



Gobierno del
Estado de Sonora

Secretaría de la
Contraloría General



INFORME DE RESULTADOS AUTOEVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

COMISIÓN DEL DEPORTE 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

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



COMISIÓN DEL DEPORTE DEL ESTADO DE SONORA

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

NIVEL ESTRATEGICO

La evaluación del Control Interno efectuada a la COMISIÓN DEL DEPORTE DEL ESTADO DE SONORA (CODESON) se realizó a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 1 Servidor Público el día 28 de Septiembre de 2018 a Nivel ESTRATÉGICO, utilizando como referencia técnica las Normas Generales de Control Interno para la Administración Pública Estatal (NGCI-APE) y las mejores prácticas en la materia.

La participación activa de los Servidores Públicos de la COMISIÓN DEL DEPORTE DEL ESTADO DE SONORA (CODESON) posibilitó conocer la aplicación del control interno detallado en los siguientes capítulos.

I. NATURALEZA Y ALCANCE DE LA EVALUACIÓN

Al autoevaluar el Control Interno de COMISIÓN DEL DEPORTE DEL ESTADO DE SONORA (CODESON), 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 de CODESON 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 de CODESON. 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 de CODESON, dichos resultados se detallan en el siguiente capítulo.

II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

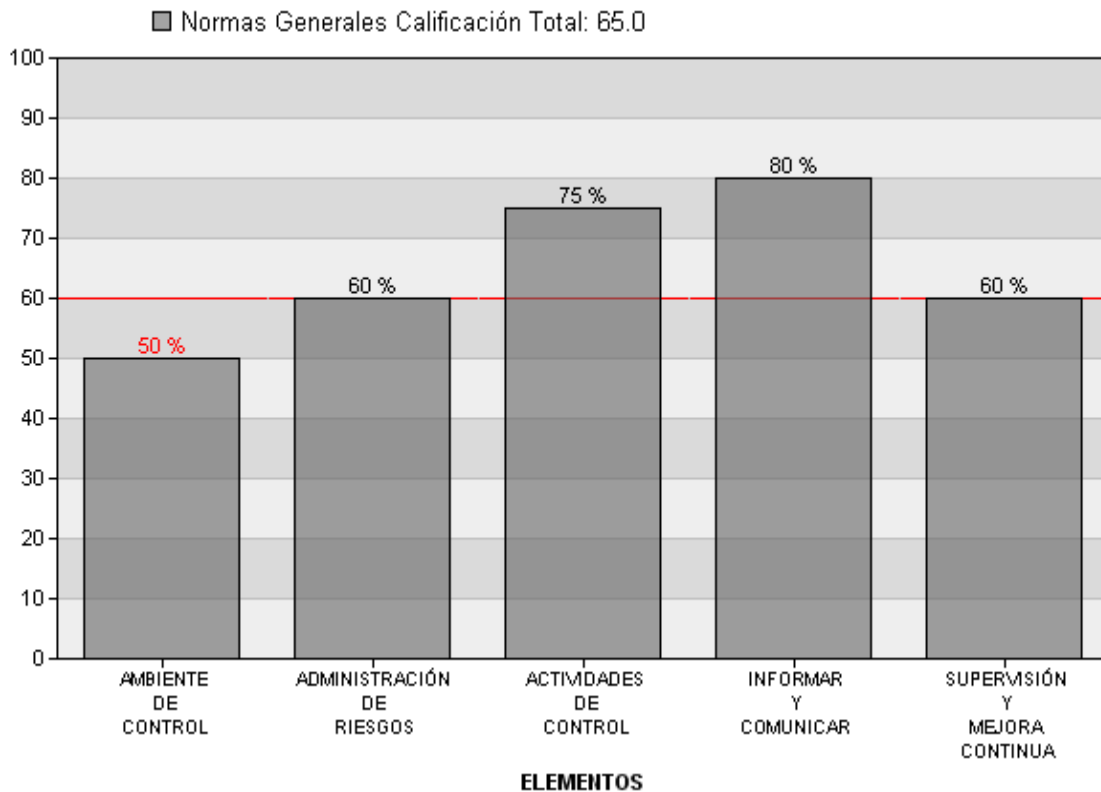
A. CALIFICACIÓN DEL CONTROL INTERNO

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

Calificación por Norma General:

| Norma General | Grado de Cumplimiento | Calificación |
|-------------------------------|-----------------------|----------------|
| AMBIENTE DE CONTROL | 50.0% | Deficiente |
| ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS | 60.0% | Regular |
| ACTIVIDADES DE CONTROL | 75.0% | Aceptable |
| INFORMAR Y COMUNICAR | 80.0% | Muy Buena |
| SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA | 60.0% | Regular |
| TOTAL | 65.0% | Regular |

RESULTADOS POR ELEMENTOS DE CONTROL



La calificación global de la COMISIÓN DEL DEPORTE DEL ESTADO DE SONORA (CODESON), se valoró con el 65.0% calificado como "Regular", por arriba del nivel mínimo aceptable que es de 60%, el cual es susceptible de mejoras.

En las normas generales, el de mayor grado de cumplimiento es "INFORMAR Y COMUNICAR" con 80.0% y el de menor "AMBIENTE DE CONTROL" con 50.0%.

B. PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL

| Elementos de Control | Grado de Cumplimiento | Calificación |
|---------------------------|-----------------------|--------------|
| ELEMENTO DE CONTROL 1.1.A | 60.0% | Regular |
| ELEMENTO DE CONTROL 1.1.B | 60.0% | Regular |
| ELEMENTO DE CONTROL 1.1.C | 80.0% | Muy Buena |
| ELEMENTO DE CONTROL 1.1.D | 0.0% | Deficiente |



| | | |
|---------------------------|--------------|-------------------|
| ELEMENTO DE CONTROL 1.1.E | 0.0% | Deficiente |
| 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 | 60.0% | Regular |
| ELEMENTO DE CONTROL 1.1.J | 60.0% | Regular |
| TOTAL | 50.0% | Deficiente |

Propuestas:

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

- Ninguna

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

- Ninguna

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

- Ninguna

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

- Seguimiento en todos los procesos.

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

- Seguimiento a los proceso.

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

- Llevarlo a otras áreas.

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

- Incrementar los módulos.

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

- Ninguna

a. Opiniones de los participantes:

b. Recomendaciones:

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

N/A

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.

Si

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-----

- Analizar más procesos con riesgo, a la fecha tenemos 4

a. Opiniones de los participantes:

b. Recomendaciones:

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

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



D. TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL

| Elementos de Control | Grado de Cumplimiento | Calificación |
|---------------------------|-----------------------|------------------|
| ELEMENTO DE CONTROL 1.3.A | 80.0% | Muy Buena |
| ELEMENTO DE CONTROL 1.3.B | 80.0% | Muy Buena |
| ELEMENTO DE CONTROL 1.3.C | 60.0% | Regular |
| ELEMENTO DE CONTROL 1.3.D | 80.0% | Muy Buena |
| TOTAL | 75.0% | Aceptable |

Propuestas:

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

- Ninguna

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

- Ninguna

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

- Ninguna

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

- Ninguna

a. Opiniones de los participantes:

b. Recomendaciones:

Si

E. CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR

| Elementos de Control | Grado de Cumplimiento | Calificación |
|---------------------------|-----------------------|------------------|
| ELEMENTO DE CONTROL 1.4.A | 80.0% | Muy Buena |
| TOTAL | 80.0% | Muy Buena |

Propuestas:

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

- ninguna

a. Opiniones de los participantes:



b. Recomendaciones:

F. QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA

| Elementos de Control | Grado de Cumplimiento | Calificación |
|---------------------------|-----------------------|----------------|
| ELEMENTO DE CONTROL 1.5.A | 60.0% | Regular |
| ELEMENTO DE CONTROL 1.5.B | 60.0% | Regular |
| ELEMENTO DE CONTROL 1.5.C | 60.0% | Regular |
| TOTAL | 60.0% | Regular |

Propuestas:

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

- Ninguna

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

- Ninguna

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

- Ninguna

a. Opiniones de los participantes:

b. Recomendaciones:

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

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

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



COMISIÓN DEL DEPORTE DEL ESTADO DE SONORA

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

NIVEL DIRECTIVO

La evaluación del Control Interno efectuada a la COMISIÓN DEL DEPORTE DEL ESTADO DE SONORA (CODESON) se realizó a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 8 Servidores Públicos el día 28 de Septiembre 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 de la COMISIÓN DEL DEPORTE DEL ESTADO DE SONORA (CODESON) permitió conocer la aplicación del control interno detallado en los siguientes capítulos.

I. NATURALEZA Y ALCANCE DE LA EVALUACIÓN

Al autoevaluar el Control Interno de la COMISIÓN DEL DEPORTE DEL ESTADO DE SONORA (CODESON), 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 de CODESON 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 de CODESON. 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 de CODESON, dichos resultados se detallan en el siguiente capítulo.

II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

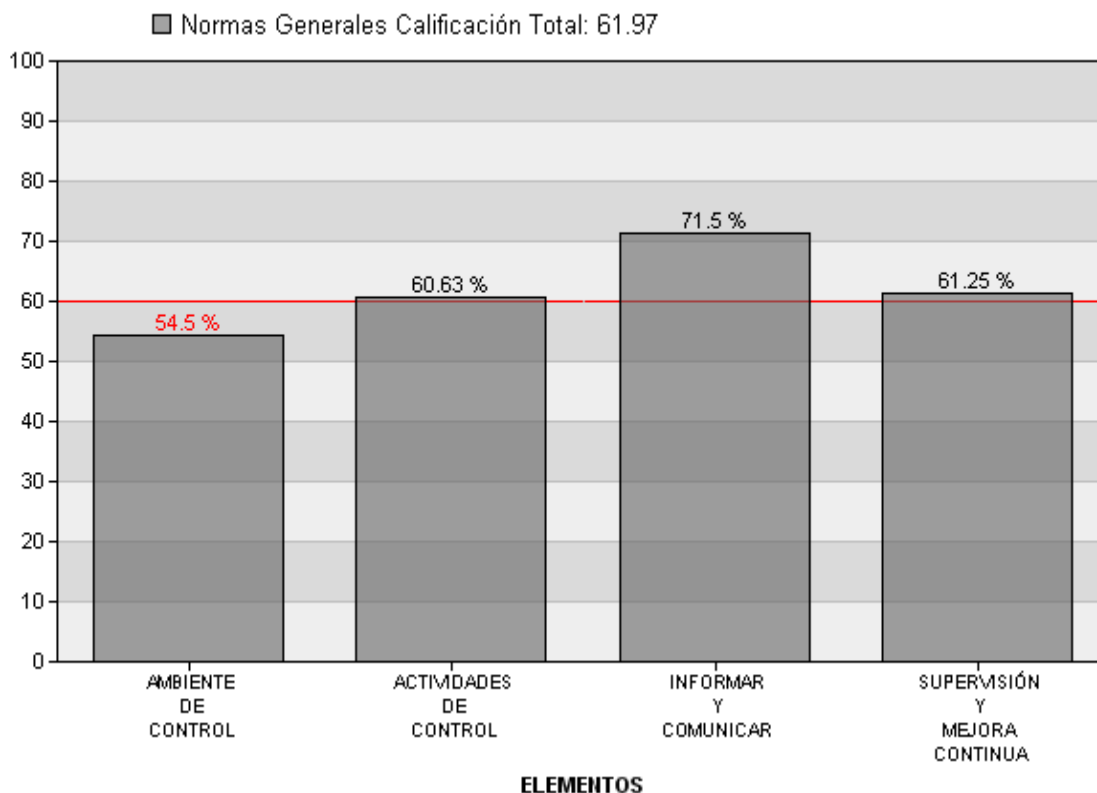
A. CALIFICACIÓN DEL CONTROL INTERNO

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

Calificación por Norma General:

| Norma General | Grado de Cumplimiento | Calificación |
|-------------------------------|-----------------------|----------------|
| AMBIENTE DE CONTROL | 54.5% | Deficiente |
| ACTIVIDADES DE CONTROL | 60.63% | Regular |
| INFORMAR Y COMUNICAR | 71.5% | Aceptable |
| SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA | 61.25% | Regular |
| TOTAL | 61.97% | Regular |

RESULTADOS POR ELEMENTOS DE CONTROL



La calificación global de COMISIÓN DEL DEPORTE DEL ESTADO DE SONORA (CODESON), se valoró con el 61.97% calificado como "Regular", por arriba del nivel mínimo aceptable que es de 60%, el cual es susceptible de mejoras.

En las normas generales, el de mayor grado de cumplimiento es "INFORMAR Y COMUNICAR" con 71.5% y el de menor "AMBIENTE DE CONTROL" con 54.5%.

B. PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL



| Elementos de Control | Grado de Cumplimiento | Calificación |
|---------------------------|-----------------------|-------------------|
| ELEMENTO DE CONTROL 2.1.A | 57.5% | Deficiente |
| ELEMENTO DE CONTROL 2.1.B | 52.5% | Deficiente |
| ELEMENTO DE CONTROL 2.1.C | 47.5% | Deficiente |
| ELEMENTO DE CONTROL 2.1.D | 52.5% | Deficiente |
| ELEMENTO DE CONTROL 2.1.E | 62.5% | Regular |
| TOTAL | 54.5% | Deficiente |

Propuestas:

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

- Ampliar un módulo al sistema presupuestal al nivel que permita controlar el gasto por deportista (pasaje, beca, etc.)
- Crear una intranet con un apartado específico para este propósito
- capacitaciones de los manuales de operación y las funciones de diferentes áreas
- seguimiento semanal por parte de la dirección general

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

- Categorizar las funciones y responsabilidades
- Elaborar un programa de capacitación propio de CODESON.
- Falta más claridad y actualización en el material, así como detalles que podrían mejorarse.
- Hacer una propuesta de requisitos para la contratación de personal según el puesto, además de capacitación periódica a los contratados.
- Ninguna
- Ninguna
- Capacitación constante
- capacitar a todos los empleados de todos los niveles jerárquicos sobre el manual de operaciones

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

- Aplicar encuestas de clima organizacional
- Mejorar el sistema de apoyos anuales.
- Ninguna
- Realizarlas más seguidos y que aplique al programa como retroalimentación



- Se debería de incluir dentro del informe que rinde en director general de cada unidad administrativa, hacer una evaluación
- aplicar encuestas semestrales, recursos humanos de la dependencia
- capacitar a todo el personal para que las acciones se realicen en toda la dependencia
- no aplica

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

- Culminar con el proceso de validación del manual de organización.
- Deben establecer los procesos más organizados
- Ninguno
- Que aprueben
- Realizar y entregar a los responsables un manual de funciones para cada área de trabajo de la institución.
- acceso al material en cada unidad
- actualización del mismo
- dar a conocer todos estos documentos a cada uno de los que laboran en la institución.

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

- Deben actualizarse
- Estar evaluando y depurando los manuales según resultados.
- Ninguno
- Que se aprueben
- Se hizo un análisis de la normatividad que rige a la CODESON, se inició con la propuesta de modificaciones a la ley de cultura física y deporte para el estado de sonora, y el reglamento interior se actualizo, está aprobado por la junta directiva y publicado en el boletín oficial del estado.
- actualización continua
- faltan áreas por cubrir
- Revisión de los manuales cuando menos anual.

a. Opiniones de los participantes:

- Existen los formatos, manuales y documentación para la ejecución de decisiones pero no se ejecutan de manera estricta.



- Porque no se encuentran aprobados los manuales
- Existen casos especiales debido a la vacante de la dirección inmediata superior

b. Recomendaciones:

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

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

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

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

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

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

C. TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL

| Elementos de Control | Grado de Cumplimiento | Calificación |
|---------------------------|-----------------------|----------------|
| ELEMENTO DE CONTROL 2.3.A | 52.5% | Deficiente |
| ELEMENTO DE CONTROL 2.3.B | 82.5% | Muy Buena |
| ELEMENTO DE CONTROL 2.3.C | 60.0% | Regular |
| ELEMENTO DE CONTROL 2.3.D | 47.5% | Deficiente |
| TOTAL | 60.63% | Regular |

Propuestas:

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

- Aplicar correctamente los criterios para otorgar apoyos
- Que se acelere el proceso de la autorización de los manuales
- Realizar, documentar y divulgar.



- Se debe actualizar los elementos de control no existe un sistema de resguardo para los bajas
- Avisar oportunamente a los implicados en la baja
- memorándum de conocimiento

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

- .
- Las metas en algunas ocasiones van relacionadas con el recurso disponible, para 2018 la secretaria de hacienda del estado de sonora solicita una reducción presupuestal del 30%.
- Mejorar el flujo de información y publicar periódicamente el porcentaje alcanzado de las mentas.
- No existen un programa de metas en consideración con el presupuesto
- Otorgar apoyos solo a las asociaciones debidamente formalizadas.
- cuidar que no falte ningún documento que aporte como evidencia a los elementos de control

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

- .
- Deben estar más institucionalizadas todos los instrumentos de evaluación
- Diseñar indicadores para medir la eficiencia.
- Ser más estrictos en los mecanismos que midan los avances anuales.
- publicar la información en una intranet
- que todas las áreas entreguen con eficiencia los documentos comprobatorios de las acciones

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

- .
- Aplicar los criterios de calidad en todos los procesos
- Aprobar los manuales
- El control presupuestal está diseñado de tal forma que se cuenta con cifras presupuestales por unidad administrativa como lo indica la normatividad, pero pudiera ayudar si se diseña un módulo para conocer las cifras al nivel de la instalación deportiva, para evaluar la eficiencia en cada una. El responsable es el director de administración y finanzas, lleva costo ya que lo realiza personal externo a la CODESON.



- Revisar anualmente si se pudiera hacer ajustes en los estándares de calidad.
- Capacitar en forma permanente a los empleados de la institución sobre la calidad en el servicio.

a. Opiniones de los participantes:

- Debido a la falta del director del deporte
- Ejecutar de manera más estricta los manuales y documentos oficiales de los procesos.
- No están aprobados los manuales

b. Recomendaciones:

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

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 | 77.5% | Aceptable |
| ELEMENTO DE CONTROL 2.4.B | 72.5% | Aceptable |
| ELEMENTO DE CONTROL 2.4.C | 70.0% | Aceptable |
| ELEMENTO DE CONTROL 2.4.D | 85.0% | Muy Buena |
| ELEMENTO DE CONTROL 2.4.E | 52.5% | Deficiente |
| TOTAL | 71.5% | Aceptable |

Propuestas:

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

-
- Debe existir un proceso que sea más activo
- Seguir apeándonos a la normativas existente
- Sin propuesta.



- actualizar el sistema de información para que fluya en todas direcciones dentro de la institución
- no aplica

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

- .
- Contar con presupuestos al inicio del año para la mejor distribución del mismo.
- Debe mejorar el sistema de información
- Mejora continua y agregar módulos al sistema de control presupuestal.
- Ninguna
- Ninguna
- apenas está terminando de implementarse, falta capacitación y practica en el uso de este recurso
- no aplica

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

- .
- no aplica

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

- .
- Que se ejecute de manera objetiva lo derivado de las reuniones para mejoramiento de los programas presupuestales.
- Comunicar oportunamente a todos los involucrados en procesos.
- no aplica

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

- .
- Actualización
- Atender de manera puntal las posibles quejas de la sociedad.
- Algunas veces el procedimiento para atender una queja puede ser lento. Área de atención correspondiente.



- Ninguna.
- Si se le da entrada y seguimiento a las quejas y denuncias ya sea a través del órgano interno de control o de las distintas unidades administrativas de esta comisión, sin embargo si sea necesario que hubiera un manual o reglamento para su debido control
- una sola página para información debe de existir

a. Opiniones de los participantes:

- DEBIDO A LA FALTA DE LA FIGURA DEL DIRECTOR DEL DEPORTE

b. Recomendaciones:

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

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

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

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

E. QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA

| Elementos de Control | Grado de Cumplimiento | Calificación |
|---------------------------|-----------------------|----------------|
| ELEMENTO DE CONTROL 2.5.A | 75.0% | Aceptable |
| ELEMENTO DE CONTROL 2.5.B | 47.5% | Deficiente |
| TOTAL | 61.25% | Regular |

Propuestas:

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

- .
- Revisión permanente de la dirección correspondiente.
- Sin propuestas.
- que todas las áreas de la institución trabajaran por programas

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

- .
- Que la propuestas de los responsables de área sean tomadas en cuenta.



- determinar cómo solucionar o minimizar las debilidades
- no aplica

a. Opiniones de los participantes:

- Hace falta la formalidad debido a la falta del director del deporte

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 DEL DEPORTE DEL ESTADO DE SONORA

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

NIVEL OPERATIVO

La evaluación del Control Interno efectuada a la COMISIÓN DEL DEPORTE DEL ESTADO DE SONORA (CODESON) se realizó a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 56 Servidores Públicos el día 28 de Septiembre 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 de la COMISIÓN DEL DEPORTE DEL ESTADO DE SONORA (CODESON) posibilitó conocer la aplicación del control interno detallado en los siguientes capítulos.

I. NATURALEZA Y ALCANCE DE LA EVALUACIÓN

Al autoevaluar el Control Interno de la COMISIÓN DEL DEPORTE DEL ESTADO DE SONORA (CODESON), 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 de CODESON 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 de CODESON. 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 de CODESON, dichos resultados se detallan en el siguiente capítulo.

II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

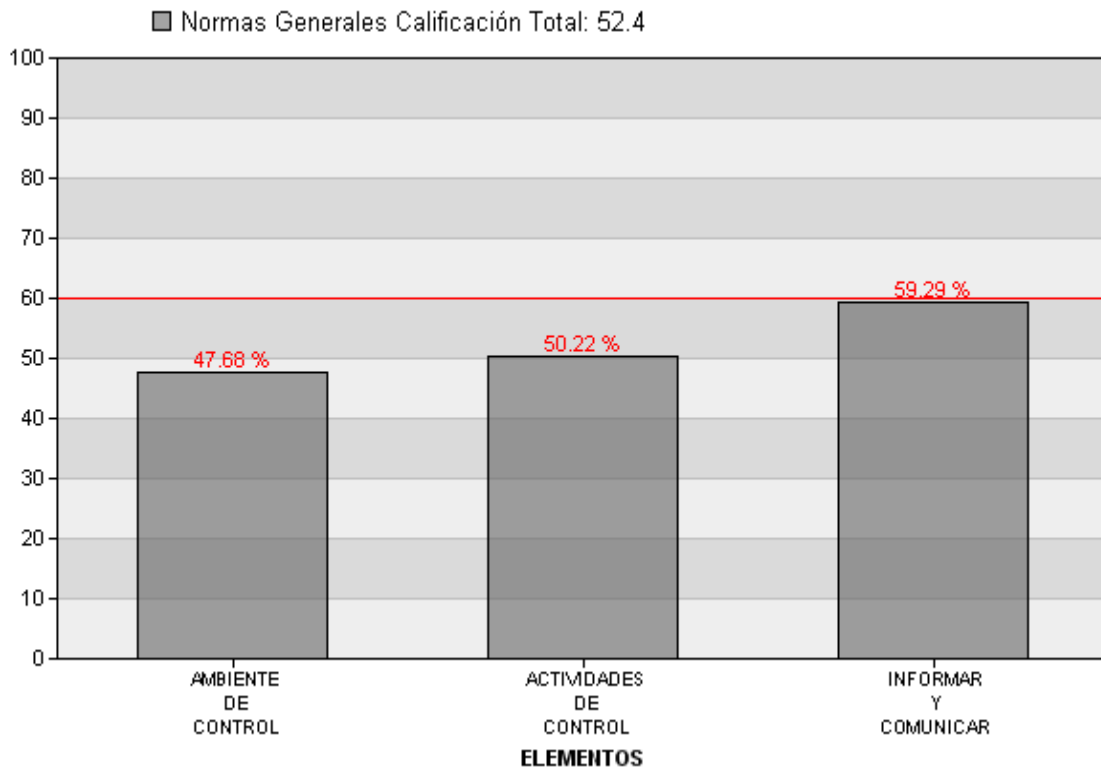
A. CALIFICACIÓN DEL CONTROL INTERNO

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado al (a) CODESON, corresponden a 56 autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel OPERATIVO.

Calificación por Norma General:

| Norma General | Grado de Cumplimiento | Calificación |
|------------------------|-----------------------|-------------------|
| AMBIENTE DE CONTROL | 47.68% | Deficiente |
| ACTIVIDADES DE CONTROL | 50.22% | Deficiente |
| INFORMAR Y COMUNICAR | 59.29% | Deficiente |
| TOTAL | 52.4% | Deficiente |

RESULTADOS POR ELEMENTOS DE CONTROL



La calificación global de COMISIÓN DEL DEPORTE DEL ESTADO DE SONORA (CODESON), se valoró con el 52.4% calificado como "Deficiente", por debajo del nivel mínimo aceptable que es de 60%, el cual es susceptible de mejoras.



En las normas generales, el de mayor grado de cumplimiento es “INFORMAR Y COMUNICAR” con 59.29% y el de menor “AMBIENTE DE CONTROL” con 47.68%.

B. PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL

| Elementos de Control | Grado de Cumplimiento | Calificación |
|---------------------------|-----------------------|-------------------|
| ELEMENTO DE CONTROL 3.1.A | 49.29% | Deficiente |
| ELEMENTO DE CONTROL 3.1.B | 46.07% | Deficiente |
| TOTAL | 47.68% | Deficiente |

Propuestas:

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

- A lo mejor si debería estar alguien vigilando que se cumplan tal cual como deben de ser
- Actualizar el manual de organización y de procedimientos de la comisión del deporte del estado de sonora
- Capacitación sobre el manejo de los materiales y herramientas con el fin de mejorar el mantenimiento del equipo e instalaciones del área de la Alberca tanto interiores como exteriores.
- Darle un buen seguimiento a los controles
- Dar a conocer a los todos los empleados el manual
- Dar material de trabajo para mejor rendimiento
- Equipo y material para poder realizar las labores
- En estos momentos desde mi punto de vista, está bien regulado, pero sería cuestión de analizar a fondo y si es necesario digitalizar algunas áreas, para tener un mejor y rápido acceso a la información de las mismas
- Enterar a todos los involucrados
- Informar a las áreas una vez actualizado
- Informarnos al personal de cómo se maneja
- La dirección de infraestructura, debería mejorar las instalaciones de la villa de alto rendimiento, pero realmente mejorarlas.
- La Dirección de Infraestructura, debería de mantener en buen estado todas las instalaciones de CODESON.
- Las propuestas de mejora se han presentado a través de la coordinación de gimnasia, quien a su vez entrega al área de metodología. Haciendo el trabajo en equipo se logran los objetivos en beneficio de los alumnos y la institución.
- Mayor capacitación en sistemas de organización interna



- Mejorar el seguimiento de custodia de evidencias documentales.
- Proporcionar el equipo para trabajar mejor
- Que nos lo den a conocer
- Que institución junto con personal más comunicación
- Seguir las promoviendo
- Sin comentario
- Tener más opciones
- Todo está bien
- Dar a conocer las responsabilidades a cada empleado con firma de conocimiento
- Difusión
- en el área operativa falta definir sistemas informáticos que se apeguen a las condiciones actuales de operación y necesidades de información
- que todos estemos enterados de los programas de CODESON
- reuniones de organización entre las áreas responsables del programa
- seguir con las mejoras
- si
- si existe
- tener todo en orden por si algo se ocupa tener todo bien archivado

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

- Compra de equipo de cómputo ya que en algunas áreas no se cuenta con esos elementos
- Dar más claridad en los procedimientos al personal
- Dar material de trabajo para un mejor rendimiento
- Dar seguimiento y formalizar la autorización del manual de operación
- Equipo para para trabajar



- En el área administrativa y operativa de esta entidad se tiene la necesidad de implementar sistemas informáticos que se apeguen a las condiciones actuales para satisfacer las demandas de información y operación y estar a la par con los cambios de los últimos años
- Herramientas adecuadas, equipo de seguridad personal.
- Integración de grupos
- La dirección de recursos humanos, debería de hacer cursos de capacitación para el personal y estímulos.
- Las propuestas de mejora se han presentado a través de la coordinación de gimnasia, quien a su vez entrega al área de metodología. Haciendo el trabajo en equipo se logran los objetivos en beneficio de los alumnos y la institución.
- Más opciones
- Mejorar la atención y aplicación de los manuales de procedimientos.
- Monitorear el correcto procedimiento
- No existe evidencia documental vigente
- Que deleguen más responsabilidades para mejorar
- Que nos la den a conocer
- Que todo el personal este enterado de sus funciones
- Respuesta por escrito de las solicitudes entregadas por que en ocasiones se extravían y nunca llega la respuesta. La propuesta es que por cada petición por escrito se dé una respuesta por escrito en un tiempo determinado y que exista el compromiso por escrito dando solución o una respuesta parcial en qué etapa se encuentra el tramite
- Una vez actualizados se den a conocer a las áreas
- Darlas a conocer por escrito a cada empleado con firma de conocimiento
- Quizá un nivel digital podría ser una mejora para más facilidad de búsqueda y localización

a. Opiniones de los participantes:

- Están en proceso de actualización en la página de CODESON
 - En el área administrativa y operativa de esta entidad se tiene la necesidad de implementar sistemas informáticos que se apeguen a las condiciones actuales para satisfacer las demandas de información y operación y estar a la par con los cambios de los últimos años
- se cuenta con sistemas de información para la obtención de información, además los flujos de información no son los establecidos en los manuales de procedimiento y organización.



- Nunca nos explican nuestras funciones siempre son muy reservados en todo y no nos toman en cuenta
- No conocemos manuales de otras áreas, en general de CODESON.
- Norma en la cual implica un factor donde se sigue un proceso para obtener el resultado esperado.
- Desconozco la existencia de los documentos

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 | 57.5% | Deficiente |
| ELEMENTO DE CONTROL 3.3.B | 61.07% | Regular |
| ELEMENTO DE CONTROL 3.3.C | 57.5% | Deficiente |
| ELEMENTO DE CONTROL 3.3.D | 49.29% | Deficiente |
| ELEMENTO DE CONTROL 3.3.E | 50.0% | Deficiente |
| ELEMENTO DE CONTROL 3.3.F | 48.73% | Deficiente |
| ELEMENTO DE CONTROL 3.3.G | 40.0% | Deficiente |
| ELEMENTO DE CONTROL 3.3.H | 40.0% | Deficiente |
| ELEMENTO DE CONTROL 3.3.I | 43.64% | Deficiente |
| ELEMENTO DE CONTROL 3.3.J | 50.18% | Deficiente |
| ELEMENTO DE CONTROL 3.3.K | 54.55% | Deficiente |
| TOTAL | 50.22% | Deficiente |

Propuestas:

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

- Compra de equipo
- Control de archivo electrónico
- Considero que los mecanismos de control que operan actualmente son suficientes.
- Deberían informarnos si existen un manual
- Debería de existir un área para archivo muerto
- Equipo necesario para laborar



- Falta de material para ejecutar el trabajo
- Implementar los mecanismos de control
- Llevar un mejor control de archivos
- La supervisión es ocular solamente.
Se propone esquema de riego, aunque sea muy espaciado.
- Promoverlo siempre
- Sin comentarios
- Solicitar una reunión o mesa redonda para determinar funciones, por medio del coordinador de la villa.
- Todo este tipo de mecanismos operan. Deberse responsabilidad de quien opera el llevarlos a cabo
- Tratar de hacerlo más práctico y rápido y sistematizado
- Una vez actualizado se entere a las áreas
- Varias de ellas no están formalizadas, que las autorizaciones se cumplan hay situaciones que si se autorizan y luego no se culminan y se pierden
- Ver una forma de agilizar en procedimientos
- Gran parte de los controles son manuales, lo ideal es que hubiera sistemas para todos
- Material de trabajo para mejor rendimiento
- podría sugerir un análisis mensual para que no queden datos sueltos
- presentar los resultados obtenidos a las áreas para mejorar su eficiencia
- se establezcan en la práctica los flujos de procesos establecidos en la teoría y o hacer las actualizaciones para un mejora de procesos
- seguir con mejoras
- sistemas digitales y el mayor uso de herramientas de digitalización de documentos
- tenerlos muy bien archivados

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

- Así está bien
- Conocer los manuales
- Crear un sistema donde se resguarde por sistema

- Chequeo semanal o mensual para disipar alguna falla en el sistema
- En proceso algunas mejoras
- En todos los casos debe ser responsabilidad de quien ejecuta el llevar a cabo cada uno de los pasos en el proceso operativo.
- Establecer cuáles son las operaciones relevantes y organizar la documentación
- Implementar las operaciones relevantes de soporte documental
- La dirección general debería proponer becas para los atletas.
- Llevar un mejor control de archivo inclusive hacer uno digital
- Mejora en los equipos de computo
- Más fácil consulta de ellas ya archivadas muy difícil
- Puede cambiarse a criterio
- Que nos proporcionen información
- Que se lleve todo electrónicamente
- Hay que hacer que la gente se siga involucrando para estar menor
- Implementación de resguardos digitales.
- La respuesta referida va en relación a los procesos actuales sin embargo falta considerar que los procesos deben de actualizarse para contar con un control total de las operaciones que se deben realizar
- Material de trabajo para mayor rendimiento capacitación constantemente.
- tenerlo muy bien resguardado

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

- Cursos que se están impartiendo
- El operador debe ser responsable de recabar la información necesaria y en caso de alguna omisión se debe aclarar de inmediato.
- Estar más pendientes de todos los tramites
- En el caso de lo material sería bueno entregar una lista a cada empleado de las herramientas asignadas
- Periódicamente se hacen las mejoras
- Transparencia
- Tener mejor seguimiento



- Todo está bien
- Buscar mecanismos para que llegue información a todas las áreas
- Ejecutora recursos humanos
- Estar siempre al día para cualquier cosa
- La respuesta referida va en relación a los procesos actuales
- personal de recursos humanos debe estar mejor preparada
- sistematizar los sistemas, para mejorar aún mas
- solo que algunas se realizan todos los procedimientos y no se llegan a culminar al final

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

- Compra de maquinaria y computo
- Debe riamos saber si hay espacios y medios
- Equipo de cómputo para un mejor manejo
- Herramientas necesarias
- La dirección de administración y finanzas, deberían de ser más accesibles al solicitarles el material de limpieza y de oficina y no poner trabas.
- Mejorar un poco
- Más seguridad en las instalaciones como rejas, puertas. En una ocasión tuve que hacer una puerta con un pedazo de lámina para cambiar una puerta que no servía.
- Proceso de actualización
- Revisiones periódicas de los inventarios físicos así como de arqueos de efectivos.
- Actualizar controles de las personas encargadas de los resguardos de cada una de las unidades administrativas
- Buscar los espacios necesarios para mejor organización
- Gracias a la remodelación de las oficinas se cuenta con el espacio adecuado para salvaguardar mobiliario y equipo, así como información documental.
- Mejora y dar a conocer adquisiciones
- Personal de vigilancia adscrito directamente por CODESON sería mejor. No de compañías externas.



- Por ser áreas de deporte es complicado salvar guardar inmobiliario, pero no tengo propuestas para mejorar esto
- Quizá sería bueno tener un resguardo más fuertes en lo que a oficinas respecta, para proteger cómputo, además de algunos materiales que corren algún riesgo de que les pase algo
- tener mejor control de los registros contables
- verificar periódicamente los inventarios

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

- Aplicar los programas de control de calidad y manuales de procedimientos para mejorar, así mismo evaluar a cada una de las áreas
- Capacitación al personal de recepción en el trato al usuario
- Deben realizarse revisiones o auditorias periódicas para verificar el nivel de servicio que se otorga a quienes lo requiere.
- Definir e implementar control de calidad y seguimiento de las actividades dentro del departamento enfocado en la Calidad de los servicios prestados
- Encuesta a los usuarios de los servicios
- La dirección de alto rendimiento, debería de actualizar el área recreativa para los atletas.
- Dar a conocer los estándares de calidad de la institución
- Mejorar un poco más los estándares de calidad
- Que se realice controles en medio tiempo.
- Seguir dando cursos a los empleados
- tener un análisis un poco profundo en cuanto a la atención al usuario en instalaciones deportivas

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

- Compra de equipo de cómputos y las herramientas necesarias que requieran
- Equipos de cómputo para el personal
- Información adecuada
- La dirección de alto rendimiento con la dirección de metodología, deberían de tener más comunicación.
- Llevarlas más actualizadas y visibles posibles
-



- Mantener actualizada la información en sitios de consulta
- Mejorar el servicio de cómputo con actualización de antivirus, de los programas y servicios de limpieza.
- Que se adquieran las herramientas necesarias para el procesamiento de la información electrónica.
- Todo el personal que genere información debe contar con equipo de cómputo adecuado y con los sistemas de seguridad necesarios para poder resguardar la información de manera segura.
- Algunos si están operando de manera correcta
- comprar licencias de software
- dar la información al personal
- seguir dando cursos a los empleados
- sería una buena opción estandarizar a algunos empleados para que adquieran más conocimientos
- utilizar más medios con información electrónica debidamente oportuna y confiable

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

- Adquirir equipo de TIC para operar conforme al protocolo
- Dar a conocer el plan de contingencia
- Dar seguimiento adecuado
- Dar un poco de asesorías
- Elaborar Plan de Contingencias
-
- La dirección de administración y finanzas, deberían de proporcionar equipo de cómputo, para tareas de atletas.
- Se debe contar con los sistemas de respaldo adecuados que eviten la pérdida de información o los paros operativos por fallas técnicas.
- Tener mejor acceso a la información y más cerca de la gente
- Algunos funcionarios necesitan capacitación en el plano de tecnología
- Comprar licencias de software
- Dar cursos a los empleados
- se capacite al personal respecto a los temas de TICS



- tener buenos técnicos computacionales

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

- Actualizar todo el sistema
- Dar seguimiento a los protocolos
- Es necesario contar con un plan de renovación de equipo tecnológico.
- La dirección de infraestructura, debería de mantener en buen estado los aires acondicionados de la villa de alto rendimiento.
- Muy obsoleto el programa de seguridad y falta más cercamiento con la gente
- Que se adquiera equipo de computo
- Se ha mejorado y en proceso
- Adquirir aparatos de computación más modernos con más capacidad
- comprar software
- concientizar un poco más a los demás funcionarios al manejo de los equipos de cómputo
- dar cursos a los empleados
- implementar acciones de mejora
-

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

- Dar a conocer los procedimientos de recuperación de información
- Darle seguimiento y que la persona este capacitada en el área que esté a cargo
- Debe existir un responsable para realizar los procedimientos de respaldo de información.
- Falta informar
- Hacer procedimiento
- Mayor información de los elementos de control
- Más rápida la información y subirla y tenerla cerca de la gente
- Personal capacitado
- Poco más de apoyo para dotar de más equipo a la CODESON para efectuar un trabajo más eficiente y dinámico en ese ramo de suma importancia para la dependencia y el Gobierno en general



- Dar a conocer los programas respectivos
- Seguir dando cursos a los empleados
- Si
- Tener equipo de computo
- Tener servidores con mayor capacidad de soporte

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

-
- Desarrollar nuevos sistemas o dar a conocer el personal la existencia de los mismos
- Implementación y uso de los nuevos sistemas de información
- Mayor información del desarrollo de nuevos sistemas informáticos
- No existe en nuestra dependencia o desconozco al respecto
- Sugerencia de un sistema de operación interno en el que haya información que pudiera ser accesible a funcionarios específicos cuando lo necesiten para realizar algún ajuste o bien una investigación, resumen o trabajo
- Tener más cerca la información y los recursos no hay ni computadoras y ni internet
-

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

- Capacitación y cumplimiento responsable del personal
- Checar los correos electrónicos diariamente para evitar que alguna sugerencia o propuesta no sea atendida
- tener más control al acceso a personas ajenas a la institución

a. Opiniones de los participantes:

-
- En general falta de seguimiento
- Hay preguntas muy específicas, e información que no sabemos o que difícilmente se comunicarán porque no es necesario
- Las preguntas están enfocadas a la utilización de las Tics, mismas que la mayoría del personal de la CODESON desconocemos.

Se deberían hacer cuestionarios con más preguntas concretas hacia el resto de las áreas administrativas y no solo a un área en particular (sistemas Tics).



- Ningún comentario
- No tengo acceso a esa clase de información, debido a que mi área de trabajo es en la villa de alto rendimiento siendo maestra de servicio
- No tengo conocimiento ya que mi área de trabajo no me el acceso a esas informaciones, debido a que soy maestra de servicio ubicada en la villa de alto rendimiento
- Por qué falta más control
- Falta de información oficial si se están dando,

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 | 59.29% | Deficiente |
| TOTAL | 59.29% | Deficiente |

Propuestas:

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

- Dar seguimiento hasta terminado cada tramite



- Dar seguimiento y establecer metas para el Cumplimiento de los Objetivos a largo mediano y corto plazo.
- En el área administrativa y operativa de esta entidad se tiene la necesidad de implementar sistemas informáticos que se apeguen a las condiciones actuales para satisfacer las demandas de información y operación y estar a la par con los cambios de los últimos años
- Estamos bien en esta área
- Más información
- Mejorar la comunicación
- Pues que nos informen a tiempo los programas de nuestra dependencia y nos tomen en cuenta
- Que siga así como hasta hoy.
- Tratar de digitalizar más las cosas
- Veo muy fuerte esta parte de la CODESON, por lo cual, y al momento no hay alguna propuesta de mi parte
- Capacitación de acuerdo a las áreas de competencia.
- dar a conocer los informes en reuniones con personal
- dar material de trabajo
- ninguna
- ninguna todo eficiente
- seguir dando cursos a los empleados
- tener un poco más de control
- vincular o enlazar la información con los diferentes sistemas de control

a. Opiniones de los participantes:

- Desconozco al respecto
- El cuestionario debería de tener preguntas con menos tecnicismo ya que confunde y quizá no se logre el resultado deseado.
- En el área administrativa y operativa de esta entidad se tiene la necesidad de implementar sistemas informáticos que se apeguen a las condiciones actuales para satisfacer las demandas de información y operación y estar a la par con los cambios de los últimos años
- Muchas veces depende de la persona que tiene que hacer los trámites que no se dan seguimiento hasta finalizar



- Se necesita mayor vigilancia tanto interior como exterior, filtro de revisión para los usuarios.
- Todo está bien!
- Con respecto a esta norma nos va a servir a todos para mejora de la institución como los propósitos lograr la misión visión objetivos y metas.
- falta poco más de control en el personal
- porque las preguntas están muy raras

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

COMISIÓN DEL DEPORTE DEL ESTADO DE SONORA

Autoevaluación: 28 de septiembre de 2018

NIVEL: ESTRATEGICO Calificación General: 65.0

| NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL | | |
|--|-----------------------|--------------|
| Elementos de Control | Grado de Cumplimiento | Calificación |
| ELEMENTO DE CONTROL 1.1.A | 60.0% | |
| ELEMENTO DE CONTROL 1.1.B | 60.0% | |
| ELEMENTO DE CONTROL 1.1.C | 80.0% | |
| ELEMENTO DE CONTROL 1.1.D | 0.0% | |
| ELEMENTO DE CONTROL 1.1.E | 0.0% | |
| 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 | 60.0% | |
| ELEMENTO DE CONTROL 1.1.J | 60.0% | 50.0% |
| 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 | 80.0% | |
| ELEMENTO DE CONTROL 1.3.C | 60.0% | |
| ELEMENTO DE CONTROL 1.3.D | 80.0% | 75.0% |
| CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR | | |
| Elementos de Control | Grado de Cumplimiento | Calificación |
| ELEMENTO DE CONTROL 1.4.A | 80.0% | 80.0% |
| QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA | | |
| Elementos de Control | Grado de Cumplimiento | Calificación |
| ELEMENTO DE CONTROL 1.5.A | 60.0% | |
| ELEMENTO DE CONTROL 1.5.B | 60.0% | |
| ELEMENTO DE CONTROL 1.5.C | 60.0% | 60.0% |
| Calificación General: 65.0 | | |

NIVEL: DIRECTIVO Calificación General: 61.97

| PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL | | |
|--|-----------------------|--------------|
| Elementos de Control | Grado de Cumplimiento | Calificación |
| ELEMENTO DE CONTROL 2.1.A | 57.5% | |
| ELEMENTO DE CONTROL 2.1.B | 52.5% | |
| ELEMENTO DE CONTROL 2.1.C | 47.5% | |
| ELEMENTO DE CONTROL 2.1.D | 52.5% | |
| ELEMENTO DE CONTROL 2.1.E | 62.5% | 54.5% |
| TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL | | |
| Elementos de Control | Grado de Cumplimiento | Calificación |
| ELEMENTO DE CONTROL 2.3.A | 52.5% | |
| ELEMENTO DE CONTROL 2.3.B | 82.5% | |
| ELEMENTO DE CONTROL 2.3.C | 60.0% | |
| ELEMENTO DE CONTROL 2.3.D | 47.5% | 60.63% |
| CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR | | |
| Elementos de Control | Grado de Cumplimiento | Calificación |

| | | |
|--|------------------------------|---------------------|
| ELEMENTO DE CONTROL 2.4.A | 77.5% | |
| ELEMENTO DE CONTROL 2.4.B | 72.5% | |
| ELEMENTO DE CONTROL 2.4.C | 70.0% | |
| ELEMENTO DE CONTROL 2.4.D | 85.0% | |
| ELEMENTO DE CONTROL 2.4.E | 52.5% | 71.5% |
| QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA | | |
| Elementos de Control | Grado de Cumplimiento | Calificación |
| ELEMENTO DE CONTROL 2.5.A | 75.0% | |
| ELEMENTO DE CONTROL 2.5.B | 47.5% | 61.25% |
| Calificación General: 61.97 | | |

NIVEL: OPERATIVO **Calificación General: 52.4**

| | | |
|--|------------------------------|---------------------|
| PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL | | |
| Elementos de Control | Grado de Cumplimiento | Calificación |
| ELEMENTO DE CONTROL 3.1.A | 49.29% | |
| ELEMENTO DE CONTROL 3.1.B | 46.07% | 47.68% |
| TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL | | |
| Elementos de Control | Grado de Cumplimiento | Calificación |
| ELEMENTO DE CONTROL 3.3.A | 57.5% | |
| ELEMENTO DE CONTROL 3.3.B | 61.07% | |
| ELEMENTO DE CONTROL 3.3.C | 57.5% | |
| ELEMENTO DE CONTROL 3.3.D | 49.29% | |
| ELEMENTO DE CONTROL 3.3.E | 50.0% | |
| ELEMENTO DE CONTROL 3.3.F | 48.73% | |
| ELEMENTO DE CONTROL 3.3.G | 40.0% | |
| ELEMENTO DE CONTROL 3.3.H | 40.0% | |
| ELEMENTO DE CONTROL 3.3.I | 43.64% | |
| ELEMENTO DE CONTROL 3.3.J | 50.18% | |
| ELEMENTO DE CONTROL 3.3.K | 54.55% | 50.22% |
| CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR | | |
| Elementos de Control | Grado de Cumplimiento | Calificación |
| ELEMENTO DE CONTROL 3.4.A | 59.29% | 59.29% |
| Calificación General: 52.4 | | |



REPORTE POR ELEMENTO DE CONTROL
COMISIÓN DEL DEPORTE DEL ESTADO DE SONORA

Autoevaluación: 28 de septiembre 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. | 1 | 100% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 0 | 0% |
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | 0 | 0% |
| Porcentaje de Cumplimiento Mediana | | 60.0% 3 | |
| PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL | | | |

| | | | |
|--|--|-------|------|
| 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. | 1 | 100% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 0 | 0% |
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | 0 | 0% |
| Porcentaje de Cumplimiento | | 60.0% | |
| Mediana | | 3 | |
| PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL | | | |
| ELEMENTO DE CONTROL 1.1.C | Existe, se actualiza y difunde un Código de Ética y/o Código de Conducta de la APE | | |
| | Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen. | 0 | 0% |
| | Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas. | 0 | 0% |
| | Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno. | 0 | 0% |
| | Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento. | 0 | 0% |
| | | 1 | 100% |

| | | | |
|--|--|-------|----|
| | 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 | | 80.0% | |
| Mediana | | 4 | |
| PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL | | | |
| ELEMENTO DE CONTROL 1.1.D | Se diseñan, establecen y operan los controles y apego al Código de Ética y/o al Código de Conducta. | | |
| | Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen. | 0 | 0% |
| | Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas. | 0 | 0% |
| | Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno. | 0 | 0% |
| | Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento. | 0 | 0% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 0 | 0% |
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | 0 | 0% |
| Porcentaje de Cumplimiento | | 0.0% | |
| Mediana | | 5 | |
| PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL | | | |

| | | | |
|--|--|-----------|------|
| ELEMENTO DE CONTROL 1.1.E | Se promueve e impulsa la capacitación y sensibilización de la cultura de autocontrol y administración de riesgos y se evalúa el grado de compromiso institucional en esta materia. | | |
| | Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen. | 0 | 0% |
| | Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas. | 0 | 0% |
| | Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno. | 0 | 0% |
| | Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento. | 0 | 0% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 0 | 0% |
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | 0 | 0% |
| Porcentaje de Cumplimiento Mediana | | 0.0% 5 | |
| PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL | | | |
| ELEMENTO DE CONTROL 1.1.F | Se efectúa la planeación estratégica institucional como un proceso sistemático con mecanismos de control y seguimiento, que proporcionen 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. | 1 | 100% |

| | | | |
|--|--|-------|------|
| | | | |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 0 | 0% |
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | 0 | 0% |
| Porcentaje de Cumplimiento | | 60.0% | |
| Mediana | | 3 | |
| PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL | | | |
| ELEMENTO DE CONTROL 1.1.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. | 1 | 100% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 0 | 0% |
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | 0 | 0% |
| Porcentaje de Cumplimiento | | 60.0% | |
| Mediana | | 3 | |
| PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL | | | |

| | | | |
|--|--|-------|------|
| ELEMENTO DE CONTROL 1.1.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. | 1 | 100% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 0 | 0% |
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | 0 | 0% |
| Porcentaje de Cumplimiento | | 60.0% | |
| Mediana | | 3 | |
| PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL | | | |
| ELEMENTO DE CONTROL 1.1.I | Se cuenta con un sistema de información integral y preferente automatizado que, de manera oportuna, económica, suficiente confiable, resuelve las necesidades de seguimiento y toma de decisiones | | |
| | Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen. | 0 | 0% |
| | Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas. | 0 | 0% |
| | Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno. | 0 | 0% |
| | Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento. | 1 | 100% |

| | | | |
|--|--|-------|------|
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 0 | 0% |
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | 0 | 0% |
| Porcentaje de Cumplimiento | | 60.0% | |
| Mediana | | 3 | |
| PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL | | | |
| ELEMENTO DE CONTROL 1.1.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. | 1 | 100% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 0 | 0% |
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | 0 | 0% |
| Porcentaje de Cumplimiento | | 60.0% | |
| Mediana | | 3 | |
| SEGUNDA NORMA GENERAL: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS | | | |
| ELEMENTO 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. | 1 | 100% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 0 | 0% |
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | 0 | 0% |
| Porcentaje de Cumplimiento | | 60.0% | |
| Mediana | | 3 | |
| TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL | | | |
| ELEMENTO DE CONTROL 1.3.A | Los Comités institucionales, de alta Dirección o de Órgano de Gobierno funcionan en los términos de la normatividad que en cada caso resulte explicable. | | |
| | Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen. | 0 | 0% |
| | Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas. | 0 | 0% |
| | Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno. | 0 | 0% |
| | Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento. | 0 | 0% |
| | | 1 | 100% |

| | | | |
|---|--|-------|------|
| | 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 | | 80.0% | |
| Mediana | | 4 | |
| TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL | | | |
| ELEMENTO DE CONTROL 1.3.B | El Cuerpo Directivo, en su caso, el Órgano de Gobierno analiza y da seguimiento a los temas relevantes relacionados con el logro de objetivos y metas institucionales, el Sistema de Control Interno Institucional, la administración de riesgos, la auditoria 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. | 0 | 0% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 1 | 100% |
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | 0 | 0% |
| Porcentaje de Cumplimiento | | 80.0% | |
| Mediana | | 4 | |
| TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL | | | |

| | | | |
|---|--|-------|------|
| | | | |
| ELEMENTO DE CONTROL 1.3.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. | 1 | 100% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 0 | 0% |
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | 0 | 0% |
| Porcentaje de Cumplimiento | | 60.0% | |
| Mediana | | 3 | |
| TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL | | | |
| ELEMENTO DE CONTROL 1.3.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% |
| | | 0 | 0% |

| | | | |
|--|--|-------|------|
| | Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno. | | |
| | Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento. | 0 | 0% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 1 | 100% |
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | 0 | 0% |
| Porcentaje de Cumplimiento | | 80.0% | |
| Mediana | | 4 | |
| 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. | 0 | 0% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 1 | 100% |
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | 0 | 0% |

| | | | |
|---|--|-------|------|
| Porcentaje de Cumplimiento | | 80.0% | |
| Mediana | | 4 | |
| QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA | | | |
| ELEMENTO DE CONTROL 1.5.A | Las operaciones y actividades de control se ejecutan con supervisión permanente y mejora continua a fin de mantener y elevar su eficiencia y eficacia | | |
| | Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen. | 0 | 0% |
| | Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas. | 0 | 0% |
| | Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno. | 0 | 0% |
| | Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento. | 1 | 100% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 0 | 0% |
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | 0 | 0% |
| Porcentaje de Cumplimiento | | 60.0% | |
| Mediana | | 3 | |
| QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA | | | |
| ELEMENTO DE CONTROL 1.5.B | El Sistema de Control Interno Institucional periódicamente se verifica y evalúa por los servidores públicos responsables de cada nivel de Control Interno y por los diversos órganos de fiscalización y evaluación. | | |
| | Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen. | 0 | 0% |
| | Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas. | 0 | 0% |
| | | 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. | 1 | 100% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 0 | 0% |
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | 0 | 0% |
| Porcentaje de Cumplimiento | | 60.0% | |
| Mediana | | 3 | |
| QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA | | | |
| ELEMENTO DE CONTROL 1.5.C | Se atiende la diligencia la causa raíz de las debilidades de control interno identificadas, con prioridad en las de mayor importancia, a efectos de evitar su recurrencia. Su atención y seguimiento se efectúa en el PTCl. | | |
| | Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen. | 0 | 0% |
| | Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas. | 0 | 0% |
| | Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno. | 0 | 0% |
| | Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento. | 1 | 100% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 0 | 0% |
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | 0 | 0% |

| | |
|----------------------------|-------|
| Porcentaje de Cumplimiento | 60.0% |
| Mediana | 3 |



Gobierno del Estado de Sonora

Secretaría de la Contraloría General

REPORTE POR ELEMENTO DE CONTROL
COMISIÓN DEL DEPORTE DEL ESTADO DE SONORA
Autoevaluación: 28 de septiembre 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. | 1 | 12% |
| | Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento. | 1 | 12% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 2 | 25% |
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | 2 | 25% |
| | Porcentaje de Cumplimiento | 57.5% | |
| | Mediana | 5 | |
| PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL | | | |
| ELEMENTO DE CONTROL 2.1.B | Los perfiles y descripciones de puestos están definidos, alineados a las funciones y actualizados, se encuentran con procesos para contratación, capacitación, desarrollo, | | |

| | | | |
|--|--|-------|-----|
| | evaluación del desempeño, estimulas y, en su caso, promoción de los servidores públicos. | | |
| | Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen. | 0 | 0% |
| | Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas. | 2 | 25% |
| | Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno. | 1 | 12% |
| | Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento. | 4 | 50% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 0 | 0% |
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | 1 | 12% |
| Porcentaje de Cumplimiento | | 52.5% | |
| Mediana | | 3 | |
| PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL | | | |
| ELEMENTO DE CONTROL 2.1.C | Aplica al menos una vez al año encuestas de clima organizacional, identifica áreas de oportunidad, determina acciones, da seguimiento y evalúa resultados | | |
| | Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen. | 2 | 25% |
| | Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas. | 1 | 12% |
| | Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno. | 1 | 12% |
| | Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento. | 1 | 12% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 2 | 25% |
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe | 1 | 12% |

| | | | |
|--|---|-------|-----|
| | evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | | |
| Porcentaje de Cumplimiento | | 47.5% | |
| Mediana | | 4 | |
| PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE CONTROL DE | | | |
| ELEMENTO CONTROL 2.1.D DE | Los materiales de organización son acorde a la estructura organizacional autorizada y a las atribuciones y responsabilidades establecidas en las leyes, reglamentos, y demás ordenamientos publicables, así como, a los objetivos institucionales. | | |
| | Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen. | 0 | 0% |
| | Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas. | 3 | 37% |
| | Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno. | 1 | 12% |
| | Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento. | 1 | 12% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 2 | 25% |
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | 1 | 12% |
| Porcentaje de Cumplimiento | | 52.5% | |
| Mediana | | 1 | |
| PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE CONTROL DE | | | |
| ELEMENTO CONTROL 2.1.E DE | Los manuales de organización y de procedimientos, así como sus modificaciones están autorizados, actualizados y publicados | | |
| | Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen. | 1 | 12% |
| | Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas. | 1 | 12% |
| | Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno. | 0 | 0% |

| | | | |
|---|---|-------|-----|
| | Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento. | 3 | 37% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 0 | 0% |
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | 3 | 37% |
| Porcentaje de Cumplimiento | | 62.5% | |
| Mediana | | 5 | |
| 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. | 3 | 37% |
| | Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno. | 2 | 25% |
| | Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento. | 0 | 0% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 1 | 12% |
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | 2 | 25% |
| Porcentaje de Cumplimiento | | 52.5% | |
| Mediana | | 1 | |
| TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL | | | |

| | | | |
|---|--|-------|-----|
| ELEMENTO DE CONTROL 2.3.B | Se encuentran claramente definidas las actividades, para cumplir con las metas comprometidas con base en el presupuesto asignado al ejercicio | | |
| | Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen. | 0 | 0% |
| | Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas. | 1 | 12% |
| | Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno. | 0 | 0% |
| | Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento. | 1 | 12% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 1 | 12% |
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | 5 | 62% |
| Porcentaje de Cumplimiento | | 82.5% | |
| Mediana | | 5 | |
| TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL | | | |
| 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. | 1 | 12% |
| | Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno. | 1 | 12% |
| | Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento. | 1 | 12% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 3 | 37% |
| | | 2 | 25% |

| | | | |
|---|--|-------|-----|
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | | |
| Porcentaje de Cumplimiento | | 60.0% | |
| Mediana | | 4 | |
| TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL | | | |
| 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. | 3 | 37% |
| | Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno. | 1 | 12% |
| | 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 | 12% |
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | 3 | 37% |
| Porcentaje de Cumplimiento | | 47.5% | |
| Mediana | | 5 | |
| 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. | 1 | 12% |
| | Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno. | 0 | 0% |

| | | | |
|--|--|-------|-----|
| | | | |
| | Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento. | 2 | 25% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 1 | 12% |
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | 4 | 50% |
| Porcentaje de Cumplimiento | | 77.5% | |
| Mediana | | 5 | |
| CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR | | | |
| 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. | 2 | 25% |
| | Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno. | 0 | 0% |
| | Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento. | 1 | 12% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 1 | 12% |
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | 4 | 50% |
| Porcentaje de Cumplimiento | | 72.5% | |
| Mediana | | 5 | |
| CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR | | | |
| ELEMENTO DE CONTROL 2.4.C | Se establecen medidas a fin de que la información generada cumpla con las disposiciones legales y administrativas aplicables. | | |
| | | 0 | 0% |

| | | | |
|--|---|-------|-----|
| | Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen. | | |
| | Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas. | 0 | 0% |
| | Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno. | 1 | 12% |
| | Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento. | 1 | 12% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 2 | 25% |
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | 3 | 37% |
| Porcentaje de Cumplimiento | | 70.0% | |
| Mediana | | 5 | |
| CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR | | | |
| 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. | 1 | 12% |
| | Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno. | 0 | 0% |
| | Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento. | 1 | 12% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 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. | 6 | 75% |

| | | | |
|--|--|---------------------------------------|------------|
| | | Porcentaje de Cumplimiento Mediana | 85.0% 5 |
| CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR | | | |
| ELEMENTO DE CONTROL 2.4.E | Existe y opera un mecanismo para el registro, análisis y atención oportuna y suficiente de quejas y denuncias. | | |
| | Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen. | 1 | 12% |
| | Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas. | 1 | 12% |
| | Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno. | 0 | 0% |
| | Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento. | 2 | 25% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 1 | 12% |
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | 2 | 25% |
| | | Porcentaje de Cumplimiento Mediana | 52.5% 5 |
| 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. | 1 | 12% |
| | Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno. | 1 | 12% |
| | | 1 | 12% |

| | | | |
|---|--|-------|-----|
| | Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento. | | |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 1 | 12% |
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | 4 | 50% |
| Porcentaje de Cumplimiento | | 75.0% | |
| Mediana | | 5 | |
| QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA | | | |
| ELEMENTO DE CONTROL 2.5.B | Se identifica la causa raíz de las debilidades de control interno determinadas, con prioridad con mayor importancia, a efecto de evitar su recurrencia e integrarlas al PTCI para su atención y seguimiento. | | |
| | Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen. | 1 | 12% |
| | Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas. | 3 | 37% |
| | Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno. | 0 | 0% |
| | Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento. | 1 | 12% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 2 | 25% |
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | 1 | 12% |
| Porcentaje de Cumplimiento | | 47.5% | |
| Mediana | | 1 | |



OPERATIVO

| Nivel. Norma y Elemento de Control | Descripción | Frecuencia de Respuestas | Porcentaje de Respuestas |
|--|--|--------------------------|--------------------------|
| PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL | | | |
| ELEMENTO DE CONTROL 3.1.A | Las funciones se realizan en cumplimiento al manual de organización | | |
| | Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen. | 5 | 8% |
| | Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas. | 5 | 8% |
| | Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno. | 7 | 12% |
| | Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento. | 16 | 28% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 14 | 25% |
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | 5 | 8% |
| Porcentaje de Cumplimiento | | 49.29% | |
| Mediana | | 3 | |
| PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL | | | |
| ELEMENTO DE CONTROL 3.1.B | Las operaciones se realizan conforme a los manuales de procedimientos autorizados | | |
| | Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen. | 5 | 8% |
| | Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas. | 7 | 12% |
| | | 9 | 16% |

| | | | |
|---|--|--------|-----|
| | 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. | 11 | 19% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 14 | 25% |
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | 5 | 8% |
| Porcentaje de Cumplimiento | | 46.07% | |
| Mediana | | 4 | |
| 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. | 1 | 1% |
| | Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas. | 6 | 10% |
| | Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno. | 7 | 12% |
| | Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento. | 12 | 21% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 14 | 25% |
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y | 12 | 21% |

| | | | |
|--------------------------------------|--|--|-----|
| | fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | | |
| Porcentaje de Cumplimiento | | 57.5% | |
| Mediana | | 4 | |
| TERCERA GENERAL: ACTIVIDADES CONTROL | NORMA DE | | |
| ELEMENTO CONTROL 3.3.B | DE | 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. | 1 | 1% |
| | Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas. | 2 | 3% |
| | Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno. | 10 | 17% |
| | Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento. | 16 | 28% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 16 | 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. | 10 | 17% |
| Porcentaje de Cumplimiento | | 61.07% | |
| Mediana | | 4 | |
| TERCERA GENERAL: ACTIVIDADES CONTROL | NORMA DE | | |
| ELEMENTO CONTROL 3.3.C | DE | 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. | 2 | 3% |
| | | 5 | 8% |

| | | | |
|---|---|-------|-----|
| | 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. | 9 | 16% |
| | Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento. | 13 | 23% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 8 | 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. | 15 | 26% |
| Porcentaje de Cumplimiento | | 57.5% | |
| Mediana | | 5 | |
| TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL | | | |
| ELEMENTO DE CONTROL 3.3.D | Existen los espacios o medios necesarios para asegurar o salvaguardar los bienes, incluyendo el exceso restringido al efectivo, títulos valor, inventario, mobiliaria y equipos u otros que puedan ser vulnerables al riesgo de pérdida, uso no autorizado, actos de corrupción, errores, fraudes, malversación de recursos o cambios no autorizados; y que son oportunamente registrados y periódicamente comparados físicamente con los registros contables. | | |
| | Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen. | 3 | 5% |
| | Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas. | 7 | 12% |
| | Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno. | 5 | 8% |
| | Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento. | 11 | 19% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 14 | 25% |
| | | 8 | 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. | | |
| | | Porcentaje de Cumplimiento Mediana | 49.29% 4 | |
| TERCERA GENERAL: ACTIVIDADES CONTROL | NORMA DE | | | |
| ELEMENTO CONTROL 3.3.E | DE | Se operan controles para garantizar que los servicios se brindan con estándares de calidad. | | |
| | | Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen. | 3 | 5% |
| | | Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas. | 8 | 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. | 2 | 3% |
| | | Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento. | 11 | 19% |
| | | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 16 | 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. | 7 | 12% |
| | | Porcentaje de Cumplimiento Mediana | 50.0% 4 | |
| TERCERA GENERAL: ACTIVIDADES CONTROL | NORMA DE | | | |
| ELEMENTO CONTROL 3.3.F | DE | Existen y operan los controles necesarios en materia de las TIC's para asegurar la integridad, confiabilidad y disponibilidad de información electrónica de forma oportuna y confiable; instalación apropiada y con licencia de software adquirido. | | |
| | | | 6 | 10% |

| | | | |
|---|--|--------|-----|
| | Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen. | | |
| | Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas. | 3 | 5% |
| | Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno. | 10 | 18% |
| | Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento. | 6 | 10% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 14 | 25% |
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | 9 | 16% |
| Porcentaje de Cumplimiento | | 48.73% | |
| Mediana | | 4 | |
| TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL | | | |
| ELEMENTO DE CONTROL 3.3.G | Existen y operan los controles necesarios en materia de TIC's para plan de contingencias que dé continuidad a la operación de las TIC's y de la Institución. | | |
| | Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen. | 12 | 21% |
| | Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas. | 5 | 9% |
| | Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno. | 6 | 10% |
| | Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento. | 12 | 21% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 8 | 14% |
| | | 6 | 10% |

| | | | | |
|--------------------------------------|----------|--|------------|-----|
| | | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | | |
| | | Porcentaje de Cumplimiento Mediana | 40.0% 3 | |
| TERCERA GENERAL: ACTIVIDADES CONTROL | NORMA DE | | | |
| ELEMENTO CONTROL 3.3.H | DE | Existen y operan los controles necesarios en materia de TIC's para programas de seguridad, adquisición, desarrollo y mantenimiento de las mismas | | |
| | | Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen. | 8 | 14% |
| | | Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas. | 7 | 12% |
| | | Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno. | 11 | 20% |
| | | Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento. | 10 | 18% |
| | | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 7 | 12% |
| | | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | 7 | 12% |
| | | Porcentaje de Cumplimiento Mediana | 40.0% 2 | |
| TERCERA GENERAL: ACTIVIDADES CONTROL | NORMA DE | | | |
| ELEMENTO CONTROL 3.3.I | DE | Existen y operan los controles necesarios en materia de TIC's para procedimientos de respaldo y recuperación de información, datos, imágenes, voz y videos, en servidores y centros de información, y programas de trabajo de los operadores en dicho centro. | | |
| | | Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen. | 13 | 23% |

| | | | |
|---|--|--------|-----|
| | | | |
| | Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas. | 8 | 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. | 4 | 7% |
| | Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento. | 11 | 20% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 8 | 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. | 8 | 14% |
| Porcentaje de Cumplimiento | | 43.64% | |
| Mediana | | 0 | |
| TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL | | | |
| ELEMENTO DE CONTROL 3.3.J | Existen y operan los controles necesarios con materia de TIC's para desarrollo de nuevos sistemas informativos y modificaciones a los existentes, que sean compatibles, escalables e interoperables | | |
| | Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen. | 9 | 16% |
| | Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas. | 5 | 9% |
| | Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno. | 6 | 10% |
| | Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento. | 11 | 20% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 11 | 20% |
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe | 9 | 16% |

| | | | |
|---|---|--------|-----|
| | evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | | |
| Porcentaje de Cumplimiento | | 50.18% | |
| Mediana | | 4 | |
| TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL | | | |
| ELEMENTO CONTROL 3.3.K | Existen y operan los controles necesarios en materia de TIC's para seguridad de acceso a personal autorizado, que comprendan registros de altas, actualizaciones y bajas de usuarios. | | |
| | Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen. | 6 | 10% |
| | Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas. | 5 | 9% |
| | Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno. | 8 | 14% |
| | Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento. | 8 | 14% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 13 | 23% |
| | Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencias documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia. | 11 | 20% |
| Porcentaje de Cumplimiento | | 54.55% | |
| Mediana | | 4 | |
| CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR | | | |
| ELEMENTO 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. | 2 | 3% |
| | | 4 | 7% |

| | | | |
|----------------------------|--|--------|-----|
| | 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. | 8 | 14% |
| | Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento. | 9 | 16% |
| | Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia. | 17 | 30% |
| | 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. | 12 | 21% |
| Porcentaje de Cumplimiento | | 59.29% | |
| Mediana | | 4 | |