



Gobierno del
Estado de Sonora

Secretaría de la
Contraloría General

CEDIS
Comisión Estatal para el Desarrollo
de los Pueblos y Comunidades Indígenas

INFORME DE RESULTADOS AUTOEVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

COMISIÓN ESTATAL PARA EL DESARROLLO
DE LOS PUEBLOS Y COMUNIDADES
INDÍGENAS

Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico

Dirección de Sistemas de Control Interno Institucional

AUTOEVALUACIÓN SCI

2020

SONORA
UNIDOS LOGRAMOS MÁS



CONTENIDO

Informe de Autoevaluación.....	A
Informe Nivel Estratégico	
Informe Nivel Directivo	
Informe Nivel Operativo	
Resumen de Resultados por Nivel de Responsabilidad...	B
Resultados Nivel Estratégico	
Resultados Nivel Directivo	
Resultados Nivel Operativo	



COMISIÓN ESTATAL PARA EL DESARROLLO DE LOS PUEBLOS Y COMUNIDADES INDÍGENAS

INFORME DE AUTO EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

La evaluación del Control Interno efectuada al (a) COMISIÓN ESTATAL PARA EL DESARROLLO DE LOS PUEBLOS Y COMUNIDADES INDÍGENAS se realizó el día 09 de Noviembre de 2020 a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 21 Servidor (es) Público (s) de los Niveles NIVEL ESTRATEGICO, NIVEL DIRECTIVO y NIVEL OPERATIVO, utilizando como referencia técnica el Modelo Estatal del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal (MEMICI-APE) y las mejores prácticas en la materia.

La participación activa de los funcionarios y empleados del (a) COMISIÓN ESTATAL PARA EL DESARROLLO DE LOS PUEBLOS Y COMUNIDADES INDÍGENAS (CEDIS) posibilitó conocer la aplicación del control interno detallado en los siguientes capítulos.

I. NATURALEZA Y ALCANCE DE LA EVALUACIÓN

Al autoevaluar el Control Interno del (a) COMISIÓN ESTATAL PARA EL DESARROLLO DE LOS PUEBLOS Y COMUNIDADES INDÍGENAS (CEDIS), se consideraron las actividades desarrolladas durante el periodo comprendido de enero a diciembre 2020 basados en los siguientes componentes:

- Ambiente de control
- Administración de riesgos
- Actividades de control
- Información y comunicación
- Supervisión

La comprensión y revisión de los controles internos implementados para las principales actividades del (a) CEDIS 2020 se ejecutó en una reunión dirigida a compartir los nuevos conceptos, componentes y elementos del Sistema de Control Interno, analizar el contenido del cuestionario de evaluación y el método para calificar y valorar las respuestas, así como su análisis después de ser completadas. Se explicó el método utilizado para calificar el cuestionario y los criterios básicos empleados para validar las respuestas por cada componente.

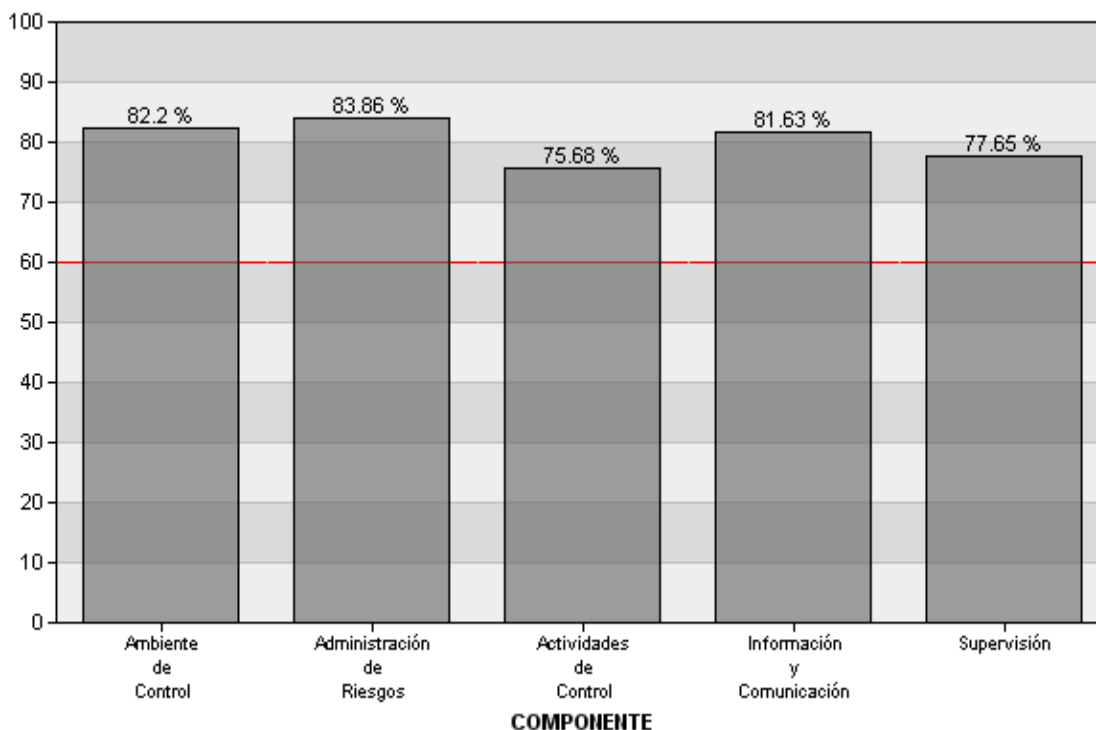
Los comentarios y propuestas de mejora presentadas se realizaron en forma directa por los participantes del (a) CEDIS. Las calificaciones obtenidas, las propuestas de mejora y recomendaciones son importantes para actualizar y mejorar el diseño, la aplicación y el funcionamiento del control interno del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

II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

A. CALIFICACIÓN GLOBAL DEL CONTROL INTERNO

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado al (a) CEDIS, corresponden a 21 Autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel (es) NIVEL ESTRATEGICO, NIVEL DIRECTIVO y NIVEL OPERATIVO.

Componente	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	82.2 %	Muy Buena
Administración de Riesgos	83.86 %	Muy Buena
Actividades de Control	75.68 %	Aceptable
Información y Comunicación	81.63 %	Muy Buena
Supervisión	77.65 %	Aceptable
TOTAL	80.2 %	Muy Buena



La calificación global del (la) COMISIÓN ESTATAL PARA EL DESARROLLO DE LOS PUEBLOS Y COMUNIDADES INDÍGENAS (CEDIS) se valoró con 80.2 % calificado como "Muy Buena", por arriba del nivel mínimo aceptable que es 60%, el cual es susceptible de mejoras.

El componente Administración de riesgos (Más Alto) fue calificado como "Muy Buena" y representa el 83.86% de la valoración. Por otro lado, el componente Actividades de control (Más Bajo) fue calificado como "Aceptable" y representa el 75.68%. Los resultados por principio de control se detallan en el siguiente capítulo.

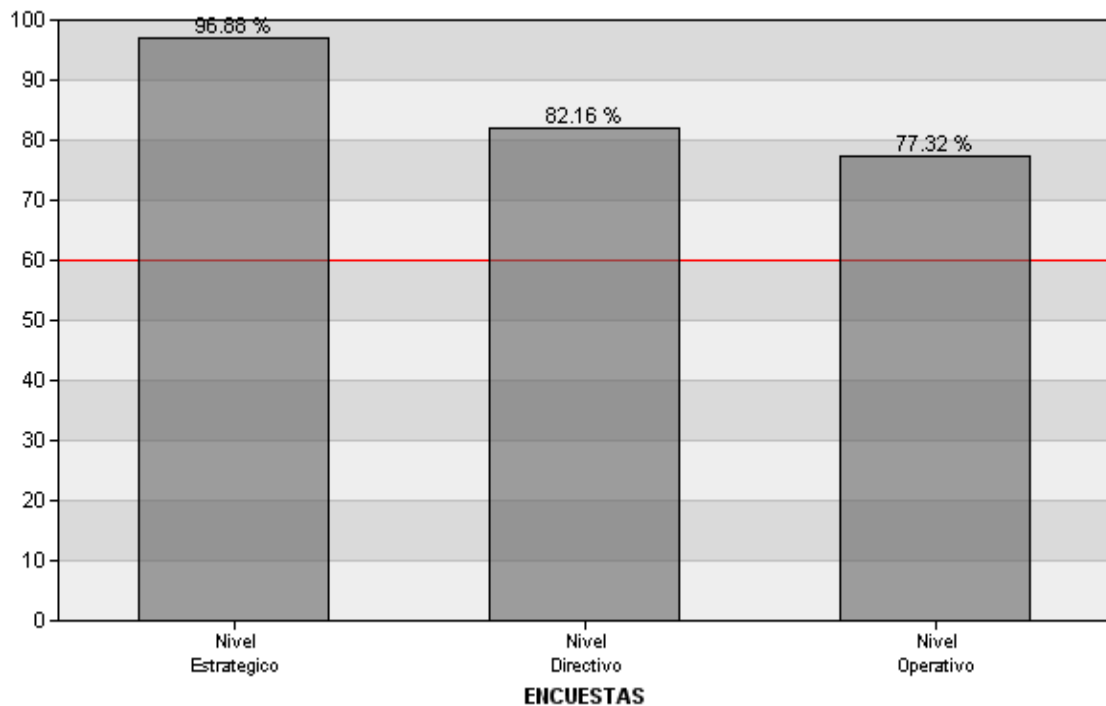
B. RESULTADOS POR PRINCIPIO DE CONTROL

Componentes y Principios de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de control	82.2 %	Muy Buena
1 Mostrar actitud de respaldo y compromiso	86.38 %	Muy Buena
2 Ejercer la responsabilidad de vigilancia	94.29 %	Excelente
3 Establecer la estructura, responsabilidad y autoridad	76.8 %	Aceptable
4 Demostrar compromiso con la competencia profesional	72.0 %	Aceptable
5 Establecer una estructura para el reforzamiento de la rendición de cuentas	81.54 %	Muy Buena
Administración de riesgos	83.86 %	Muy Buena
6 Definir objetivos	83.81 %	Muy Buena
7 Identificar, analizar y responder a los riesgos	85.93 %	Muy Buena
8 Considerar el riesgo de corrupción	82.75 %	Muy Buena
9 Identificar, analizar y responder al cambio	82.93 %	Muy Buena



Actividades de control	75.68 %	Aceptable
10 Diseñar actividades de control	81.64 %	Muy Buena
11 Diseñar actividades para los sistemas de información	68.4 %	Regular
12 Implementar actividades de control	77.0 %	Aceptable
Información y comunicación	81.63 %	Muy Buena
13 Usar información de calidad	78.0 %	Aceptable
14 Comunicar internamente	79.38 %	Aceptable
15 Comunicar externamente	87.5 %	Muy Buena
Supervisión	77.65 %	Aceptable
16 Realizar actividades de supervisión	80.67 %	Muy Buena
17 Evaluar problemas y corregir las deficiencias	74.62 %	Aceptable
Total	80.2 %	Muy Buena

C. RESULTADOS DEL CONTROL INTERNO POR NIVEL DE RESPONSABILIDAD



El nivel de responsabilidad valorado con mayor grado de cumplimiento fue el "NIVEL ESTRATEGICO" con el 96.88%, mientras que la calificación menor correspondió al nivel "NIVEL OPERATIVO" con el 77.32%.



PROPUESTAS

NIVEL ESTRATEGICO

AMBIENTE DE CONTROL

- ✓ Que sigan fomentandose las evaluaciones
- ✓ Fomentar las reuniones internas con el personal para atender y dar seguimiento mas constante a las debilidades y estas se conviertan una vez atendidas en fortalezas.
- ✓ Seguir atendiendo las recomendaciones que nos envía la Contraloría General del estado
- ✓ Busqueda de estructura ideal y poder dar cabal cumplimiento a todos los objetivos propuestos asi como logra las metas establecidas.

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

- ✓ Seguir en la mejora constante
- ✓ No bajar la guardia en este tema, seguir cumpliendo con las buenas prácticas anticorrupción
- ✓ Atender siempre los riesgos que se nos presenten

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

- ✓ Seguir con las practicas de seguimiento ya instaladas para este rubro y buscar implementar nuevos mecanismos de seguimiento
- ✓ Se pueden crear formatos para dar seguimiento y de información relevante.

SUPERVISIÓN

- ✓ Seguir dando seguimiento a los controles de evaluación y buscar nuevos mecanismos para su efectiva aplicación

NIVEL DIRECTIVO

AMBIENTE DE CONTROL

- ✓ Mejorar la distribución de funciones y de organización de directivos y personal operativo
- ✓ Actualizar los manuales de Organización y Procedimientos directivos y personal
- ✓ Capacitación permanente a directivos y personal sobre temas de integridad y conducta
- ✓ La capacitación virtual actual la impulsa el titular.
- ✓ Seguir fomentando las capacitaciones al personal que cumpla con el perfil idoneo para alcanzar los objetivos y metas esperados.
- ✓ Planear e implementar actividades constantes, en las diferentes unidades administrativas, para evitar, disminuir y erradicar los riesgos detectados
- ✓ Darle seguimiento constante a este tema, para lograr los controles esperados

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

- ✓ Seguir dandole oportuno seguimiento a los temas en cuestión
- ✓ Aportar temas análisis de los riesgos ligados a los objetivos en forma interna el personal necesario y forma externa la disponibilidad presupuestal para alcanzar los objetivos directivos.



ACTIVIDADES DE CONTROL

- ✓ Proceso de actualizar directivos
- ✓ Actualmente se busca implementar mejor sistema de informacion integral, el cual cumpla con la seguridad y un buen procesamiento para resguardo y acceso confiable, responsable miguel angel constantino montalvo

SUPERVISIÓN

NIVEL OPERATIVO

AMBIENTE DE CONTROL

- ✓ Informar a todo el personal de la Comisión en reuniones mensuales de los avances de los indicadores y factores de riesgo del control interno
- ✓ Realizar evaluación semestralmente y tener como obligación mínimo 2 capacitaciones por persona
- ✓ Realizar alguna encuesta mensual al personal
- ✓ Mas imparcialidad en el manejo del personal
- ✓ Existe personal responsable
- ✓ Hay una persona responsable
- ✓ Seguir dando resultados como hasta ahora
- ✓ Seguir implementando como lo señalan los lineamientos
- ✓ Seguir tomando capacitaciones
- ✓ Evaluar al personal en su area a cargo
- ✓ Creo que estas acciones se tenían que haber hecho mucho tiempo atrás
- ✓ Hay una oersima encargada
- ✓ La titular del Código de Etica es muy responsable, siempre al pendiente de promover y llevar a cabo las acciones que marca el Código
- ✓ Seguir en constante comunicacion y atencion con las comunidades .
- ✓ Seguir en la misma dinamica de ofrecimiento de talleres y cursos
- ✓ Participar con actividades entre los empleados para practicar y llevar a cabo los valores
- ✓ Proseguir en la dinamica de inclusion de mas cursos
- ✓ Atender cada quien su departamento al 100. Ya hay unas oersonas responsable
- ✓ Seguir en la dinamica de cursos
- ✓ Para acciones de mejora se tendría que hablar con cada uno de los servidores en cuanto a conducta ya en ese sentido en algunos casos hay muchas situaciones que van en contra de las normas de conducta
- ✓ Ok
- ✓ Ok
- ✓ Ok
- ✓ Sin propuestas por el momento
- ✓ Sin propuestas
- ✓ Conocer más nuestro código de ética y ponerlo en practica diariamente incluyendo directivos, quienes son los que menos lo ejecutan, responsables todos los empleados.
- ✓ Ok
- ✓ Actualización de manuales



- ✓ Si existe responsable para cada caso u asunto
- ✓ Mantener actualizados los manuales
- ✓ Si se encuentran los perfiles, pero no hay evaluaciones a las competencias, por lo que se propone hacer evaluaciones anuales
- ✓ Hacer una revision anual de todos los procedimientos y manuales
- ✓ Si existen responsable en cada caso
- ✓ Existe responsable en cada caso
- ✓ Si existen evidencias documentales y plataforma de transparencia
- ✓ Actualizacion de los mismos
- ✓ Actualizacion
- ✓ Actualizacion
- ✓ Impulso a una mayor comunicación entre el personal
- ✓ Seguimiento mas puntual puntual a ambos puntos
- ✓ Difusión de su objetivo y acuerdos entre el personal
- ✓ Reforma a los manuales, responsable el area de planeacion
- ✓ S/c
- ✓ Titulares de unidades administrativas. Seguimiento y promoción acciones de difusión
- ✓ S/c
- ✓ No hay
- ✓ S/p
- ✓ S/p
- ✓ S/p
- ✓ S/p

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

- ✓ Ninguns
- ✓ S/p
- ✓ S/p
- ✓ Difusión entre el personal
- ✓ Mayor difusión
- ✓ Hacer evaluaciones periodicas de los riesgos asociados a la ejecucion de programas
- ✓ Planeacion
- ✓ Seguimiento a las insdicaciones dle sector salud y proteccion civil
- ✓ Seguimoiento a los programas operativos
- ✓ S/p
- ✓ S/p
- ✓ Nonguna
- ✓ Se requiere más difusión
- ✓ Ningunos
- ✓ Promover acciones de sensibilización entre el personal... Temas relativamente nuevos para el personal adscrito
- ✓ Ok
- ✓ Ok
- ✓ Ok



- ✓ Si hay responsable
- ✓ Si hay responsable
- ✓ Si hay responsable
- ✓ Hay responsable
- ✓ Sin propuestas
- ✓ Difusión hacia el personal de mandos medios hacia abajo, para conocer dichos cambios
- ✓ Difusión por parte del personal que elabora dichos objetivos.
- ✓ Sin propuestas
- ✓ Ok
- ✓ Continuidad a la Matriz de Riesgos
- ✓ Llevar un mayor control del personal para identificar cualquier riesgo de corrupción
- ✓ Reuniones semanales con todo el personal
- ✓ Comunicación
- ✓ Seguir los lineamientos de los reglamentos
- ✓ Reunión mensual con los encargados de los programas, el coordinador y el director operativo para analizar como van las metas a la fecha
- ✓ Seguir en coordinación
- ✓ Coordinación y atención
- ✓ Existe responsable
- ✓ Existe responsable
- ✓ Existe responsable
- ✓ Seguir con buena comunicación en el equipo de trabajo
- ✓ Mejorar cada día. Hay responsable
- ✓ No tengo comentario

ACTIVIDADES DE CONTROL

- ✓ Mejorar la disposición , existe responsable
- ✓ Reuniones semanales para una mejor actualización en la matriz de riesgos
- ✓ Contar con un software apropiado para resguardar todo tipo de información de la Comisión
- ✓ Coordinación constante
- ✓ Seguir en la dinámica de mejora
- ✓ Comunicación y coordinación
- ✓ Hacerlo trimestralmente en lugar de cada semestre
- ✓ Para la adquisición supongo que si, en lo que refiere al mantenimiento no existe de manera regular sino hasta cuando los equipos presentan problemas estos se atienden
- ✓ Seguir conforme manuales y lineamientos
- ✓ Creo que nos faltaria un area de sistemas, ya que no contamos con uno
- ✓ Actualizaciones
- ✓ Si existen los documentos dar más difusión de los mismos
- ✓ Si hay responsable
- ✓ Sin propuestas
- ✓ Existe responsable
- ✓ Existe responsabilidad
- ✓ Ok



- ✓ Existe responsables
- ✓ Ok
- ✓ Sin propuestas
- ✓ Existe un responsable al respecto
- ✓ S/p
- ✓ S/p
- ✓ Se realizan de manera periodica
- ✓ Ok
- ✓ Mayor difusión
- ✓ Continuar con las revisiones
- ✓ S/p
- ✓ Que se cree un sistema de resguardo informatico digital
- ✓ Incluir al personal en el diseño e identificación de procesos
- ✓ Se requiere más trabajo en conjunto

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

- ✓ Mayor difusión e impulso a la participación del personal
- ✓ Impulso a la participación e interés del personal
- ✓ S/p
- ✓ Se cuenta con los mecanismos
- ✓ S/p
- ✓ Ok
- ✓ El personal es muy eficiente
- ✓ Ok
- ✓ Sin coemntarios
- ✓ Sin propuestas
- ✓ Hay responsable
- ✓ Hay repondable
- ✓ No se difunde la información a todas las areas
- ✓ Los responsables son capacitados para ejecutar y medir el elemento de control
- ✓ Existe responsable y se pretende cotidianamente mejorar
- ✓ Difundir dichas acciones a todo el personal y no solo a las áreas que la generan
- ✓ Sin comentatios
- ✓ Coordinacion constante
- ✓ Coordinacion constante
- ✓ Constante actualización de la información
- ✓ Reuniones presenciales para una mejor comunicación entre empleados de CEDIS

SUPERVISIÓN

- ✓ Coordinacion constante
- ✓ Mayor participación y comunicación entre empleados



- ✓ Falta parcialidad - que la balanza no se incline para un solo lado al momento de algún problema reporte, etc.
- ✓ Coordinación constante
- ✓ Existe responsable
- ✓ Hay responsable
- ✓ Sin propuestas
- ✓ Hay responsable
- ✓ Sin propuestas
- ✓ Existe responsable
- ✓ Se cuenta con autoevaluaciones
- ✓ Ok
- ✓ Ok
- ✓ S/p
- ✓ Mayor difusión
- ✓ S/p
- ✓ Sin comentarios
- ✓ Más impulso a estas acciones
- ✓ Promover el interés y participación del personal

COMENTARIOS

NIVEL ESTRATEGICO

NIVEL DIRECTIVO

NIVEL OPERATIVO

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

- ✓ Si bien se realizan evaluaciones de control interno, una vez generados no se comunican

RECOMENDACIONES

NIVEL ESTRATEGICO

- ✓ Difundir a todo el personal las políticas de la Dependencia encaminadas a promover el cumplimiento de objetivos, creando conciencia de la importancia de la colaboración de cada uno de ellos para el logro eficiente de los objetivos.
- ✓ Realizar una evaluación sobre las necesidades de capacitación y, con base en los resultados, establecer programas de capacitación dirigidos a todos los empleados, procurando incluir en estos programas temas referentes a la diversa reglamentación involucrada en el desarrollo de sus actividades. Lo anterior con el objeto de mantener motivado al personal y obtener su más elevado rendimiento, evitando a la vez que se incurra en errores u omisiones por falta de conocimiento de la normatividad.



NIVEL DIRECTIVO

- ✓ Difundir a todo el personal las políticas de la Dependencia encaminadas a promover el cumplimiento de objetivos, creando conciencia de la importancia de la colaboración de cada uno de ellos para el logro eficiente de los objetivos.
- ✓ Realizar una evaluación sobre las necesidades de capacitación y, con base en los resultados, establecer programas de capacitación dirigidos a todos los empleados, procurando incluir en estos programas temas referentes a la diversa reglamentación involucrada en el desarrollo de sus actividades. Lo anterior con el objeto de mantener motivado al personal y obtener su más elevado rendimiento, evitando a la vez que se incurra en errores u omisiones por falta de conocimiento de la normatividad.

NIVEL OPERATIVO

- ✓ Difundir a todo el personal las políticas de la Dependencia encaminadas a promover el cumplimiento de objetivos, creando conciencia de la importancia de la colaboración de cada uno de ellos para el logro eficiente de los objetivos.
- ✓ Realizar una evaluación sobre las necesidades de capacitación y, con base en los resultados, establecer programas de capacitación dirigidos a todos los empleados, procurando incluir en estos programas temas referentes a la diversa reglamentación involucrada en el desarrollo de sus actividades. Lo anterior con el objeto de mantener motivado al personal y obtener su más elevado rendimiento, evitando a la vez que se incurra en errores u omisiones por falta de conocimiento de la normatividad.



Resumen de Resultados

COMISION ESTATAL PARA EL DESARROLLO DE LOS PUEBLOS Y COMUNIDADES INDIGENAS

AMBIENTE DE CONTROL	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
MOSTRAR ACTITUD DE RESPALDO Y COMPROMISO	6.38 Pts.	15.32 Pts.	64.68 Pts.	86.38 %
EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA	42.86 Pts.	51.43 Pts.	0.0 Pts.	94.29 %
ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD	2.4 Pts.	19.2 Pts.	55.2 Pts.	76.8 %
DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL	0.0 Pts.	8.0 Pts.	64.0 Pts.	72.0 %
ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS	7.69 Pts.	20.0 Pts.	53.85 Pts.	81.54 %
Total				82.2%
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
DEFINIR OBJETIVOS	3.81 Pts.	9.52 Pts.	70.48 Pts.	83.81 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS	11.11 Pts.	22.22 Pts.	52.59 Pts.	85.93 %
CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN	9.8 Pts.	14.9 Pts.	58.04 Pts.	82.75 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO	2.44 Pts.	8.78 Pts.	71.71 Pts.	82.93 %
Total				83.86%
ACTIVIDADES DE CONTROL	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL	1.64 Pts.	9.51 Pts.	70.49 Pts.	81.64 %
DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN	1.24 Pts.	6.42 Pts.	60.74 Pts.	68.4 %
IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL	0.0 Pts.	7.5 Pts.	69.5 Pts.	77.0 %
Total				75.68%
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD	0.0 Pts.	7.67 Pts.	70.33 Pts.	78.0 %
COMUNICAR INTERNAMENTE	4.0 Pts.	10.46 Pts.	64.92 Pts.	79.38 %
COMUNICAR EXTERNAMENTE	25.0 Pts.	62.5 Pts.	0.0 Pts.	87.5 %
Total				81.63%
SUPERVISIÓN	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN	13.33 Pts.	20.67 Pts.	46.67 Pts.	80.67 %
EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS	7.69 Pts.	15.39 Pts.	51.54 Pts.	74.62 %
Total				77.65%