



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

2020

**SONORA**  
UNIDOS LOGRAMOS MÁS



## CONTENIDO

---

<b>Informe de Autoevaluación.....</b>	<b>A</b>
Informe Nivel Estratégico	
Informe Nivel Directivo	
Informe Nivel Operativo	
<b>Resumen de Resultados por Nivel de Responsabilidad...</b>	<b>B</b>
Resultados Nivel Estratégico	
Resultados Nivel Directivo	
Resultados Nivel Operativo	



## SECRETARÍA EJECUTIVA DEL SISTEMA ESTATAL ANTICORRUPCIÓN INFORME DE AUTO EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

La evaluación del Control Interno efectuada al (a) SECRETARÍA EJECUTIVA DEL SISTEMA ESTATAL ANTICORRUPCIÓN (SESEA) se realizó el día 19 de Abril de 2021 a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 9 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) SESEA 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). SESEA, se consideraron las actividades desarrolladas durante el periodo comprendido de enero a diciembre 2021 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.

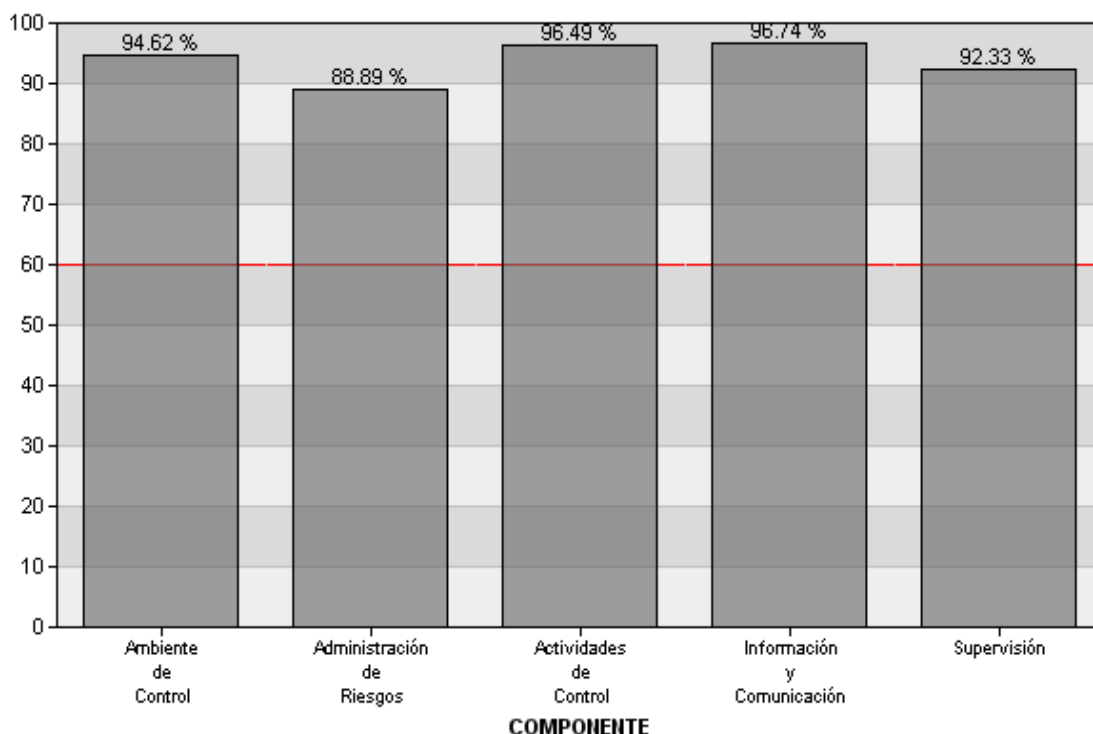
Los comentarios y propuestas de mejora presentadas se realizaron en forma directa por los participantes del (a) SESEA. Las calificaciones obtenidas, las propuestas de mejora y recomendaciones son importantes para actualizar y mejorar el diseño, la aplicación y el funcionamiento del control interno del (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 9 Autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel (es) NIVEL ESTRATEGICO, NIVEL DIRECTIVO y NIVEL OPERATIVO.

Componente	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	94.62 %	Excelente
Administración de Riesgos	88.89 %	Muy Buena
Actividades de Control	96.49 %	Excelente
Información y Comunicación	96.74 %	Excelente
Supervisión	92.33 %	Excelente
<b>TOTAL</b>	<b>93.81 %</b>	<b>Excelente</b>



La calificación global del (la) SESEA se valoró con 93.81 % calificado como "Excelente", por arriba del nivel mínimo aceptable que es 60%, el cual es susceptible de mejoras.

El componente Información y comunicación (Más Alto) fue calificado como "Excelente" y representa el 96.74% de la valoración. Por otro lado, el componente Administración de riesgos (Más Bajo) fue calificado como "Muy Buena" y representa el 88.89%. Los resultados por principio de control se detallan en el siguiente capítulo.

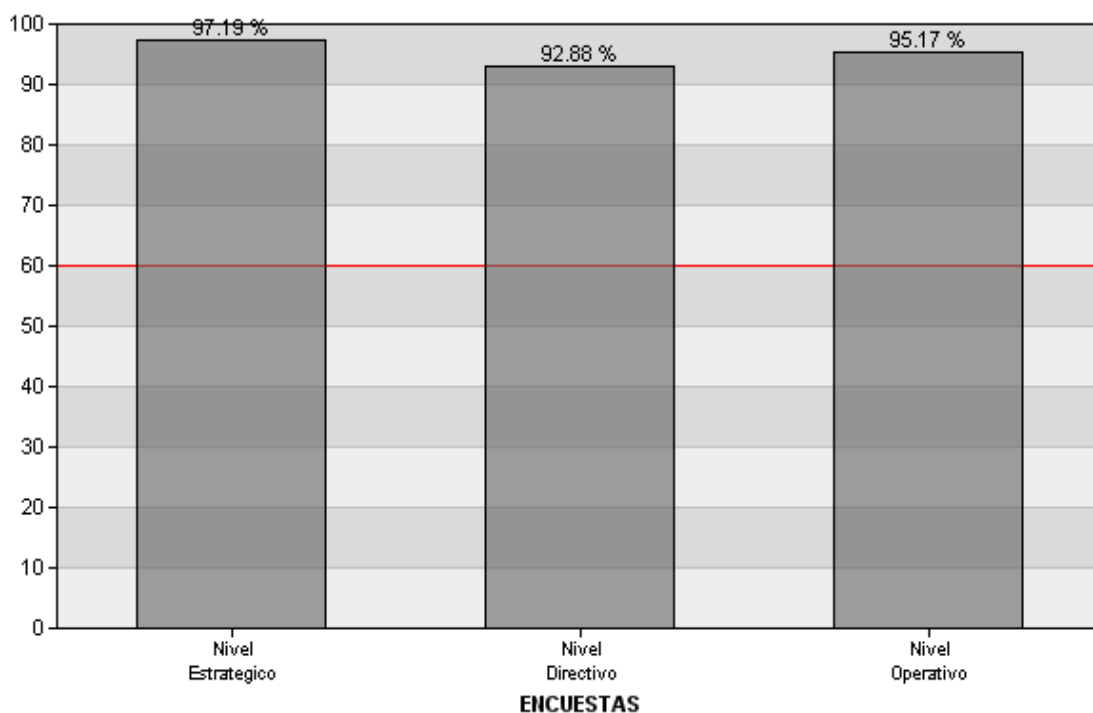
## B. RESULTADOS POR PRINCIPIO DE CONTROL

Componentes y Principios de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
<b>Ambiente de control</b>	<b>94.62 %</b>	<b>Excelente</b>
1 Mostrar actitud de respaldo y compromiso	95.0 %	Excelente
2 Ejercer la responsabilidad de vigilancia	96.67 %	Excelente
3 Establecer la estructura, responsabilidad y autoridad	89.52 %	Muy Buena
4 Demostrar compromiso con la competencia profesional	97.14 %	Excelente
5 Establecer una estructura para el reforzamiento de la rendición de cuentas	94.78 %	Excelente
<b>Administración de riesgos</b>	<b>88.89 %</b>	<b>Muy Buena</b>
6 Definir objetivos	95.56 %	Excelente
7 Identificar, analizar y responder a los riesgos	83.2 %	Muy Buena
8 Considerar el riesgo de corrupción	94.29 %	Excelente
9 Identificar, analizar y responder al cambio	82.5 %	Muy Buena
<b>Actividades de control</b>	<b>96.49 %</b>	<b>Excelente</b>
10 Diseñar actividades de control	96.52 %	Excelente
11 Diseñar actividades para los sistemas de información	98.67 %	Excelente
12 Implementar actividades de control	94.29 %	Excelente



<b>Información y comunicación</b>	<b>96.74 %</b>	<b>Excelente</b>
13 Usar información de calidad	98.1 %	Excelente
14 Comunicar internamente	97.58 %	Excelente
15 Comunicar externamente	94.55 %	Excelente
<b>Supervisión</b>	<b>92.33 %</b>	<b>Excelente</b>
16 Realizar actividades de supervisión	87.27 %	Muy Buena
17 Evaluar problemas y corregir las deficiencias	97.39 %	Excelente
<b>Total</b>	<b>93.81 %</b>	<b>Excelente</b>

### 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 97.19%, mientras que la calificación menor correspondió al nivel "NIVEL DIRECTIVO" con el 92.88%.

## PROPUESTAS

### NIVEL ESTRATEGICO

AMBIENTE DE CONTROL

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

SEGUIMIENTO

ACTIVIDADES DE CONTROL

SEGUIMIENTO



---

## SUPERVISIÓN

---

### SEGUIMIENTO

### NIVEL DIRECTIVO

---

#### AMBIENTE DE CONTROL

---

- ✓ Que todas las propuestas que se realicen tengan un eficiente seguimiento
- ✓ Concluir las actividades pendientes
- ✓ Que las capacitaciones sean permanentes y continuas.
- ✓ seguimiento a sesiones y propuestas realizadas.
- ✓ Seguimiento a los acuerdo de las reuniones de trabajo
- ✓ Llevar a cabo capacitaciones continua.
- ✓ Que las sesiones, reuniones o actividades no sean modificadas. Todo el personal
- ✓ Fiscalización de debido cumplimiento al estatuto orgánico y manuales de procedimiento
- ✓ Capacitaciones continuas
- ✓ Llevar acciones de fiscalización para mejoras
- ✓ AGENDA NO MOVIBLE. ( SUCEDIO POR PANDEMIA)
- ✓ Celebrar más reuniones de trabajo
- ✓ capacitar continuamente
- ✓ Aprobación de los manuales con los cambios implementados, así como en el estatuto
- ✓ Medidas de seguimiento y evaluación
- ✓ Programas reuniones periódicas en plataformas virtuales.
- ✓ CONCLUIR LA REFORMA DE ESTATUTO Y MANUALES
- ✓ CONTINUAR CON CAPACITACION
- ✓ CONTINUAR CON LAS REUNIONES Y DAR SEGUIMIENTO A LAS PROPUESTAS
- ✓ Agenda no movible por pandemia
- ✓ Propuestas, reuniones periódicas para seguimiento
- ✓ DAR SEGUIMIENTO ADECUADO A LAS PROPUESTAS DE MEJORA
- ✓ Utilizar las plataformas digitales para reuniones
- ✓ Seguimiento a los acuerdos
- ✓ Dar seguimiento
- ✓ Concluir los cambios de los manuales
- ✓ Realizar mas capacitaciones
- ✓ Seguimiento a las propuestas de las reuniones
- ✓ continuar capacitando
- ✓ Concluir los cambios del estatuto y manuales



## ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

---

- ✓ Continuar con las metas PTCI
- ✓ Seguimientos de acuerdo de reuniones de trabajo
- ✓ EN PROCESO SISTEMA DE DENUNCIA EN PLATAFORMA DIGITAL
- ✓ CONTINUAR CON REUNIONES Y DAR SEGUIMIENTO A LAS PROPUESTAS
- ✓ Seguimiento al apartado de quejas en la pagina oficial
- ✓ Seguimiento
- ✓ Plataforma de quejas
- ✓ Dar seguimiento hasta concluir con las propuestas
- ✓ Seguimiento a los acuerdos de las reuniones
- ✓ SEGUIMIENTO
- ✓ Concluir proceso de denuncia
- ✓ CONTINUAR CON REUNIONES DE ANALISIS Y SEGUIMIENTO
- ✓ Comunicación por redes sociales
- ✓ Dar a los acuerdos de las reuniones
- ✓ Seguimiento a las actividades propuestas.
- ✓ Seguimiento en materia de compromisos adoptados de la Plataforma digital Estatal
- ✓ Seguimiento a las actividades
- ✓ Seguimiento a los acuerdos tomados de las reuniones de trabajo
- ✓ Seguimiento a los acuerdos del PTCI
- ✓ Se esta en proceso de construcción de un sistema de denuncia de la PDE
- ✓ Continuar el seguimiento de las actividades y compromisos de las reuniones.
- ✓ Implementar acciones de seguimiento
- ✓ Seguimiento a los acuerdos de las reuniones
- ✓ Cración de plataforma para queja y denuncias

## ACTIVIDADES DE CONTROL

---

- ✓ Mantener actualizados los instrumentos jurídicos.
- ✓ Seguimiento a las actividades y mantener el espacio en el drive.
- ✓ Seguimiento a actividades pendientes
- ✓ Seguimiento a las actividades propuestas.
- ✓ Seguimiento en uso de herramientas tecnológicas
- ✓ Uso continuo del sharepoint
- ✓ Seguimiento de evaluaciones
- ✓ terminar con los cambios a los manuales y estatutos
- ✓ Realizar seguimiento
- ✓ Seguimiento
- ✓ Continuar utilizando onedrive
- ✓ Concluir la reforma de manuales
- ✓ continuar con ese sistema de trabajo y realizar propuestas de mejora
- ✓ Dar seguimiento para la mejora
- ✓ CONCLUIR LA REFORMA DE ESTATUTO Y MANUALES



- ✓ SEGUIMIENTO
- ✓ CONTINUAR CON EL SISTEMA DE DRIVE
- ✓ terminar con trabajo del manual y estatuto

---

#### INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

---

- ✓ Continuar utilizandolos
- ✓ Seguir usando las herramientas digitales
- ✓ Mejorar la utilización de dichas herramientas
- ✓ CONTINUAR CON LOS REQUERIMIENTO LEGALES
- ✓ CONTINUAR CON EL USO DE SISTEMA ACTUAL
- ✓ CONTINUAR CON EL USO DE ESOS INSUMOS
- ✓ Seguir utilizando estas herramientas electrónicas
- ✓ Continuar con los requerimientos legales
- ✓ Generar procedimiento de información inmediata de requerimientos legales
- ✓ Seguimiento de uso de herramientas
- ✓ Seguimiento y uso de herramientas tecnológicas para transferencia de información
- ✓ Seguimiento y uso de dichas herramientas.
- ✓ continuar con los requerimientos
- ✓ continuar con el uso de las herramientas
- ✓ continuar con el uso de las herramientas
- ✓ Seguimiento continuo a las actividades digitales y los sistemas.
- ✓ Seguimiento de actividades
- ✓ Seguimientos permanentes

---

#### SUPERVISIÓN

---

- ✓ Implementar acciones de evaluación continua
- ✓ Implementar acciones de seguimiento
- ✓ Seguimiento y evaluaciones continuas.
- ✓ Seguimiento a evaluaciones y a las actividades de mejora que se proponen
- ✓ evaluación continua
- ✓ Continuar con evaluaciones
- ✓ CONTINUAR CON EVALUACIONES Y SEGUIMIENTO
- ✓ Continuar con las evaluaciones
- ✓ EVALUACION CONTINUA
- ✓ Aprovechar información de evaluación para mejorar
- ✓ Seguimiento
- ✓ Continuar con evaluaciones para modificar en su caso.



## NIVEL OPERATIVO

### AMBIENTE DE CONTROL

---

- ✓ la secretaria ejecutiva capacitación más frecuente de los temas relacionados principios valores, etc
- ✓ concluir con el estatuto orgánico y manual de procedimiento.
- ✓ acciones de mejora es seguir con reuniones parcialmente
- ✓ se podría mejorar las capacitaciones más seguidas

### ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

---

- ✓ sistema de denuncia por plataforma
- ✓ seguir con reuniones
- ✓ mejora es por el sistema de denuncia en proceso de plataforma

### ACTIVIDADES DE CONTROL

---

- ✓ mejora el tipo de preguntas de evaluaciones
- ✓ seguimiento a la alimentación de las carpetas de drive
- ✓ terminar con adecuaciones del manual de procedimiento

### INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

---

- ✓ seguir con la alimentación de one drive

### SUPERVISIÓN

---

- ✓ seguir con este sistema de evaluación
- ✓ continuar con evaluación y seguimiento

## 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

### 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	18.75 Pts.	70.0 Pts.	6.25 Pts.	95.0 %
EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA	33.33 Pts.	63.33 Pts.	0.0 Pts.	96.67 %
ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD	8.57 Pts.	78.1 Pts.	2.86 Pts.	89.52 %
DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL	0.0 Pts.	82.86 Pts.	14.29 Pts.	97.14 %
ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS	17.39 Pts.	73.04 Pts.	4.35 Pts.	94.78 %
<b>Total</b>				<b>94.62%</b>
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
DEFINIR OBJETIVOS	22.22 Pts.	62.22 Pts.	11.11 Pts.	95.56 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS	18.4 Pts.	60.8 Pts.	4.0 Pts.	83.2 %
CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN	23.81 Pts.	65.72 Pts.	4.76 Pts.	94.29 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO	11.25 Pts.	61.25 Pts.	10.0 Pts.	82.5 %
<b>Total</b>				<b>88.89%</b>
ACTIVIDADES DE CONTROL	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL	8.7 Pts.	74.78 Pts.	13.04 Pts.	96.52 %
DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN	6.67 Pts.	78.67 Pts.	13.33 Pts.	98.67 %
IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL	0.0 Pts.	82.86 Pts.	11.43 Pts.	94.29 %
<b>Total</b>				<b>96.49%</b>
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.	83.81 Pts.	14.29 Pts.	98.1 %
COMUNICAR INTERNAMENTE	18.18 Pts.	70.3 Pts.	9.09 Pts.	97.58 %
COMUNICAR EXTERNAMENTE	18.18 Pts.	76.36 Pts.	0.0 Pts.	94.55 %
<b>Total</b>				<b>96.74%</b>
SUPERVISIÓN	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN	24.24 Pts.	60.61 Pts.	2.42 Pts.	87.27 %
EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS	17.39 Pts.	75.65 Pts.	4.35 Pts.	97.39 %
<b>Total</b>				<b>92.33%</b>