



Gobierno del  
Estado de Sonora

Secretaría de la  
Contraloría General

**FIDESON**  
FINANCIERA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DE SONORA

# INFORME DE RESULTADOS AUTOEVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

---

**FINANCIERA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO 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

---

<b>Informes 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	
<b>Reporte por Elemento de Control.....</b>	<b>C</b>
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)	



# FINANCIERA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DEL ESTADO DE SONORA

## INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

### NIVEL ESTRATÉGICO

La evaluación del Control Interno efectuada a FINANCIERA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DEL ESTADO DE SONORA (FIDESON) se realizó a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 1 Servidor Público el día 04 de Octubre de 2018 a Nivel ESTRATÉGICOS, 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 FINANCIERA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DEL ESTADO DE SONORA (FIDESON) 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 FINANCIERA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DEL ESTADO DE SONORA (FIDESON), 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 FIDESON 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 FIDESON. 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 FIDESON, dichos resultados se detallan en el siguiente capítulo.

### II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

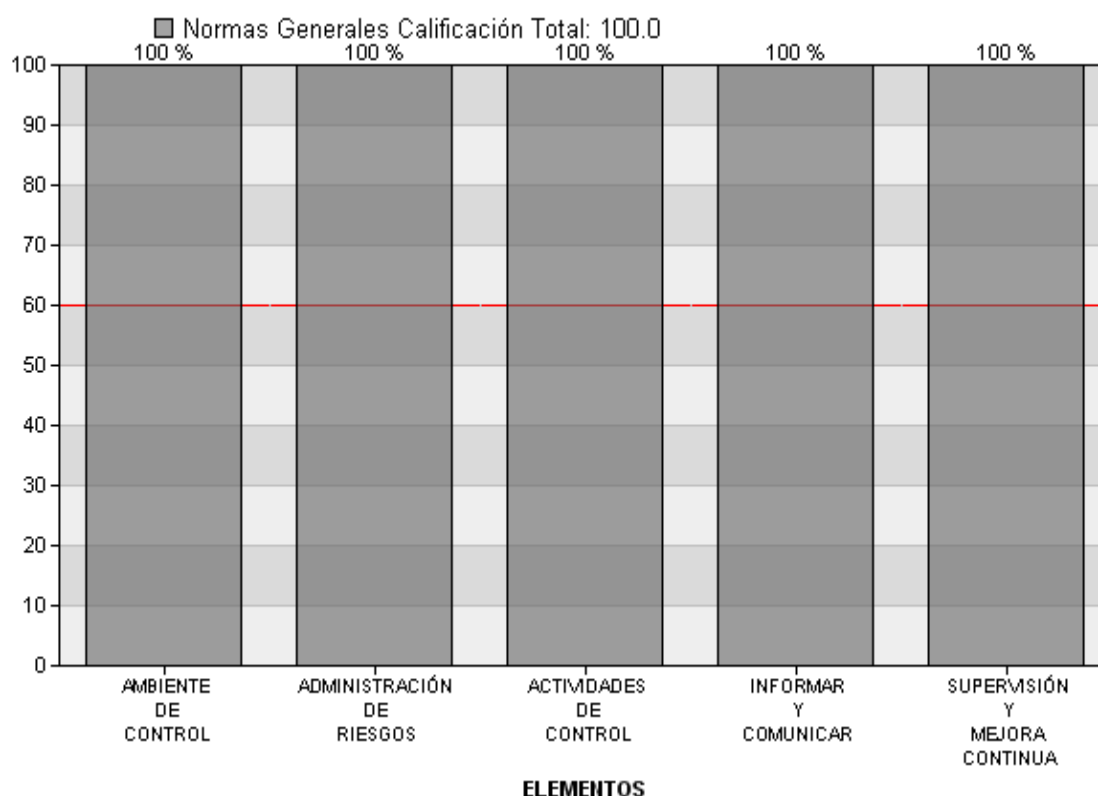
#### A. CALIFICACIÓN DEL CONTROL INTERNO

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

Calificación por Norma General:

Norma General	Grado de Cumplimiento	Calificación
AMBIENTE DE CONTROL	100.0%	Excelente
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	100.0%	Excelente
ACTIVIDADES DE CONTROL	100.0%	Excelente
INFORMAR Y COMUNICAR	100.0%	Excelente
SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA	100.0%	Excelente
<b>TOTAL</b>	<b>100.0%</b>	<b>Excelente</b>

### RESULTADOS POR ELEMENTOS DE CONTROL



La calificación global de FINANCIERA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DEL ESTADO DE SONORA (FIDESON), se valoró con el 100.0% calificado como "Excelente", 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 " SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA, INFORMAR Y COMUNICAR, AMBIENTE DE CONTROL, ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS y ACTIVIDADES DE CONTROL" con 100.0% y el de menor " SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA, INFORMAR Y COMUNICAR, AMBIENTE DE CONTROL, ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS y ACTIVIDADES DE CONTROL" con 100.0%.

## B. PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL



Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.A	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.B	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.C	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.D	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.E	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.F	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.G	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.H	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.I	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.J	100.0%	Excelente
<b>TOTAL</b>	<b>100.0%</b>	<b>Excelente</b>

### Propuestas:

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

- Monitorear la aplicación de las mismas.

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

- Continuar con la difusión de los documentos correspondientes al personal.

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

- Se mantendrá la difusión y actualización del mismo.

-----ELEMENTO DE CONTROL 1.1.D-----

- Área de recursos humanos.

-----ELEMENTO DE CONTROL 1.1.E-----

- Continuar con el sistema de Control Interno, donde el área responsable es el área de administración.

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

- Continuar con el seguimiento de la matriz de indicadores de resultados, donde el área de administración es la responsable.

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

- Continuar con la actualización del mismo.

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

- Continuar con la actualización del sistema, donde el área responsable es administración.

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



- Seguimiento de mejora a ambos sistemas.

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

- La mejora continua de control interno.

**a. Opiniones de los participantes:**

**b. Recomendaciones:**

**C. SEGUNDA NORMA GENERAL: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS**

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.2.A	100.0%	Excelente
<b>TOTAL</b>	<b>100.0%</b>	<b>Excelente</b>

**Propuestas:**

-----ELEMENTO DE CONTROL 1.2.A-----

- Continuar con el programa de administración de riesgos.

**a. Opiniones de los participantes:**

**b. Recomendaciones:**

**D. TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL**

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.A	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.B	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.C	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.D	100.0%	Excelente
<b>TOTAL</b>	<b>100.0%</b>	<b>Excelente</b>

**Propuestas:**

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

- Continuar con las sesiones de acuerdo al reglamento correspondiente, donde el área responsable es la coordinación

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

- Continuar con la realización de las sesiones ordinarias.

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

- Continuar con la actualización del sistema en mención.



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

- Dar seguimiento a las medidas establecidas.

**a. Opiniones de los participantes:**

**b. Recomendaciones:**

**E. CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR**

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.4.A	100.0%	Excelente
<b>TOTAL</b>	<b>100.0%</b>	<b>Excelente</b>

**Propuestas:**

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

- Continuar supervisando la ejecución de cada uno de los puntos de acuerdo de las sesiones.

**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	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.B	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.C	100.0%	Excelente
<b>TOTAL</b>	<b>100.0%</b>	<b>Excelente</b>

**Propuestas:**

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

- Continuar revisando puntualmente las reuniones de comité de control y desempeño institucional.

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

- Continuar llevando a cabo las sesiones ordinarias del sistema de control interno institucional.

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

- Continuar con la elaboración de los programas de trabajo de control interno.



**a. Opiniones de los participantes:**

**b. Recomendaciones:**



## **FINANCIERA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DEL ESTADO DE SONORA**

### **INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO**

#### **NIVEL DIRECTIVO**

La evaluación del Control Interno efectuada a FINANCIERA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DEL ESTADO DE SONORA (FIDESON) se realizó a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 7 Servidores Públicos el día 4 de Octubre 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 a FINANCIERA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DEL ESTADO DE SONORA (FIDESON) posibilitó conocer la aplicación del control interno detallado en los siguientes capítulos.

#### **I. NATURALEZA Y ALCANCE DE LA EVALUACIÓN**

Al autoevaluar el Control Interno a FINANCIERA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DEL ESTADO DE SONORA (FIDESON), 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 a FIDESON 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 a FIDESON. 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 a FIDESON, dichos resultados se detallan en el siguiente capítulo.

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

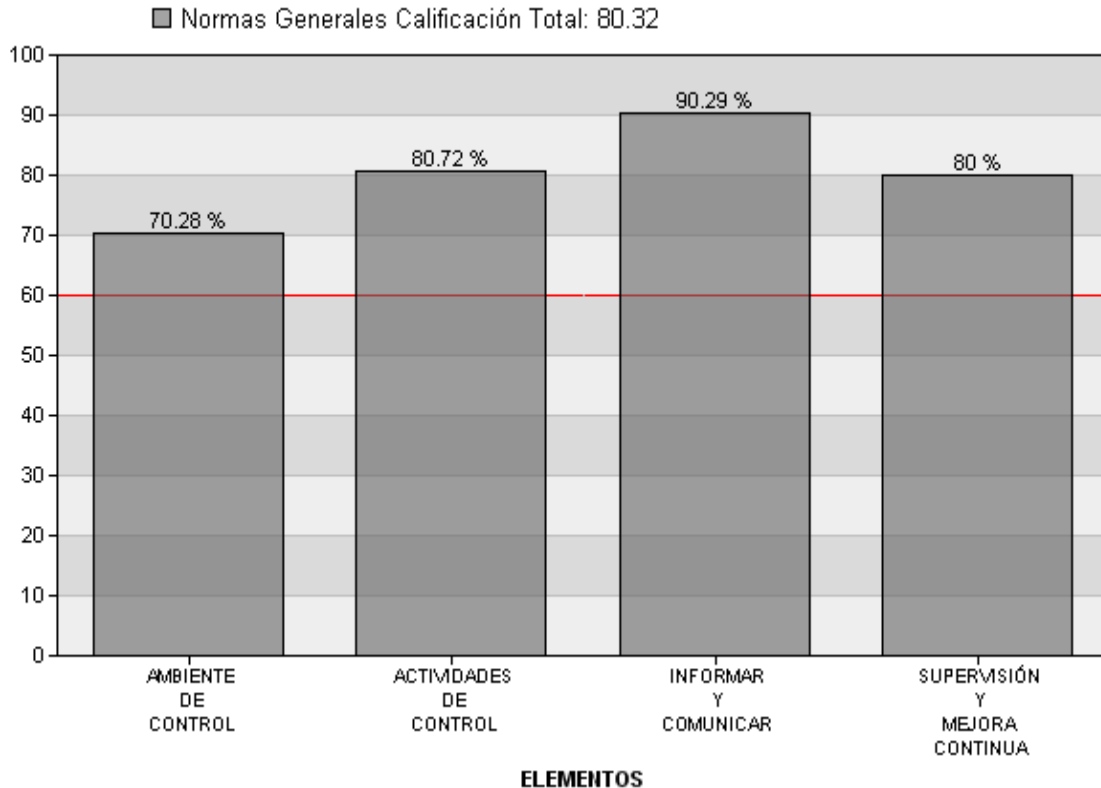
##### **A. CALIFICACIÓN DEL CONTROL INTERNO**

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado a FIDESON, corresponden a 7 autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel DIRECTIVO.

Calificación por Norma General:

Norma General	Grado de Cumplimiento	Calificación
AMBIENTE DE CONTROL	70.28%	Aceptable
ACTIVIDADES DE CONTROL	80.72%	Muy Buena
INFORMAR Y COMUNICAR	90.29%	Excelente
SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA	80.0%	Muy Buena
<b>TOTAL</b>	<b>80.32%</b>	<b>Muy Buena</b>

### RESULTADOS POR ELEMENTOS DE CONTROL



La calificación global a FINANCIERA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DEL ESTADO DE SONORA (FIDESON), se valoró con el 80.32% calificado como "Muy Buena", 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 90.29% y el de menor "AMBIENTE DE CONTROL" con 70.28%.

### B. PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.A	62.86%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.B	68.57%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.C	77.14%	Aceptable
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.D	77.14%	Aceptable
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.E	65.71%	Regular
<b>TOTAL</b>	<b>70.28%</b>	<b>Aceptable</b>



## Propuestas:

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

- .
- Actualización constante
- Buscar alternativas de tecnología más avanzada para agilizar los procesos.
- Continuar dando control y seguimiento. Responsable: Dirección General de Administración
- Falta descripción de puestos o en su caso actualizarlas
- Revisión de Metas y estratificación de las mismas para su cumplimiento, Planeación y nuevas estrategias en función del objeto del Organismo y el Plan Estatal de Desarrollo. Responsables cada unidad administrativa.

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

- .
- Dar seguimiento y actualización, así como establecer un proceso de contratación documental
- Establecer procesos para la contratación como son los exámenes psicossomáticos, seguir con la actualización de los procesos.
- Hacer un programa de capacitación anual en la medida que lo permita y se apruebe el presupuesto, para mejoramiento y motivación del personal con valor curricular. Responsable de ejecutarlo el área Administrativa.
- Las evaluaciones de desempeño solo se hacen en los niveles bases, se tendrían que aplicar a todos los niveles. Responsable: Dirección General de Administración / Dirección de Recursos Humanos
- .

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

- Continuar dando seguimiento a encuestas aplicadas por parte de RH
- Implementar la figura externa de usuario misterioso, que realice un trámite por lo menos una vez al año, con ello identificar rápidamente deficiencias, tiempos de respuesta y posible mejora de nuestros procesos, aunque al final se desista del crédito o trámite en el Organismo.
- Seguir dando cumplimiento y seguimiento a encuestas
- Seguirle dando control y seguimiento. Secretaria Contraloría General (enlace Dirección de Recursos Humanos)



•

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

- Actualizarlos en cuanto se requiera
- Agilizar los trámites de actualización de dichos manuales.
- Agilizar los trámites de actualización por parte de la dependencia encargada de validarlo.
- Implementan de auditoria anual para la revisión de procesos internos en función de mejorar servicios y reducción de tiempos de respuesta, estamos trabajando en herramientas paramétricas que ayuden a calificar rápidamente una solicitud previo a supervisar la veracidad de la información. Responsable Coordinación Ejecutiva.
- Mayor control y seguimiento a las actualizaciones. Responsable: Dirección General de Administración / Subdirector Control Interno Administrativo

•

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

- Agilizar los trámites de autorización de quien corresponda.
- Agilizar los trámites de validación de las oficinas competentes.
- Dar seguimiento a lo mismo.
- Darle Surgimiento y control a las actualizaciones. Responsables: Dirección General de Administración / Subdirector Control interno administrativo.
- Existe la necesidad de implementar un Reglamento Interno para el control de Recursos Humanos, materiales e incentivos, que se encuentra en proceso de autorización por la cuestión de impacto presupuestal.

**a. Opiniones de los participantes:**

- En cuanto a los manuales están en proceso de validación, es por eso quizá el puntaje.
- Es muy probable que esto suceda por no llenar los espacios para la evidencia documental, las mejoras y sus responsables al no contar en ese momento con la documentación correspondiente.
- Es necesario realizar una auto evaluación por lo menos una vez al año, respecto a nuestros procesos y tiempos de respuesta, en virtud de los ajustes y función de cada áreas administrativas, derivado del re-dimensionamiento laboral, para estar en constante mejora y poder identificar posibles deficiencias en los procesos y operación.

Área responsable la Dirección Administrativa.

**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	82.86%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.B	71.43%	Aceptable
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.C	88.57%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.D	80.0%	Muy Buena
<b>TOTAL</b>	<b>80.72%</b>	<b>Muy Buena</b>

#### Propuestas:

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

- En adelante las instrucciones verbales se realicen mediante correo electrónico
- Las instrucciones verbales se realicen vía correo electrónico
- Revisar constantemente los procesos, el responsable son los directores de cada área.
- Seguimiento y control de actualizaciones de accesos electrónicos y físicos. Responsables: Subdirector Control Interno Administrativo / Subdirector de Sistemas y Archivo
-



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

- Continuar seguimiento y control oportuno.
- Cumplir con lo programado en tiempo y forma.
- que se respete la planeación del gasto en cada ejercicio autorizado, implementando controles de austeridad, sin embargo se autoriza el presupuesto al inicio de año y en el transcurso se reducen la facultad de gastarlo, aunque sea recurso propio, tratándose del recurso humano y presupuestal, es decir si se va reducir que sea en cada finalización de ejercicio para el año subsiguiente y no en medio ejercicio.

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

- Al cierre de cada Ejercicio se deberá hacer un auto evaluación de su cumplimiento registrando una minuta para justificar la planeación y proyección de nuevas metas.
- Buscar continuamente mejores instrumentos de medición y control, los responsable son los directores de cada área
- Darle seguimiento y control oportuno. Responsable: Dirección General Administración / Subdirector Control Interno Administrativo
- Seguir alimentando el sistema antes mencionado
- Seguimiento al sistema de evidencias.

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

- Darle seguimiento y control a las recomendaciones de dichas evaluaciones. Responsable: Dirección General de Administración / Subdirector Control Interno Administrativo
- Establecer manual de atención al cliente
- Es necesario se realice una minuta anual para detectar posibles oportunidades de mejora, pudiéndose aprovechar las reuniones de COCODIS. Área responsable la Dirección Administrativa.
- No tengo
- Observación continúa a los servidores públicos para mejorar el servicio. Responsables los directores de cada área
- Seguir dando seguimiento a estas evaluaciones
- Seguir dando seguimiento a las evaluaciones y sugerencias.

**a. Opiniones de los participantes:**

- Es importante valorar la complementación de un auditor de procesos, (o dentro de la propia auditoria se incluya una de este tipo tratándose de OGDAS, en virtud de que en el organismo, trabajamos a prueba y error, los cuales se detectan cuando se detiene un



proceso por alguna causa, de tal forma se propone su implementación como oportunidad de mejora.

**b. Recomendaciones:**

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.

**D. CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR**

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.A	91.43%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.B	91.43%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.C	91.43%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.D	88.57%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.E	88.57%	Muy Buena
<b>TOTAL</b>	<b>90.29%</b>	<b>Excelente</b>

**Propuestas:**

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

- Cursos de capacitación a mandos medios y superiores para el manejo del presupuesto y planeación, una especie de certificación del servicio público para ocupar dichos encargos, y desarrollarlos con eficiencia, eficacia y transparencia.
- Darle seguimiento y control oportuno. Dirección General Administración / Subdirector Control Interno Administrativo
- Seguir alimentando la información en los sistemas para tener una información actualizada y dar cumplimiento con los informes trimestrales.
- Seguir alimentando la información en los sistemas para tenerla al día.

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

- Dar seguimiento y control oportuno
- Darle seguimiento y control oportuno. Dirección General de Administración / Director de Contabilidad y Finanzas / Subdirector Control Interno Administrativo
- En la medida que se presente un error o deficiencia.
- Ninguna, responsable área administrativa
- Seguimiento y control oportuno

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

- Darle seguimiento y control a las actualizaciones. Responsables: Dirección General Jurídica / Dirección General de Promoción y Financiamiento / Dirección General de



Supervisión / Dirección General de Administración / Subdirector Control Interno Administrativo

- Mantener actualizados los manuales. DG Jurídica, Operación y Cartera
- Realizar correcciones en base a las observaciones de las auditorias, responsables los directores de cada área
- Seguir actualizando los Manuales cuando exista algún cambio, Dirección General Jurídica y de operación

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

- Darle seguimiento y control oportuno. Responsable: Dirección General Jurídica
- Observancia continúa de los resultados obtenidos por cada director de área.
- Si implementar auditor de cumplimiento de acuerdos.
- Seguimiento a los acuerdos, dependiendo de la unidad Administrativa responsable del acuerdo.
- Seguimiento de los Acuerdos por parte de quien corresponda

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

- Dar seguimiento y Control Oportuno por parte de la Dirección General de Administración con apoyo del Órgano de Control
- Darle seguimiento y control oportuno. OIC / Dirección General Administración
- Encontrar otra forma de medir el grado de satisfacción del solicitante. Responsable Alfonso Iostanau
- OIC de seguimiento al procedimiento en tiempo y forma
- Que se reforme la ley para que sea exigible la identificación de identidad de denunciantes o solicitud de acceso a la información.

**a. Opiniones de los participantes:**

- Se da a conocer las normas internas de control y manuales de organización.

**b. Recomendaciones:**

**E. QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA**

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.A	85.71%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.B	74.29%	Aceptable
<b>TOTAL</b>	<b>80.0%</b>	<b>Muy Buena</b>



## Propuestas:

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

- Dar seguimiento a los acuerdos de las reuniones de COCODI
- Darle seguimiento y control a las sesiones ordinarias y plan de trabajo del COCODI
- Ninguna, área de transparencia.
- Seguimiento a reuniones de COCODI

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

- Dar seguimiento y control
- Darle seguimiento
- Darle seguimiento y control oportuno. Responsable: Dirección General de Administración / Jefe de Recursos Materiales

## a. Opiniones de los participantes:

### **b. Recomendaciones:**

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.



## **FINANCIERA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DEL ESTADO DE SONORA**

### **INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO**

#### **NIVEL OPERATIVO.**

La evaluación del Control Interno efectuada a FINANCIERA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DEL ESTADO DE SONORA (FIDESON) se realizó a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 21 Servidor Públicos el día 04 de Octubre 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 FINANCIERA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DEL ESTADO DE SONORA (FIDESON) 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 FINANCIERA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DEL ESTADO DE SONORA (FIDESON), 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 FIDESON 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 FIDESON. 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 FIDESON, dichos resultados se detallan en el siguiente capítulo.

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

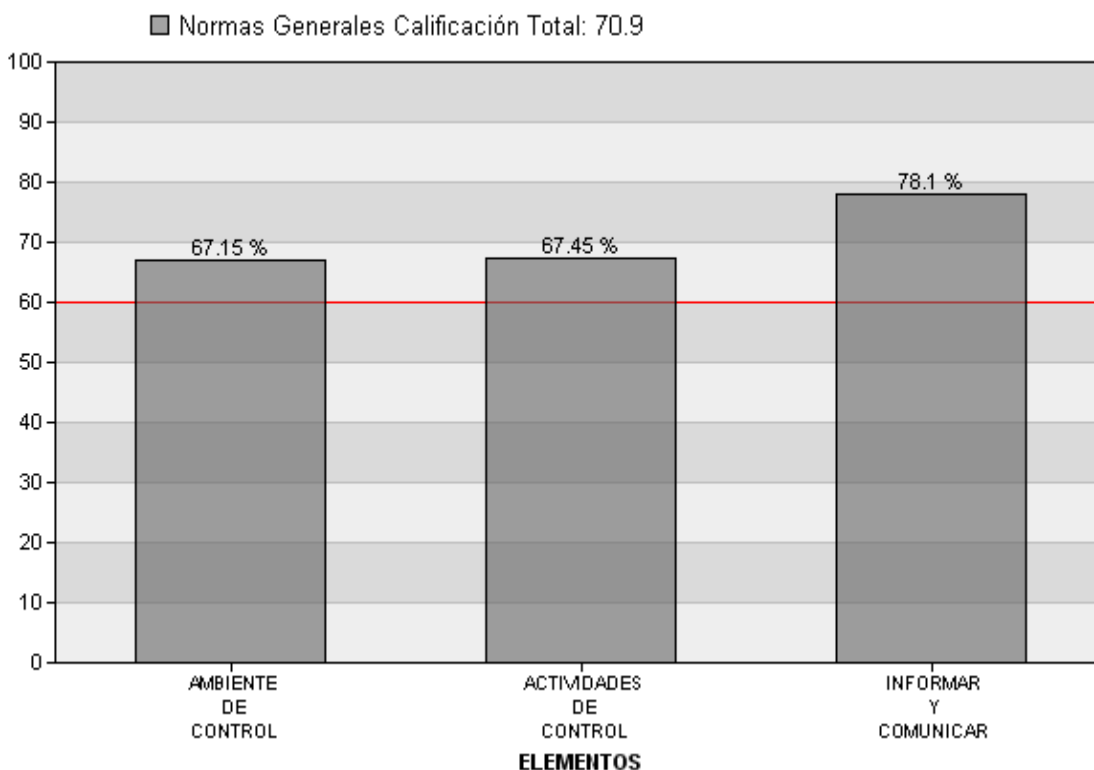
##### **A. CALIFICACIÓN DEL CONTROL INTERNO**

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado a FIDESON, corresponden a 21 autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel OPERATIVO.

Calificación por Norma General:

Norma General	Grado de Cumplimiento	Calificación
AMBIENTE DE CONTROL	67.15%	Regular
ACTIVIDADES DE CONTROL	67.45%	Regular
INFORMAR Y COMUNICAR	78.1%	Aceptable
<b>TOTAL</b>	<b>70.9%</b>	<b>Aceptable</b>

### RESULTADOS POR ELEMENTOS DE CONTROL



La calificación global de FINANCIERA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DEL ESTADO DE SONORA (FIDESON), se valoró con el 70.9% calificado como "Aceptable", 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 78.1% y el de menor "AMBIENTE DE CONTROL" con 67.15%.

### B. PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.A	66.67%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.B	67.62%	Regular
<b>TOTAL</b>	<b>67.15%</b>	<b>Regular</b>

### Propuestas:

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

- Buscar siempre la mejora y eficiencia de los procesos.



- Continuar con la actualización constante de dicho manual según los cambios o ajustes en la estructura organizacional que se realicen.
- Los manuales se utilizan de acuerdo a lo establecido
- Revisar nuestro proceso para mejorarlo
- Continuar con el cumplimiento de las funciones de dicho documento
- 

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

- Continuar realizando las modificaciones o ajustes a dicho manual de acuerdo a los cambios que se realicen en los procedimientos internos. El responsable el subdirector de control interno administrativo.
- Están operando de manera correcta
- Eficiente y agilizar los procesos constantemente.
- Continuar realizando las operaciones conforme al documento señalado
- Hacerlo más extensivo al personal
- 

**a. Opiniones de los participantes:**

- La institución (FIDESON) tiene buenos elementos de control internos, donde nos regimos por un reglamento interior, manual de organización, manual de políticas de crédito, las distintas leyes trabajo, transparencia y nos sometemos a diferentes auditorías internas del órgano de control e instituciones externas.

**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	75.24%	Aceptable
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.B	53.33%	Deficiente



ELEMENTO DE CONTROL 3.3.C	52.38%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.D	72.38%	Aceptable
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.E	65.71%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.F	61.9%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.G	58.1%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.H	77.14%	Aceptable
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.I	72.38%	Aceptable
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.J	78.1%	Aceptable
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.K	75.24%	Aceptable
<b>TOTAL</b>	<b>67.45%</b>	<b>Regular</b>

### Propuestas:

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

- Continuar con la actualización y mejora de dicho documento, el responsable es el subdirector de control interno administrativo
- Digitalización.
- Mantener vigente los controles
- Ya se cuentan con las actividades
- Continuar con lo mecanismo efectivos de control
- 

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

- Continuar con la clasificación y organización de la documentación, así como cuidar que siempre se tenga su soporte documental correspondiente.
- Digitalización.
- La información relevante ya se encuentra organizada y registrada
- Se cuenta con un área de archivo que está en constante mejora.
- continuar con los registro y clasificación de la información y esta cuenta su soporte correspondiente
- 

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

- Buscar estrategias para eficientar.
- Continuar con dichos controles, el responsable el la directora de rh y directora de contabilidad y finanzas
- Las operaciones que se realizan ya se encuentran soportadas y con evidencia
- están soportadas con la documentación correspondiente
- no



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

- Continuar con el control de acceso en valores y archivos electrónicos
- El área correspondiente.
- Mantener y actualizar las medidas de seguridad según corresponda.
- Ya se cuenta con los espacios y lugares suficientes para el respaldo tanto de información como de bienes
- 

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

- Continuar con dichos controles. El responsable es el subdirector de control interno administrativo
- Continuar con evaluaciones para implementar mejoras en los servicios.
- Ya tenemos un buzón de quejas y sugerencias donde los interesados pueden poner su punto de vista tanto positivo como negativo
- Continuar con los estándares de calidad definidos
- 

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

- Continuar con la adquisición de los software apropiados para asegurar la integridad y confidencialidad de la información contenida en el servidor
- Se podría mejorar la instalación y asegurar la integridad y disponibilidad de la información con nuevo cableado estructurado
- Siempre se busca la integridad y confidencialidad de toda información que nos proporcionan
- Seguir actualizando los sistemas tecnológicos.
- continuar con la adquisición de licencias y la adquisición apropiadas de los software requeridos
- no

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

- Comprar una más (almacenamiento en red) de 2 tb
- Continuar con el plan de contingencias
- Mantener las Tics al día.



- Si se cuenta con el plan de contingencias
- Área administrativa, continuar con la constante actualización.

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

- Dar a conocer si existen
- Mantener los sistemas actualizados.
- SI SE CUENTA CON ESTOS PROGRAMAS DE SEGURIDAD
- continuar con la adquisición y mantenimiento de información y comunicación
- Área de sistemas.

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

- Continuar con el respaldo diario de la información
- Dar a conocer si existen
- Mantener actualizados el software y el hardware.
- Ya se cuenta con los procedimientos
- Continuar realizando los respaldos la información de forma diaria
- Área de sistemas.

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

- Area de sistemas.
- Continuar desarrollando sistemas informaticos
- Implementar siempre mejoras a los antes mencionados.
- Siempre existirán las mejoras con respecto a la tecnología
- continuar con el desarrollo de sistemas nuevos asi como la mejora a los sistema existentes
- 

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

- Mantener los sistemas de seguridad.
- Se cuenta con esa seguridad de accesos
- Seguir con la seguridad de claves de accesos restringidos



- Se mantienen actualizadas por parte del área de sistemas.
- seguimiento a las altas y bajas de usuarios así como a los sistemas existentes

**a. Opiniones de los participantes:**

- De manera verbal se hacen las acciones solicitadas al área de sistemas y se ejecutan sin contratiempo en lo referente a cómputo.
- Error por lentitud del sistema, avancé página sin responderla
- 

**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	78.1%	Aceptable
<b>TOTAL</b>	<b>78.1%</b>	<b>Aceptable</b>

**Propuestas:**

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



- Continuar con la emisión de la información en tiempo y forma
- Digitalizar toda la documentación
- Digitalización.
- Mantener la constante mejora de la organización de documentos del área.
- Se mantiene la actualización en tiempo y forma

**a. Opiniones de los participantes:**

**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  
FINANCIERA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DEL ESTADO DE SONORA**

Autoevaluación: 04 de octubre de 2018

<b>NIVEL: ESTRATEGICO</b>		<b>Calificación General: 100.0</b>	
<b>PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL</b>			
<b>Elementos de Control</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.A	100.0%		
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.B	100.0%		
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.C	100.0%		
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.D	100.0%		
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.E	100.0%		
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.F	100.0%		
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.G	100.0%		
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.H	100.0%		
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.I	100.0%		
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.J	100.0%	100.0%	
<b>SEGUNDA NORMA GENERAL: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS</b>			
<b>Elementos de Control</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>	
ELEMENTO DE CONTROL 1.2.A	100.0%	100.0%	
<b>TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL</b>			
<b>Elementos de Control</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>	
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.A	100.0%		
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.B	100.0%		
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.C	100.0%		
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.D	100.0%	100.0%	
<b>CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR</b>			
<b>Elementos de Control</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>	
ELEMENTO DE CONTROL 1.4.A	100.0%	100.0%	
<b>QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA</b>			
<b>Elementos de Control</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>	
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.A	100.0%		
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.B	100.0%		
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.C	100.0%	100.0%	
<b>Calificación General: 100.0</b>			

<b>NIVEL: DIRECTIVO</b>		<b>Calificación General: 80.32</b>	
<b>PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL</b>			
<b>Elementos de Control</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.A	62.86%		
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.B	68.57%		
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.C	77.14%		
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.D	77.14%		
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.E	65.71%	70.28%	
<b>TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL</b>			
<b>Elementos de Control</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.A	82.86%		
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.B	71.43%		

ELEMENTO DE CONTROL 2.3.C	88.57%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.D	80.0%	80.72%
<b>CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR</b>		
<b>Elementos de Control</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.A	91.43%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.B	91.43%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.C	91.43%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.D	88.57%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.E	88.57%	90.29%
<b>QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA</b>		
<b>Elementos de Control</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.A	85.71%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.B	74.29%	80.0%
<b>Calificación General: 80.32</b>		

**NIVEL: OPERATIVO** **Calificación General: 70.9**

<b>PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL</b>		
<b>Elementos de Control</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.A	66.67%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.B	67.62%	67.15%
<b>TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL</b>		
<b>Elementos de Control</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.A	75.24%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.B	53.33%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.C	52.38%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.D	72.38%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.E	65.71%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.F	61.9%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.G	58.1%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.H	77.14%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.I	72.38%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.J	78.1%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.K	75.24%	67.45%
<b>CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR</b>		
<b>Elementos de Control</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>
ELEMENTO DE CONTROL 3.4.A	78.1%	78.1%
<b>Calificación General: 70.9</b>		



REPORTE POR ELEMENTO DE CONTROL

FINANCIERA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DEL ESTADO DE SONORA

Autoevaluación: 04 de octubre 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	<b>La misión, visión, objetivo y metas institucionales, están alineados al Plan estatal de Desarrollo y a los Programas Sectoriales, Institucionales y Especiales.</b>		
	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.	1	100%
Porcentaje de Cumplimiento Mediana		100.0% 5	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			

ELEMENTO CONTROL 1.1.B	DE	<b>El personal de la Institución conoce y comprende la misión, visión, objetivo y metas Institucionales</b>	
		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.	1 100%
		Porcentaje de Cumplimiento	100.0%
		Mediana	5
PRIMERA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL	NORMA		
ELEMENTO CONTROL 1.1.C	DE	<b>Existe, se actualiza y difunde un Código de Ética y/o Código de Conducta de la APE</b>	
		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%
			0 0%

	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.	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	100%
Porcentaje de Cumplimiento		100.0%	
Mediana		5	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.D	<b>Se diseñan, establecen y operan los controles y apego al Código de Ética y/o al Código de Conducta.</b>		
	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.	1	100%
Porcentaje de Cumplimiento		100.0%	
Mediana		5	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			

ELEMENTO CONTROL 1.1.E	DE	<b>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.</b>	
		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.	1 100%
Porcentaje de Cumplimiento		100.0%	
Mediana		5	
PRIMERA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL	NORMA		
ELEMENTO CONTROL 1.1.F	DE	<b>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</b>	
		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.	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	100%
Porcentaje de Cumplimiento		100.0%	
Mediana		5	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.G	<b>Existen, se actualizan y difunden políticas de operación que orientan los procesos al logro de resultados.</b>		
	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.	1	100%

Porcentaje de Cumplimiento		100.0%	
Mediana		5	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.H	<b>Se utiliza tecnología de la información y comunicaciones (TIC's) para simplificar y hacer más efectivo el control</b>		
	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.	1	100%
Porcentaje de Cumplimiento		100.0%	
Mediana		5	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.I	<b>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</b>		
	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.	1	100%
Porcentaje de Cumplimiento		100.0%	
Mediana		5	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.J	<b>Los servidores públicos conocen y aplican la normatividad en materia de Control Interno</b>		
	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.	1	100%

		Porcentaje de Cumplimiento Mediana	100.0% 5
SEGUNDA GENERAL: ADMINISTRACIÓN RIESGOS	NORMA DE		
ELEMENTO CONTROL 1.2.A	DE	<b>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.</b>	
		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.	1 100%
		Porcentaje de Cumplimiento Mediana	100.0% 5
TERCERA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL	NORMA		
ELEMENTO CONTROL 1.3.A	DE	<b>Los Comités institucionales, de alta Dirección o de Órgano de Gobierno funcionan en los términos de la normatividad que en cada caso resulte explicable.</b>	
		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.	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	100%
Porcentaje de Cumplimiento		100.0%	
Mediana		5	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.B	<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 auditoría interna y externa, en los términos de la normatividad en materia de Control Interno.</b>		
	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	1	100%

	fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.		
Porcentaje de Cumplimiento		100.0%	
Mediana		5	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
ELEMENTO CONTROL 1.3.C	<b>Se establecen los instrumentos y mecanismos que miden los avances y resultados del cumplimiento de los objetivos y metas institucionales y anuncian las variaciones</b>		
	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.	1	100%
Porcentaje de Cumplimiento		100.0%	
Mediana		5	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
ELEMENTO CONTROL 1.3.D	<b>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.</b>		
	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.	1	100%
Porcentaje de Cumplimiento		100.0%	
Mediana		5	
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR			
ELEMENTO CONTROL 1.4.A	<b>DE 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</b>		
	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%
		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.		
		Porcentaje de Cumplimiento Mediana	100.0% 5	
QUINTA GENERAL: SUPERVISIÓN MEJORA CONTINUA	NORMA Y			
ELEMENTO CONTROL 1.5.A	DE	<b>Las operaciones y actividades de control se ejecutan con supervisión permanente y mejora continua a fin de mantener y elevar su eficiencia y eficacia</b>		
		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.	1	100%
		Porcentaje de Cumplimiento Mediana	100.0% 5	
QUINTA GENERAL: SUPERVISIÓN MEJORA CONTINUA	NORMA Y			
ELEMENTO CONTROL 1.5.B	DE	<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.</b>		
		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.	1	100%
Porcentaje de Cumplimiento		100.0%	
Mediana		5	
QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA			
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.C	<b>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 PTCI.</b>		
	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	1	100%

	fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.		
	Porcentaje de Cumplimiento	100.0%	
	Mediana	5	



Gobierno del  
Estado de Sonora

Secretaría  
de la Contraloría General

### REPORTE POR ELEMENTO DE CONTROL

## FINANCIERA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DEL ESTADO DE SONORA

Autoevaluación: 04 de octubre 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	<b>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.</b>		
	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	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.	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.	5	71%
	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	14%
	Porcentaje de Cumplimiento	62.86%	
	Mediana	4	

PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.B	<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.</b>		
	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	14%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	5	71%
	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	14%
Porcentaje de Cumplimiento		68.57%	
Mediana		4	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.C	<b>Aplica al menos una vez al año encuestas de clima organizacional, identifica áreas de oportunidad, determina acciones, da seguimiento y evalúa resultados</b>		
	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	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.	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.	4	57%
	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	28%
Porcentaje de Cumplimiento		77.14%	
Mediana		4	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.D	<b>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.</b>		
	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	14%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	1	14%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	3	42%
	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	28%
Porcentaje de Cumplimiento		77.14%	
Mediana		4	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			

ELEMENTO DE CONTROL 2.1.E	<b>Los manuales de organización y de procedimientos, así como sus modificaciones están autorizados, actualizados y publicados</b>		
	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	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.	1	14%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	1	14%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	3	42%
	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	14%
Porcentaje de Cumplimiento		65.71%	
Mediana		4	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.A	<b>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.</b>		
	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%
		1	14%

	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.	4	57%
	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	28%
Porcentaje de Cumplimiento		82.86%	
Mediana		4	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.B	<b>Se encuentran claramente definidas las actividades, para cumplir con las metas comprometidas con base en el presupuesto asignado al ejercicio</b>		
	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	14%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	3	42%
	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	28%
Porcentaje de Cumplimiento		71.43%	
Mediana		4	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.C			

	<b>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.</b>		
	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.	4	57%
	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	42%
Porcentaje de Cumplimiento		88.57%	
Mediana		4	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.D	<b>Existen controles para que los servicios se brinden con estándar de calidad.</b>		
	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	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.	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.	3	42%

	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	42%
Porcentaje de Cumplimiento		80.0%	
Mediana		5	
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR			
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.A	<b>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</b>		
	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.	3	42%
	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	57%
Porcentaje de Cumplimiento		91.43%	
Mediana		5	
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR			
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.B	<b>El sistema de información proporciona información contable y programático-presupuestal oportuna, suficiente y confiable.</b>		
	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.	3	42%
	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	57%
Porcentaje de Cumplimiento		91.43%	
Mediana		5	
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR			
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.C	<b>Se establecen medidas a fin de que la información generada cumpla con las disposiciones legales y administrativas aplicables.</b>		
	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.	3	42%
	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	57%

		Porcentaje de Cumplimiento	91.43%
		Mediana	5
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR			
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.D	<b>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.</b>		
	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.	4	57%
	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	42%
		Porcentaje de Cumplimiento	88.57%
		Mediana	4
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR			
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.E	<b>Existe y opera un mecanismo para el registro, análisis y atención oportuna y suficiente de quejas y denuncias.</b>		
	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.	4	57%
	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	42%
Porcentaje de Cumplimiento		88.57%	
Mediana		4	
QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA			
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.A	<b>Realiza la supervisión permanente y mejora continua de las operaciones y actividades de control.</b>		
	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	14%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	3	42%
	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	42%
Porcentaje de Cumplimiento		85.71%	
Mediana		5	

QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA			
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.B	<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.</b>		
	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.	4	57%
	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	28%
Porcentaje de Cumplimiento		74.29%	
Mediana		4	



Gobierno del Estado de Sonora

Secretaría de la Contraloría General

### REPORTE POR ELEMENTO DE CONTROL

## FINANCIERA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DEL ESTADO DE SONORA

Autoevaluación: 04 de octubre de 2018

### OPERATIVO

Nivel. Norma y Elemento de Control	Descripción	Frecuencia de Respuestas	Porcentaje de Respuestas
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			

ELEMENTO CONTROL 3.1.A	DE	<b>Las funciones se realizan en cumplimiento al manual de organización</b>		
		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.	10	47%
		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	33%
		Porcentaje de Cumplimiento	66.67%	
		Mediana	4	
PRIMERA GENERAL: DE CONTROL	NORMA AMBIENTE			
ELEMENTO CONTROL 3.1.B	DE	<b>Las operaciones se realizan conforme a los manuales de procedimientos autorizados</b>		
		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.	3	14%
			9	42%

		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.	7	33%
		Porcentaje de Cumplimiento Mediana	67.62% 4	
TERCERA GENERAL: ACTIVIDADES CONTROL	NORMA DE			
ELEMENTO CONTROL 3.3.A	DE	<b>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</b>		
		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.	7	33%
		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.	13	61%
		Porcentaje de Cumplimiento Mediana	75.24% 5	
TERCERA GENERAL: ACTIVIDADES CONTROL	NORMA DE			
ELEMENTO CONTROL 3.3.B	DE			

	<b>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</b>		
	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.	5	23%
	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.	11	52%
Porcentaje de Cumplimiento		53.33%	
Mediana		5	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.C	<b>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.</b>		
	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	4%

		Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	5	23%
		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.	14	66%
		Porcentaje de Cumplimiento	52.38%	
		Mediana	5	
TERCERA GENERAL: ACTIVIDADES CONTROL	NORMA DE			
ELEMENTO CONTROL 3.3.D	DE	<b>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.</b>		
		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	4%
		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.	7	33%
		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	57%
		Porcentaje de Cumplimiento	72.38%	
		Mediana	5	
TERCERA GENERAL: ACTIVIDADES CONTROL	NORMA DE			

ELEMENTO CONTROL 3.3.E	DE	<b>Se operan controles para garantizar que los servicios se brindan con estándares de calidad.</b>	
		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.	2 9%
		Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	6 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.	11 52%
		Porcentaje de Cumplimiento	65.71%
		Mediana	5
TERCERA GENERAL: ACTIVIDADES CONTROL	NORMA DE		
ELEMENTO CONTROL 3.3.F	DE	<b>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.</b>	
		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.	2 9%

		Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	7	33%
		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	47%
		Porcentaje de Cumplimiento	61.9%	
		Mediana	5	
TERCERA GENERAL: ACTIVIDADES CONTROL	NORMA DE			
ELEMENTO CONTROL 3.3.G	DE	<b>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.</b>		
		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.	2	9%
		Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	7	33%
		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	42%
		Porcentaje de Cumplimiento	58.1%	
		Mediana	5	
TERCERA GENERAL: ACTIVIDADES CONTROL	NORMA DE			
ELEMENTO CONTROL 3.3.H	DE	<b>Existen y operan los controles necesarios en materia de TIC's para programas de seguridad, adquisición, desarrollo y mantenimiento de las mismas</b>		

	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	4%
	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	14%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	5	23%
	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.	11	52%
Porcentaje de Cumplimiento		77.14%	
Mediana		5	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.1	<b>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.</b>		
	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	4%
	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	14%
		4	19%

		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.	12	57%
		Porcentaje de Cumplimiento	72.38%	
		Mediana	5	
TERCERA GENERAL: ACTIVIDADES CONTROL	NORMA DE			
ELEMENTO CONTROL 3.3.J	DE	<b>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</b>		
		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.	5	23%
		Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	3	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.	12	57%
		Porcentaje de Cumplimiento	78.1%	
		Mediana	5	
TERCERA GENERAL: ACTIVIDADES CONTROL	NORMA DE			
ELEMENTO CONTROL 3.3.K	DE	<b>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.</b>		

	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	4%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	4	19%
	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.	14	66%
Porcentaje de Cumplimiento		75.24%	
Mediana		5	
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR			
ELEMENTO DE CONTROL 3.4.A	<b>La información que genera y registra en el ámbito de su competencia, es oportuna, confiable, suficiente y pertinente.</b>		
	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	4%
		7	33%

	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.	11	52%
Porcentaje de Cumplimiento		78.1%	
Mediana		5	