

AUTOEVALUACIÓN SCI

2022



GOBIERNO
DE **SONORA**

SECRETARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**

Financiera para el Desarrollo Económico
de Sonora

INFORME DE RESULTADOS
AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO





CONTENIDO

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





FINANCIERA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DE SONORA

INFORME DE AUTO EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

La evaluación del Control Interno efectuada al (a) FINANCIERA PARA EL DESARROLLO ECONOMICO DE SONORA se realizó el día 10 de Noviembre de 2022 a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 25 Servidor (es) Público (s) de los Niveles NIVEL ESTRATEGICO, NIVEL DIRECTIVO y NIVEL OPERATIVO, utilizando como referencia técnica el Modelo Estatal del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal (MEMICI-APE) y las mejores prácticas en la materia.

La participación activa de los funcionarios y empleados del (a) 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 del (a) FIDESON, se consideraron las actividades desarrolladas durante el periodo comprendido de Enero a Diciembre 2022 basados en los siguientes componentes:

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

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

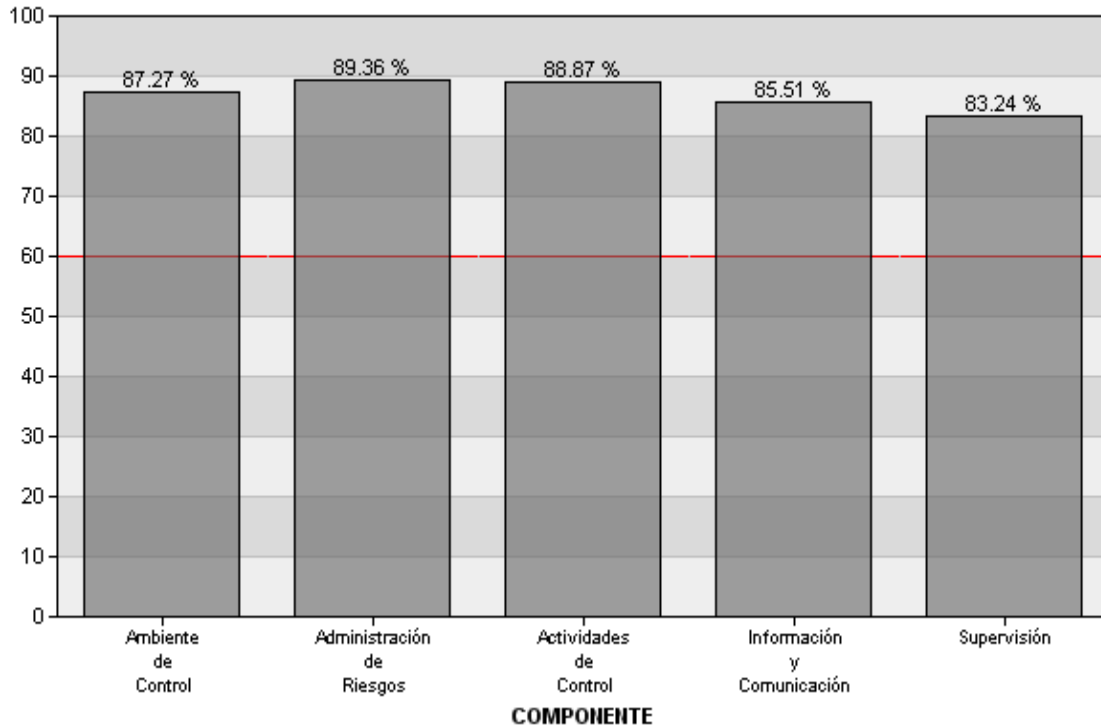
Los comentarios y propuestas de mejora presentadas se realizaron en forma directa por los participantes del (a) FIDESON. Las calificaciones obtenidas, las propuestas de mejora y recomendaciones son importantes para actualizar y mejorar el diseño, la aplicación y el funcionamiento del control interno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

II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

A. CALIFICACIÓN GLOBAL DEL CONTROL INTERNO

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado al (a) FIDESON, corresponden a 25 Autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel (es) NIVEL ESTRATEGICO, NIVEL DIRECTIVO y NIVEL OPERATIVO.

Componente	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	87.27 %	Muy Buena
Administración de Riesgos	89.36 %	Muy Buena
Actividades de Control	88.87 %	Muy Buena
Información y Comunicación	85.51 %	Muy Buena
Supervisión	83.24 %	Muy Buena
TOTAL	86.85 %	Muy Buena



La calificación global del (la) FINANCIERA PARA EL DESARROLLO ECONOMICO DE SONORA se valoró con 86.85 % calificado como "Muy Buena", por arriba del nivel mínimo aceptable que es 60%, el cual es susceptible de mejoras.

El componente Administración de riesgos (Más Alto) fue calificado como "Muy Buena" y representa el 89.36% de la valoración. Por otro lado, el componente Supervisión (Más Bajo) fue calificado como "Muy Buena" y representa el 83.24%. Los resultados por principio de control se detallan en el siguiente capítulo.

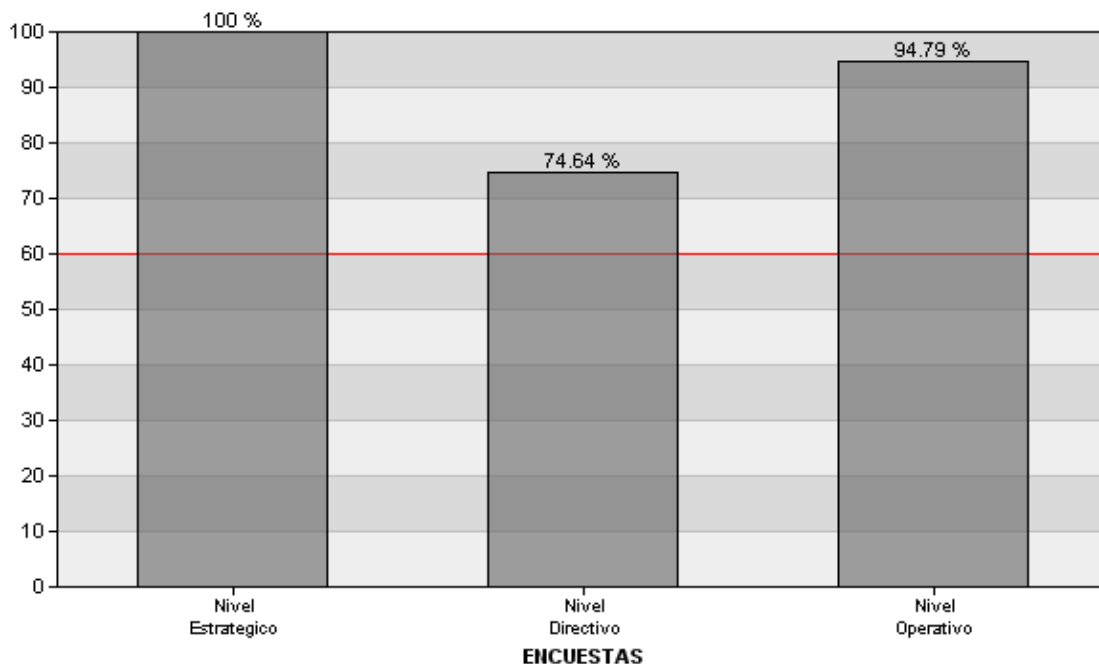
B. RESULTADOS POR PRINCIPIO DE CONTROL

Componentes y Principios de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de control	87.27 %	Muy Buena
1 Mostrar actitud de respaldo y compromiso	88.57 %	Muy Buena
2 Ejercer la responsabilidad de vigilancia	86.67 %	Muy Buena
3 Establecer la estructura, responsabilidad y autoridad	87.03 %	Muy Buena
4 Demostrar compromiso con la competencia profesional	90.42 %	Excelente
5 Establecer una estructura para el reforzamiento de la rendición de cuentas	83.68 %	Muy Buena



Administración de riesgos	89.36 %	Muy Buena
6 Definir objetivos	92.8 %	Excelente
7 Identificar, analizar y responder a los riesgos	87.69 %	Muy Buena
8 Considerar el riesgo de corrupción	86.76 %	Muy Buena
9 Identificar, analizar y responder al cambio	90.2 %	Excelente
Actividades de control	88.87 %	Muy Buena
10 Diseñar actividades de control	88.77 %	Muy Buena
11 Diseñar actividades para los sistemas de información	88.25 %	Muy Buena
12 Implementar actividades de control	89.58 %	Muy Buena
Información y comunicación	85.51 %	Muy Buena
13 Usar información de calidad	91.39 %	Excelente
14 Comunicar internamente	88.15 %	Muy Buena
15 Comunicar externamente	77.0 %	Aceptable
Supervisión	83.24 %	Muy Buena
16 Realizar actividades de supervisión	81.74 %	Muy Buena
17 Evaluar problemas y corregir las deficiencias	84.74 %	Muy Buena
Total	86.85 %	Muy Buena

C. RESULTADOS DEL CONTROL INTERNO POR NIVEL DE RESPONSABILIDAD



El nivel de responsabilidad valorado con mayor grado de cumplimiento fue el "NIVEL OPERATIVO" con el 94.79%, mientras que la calificación menor correspondió al nivel "NIVEL ESTRATEGICO" con el 100.0%.



PROPUESTAS

NIVEL ESTRATEGICO

NIVEL DIRECTIVO

AMBIENTE DE CONTROL

Actualización
Actualización del RI y MO
Continuar con la medición en el logro de objetivos
Dar seguimiento
Dar seguimiento y control
Hacer un match de perfiles vs puestos
Mantener actas
Mantener el seguimiento a evaluación
Mantener vigilancia permanente en control interno
Mejorar la cultura de conocer los manuales y procedimientos internos
Verificar perfiles y actividades a desempeñar

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Dar seguimiento
Detectar situaciones de riesgo para prevenirlas
Hacer comunicados cuando se realicen los cambios
Mantener informado sobre riesgo y sanciones al personal, para evitar actos de corrupción.
Mantener la vigilancia en ese sentido
Mantener reportes y evaluación de metas
Medir el progreso de mitigación de riesgos
Revisión por parte de analistas

ACTIVIDADES DE CONTROL

Actualización de reglas de seguridad informática y renovación de software y hardware
Continuar con la actualización de documentos
Entregar manuales a cada miembro de la institución
Mantener reportes
Mantener los controles
Mejorar en sistemas informáticos
Poner énfasis en esta área

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

Crear este tipo de canales
Mantener la mejora continua



Mantener vigente las líneas de comunicación
Mantener vigentes las líneas de información
Mejora de sistemas
Mejorar la calidad y renovación de sistemas

SUPERVISIÓN

Continuar con evaluaciones
Continuar con la detección
Establecer métricas de evaluación

NIVEL OPERATIVO

AMBIENTE DE CONTROL

Actualizar y dar a conocer al personal la información para todos trabajar en sintonía.
Dar a conocer al personal las gráficas de los promedios para saber cómo estamos
Fomentar la ética, la integridad pública y la prevención de conflicto de interés para lograr una mejora constante del clima y la cultura organizacional de la Financiera. El responsable de ejecutarlas será el Comité de Ética e Integridad.
Los directivos muestran interés en que la institución tenga mejora continua
Manual de procedimiento
Mayor organización en cuestión de designación de funciones de cada empleado
Me gustaría que todo el personal estuviera capacitado en cuestión informativa
Mejorar los procesos con cada puesto
Pienso que hay que hacer reuniones más continuas con el personal que labora en la institución y ver cuáles son las fortalezas y debilidades.
Por parte de la institución dar al personal en general más capacitaciones de motivación para ser más eficientes.
Que cada área tenga un supervisor
Que el comité de ética e integridad comparta con el personal operativo los conocimientos adquiridos.
Si tienes constantemente buena evaluación en el desempeño de tu puesto, poder aspirar a promoción con un aumento de nivel.
Siempre se puede mejorar, viendo las áreas de oportunidad de cada dirección

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Actualizan la información en cuanto llegan los cambios
Brindar la información al personal
Dotar al personal de información para que a todos nos quede claro
Existen manuales que informan a las áreas la información
Informar al personal que este enterado que existe esta área
Ver las áreas de oportunidad y modificar lineamientos
Ver las áreas de oportunidad y modificar lineamientos
Ver las áreas de oportunidad y modificar procesos



ACTIVIDADES DE CONTROL

Nos queda claro las funciones de cada uno de los empleados

Ver las áreas de oportunidad y modificar lineamientos

Ver las áreas de oportunidad y modificar lineamientos

Ver las áreas de oportunidad y modificar lineamientos

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

Ver las áreas de oportunidad y modificar lineamientos

Ver las áreas de oportunidad y modificar lineamientos

SUPERVISIÓN

Ver las áreas de oportunidad y modificar lineamientos

Ver las áreas de oportunidad y modificar lineamientos

COMENTARIOS

NIVEL ESTRATEGICO

NIVEL DIRECTIVO

NIVEL OPERATIVO

RECOMENDACIONES

NIVEL ESTRATEGICO

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.

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

NIVEL DIRECTIVO

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.

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



NIVEL OPERATIVO

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.

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



Resumen de Resultados-Modelo Estándar de Control Interno Autoevaluación: 10 de noviembre del 2022

AMBIENTE DE CONTROL	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
MOSTRAR ACTITUD DE RESPALDO Y COMPROMISO	4.76 Pts.	28.89 Pts.	54.93 Pts.	88.57 %
EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA	20.0 Pts.	66.67 Pts.	0.0 Pts.	86.67 %
ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD	2.7 Pts.	37.3 Pts.	47.03 Pts.	87.03 %
DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL	0.0 Pts.	18.33 Pts.	72.09 Pts.	90.42 %
ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS	5.26 Pts.	34.21 Pts.	44.21 Pts.	83.68 %
Total				87.27%
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
DEFINIR OBJETIVOS	4.0 Pts.	20.8 Pts.	68.0 Pts.	92.8 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS	7.69 Pts.	35.9 Pts.	44.1 Pts.	87.69 %
CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN	7.04 Pts.	32.11 Pts.	47.61 Pts.	86.76 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO	2.04 Pts.	18.77 Pts.	69.39 Pts.	90.2 %
Total				89.36%
ACTIVIDADES DE CONTROL	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL	1.37 Pts.	17.26 Pts.	70.14 Pts.	88.77 %
DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN	1.03 Pts.	17.73 Pts.	69.49 Pts.	88.25 %
IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL	0.0 Pts.	18.33 Pts.	71.26 Pts.	89.58 %
Total				88.87%
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD	0.0 Pts.	19.72 Pts.	71.67 Pts.	91.39 %
COMUNICAR INTERNAMENTE	3.7 Pts.	21.73 Pts.	62.72 Pts.	88.15 %
COMUNICAR EXTERNAMENTE	10.0 Pts.	67.0 Pts.	0.0 Pts.	77.0 %
Total				85.51%
SUPERVISIÓN	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN	8.7 Pts.	35.65 Pts.	37.39 Pts.	81.74 %
EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS	5.26 Pts.	34.74 Pts.	44.74 Pts.	84.74 %
Total				83.24%