



Gobierno del  
Estado de Sonora

Secretaría de la  
Contraloría General

**ISSPE**  
INSTITUTO SUPERIOR DE SEGURIDAD  
PÚBLICA DEL ESTADO

# INFORME DE RESULTADOS AUTOEVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

---

INSTITUTO SUPERIOR DE SEGURIDAD  
PÚBLICA DEL ESTADO

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

AUTOEVALUACIÓN SCI

**2019**

**SONORA**  
UNIDOS LOGRAMOS MÁS



## CONTENIDO

---

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



## INSTITUTO SUPERIOR DE SEGURIDAD PUBLICA

### INFORME DE AUTO EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

La evaluación del Control Interno efectuada al (a) INSTITUTO SUPERIOR DE SEGURIDAD PUBLICA se realizó el día 07 de Octubre de 2019 a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 20 Servidor (es) Público (s) de los Niveles NIVEL ESTRATEGICO, NIVEL DIRECTIVO y NIVEL OPERATIVO, utilizando como referencia técnica el Modelo Estatal del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal (MEMICI-APE) y las mejores prácticas en la materia.

La participación activa de los funcionarios y empleados del (a) INSTITUTO SUPERIOR DE SEGURIDAD PUBLICA (ISSPE) posibilitó conocer la aplicación del control interno detallado en los siguientes capítulos.

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

Al autoevaluar el Control Interno del (a) INSTITUTO SUPERIOR DE SEGURIDAD PUBLICA (ISSPE), se consideraron las actividades desarrolladas durante el periodo comprendido de Enero a Diciembre 2019 basados en los siguientes componentes:

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

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

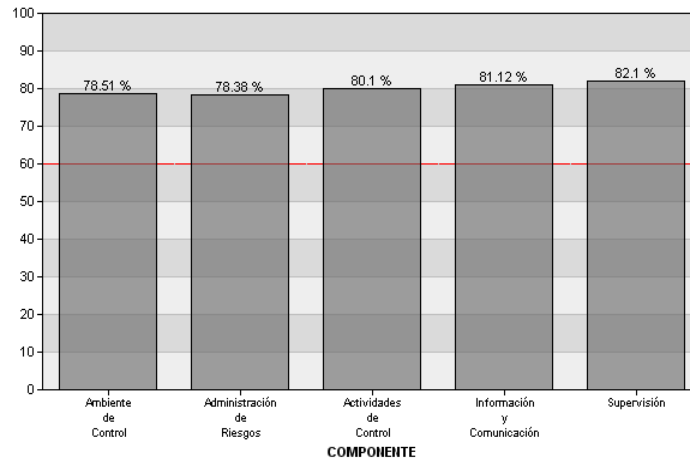
Los comentarios y propuestas de mejora presentadas se realizaron en forma directa por los participantes del (a) ISSPE. Las calificaciones obtenidas, las propuestas de mejora y recomendaciones son importantes para actualizar y mejorar el diseño, la aplicación y el funcionamiento del control interno del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

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

##### A. CALIFICACIÓN GLOBAL DEL CONTROL INTERNO

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado al (a) ISSPE, corresponden a 20 Autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel (es) NIVEL ESTRATEGICO, NIVEL DIRECTIVO y NIVEL OPERATIVO.

Componente	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	78.51 %	Aceptable
Administración de Riesgos	78.38 %	Aceptable
Actividades de Control	80.1 %	Muy Buena
Información y Comunicación	81.12 %	Muy Buena
Supervisión	82.1 %	Muy Buena
<b>TOTAL</b>	<b>80.04 %</b>	<b>Muy Buena</b>



La calificación global del (Ia) INSTITUTO SUPERIOR DE SEGURIDAD PUBLICA (ISSPE) se valoró con 80.04 % calificado como "Muy Buena", por arriba del nivel mínimo aceptable que es 60%, el cual es susceptible de mejoras.

El componente Supervisión (Más Alto) fue calificado como "Muy Buena" y representa el 82.1% de la valoración. Por otro lado, el componente Administración de riesgos (Más Bajo) fue calificado como "Aceptable" y representa el 78.38%. Los resultados por principio de control se detallan en el siguiente capítulo.

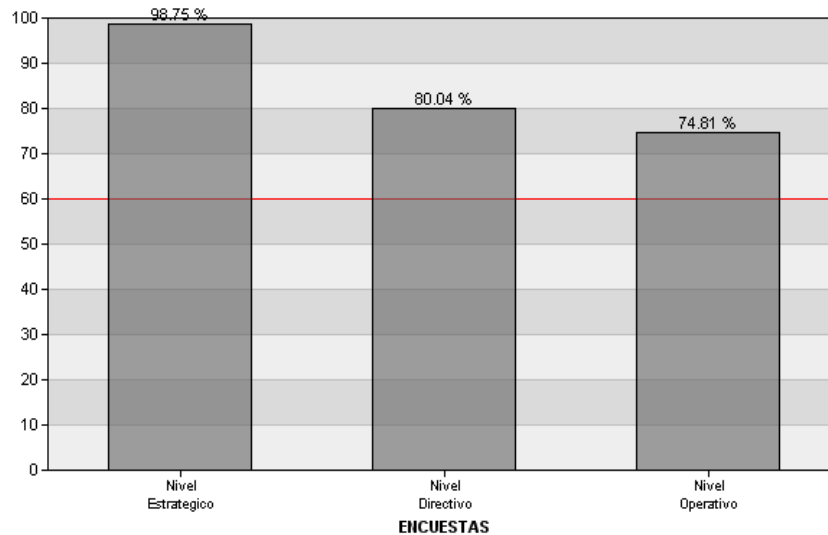
## B. RESULTADOS POR PRINCIPIO DE CONTROL

Componentes y Principios de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
<b>Ambiente de control</b>	<b>78.51 %</b>	<b>Aceptable</b>
1 Mostrar actitud de respaldo y compromiso	80.0 %	Muy Buena
2 Ejercer la responsabilidad de vigilancia	86.67 %	Muy Buena
3 Establecer la estructura, responsabilidad y autoridad	80.53 %	Muy Buena
4 Demostrar compromiso con la competencia profesional	71.67 %	Aceptable
5 Establecer una estructura para el reforzamiento de la rendición de cuentas	73.68 %	Aceptable
<b>Administración de riesgos</b>	<b>78.38 %</b>	<b>Aceptable</b>
6 Definir objetivos	81.11 %	Muy Buena
7 Identificar, analizar y responder a los riesgos	82.5 %	Muy Buena
8 Considerar el riesgo de corrupción	68.86 %	Regular
9 Identificar, analizar y responder al cambio	81.03 %	Muy Buena
<b>Actividades de control</b>	<b>80.1 %</b>	<b>Muy Buena</b>
10 Diseñar actividades de control	78.62 %	Aceptable
11 Diseñar actividades para los sistemas de información	78.9 %	Aceptable



12 Implementar actividades de control	82.78 %	Muy Buena
<b>Información y comunicación</b>	<b>81.12 %</b>	<b>Muy Buena</b>
13 Usar información de calidad	79.64 %	Aceptable
14 Comunicar internamente	80.95 %	Muy Buena
15 Comunicar externamente	82.76 %	Muy Buena
<b>Supervisión</b>	<b>82.1 %</b>	<b>Muy Buena</b>
16 Realizar actividades de supervisión	82.08 %	Muy Buena
17 Evaluar problemas y corregir las deficiencias	82.11 %	Muy Buena
<b>Total</b>	<b>80.04 %</b>	<b>Muy Buena</b>

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



El nivel de responsabilidad valorado con mayor grado de cumplimiento fue el "NIVEL ESTRATEGICO" con el 98.75%, mientras que la calificación menor correspondió al nivel "NIVEL OPERATIVO" con el 74.81%.

## PROPUESTAS

### NIVEL ESTRATEGICO

#### AMBIENTE DE CONTROL

- ✓ Mantenimiento del programa de Integridad.
- ✓ Se solicitan las modificaciones al marco normativo, los cuales han presentado alguna deficiencia; Participan como ejecutores los Titulares de las unidades administrativas y el Titular del Organismo.



- ✓ Continuar con la exigencia de la regularización fiscal de los proveedores y prestadores de servicios.
- ✓ Actualizar y Reforzar la Estructura Orgánica de Organismo.

### **ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS**

---

- ✓ Supervisar el desarrollo de los indicadores seleccionados.
- ✓ Continuar difundiendo con el personal del instituto los objetivos.
- ✓ Mantener en operación los comités antes señalados.
- ✓ Mantener las reuniones periodicas de COCODI.

### **ACTIVIDADES DE CONTROL**

---

- ✓ Continuar difundiendo las políticas internas con el personal del Instituto.
- ✓ Dar cumplimiento a la normatividad para informar la operación del Instituto.

### **INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN**

---

- ✓ Continuar con las reuniones con los Titulares de las unidades administrativas para comunicar en forma ascendente la calidad del contenido de los informes.

### **SUPERVISIÓN**

---

- ✓ Continuar con la reuniones de la COCODI, e integrar como un punto en el orden del día.

## **NIVEL DIRECTIVO**

### **AMBIENTE DE CONTROL**

---

- ✓ Administrador de riesgo.
- ✓ Miembros de COCODI.
- ✓ Recursos humanos y Dirección de administración.
- ✓ Recursos Humanos y Dirección.



- ✓ Realizar una mejor distribución de las cargas de trabajo, de acuerdo al perfil para que se ejecuten mas eficientemente y con mayor calidad.
- ✓ Por parte del Instituto, elaborar los procedimientos bien estructurados y apegados a la realidad operativa vigente, y por parte de la SCG, disminuir los tiempos de revisión y validación de los manuales.
- ✓ Definir con mayor claridad las responsabilidades y funciones, así como, actualizar con mayor regularidad los manuales de organización y procedimientos.
- ✓ Establecer políticas mas claras y definidas y que se den a conocer.
- ✓ Comité de ética.
- ✓ Mantener una vigilancia constante.
- ✓ Enviar por correo.
- ✓ Control interno.

### **ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS**

---

- ✓ Titulares de las unidades administrativas y personal en general.
- ✓ Contar con un árbol de problemas y árbol de objetivos bien estructurados y claros para que se trabaje en mejorar las situaciones negativas determinadas.
- ✓ Dar a conocer al personal las debilidades y fortalezas del Instituto y sus operación a fin de que contribuyan en su mejora.
- ✓ Establecer un método que permita identificar los responsables directos e indirectos de alguna situación de riesgo.
- ✓ Abrir mas la comunicación y de esa manera teniendo información oportunamente se podrá contribuir al acatamiento de dichos cambios.
- ✓ Área responsable según el cambio o noticia a publicar.
- ✓ Administrador de riesgos todo el personal evitar los riesgos de corrupción.
- ✓ Administrador de riesgo.

### **ACTIVIDADES DE CONTROL**

---

- ✓ Que se difundan las actividades de control, para que tengamos pleno conocimiento de ellas.
- ✓ Difundir el manual y llevar a la practica los controles que en el se señalan.
- ✓ Establecer un área responsable con la función específica de administrar la elaboración, actualización, control y difusión de la normatividad interna.
- ✓ Coordinador interno.
- ✓ Titulares de unidades administrativas.
- ✓ Desarrollo tecnológico.

### **INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN**

---

- ✓ Titulares de las distintas áreas
- ✓ Recursos humanos
- ✓ Todo el personal



## SUPERVISIÓN

---

### NIVEL OPERATIVO

#### AMBIENTE DE CONTROL

---

- ✓ Deberían ser mas participativas para todo el personal.
- ✓ Mayores políticas de respaldo en nuestra actuación.
- ✓ Implementar mas capacitación, mas cursos o talleres al personal para poder realizar con una mayor eficacia y conocimiento las actividades que se le solicitan al personal.
- ✓ Coordinador interno.
- ✓ Implementar talleres o cursos de estrés laboral ayudaría considerablemente al personal.
- ✓ Mas capacitación, mas incentivos al personal que quiere seguir aprendiendo y superándose.
- ✓ Creo que seria de mucha ayuda poder conocer la opinión del jefe inmediato del desempeño que realizan sus subordinados para poder así tomar acciones en medida de capacitación o cursos que llevasen a estos a realizar con mayor eficacia sus tareas.
- ✓ Continuar la capacitación continua.
- ✓ Continuar el desarrollo de dichos programas.
- ✓ Continuar la mejora continua.
- ✓ Realizar reuniones periódicas.

#### ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

---

- ✓ Miembros de COCODI.
- ✓ Administrador de riesgos.
- ✓ Realizar análisis de flujo de la información.
- ✓ Evaluar los cumplimientos.
- ✓ Realizar encuestas al personal.
- ✓ Realizar análisis continuos.
- ✓ Mayor información a todo el personal.
- ✓ Que sea general la participación de riesgos.
- ✓ Directores de áreas.
- ✓ Coordinar de manera mejor al personal para que lo tomen todos, el responsable es el encargado de protección civil que es Filogonio.
- ✓ Mayor capacitación al personal de diferentes riesgos.

#### ACTIVIDADES DE CONTROL

---



- ✓ Se necesita mayor personal.
- ✓ Falta de personal.
- ✓ Realizar análisis continuo.
- ✓ Desarrollo tecnológico y personal con asesoría tic's.
- ✓ Dirección de administración y demás titulares de unidades administrativas.
- ✓ Realizar seguimiento de controles internos.

### **INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN**

---

- ✓ Dirección de administración y demás titulares de unidades administrativas
- ✓ Realizar seguimientos
- ✓ Realizar análisis continuo

### **SUPERVISIÓN**

---

- ✓ Realizar un esquema para comunicación interna travez de una intranet.
- ✓ Realizar evaluaciones continuas.

## **COMENTARIOS**

### **NIVEL ESTRATEGICO**

### **NIVEL DIRECTIVO**

### **NIVEL OPERATIVO**

### **AMBIENTE DE CONTROL**

---

- ✓ Falta más respaldo al personal en capacitaciones.

### **ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS**

---

- ✓ De acuerdo a la pregunta considero es el resultado, y las necesidades requeridas en el entorno.



## RECOMENDACIONES

### NIVEL ESTRATEGICO

---

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

### NIVEL DIRECTIVO

---

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

### NIVEL OPERATIVO

---

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



## Resumen de Resultados

### INSTITUTO SUPERIOR DE SEGURIDAD PUBLICA

AMBIENTE DE CONTROL	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
MOSTRAR ACTITUD DE RESPALDO Y COMPROMISO	5.26 Pts.	49.47 Pts.	25.26 Pts.	80.0 %
EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA	14.29 Pts.	72.38 Pts.	0.0 Pts.	86.67 %
ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD	1.58 Pts.	58.42 Pts.	20.53 Pts.	80.53 %
DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL	0.0 Pts.	36.11 Pts.	35.55 Pts.	71.67 %
ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS	5.26 Pts.	52.63 Pts.	15.79 Pts.	73.68 %
<b>Total</b>				<b>78.51%</b>
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
DEFINIR OBJETIVOS	5.56 Pts.	41.11 Pts.	34.44 Pts.	81.11 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS	7.5 Pts.	55.5 Pts.	19.5 Pts.	82.5 %
CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN	7.14 Pts.	42.29 Pts.	19.43 Pts.	68.86 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO	2.56 Pts.	40.0 Pts.	38.46 Pts.	81.03 %
<b>Total</b>				<b>78.38%</b>
ACTIVIDADES DE CONTROL	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL	1.72 Pts.	37.93 Pts.	38.96 Pts.	78.62 %
DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN	1.37 Pts.	40.55 Pts.	36.99 Pts.	78.9 %
IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL	0.0 Pts.	43.33 Pts.	39.44 Pts.	82.78 %
<b>Total</b>				<b>80.1%</b>
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD	0.0 Pts.	41.46 Pts.	38.19 Pts.	79.64 %
COMUNICAR INTERNAMENTE	4.76 Pts.	46.98 Pts.	29.21 Pts.	80.95 %
COMUNICAR EXTERNAMENTE	6.9 Pts.	75.86 Pts.	0.0 Pts.	82.76 %
<b>Total</b>				<b>81.12%</b>
SUPERVISIÓN	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN	8.33 Pts.	61.67 Pts.	12.09 Pts.	82.08 %
EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS	5.26 Pts.	60.0 Pts.	16.84 Pts.	82.11 %
<b>Total</b>				<b>82.1%</b>