consistencia en los indicadores de la matrícula, así como la eficacia en los resultados que arrojan los mismos; para ello, se evaluaron cuatro criterios: 1. Fundamentos normativos y procedimientos, 2. Expedientes de estudiantes, 3. Uso y confiabilidad de las TICs y 4. Capacidad instalada. A continuación se describe de manera general cada uno de ellos, mismos que contaron con instrumentos de medición diseñados para la homologación y estandarización de la evaluación, así como presentación de resultados por parte de los auditores de SSIC Consultores S.A. de C.V. hacia las diferentes Instituciones de Educación Superior evaluadas.

1. Fundamentos normativos y procedimientos	Evaluar si la IES cuenta con los fundamentos normativos y legales para la gestión y control de su matrícula, así como los procedimientos e indicadores documentados e implementados que garanticen el cumplimiento de la misma normatividad.
2. Expedientes de estudiantes	Evaluar la consistencia del indicador de matrícula de los documentos oficiales con los expedientes del estudiante, comparando la información alojada en el sistema de información de la Institución, con su trazabilidad en la atención a los estudiantes matriculados que reciben en los diferentes PE's, mediante una muestra estadísticamente representativa y la evidencia hallada.
3. Uso y confiabilidad de las TICs	Confiabilidad del Servidor de aplicaciones y la seguridad de su entorno verificando la existencia de un servidor de aplicaciones exclusiva para la administración de la matrícula escolar, además de la confiabilidad del entorno donde se encuentra ubicado dicho servidor cuidando la seguridad, uso restringido y su mantenimiento. Existencia de protocolos para el cuidado de la información, como mantenimiento preventivo y correctivo, además un programa de respaldo de información. La aplicación de software de seguridad para el Sistema de Administración Escolar, además de un manejador de bases de datos adecuado.
4. Capacidad instalada	Evaluar los mecanismos de la Institución para el uso eficiente de la capacidad instalada para atender a la matrícula y las acciones de mejora en los indicadores de utilización de los espacios educativos.

### Plan de Muestreo

De acuerdo con el Reporte de oficialización de Educación Superior, de Inicio de cursos 2019 – 2020 Institución 30MSU9022D del Instituto Tecnológico Superior de Las Choapas / Formatos 911, se reportó una matrícula global de 1,872 estudiantes. El muestreo realizado para cada uno de los PE se presenta en la siguiente tabla, a partir de la matrícula vigente para el período Septiembre – Diciembre 2019 (1,872 estudiantes).

## AUDITORÍA DE MATRÍCULA ITSLSCH

1	Ingeniería Civil	170	8
2	Ing. Electromecánica	155	8
3	Ing. Electrónica	89	4
4	Ing. Forestal	59	3
5	Ing. en Geociencias	26	1
6	Ing. en Gestión Empresarial	476	23
7	Ing. Industrial	523	26
8	Ing. en Industrias Alimentarias	41	2
9	Ing. Petrolera	140	7
10	Ing. en Sistemas Computacionales	192	9
11	Licenciatura en Contaduría	1	0

**Tabla de plan de muestreo de expedientes y alumnos**  
**Confianza estadística: nivel de confianza 95% y margen de error 11%**

Con respecto a cada uno de criterios evaluados, a continuación se presenta la conclusión con base en el análisis y observación *in situ*, así como la revisión de la evidencia presentada por el personal entrevistado de la Institución.

<b>1. Fundamentos normativos y procedimientos</b>
Conforme a los resultados de evaluación el criterio se considera: <b>CONFIABLE</b>
<p>Justificación: La encargada del departamento de Servicios Escolares, Lic. Reyna Hernández Sánchez presentó el Manual de Lineamientos Académico-Administrativos del Tecnológico Nacional de México 2015, en forma digital e impresa, reporte Oficial de Matrícula (911).</p> <p>En el 911 período 2019-2020 si existe un reporte oficial, incluso se mostró dicho documento con las firmas oficiales de recibido de la Dirección de Planeación y Vinculación. De igual forma en el SiE se pueden generar reportes de bajas temporales y definitivas, becarios, ingresos, traslados y demás. Se anexa que se agregó una alumna extemporánea de la carrera de ingeniería Industrial.</p> <p>Cuentan con y presentan el manual normativo académico, administrativo 2009-2010 versión 1.0 y a partir del 2015 versión 2.0.</p> <p>Los docentes trabajan de la mano con el tutor, quien a su vez canaliza la problemática de los alumnos con los diferentes psicólogos para dictaminar: becas al 100%, prórrogas de reportes de residencias en caso de estar fuera de la ciudad, apoyos en sus materias, apoyo en prórrogas de pagos y apoyos en sus materias para evitar así la deserción.</p>

## 2. Expedientes de estudiantes

Conforme a los resultados de evaluación el criterio se considera: **CONFIABLE**

Justificación: Los expedientes fueron seleccionados con base en el reporte oficial de matrícula (911) y la muestra a través de un filtrado aleatorio desde la base de datos del SIE, en el que, se presentaron 91 expedientes solicitados para la muestra, así encontrando todo con la evidencia mínima requerida de documentación solicitada y en físico, como: identidad del alumno, evidencia de estudios oficiales de nivel media superior, evidencia de inscripción, historial académico correspondiente en el área académica, calificaciones y listas de asistencia, bajas o egresos del período 2019-2020, según lo auditado en cada caso, encontrando suficiente evidencia del respaldo de los alumnos matriculados seleccionados en el 100% de la muestra.

De igual forma se identificaron evidencias del seguimiento de tutores a los alumnos que pasan por distintas situaciones, recibiendo así, apoyo para evitar la deserción.

También se revisaron expedientes de egreso, de traslado, y bajas, encontrando documentación requerida como: Formatos de bajas con firma del interesado, solicitudes de procedimientos de documentos de egreso (Diplomas, Carta de Pasante, Certificado).

Por último, un 50% de los alumnos fueron identificados y encontrados en los salones de clases, no obstante, hubo alumnos que estudian en diferentes modalidades u horarios, por lo que se solicitó a los docentes presentar listas de asistencias y actividades diarias para comprobar asistencia de los alumnos no encontrados físicamente, mismas que se presentaron por los docentes.

## 3. Uso confiabilidad de las TIC's

Conforme a los resultados de evaluación el criterio se considera: **CONFIABLE**

Justificación: No existe un nombramiento oficial, sin embargo, el encargado de Soporte Técnico, es el Ing. Ricardo Castellanos Lara.

El servidor se encuentra dentro del departamento de Servicios Escolares a la vista de todo el alumnado y personal, no cuenta con un antivirus, ya que se toma como protector el Firewall lógico, que a su vez bloquea el acceso contra el robo de información. No se mantiene un programa específico para el servidor, ya que lo generalizan, es decir dicho mantenimiento se realiza el mismo día a todas las máquinas de la institución. De igual forma, no existe un calendario para el respaldo del servidor como tal, dado a que, ellos respaldan de manera conjunta todas las máquinas al final de la jornada. Cabe mencionar que en tiempo de ingreso se hace dos o tres veces al día.

Asimismo, cuando no es período de ingreso lo realizan una vez por semana a través de formatos de mantenimiento, solicitud de mantenimiento y orden de trabajo, en el cual se incluye limpieza, restablecimiento del sistema y/u otro tipo de mantenimiento. Hubo muestra de evidencias.

Por último, el sistema tiene 18 años en operación en el Instituto desde su compra (2001). Existe un manual el cual todavía tienen en físico. El sistema (Sistema de Integración Escolar, SIE) fue adquirido con un proveedor de Villahermosa, y es el mismo que opera en otros Tecnológicos. Se cuenta con registros del 2000 a la fecha, tanto en forma digital como impresa. El SIE cuenta con equipo y capacidad de impresión dentro del departamento de servicios escolares, para reportes, como: actas de calificaciones, cargas horarias, etc.

<b>4 Capacidad instalada</b>
Conforme a los resultados de evaluación el criterio se considera: <b>CONFIABLE</b>
Se presentaron Indicadores Institucionales Básicos del TecNM / Administración / % de Aulas ciclo 2019-2020. De igual forma se cuentan con Estudios de Mejora, en el que se evidenció el Sistema de Gestión de Calidad y además se cuenta con un ISO 9001: 2008. Por otro lado, no mostraron inconsistencia con sus 38 salones, ya que como su matrícula es pequeña es práctico para la distribución de cada grupo, todos los salones se ocupan pero no por falta de espacio, sino para darles utilidad. Cuentan con salones de capacidad mínima de 10 alumnos y capacidad máxima de 40 alumnos. Se cuenta con estudio de costo por alumno de \$40870.

<b>OPORTUNIDADES DE MEJORA</b>
Sin que las siguientes recomendaciones afecten la confiabilidad determinada por los resultados de auditoría, éstas se presentan con el fin de brindar valor agregado al proceso de evaluación.
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Mejorar orden y limpieza en los espacios.</li> <li>• Tener un espacio para la encargada de Servicio Escolares y de esa manera garantizar el resguardo del SIE.</li> </ul>

Cabe mencionar que la evidencia de auditoría recabada en rubricas y bases de datos, se encuentra en los archivos de SSIC Consultores S.A. de C.V., mismos que por la ley de protección de datos, en este caso de los estudiantes, no forman parte del presente informe.

Con base en los resultados expuestos, el veredicto sobre la confiabilidad de los datos de la matrícula presentados por el Instituto Tecnológico Superior de Las Choapas se considera **POSITIVO**, ya que la evidencia presentada mostró consistencia en la gestión y control de datos sobre la matrícula de la Institución. Dado lo anterior, a continuación, se presentan los datos de matrícula y períodos que sustentan los resultados encontrados en la auditoría realizada.

## AUDITORÍA DE MATRÍCULA ITSLCH


**Tabla de Matrícula auditada en octubre 2019**

1	Ingeniería Civil	133	0	1	13	170
2	Ing. Electromecánica	107	0	1	5	155
3	Ing. Electrónica	72	2	0	11	89
4	Ing. Forestal	41	0	0	6	59
5	Ing. en Geociencias	17	0	0	3	26
6	Ing. en Gestión Empresarial	385	0	4	39	476
7	Ing. Industrial	419	3	3	47	523
8	Ing. en Industrias Alimentarias	34	0	0	8	41
9	Ing. Petrolera	87	0	0	5	140
10	Ing. en Sistemas Computacionales	136	2	1	10	192
11	Licenciatura en Contaduría	0	0	0	0	1

ATENTAMENTE



Mtra. Giovanna Lizzethe Romero Goxcon  
Líder de auditoría



Ing. Arcenio Sosa Reyes  
Director General SSIC Consultores S.A. de C.V.