



Gobierno del  
Estado de Sonora

Secretaría de la  
Contraloría General

Instituto  
Sonorense de  
Infraestructura Educativa

# INFORME DE RESULTADOS AUTOEVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

---

**INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA  
EDUCATIVA**

Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico

Dirección de Sistemas de Control Interno Institucional

AUTOEVALUACIÓN SCI

**2018**

**SONORA**  
UNIDOS LOGRAMOS MÁS



## CONTENIDO

---

<b>Informes de Autoevaluación.....</b>	<b>A</b>
Informe Nivel Estratégico	
Informe Nivel Directivo	
Informe Nivel Operativo	
<b>Resumen de Resultados por Nivel de Responsabilidad....</b>	<b>B</b>
- Resultados Nivel Estratégico	
- Resultados Nivel Directivo	
- Resultados Nivel Operativo	
<b>Reporte por Elemento de Control.....</b>	<b>C</b>
Reporte Nivel Estratégico	
- Primera norma (Ambiente de Control)	
- Segunda norma (Evaluación de Riesgos)	
- Tercera norma (Actividades de Control)	
- Cuarta norma (Información y Comunicación)	
- Quinta norma ( Actividades de Monitoreo)	
Reporte Nivel Directivo	
- Primera norma (Ambiente de Control)	
- Tercera norma (Actividades de Control)	
- Cuarta norma (Información y Comunicación)	
- Quinta norma (Supervisión y Mejora Continua)	
Reporte Nivel Operativo	
- Primera norma (Ambiente de Control)	
- Tercera norma (Actividades de Control)	
- Cuarta norma (Información y Comunicación)	



## **INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA**

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

#### **NIVEL ESTRATÉGICO**

La evaluación del Control Interno efectuada al INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA (ISIE) se realizó a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 1 Servidor Público el día 05 de Octubre de 2018 a Nivel ESTRATÉGICOS, utilizando como referencia técnica las Normas Generales de Control Interno para la Administración Pública Estatal (NGCI-APE) y las mejores prácticas en la materia.

La participación activa de los Servidores Públicos del INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA (ISIE) 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 INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA (ISIE), 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 ISIE 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 ISIE. 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 ISIE, dichos resultados se detallan en el siguiente capítulo.

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

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

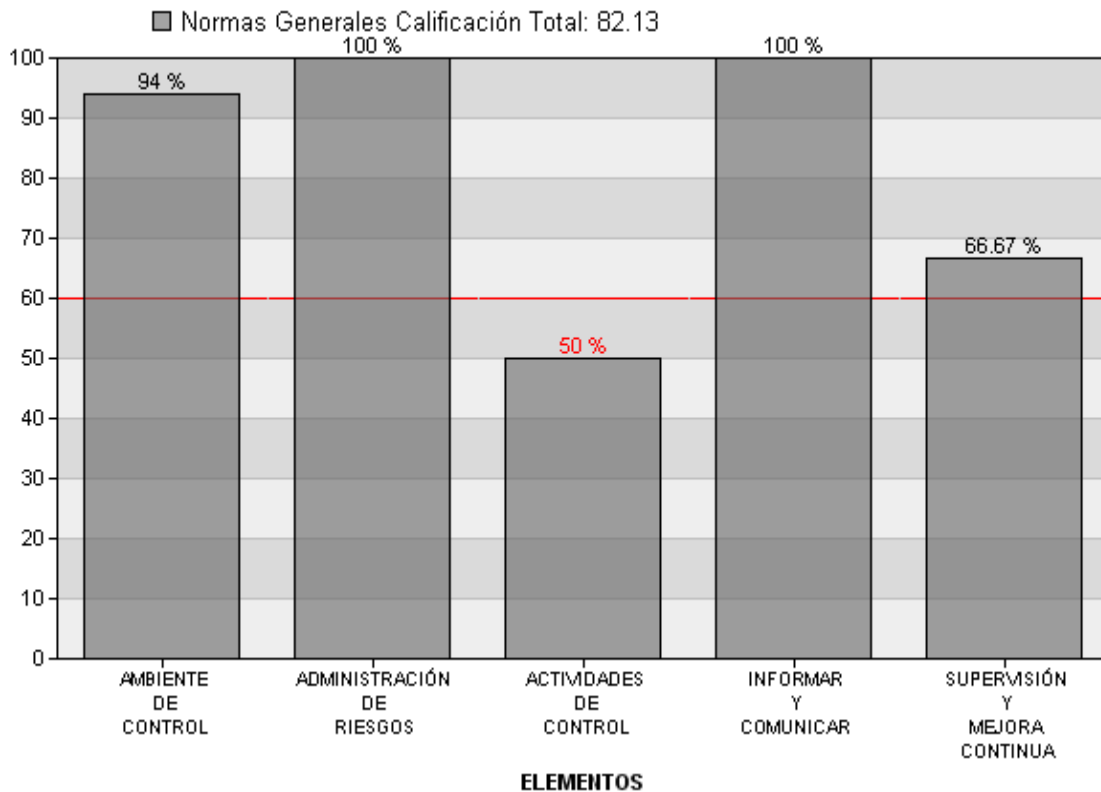
Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado al ISIE, corresponden a 1 autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel ESTRATÉGICOS.



Calificación por Norma General:

Norma General	Grado de Cumplimiento	Calificación
AMBIENTE DE CONTROL	94.0%	Excelente
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	100.0%	Excelente
ACTIVIDADES DE CONTROL	50.0%	Deficiente
INFORMAR Y COMUNICAR	100.0%	Excelente
SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA	66.67%	Regular
<b>TOTAL</b>	<b>82.13%</b>	<b>Muy Buena</b>

### RESULTADOS POR ELEMENTOS DE CONTROL



La calificación global del INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA (ISIE), se valoró con el 82.13% calificado como "Muy Buena", por arriba del nivel mínimo aceptable que es de 60%, el cual es susceptible de mejoras.

En las normas generales, el de mayor grado de cumplimiento es "AMBIENTE DE CONTROL" con 94.0% y el de menor "INFORMAR Y COMUNICAR y ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS" con 100.0%.

## B. PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL



Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.A	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.B	40.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.C	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.D	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.E	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.F	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.G	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.H	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.I	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.J	100.0%	Excelente
<b>TOTAL</b>	<b>94.0%</b>	<b>Excelente</b>

**Propuestas:**

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

- Ninguna

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

- Celebrar reuniones con el personal donde se asegure que el mismo conoce y comprende estos elementos

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

- Ninguna

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

- Llevar a cabo Talleres para capacitar y lograr un mayor aseguramiento del cumplimiento del código de ética y conducta mediante los controles establecidos. Responsable por Determinar

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

- Impulsar aún más la capacitación en estos temas. Responsable: Recursos Humanos ISIE

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

- Seguir mejorando estos Sistemas para que cada vez brinden mejor información para la toma de mejores decisiones. Dirección General de Innovación y Sistemas

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

- Ninguna

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

- Estamos actualizando nuestros equipos



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

- Ninguna

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

- Fortalecer el conocimiento del personal respecto a control interno

**a. Opiniones de los participantes:**

**b. Recomendaciones:**

Así mismo, en complemento al punto anterior, se debe difundir, entre el personal, los objetivos estratégicos de la entidad, para que esté familiarizado con el enfoque de la Dirección y se concientice con esto al personal de la importancia de sus actividades para el logro de dichos objetivos.

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

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

**Propuestas:**

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

- Ninguna

**a. Opiniones de los participantes:**

**b. Recomendaciones:**

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

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.A	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.B	0.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.C	0.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.D	100.0%	Excelente
<b>TOTAL</b>	<b>50.0%</b>	<b>Deficiente</b>

**Propuestas:**

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

- Ninguna



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

- Ninguna

**a. Opiniones de los participantes:**

**b. Recomendaciones:**

Es necesario informar al Órgano de Gobierno, del estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional y la administración de riesgos en los términos establecidos en las Normas Generales de Control Interno.

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-----

- Ninguna

**a. Opiniones de los participantes:**

**b. Recomendaciones:**

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

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.A	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.B	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.C	0.0%	Deficiente
<b>TOTAL</b>	<b>66.67%</b>	<b>Regular</b>

**Propuestas:**

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

- Ninguna

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

- Ninguna

**a. Opiniones de los participantes:**



### **b. Recomendaciones:**

Dar a conocer al personal responsable de las operaciones revisadas, los resultados de las evaluaciones internas y externas, con la finalidad de que además de que sean atendidas las observaciones, se realicen las adecuaciones necesarias a los controles internos establecidos, para evitar su recurrencia.



## **INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA**

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

#### **NIVEL DIRECTIVO**

La evaluación del Control Interno efectuada al INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA (ISIE) se realizó a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 12 Servidores Públicos el día 05 de Octubre de 2018 a Nivel DIRECTIVO, utilizando como referencia técnica las Normas Generales de Control Interno para la Administración Pública Estatal (NGCI-APE) y las mejores prácticas en la materia.

La participación activa de los Servidores Públicos del INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA (ISIE) 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 INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA (ISIE), 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 ISIE 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 ISIE. 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 ISIE 2018, dichos resultados se detallan en el siguiente capítulo.

## II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

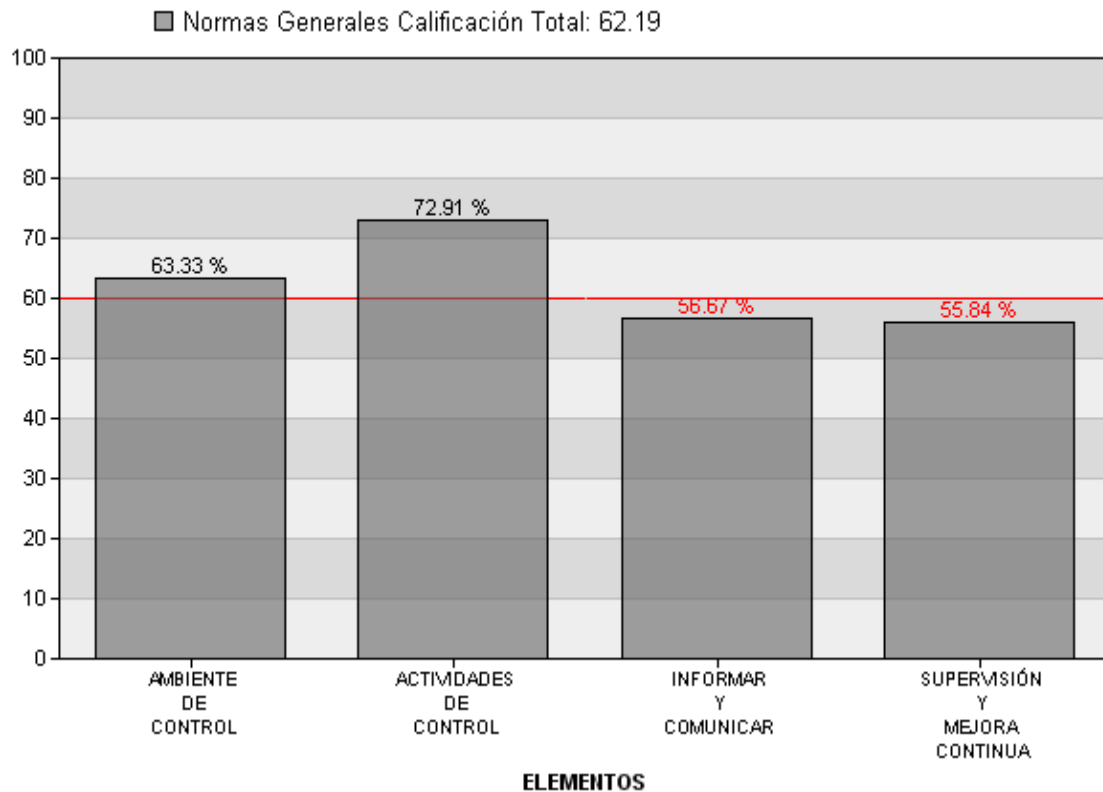
### A. CALIFICACIÓN DEL CONTROL INTERNO

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado al ISIE, corresponden a 12 autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel DIRECTIVO.

Calificación por Norma General:

Norma General	Grado de Cumplimiento	Calificación
AMBIENTE DE CONTROL	63.33%	Regular
ACTIVIDADES DE CONTROL	72.91%	Aceptable
INFORMAR Y COMUNICAR	56.67%	Deficiente
SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA	55.84%	Deficiente
<b>TOTAL</b>	<b>62.19%</b>	<b>Regular</b>

#### RESULTADOS POR ELEMENTOS DE CONTROL



La calificación global del INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA (ISIE), se valoró con el 62.19% calificado como "Regular", por arriba del nivel mínimo aceptable que es de 60%, el cual es susceptible de mejoras.

En las normas generales, el de mayor grado de cumplimiento es "ACTIVIDADES DE CONTROL" con 72.91% y el de menor "SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA" con 55.84%.

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



Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.A	75.0%	Aceptable
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.B	58.33%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.C	48.33%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.D	61.67%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.E	73.33%	Aceptable
<b>TOTAL</b>	<b>63.33%</b>	<b>Regular</b>

### Propuestas:

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

- Actualización de procedimientos y sus acciones consecuentes.
- Actualización del manual de organización correspondiente a la dirección general de finanzas y administración, responsable es la Dirección General
- Actualizar manual de Organización.
- Actualmente se trabaja con la Dirección de Innovación y Sistemas en la implementación de un programa que permita generar un calendario de las notificaciones mensuales, lo cual permitirá que estas sean llevadas a cabo en tiempo
- Adecuar los procedimientos de actuación, sobre todo, a las condiciones normativas actuales, dichas adecuaciones es responsabilidad de los titulares de las áreas administrativas.
- Estamos continuamente tratando de sistematizar nuestros procesos y el área responsable de apoyo es la Dirección de Innovación y Sistemas
- capacitación continua

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

- 
- Estar revisando constantemente el manual de procedimientos y el Manual de organización y mantenerlo actualizado. El área responsable es la Dirección de innovación y Sistemas, en conjunto con las demás Direcciones.
- Iniciar con los perfiles para cada puesto. La Dirección General de Finanzas y Administración.
- Personal de Recursos Humanos, Responsables de las áreas
- Que se cumpla con lo que estipula dicho procedimiento. Dirección General de Administración y Finanzas
- capacitación, área de recursos humanos

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

- Comunicar los resultados e implementar acciones



- Que se sigan aplicando encuestas, pero que se dé a conocer que acciones se toman como resultado de estas. Dirección General de Administración y Finanzas - Recursos Humanos.
- Realizar encuestas de grado de satisfacción. Oportunidad de mejora sería definir de una mejor manera o delimitar el espacio físico para cada área (privacidad)
- Recursos humanos
- Seguimiento más constante a estas evaluaciones y comunicar resultados para establecer acciones de mejora. El responsable es el departamento de Recursos Humanos.
- Documentar las acciones y su seguimiento
- Información oportuna de parte de Área de recursos humanos

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

- .
- Revisión constante para mantener dichos manuales actualizados. El área responsable en conjunto con las demás direcciones es la Dirección de Innovación y Sistemas.
- Revisión continúa de los procedimientos para adecuarlos a las normas que rigen el actuar de cada área. Directores Generales de Administración y Finanzas, Técnico y de Obras.
- Se está haciendo un esfuerzo por actualizarlos cada año
- Siempre se está tratando de mejor
- Análisis periódico de los cambios y movimientos que se presentan
- Responsables de las áreas

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

- Ninguna
- QUE RECURSOS HUMANOS ESTE AL PENDIENTE DEL CUMPLIMIENTO DEL MISMO
- Revisión continúa de estos documentos para adecuarlos a las condiciones normativas Coordinación Ejecutiva, Directores General de Administración y Finanzas, Técnico y de Obras
- Sin propuesta
- Todas las áreas trabajar para que estén constantemente actualizadas y acordes a las funciones que realizamos. Responsables: Todas las áreas.
- Responsables de las áreas



- Su revisión y actualización periódica

**a. Opiniones de los participantes:**

- .
- Existen los elementos de control, sin embargo hace falta ponerlos a operar como tal y realizar adecuaciones que permitan hacer más eficaz y eficiente el actuar de la entidad

**b. Recomendaciones:**

Actualizar los Manuales de Organización de manera que estén acordes a la Estructura Organizacional autorizada y a las atribuciones y responsabilidades establecidas en las leyes, reglamentos, y demás ordenamientos aplicables, así como, a los objetivos institucionales.

Establecer que una vez que el Área responsable de Recursos Humanos haya seleccionado a las personas aptas para cubrir algún puesto, proporcione los currículos de los aspirantes al Jefe del Área solicitante para que sea considerada su opinión de cuál es el mejor acreditado para el puesto de acuerdo a las funciones que va a desempeñar.

Establecer mecanismos de estímulos y reconocimiento permanente del personal considerando el desempeño individual para su otorgamiento con el objeto de incentivarlo, motivarlo y contribuir a su desarrollo personal y profesional.

Se recomienda establecer un programa para la evaluación del desempeño del personal en el cual se considere entre otros puntos: Iniciativa, responsabilidad, capacidad organizativa, eficiencia, disposición, puntualidad, conocimiento del trabajo, disciplina y demás aspectos específicos de cada puesto que se consideren necesarios.

Aplicar periódicamente encuestas de clima organizacional, así mismo que el personal directivo tenga mayor interacción y comunicación con todas las áreas operativas de la Entidad, con el propósito de fomentar la comunicación, buscando siempre sensibilizar en forma permanente al personal sobre la importancia de su apoyo para la consecución de los objetivos de la Entidad.

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

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

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.A	58.33%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.B	83.33%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.C	70.0%	Aceptable
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.D	80.0%	Muy Buena
<b>TOTAL</b>	<b>72.91%</b>	<b>Aceptable</b>

**Propuestas:**

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



- 
- Elaborar documento mediante el cual, en caso de que personal alguno cause baja, se informe tanto a la Dirección de Innovación y Sistemas para la cancelación de accesos y al Archivo de este Instituto para restringir el acceso a documentación.
- Formalizar las acciones del elemento de control por medio de un sistema de control oficial.
- Hace falta adecuar los procedimientos, de manera que permitan eficiente la actuación en conjunto y adecuarlos a los continuos cambios en la normatividad aplicable
- Informar al jefe inmediato o de área del personal separado de su cargo.
- No hay propuesta de mejora, porque considero que estamos siguiendo los lineamientos adecuados de protección para la Institución cuando una persona deja de prestar sus servicios.
- sin propuesta

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

- 
- Constante actualización de procedimientos y oportunidades de mejora, detectando las fortalezas en cada área.
- Estamos trabajando todas las áreas en conjunto para establecer las metas alineadas con los indicadores y con el Presupuesto basado en resultados. las áreas sustantivas son las principales, ya que estas son las ejecutoras y las demás estamos como apoyo.
- Evaluar la actuación de cada área administrativa en el proceso, Directores Generales de Administración y Finanzas, Técnico y de Obras
- sin propuesta

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

- Mejorar los sistemas de planeación de ejecución de obras y de inversión. Secretaría de Educación y Cultura, Secretaría de Hacienda, ISIE
- Misma propuesta de mejora que la anterior. Estamos trabajando todas las areas involucradas para unificar criterios e ir empatando el POA con la MIR.
- Reuniones entre las diversas áreas de la institución para acordar acciones que empujen al logro más eficiente de las metas.
- se trabaja con la Dirección de Innovación y Sistemas para la implementación de un sistema de cómputo que nos permita llevar a cabo estas actividades, que actualmente se llevan

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



- En cuanto al área de Finanzas y Administración vamos a establecer cuestionarios con las demás áreas para que califiquen los servicios que estamos prestando y así los resultados de las encuestas nos permitirán visualizar que los servicios que nos estén brindando sean de óptima calidad.
- Llevar a cabo la prestación del servicio de acuerdo a los controles establecidos y realizar los cambios que sean necesarios para efficientar los servicios que se prestan. Direcciones General de Administración y Finanzas, Técnica y de Obras
- Se está trabajando en conjunto con la Dirección de Innovación y Sistemas para la implementación de un sistema el cual permita el registro de expedientes que tiene a cargo la Dirección Jurídica ayudando a que las diligencias se lleven a cargo en tiempo

**a. Opiniones de los participantes:**

- Existen procedimientos, controles que falta seguir con mayor disciplina para proporcionar un servicio de mayor calidad

**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.

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.

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

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.A	61.67%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.B	56.67%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.C	63.33%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.D	61.67%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.E	40.0%	Deficiente
<b>TOTAL</b>	<b>56.67%</b>	<b>Deficiente</b>

**Propuestas:**

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

- 
- Actualización de la información en tiempo y forma por cada uno de los responsables
- Adecuar procedimientos que permitan mejorar la vigilancia de los contratistas. Dirección General Técnica y de Obras



- sin propuesta

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

- Auxiliares Analíticos detallados
- Dirección General Técnica y de Administración y Finanzas
- Explicar a las áreas que lo requieran los conceptos que se muestran en un estado de cuenta por cada obra, por parte de quien interviene en la conformación de este.
- Integrar Subcuentas al Sistema Contable
- Misma respuesta que la anterior pregunta. Tiene algunas deficiencias y estamos trabajando en la mejora. Área responsable: Dirección de Administración y fianzas
- sin propuesta

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

- .
- Establecer por quien requiere la información lo que efectivamente le sería útil y no dejarlo a consideración nuestra.
- Estar pendientes de los cambios normativos para adecuar la información generada Direcciones General de Obras y Técnica
- Misma respuesta que la anterior. Estamos trabajando para que algunos reportes se realicen en forma sistematizada,
- sin propuesta

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

- Implementar un Sistema de Cumplimiento de Acuerdos.
- No hay propuesta de mejora, en virtud de que estamos siguiendo la normatividad y lineamientos.
- A nivel Dirección dar a conocer las quejas y sugerencias para poder estar atentos en la mejora y atención al ciudadano quien es nuestro principal usuario. Responsable de ejecutarlas: El órgano Interno de Control.

**a. Opiniones de los participantes:**

- ninguno



**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 sus 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	56.67%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.B	55.0%	Deficiente
<b>TOTAL</b>	<b>55.84%</b>	<b>Deficiente</b>

**Propuestas:**

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

- Establecer reuniones más frecuentes. Área Responsable: Dirección de innovación y Sistemas.
- Automatización en los procedimientos que se realizan de manera interna. Responsable: Lic. Ismael Acevedo.
- sin propuesta

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

- Dar seguimiento a las debilidades detectadas y mejorarlas. Área responsable es la Dirección Gral. de Innovación y sistemas.
- Se propone establecer procedimientos y actividades de control para integrar las debilidades detectadas en el PTCi y priorizar su atención inmediata como actividad oficial y establecida.

**a. Opiniones de los participantes:**

- Existe todo lo necesario para poder establecer controles sobre el quehacer diario, sin embargo, desde mi punto de vista, creo que no se cumplen como se debiera, se controlan las funciones, la actuación, pero podría ser mucho más eficiente de dedicarla más tiempo y cuidado a los procedimientos establecidos.



#### **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 INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA**

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

#### **NIVEL OPERATIVO**

La evaluación del Control Interno efectuada al INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA (ISIE) se realizó a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 21 Servidores Públicos el día 05 de Octubre de 2018 a Nivel OPERATIVO, utilizando como referencia técnica las Normas Generales de Control Interno para la Administración Pública Estatal (NGCI-APE) y las mejores prácticas en la materia.

La participación activa de los Servidores Públicos del INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA (ISIE) 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 INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA (ISIE), 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 ISIE 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 ISIE. 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 ISIE, dichos resultados se detallan en el siguiente capítulo.

## II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

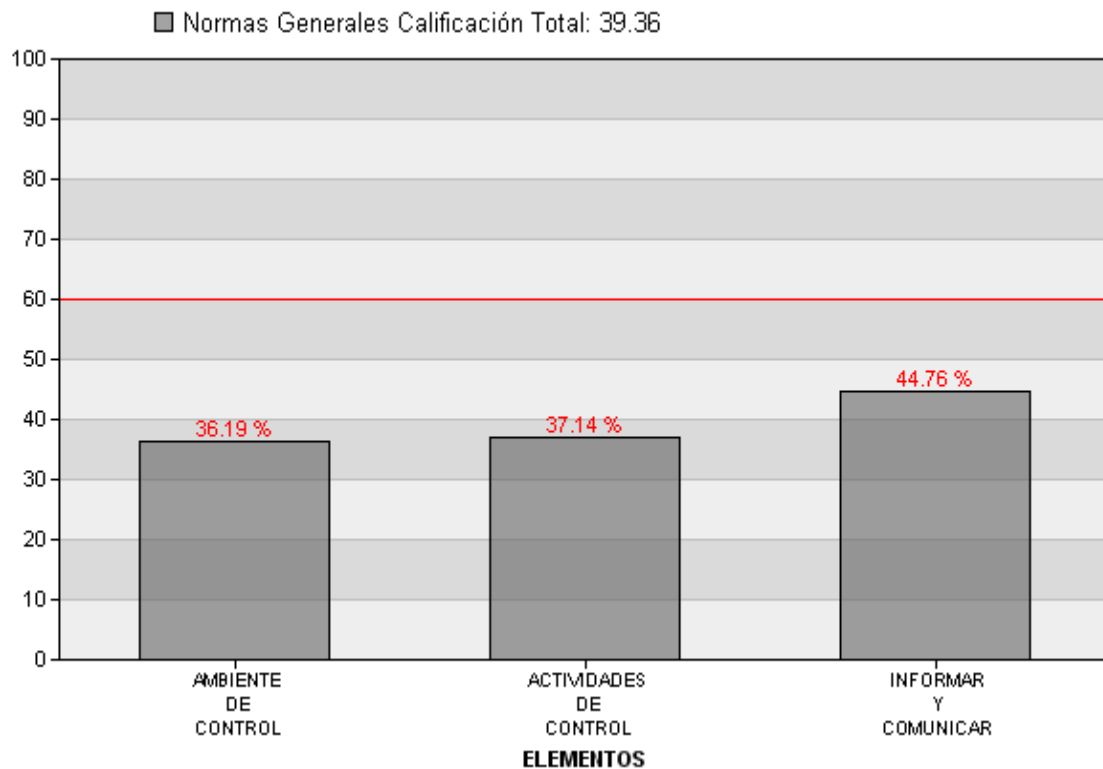
### A. CALIFICACIÓN DEL CONTROL INTERNO

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

Calificación por Norma General:

Norma General	Grado de Cumplimiento	Calificación
AMBIENTE DE CONTROL	36.19%	Deficiente
ACTIVIDADES DE CONTROL	37.14%	Deficiente
INFORMAR Y COMUNICAR	44.76%	Deficiente
<b>TOTAL</b>	<b>39.36%</b>	<b>Deficiente</b>

#### RESULTADOS POR ELEMENTOS DE CONTROL



La calificación global del INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA (ISIE), se valoró con el 39.36% calificado como "Deficiente", por debajo del nivel mínimo aceptable que es de 60%, el cual es susceptible de mejoras.

En las normas generales, el de mayor grado de cumplimiento es "INFORMAR Y COMUNICAR" con 44.76% y el de menor "AMBIENTE DE CONTROL" con 36.19%.



## B. PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.A	31.43%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.B	40.95%	Deficiente
<b>TOTAL</b>	<b>36.19%</b>	<b>Deficiente</b>

### Propuestas:

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

- Actualización del manual
- Año a año se va modificando y realizando adecuaciones.
- Capacitación al personal, ya que existen la modificaciones al Manual pero no se hace del conocimiento del personal
- Dar más difusión sobre el manual a los trabajadores del instituto.
- Informar de manera regular cuando existen cambios en los procedimientos, y que exista una comunicación para saber si estamos cumpliendo debidamente con el reglamento.
- Que notifiquen periódicamente las mejoras continuas a los procedimientos
- Si hay propuestas
- Una capacitación al personal referente al manual de organización, y también hacer de conocimiento de las actualizaciones del mismo al personal
- Una propuesta de mejora es en cuestión del archivo en este caso, debería de haber una oficialía de partes. Y que fuera responsable una persona para todo el instituto.
- Tener el manual a la mano

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

- Actualizar manual
- Capacitación del manual de procedimientos, actualización al personal de las reformas aplicadas y darle seguimiento al proceso
- Contar con una mejora continua día a día.
- Dar a conocer el manual a todo el personal de las áreas
- Difusión a todo el personal
- Existen modificaciones a nuestros formatos sin documentar
- Informar cuando un expediente de la obra está completo en archivo y escaneado para su futura revisión.



- Informar de inmediato sobre cambios existentes para actualizar componentes que se requieran
- Que se nos notifique que dichos procedimientos siguen autorizados, así como mejora y actualización de estos de manera personalizada, más capacitación al respecto.
- Realizar actualizaciones más seguido
- Asesoría

**A. Opiniones de los participantes:**

- Por qué se necesita que el personal en general se entere de los cambios y las reformas que se aplican a los manuales vigentes, mediante capacitaciones

**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	52.38%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.B	58.1%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.C	42.86%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.D	36.19%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.E	34.29%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.F	38.1%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.G	15.24%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.H	16.19%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.I	27.62%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.J	34.29%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.K	53.33%	Deficiente
<b>TOTAL</b>	<b>37.14%</b>	<b>Deficiente</b>

**Propuestas:**

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

- 
- Dar el seguimiento inmediato que hasta el momento funciona adecuadamente.
- De momento no tengo una propuesta.
- Mejor control



- Mejores equipos, un sistema de suministro digital
- Que el área encargada tenga una mejor difusión
- Que en las diferentes áreas ya no se lleve tanto en copias que sea en digital
- Que todas las áreas se comprometan a seguir con el control y proceso de los doctos.

●  
-----ELEMENTO DE CONTROL 3.3.B-----

- Creo que no se necesita mejorar, buen control
- Dar aviso oficial al supervisor cuando se realizará revisión documental al expediente técnico; director de área para responsable.
- Involucrar al resto del personal para que conozca la importancia de integración del expediente.
- Más información de las leyes que aplican
- La documentación debería estar mejor organizada, para que la consulta sea fácil y eficiente, implementar un sistema por parte de los encargados del resguardo

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

- Se está corrigiendo y analizando a diario la documentación para su archivo.
- Capacitación al personal para conocer este tipo de información
- Coordinación ejecutiva
- Cuando se llega a realizar a alguna corrección existe un protocolo a seguir de la documentación que lo avala.
- Conocer más acerca de las funciones específicas de cada área, así como conocer su manera de documentar sus operaciones.
- Dar a conocer a todas las áreas de ISIE dichas operaciones.
- Falta de conocimiento
- Tener un inventario en existencia de materiales y equipos mayor
- Aclarar las omisiones y errores a la brevedad

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

- 
- A pesar de que se cuenta con seguridad se requiere más atención en este punto y medidas de control, así como sistematizar accesos a determinadas áreas.



- Cada equipo esta registrado
- Carezco de información
- La propuesta de mejora es que le falta personal para tanto trabajo.
- Informar de las actualizaciones o cambios autorizados
- Mejorar el area de trabajo
- Se necesita espacio para un archivo de tramite
- Sin propuesta.
- Calendarizar las revisiones de los resguardos, en caso de que existan movimientos y cambios, en los resguardos y registros contables

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

- Que se nos informe que medidas de control se utilizan para este punto.
- Revisar formatos de cada unidad administrativa
- Sin comentarios
- Sin propuesta.
- No hay acción de mejora

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

- Actualización de la pagina
- Estar más a la vanguardia en tecnología
- La persona responsable de esto creo que aquí no necesita una propuesta de mejora.. Porque a diario es la mejora continúa.
- Sin propuesta.
- Me parece muy bien
- No hay acciones de mejora

-----elemento de control 3.3.g-----

- .
- Dar a conocer dicho plan en caso de existir.
- De momento no cuento con una propuesta.



- Desconozco
- Implementar los planes de contingencia que den continuidad a la operación de tecnologías de información y comunicación en la institución, y en caso de que existan darlas a conocer por parte de los responsables del área.
- Si existe que se nos den a conocer
- Ninguna

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

- .
- .
- Dar a conocer en caso de existir en el instituto.
- Que se nos informe acerca de como tener programas de seguridad, adquisición, desarrollo y mantenimiento de las tecnologías de información y comunicación (tic's). Adquirir mejores equipos de computo, según el trabajo que se realice.
- Sin comentarios
- Mas información
- Ninguna
- No presento acciones de mejora

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

- .
- Base de datos en digital
- Indicar donde se guardan los respaldos y recuperaciones
- La dirección de innovación y sistemas se encarga se esto
- Se alimenta frecuentemente
- Implementar un sistema para que la información importante del personal operativo sea realice un respaldo cada cierto tiempo, como se hace en el archivo de trámite, con los documentos.
- Más información de cómo hacer nuestro respaldo

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

- Existen nuevo programas

- La dirección de innovación y sistema se encarga de realizar las adecuaciones a los sistemas y nos dan las explicaciones de forma personalizada
- Se da buenos resultados y no es necesario ninguna propuesta
- Se necesitan equipos más eficientes para su proceso de digitalización
- Un sondeo para ver si los sistemas que tenemos pueden mejorarse
- No hay acciones de mejora

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

- .
- Informar de cualquier cambio
- Dirección de finanzas, una de las mejoras sería remodelación de la entrada de acceso.
- Las modificaciones o actualizaciones son relevante a la subsecretaria de rh.
- Le corresponde a la área de finanzas
- Mejorar seguridad en este aspecto.

**A. Opiniones de los participantes:**

- Cada área tiene su control y proceso definido, es necesario que todo el personal se familiarice con los procesos

**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	44.76%	Deficiente
<b>Total</b>	<b>44.76%</b>	<b>Deficiente</b>

**Propuestas:**

-----Elemento de control 3.4.a-----

- 
- Automatizar los procesos para que la información sea precisa, enlazarla con los sistemas con los que se cuenta para aprovechar dicha información.
- Está en constante cambios, esto con la finalidad de eficientar y reducir el trabajo ,
- Falta de organización y apoyo en dicho departamento

**A. Opiniones de los participantes:**

- El instituto tiene los procedimientos y procesos de organización y control, así mismo en mejoras continuas, todo esto para tener un mejor desempeño tanto con el recurso humano, como con el recurso laboral
- Existen muchos y diferentes procesos y sistemas para que cada área realice sus funciones. Pero solo puedo asegurar el uso de los mismos en lo que competen a mi área.

**B. Recomendaciones:**

Establecer los mecanismos necesarios a fin de que la información que se genere sea oportuna, confiable, suficiente y pertinente.



RESUMEN DE RESULTADOS-MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO  
INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA

Autoevaluación: 05 de octubre de 2018

NIVEL: ESTRATEGICO		Calificación General: 82.13
<b>PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL</b>		
<b>Elementos de Control</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.A	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.B	40.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.C	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.D	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.E	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.F	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.G	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.H	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.I	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.J	100.0%	94.0%
<b>SEGUNDA NORMA GENERAL: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS</b>		
<b>Elementos de Control</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>
ELEMENTO DE CONTROL 1.2.A	100.0%	100.0%
<b>TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL</b>		
<b>Elementos de Control</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.A	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.B	0.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.C	0.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.D	100.0%	50.0%
<b>CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR</b>		
<b>Elementos de Control</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>
ELEMENTO DE CONTROL 1.4.A	100.0%	100.0%
<b>QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA</b>		
<b>Elementos de Control</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.A	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.B	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.C	0.0%	66.67%
<b>Calificación General: 82.13</b>		

NIVEL: DIRECTIVO		Calificación General: 62.19
<b>PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL</b>		
<b>Elementos de Control</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.A	75.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.B	58.33%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.C	48.33%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.D	61.67%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.E	73.33%	63.33%
<b>TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL</b>		
<b>Elementos de Control</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.A	58.33%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.B	83.33%	

ELEMENTO DE CONTROL 2.3.C	70.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.D	80.0%	72.91%
<b>CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR</b>		
<b>Elementos de Control</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.A	61.67%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.B	56.67%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.C	63.33%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.D	61.67%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.E	40.0%	56.67%
<b>QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA</b>		
<b>Elementos de Control</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.A	56.67%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.B	55.0%	55.84%
<b>Calificación General: 62.19</b>		

**NIVEL: OPERATIVO** **Calificación General: 39.36**

<b>PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL</b>		
<b>Elementos de Control</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.A	31.43%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.B	40.95%	36.19%
<b>TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL</b>		
<b>Elementos de Control</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.A	52.38%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.B	58.1%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.C	42.86%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.D	36.19%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.E	34.29%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.F	38.1%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.G	15.24%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.H	16.19%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.I	27.62%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.J	34.29%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.K	53.33%	37.14%
<b>CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR</b>		
<b>Elementos de Control</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>
ELEMENTO DE CONTROL 3.4.A	44.76%	44.76%
<b>Calificación General: 39.36</b>		



REPORTE POR ELEMENTO DE CONTROL

INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA

Autoevaluación: 05 de octubre de 2018

**ESTRATÉGICO**

Nivel. Norma y Elemento de Control	Descripción	Frecuencia de Respuestas	Porcentaje de Respuestas
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.A	<b>La misión, visión, objetivo y metas institucionales, están alineados al Plan estatal de Desarrollo y a los Programas Sectoriales, Institucionales y Especiales.</b>		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	1	100%
Porcentaje de Cumplimiento Mediana		100.0% 5	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.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.	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%	
Mediana		2	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.C	<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.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe	1	100%

	evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.		
Porcentaje de Cumplimiento		100.0%	
Mediana		5	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO CONTROL 1.1.D	<b>DE Se diseñan, establecen y operan los controles y apego al Código de Ética y/o al Código de Conducta.</b>		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	1	100%
Porcentaje de Cumplimiento		100.0%	
Mediana		5	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO CONTROL 1.1.E	<b>DE Se promueve e impulsa la capacitación y sensibilización de la cultura de autocontrol y administración de riesgos y se evalúa el grado de compromiso institucional en esta materia.</b>		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%

	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	1	100%
Porcentaje de Cumplimiento		100.0%	
Mediana		5	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.F	<b>Se efectúa la planeación estratégica institucional como un proceso sistemático con mecanismos de control y seguimiento, que proporciones 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.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	1	100%
Porcentaje de Cumplimiento		100.0%	
Mediana		5	

PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO CONTROL 1.1.G	DE	<b>Existen, se actualizan y difunden políticas de operación que orientan los procesos al logro de resultados.</b>	
		Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0 0%
		Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0 0%
		Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0 0%
		Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0 0%
		Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0 0%
		Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	1 100%
		Porcentaje de Cumplimiento	100.0%
		Mediana	5
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO CONTROL 1.1.H	DE	<b>Se utiliza tecnología de la información y comunicaciones (TIC's) para simplificar y hacer más efectivo el control</b>	
		Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0 0%
		Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0 0%
		Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0 0%
		Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0 0%

		Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
		Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	1	100%
		Porcentaje de Cumplimiento Mediana	100.0% 5	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL				
ELEMENTO CONTROL 1.1.I	DE	<b>Se cuenta con un sistema de información integral y preferente automatizado que, de manera oportuna, económica, suficiente confiable, resuelve las necesidades de seguimiento y toma de decisiones</b>		
		Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
		Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
		Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
		Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
		Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
		Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	1	100%
		Porcentaje de Cumplimiento Mediana	100.0% 5	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL				
ELEMENTO CONTROL 1.1.J	DE	<b>Los servidores públicos conocen y aplican la normatividad en materia de Control Interno</b>		

	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	1	100%
Porcentaje de Cumplimiento		100.0%	
Mediana		5	
SEGUNDA NORMA GENERAL: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS			
ELEMENTO DE CONTROL 1.2.A	<b>Existe y se realiza la administración de riesgos en apego a las etapas mínimas del proceso, establecida en la normatividad en materia de Control Interno.</b>		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	1	100%

		Porcentaje de Cumplimiento	100.0%
		Mediana	5
TERCERA GENERAL: ACTIVIDADES CONTROL	NORMA DE		
ELEMENTO CONTROL 1.3.A	DE	<b>Los Comités institucionales, de alta Dirección o de Órgano de Gobierno funcionan en los términos de la normatividad que en cada caso resulte explicable.</b>	
		Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0 0%
		Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0 0%
		Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0 0%
		Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0 0%
		Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0 0%
		Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	1 100%
		Porcentaje de Cumplimiento	100.0%
		Mediana	5
TERCERA GENERAL: ACTIVIDADES CONTROL	NORMA DE		
ELEMENTO CONTROL 1.3.B	DE	<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.	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		0.0%	
Mediana		1	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL	DE		
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.C	DE	<b>Se establecen los instrumentos y mecanismos que miden los avances y resultados del cumplimiento de los objetivos y metas institucionales y anuncian las variaciones</b>	
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		0.0%	
Mediana		5	

TERCERA GENERAL: ACTIVIDADES CONTROL	NORMA DE			
ELEMENTO CONTROL 1.3.D	DE	<b>Se establecen los instrumentos y mecanismos para identificar y atender las causas raíz de las observaciones determinadas por las diversas instancias de fiscalización, a efecto de abatir su recurrencia.</b>		
		Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
		Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
		Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
		Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
		Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
		Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	1	100%
		Porcentaje de Cumplimiento	100.0%	
		Mediana	5	
CUARTA GENERAL: Y COMUNICAR	NORMA INFORMAR			
ELEMENTO CONTROL 1.4.A	DE	<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%	
Mediana		5	
QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA			
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.A	<b>Las operaciones y actividades de control se ejecutan con supervisión permanente y mejora continua a fin de mantener y elevar su eficiencia y eficacia</b>		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	1	100%
Porcentaje de Cumplimiento		100.0%	
Mediana		5	
QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA			
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.	0	0%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	1	100%
Porcentaje de Cumplimiento		100.0%	
Mediana		5	
QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA			
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.C	<b>Se atiende la diligencia la causa raíz de las debilidades de control interno identificadas, con prioridad en las de mayor importancia, a efectos de evitar su recurrencia. Su atención y seguimiento se efectúa en el PTCI.</b>		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%

	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		0.0%	
Mediana		5	



Gobierno del  
Estado de Sonora

Secretaría  
de la Contraloría General

**REPORTE POR ELEMENTO DE CONTROL**  
**INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA**  
Autoevaluación: 05 de octubre de 2018

**DIRECTIVO**

Nivel. Norma y Elemento de Control	Descripción	Frecuencia de Respuestas	Porcentaje de Respuestas
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.A	<b>La estructura organizacional define la autoridad y responsabilidad, segrega y delega funciones, delimita facultades entre el personal que autoriza, ejecuta, vigila, evalúa, registra o contabiliza las transacciones evitando que dos o más de estas se concentren en una misma persona y demás, establece las adecuadas líneas de comunicación e información.</b>		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%

	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	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	16%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	1	8%
	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.	7	58%
Porcentaje de Cumplimiento		75.0%	
Mediana		5	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE CONTROL	DE		
ELEMENTO CONTROL 2.1.B	DE	<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.	1	8%
	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	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.	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.	4	33%

		Porcentaje de Cumplimiento	58.33%	
		Mediana	5	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE CONTROL	DE			
ELEMENTO CONTROL 2.1.C	DE	<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.	1	8%
		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.	2	16%
		Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	4	33%
		Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	2	16%
		Porcentaje de Cumplimiento	48.33%	
		Mediana	4	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE CONTROL	DE			
ELEMENTO CONTROL 2.1.D	DE	<b>Los materiales de organización son acorde a la estructura organizacional autorizada y a las atribuciones y responsabilidades establecidas en las leyes, reglamentos, y demás ordenamientos publicables, así como, a los objetivos institucionales.</b>		
		Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
		Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
		Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	1	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.	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		61.67%	
Mediana		5	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.E	<b>Los manuales de organización y de procedimientos, así como sus modificaciones están autorizados, actualizados y publicados</b>		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	2	16%
	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.	7	58%
Porcentaje de Cumplimiento		73.33%	
Mediana		5	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.A	<b>Las actividad relevantes y operaciones están autorizadas y ejecutadas por el servidor público facultad para ellos conformes a la normatividad dichas autorizaciones están comunicadas al personal. En todos los casos, se cancelan</b>		

	<b>oportunamente los accesos autorizados, tanto a espacios físicos como a tecnológicos de la información y comunicación de las (TIC's), del personal que causa baja.</b>		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	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.	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.	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.	3	25%
Porcentaje de Cumplimiento		58.33%	
Mediana		5	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.B	<b>Se encuentran claramente definidas las actividades, para cumplir con las metas comprometidas con base en el presupuesto asignado al ejercicio</b>		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	1	8%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	3	25%
		7	58%

	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.		
Porcentaje de Cumplimiento		83.33%	
Mediana		5	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.C	<b>Están en operación los instrumentos y mecanismos que miden los avances y resultados del cumplimiento de los objetivos y metas institucionales y se analizan las variaciones por unidad administrativa.</b>		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	2	16%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	4	33%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	5	41%
Porcentaje de Cumplimiento		70.0%	
Mediana		5	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.D	<b>Existen controles para que los servicios se brinden con estándar de calidad.</b>		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%

	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	2	16%
	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.	7	58%
Porcentaje de Cumplimiento		80.0%	
Mediana		5	
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR			
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.A	<b>El sistema de información permite conocer si se cumplen los objetivos y metas institucionales con uso eficiente de los recursos y de conformidad con las leyes, reglamentos y demás disposiciones aplicables</b>		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	1	8%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	7	58%
	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	16%
Porcentaje de Cumplimiento		61.67%	
Mediana		4	
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR			
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.B	<b>El sistema de información proporciona información contable y programático-presupuestal oportuna, suficiente y confiable.</b>		

	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	4	33%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	4	33%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	3	25%
Porcentaje de Cumplimiento		56.67%	
Mediana		4	
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR			
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.C	<b>Se establecen medidas a fin de que la información generada cumpla con las disposiciones legales y administrativas aplicables.</b>		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	1	8%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	6	50%
	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	25%

Porcentaje de Cumplimiento		63.33%	
Mediana		4	
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR			
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.D	<b>Existe y opera un registro de acuerdos y compromisos de las reuniones del Órgano de Gobierno, Comités Institucionales, de altas Direcciones y del Cuerpo Directivo, así como de su seguimiento, a fin de que se cumplan en tiempo y forma.</b>		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	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.	1	8%
	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.	6	50%
Porcentaje de Cumplimiento		61.67%	
Mediana		5	
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR			
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.E	<b>Existe y opera un mecanismo para el registro, análisis y atención oportuna y suficiente de quejas y denuncias.</b>		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
		2	16%

	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.		
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	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.	3	25%
Porcentaje de Cumplimiento		40.0%	
Mediana		5	
QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA			
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.A	<b>Realiza la supervisión permanente y mejora continua de las operaciones y actividades de control.</b>		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	1	8%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	4	33%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	5	41%
Porcentaje de Cumplimiento		56.67%	
Mediana		5	
QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA			
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.B			

	<b>Se identifica la causa raíz de las debilidades de control interno determinadas, con prioridad con mayor importancia, a efecto de evitar su recurrencia e integrarlas al PTCl para su atención y seguimiento.</b>		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	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.	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.	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.	2	16%
Porcentaje de Cumplimiento		55.0%	
Mediana		3	



Gobierno del  
Estado de Sonora

Secretaría  
de la Contraloría General

**REPORTE POR ELEMENTO DE CONTROL**  
**INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA**  
 Autoevaluación: 05 de octubre de 2018

**OPERATIVO**

Nivel. Norma y Elemento de Control	Descripción	Frecuencia de Respuestas	Porcentaje de Respuestas
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.A	<b>Las funciones se realizan en cumplimiento al manual de organización</b>		

	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	1	4%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	1	4%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	3	14%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	5	23%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	2	9%
	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	4%
Porcentaje de Cumplimiento		31.43%	
Mediana		3	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.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.	1	4%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	4	19%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	7	33%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	3	14%

		Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	2	9%
		Porcentaje de Cumplimiento Mediana	40.95% 3	
TERCERA GENERAL: ACTIVIDADES CONTROL	NORMA DE			
ELEMENTO CONTROL 3.3.A	DE	<b>Existen y operan mecanismos efectivos de control para las distintas actividades que se realizan en su ámbito de competencia, entre otras, registro, autorizaciones, verificaciones, conciliaciones, revisiones, resguardo de archivos, bitácoras de control, alertas y bloqueos de sistemas y distribuciones de funciones</b>		
		Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
		Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	1	4%
		Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
		Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	7	33%
		Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	4	19%
		Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	5	23%
		Porcentaje de Cumplimiento Mediana	52.38% 3	
TERCERA GENERAL: ACTIVIDADES CONTROL	NORMA DE			
ELEMENTO CONTROL 3.3.B	DE	<b>Las operaciones relevantes están debidamente registradas y soportadas con documentación clasificada, organizada y resguardada para su consulta y en cumplimiento de las leyes que le aplican</b>		

		Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
		Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
		Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	1	4%
		Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	5	23%
		Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	6	28%
		Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	5	23%
		Porcentaje de Cumplimiento	58.1%	
		Mediana	4	
TERCERA GENERAL: ACTIVIDADES CONTROL	NORMA DE			
ELEMENTO CONTROL 3.3.C	DE	<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	9%
		Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	5	23%
		Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	7	33%
			1	4%

		Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.		
		Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	4	19%
		Porcentaje de Cumplimiento Mediana	42.86% 3	
TERCERA GENERAL: ACTIVIDADES CONTROL	NORMA DE			
ELEMENTO CONTROL 3.3.D	DE	<b>Existen los espacios o medios necesarios para asegurar o salvaguardar los bienes, incluyendo el exceso restringido al efectivo, títulos valor, inventario, mobiliaria y equipos u otros que puedan ser vulnerables al riesgo de pérdida, uso no autorizado, actos de corrupción, errores, fraudes, malversación de recursos o cambios no autorizados; y que son oportunamente registrados y periódicamente comparados físicamente con los registros contables.</b>		
		Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	1	4%
		Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	2	9%
		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	9%
		Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	8	38%
		Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	2	9%
		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	9%
		Porcentaje de Cumplimiento Mediana	36.19% 3	
TERCERA GENERAL: ACTIVIDADES CONTROL	NORMA DE			

ELEMENTO CONTROL 3.3.E	DE	<b>Se operan controles para garantizar que los servicios se brindan con estándares de calidad.</b>		
		Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	1	4%
		Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	1	4%
		Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
		Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	6	28%
		Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	6	28%
		Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	3	14%
		Porcentaje de Cumplimiento	34.29%	
		Mediana	4	
TERCERA GENERAL: ACTIVIDADES CONTROL	NORMA DE			
ELEMENTO CONTROL 3.3.F	DE	<b>Existen y operan los controles necesarios en materia de las TIC's para asegurar la integridad, confiabilidad y disponibilidad de información electrónica de forma oportuna y confiable; instalación apropiada y con licencia de software adquirido.</b>		
		Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	2	9%
		Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	2	9%
		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	14%
		Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	4	19%

		Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	5	23%
		Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	3	14%
		Porcentaje de Cumplimiento Mediana	38.1% 4	
TERCERA GENERAL: ACTIVIDADES CONTROL	NORMA DE			
ELEMENTO CONTROL 3.3.G	DE	<b>Existen y operan los controles necesarios en materia de TIC's para plan de contingencias que dé continuidad a la operación de las TIC's y de la Institución.</b>		
		Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	7	33%
		Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	4	19%
		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	9%
		Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	2	9%
		Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	2	9%
		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 Mediana	15.24% 0	
TERCERA GENERAL: ACTIVIDADES CONTROL	NORMA DE			
ELEMENTO CONTROL 3.3.H	DE			

	<b>Existen y operan los controles necesarios en materia de TIC's para programas de seguridad, adquisición, desarrollo y mantenimiento de las mismas</b>		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	7	33%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	2	9%
	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	9%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	4	19%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	2	9%
	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	16.19%	
	Mediana	0	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.I	<b>Existen y operan los controles necesarios en materia de TIC's para procedimientos de respaldo y recuperación de información, datos, imágenes, voz y videos, en servidores y centros de información, y programas de trabajo de los operadores en dicho centro.</b>		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	3	14%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	2	9%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	6	28%

		Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	2	9%
		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	14%
		Porcentaje de Cumplimiento Mediana	27.62% 3	
TERCERA GENERAL: ACTIVIDADES CONTROL	NORMA DE			
ELEMENTO CONTROL 3.3.J	DE	<b>Existen y operan los controles necesarios con materia de TIC's para desarrollo de nuevos sistemas informativos y modificaciones a los existentes, que sean compatibles, escalables e interoperables</b>		
		Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
		Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	1	4%
		Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	2	9%
		Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	4	19%
		Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	4	19%
		Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	5	23%
		Porcentaje de Cumplimiento Mediana	34.29% 5	
TERCERA GENERAL: ACTIVIDADES CONTROL	NORMA DE			

ELEMENTO CONTROL 3.3.K	DE	<b>Existen y operan los controles necesarios en materia de TIC's para seguridad de acceso a personal autorizado, que comprendan registros de altas, actualizaciones y bajas de usuarios.</b>	
		Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	1 4%
		Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	3 14%
		Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	2 9%
		Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	3 14%
		Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	4 19%
		Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	6 28%
		Porcentaje de Cumplimiento	53.33%
		Mediana	5
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR			
ELEMENTO CONTROL 3.4.A	DE	<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.	1 4%
		Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	1 4%
		Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	2 9%

	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	4	19%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	6	28%
Porcentaje de Cumplimiento		44.76%	
Mediana		5	