

AUTOEVALUACIÓN SCI

2022



GOBIERNO
DE **SONORA**

SECRETARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**

Consejo Estatal de Ciencia y Tecnología

.....

INFORME DE RESULTADOS

AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO





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 | |





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 04 de Noviembre de 2022 a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 6 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) COECYT, se consideraron las actividades desarrolladas durante el periodo comprendido de Enero a Diciembre 2022 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.

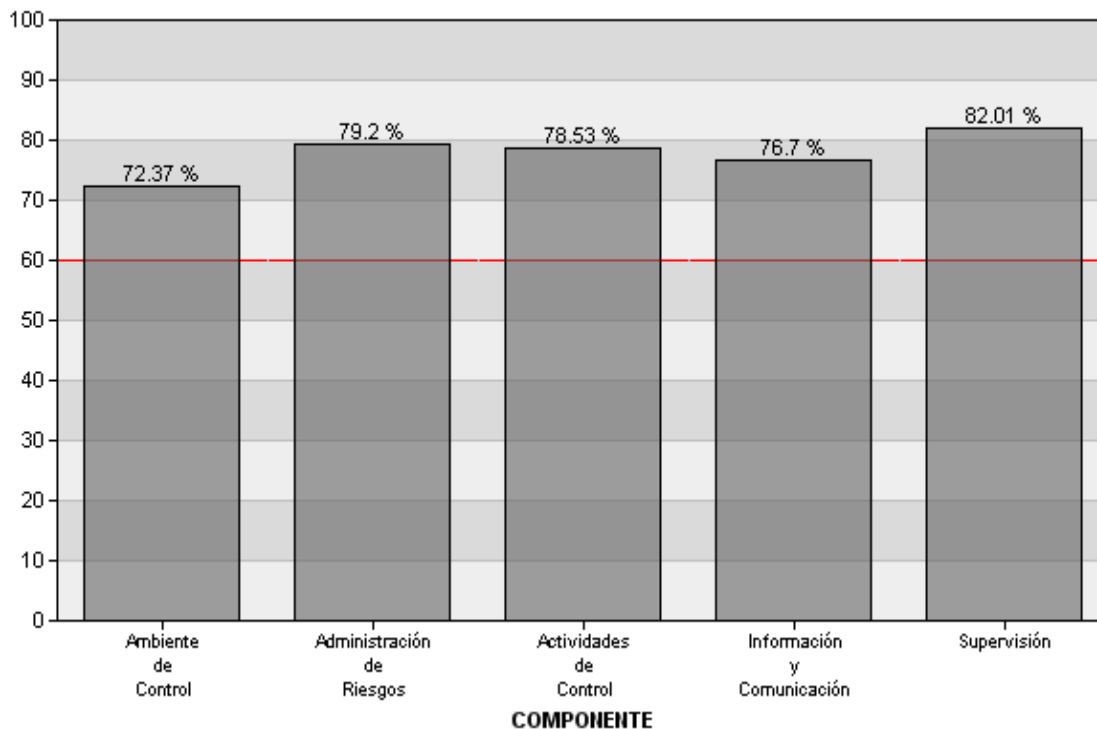
Los comentarios y propuestas de mejora presentadas se realizaron en forma directa por los participantes del (a) COECYT. Las calificaciones obtenidas, las propuestas de mejora y recomendaciones son importantes para actualizar y mejorar el diseño, la aplicación y el funcionamiento del control interno del (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 6 Autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel (es) NIVEL ESTRATEGICO, NIVEL DIRECTIVO y NIVEL OPERATIVO.

| Componente | Grado de Cumplimiento | Calificación |
|----------------------------|-----------------------|------------------|
| Ambiente de Control | 72.37 % | Aceptable |
| Administración de Riesgos | 79.2 % | Aceptable |
| Actividades de Control | 78.53 % | Aceptable |
| Información y Comunicación | 76.7 % | Aceptable |
| Supervisión | 82.01 % | Muy Buena |
| TOTAL | 77.76 % | Aceptable |



La calificación global del (la) CONSEJO ESTATAL DE CIENCIA Y TECNOLOGIA se valoró con 77.76 % calificado como "Aceptable", por arriba del nivel mínimo aceptable que es 60%, el cual es susceptible de mejoras.

El componente Supervisión (Más Alto) fue calificado como "Muy Buena" y representa el 82.01% de la valoración. Por otro lado, el componente Ambiente de control (Más Bajo) fue calificado como "Aceptable" y representa el 72.37%. Los resultados por principio de control se detallan en el siguiente capítulo.

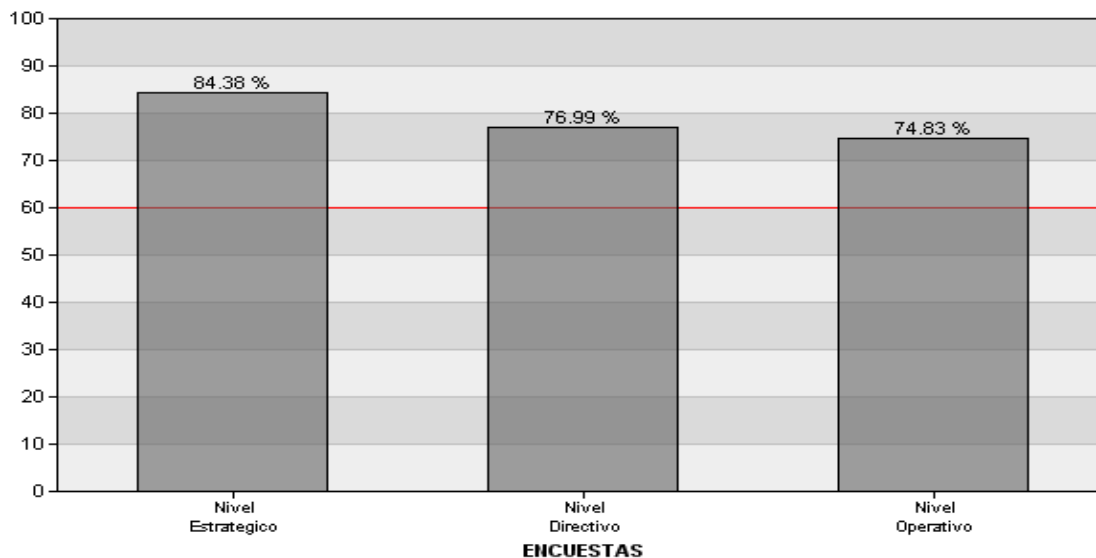
B. RESULTADOS POR PRINCIPIO DE CONTROL

| Componentes y Principios de Control | Grado de Cumplimiento | Calificación |
|--|-----------------------|------------------|
| Ambiente de control | 72.37 % | Aceptable |
| 1 Mostrar actitud de respaldo y compromiso | 81.05 % | Muy Buena |
| 2 Ejercer la responsabilidad de vigilancia | 64.44 % | Regular |
| 3 Establecer la estructura, responsabilidad y autoridad | 75.0 % | Aceptable |
| 4 Demostrar compromiso con la competencia profesional | 66.0 % | Regular |
| 5 Establecer una estructura para el reforzamiento de la rendición de cuentas | 75.38 % | Aceptable |



| | | |
|---|----------------|------------------|
| Administración de riesgos | 79.2 % | Aceptable |
| 6 Definir objetivos | 83.33 % | Muy Buena |
| 7 Identificar, analizar y responder a los riesgos | 81.43 % | Muy Buena |
| 8 Considerar el riesgo de corrupción | 77.5 % | Aceptable |
| 9 Identificar, analizar y responder al cambio | 74.55 % | Aceptable |
| Actividades de control | 78.53 % | Aceptable |
| 10 Diseñar actividades de control | 77.5 % | Aceptable |
| 11 Diseñar actividades para los sistemas de información | 78.1 % | Aceptable |
| 12 Implementar actividades de control | 80.0 % | Muy Buena |
| Información y comunicación | 76.7 % | Aceptable |
| 13 Usar información de calidad | 72.0 % | Aceptable |
| 14 Comunicar internamente | 78.1 % | Aceptable |
| 15 Comunicar externamente | 80.0 % | Muy Buena |
| Supervisión | 82.01 % | Muy Buena |
| 16 Realizar actividades de supervisión | 85.56 % | Muy Buena |
| 17 Evaluar problemas y corregir las deficiencias | 78.46 % | Aceptable |
| Total | 77.76 % | Aceptable |

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 84.38%, mientras que la calificación menor correspondió al nivel "NIVEL OPERATIVO" con el 74.83%.



PROPUESTAS

NIVEL ESTRATEGICO

AMBIENTE DE CONTROL

Que se especifique que tipo de evaluaciones deben de realizarse

Que se proporcionen formatos para llenado oportuno

NIVEL DIRECTIVO

AMBIENTE DE CONTROL

Establecer un programa de capacitaciones a personal de acuerdo a los objetivos del consejo

Fortalecer la estructura organizacional

Mas trabajo en equipo. Responsable por todos los directores.

Mayor difusión de los resultados obtenidos de las evaluaciones

Mayor socialización de la información

Modificación al reglamento interior por el director general.

Modificación del reglamento interior por el director general.

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Incrementar la difusión de los programas de control entre todo el personal

Mayor socialización de los documentos rectores del sector.

Mayor socialización de los resultados obtenidos para aplicar medidas correctivas

Promover entre todo el equipo los resultados obtenidos de las evaluaciones aplicadas

ACTIVIDADES DE CONTROL

Actualizar los manuales y lineamientos

Implementar sistemas de información prácticos y que estén alineados a los objetivos del organismo

Incrementar la promoción de los resultados de las evaluaciones

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

Actualizar los formatos de comunicación

Actualizar los procesos existentes para este proceso

Incrementar la comunicación sobre los procesos productivos

SUPERVISIÓN

Mayor socialización de las acciones para corregir las debilidades y/o deficiencias

Mayor socialización de los resultados obtenidos

NIVEL OPERATIVO

AMBIENTE DE CONTROL

Atender recomendaciones de Contraloría



ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Contar con un catálogo de riesgos

Difundir el POA entre todo el personal para cumplir los objetivos establecidos. Responsable Dirección Administrativa.

Llevar control como hasta ahorita

SUPERVISIÓN

Se tiene que implementar este tipo de reportes

COMENTARIOS

NIVEL ESTRATEGICO

NIVEL DIRECTIVO

AMBIENTE DE CONTROL

Por falta de personal

NIVEL OPERATIVO

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.

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.

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

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.



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.

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

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.

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.

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: 3 de noviembre del 2022

| 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 | 11.58 Pts. | 49.47 Pts. | 20.0 Pts. | 81.05 % |
| EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA | 28.89 Pts. | 35.56 Pts. | 0.0 Pts. | 64.44 % |
| ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD | 8.33 Pts. | 51.67 Pts. | 15.0 Pts. | 75.0 % |
| DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL | 0.0 Pts. | 38.0 Pts. | 28.0 Pts. | 66.0 % |
| ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS | 13.85 Pts. | 50.77 Pts. | 10.77 Pts. | 75.38 % |
| Total | | | | 72.37% |
| ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS | NIVEL ESTRATEGICO | NIVEL DIRECTIVO | NIVEL OPERATIVO | |
| Principios | Grado de Cumplimiento | Grado de Cumplimiento | Grado de Cumplimiento | Calificación |
| DEFINIR OBJETIVOS | 16.67 Pts. | 43.33 Pts. | 23.33 Pts. | 83.33 % |
| IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS | 20.0 Pts. | 51.43 Pts. | 10.0 Pts. | 81.43 % |
| CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN | 15.83 Pts. | 50.0 Pts. | 11.67 Pts. | 77.5 % |
| IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO | 5.46 Pts. | 43.64 Pts. | 25.45 Pts. | 74.55 % |
| Total | | | | 79.2% |
| ACTIVIDADES DE CONTROL | NIVEL ESTRATEGICO | NIVEL DIRECTIVO | NIVEL OPERATIVO | |
| Principios | Grado de Cumplimiento | Grado de Cumplimiento | Grado de Cumplimiento | Calificación |
| DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL | 5.0 Pts. | 45.0 Pts. | 27.5 Pts. | 77.5 % |
| DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN | 3.81 Pts. | 45.72 Pts. | 28.57 Pts. | 78.1 % |
| IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL | 0.0 Pts. | 44.0 Pts. | 36.0 Pts. | 80.0 % |
| Total | | | | 78.53% |
| 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. | 48.0 Pts. | 24.0 Pts. | 72.0 % |
| COMUNICAR INTERNAMENTE | 11.43 Pts. | 45.72 Pts. | 20.95 Pts. | 78.1 % |
| COMUNICAR EXTERNAMENTE | 14.55 Pts. | 65.46 Pts. | 0.0 Pts. | 80.0 % |
| Total | | | | 76.7% |
| SUPERVISIÓN | NIVEL ESTRATEGICO | NIVEL DIRECTIVO | NIVEL OPERATIVO | |
| Principios | Grado de Cumplimiento | Grado de Cumplimiento | Grado de Cumplimiento | Calificación |
| REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN | 22.22 Pts. | 53.33 Pts. | 10.0 Pts. | 85.56 % |
| EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS | 12.31 Pts. | 55.39 Pts. | 10.77 Pts. | 78.46 % |
| Total | | | | 82.01% |