



Gobierno del
Estado de Sonora

Secretaría de la
Contraloría General

Secretaría
de Salud

INFORME DE RESULTADOS AUTOEVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

CENTRO ESTATAL DE ONCOLIGÍA "DR.
ERNESTO RIVERA CLAISSE"

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

AUTOEVALUACIÓN SCI

2018

SONORA
UNIDOS LOGRAMOS MÁS



CONTENIDO

Informe de Autoevaluación.....	A
Informe Nivel Directivo	
Informe Nivel Operativo	
Resumen de Resultados por Nivel de Responsabilidad...	B
- Resultados Nivel Directivo	
- Resultados Nivel Operativo	
Reporte por Elemento de Control.....	C
Reporte Nivel Directivo	
- Primera Norma (Ambiente de Control)	
- Tercera Norma (Actividades de Control)	
- Cuarta Norma (Informar Y Comunicar)	
- Quinta Norma (Supervisión y Mejora Continua)	
Reporte Nivel Operativo	
- Primera Norma (Ambiente de Control)	
- Tercera Norma (Actividades de Control)	
- Cuarta Norma (Información y Comunicación)	



CENTRO ESTATAL DE ONCOLOGIA

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

NIVEL DIRECTIVO

La evaluación del Control Interno efectuada al (a) HOSPITAL ONCOLOGICO 2018 (HOSPITAL ONCOLOGICO 2018) se realizó a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 1 Servidor (es) Público (s) el (los) día (s) 26 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 del (a) HOSPITAL ONCOLOGICO 2018 (HOSPITAL ONCOLOGICO 2018) 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) HOSPITAL ONCOLOGICO 2018 (HOSPITAL ONCOLOGICO 2018), 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 del (a) HOSPITAL ONCOLOGICO 2018 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 del (a) HOSPITAL ONCOLOGICO 2018. 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 del (a) HOSPITAL ONCOLOGICO 2018, dichos resultados se detallan en el siguiente capítulo.

II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

A. CALIFICACIÓN DEL CONTROL INTERNO

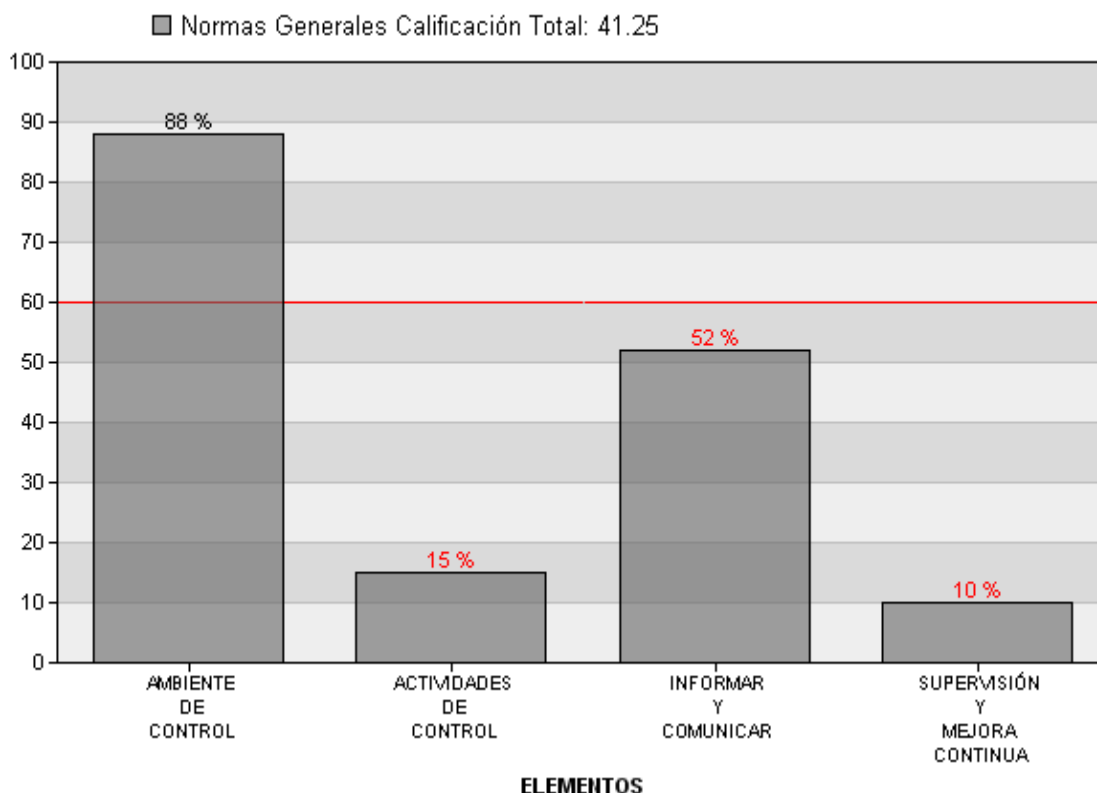
Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado al (a) HOSPITAL ONCOLOGICO 2018, corresponden a 1 autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel DIRECTIVO.



Calificación por Norma General:

Norma General	Grado de Cumplimiento	Calificación
AMBIENTE DE CONTROL	88.0%	Muy Buena
ACTIVIDADES DE CONTROL	15.0%	Deficiente
INFORMAR Y COMUNICAR	52.0%	Deficiente
SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA	10.0%	Deficiente
TOTAL	41.25%	Deficiente

RESULTADOS POR ELEMENTOS DE CONTROL



La calificación global del (a) HOSPITAL ONCOLOGICO 2018 (HOSPITAL ONCOLOGICO 2018), se valoró con el 41.25% calificado como "Deficiente", por debajo del nivel mínimo aceptable que es de 60%, el cual es susceptible de mejoras.

En las normas generales, el (los) de mayor grado de cumplimiento es "AMBIENTE DE CONTROL" con 88.0% y el (los) de menor "SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA" con 10.0%.

B. PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.A	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.B	80.0%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.C	80.0%	Muy Buena



ELEMENTO DE CONTROL 2.1.D	80.0%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.E	100.0%	Excelente
TOTAL	88.0%	Muy Buena

Propuestas:

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

- No aplica

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

- No aplica

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

- No aplica

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

- No aplica

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

- No aplica

C. TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.A	20.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.B	20.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.C	0.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.D	20.0%	Deficiente
TOTAL	15.0%	Deficiente

Propuestas:

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

- Solicitar apoyo al área de apoyo técnico del CEO

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

- Solicitar apoyo del área de Control de apoyo técnico

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

- Solicitar apoyo

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

- Solicitar apoyo



a. Opiniones de los participantes:

- No existen controles

b. Recomendaciones:

Es necesario que las actividades y/o transacciones más relevantes sean realizadas por el personal al que le fueron asignadas esas responsabilidades dentro de su competencia y que estas les sean debidamente comunicadas a las personas o áreas autorizadas con lo cual se asegura que solo se llevan adelante tareas y transacciones validadas por la alta dirección; así mismo, se deben cancelar oportunamente todos los accesos a espacios físicos y a sistemas, al personal con funciones de autorización que haya causado baja.

Difundir a todo el personal las políticas de la Dependencia encaminadas a promover el cumplimiento de objetivos, creando conciencia de la importancia de la colaboración de cada uno de ellos para el logro eficiente de los objetivos.

En relación a los indicadores de gestión, es necesario comunicarlos oportunamente a las áreas responsables de su cumplimiento y monitorearlos en forma permanente; así mismo retroalimentar con los resultados al personal que muestre interés en conocer el desempeño de la Dependencia durante el ejercicio y en forma comparativa con otros ejercicios.

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	0.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.B	80.0%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.C	80.0%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.D	20.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.E	80.0%	Muy Buena
TOTAL	52.0%	Deficiente

Propuestas:

-----ELEMENTO DE CONTROL 2.4.A-----

- No existe

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

- No aplica

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

- No aplica



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

- Solicitar apoyo

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

- No aplica

a. Opiniones de los participantes:

b. Recomendaciones:

Dar a conocer a todo el personal la situación de la gestión en que se encuentran, con la finalidad de mantenerlo informado de los objetivos logrados mediante el esfuerzo que realizan todos en conjunto y motivarlo a una actitud de colaboración.

Establecer mecanismos apropiados para el registro y seguimiento de los acuerdos y compromisos generados, en las reuniones del cuerpo Directivo, Comités y otros grupos de trabajo de la Institución.

E. QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.A	20.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.B	0.0%	Deficiente
TOTAL	10.0%	Deficiente

Propuestas:

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

- Solicitar apoyo

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

- Solicitar apoyo

a. Opiniones de los participantes:

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.



CENTRO ESTATAL DE ONCOLOGIA

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

NIVEL OPERATIVO

La evaluación del Control Interno efectuada al (a) HOSPITAL ONCOLOGICO 2018 (HOSPITAL ONCOLOGICO 2018) se realizó a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 36 Servidor (es) Público (s) el (los) día (s) 26 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 del (a) HOSPITAL ONCOLOGICO 2018 (HOSPITAL ONCOLOGICO 2018) 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) HOSPITAL ONCOLOGICO 2018 (HOSPITAL ONCOLOGICO 2018), 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 del (a) HOSPITAL ONCOLOGICO 2018 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 del (a) HOSPITAL ONCOLOGICO 2018. 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 del (a) HOSPITAL ONCOLOGICO 2018, dichos resultados se detallan en el siguiente capítulo.

II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

A. CALIFICACIÓN DEL CONTROL INTERNO

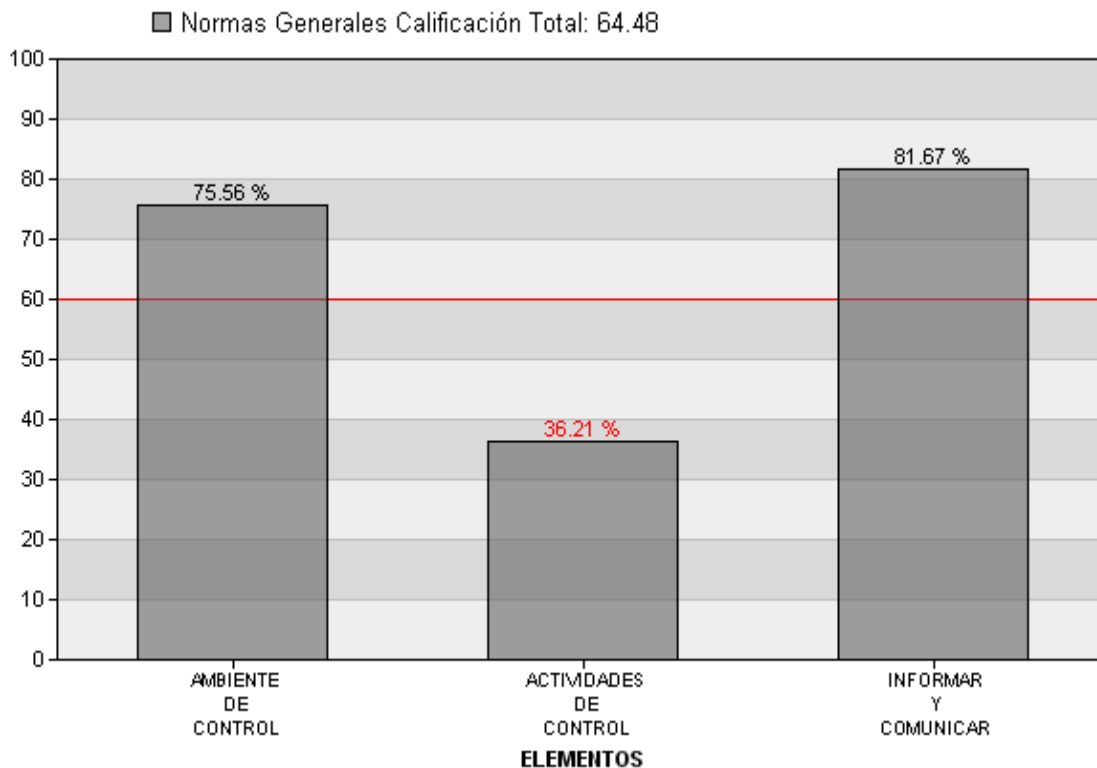
Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado al (a) HOSPITAL ONCOLOGICO 2018, corresponden a 36 autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel OPERATIVO.



Calificación por Norma General:

Norma General	Grado de Cumplimiento	Calificación
AMBIENTE DE CONTROL	75.56%	Aceptable
ACTIVIDADES DE CONTROL	36.21%	Deficiente
INFORMAR Y COMUNICAR	81.67%	Muy Buena
TOTAL	64.48%	Regular

RESULTADOS POR ELEMENTOS DE CONTROL



La calificación global del (a) HOSPITAL ONCOLOGICO 2018 (HOSPITAL ONCOLOGICO 2018), se valoró con el 64.48% calificado como "Regular", por arriba del nivel mínimo aceptable que es de 60%, el cual es susceptible de mejoras.

En las normas generales, el (los) de mayor grado de cumplimiento es "INFORMAR Y COMUNICAR" con 81.67% y el (los) de menor "ACTIVIDADES DE CONTROL" con 36.21%.

B. PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.A	73.33%	Aceptable
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.B	77.78%	Aceptable
TOTAL	75.56%	Aceptable



Propuestas:

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

- Analizar los procesos en busca de optimizar las labores con eficacia y eficiencia, y el responsable de ejecutarlas en el empleado que elabora el trabajo en conjunto con su jefe inmediato.
- Cuando cambien los lineamientos se nos avise en tiempo
- Hacer de conocimiento los manuales al personal operativo y actualizar manuales conforme procedimientos para que garantice condiciones de control
- Mayor criterio en la toma de decisiones
- Mejorar el apoyo con el equipo interdisciplinario director general y jefes inmediatos
- Organización
- Que se den información a todo el personal en general.
- Que se actué conforme a lo establecido en los manuales de organización
- Que se implemente una página WEB, donde cada empleado tenga acceso a ella.
- Realizar reuniones informativas y de actualización
- Si existen
- Una mayor difusión tanto del contenido del documento así como del personal encargado de la realización del mismo
- Cursos de capacitación de acuerdo a las funciones del empleado. Enseñanza y calidad
- Informar por parte de nivel central si existen cambios en políticas y/o lineamientos fiscales para estar al día.
- Reforzar la participación del personal operativo en la actualización administrativa

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

- Actualización
- Analizar en busca de optimizar recursos y procesos con eficiencia y eficacia y responsable de ejecutarlas es el empleado directo en conjuntos con su jefe inmediato.
- Capacitaciones en tiempo y forma , jefes de enseñanza y
- Conocimiento a todo el personal en general para estar informados sobre los procedimientos.
- Crear página WEB de consulta para el empleado
- Director general
- Mayor control por parte de la dirección administrativa
- Mayor difusión
- Reuniones para actualización y seguimiento
- Revisión
- Seguir los manuales y actualizarlos para evitar omisiones o causar observaciones.
- Si las hay y también se ejecutan
- Estar actualizados en cambios de manuales.



a. Opiniones de los participantes:

- Desconozco criterio para aplicar esta norma
- Existen personas con las mismas funciones, el departamento de recursos humanos no lo verifica ni lo regula, solo que una de ellas las tiene establecidas en el manual de organización y la otra la tiene por sus propias reglas.
No se siguen los procesos de acuerdo a las atribuciones de este centro. Se realizan compras de partidas de las cuales no se deben de realizar por esta unidad, como lo es el activo fijo y las compras superiores al medio millón de pesos, sin observar los procedimientos adecuados no se cumple con los horarios.
- Si existe evidencia de los procesos
- Ya que los manuales de procedimientos fueron modificados y actualizados, estos aun no son presentados al operativo, tampoco existió un cruce si esos procedimientos están apegados a la norma actual de cómo se producen o manifiestan los procedimientos administrativos, por lo que deja actualmente un espacio de mucha ambigüedad y discrecional al momento de actuar en la toma de decisiones.

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	81.11%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.B	83.89%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.C	78.89%	Aceptable
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.D	69.44%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.E	85.0%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.F	0.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.G	0.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.H	0.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.I	0.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.J	0.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.K	0.0%	Deficiente
TOTAL	36.21%	Deficiente



Propuestas:

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

- Actualizaciones
- Actualización y seguimiento
- Contar con otro equipo de computo
- Criterios
- Mejorar el ambiente laboral verificación del personal cada determinado tiempo , jefes inmediatos
- Manejo de electrónico del expediente del paciente, es decir un Expediente clínico electrónico que enlace a todos los servicios que ofrece la unidad
- Nuevo equipo con su scanner para digitalizar archivos y hacer más expedita la información que se genera, así como generar cambio en el mobiliario para colocación de carpetas recopiladoras de documentos.
- Que se elaboren en todos los departamentos, no puedo decir en que departamentos.
- Que el personal responsable se haga cargo del control
- Revisar y ejecutar
- Incluir alertas para desviaciones
- Se deben estar actualizando los procesos para mejores resultados

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

- Cambio en mobiliarios PARA ARCHIVAR Y CLASIFICAR
- Darlas a conocer
- Jefa de trabajo social y apoyo técnico.
- Realizar juntas para ver las condiciones y realizar propuestas para mejoras al área jefe inmediato
- Reuniones para actualización y seguimiento de las actividades
- Un programa más eficiente para un mejor manejo y control de consultas
- Valoración constante
- Apegarse a las normas en la materia y a los procesos establecidos por la autoridades fuera de este centro
- Se debe estar actualizando los procesos para detectar mejoras, el responsable del procesos
- Solo informar en caso de cambios en lineamientos

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

- Agilizar los trámite ante de la SSA para el desabasto
- Actualización oportuna de cada operación por parte del responsable de su área
- Informarlas
- Jefe inmediato de recuperación materiales y dirección medica
- Pronta actualización de la situación entre los involucrados



- Probablemente unificar los criterios de cómo se debe proceder conforme a las Leyes aplicables.
- Puede mejorar si se cuenta con apoyo de las autoridades para que el área de materiales cuente con stock de medicamentos, el área de tecnología cuente con equipos de cómputo para actualizar y lo esencial que desde el 2009 está buscando adquirir un expediente clínico electrónico.
- Incluir mecanismos de comunicación interna para enlazar los procesos de cada departamento que son interdependientes
- Responsable de ejecutarlas cada jefe de servíos con su equipo
- Se deben actualizar los procesos periódicamente
- Solo estar actualizados en cambios de las operaciones de este modulo

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

- Comunicación
- Faltan espacios y algunos medios más efectivos para asegurar efectivamente.
- Mayor organización y constante comunicación con los involucrados
- Recursos materiales
- Se debe actualizar periódicamente los procesos
- Cambio de mobiliarios
- Incrementar arqueos de caja y fondos fijos, así como control interno de los procedimientos

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

- Difusión
- Dirección general, médica y unidad de apoyo técnico
- Debe de existir mayor disponibilidad cuando se solicita información adicional a las áreas que transfieren los documentos para su pago.
- Difusión ante el personal
- Esta unidad se preocupa por los pacientes que sean atendidos con calidad, se puede mejorar si la unidad cuenta con todos los medicamentos de la quimioterapia y si tiene otro equipo de radioterapia.
- Mayor control y evaluación
- Que se nos informe
- Realizar gestiones internas y externas para mejorar los servicios brindar orientación personal a cargo
- Actualizar periódicamente los procesos y servicios en busca de ofrecer al usuario excelente atención

a. Opiniones de los participantes:

- Se requiere urgente de un expediente electrónico específico para el centro estatal de oncología, ya que es una herramienta que ayudará a tener control en todas las áreas o servicios y solventar oportunamente la atención hacia nuestras usuarias.



b. Recomendaciones:

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.

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	81.67%	Muy Buena
TOTAL	81.67%	Muy Buena

Propuestas:

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

- Capacitación para el mejor manejo de la información
- Dirección general y dirección médica.
- Más herramientas de infraestructura tecnológica
- Puede mejorar si la unidad logra obtener un expediente clínico electrónico.
- Revisión
- Revisión
- Una herramienta tecnológica que automatice totalmente los procesos del centro.
- Contar con sistema para compras para realizar pedidos y que esta no permita cambios sin clave, para que no sean manipulados libremente.

a. Opiniones de los participantes:

- Es debido a que los procesos con los que se trabaja la información a la fecha se realizan a través de mecanismos auxiliares de hojas de cálculo, u órdenes de pedido a través de macros con hoja de cálculo, mismo que presentan errores de manera ocasional y estos son solventados, pero interfieren en los lapsos de trámite.



Dichos archivos se ven afectados también porque equipo de cómputo con el que se trabaja presenta apagones intermitentes dañando los archivos en uso en muchas de las ocasiones.

- Se considera necesario que se aplique más los criterios de responsabilidades para que realmente se trabaje por el bienestar de la institución, cuidando el buen desempeño del recurso humano, tecnológico y la planeación adecuado del presupuesto económico.

Así como se vele por la integridad de la plantilla laboral.

**RESUMEN DE RESULTADOS-MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO****CENTRO ESTATAL DE ONCOLOGÍA "DR. ERNESTO RIVERA CLAISSE"**Autoevaluación: del 15 de enero de 2019**NIVEL: DIRECTIVO****Calificación General: 41.25**

PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.A	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.B	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.C	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.D	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.E	100.0%	88.0%
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.A	20.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.B	20.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.C	0.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.D	20.0%	15.0%
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.A	0.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.B	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.C	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.D	20.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.E	80.0%	52.0%
QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.A	20.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.B	0.0%	10.0%
Calificación General: 41.25		

NIVEL: OPERATIVO**Calificación General: 64.48**

PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.A	73.33%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.B	77.78%	75.56%
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.A	81.11%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.B	83.89%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.C	78.89%	



ELEMENTO DE CONTROL 3.3.D	69.44%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.E	85.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.F	0.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.G	0.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.H	0.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.I	0.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.J	0.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.K	0.0%	36.21%
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.4.A	81.67%	81.67%
Calificación General: 64.48		



REPORTE POR ELEMENTO DE CONTROL

CENTRO ESTATAL DE ONCOLOGÍA "DR. ERNESTO RIVERA CLAISSE"

Autoevaluación: 15 de enero de 2019

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.	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%	
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.	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%
		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.	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%	
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.	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%	
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.	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	0	0%



	instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.		
Porcentaje de Cumplimiento		80.0%	
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.	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%	
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.	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%	



ELEMENTO DE CONTROL 2.3.B	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.	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%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.C	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.	1	100%
	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		0.0%	
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.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	1	100%
		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.	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%	
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.	1	100%
	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		0.0%	
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.	0	0%
		1	100%



	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.C	Se establecen medidas a fin de que la información generada cumpla con las disposiciones legales y administrativas 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.	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%	
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.	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%	



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.	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%	
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	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%	
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.	1	100%
	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		0.0%	



REPORTE POR ELEMENTO DE CONTROL

CENTRO ESTATAL DE ONCOLOGÍA "DR. ERNESTO RIVERA CLAISSE"

Autoevaluación: 15 de enero de 2019

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.	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.	4	11%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	3	8%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	11	30%
	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.	15	41%
Porcentaje de Cumplimiento		73.33%	
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%
	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	8%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	4	11%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	15	41%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental de	13	36%



	instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.		
Porcentaje de Cumplimiento		77.78%	
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.	5	13%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	17	47%
	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.	14	38%
Porcentaje de Cumplimiento		81.11%	
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.	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.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	6	16%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	13	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.	16	44%
Porcentaje de Cumplimiento		83.89%	



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.	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.	1	2%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	7	19%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	13	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.	14	38%
Porcentaje de Cumplimiento		78.89%	
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.	1	2%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	2	5%
	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	8%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	7	19%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	10	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.	12	33%
Porcentaje de Cumplimiento		69.44%	



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.	1	2%
	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.	1	2%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	2	5%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	11	30%
	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.	20	55%
Porcentaje de Cumplimiento		85.0%	
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.	2	5%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	3	8%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	16	44%
	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.	15	41%
Porcentaje de Cumplimiento		81.67%	



Gobierno del
Estado de Sonora

Secretaría de
la Contraloría General