



Gobierno del
Estado de Sonora

Secretaría de la
Contraloría General



INFORME DE RESULTADOS AUTOEVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

JUNTA DE CAMINOS
DEL ESTADO DE SONORA

Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico

Dirección de Sistemas de Control Interno Institucional

AUTOEVALUACIÓN SCI

2018

SONORA
UNIDOS LOGRAMOS MÁS



CONTENIDO

Informes de Autoevaluación.....	A
Informe Nivel Estratégico	
Informe Nivel Directivo	
Informe Nivel Operativo	
Resumen de Resultados por Nivel de Responsabilidad....	B
- Resultados Nivel Estratégico	
- Resultados Nivel Directivo	
- Resultados Nivel Operativo	
Reporte por Elemento de Control.....	C
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)	



JUNTA DE CAMINOS DEL ESTADO DE SONORA

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

NIVEL ESTRATEGICO

La evaluación del Control Interno efectuada a la JUNTA DE CAMINOS (JCES) se realizó a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 1 Servidor Público el día 27 de Noviembre 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 de la JUNTA DE CAMINOS (JCES) permitió conocer la aplicación del control interno detallado en los siguientes capítulos.

I. NATURALEZA Y ALCANCE DE LA EVALUACIÓN

Al autoevaluar el Control Interno de la JUNTA DE CAMINOS (JCES), 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 de la JUNTA DE CAMINOS 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 de la JUNTA DE CAMINOS. 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 de la JUNTA DE CAMINOS, dichos resultados se detallan en el siguiente capítulo.

II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

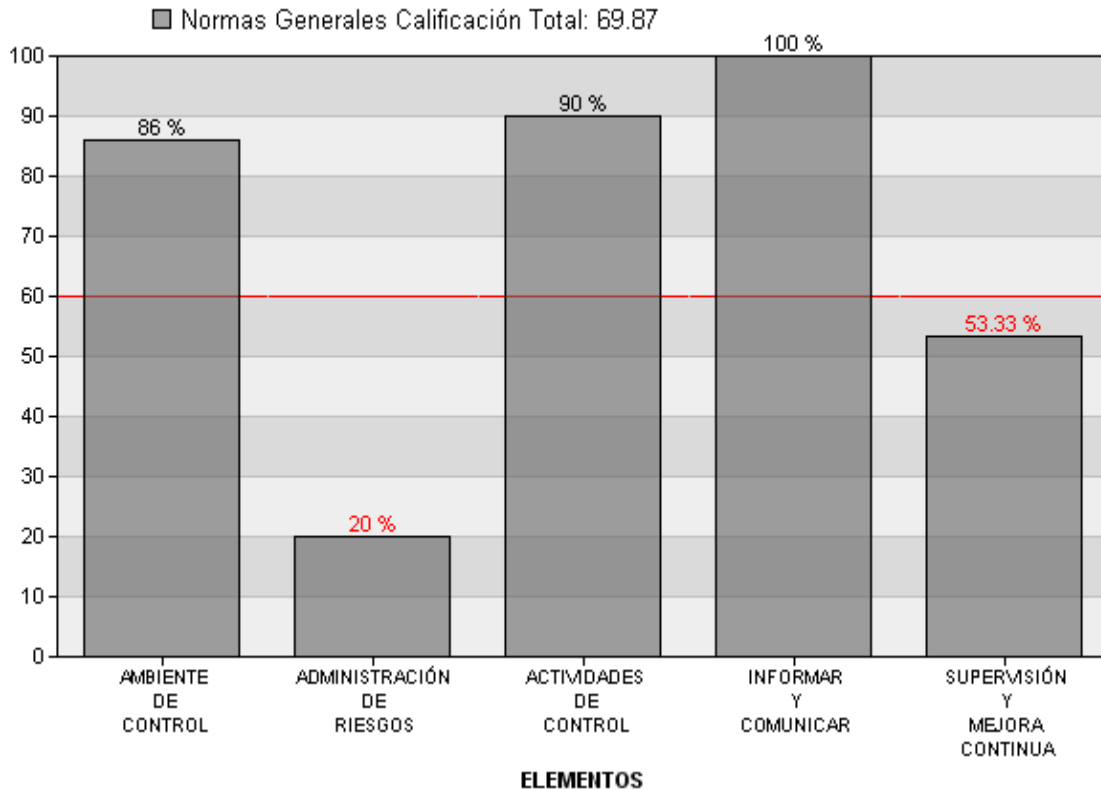
A. CALIFICACIÓN DEL CONTROL INTERNO

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado a la JUNTA DE CAMINOS, corresponden a 1 autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel ESTRATÉGICOS.

Calificación por Norma General:

Norma General	Grado de Cumplimiento	Calificación
AMBIENTE DE CONTROL	86.0%	Muy Buena
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	20.0%	Deficiente
ACTIVIDADES DE CONTROL	90.0%	Excelente
INFORMAR Y COMUNICAR	100.0%	Excelente
SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA	53.33%	Deficiente
TOTAL	69.87%	Regular

RESULTADOS POR ELEMENTOS DE CONTROL



La calificación global de la JUNTA DE CAMINOS (JCES), se valoró con el 69.87% 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 90.0% y el de menor "INFORMAR Y COMUNICAR" con 100.0%.

B. PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.A	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.B	80.0%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.C	80.0%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.D	80.0%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.E	60.0%	Regular
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	60.0%	Regular
TOTAL	86.0%	Muy Buena

Propuestas:

- ELEMENTO DE CONTROL 1.1.A-----
- Formalizar con el Consejo de Administración el Programa Institucional de la Entidad.

- ELEMENTO DE CONTROL 1.1.B-----
- Desde el inicio de esta administración se realizan esfuerzos por mantener informados a todos los servidores públicos de la Entidad sobre estos temas, se pueden implementar seguimientos trimestrales sobre el dominio de los objetivos y la manera en que contribuyen a cumplirlos y fortalecerlos.

- ELEMENTO DE CONTROL 1.1.C-----
- Dar seguimiento a la evaluación del programa anual de trabajo de dicho comité, así como la difusión de los resultados alcanzados en este primer año de operación.

- ELEMENTO DE CONTROL 1.1.D-----
- Realizar jornadas de capacitación en temas fundamentales para la ética, así como el establecimiento de mecanismos de seguimiento.

- ELEMENTO DE CONTROL 1.1.E-----
- Gestionar las evaluaciones correspondientes para asegurar un avance en materia de control interno, al ser el primer año de operaciones, se tiene avances parciales en este tema.

- ELEMENTO DE CONTROL 1.1.F-----
- Realizar reuniones trimestrales de seguimiento.

- ELEMENTO DE CONTROL 1.1.G-----
- Se actualizó el Reglamento Interior, por lo que será necesario actualizar el resto de los documentos administrativos dentro del periodo que marca la normatividad.

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

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

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

- Publicar las actividades del comité, difundir los avances y resultados obtenidos, facilitar el acceso a los documentos relacionados al Control Interno.

a. Opiniones de los participantes:

- Este año se realizaron avances en este tema, se formalizaron los comités de ética y conducta, así como el de control interno, se planearon y ejecutaron las actividades de los programas de trabajo correspondientes. Se preparan los programas para el siguiente año y se espera alcanzar las metas y cumplir con los objetivos establecidos.

b. Recomendaciones:

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.

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

C. SEGUNDA NORMA GENERAL: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

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

Propuestas:

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

- Seguir con el programa de trabajo y presentar las matrices de riesgos y sus respectivos programas de trabajo

a. Opiniones de los participantes:

- Siendo el primer año de este sistema, se tienen avances en su implementación, sin embargo, no son suficientes para otorgar una calificación mayor.

b. Recomendaciones:

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

Así mismo, proponemos llevar a cabo reuniones de trabajo entre el personal directivo y operativo, para identificar problemas, puntos de riesgo y oportunidades de mejora en los

principales procesos que se realizan en la Dependencia, definiendo formalmente en estas reuniones planes de acción para su atención oportuna.

D. TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.A	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.B	80.0%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.C	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.D	80.0%	Muy Buena
TOTAL	90.0%	Excelente

Propuestas:

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

- Ninguna

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

- Es posible integrar como punto permanente la revisión del avance del programa de control interno a las sesiones del consejo.

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

- Ninguno

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

- Crear un equipo de trabajo que atienda este punto

a. Opiniones de los participantes:

- La Junta es fuerte en este aspecto, se requiere que el sistema de control interno madure para que se reflejen los resultados y las actividades que ya se realizan.

b. Recomendaciones:

E. CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.4.A	100.0%	Excelente
TOTAL	100.0%	Excelente

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	80.0%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.B	60.0%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.C	20.0%	Deficiente
TOTAL	53.33%	Deficiente

Propuestas:

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

- Ninguna

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

- Ninguna

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

- Se encuentra en proceso de formalizar la matriz de riesgos y el programa de trabajo correspondiente.

a. Opiniones de los participantes:

- Aún no se implementa la matriz de riesgos, por lo que no se opera esta parte del sistema de la manera en que se realiza la pregunta.

b. Recomendaciones:

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

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.



JUNTA DE CAMINOS DEL ESTADO DE SONORA

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

NIVEL DIRECTIVO

La evaluación del Control Interno efectuada a la JUNTA DE CAMINOS (JCES) se realizó a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 5 Servidores Públicos el día 27 de Noviembre 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 de la JUNTA DE CAMINOS (JCES) permitió conocer la aplicación del control interno detallado en los siguientes capítulos.

I. NATURALEZA Y ALCANCE DE LA EVALUACIÓN

Al autoevaluar el Control Interno de la JUNTA DE CAMINOS (JCES), 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 de la JUNTA DE CAMINOS 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 de la JUNTA DE CAMINOS. 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 de la JUNTA DE CAMINOS, dichos resultados se detallan en el siguiente capítulo.

II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

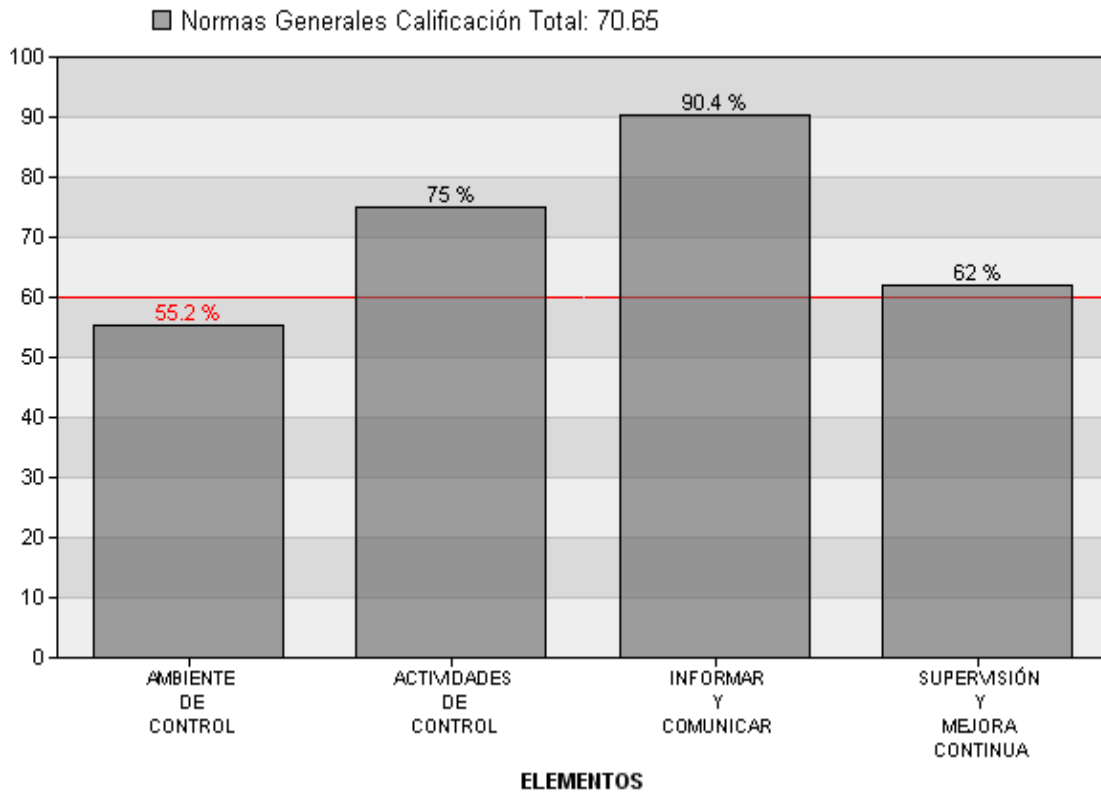
A. CALIFICACIÓN DEL CONTROL INTERNO

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado a la JUNTA DE CAMINOS, corresponden a 5 autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel DIRECTIVO.

Calificación por Norma General:

Norma General	Grado de Cumplimiento	Calificación
AMBIENTE DE CONTROL	55.2%	Deficiente
ACTIVIDADES DE CONTROL	75.0%	Aceptable
INFORMAR Y COMUNICAR	90.4%	Excelente
SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA	62.0%	Regular
TOTAL	70.65%	Aceptable

RESULTADOS POR ELEMENTOS DE CONTROL



La calificación global de la JUNTA DE CAMINOS (JCES), se valoró con el 70.65% calificado como "Aceptable", 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 "INFORMAR Y COMUNICAR" con 90.4% y el de menor "AMBIENTE DE CONTROL" con 55.2%.

B. PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.A	48.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.B	60.0%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.C	36.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.D	68.0%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.E	64.0%	Regular
TOTAL	55.2%	Deficiente



Propuestas:

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

- Actualizar manuales de procedimientos
- Definir con mayor exactitud las actividades, someterlas a consideración del titular del organismo, determinar indicadores de desempeño internos, calificarlos y utilizar los resultados para la obtención de un mejor desempeño, todo a ejecutar por el titular de la UA.
- Formalizar el organigrama institucional y sus perfiles de puestos
- Gestionar recursos para una reestructura organizacional

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

- Formalizar los perfiles y descripciones de puestos con base en el organigrama autorizado
- Nivelar en función de trabajo realmente ejecutado
- Se requiere que el titular de la unidad administrativa tenga voto de elección de los perfiles adecuados a contratar y eso lo deberá definir el titular de la institución.
- Se requiere que los programas de capacitación se integren a las entidades junto con los recursos correspondientes.
- Sin propuestas

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

- Calendarización de las mismas en función de resultados
- Reuniones de trabajo para establecer seguimiento y evaluación de resultado por cada área
- Se estableció la contratación de una empresa para el apoyo en esta actividad.
- Se requiere capacitación en el ejercicio de este proceso, sin embargo, se acatan las recomendaciones existentes y el responsable de ejecutar sería el propio gobierno, ofreciendo las capacitaciones adecuadas para el proceso.
- Sin propuestas

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

- El manual existente es del 2006, ya se actualizó falta su aprobación
- Formalizar el manual de organización
- Se encuentra en proceso de revisión y autorización por parte de entes evaluadores y fiscalizadores, la última versión mejorada de los mismos.



- Se está trabajando en la actualización de estos documentos. Asegurando una mejora continua y cabal apego a la normatividad vigente.
- Unidad jurídica

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

- Formalizar el organigrama institucional para establecer las acciones de actualización del manual de organización
- Se encuentra en proceso de revisión y autorización por los entes evaluadores y fiscalizadores.

A. Opiniones de los participantes:

- Se debe a que a la fecha no se cuenta con el organigrama formalizado y origina que no todo lo demás se encuentra en la misma condición: descripción de puestos, manual de organización, etc.
- Se está trabajando en mejorar este elemento, aun así hay trabajo por realizar y seguir avanzando.

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	84.0%	Muy buena
Elemento de control 2.3.b	84.0%	Muy buena
Elemento de control 2.3.c	88.0%	Muy buena
Elemento de control 2.3.d	44.0%	Deficiente
Total	75.0%	Aceptable

Propuestas:

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

- A opinión de los funcionarios, establecer un comité para estas mejoras y presidido por el titular.
- Formalizar las actividades para cada servidor público y documentarlo
- Se requiere mejorar el control de los accesos a las oficinas centrales, ya que la plantilla de personal de vigilancia se ha reducido considerablemente.
- Unidad de informática

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

- Capacitación para el establecimiento de indicadores mas representativos y adecuados para cada acción que determinen mejor los resultados, es decir que estos sean congruentes con los resultados esperados.
- Dirección de obras
- Realizar capacitaciones a niveles operativos de la metodología utilizada.
- Seguimiento mas puntual de los trabajos realizados en campo por parte de los residentes y supervisores de obra
- Sin propuestas

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

- Capacitación para establecer los procesos adecuados por parte de los entes de control, evaluación y fiscalización.
- Publicar en oficinas centrales y residencias los resultados de los objetivos.
- Seguimiento de los resultados obtenidos por parte de la coordinación
- Unidad administrativa

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

- Dirección técnica



- Formalizar evaluaciones que definan la calidad en el servicio brindado
- No se brindan servicios en esta institución.
- Reactivar la operación de sistemas de gestión de la calidad.
- Sin propuestas

A. Opiniones de los participantes:

- Las actividades de control no están formalizadas
- Se manifiesta un avance adecuado para este elemento, se podría reforzar utilizando sistemas de gestión de la calidad adecuados para la administración pública.

B. Recomendaciones:

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

D. Cuarta norma general: informar y comunicar

Elementos de control	Grado de cumplimiento	Calificación
Elemento de control 2.4.a	88.0%	Muy buena
Elemento de control 2.4.b	88.0%	Muy buena
Elemento de control 2.4.c	88.0%	Muy buena
Elemento de control 2.4.d	96.0%	Excelente
Elemento de control 2.4.e	92.0%	Excelente
Total	90.4%	Excelente

Propuestas:

-----elemento de control 2.4.a-----

- Adecuar a cada unidad un sistema de información propio y congruente con sus actividades, y como responsable cada titular que será avalado por el titular general.
- Dirección de obras y dirección técnica
- Evaluar los resultados para establecer mecanismos de mejora
- Ninguna

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

- Dirección administrativa
- Seguimiento a los resultados obtenidos
- Ninguna



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

- Análisis y seguimiento a resultados obtenidos
- Elaborar programas de capacitación que incluyan a personal operativo y directivo sobre los temas de cumplimiento con disposiciones legales.
- No hay comentarios, ya que esta unidad solo provee la información a los entes responsables de su captura en los diversos sistemas.
- Unidad administrativa

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

- Dirección general
- Mantener registro de los acuerdos realizados en las reuniones directivas.
- Sin propuestas

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

- Esta unidad no opera el sistema por lo cual no hay comentarios.
- Más difusión y un acceso en la página oficial de la institución
- Unidad de informática

A. Opiniones de los participantes:

- Se trabaja por mantener niveles óptimos de comunicación entre las unidades administrativas, la dirección general, los diferentes comités y el consejo de administración.

B. Recomendaciones:

E. Quinta norma general: supervisión y mejora continua

Elementos de control	Grado de cumplimiento	Calificación
Elemento de control 2.5.a	76.0%	Aceptable
Elemento de control 2.5.b	48.0%	Deficiente
Total	62.0%	Regular

Propuestas:

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

- Capacitación y seguimiento más puntual a los procesos de construcción en obras
- Dirección de obras, técnica y control de calidad
- Documentar los acuerdos propuestos en las diferentes reuniones.



- Sin propuestas

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

- Establecer reunión de trabajo o informes para definir las debilidades del control interno
- Formalizar la matriz de riesgos propuesta, dar los seguimientos necesarios para cumplir con los requisitos solicitados.

A. Opiniones de los participantes:

- Es necesario formalizar los proceso de mejora continua con la participación de todos los integrantes
- Se está trabajando en la implementación del sistema de control interno institucional, por lo que los resultados obtenidos a la fecha son mejorables.

B. Recomendaciones:

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

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.



JUNTA DE CAMINOS DEL ESTADO DE SONORA

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

NIVEL OPERATIVO

La evaluación del Control Interno efectuada a la JUNTA DE CAMINOS DEL ESTADO DE SONORA (JCES) se realizó a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 44 Servidores Públicos el día 27 de Noviembre 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 de la JUNTA DE CAMINOS DEL ESTADO DE SONORA (JCES) permitió conocer la aplicación del control interno detallado en los siguientes capítulos.

I. NATURALEZA Y ALCANCE DE LA EVALUACIÓN

Al autoevaluar el Control Interno de la JUNTA DE CAMINOS DEL ESTADO DE SONORA (JCES), 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 de la JUNTA DE CAMINOS 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 de la JUNTA DE CAMINOS. 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 de la JUNTA DE CAMINOS, dichos resultados se detallan en el siguiente capítulo.

II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

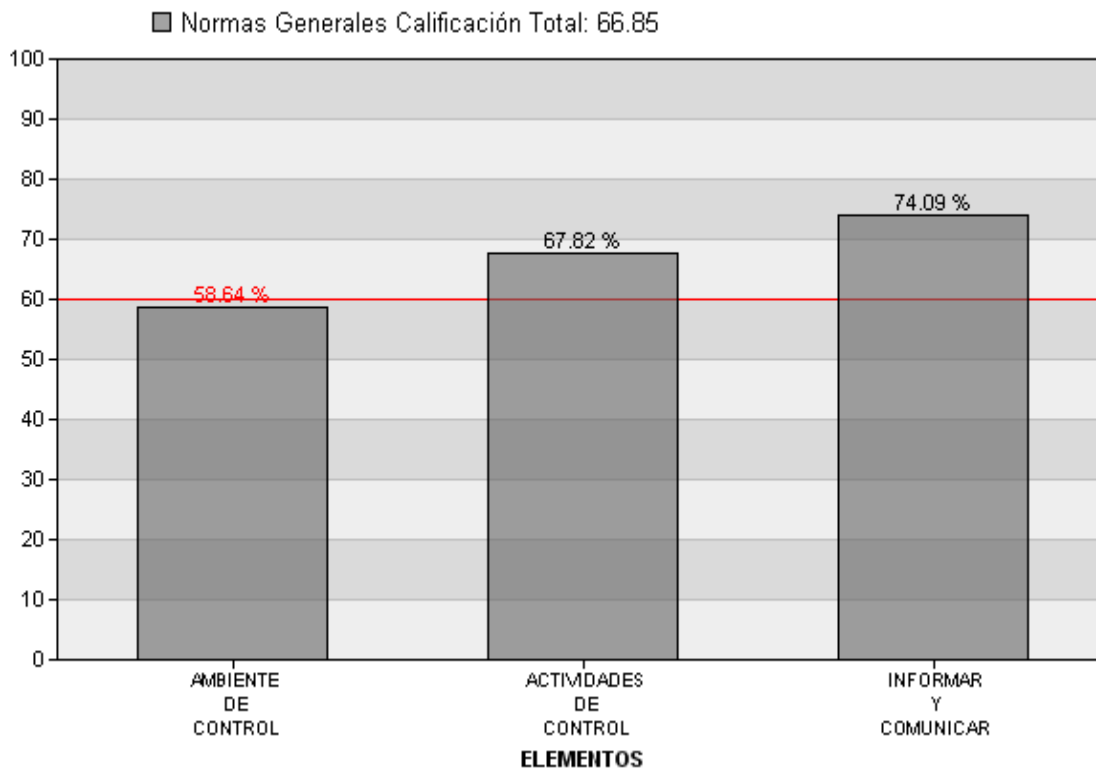
A. CALIFICACIÓN DEL CONTROL INTERNO

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado a la JUNTA DE CAMINOS DEL ESTADO DE SONORA (JCES), corresponden a 44 autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel OPERATIVO.

Calificación por Norma General:

Norma General	Grado de Cumplimiento	Calificación
AMBIENTE DE CONTROL	58.64%	Deficiente
ACTIVIDADES DE CONTROL	67.82%	Regular
INFORMAR Y COMUNICAR	74.09%	Aceptable
TOTAL	66.85%	Regular

RESULTADOS POR ELEMENTOS DE CONTROL



La calificación global de la JUNTA DE CAMINOS DEL ESTADO DE SONORA (JCES), se valoró con el 66.85% 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 "INFORMAR Y COMUNICAR" con 74.09% y el de menor "AMBIENTE DE CONTROL" con 58.64%.

B. PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.A	54.55%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.B	62.73%	Regular
TOTAL	58.64%	Deficiente

Propuestas:



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

- Actualizar
- Alguna capacitación que nos ayude a la comprensión del manual de organización
- Actualizar documentos
- Actualizar documentos de todas las unidades administrativas
- Capacitación para todo el personal
- Consultar con titulares de áreas las funciones que se están realizando
- Capacitación más continúa.
- Dar a conocer la evidencia documental de su eficacia y eficiencia
- Dar a conocer y publicitarlo a los trabajadores
- Dar capacitación al personal
- Darlas a conocer más al personal
- Deberían capacitarnos
- Dar una capacitación para el mejor conocimiento
- Debería haber más cursos de inducción
- Mejora continua y que la evidencia documental sea suficiente para medir la eficiencia y eficacia.
- Mi propuesta es: que sería muy esencial tener cursos prácticos de los manuales.
- Que exista retroalimentación al personal
- Se necesita más capacitación
- Se sugiere actualización de dicha evidencia
- Son vistas directamente con el responsable del procedimiento, para después ser aprobadas
- Ayudaría poner cursos para capacitarnos
- Capacitación constante
- El responsable sería según sea el caso
- Hacen falta más procedimientos para realizar mejor las fusiones
- Las propuestas son directamente con el responsable de los procedimientos



- Seguimiento puntual en las atribuciones de las diferentes unidades administrativas
- Son directamente con el encargado del procedimiento

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

- Actualizar documentos
- Continuar con acciones de mejora
- Curso de cómo realizar operaciones
- Cursos de capacitación
- Dar capacitación al personal
- Darlos a conocer siempre con todo el personal
- Debe de haber mejoras y responsable a ejecutarlas
- Estamos dispuestos para que se nos de capacitación del sistema
- Igual falta darlos a conocer al trabajador
- Informar de las operaciones que se realizan y ver si coinciden con los procedimientos de los manuales
- Los responsables se encargan de ejecutarlas.
- Los responsables se encargan de que se lleven a cabo
- Mas conocimiento de manuales
- Mejoras continuas
- Mejor sistemas de medición
- No hacer muchas acciones para un mejor proceso más ágil
- No tengo propuesta
- Que los recursos sigan llegando en tiempo
- Realizar pruebas y capacitaciones para que el personal conozca más a fondo el manual de procedimientos
- Revisar de manera periódica los procedimientos
- Saber más de ellas
- Se requiere actualización de procedimientos, y de monitoreo
- Se opera exitosamente



- Actualización constante
- Actualizar los procedimientos
- Capacitación
- Dar capacitaciones al personal
- Hacen falta más mejores procesos
- Mas capacitación y una actualización de los existentes
- Mejora continua
- Se cambiaron acciones en el manual de procedimientos
- Se propusieron la creación del procedimiento del archivo general
- Se propuso elaborar el manual de procedimiento del archivo general
- Según sea el caso sería el responsable

A. Opiniones de los participantes:

- Existe la plataforma y la estructura organizacional que maneja estos rubros pero igual falta darlos a conocer a los trabajadores
- Falta de conocimiento de manuales
- Los motivos son que no se llevan capacitaciones necesarias para poder responder la encuesta de manera adecuada
- No han dado capacitación al personal para tener un mayor conocimiento
- No sé mucho de eso
- Por falta conocimiento en sistema
- Sé que hay manuales de procedimiento y hay responsable de su organización y de llevarlos a cabo
- Porque conocemos los manuales pero no su implementación, se ocupa dar capacitación para el conocimiento
- Se necesita llevar mejoras al manual de operaciones ya que se desconoce los procedimientos

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	68.18%	Regular
Elemento de control 3.3.b	73.64%	Aceptable
Elemento de control 3.3.c	66.82%	Regular
Elemento de control 3.3.d	65.91%	Regular
Elemento de control 3.3.e	64.55%	Regular
Total	67.82%	Regular

Propuestas:

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

- Actualizar
- Buscar la mejora continua en los procesos
- Continuar con acciones de mejoras
- Hacer más practicas las verificaciones,concilaciones,bitacoras
- Hay que saber más del tema
- Implementar nuevos sistemas más actualizados
- Mayor capacitación
- Mas conocimiento de los procesos internos
- Nos dejaran tomar ciertas decisiones que ya sabemos y podemos ayudar a que los tramites se les dé seguimiento más rápidamente
- Realizar verificaciones para alcanzar mayor eficiencia y eficacia
- Se pueden mejorar los mecanismos para el control con el fin de mejores resultados
- Sin propuesta de momento
- Mas capacitación y procesos que ayuden a la agilidad del proceso
- Oficializar los formatos que se utilizan en las unidades administrativas
- Según sea la información se designa al responsable
- Siempre buscando la actualización



- Sin propuestas

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

- Acciones de seguimiento para su mayor control
- Actualizar
- Continuar con acciones de mejora
- Capacitación para conocer los procesos
- Documentar el uso de los sistemas en procedimientos.
- Falta comunicación entre las áreas para compartir información de consulta
- Funciona adecuadamente
- Hacer mas fáciles, practicas la llenada de documentación.
- Hay que ser mejoras para su consulta
- Mayor capacitación
- Que se encuentre en un lugar accesible y rápido de localizar
- Se lleva un buen control de la documentación tanto los documentos como registro
- Una mejor medición para mayor eficacia y eficiencia
- Verificar si el manual de procedimientos esta actualizado conforme a las operaciones actuales.
- Diversos responsables, según sea el asunto
- Estar lo más actualizado posible
- Mas capacitación e implementan de procesos
- Mejora continua
- Mejorar los métodos de consulta
- Sin propuestas

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

- Dar capacitación al área de recursos humanos
- Debe haberlas del as personas responsables
- El encargado lo realiza

- El responsable se encarga de verificar que exista la documentación correspondiente
- Falta de capacitación de personal, para revisión física de los documentos y evitar márgenes de error
- Funciona correctamente
- Falta capacitación al personal de área de recursos humanos para llevar a cabo el manejo de la información del personal de dicha dependencia
- Invitar a los empleados a visitar los sitios donde se dispone la información
- Mejorar el sistema de procesos y dar capacitación al personal
- Que se cumplan en tiempo con los calendarios de recepción de documentos
- Verificar si el manual de procedimientos está actualizado
- Actualizaciones de procedimientos
- Capacitar bien a el personal
- Comentarle a todos sobre los resultados de auditorías y otras revisiones que se hacen
- El responsable sería diverso personal, según sea el caso
- Sin propuestas

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

- Actualizar manual de procedimientos en base a los nuevos métodos de transparencia
- Analizar espacios para ver si hay que hacer alguna mejora
- Continuar con acciones de mejoras
- Dar seguimiento a todo trámite y no dejar que se complique
- El responsable se encarga de verificar las acciones para las mejoras
- El responsable se encarga de verificar las acciones para las mejoras y ejecutarlas
- Excelente
- Mejora en el sistema para ser más ágiles
- Mejorar condiciones
- Mas capacitación para tener conocimientos de los procesos
- Mejorar los controles de acceso a las oficinas y acondicionar las áreas dedicadas al archivo.



- Poner cámaras 24/7 monitoreadas en donde se encuentren los documentos importantes
- Se ocupa mejorar la infraestructura de la dependencia y hacer espacio con más seguridad
- Si las hay con los responsables a ejecutarlas
- Un lugar más grande y seguro
- Verificación más oportuna
- Falta mejorar la condiciones de la instalación e infraestructura de dicha dependencia
- Mas capacitación para el personal
- Mejora continua
- Sin propuesta

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

- Capacitar al personal encargado de la calidad de los servicios para la mejora continua
- Continuar con acciones de mejoras en cada área
- Cumplir con horarios establecidos
- Curso para operar con servicios 100% de calidad
- Deberían ser más constantes
- En función
- Falta por actualizar
- Formalizar un sistema de medición de cumplimiento
- Informar en tiempo
- Mejora continua
- Mejores técnicas de medición para la satisfacción de los usuarios del servicio
- Pues controlar más los servicios para mejorar
- Si con las personas responsables de hacer las propuestas y llevarlas a cabo
- Si se encargan de eso
- Si se llevan a cabo las acciones y son ejecutadas para brindar un servicio de calidad
- Sin propuesta
- Todo bien

- Aplicar encuestas a usuarios del servicio brindado en pagaduría
- Capacitación constante
- Con mejores procesos y fiabilidad en los datos
- Mas consciencia al momento de impartir cursos ya que hay gente que no sabe utilizar tecnología
- Más y mejores procesos
- No hay propuesta de mejora y el responsable se designa según sea la actividad o asunto
- Propuestas en tramite
- Volver a utilizar el sistema de calidad

A. Opiniones de los participantes:

- Es excelente que se lleven a cabo este tipo de mediciones pues permiten establecer standard de eficiencia lo cual permite mejorar nuestras actividades
- Existen controles que no se han documentado y se llevan de manera informal. Se ha avanzado en este tema y es necesario seguir buscando formas de seguir contribuyendo a esta norma.
- Los procesos no los conozco al 100 por eso no puedo dar una opinión como la requieren
- No lo puse bajo use la 4 porque se me hizo que están bien eso
- Se requiere dar capacitación al personal para llevar a cabo dicha información
- Es lo que he visto y trabajado en la junta, hay cosas que se están haciendo pero todavía faltan más, sobre todo se pide que nos informen a los operativos de todo lo que sucede.

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	74.09%	Aceptable
Total	74.09%	Aceptable

Propuestas:

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

- Actualizar manual de procedimientos
- Actualizar las descripciones de puestos
- Capacitaciones para la mejora continua
- Curso de tecnologías para poder dar una información más practica
- Cursos de Excel más avanzados
- Establecer controles que permitan evidenciar los avances realizados, además de actualizar la documentación administrativa, con el fin de definir las funciones de cada área.
- Hay que mejorar para documentar
- Mas mejoras en este abeto
- Mejorar de los sistemas para registrar información, sin ser repetitivo, de forma que se desplieguen caracteres, así evitar llenado de información innecesaria
- Mejorar los procesos para que la inflo sea más eficaz y real
- Todo bien
- Capacitación
- El responsable sería quien ejecuta la actividad

- Mejora continua
- Mejoras a los procesos
- Mejores herramientas y procesos

A. Opiniones de los participantes:

- Esto es muy bueno pero para estar más en la jugada se deberían dar más cursos que amigra una retroalimentación no se cada 3 o 4 meses
- Las respuestas es lo mejor que puedo hacer con la info que tengo
- Mas capacitación en este programa y saber más a fondo de todo
- Ninguna
- No apareció nada en la página 10 para contestar, hoja en blanco
- No tengo ningún comentario
- Sin comentarios
- Se requiere fortalecer el medio de comunicación entre las unidades administrativas. Además de atender las recomendaciones realizadas por el órgano interno de control.
- Todo bien solo hay que dar a conocer ese tipo de información al trabajador pues se está haciendo un gran esfuerzo en el organismo junta de caminos al respecto
- Debería de hacer más capacitaciones al personal para llevar a cabo es tipo de encuestas y estar más preparado en cualquier ámbito

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

JUNTA DE CAMINOS DEL ESTADO DE SONORA

Autoevaluación: 27 de Noviembre de 2018

NIVEL: ESTRATEGICO Calificación General: 69.87

PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.A	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.B	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.C	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.D	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.E	60.0%	
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	60.0%	86.0%
SEGUNDA NORMA GENERAL: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.2.A	20.0%	20.0%
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.A	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.B	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.C	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.D	80.0%	90.0%
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.4.A	100.0%	100.0%
QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.A	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.B	60.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.C	20.0%	53.33%
Calificación General: 69.87		

NIVEL: DIRECTIVO Calificación General: 70.65

PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.A	48.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.B	60.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.C	36.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.D	68.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.E	64.0%	55.2%

TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.A	84.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.B	84.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.C	88.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.D	44.0%	75.0%
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.A	88.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.B	88.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.C	88.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.D	96.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.E	92.0%	90.4%
QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.A	76.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.B	48.0%	62.0%
Calificación General: 70.65		

NIVEL: OPERATIVO **Calificación General: 66.85**

PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.A	54.55%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.B	62.73%	58.64%
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.A	68.18%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.B	73.64%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.C	66.82%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.D	65.91%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.E	64.55%	67.82%
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.4.A	74.09%	74.09%
Calificación General: 66.85		



REPORTE POR ELEMENTO DE CONTROL

**JUNTA DE CAMINOS
DEL ESTADO DE SONORA**

Autoevaluación: 27 de noviembre 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	La misión, visión, objetivo y metas institucionales, están alineados al Plan estatal de Desarrollo y a los Programas Sectoriales, Institucionales y Especiales.		
	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	El personal de la Institución conoce y comprende la misión, visión, objetivo y metas Institucionales		

	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1	100%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		80.0%	
Mediana		4	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.C	Existe, se actualiza y difunde un Código de Ética y/o Código de Conducta de la APE		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1	100%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%

Porcentaje de Cumplimiento		80.0%	
Mediana		4	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.D	Se diseñan, establecen y operan los controles y apego al Código de Ética y/o al Código de Conducta.		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1	100%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		80.0%	
Mediana		4	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.E	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.		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%

	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	1	100%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		60.0%	
Mediana		3	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.F	Se efectúa la planeación estratégica institucional como un proceso sistemático con mecanismos de control y seguimiento, que proporciona periódicamente información relevante y confiable para la toma oportuna de decisiones.		
	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.G			

	Existen, se actualizan y difunden políticas de operación que orientan los procesos al logro de resultados.		
	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.H	Se utiliza tecnología de la información y comunicaciones (TIC's) para simplificar y hacer más efectivo el control		
	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	1	100%

	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 DE CONTROL 1.1.I	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		
	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.J	Los servidores públicos conocen y aplican la normatividad en materia de Control Interno		
	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%
		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.		
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	1	100%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		60.0%	
Mediana		3	
SEGUNDA NORMA GENERAL: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS			
ELEMENTO DE CONTROL 1.2.A	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.		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	1	100%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		20.0%	
Mediana		1	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			

ELEMENTO CONTROL 1.3.A	DE	Los Comités institucionales, de alta Dirección o de Órgano de Gobierno funcionan en los términos de la normatividad que en cada caso resulte explicable.		
		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	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.		
		Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
		Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
		Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
		Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
		Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1	100%

		Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
		Porcentaje de Cumplimiento Mediana	80.0% 4	
TERCERA GENERAL: ACTIVIDADES CONTROL	NORMA DE			
ELEMENTO CONTROL 1.3.C	DE	Se establecen los instrumentos y mecanismos que miden los avances y resultados del cumplimiento de los objetivos y metas institucionales y anuncian las variaciones		
		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	
TERCERA GENERAL: ACTIVIDADES CONTROL	NORMA DE			
ELEMENTO CONTROL 1.3.D	DE	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.		
		Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
			0	0%

	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.		
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1	100%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		80.0%	
Mediana		4	
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR			
ELEMENTO DE CONTROL 1.4.A	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		
	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
QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA			
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.A	Las operaciones y actividades de control se ejecutan con supervisión permanente y mejora continua a fin de mantener y elevar su eficiencia y eficacia		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1	100%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
		Porcentaje de Cumplimiento Mediana	80.0% 4
QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA			
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.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.		
	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%
		1	100%

	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.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		60.0%	
Mediana		3	
QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA			
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.C	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 PTCl.		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	1	100%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		20.0%	
Mediana		1	



REPORTE POR ELEMENTO DE CONTROL

JUNTA DE CAMINOS DEL ESTADO DE SONORA

Autoevaluación: 27 de noviembre 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	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.		
	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	40%
	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.	2	40%
Porcentaje de Cumplimiento 48.0% Mediana 5			
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.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.		
	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	20%
	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	20%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	1	20%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1	20%
	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	20%
Porcentaje de Cumplimiento		60.0%	
Mediana		5	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.C	Aplica al menos una vez al año encuestas de clima organizacional, identifica áreas de oportunidad, determina acciones, da seguimiento y evalúa resultados		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	1	20%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	2	40%
	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	20%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1	20%
		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.		
Porcentaje de Cumplimiento		36.0%	
Mediana		1	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.D	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.		
	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	20%
	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	40%
	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.	2	40%
Porcentaje de Cumplimiento		68.0%	
Mediana		5	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.E	Los manuales de organización y de procedimientos, así como sus modificaciones están autorizados, actualizados y publicados		
	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	20%

	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1	20%
	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	40%
Porcentaje de Cumplimiento		64.0%	
Mediana		5	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.A	Las actividad relevantes y operaciones están autorizadas y ejecutadas por el servidor público facultad para ellos conformes a la normatividad dichas autorizaciones están comunicadas al personal. En todos los casos, se cancelan oportunamente los accesos autorizados, tanto a espacios físicos como a tecnológicos de la información y comunicación de las (TIC's), del personal que causa baja.		
	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	20%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	2	40%
	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	40%
Porcentaje de Cumplimiento		84.0%	
Mediana		5	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			

ELEMENTO CONTROL 2.3.B	DE	Se encuentran claramente definidas las actividades, para cumplir con las metas comprometidas con base en el presupuesto asignado al ejercicio	
		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 20%
		Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0 0%
		Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1 20%
		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 60%
		Porcentaje de Cumplimiento	84.0%
		Mediana	5
TERCERA GENERAL: ACTIVIDADES CONTROL	NORMA DE		
ELEMENTO CONTROL 2.3.C	DE	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.	
		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 20%
		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%
			4 80%

	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		88.0%	
Mediana		5	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.D	Existen controles para que los servicios se brinden con estándar de calidad.		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	1	20%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	2	40%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1	20%
	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	20%
Porcentaje de Cumplimiento		44.0%	
Mediana		1	
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR			
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.A	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		
	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	20%
		Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1	20%
		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	60%
		Porcentaje de Cumplimiento	88.0%	
		Mediana	5	
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR				
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.B		El sistema de información proporciona información contable y programático-presupuestal oportuna, suficiente y confiable.		
		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	20%
		Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1	20%
		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	60%
		Porcentaje de Cumplimiento	88.0%	
		Mediana	5	
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR				
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.C		Se establecen medidas a fin de que la información generada cumpla con las disposiciones legales y administrativas aplicables.		
			0	0%

	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.		
	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	20%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1	20%
	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	60%
Porcentaje de Cumplimiento		88.0%	
Mediana		5	
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR			
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.D	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.		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1	20%
	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	80%

		Porcentaje de Cumplimiento Mediana	96.0% 5
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR			
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.E	Existe y opera un mecanismo para el registro, análisis y atención oportuna y suficiente de quejas y denuncias.		
	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	20%
	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.	4	80%
		Porcentaje de Cumplimiento Mediana	92.0% 5
QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA			
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.A	Realiza la supervisión permanente y mejora continua de las operaciones y actividades de control.		
	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	20%
	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%
		0	0%

	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	40%
	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	40%
Porcentaje de Cumplimiento		76.0%	
Mediana		5	
QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA			
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.B	Se identifica la causa raíz de las debilidades de control interno determinadas, con prioridad con mayor importancia, a efecto de evitar su recurrencia e integrarlas al PTCI para su atención y seguimiento.		
	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	60%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	0	0%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1	20%
	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	20%
Porcentaje de Cumplimiento		48.0%	
Mediana		1	



REPORTE POR ELEMENTO DE CONTROL

JUNTA DE CAMINOS
DEL ESTADO DE SONORA

Autoevaluación: 27 de noviembre 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	Las funciones se realizan en cumplimiento al manual de organización		
	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.	13	29%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	17	38%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	12	27%
	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		54.55% 3	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.B	Las operaciones se realizan conforme a los manuales de procedimientos autorizados		
	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	2%
		6	13%

	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.		
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	23	52%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	9	20%
	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	11%
Porcentaje de Cumplimiento		62.73%	
Mediana		3	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.A	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.		
	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.	16	36%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	16	36%
	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.	10	22%
Porcentaje de Cumplimiento		68.18%	
Mediana		4	
TERCERA NORMA GENERAL:			

ACTIVIDADES DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.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.		
	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.	5	11%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	11	25%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	17	38%
	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.	11	25%
Porcentaje de Cumplimiento		73.64%	
Mediana		4	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.C	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.		
	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.	6	13%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	15	34%
		12	27%

	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.	10	22%
Porcentaje de Cumplimiento		66.82%	
Mediana		3	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.D	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.		
	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.	5	11%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	16	36%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	14	31%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	8	18%
Porcentaje de Cumplimiento		65.91%	
Mediana		3	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.E	Se operan controles para garantizar que los servicios se brindan con estándares de calidad.		

	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	2%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	7	15%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	17	38%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	14	31%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.	5	11%
Porcentaje de Cumplimiento		64.55%	
Mediana		3	
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR			
ELEMENTO DE CONTROL 3.4.A	La información que genera y registra en el ámbito de su competencia, es oportuna, confiable, suficiente y pertinente.		
	Grado 0: Las condiciones del elemento de control no existen.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	0	0%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	3	6%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	12	27%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	16	36%
	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.	12	27%

Porcentaje de Cumplimiento
Mediana

74.09%
4