



Gobierno del
Estado de Sonora

Secretaría de la
Contraloría General



CEEESTRA
Centro Estatal de Trasplantes

INFORME DE RESULTADOS AUTOEVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES

Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico
Dirección de Sistemas de Control Interno Institucional

AUTOEVALUACIÓN SCI

2018

SONORA
UNIDOS LOGRAMOS MÁS



CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES 2018

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

NIVEL DIRECTIVO

La evaluación del Control Interno efectuada al (a) CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES 2018 (CEESTRA 2018) se realizó a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 4 Servidor (es) Público (s) el (los) día (s) 14 de Diciembre de 2018 a Nivel DIRECTIVO, utilizando como referencia técnica las Normas Generales de Control Interno para la Administración Pública Estatal (NGCI-APE) y las mejores prácticas en la materia.

La participación activa de los Servidores Públicos del (a) CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES 2018 (CEESTRA 2018) permitió conocer la aplicación del control interno detallado en los siguientes capítulos.

I. NATURALEZA Y ALCANCE DE LA EVALUACIÓN

Al autoevaluar el Control Interno del (a) CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES 2018 (CEESTRA 2018), se consideraron las actividades desarrolladas durante el periodo que comprende del 2018 basados en las siguientes normas:

- AMBIENTE DE CONTROL
- ACTIVIDADES DE CONTROL
- INFORMAR Y COMUNICAR
- SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA

La comprensión y revisión de los controles internos implementados para las principales actividades del (a) CEESTRA 2018 se ejecutó en una reunión dirigida a compartir los conceptos, normas 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 norma.

Los comentarios, opiniones y sugerencias presentadas se realizaron en forma directa por los participantes del (a) CEESTRA 2018. Las calificaciones obtenidas, las propuestas de mejora y las recomendaciones son importantes para actualizar y mejorar el diseño, la aplicación y el funcionamiento del control interno del (a) CEESTRA 2018, dichos resultados se detallan en el siguiente capítulo.

II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

A. CALIFICACIÓN DEL CONTROL INTERNO

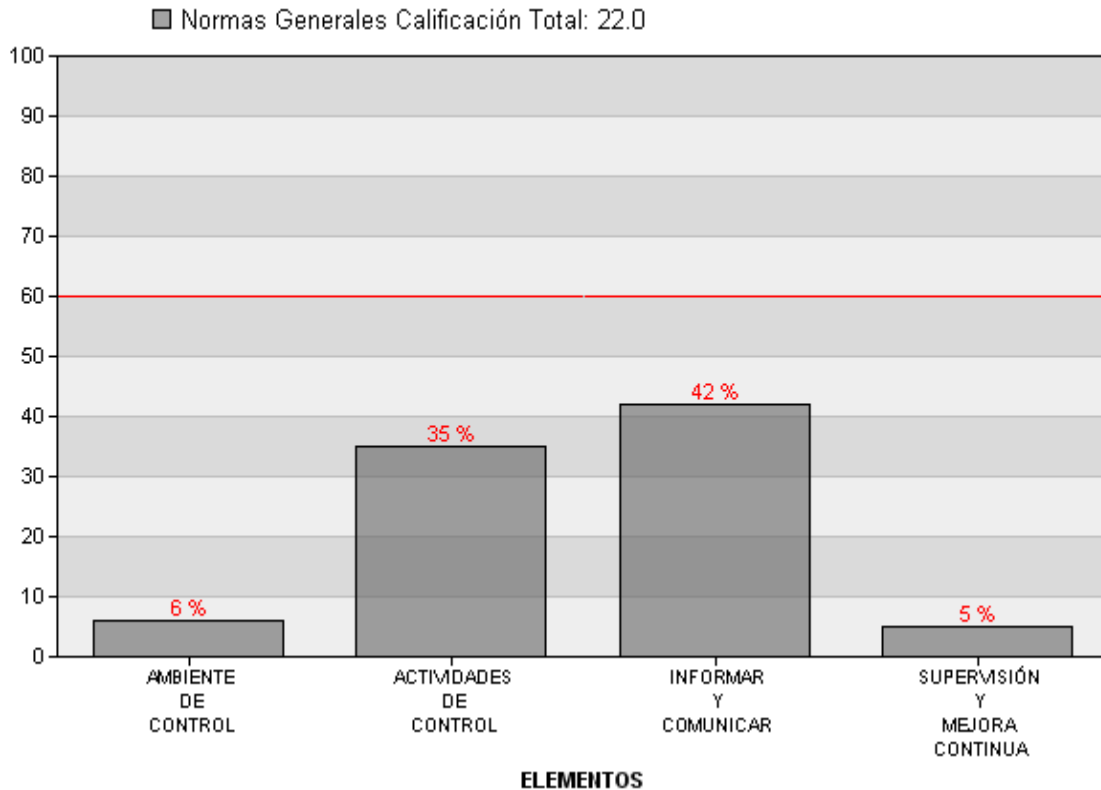
Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado al (a) CEESTRA 2018, corresponden a 4 autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel DIRECTIVO.



Calificación por Norma General:

Norma General	Grado de Cumplimiento	Calificación
AMBIENTE DE CONTROL	6.0%	Deficiente
ACTIVIDADES DE CONTROL	35.0%	Deficiente
INFORMAR Y COMUNICAR	42.0%	Deficiente
SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA	5.0%	Deficiente
TOTAL	22.0%	Deficiente

RESULTADOS POR ELEMENTOS DE CONTROL



La calificación global del (a) CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES 2018 (CEESTRA 2018), se valoró con el 22.0% calificado como "Deficiente", por debajo del nivel mínimo aceptable que es de 60%, el cual es susceptible de mejoras.

En las normas generales, el (los) de mayor grado de cumplimiento es "AMBIENTE DE CONTROL" con 6.0% y el (los) de menor "ACTIVIDADES DE CONTROL" con 35.0%.

B. PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.A	10.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.B	5.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.C	0.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.D	10.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.E	5.0%	Deficiente
TOTAL	6.0%	Deficiente



Propuestas:

-----ELEMENTO DE CONTROL 2.1.A-----

- Empezar a evaluar los efectos de nuestro trabajo a través de encuestas y estadísticas.
- Es conveniente que se proceda a actualizar la estructura organizacional, debido a que dicha estructura se considera incompleta, no contempla áreas jurídicas siendo que es un OPD, existen direcciones que en la práctica duplican funciones o bien no se llevan a cabo
- Hacer ajuste en la estructura organizacional, definiendo las responsabilidades de cada área de acuerdo al presupuesto y a la capacidad del organismo
- Propuesta de reuniones periódicas con todo el personal para evaluar desempeño y avances de trabajo. responsable la dirección general

-----ELEMENTO DE CONTROL 2.1.B-----

- Contratar al personal de acuerdo a su perfil profesional. Calendarizar capacitaciones del personal en todas las áreas del Centro.
- Es conveniente que una vez que se pueda realizar la actualización del Reglamento Interior del CEESTRA, se revisen los procedimientos con el objeto de que se adecuen a la realidad laboral y que todo esté bien definido.
- Formalizar e actualizar las descripciones de puesto de acuerdo a las responsabilidades y actividades de cada personal ,reforzar el proceso de capacitación y desarrollo
- Se propone mejorar y actualizar la estructura organizacional. se presentó a junta de gobierno de CEESTRA la cual fue autorizada, pendiente su visto bueno por recursos humanos y hacienda

-----ELEMENTO DE CONTROL 2.1.C-----

- Analizar con las distintas áreas del organismo sobre los aspectos a revisar con el objeto de encontrar las áreas de oportunidad que mejoren los resultados de acuerdo a nuestros objetivos.
- Comenzar a aplicar este tipo de encuestas, para reforzar el control interno del organismo
- Pendiente formalizar reuniones periódicas de evaluación y seguimiento al trabajo, así como de retroalimentación es manera de trabajo. responsable: dirección general
- Realizar evaluaciones internas donde podamos ver áreas de oportunidad.

-----ELEMENTO DE CONTROL 2.1.D-----

- Actualizar los manuales de organización (no se han actualizado)
- Dichos manuales son acordes a la estructura organizacional, sin embargo dicha estructura no se encuentra actualizada y en apego a lo que se pretende implementar. Debemos actualizar manuales una vez que quede la modificación al Reglamento Interior y que se haya definido la estructura.



- Elaboración de manual de trabajo por área.
- Pendiente autorización por recursos humanos la nueva estructura, misma que tiene meses en dicha dependencia. Una vez autorizada, se procede a actualizar manuales y reglamentos, según indicación de la secretaría de la consejería jurídica.

-----ELEMENTO DE CONTROL 2.1.E-----

- Actualizar los manuales.
- Hacer las modificaciones de los manuales de organización y de procedimientos, así mismo solicitar su autorización de acuerdo al procedimiento, (para hacer esto es necesario hacer modificaciones a la estructura y al reglamento interior del CEESTRA)
- Los manuales que se encuentran vigentes al día de hoy no están actualizados por lo que se tendera que hacer la revisión para la actualización de los mismos.
- Se está en proceso de actualización, las áreas ya existentes tienen manuales y funciones actualizadas, pendiente autorización por recursos humanos las nuevas áreas de la estructura para proceder a actualizar el resto

a. Opiniones de los participantes:

- En el mes de abril el CEESTRA tubo cambios en la administración, de tal manera que de esa fecha al día de hoy se han venido haciendo cambios administrativos dentro del CEESTRA, en lo referente a estructura se han presentado modificaciones en las juntas de gobierno para fortalecer el centro, sin embargo falta actualizar manuales de procedimientos, reglamento interno. Anteriormente el CEESTRA no contaba con el personal suficiente de tal manera que las responsabilidades y actividades no están bien definidas. Nos encontramos en una etapa de cambios y de implementación, es por eso que es de nuestro interés empezar aplicar este herramienta de control interno con el objeto de mejorar nuestros procesos.
- El motivo de los resultados que me toco plasmar, se debe a que no existe una estructura organizacional debidamente actualizada ya que desde el origen de la creación del organismo se omitió contemplar primeramente el área Jurídica y posteriormente se crearon direcciones que no se cristalizaron e incluso los objetos de ellas se duplican en lo que debería funciones
- Los manuales de organización y estructura organizacional no ha sido autorizado por la instancia de recursos humanos y por consiguiente hacienda, específicamente el área jurídica, esto a pesar de que el decreto de creación del centro estatal de trasplantes contempla un área jurídica propia, toda vez que es O.P.D. de acuerdo a consejería jurídica, para actualizar los manuales y reglamentos se debe de contar con esta área y a pesar de que hacer tiempo que a recursos humanos se le envió oficio con la nueva estructura autorizada por el máximo órgano de gobierno del CEESTRA, éstos no han respondido, por consiguiente no se ha podido a proceder a lo solicitado
- Nos hace falta mayor estructura y trabajar en equipo, para poder avanzar más y poder evaluar nuestros mismos logros.



b. Recomendaciones:

Actualizar los Manuales de Organización de manera que estén acordes a la Estructura Organizacional autorizada y a las atribuciones y responsabilidades establecidas en las leyes, reglamentos, y demás ordenamientos aplicables, así como, a los objetivos institucionales.

Establecer que una vez que el Área responsable de Recursos Humanos haya seleccionado a las personas aptas para cubrir algún puesto, proporcione los curriculums de los aspirantes al Jefe del Área solicitante para que sea considerada su opinión de cuál es el mejor acreditado para el puesto de acuerdo a las funciones que va a desempeñar.

Establecer mecanismos de estímulos y reconocimiento permanente del personal considerando el desempeño individual para su otorgamiento con el objeto de incentivarlo, motivarlo y contribuir a su desarrollo personal y profesional.

Se recomienda establecer un programa para la evaluación del desempeño del personal en el cual se considere entre otros puntos: Iniciativa, responsabilidad, capacidad organizativa, eficiencia, disposición, puntualidad, conocimiento del trabajo, disciplina y demás aspectos específicos de cada puesto que se consideren necesarios.

Aplicar periódicamente encuestas de clima organizacional, así mismo que el personal directivo tenga mayor interacción y comunicación con todas las áreas operativas de la Entidad, con el propósito de fomentar la comunicación, buscando siempre sensibilizar en forma permanente al personal sobre la importancia de su apoyo para la consecución de los objetivos de la Entidad.

Sugerimos que los manuales de procedimientos y de organización, políticas, reglamentos o cualquier normatividad existente, se actualicen y se difundan ampliamente;

C. TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.A	45.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.B	55.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.C	40.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.D	0.0%	Deficiente
TOTAL	35.0%	Deficiente

Propuestas:

-----ELEMENTO DE CONTROL 2.3.A-----

- Mejorar canales de comunicación.
- Retroalimentar los procesos y evaluar periódicamente
- Reuniones periódicas para atender y resolver la problemática que se presente.
- Reportar a las instancias que corresponde sobre los cambios de personal y que se registre en los portales correspondientes en tiempo y forma



-----ELEMENTO DE CONTROL 2.3.B-----

- Actualizar la normatividad estatal y una vez hecho lo anterior solicitar que las instancias evaluadora nos proporcionen las herramientas para dar seguimiento y lograr el total cumplimiento.
- Como prioridad cambiar el reglamento interno del CEESTRA y después los manuales de procedimientos por área, una vez realizados estos cambios se procederá a crear la (mir)
- continuar con la implementación de las estrategias de trabajo para el cumplimiento de las metas

-----ELEMENTO DE CONTROL 2.3.C-----

- Control y seguimiento a cada unidad hospitalaria en materia de donación y trasplantes
- Evaluar periódicamente las metas institucionales, para el cumplimiento de los objetivos de la unidad administrativa (CEEESTRA)
- Formalizar los instrumentos y mecanismos de medición de cumplimiento de metas y resultados, establecerlos en los manuales correspondientes una vez que se haya cumplimentado la actualización de la normatividad del organismo
- Retro alimentarnos sería buena idea.

-----ELEMENTO DE CONTROL 2.3.D-----

- Cuando se solicita información acerca de donaciones y trasplantes, contar con un dialogo homologado para que cualquier personal del CEEESTRA pueda responder a los ciudadanos que requieran información
- Reuniones periódicas con personal de CEEESTRA y coordinadores hospitalarios de donación para evaluar las acciones realizadas
- Crearlos.
- No es un organismo cuyo objetivo otorgue servicios

a. Opiniones de los participantes:

- El motivo de la deficiencia en la evaluación se debe a que no es posible una calificación de cinco porque los procesos no están actualizados y nos encontramos en vías de actualizar la legislación estatal de nuestro organismo. Una vez que se haga podremos realizar como se debe las actividades que se formalicen y evaluar de manera objetiva el cumplimiento de los trabajos.
- Falta formalizar la estructura organizacional actual para poder dar seguimiento a los manuales de operación y a la implementación de seguimiento de las funciones de cada personal de CEEESTRA
- No existen los controles de calidad formales.



- Sin comentarios. en proceso de implementar las herramientas administrativas de C.I.

b. Recomendaciones:

Es necesario que las actividades y/o transacciones más relevantes sean realizadas por el personal al que le fueron asignadas esas responsabilidades dentro de su competencia y que estas les sean debidamente comunicadas a las personas o áreas autorizadas con lo cual se asegura que solo se llevan adelante tareas y transacciones validadas por la alta dirección; así mismo, se deben cancelar oportunamente todos los accesos a espacios físicos y a sistemas, al personal con funciones de autorización que haya causado baja.

Difundir a todo el personal las políticas de la Dependencia encaminadas a promover el cumplimiento de objetivos, creando conciencia de la importancia de la colaboración de cada uno de ellos para el logro eficiente de los objetivos.

En relación a los indicadores de gestión, es necesario comunicarlos oportunamente a las áreas responsables de su cumplimiento y monitorearlos en forma permanente; así mismo retroalimentar con los resultados al personal que muestre interés en conocer el desempeño de la Dependencia durante el ejercicio y en forma comparativa con otros ejercicios.

Se deben revisar y en su caso actualizar, el marco jurídico administrativo, atribuciones, organización, objetivos, funciones y establecer los mecanismos necesarios para verificar que las áreas actúen conforme a los manuales.

D. CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.A	40.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.B	50.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.C	55.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.D	50.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.E	15.0%	Deficiente
TOTAL	42.0%	Deficiente

Propuestas:

-----ELEMENTO DE CONTROL 2.4.A-----

- Estructural el proceso
- Las direcciones involucradas1
- Que se elaboren dentro de nuestros procedimientos todo lo relacionado a dicha área y que se integres en el organigrama de la unidad correspondiente para que sea parte de los manuales.
- Reforzar el sistema de información con evaluaciones periódicamente

-----ELEMENTO DE CONTROL 2.4.B-----

- Cambiar los sistemas de información contable, a fin de que la información se arroje en tiempo y forma según los requerimientos de la operatividad y de los entes que revisan que todo lo relacionado a ese tema sea correcto y completo.



- El sistema contable es deficiente ya que no tenemos la información oportunamente, se propone cambiar el sistema contable a uno que se adapte más al organismo y cumpla con las reglas emitidas por la CONAC.
- Se cambiará plataforma contable por una más eficiente

-----ELEMENTO DE CONTROL 2.4.C-----

- Elaborar manuales específicos en el tema, una vez que la estructura este bien definida y autorizada, con el fin de poder asignar a quien le corresponde manejar la información generada tanto de los asuntos administrativos como de lo relacionado a difusión que es uno de los principales objetivos del centro.
- Mayor comunicación
- Tener un sistema contable soporte que esté totalmente armonizado y regulado con lo que establece el CONAC, SEVAC, ETC.

-----ELEMENTO DE CONTROL 2.4.D-----

- Creación de comités institucionales, de alta dirección y del cuerpo directivo, así como de su seguimiento
- Una vez que se encuentre actualizada la estructura del organismo, integrar los comités institucionales, tales como el comité de adquisiciones, de seguridad e higiene, de protección civil etc.

-----ELEMENTO DE CONTROL 2.4.E-----

- Crear un mecanismo para el registro de denuncias y quejas
- Crear un mecanismo para el registro, análisis y atención oportuna y suficiente de quejas y denuncias. Cabe aclarar que no tenemos conocimiento a la fecha de que se hayan generado quejas o denuncias en contra del organismo.
- Crear uno.
- Reuniones periódicas para evaluar metas y desempeño. responsable de cada área o dirección

a. Opiniones de los participantes:

- En proceso de instalar las herramientas aplicables para tener un mejor control interno.
- Es necesario complementar lo relacionado a esta parte de la encuesta, ya que si bien es cierto existen los elementos no son completos y/o formalizados.
- No existen reuniones periódicas que nos permitan evaluar el desempeño así como detectar a tiempo las debilidades y amenazas.



b. Recomendaciones:

Dar a conocer a todo el personal la situación de la gestión en que se encuentran, con la finalidad de mantenerlo informado de los objetivos logrados mediante el esfuerzo que realizan todos en conjunto y motivarlo a una actitud de colaboración.

Realizar las gestiones necesarias para que sistemas proporcionen información contable y programático-presupuestal oportuna, suficiente y confiable.

Establecer mecanismos tendientes a asegurar que la información generada cumpla con las disposiciones legales y administrativas aplicables y que su presentación se realice con la oportunidad requerida.

Establecer mecanismos apropiados para el registro y seguimiento de los acuerdos y compromisos generados, en las reuniones del cuerpo Directivo, Comités y otros grupos de trabajo de la Institución.

Fomentar la denuncia interna para mejorar la Institución, a través de la creación de buzones u otro mecanismo para captar sugerencias, quejas y denuncias.

E. QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.A	5.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.B	5.0%	Deficiente
TOTAL	5.0%	Deficiente

Propuestas:

-----ELEMENTO DE CONTROL 2.5.A-----

- Formalizar la manera de operar.
- Reuniones periódicas. responsable de cada área o departamento y de la dirección general
- Una vez actualizado el reglamento y manuales se definirán las actividades de control
- Implementar los procesos para la supervisión permanente y mejora continua de las operaciones y actividades de control. Una vez que se actualice el reglamento interior y exista el área jurídica, se cuidara de los sistemas de control al menos de corrupción queden establecidos debidamente.

-----ELEMENTO DE CONTROL 2.5.B-----

- Formalizarlas
- Implementación del COCODIS
- Implementación y desarrollo de las actividades que corresponden a los COCODIS
- Reciente creación del órgano y programación de reuniones para evaluar desempeño.



a. Opiniones de los participantes:

- En proceso de instalación de herramienta de trabajo de control interno.
- Falta implementar reuniones de evaluación del desempeño.
- Nos encontramos en procesos de implementación de los comités necesarios para el control interno

b. Recomendaciones:

Reforzar las funciones específicas de revisión sobre la marcha, para lo cual es de suma importancia el monitoreo permanente el personal a efectos de constatar que las actividades se están realizando debidamente y, en su caso, detectar y corregir oportunamente errores u omisiones.

Dar a conocer al personal responsable de las operaciones revisadas, los resultados de las evaluaciones internas y externas, con la finalidad de que además de que sean atendidas las observaciones, se realicen las adecuaciones necesarias a los controles internos establecidos, para evitar su recurrencia.



CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES 2018

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

NIVEL OPERATIVO

La evaluación del Control Interno efectuada al (a) CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES 2018 (CEESTRA 2018) se realizó a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 5 Servidor (es) Público (s) el (los) día (s) 14 de Diciembre de 2018 a Nivel OPERATIVO, utilizando como referencia técnica las Normas Generales de Control Interno para la Administración Pública Estatal (NGCI-APE) y las mejores prácticas en la materia.

La participación activa de los Servidores Públicos del (a) CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES 2018 (CEESTRA 2018) permitió conocer la aplicación del control interno detallado en los siguientes capítulos.

I. NATURALEZA Y ALCANCE DE LA EVALUACIÓN

Al autoevaluar el Control Interno del (a) CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES 2018 (CEESTRA 2018), se consideraron las actividades desarrolladas durante el periodo que comprende del 2018 basados en las siguientes normas:

- AMBIENTE DE CONTROL
- ACTIVIDADES DE CONTROL
- INFORMAR Y COMUNICAR

La comprensión y revisión de los controles internos implementados para las principales actividades del (a) CEESTRA 2018 se ejecutó en una reunión dirigida a compartir los conceptos, normas 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 norma.

Los comentarios, opiniones y sugerencias presentadas se realizaron en forma directa por los participantes del (a) CEESTRA 2018. Las calificaciones obtenidas, las propuestas de mejora y las recomendaciones son importantes para actualizar y mejorar el diseño, la aplicación y el funcionamiento del control interno del (a) CEESTRA 2018, dichos resultados se detallan en el siguiente capítulo.

II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

A. CALIFICACIÓN DEL CONTROL INTERNO

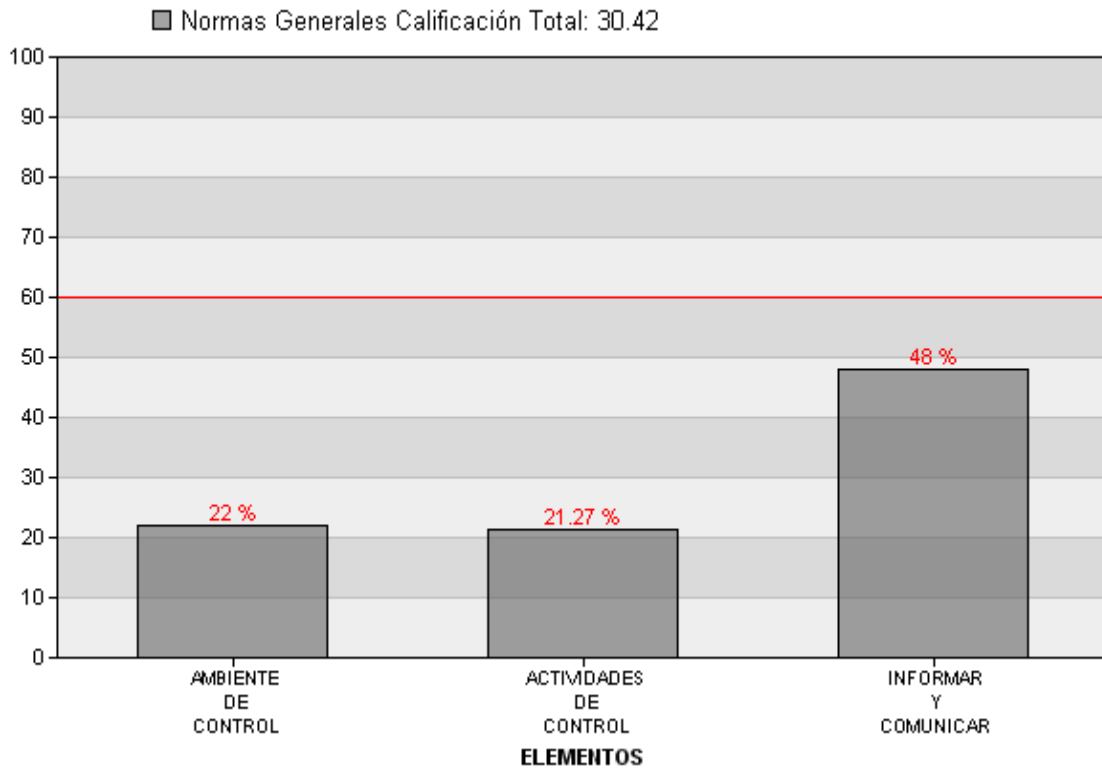
Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado al (a) CEESTRA 2018, corresponden a 5 autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel OPERATIVO.



Calificación por Norma General:

Norma General	Grado de Cumplimiento	Calificación
AMBIENTE DE CONTROL	22.0%	Deficiente
ACTIVIDADES DE CONTROL	21.27%	Deficiente
INFORMAR Y COMUNICAR	48.0%	Deficiente
TOTAL	30.42%	Deficiente

RESULTADOS POR ELEMENTOS DE CONTROL



La calificación global del (a) CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES 2018 (CEESTRA 2018), se valoró con el 30.42% calificado como "Deficiente", por debajo del nivel mínimo aceptable que es de 60%, el cual es susceptible de mejoras.

En las normas generales, el (los) de mayor grado de cumplimiento es "INFORMAR Y COMUNICAR" con 48.0% y el (los) de menor "ACTIVIDADES DE CONTROL" con 21.27%.

B. PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.A	36.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.B	8.0%	Deficiente
TOTAL	22.0%	Deficiente

Propuestas:

-----ELEMENTO DE CONTROL 3.1.A-----

- Crear y ejecutar dichas condiciones



- Elaborar Manual de Organización
- Hay que actualizar los manuales de y las estructura den CEESTRA
- Tener un manual y ejecutarlo para poder cumplir con lo solicitado

-----ELEMENTO DE CONTROL 3.1.B-----

- Actualizar los manuales de organización, procedimientos y el Organigrama
- Crear, autorizar y ejecutar los manuales de procedimientos
- Elaboración del manual de Procedimientos
- Llevar acabo un manual de procedimientos y ejecutarlo

a. Opiniones de los participantes:

- Considero que aún falta mucho en lo referente al control interno, apenas se está implementando.

b. Recomendaciones:

Es necesario que las funciones se realicen conforme a las responsabilidades asignadas en el Manual y que los Titulares de las Unidades Administrativas actúen siempre dentro de los límites de su responsabilidad, evitando con ello posibles conflictos entre áreas a la vez que se fomenta el orden y la división de trabajo.

Asegurarse de que el personal realice las operaciones conforme al Manual de Procedimientos, uniformando así el cumplimiento de rutinas de trabajo y evitando con ello su alteración arbitraria con lo cual se aumente la eficiencia y productividad de los empleados.

C. TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.A	32.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.B	40.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.C	32.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.D	32.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.E	28.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.F	40.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.G	10.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.H	0.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.I	0.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.J	10.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.K	10.0%	Deficiente
TOTAL	21.27%	Deficiente



Propuestas:

-----ELEMENTO DE CONTROL 3.3.A-----

- Actualizar los manuales
- Crear los mecanismos y ejecutarlos adecuadamente
- Realizar de manera inmediata el resguardo del archivo físico al electrónico
- Un poco más de orden

-----ELEMENTO DE CONTROL 3.3.B-----

- Formalizar y registrar correctamente dichas operaciones
- Realizar las actividades en menor tiempo
- Trabajar con cada departa en los manuales

-----ELEMENTO DE CONTROL 3.3.C-----

- Crear y ejecutar adecuadamente los manuales de procedimientos
- Creo yo que en algunas funciones estamos bien soportados
- Tener el acceso a la información de manera más ágil
- trabajar en los manuales de todos los departamento

-----ELEMENTO DE CONTROL 3.3.D-----

- Crear y ejecutar los manuales
- El responsable del área es quien debe tomar la decisión
- Tener un control firmado de resguardos de equipos y activos

-----ELEMENTO DE CONTROL 3.3.E-----

- Formalizar las actividades que ya se llevan a cabo e incluirlas en la creación de los manuales de procedimientos
- Realizar evaluación para saber cómo se brindan los servicios
- actualizar todos los procedimientos de control y sus manuales



-----ELEMENTO DE CONTROL 3.3.F-----

- Incluir en la creación de los manuales un control sobre la seguridad de la información que se maneja en la unidad administrativa.
- Mejorar los controles de respaldo de información

-----ELEMENTO DE CONTROL 3.3.G-----

- Crear los manuales e incluir la operación de las tics en él.
- Establecer planes de contingencia para los distintos procesos y controles de información

-----ELEMENTO DE CONTROL 3.3.H-----

- Crear los manuales e incluir la información necesaria de este apartado en ellos.
- Implementación de planes de prevención, control y mantenimientos

-----ELEMENTO DE CONTROL 3.3.I-----

- Que en la creación de los manuales se incluya el control de respaldos y recuperación de información.
- Implementación de planes de respaldo y procesos de recuperación de información

-----ELEMENTO DE CONTROL 3.3.J-----

- Incluir este punto en la creación de los manuales
- Se están viendo nuevos sistemas que cumplan con todas las necesidades de la administración

-----ELEMENTO DE CONTROL 3.3.K-----

- Que sean tomadas en cuenta a la hora de la creación de los manuales, ya que los nombres de usuarios deben ser personalizados.
- Implementación de los controles de personal a los distintos procesos

a. Opiniones de los participantes:

- Falta mucho por hacer en lo referente al control interno

b. Recomendaciones:

Diseñar e implementar mecanismos de control para las distintas actividades, recomendando entre otros, registros, autorizaciones, revisiones, resguardo de archivos, bitácoras de control, alertas y bloqueos de sistemas y distribución de funciones.

Registrar y soportar las operaciones relevantes con documentación clasificada, organizada y debidamente resguardada para su consulta.



Soportar las operaciones de recursos humanos, materiales, financieros y tecnológicos con la documentación pertinente y suficiente; y en el caso de omisiones errores, desviaciones o insuficiente soporte documental se aclare y corrija con oportunidad.

Crear los espacios y medios necesarios para asegurar y salvaguardar los bienes, incluyendo el acceso restringido al efectivo, inventarios, mobiliario y equipo u otros que pueden ser vulnerables al riesgo de pérdida, uso no autorizado, actos de corrupción, errores y fraudes.

Implementar controles tendientes a garantizar que los servicios sean brindados con estándares de calidad.

Elaborar un plan de contingencias que de continuidad a la operación de sus sistemas informáticos y de la Institución, en el que se incluyan procedimientos de respaldo y recuperación de datos y otra información almacenada en servidores y otros centros de información de la Institución.

Desarrollar e implementar un programa de mantenimiento preventivo de los equipos informáticos y programas (Software) en ellos instalados, incluyendo sistemas operativos, antivirus y demás paquetes informáticos.

D. CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.4.A	48.0%	Deficiente
TOTAL	48.0%	Deficiente

Propuestas:

-----ELEMENTO DE CONTROL 3.4.A-----

- Empezar a manejar el archivo digital de los expedientes en el área asignada
- Tomar más importancia en la veracidad y confiabilidad de la información, e incluirla en los nuevos manuales de procedimientos.
- Mejorar los sistemas de control internos de finanzas

a. Opiniones de los participantes:

- Falta implementar un buen control

b. Recomendaciones:

Establecer los mecanismos necesarios a fin de que la información que se genere sea oportuna, confiable, suficiente y pertinente.



RESUMEN DE RESULTADOS-MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO

CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES

AUTOEVALUACIÓN: 17 DE DICIEMBRE 2018

NIVEL: DIRECTIVO **Calificación General: 22.0**

PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.A	10.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.B	5.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.C	0.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.D	10.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.E	5.0%	6.0%
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.A	45.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.B	55.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.C	40.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.D	0.0%	35.0%
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.A	40.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.B	50.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.C	55.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.D	50.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.E	15.0%	42.0%
QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.A	5.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.B	5.0%	5.0%
Calificación General: 22.0		

NIVEL: OPERATIVO **Calificación General: 30.42**

PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.A	36.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.B	8.0%	22.0%
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.A	32.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.B	40.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.C	32.0%	



ELEMENTO DE CONTROL 3.3.D	32.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.E	28.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.F	40.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.G	10.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.H	0.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.I	0.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.J	10.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.K	10.0%	21.27%
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.4.A	48.0%	48.0%
Calificación General: 30.42		



REPORTE POR ELEMENTO DE CONTROL
CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES
AUTOEVALUACIÓN: 17 DE DICIEMBRE 2018

DIRECTIVO

Nivel. Norma y Elemento de Control	Descripción	Frecuencia de Respuestas	Porcentaje de Respuestas
Primera Norma General: Ambiente de Control			
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.A	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 evitando que dos o más de estas se concentren en una misma persona y demás, establece las adecuadas líneas de comunicación e información.		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	2	50%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	2	50%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		10.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.B	Los perfiles y descripciones de puestos están definidos, alineados a las funciones y actualizados, se encuentran con procesos para contratación, capacitación, desarrollo, evaluación del desempeño, estimulas y, en su caso, promoción de los servidores públicos.		



	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	3	75%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	1	25%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		5.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.C	Aplica al menos una vez al año encuestas de clima organizacional, identifica áreas de oportunidad, determina acciones, da seguimiento y evalúa resultados		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	4	100%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
		0	0%



	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.		
Porcentaje de Cumplimiento		0.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.D	Los materiales de organización son acorde a la estructura organizacional autorizada y a las atribuciones y responsabilidades establecidas en las leyes, reglamentos, y demás ordenamientos publicables, así como, a los objetivos institucionales.		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	2	50%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	2	50%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		10.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.E	Los manuales de organización y de procedimientos, así como sus modificaciones están autorizados, actualizados y publicados		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	3	75%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	1	25%
		0	0%



	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.		
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		5.0%	
Tercera Norma General: Activides de Control			
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.A	Las actividad relevantes y operaciones están autorizadas y ejecutadas por el servidor público facultad para ellos conformes a la normatividad dichas autorizaciones están comunicadas al personal. En todos los casos, se cancelan oportunamente los accesos autorizados, tanto a espacios físicos como a tecnológicos de la información y comunicación de las (TIC's), del personal que causa baja.		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	1	25%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	2	50%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1	25%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias	0	0%



	evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.		
Porcentaje de Cumplimiento		45.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.B	Se encuentran claramente definidas las actividades, para cumplir con las metas comprometidas con base en el presupuesto asignado al ejercicio		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	1	25%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	2	50%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1	25%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		55.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.C	Están en operación los instrumentos y mecanismos que miden los avances y resultados del cumplimiento de los objetivos y metas institucionales y se analizan las variaciones por unidad administrativa.		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	2	50%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%



	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	2	50%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		40.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.D	Existen controles para que los servicios se brinden con estándar de calidad.		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	4	100%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		0.0%	
Cuarta Norma General: Informar y Comunicar			
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.A			



	El sistema de información permite conocer si se cumplen los objetivos y metas institucionales con uso eficiente de los recursos y de conformidad con las leyes, reglamentos y demás disposiciones aplicables		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	2	50%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	2	50%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		40.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.B	El sistema de información proporciona información contable y programático-presupuestal oportuna, suficiente y confiable.		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	1	25%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	3	75%
		0	0%



	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.		
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		50.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.C	Se establecen medidas a fin de que la información generada cumpla con las disposiciones legales y administrativas aplicables.		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	1	25%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	3	75%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		55.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.D	Existe y opera un registro de acuerdos y compromisos de las reuniones del Órgano de Gobierno, Comités Institucionales, de altas Direcciones y del Cuerpo Directivo, así como de su seguimiento, a fin de que se cumplan en tiempo y forma.		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	1	25%



	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	2	50%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1	25%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		50.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.E	Existe y opera un mecanismo para el registro, análisis y atención oportuna y suficiente de quejas y denuncias.		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	3	75%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	1	25%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias	0	0%



	evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.		
Porcentaje de Cumplimiento		15.0%	
Quinta Norma General: Supervisión y Mejora Continua			
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.A	Realiza la supervisión permanente y mejora continua de las operaciones y actividades de control.		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	3	75%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	1	25%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		5.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.B	Se identifica la causa raíz de las debilidades de control interno determinadas, con prioridad con mayor importancia, a efecto de evitar su recurrencia e integrarlas al PTCI para su atención y seguimiento.		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	3	75%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	1	25%
		0	0%



	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.		
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		5.0%	



REPORTE POR ELEMENTO DE CONTROL
CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES
AUTOEVALUACIÓN: 17 DE DICIEMBRE 2018

OPERATIVO

Nivel. Norma y Elemento de Control	Descripción	Frecuencia de Respuestas	Porcentaje de Respuestas
Primera Norma General: Ambiente de Control			
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.A	Las funciones se realizan en cumplimiento al manual de organización		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	4	80%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	1	20%
Porcentaje de Cumplimiento		36.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.B	Las operaciones se realizan conforme a los manuales de procedimientos autorizados		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	3	60%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	2	40%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%



	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		8.0%	
Tercera Norma General: Activides de Control			
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.A	Existen y operan mecanismos efectivos de control para las distintas actividades que se realizan en su ámbito de competencia, entre otras, registro, autorizaciones, verificaciones, conciliaciones, revisiones, resguardo de archivos, bitácoras de control, alertas y bloqueos de sistemas y distribuciones de funciones		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	1	20%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	1	20%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	2	40%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	1	20%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		32.0%	



ELEMENTO DE CONTROL 3.3.B	Las operaciones relevantes están debidamente registradas y soportadas con documentación clasificada, organizada y resguardada para su consulta y en cumplimiento de las leyes que le aplican		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	2	40%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	2	40%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1	20%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		40.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.C	Las operaciones de recursos humanos, materiales, financieros y tecnológicos, están soportadas con la documentación pertinente y suficiente; y aquellas con omisiones, errores, desviaciones o insuficiente soporte documental, se aclaran o corrigen con oportunidad.		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	1	20%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	1	20%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	2	40%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	1	20%
		0	0%



	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.		
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		32.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.D	Existen los espacios o medios necesarios para asegurar o salvaguardar los bienes, incluyendo el exceso restringido al efectivo, títulos valor, inventario, mobiliaria y equipos u otros que puedan ser vulnerables al riesgo de pérdida, uso no autorizado, actos de corrupción, errores, fraudes, malversación de recursos o cambios no autorizados; y que son oportunamente registrados y periódicamente comparados físicamente con los registros contables.		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	2	40%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	1	20%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	2	40%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		32.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.E	Se operan controles para garantizar que los servicios se brindan con estándares de calidad.		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	4	80%



	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	1	20%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		28.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.F	Existen y operan los controles necesarios en materia de tecnologías de la información y comunicación (tic's) para: asegurar la integridad, confiabilidad y disponibilidad de información electrónica de forma oportuna y confiable; instalación apropiada y con licencia de software adquirido.		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	1	50%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1	50%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		40.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.G			



	Existen y operan los controles necesarios en materia de TIC's para plan de contingencias que dé continuidad a la operación de las TIC's y de la Institución.		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	1	50%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	1	50%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		10.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.H	Existen y operan los controles necesarios en materia de TIC's para programas de seguridad, adquisición, desarrollo y mantenimiento de las mismas.		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	2	100%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
		0	0%



	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.		
Porcentaje de Cumplimiento		0.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.I	Existen y operan los controles necesarios en materia de TIC's para procedimientos de respaldo y recuperación de información, datos, imágenes, voz y videos, en servidores y centros de información, y programas de trabajo de los operadores en dicho centro.		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	2	100%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		0.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.J	Existen y operan los controles necesarios con materia de TIC's para desarrollo de nuevos sistemas informativos y modificaciones a los existentes, que sean compatibles, escalables e interoperables		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	1	50%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	1	50%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%



	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		10.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.K	Existen y operan los controles necesarios en materia de TIC's para seguridad de acceso a personal autorizado, que comprendan registros de altas, actualizaciones y bajas de usuarios.		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	1	50%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	1	50%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		10.0%	
Cuarta Norma General: Informar y Comunicar			
ELEMENTO DE CONTROL 3.4.A	La información que genera y registra en el ámbito de su competencia, es oportuna, confiable, suficiente y pertinente.		
		1	20%



	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.		
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	2	40%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	1	20%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	1	20%
Porcentaje de Cumplimiento		48.0%	