



Gobierno del  
Estado de Sonora

Secretaría de la  
Contraloría General



INSTITUTO  
SONORENSE  
DE CULTURA

## INFORME DE RESULTADOS AUTOEVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

---

INSTITUTO SONORENSE DE CULTURA

Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico  
Dirección de Sistemas de Control Interno Institucional

AUTOEVALUACIÓN SCI

**2018**

**SONORA**  
UNIDOS LOGRAMOS MÁS



## 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	
<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 (Informar Y Comunicar)	
- Quinta Norma (Supervisión y Mejora Continua)	
Reporte Nivel Directivo	
-Primera Norma (Ambiente de Control)	
- Tercera Norma (Actividades de Control)	
- Cuarta Norma (Informar Y Comunicar)	
- Quinta Norma (Supervisión y Mejora Continua)	
Reporte Nivel Operativo	
- Primera Norma (Ambiente de Control)	
- Tercera Norma (Actividades de Control)	
- Cuarta Norma (Información y Comunicación)	



## **INSTITUTO SONORENSE DE LA CULTURA**

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

#### **NIVEL ESTRATEGICO**

La evaluación del Control Interno efectuada al (a) INSTITUTO SONORENSE DE LA CULTURA (ISC 2018) se realizó a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 1 Servidor (es) Público (s) el (los) día (s) 27 de Septiembre 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 del (a) INSTITUTO SONORENSE DE LA CULTURA (ISC 2018) 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) INSTITUTO SONORENSE DE LA CULTURA (ISC 2018), 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 del (a) ISC 2018 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 del (a) ISC 2018. 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 del (a) ISC 2018, dichos resultados se detallan en el siguiente capítulo.

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

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

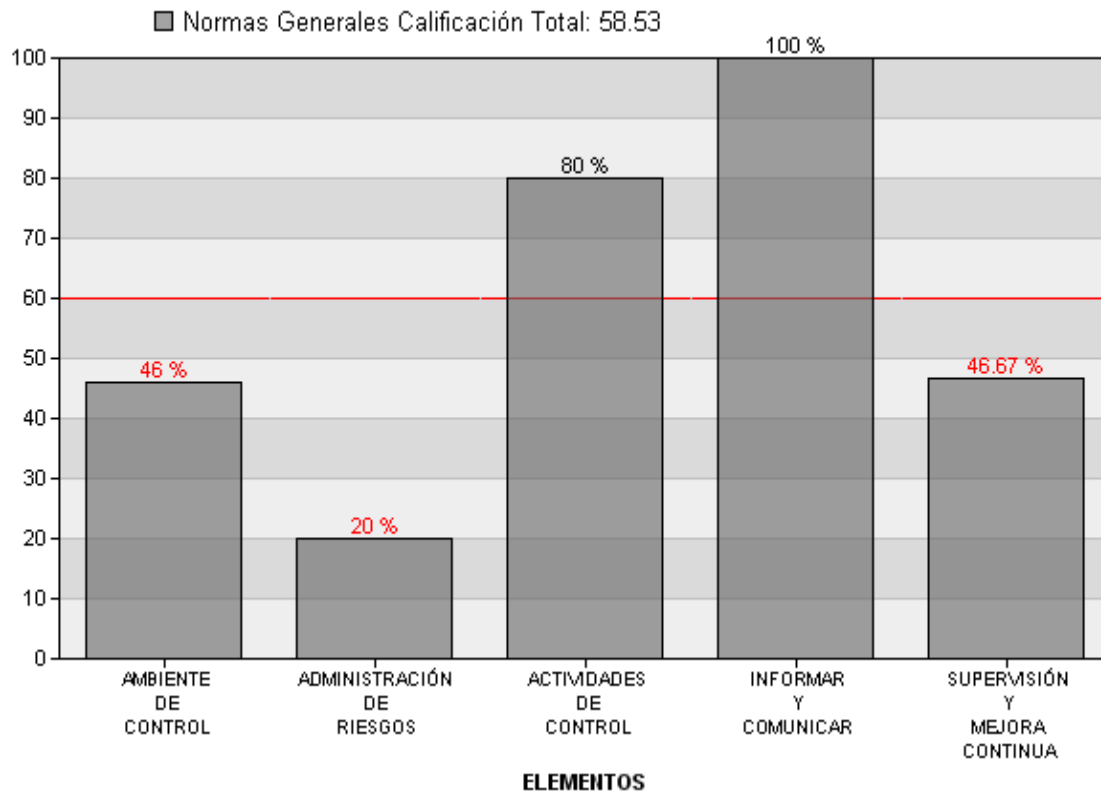
Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado al (a) ISC 2018, corresponden a 1 autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel ESTRATÉGICOS.



Calificación por Norma General:

Norma General	Grado de Cumplimiento	Calificación
AMBIENTE DE CONTROL	46.0%	Deficiente
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	20.0%	Deficiente
ACTIVIDADES DE CONTROL	80.0%	Muy Buena
INFORMAR Y COMUNICAR	100.0%	Excelente
SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA	46.67%	Deficiente
<b>TOTAL</b>	<b>58.53%</b>	<b>Deficiente</b>

### RESULTADOS POR ELEMENTOS DE CONTROL



La calificación global del (a) INSTITUTO SONORENSE DE LA CULTURA (ISC 2018), se valoró con el 58.53% calificado como "Deficiente", por debajo del nivel mínimo aceptable que es de 60%, el cual es susceptible de mejoras.

En las normas generales, el (los) de mayor grado de cumplimiento es "ACTIVIDADES DE CONTROL" con 80.0% y el (los) de menor "INFORMAR Y COMUNICAR" con 100.0%.

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

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.A	80.0%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.B	80.0%	Muy Buena



ELEMENTO DE CONTROL 1.1.C	80.0%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.D	60.0%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.E	20.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.F	60.0%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.G	20.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.H	20.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.I	0.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.J	40.0%	Deficiente
<b>TOTAL</b>	<b>46.0%</b>	<b>Deficiente</b>

### Propuestas:

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

- Articulación de política pública en materia cultura con otros ejes de desarrollo educativo, social y en materia de seguridad.

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

- Sesiones de sensibilización y capacitación en la materia, dos veces al año (una cada semestre) a todos los empleados del Instituto.

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

- Iniciar campaña de sensibilización y recordatorio de dicho documento entre los empleados del Instituto. Hacerlo dos veces al año (una vez por mes) a través de algún curso de capacitación o sensibilización desde Recursos Humanos del ISC.

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

- Otorgar la importancia y elementos necesarios para que COCODI así como el área de Recursos Humanos del Instituto acojan el tema como proceso sustantivo y se dé seguimiento adecuado.

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

- Implementar sistema de autocontrol y administración de riesgos de manera formal y permanente desde COCODI como proceso sustantivo.

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

- Se debe de implementar de manera formal el comité o proceso de seguimiento para monitorear información y metas.

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

- Implementar las políticas de operación, armonizarlas y difundirlas entre el personal. Actualmente es casi inexistente la socialización de esta información.



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

- Adquisición de equipamiento tecnológico para áreas administrativas y de coordinación.

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

- Se está generando sistema de información integral. Aún incipiente.

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

- Seguimiento y formalización del Comité de Control Interno.

**a. Opiniones de los participantes:**

- Ante la inexistencia de un área de planeación del instituto Sonorense de Cultura, así como equipamiento obsoleto en temas administrativos y de tecnología, el Instituto Sonorense de Cultura requiere de la formalización de procesos que lo lleven a consolidar su control interno y administrativo. Además de ello, no se contaba con COCODI hasta hace dos meses. Ello ha mermado en el desarrollo institucional de procesos, evaluaciones y control del ISC por décadas.

**b. Recomendaciones:**

N/A

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.

Si

Sugerimos que los manuales de procedimientos y de organización, políticas, reglamentos o cualquier normatividad existente, se actualicen y se difundan ampliamente;

Sugerimos realizar talleres de capacitación referentes al contenido y alcance de las Normas Generales de Control Interno; así mismo, que el Titular de la Dependencia comunique de manera formal a todo el personal, la necesidad de que estas se apliquen y apoye su implementación y mejora ordenando verificaciones periódicas.

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

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.2.A	20.0%	Deficiente
<b>TOTAL</b>	<b>20.0%</b>	<b>Deficiente</b>



**Propuestas:**

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

- Formalizar la administración de riesgo en el marco del COCODI.

**a. Opiniones de los participantes:**

**b. Recomendaciones:**

Sugerimos que el Titular de la Entidad asigne las funciones de identificación, análisis y evaluación de riesgos, así como su inclusión en los manuales de procedimientos, a las áreas específicas que sean competentes.

Así mismo, proponemos llevar a cabo reuniones de trabajo entre el personal directivo y operativo, para identificar problemas, puntos de riesgo y oportunidades de mejora en los principales procesos que se realizan en la Dependencia, definiendo formalmente en estas reuniones planes de acción para su atención oportuna.

**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	80.0%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.C	60.0%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.D	80.0%	Muy Buena
<b>TOTAL</b>	<b>80.0%</b>	<b>Muy Buena</b>

**Propuestas:**

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

- Perfeccionar proceso de convocatoria y fechas definitivas. Regularmente se cambian las fechas de reunión autorizadas por el órgano de gobierno, dado que sus integrantes no coinciden en agenda.

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

- Seguimiento y formalización del tema para que cada sesión del órgano de gobierno, se incluya en orden del día de la sesión correspondiente.

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

- Formalizar y potencializar el proceso para que se convierta en actividad sustantiva del grado directivo del Instituto.



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

- Formalizar el proceso para atender las causales de fondo que dieron objeto a dichas observaciones. Considero es el COCODI y el propio órgano de control interno el que darán visibilidad y seguimiento a esta necesidad.

**a. Opiniones de los participantes:**

**b. Recomendaciones:**

Si

**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-----

- Formalizar y agilizar los procesos y tiempos de dichos reportes.

**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	20.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.B	20.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.C	100.0%	Excelente
<b>TOTAL</b>	<b>46.67%</b>	<b>Deficiente</b>

**Propuestas:**

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

- Contar con tableros de control para seguimiento formal y homogéneo de procesos de supervisión, evaluación, eficacia y eficiencia.

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

- Generar los formatos y tableros de control así como formalizar los procesos internos de fiscalización y evaluación interna. Hasta hace un par de meses atrás, estábamos sujetos



solo a fiscalización y evaluación externa, dado que no existía el área de control interno ni COCODI.

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

- Formalizar los procesos para tener evaluaciones periódicas y que el control interno sea preventivo y no reactivo.

**a. Opiniones de los participantes:**

**b. Recomendaciones:**

Reforzar las funciones específicas de revisión sobre la marcha, para lo cual es de suma importancia el monitoreo permanente el personal a efectos de constatar que las actividades se están realizando debidamente y, en su caso, detectar y corregir oportunamente errores u omisiones.

Implementar un programa de evaluaciones internas, con la finalidad de prevenir y poder corregir a tiempo errores o desviaciones, mismos que pueden surgir, derivado del riesgo inherente de cualquier proceso.



## **INSTITUTO SONORENSE DE LA CULTURA**

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

#### **NIVEL DIRECTIVO**

La evaluación del Control Interno efectuada al (a) INSTITUTO SONORENSE DE LA CULTURA (ISC 2018) se realizó a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 16 Servidor (es) Público (s) el (los) día (s) 13 de Septiembre de 2018 y 26 de Septiembre 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 del (a) INSTITUTO SONORENSE DE LA CULTURA (ISC 2018) 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) INSTITUTO SONORENSE DE LA CULTURA (ISC 2018), 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 del (a) ISC 2018 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 del (a) ISC 2018. 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 del (a) ISC 2018, dichos resultados se detallan en el siguiente capítulo.

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

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

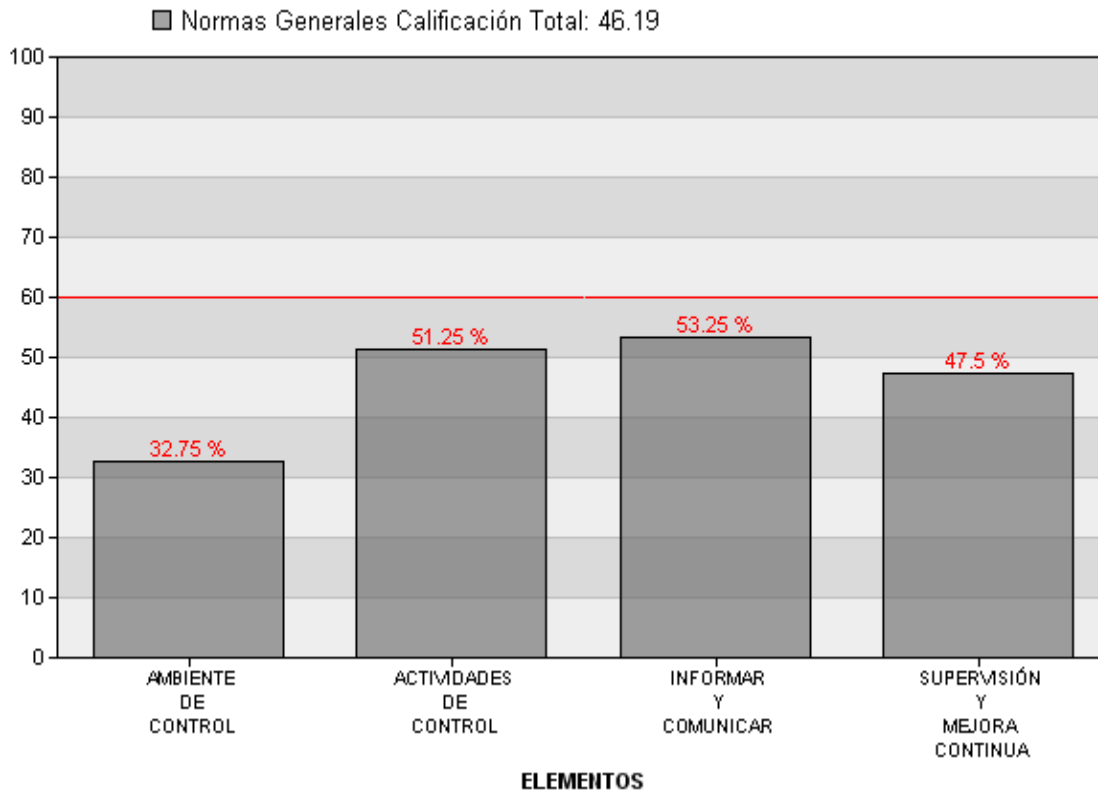
Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado al (a) ISC 2018, corresponden a 16 autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel DIRECTIVO.



Calificación por Norma General:

Norma General	Grado de Cumplimiento	Calificación
AMBIENTE DE CONTROL	32.75%	Deficiente
ACTIVIDADES DE CONTROL	51.25%	Deficiente
INFORMAR Y COMUNICAR	53.25%	Deficiente
SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA	47.5%	Deficiente
<b>TOTAL</b>	<b>46.19%</b>	<b>Deficiente</b>

RESULTADOS POR ELEMENTOS DE CONTROL



La calificación global del (a) INSTITUTO SONORENSE DE LA CULTURA (ISC 2018), se valoró con el 46.19% calificado como "Deficiente", por debajo del nivel mínimo aceptable que es de 60%, el cual es susceptible de mejoras.

En las normas generales, el (los) de mayor grado de cumplimiento es "INFORMAR Y COMUNICAR" con 53.25% y el (los) de menor "AMBIENTE DE CONTROL" con 32.75%.

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

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.A	40.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.B	33.75%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.C	30.0%	Deficiente



ELEMENTO DE CONTROL 2.1.D	36.25%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.E	23.75%	Deficiente
<b>TOTAL</b>	<b>32.75%</b>	<b>Deficiente</b>

### Propuestas:

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

- - Entrevistar al personal para detectar fallas o áreas de oportunidad.
  - Llevar a cabo encuestas para conocer efectividad del día a día.
  - Conocer la opinión del personal administrativo y operativo para recibir sugerencias y recomendaciones.
- A mi parecer un sistema de presupuestación sería la solución para muchos huecos o vacíos de información que tenemos. Para ello, necesitamos un buen sistema de presupuesto, y formalizar la coordinación de planeación y presupuesto.
- Es necesario iniciar formalizar los procesos
- Formalizarlas
- Hacerla pública
- Implementar los procesos de comunicación formal para que ésta sea clara, precisa y fluida.
- Importante que la Estructura Organizacional propuesta por el Director General apruebe y oficialice por las instancias correspondientes, ya que solo ha sido ratificada por el consejo consultivo, el cual funciona como un órgano de control, también pendiente de ratificarse, esto se manifiesta en la página del ISC
- Que realmente se implementen porque todo queda en el aire.
- Revisiones periódicas convocadas mediante oficio, para mejorar las dinámicas establecidas. La retroalimentación es importante para identificar problemas y resolver.
- Seguimiento electrónico del cumplimiento
- Actualización y adecuación de manual organizacional acorde a la presente administración y necesidades de atención al ciudadano, fortalecer comunicación, capacitación y cumplimiento real y objetivo de la estructura.
- Propuestas por áreas directivas y responsables todas las áreas definidas

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

- - Entrevistar al personal para detectar fallas o áreas de oportunidad.
  - Llevar a cabo encuestas para conocer efectividad del día a día.
  - Conocer la opinión del personal administrativo y operativo para recibir sugerencias y recomendaciones.



- Buscar la mejora continua de los procesos.
  - Con la fusión de MUSAS , MUSOR y Biblioteca Jesús Corral es necesario actualizar Manuales de Organización para alinear los perfiles y descripciones de puestos
  - Considero importante a la hora de contratar personal, que los perfiles, sean realmente acordes a la responsabilidad a desempeñar.
  - Definir perfiles y sus descripciones, realizar evaluaciones otorgar estímulos y promover al personal.
  - Es necesario contar con un programa de capacitación y un proceso de contratación
  - El tema de capacitación y desarrollo me parece de suma importancia pero siento que por las actividades diarias y por la carga de trabajo en algunos puestos, nos has imposible atender a las capacitación que se ofrecen. Un comentario general que he escuchado de aquellos compañeros de trabajo que van a los diferentes cursos, es que suelen ser poco atractivos y no del interés particular de los mismos y sin relación a las actividades que realizan.  
Por lo anterior, creo que se debe de presentar un programa atractivo, por un lado según lo que demanda el personal y por otro de actualización en temas de administración pública.
  - Formalizar ya que todo está suelto y en el aire.
  - Formalizar el diseño de perfiles de puestos, el proceso de contratación, capacitación y desarrollo, así como la evaluación del desempeño y la promoción.
  - Formalizarlas.
  - Los perfiles de puesto no están actualizados y no se revisan con las coordinaciones operativas. Es importante que el área de recursos humanos lo vea con las coordinaciones generales y de área.
  - Qué se ponga a disposición de los interesados
  - Comunicación, cumplimiento, capacitación actualizar al personal a necesidades actuales. mejorar sistemas de control, evitar duplicidad de funciones, archivos y controles internos de procesos adecuados para agilizar atención a las acciones de la institución
  - Electrónicas
- ELEMENTO DE CONTROL 2.1.C-----
- - Entrevistar al personal para detectar fallas o áreas de oportunidad.
  - - Llevar a cabo encuestas para conocer efectividad del día a día.
  - - Conocer la opinión del personal administrativo y operativo para recibir sugerencias y recomendaciones.
- Dar seguimiento de las evaluaciones.



- Debería aplicar para todas las áreas y no solamente personal de base.
- Desconozco una encuesta que revise el clima institucional, áreas de oportunidad, que determine acciones, de seguimiento y evalúe resultados. Si lo aplicamos optimizaríamos resultados en las jornadas laborales.
- Es necesario contar con procesos.
- Elaborar y aplicar encuesta de clima organizacional
- Implementación de encuestas de clima organizacional, necesitamos fomentar un mayor sentido de pertenencia a la Institución, y es algo que no veo bien trabajado en el área de recursos humanos.
- La evaluación que se realiza al personal sindicalizado no muestra una realidad, ya que los directores generales se sienten intimidados por los delegados sindicales; si se buscara otra estrategia para que la evaluación mostrara una realidad y nos diera a todo la posibilidad de mejora, sería ideal. Importante evaluar al personal que no es de base buscando, ir sumando su desempeño para posibles oportunidades de basificación
- Que se haga público
- Que se implementen
- Realizar encuesta de clima organización, para mejora de las área periódicamente
- Realizar las acciones conducentes para tales efectos.
- Retomar la aplicación del clima laboral a fin de poder identificar las fortalezas y debilidades de cada área para poder evaluar y dar seguimiento.
- Comunicación, cumplimiento, capacitación actualizar al personal a necesidades actuales. mejorar sistemas de control, evitar duplicidad de funciones, archivos y controles internos para flujo de procesos adecuados para agilizar atención a las acciones de la institución

- Electrónicas

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

- .
- Actualizar los Manuales de Organización acorde con la nueva Estructura que dio como resultado la fusión de los tres O.P.D. al Instituto Sonorense de Cultura
- Definir comunicación entre las áreas directivas en informar de los manuales y estructura organizacional.
- Debería haber más manuales sobre cada uno de los procesos.



- Es necesario actualizar los manuales de organización y estructura organización
- El campo de las responsabilidades personales creo que es indispensable que esté bien definido y ejecutado bajo un constante programa de control y resultados. Área de Control Interno.
- Formalizarlas.
- Hacer llegar a los funcionarios públicos, de manera constante, las responsabilidades a ejecutar en su trabajo diario según su puesto.
  
- Que se agilice
- Que se implementen.
- Seguimos laborando con los existentes, pero creo que la mayoría no los tenemos presentes en las dinámicas cotidianas.
- Comunicación, cumplimiento, capacitación actualizar al personal a necesidades actuales. mejorar sistemas de control, evitar duplicidad de funciones, archivos y controles internos para flujo de procesos adecuados para agilizar atención a las acciones de la institución

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

- Comunicación áreas directivas
- Curso de inducción, círculos de estudio para conocer en profundidad los manuales de organización y procedimientos.
- Es necesario actualizarlos
- Formalizar los manuales y darlos a conocer al personal.
- Habría que implementar otros manuales ya que hay muchos procesos que no se revisan según un manual.
- Hacer llegar a cada funcionario la estructura organizacional y sus responsabilidades según el manual de organización.
- Informar de la existencia y/o actualización para su conocimiento.
- No tengo comentarios
- Que se agilice
- Que se apuren a terminarlos.



- Comunicación, cumplimiento, capacitación actualizar al personal a necesidades actuales. mejorar sistemas de control, evitar duplicidad de funciones, archivos y controles internos para flujo de procesos adecuados para agilizar atención a las acciones de la institución

#### **a. Opiniones de los participantes:**

- A la fecha no se ha proporcionado información relacionada al tema.
- Desconozco si está totalmente implementado y formalizado, sabemos que efectivamente si están trabajando en ello.
- El 02 de octubre de 2017 se decretó por el Ejecutivo la fusión de tres organismos públicos descentralizados (MUSAS, MUSOR y Biblioteca Jesús Corral) a la estructura y funcionamiento del Instituto Sonorense de Cultura, lo cual requiere de un proceso de reestructuración, modificación, actualización, autorización y publicación de los documentos legales para la nueva Estructura. Este proceso ya se lleva a cabo, pero lleva un tiempo considerable para realizarlo, para lo cual se trabaja en ello.
- El código de ética e integridad es del conocimiento del personal de este Instituto dándonos a conocer valores, grado de responsabilidad, compromiso y sentido de pertenencia con nuestra institución.
- Es importante publicar el organigrama actualizado por el Director General y hacer público su aprobación. De igual manera el consejo consultivo, órgano rector de la institución.  
<http://isc.gob.mx/devel/consejo-consultivo-ciudadano-para-la-cultura-y-las-artes-2016-2021/>
- Expresados en cada módulo. La institución se destaca por una actividad constante, permanente, que ha llegado a casi todos los municipios del estado, pero sí se requiere mucho trabajo a nivel organizacional. Estamos en eso, en el proceso.
- Falta de comunicación, acercamiento e información entre todas las unidades
- Porque aún no se cuenta con ellos, hubo una fusión la cual a mi parecer estuvo mal hecha y muchas cosas quedaron en el aire.

#### **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 curriculums 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	50.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.B	53.75%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.C	57.5%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.D	43.75%	Deficiente
<b>TOTAL</b>	<b>51.25%</b>	<b>Deficiente</b>

#### Propuestas:

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

- Actualizar manuales y darlo a conocer al personal.
- Considero que se deberían fortalecer estas áreas a través de un manejo más riguroso de los accesos a los espacios.
- Desconozco
- Es necesario formalizar los procesos
- Girar la información relativa al tema.
- Informar y comunica, desconozco de las unidades que integran la institución
- Más información



- Comunicación, cumplimiento, capacitación actualizar al personal a necesidades actuales. mejorar sistemas de control, evitar duplicidad de funciones, archivos y controles internos para flujo de procesos adecuados para agilizar atención a las acciones de la institución
- Electrónicas
- Mejorar los registros del personal con accesos autorizados y mejorar el control
- Vamos bien

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

- Coordinación de planeación
- Cumplirlas o no hacer compromisos que no se puedan cumplir.
- Documentar claramente presupuesto asignar autorizado, para dar cumplimiento a las metas
- Formalizar por escrito de la asignación de presupuesto.
- Hacerlo más sencillo
- Mejora en planeación y logística.
- Publicarlo en nuestra página, hacer circular para todo el personal con el presupuesto aprobado y las actividades programadas que sea nuestro eje rector durante el año.
- Que estén vinculadas las áreas para aprovechar el presupuesto al máximo.
- Realizar un sistema interno de seguimiento y evaluación entre metas y presupuesto.
- Se requiere confirmación de POA que se entrega un año antes para planear los alcances y acciones en actividades, y evitar improvisar y el desgaste en tiempo del personal, papeleo tramites poco efectivos, y procesos tardíos, se requiere efectividad en los procesos. En ello comunicación, cumplimiento, capacitación actualizar al personal a necesidades actuales. mejorar sistemas de control, evitar duplicidad de funciones, archivos y controles internos para flujo de procesos adecuados para agilizar atención a las acciones de la institución
- Electrónicas
- La actividad va a la alza y eso impacta a veces en la planeación original presupuestada

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

- Coordinación de planeación



- Comunicar a cada unidad administrativa esta información de resultados de avances, para saber qué es necesario fortalecer.
- Dar a conocer los avances
- Dar a conocer a todo el personal los resultados que se arrojan mes con mes en las plataformas de informes.
- Desconozco.
- Establecer un sistema de comunicación e información para dar a conocer los resultados a todo el personal de las unidades administrativas.
- Ser más formales.
- Todas las unidades que cuenten con objetivos y metas
- Una observancia electrónica del avance por área en el cumplimiento de metas.
- Compartir al equipo cómo se analizan los avances y resultados
- Comunicación, cumplimiento, capacitación actualizar al personal a necesidades actuales. mejorar sistemas de control, evitar duplicidad de funciones, archivos y controles internos para flujo de procesos adecuados para agilizar atención a las acciones de la institución
- Electrónicas

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

- Coordinación de planeación
- Conocer cuáles son esos controles para mejorar nuestro trabajo.
- Darla a conocer
- Desconozco que existan
- Establecer los mecanismos de control por cada área.
- Establecerlos.
- Generalizar los instrumentos de opinión de satisfacción que se aplican en el FAOT a todos los programas y eventos que como servicios se prestan a la comunidad.
- Reuniones de evaluación y mejora.
- Supervisar y mejorar los servicios, por parte de los órganos de gobierno
- Sin propuestas



- Tener un check list de los elementos básicos para que un evento sea accesible y acorde a los requisitos de calidad.
- Traducir estas mediciones para el lenguaje común
- Comunicación, cumplimiento, capacitación actualizar al personal a necesidades actuales. mejorar sistemas de control, evitar duplicidad de funciones, archivos y controles internos para flujo de procesos adecuados para agilizar atención a las acciones de la institución
- Electrónicas

**a. Opiniones de los participantes:**

- Con la fusión de Musas a ISC desconozco si existe mucha de esta información, hay falta de formalidad y de comunicación.
- Considero que aunque se han implementado acciones de control en este sentido siempre podemos mejorar y es un área de oportunidad muy importante.
- Dentro de las actividades de control está el control de asistencia que es del conocimiento del personal, tanto la obligación de registrar su entrada y salida así como presentar la documentación comprobatoria que justifique su inasistencia, emitiéndose quincenalmente reportes correspondientes.
- Desconozco sobre el tema.
- Quizá por las características de la institución, no se cuenta con un órgano que mida la calidad del servicio; lo que se llega a tener son comentarios de los agentes externos.

**b. Recomendaciones:**

Es necesario que las actividades y/o transacciones más relevantes sean realizadas por el personal al que le fueron asignadas esas responsabilidades dentro de su competencia y que estas les sean debidamente comunicadas a las personas o áreas autorizadas con lo cual se asegura que solo se llevan adelante tareas y transacciones validadas por la alta dirección; así mismo, se deben cancelar oportunamente todos los accesos a espacios físicos y a sistemas, al personal con funciones de autorización que haya causado baja.

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.

En relación a los indicadores de gestión, es necesario comunicarlos oportunamente a las áreas responsables de su cumplimiento y monitorearlos en forma permanente; así mismo retroalimentar con los resultados al personal que muestre interés en conocer el desempeño de la Dependencia durante el ejercicio y en forma comparativa con otros ejercicios.



Se deben revisar y en su caso actualizar, el marco jurídico administrativo, atribuciones, organización, objetivos, funciones y establecer los mecanismos necesarios para verificar que las áreas actúen conforme a los manuales.

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

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.A	55.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.B	51.25%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.C	51.25%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.D	55.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.E	53.75%	Deficiente
<b>TOTAL</b>	<b>53.25%</b>	<b>Deficiente</b>

**Propuestas:**

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

- Agilizar trámites e instancias
- Dar a conocer a todo el personal por medio de circular ejecutiva sobre objetivos y metas alcanzadas mensual o bimensual.
- Diseñar e implementar un sistema de información acorde a las actividades que se realizan en la Institución.
- En proceso
- Integrar el Sistema de Información programático y presupuestal con el sistema financiero
- La vinculación de las áreas siempre redundará en una mejora sustancial de la aplicación del presupuesto.
- Mejor comunicación
- Comunicación, cumplimiento, capacitación actualizar al personal a necesidades actuales. mejorar sistemas de control, evitar duplicidad de funciones, archivos y controles internos para flujo de procesos adecuados para agilizar atención a las acciones de la institución
- Electrónicas

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

- Actualizar.
- El departamento administrativo pero no sé qué es lo que se entrega.
- En proceso
- Operar el Sistema contable y presupuestal



- Que se comparta
- Trasparentar estos procesos para poder seguir la aplicación del recurso hasta su solventación.
- Bien
- Comunicación, cumplimiento, capacitación actualizar al personal a necesidades actuales. mejorar sistemas de control, evitar duplicidad de funciones, archivos y controles internos para flujo de procesos adecuados para agilizar atención a las acciones de la institución

- Electrónicas

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

- Dirección general y coordinación general de administración
- Formalizar mediante un manual de procedimientos.
- Información al personal.
- Integrar y difundir políticas para el manejo de la generación y registro de información
- Ninguna, ya que existe un departamento de archivo y de digitalización.
- Que se informe
- Comunicación, cumplimiento, capacitación actualizar al personal a necesidades actuales. mejorar sistemas de control, evitar duplicidad de funciones, archivos y controles internos para flujo de procesos adecuados para agilizar atención a las acciones de la institución
- Área jurídico y administrativo

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

- Desconozco
- Dirección general
- Desconozco estos compromisos generados.
- Dirección
- Establecer los acuerdos y compromisos dando un seguimiento constante
- Es importante que el coordinador General de Vinculación se le informe de los compromisos para poder llevar un registro, el cual considero necesario para cumplir de manera eficiente sus responsabilidades. Responsables: Titular de la institución y Coordinadora General de Vinculación



- Implementar un sistema de seguimiento y mejora de los registros de los acuerdos del Consejo Directivo
- Ninguna, ya que mínimo se llevan 4 veces al año.
- Proporcionar información relevante al personal del ISC
- Bien
- Comunicación, cumplimiento, capacitación actualizar al personal a necesidades actuales. mejorar sistemas de control, evitar duplicidad de funciones, archivos y controles internos para flujo de procesos adecuados para agilizar atención a las acciones de la institución
- Electrónicas

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

- Crear un mecanismo para registro, análisis y atención oportuna y suficiente de quejas y denuncias. Titular de la dependencia.
- Dar seguimiento.
- Difundir los resultados de la evaluación sobre el servicio, quejas y/o recomendaciones que se realiza en la Casa de la Cultura.
- El área administrativa de musas atendió la queja.
- EN PROCESO
- Que se comuniquen al interesado de inmediato
- Seguimiento a quejas y denuncias por parte de los órganos de gobierno
- Se atienden con eficacia ya que se suele marcar en ellos los tiempos para responder
- Comunicación, cumplimiento, capacitación actualizar al personal a necesidades actuales. mejorar sistemas de control, evitar duplicidad de funciones, archivos y controles internos para flujo de procesos adecuados para agilizar atención a las acciones de la institución
- desconozco
- Electrónicas
- Informar al personal y hacer un formato al alcance del ciudadano y usuario de espacios.

**a. Opiniones de los participantes:**

- Desconozco esa información



- Existen muchas áreas de oportunidad y mejora en el instituto
- En algunos casos es por falta de información.
- Mantengo comunicación constante con mis superiores, coordinadores de las distintas áreas y muy importante con el personal de la coordinación a mi cargo, asimismo cuando se trata de información específica, de igual forma cuando hay que informar a todo el personal de la institución o comunicar a una persona en específico.
- Se ha evaluado estos factores con cualificación de avanzado.

**b. Recomendaciones:**

Dar a conocer a todo el personal la situación de la gestión en que se encuentran, con la finalidad de mantenerlo informado de los objetivos logrados mediante el esfuerzo que realizan todos en conjunto y motivarlo a una actitud de colaboración.

Realizar las gestiones necesarias para que sis sistemas proporcionen información contable y programático-presupuestal oportuna, suficiente y confiable.

Establecer mecanismos tendientes a asegurar que la información generada cumpla con las disposiciones legales y administrativas aplicables y que su presentación se realice con la oportunidad requerida.

Establecer mecanismos apropiados para el registro y seguimiento de los acuerdos y compromisos generados, en las reuniones del cuerpo Directivo, Comités y otros grupos de trabajo de la Institución.

Fomentar la denuncia interna para mejorar la Institución, a través de la creación de buzones u otro mecanismo para captar sugerencias, quejas y denuncias.

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

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.A	47.5%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.B	47.5%	Deficiente
<b>TOTAL</b>	<b>47.5%</b>	<b>Deficiente</b>

**Propuestas:**

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

- Cumplirlos
- Delegación de autoridad para tales efectos.
- En proceso
- Implementar un sistema de supervisión y mejora continua de las Actividades de Control



- La retroalimentación constante
- Mayor comunicación y presencia por parte del contralor con las diferentes coordinaciones generales.
- Mejor planeación.
- Reuniones quincenales o mensuales de seguimiento con coordinadores generales.
- Bien
- Comunicación, cumplimiento, capacitación actualizar al personal a necesidades actuales. mejorar sistemas de control, evitar duplicidad de funciones, archivos y controles internos para flujo de procesos adecuados para agilizar atención a las acciones de la institución

- Electrónicas

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

- Compartir información con el personal sobre objetivos y alcances.
- Desconozco.
- En proceso de formalizar
- Hacer de conocimiento de las áreas implicadas y no soltar hasta subsanar la situación de riesgo.
- Implementar debidamente programa de control interno
- Identificar los riesgos
- Integrar el Control Interno e implementarlo a la brevedad.
- Seguir mejorando
- Yolanda villa y Jorge Delgadillo son los responsables de hacer el trabajo. Pero creo que si los demás departamentos nos tomáramos más en serio su trabajo sería mejor.
- Comunicación, cumplimiento, capacitación actualizar al personal a necesidades actuales. mejorar sistemas de control, evitar duplicidad de funciones, archivos y controles internos para flujo de procesos adecuados para agilizar atención a las acciones de la institución
- Electrónicas

**a. Opiniones de los participantes:**

- Considero que estamos en el proceso de que se logre tener un Control Interno óptimo, lo cual implica el análisis de los procesos y si es necesario reorientarlos hacia objetivos bien definidos en la Institución.



- Desconozco la información sobre la pregunta.
- Hay aún áreas de oportunidad para mejorar el control del Organismo
- No se ha implementado aún el control interno.
- Respecto a Estructura Orgánica, fue actualizada por el titular de la dependencia de acuerdo a las necesidades derivadas de los nuevos objetivos que se pretenden alcanzar, pero ésta no ha sido ratificada. Es necesario que se ratifique para reafirmar la estructura de la institución, ya que crea confusión entre el personal y los mismos coordinadores generales.  
Es importante establecer con mayor periodicidad, reuniones informativas con el titular de la dependencia y los coordinadores generales, con el fin de que se informe de los cambios administrativos generados constantemente.  
Comprometerse a una comunicación más efectiva del titular de la dependencia y administrador con los usuarios.  
Comunicación más efectiva y constante entre el administrador, coordinador de recursos humanos y el personal.

#### **b. Recomendaciones:**

Reforzar las funciones específicas de revisión sobre la marcha, para lo cual es de suma importancia el monitoreo permanente del personal a efectos de constatar que las actividades se están realizando debidamente y, en su caso, detectar y corregir oportunamente errores u omisiones.

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.



## **INSTITUTO SONORENSE DE LA CULTURA**

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

#### **NIVEL OPERATIVO**

La evaluación del Control Interno efectuada al (a) INSTITUTO SONORENSE DE LA CULTURA (ISC 2018) se realizó a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 12 Servidor (es) Público (s) el (los) día (s) 13 de Septiembre 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 del (a) INSTITUTO SONORENSE DE LA CULTURA (ISC 2018) permitió 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) INSTITUTO SONORENSE DE LA CULTURA (ISC 2018), 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 del (a) ISC 2018 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 del (a) ISC 2018. 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 del (a) ISC 2018, dichos resultados se detallan en el siguiente capítulo.

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

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

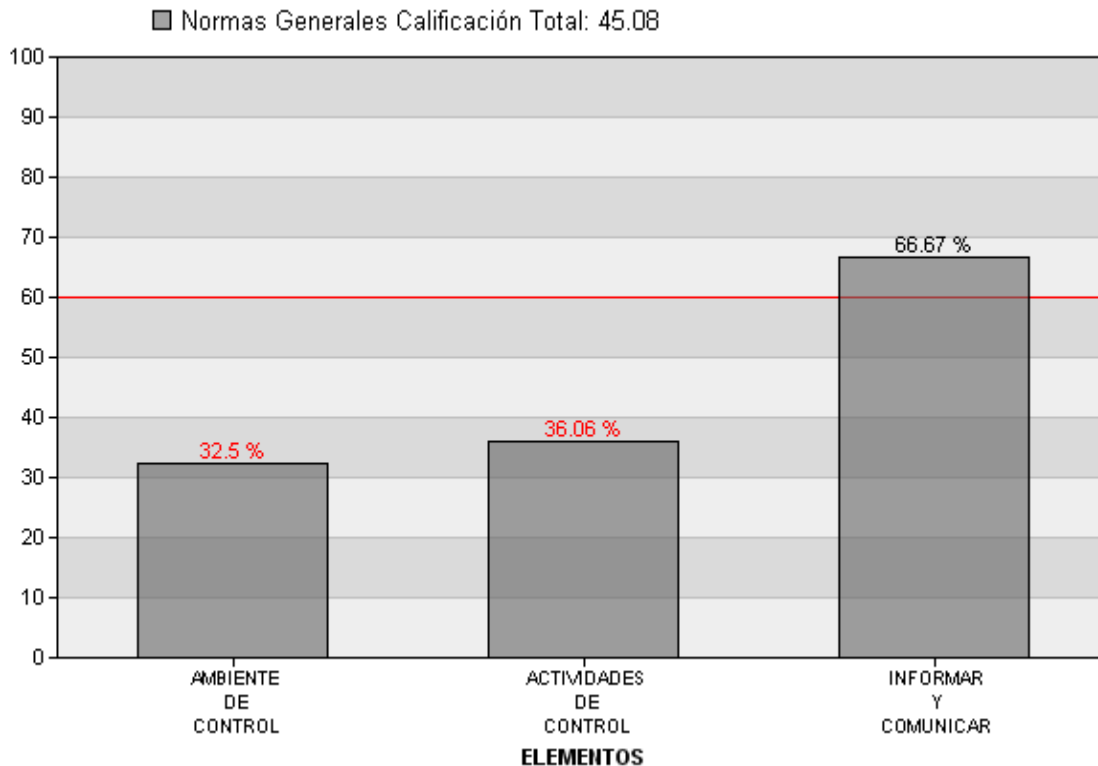
Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado al (a) ISC 2018, corresponden a 12 autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel OPERATIVO.



Calificación por Norma General:

Norma General	Grado de Cumplimiento	Calificación
AMBIENTE DE CONTROL	32.5%	Deficiente
ACTIVIDADES DE CONTROL	36.06%	Deficiente
INFORMAR Y COMUNICAR	66.67%	Regular
<b>TOTAL</b>	<b>45.08%</b>	<b>Deficiente</b>

### RESULTADOS POR ELEMENTOS DE CONTROL



La calificación global del (a) INSTITUTO SONORENSE DE LA CULTURA (ISC 2018), se valoró con el 45.08% calificado como "Deficiente", por debajo del nivel mínimo aceptable que es de 60%, el cual es susceptible de mejoras.

En las normas generales, el (los) de mayor grado de cumplimiento es "INFORMAR Y COMUNICAR" con 66.67% y el (los) de menor "AMBIENTE DE CONTROL" con 32.5%.

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

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.A	36.67%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.B	28.33%	Deficiente
<b>TOTAL</b>	<b>32.5%</b>	<b>Deficiente</b>

Propuestas:



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

- Actualización, coordinación de planeación y desarrollo
- Concluir la definición de la estructura orgánica y ajustar el control interno en base a ella
- Darse a conocer a todos los empleados
- Hacerlo llegar a todo el personal
- Organizar reuniones de Control Interno con las áreas y coordinaciones en el estado.
- Que haya algún formato que sea llenado por la persona que realice la actividad
- Que se dé a conocer el nuevo manual de organización a los empleado
- Se requiere el apoyo de la instancia que aprueba el reglamento a fin de que se apruebe e implemente el nuevo manual de organización y por ende el de procedimientos para un eficaz control interno de la institución.
- Sé que se está trabajando para actualizar el Manual de Organización, ya que se aprobó en el sexenio pasado y ha habido varios cambios en el organigrama del ISC y en las funciones. Es necesaria esta actualización, que se dé a conocer a los empleados de todos los niveles y se ponga a disposición del público interesado en la página web del ISC.
- Trabajar en la actualización del manual de organización así como en su difusión dentro de la institución. Definir las funciones y actividades del COCODI. Los miembros del COCODI serían los responsables de llevar a cabo dichas acciones.
- que el manual de organización se dé a conocer a todo servidor público y se le notifique de manera personal su contenido para con ello se pueda dar cumplimiento

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

- Actualización del manual de procedimientos ya que han existido cambios que no se han visto reflejados en el mismo y por lo tanto no están plasmados no formalizados.
- Concluir la definición de la estructura orgánica y el sistema de control interno
- Darse a conocer a los empleados
- El que está vigente debe estar más visible en la página web del ISC. Ambos Manuales fueron aprobados en el año 2013, así que deben actualizarse y sustituir a los otros que están navegando en el portal electrónico del Instituto, además de darse a conocer a los empleados para darles seguimiento.
- Es necesario la generación de un manual de procedimientos acorde al manual de organización de la nueva estructura, los manuales existentes no corresponden a las dinámicas actuales de trabajo



- Formalizar los procedimientos de las áreas y difundirlos.
- Que los coordinadores den al personal capacitación y adiestramiento de las actividades
- Se dé a conocer manual de procedimiento actualizado
- Seguimiento. Coordinación de planeación y desarrollo organizacional
- Se están mejorando por parte de dirección general
- Notificar a los servidores públicos de la dependencia que existe el manual de procedimientos y que la operatividad del mismo este acorde a los manuales de procedimientos

**a. Opiniones de los participantes:**

- Con la nueva reestructura y simplificación administrativa derivada de la fusión de MUSAS, MUSRO y la Biblioteca Jesús Corral, es importante y apremiante contar con un Reglamento Interno actualizado y elaboración de manuales de organización y procedimientos para el correcto funcionamiento de la Institución.
- Existen los manuales pero no están vigentes, la conformación del comité de control interno es relativamente nueva por lo tanto hay mucho por hacer en este sentido.
- sin conocimiento de los manuales de procedimiento y manuales de organización

**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	51.67%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.B	60.0%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.C	58.33%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.D	48.33%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.E	35.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.F	23.33%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.G	16.67%	Deficiente



ELEMENTO DE CONTROL 3.3.H	25.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.I	28.33%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.J	23.33%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.K	26.67%	Deficiente
<b>TOTAL</b>	<b>36.06%</b>	<b>Deficiente</b>

### Propuestas:

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

- Algunas de las actividades de control van cambiando y no se nos informa hasta que hacemos algún trámite o actividad. La sugerencia es que se informe con tiempo a todas las áreas para agilizar los procesos. Es muy importante que se reactive el trabajo del archivo, que se instruya a cada área sobre su registro, manejo y resguardo porque se perdieron los registros y está en desorden.
- Espacio adecuado de archivo. Coordinación de archivo
- Estandarizar los procesos.
- Emigrar a un formato que se cargue en el dispositivo móvil para todos los eventos.
- Fuera del control interno institucional, existen disposiciones jurídicas y normativas que nos obligan a realizar las tareas propias del área, sin embargo es necesario afianzar las fortalezas del Instituto para lograr una eficiencia y eficacia en los recursos.
- Que se continúe con los procesos para seguir mejorando día a día con el objetivo de la institución
- Que toda la coordinación este enterado que existe dicho formato
- Se deben formalizar los procesos de cada uno de los trámites del área, ayudaría mucho contar con diagrama de flujo de cada proceso.
- que sean contempladas dichos informes en los manuales de procedimientos

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

- Capacitar al personal en materia de archivo para que la información pública que se genera en todas las áreas, este debidamente clasificada, organizada y resguardada para su consulta.  
Además es muy importante documentar el procedimiento para realizar estas tareas.
- Definir el proceso de inclusión de los organismos incorporados al instituto. Dirección general
- Digitalizar la información.
- Para continuar con la eficacia y eficiencia se debe dar continuidad con la organización para dar cumplimiento a las leyes que aplican a la institución
- Personal del área de archivo



- Que el formato se actualice de acuerdo a las normas
- Seguimiento. Área de transparencia
- Sabemos que se va a reactivar el archivo, ya que esa área desapareció, pero es urgente trabajar en ello ya que estamos asesorando a un investigador y no contamos con los archivos que en su momento turnamos a Archivo. Es urgente también capacitar al personal para que todos estemos en sintonía sobre el manejo del archivo, desde que llega el documento al Instituto hasta que se convierte en Histórico y se pasa al área de conservación (inactiva en este momento). Considero también importante dejar de trabajar tanto con copias en papel en lugar de documentos digitales, aunque tengo entendido que tanto trámite y copias impresas son instrucciones externas al Instituto. Seguimos esperando desde hace sexenios que se implemente una simplificación administrativa en todos los frentes, ya que nuestro trabajo es operativo y de atención al público, pero nos está consumiendo el tiempo tantos trámites administrativos.
- Se requiere en cada área contar con equipos de cómputo que respondan a las necesidades del trabajo, así como con materiales y mobiliario adecuado para poder brindar de mejor manera la clasificación y resguardo de la información.
- Que existiera una plataforma para enviar la información de los contratos mensuales a contraloría general

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

- Concluir la actualización de manuales de organización y procedimientos. Dirección general
- Cada una de las áreas
- Comunicación en el departamento
- Cuando sea solventado la actualización de los manuales de organización y procedimientos no deberá de haber margen de error, y deberá apegarse totalmente a lo que dicten.
- El aprovechamiento correcto de las TICS genera un ahorro considerable, se debe limitar el uso excesivo de las TICS para uso personales, además el área de soporte técnico debe realizar revisiones a los equipos, coordinar respaldos de información y fomentar el uso de bitácoras de actividades de las áreas.
- Insistimos en la simplificación administrativa, ya que lo administrativo debe complementar al área operativa, ser un elemento de apoyo, que sí lo es pero nos está ocupando la mayor parte del tiempo el llenado de formatos, trámites y trabajo administrativo que para nosotros no siempre se justifica. Sabemos que muchos de ellos tienen que ver con la transparencia, pero se debe simplificar lo administrativo para darle más atención a lo operativo.
- Que el formato se vaya adecuando conforme a las necesidades de la coordinación



- Se dé a conocer con oportunidad las funciones que corresponden realizar a cada empleado
- Seguimiento. Área de transparencia
- Simplificar y agilizar los trámites y procedimientos ya que en ocasiones se vuelven muy tardados.
- Que se implemente sistemas de información y/o plataformas donde se pueda subir la información relacionado con la coordinación para efecto de tener la evidencia soportada electrónicamente y física

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

- Cada responsable de área debe ir a cerciorarse que se estén llevando a cabo todas las actividades mas no poner a sus auxiliares que tomen decisiones
- Concluir la implementación del sistema de control interno institucional incluyendo el control de riesgos
- Coordinación general de administración
- Dar mantenimiento a las bodegas así como a las áreas de archivo.
- El área de Administración es quien tiene el conocimiento de lo que es necesario para el establecimiento y aplicación de los controles internos a este respecto
- La oficina donde realizamos nuestro trabajo tiene filtración de agua si llueve muy fuerte y necesita que se cambie todo el cableado, ya que si prendemos la copiadora, por ejemplo, se baja la luz o empiezan a fallar los reguladores y nos dijo un compañero de mantenimiento que se requiere nuevo cableado. Hace años sufrimos el robo de una computadora portátil del interior de nuestra área a pesar de dejarla cerrada con llave. Con relación al registro de inventario, siempre pasaban a las áreas dos compañeros para revisar el inventario, pero hace poco se nos dijo que nosotros lo haremos a partir de este mes, y nos ponen una fecha límite muy próxima para entregarlo, siendo que algunos muebles son pesados, otros se pueden desbaratar si los movemos para checar si cuentan con la etiqueta de inventario por las condiciones en las que están. Considero que debe seguir haciendo ese trabajo un equipo comisionado para ello ya que estamos cargados de actividades. También he notado que el registro de inventario del área que nos pasaron no está actualizado, a pesar de que se hacían revisiones periódicas, ya que algunos bienes que ya no están en nuestra custodia desde hace años estaban en el inventario.
- Mejorar las áreas de archivo o resguardo
- Mejoras en espacios y en archivos, las áreas responsables involucradas con recursos materiales, humanos, administración
- Que haya más espacios para que se aseguren los bienes lo mejor posible



- Que se implemente protocolos de seguridad para salvaguardar bienes y valores y donde se indique las consecuencias en las que pudiera incurrir el servidor público que no acate dichos protocolos.

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

- Concluir el sistema de control interno institucional. Dirección general
- Coordinación de planeación y desarrollo institucional
- Ejecución de las acciones propuestas en el comité de control interno.
- El equipo de cómputo con el que disponemos es viejo y ya no funciona como debe ser. Esto limita mucho nuestro trabajo y nos obliga a ocupar más tiempo del debido para realizar algunas tareas. Nosotros mismos hemos traído a la oficina equipo nuestro para realizar las funciones en algunos casos. Es indispensable contar con equipo adecuado a las funciones, con los programas adecuados y suficiente capacidad para realizar las labores de manera expedita y de mayor calidad.
- Establecer mecanismos de evaluación que permitan verificar la calidad de los servicios
- Hemos venido trabajando en base a nuestro compromiso y experiencia en el campo, será de gran utilidad establecer mecanismos que reflejen el grado de satisfacción de nuestros servicios al a comunidad.
- Que la institución tenga algún control de calidad avalado por un externo para que las actividades se hagan sin bloquear
- Que se consideren más controles para que se garantice un mejor servicio, que se establezca en cada inmueble que pertenezca a la institución buzón de sugerencias
- Recursos humanos debe tener estándares de calidad
- Reforzar la atención del usuario, artistas, proveedores
- que se den a conocer de manera personal a todo servidor público sobre los controles que se tienen para brindar el mejor servicio

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

- Coordinación general de administración
- Dar continuidad para una mejora continua
- Debe de existir una persona de soporte con licencias para que se actualice
- Definir funciones y responsable de área de tecnologías de información. Dirección general
- Dar a conocer la información.



- Desconozco la autenticación y vigencia de las licencias del software adquirido e implementado en el ISC.
- Formalizar el procedimiento para resguardo de información en el área de informática.
- No tengo conocimiento si el software instalado en nuestras computadoras es original, pero considero que es importante que sí sea, y que no solo el área de Información Cultural y Comunicación cuente con programas de diseño, ya que ciertas áreas también requerimos software como Corel Draw para realizar algunos trabajos y, en mi caso, sí me pone una leyenda que podríamos entender que no es original el que se me instaló.
- Se debe continuar trabajando en la Plataforma única que genere una base de datos general de nuestros usuarios y mediante esta tecnología acceder a información estadísticas que nos permita evaluar y reorientar nuestro trabajo.
- Adquisición de software con licencia
- Dar a conocer a los servidores públicos que la evidencia y confiabilidad de los software adquiridos sean adquiridos con la licencia respectiva de uso
- Áreas de recursos materiales y humanos, podrían dar a conocer información

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

- Autorizar dicho plan y equipar áreas. Dirección general
- Definir y formalizar la sección encargada del área de tecnología de la información y comunicaciones- dirección general
- De no existir es necesario desarrollarlo y socializarlo
- Definir un Plan de Contingencias para todas las áreas sustantivas de la institución. Solicitar el presupuesto necesario para su implementación.
- Implementar un plan de contingencia, para las operaciones de las Tecnologías
- No lo conozco
- Que haya mejoras en el techo del edificio porque gotea
- Se formalice el plan de contingencia
- Sería importante contar con ese plan y que se capacitara al personal para cumplirlo en la parte que nos corresponda.
- Dar a conocer a todo el servidor público que existen las contingencias en la continuidad de las operaciones de uso de tecnologías de información y comunicación y de la institución



- Área de informática.

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

- Actualización. Área de tecnologías.
- Considero importante adquirir software original y capacitación oportuna y periódica al personal para el uso adecuado del equipo, actualizaciones, mantenimiento, etc. El Gobierno del estado cuenta con un programa de capacitación sobre programas y valores, pero no existe, que yo sepa, uno para el uso adecuado y preventivo del equipo, su seguridad y de la información que resguarda.
- Definirlos e incorporarlos en la estructura y manuales. Dirección general
- El uso adecuado y aprovechamiento de las TICS es un derecho humano conferido en nuestros textos constitucionales así como en tratados internacionales, así que es prioritario establecer un programa de seguridad.... Tics. Es cultura del conocimiento.
- Elaborar un plan integral que incluya los programas arriba mencionados, darlo a conocer a todos empleados de la institución.
- Formalizar el programa de seguridad
- Mayor inversión en el tema de tecnologías de la información; ya que muchos equipos de cómputo así como los software son obsoletos
- No conozco el programa, debe ser en recursos materiales
- Que la institución tenga sistema de seguridad que sirva y seguro por robos
- Se debe mejorar y actualizar el funcionamiento de las mismas y poder contar con un programador al interior de la Institución
- Dar a conocer a todos los servidores públicos y en especial a quienes sean los responsables de su ejecución
- implementar un departamento de mantenimiento de la tecnología

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

- Adecuar sistema a todas las áreas. Área de tecnología
- Definirlos e incorporarlos en los manuales
- Elaborar un programa de respaldo de dicha información, ejecutarlo con periodicidad establecida.
- Es importantísimo..., La ganancia es mucha ya que nos da memoria institucional.



- Inversión en este rubro ya que no cuenta con muchos recursos,
- Implementar el departamento informático, que de servicio de equipos así como respaldos de equipo
- No hemos recibido capacitación al respecto, pero insistiremos en la adquisición de discos duros externos y USB para el respaldo de información, ya que no solo nos permitirá respaldar los archivos de todo tipo, sino que también dará espacio en la computadora, que en el área son viejas y requieren reemplazarse en algunos casos y en otros se debe mejorar su capacidad de memoria y rapidez.
- Que haya espacio para guardar carpetas y archiveros
- Que se dé continuidad con el procedimiento de respaldo y recuperación de información
- Recursos materiales puede tener un procedimiento pero no lo conozco
- Se debe contar en cada área del Instituto con tecnología y capacidad para el resguardo de imagen, audios, etc. archivos en general y se debe contar con área concentradora para consulta como un centro de información.
- dar a conocer a los servidores público de la existencia del procedimiento

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

- Actualización de equipos de cómputo. Área de tecnologías
- Actualización de sistemas informáticos
- Derivado del crecimiento de la institución con la fusión que se llevó a cabo en 2017, se debiera considerar crear un Coordinación de informática, que pueda proponer, innovar e implementar sistemas informáticos para agilizar los procesos.
- En el caso particular de la Plataforma FAOT, se diseñó y trabajó con un proveedor externo y posteriormente se recibió la instrucción que debía migrar a un servidor del Gobierno del Estado. Esta migración no favoreció ya que los atributos con que contaba como la exportación de cada aplicación a PDF para descarga o exportación a base de datos está restringida y no se solucionado el problema. Esto ha derivado que el trabajo vuelva a hacerse un tanto rudimentario y hace que ocupemos más tiempo para su revisión y un uso limitado del manejo de la información.
- Es indispensable trabajar en esos elementos de control para desarrollar nuevos sistemas informáticos y modificar los existentes conforme a las necesidades del trabajo.
- Incluir a los organismos incorporados en el sire dirección general
- Inversión para que cada una de las áreas ejecute y trabaje con estos programas.



- Más sistemas en los equipos informáticos

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

- 1.- Recursos Humanos deberá entregar identificaciones vigentes a los empleados.
- 2.- Contar con 1 elemento de seguridad que permita el acceso sólo a personal y/o sistema automatizado en accesos clave.
- Coordinación general de administración.
- Definirlos e incorporarlos en los manuales
- Implementar un plan de manejo y uso de la información y su resguardo adecuado de parte de la institución y capacitar al personal periódicamente, al menos una o dos veces al año.
- Que al personal se le explique el porqué de esa toma de seguridad para que no se sienta excluido
- Son varias las áreas que realizan estas acciones.
- Dar a conocer al servidor público responsable de quien tiene los controles de acceso a personal autorizado para las altas bajas de usuarios
- Recursos humanos

**a. Opiniones de los participantes:**

- Con el objetivo de reestructurar el aparato burocrático dedicado a la cultura y cumplir con la política pública del PED a través de una simplificación administrativa, a partir del 1 de enero de 2018 se incorporaron los organismos descentralizados MUSAS, MUSOR y Biblioteca Jesús Corral Ruiz al Instituto Sonorense de Cultura. También este mismo año se implementó el Comité de Control Interno que no ha descansado el afán de documentar todas las actividades institucionales y dar cumplimiento a las nuevas disposiciones jurídicas que establecen la obligatoriedad de contar con los elementos señalados en este apartado como: Clasificación y organización de la información pública generada, Plan de salvaguarda de los bienes y valores del ISC, Plan de contingencias, asegurar la seguridad y privacidad de las TICS, etc.
- El instituto está en proceso de actualización de la estructura orgánica y de los manuales de procedimientos, así como la definición del sistema de control interno, administración de riesgos
- Es que no conozco ningún formato por escrito solo sé que se está trabajando en un procedimiento de control interno pero no se ha ejecutado
- Existen muchas áreas de oportunidad con el fin de mejorar las actividades que se realizan en la institución.



- En parte se puede deber a que, al leer las preguntas uno trata de entender el sentido de las mismas, lo que quisieron decir, y sin conocer las siguientes preguntas. Al avanzar en el cuestionario, vamos recordando cosas que olvidamos al responder las preguntas o lo que entendimos nos preguntaron. Si conociéramos de antemano todas las preguntas, no habría ciertas "contradicciones" en lo que estamos respondiendo.
- Hay cuestionamientos que no son propias de área de mi desempeño, sin embargo tengo una noción de cómo están trabajando las distintas áreas. Quizá tenga que hacerme de más información de cómo están operando, para dar un criterio más acertado a lo aquí cuestionado.
- Reforzar las actividades de control
- Porque no tengo conocimiento de la existencia de dichos elementos de control

#### **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	66.67%	Regular
<b>TOTAL</b>	<b>66.67%</b>	<b>Regular</b>

#### Propuestas:

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

- Cursos de capacitación. Coordinación de recursos humanos
- Contar con equipo, y materiales para un mejor manejo de archivo tanto digital como físico. La información manejada es confiable, suficiente y pertinente
- Dar continuidad para seguir mejorando día a día, para que esta institución siga cumpliendo con su objetivo.
- Definir el procedimiento para coordinarse con el área de comunicación social del gobierno del estado
- Desarrollar herramienta tecnológica que permita realizar los procesos de manera electrónica.
- La información que se genera en el área es en apego a disposiciones jurídicas y normativas aplicables para toda la Administración Pública.
- Mejorar con los enlaces operativos, que los procesos se hagan con anticipación
- No es oportuna porque no hay un seguimiento de los acuerdos
- Que las áreas responsables envíen la información de manera correcta y en tiempo ya que esto nos permite cumplir con las diversas evaluaciones y presentación de informes.
- Simplificación administrativa, equipo de cómputo y teléfono adecuados a las necesidades del trabajo, capacitación oportuna al personal.
- Contar con plataforma para subir información real y verídica relacionada a la área de trabajo
- Reforzar la comunicación

#### a. Opiniones de los participantes:

- El motivo principal es el cambio en la reestructura organizacional y simplificación administrativa que actualmente se está dando en el ISC.
- La comunicación es primordial en toda actividad, hay que reforzar, hay poca comunicación.



- Se tienen problemas de entrega oportuna de información con coordinación con comunicación social y contabilidad gubernamental
- Si por que la coordinación de control interno no está apoyada ni respetada por las coordinaciones (dando información) ya que este procedimiento ya está establecido pero obsoleto.  
Se quiere mejorar pero no arranca porque no hay disposición ni buena voluntad de los funcionarios públicos (coordinadores) ósea puras criticas destructivas y eso retrocede el proyecto
- Se requiere más personal en el área de Información y comunicación del ISC para que apoye a las diferentes áreas operativas en la difusión de los eventos, ya que el poco personal está sobrecargado de trabajo y a veces no se difunden las actividades con suficiente tiempo o por el periodo necesario.
- Son áreas de oportunidad, que se pueden mejorar mediante la creación de mecanismos de control.

#### **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 ESTANDAR DE CONTROL INTERNO

INSTITUTO SONORENSE DE CULTURA

AUTOEVALUACION: 26 DE SEPTIEMBRE DE 2018

**Nivel: Estratégico** **Calificación general: 58.53**

<b>PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL</b>		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.A	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.B	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.C	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.D	60.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.E	20.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.F	60.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.G	20.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.H	20.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.I	0.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.J	40.0%	46.0%
<b>SEGUNDA NORMA GENERAL: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS</b>		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.2.A	20.0%	20.0%
<b>TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL</b>		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.A	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.B	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.C	60.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.D	80.0%	80.0%
<b>CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR</b>		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.4.A	100.0%	100.0%
<b>QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA</b>		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.A	20.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.B	20.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.C	100.0%	46.67%
<b>Calificación General: 58.53</b>		

**Nivel: Directivo** **Calificación general: 46.19**

<b>PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL</b>		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.A	40.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.B	33.75%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.C	30.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.D	36.25%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.E	23.75%	32.75%



<b>TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL</b>		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.A	50.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.B	53.75%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.C	57.5%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.D	43.75%	51.25%
<b>CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR</b>		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.A	55.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.B	51.25%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.C	51.25%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.D	55.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.E	53.75%	53.25%
<b>QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA</b>		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.A	47.5%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.B	47.5%	47.5%
<b>Calificación General: 46.19</b>		

**Nivel: Operativo** **Calificación general: 45.08**

<b>PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL</b>		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.A	36.67%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.B	28.33%	32.5%
<b>TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL</b>		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.A	51.67%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.B	60.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.C	58.33%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.D	48.33%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.E	35.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.F	23.33%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.G	16.67%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.H	25.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.I	28.33%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.J	23.33%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.K	26.67%	36.06%
<b>CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR</b>		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.4.A	66.67%	66.67%
<b>Calificación General: 45.08</b>		



**REPORTE POR ELEMENTO DE CONTROL**

**INSTITUTO SONORENSE DE CULTURA**

Autoevaluación: 26 DE SEPTIEMBRE DE 2018

ESTRATEGICO

Nivel. Norma y Elemento de Control	Descripción	Frecuencia de Respuestas	Porcentaje de Respuestas
<b>PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL</b>			
<b>ELEMENTO DE CONTROL 1.1.A</b>	<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.	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		80.0%	
<b>ELEMENTO DE CONTROL 1.1.B</b>	<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.	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		80.0%	
<b>ELEMENTO DE CONTROL 1.1.C</b>	<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%



	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.	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		80.0%	
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.	1	100%
	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		60.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.E	<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.	1	100%
	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		20.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.F	<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%
	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	100%
	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		60.0%	
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.	1	100%
	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		20.0%	
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.	1	100%
	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		20.0%	
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.	1	100%
	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		0.0%	
<b>ELEMENTO DE CONTROL 1.1.J</b>	<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.	1	100%
	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		40.0%	
<b>SEGUNDA NORMA GENERAL: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS</b>			
<b>ELEMENTO DE CONTROL 1.2.A</b>	<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.	1	100%
	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		20.0%	
<b>TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL</b>			
<b>ELEMENTO DE CONTROL 1.3.A</b>	<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%



	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%	
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.	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		80.0%	
ELEMENTO DE 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.	1	100%
	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		60.0%	
ELEMENTO DE 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.	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		80.0%	
<b>CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR</b>			
ELEMENTO DE CONTROL 1.4.A	<b>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%
	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%	
<b>QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA</b>			
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.A	Las operaciones y actividades de control se ejecutan con supervisión permanente y mejora continua a fin de mantener y elevar su eficiencia y eficacia		
	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	100%
	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.	0	0%



Porcentaje de Cumplimiento		20.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.B	<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.	1	100%
	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		20.0%	
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 fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	1	100%
Porcentaje de Cumplimiento		100.0%	



**REPORTE POR ELEMENTO DE CONTROL**

**INSTITUTO SONORENSE DE CULTURA**

Autoevaluación: 26 DE SEPTIEMBRE DE 2018

DIRECTIVO

Nivel. Norma y Elemento de Control	Descripción	Frecuencia de Respuestas	Porcentaje de Respuestas
<b>PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL</b>			
<b>ELEMENTO DE CONTROL 2.1.A</b>	<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 mas 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.	1	6%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	7	43%
	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	6%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	2	12%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	3	18%
	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	6%
Porcentaje de Cumplimiento		40.0%	
<b>ELEMENTO DE CONTROL 2.1.B</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.	3	18%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	4	25%
	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	6%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	5	31%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	2	12%
	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		33.75%	
<b>ELEMENTO DE CONTROL 2.1.C</b>	<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.	5	31%



	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	3	18%
	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	6%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	5	31%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1	6%
	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		30.0%	
<b>ELEMENTO DE CONTROL 2.1.D</b>	<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.	3	18%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	5	31%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	2	12%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	2	12%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1	6%
	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	12%
Porcentaje de Cumplimiento		36.25%	
<b>ELEMENTO DE CONTROL 2.1.E</b>	<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.	4	25%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	5	31%
	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	12%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	3	18%
	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		23.75%	
<b>TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL</b>			



<b>ELEMENTO DE CONTROL 2.3.A</b>	<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 (Tics), del personal que causa baja.</b>		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	2	12%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	4	25%
	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	12%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	5	31%
	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	12%
Porcentaje de Cumplimiento		50.0%	
<b>ELEMENTO DE CONTROL 2.3.B</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.	4	25%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	3	18%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	2	12%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	3	18%
	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	25%
Porcentaje de Cumplimiento		53.75%	
<b>ELEMENTO DE CONTROL 2.3.C</b>	<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.	3	18%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	4	25%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	4	25%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	2	12%
	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	18%
Porcentaje de Cumplimiento		57.5%	



ELEMENTO DE CONTROL 2.3.D	Existen controles para que los servicios se brinden con estándar de calidad.		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	4	25%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	1	6%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	4	25%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	2	12%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	5	31%
	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		43.75%	
<b>CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR</b>			
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.	4	25%
	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.	2	12%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	4	25%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	2	12%
	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	25%
Porcentaje de Cumplimiento		55.0%	
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.	2	12%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	3	18%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	3	18%
	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	18%
	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	25%



Porcentaje de Cumplimiento		51.25%	
<b>ELEMENTO DE CONTROL 2.4.C</b>	<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.	2	12%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	3	18%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	2	12%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	2	12%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	3	18%
	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	25%
Porcentaje de Cumplimiento		51.25%	
<b>ELEMENTO DE CONTROL 2.4.D</b>	<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.	1	6%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	4	25%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	2	12%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	3	18%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	3	18%
	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	18%
Porcentaje de Cumplimiento		55.0%	
<b>ELEMENTO DE CONTROL 2.4.E</b>	<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.	2	12%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	2	12%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	2	12%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	4	25%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	5	31%
	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	6%



Porcentaje de Cumplimiento		53.75%	
<b>QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA</b>			
<b>ELEMENTO DE CONTROL 2.5.A</b>	<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.	3	18%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	3	18%
	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	12%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	6	37%
	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	6%
Porcentaje de Cumplimiento		47.5%	
<b>ELEMENTO DE CONTROL 2.5.B</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.	2	12%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	4	25%
	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	6%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	4	25%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	4	25%
	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	6%
Porcentaje de Cumplimiento		47.5%	



**REPORTE POR ELEMENTO DE CONTROL**  
**INSTITUTO SONORENSE DE CULTURA**  
 Autoevaluación: 26 DE SEPTIEMBRE DE 2018

OPERATIVO

Nivel. Norma y Elemento de Control	Descripción	Frecuencia de Respuestas	Porcentaje de Respuestas
<b>PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE CONTROL</b>			
<b>ELEMENTO CONTROL 3.1.A</b>	<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.	5	41%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	4	33%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	3	25%
	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		36.67%	
<b>ELEMENTO CONTROL 3.1.B</b>	<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.	7	58%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	2	16%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	3	25%
	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		28.33%	
<b>TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES CONTROL</b>			
<b>ELEMENTO CONTROL 3.3.A</b>	<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.	1	8%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	3	25%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	5	41%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	3	25%
	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		51.67%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.B	<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.	1	8%
	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.	6	50%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	3	25%
	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	8%
Porcentaje de Cumplimiento		60.0%	
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.	2	16%
	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	8%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	5	41%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	3	25%
	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	8%
Porcentaje de Cumplimiento		58.33%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.D	<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</b>		



	<b>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.	3	25%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	6	50%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	2	16%
	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		48.33%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.E	<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.	3	25%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	1	8%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	2	16%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	4	33%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1	8%
	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		35.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.F	<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.	4	33%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	3	25%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	2	16%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	2	16%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1	8%
	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		23.33%	



ELEMENTO CONTROL 3.3.G	DE	<b>Existen y operan los controles necesarios en materia de TIC's para plan de contingencias que de continuidad a la operación de las TIC's y de la Institución.</b>		
		Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	6	50%
		Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	4	33%
		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	16%
		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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento			16.67%	
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.	4	33%
		Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	3	25%
		Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	2	16%
		Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	3	25%
		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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento			25.0%	
ELEMENTO CONTROL 3.3.I	DE	<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.	6	50%
		Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	1	8%
		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	8%
		Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	3	25%
		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	8%
Porcentaje de Cumplimiento			28.33%	
ELEMENTO CONTROL 3.3.J	DE	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		



	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	2	16%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	4	33%
	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	8%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	3	25%
	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento			23.33%
<b>ELEMENTO DE CONTROL 3.3.K</b>	<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.	4	33%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	3	25%
	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	25%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	2	16%
	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento			26.67%
<b>CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR</b>			
<b>ELEMENTO DE CONTROL 3.4.A</b>	<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.	2	16%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	3	25%
	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	25%
	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	33%
Porcentaje de Cumplimiento			66.67%