



GOBIERNO
DE SONORA

**BUEN
GOBIERNO**

SECRETARÍA ANTICORRUPCIÓN Y BUEN GOBIERNO

INFORME DE RESULTADOS DE LA AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO 2025

CONSEJO ESTATAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA

CONTENIDO

- I. **NATURALEZA Y ALCANCE DE LA EVALUACIÓN**

- II. **RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO**
 - A. Calificación Global del Control Interno
 - B. Resultados por Principio de Control
 - C. Resultados del Control Interno por Nivel de Responsabilidad

- III. **RESUMEN DE RESULTADOS DE EVALUACIÓN AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO**

CONSEJO ESTATAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA

INFORME DE AUTO EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

La evaluación del Control Interno efectuada al Consejo Estatal de Ciencia y Tecnología se realizó el día 25 de noviembre de 2025 a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 7 servidores públicos de los niveles estratégico, directivo y operativo, utilizando como referencia técnica el Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal (MICI-APE) y las mejores prácticas en la materia.

La participación de los funcionarios y empleados del Consejo Estatal de Ciencia y Tecnología posibilitó conocer la aplicación del control interno detallado en los siguientes capítulos.

I. NATURALEZA Y ALCANCE DE LA EVALUACIÓN

Al autoevaluar el Control Interno del Consejo Estatal de Ciencia y Tecnología, se consideraron las actividades desarrolladas durante el periodo comprendido de enero a diciembre 2025 basados en los siguientes componentes:

- Ambiente de control
- Administración de riesgos
- Actividades de control
- Información y comunicación
- Supervisión

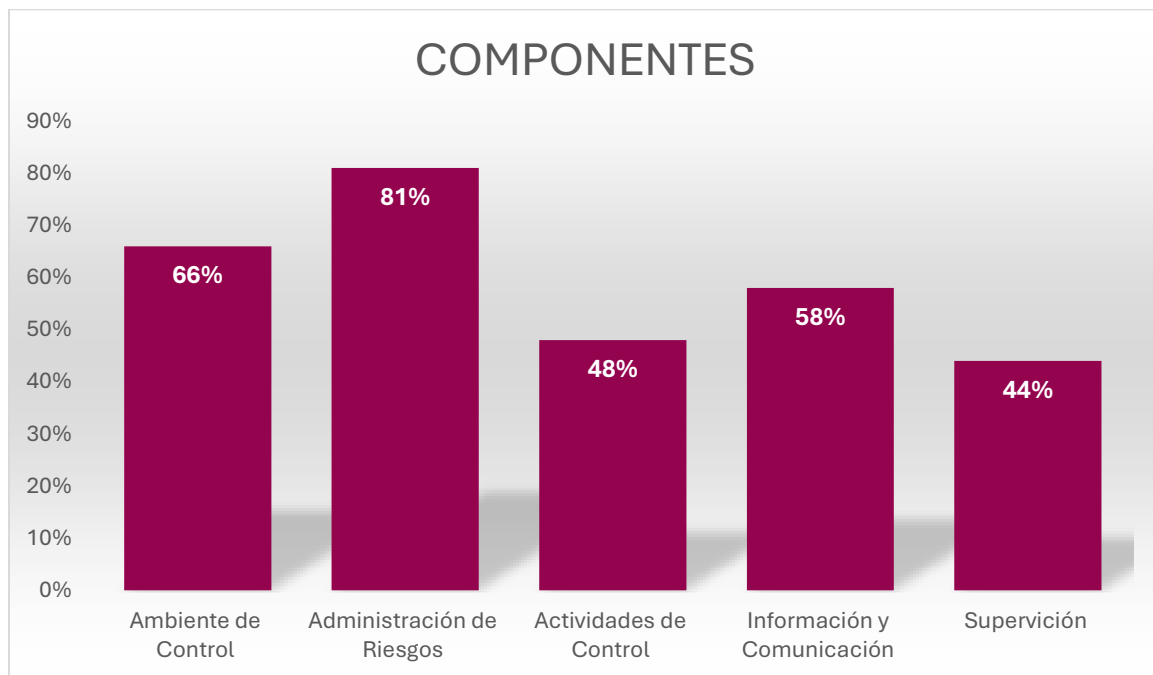
La comprensión y revisión de los controles internos implementados para las principales actividades del Consejo Estatal de Ciencia y Tecnología se ejecutó en una reunión dirigida a compartir los nuevos conceptos, componentes y elementos del Sistema de Control Interno, analizar el contenido del cuestionario de evaluación y el método para calificar y valorar las respuestas, así como su análisis después de ser completadas. Se explicó el método utilizado para calificar el cuestionario y los criterios básicos empleados para validar las respuestas por cada componente.

II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

A. CALIFICACIÓN GLOBAL DEL CONTROL INTERNO

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado al Consejo Estatal de Ciencia y Tecnología corresponden a 7 autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a nivel estratégico, directivo y operativo.

Componente	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	66 %	Regular
Administración de Riesgos	81 %	Aceptable
Actividades de Control	48 %	Deficiente
Información y Comunicación	58 %	Deficiente
Supervisión o Actividades de	44 %	Deficiente
Total	59 %	Deficiente



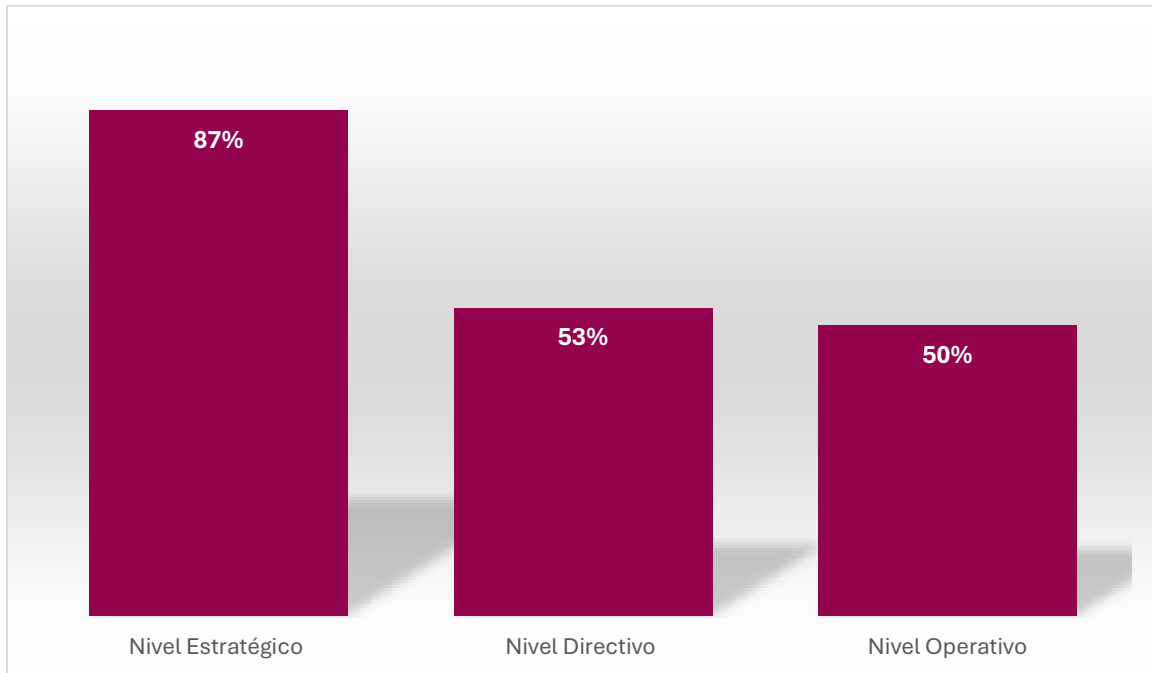
La calificación global del (la) Consejo Estatal de Ciencia y Tecnología se valoró con 59 % calificado como Deficiente, por abajo del nivel mínimo aceptable que es 60%, el cual es susceptible de mejoras.

El componente Administración de Riesgos (Más Alto) fue calificado como Aceptable y representa el 81 % de la valoración. Por otro lado, el componente Supervisión o Actividades de Monitoreo (Más Bajo) fue calificado como Deficiente y representa el 44 %. Los resultados por principio de control se detallan en el siguiente capítulo.

B. RESULTADOS POR PRINCIPIO DE CONTROL

Componentes y Principios de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	66 %	Regular
P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso.	53 %	Deficiente
P02. Ejercer la Responsabilidad de Vigilancia.	90 %	Muy Bueno
P03. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad.	61 %	Regular
P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional.	64 %	Regular
P05. Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas.	62 %	Regular
Administración de Riesgos	81 %	Aceptable
P06. Definir Objetivos y Riesgo.	90 %	Muy Bueno
P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos.	90 %	Muy Bueno
P08. Considerar el Riesgo de Corrupción.	70 %	Regular
P09. Identificar, Analizar y Responder al Cambio.	73 %	Regular
Actividades de Control	48 %	Deficiente
P10. Diseñar Actividades de Control.	76 %	Regular
P11. Diseñar Actividades para los Sistemas de Información.	40 %	Deficiente
P12. Implementar Actividades de Control.	28 %	Deficiente
Información y Comunicación	58 %	Deficiente
P13. Usar Información de Calidad.	38 %	Deficiente
P14. Comunicar Internamente.	73 %	Regular
P15. Comunicar Externamente.	62 %	Regular
Supervisión o Actividades de Monitoreo	44 %	Deficiente
P16. Realizar Actividades de Supervisión.	43 %	Deficiente
P17. Evaluar los Problemas y Corregir las Deficiencias.	44 %	Deficiente
Total	59 %	Deficiente

C. RESULTADOS DEL CONTROL INTERNO POR NIVEL DE RESPONSABILIDAD



El nivel de responsabilidad valorado con mayor grado de cumplimiento fue el Nivel Estratégico con el 87%, mientras que la calificación menor correspondió al Nivel Operativo con el 50%.

RESUMEN DE RESULTADOS DE EVALUACIÓN AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DEL CONSEJO ESTATAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA 2025

Ambiente de Control	Nivel Estratégico	Nivel Directivo	Nivel Operativo	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso.	80 %	40 %	40 %	53 %
P02. Ejercer la Responsabilidad de Vigilancia.	100 %	80 %	NA	90 %
P03. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad.	60 %	63 %	60 %	61 %
P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional.	80 %	53 %	60 %	64 %
P05. Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas.	100 %	55 %	30 %	62 %
Total				66 %
Administración de Riesgos	Nivel Estratégico	Nivel Directivo	Nivel Operativo	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
P06. Definir Objetivos y Riesgo.	100 %	90 %	80 %	90 %
P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos.	100 %	80 %	90 %	90 %
P08. Considerar el Riesgo de Corrupción.	100 %	59 %	50 %	70 %
P09. Identificar, Analizar y Responder al Cambio.	100 %	60 %	60 %	73 %
Total				81 %
Actividades de Control	Nivel Estratégico	Nivel Directivo	Nivel Operativo	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
P10. Diseñar Actividades de Control.	100 %	63 %	63 %	76 %
P11. Diseñar Actividades para los Sistemas de Información.	60 %	30 %	30 %	40 %
P12. Implementar Actividades de Control.	NA	30 %	25 %	28 %
Total				48 %
Información y Comunicación	Nivel Estratégico	Nivel Directivo	Nivel Operativo	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
P13. Usar Información de Calidad.	NA	40 %	37 %	38 %
P14. Comunicar Internamente.	100 %	60 %	60 %	73 %
P15. Comunicar Externamente.	80 %	43 %	NA	62 %
Total				58 %
Supervisión o Actividades de Monitoreo	Nivel Estratégico	Nivel Directivo	Nivel Operativo	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
P16. Realizar Actividades de Supervisión.	60 %	20 %	50 %	43 %
P17. Evaluar los Problemas y Corregir las Deficiencias.	80 %	33 %	20 %	44 %
Total				44 %