



Cuestionario de autoevaluación del estado que guarda el Control Interno

Dirigido a los Servidores Públicos de **Nivel Estratégico**

Instrucciones:

1. Analice las condiciones que se deben cumplir para el elemento de control que se señala.
2. De acuerdo a su experiencia, seleccione el grado de cumplimiento en el que se encuentra la implementación del elemento de control, pulsando sobre el mismo grado.

Evaluación Nivel ESTRATÉGICO.

Tiene como propósito lograr la misión, visión, objetivos y metas institucionales, por lo que debe asegurar que se cumplan los elementos de Control Interno siguientes:

PRIMERA NORMA GENERAL. Ambiente de Control:

- a) La misión, visión, objetivos y metas institucionales, están alineados al Plan Estatal de Desarrollo y a los Programas Sectoriales, Institucionales y Especiales;
- b) El personal de la Institución conoce y comprende la misión, visión, objetivos y metas Institucionales;
- c) Existe, se actualiza y difunde un Código de Ética y/o Código de Conducta de la APE;
- d) Se diseñan, establecen y operan los controles con apego al Código de Ética y/o al Código de Conducta;
- 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;
- f) Se efectúa la planeación estratégica institucional como un proceso sistemático con mecanismos de control y seguimiento, que proporcionen periódicamente información relevante y confiable para la toma oportuna de decisiones;
- g) Existen, se actualizan y difunden políticas de operación que orientan los procesos al logro de resultados;
- h) Se utilizan Tecnologías de la Información y Comunicaciones (TIC's) para simplificar y hacer más efectivo el control;
- i) Se cuenta con un sistema de información integral y preferentemente automatizado que, de manera oportuna, económica, suficiente y confiable, resuelve las necesidades de seguimiento y toma de decisiones;
- j) Los servidores públicos conocen y aplican la normatividad en materia de Control Interno.



Cuestionario de autoevaluación del estado que guarda el Control Interno

Dirigido a los Servidores Públicos de **Nivel Estratégico**

SEGUNDA NORMA GENERAL. Administración de Riesgos:

- a) Existe y se realiza la administración de riesgos en apego a las etapas mínimas del proceso, establecidas en la normatividad en materia de Control Interno.

TERCERA NORMA GENERAL. Actividades de Control:

- a) Los Comités institucionales, de alta Dirección o el Órgano de Gobierno funcionan en los términos de la normatividad que en cada caso resulte aplicable;
- b) El Cuerpo Directivo o, 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;
- c) Se establecen los instrumentos y mecanismos que miden los avances y resultados del cumplimiento de los objetivos y metas institucionales y analizan las variaciones.
- d) Se establecen los instrumentos y mecanismos para identificar y atender la causa raíz de las observaciones determinadas por las diversas instancias de fiscalización, a efecto de abatir su recurrencia.

CUARTA NORMA GENERAL. Informar y Comunicar:

- 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.



Cuestionario de autoevaluación del estado que guarda el Control Interno

Dirigido a los Servidores Públicos de **Nivel Estratégico**

QUINTA NORMA GENERAL. Supervisión y Mejora Continua:

- 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;
- 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, y
- c) Se atiende con diligencia la causa raíz de las debilidades de control interno identificadas, con prioridad en las de mayor importancia, a efecto de evitar su recurrencia. Su atención y seguimiento se efectúa en el PTCl.



Cuestionario de autoevaluación del estado que guarda el Control Interno

Dirigido a los Servidores Públicos de **Nivel Estratégico**

Opciones de respuesta para cada pregunta:

| | |
|----------------|---|
| Grado 0 | Las condiciones del elemento de control no existen. |
| 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. |
| 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. |
| 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. |