

AUTOEVALUACIÓN SCI

2022



SECRETARÍA DE LA  
**CONTRALORÍA  
GENERAL**

GOBIERNO  
DE **SONORA**

**CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES**

**INFORME DE RESULTADOS  
AUTOEVALUACIÓN DEL SISTEMA  
DE CONTROL INTERNO**





## CONTENIDO

---

<b>Informe de Autoevaluación.....</b>	<b>A</b>
Informe Nivel Estratégico	
Informe Nivel Directivo	
Informe Nivel Operativo	
<b>Resumen de Resultados por Nivel de Responsabilidad...</b>	<b>B</b>
Resultados Nivel Estratégico	
Resultados Nivel Directivo	
Resultados Nivel Operativo	





## CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES INFORME DE AUTO EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO 2022

La evaluación del Control Interno efectuada al (a) CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES (CEESTRA) se realizó el día 16 de Noviembre de 2022 a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 7 Servidor (es) Público (s) de los Niveles; nivel estratégico, nivel directivo y nivel operativo, utilizando como referencia técnica el Modelo Estatal del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal (MEMICI-APE) y las mejores prácticas en la materia.

La participación activa de los funcionarios y empleados del (a) CEESTRA 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 (a) CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES 2022 (CEESTRA 2022), se consideraron las actividades desarrolladas durante el periodo comprendido de Enero a Diciembre 2022 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 CEESTRA 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.

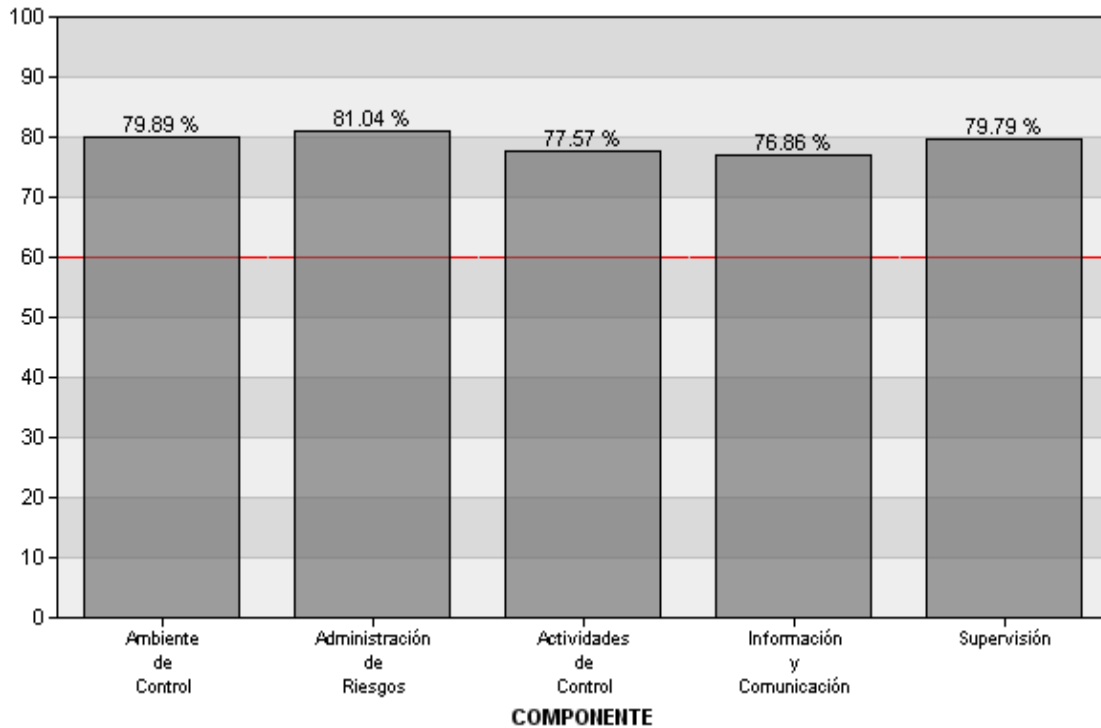
Los comentarios y propuestas de mejora presentadas se realizaron en forma directa por los participantes del (a) CEESTRA. Las calificaciones obtenidas, las propuestas de mejora y recomendaciones son importantes para actualizar y mejorar el diseño, la aplicación y el funcionamiento del control interno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

### 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 CEESTRA, corresponden a 7 Autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel (es) nivel estratégico, nivel directivo y nivel operativo.

Componente	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	79.89 %	Aceptable
Administración de Riesgos	81.04 %	Muy Buena
Actividades de Control	77.57 %	Aceptable
Información y Comunicación	76.86 %	Aceptable
Supervisión	79.79 %	Aceptable
<b>TOTAL</b>	<b>79.03 %</b>	<b>Aceptable</b>



La calificación global del (la) CEESTRA se valoró con 79.03 % calificado como "Aceptable", por arriba del nivel mínimo aceptable que es 60%, el cual es susceptible de mejoras.

El componente Administración de riesgos (Más Alto) fue calificado como "Muy Buena" y representa el 81.04% de la valoración. Por otro lado, el componente Información y comunicación (Más Bajo) fue calificado como "Aceptable" y representa el 76.86%. Los resultados por principio de control se detallan en el siguiente capítulo.

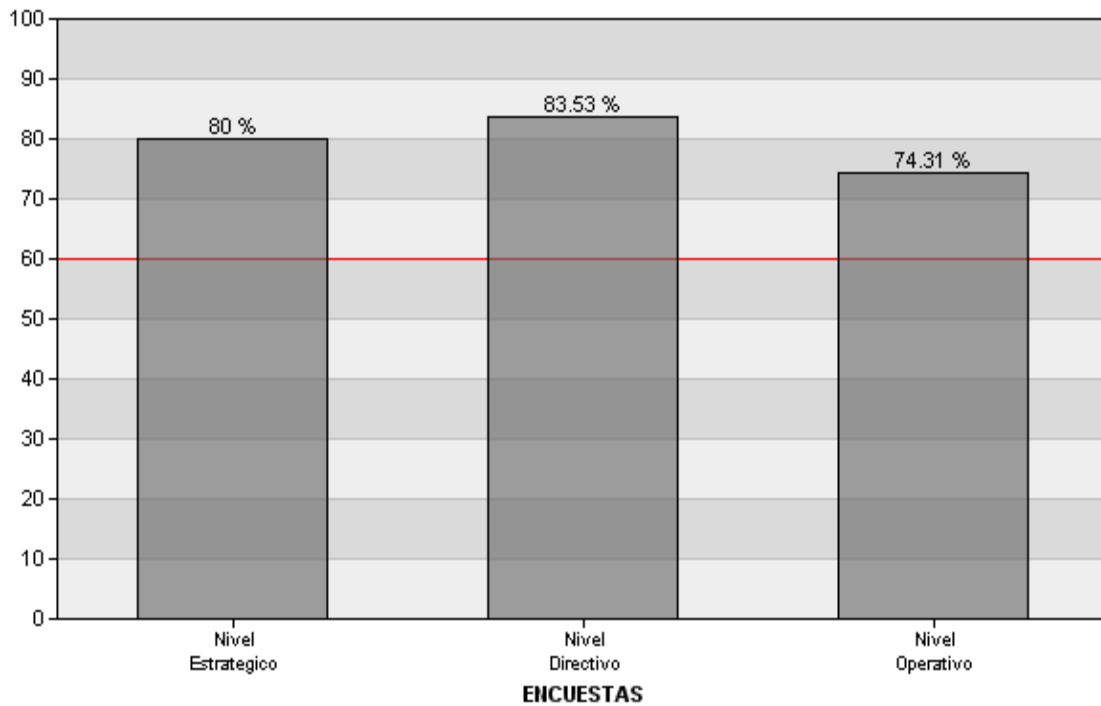
## B. RESULTADOS POR PRINCIPIO DE CONTROL

Componentes y Principios de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
<b>Ambiente de control</b>	<b>79.89 %</b>	<b>Aceptable</b>
1 Mostrar actitud de respaldo y compromiso	75.79 %	Aceptable
2 Ejercer la responsabilidad de vigilancia	80.0 %	Muy Buena
3 Establecer la estructura, responsabilidad y autoridad	83.64 %	Muy Buena
4 Demostrar compromiso con la competencia profesional	80.0 %	Muy Buena
5 Establecer una estructura para el reforzamiento de la rendición de cuentas	80.0 %	Muy Buena
<b>Administración de riesgos</b>	<b>81.04 %</b>	<b>Muy Buena</b>
6 Definir objetivos	80.0 %	Muy Buena
7 Identificar, analizar y responder a los riesgos	83.08 %	Muy Buena
8 Considerar el riesgo de corrupción	82.61 %	Muy Buena
9 Identificar, analizar y responder al cambio	78.46 %	Aceptable
<b>Actividades de control</b>	<b>77.57 %</b>	<b>Aceptable</b>
10 Diseñar actividades de control	76.84 %	Aceptable
11 Diseñar actividades para los sistemas de información	79.2 %	Aceptable



12 Implementar actividades de control	76.67 %	Aceptable
<b>Información y comunicación</b>	<b>76.86 %</b>	<b>Aceptable</b>
13 Usar información de calidad	76.67 %	Aceptable
14 Comunicar internamente	73.91 %	Aceptable
15 Comunicar externamente	80.0 %	Muy Buena
<b>Supervisión</b>	<b>79.79 %</b>	<b>Aceptable</b>
16 Realizar actividades de supervisión	76.25 %	Aceptable
17 Evaluar problemas y corregir las deficiencias	83.33 %	Muy Buena
<b>Total</b>	<b>79.03 %</b>	<b>Aceptable</b>

### C. RESULTADOS DEL CONTROL INTERNO POR NIVEL DE RESPONSABILIDAD



El nivel de responsabilidad valorado con mayor grado de cumplimiento fue el "nivel directivo" con el 83.53%, mientras que la calificación menor correspondió al nivel "nivel operativo" con el 74.31%.



## PROPUESTAS

### NIVEL ESTRATEGICO

---

#### AMBIENTE DE CONTROL

s/c

s/c

s/c

S/C

---

#### ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

S/C

s/c

S/C

S/C

---

#### ACTIVIDADES DE CONTROL

S/C

S/C

---

#### INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

s/c

s/c

---

#### SUPERVISIÓN

s/c

S/C

### NIVEL DIRECTIVO

---

#### AMBIENTE DE CONTROL

S/C

S/C

S/C

S/C

S/C

---

#### ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

S/C

S/C

S/C



S/C

---

ACTIVIDADES DE CONTROL

---

S/C

S/C

S/C

---

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

---

S/C

S/C

S/C

---

SUPERVISIÓN

---

S/C

S/C

**NIVEL OPERATIVO**

---

AMBIENTE DE CONTROL

---

Realizar evaluaciones de acuerdo con el puesto desempeñado real

Sin comentarios.

Sin comentarios.

Sin comentarios.

---

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

---

Sin comentarios.

Sin comentarios.

Sin comentarios.

Sin comentarios.

---

ACTIVIDADES DE CONTROL

---

Sin comentarios.

Sin comentarios.

Sin comentarios.

---

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

---

Sin comentarios.

Sin comentarios.

---

SUPERVISIÓN

---

Sin comentarios.

Sin comentarios.



## COMENTARIOS

### NIVEL ESTRATEGICO

### NIVEL DIRECTIVO

### NIVEL OPERATIVO

## RECOMENDACIONES

### NIVEL ESTRATEGICO

---

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.

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.

Realizar una evaluación sobre las necesidades de capacitación y, con base en los resultados, establecer programas de capacitación dirigidos a todos los empleados, procurando incluir en estos programas temas referentes a la diversa reglamentación involucrada en el desarrollo de sus actividades. Lo anterior con el objeto de mantener motivado al personal y obtener su más elevado rendimiento, evitando a la vez que se incurra en errores u omisiones por falta de conocimiento de la normatividad.

### NIVEL DIRECTIVO

---

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.

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.

Realizar una evaluación sobre las necesidades de capacitación y, con base en los resultados, establecer programas de capacitación dirigidos a todos los empleados, procurando incluir en estos programas temas referentes a la diversa reglamentación involucrada en el desarrollo de sus actividades. Lo anterior con el objeto de mantener motivado al personal y obtener su más elevado rendimiento, evitando a la vez que se incurra en errores u omisiones por falta de conocimiento de la normatividad.

### NIVEL OPERATIVO

---

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.

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.

Realizar una evaluación sobre las necesidades de capacitación y, con base en los resultados, establecer programas de capacitación dirigidos a todos los empleados, procurando incluir en estos programas temas referentes a la diversa reglamentación involucrada en el desarrollo de sus actividades. Lo anterior con el objeto de mantener motivado al personal y obtener su más elevado rendimiento, evitando a la vez que se incurra en errores u omisiones por falta de conocimiento de la normatividad.



## Resumen de Resultados CENTRO ESTATAL DE TRASPLANTES 2022

AMBIENTE DE CONTROL	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
MOSTRAR ACTITUD DE RESPALDO Y COMPROMISO	12.63 Pts.	33.68 Pts.	29.47 Pts.	75.79 %
EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA	34.29 Pts.	45.71 Pts.	0.0 Pts.	80.0 %
ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD	7.27 Pts.	47.27 Pts.	29.09 Pts.	83.64 %
DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL	0.0 Pts.	28.33 Pts.	51.67 Pts.	80.0 %
ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS	13.33 Pts.	45.0 Pts.	21.67 Pts.	80.0 %
<b>Total</b>				<b>79.89%</b>
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
DEFINIR OBJETIVOS	11.43 Pts.	25.72 Pts.	42.86 Pts.	80.0 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS	18.46 Pts.	41.54 Pts.	23.08 Pts.	83.08 %
CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN	17.39 Pts.	39.13 Pts.	26.09 Pts.	82.61 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO	6.15 Pts.	26.15 Pts.	46.16 Pts.	78.46 %
<b>Total</b>				<b>81.04%</b>
ACTIVIDADES DE CONTROL	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL	4.21 Pts.	25.26 Pts.	47.37 Pts.	76.84 %
DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN	3.2 Pts.	28.0 Pts.	48.0 Pts.	79.2 %
IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL	0.0 Pts.	26.67 Pts.	50.0 Pts.	76.67 %
<b>Total</b>				<b>77.57%</b>
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD	0.0 Pts.	26.67 Pts.	50.0 Pts.	76.67 %
COMUNICAR INTERNAMENTE	10.44 Pts.	26.09 Pts.	37.39 Pts.	73.91 %
COMUNICAR EXTERNAMENTE	20.0 Pts.	60.0 Pts.	0.0 Pts.	80.0 %
<b>Total</b>				<b>76.86%</b>
SUPERVISIÓN	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN	20.0 Pts.	37.5 Pts.	18.75 Pts.	76.25 %
EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS	13.33 Pts.	45.0 Pts.	25.0 Pts.	83.33 %
<b>Total</b>				<b>79.79%</b>