

AUTOEVALUACIÓN SCI

2021



SECRETARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**

GOBIERNO
DE **SONORA**

UNIVERSIDAD DE LA SIERRA

**INFORME DE RESULTADOS
AUTOEVALUACIÓN DEL SISTEMA
DE CONTROL INTERNO**





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	



UNIVERSIDAD DE LA SIERRA

INFORME DE AUTO EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

La evaluación del Control Interno efectuada al (a) UNIVERSIDAD DE LA SIERRA se realizó el día 03 de Noviembre de 2021 a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 19 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) UNIVERSIDAD DE LA SIERRA (UNISIERRA) permitió 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) UNIVERSIDAD DE LA SIERRA (UNISIERRA), 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) UNISIERRA 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) UNISIERRA. 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) UNISIERRA, dichos resultados se detallan en el siguiente capítulo.

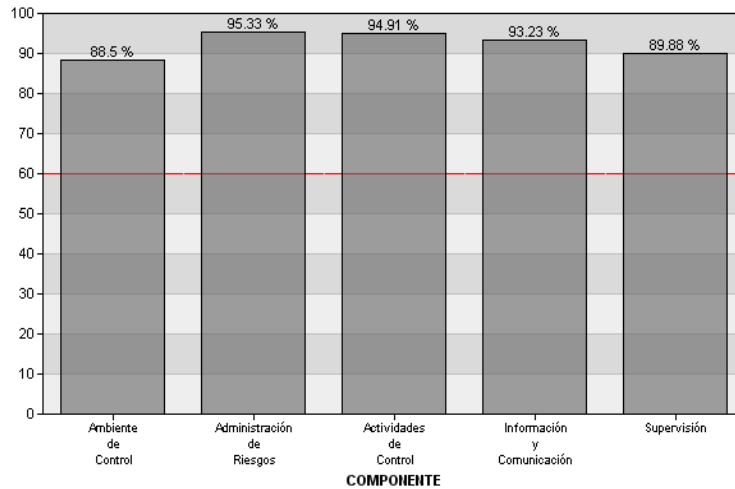
II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

A. CALIFICACIÓN GLOBAL DEL CONTROL INTERNO

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado al (a) UNISIERRA, corresponden a 19 Autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel (es) NIVEL ESTRATEGICO, NIVEL DIRECTIVO y NIVEL OPERATIVO.

Componente	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	88.5 %	Muy Buena
Administración de Riesgos	95.33 %	Excelente

Actividades de Control	94.91 %	Excelente
Información y Comunicación	93.23 %	Excelente
Supervisión	89.88 %	Muy Buena
TOTAL	92.37 %	Excelente



La calificación global del (la) UNIVERSIDAD DE LA SIERRA (UNISIERRA) se valoró con 92.37 % calificado como "Excelente", por arriba del nivel mínimo aceptable que es 60%, el cual es susceptible de mejoras.

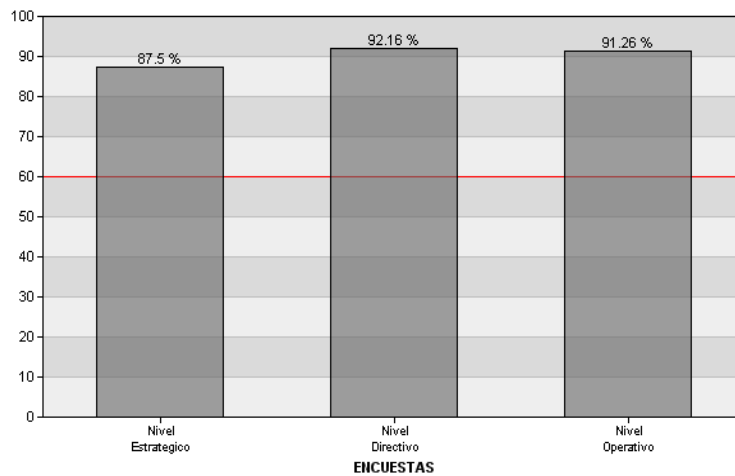
El componente Administración de riesgos (Más Alto) fue calificado como "Excelente" y representa el 95.33% de la valoración. Por otro lado, el componente Ambiente de control (Más Bajo) fue calificado como "Muy Buena" y representa el 88.5%. Los resultados por principio de control se detallan en el siguiente capítulo.

B. RESULTADOS POR PRINCIPIO DE CONTROL

Componentes y Principios de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de control	88.5 %	Muy Buena
1 Mostrar actitud de respaldo y compromiso	91.3 %	Excelente
2 Ejercer la responsabilidad de vigilancia	91.52 %	Excelente
3 Establecer la estructura, responsabilidad y autoridad	93.47 %	Excelente
4 Demostrar compromiso con la competencia profesional	85.0 %	Muy Buena
5 Establecer una estructura para el reforzamiento de la rendición de cuentas	81.2 %	Muy Buena

Administración de riesgos	95.33 %	Excelente
6 Definir objetivos	96.84 %	Excelente
7 Identificar, analizar y responder a los riesgos	98.82 %	Excelente
8 Considerar el riesgo de corrupción	88.37 %	Muy Buena
9 Identificar, analizar y responder al cambio	97.3 %	Excelente
Actividades de control	94.91 %	Excelente
10 Diseñar actividades de control	92.73 %	Excelente
11 Diseñar actividades para los sistemas de información	96.44 %	Excelente
12 Implementar actividades de control	95.56 %	Excelente
Información y comunicación	93.23 %	Excelente
13 Usar información de calidad	95.93 %	Excelente
14 Comunicar internamente	90.56 %	Excelente
15 Comunicar externamente	93.19 %	Excelente
Supervisión	89.88 %	Muy Buena
16 Realizar actividades de supervisión	87.76 %	Muy Buena
17 Evaluar problemas y corregir las deficiencias	92.0 %	Excelente
Total	92.37 %	Excelente

C. RESULTADOS DEL CONTROL INTERNO POR NIVEL DE RESPONSABILIDAD



El nivel de responsabilidad valorado con mayor grado de cumplimiento fue el "NIVEL DIRECTIVO" con el 92.16%, mientras que la calificación menor correspondió al nivel "NIVEL ESTRATEGICO" con el 87.5%.

PROPUESTAS

NIVEL ESTRATEGICO

AMBIENTE DE CONTROL

- ✓ Continuar promocionando el código y promoción
- ✓ Actualización en tiempo y forma

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

- ✓ Actualizar y llevar a cabo las medidas de actualización anualmente
- ✓ Atender buzón de quejas interno
- ✓ Seguimiento a los acuerdos

SUPERVISIÓN

- ✓ Seguimiento a resultados de auditorías
- ✓ Seguimiento a las acciones correctivas

NIVEL DIRECTIVO

AMBIENTE DE CONTROL

- ✓ Actualización en tiempo y forma
- ✓ Continuar con la difusión de ambos
- ✓ Evaluar la presión sobre el cumplimiento de responsabilidades
- ✓ Realizar actualizaciones del rippa
- ✓ Actualizar en tiempo y forma
- ✓ Continuar con la difusión de ambos
- ✓ Continuar con la difusión de código de ética y conducta y programa de promoción de la integridad y prevención de la corrupción
- ✓ Actualizar en tiempo y forma
- ✓ Seguimiento a los oficios
- ✓ Seguir trabajando en ambos
- ✓ Actualizar en tiempo y forma
- ✓ Mejorar las encuestas con relación a la evaluación de presiones
- ✓ Programa de capacitación
- ✓ Llevar a cabo revisiones y actualizaciones según las necesidades de la institución.

- ✓ Elaborar el programa de capacitación
- ✓ Seguimiento a los acuerdos
- ✓ Continuar con la difusión de ambos.
- ✓ Difusión de lo anterior
- ✓ Actualización
- ✓ Seguimiento
- ✓ Fortalecer estas y actualizar en tiempo y forma
- ✓ Actualizar cuando corresponda en tiempo y forma
- ✓ Actualizar en tiempo y forma.
- ✓ Actualizar en tiempo y forma.
- ✓ Resultados de Evaluación e Informe individual de Auditoría al Desempeño
- ✓ Actualizar en tiempo y forma.
- ✓ Actualización en tiempo, cuando corresponda
- ✓ Fortalecer estas y actualizar en tiempo y forma
- ✓ Seguimiento a los oficios
- ✓ Difusión del Código de ética y conducta entre los trabajadores de la Universidad
- ✓ Seguimiento a los oficios
- ✓ Continuar con la difusión de ambos.
- ✓ Actualizar en tiempo y forma
- ✓ Continuar con la difusión de las evidencias que se nombraron
- ✓ Actualizar y Revisión de los reglamentos
- ✓ Continuar con la difusión de ambos.
- ✓ Realizar las evaluaciones
- ✓ Actualizar en tiempo y forma los documentos
- ✓ Continuar con las acciones implementadas, Secretaria Técnica
- ✓ Continuar con la difusión y promoción
- ✓ Seguimiento a auditoría al desempeño
- ✓ Continuar con la difusión
- ✓ Llevar a cabo actualizarlo y revisiones.
- ✓ Resultados de la Evaluación del Desempeño Informe al Desempeño

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

- ✓ Atención a quejas y denuncias.
- ✓ Seguimiento a los Acuerdos de las Sesiones.
- ✓ Actualización por lo menos anualmente.
- ✓ Seguimiento a los acuerdos,
- ✓ Continuar actualizando

- ✓ Seguimiento a las acuerdos de las actas, actualización de los riesgos
- ✓ Atención a quejas o denuncias
- ✓ Seguimiento a las Quejas y denuncias
- ✓ Actualización anualmente
- ✓ Seguimiento a los acuerdo.
- ✓ Continuar actualizando conforme corresponda.
- ✓ Continuar actualizando
- ✓ Continuar con las actualizaciones anualmente
- ✓ Realizar Actualización aunque sea una vez al año
- ✓ Actualizar (anualmente)

ACTIVIDADES DE CONTROL

- ✓ Seguimiento a las observaciones
- ✓ Atender los resultados de las auditorías y solventar observaciones en caso de existir.
- ✓ Seguimiento a las observaciones resultados de auditorías
- ✓ Auditorías
- ✓ No se consideran necesarias
- ✓ Atender las observaciones
- ✓ Seguimiento a las observaciones de auditorías, atención de recomendaciones en caso de existir
- ✓ Actualización y seguimiento de los acuerdos y procedimientos
- ✓ Seguimiento a las observaciones de auditoría, atender recomendaciones si las hay
- ✓ Seguimiento a observaciones de auditorías
- ✓ Seguimiento de las observaciones en caso de existir
- ✓ Atención a observaciones o recomendaciones, en caso de existir.
- ✓ Seguimientos a las observaciones y recomendaciones de las auditorías
- ✓ Seguimiento

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

- ✓ Seguimiento.
- ✓ Atención o seguimiento a lo mostrado en la evidencia.
- ✓ Atención oportuna para el seguimiento de dichas actividades.
- ✓ Atención oportuna
- ✓ Atención
- ✓ No se consideran necesarias
- ✓ Dar atención oportuna a esas denuncias
- ✓ Atención oportuna

- ✓ Atención oportuna

SUPERVISIÓN

- ✓ Seguimientos a resultados de auditorias
- ✓ Seguimiento a observaciones
- ✓ Utilizar adecuadamente las acciones correctivas
- ✓ Utilizar adecuadamente las acciones correctivas
- ✓ Actualizar oportunamente las acciones correctivas
- ✓ Seguimiento a la acciones
- ✓ Seguimiento a resultados de auditorías
- ✓ Utilizar acciones correctivas
- ✓ Utilizar adecuadamente las acciones correctivas
- ✓ Seguimiento a acciones correctivas
- ✓ Utilizar adecuadamente las acciones correctivas
- ✓ Seguimiento a observaciones de auditorias
- ✓ Seguimiento a acciones correctivas
- ✓ Dar seguimiento al auditorias
- ✓ Seguimiento o atención a auditorias.
- ✓ Dar seguimiento a las acciones correctivas del Sistema de Gestión de Calidad
- ✓ Seguimiento a las auditorías
- ✓ Seguimiento a las acciones
- ✓ Actualizar oportunamente las acciones correctivas.
- ✓ Seguimiento a resultados de auditorias
- ✓ Seguimiento a resultadfos de auditorias en caso de existir

NIVEL OPERATIVO

AMBIENTE DE CONTROL

- ✓ Seguimiento a los oficios
- ✓ Actualizar periodicamente
- ✓ Comité de revisión de código de ética
- ✓ Continuar la difusión del código de etica
- ✓ Actualización periodica
- ✓ Continuar con la difusión del programa establecido.
- ✓ Actualizar periódicamente.

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

- ✓ Darle seguimiento
- ✓ Actualizaciones de matrices
- ✓ Llevar a cabo las debidas actualizaciones de matriz de riesgo anualmente
- ✓ Seguimientos a los acuerdos
- ✓ Seguimientos de los acuerdos y actualización de riesgos
- ✓ Atención al buzón de quejas y denuncias
- ✓ Llevar a cabo las debidas actualizaciones de matriz de riesgo anualmente
- ✓ Atención al buzón de quejas y denuncias
- ✓ Seguimiento de los acuerdos y actualización de riesgos
- ✓ Continuar la actualización
- ✓ Atención a quejas y denuncias

ACTIVIDADES DE CONTROL

- ✓ Dar seguimiento y actualización en tiempo y forma
- ✓ Seguimiento
- ✓ Seguimientos
- ✓ Dar seguimiento
- ✓ Dar seguimiento
- ✓ Seguimiento

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

- ✓ Dar seguimiento como sea el caso
- ✓ Dar seguimiento en su caso
- ✓ Dar seguimientos
- ✓ Dar seguimiento
- ✓ Dar seguimiento
- ✓ Dar seguimiento como sea el caso

SUPERVISIÓN

- ✓ Dar seguimiento
- ✓ Seguimiento de observaciones en su caso

- ✓ Seguimiento de observaciones de la auditoria
- ✓ Dar seguimiento
- ✓ Dar seguimiento
- ✓ Seguimiento de las observaciones de la auditoria

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

UNIVERSIDAD DE LA SIERRA

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	4.35 Pts.	78.26 Pts.	8.7 Pts.	91.3 %
EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA	7.88 Pts.	83.64 Pts.	0.0 Pts.	91.52 %
ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD	1.63 Pts.	85.71 Pts.	6.12 Pts.	93.47 %
DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL	0.0 Pts.	69.44 Pts.	15.56 Pts.	85.0 %
ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS	3.2 Pts.	74.4 Pts.	3.6 Pts.	81.2 %
Total				88.5%
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
DEFINIR OBJETIVOS	5.26 Pts.	77.89 Pts.	13.69 Pts.	96.84 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS	5.88 Pts.	87.05 Pts.	5.88 Pts.	98.82 %
CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN	4.88 Pts.	77.91 Pts.	5.58 Pts.	88.37 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO	2.16 Pts.	78.91 Pts.	16.22 Pts.	97.3 %
Total				95.33%
ACTIVIDADES DE CONTROL	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL	1.82 Pts.	77.82 Pts.	13.09 Pts.	92.73 %
DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN	1.37 Pts.	78.63 Pts.	16.44 Pts.	96.44 %
IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL	0.0 Pts.	80.0 Pts.	15.56 Pts.	95.56 %
Total				94.91%
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.	80.0 Pts.	15.93 Pts.	95.93 %
COMUNICAR INTERNAMENTE	3.61 Pts.	76.11 Pts.	10.83 Pts.	90.56 %
COMUNICAR EXTERNAMENTE	3.4 Pts.	89.79 Pts.	0.0 Pts.	93.19 %
Total				93.23%
SUPERVISIÓN	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN	4.78 Pts.	79.4 Pts.	3.58 Pts.	87.76 %
EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS	3.2 Pts.	82.8 Pts.	6.0 Pts.	92.0 %
Total				89.88%