



Gobierno del
Estado de Sonora

Secretaría de la
Contraloría General

Comisión de
Fomento al Turismo

INFORME DE RESULTADOS AUTOEVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

COMISIÓN DE FOMENTO AL TURISMO DEL
ESTADO DE SONORA

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

AUTOEVALUACIÓN SCI

2018

SONORA
UNIDOS LOGRAMOS MÁS



CONTENIDO

Informe 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 (Informar Y Comunicar)
- Quinta Norma (Supervisión y Mejora Continua)

Reporte Nivel Directivo

- Primera Norma (Ambiente de Control)
- Tercera Norma (Actividades de Control)
- Cuarta Norma (Informar Y Comunicar)
- Quinta Norma (Supervisión y Mejora Continua)

Reporte Nivel Operativo

- Primera Norma (Ambiente de Control)
- Tercera Norma (Actividades de Control)
- Cuarta Norma (Información y Comunicación)



COMISIÓN DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA 2018

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

NIVEL ESTRATÉGICO

La evaluación del Control Interno efectuada al (a) COMISIÓN DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA 2018 (COFETUR 2018) se realizó a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 2 Servidor (es) Público (s) el (los) día (s) 23 de Octubre de 2018 a Nivel ESTRATÉGICOS, utilizando como referencia técnica las Normas Generales de Control Interno para la Administración Pública Estatal (NGCI-APE) y las mejores prácticas en la materia.

La participación activa de los Servidores Públicos del (a) COMISIÓN DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA 2018 (COFETUR 2018) posibilitó conocer la aplicación del control interno detallado en los siguientes capítulos.

I. NATURALEZA Y ALCANCE DE LA EVALUACIÓN

Al autoevaluar el Control Interno del (a) COMISIÓN DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA 2018 (COFETUR 2018), 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 (a) COFETUR 2018 se ejecutó en una reunión dirigida a compartir los conceptos, normas y elementos del sistema de control interno, analizar el contenido del cuestionario de evaluación y el método para calificar y valorar las respuestas, así como su análisis después de ser completadas. Se explicó el método utilizado para calificar el cuestionario y los criterios básicos empleados para validar las respuestas por cada norma.

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



II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

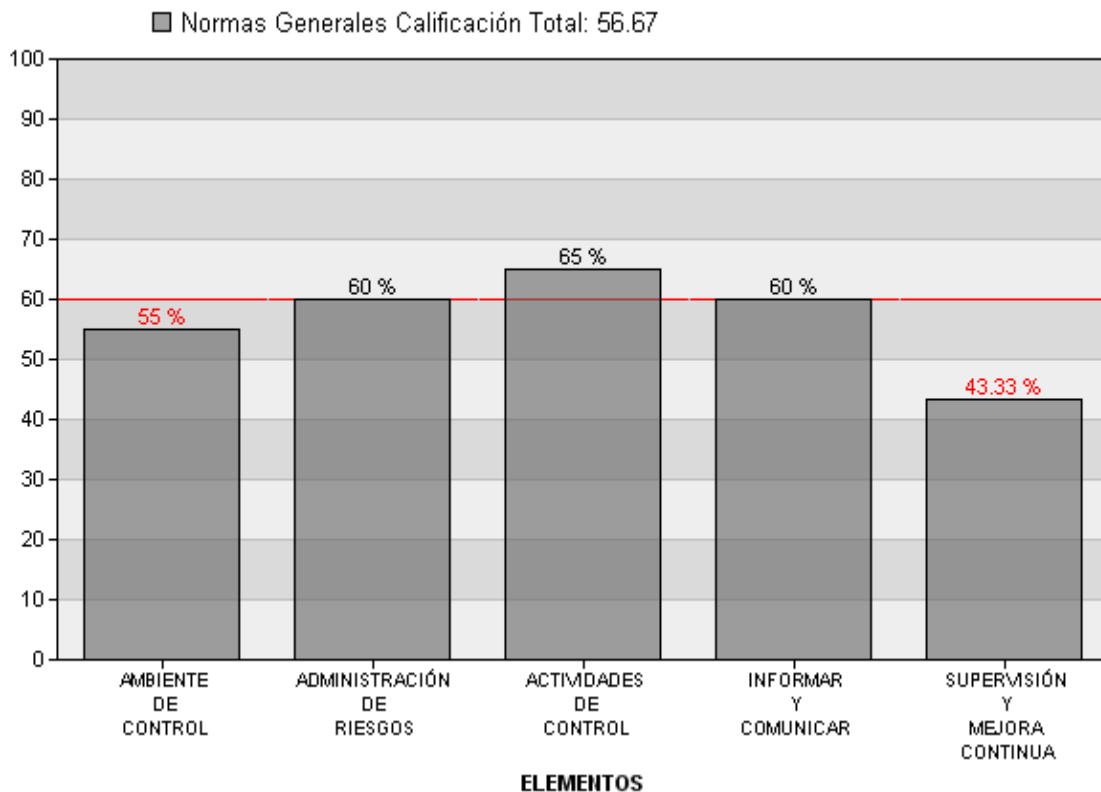
A. CALIFICACIÓN DEL CONTROL INTERNO

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado al (a) COFETUR 2018, corresponden a 2 autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel ESTRATÉGICOS.

Calificación por Norma General:

Norma General	Grado de Cumplimiento	Calificación
AMBIENTE DE CONTROL	55.0%	Deficiente
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	60.0%	Regular
ACTIVIDADES DE CONTROL	65.0%	Regular
INFORMAR Y COMUNICAR	60.0%	Regular
SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA	43.33%	Deficiente
TOTAL	56.67%	Deficiente

RESULTADOS POR ELEMENTOS DE CONTROL



La calificación global del (a) COMISIÓN DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA 2018 (COFETUR 2018), se valoró con el 56.67% calificado como "Deficiente", por debajo del nivel mínimo aceptable que es de 60%, el cual es susceptible de mejoras.



En las normas generales, el (los) de mayor grado de cumplimiento es “ACTIVIDADES DE CONTROL” con 65.0% y el (los) de menor “SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA” con 43.33%.

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	0.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.C	80.0%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.D	60.0%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.E	60.0%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.F	60.0%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.G	60.0%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.H	60.0%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.I	50.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.J	60.0%	Regular
TOTAL	55.0%	Deficiente

Propuestas:

-----ELEMENTO DE CONTROL 1.1.A-----

- Para el ejercicio 2019 se contemplan todas las líneas de acción del programa operativo anual alineadas al programa institucional y a su vez al PED y la responsabilidad recae en cada unidad administrativa.
- Responsable cada unidad administrativa. Alineadas PROGRAMA OPERATIVO ANUAL y al el PED (plan estatal de desarrollo)

-----ELEMENTO DE CONTROL 1.1.B-----

- Promover y fomentar con el personal de la institución la consulta periódica de los documentos que contienen los elementos de misión, visión, objetivos y metas institucionales para la toma de decisiones.

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

- Fomentar la lectura del código con el personal de la institución. Promover y fomentar su aplicación.
- Promover y fomentar con el personal de la institución la lectura del código de conducta de la comisión y su aplicación.

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

- Ampliar las evaluaciones al personal, mejorar la periodicidad de estas reuniones.
- Mejorar la periodicidad de las reuniones y ampliar las evaluaciones a todo el personal de la institución.

-----ELEMENTO DE CONTROL 1.1.E-----

- Contar con un mayor presupuesto para implementar cursos y talleres de capacitación para la cultura de autocontrol y administración de riesgos para el personal de la comisión.



- Contar con un mayor presupuesto para implementar más talleres y cursos de capacitación para la cultura de Autocontrol y Administración de Riesgos para el personal de COFETUR

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

- Continuar con la captura de información que nos solicita cada una de las plataformas. Las unidades administrativas cuentan con acceso a las plataformas para la captura correspondiente.
- Continuar con la captura de información que nos solicita cada una de las plataformas. Las unidades administrativas cuentan con el acceso a las plataformas para la captura correspondiente.

-----ELEMENTO DE CONTROL 1.1.G-----

- Actualizar los documentos administrativos, siendo responsables de ejecutarlas son las unidades administrativas de la comisión.
- Actualizar los documentos, RESPONSBLE: cada unidad administrativa de la COFETUR

-----ELEMENTO DE CONTROL 1.1.H-----

- Acatar los tiempos que marcan cada una de las plataformas para entrega de información. Los responsables de ejecutarlas son cada una de las unidades administrativas de la comisión.
- Acatar los tiempos que marcan cada uno de las plataformas para entrega de información. Responsables: cada unidad administrativa.

-----ELEMENTO DE CONTROL 1.1.I-----

- Responsable: Dirección de Planeación y Seguimiento. Se trabaja en el diseño y construcción de un observatorio turístico que contempla el sistema de información turística para mejorar la toma de decisiones de sector.
- Se trabaja en el diseño y construcción de un "observatorio de observatorio turístico de información, mismo que contempla el sistema de información turística para mejorar la toma de decisiones del sector. Responsable la dirección de planeación y seguimiento.

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

- Promover y fomentar el uso correcto de la normatividad, responsable de ejecutarlas titular del órgano interno de control.
- Promover y fomentar el uso correcto de la normatividad. Responsable: Titular del órgano interno de control.

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;

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	60.0%	Regular
TOTAL	60.0%	Regular

Propuestas:

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

- Mejorar las evaluaciones de control, responsable de ejecutarlas órgano de control interno.
- Responsable: Órgano de control interno. Mejorar las evaluaciones de control.

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	80.0%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.B	60.0%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.C	60.0%	Regular



ELEMENTO DE CONTROL 1.3.D	60.0%	Regular
TOTAL	65.0%	Regular

Propuestas:

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

- Agilizar los tiempo y tramites correspondiente a la organización de dicha reunión, responsable de ejecutarla coordinación administrativa (área jurídica).
- Responsable: Área Jurídica. Agilizar los trámites y tiempos correspondientes a la organización de dicha reunión.

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

- Aplicar la normatividad en cada una de los temas, responsable de ejecutarla órgano interno de control.
- Aplicar la normatividad de cada uno de los temas. Órgano de Control Interno- Responsable

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

- Continuar aplicando los mecanismos que miden los avances y resultados del cumplimiento de los objetivos y metas institucionales para que cada vez halla mejores resultados, responsables de ejecutarlas cada una de las unidades administrativas de la comisión.
- Continuar aplicando los mecanismos que miden los avances y resultados de los objetivos y metas inconstitucionales para obtener mejores resultados

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

- Promover y fomentar la normatividad aplicable vigente con todo el personal de la comisión, responsable de ejecutarlas la coordinación administrativa y las unidades administrativas.
- Promover y fomentar la normatividad aplicable vigente con el personal de COFETUR. Responsables: Coordinación Administrativa y unidades administrativas.

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.

Establecer los mecanismos que sean necesarios para identificar y atender la causa raíz de las observaciones determinadas por las diversas instancias de fiscalización, a efecto de abatir su recurrencia.



E. CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.4.A	60.0%	Regular
TOTAL	60.0%	Regular

Propuestas:

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

- Dar cabal cumplimiento a los acuerdos y compromisos de las reuniones del órgano de gobierno, responsable de ejecutarlas el órgano interno de control.
- Dar cabal cumplimiento a los acuerdos y compromisos de las reuniones del órgano de gobierno. Responsable: Órgano de Control Interno.

F. QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.A	30.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.B	60.0%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.C	40.0%	Deficiente
TOTAL	43.33%	Deficiente

Propuestas:

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

- Darle seguimiento a cada uno de los acuerdos. Responsable Órgano de Control Interno.

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

- Continuar con las evaluaciones y mejorar los procesos de control, responsable de ejecutarlas órgano interno de control.
- Continuar con las evaluaciones y mejorar los procesos de control. Responsable: Órgano de Control Interno.

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

- Contar con un programa de control interno, ejecutado, evaluado y dar oportuno seguimiento por el órgano interno de control.
- Dar oportuno seguimiento por parte del órgano de control interno. Contar con un programa de control interno, ejecutado y evaluado.

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.



COMISIÓN DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA 2018

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

NIVEL DIRECTIVO

La evaluación del Control Interno efectuada al (a) COMISIÓN DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA 2018 (COFETUR 2018) se realizó a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 7 Servidor (es) Público (s) el (los) día (s) 23 de Octubre de 2018 a Nivel DIRECTIVO, utilizando como referencia técnica las Normas Generales de Control Interno para la Administración Pública Estatal (NGCI-APE) y las mejores prácticas en la materia.

La participación activa de los Servidores Públicos del (a) COMISIÓN DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA 2018 (COFETUR 2018) posibilitó conocer la aplicación del control interno detallado en los siguientes capítulos.

I. NATURALEZA Y ALCANCE DE LA EVALUACIÓN

Al autoevaluar el Control Interno del (a) COMISIÓN DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA 2018 (COFETUR 2018), se consideraron las actividades desarrolladas durante el periodo que comprende del 2018 basados en las siguientes normas:

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

La comprensión y revisión de los controles internos implementados para las principales actividades del (a) COFETUR 2018 se ejecutó en una reunión dirigida a compartir los conceptos, normas y elementos del sistema de control interno, analizar el contenido del cuestionario de evaluación y el método para calificar y valorar las respuestas, así como su análisis después de ser completadas. Se explicó el método utilizado para calificar el cuestionario y los criterios básicos empleados para validar las respuestas por cada norma.

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

II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

A. CALIFICACIÓN DEL CONTROL INTERNO

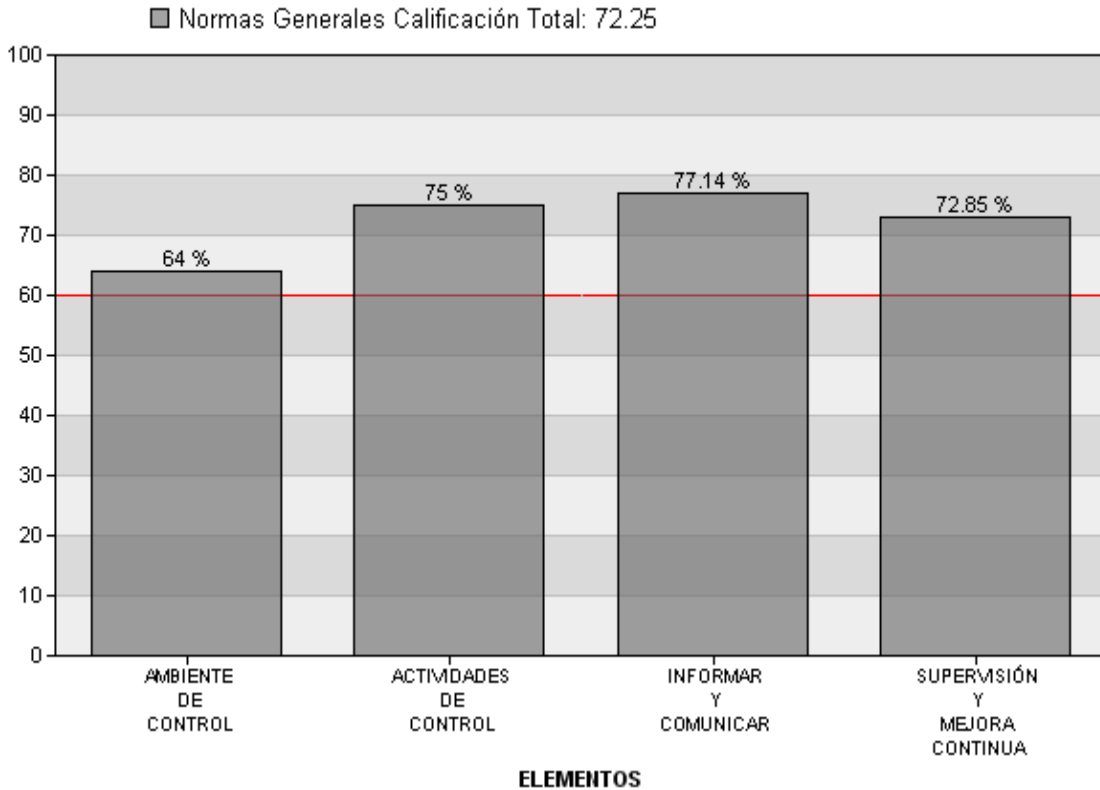
Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado al (a) COFETUR 2018, corresponden a 7 autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel DIRECTIVO.



Calificación por Norma General:

Norma General	Grado de Cumplimiento	Calificación
AMBIENTE DE CONTROL	64.0%	Regular
ACTIVIDADES DE CONTROL	75.0%	Aceptable
INFORMAR Y COMUNICAR	77.14%	Aceptable
SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA	72.85%	Aceptable
TOTAL	72.25%	Aceptable

RESULTADOS POR ELEMENTOS DE CONTROL



La calificación global del (a) COMISIÓN DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA 2018 (COFETUR 2018), se valoró con el 72.25% calificado como "Aceptable", por arriba del nivel mínimo aceptable que es de 60%, el cual es susceptible de mejoras.

En las normas generales, el (los) de mayor grado de cumplimiento es "INFORMAR Y COMUNICAR" con 77.14% y el (los) de menor "AMBIENTE DE CONTROL" con 64.0%.

B. PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.A	51.43%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.B	71.43%	Aceptable
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.C	62.86%	Regular



ELEMENTO DE CONTROL 2.1.D	62.86%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.E	71.43%	Aceptable
TOTAL	64.0%	Regular

Propuestas:

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

- Actualizar los documentos administrativos de la comisión de fomento al turismo con la metodología de la contraloría general del estado de sonora.
- Actualización del Reglamento Interior.
- Sería de gran ayuda que el órgano interno de control y desarrollo administrativo ejecutara auditorias administrativas que coadyuvaran a evaluar el desempeño de la organización y a proponer mejores en el control de las actividades y operaciones
- Administrar los documentos administrativos con la metodología de la Contraloría General de Sonora

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

- Actualizar los documentos administrativos responsable de su ejecución, re coordinación administrativa, área jurídica y realizar capacitación e inducción a los empleados de nuevo ingreso así como promocionar e incentivar con estímulos al personal que cumple cabalmente con sus funciones y siempre da un plus a su trabajo.
- Actualizar los documentos administrativos responsables de su ejecución, realizar capacitación a los empleados de nuevo ingreso
- Aplicar el Sistema de Evaluación de 360 grados, al total de los empleados.
- Ing. Mario Galván Fonseca, Subdirector de Recursos Humanos, Área Coordinación Administrativa.
- Más cursos de capacitación y la transparencia en la promoción al personal de base Lic. Mario Galván Fonseca, responsable.
- Se requiere mayor divulgación en cuanto a la forma y condiciones de promoción a los servidores públicos

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

- Directora de Recursos Materiales, Patricia Loreto Ontiveros a cargo del Lic. Mario Galván Fonseca, Subcoordinador de Recursos Humanos.
- Implementar un Curso-taller del Desempeño Orientado a la Innovación y trabajo Colaborativo.
- Los resultados pueden contribuir al ser considerados para la promoción de empleados
- Realizar encuestas cada trimestre para la mejora del clima laboral, para encontrar áreas de oportunidad, mejoras y seguimiento.
- Realizar encuestas cada trimestre para para encontrar áreas de oportunidad, mejoras y seguimiento.
- Se propondrán la implementación de las mismas.



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

- Actualización y mejora continua anual.
- Es necesario actualizarlos para que se cumpla cabalmente con las atribuciones y responsabilidades plasmados en los documentos administrativos, responsable de ejecutarlos, coordinación administrativa. Contraloría general y órgano interno de control.
- Lic. Mario Galván, Subdirector de Recursos Humanos.
- Revisar cada año las objetivos institucionales que sean congruentes con el desempeño de los funcionarios
- Se requiere una actualización para que se cumplan cabalmente con las atribuciones y actividades plasmadas en los documentos administrativos.

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

- Actualizar el manual de organización y manual de procedimientos, actualmente se trabaja en el anteproyecto de actualización del reglamento interior de la comisión se encuentra en revisión, responsable de ejecutarla, coordinación administrativa, área jurídica, contraloría general.
- Actualizar los manuales de organización y de procedimiento (actualmente se trabaja en el anteproyecto de actualización del reglamento interior de esta comisión)
- Cada director de área es responsable de las propuestas de mejoras.
- Cada área es responsable de sugerir las propuestas de mejoras.
- Establecer un Sistema de Gestión de la Calidad para una Mejora Continua Gubernamental.
- Revisión anual de manual de procedimientos o cada vez que se realicen cambios en el mismo

a. Opiniones de los participantes:

- Es necesario actualizar los documentos administrativos (manual de organización. Manual de procedimientos, reglamento interior (se trabaja en el anteproyecto de reglamento) con el acompañamiento, supervisión y asesoría de la secretaria de la contraloría y el órgano interno de control asignado a la comisión de fomento al turismo.
- Es necesario actualizar los documentos administrativos, manual de organización, de procedimiento, así como en el reglamento interior.

b. Recomendaciones:

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

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



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

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

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

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

C. TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.A	82.86%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.B	82.86%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.C	62.86%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.D	71.43%	Aceptable
TOTAL	75.0%	Aceptable

Propuestas:

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

- Lic. Patricia Loreto Directora de Recursos Materiales en conjunto con el Ing. Mario Galvan Fonseca Subdirector de Recursos Humanos. Lic. Jorge Coronado Coordinador de Informática y Desarrollo Tecnológico.
- Lic. Patricia Loreto Directora de Recursos Materiales en conjunto con el Ing. Mario Galván Fonseca Subdirector de Recursos Humanos.
- Seguimiento por parte del órgano de control interno asignado a esta comisión.
- Seguimiento y mejora de procesos por parte del órgano de control interno asignado a la comisión de fomento al turismo.
- Crear cancelación inmediata de las claves de acceso a portales y a tecnologías de la información así como de acceso a instalaciones.

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

- El responsable es cada una de las unidades administrativas.
- Mejora de los sistemas de seguimiento
- Mejorar los sistemas informáticos de seguimiento.



- Para el ejercicio 2019 todas las metas institucionales estarán alineadas a las líneas de acción que a su vez están alineadas al plan estatal de desarrollo. Responsable cada una de las unidades administrativas.
- Debería existir mayor flexibilidad en el ejercicio del presupuesto siempre y cuando se justifique la razón de los gastos

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

- Mejorar los procesos , órgano de control interno
- Mejorar procesos, responsable de ejecutarlas, orégano interno de control.
- Responsable cada una de las unidades administrativas.
- Se miden en el sistema de Programación Presupuestal y Seguimiento, a cargo del área administrativa.
- Mayor divulgación a las áreas involucradas para motivar el cumplimiento de las metas y contribuir a la mejora de los objetivos

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

- El responsable es cada una de las unidades administrativas.
- Mejora de posesos y seguimientos , responsable órgano de control y seguimiento
- Mejora de procesos y seguimiento, responsable de ejecutarla, órgano interno de control asignado a turismo.
- Responsables las diferentes unidades administrativas a su cargo.
- revisar anualmente la eficiencia y eficacia de los servicios que brindamos al ciudadano para contribuir con mejores en el desempeño de nuestras funciones

b. Recomendaciones:

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	82.86%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.B	68.57%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.C	80.0%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.D	88.57%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.E	65.71%	Regular
TOTAL	77.14%	Aceptable



Propuestas:

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

- El área jurídica es el responsable de reunir la información proporcionada por cada una de las áreas administrativas.
- Mejora de procesos y seguimiento, responsable de ejecutarlas, órgano interno de control.
- Mejora de procesos y seguimientos, órgano de control interno
- como señalé anteriormente sería conveniente divulgar los resultados a las áreas involucradas para conocer mejor los resultados del cumplimiento de los objetivos
- Área jurídica responsable de las juntas de consejo, y a su vez cada unidad administrativa es responsable de proporcionar la información correspondiente al trimestre.

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

- Dirección de Planeación y la Coordinación Administrativa
- Mejora y seguimiento de procesos , órgano interno de control
- Mejora y seguimiento de procesos responsable de ejecutarlas órgano interno de control.
- Divulgar esos avance
- Área administrativa se hace cargo de este departamento.

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

- A cargo del Área Administrativa.
- Mejora de procesos y seguimiento responsable de ejecutarla órgano interno de control.
- Mejora de procesos y seguimiento, órgano de control interno
- Simplificar los procedimientos de los mismos
- quizás se debe de ser un poco más flexible en torno al ejercicio del presupuesto para adaptarlo a la situación operacional para ampliarlo en los caso en que se requiera para el mejor cumplimiento de las metas establecidas

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

- Mejora y seguimiento, órgano de control interno y unidades administrativas según sea el caso.
- Mejora y seguimiento, responsable de ejecutarlas, unidades administrativas según se el caso y órgano interno de control.
- Comunicar a las diferentes áreas un cronograma de acuerdos y cumplimiento de los mismos
- Área administrativa

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

- Facilitar el acceso al usuario.



- Seguimiento oportuno de las quejas y denuncias, diseño de formato para la queja o denuncia, responsable de ejecutarla secretaria de la contraloría general del estado.
- Seguimiento oportuno de las quejas y denuncias, diseño del formato para las quejas y denuncias, responsable la secretaria de la contraloría.
- Establecer en los centros turísticos del estado medios para que el ciudadano pueda manifestar sus quejas en el momento de su inconformidad
- Área de Promoción.

b. Recomendaciones:

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

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	77.14%	Aceptable
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.B	68.57%	Regular
TOTAL	72.85%	Aceptable

Propuestas:

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

- Cada unidad administrativa de las áreas.
- Mejora de los sistemas de control, plataforma amigables para el usuario y oportuna capacitación, responsable de seguimiento órgano de control interno.
- Ninguna
- Plataformas amigables para el usuario y oportuna capacitación , órgano interno de control
- Responsable: cada unidad administrativa.
- Se comunica a las personas involucradas en las operaciones para contribuirá a mejorar las operaciones y controles de las mismas

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

- Mejora de procesos, responsable cada una de las unidades administrativas de la comisión y seguimiento por parte del órgano interno de control.
- Mejora de procesos, responsable de ejecutarlas, cada una de las unidades administrativas de la comisión y seguimiento por parte del órgano interno de control.
- Responsable: Órgano de Control Interno
- Unidad administrativa.
- Se requiere mayor análisis para considerar los criterios de evaluación para considerar las causas de la debilidad del control interno.



b. Recomendaciones:

Reforzar las funciones específicas de revisión sobre la marcha, para lo cual es de suma importancia el monitoreo permanente del 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.



COMISIÓN DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA 2018

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

NIVEL OPERATIVO

La evaluación del Control Interno efectuada al (a) COMISIÓN DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA 2018 (COFETUR 2018) se realizó a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 14 Servidor (es) Público (s) el (los) día (s) 23 de Octubre de 2018 a Nivel OPERATIVO, utilizando como referencia técnica las Normas Generales de Control Interno para la Administración Pública Estatal (NGCI-APE) y las mejores prácticas en la materia.

La participación activa de los Servidores Públicos del (a) COMISIÓN DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA 2018 (COFETUR 2018) posibilitó conocer la aplicación del control interno detallado en los siguientes capítulos.

I. NATURALEZA Y ALCANCE DE LA EVALUACIÓN

Al autoevaluar el Control Interno del (a) COMISIÓN DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA 2018 (COFETUR 2018), se consideraron las actividades desarrolladas durante el periodo que comprende del 2018 basados en las siguientes normas:

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

La comprensión y revisión de los controles internos implementados para las principales actividades del (a) COFETUR 2018 se ejecutó en una reunión dirigida a compartir los conceptos, normas y elementos del sistema de control interno, analizar el contenido del cuestionario de evaluación y el método para calificar y valorar las respuestas, así como su análisis después de ser completadas. Se explicó el método utilizado para calificar el cuestionario y los criterios básicos empleados para validar las respuestas por cada norma.

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

II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

A. CALIFICACIÓN DEL CONTROL INTERNO

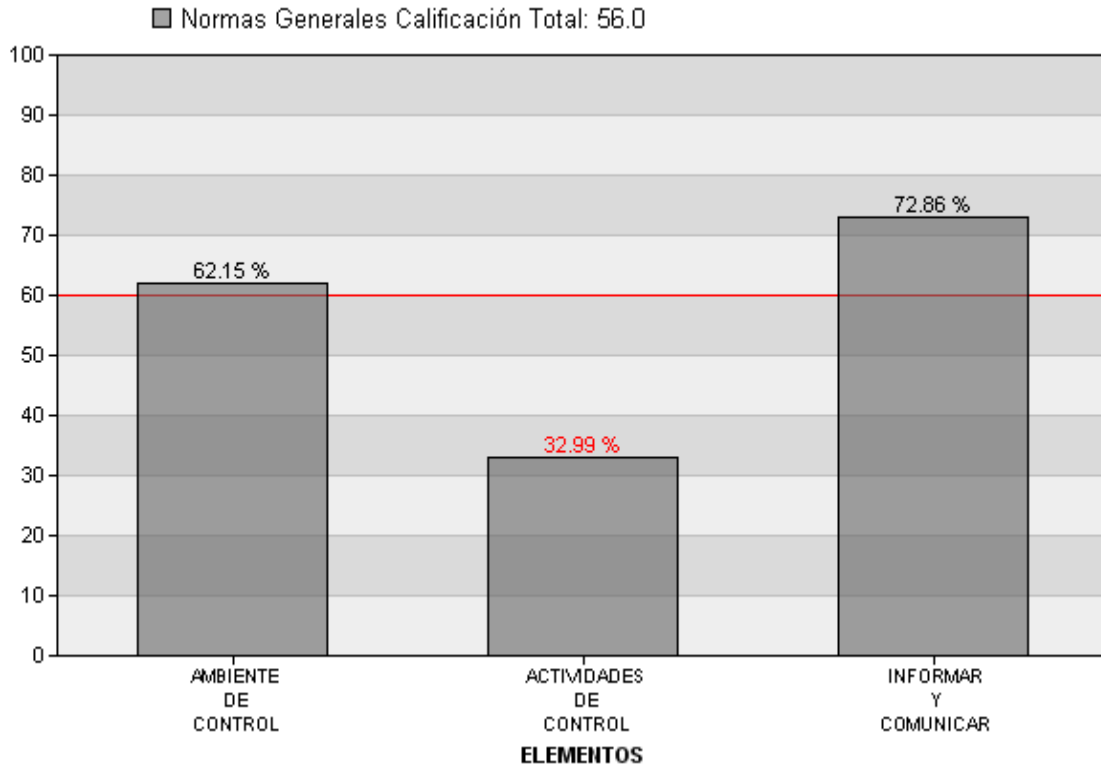
Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado al (a) COFETUR 2018, corresponden a 14 autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel OPERATIVO.



Calificación por Norma General:

Norma General	Grado de Cumplimiento	Calificación
AMBIENTE DE CONTROL	62.15%	Regular
ACTIVIDADES DE CONTROL	32.99%	Deficiente
INFORMAR Y COMUNICAR	72.86%	Aceptable
TOTAL	56.0%	Deficiente

RESULTADOS POR ELEMENTOS DE CONTROL



La calificación global del (a) COMISIÓN DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA 2018 (COFETUR 2018), se valoró con el 56.0% calificado como "Deficiente", por debajo del nivel mínimo aceptable que es de 60%, el cual es susceptible de mejoras.

En las normas generales, el (los) de mayor grado de cumplimiento es "INFORMAR Y COMUNICAR" con 72.86% y el (los) de menor "ACTIVIDADES DE CONTROL" con 32.99%.

B. PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.A	62.86%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.B	61.43%	Regular
TOTAL	62.15%	Regular



Propuestas:

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

- Actualizar el manual de organización de la comisión de acuerdo al reglamento interior que también es necesario actualizarlos. Responsable de ejecutarlas coordinación administrativa, área jurídica.
- Actualizar los Manuales de Organización
- Darle más difusión a los manuales
- Dar a conocer más los manuales de procedimiento
- Exigir como requisito preparación profesional en los Mandos Directivos y evaluación y actualización constante de los Diagramas de Responsabilidades de cada uno de los empleados.
Ejecutan: Coordinación General, Coordinación Administrativa y Planeación y Seguimiento
- Generar una actualización
- Las personas que integran la entidad ejecutan mejores prácticas para una mejor eficientación en sus funciones
- Más claridad en cuanto a la formación y manejo de dichos manuales. Y como responsables a ejecutarlas sería tanta RH y administrativo
- Que se dé a conocer los manuales de procedimiento
- Realizar actualizaciones periódicas, de acuerdo a los cambios organizacionales, siendo el área responsable de realizar las actualizaciones la Dirección de Plantación y Seguimiento
- Todo se ejecuta en apego a lo que está establecido en los criterios y normas existentes

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

- Actualización, responsable de ejecutarla la coordinación administrativa el área jurídica.
- Actualizar los manuales de procedimientos.
- Actualización periódica de los Manuales, en base a las mismas necesidades
- Existen pocos procedimientos registrados de la COFETUR por la complejidad delo tramite y seguimiento.
Ejecutan: Planeación y Seguimiento.
- Hacer del conocimiento del total del personal del organismo de las actualizaciones de los Manuales de Procedimientos en la página de transparencia.
- Mas difusión a los manuales
- Mas especificaciones en cuanto a manuales
- Mejorar Manuales de Procedimientos
- Se realizan conforme a los establecido en los criterios y normas existentes
- Una bitácora con más contenido
- Actualizar el manual de procedimientos
- Mejoras en los procediendo con la que cuenta la dirección de recursos humanos y planeación



a. Opiniones de los participantes:

- Es necesario actualizar los manuales de organización, manuales de procedimientos y el reglamento interior, para contar con documentos administrativos actualizados.
- Falta de actualización
- Más claridad en cuanto a los manuales de procedimientos, ya que se asignan tareas diversas, eso sin tomar en cuenta los cambios que se presentan dentro de las áreas de trabajo.

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	78.57%	Aceptable
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.B	75.71%	Aceptable
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.C	75.71%	Aceptable
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.D	65.71%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.E	67.14%	Regular
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	32.99%	Deficiente

Propuestas:

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

- Hacer mejoras en las bitácoras de procedimiento
- Consideró que hay un sin número de condiciones de control, pero aun así se requiere un Manual de Criterios Específicos y no solo basarse de experiencias personales. Ejecutarla: Sec. De la Contraloría.
- Los Procesos existentes para llevar a cabo asuntos relacionados con los temas de obra pública, administrativos y jurídicos se apegan a todos los lineamientos, decretos, leyes administrativas y fiscalizadoras.
Los procesos se tratan de mejorar día con día aportando ideas entre los que se relacionan con estos temas.



- Más apoyo en el área
- Mejorar los mecanismos de control para que sean efectivos y evitar observaciones de las instancias fiscalizadoras.
- Mejorar el sistema de control
- Mejorar los mecanismos de control con actualizaciones
- No se deberían de evaluar con tantas instituciones por lo tedioso que es
- Sin comentarios
- Todo los integrantes de la entidad aplicando nuevas prácticas para mejorar resultados
- Más control en entradas y salidas de documentación
- Mejorar mecanismos de control

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

- Aplicar las leyes y normatividad aplicable
- Aplicar las leyes y normatividad aplicable.
- Más apoyo en el área
- Más bitácoras de control
- Más facilidad de los programas. Todos y cada quien que registra las operaciones
- Mejor control de archivos recursos materiales
- Nombrar un encargado de revisar los seguimientos de las UA y que lleven un orden y control, sobre todo para que se genere un archivo de consulta.
Ejecuta: Coordinación Administrativa. Recibir constantemente las actualizaciones de ley y norma aplicadas a la ejecución del gasto, seguimiento, evaluaciones, etc.
Ejecuta: Sec. de Contraloría
- Simplificar sistemas de soporte
- Contratación de personal control de acceso en las bodegas
- Mejorar procesos
- Se Cuenta con toda la evidencia documental que ampara todos los movimientos que realiza la entidad en todas sus vertientes.

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

- Control de bitácora
- Aplicar la normatividad vigente
- Aplicar la normatividad vigente.
- Clasificar más las operaciones
- Contar con más personal
- Constar con un Manual donde se explique detalladamente que soporte debe de tener cada gasto, solicitud, ingreso, etc.
Ejecuta: Secretaría de la Contraloría
- Llevar más evaluaciones de desempeño , personal de cada área
- Simplificar procesos y control



- Todos los integrantes de la entidad mejorando la calidad de nuestro trabajo
- En todos estos campos existe la evidencia física y electrónica de sus operaciones
- Nuevos métodos de operación para mejorar el rendimiento

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

- Falta de personal para llevar un mejor control
- Aplicar la normatividad vigente.
- Debe de ponerse más atención por parte de los encargados en el inventario de bienes muebles.
- La administración con un mejor control de archivos
- Las que recomienden los auditores
- Mejorar sistemas de control para que sean más eficientes
- Nombrar a una persona encargada en específico para este tema
- Mejorar las instalaciones y medios de seguridad del organismo

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

- Crear una bitácora más completa
- Considero que el tema de la Calidad es muy ambiguo ya que no contamos con estándares para cada uno de los procesos en la COFETUR y muy pocas de las personas que laboramos entendemos que trabajamos para la ciudadanía y que lo servicios deben de ser de calidad y eficiencia
Ejecuta: Sec. De Contraloría (procesos) y Recursos Humanos (capacitaciones al personal)
- Falta de personal
- Mas énfasis en el manejo en el manejo de las operaciones
- Mayores controles y evaluaciones por parte del órgano interno de control.
- Mayores controles y evaluaciones por parte del órgano interno de control.
- Mejorar los procesos
- Aplicar de manera constante evaluaciones de resultados del personal
- Continuar con los controles de estándares de calidad de manera permanente
- Mejorar los controles

a. Opiniones de los participantes:

- Capacitación.
- Más controles en el manejo de los recursos

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 dé 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	72.86%	Aceptable
TOTAL	72.86%	Aceptable

Propuestas:

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

- Capacitación por parte de la Contraloría basada en el expediente de auditorías de las dependencias para evitar errores de registro, que exista contacto previo no solo en seguimiento de observaciones.
Ejecuta: Coordinación Administrativa.
- Información mas anticipada
- Más personas para la captura de la información
- Mayor participación de los prestadores de servicios turísticos
- Mayor participación por parte de los prestadores de servicios turísticos para la generación de información del sector.
- Mejorar equipos de cómputo que se utilizan en mi área
- Mejorar y actualizar sistemas tecnológicos
- Que se pida las solicitudes con tiempo de anticipación
- Con plataformas más amigables



- Seguir actualizando con cursos de capacitación siempre y cuando se den antes de aplicar una evaluación como es este caso que primero nos dieron fecha de evaluación y no nos capacitaron para el llenado de este cuestionario
- Todo se encuentra perfectamente

a. Opiniones de los participantes:

- Capacitación, comunicación
- Capacitación, comunicación.

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

COMISION DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA

Autoevaluación: 31 al 09 de noviembre de 2018

NIVEL: ESTRATEGICO **Calificación General: 56.67**

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	0.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.C	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.D	60.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.E	60.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.F	60.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.G	60.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.H	60.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.I	50.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.J	60.0%	55.0%
SEGUNDA NORMA GENERAL: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.2.A	60.0%	60.0%
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.A	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.B	60.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.C	60.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.D	60.0%	65.0%
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.4.A	60.0%	60.0%
QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.A	30.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.B	60.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.C	40.0%	43.33%
Calificación General: 56.67		

NIVEL: DIRECTIVO **Calificación General: 72.25**

PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.A	51.43%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.B	71.43%	



ELEMENTO DE CONTROL 2.1.C	62.86%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.D	62.86%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.E	71.43%	64.0%
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.A	82.86%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.B	82.86%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.C	62.86%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.D	71.43%	75.0%
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.A	82.86%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.B	68.57%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.C	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.D	88.57%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.E	65.71%	77.14%
QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.A	77.14%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.B	68.57%	72.85%
Calificación General: 72.25		

NIVEL: OPERATIVO **Calificación General: 56.0**

PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.A	62.86%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.B	61.43%	62.15%
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.A	78.57%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.B	75.71%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.C	75.71%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.D	65.71%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.E	67.14%	
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%	32.99%
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.4.A	72.86%	72.86%
Calificación General: 56.0		



REPORTE POR ELEMENTO DE CONTROL
COMISIÓN DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA
Autoevaluación: 31 al 09 de noviembre de 2018

ESTRATÉGICO

Nivel. Norma y Elemento de Control	Descripción	Frecuencia de Respuestas	Porcentaje de Respuestas
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.A	La misión, visión, objetivo y metas institucionales, están alineados al Plan estatal de Desarrollo y a los Programas Sectoriales, Institucionales y Especiales.		
	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	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%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.B	El personal de la Institución conoce y comprende la misión, visión, objetivo y metas Institucionales		
	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	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		0.0%	
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.	2	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%	
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.	2	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%	
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%
		0	0%



	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.		
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	2	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%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.F	Se efectúa la planeación estratégica institucional como un proceso sistemático con mecanismos de control y seguimiento, que proporciona 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.	2	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%	
ELEMENTO DE 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.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	2	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%	
ELEMENTO DE 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.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	2	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%	
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.	1	50%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1	50%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		50.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.J	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.	2	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%	
SEGUNDA NORMA GENERAL: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS			
ELEMENTO DE CONTROL 1.2.A	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.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	2	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%	
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%
		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.	2	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%	
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.	2	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%	
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.	2	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%	
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.	2	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%	
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%
	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	100%
		0	0%



	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.		
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		60.0%	
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	50%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		30.0%	
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.	2	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	0	0%



	instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.		
Porcentaje de Cumplimiento		60.0%	
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.	1	50%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	1	50%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		40.0%	



REPORTE POR ELEMENTO DE CONTROL
COMISIÓN DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA
Autoevaluación: 31 al 09 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.	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.	3	42%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1	14%
	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	14%
Porcentaje de Cumplimiento		51.43%	
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.	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	14%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	2	28%
		3	42%



	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.	1	14%
Porcentaje de Cumplimiento		71.43%	
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.	1	14%
	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.	3	42%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	2	28%
	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	14%
Porcentaje de Cumplimiento		62.86%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.D	Los materiales de organización son acorde a la estructura organizacional autorizada y a las atribuciones y responsabilidades establecidas en las leyes, reglamentos, y demás ordenamientos publicables, así como, a los objetivos institucionales.		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	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.	4	57%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	2	28%
	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	14%
Porcentaje de Cumplimiento		62.86%	



ELEMENTO DE CONTROL 2.1.E	Los manuales de organización y de procedimientos, así como sus modificaciones están autorizados, actualizados y publicados		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	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.	4	57%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	2	28%
	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	14%
Porcentaje de Cumplimiento		71.43%	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.A	Las actividad relevantes y operaciones están autorizadas y ejecutadas por el servidor público facultad para ellos conformes a la normatividad dichas autorizaciones están comunicadas al personal. En todos los casos, se cancelan oportunamente los accesos autorizados, tanto a espacios físicos como a tecnológicos de la información y comunicación de las (TIC's), del personal que causa baja.		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	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	14%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	4	57%
	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	28%
Porcentaje de Cumplimiento		82.86%	



ELEMENTO DE CONTROL 2.3.B	Se encuentran claramente definidas las actividades, para cumplir con las metas comprometidas con base en el presupuesto asignado al ejercicio		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	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	28%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	2	28%
	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.	3	42%
Porcentaje de Cumplimiento		82.86%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.C	Están en operación los instrumentos y mecanismos que miden los avances y resultados del cumplimiento de los objetivos y metas institucionales y se analizan las variaciones por unidad administrativa.		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	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.	4	57%
	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.	2	28%
Porcentaje de Cumplimiento		62.86%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.D	Existen controles para que los servicios se brinden con estándar de calidad.		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
		1	14%



	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.	3	42%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1	14%
	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	28%
Porcentaje de Cumplimiento		71.43%	
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR			
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.A	El sistema de información permite conocer si se cumplen los objetivos y metas institucionales con uso eficiente de los recursos y de conformidad con las leyes, reglamentos y demás disposiciones aplicables		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	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	28%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	2	28%
	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.	3	42%
Porcentaje de Cumplimiento		82.86%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.B	El sistema de información proporciona información contable y programático-presupuestal oportuna, suficiente y confiable.		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	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	14%
	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.	3	42%
	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.	3	42%
Porcentaje de Cumplimiento		68.57%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.C	Se establecen medidas a fin de que la información generada cumpla con las disposiciones legales y administrativas aplicables.		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	2	28%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	3	42%
	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	28%
Porcentaje de Cumplimiento		80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.D	Existe y opera un registro de acuerdos y compromisos de las reuniones del Órgano de Gobierno, Comités Institucionales, de altas Direcciones y del Cuerpo Directivo, así como de su seguimiento, a fin de que se cumplan en tiempo y forma.		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	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	14%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	2	28%
	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	57%
Porcentaje de Cumplimiento		88.57%	



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.	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.	3	42%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1	14%
	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	28%
Porcentaje de Cumplimiento		65.71%	
QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA			
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.A	Realiza la supervisión permanente y mejora continua de las operaciones y actividades de control.		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	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.	3	42%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	2	28%
	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	28%
Porcentaje de Cumplimiento		77.14%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.B	Se identifica la causa raíz de las debilidades de control interno determinadas, con prioridad con mayor importancia, a efecto de evitar su recurrencia e integrarlas al PTCl para su atención y seguimiento.		
	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.	1	14%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	3	42%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	2	28%
	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	14%
Porcentaje de Cumplimiento		68.57%	



REPORTE POR ELEMENTO DE CONTROL
COMISIÓN DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA
Autoevaluación: 31 al 09 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.	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	7%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	3	21%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	7	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.	1	7%
Porcentaje de Cumplimiento		62.86%	
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.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	1	7%
	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	7%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	4	28%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	7	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		61.43%	



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.	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.	4	28%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	7	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.	3	21%
Porcentaje de Cumplimiento		78.57%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.B	Las operaciones relevantes están debidamente registradas y soportadas con documentación clasificada, organizada y resguardada para su consulta y en cumplimiento de las leyes que le aplican		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	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.	6	42%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	5	35%
	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.	3	21%
Porcentaje de Cumplimiento		75.71%	
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.	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.	6	42%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	5	35%
	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.	3	21%
Porcentaje de Cumplimiento		75.71%	
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.	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.	4	28%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	6	42%
	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	14%
Porcentaje de Cumplimiento		65.71%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.E	Se operan controles para garantizar que los servicios se brindan con estándares de calidad.		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
		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.	6	42%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	6	42%
	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	7%
Porcentaje de Cumplimiento		67.14%	
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.	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.	5	35%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	4	28%
	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	28%
Porcentaje de Cumplimiento		72.86%	