



Gobierno del
Estado de Sonora

Secretaría de la
Contraloría General



INFORME DE RESULTADOS AUTOEVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

SECRETARÍA EJECUTIVA DEL SISTEMA ESTATAL
ANTICORRUPCIÓN.

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



SECRETARÍA EJECUTIVA DEL SISTEMA ESTATAL ANTICORRUPCIÓN INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

La evaluación del Control Interno efectuada al (a) SECRETARÍA EJECUTIVA DEL SISTEMA ESTATAL ANTICORRUPCIÓN se realizó el día 23 de Marzo de 2020 a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 8 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) SECRETARÍA EJECUTIVA DEL SISTEMA ESTATAL ANTICORRUPCIÓN (SESEA) posibilitó conocer la aplicación del control interno detallado en los siguientes capítulos.

I. NATURALEZA Y ALCANCE DE LA EVALUACION

Al autoevaluar el Control Interno del (a) SECRETARÍA EJECUTIVA DEL SISTEMA ESTATAL ANTICORRUPCIÓN (SESEA), 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) SESEA 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.

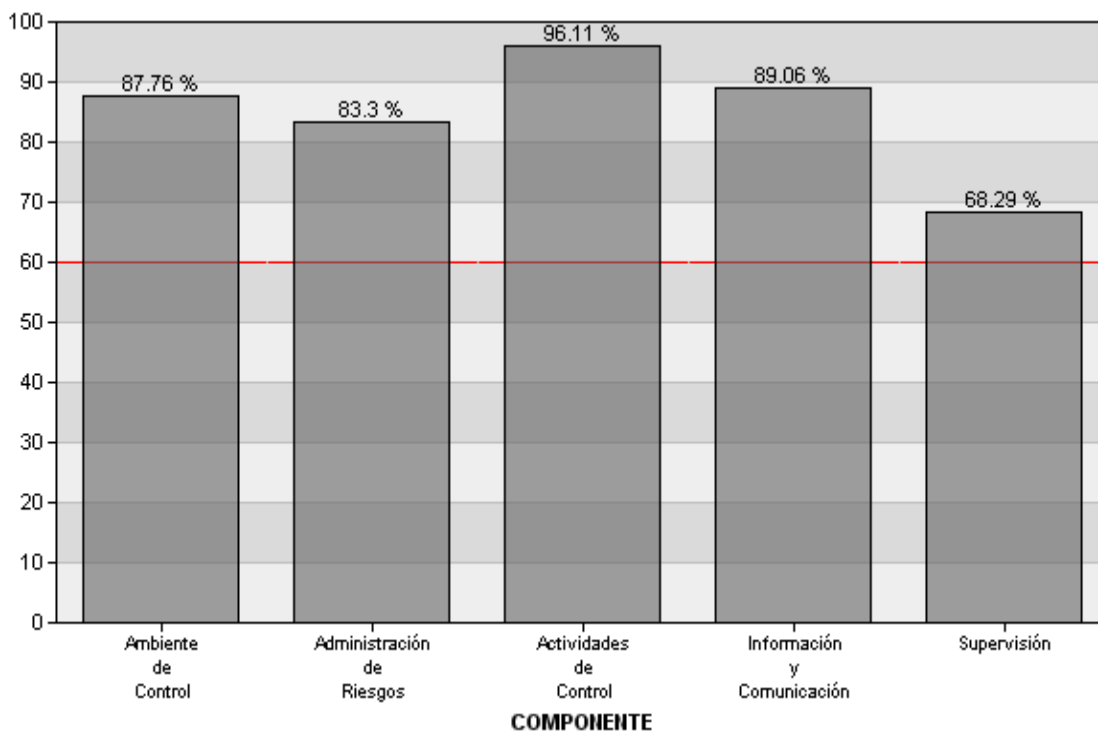
Los comentarios y propuestas de mejora presentadas se realizaron en forma directa por los participantes del (a) SESEA. Las calificaciones obtenidas, las propuestas de mejora y recomendaciones son importantes para actualizar y mejorar el diseño, la aplicación y el funcionamiento del control interno del (a) SESEA, 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) SESEA, corresponden a 8 Autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel (es) NIVEL ESTRATEGICO, NIVEL DIRECTIVO y NIVEL OPERATIVO.

Componente	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	87.76 %	Muy Buena
Administración de Riesgos	83.3 %	Muy Buena
Actividades de Control	96.11 %	Excelente
Información y Comunicación	89.06 %	Muy Buena
Supervisión	68.29 %	Regular
TOTAL	84.9 %	Muy Buena



La calificación global del (la) SECRETARÍA EJECUTIVA DEL SISTEMA ESTATAL ANTICORRUPCIÓN (SESEA) se valoró con 84.9 % calificado como "Muy Buena", por arriba del nivel mínimo aceptable que es 60%, el cual es susceptible de mejoras.

El componente Actividades de control (Más Alto) fue calificado como "Excelente" y representa el 96.11% de la valoración. Por otro lado, el componente Supervisión (Más Bajo) fue calificado como "Regular" y representa el 68.29%. Los resultados por principio de control se detallan en el siguiente capítulo.

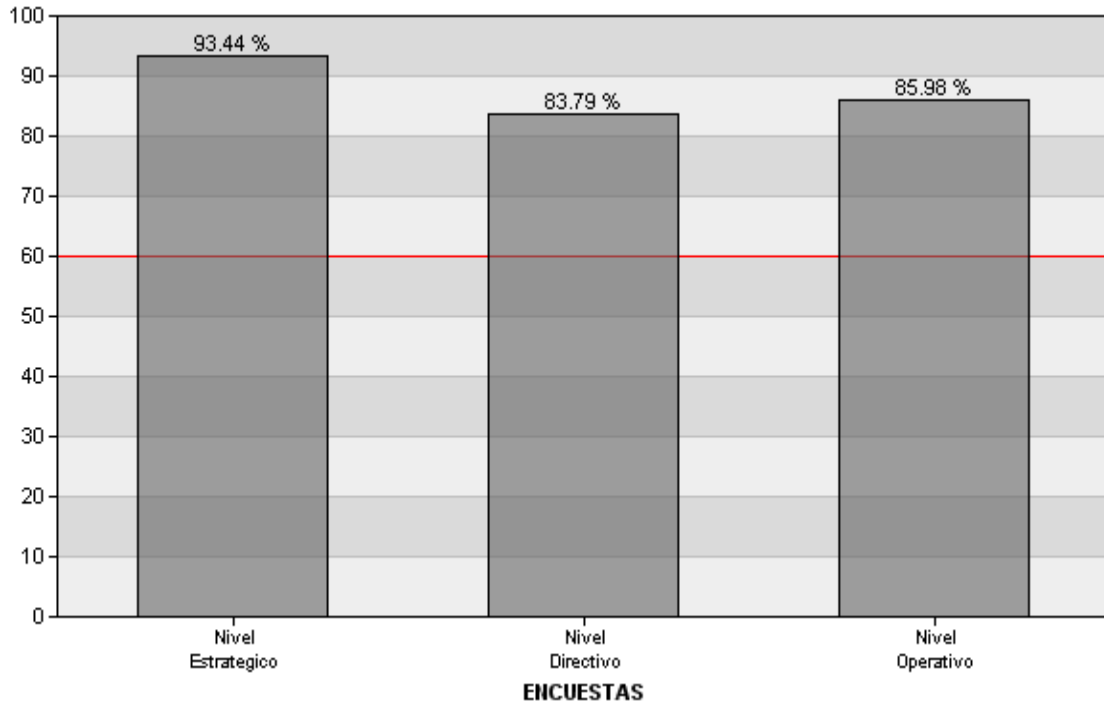
B. RESULTADOS POR PRINCIPIO DE CONTROL

Componentes y Principios de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de control	87.76 %	Muy Buena
1 Mostrar actitud de respaldo y compromiso	94.17 %	Excelente
2 Ejercer la responsabilidad de vigilancia	93.33 %	Excelente
3 Establecer la estructura, responsabilidad y autoridad	87.14 %	Muy Buena
4 Demostrar compromiso con la competencia profesional	71.67 %	Aceptable
5 Establecer una estructura para el reforzamiento de la rendición de cuentas	92.5 %	Excelente
Administración de riesgos	83.3 %	Muy Buena
6 Definir objetivos	92.5 %	Excelente
7 Identificar, analizar y responder a los riesgos	66.67 %	Regular
8 Considerar el riesgo de corrupción	82.58 %	Muy Buena
9 Identificar, analizar y responder al cambio	91.43 %	Excelente
Actividades de control	96.11 %	Excelente
10 Diseñar actividades de control	100.0 %	Excelente
11 Diseñar actividades para los sistemas de información	100.0 %	Excelente
12 Implementar actividades de control	88.33 %	Muy Buena
Información y comunicación	89.06 %	Muy Buena
13 Usar información de calidad	73.33 %	Aceptable
14 Comunicar internamente	100.0 %	Excelente



15 Comunicar externamente	93.85 %	Excelente
Supervisión	68.29 %	Regular
16 Realizar actividades de supervisión	67.83 %	Regular
17 Evaluar problemas y corregir las deficiencias	68.75 %	Regular
Total	84.9 %	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 93.44%, mientras que la calificación menor correspondió al nivel "NIVEL DIRECTIVO" con el 83.79%.

PROPUESTAS

NIVEL ESTRATEGICO

AMBIENTE DE CONTROL

- ✓ seguimiento de acuerdos
- ✓ se puede has una metodología general que establezca los indicadores principales que sea aplicable a cada ente público y así sería más eficiente el control y la evaluación
- ✓ capacitación constante en materia de la prevención de la corrupción e interiorizar el concepto de integridad a la persona servidora pública
- ✓ se puede revisar periódicamente las obligaciones

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

- ✓ seguimiento a los indicadores
- ✓ dar seguimiento a las evaluaciones
- ✓ creo que el concepto de riesgos lo tienen muy limitado, debería de ser más específico

SUPERVISIÓN



NIVEL DIRECTIVO

AMBIENTE DE CONTROL

- ✓ Se realizaron observaciones a los instrumentos mencionados, reglamento interno, manuales de organización y procedimientos por los miembros del órgano de gobierno de la sесеa y a la estructura orgánica el comisario oficial de órgano
- ✓ Es un proceso de control que se está poniendo en práctica y operación del cual si surgen necesidades se irán modificando por el área correspondiente.
- ✓ Evaluaciones constantes y sistematización de actividades como responsabilidades de cada área.
- ✓ Realización de evaluaciones.
- ✓ Las observaciones de mejoras a los documentos fueron sometidas a Órgano de Gobierno y posteriormente fueron incorporadas.
- ✓ Se está llevando a cabo un programa de capacitación donde se identifiquen necesidades en sus respectivas áreas. Ejemplo transparencia, jurídica administrativa, etc.
- ✓ Actualmente nos encontramos armando un programa de capacitación donde se está procurando que todas y todos los que trabajan estén capacitados y tengan conocimientos de las diferentes áreas de la institución, así como en integridad, igualdad, corrupción, ética y principios.
- ✓ Hacer evaluaciones continuas de las actividades o acciones que se hacen dentro de la institución.
- ✓ Se refuercen y de seguimiento a las observaciones o mejoras que estén surgiendo conforme salgan nuevas observaciones.
- ✓ Hacer evaluaciones continuas
- ✓ se puede mejorar la evaluación periódica de cada área
- ✓ Las observaciones de mejoras a los documentos fueron sometidas a Órgano de Gobierno y posteriormente fueron incorporadas.
- ✓ La Secretaría Ejecutiva se encuentra en el proceso de elaboración de un programa de capacitación, para que el personal cuente con capacitados con temas de principios y valores de integridad.
- ✓ Se puede mejorar la evaluación periódica de cada área de forma sistematizada.

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

- ✓ dar seguimiento cuando el plan este completado.
- ✓ Difusión por medios electrónicos como correo institucional
- ✓ Diseño de actas de acciones a implementar y seguimiento y evaluación
- ✓ La que se requiera se implementara
- ✓ Seguimiento y evaluación
- ✓ Utilizar los medios tecnológicos para dar avisos.
- ✓ Continuar implementándolo.

ACTIVIDADES DE CONTROL

- ✓ Continuar realizando modificaciones cuando se realicen observaciones.
- ✓ Continuar con el seguimiento.
- ✓ minutario digital
- ✓ Se está creando un minutario digital y esta sería una mejora para la institución.
- ✓ Evaluación y seguimiento
- ✓ Se está en proceso de diseño de un sistema digital que sistematice las documentos entrantes y salientes
- ✓ evaluación y seguimiento.

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

- ✓ Evaluación y seguimiento
- ✓ Seguimiento.
- ✓ Seguimiento
- ✓ habilitar un buzón de quejas y sugerencias, internas.
- ✓ Evaluación y seguimiento
- ✓ La información no siempre es sistematizada para su publicación.



SUPERVISIÓN

- ✓ continuar con el seguimiento.
- ✓ Evaluación y seguimiento
- ✓ Evaluación y seguimiento

NIVEL OPERATIVO

AMBIENTE DE CONTROL

- ✓ Continuar dando seguimiento a las actividades de control interno
- ✓ Implementar las evaluaciones
- ✓ Evaluar las presiones del personal para equilibrarlas
- ✓ Llevar un mejor control de las cargas laborales para poder obtener un mejor equilibrio
- ✓ Se está armando capacitaciones integral realizadas en donde todos estén capacitados
- ✓ Implementar evaluaciones
- ✓ La secretaria se encuentra armando programas de capacidad integral
- ✓ Seguimiento a las actividades de control interno
- ✓ Evaluar periódicamente al personal
- ✓ Implementar las evaluaciones periódicamente
- ✓ Capacitaciones integrales
- ✓ Dar seguimiento para a las actividades de control interno

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

- ✓ Revisar periódicamente los objetivos con el personal para eliminar discrepancias
- ✓ Realizar el plan de identificación de riesgos
- ✓ Revisar posteriormente para ver si los objetivos continúan vigentes
- ✓ Seguimiento cuando el plan esté terminado.
- ✓ Dar seguimiento al plan
- ✓ Dar seguimiento al plan
- ✓ Inspeccionar seguidamente los objetivos institucionales
- ✓ Dar seguimiento cuando el plan este completado
- ✓ Seguir con el plan como esta hoy

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

- ✓ Seguimiento
- ✓ Seguimiento
- ✓ Seguir dando seguimiento

SUPERVISIÓN

- ✓ continuar con el seguimiento
- ✓ seguir dando seguimiento

COMENTARIOS

NIVEL ESTRATEGICO

NIVEL DIRECTIVO

NIVEL OPERATIVO

RECOMENDACIONES



NIVEL ESTRATÉGICO

- ✓ 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.
- ✓ 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.
- ✓ 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.
- ✓ 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.
- ✓ 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.
- ✓ 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.
- ✓ 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

Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción

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	25.0 Pts.	44.17 Pts.	25.0 Pts.	94.17 %
EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA	45.0 Pts.	48.33 Pts.	0.0 Pts.	93.33 %
ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD	11.43 Pts.	54.29 Pts.	21.43 Pts.	87.14 %
DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL	0.0 Pts.	36.67 Pts.	35.0 Pts.	71.67 %
ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS	25.0 Pts.	52.5 Pts.	15.0 Pts.	92.5 %
Total				87.76%
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
DEFINIR OBJETIVOS	25.0 Pts.	37.5 Pts.	30.0 Pts.	92.5 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS	26.67 Pts.	30.0 Pts.	10.0 Pts.	66.67 %
CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN	25.81 Pts.	45.16 Pts.	11.61 Pts.	82.58 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO	14.29 Pts.	38.57 Pts.	38.57 Pts.	91.43 %
Total				83.3%
ACTIVIDADES DE CONTROL	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL	10.0 Pts.	45.0 Pts.	45.0 Pts.	100.0 %
DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN	7.69 Pts.	46.16 Pts.	46.16 Pts.	100.0 %
IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL	0.0 Pts.	41.67 Pts.	46.67 Pts.	88.33 %
Total				96.11%
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.	36.67 Pts.	36.67 Pts.	73.33 %
COMUNICAR INTERNAMENTE	22.22 Pts.	44.45 Pts.	33.33 Pts.	100.0 %
COMUNICAR EXTERNAMENTE	30.77 Pts.	63.08 Pts.	0.0 Pts.	93.85 %
Total				89.06%
SUPERVISIÓN	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN	34.78 Pts.	25.22 Pts.	7.83 Pts.	67.83 %
EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS	25.0 Pts.	31.25 Pts.	12.5 Pts.	68.75 %
Total				68.29%