



Gobierno del
Estado de Sonora

Secretaría de la
Contraloría General

PROAES
PROCURADURÍA AMBIENTAL
DEL ESTADO DE SONORA

INFORME DE RESULTADOS AUTOEVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

PROCURADURÍA AMBIENTAL DEL ESTADO
DE SONORA

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

AUTOEVALUACIÓN SCI

2019

SONORA
UNIDOS LOGRAMOS MÁS



CONTENIDO

Informe 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	



PROCURADURIA AMBIENTAL DEL ESTADO DE SONORA

INFORME DE AUTO EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

La evaluación del Control Interno efectuada al (a) PROCURADURIA AMBIENTAL DEL ESTADO DE SONORA se realizó el día 06 de Septiembre de 2019 a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 5 Servidor (es) Público (s) de los Niveles NIVEL ESTRATEGICO, NIVEL DIRECTIVO y NIVEL OPERATIVO, utilizando como referencia técnica el Modelo Estatal del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal (MEMICI-APE) y las mejores prácticas en la materia.

La participación activa de los funcionarios y empleados del (a) PROCURADURIA AMBIENTAL DEL ESTADO DE SONORA (PROAES) posibilitó conocer la aplicación del control interno detallado en los siguientes capítulos.

I. NATURALEZA Y ALCANCE DE LA EVALUACIÓN

Al autoevaluar el Control Interno del (a) PROCURADURIA AMBIENTAL DEL ESTADO DE SONORA (PROAES), se consideraron las actividades desarrolladas durante el periodo comprendido de Enero a Diciembre 2019 basados en los siguientes componentes:

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

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

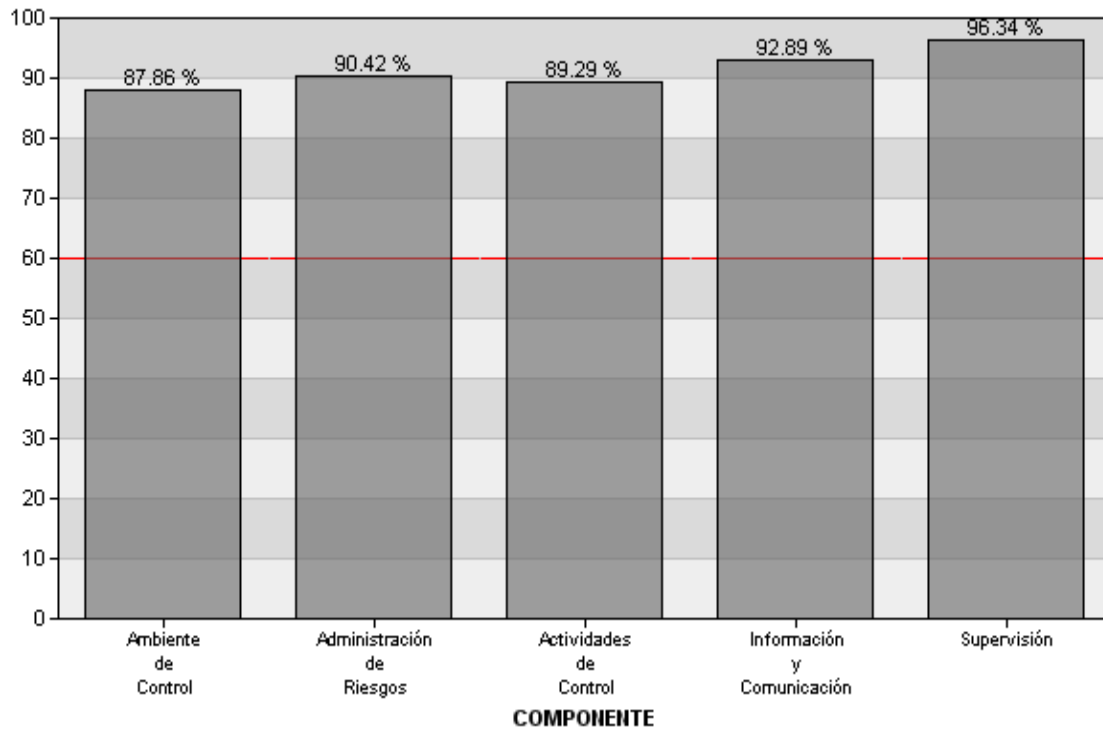
Los comentarios y propuestas de mejora presentadas se realizaron en forma directa por los participantes del (a) PROAES. Las calificaciones obtenidas, las propuestas de mejora y recomendaciones son importantes para actualizar y mejorar el diseño, la aplicación y el funcionamiento del control interno del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

II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

A. CALIFICACIÓN GLOBAL DEL CONTROL INTERNO

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado al (a) PROAES, corresponden a 5 Autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel (es) NIVEL ESTRATEGICO, NIVEL DIRECTIVO y NIVEL OPERATIVO.

Componente	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	87.86 %	Muy Buena
Administración de Riesgos	90.42 %	Excelente
Actividades de Control	89.29 %	Muy Buena
Información y Comunicación	92.89 %	Excelente
Supervisión	96.34 %	Excelente
TOTAL	91.36 %	Excelente



La calificación global del (la) PROCURADURIA AMBIENTAL DEL ESTADO DE SONORA (PROAES) se valoró con 91.36 % calificado como "Excelente", por arriba del nivel mínimo aceptable que es 60%, el cual es susceptible de mejoras.

El componente Supervisión (Más Alto) fue calificado como "Excelente" y representa el 96.34% de la valoración. Por otro lado, el componente Ambiente de control (Más Bajo) fue calificado como "Muy Buena" y representa el 87.86%. Los resultados por principio de control se detallan en el siguiente capítulo.

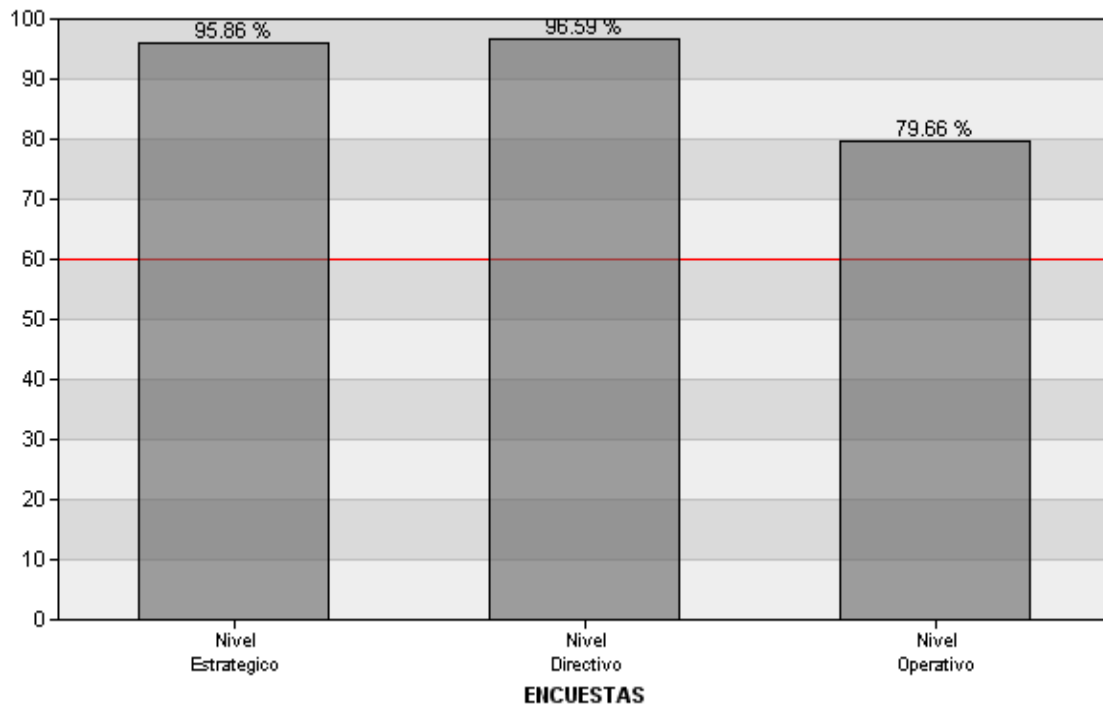
B. RESULTADOS POR PRINCIPIO DE CONTROL

Componentes y Principios de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de control	87.86 %	Muy Buena
1 Mostrar actitud de respaldo y compromiso	90.67 %	Excelente
2 Ejercer la responsabilidad de vigilancia	80.0 %	Muy Buena
3 Establecer la estructura, responsabilidad y autoridad	82.22 %	Muy Buena
4 Demostrar compromiso con la competencia profesional	95.0 %	Excelente
5 Establecer una estructura para el reforzamiento de la rendición de cuentas	91.43 %	Excelente
Administración de riesgos	90.42 %	Excelente
6 Definir objetivos	88.0 %	Muy Buena
7 Identificar, analizar y responder a los riesgos	96.36 %	Excelente
8 Considerar el riesgo de corrupción	88.42 %	Muy Buena
9 Identificar, analizar y responder al cambio	88.89 %	Muy Buena



Actividades de control	89.29 %	Muy Buena
10 Diseñar actividades de control	87.69 %	Muy Buena
11 Diseñar actividades para los sistemas de información	87.69 %	Muy Buena
12 Implementar actividades de control	92.5 %	Excelente
Información y comunicación	92.89 %	Excelente
13 Usar información de calidad	86.67 %	Muy Buena
14 Comunicar internamente	92.0 %	Excelente
15 Comunicar externamente	100.0 %	Excelente
Supervisión	96.34 %	Excelente
16 Realizar actividades de supervisión	96.67 %	Excelente
17 Evaluar problemas y corregir las deficiencias	96.0 %	Excelente
Total	91.36 %	Excelente

C. RESULTADOS DEL CONTROL INTERNO POR NIVEL DE RESPONSABILIDAD



El nivel de responsabilidad valorado con mayor grado de cumplimiento fue el "NIVEL DIRECTIVO" con el 96.59%, mientras que la calificación menor correspondió al nivel "NIVEL OPERATIVO" con el 79.66%.



PROPUESTAS

NIVEL ESTRATEGICO

AMBIENTE DE CONTROL

- ✓ Capacitación constante. Mejora Continua.
- ✓ Reforzar estructura
- ✓ Darle el seguimiento necesario

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

- ✓ Seguimiento a acuerdos.
- ✓ Capacitación constante y seguimiento a acuerdos del COCODI.
- ✓ Mejora continua en metas.
- ✓ Seguimiento de acuerdos y mejora continua.

ACTIVIDADES DE CONTROL

- ✓ Seguimiento a acuerdos.
- ✓ Continuidad.

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

- ✓ Seguimiento a acuerdos de las sesiones
- ✓ Seguimiento a acciones

SUPERVISIÓN

- ✓ Seguimiento al comité
- ✓ Seguimiento y fortalecimiento al Comité de Control y Desempeño Institucional

NIVEL DIRECTIVO

AMBIENTE DE CONTROL

- ✓ No tengo propuestas ya que el desempeño me parece aceptable
- ✓ Se necesita personal operativo para llevar a cabo las actividades de este organismo
- ✓ Mayor actividad
- ✓ Seguir con la mejora continua



ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

- ✓ Mismos canales de comunicacion
- ✓ Se requiere de mayor personal para llevar a cabo las actividades diarias y evitar riesgos en distintos aspectos
- ✓ Revision constante para adecuar cambios en caso de haberlos
- ✓ Darle seguimiento
- ✓ Seguir atentos y darle seguimiento
- ✓ Darle seguimiento

ACTIVIDADES DE CONTROL

- ✓ Seguir con los procesos actuales.

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

- ✓ Atender todo tipo de dudas de los proveedores manteniedo siempre la comunicacion abierta.

SUPERVISIÓN

NIVEL OPERATIVO

ACTIVIDADES DE CONTROL

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

COMENTARIOS

NIVEL ESTRATEGICO

NIVEL DIRECTIVO

NIVEL OPERATIVO



RECOMENDACIONES

NIVEL ESTRATEGICO

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

NIVEL DIRECTIVO

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

NIVEL OPERATIVO

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

**Resumen de Resultados****PROCURADURIA AMBIENTAL DEL ESTADO DE SONORA**

AMBIENTE DE CONTROL	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
MOSTRAR ACTITUD DE RESPALDO Y COMPROMISO	13.33 Pts.	53.33 Pts.	24.0 Pts.	90.67 %
EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA	0.0 Pts.	80.0 Pts.	0.0 Pts.	80.0 %
ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD	8.89 Pts.	53.33 Pts.	20.0 Pts.	82.22 %
DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL	0.0 Pts.	50.0 Pts.	45.0 Pts.	95.0 %
ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS	28.57 Pts.	42.86 Pts.	20.0 Pts.	91.43 %
Total				87.86%
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
DEFINIR OBJETIVOS	20.0 Pts.	40.0 Pts.	28.0 Pts.	88.0 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS	27.27 Pts.	54.55 Pts.	14.55 Pts.	96.36 %
CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN	26.32 Pts.	47.37 Pts.	14.74 Pts.	88.42 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO	11.11 Pts.	44.44 Pts.	33.33 Pts.	88.89 %
Total				90.42%
ACTIVIDADES DE CONTROL	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL	7.69 Pts.	46.15 Pts.	33.85 Pts.	87.69 %
DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN	7.69 Pts.	30.77 Pts.	49.23 Pts.	87.69 %
IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL	0.0 Pts.	50.0 Pts.	42.5 Pts.	92.5 %
Total				89.29%
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD	0.0 Pts.	33.33 Pts.	53.33 Pts.	86.67 %
COMUNICAR INTERNAMENTE	20.0 Pts.	40.0 Pts.	32.0 Pts.	92.0 %
COMUNICAR EXTERNAMENTE	25.0 Pts.	75.0 Pts.	0.0 Pts.	100.0 %
Total				92.89%
SUPERVISIÓN	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN	33.33 Pts.	50.0 Pts.	13.33 Pts.	96.67 %
EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS	20.0 Pts.	60.0 Pts.	16.0 Pts.	96.0 %
Total				96.34%