



Gobierno del
Estado de Sonora

Secretaría de la
Contraloría General



INFORME DE RESULTADOS AUTOEVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

UNIVERSIDAD ESTATAL DE SONORA

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



UNIVERSIDAD ESTATAL DE SONORA

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

NIVEL ESTRATÉGICO

La evaluación del Control Interno efectuada al (a) UES (UES 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) 20 de Septiembre de 2018 a Nivel ESTRATÉGICOS, 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) UES (UES 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) UES (UES 2018), se consideraron las actividades desarrolladas durante el periodo que comprende del 2018 basados en las siguientes normas:

- AMBIENTE DE CONTROL
- ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
- 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) UES 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) UES 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) UES 2018, dichos resultados se detallan en el siguiente capítulo.

II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

A. CALIFICACIÓN DEL CONTROL INTERNO

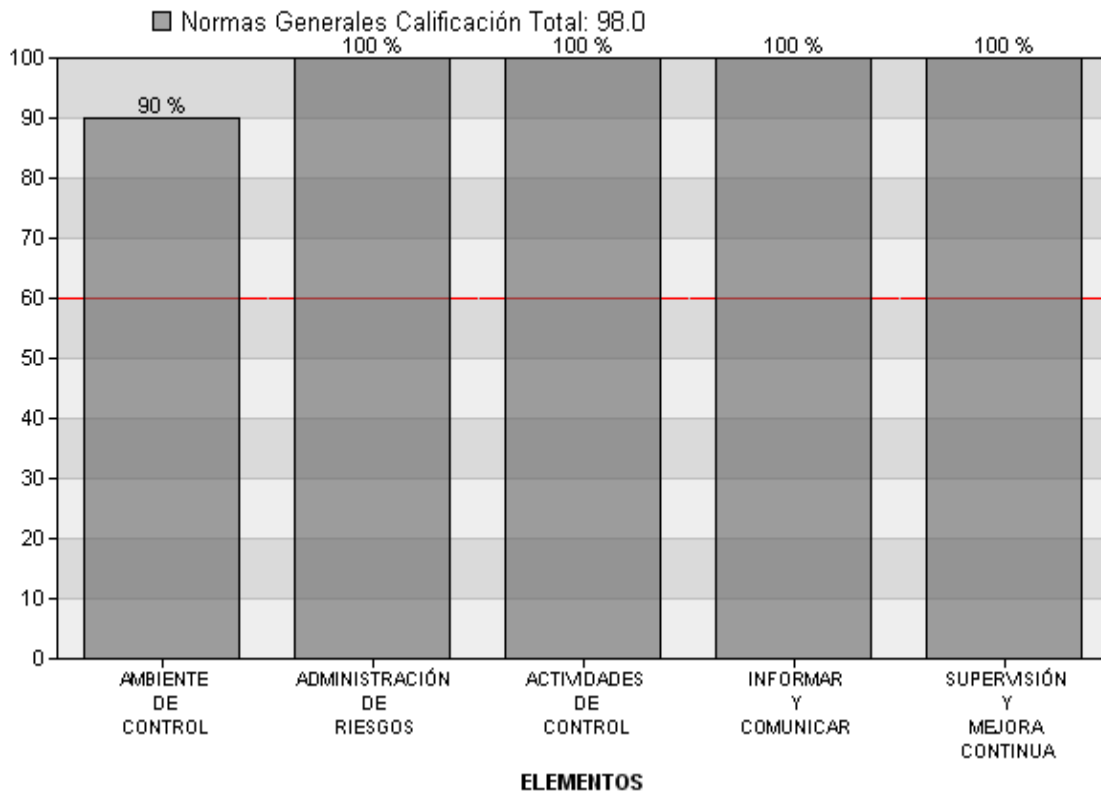
Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado al (a) UES 2018, corresponden a 1 autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel ESTRATÉGICOS.



Calificación por Norma General:

Norma General	Grado de Cumplimiento	Calificación
AMBIENTE DE CONTROL	90.0%	Excelente
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	100.0%	Excelente
ACTIVIDADES DE CONTROL	100.0%	Excelente
INFORMAR Y COMUNICAR	100.0%	Excelente
SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA	100.0%	Excelente
TOTAL	98.0%	Excelente

RESULTADOS POR ELEMENTOS DE CONTROL



La calificación global del (a) UES (UES 2018), se valoró con el 98.0% calificado como "Excelente", por arriba del nivel mínimo aceptable que es de 60%, el cual es susceptible de mejoras.

En las normas generales, el (los) de menor grado de cumplimiento es "AMBIENTE DE CONTROL" con 90.0% y el (los) de mayor "SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA, INFORMAR Y COMUNICAR, ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS y ACTIVIDADES DE CONTROL" con 100.0%.



B. PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.A	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.B	0.0%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.C	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.D	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.E	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.F	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.G	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.H	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.I	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.J	100.0%	Excelente
TOTAL	90.0%	Excelente

Propuestas:

-----ELEMENTO DE CONTROL 1.1.A-----

- Mejorar la operación del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI) en promover proyectos de mejora continua, y un estricto seguimiento a las acciones estratégicas y prioritarias a los estudiantes. Asegurar que el COCODI involucre y sume los esfuerzos de las Secretaría, Coordinaciones y comunidad académica en la mejora institucional.

-----ELEMENTO DE CONTROL 1.1.C-----

- Permea el compromiso del código de ética a los estudiantes por medio de publicaciones en la página de internet de la Universidad, asignación a la Coordinación de informática.

-----ELEMENTO DE CONTROL 1.1.D-----

- Incorporar en el alcance de las evaluaciones del COCODI, auditorías internas del Sistema de Gestión de Calidad la revisión de controles que aseguren el cumplimiento del código de ética.

-----ELEMENTO DE CONTROL 1.1.E-----

- Presentar y actualizar continuamente las matrices de riesgos por medio del COCODI, así como una colaboración del responsable del Sistema de Gestión de Calidad y los responsables de procesos de la Universidad.

-----ELEMENTO DE CONTROL 1.1.F-----

- No existe acción contemplada hasta el momento.

-----ELEMENTO DE CONTROL 1.1.G-----

- Proporcionar al COCODI las políticas de operación de los procedimientos para establecer procesos de revisión y actualización continua sobre los criterios.



-----ELEMENTO DE CONTROL 1.1.H-----

- Incrementar la aplicación de las TIC´s conforme avance el incremento de infraestructura educativa de la Universidad por medio de proyectos de inversión promovidos por la Secretaría Administrativa.

-----ELEMENTO DE CONTROL 1.1.I-----

- Continuar con los trabajos de mejora en el Sistema de Integral de información Administrativa de la Universidad por parte de la Coordinación de Informática y la Secretaría General Administrativa.

-----ELEMENTO DE CONTROL 1.1.J-----

- Mejorar la operación del plan de evaluaciones del Control Interno para consolidar el cumplimiento.

a. Opiniones de los participantes:

- Fue debido a que los inicios de COCODI en el año 2012 fue afectado por la transición del gobierno, existiendo problemas de comunicación y responsabilidades en las acciones para cumplir con las disposiciones. Este problema fue considerado de integración únicamente debido a que las funciones y actividades no se dejaron de realizar.

Sin embargo, como una política institucional se determinó a la Secretaría General Administrativa como líder del COCODI, asegurando la integración de todas actividades que corresponden a la Universidad para cumplir con las disposiciones.

Actualmente el COCODI integra las acciones sobresalientes de todas las Secretarías que son relacionadas al cumplimiento de las disposiciones de la normatividad de control interno.

b. Recomendaciones:

Así mismo, en complemento al punto anterior, se debe difundir, entre el personal, los objetivos estratégicos de la entidad, para que esté familiarizado con el enfoque de la Dirección y se concientice con esto al personal de la importancia de sus actividades para el logro de dichos objetivos.

C. SEGUNDA NORMA GENERAL: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.2.A	100.0%	Excelente
TOTAL	100.0%	Excelente

Propuestas:

-----ELEMENTO DE CONTROL 1.2.A-----

- Asegurar el seguimiento y actualización de COCODI y los responsables del Sistema de Gestión de Calidad.



b. Recomendaciones:

D. TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.A	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.B	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.C	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.D	100.0%	Excelente
TOTAL	100.0%	Excelente

Propuestas:

-----ELEMENTO DE CONTROL 1.3.B-----

- Analizar la información y actividades que por normatividad tienen que presentar el COCODI al Consejo Directivo, en caso de ser necesario ampliar la información que se presenta actualmente.

-----ELEMENTO DE CONTROL 1.3.C-----

- No existe actividad detectada.

-----ELEMENTO DE CONTROL 1.3.D-----

- Promover la utilización de los formatos de acciones correctivas en las observaciones o recomendaciones de los organismos fiscalizadores.

b. Recomendaciones:

E. CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.4.A	100.0%	Excelente
TOTAL	100.0%	Excelente

Propuestas:

-----ELEMENTO DE CONTROL 1.4.A-----

- No existe acción de mejora.

F. QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.A	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.B	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.C	100.0%	Excelente
TOTAL	100.0%	Excelente



Propuestas:

-----ELEMENTO DE CONTROL 1.5.A-----

- No se tiene considerado por el momento acción de mejora.

-----ELEMENTO DE CONTROL 1.5.B-----

- Asegurar el seguimiento del cumplimiento del plan de evaluaciones del COCODI a los responsables correspondientes.

-----ELEMENTO DE CONTROL 1.5.C-----

- Asegurar que el COCODI proporcione los informes de avances sobre el cumplimiento normativo y del Plan de Trabajo de Control Interno.



UNIVERSIDAD ESTATAL DE SONORA

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

NIVEL DIRECTIVO

La evaluación del Control Interno efectuada al (a) UES (UES 2018) se realizó a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 22 Servidor (es) Público (s) el (los) día (s) 20 de Septiembre 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) UES (UES 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) UES (UES 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) UES 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) UES 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) UES 2018, dichos resultados se detallan en el siguiente capítulo.

II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

A. CALIFICACIÓN DEL CONTROL INTERNO

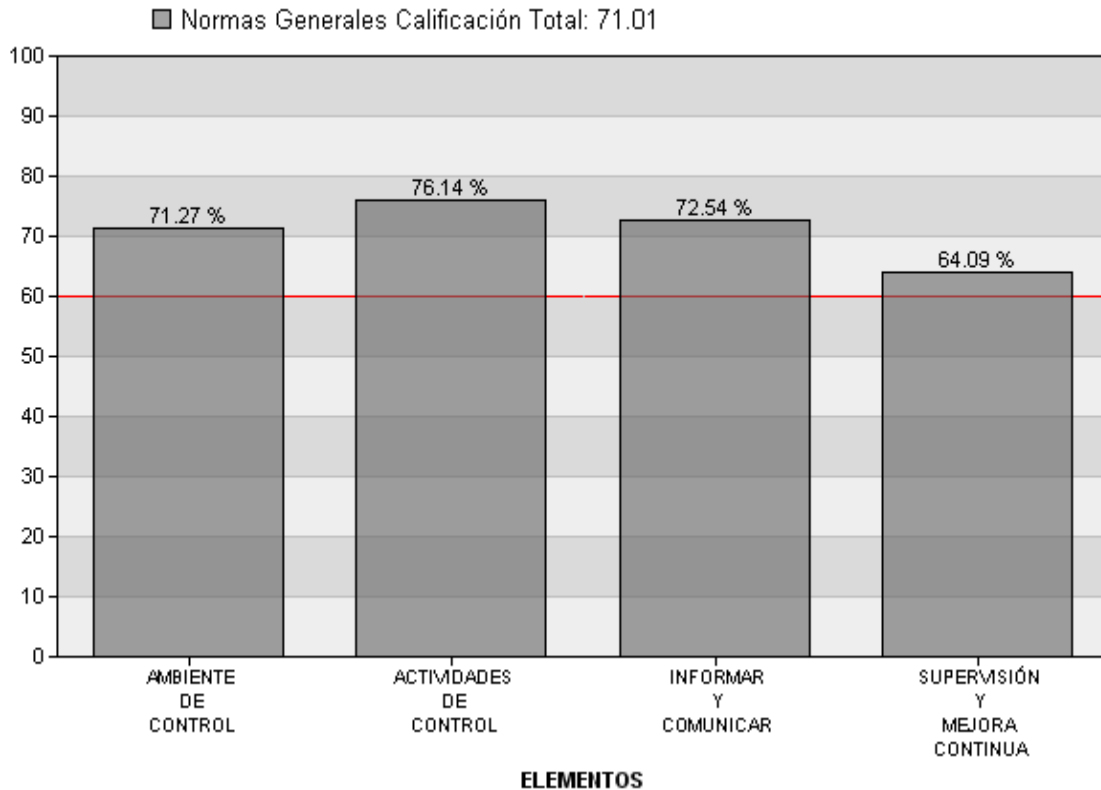
Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado al (a) UES 2018, corresponden a 22 autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel DIRECTIVO.



Calificación por Norma General:

Norma General	Grado de Cumplimiento	Calificación
AMBIENTE DE CONTROL	71.27%	Aceptable
ACTIVIDADES DE CONTROL	76.14%	Aceptable
INFORMAR Y COMUNICAR	72.54%	Aceptable
SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA	64.09%	Regular
TOTAL	71.01%	Aceptable

RESULTADOS POR ELEMENTOS DE CONTROL



La calificación global del (a) UES (UES 2018), se valoró con el 71.01% calificado como "Aceptable", 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 "ACTIVIDADES DE CONTROL" con 76.14% y el (los) de menor "SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA" con 64.09%.

B. PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.A	80.91%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.B	76.36%	Aceptable
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.C	35.45%	Deficiente



ELEMENTO DE CONTROL 2.1.D	80.0%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.E	83.64%	Muy Buena
TOTAL	71.27%	Aceptable

Propuestas:

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

- Actualización del documento según las necesidades de la institución según el área responsable
- Actualización constante por el área de planeación
- Actualmente se está actualizando el manual de organización por la creación de las divisiones académicas en virtud de fortalecer dicha área por el crecimiento de la matrícula.
- Actualización constante del Manual en base a los cambios y crecimiento Institucional, responsable de ejecutarlas la Secretaría de Planeación.
- Actualización de la estructura organizacional mediante la Secretaría General de Planeación
- Control Interno, además que se cuenta con acreditaciones, sistema de gestión de calidad, así como el Comité control y desempeño institucional con el cual se lleva la mejora continua,
- Definir las funciones del personal operativo en dicho Manual con el fin de que este más completo, ya que actualmente solo contiene las de los puestos de alto mando jerárquico o niveles directivos, que se entiende que engloban las del personal operativo pero sería mucho mejor que estuvieran más específicas estas últimas, el área responsable de ejecutarlo es la Secretaria General de Planeación
- El organigrama se encuentra en un proceso de mejora, ya que se está actualizando su estructura considerando el crecimiento que ha tenido los últimos años la Universidad. Nivel Directivo es el responsable de la toma de decisiones en cuanto a la estructura organizacional.
- Es recomendable actualizar de forma permanente el Manual de Organización por parte de la Secretaría General de Planeación
- Implementar vías para la mejora continua
- La universidad cuenta con el Comité de Control y Desempeño Institución, quien inicio en abril de 2018, tiene por objetivo las acciones preventivas y de mejora. Así mismo contamos con un Sistema de Gestión de Calidad que cuenta con los procesos más importantes de la institución y está en mejora continua.
- Mayor eficiencia en el ejercicio del gasto, SECRETARÍA ADMINISTRATIVA
- Procedimientos a nivel operativo
- Propongo estar actualizando documento según necesidades de la institución.
- Promoción de nuevos puestos conforme al crecimiento y desarrollo de la universidad, para solventar las necesidades del funcionamiento y organización de esta. Responsable: Rector.
- Reforzar la filosofía de control y organización institucional.
- Resultados de los órganos Fiscalizadores. Resultados de las auditorias del SGC Dictamen de los procesos de evaluación y acreditación de los programas académicos Los responsables de darle seguimiento y atención a estos resultados es el personal directivo



- Revisión y en su caso actualizar actividades conforme a las necesidades que se presenten, el responsable de ejecutarla es el responsable de las funciones
- Se tiene instituido el COCODI así como control interno, acreditaciones que apoyan la mejora continua institucional.
- Se actualiza cada año por la coordinación responsable
- Auditoría ISO y los responsables de cada área y las ejecuta la unidad de transparencia de la Universidad.

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

- Actualizarlo, área responsable Secretaría General de Planeación
- Análisis de los procesos en busca de mejoras. Responsables de operar los procesos en los seis sitios de la UES.
- Descripción de puesto y procedimientos a nivel operativo
- Evaluación y capacitación constante por el área de recursos humanos
- Existe muy buen sistema de contratación inclusive se está trabajando con exámenes médicos, encuestas, entrevistas a los aspirantes a ingresar a la institución... Además se cuenta con un excelente programa de capacitaciones coordinado por el área de recursos humanos.
- El Manual de Organización no contempla los puestos con niveles inferiores, se propone incluirlos. Secretaría General de Planeación.
- El Sistema de Gestión de Calidad tiene por objetivo la mejora continua de los procesos, además la institución, ofrece constantes cursos de capacitación, cuenta con convocatorias donde se evalúa el desempeño y a través de ellas se logran estímulos para los trabajadores.
- La universidad está en constantes cursos de capacitación donde se evalúa el desempeño y así lograr estímulos para el trabajador
- Las funciones de cada puesto se encuentran en el Manual de Organización. Recursos Humanos, en busca de la mejora continua, ha implementado cursos con el fin de capacitar al personal. Además de que se realizan evaluaciones del desempeño académico, administrativo y de servicios.
- Las propuestas de mejora salen de los resultados de las auditorías internas y externas del sistema de gestión de calidad ya que estas actividades se realizan de acuerdo a los procedimientos.
- Mejora continua de los perfiles de puestos y desempeño de éste.
- Revisar anualmente los documentos descritos
- Resultados de la auditorías del SGC, así como los resultados de las convocatorias de estímulos al desempeño del personal; el responsable de ejecutarla es el coordinador de recursos humanos.
- Revisión de funciones de los puestos con la finalidad de planear la capacitación acorde a las actividades, responsable encargado del área RH en coordinación con áreas responsables
- Revisión periódica de los criterios para la contratación



- Revisión y actualización del Manual de Procedimientos conforme al ámbito funcional y organizacional de la Universidad.
- Se propone al área responsable actualizar los procesos buscando la mejora continua.
- Se propone perfeccionando las evaluaciones del personal conforme a los resultados obtenidos en el periodo de evaluación. Y actualización constante de los procesos
- Se recomienda actualizar permanentemente para que cualquier cambio esté incluido en el Manual de Organización. Como responsable está la Secretaría General de Planeación.
- responsables de cada área

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

- Aplicar encuestas al personal, alumnos, y directivos
- Actualizar la encuesta, enriquecerla y aplicarla periódicamente, área responsable Coordinación de Recursos Humanos en conjunto con la Secretaría General de Planeación.
- Diseñar e implementar encuestas de clima laboral que permitan tomar acciones que ocasionen la mejora continua
- Es una función que está actualmente desarrollando la coordinación de recursos humanos y no cuenta con una propuesta de mejora para dicho proceso.
- Es recomendable que al menos 1 vez al año se aplique una encuesta para detectar áreas de oportunidad. Se recomienda que como responsable esté la Secretaría General Administrativa a través de la Coordinación de Recursos Humanos.
- Formalizar e institucionalizar un instrumento que mida regularmente el clima organizacional de la Institución, por lo menos cada dos años.
- Implementar este proceso de manera anual, el área responsable deberá establecerlo.
- Implementar un programa de evaluación del clima organizacional de forma permanente y sistematizada; siendo el responsable de ejecutarlo la Coord. de Recursos Humanos.
- Implementar y aplicar una encuesta de clima organizacional por lo menos una vez al año.
Responsable: Recursos Humanos
- Los resultados del estudio y el responsable de darle seguimiento es la coordinación de organización y estudios institucionales
- Mayor constancia y aplicación por el área de planeación.
- Que este proceso se formalice para que se ejecute constantemente
- Que se apliquen no solo al personal docente y alumnos, sino al personal administrativo y operativo
- Que se implemente con procedimiento un instrumento de clima organizacional para que la universidad cuente con la información necesaria para la toma de decisiones.
- Que este proceso se formalice y se implemente a través de un procedimiento en la institución como una acción de mejora y a través de sus resultados trabajar por una mejor productividad del personal.
- Realizar un análisis del clima organizacional en los seis sitios de la UES. Responsable área de RH.
- Realizar un procedimiento con el fin de establecer evaluaciones periódicas (anualmente)
- Resultados del estudio de clima organizacional



- Revisar y actualizar los instrumentos y/o procedimientos de evaluación de clima organizacional
- Secretaria general de planeación y la coordinación general de Recursos Humanos
- Sin propuesta, en caso de que existan, no tengo conocimiento de las mismas.

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

- Actualización (planeación)
- Actualización
- Actualizar el manual de acuerdo a las necesidades de la institución y cumpliendo con la normatividad vigente.
- Actualización anual con revisiones semestrales del Manual de Organización, ya que la Universidad está en constante crecimiento y a la vanguardia de la necesidades de la sociedad.
- Actualización constante del manual de organización de acuerdo a los cambios que la universidad está presentando debido al constante crecimiento y la demanda de la sociedad.
- Actualización permanente de dichos manuales de parte de la Secretaría General de Planeación.
- Con las nuevas coordinaciones y divisiones, habrán de actualizarse los documentos soporte de ellos..... Secretaría general de planeación
- Debido a que la UES está creciendo, el manual organización debe actualizarse constantemente para la mejora del proceso.
- Difundir de una manera más fácil o sencilla el manual de organización
- Estar en actualización anual y hacer revisiones periódicamente del manual de organización ya que la universidad está en constante crecimiento
- El Manual de Organización no está actualizado, área responsable Secretaria General de Planeación.
- El documento administrativo manual de organización se encuentra actualmente validado por Contraloría, sin embargo se está trabajando en la actualización del documento con la finalidad de alinearla a la nueva estructura organizacional que estamos por validar.
- Las áreas responsables actualizar los manuales según la normatividad vigente.
- La coordinación de Organización y estudios institucionales es la responsables de darle seguimiento
- No cuento con propuesta de mejora para este proceso.
- Revisiones y actualizaciones del Manual de Organización para verificar que esté acorde al funcionamiento y organización de la Universidad.
- Se actualiza cada año el manual de organización por la coordinación de organización y estudios institucionales
- Se actualizará conforme se presenten cambios en la institución
- Se recomienda actualizar constantemente los Manuales de Organización sobretodo en esta época de cambios.
- Seguimiento puntual de los posibles cambios de la estructura de la Institución.



- Sin propuesta
- revisión de la estructura anualmente y si se realizan cambios se presenta a consejo directivo y posteriormente a contraloría

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

- Actualizar dicha normatividad
- Actualizarlo, derivado de las modificaciones en el organigrama institucional.
- Análisis (planeación)
- Coordinación de Organización y Estudios Institucionales
- Cuando se presenten cambios realizar actualizaciones que permitan la operatividad y esté siempre vigente
- El manual de Organización esta revisado y actualizado a través de la guía de la Contraloría General del Estado, estas son acciones que permiten la mejora continua en este documento.
- La contraloría hace revisiones para las adecuaciones de acuerdo a la guía establecida por la misma contraloría
- La Contraloría del Estado revisa el manual organización periódicamente para la mejora continua.
- La Secretaría tiene una planeación de mejora de sus sistemas.
Responsable: Secretaría de la Contraloría General del Estado.
Transparencia: Secretaría General de Planeación.
- La contraloría general del estado hace revisiones, y se realizan las modificaciones y adecuaciones según la guía, buscando la mejora continua de nuestra normatividad.
- Publicar constantemente las actualizaciones a dicho Manual.
- Revisar y actualizar los documentos de acuerdo a las necesidades de la institución y basados siempre en la normatividad vigente.
- Revisar y actualizar normatividad, el área responsable.
- Realizar mejoras a los procedimientos periódicamente, coordinados por el responsable de gestión de calidad
- Se recomienda actualizar tanto los manuales de organización como de procedimientos para estar acorde a la operación vigente.
- Se requiere la actualización del Manual de Organización, área responsable Secretaria General de Planeación.
- Secretaría General de Planeación en conjunto con las áreas administrativas en los seis sitios de la UES.
- Revisión anual de los manuales de organización y procedimientos y si se realizan modificaciones se presenta a consejo directivo de la universidad para aprobación y posteriormente a contraloría para autorización.
- Se actualiza cada año por la coordinación de organización y estudios institucionales

a. Opiniones de los participantes:

- Considero que hay oportunidades de mejora muy precisas respecto de la estructura organizacional y sus Manuales.



- Hay un rubro en el que a la Institución se evaluó con el mínimo, ya que se desconoce si implementa las encuestas de Clima Laboral.
- Así fue la autoevaluación en ese periodo y ahora está en la etapa de mejora

b. Recomendaciones:

Establecer que una vez que el Área responsable de Recursos Humanos haya seleccionado a las personas aptas para cubrir algún puesto, proporcione los curriculums de los aspirantes al Jefe del Área solicitante para que sea considerada su opinión de cuál es el mejor acreditado para el puesto de acuerdo a las funciones que va a desempeñar.

Establecer mecanismos de estímulos y reconocimiento permanente del personal considerando el desempeño individual para su otorgamiento con el objeto de incentivarlo, motivarlo y contribuir a su desarrollo personal y profesional.

Se recomienda establecer un programa para la evaluación del desempeño del personal en el cual se considere entre otros puntos: Iniciativa, responsabilidad, capacidad organizativa, eficiencia, disposición, puntualidad, conocimiento del trabajo, disciplina y demás aspectos específicos de cada puesto que se consideren necesarios.

Aplicar periódicamente encuestas de clima organizacional, así mismo que el personal directivo tenga mayor interacción y comunicación con todas las áreas operativas de la Entidad, con el propósito de fomentar la comunicación, buscando siempre sensibilizar en forma permanente al personal sobre la importancia de su apoyo para la consecución de los objetivos de la Entidad.

C. TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.A	75.45%	Aceptable
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.B	69.09%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.C	78.18%	Aceptable
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.D	81.82%	Muy Buena
TOTAL	76.14%	Aceptable

Propuestas:

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

- Actualización constante de nuestros sistemas y equipos informáticos para lograr los objetivos institucionales.
- Actualizar cada uno de los sistemas con forme a los requerimientos, siendo sistemas informáticos de vanguardia.
- Contar con bloqueo de usuarios y contraseñas para uso en los sistemas institucionales del personal que causó baja, llevar un control de esto. Responsable: área de informática
- Crear un procedimiento de revisión y validación por parte de informática donde la persona de baja o cambios en la institución, queden aplicados de manera formal en este procedimiento.
- Continuar con la filosofía de la mejora continua.



- Coordinación de Recursos Humanos y/o otras coordinaciones
- Desconozco si existen esas actividades y operatividad.
- El área responsable deberá estar en constante actualización de sus procesos para cancelar de manera oportuna los accesos y buscar la mejora continua.
- Elaborar procedimiento único para que en todas las áreas quede dado de baja el personal inactivo.
- La Universidad revisa y actualiza constantemente los sistemas de información, con el fin de tener al día datos actuales de la comunidad UES.
- No siempre se hacen las comunicaciones de autorización de actividades y operaciones, ni las cancelaciones de autorizaciones de las bajas causadas. Área Responsable Recursos Humanos
- Puede ser más rápido el proceso de baja cuando un servidor público ya no labora en la institución
- Revisar los procedimientos y cualquier cambio comunicarlo y ejecutarlo para evitar riesgos.
- Se considera que esta actividad se cumple cabalmente.
- Seguir manteniendo capacitación de cursos de comunicación al personal. Responsable RH.
- Tener más tiempo de análisis de los asuntos del Consejo Directivo para un mejor dictamen.
Responsable: Consejo Directivo
- Una mayor organización y orden, para lograr la excelencia (área administrativa)
- Yo lo que propongo es que se sistematice dicho proceso por las áreas de recursos humanos e informática.
- la encontramos en la coordinación general de informática en coordinación con las secretarías de administración, académica y planeación
- resultados de los acuerdos aprobados

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

- Determinación y acción (planeación y administrativa)
- El área responsable realizar revisiones y actualización del procedimiento para la mejora continua.
- Evaluaciones del programa operativo anual los responsables de las unidades administrativas
- Intentar empatar lo más posible las metas y objetivos a los recursos presupuestales disponibles para el ejercicio fiscal correspondiente.
- Me parece buen instrumento para la realización de metas, revisar en su caso algunos ajustes de actividades que se puedan presentar y reprogramar
- Monitorear los indicadores de calidad del proceso, así como el seguimiento de los indicadores de la secretaría de hacienda.
- Propongo que el área de planeación nos informe periódicamente un control del presupuesto por área, para realizar en su caso modificaciones o ajuste y cumplir con las metas establecidas.



- Revisar el plan de mediano plazo... Secretaría de planeación
- Revisión y evaluación constante a través del poa así como el seguimiento y supervisión a las metas del pdi por parte de las áreas responsables
- Realizar anteproyecto del Programa Operativo Anual
- Reforzar la vinculación entre las áreas de la institución.
- Resultados de la evaluación y seguimiento del POA
- Revisar las metas y evaluar el cumplimiento de las mismas con la periodicidad que marca la normatividad.
- Revisión periódicas para un mejor desarrollo y planeación del presupuesto.
Responsable: Coordinación de Finanzas
- Revisión periódica de los procedimientos administrativos
- Revisión y evaluación constante a través del procedimiento del POA, seguimiento al cumplimiento de las metas establecidas en el PDI, por parte de las áreas responsables de la institución, así como también la supervisión de las instancias externas.
- Seguir y respetar dichos procesos y procedimientos para poder cumplir con la normatividad.
Responsable: nivel estratégico, quienes toman decisiones
- Se considera que esta actividad se cumple cabalmente.
- Se debe reforzar que el cumplimiento de metas esté vinculado adecuadamente con la definición de actividades y el presupuesto asignado. Área responsable Secretaria General de Planeación
- metas cumplidas

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

- Actualización y mejora constante de los procedimientos del poa y en el pdi por parte del área responsable
- Analizar con más detalle las variaciones que miden los avances
- Analizar la información para tomar decisiones oportunas reduciendo o eliminando el riesgo en forma permanente.
- Cambio a un sistema actualizado, que brinde la información de manera fidedigna y oportuna en tiempo real.
Responsable: nivel estratégico
- Constantemente se realizan actualizaciones en POA, PDI, y agenda estratégica como mejora por parte del área responsable.
- Continuar con los proceso de evaluación y desarrollo.
- El área que responsables de los procesos del poa y pdi deberá actualizar y revisar estos procesos para tener acciones de mejora.
- Falta que se analicen las variaciones en los avances entre las metas y objetivos instituciones para lograr tomar decisiones y minimizar dichas variaciones.
- La Actualización constante del procedimiento del POA, como una acción de mejora por parte del área responsable, PDI, revisar periódicamente el cumplimiento de los objetivos y metas establecidos para verificar su cumplimiento y tomar acciones de mejora, por parte de las áreas responsables. Agenda Estratégica, revisar su cumplimiento y realizar



acciones de mejora constantes. Las acciones de mejora las ejecutará el área responsable.

- Mantener el monitoreo de los resultados de manera puntual, con la finalidad de detectar alguna variación negativa en cuanto a los resultados esperados por la Institución.
- Propongo que la agenda estrategia nos informe del cumplimiento de todas las áreas para la mejora continua.
- Participar todas las unidades administrativas involucradas en el análisis de las variaciones que resulten, para proponer alternativas de mejora que impacten en el cumplimiento de objetivos y metas institucionales. Área responsable Secretaria General de Planeación
- Responsables: Rector, Responsable del Órgano Interno de Control, Secretaría General Administrativa
- Revisar con otros procesos el cumplimiento de metas con la finalidad de coadyuvar en caso de coincidir en el impacto de algunas actividades.
- Se cumple cabalmente con dicha operación.
- Se evalúa de acuerdo a la planeación de las metas y objetivos por los responsables de la coordinación de planeación
- Se lleva la actualización constante del POA a través de las áreas que operan los recursos institucionales. Se revisa el PDI de manera periódica con el fin de realizar mejoras en los objetivos y metas.
- Secretarías generales y coordinaciones
- Secretarías de Administración y Planeación.
- Una mayor precisión para mejores resultados (planeación y administrativa)

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

- Establecer estándares de control de los servicios que se ofrecen. Áreas COCODI, Secretarías Generales de Planeación, Administración, Académica y Técnica.
- Implementar evaluaciones periódicas para el nivel de servicio que da la Universidad. Responsable: Secretaría General de Planeación: Coordinación de Organización y estudios Institucionales y Coordinación de la Calidad.
- Incluir actividades que aún no están certificadas para que ningún servicio quede sin ser evaluado. El responsable de ejecutarlo es la Secretaría General de Planeación.
- La revisión constante y actualización de los procesos del sistema de gestión de calidad para su mejora continua.
- La mejora continua que se da cuando se realiza la revisiones de procedimientos
- Los modelos y programas educativos son evaluados constantemente por organismos certificadores. Las auditorías externas de los SGC para la mejora continua. También las evaluaciones al desempeño docente, administrativo y de servicios son revisadas periódicamente.
- Mejora continua (todas las áreas)
- No cuento con propuesta de mejora para este proceso. Considero que está muy bien implementado el sistema de gestión.
- Realizar por parte de las áreas responsables revisión y actualización de los procesos para la mejora continua.



- Revisar los distintos procedimientos con los que cuenta la institución y elevar la calidad en los mismos
- Revisión constante del modelo educativo para la mejora continua actualización del sistema de calidad y del comité de control y desempeño institucional por parte del área responsable
- Responsables de los procedimientos administrativos y académicos. Resultados de las auditorías internas y externas.
- Resultados de las auditorías internas y externas el responsable de darle seguimiento es la coordinación de organización
- Revisar constantemente la información para tomar acciones oportunas tanto preventivas como correctivas.
- Revisar periódicamente los criterios para actualizar y mejorar los estándares de calidad
- Revisión, evaluación y actualización constante de cada uno de los sistemas y procedimientos con los que se cuentan con el fin de tener una mejora continua; con respecto a COCODI llevar a cabo acciones para estar en constante mejora.
- Seguir con la capacitación y motivación al personal. Responsable: recursos humanos
- Seguir promoviendo la cultura de trabajar con el SGC con un enfoque de mejora continua.
- Las áreas responsables en coordinación con la secretaría de planeación y con la empresa certificadora GLOBAL en ISO 9001

a. Opiniones de los participantes:

- Desconozco si existen actividades y operaciones que se mencionan.
- Nuestra Universidad tiene la capacidad para establecer más y mejores actividades de control que redunden en beneficio de los servicios que se ofrecen.
- no se proporciona información con referencia a esta norma y así poder emitir un comentario

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.



D. CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.A	68.18%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.B	73.64%	Aceptable
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.C	75.45%	Aceptable
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.D	79.09%	Aceptable
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.E	66.36%	Regular
TOTAL	72.54%	Aceptable

Propuestas:

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

- Actualización de los sistemas por parte del área de informática
- Adquirir un sistema contable integral responsable: nivel estratégico
- Análisis
- Actualizar permanentemente los registros para evitar atrasos en la información y evitar también sesgos en la misma.
- Cada uno de los sistemas internos está en constante actualización de acuerdo a la normatividad y requerimientos vigentes, por parte del área de informática.
- Coordinadores que utilizan el SIIA
- Difundir de una manera más eficaz los informes
- En algunas actividades tomar acciones más eficaces para su cumplimiento. Todas las áreas involucradas.
- Establecer reuniones periódicas para su revisión. Responsables: Rector.
- Fortalecer las actividades que nos permiten continuar con mejorando.
- La Coordinación de Informática realiza las actualizaciones necesarias en los sistemas de información para el buen funcionamiento institucional.
- Las áreas responsables seguir realizando el cumplimiento de los reportes trimestrales programados para seguir monitoreando el cumplimiento de las actividades.
- No hay propuestas
- Publicar toda la información necesaria de conformidad con lo dicta la norma
- Revisar y actualizar los procesos para su mejora continua
- Revisar y actualizar siempre los procesos contables y financieros para la mejora continua de la institución. Capacitación constante sobre estas áreas para estar siempre con la normatividad vigente.
- Resultados de las auditorías internas y externas por los órganos fiscalizadores ISAF, OIC y despachos externos
- Revisión de los procedimientos y procesos, para su mejora
- Se debería sistematizar el acceso a la información entre el avance del cumplimiento de objetivos y metas en comparación con el ejercicio presupuestal y financiero de la universidad... Sería planeación, informática, finanzas y contabilidad.



- Se requiere un Sistema de Información armonizado y en tiempo real. Áreas responsables Secretarías Generales de Administración y Planeación, Coordinaciones de Informática, Planeación, Contabilidad y Finanzas.
- coordinación de informática

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

- Adquisición de sistema contable más eficiente, que integre las diferentes áreas y que sea en tiempo real. Responsable de la adquisición del sistema nivel estratégico y los usuarios de realizar los registros de manera oportuna y de la manera correcta
- Actualizar en forma permanente los registros.
- Actualizar periódicamente los procedimientos que aplican a este punto
- Contar con sistemas informáticos a la vanguardia de las necesidades de la institución, capacitación constante de las áreas. Las áreas de informática y recursos humanos responsables de ejecutar estas acciones.
- En busca de una mejora en los sistemas de información, el Departamento de Contabilidad está trabajando en un sistema integral con el fin de homologar las actividades realizadas en el área administrativa.
- Evaluación constante y presupuestal para la mejor eficiencia y eficacia, encargados del área.
- Gestionar sistema integral en el área de contabilidad e informática
- Gestionar un sistema adecuado desde informática y contabilidad para que proporcione y genere la información correcta.
- La información puede publicarse en la página institucional por que sí se cuenta con ella.
- Realizar procedimiento para los reportes contables y programáticos, en busca de la mejor continua, el área responsable
- Resultados de las auditorías internas y externas por los órganos fiscalizadores
- Se necesita sistematizar el sistema de información para poder contar con información contable y programática presupuestal a través de la armonización contable.
- Siempre se puede mejorar - área administrativa (contabilidad y finanzas)
- Se cumple cabalmente con esta acción.
- Se requiere un Sistema de Contabilidad Armonizado y en tiempo Real. Áreas responsables: Secretarías Generales Administrativa y Planeación, Coordinaciones de Informática, Planeación, Contabilidad y Finanzas.
- Si, se tiene acceso a la información requerida
- Coordinadores y secretarios
- No existe alguna acción de mejora

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

- Actualización de los sistemas informáticos de acuerdo a las necesidades de la institución, capacitación a las áreas responsables para la mejora continua de los procesos de la institución.
- Actualización constante



- Actualización del marco normativo de la universidad por parte del área responsable
- Actualización al personal para el cumplimiento de las disposiciones legales y administrativas
- Actualización del marco legislativo de la universidad por parte del área responsable, así como revisión de que las actividades se estén realizando de acuerdo a la normatividad.
- Continuar con la generación de la información y seguir atendiendo a los organismos fiscalizadores.
- Coordinadores de Contabilidad y finanzas
- El área responsable revisar y actualizar sus procesos para que contemos con los reportes en tiempo y forma, vigentes a la normatividad
- La UES actualiza constantemente la normatividad con el fin de que la información publicada sea correcta para el manejo de la institución.
- La universidad deberá revisar y actualizar la normatividad, para contar con las disposiciones legales vigentes.
- Mejorar su impacto institucional.
- Otorgar una capacitación para que todo el personal conozca las distintas disposiciones legales y administrativas a las que es sujeta la institución.
- Resultados de la evaluación del POA
- Se puede mejorar el sistema de cumplimiento de la normatividad a través de la sistematización. Por medio de planeación.
- Son muchos los reportes que se requieren de diferentes áreas y sería bueno integrarlos al sistema.
- Se cumple cabalmente con esta acción.
- Se requiere un Sistema de Contabilidad Armonizado y en tiempo Real. Áreas responsables: Secretarías Generales Administrativa y Planeación, Coordinaciones de Informática, Planeación, Contabilidad y Finanzas.
- Si, se determinan los requerimientos respecto a la información requerida
- actualizar la normatividad conforme a las modalidades de las nuevas carreras

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

- Acuerdos de las actas de reuniones del consejo directivo; los directivos responsables de darle seguimiento
- Brindar seguimiento constante a los acuerdos generados a fin de garantizar su cumplimiento.
- Cada tres meses se lleva a cabo junta de consejo, elaborando un acta con los acuerdos, y en la siguiente reunión se le da seguimiento. Además se da control y seguimiento en cada uno de las actas, por lo que se propone que se realice por medio de un procedimiento o sistema para tener una mejor organización.
- Como acción de mejora, el área Informática podría realizar un sistema integral de seguimiento de acuerdos para el cumplimiento oportuno de los compromisos institucionales adquiridos en cada una de las reuniones.



- Continuar con el seguimiento de los acuerdos tomados.
Responsables: Secretarios Generales y Directores de Unidad.
- Evaluación y seguimiento oportuno de los acuerdos tomados.
Áreas responsables
- Mantener los seguimientos oportunos a los diversos compromisos acordados.
- Mayor difusión de la información.
- Personal directivo responsable del seguimiento de los acuerdos generados
- Realizar el área responsable revisión de los comités para ejecutar acciones de mejora continua.
- Realizar un procedimiento de verificación de cumplimiento de acuerdos en los diferentes comités para lograr así el cumplimiento de las metas en tiempo y forma.
- Realmente no hay un sistema que integre los acuerdos de estos comités y que le de seguimiento, la propuesta sería la creación de dicho sistema y que los resultados se difundan. Responsable de creación área de informática y de llevar el control y difusión personal de rectoría
- Siempre es posible mejorar (rectoría)
- Se cumple cabalmente con esta acción.
- Una acción de mejora para la Universidad es realizar un procedimiento de seguimiento de acuerdos para la verificación del cumplimiento de los mismos y evitar así posibles observaciones. Esto lo generarán las áreas responsables de la actividad en mención.
- dar seguimiento puntual a dichos acuerdos
- seguimiento a los acuerdos

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

- Aunque existe el sistema de oficialía de partes donde se atienden diferentes temas, casos y necesidades, éste medio pudiera servir para llevar dicho control.
- Atender en tiempo y forma la solvatación a cada una de las quejas, estableciendo acciones para solucionar problemáticas o evitarlas.
- Debido a que el procedimiento es tardado, una mejora sería que es a través de la página de internet, tener buzón de quejas y denuncias interno.
- El procedimiento de quejas y denuncias del OIC podría mejorarse a través de la implementación de un apartado en la página institucional, con el fin de eficientar la comunicación entre los estudiantes para que obtengan una respuesta oportuna y más ágil.
- Elaborar y establecer un procedimiento para el registro, análisis y la atención oportuna de quejas y denuncias.
- Implementar buzones internos en áreas claves de la Institución, a cargo del Órgano de Control.
- La universidad debe contar con un proceso interno que atienda las quejas y denuncias en tiempo y forma.
- Oficinas de atención y seguimiento a las quejas y sugerencias
- Que la institución cuente con un procedimiento interno para atender estas situaciones, según el área responsable.



- Que sea a través de un buzón de quejas en la página de la institución para así darle la atención inmediata a las denuncias y quejas
- Revisar en forma periódica las quejas de los usuarios.
Responsable: Órgano Interno de Control y SECOG.
- Siempre es posible mejorar (rectoría, recursos humanos y área jurídica)(según sea el caso)
- Una acción de mejora que la universidad puede establecer es implementar en la página institucional un buzón de quejas y denuncias, que sean atendidas por un comité interno y puedan dar respuesta de manera oportuna.
- atención y seguimiento oportuno de quejas y denuncias
- Brindar más difusión acerca de esta herramienta para conocer la percepción del servicio brindado por los usuarios de la Universidad. (dirección de unidad académica, Órgano interno de control)
- Instalar mayor número de buzones en las Unidades Académicas

a. Opiniones de los participantes:

- El Sistema de Información que tenemos resuelve todos los aspectos contables, pero no está armonizado con lo programático y presupuestal, de igual manera no genera la información contable en tiempo real; siendo todo esto requisito de Ley. Sin embargo; nuestra Universidad cumple con la entrega oportuna de toda la información requerida por la Ley, ya que al no generarla el sistema de información con el que contamos, se elabora en hojas de cálculo Excel. Se requiere un Sistema de Contabilidad Armonizado y en tiempo Real.

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.

Realizar las gestiones necesarias para que sistemas proporcionen información contable y programático-presupuestal oportuna, suficiente y confiable.

Establecer mecanismos tendientes a asegurar que la información generada cumpla con las disposiciones legales y administrativas aplicables y que su presentación se realice con la oportunidad requerida.

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.

Fomentar la denuncia interna para mejorar la Institución, a través de la creación de buzones u otro mecanismo para captar sugerencias, quejas y denuncias.



E. QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.A	70.91%	Aceptable
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.B	57.27%	Deficiente
TOTAL	64.09%	Regular

Propuestas:

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

- Acciones de mejora el COCODi se va implementando considero que podrá realizar acciones para mejorar los procesos de la institución.
- Apoyo coordinado entre el área de gestión de calidad y COCODI responsable: área de planeación y personal responsable de COCODI
- Acción permanente para la mejora continua de los diferentes sistemas
- Continuidad (administrativa)
- Definición de los procesos identificación de riesgos
- Definición de los procedimientos de mayor impacto de la institución, y se está en proceso de definir riesgos y trabajar sobre ello para la mejora continua.
- Evaluación de la agenda estratégica, la responsable es la coordinación de organización.
- La actualización constante de los procedimientos para la mejora continua.
- La UES cuenta con un Órgano de Control, en donde se establecen las medidas preventivas y correctivas, generadas a través de auditorías internas, con el fin de alcanzar la mejora continúa para las auditorías externas.
- Las actividades de control deberán ser permanentes y actualizarlas de acuerdo a las necesidades institucionales.
- Mantener capacitación contante sobre el tema de corrupción en todos los niveles de la UES. RH
- Personal directivo
- Que la supervisión continúe siendo permanente.
- Se requiere sistematizar de manera constante las operaciones de control. Responsable órgano interno de control
- capacitar a mayor personal en el uso del POA
- establecer tiempos y metas para la mejora continua en las actividades de control.- Secretaría de planeación
- La universidad implementará acciones de mejora en procesos a través de medidas preventivas y correctivas en el Sistema de Gestión de Calidad. En el COCODI, realizará la matriz de riesgos y la autoevaluación que le permitirá un mejor control interno de los procesos de la institución. Así mismo un procedimiento de atención a las Auditorias, teniendo como objetivo la oportuna atención y evitar observaciones.
- Seguimiento a las actividades relevantes de la agenda estratégica



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

- Análisis y continuidad
- Cuando obtengamos los resultados se realizara un plan de trabajo de control interno y así darle seguimiento del mismo
- Con la matriz de riesgos y seguimiento a los resultados de la autoevaluación se realizará un plan de trabajo de Control Interno, con el objetivo de mejorar los procesos.
- Cuando se tengan definidos los riesgos se llevará a cabo un plan de trabajo y seguimiento del mismo para la mejora.
- Dar seguimiento y cumplimiento a las actividades control interno para la mejora continua de los procesos de la institución.
- Darle seguimiento a dichas encuestas, incluir al personal administrativo para poder tener información más completa de la institución y sobre todo darle seguimiento a lo que el personal y alumnos solicitan. Responsable planeación y rectoría
- Dar seguimiento a las actividades planteadas en el COCODI
- Dar seguimiento y cumplimiento a las actividades de control interno, para la mejora continua
- Fortalecer las actividades de control y mejora continua de la Institución, priorizando el uso de recurso.
- Garantizar la comunicación efectiva en la toma de decisiones.
- Identificar permanentemente la causa raíz de los problemas y establecer acciones para su seguimiento. Su responsabilidad es para todo el cuerpo directivo institucional.
- Mediante este comité, se establecieron los procedimientos de mayor impacto, riesgos, causa raíz, acciones de mejora y programa de trabajo de Control Interno.
- Que el COCODI a través de su análisis de riesgos implemente acciones de mejora para evitar fallas en los procesos
- Responsables de los procedimientos
- Resultados de las Auditorías internas y externas del SGC, los responsables de los procedimientos se encargan de ejecutarlas y diseñar planes de mejora.
- Revisión periódica de las acciones para el cierre de la misma. Responsable: Coordinación de Organización y Estudios Institucionales.
- Se requiere sistematizar la identificación de las debilidades del control interno a fin de corregir y fortalecer dicho control. Responsable órgano interno de control.
- Se están implementando mecanismos para trabajar los procesos mediante un enfoque basado en riesgos. Todas las áreas son responsables
- Seguimiento al Control Interno, fortalecerlo. Área Responsable Secretaria General Administrativa y todo el personal Directivo de la Universidad.
- Dar seguimiento al plan de trabajo anual del COCODI
- Dar seguimiento puntual a todos los compromisos que proponga el Programa de Control Interno

a. Opiniones de los participantes:

- El COCODI hace solamente 6 meses se constituyó, por lo que apenas se están realizando las primeras actividades,



b. Recomendaciones:

Reforzar las funciones específicas de revisión sobre la marcha, para lo cual es de suma importancia el monitoreo permanente del 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.



UNIVERSIDAD ESTATAL DE SONORA

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

NIVEL OPERATIVO

La evaluación del Control Interno efectuada al (a) UES (UES 2018) se realizó a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 14 Servidor (es) Público (s) el (los) día (s) 20 de Septiembre 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) UES (UES 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) UES (UES 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) UES 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) UES 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) UES 2018, dichos resultados se detallan en el siguiente capítulo.

II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

A. CALIFICACIÓN DEL CONTROL INTERNO

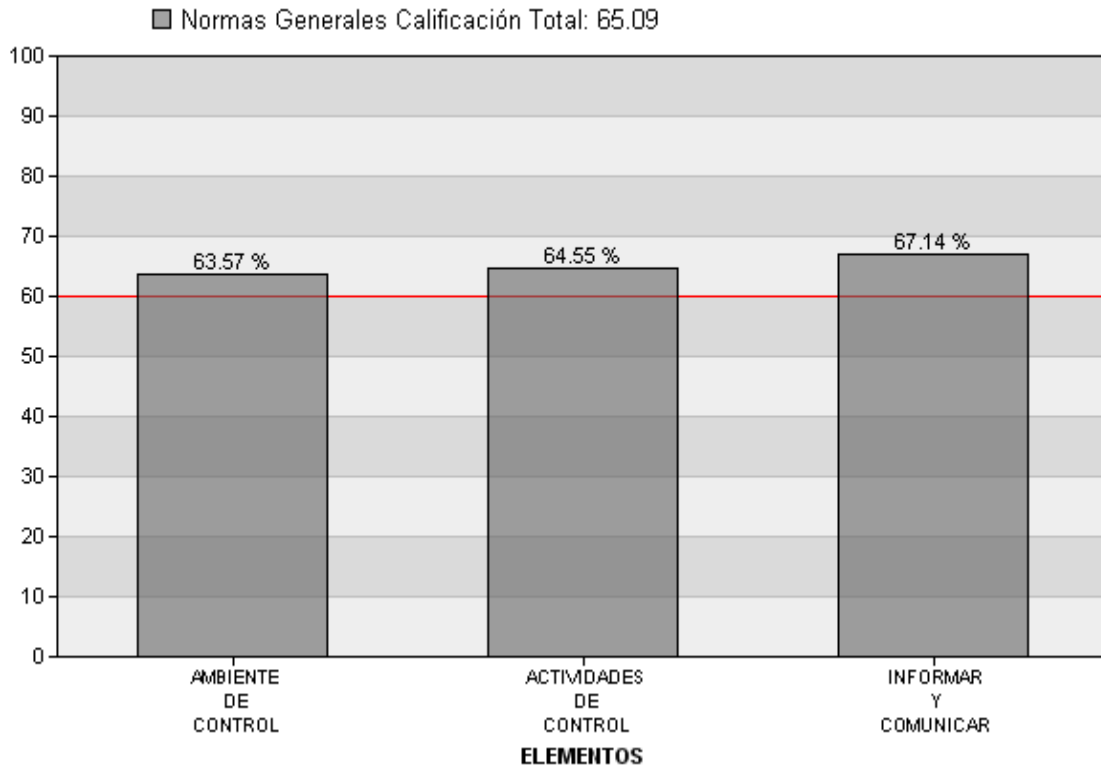
Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado al (a) UES 2018, corresponden a 14 autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel OPERATIVO.

Calificación por Norma General:



Norma General	Grado de Cumplimiento	Calificación
AMBIENTE DE CONTROL	63.57%	Regular
ACTIVIDADES DE CONTROL	64.55%	Regular
INFORMAR Y COMUNICAR	67.14%	Regular
TOTAL	65.09%	Regular

RESULTADOS POR ELEMENTOS DE CONTROL



La calificación global del (a) UES (UES 2018), se valoró con el 65.09% 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 67.14% y el (los) de menor "AMBIENTE DE CONTROL" con 63.57%.

B. PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.A	60.0%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.B	67.14%	Regular
TOTAL	63.57%	Regular



Propuestas:

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

- Actualización del manual de organización en el tema de información
- Actualizar el manual de procedimiento
- Capacitación en herramientas tecnológicas constante, así como actualización de funciones de acuerdo a la operatividad de cada individuo, simplificación de trámites internos y delimitación de áreas de competencia.
- Las funciones de cada perfil de puesto podrían estar en constante revisión por el Área de Recursos Humanos y Planeación para lograr la mejora continua en el proceso.
- Mayor eficiencia en los sistemas de operación
- Realizar las rehabilitaciones necesarias en cada una de las unidades académicas y el responsable es el coordinador de infraestructura, recursos materiales y servicios generales.
- Revisar el documento y actualizarlo
- Revisar y analizar la plataforma del SICAD para un mejor desempeño de la misma y poder hacerlo más amigable. Secretaría de la Contraloría General del Estado.
- Una propuesta sería que se mejoren las funciones de los puestos de trabajo, por lo que tendría ejecutarlo planeación.
- Actualizar el Manual de Organización
- En lo contable sería bueno que estuviera ligado la contable con el almacén y así no haya diferencias en registro
- secretaria de planeación: actualizar los puestos

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

- Actualización del manual de procedimientos
- Actualizar el documento
- Actualizar el manual
- Actualización de funciones de acuerdo a la operatividad de cada individuo, simplificación de trámites internos y delimitación de áreas de competencia.
- Actualizar los manuales constantemente por la Secretaria General de Planeación
- Estar actualizando constantemente los procedimientos para que no tengan observaciones al momento de tener alguna fiscalización, el área responsable de ejecutarla sería la Coordinación de Planeación.
- Mejora en los sistemas
- Realizar más supervisión en campo, para mejorar la información de lo que se está realizando que este lo más apegado a lo presupuestado.
- Revisar y actualizar documento según necesidades
- Revisiones periódicas al manual para verificar que cumpla con los estándares de la norma aplicable vigente y además que coincida con la estructura orgánica y funcional de la Universidad.
- Se actualiza constantemente por el área de planeación para no tener fallas en auditorias
- Un sistema integral contable financiero programático y presupuestal



a. Opiniones de los participantes:

- Se necesita un sistema integral eficaz eficiente y en tiempo real que general información contable financiera presupuestal y programática.

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	58.57%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.B	60.0%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.C	74.29%	Aceptable
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.D	64.29%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.E	67.14%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.F	70.0%	Aceptable
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.G	64.29%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.H	64.29%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.I	65.71%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.J	62.86%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.K	58.57%	Deficiente
TOTAL	64.55%	Regular

Propuestas:

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

- Crear procedimiento para verificar el cumplimiento en tiempo y forma
- Documento del informe contable mensual
- Dotar de mejores herramientas tecnologías. Infraestructura y mobiliario adecuados. Personal de apoyo. Actualización y capacitación constante.
- Existen algunos procedimientos que se realizan de manera interna pero no se encuentran normados, una propuesta para lograr la mejora continua es que se certifiquen más procedimientos en el Sistema de Gestión de Calidad.
- Fomentar en la distinta área la implementación de mecanismos de control para unos mejor funcionamientos. Responsables de cada área.
- Incrementar el personal del área de obras y proyectos, para dar cobertura a todas las obras que se realiza la universidad
- Presentar información contable



- Registros contables en el sistema del sia
- Seguir presentando en tiempo y forma la información
- Un sistema de información integral contable financiero presupuestal y programático secretaria general administrativa
- Crear procedimientos para mejora continua
- Crear un procedimiento de control
- La operatividad del sistema de almacén debe de ser más confiable

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

- Dotar de mejores herramientas tecnologías. Infraestructura y mobiliario adecuados. Personal de apoyo. Actualización y capacitación constante.
- Incrementar la administración de documentos y supervisión de campo, para mejorar la eficiencia en la operación, jefe de departamento de obras y proyectos
- Mejoramiento del archivo físico
- Para alcanzar la mejora continua, los procedimientos se encuentran en constante evaluación con el fin de certificarse con instituciones externas.
- Que se audite conforme a la ley
- Realizar un procedimiento para el archivo institucional para su mejora continua
- Revisión periódica de las operaciones para verificar su cumplimiento según marquen las leyes o reglamentos correspondientes.
- Un sistema integral de información contable financiera presupuestal y programática
- actualizar los sistemas
- que se audite

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

- Actualizar los documentos y sistemas
- Dotar de mejores herramientas tecnologías. Infraestructura y mobiliario adecuados. Personal de apoyo. Actualización y capacitación constante.
- Entrega en tiempo y forma de algunas evidencias documentales ejemplo recibos de nómina.
- Evidencia documental
- Implementar mecanismos de operación que den más sustento a las actividades de la Universidad.
Responsables de cada área.
- Que la solicitud de servicios y materiales estén relacionadas con la partida del gasto presupuestal.
- Realizar mejor revisión de documentos que coincidan con las condiciones de contrato en cuestión de fechas de entrega, vigencias, fianzas y todo lo relacionado al contrato realizado
- Retroalimentación de las observaciones dadas, El área administrativa.



- Se atienden las acciones correctivas oportunamente con el fin de lograr la mejora continua.
- Un sistema integral de información contable financiera presupuestal y programática
- Compra de equipo nuevo
- Revisar
- Se actualiza constantemente el inventario

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

- Actualizar constantemente la información, el área encargada sería recursos materiales.
- Actualizar información con frecuencia
- Implementar estrategias de desarrollo de para asegurar y salvaguardar los bienes de la Universidad.
- Mejorar la capacitación con el personal responsable del manejo de bienes y servicios, en cuestiones de valores y ética con nuestra universidad.
- Optimización del sistema de control de inventarios.
- Para lograr la mejora continua, periódicamente se realiza inventario para resguardar los bienes de la Universidad. Una propuesta de mejora sería el Implementar un sistema integral en donde se lleve a cabo el inventario de una manera más oportuna en cada una de las unidades académicas.
- Revisión de inventarios
- Revisión periódica de las prestaciones
- Tener un control de los bienes resguardados
- Un sistema integral de información contable financiera presupuestal y programática
- Actualización constante
- Mejor control y registro del activo en el sistema de almacén

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

- Actualizar sistema de gestión de calidad
- Concientizar a responsables de área de la importancia al seguimiento y control de su proceso.
- Dar seguimiento al cumplimiento de las diferentes normas u órganos acreditadores para sustentar el buen funcionamiento de los servicios que brinda la Universidad.
- Dotar de mejores herramientas tecnologías. Infraestructura y mobiliario adecuados. Actualización y capacitación constante.
- Estar actualizando los procesos constantemente.
- Mejor educación académica en la comunidad universitaria
- Realizar los reportes que se generan con toda la normatividad, para evitar cualquier tipo las observación al respecto, el jefe de departamento
- Tener más supervisión
- Todos los procedimientos se encuentran en el Sistema de Gestión de Calidad deben estar actualizados constantemente por cada una de las áreas operativas para la mejora continua.



- Un sistema integral de calidad en el servicio
- actualizarlos constantemente
- mejorar el control de calidad en los sistemas

-----ELEMENTO DE CONTROL 3.3.F-----

- Actualización de los sistemas
- Actualizaciones
- Actualizar sistemas automatizados y a la vanguardia de la UES
- Adquisición de nuevo sistema integral
- Actualización constante de estos sistemas integrales para el logro de objetivos y la mejora continúa de la institución.
- Actualizar constantemente los sistemas de la institución de acuerdo a las necesidades., el área responsable sería informática.
- Dar a conocer los diferentes sistemas de información de la Universidad.
- En mi opinión es un programa contable muy preciso, ya que genera los reportes que las áreas en general necesitan. Si acaso sería eficientar ciertos pasos del programa.
- El área de informática es responsable de actualizar los sistemas
- Infraestructura y mobiliario adecuados. Actualización y capacitación constante
- Los sistemas de información siempre debe estar actualizado para la mejora continua, responsable informática
- Realizar doble respaldo de información, tanto por el usuario, como por el área de sistemas, responsable coordinador de sistemas
- Un sistema integral de información contable financiera presupuestal y programática
- Instalación de nuevos software

-----ELEMENTO DE CONTROL 3.3.G-----

- Actualización constante de los sistemas informáticos.
- Actualización del sistema
- Actualización o cambio de sistema
- Adecuaciones a los sistemas
- Adquisición en su caso de equipo de alta tecnología que cuente con los dispositivos para casos de contingencias operativas de comunicación.
- Actualización constante de los sistemas de información para que toda la información que se recabe de cada una de las áreas no se pierda fácilmente.
- Debe de haber actualizar los sistemas para evitar que se pierda la información, y el área responsable sería sistemas.
- Dotar de mejores herramientas tecnologías. Personal de apoyo. Actualización y capacitación constante.
- La Universidad debe de contar siempre con actualizaciones



- Seguir con la línea de capacitación, y compra de nueva tecnología en cuestión de equipos y programas para estar a la vanguardia de las tecnologías de información, personal de sistemas
- Adquisición de nuevos softwares
- El área de sistemas debe actualizar constantemente

-----ELEMENTO DE CONTROL 3.3.H-----

- Actualizar procesos
- Dotar de mejores herramientas tecnológicas. Infraestructura y mobiliario adecuados. Personal de apoyo. Actualización y capacitación constante.
- La Universidad debe de contar con sistemas actualizados
- Optimizar al máximo la nueva adquisición de equipo de cómputo y sistema contable
- Que la institución siempre cuente con sistema actualizados
- Reportes de mantenimiento
- Realizar mantenimiento constantemente para que los sistemas integrales que existen en cada una de las áreas operen correctamente.
- Seguir en la línea de capacitación de personal y actualización de equipo de soporte en las tecnologías de información, coordinador de sistemas.
- Se actualice y se de mantenimiento constantemente por el área de informática
- Tener actualización constante de los sistemas para evitar fallas, el área responsable sería sistemas.
- Un sistema integral de información contable financiera presupuestal y programática
- Nuevo software

-----ELEMENTO DE CONTROL 3.3.I-----

- Actualización constante de los servidores
- Capacitación continua del personal informático con el fin de lograr competencias actualizadas sobre conocimientos de vanguardia.
- Dotar de mejores herramientas tecnológicas. Infraestructura y mobiliario adecuados.
- Eficacia en los sistemas de información
- Eficientar sistema
- Estar siempre actualizados para su buen funcionamiento
- Estar actualizando constantemente los sistemas y servicios tecnológicos, sería por medio del área de sistemas.
- Implementar mejores mecanismos para un mejor respaldo de la información.
- Optimizar al máximo el equipo de informática, así como la constante actualización del proceso en el tema de calidad.
- Realizar procedimientos de respaldo normalizados y evaluados
- Seguir incluyendo y adaptando la nueva tecnología, para estar a la vanguardia en los nuevos programas para mejorar cada día nuestro tiempo de respuesta en la información emitida, coordinador de sistemas.



- Tener un doble respaldo
- Capacitar constantemente al personal de informática para el uso de las herramientas

-----ELEMENTO DE CONTROL 3.3.J-----

- Adquisición de un nuevo sistema de información contable
- Adquisición de un sistema integral de información contable financiera presupuestal y programática
- Actualizar constantemente los sistemas para que no se vuelvan obsoletos, el área encargada sería informática.
- Eficientar y optimizar al máximo las nuevas adquisiciones, así como la constante actualización de su proceso de calidad.
- Infraestructura y mobiliario adecuados.
Actualización y capacitación constante.
- La Universidad debe supervisar siempre a esta área para que cuente con las herramientas necesarias para realización de los procesos
- Los sistemas informáticos deben estar actualizados para lograr los objetivos de la institución.
- Mejorar los sistemas contables
- Proyecciones
- Se trata de mejorar en nuestros sistemas de información, con la compra de nueva tecnología, para mejorar los tiempos de respuesta de los documentos emitidos.
- Tener siempre actualizados los existentes e innovar nuevos sistemas para una mejora continua
- Capacitar al personal de informática para que este siempre a la vanguardia de los sistemas
- Nuevos sistemas informáticos

-----ELEMENTO DE CONTROL 3.3.K-----

- Actualizar un procedimiento para ejecutar esas acciones, el área responsable sería informática.
- Dotar de mejores herramientas tecnológicas. Infraestructura y mobiliario adecuados.
- Eficientar las formas de seguridad de acceso al personal
- Informar a las áreas que se encargan de dar accesos sobre la baja de una persona para que realice el cambio
- Mejorar los sistemas de acceso al personal en los sistemas
- Realizar más visitas de supervisión en las unidades académicas, para administrar mejor los registros de altas y bajas de los equipos asignados al personal y el uso que se les da a los mismos.
- Realizar un procedimiento para llevar a cabo la baja y alta del personal adscrito en todas las Unidades Académicas.
- Realizar un procedimiento para revisar accesos cerrados cuando termina jornada laboral
- Siempre se tiene acceso al personal autorizado para una mejora continua



- Un sistema integral de información contable financiera presupuestal y programática

a. Opiniones de los participantes:

- adquisición un sistema integral de información contable financiera presupuestal y programática que genere información en tiempo real para la toma de decisiones

b. Recomendaciones:

Diseñar e implementar mecanismos de control para las distintas actividades, recomendando entre otros, registros, autorizaciones, revisiones, resguardo de archivos, bitácoras de control, alertas y bloqueos de sistemas y distribución de funciones.

Registrar y soportar las operaciones relevantes con documentación clasificada, organizada y debidamente resguardada para su consulta.

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.

Implementar controles tendientes a garantizar que los servicios sean brindados con estándares de calidad.

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	67.14%	Regular
TOTAL	67.14%	Regular

Propuestas:

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

- Adecuaciones al sistema integral administrativo
- Adquisición de un sistema integral de información contable financiera presupuestal y programática



- Aumentar las visitas de supervisión a cada una de las unidades, para estar más cerca de la obra realizada y verificar que se están utilizando las especificaciones contratadas en la realización de los trabajos realizados.
- Actualización de información constantemente por el área de Secretaría de Planeación
- Actualizar constantemente el sistema de oficialía para tener buenos resultados, sería por parte de secretaría técnica.
- Dar continuidad a las revisiones de los diferentes documentos para evaluar su pertinencia, confiabilidad y que sea oportuno.
- Dotar de mejores herramientas tecnologías. Infraestructura y mobiliario adecuados. Personal de apoyo. Actualización y capacitación constante.
- Mejorar sistema actual
- Optimizar el archivo de información generada
- Reunión con unidades del departamento para organizar como entregar bien y en orden la información
- Se tiene el equipo necesario para una mejora continua
- actualizar constantemente el sistema por el área de planeación
- mejor control del almacén y su sistema de almacén para el caso de registro de material

a. Opiniones de los participantes:

- Modernizar sistema de información contable financiera presupuestal y programática

b. Recomendaciones:

Establecer los mecanismos necesarios a fin de que la información que se genere sea oportuna, confiable, suficiente y pertinente.



RESUMEN DE RESULTADOS-MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO

UNIVERSIDAD ESTATAL DE SONORA

Autoevaluación: 28 al 03 de octubre de 2018

NIVEL: ESTRATEGICO

Calificación General: 98.0

PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.A	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.B	0.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.C	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.D	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.E	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.F	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.G	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.H	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.I	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.J	100.0%	90.0%
SEGUNDA NORMA GENERAL: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.2.A	100.0%	100.0%
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.A	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.B	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.C	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.D	100.0%	100.0%
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.4.A	100.0%	100.0%
QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.A	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.B	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.C	100.0%	100.0%
Calificación General: 98.0		

NIVEL: DIRECTIVO

Calificación General: 71.01

PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.A	80.91%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.B	76.36%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.C	35.45%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.D	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.E	83.64%	71.27%



TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.A	75.45%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.B	69.09%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.C	78.18%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.D	81.82%	76.14%
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.A	68.18%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.B	73.64%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.C	75.45%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.D	79.09%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.E	66.36%	72.54%
QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.A	70.91%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.B	57.27%	64.09%
Calificación General: 71.01		

NIVEL: OPERATIVO **Calificación General: 65.09**

PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.A	60.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.B	67.14%	63.57%
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.A	58.57%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.B	60.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.C	74.29%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.D	64.29%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.E	67.14%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.F	70.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.G	64.29%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.H	64.29%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.I	65.71%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.J	62.86%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.K	58.57%	64.55%
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.4.A	67.14%	67.14%
Calificación General: 65.09		



REPORTE POR ELEMENTO DE CONTROL

UNIVERSIDAD ESTATAL DE SONORA

Autoevaluación: 28 al 03 de octubre de 2018

ESTRATÉGICO

Nivel. Norma y Elemento de Control	Descripción	Frecuencia de Respuestas	Porcentaje de Respuestas
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.A	La misión, visión, objetivo y metas institucionales, están alineados al Plan estatal de Desarrollo y a los Programas Sectoriales, Institucionales y Especiales.		
	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%	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.B	El personal de la Institución conoce y comprende la misión, visión, objetivo y metas 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.	0	0%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia documental	0	0%



	de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.		
Porcentaje de Cumplimiento		0.0%	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.C	Existe, se actualiza y difunde un Código de Ética y/o Código de Conducta de la APE		
	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%	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.D	Se diseñan, establecen y operan los controles y apego al Código de Ética y/o al Código de Conducta.		
	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%	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.E	Se promueve e impulsa la capacitación y sensibilización de la cultura de autocontrol y administración de riesgos y se evalúa el grado de compromiso institucional en esta materia.		
	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%	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.F	Se efectúa la planeación estratégica institucional como un proceso sistemático con mecanismos de control y seguimiento, que proporciona periódicamente información relevante y confiable para la toma oportuna de decisiones		
	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%	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.G	Existen, se actualizan y difunden políticas de operación que orientan los procesos al logro de 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%
		0	0%



	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.	1	100%
Porcentaje de Cumplimiento		100.0%	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.H	Se utiliza tecnología de la información y comunicaciones (TIC's) para simplificar y hacer más efectivo el 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.	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%	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.I	Se cuenta con un sistema de información integral y preferente automatizado que, de manera oportuna, económica, suficiente confiable, resuelve las necesidades de seguimiento y toma de decisiones		
	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%	



PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.J	Los servidores públicos conocen y aplican la normatividad en materia de Control Interno		
	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%		
SEGUNDA NORMA GENERAL: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS			
ELEMENTO DE CONTROL 1.2.A	Existe y se realiza la administración de riesgos en apego a las etapas mínimas del proceso, establecida en la normatividad en materia de Control Interno.		
	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 1.3.A	Los Comités institucionales, de alta Dirección o de Órgano de Gobierno funcionan en los términos de la normatividad que en cada caso resulte explicable.		
	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 1.3.B
El Cuerpo Directivo, en su caso, el Órgano de Gobierno analiza y da seguimiento a los temas relevantes relacionados con el logro de objetivos y metas institucionales, el Sistema de Control Interno Institucional, la administración de riesgos, la auditoría interna y externa, en los términos de la normatividad en materia de Control Interno.

	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 1.3.C
Se establecen los instrumentos y mecanismos que miden los avances y resultados del cumplimiento de los objetivos y metas institucionales y anuncian las variaciones

	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.	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 1.3.D	Se establecen los instrumentos y mecanismos para identificar y atender las causas raíz de las observaciones determinadas por las diversas instancias de fiscalización, a efecto de abatir su recurrencia.		
	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%	
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR			
ELEMENTO DE CONTROL 1.4.A	Se cuenta con información periódica y relevante de los avances en la atención de los acuerdos y compromisos de las reuniones del Cuerpo Directivo, Comités Institucionales, de alta Dirección o del Órgano de Gobierno, a fin de impulsar su cumplimiento oportuno y obtener los resultados esperados		
	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%
		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.		
Porcentaje de Cumplimiento		100.0%	
QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA			
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.A	Las operaciones y actividades de control se ejecutan con supervisión permanente y mejora continua a fin de mantener y elevar su eficiencia y eficacia		
	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%	
QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA			
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.B	El Sistema de Control Interno Institucional periódicamente se verifica y evalúa por los servidores públicos responsables de cada nivel de Control Interno y por los diversos órganos de fiscalización y evaluación.		
	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%	



QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA			
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.C	Se atiende la diligencia la causa raíz de las debilidades de control interno identificadas, con prioridad en las de mayor importancia, a efectos de evitar su recurrencia. Su atención y seguimiento se efectúa en el PTCl.		
	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%		



REPORTE POR ELEMENTO DE CONTROL

UNIVERSIDAD ESTATAL DE SONORA

Autoevaluación: 28 al 03 de octubre de 2018

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.	2	9%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	7	31%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	1	4%
	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	54%
Porcentaje de Cumplimiento		80.91%	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
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.	2	9%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	5	22%



	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	5	22%
	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.	10	45%
Porcentaje de Cumplimiento		76.36%	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
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.	3	13%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	10	45%
	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	9%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	3	13%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	3	13%
	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	4%
Porcentaje de Cumplimiento		35.45%	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
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.	1	4%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	5	22%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	4	18%



	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	54%
Porcentaje de Cumplimiento		80.0%	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
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.	5	22%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	3	13%
	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.	13	59%
Porcentaje de Cumplimiento		83.64%	
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.	1	4%
	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.	4	18%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	6	27%
		10	45%



	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.		
Porcentaje de Cumplimiento		75.45%	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
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.	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	9%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	3	13%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	9	40%
	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.	7	31%
Porcentaje de Cumplimiento		69.09%	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
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.	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.	1	4%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	5	22%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	7	31%
	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.	9	40%



Porcentaje de Cumplimiento		78.18%	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
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	4%
	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	4%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	2	9%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	4	18%
	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.	13	59%
Porcentaje de Cumplimiento		81.82%	
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	4%
	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.	1	4%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	9	40%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	3	13%
	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.	8	36%
Porcentaje de Cumplimiento		68.18%	
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR			



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.	1	4%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	10	45%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	3	13%
	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.	8	36%
Porcentaje de Cumplimiento		73.64%	
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR			
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.	1	4%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	10	45%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	4	18%
	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.	7	31%
Porcentaje de Cumplimiento		75.45%	
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR			
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.	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	9%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	2	9%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	8	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.	9	40%
Porcentaje de Cumplimiento		79.09%	
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR			
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.	1	4%
	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	4%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	8	36%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	3	13%
	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.	8	36%
Porcentaje de Cumplimiento		66.36%	
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	4%



	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	4%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	8	36%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	4	18%
	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.	8	36%
Porcentaje de Cumplimiento		70.91%	
QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA			
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.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	6	27%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	5	22%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	4	18%
	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.	7	31%
Porcentaje de Cumplimiento		57.27%	



REPORTE POR ELEMENTO DE CONTROL

UNIVERSIDAD ESTATAL DE SONORA

Autoevaluación: 28 al 03 de octubre de 2018

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.	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.	4	28%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	8	57%
	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	7%
Porcentaje de Cumplimiento		60.0%	
PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL			
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.	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	35%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	3	21%
	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.	5	35%



Porcentaje de Cumplimiento		67.14%	
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.	3	21%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	6	42%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	3	21%
	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	7%
Porcentaje de Cumplimiento		58.57%	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
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.	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.	7	50%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	4	28%
	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	7%
Porcentaje de Cumplimiento		60.0%	



TERCERA NORMA GENERAL:			
ACTIVIDADES DE CONTROL			
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.	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.	8	57%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	2	14%
	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.	4	28%
Porcentaje de Cumplimiento		74.29%	
TERCERA NORMA GENERAL:			
ACTIVIDADES DE CONTROL			
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.	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.	1	7%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	5	35%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	2	14%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe	4	28%



	evidencia documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.		
Porcentaje de Cumplimiento		64.29%	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
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.	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	35%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	3	21%
	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.	4	28%
Porcentaje de Cumplimiento		67.14%	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.F	Existen y operan los controles necesarios en materia de las TIC's para asegurar la integridad, confiabilidad y disponibilidad de información electrónica de forma oportuna y confiable; instalación apropiada y con licencia de software adquirido.		
	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.	1	7%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	5	35%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	8	57%
	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		70.0%	



TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.G	Existen y operan los controles necesarios en materia de TIC's para plan de contingencias que dé continuidad a la operación de las TIC's y de la Institución.		
	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.	7	50%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	6	42%
	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		64.29%	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.H	Existen y operan los controles necesarios en materia de TIC's para programas de seguridad, adquisición, desarrollo y mantenimiento de las mismas		
	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.	1	7%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	9	64%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	4	28%
	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		64.29%	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.I	Existen y operan los controles necesarios en materia de TIC's para procedimientos de respaldo y recuperación de información, datos, imágenes, voz y videos, en servidores		



	y centros de información, y programas de trabajo de los operadores en dicho centro.		
	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.	1	7%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	8	57%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	5	35%
	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		65.71%	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.J	Existen y operan los controles necesarios con materia de TIC's para desarrollo de nuevos sistemas informativos y modificaciones a los existentes, que sean compatibles, escalables e interoperables		
	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.	2	14%
	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	7%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	5	35%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	5	35%
	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	7%
Porcentaje de Cumplimiento		62.86%	
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL			
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.K	Existen y operan los controles necesarios en materia de TIC's para seguridad de acceso a personal autorizado,		



	que comprendan registros de altas, actualizaciones y bajas de usuarios.		
	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	14%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	4	28%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	5	35%
	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	7%
Porcentaje de Cumplimiento		58.57%	
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.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	6	42%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	6	42%
	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	7%
Porcentaje de Cumplimiento		67.14%	