



Gobierno del
Estado de Sonora

Secretaría de la
Contraloría General



INFORME DE RESULTADOS AUTOEVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

**CENTRO REGIONAL DE FORMACIÓN PROFESIONAL
DOCENTE DE SONORA**

Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico

Dirección de Sistemas de Control Interno Institucional

AUTOEVALUACIÓN SCI

2018

SONORA
UNIDOS LOGRAMOS MÁS



CONTENIDO

Informes de Autoevaluación.....	A
Informe Nivel Estratégico	
Informe Nivel Directivo	
Informe Nivel Operativo	
Resumen de Resultados por Nivel de Responsabilidad....	B
- Resultados Nivel Estratégico	
- Resultados Nivel Directivo	
- Resultados Nivel Operativo	
Reporte por Elemento de Control.....	C
Reporte Nivel Estratégico	
- Primera norma (Ambiente de Control)	
- Segunda norma (Evaluación de Riesgos)	
- Tercera norma (Actividades de Control)	
- Cuarta norma (Información y Comunicación)	
- Quinta norma (Actividades de Monitoreo)	
Reporte Nivel Directivo	
- Primera norma (Ambiente de Control)	
- Tercera norma (Actividades de Control)	
- Cuarta norma (Información y Comunicación)	
- Quinta norma (Supervisión y Mejora Continua)	
Reporte Nivel Operativo	
- Primera norma (Ambiente de Control)	
- Tercera norma (Actividades de Control)	
- Cuarta norma (Información y Comunicación)	



CENTRO REGIONAL DE FORMACIÓN PROFESIONAL DOCENTE DE SONORA

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

NIVEL ESTRATEGICO

La evaluación del Control Interno efectuada al CENTRO REGIONAL DE FORMACIÓN PROFESIONAL DOCENTE DE SONORA (CRESO) se realizó a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 1 Servidor Público el día 22 de Noviembre de 2018 a Nivel ESTRATÉGICO, 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 CENTRO REGIONAL DE FORMACIÓN PROFESIONAL DOCENTE DE SONORA (CRESO) 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 CENTRO REGIONAL DE FORMACIÓN PROFESIONAL DOCENTE DE SONORA (CRESO), se consideraron las actividades desarrolladas durante el periodo que comprende del 2018 basados en las siguientes normas:

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

La comprensión y revisión de los controles internos implementados para las principales actividades del CRESO 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 CRESO. 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 CRESO, dichos resultados se detallan en el siguiente capítulo.

II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

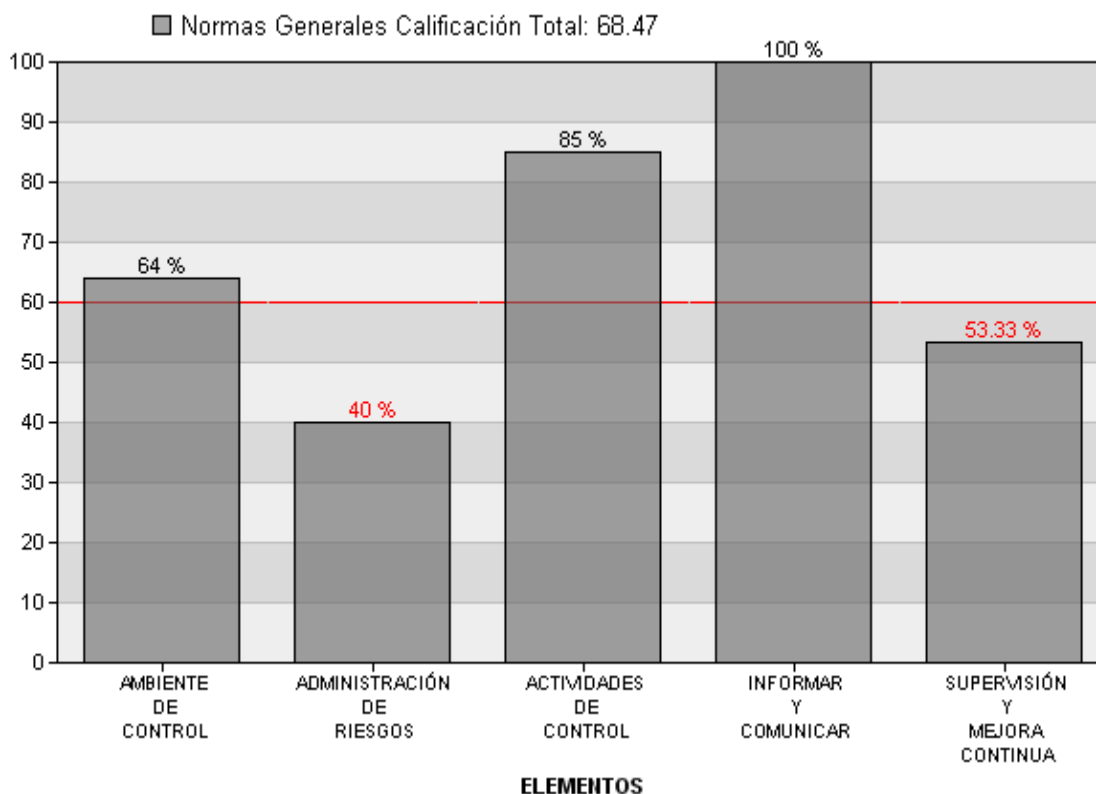
A. CALIFICACIÓN DEL CONTROL INTERNO

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado al CRESO corresponden a 1 autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel ESTRATÉGICOS.

Calificación por Norma General:

Norma General	Grado de Cumplimiento	Calificación
AMBIENTE DE CONTROL	64.0%	Regular
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	40.0%	Deficiente
ACTIVIDADES DE CONTROL	85.0%	Muy Buena
INFORMAR Y COMUNICAR	100.0%	Excelente
SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA	53.33%	Deficiente
TOTAL	68.47%	Regular

RESULTADOS POR ELEMENTOS DE CONTROL



La calificación global del CENTRO REGIONAL DE FORMACIÓN PROFESIONAL DOCENTE DE SONORA (CRESON), se valoró con el 68.47% calificado como "Regular", por arriba del nivel mínimo aceptable que es de 60%, el cual es susceptible de mejoras.

En las normas generales, el de mayor grado de cumplimiento es "ACTIVIDADES DE CONTROL" con 85.0% y el de menor "INFORMAR Y COMUNICAR" con 100.0%.

B. PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.A	60.0%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.B	60.0%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.C	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.D	100.0%	Excelente



ELEMENTO DE CONTROL 1.1.E	60.0%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.F	80.0%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.G	40.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.H	40.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.I	40.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.J	60.0%	Regular
TOTAL	64.0%	Regular

Propuestas:

- ELEMENTO DE CONTROL 1.1.A-----
- Concluir con el proceso de adecuación y construcción de los elementos de planeación institucional

- ELEMENTO DE CONTROL 1.1.B-----
- Difundir entre los diferentes niveles del personal dichos documentos para que su desempeño se desarrolle bajo estos postulados

- ELEMENTO DE CONTROL 1.1.C-----
- Ninguna

- ELEMENTO DE CONTROL 1.1.D-----
- Ninguna

- ELEMENTO DE CONTROL 1.1.E-----
- Realizar los procesos del Sistema de Control Interno conforme a los procesos establecidos por la Secretaría de la Contraloría General

- ELEMENTO DE CONTROL 1.1.F-----
- Ninguna

- ELEMENTO DE CONTROL 1.1.G-----
- Impulsar la cultura de la evaluación continua de los programas

- ELEMENTO DE CONTROL 1.1.H-----
- Desarrollar e implementar los diversos sistemas de TIC que requiere la institución (como el sistema de cargas académicas y actualización del SIIA)

- ELEMENTO DE CONTROL 1.1.I-----
- Adecuar, mejorar, actualizar e implementar diversos sistemas de generación de información



-----ELEMENTO DE CONTROL 1.1.J-----

- Ninguna

a. Opiniones de los participantes:

b. Recomendaciones:

Reforzar las acciones tendientes a la difusión a todo el personal, de la misión y visión de la Entidad, como Ente de la administración pública del estado, a fin de fomentar el sentido de pertenencia del empleado y concientizarlo de hacia dónde están encaminados sus esfuerzos.

Así mismo, en complemento al punto anterior, se debe difundir, entre el personal, los objetivos estratégicos de la entidad, para que esté familiarizado con el enfoque de la Dirección y se concientice con esto al personal de la importancia de sus actividades para el logro de dichos objetivos.

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.

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

N/A

Sugerimos realizar talleres de capacitación referentes al contenido y alcance de las Normas Generales de Control Interno; así mismo, que el Titular de la Dependencia comunique de manera formal a todo el personal, la necesidad de que estas se apliquen y apoye su implementación y mejora ordenando verificaciones periódicas.

C. SEGUNDA NORMA GENERAL: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.2.A	40.0%	Deficiente
TOTAL	40.0%	Deficiente

Propuestas:

-----ELEMENTO DE CONTROL 1.2.A-----

- Ninguna



a. Opiniones de los participantes:

b. Recomendaciones:

Sugerimos que el Titular de la Entidad asigne las funciones de identificación, análisis y evaluación de riesgos, así como su inclusión en los manuales de procedimientos, a las áreas específicas que sean competentes.

Así mismo, proponemos llevar a cabo reuniones de trabajo entre el personal directivo y operativo, para identificar problemas, puntos de riesgo y oportunidades de mejora en los principales procesos que se realizan en la Dependencia, definiendo formalmente en estas reuniones planes de acción para su atención oportuna.

D. TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.A	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.B	60.0%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.C	80.0%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.D	100.0%	Excelente
TOTAL	85.0%	Muy Buena

Propuestas:

-----ELEMENTO DE CONTROL 1.3.A-----

- ninguna

-----ELEMENTO DE CONTROL 1.3.B-----

- Se está construyendo el sistema de control de la institución conforme al proceso implementado por la Contraloría General de Estado

-----ELEMENTO DE CONTROL 1.3.C-----

- Consolidar y socializar la información que se deriva de dichos informes con los directivos y personal de la institución

-----ELEMENTO DE CONTROL 1.3.D-----

- Concluir con la integración de los manuales de procedimientos y funciones

a. Opiniones de los participantes:

b. Recomendaciones:

Es necesario informar al Órgano de Gobierno, del estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional y la administración de riesgos en los términos establecidos en las Normas Generales de Control Interno.



E. CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.4.A	100.0%	Excelente
TOTAL	100.0%	Excelente

Propuestas:

-----ELEMENTO DE CONTROL 1.4.A-----

- Ninguna

a. Opiniones de los participantes:

b. Recomendaciones:

F. QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.A	60.0%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.B	60.0%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.C	40.0%	Deficiente
TOTAL	53.33%	Deficiente

Propuestas:

-----ELEMENTO DE CONTROL 1.5.A-----

- Contar con un sistema de control interno de la Institución y que opere conforme a la normatividad aplicable.

-----ELEMENTO DE CONTROL 1.5.B-----

- Ninguna

-----ELEMENTO DE CONTROL 1.5.C-----

- Ninguna

a. Opiniones de los participantes:

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.



Implementar un programa de evaluaciones internas, con la finalidad de prevenir y poder corregir a tiempo errores o desviaciones, mismos que pueden surgir, derivado del riesgo inherente de cualquier proceso.

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 REGIONAL DE FORMACIÓN PROFESIONAL DOCENTE DE SONORA

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

NIVEL DIRECTIVO

La evaluación del Control Interno efectuada al CENTRO REGIONAL DE FORMACIÓN PROFESIONAL DOCENTE DE SONORA (CRESON) se realizó a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 8 Servidores Públicos el día 22 de Noviembre 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 CENTRO REGIONAL DE FORMACIÓN PROFESIONAL DOCENTE DE SONORA (CRESON) 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 CENTRO REGIONAL DE FORMACIÓN PROFESIONAL DOCENTE DE SONORA (CRESON), 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 CRESON 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 CRESON. 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 CRESON, dichos resultados se detallan en el siguiente capítulo.

II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

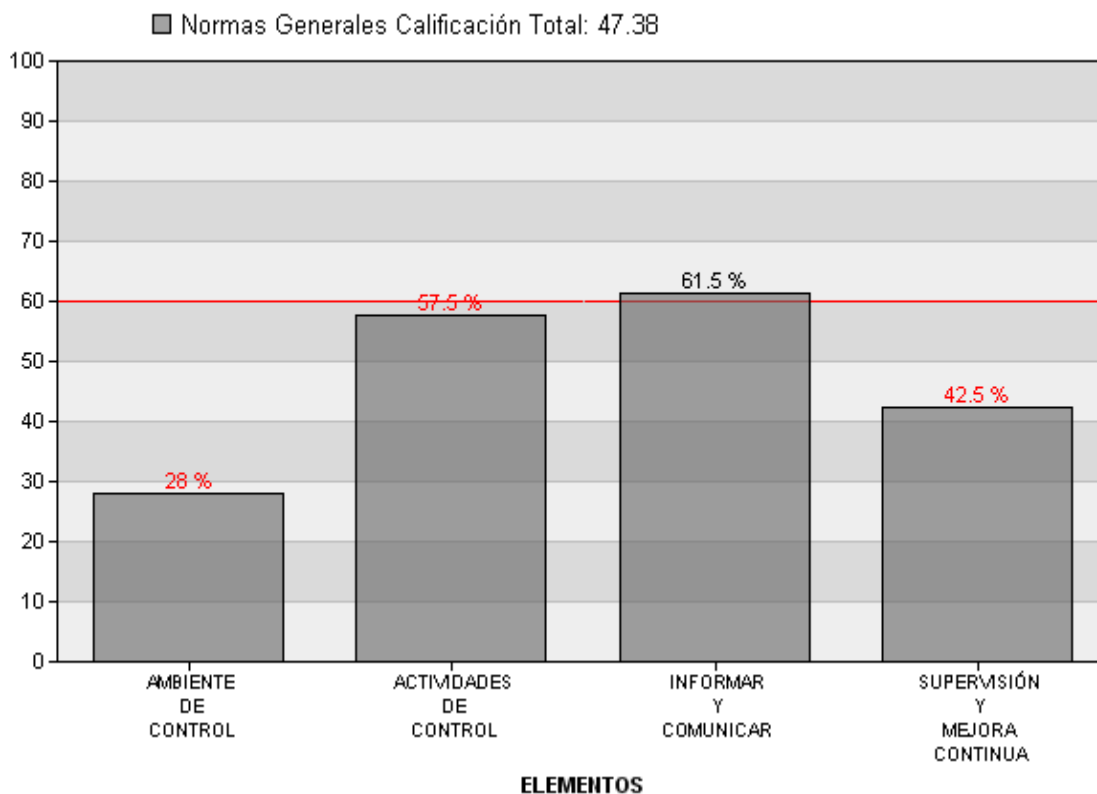
A. CALIFICACIÓN DEL CONTROL INTERNO

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado al CRESON, corresponden a 8 autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel DIRECTIVO.

Calificación por Norma General:

Norma General	Grado de Cumplimiento	Calificación
AMBIENTE DE CONTROL	28.0%	Deficiente
ACTIVIDADES DE CONTROL	57.5%	Deficiente
INFORMAR Y COMUNICAR	61.5%	Regular
SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA	42.5%	Deficiente
TOTAL	47.38%	Deficiente

RESULTADOS POR ELEMENTOS DE CONTROL



La calificación global del CENTRO REGIONAL DE FORMACIÓN PROFESIONAL DOCENTE DE SONORA (CRESON), se valoró con el 47.38% calificado como "Deficiente", por debajo del nivel mínimo aceptable que es de 60%, el cual es susceptible de mejoras.

En las normas generales, el de mayor grado de cumplimiento es "INFORMAR Y COMUNICAR" con 61.5% y el de menor "AMBIENTE DE CONTROL" con 28.0%.

B. PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.A	30.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.B	30.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.C	25.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.D	35.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.E	20.0%	Deficiente
TOTAL	28.0%	Deficiente



Propuestas:

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

- Definición del organigrama completo para oficinas centrales y unidades académicas
- Definir procesos y procedimientos en cada de las áreas.
- Desarrollar a detalle cada uno de los puestos de la estructura y compartirla con los colaboradores del organismo.
- Elaboración de los manuales de organización y de procedimientos - Todas las unidades administrativas del CRESON bajo la coordinación de la Dirección de Planeación Educativa y/o Secretaría Técnica.
- Establecimiento de procesos y procedimientos por cada área responsable
- Implementar la aplicación de los manuales de procedimientos y organización, así como la profesionalización y depuración del personal de las diversas áreas.
- Sin evidencia documental.
- mas comunicación sobre el tema

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

- Aplicación de pruebas psicométricas para nuevas contrataciones. Creación de manual de evaluación de desempeño al personal, ya sea por competencias laborales o indicadores, para generación de estímulos al personal. Dirección de Recursos Humanos.
- Aprobación y puesta en acción por parte de Recursos Humanos.
- Desarrollo y supervisión de RH en la mejora continua para el personal
- Elaboración de descripción de puestos - Coordinación Administrativa/Recursos Humanos
- Elaboración del Manual de Organización con las estructuras organizacionales de las oficinas centrales y unidades académicas, perfiles y descripciones de todos los puestos. Definición los procesos relativos al recurso humano y relaciones laborales. Responsable: Dirección de Recursos Humanos
- Elaborar y proponer a aprobación de la junta directiva el manual de perfiles y descripciones de puestos de la institución así como su aplicación. Elaborar el programa anual de capacitación en materia de recursos humanos y difundirlos con el personal.
- Por ahora no se cuenta con procesos para la contratación, capacitación y desarrollo, evaluación del desempeño, estímulos y promoción de los Servidores Públicos.
- mas sobre el tema sobre funciones

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

- .



- Crear el instrumento, pues no me ha tocado en el tiempo que me encuentro la medición de clima laboral. Una vez realizado el instrumento, identificar áreas de mejora. Dirección de Recursos Humanos.
- Desarrollar e implementar acciones de desarrollo organizacional. Responsable Dirección de Recursos Humanos
- Elaborar encuestas de clima organizacional - Coordinación Administrativa / Recursos Humanos
- Es un documento básico para conocer el clima de la organización y mejora continua.
- Establecer un formato formal de registro para llevar un control de las declaraciones para el bien del área de Comunicación. Responsable: titular del área.
- Que la Dirección de Recursos Humanos previa consulta con los Directores de área acuerden los temas a evaluar, siempre apegado a las funciones establecidas para las áreas en el Reglamento Interno del CRESON
- se notifica al personal

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

- Aplicar y darle seguimiento a los procesos.
- Aprobación e implementación del Manual que al momento se encuentra en versión borrador, responsable Unidad Jurídica y RH
- Elaborar los Manuales de Organización. Responsable: Dirección de Recursos Humanos liderando el equipo directivo
- Elaborar manuales de organización. Planeación
- Ninguna.
- Realizar el proceso de revisión y valoración por parte de la Contraloría General del Estado para su posterior difusión y aplicación
- Se encuentra actualizada.
- mas conocimiento

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

- Aprobación y puesta en marcha de los manuales
- Conclusión de los trabajos para actualización de los manuales. Dirección de Evaluación y Calidad.
- Darle seguimiento a los procesos
- Planeación



- Que la Dirección de Recursos Humanos y Planeación coordinen la elaboración de los Manuales de Organización y Procedimientos
- Realizar y concluir el proceso de revisión y aprobación ante la Contraloría General del Estado de Sonora
- falta publicarlos

a. Opiniones de los participantes:

- Considero que estamos en proceso de actualización de muchos manuales, por motivo de la creación y cambio en la estructura orgánica. Se deben continuar los trabajos y darle mayor énfasis para que la operación de los procesos sea más eficiente.
- El Centro Regional de Formación Profesional Docente de Sonora es un organismo descentralizado de muy reciente creación, por lo tanto, sus Manuales y Procedimientos se encuentran en proceso de elaboración y/o actualización.
- Estamos trabajando en la organización de procedimientos, por tal motivo los trabajos desarrollados en manuales y procesos aún no cuentan con la aprobación correspondiente a cada caso.
- Existen diversos procedimientos de orden administrativo que faltan llevar a la práctica en la institución; si bien es de nueva creación y ello ha generado que se estén desarrollando, es necesario pasar a una etapa de concreción y aplicación de la norma.
- La calificación salió negativa porque al ser de reciente creación nuestros manuales, aunque ya existentes, no han sido aprobados por lo que no podía subir su calificación del nivel uno aunque ya estemos trabajando conforme a ellos.
- La estructura organizacional y la elaboración de los procedimientos que se desprenden del Reglamento Interior y su modificación se encuentran en proceso de elaboración. En ese sentido resulta imposible pronunciarse respecto de su calidad.
- falta mas comunicación y que sean sumamente accesibles

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 currículos 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	52.5%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.B	62.5%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.C	67.5%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.D	47.5%	Deficiente
TOTAL	57.5%	Deficiente

Propuestas:

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

- Aplicar y difundir a nivel operativo el organigrama de la institución y reglamento interno para precisar las funciones que tiene que desarrollar el personal.
- Departamento de sistemas
- Establecer los manuales de procedimientos.
- No se tiene propuesta de mejora.
- Se puede dar acceso a ciertos sistemas a otras áreas que también sería muy provechoso lo tuvieran. Unidad de Sistemas de Información.
- Sistematizar todos los procesos relevantes con el fin de que la autorización sea más expedita y quede la evidencia sobre la misma. Responsable de definir los procesos relevantes: todas las áreas con el apoyo técnico del área de Sistemas
- avisar al momento
- área de sistemas.

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

- Brindar capacitación constante en torno al manejo de recursos con transparencia y eficiencia.
- Ejecución de actividades acorde a presupuesto por cada área



- Hacer un análisis más detallado de la MIR y su cumplimiento, considerando el costo/beneficio
- Implementar y dar seguimiento al cumplimiento de las metas establecidas en el Programación presupuestal de la institución
- Planeación
- Realizar reuniones por área periódicamente para revisión de metas. Direcciones de área.
- se podría manejar excepciones

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

- Capacitación constante en el cumplimiento transparente y eficiente.
- Desconozco si se analizan variaciones entre unidades administrativas
- Llevar a cabo la medición de avances y resultados de manera conjunta
- Poder realizar los reportes de manera mensual.
- Retroalimentar a las diversas direcciones para puntualizar y dar seguimiento sobre el avance de las metas programadas que permitan transitar a la institucionalización de mejora continua
- Se puede realizar análisis por medio de algún índice que muestre de manera general el avance por cada una de las direcciones de área. Dirección de Evaluación y Calidad.
- hacer modificaciones
- Áreas responsables, vicerrectoría académica y planeación

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

- Considero que se deben implementar controles de ingreso para el personal docente, establecer perfiles descriptivos de puestos, etcétera.
- Diseñar e implementar medidas de control de calidad
- Implementación del Sistema de Gestión de la Calidad para el caso de los servicios administrativos. Revisión de las áreas de oportunidad para el caso de nuestros programas académicos. Dirección de Evaluación y Calidad.
- Institucionalizar difundir y operar los procesos de mejora continua
- Los responsables de los eventos (directores de las unidades académicas o administrativos), compartir plena información del evento para la ejecución de las tareas propias del área de comunicación.
- Sistematizar de la información para medir el impacto conjunto de todos los servicios,
- Eficiente los sistemas para hacerlos más amigables y productivos.



a. Opiniones de los participantes:

- Considero que la Dirección de Evaluación y Calidad puede abonar mucho a este rubro y se harán los ajustes necesarios para las mejoras.
- El Centro Regional de Formación Profesional Docente de Sonora es un organismo descentralizado de muy reciente creación, por lo que aún se encuentran en proceso el diseño de medidas de control de la calidad de los servicios que ofrece.

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	57.5%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.B	67.5%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.C	57.5%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.D	87.5%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.E	37.5%	Deficiente
TOTAL	61.5%	Regular

Propuestas:

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

- Difundir de manera mensual y trimestral el avance con las direcciones que integran la institución
- Diseñar e implementar un sistema de información integral
- Mantener capacitaciones al personal involucrado, área de sistemas.



- Ninguna.
- Se desconoce
- Seguimiento a procesos y mejora continua

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

- Actualizaciones que se consideren necesarias
- Contar con un programa/plataforma que pueda facilitar el proceso y que cada uno pueda tener acceso a través de un usuario-contraseña.
- Contar con un sistema de información integral
- El área a mi cargo no opera sistemas de información que proporcionen información contable y/o programática
- Mejora continua del sistema y actualización
- Ninguna.
- Sin propuesta
- más accesible

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

- Cada área debe conocer sus atribuciones y las del personal a su cargo. Los manuales de organización y procedimientos se encuentran en proceso de elaboración.
- Capacitación a otras áreas, para tener conocimiento de las disposiciones legales. Unidad de Asuntos Jurídicos.
- Capacitación para la mejora continua
- Capacitar a todo el personal sobre las disposiciones legales y administrativas de los procesos para no incurrir en faltas.
- Fortalecer los procesos y capacitación para el personal responsable de generar la información documental que emita el CRESO
- cada una cumple así está bien

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

- Capacitación constante.
- Capacitación de los procedimientos a fin de cumplir con cabalidad cada uno de los procesos.
- Los comités operan conforme a la normatividad. Responsable: Depende de la conformación de cada cuerpo colegiado.



- Ninguna.
- Poner a disposición de los involucrados estos registros a través de la plataforma o sistema de información
- Se sugiere que este formato de minuta lo puedan replicar los demás directores de las unidades académicas, así como de las áreas administrativas para un mejor control y manejo de la información.
- Sin propuesta
- que no sea tan burocrático

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

- Crear un procedimiento para presentar las quejas.
- Dar a conocerlo oficialmente e institucional. Posteriormente, realizar una plataforma en donde se pueda llevar a cabo el registro de cada una de las quejas ingresadas con su respectivo responsable, partes involucradas y estatus.
- Diseñar e implementar un sistema para quejas y denuncias
- Hay que dar confianza al usuario en su utilidad
- Mejorar la atención y seguimiento por parte del OIC
- Ninguna.
- OIC
- si son visibles son públicos

a. Opiniones de los participantes:

- El Centro Regional de Formación Profesional Docente de Sonora es un organismo descentralizado de muy reciente creación, cuyos procesos y procedimientos aún se encuentran en la etapa de elaboración
- Hay que formalizar un sistema que nos permita mejorar el servicio con base en las áreas de oportunidad detectadas por los usuarios.

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 sus 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.

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	42.5%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.B	42.5%	Deficiente
TOTAL	42.5%	Deficiente

Propuestas:

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

- Debe existir un procedimiento que facilite las actividades a ejecutar, siendo responsables de ejecutarlos planeación, académicos y materiales.
- Desarrollar las actividades de control
- El Sistema de Control se encuentra en proceso de construcción por lo cual es necesario concluir el proceso e institucionalizar la operación del Sistema
- Planeación con mayor anticipación, información sobre el recurso recibido para cada área y manejo del mismo. Dirección de Planeación Educativa.
- Procedimiento claro por cada tipo de acción y recurso. Académicos, planeación, financieros, materiales
- Sistematizar la supervisión e implementar la mejora continua
- ninguna lo hacen bien

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

- Concluir la construcción del Sistema de Control Interno del CRESON
- Desarrollar e implementar procesos, control y evaluaciones periódicas por áreas.
- Determinar indicadores que mejoren la calidad y mejora continua.
- Evitar la solución reactiva de los problemas implementando procesos de análisis y mejora
- Ninguna.
- Nutrir la MIR con información que se vaya encontrando útil para medir el grado de avance en cuestiones de debilidades encontradas.
- Se tiene conocimiento que existen esfuerzos por el área de planeación respecto de este tema.



a. Opiniones de los participantes:

- El Centro Regional de Formación Profesional Docente de Sonora es un organismo descentralizado de muy reciente creación que se encuentra en la etapa de diseñar muchos de sus procedimientos y controles
- Mayor comunicación interna, que nos permita planeación óptima.

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 REGIONAL DE FORMACIÓN PROFESIONAL DOCENTE DE SONORA

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

NIVEL OPERATIVO

La evaluación del Control Interno efectuada al CENTRO REGIONAL DE FORMACIÓN PROFESIONAL DOCENTE DE SONORA (CRESON) se realizó a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 29 Servidores Públicos el día 22 de noviembre 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 CENTRO REGIONAL DE FORMACIÓN PROFESIONAL DOCENTE DE SONORA (CRESON) 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 CENTRO REGIONAL DE FORMACIÓN PROFESIONAL DOCENTE DE SONORA (CRESON), 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 CRESON 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 CRESON. 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 CRESON, 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) CRESON, corresponden a 29 autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel OPERATIVO.

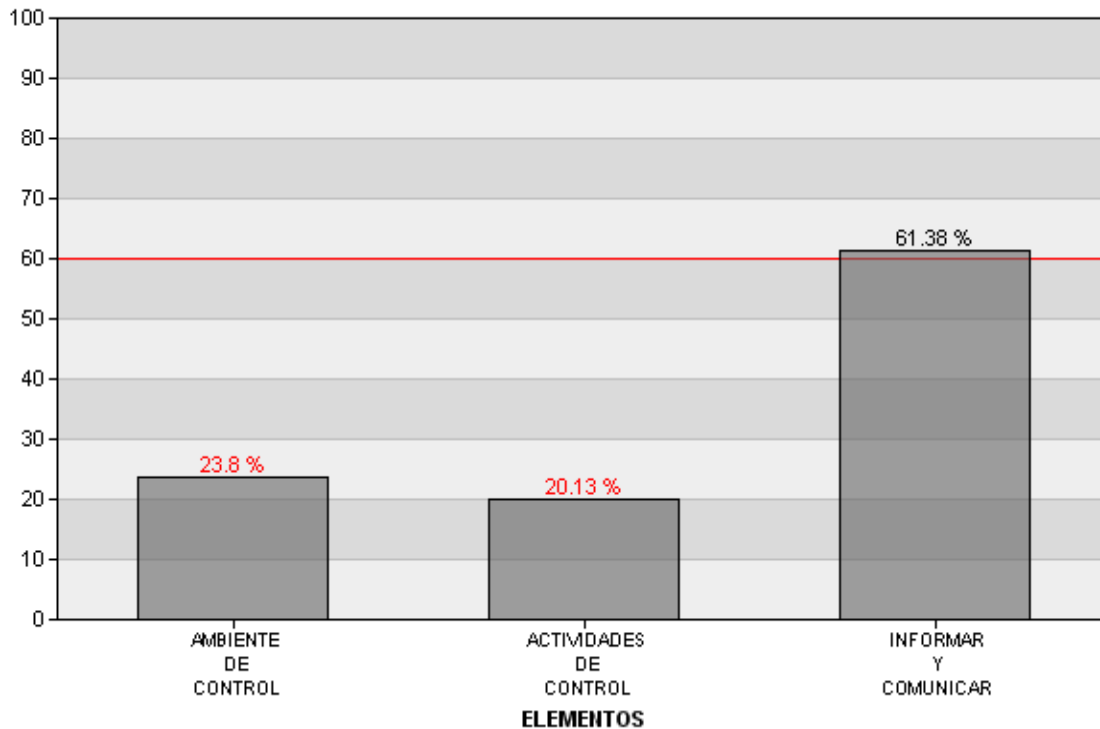
Calificación por Norma General:



Norma General	Grado de Cumplimiento	Calificación
AMBIENTE DE CONTROL	23.8%	Deficiente
ACTIVIDADES DE CONTROL	20.13%	Deficiente
INFORMAR Y COMUNICAR	61.38%	Regular
TOTAL	35.1%	Deficiente

RESULTADOS POR ELEMENTOS DE CONTROL

■ Normas Generales Calificación Total: 35.1



La calificación global del CENTRO REGIONAL DE FORMACIÓN PROFESIONAL DOCENTE DE SONORA (CRESON), se valoró con el 35.1% calificado como "Deficiente", por debajo del nivel mínimo aceptable que es de 60%, el cual es susceptible de mejoras.

En las normas generales, el de mayor grado de cumplimiento es "INFORMAR Y COMUNICAR" con 61.38% y el de menor "ACTIVIDADES DE CONTROL" con 20.13%.

B. PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.A	24.83%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.B	22.76%	Deficiente
TOTAL	23.8%	Deficiente

Propuestas:

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

- Formalizar manuales de procedimientos
- Agilizar la practica en todas las áreas
- Conocer el nuevo manual de procedimientos



- Configurar los manuales de Organización
 - Dar a conocer los manuales del CRESO
 - Definir los manuales y darlos a conocer
 - Es urgente que haya reuniones para explicar el estado de la conformación de la institución.
Es urgente que se entreguen los nombramientos correspondientes al 90% del personal es urgente que se den a conocer los manuales de procedimientos para cada puesto, las descripciones de puesto, el directorio oficial emparejado con el organigrama que cubra todos los niveles (solo se cuenta con el organigrama de mandos superiores) no hay comunicación oficial por parte de rectoría ni de la vicerrectoría académica. Todos los procedimientos están en el limbo.
 - El Manual de Organización se encuentra en proceso.
 - Elaborar un correcto manual de organización
 - Es necesario se compartan los Manuales de Organización de manera oficial.
 - Que altos mandos oficialicen las responsabilidades de cada área y así se dé cumplimiento cabal a lo que a cada uno le corresponde, mostrando colaboración con las otras áreas del organismo para un bien común.
 - Que se den a conocer a todo el personal de CRESO
 - Que se diera a conocer y se obligara a los servidores de conocer y llevar a cabo la operación de acuerdo al manual de operación
 - Qué las autoridades correspondientes ejecuten las acciones correspondientes para la entrega oficial de los manuales de organización, es urgente. Dar un seguimiento oportuno.
 - Socializar el manual una vez que esté aprobado.
 - Sé nos dé a conocer a todo el personal de CRESO todos los manuales de organización, de procedimiento
 - Tener la oportunidad de revisar el documento para poder hacer las observaciones adecuadas
 - Una vez que se encuentre listo, presentarlo al personal de cada área para que cada quien conozca sus funciones.
 - Formalizar manuales de procedimientos.
 - se trabaja en conjunto con las áreas involucradas
 - sin comentarios
 -
- ELEMENTO DE CONTROL 3.1.B-----
- Conocer el nuevo manual de organización



- Conformar y dar a conocer los manuales de Procedimientos
- Dar a conocer a personal de la institución sobre manual de organización, y poder desarrollar los procedimientos.
- Definir por áreas que acciones les corresponden y que sean respetadas y acatadas por los involucrados.
- Elaborar un manual completo
- Elaborar y dar a conocer el manual de procedimientos
- Es necesario sean compartidos oficialmente
- Formalización de manuales de procedimiento
- No existen, no se han dado a conocer a dos años de la creación de la institución (CRESO)
- No las hay al momento.
- Presentarlas al personal de cada área.
- Que se autoricen y se den a conocer los manuales
- Que se den a conocer a todo el personal
- Que se exija cumplir con los procedimientos a todas las áreas y rangos en general
- Revisar el documento antes de formalizarlo
- Se incluye el procedimiento de algunas actividades, pero pueden agregarse mas
- autorizar los manuales
- formalizar manual de procedimiento
- la elaboración de manuales
- se trabaja en conjunto con las áreas involucradas

a. Opiniones de los participantes:

- Dado que no se han dado a conocer los manuales y definitivamente han entorpecido las actividades sustantivas académicas de CRESO. Es URGENTE que se den a conocer y que se regulen las funciones tanto de los empleados administrativos, académicos de confianza y académicos de base.
- Es que no tengo conocimiento de su existencia
- La institución ha pasado por un proceso de fusión muy complejo y prolongado. El ejecutivo estatal emitió un decreto en diciembre de 2016 disolviendo y fusionando dos instituciones, más tarde en mayo de 2017 emitió otro decreto anulando el anterior y volviendo a conformar la institución con diferencias sustanciales. La presente rectoría lleva trabajando desde junio de 2017 en la formalización de la institución pero no ha formalizado nada. El mes pasado el ejecutivo del estado modificó de nuevo el decreto. La institución trata de funcionar sin manuales de procedimientos, el personal no tiene



nombramientos, los puestos directivos no han dejado de rotar, no hay definición alguna de nuestras atribuciones

- No existe mucha organización en lo ya existente y se implementan las mejoras para el correcto funcionamiento
- No han sido dados a conocer los manuales de organización y procedimientos del CRESON, se que están trabajando en ellos porque nos han solicitado que describamos nuestras funciones
- No he tenido conocimiento sobre lo cuestionado.
- Porque no se nos ha hecho conocimiento al personal que exista un manual que este actualizado conforme al boletín oficial, y tampoco los procedimientos de cada quien están inciertos, en mi caso, la dirección donde estoy cambié de nombre y hasta el día de hoy no se cuales serán las nuevas funciones
- Porque a pesar de que existen los Manuales no se llevan a cabo en su totalidad como debe ser.
- Por qué no conozco los documentos.
- Sé que se está trabajando en la elaboración de los manuales de organización y procedimiento pero aún no están publicados.
- Todavía están en revisión para dar a conocer los manuales tanto de organización como de procedimientos
- Yo me quede que el manual de organización estaba en revisión
- según mi conocimiento aun no están autorizados los manuales y procedimientos

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	42.76%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.B	42.07%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.C	39.31%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.D	49.66%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.E	47.59%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.F	0.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.G	0.0%	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	0.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.K	0.0%	Deficiente
TOTAL	20.13%	Deficiente

Propuestas:

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

- Autorización de procedimientos
- Contar con un sistema que facilite la operatividad del trabajo
- Difundir información por las plataformas
- Es necesario realizar manual de procedimientos
- Es urgente que se formalicen los procedimientos y se capacite al personal directivo en sus funciones
- Elaborar, autorizar y dar a conocer los manuales
- Es necesario se compartan oficialmente los mecanismos, tengo entendido que se ha trabajado en ellos, sin embargo no cuento con documentación.
- Formalización de manuales de operación
- Formalizar manual de procedimiento
- Hacer del conocimiento al personal de los mecanismos ya establecidos y formalizados
- No existe, no se han dado a conocer.
- No hay al momento.
- Que los directivos que autorizan se den el tiempo suficiente para que fueran más ágiles los trámites y no se queden atorados
- Que se nos den a conocer
- Sistematización de los procesos
- Trabajar para solucionar este problema
- Valorar la actividad y con base en ello determinar la acción a seguir.
- contempla la opción de digitalización de documentos
- formalizar los procedimientos
- Formalizar manuales de procedimientos.
- informar sobre los cambios a en los elementos de control
- mas puntualidad por parte de la institución
-

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

- Autorización de manuales



- Deberían de autorizar que la documentación de evidencias se pueda presentar solo digital para no tener tantos documentos en físico
- Es urgente establecer procedimientos para estas acciones
- Elaborar y dar a conocer los manuales de organización y procedimientos
- Empezar acciones para resolver el problema
- Es necesario se socialice la forma de operación de las áreas
- Formalización de manuales de operación
- Formalizar manual de procedimiento
- Trabajar en procedimientos
- Trabajar sobre manual de procedimiento

●
-----ELEMENTO DE CONTROL 3.3.C-----

- Dar a conocer los manuales
- Elaborar y dar a conocer los manuales de organización y procedimientos
- Falta conocer la difusión de procedimientos
- Formalización de manuales de operación
- Formalizar manuales de procedimiento
- Sistema de RH
- Urge formalizar procedimientos
- Formalizar manual de procedimientos.
- integración completa de información

●
-----ELEMENTO DE CONTROL 3.3.D-----

- Dar a conocer.
- Es necesario conocer más de ello
- Elaborar y dar a conocer los manuales de organización y procedimientos del CRESON
- Formalización de manuales de operación
- Formalizar manuales de procedimiento
- Más información, conocer procedimientos
- No se nos han facilitado los formatos para dar de baja mobiliario y equipo que ya no está nuestro cargo



- Formalizar manuales de procedimientos.
- más seguridad para esa clase de bienes
- mejorar el sistema de inventarios
- Sin comentarios

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

- Autorización de manuales
- Concluir la certificación y aplicar adecuadamente las normas
- Están en proceso por la institución
- Elaborar y dar a conocer los manuales de organización y procedimientos del CRESO
- Formalización de manuales de operación
- Formalizar
- Formalizar manuales de procedimiento
- Mejorar este aspecto
- Mejorar la comunicación interna de la institución.
- Revisar las oportunidades de mejora en todas las áreas
- Urge revisar los formatos de satisfacción, actualizarlos con las nuevas condiciones de la institución y verificar que sean autorizados por vicerrectoría
- Concluir certificación del ISO
- Documentar los procesos
- Formalizar manuales de procedimientos.
- Más claridad al momento de observar, ya que se piden cosas varias veces o documentos que si se tienen y eso alarga los tiempos de auditoría

a. Opiniones de los participantes:

- Creo que esa es la situación real
- La institución ha pasado por un proceso prolongado y complejo de fusión no se cuenta con procedimientos formales.
- Se menciona que se está trabajando en ello, ya que esta recientemente autorizado.

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	61.38%	Regular
TOTAL	61.38%	Regular

Propuestas:

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

- Apoyo en la difusión de nuestra labor.
- Autorización de manuales
- Con un sistema que abarque todo el proceso de RH podemos ser más eficientes
- Elaborar el manual de organización y el de procedimientos así como darlos a conocer
- Formalización de manuales de operación
- Formalizar procedimientos para mejorar su seguimiento
- Formalizar manuales de procedimiento
- Realizar procedimientos
- Se han dado a conocer a las autoridades, pero no hay respuesta.
- Sin comentarios
- Urge formalizar procedimientos
- digitalización de documentos - sistemas - área de auditorias



- Formalizar manual de procedimientos
- Necesitamos un sistema
- Procesos más ágiles por parte de la dependencia, pues en ocasiones se puede atrasar un proceso simplemente por firmas
- Sin comentarios
- Sistema informático para tener un mayor control con eficiencia

a. Opiniones de los participantes:

- Creo que las respuestas son las mismas opciones en todas las preguntas solo cambia la pregunta y eso confunde un poco
- Desarrollamos las funciones, pero realmente falta realizar el manual de procedimientos.
- La institución ha pasado por un proceso de conformación prolongado y complejo, no se cuenta con procedimientos y documentación oficial y autorizada. Tampoco ha habido comunicación desde la rectoría con respecto al estado del proceso ni sobre nuestra posición en la institución
- Se trabaja sobre procedimientos anteriores
- Se requiere de contar con una autoridad con amplia experiencia y conocimiento en los referentes a investigación educativa, academia y gestión para lograr los objetivos de CRESO. Autoridades realmente comprometidas con elevar la calidad de la Educación en México.

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 ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO
CENTRO REGIONAL DE FORMACIÓN PROFESIONAL
DOCENTE DE SONORA**

Autoevaluación: 22 de noviembre de 2018

NIVEL: ESTRATEGICO Calificación General: 68.47

PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.A	60.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.B	60.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.C	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.D	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.E	60.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.F	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.G	40.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.H	40.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.I	40.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.J	60.0%	64.0%
SEGUNDA NORMA GENERAL: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.2.A	40.0%	40.0%
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.A	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.B	60.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.C	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.D	100.0%	85.0%
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.4.A	100.0%	100.0%
QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.A	60.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.B	60.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.C	40.0%	53.33%
Calificación General: 68.47		

NIVEL: DIRECTIVO Calificación General: 47.38

PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.A	30.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.B	30.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.C	25.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.D	35.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.E	20.0%	28.0%

TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.A	52.5%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.B	62.5%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.C	67.5%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.D	47.5%	57.5%
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.A	57.5%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.B	67.5%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.C	57.5%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.D	87.5%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.E	37.5%	61.5%
QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.A	42.5%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.B	42.5%	42.5%
Calificación General: 47.38		

NIVEL: OPERATIVO **Calificación General: 35.1**

PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.A	24.83%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.B	22.76%	23.8%
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.A	42.76%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.B	42.07%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.C	39.31%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.D	49.66%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.E	47.59%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.F	0.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.G	0.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.H	0.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.I	0.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.J	0.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.K	0.0%	20.13%
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.4.A	61.38%	61.38%
Calificación General: 35.1		

	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.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	1	100%
	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		60.0%	
Mediana		3	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.C	Existe, se actualiza y difunde un Código de Ética y/o Código de Conducta de la APE		
	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.	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	1	100%

	documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.		
Porcentaje de Cumplimiento		100.0%	
Mediana		5	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.D	Se diseñan, establecen y operan los controles y apego al Código de Ética y/o al Código de Conducta.		
	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.	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	100%
Porcentaje de Cumplimiento		100.0%	
Mediana		5	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.E	Se promueve e impulsa la capacitación y sensibilización de la cultura de autocontrol y administración de riesgos y se evalúa el grado de compromiso institucional en esta materia.		
	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.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	1	100%
	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		60.0%	
Mediana		3	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.F	Se efectúa la planeación estratégica institucional como un proceso sistemático con mecanismos de control y seguimiento, que proporciones periódicamente información relevante y confiable para la toma oportuna de decisiones.		
	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.	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	100%
	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		80.0%	
Mediana		4	

PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO CONTROL 1.1.G	Existen, se actualizan y difunden políticas de operación que orientan los procesos al logro de resultados.		
	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	100%
	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		40.0%	
Mediana		2	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO CONTROL 1.1.H	Se utiliza tecnología de la información y comunicaciones (TIC's) para simplificar y hacer más efectivo el control.		
	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	100%
		0	0%

	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.		
	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%	
Mediana		2	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.I	Se cuenta con un sistema de información integral y preferente automatizado que, de manera oportuna, económica, suficiente confiable, resuelve las necesidades de seguimiento y toma de decisiones.		
	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	100%
	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		40.0%	
Mediana		2	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			

ELEMENTO CONTROL 1.1.J	DE	Los servidores públicos conocen y aplican la normatividad en materia de Control Interno.		
		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.	0	0%
		Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	1	100%
		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	60.0%	
		Mediana	3	
SEGUNDA NORMA GENERAL: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS				
ELEMENTO CONTROL 1.2.A	DE	Existe y se realiza la administración de riesgos en apego a las etapas mínimas del proceso, establecida en la normatividad en materia de Control Interno.		
		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	100%
		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		40.0%	
Mediana		2	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.A	Los Comités institucionales, de alta Dirección o de Órgano de Gobierno funcionan en los términos de la normatividad que en cada caso resulte explicable.		
	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.	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	100%
Porcentaje de Cumplimiento		100.0%	
Mediana		5	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.B	El Cuerpo Directivo, en su caso, el Órgano de Gobierno analiza y da seguimiento a los temas relevantes relacionados con el logro de objetivos y metas institucionales, el Sistema de Control Interno Institucional, la administración de riesgos, la auditoría interna y externa, en los términos de la normatividad en materia de Control Interno.		

	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.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	1	100%
	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		60.0%	
Mediana		3	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.C	Se establecen los instrumentos y mecanismos que miden los avances y resultados del cumplimiento de los objetivos y metas institucionales y anuncian las variaciones.		
	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.	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	100%
	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	80.0%		
		Mediana	4		
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL					
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.D	Se establecen los instrumentos y mecanismos para identificar y atender las causas raíz de las observaciones determinadas por las diversas instancias de fiscalización, a efecto de abatir su recurrencia.				
	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.	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	100%		
		Porcentaje de Cumplimiento	100.0%		
		Mediana	5		
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR					
ELEMENTO DE CONTROL 1.4.A	Se cuenta con información periódica y relevante de los avances en la atención de los acuerdos y compromisos de las reuniones del Cuerpo Directivo, Comités Institucionales, de alta Dirección o del Órgano de Gobierno, a fin de impulsar su cumplimiento oportuno y obtener los resultados esperados.				
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%		
		0	0%		

	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.		
	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	100%
Porcentaje de Cumplimiento		100.0%	
Mediana		5	
QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA			
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.A	Las operaciones y actividades de control se ejecutan con supervisión permanente y mejora continua a fin de mantener y elevar su eficiencia y eficacia.		
	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.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	1	100%
	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		60.0%	
Mediana		3	

QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA			
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.B	El Sistema de Control Interno Institucional periódicamente se verifica y evalúa por los servidores públicos responsables de cada nivel de Control Interno y por los diversos órganos de fiscalización y evaluación.		
	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.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	1	100%
	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		60.0%	
Mediana		3	
QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA			
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.C	Se atiende la diligencia la causa raíz de las debilidades de control interno identificadas, con prioridad en las de mayor importancia, a efectos de evitar su recurrencia. Su atención y seguimiento se efectúa en el PTCl.		
	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	100%
		0	0%

	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.		
	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%	
Mediana		2	



Gobierno del
Estado de Sonora

Secretaría
de la Contraloría General

REPORTE POR ELEMENTO DE CONTROL
CENTRO REGIONAL DE FORMACIÓN PROFESIONAL
DOCENTE DE SONORA 2018

Autoevaluación: 22 de noviembre de 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.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	4	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.	1	12%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	2	25%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1	12%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe	0	0%

	evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.		
Porcentaje de Cumplimiento		30.0%	
Mediana		1	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
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.	2	25%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	2	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	25%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	2	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 evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		30.0%	
Mediana		3	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
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.	3	37%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	3	37%

	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	12%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1	12%
	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		25.0%	
Mediana		1	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO CONTROL 2.1.D DE	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.	1	12%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	3	37%
	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	25%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	1	12%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1	12%
	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		35.0%	
Mediana		1	

PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO CONTROL 2.1.E	DE	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.	1 12%
		Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	5 62%
		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 25%
		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		20.0%	
Mediana		1	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL	DE		
ELEMENTO CONTROL 2.3.A	DE	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 12%
		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 12%
		Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	2 25%

		Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	3	37%
		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	12%
		Porcentaje de Cumplimiento Mediana	52.5% 4	
TERCERA GENERAL: ACTIVIDADES CONTROL	NORMA DE			
ELEMENTO CONTROL 2.3.B	DE	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.	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	12%
		Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	2	25%
		Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	3	37%
		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	12%
		Porcentaje de Cumplimiento Mediana	62.5% 4	
TERCERA GENERAL: ACTIVIDADES CONTROL	NORMA DE			
ELEMENTO CONTROL 2.3.C	DE	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.	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	25%
		Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	2	25%
		Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	3	37%
		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	12%
		Porcentaje de Cumplimiento	67.5%	
		Mediana	4	
TERCERA GENERAL: ACTIVIDADES CONTROL	NORMA DE			
ELEMENTO CONTROL 2.3.D	DE	Existen controles para que los servicios se brinden con estándar 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.	2	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	25%
		Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	3	37%
		Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1	12%
		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 Mediana	47.5% 3
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR			
ELEMENTO 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.	1	12%
	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	25%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	3	37%
	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	12%
		Porcentaje de Cumplimiento Mediana	57.5% 4
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR			
ELEMENTO 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.	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	12%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	3	37%

	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	4	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		67.5%	
Mediana		4	
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR			
ELEMENTO 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	12%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	4	50%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1	12%
	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	12%
Porcentaje de Cumplimiento		57.5%	
Mediana		3	
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR			
ELEMENTO 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.	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.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	2	25%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1	12%
	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.	5	62%
Porcentaje de Cumplimiento		87.5%	
Mediana		5	
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR			
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.	1	12%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	2	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	25%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	3	37%
	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 Mediana	37.5% 3
QUINTA GENERAL: SUPERVISIÓN MEJORA CONTINUA	NORMA Y		
ELEMENTO CONTROL 2.5.A	DE	Realiza la supervisión permanente y mejora continua de las operaciones y actividades de control.	
		Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	1 12%
		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 25%
		Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	3 37%
		Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1 12%
		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 Mediana	42.5% 3
QUINTA GENERAL: SUPERVISIÓN MEJORA CONTINUA	NORMA Y		
ELEMENTO CONTROL 2.5.B	DE	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.	0 0%
		Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	3 37%
			2 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.		
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	2	25%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1	12%
	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		42.5%	
Mediana		1	



Gobierno del
Estado de Sonora

Secretaría
de la Contraloría General

REPORTE POR ELEMENTO DE CONTROL
CENTRO REGIONAL DE FORMACIÓN PROFESIONAL
DOCENTE DE SONORA 2018

Autoevaluación: 22 de noviembre de 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.	5	17%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	17	58%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	3	10%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	3	10%
		1	3%

	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		24.83%	
Mediana		1	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
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.	7	24%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	14	48%
	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	6%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	5	17%
	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		22.76%	
Mediana		1	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES 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.	3	10%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	6	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.	4	13%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	11	37%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	3	10%
	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	3%
Porcentaje de Cumplimiento Mediana		42.76% 3	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
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.	3	10%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	6	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.	5	17%
		8	27%

	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.		
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	4	13%
	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.	2	6%
Porcentaje de Cumplimiento		42.07%	
Mediana		3	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
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.	3	10%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	4	13%
	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	3%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	15	51%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	3	10%
	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	3%
Porcentaje de Cumplimiento		39.31%	
Mediana		3	

TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
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.	1	3%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	8	27%
	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.	16	55%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	4	13%
	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		49.66%	
Mediana		3	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
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.	2	6%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	8	27%

	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	3	10%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	9	31%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	7	24%
	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		47.59%	
Mediana		3	
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.		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	1	3%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	6	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.	1	3%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	4	13%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	13	44%
	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.	4	13%

Porcentaje de Cumplimiento
Mediana

61.38%
4