

AUTOEVALUACIÓN SCI

2021



SECRETARÍA DE LA  
**CONTRALORÍA  
GENERAL**

GOBIERNO  
DE **SONORA**

CONSEJO ESTATAL DE CIENCIA  
Y TECNOLOGÍA

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





## CONTENIDO

---

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





## CONSEJO ESTATAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA

### INFORME DE AUTO EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

La evaluación del Control Interno efectuada al (a) CONSEJO ESTATAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA se realizó el día 22 de Noviembre de 2021 a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 5 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) CONSEJO ESTATAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA 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) CONSEJO ESTATAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA, se consideraron las actividades desarrolladas durante el periodo comprendido de Enero a Diciembre 2021 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) COECYT 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) COECYT. 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) COECYT, dichos resultados se detallan en el siguiente capítulo.

#### II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

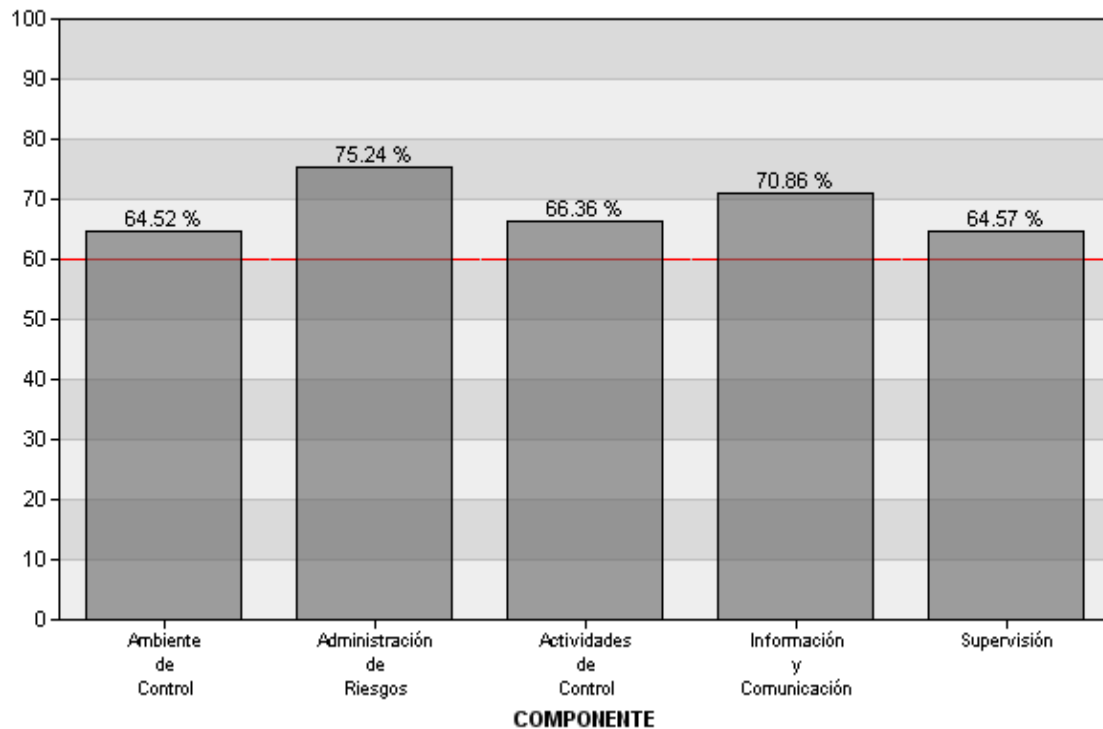
##### A. CALIFICACIÓN GLOBAL DEL CONTROL INTERNO

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado al (a) COECYT, corresponden a 5 Autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel (es) NIVEL ESTRATEGICO, NIVEL DIRECTIVO y NIVEL OPERATIVO.

Componente	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	64.52 %	Regular
Administración de Riesgos	75.24 %	Aceptable
Actividades de Control	66.36 %	Regular



Información y Comunicación	70.86 %	Aceptable
Supervisión	64.57 %	Regular
<b>TOTAL</b>	<b>68.31 %</b>	<b>Regular</b>



La calificación global del (la) CONSEJO ESTATAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA se valoró con 68.31 % calificado como "Regular", 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 "Aceptable" y representa el 75.24% de la valoración. Por otro lado, el componente Ambiente de control (Más Bajo) fue calificado como "Regular" y representa el 64.52%. Los resultados por principio de control se detallan en el siguiente capítulo.

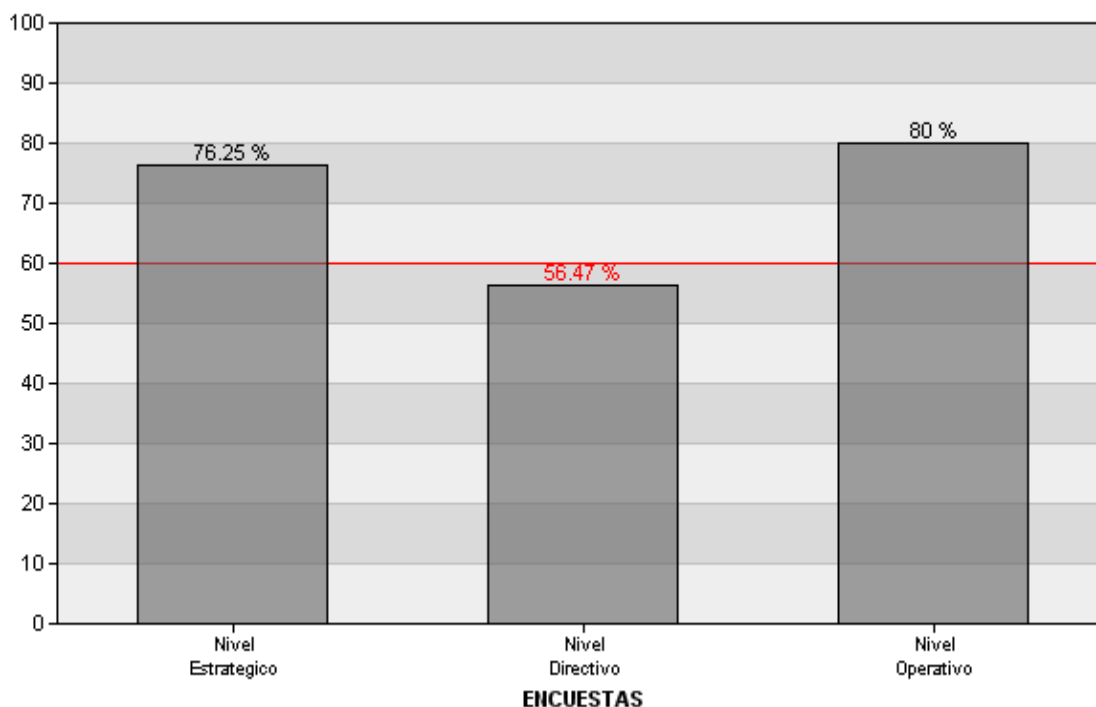
## B. RESULTADOS POR PRINCIPIO DE CONTROL

Componentes y Principios de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
<b>Ambiente de control</b>	<b>64.52 %</b>	<b>Regular</b>
1 Mostrar actitud de respaldo y compromiso	65.33 %	Regular
2 Ejercer la responsabilidad de vigilancia	80.0 %	Muy Buena
3 Establecer la estructura, responsabilidad y autoridad	57.78 %	Deficiente
4 Demostrar compromiso con la competencia profesional	67.5 %	Regular



5 Establecer una estructura para el reforzamiento de la rendición de cuentas	52.0 %	Deficiente
<b>Administración de riesgos</b>	<b>75.24 %</b>	<b>Aceptable</b>
6 Definir objetivos	84.0 %	Muy Buena
7 Identificar, analizar y responder a los riesgos	72.73 %	Aceptable
8 Considerar el riesgo de corrupción	64.21 %	Regular
9 Identificar, analizar y responder al cambio	80.0 %	Muy Buena
<b>Actividades de control</b>	<b>66.36 %</b>	<b>Regular</b>
10 Diseñar actividades de control	72.31 %	Aceptable
11 Diseñar actividades para los sistemas de información	51.76 %	Deficiente
12 Implementar actividades de control	75.0 %	Aceptable
<b>Información y comunicación</b>	<b>70.86 %</b>	<b>Aceptable</b>
13 Usar información de calidad	68.33 %	Regular
14 Comunicar internamente	71.76 %	Aceptable
15 Comunicar externamente	72.5 %	Aceptable
<b>Supervisión</b>	<b>64.57 %</b>	<b>Regular</b>
16 Realizar actividades de supervisión	57.14 %	Deficiente
17 Evaluar problemas y corregir las deficiencias	72.0 %	Aceptable
<b>Total</b>	<b>68.31 %</b>	<b>Regular</b>

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





El nivel de responsabilidad valorado con mayor grado de cumplimiento fue el "NIVEL OPERATIVO" con el 80.0%, mientras que la calificación menor correspondió al nivel "NIVEL DIRECTIVO" con el 56.47%.

## PROPUESTAS

### NIVEL ESTRATEGICO

#### AMBIENTE DE CONTROL

---

- Realizar plan del programa de la supervisión
- Crear formato de recomendación de mejoras del personal hacia el Director
- Desarrollo de un formato de fácil llenado para medir productividad
- Gestionar mayor presupuesto para crear plaza para el tema

### NIVEL DIRECTIVO

#### AMBIENTE DE CONTROL

---

- Dado a que la estructura del Consejo es reducida puede existir un área de oportunidad en el aspecto de equilibrio de responsabilidades
- Incrementar la estructura del Consejo para estar en posibilidades de tener una estructura más dedicada al tema del Control Interno
- Incrementar las capacitaciones
- Información y procesos menos engorrosos y mas practico para que el personal pueda leerlo, entenderlo y practicarlo
- Mayor socialización de las recomendaciones emitidas en el marco del COCODI
- Mayor socialización de los documentos y avances en la materia
- Mayor socialización de los resultados de las evaluaciones y seguimientos
- Tener un mayor énfasis en el proceso de capacitaciones y mejora continua

#### ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

---

- Mayor socialización de los documentos y avances en la materia
- Mayor socialización de los resultados de las evaluaciones y seguimientos
- Menos burocracia y procesos menos engorrosos

#### ACTIVIDADES DE CONTROL

---

- Implementar más programas de TICS que apoyen al control interno
- Implementar un sistema acorde a las funciones del Consejo, que permita eficientar los procesos.
- Mayor socialización de los documentos y avances en la materia
- Mayor socialización de los resultados de las evaluaciones y seguimientos
- Mayor socialización de los resultados de las evaluaciones y seguimientos, y contar con mayor personal que pueda atender de manera más específica este tipo de procesos

#### INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

---

- Mayor socialización de los resultados de las evaluaciones y propuestas de mejora
- Mayor socialización de los documentos y avances en la materia



Mayor socialización de los resultados de las evaluaciones y seguimientos

Mayor socialización de la información y medios de comunicación

---

SUPERVISIÓN

---

Mayor socialización de los resultados de las evaluaciones y seguimientos

Mayor socialización de los resultados de las evaluaciones y seguimientos, y mejora en los procesos de documentación

**NIVEL OPERATIVO**

---

AMBIENTE DE CONTROL

---

Dirección administrativa

Proponer nuevas capacitaciones a personal de interés común

Mejoras sobre principios para el personal

Dirección general

Mayor difusión de resultados

Mantener actualizados los manuales y difundir entre todo el equipo para que todos estemos apegados a..

Seguir reconociendo al servidor publico integro para motivar a todos los demás servidores públicos.

Seguir trabajando en equipo con el mismo respeto como hasta hoy.

Seguir manteniendo una relación de respeto y trabajo en equipo

---

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

---

Mayor difusión y trabajo en equipo

Difusión y trabajo en equipo

Trabajo en equipo

Mayor difusión

---

ACTIVIDADES DE CONTROL

---

Encuestas al personal trimestral

Trabajo en equipo

Trabajar en equipo en apego a los manuales de operación

---

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

---

Apegarnos al código de ética y conducta

---

SUPERVISIÓN

---

Enviar proceso de lineas de reporte en caso de que exista incidente

Mayor difusión y trabajo en equipo

Trabajo en equipo

**RECOMENDACIONES**



## **NIVEL ESTRATEGICO**

---

Asegurarse de que el personal realice las operaciones conforme al Manual de Procedimientos, uniformando así el cumplimiento de rutinas de trabajo y evitando con ello su alteración arbitraria con lo cual se aumente la eficiencia y productividad de los empleados.

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.

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.

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.

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

## **NIVEL DIRECTIVO**

---

Asegurarse de que el personal realice las operaciones conforme al Manual de Procedimientos, uniformando así el cumplimiento de rutinas de trabajo y evitando con ello su alteración arbitraria con lo cual se aumente la eficiencia y productividad de los empleados.

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.

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.

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.

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

## **NIVEL OPERATIVO**

---

Asegurarse de que el personal realice las operaciones conforme al Manual de Procedimientos, uniformando así el cumplimiento de rutinas de trabajo y evitando con ello su alteración arbitraria con lo cual se aumente la eficiencia y productividad de los empleados.

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.



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.

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.

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-Modelo Estándar de Control Interno

### Autoevaluación: 19 de Noviembre del 2021

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	6.67 Pts.	32.0 Pts.	26.67 Pts.	65.33 %
EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA	42.86 Pts.	37.14 Pts.	0.0 Pts.	80.0 %
ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD	2.22 Pts.	35.56 Pts.	20.0 Pts.	57.78 %
DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL	0.0 Pts.	27.5 Pts.	40.0 Pts.	67.5 %
ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS	14.0 Pts.	30.0 Pts.	8.0 Pts.	52.0 %
<b>Total</b>				<b>64.52%</b>
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
DEFINIR OBJETIVOS	20.0 Pts.	24.0 Pts.	40.0 Pts.	84.0 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS	25.46 Pts.	32.73 Pts.	14.55 Pts.	72.73 %
CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN	15.79 Pts.	30.53 Pts.	17.9 Pts.	64.21 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO	11.11 Pts.	28.89 Pts.	40.0 Pts.	80.0 %
<b>Total</b>				<b>75.24%</b>
ACTIVIDADES DE CONTROL	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL	7.69 Pts.	26.15 Pts.	38.46 Pts.	72.31 %
DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN	5.88 Pts.	17.65 Pts.	28.24 Pts.	51.76 %
IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL	0.0 Pts.	30.0 Pts.	45.0 Pts.	75.0 %
<b>Total</b>				<b>66.36%</b>
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD	0.0 Pts.	30.0 Pts.	38.33 Pts.	68.33 %
COMUNICAR INTERNAMENTE	15.29 Pts.	28.24 Pts.	28.24 Pts.	71.76 %
COMUNICAR EXTERNAMENTE	25.0 Pts.	47.5 Pts.	0.0 Pts.	72.5 %
<b>Total</b>				<b>70.86%</b>
SUPERVISIÓN	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN	17.14 Pts.	28.57 Pts.	11.43 Pts.	57.14 %
EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS	20.0 Pts.	36.0 Pts.	16.0 Pts.	72.0 %
<b>Total</b>				<b>64.57%</b>