



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

PROCURADURIA AMBIENTAL DEL ESTADO DE
SONORA

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

AUTOEVALUACIÓN SCI

2020

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 04 de Diciembre de 2020 a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 7 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 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, se consideraron las actividades desarrolladas durante el periodo comprendido de Enero a Diciembre 2020 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.

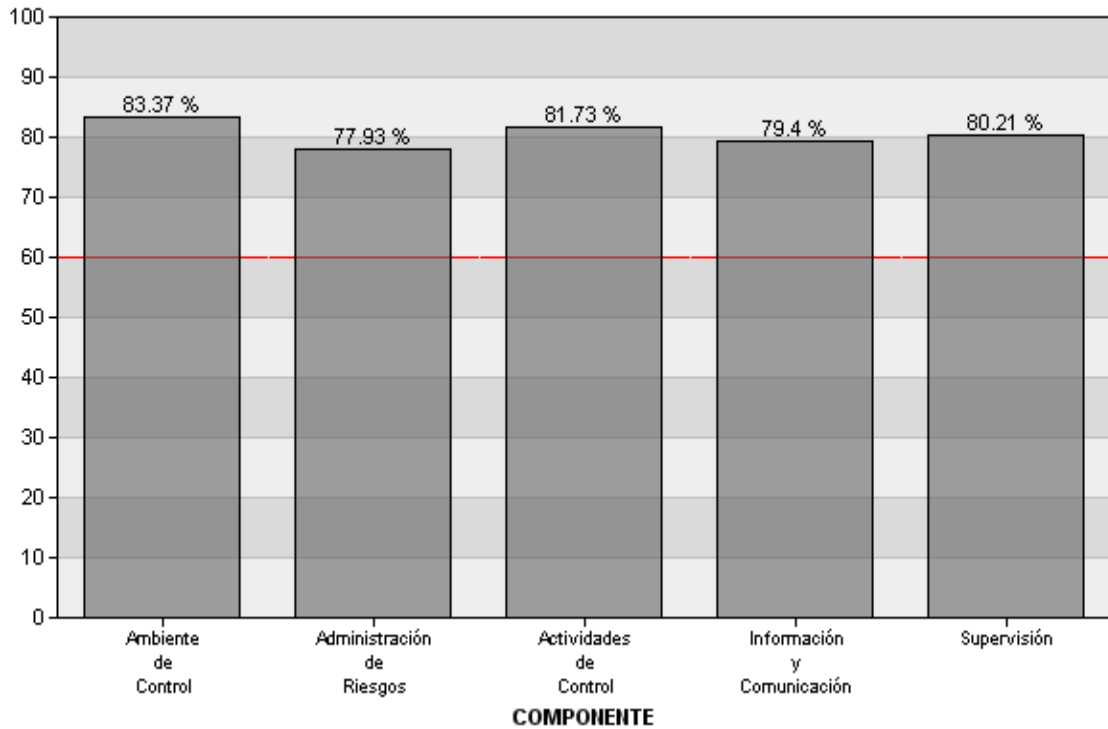
Los comentarios y propuestas de mejora presentadas se realizaron en forma directa por los participantes del (a) PROAES. Las calificaciones obtenidas, las propuestas de mejora y recomendaciones son importantes para actualizar y mejorar el diseño, la aplicación y el funcionamiento del control interno del (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 7 Autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel (es) NIVEL ESTRATEGICO, NIVEL DIRECTIVO y NIVEL OPERATIVO.

Componente	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	83.37 %	Muy Buena
Administración de Riesgos	77.93 %	Aceptable
Actividades de Control	81.73 %	Muy Buena
Información y Comunicación	79.4 %	Aceptable
Supervisión	80.21 %	Muy Buena
TOTAL	80.53 %	Muy Buena



La calificación global del (la) PROCURADURIA AMBIENTAL DEL ESTADO DE SONORA se valoró con 80.53 % calificado como "Muy Buena", por arriba del nivel mínimo aceptable que es 60%, el cual es susceptible de mejoras.

El componente Ambiente de control (Más Alto) fue calificado como "Muy Buena" y representa el 83.37% de la valoración. Por otro lado, el componente Administración de riesgos (Más Bajo) fue calificado como "Aceptable" y representa el 77.93%. Los resultados por principio de control se detallan en el siguiente capítulo.

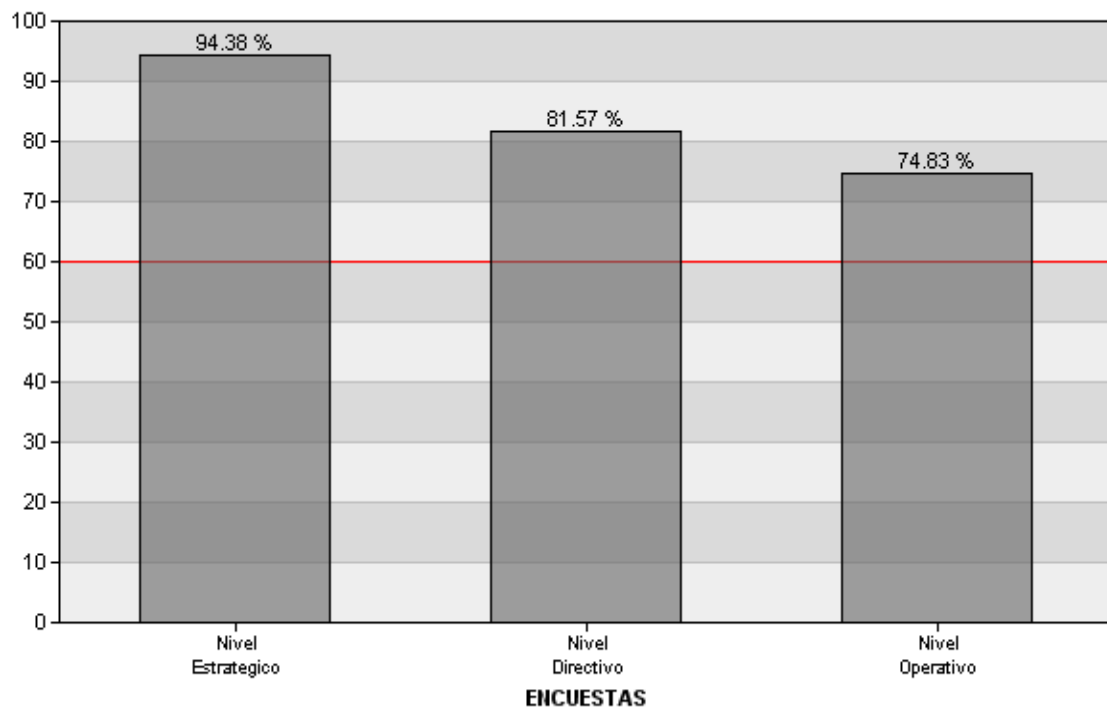
B. RESULTADOS POR PRINCIPIO DE CONTROL

Componentes y Principios de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de control	83.37 %	Muy Buena
1 Mostrar actitud de respaldo y compromiso	86.32 %	Muy Buena
2 Ejercer la responsabilidad de vigilancia	88.57 %	Muy Buena
3 Establecer la estructura, responsabilidad y autoridad	83.64 %	Muy Buena
4 Demostrar compromiso con la competencia profesional	75.0 %	Aceptable
5 Establecer una estructura para el reforzamiento de la rendición de cuentas	83.33 %	Muy Buena
Administración de riesgos	77.93 %	Aceptable
6 Definir objetivos	80.0 %	Muy Buena
7 Identificar, analizar y responder a los riesgos	73.85 %	Aceptable
8 Considerar el riesgo de corrupción	74.78 %	Aceptable
9 Identificar, analizar y responder al cambio	83.08 %	Muy Buena
Actividades de control	81.73 %	Muy Buena
10 Diseñar actividades de control	81.05 %	Muy Buena
11 Diseñar actividades para los sistemas de información	80.8 %	Muy Buena



12 Implementar actividades de control	83.33 %	Muy Buena
Información y comunicación	79.4 %	Aceptable
13 Usar información de calidad	76.67 %	Aceptable
14 Comunicar internamente	76.52 %	Aceptable
15 Comunicar externamente	85.0 %	Muy Buena
Supervisión	80.21 %	Muy Buena
16 Realizar actividades de supervisión	78.75 %	Aceptable
17 Evaluar problemas y corregir las deficiencias	81.67 %	Muy Buena
Total	80.53 %	Muy Buena

C. RESULTADOS DEL CONTROL INTERNO POR NIVEL DE RESPONSABILIDAD



El nivel de responsabilidad valorado con mayor grado de cumplimiento fue el "NIVEL ESTRATEGICO" con el 94.38%, mientras que la calificación menor correspondió al nivel "NIVEL OPERATIVO" con el 74.83%.

PROPUESTAS

NIVEL ESTRATEGICO

AMBIENTE DE CONTROL

Acciones de mejora continua involucrando a todo el personal

Acciones de mejora continua y de mayor periodicidad en las reuniones por parte del Órgano de Gobierno y COCODI

Seguimiento puntual a todas las observaciones y recomendaciones del Órgano de Control Interno

Fortalecer la Estructura Organizacional de acuerdo a la estructura autorizada



ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Implementar metodología de Planeación por Escenarios

Mejorar las metas cada año

Mantener en 0 las observaciones por parte del Órgano Fiscalizador (ISAF), así como el Órgano de Control Interno

Promover los acuerdos de COCODI con todo el personal

ACTIVIDADES DE CONTROL

Completar al 100% establecido en las metas

Retro alimentación con los empleados acerca de los mecanismos de información

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

Mantener abiertas las vías de información y la disponibilidad del titular

Mantener al 100% la información requerida en el portal

SUPERVISIÓN

Evaluar todos los procesos internos y externos con indicadores de desempeño.

Mantener la regularidad del COCODI así como el cumplimiento a los acuerdos tomados en el mismo.

NIVEL DIRECTIVO

AMBIENTE DE CONTROL

Mayor capacitación en el área

A la fecha estan correctas las actuales.

Mayor capacitación al personal en las áreas antes mencionadas

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

A la fecha estan correctas las actuales.

ACTIVIDADES DE CONTROL

A la fecha estan correctas las actuales.

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

A la fecha estan correctas las actuales.

SUPERVISIÓN

A la fecha estan correctas las actuales.

NIVEL OPERATIVO

AMBIENTE DE CONTROL

Todo esta acorde a lo establecido

Se deberia dar capacitacion en ateas especificas no únicamente la de cecap

Hacer del conocimientonlas ecaluaviones

Me parece que los perfiles para los mandos superiores y para el resto del personal esta bien establecido

El área correspondiente debe formular las acciones de mejora

Constante promoción de valores y principios

Excelente



Excelente equipo del comité de integridad
Desconozco el tema
Es muy bueno que una sola persona concentre la información de cada área
Que así.
Me parece perfecto, y sin comentarios.
Seguir así

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Los objetivos son muy claros
Comunicar al personal los avances de actividades
Fomentar los valores y principios dentro de la institución
Desconozco sobre el tema
Análisis constante en cada dirección

ACTIVIDADES DE CONTROL

No dejar el control en una sola persona

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

MEJORARA LOS METODOS DE COMUNICACION

se hace un trabajo excelente por parte de todo el equipo que conforma la institución, la información fluye de forma adecuada

SUPERVISIÓN

Debería existir un formulario, o procedimiento para mejora del control interno
Desconozco

RECOMENDACIONES

NIVEL ESTRATEGICO

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.

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

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.

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

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.

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-MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO

Autoevaluación: 30 de noviembre del 2020

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	14.74 Pts.	36.84 Pts.	34.74 Pts.	86.32 %
EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA	42.86 Pts.	45.71 Pts.	0.0 Pts.	88.57 %
ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD	1.82 Pts.	49.09 Pts.	32.73 Pts.	83.64 %
DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL	0.0 Pts.	28.33 Pts.	46.67 Pts.	75.0 %
ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS	16.67 Pts.	40.0 Pts.	26.67 Pts.	83.33 %
Total				83.37%
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
DEFINIR OBJETIVOS	14.29 Pts.	22.86 Pts.	42.86 Pts.	80.0 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS	18.46 Pts.	38.46 Pts.	16.92 Pts.	73.85 %
CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN	21.74 Pts.	28.7 Pts.	24.35 Pts.	74.78 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO	7.69 Pts.	27.69 Pts.	47.69 Pts.	83.08 %
Total				77.93%
ACTIVIDADES DE CONTROL	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL	4.21 Pts.	27.37 Pts.	49.47 Pts.	81.05 %
DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN	4.0 Pts.	28.8 Pts.	48.0 Pts.	80.8 %
IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL	0.0 Pts.	30.0 Pts.	53.33 Pts.	83.33 %
Total				81.73%
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.	26.67 Pts.	50.0 Pts.	76.67 %
COMUNICAR INTERNAMENTE	13.04 Pts.	26.96 Pts.	36.52 Pts.	76.52 %
COMUNICAR EXTERNAMENTE	25.0 Pts.	60.0 Pts.	0.0 Pts.	85.0 %
Total				79.4%
SUPERVISIÓN	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN	25.0 Pts.	37.5 Pts.	16.25 Pts.	78.75 %
EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS	16.67 Pts.	40.0 Pts.	25.0 Pts.	81.67 %
Total				80.21%