

AUTOEVALUACIÓN SCI

**2022**



GOBIERNO  
DE **SONORA**

SECRETARÍA DE LA  
**CONTRALORÍA  
GENERAL**

Fondo de Operación de Obra Sonora Si

.....

# **INFORME DE RESULTADOS AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO**





## CONTENIDO

---

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





## FONDO DE OPERACIÓN DE OBRA SONORA SI

### INFORME DE AUTO EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

La evaluación del Control Interno efectuada al (a) FONDO DE OPERACIÓN DE OBRA SONORA SI se realizó el día 28 de Noviembre de 2022 a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 19 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) FOOSI 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) FOOSI, 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) FOOSI 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.

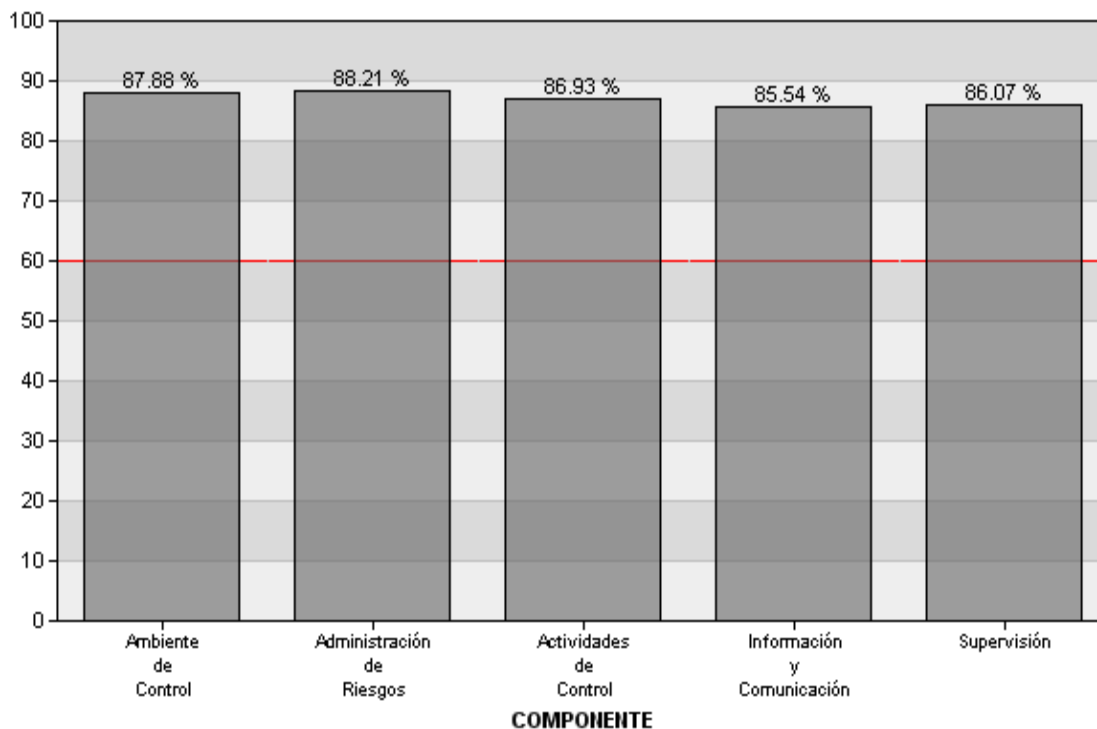
Los comentarios y propuestas de mejora presentadas se realizaron en forma directa por los participantes del (a) FOOSI. Las calificaciones obtenidas, las propuestas de mejora y recomendaciones son importantes para actualizar y mejorar el diseño, la aplicación y el funcionamiento del control interno del (a) FOOSI, 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) FOOSI, corresponden a 19 Autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel (es) NIVEL ESTRATEGICO, NIVEL DIRECTIVO y NIVEL OPERATIVO.

Componente	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	87.88 %	Muy Buena
Administración de Riesgos	88.21 %	Muy Buena
Actividades de Control	86.93 %	Muy Buena
Información y Comunicación	85.54 %	Muy Buena
Supervisión	86.07 %	Muy Buena
<b>TOTAL</b>	<b>86.93 %</b>	<b>Muy Buena</b>



La calificación global del (la) FONDO DE OPERACIÓN DE OBRA SONORA SI se valoró con 86.93 % 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 88.21% de la valoración. Por otro lado, el componente Información y comunicación (Más Bajo) fue calificado como "Muy Buena" y representa el 85.54%. Los resultados por principio de control se detallan en el siguiente capítulo.

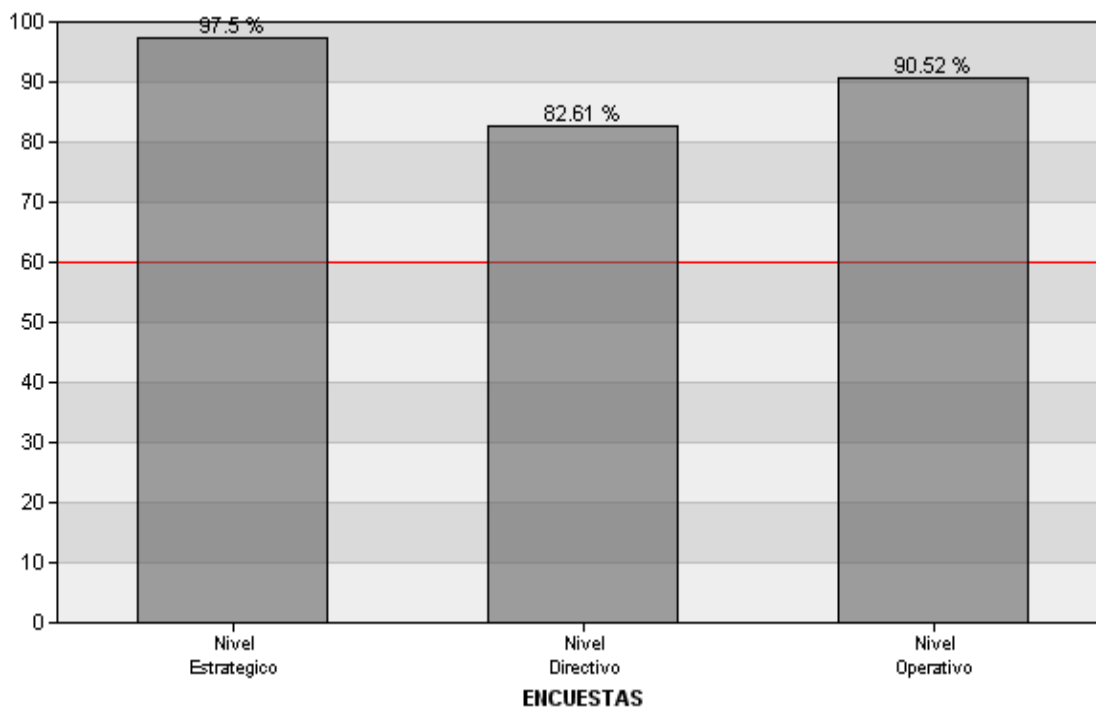
## B. RESULTADOS POR PRINCIPIO DE CONTROL

Componentes y Principios de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
<b>Ambiente de control</b>	<b>87.88 %</b>	<b>Muy Buena</b>
1 Mostrar actitud de respaldo y compromiso	87.84 %	Muy Buena
2 Ejercer la responsabilidad de vigilancia	88.0 %	Muy Buena
3 Establecer la estructura, responsabilidad y autoridad	87.74 %	Muy Buena
4 Demostrar compromiso con la competencia profesional	88.33 %	Muy Buena
5 Establecer una estructura para el reforzamiento de la rendición de cuentas	87.5 %	Muy Buena
<b>Administración de riesgos</b>	<b>88.21 %</b>	<b>Muy Buena</b>
6 Definir objetivos	89.47 %	Muy Buena
7 Identificar, analizar y responder a los riesgos	89.09 %	Muy Buena



8 Considerar el riesgo de corrupción	87.8 %	Muy Buena
9 Identificar, analizar y responder al cambio	86.49 %	Muy Buena
<b>Actividades de control</b>	<b>86.93 %</b>	<b>Muy Buena</b>
10 Diseñar actividades de control	88.36 %	Muy Buena
11 Diseñar actividades para los sistemas de información	85.75 %	Muy Buena
12 Implementar actividades de control	86.67 %	Muy Buena
<b>Información y comunicación</b>	<b>85.54 %</b>	<b>Muy Buena</b>
13 Usar información de calidad	87.41 %	Muy Buena
14 Comunicar internamente	89.21 %	Muy Buena
15 Comunicar externamente	80.0 %	Muy Buena
<b>Supervisión</b>	<b>86.07 %</b>	<b>Muy Buena</b>
16 Realizar actividades de supervisión	86.5 %	Muy Buena
17 Evaluar problemas y corregir las deficiencias	85.63 %	Muy Buena
<b>Total</b>	<b>86.93 %</b>	<b>Muy Buena</b>

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



El nivel de responsabilidad valorado con mayor grado de cumplimiento fue el "NIVEL ESTRATEGICO" con el 97.5%, mientras que la calificación menor correspondió al nivel "NIVEL DIRECTIVO" con el 82.61%.



## PROPUESTAS

### NIVEL ESTRATEGICO

#### AMBIENTE DE CONTROL

---

Digitalizar toda la documentación y subirla a internet

Tener un mejor control y digitalización

Digitalizar todo documento

Contar con una biblioteca digital para acceso

#### ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

---

Mejorar y extender, así como digitalizar

Enviar más seguido por correo, pero si se envían periódicamente

Mejorar incentivos

Mejorar incentivos en personal

#### ACTIVIDADES DE CONTROL

---

Actualización y seguimiento

Hacer un recordatorio mensual

#### INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

---

Que la documentación sea enviada directamente a la línea donde fue solicitada

Mas facilidad en pagos

#### SUPERVISIÓN

---

Mejorar los incentivos llevan años con los mismos

Algún formato digital donde sea más sencillo hacer este tipo de tramites

### NIVEL DIRECTIVO

#### AMBIENTE DE CONTROL

---

Acta de instalación del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional y oficios de designación de enlaces.

Boletines semanales con información

Contratar a más personal para bajarle la carga de trabajo a personal especializado.

Dirección de Planeación y Recursos humanos de la CEA.

Establecer mecanismos para certificar procesos libres de corrupción

Evaluación al desempeño del personal, descripciones de perfiles de puestos, reglamento interior.

Evaluación anual del Código de ética y conducta por el Comité de integridad.

Evaluación del personal

Hacer evaluaciones más seguido y digitales

Hacer un mejor manejo y acceso más sencillo de esta documentación.

Implementar un sistema de incentivos económicos al personal de confianza



Informes trimestrales del Comité de ética e integridad.  
Informes trimestrales del control interno y desempeño institucional.  
Las propuestas de mejora se orienten a simplificar los procesos y hacerlos más transparentes, que el control sea una herramienta de trabajo.  
Mejores incentivos para el personal.  
Programa de trabajo de control interno  
Realizar talleres presenciales de capacitación  
Reglamento interior, manual de procedimientos, manual de organización.  
Reuniones de comité de control interno y desempeño institucional  
Reuniones de comité de control interno y desempeño institucional, programa Operativo anual y Informes trimestrales  
Se hacen las cesiones trimestrales del código de ética y COCODI  
Seguimiento al programa de trabajo de control Interno.  
Sesiones trimestrales de Comité de Control Interno y Desempeño institucional.  
Sesiones trimestrales ordinarias de COCODI  
Simplificar los indicadores de gestión

---

#### ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

---

Actualización de los manuales de procedimiento  
Establecer mecanismos para certificar procesos libres de corrupción  
Establecer mecanismos para certificar procesos libres de corrupción  
Informes trimestrales de avance de POA y MIR 2023.  
Informes trimestrales del POA, registro de avance en SIPSE e informe de cuenta pública.  
Informes trimestrales POA y MIR  
Informes trimestrales y reuniones de comité de control interno y desempeño institucional  
Mejorar comunicación entre departamentos y tener platicas más seguidas.  
Obtener medio de comunicación fuera de correo donde sean informados al mismo tiempo todo el personal  
Plan anual de trabajo de control interno y plan anual de trabajo de riesgos.  
Plan de trabajo de riesgos e informes trimestrales de avance.  
Programa de trabajo de riesgos.  
Recordatorios periódicos  
Seguimiento a plan de trabajo de riesgos.  
Seguimiento al programa de trabajo anual de riesgos.  
Seguimiento al programa de trabajo de riesgos, sesiones trimestrales del comité de integridad.  
Simplificar los indicadores  
Una actualización más seguida y con nuevos sistemas

---

#### ACTIVIDADES DE CONTROL

---

Actualizar los manuales de procedimiento  
Actualizar periódicamente la información y revision  
Comité de control interno y desempeño institucional y Dirección de sistemas de la CEA.



Comité de control interno y desempeño institucional, Dirección de planeación y Dirección de Recursos humanos.

Establecer mecanismos para certificar procesos libre de corrupción

Impulsar mas la comunicación entre departamentos

Informes trimestrales y reuniones de comité de control interno y desempeño institucional

Informes trimestrales y reuniones de comité de control interno y desempeño institucional

Informes trimestrales y reuniones de comité de control interno y desempeño institucional, correo electrónico institucional.

Mantener actualizado el sitio de FOOSI con la Normatividad vigente.

Mas facilidad, siguiendo la ruta que se tiene, más rapidez

Plan de trabajo de riesgos institucional.

Seguimiento a Programa de trabajo de control interno.

Seguimiento de plan de trabajo de control interno institucional, sesiones trimestrales de Comité de control interno y desempeño institucional.

Sesiones trimestrales de Comité de Control Interno y Desempeño institucional.

Simplificar procesos internos mediante la implementación de plataformas

---

#### INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

---

Reportes trimestrales del portal de transparencia, sesiones trimestrales del comité de ética e integridad.

Informes trimestrales del comité de ética e integridad del FOOSI.

Plan anual de trabajo de riesgos e informes trimestrales, sesiones ordinarias de comité de control interno y desempeño institucional.

Informes trimestrales y reuniones de comité de control interno y desempeño institucional

Comité de integridad y comité de control interno y desempeño institucional.

Seguimiento al programa de trabajo de riesgos y de control interno.

Sesiones trimestrales de comité de integridad, seguimiento a plan de trabajo de riesgos.

Informar del resultado de esta encuesta, concepto por concepto

Hacer llegar la información a todo el personal de una manera más recurrente

Informar de los resultados de estas encuestas, concepto por concepto

Hacer equipos de cada departamento y de nueva cuenta enviar información para que también sean informados y tener más comunicación

Informes trimestrales y reuniones de comité de control interno y desempeño institucional

Informes trimestrales y reuniones de comité de control interno y desempeño institucional

Establecer mecanismos de aseguramiento de calidad

Hacer juntas periódicas donde se conozcan los diferentes departamentos y que ruta seguir.

---

#### SUPERVISIÓN

---

Documentar el aseguramiento de calidad

Compartir la información de estas encuestas a los encuestados y retroalimentar a los integrantes

Hacer más evaluaciones y mejorar los incentivos

Hacerlos en alguna plataforma y solo ser impresos ya terminados para entrega de copias



Interpretación de resultados del control interno institucional

Resultados de la autoevaluación anual al control interno.

Informes trimestrales y reuniones de comité de control interno y desempeño institucional.

Informes trimestrales y reuniones de comité de control interno y desempeño institucional

Informes y seguimiento trimestral al plan anual de trabajo de control interno.

Comité de control interno y desempeño institucional, informe de resultados de la evaluación al control interno.

## **NIVEL OPERATIVO**

### **AMBIENTE DE CONTROL**

---

Actualización del sistema de procedimientos y actividades diarias.

Ampliar el abanico de temas a compartir.

Capacitación constante

Digitalización de reportes

Digitalización y software de operación de actividades.

Digitalizar dichos archivos

Digitalizar dichos documentos

Eficientar las actividades para menor riesgo de carga laboral que afecte la ocupación.

Evaluaciones al Control Interno, Comité de Control y Desempeño Institucional.

Mandar las propuestas al correo

Mandarlas al correo electrónico

Mandarlas por correo

Mandarlas por correo

Mas cursos de capacitación

Mejorar el almacenamiento de datos (digitalizarlos)

Reuniones continuas

Sesiones trimestrales de Comité de Control y Desempeño Institucional.

Sesiones trimestrales de Comité de ética e Integridad del FOOSI.

Sesiones trimestrales de Comité de ética e integridad.

### **ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS**

---

Asesoramiento de mejorar como servidor público en el área laboral y en sociedad.

Dar a conocer al personal los resultados o cambios.

Digitalizar dichas bitácoras

Digitalizar estas presentaciones

Digitalizarlo

Informes trimestrales del plan anual de trabajo de riesgos en las sesiones del COCODI.

Mandar al correo

Mandar al correo

Mandarlas por correo

Mandar al correo



Mandar al correo

Mayor seguimiento

Realizar un catálogo de prestadores de servicios certificados con lineamientos puestos por la dependencia.

Reuniones de retroalimentación para detectar riesgos futuros y definir la posible solución.

Seguimiento al programa de trabajo de riesgos.

Sesiones trimestrales de Comité de Control interno y Desempeño Institucional, Programa de anual de trabajo de riesgos.

Sesiones trimestrales del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional del FOOSI, Programa anual de trabajo de Control Interno.

Un sistema de comparación métrica y mejoras mensuales, ligado a un plan anual.

---

#### ACTIVIDADES DE CONTROL

---

Crear un portal con la interacción en tiempo real de las aportaciones diarias en los reportes de operación.

Digitalización del seguimiento de observaciones y posibles actualizaciones.

Digitalizar dichos documentos

Digitalizarlos

Plan de trabajo de Control Interno e Informes trimestrales de sesiones ordinarias de COCODI FOOSI.

Seguimiento e informes del sistema de gestión documental y sistema de armonización contable SIREGOB.

Sesiones ordinarias de Comité de Control Interno y Desempeño Institucional del FOOSI, programas de trabajo anuales de Control Interno.

---

#### INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

---

Armonizar los reportes entre las dos dependencias.

Digitalizar toda información dentro de dicha junta

Informes trimestrales del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional del FOOSI, informes del Comité de ética e integridad.

Mandarlas por correo

Mandarlas por correo

Reuniones semanales para aclarar situaciones.

Seguimiento y actualización del Programa de Trabajo de Control Interno y de riesgos.

---

#### SUPERVISIÓN

---

Digitalizar estas evaluaciones

Digitalizarlos

Informe trimestral de Control Interno y Desempeño Institucional, informe trimestral de Comité de ética e integridad.

Mandar al correo

Mandar al correo

Mandarlas por correo

Mandarlas por correo

Mejorar los procedimientos y lineamientos de comunicaron ante posibles situaciones.

Resultados de la evaluación anual del control interno.

Seguimiento de las metas propuestas para mejorar.



## COMENTARIOS

### NIVEL ESTRATEGICO

### NIVEL DIRECTIVO

#### AMBIENTE DE CONTROL

---

Establecer mecanismos para certificar procesos libres de corrupción.

### NIVEL OPERATIVO

## RECOMENDACIONES

### NIVEL ESTRATEGICO

---

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

---

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

---

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: 22 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	5.88 Pts.	39.22 Pts.	42.75 Pts.	<b>87.84 %</b>
EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA	20.0 Pts.	68.0 Pts.	0.0 Pts.	<b>88.0 %</b>
ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD	3.23 Pts.	50.32 Pts.	34.2 Pts.	<b>87.74 %</b>
DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL	0.0 Pts.	27.78 Pts.	60.56 Pts.	<b>88.33 %</b>
ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS	6.25 Pts.	48.13 Pts.	33.13 Pts.	<b>87.5 %</b>
<b>Total</b>				<b>87.88%</b>
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
DEFINIR OBJETIVOS	5.26 Pts.	26.32 Pts.	57.89 Pts.	<b>89.47 %</b>
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS	9.09 Pts.	47.27 Pts.	32.72 Pts.	<b>89.09 %</b>
CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN	8.48 Pts.	42.71 Pts.	36.61 Pts.	<b>87.8 %</b>
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO	2.16 Pts.	25.95 Pts.	58.37 Pts.	<b>86.49 %</b>
<b>Total</b>				<b>88.21%</b>
ACTIVIDADES DE CONTROL	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL	1.82 Pts.	27.64 Pts.	58.91 Pts.	<b>88.36 %</b>
DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN	1.1 Pts.	25.76 Pts.	58.9 Pts.	<b>85.75 %</b>
IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL	0.0 Pts.	26.11 Pts.	60.56 Pts.	<b>86.67 %</b>
<b>Total</b>				<b>86.93%</b>
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD	0.0 Pts.	27.03 Pts.	60.37 Pts.	<b>87.41 %</b>
COMUNICAR INTERNAMENTE	4.76 Pts.	31.75 Pts.	52.7 Pts.	<b>89.21 %</b>
COMUNICAR EXTERNAMENTE	10.0 Pts.	70.0 Pts.	0.0 Pts.	<b>80.0 %</b>
<b>Total</b>				<b>85.54%</b>
SUPERVISIÓN	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN	10.0 Pts.	48.5 Pts.	28.0 Pts.	<b>86.5 %</b>
EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS	5.0 Pts.	46.25 Pts.	34.38 Pts.	<b>85.63 %</b>
<b>Total</b>				<b>86.07%</b>