



GOBIERNO  
DE **SONORA**

SECRETARÍA DE LA  
**CONTRALORÍA  
GENERAL**

Consejo Sonorense Promotor de la  
Regulación del Bacanora

**INFORME DE RESULTADOS  
AUTOEVALUACIÓN 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 SONORENSE PROMOTOR DE LA REGULACIÓN DEL BACANORA

### INFORME DE AUTO EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

La evaluación del Control Interno efectuada al (a) CONSEJO SONORENSE PROMOTOR DE LA REGULACIÓN DEL BACANORA se realizó el día 03 de Noviembre de 2022 a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 4 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 SONORENSE PROMOTOR DE LA REGULACIÓN DEL BACANORA 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 SONORENSE PROMOTOR DE LA REGULACIÓN DEL BACANORA, 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) BACANORA 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) CONSEJO SONORENSE PROMOTOR DE LA REGULACIÓN DEL BACANORA. 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) CONSEJO SONORENSE PROMOTOR DE LA REGULACIÓN DEL BACANORA, dichos resultados se detallan en el siguiente capítulo.

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

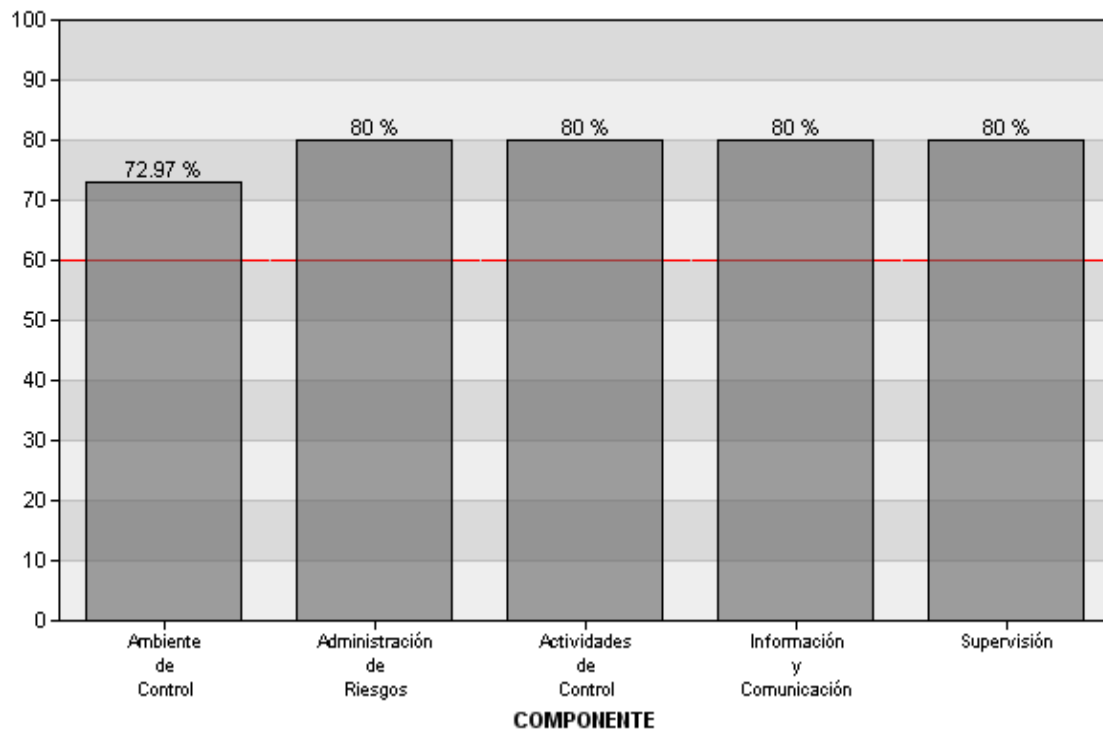
##### A. CALIFICACIÓN GLOBAL DEL CONTROL INTERNO

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado al (a) CONSEJO SONORENSE PROMOTOR DE LA REGULACIÓN DEL BACANORA, corresponden a 4 Autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel (es) NIVEL ESTRATEGICO, NIVEL DIRECTIVO y NIVEL OPERATIVO.

Componente	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	72.97 %	Aceptable
Administración de Riesgos	80.0 %	Muy Buena



Actividades de Control	80.0 %	Muy Buena
Información y Comunicación	80.0 %	Muy Buena
Supervisión	80.0 %	Muy Buena
<b>TOTAL</b>	<b>78.59 %</b>	<b>Aceptable</b>



La calificación global del (Ia) CONSEJO SONORENSE PROMOTOR DE LA REGULACIÓN DEL BACANORA se valoró con 78.59 % 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 80.0% de la valoración. Por otro lado, el componente Ambiente de control (Más Bajo) fue calificado como "Aceptable" y representa el 72.97%. Los resultados por principio de control se detallan en el siguiente capítulo.

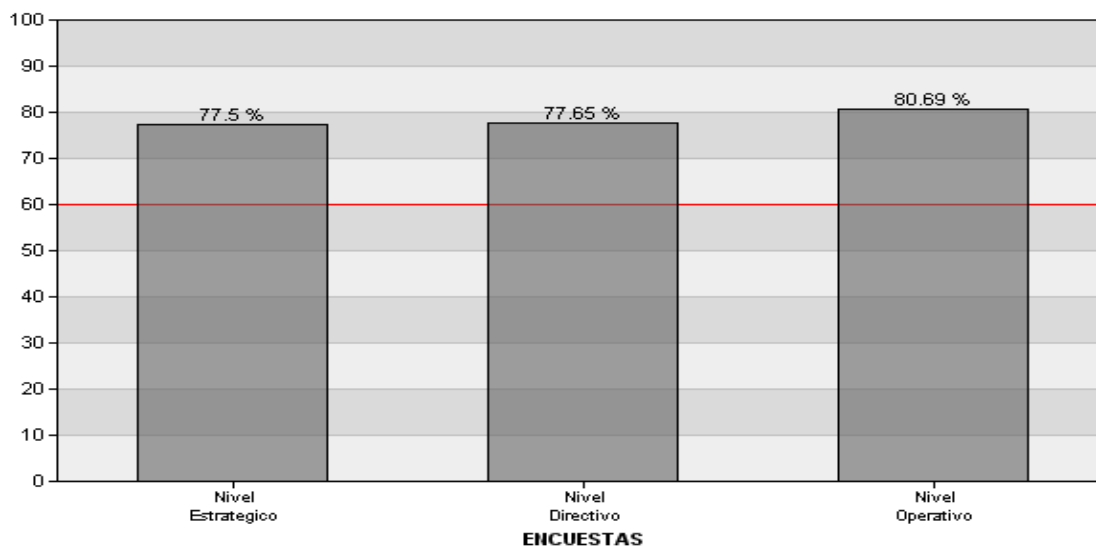
## B. RESULTADOS POR PRINCIPIO DE CONTROL

Componentes y Principios de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
<b>Ambiente de control</b>	<b>72.97 %</b>	<b>Aceptable</b>
1 Mostrar actitud de respaldo y compromiso	81.54 %	Muy Buena
2 Ejercer la responsabilidad de vigilancia	80.0 %	Muy Buena



3 Establecer la estructura, responsabilidad y autoridad	70.0 %	Aceptable
4 Demostrar compromiso con la competencia profesional	80.0 %	Muy Buena
5 Establecer una estructura para el reforzamiento de la rendición de cuentas	53.33 %	Deficiente
<b>Administración de riesgos</b>	<b>80.0 %</b>	<b>Muy Buena</b>
6 Definir objetivos	80.0 %	Muy Buena
7 Identificar, analizar y responder a los riesgos	80.0 %	Muy Buena
8 Considerar el riesgo de corrupción	80.0 %	Muy Buena
9 Identificar, analizar y responder al cambio	80.0 %	Muy Buena
<b>Actividades de control</b>	<b>80.0 %</b>	<b>Muy Buena</b>
10 Diseñar actividades de control	80.0 %	Muy Buena
11 Diseñar actividades para los sistemas de información	80.0 %	Muy Buena
12 Implementar actividades de control	80.0 %	Muy Buena
<b>Información y comunicación</b>	<b>80.0 %</b>	<b>Muy Buena</b>
13 Usar información de calidad	80.0 %	Muy Buena
14 Comunicar internamente	80.0 %	Muy Buena
15 Comunicar externamente	80.0 %	Muy Buena
<b>Supervisión</b>	<b>80.0 %</b>	<b>Muy Buena</b>
16 Realizar actividades de supervisión	80.0 %	Muy Buena
17 Evaluar problemas y corregir las deficiencias	80.0 %	Muy Buena
<b>Total</b>	<b>78.59 %</b>	<b>Aceptable</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 80.69%, mientras que la calificación menor correspondió al nivel "NIVEL ESTRATEGICO" con el 77.5%.



## PROPUESTAS

### NIVEL ESTRATEGICO

#### AMBIENTE DE CONTROL

---

No contamos con ningún contrato de esa índole

### NIVEL DIRECTIVO

### NIVEL OPERATIVO

## COMENTARIOS

### NIVEL ESTRATEGICO

### NIVEL DIRECTIVO

### NIVEL OPERATIVO

## RECOMENDACIONES

### NIVEL ESTRATEGICO

---

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

---

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**

---

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	18.46 Pts.	49.23 Pts.	13.85 Pts.	81.54 %
EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA	34.29 Pts.	45.71 Pts.	0.0 Pts.	80.0 %
ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD	10.0 Pts.	50.0 Pts.	10.0 Pts.	70.0 %
DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL	0.0 Pts.	53.33 Pts.	26.67 Pts.	80.0 %
ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS	8.89 Pts.	35.56 Pts.	8.89 Pts.	53.33 %
<b>Total</b>				<b>72.97%</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.	40.0 Pts.	20.0 Pts.	80.0 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS	24.0 Pts.	48.0 Pts.	8.0 Pts.	80.0 %
CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN	23.53 Pts.	47.06 Pts.	9.41 Pts.	80.0 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO	11.43 Pts.	45.71 Pts.	22.86 Pts.	80.0 %
<b>Total</b>				<b>80.0%</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	8.0 Pts.	48.0 Pts.	24.0 Pts.	80.0 %
DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN	6.15 Pts.	49.23 Pts.	24.62 Pts.	80.0 %
IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL	0.0 Pts.	53.33 Pts.	26.67 Pts.	80.0 %
<b>Total</b>				<b>80.0%</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.	53.33 Pts.	26.67 Pts.	80.0 %
COMUNICAR INTERNAMENTE	17.14 Pts.	45.71 Pts.	17.14 Pts.	80.0 %
COMUNICAR EXTERNAMENTE	20.0 Pts.	60.0 Pts.	0.0 Pts.	80.0 %
<b>Total</b>				<b>80.0%</b>
SUPERVISIÓN	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN	24.62 Pts.	49.23 Pts.	6.15 Pts.	80.0 %
EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS	17.78 Pts.	53.33 Pts.	8.89 Pts.	80.0 %
<b>Total</b>				<b>80.0%</b>