

AUTOEVALUACIÓN SCI

2022



GOBIERNO
DE **SONORA**

SECRETARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**

Universidad Tecnológica de Etchojoa

.....

INFORME DE RESULTADOS AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO





CONTENIDO

Informe de Autoevaluación.....	A
Informe Nivel Estratégico	
Informe Nivel Directivo	
Informe Nivel Operativo	
Resumen de Resultados por Nivel de Responsabilidad...	B
Resultados Nivel Estratégico	
Resultados Nivel Directivo	
Resultados Nivel Operativo	





UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ETCHOJOA

INFORME DE AUTO EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

La evaluación del Control Interno efectuada al (a) UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ETCHOJOA se realizó el día 10 de noviembre de 2022 a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 13 Servidor (es) Público (s) de los Niveles NIVEL ESTRATEGICO, NIVEL DIRECTIVO y NIVEL OPERATIVO, utilizando como referencia técnica el Modelo Estatal del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal (MEMICI-APE) y las mejores prácticas en la materia.

La participación activa de los funcionarios y empleados del (a) UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ETCHOJOA 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) UTE, se consideraron las actividades desarrolladas durante el periodo comprendido de Enero a Diciembre 2022 basados en los siguientes componentes:

- Ambiente de control
- Administración de riesgos
- Actividades de control
- Información y comunicación
- Supervisión

La comprensión y revisión de los controles internos implementados para las principales actividades del (a) UTE se ejecutó en una reunión dirigida a compartir los nuevos conceptos, componentes y elementos del Sistema de Control Interno, analizar el contenido del cuestionario de evaluación y el método para calificar y valorar las respuestas, así como su análisis después de ser completadas. Se explicó el método utilizado para calificar el cuestionario y los criterios básicos empleados para validar las respuestas por cada componente.

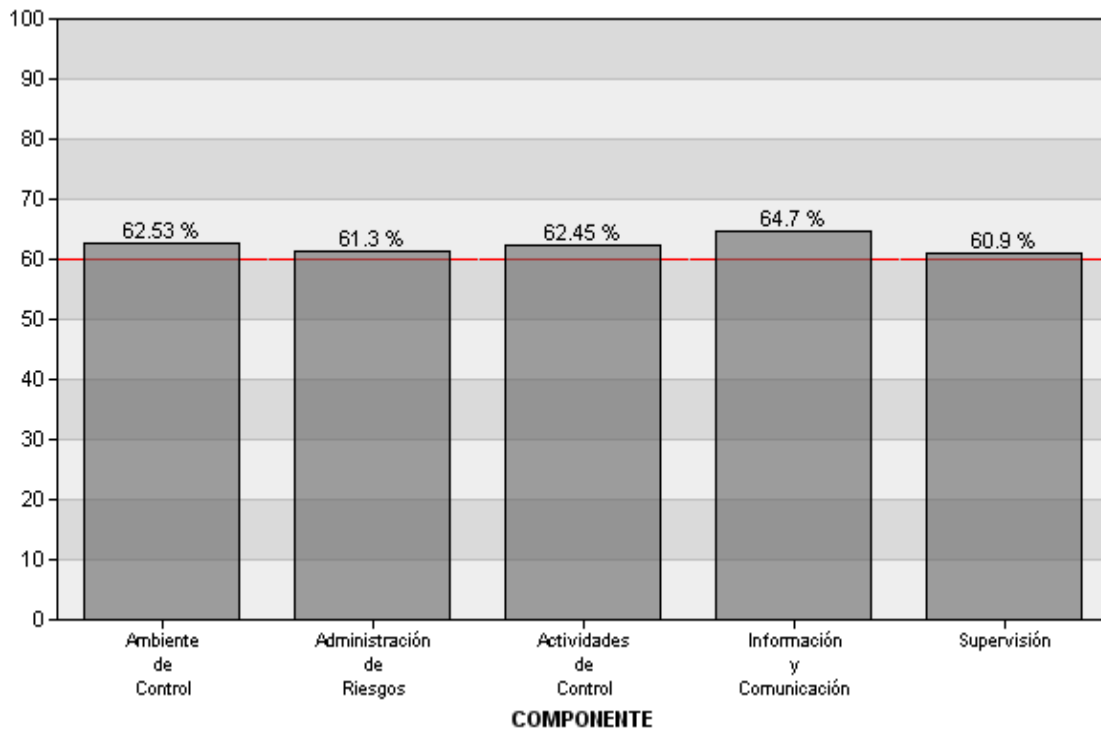
Los comentarios y propuestas de mejora presentadas se realizaron en forma directa por los participantes del (a) UTE. Las calificaciones obtenidas, las propuestas de mejora y recomendaciones son importantes para actualizar y mejorar el diseño, la aplicación y el funcionamiento del control interno del (a) UTE, dichos resultados se detallan en el siguiente capítulo.

II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

A. CALIFICACIÓN GLOBAL DEL CONTROL INTERNO

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado al (a) UTE, corresponden a 13 Autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel (es) NIVEL ESTRATEGICO, NIVEL DIRECTIVO y NIVEL OPERATIVO.

Componente	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	62.53 %	Regular
Administración de Riesgos	61.3 %	Regular
Actividades de Control	62.45 %	Regular
Información y Comunicación	64.7 %	Regular
Supervisión	60.9 %	Regular
TOTAL	62.38 %	Regular



La calificación global del (la) UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ETCHOJOA se valoró con 62.38 % calificado como "Regular", por arriba del nivel mínimo aceptable que es 60%, el cual es susceptible de mejoras.

El componente Información y comunicación (Más Alto) fue calificado como "Regular" y representa el 64.7% de la valoración. Por otro lado, el componente Supervisión (Más Bajo) fue calificado como "Regular" y representa el 60.9%. Los resultados por principio de control se detallan en el siguiente capítulo.

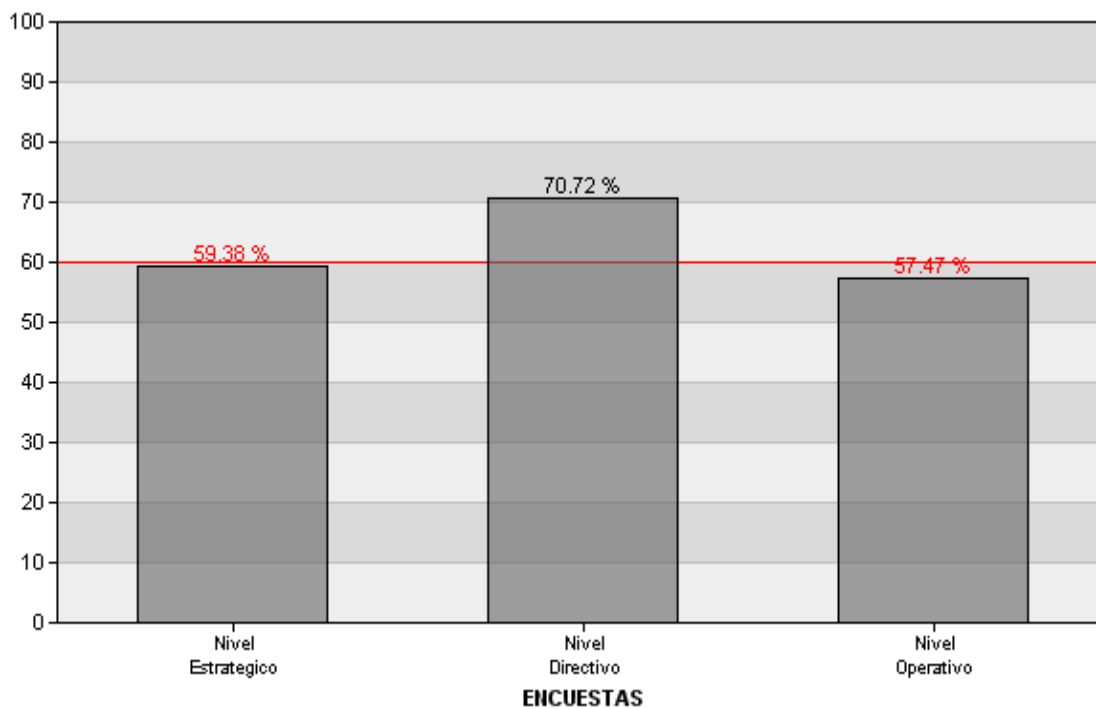
B. RESULTADOS POR PRINCIPIO DE CONTROL

Componentes y Principios de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de control	62.53 %	Regular
1 Mostrar actitud de respaldo y compromiso	63.03 %	Regular
2 Ejercer la responsabilidad de vigilancia	73.33 %	Aceptable
3 Establecer la estructura, responsabilidad y autoridad	69.47 %	Regular
4 Demostrar compromiso con la competencia profesional	50.83 %	Deficiente
5 Establecer una estructura para el reforzamiento de la rendición de cuentas	56.0 %	Deficiente
Administración de riesgos	61.3 %	Regular
6 Definir objetivos	60.0 %	Regular
7 Identificar, analizar y responder a los riesgos	60.95 %	Regular
8 Considerar el riesgo de corrupción	62.63 %	Regular



9 Identificar, analizar y responder al cambio	61.6 %	Regular
Actividades de control	62.45 %	Regular
10 Diseñar actividades de control	63.24 %	Regular
11 Diseñar actividades para los sistemas de información	63.27 %	Regular
12 Implementar actividades de control	60.83 %	Regular
Información y comunicación	64.7 %	Regular
13 Usar información de calidad	61.11 %	Regular
14 Comunicar internamente	65.71 %	Regular
15 Comunicar externamente	67.27 %	Regular
Supervisión	60.9 %	Regular
16 Realizar actividades de supervisión	60.8 %	Regular
17 Evaluar problemas y corregir las deficiencias	61.0 %	Regular
Total	62.38 %	Regular

C. RESULTADOS DEL CONTROL INTERNO POR NIVEL DE RESPONSABILIDAD



El nivel de responsabilidad valorado con mayor grado de cumplimiento fue el "NIVEL DIRECTIVO" con el 70.72%, mientras que la calificación menor correspondió al nivel "NIVEL OPERATIVO" con el 57.47%.



PROPUESTAS

NIVEL ESTRATEGICO

NIVEL DIRECTIVO

AMBIENTE DE CONTROL

- Dar seguimiento al documento para realizar acciones orientadas a la actualización del perfil de puestos
- Dar una mejor difusión de las actividades que se realizan en este sentido
- Difundir más la información, titular del COCODI,
- Evaluación continua
- Fortalecer las acciones de control interno
- Informar con mayor precisión a los prestadores de servicios sobre las responsabilidades de Control Interno
- Involucrar a más personal operativo y docente en actividades de Control Interno
- Mayor difusión de los manuales de ética y conducta
- Mayor seguimiento
- Mejorar los incentivos al personal

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

- Realizar acciones más precisas que continúan a la mejora de estas acciones
- Publicar información en la página institucional y difundir
- Mayor difusión interna de los objetivos y los resultados
- Comunicar más efectivamente las acciones que se llevan a cabo
- Evaluación continua
- Seguimiento continuo
- Evaluación continua

ACTIVIDADES DE CONTROL

- Seguimiento y evaluación continua
- Actualizar y difundir los documentos existentes
- Actualizar los documentos
- Profundizar y establecer mejoras en estas actividades
- Actualización periódica
- Actualización y mantenimiento continuo a los sistemas e información

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

- Capacitación en temas relaciones
- Más difusión y capacitación tanto interna como externa
- Seguimiento
- Seguimiento continuo



SUPERVISIÓN

Capacitación y difusión de las actividades que se realizan

Evaluación continua

NIVEL OPERATIVO

AMBIENTE DE CONTROL

Analizar la viabilidad en la complementación de cada acción, prioriza las acciones a realizar, permitir el control y seguimiento de las diferentes acciones a desarrollar, establece acciones correctivas motivar a sus equipos para mejorar la calidad.

Analizar la viabilidad en la implementación de cada acción, prioriza las acciones a realizar, permitir el control y seguimiento de las diferentes acciones a desarrollar, establece acciones correctivas motivar a sus equipos para mejorar la calidad.

Analizar la viabilidad en la implementación de cada acción, prioriza las acciones a realizar, permitir el control y seguimiento de las diferentes acciones a desarrollar, establece acciones correctivas motivar a sus equipos para mejorar la calidad.

Analizar la viabilidad en la implementación de cada acción, prioriza las acciones a realizar, permitir el control y seguimiento de las diferentes acciones a desarrollar, establece acciones correctivas motivar a sus equipos para mejorar la calidad.

Aplicándolo responsablemente

Aplicarlas

Aplicarlos

Compromiso

Fomentar el seguimiento de los procedimientos, manuales y políticas.

Fomentar y reforzar los objetivos institucionales

Fortalecer las vías de comunicación asertivas responsable directivos

Hacer constantes reuniones para derogar lo que no funcione

Implementación de un sistema de mejora continua

Implementar un sistema de mejora continua

Mostrar actitud

Mostrar actitud

Mostrar compromiso

Mostrar compromiso

Reforzar los reglamentos directivos son los responsables

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Analizar la viabilidad en la implementación de cada acción, prioriza las acciones a realizar, permitir el control y seguimiento de las diferentes acciones a desarrollar, establece acciones correctivas motivar a sus equipos para mejorar la calidad.

Analizar la viabilidad en la implementación de cada acción, prioriza las acciones a realizar, permitir el control y seguimiento de las diferentes acciones a desarrollar, establece acciones correctivas motivar a sus equipos para mejorar la calidad.

Analizar la viabilidad en la implementación de cada acción, prioriza las acciones a realizar, permitir el control y seguimiento de las diferentes acciones a desarrollar, establece acciones correctivas motivar a sus equipos para mejorar la calidad.



Analizar la viabilidad en la implementación de cada acción, prioriza las acciones a realizar, permitir el control y seguimiento de las diferentes acciones a desarrollar, establece acciones correctivas motivar a sus equipos para mejorar la calidad.

Compromiso

Considerar del riesgo de corrupción

Dar a conocer los directivos dichos cambios en tiempo y forma

Fomentar la comunicación de los resultados directivo responsables de ejecutarlas

Identificar el riesgo

Implementar un sistema de gestión de calidad

Que los directivos den a conocer los términos específicos si es que existen

Saber dónde están los riesgos

Sistema de control

Sistema de control y mejora continua

Sistema de mejora continua

ACTIVIDADES DE CONTROL

Analizar la viabilidad en la implementación de cada acción, prioriza las acciones a realizar, permitir el control y seguimiento de las diferentes acciones a desarrollar, establece acciones correctivas motivar a sus equipos para mejorar la calidad.

Analizar la viabilidad en la implementación de cada acción, prioriza las acciones a realizar, permitir el control y seguimiento de las diferentes acciones a desarrollar, establece acciones correctivas motivar a sus equipos para mejorar la calidad.

Analizar la viabilidad en la implementación de cada acción, prioriza las acciones a realizar, permitir el control y seguimiento de las diferentes acciones a desarrollar, establece acciones correctivas motivar a sus equipos para mejorar la calidad.

Dar a conocerlos en tiempo y forma

Diseñar actividades

Diseñar actividades de control

Fortalecer las actividades

Implementar actividades

Implementar un sistema de mejora

Implementar un sistema de mejora continua

Seguimiento de cumplimiento

Yo propongo que para el buen desarrollo y control interno de esta área se debe de tener personal responsable y con ganas de trabajar. Que exista un muy buen equipo de trabajo.

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

Analizar la viabilidad en la implementación de cada acción, prioriza las acciones a realizar, permitir el control y seguimiento de las diferentes acciones a desarrollar, establece acciones correctivas motivar a sus equipos para mejorar la calidad.

Analizar la viabilidad en la implementación de cada acción, prioriza las acciones a realizar, permitir el control y seguimiento de las diferentes acciones a desarrollar, establece acciones correctivas motivar a sus equipos para mejorar la calidad.

Comunicar internamente

Implementar un sistema de mejora continua



Información de calidad

Promover la comunicación

Propongo que los altos mandos no tengan temor en exigir trabajo de calidad y eficiente a todo el personal, ya que existe mucha tolerancia para cierto grupo de personas que no les interesa en lo más mínimo el trabajo de la institución y aun así se les tolera que solamente se presenten a cobrar.

Que den la información en tiempo y forma los directivos

SUPERVISIÓN

Actividades de supervisión

Analizar la viabilidad en la implementación de cada acción, prioriza las acciones a realizar, permitir el control y seguimiento de las diferentes acciones a desarrollar, establece acciones correctivas motivar a sus equipos para mejorar la calidad.

Evaluar

Seguimiento de proyectos

COMENTARIOS

NIVEL ESTRATEGICO

NIVEL DIRECTIVO

NIVEL OPERATIVO

RECOMENDACIONES

NIVEL ESTRATEGICO

Asegurarse de que el personal realice las operaciones conforme al Manual de Procedimientos, uniformando así el cumplimiento de rutinas de trabajo y evitando con ello su alteración arbitraria con lo cual se aumente la eficiencia y productividad de los empleados.

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

Actualizar los Manuales de Organización de manera que estén acordes a la Estructura Organizacional autorizada y a las atribuciones y responsabilidades establecidas en las leyes, reglamentos, y demás ordenamientos aplicables, así como, a los objetivos institucionales.

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.

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.

Realizar una evaluación sobre las necesidades de capacitación y, con base en los resultados, establecer programas de capacitación dirigidos a todos los empleados, procurando incluir en estos programas temas referentes a la diversa reglamentación involucrada en el desarrollo de sus actividades. Lo anterior con el objeto



de mantener motivado al personal y obtener su más elevado rendimiento, evitando a la vez que se incurra en errores u omisiones por falta de conocimiento de la normatividad.

NIVEL DIRECTIVO

Asegurarse de que el personal realice las operaciones conforme al Manual de Procedimientos, uniformando así el cumplimiento de rutinas de trabajo y evitando con ello su alteración arbitraria con lo cual se aumente la eficiencia y productividad de los empleados.

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

Actualizar los Manuales de Organización de manera que estén acordes a la Estructura Organizacional autorizada y a las atribuciones y responsabilidades establecidas en las leyes, reglamentos, y demás ordenamientos aplicables, así como, a los objetivos institucionales.

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.

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.

Realizar una evaluación sobre las necesidades de capacitación y, con base en los resultados, establecer programas de capacitación dirigidos a todos los empleados, procurando incluir en estos programas temas referentes a la diversa reglamentación involucrada en el desarrollo de sus actividades. Lo anterior con el objeto de mantener motivado al personal y obtener su más elevado rendimiento, evitando a la vez que se incurra en errores u omisiones por falta de conocimiento de la normatividad.

NIVEL OPERATIVO

Asegurarse de que el personal realice las operaciones conforme al Manual de Procedimientos, uniformando así el cumplimiento de rutinas de trabajo y evitando con ello su alteración arbitraria con lo cual se aumente la eficiencia y productividad de los empleados.

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

Actualizar los Manuales de Organización de manera que estén acordes a la Estructura Organizacional autorizada y a las atribuciones y responsabilidades establecidas en las leyes, reglamentos, y demás ordenamientos aplicables, así como, a los objetivos institucionales.

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.

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.

Realizar una evaluación sobre las necesidades de capacitación y, con base en los resultados, establecer programas de capacitación dirigidos a todos los empleados, procurando incluir en estos programas temas referentes a la diversa reglamentación involucrada en el desarrollo de sus actividades. Lo anterior con el objeto de mantener motivado al personal y obtener su más elevado rendimiento, evitando a la vez que se incurra en errores u omisiones por falta de conocimiento de la normatividad.



Resumen de Resultados-Modelo Estándar de Control Interno Autoevaluación: 10 de noviembre del 2022

AMBIENTE DE CONTROL	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
MOSTRAR ACTITUD DE RESPALDO Y COMPROMISO	6.06 Pts.	23.64 Pts.	33.33 Pts.	63.03 %
EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA	20.0 Pts.	53.33 Pts.	0.0 Pts.	73.33 %
ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD	3.16 Pts.	36.84 Pts.	29.47 Pts.	69.47 %
DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL	0.0 Pts.	15.0 Pts.	35.83 Pts.	50.83 %
ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS	6.0 Pts.	29.0 Pts.	21.0 Pts.	56.0 %
Total				62.53%
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
DEFINIR OBJETIVOS	4.62 Pts.	16.92 Pts.	38.46 Pts.	60.0 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS	9.52 Pts.	30.48 Pts.	20.95 Pts.	60.95 %
CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN	6.32 Pts.	30.53 Pts.	25.79 Pts.	62.63 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO	2.4 Pts.	17.6 Pts.	41.6 Pts.	61.6 %
Total				61.3%
ACTIVIDADES DE CONTROL	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL	1.08 Pts.	19.46 Pts.	42.7 Pts.	63.24 %
DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN	1.22 Pts.	16.33 Pts.	45.71 Pts.	63.27 %
IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL	0.0 Pts.	15.83 Pts.	45.0 Pts.	60.83 %
Total				62.45%
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD	0.0 Pts.	18.33 Pts.	42.78 Pts.	61.11 %
COMUNICAR INTERNAMENTE	4.76 Pts.	22.38 Pts.	38.57 Pts.	65.71 %
COMUNICAR EXTERNAMENTE	10.91 Pts.	56.36 Pts.	0.0 Pts.	67.27 %
Total				64.7%
SUPERVISIÓN	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN	9.6 Pts.	30.4 Pts.	20.8 Pts.	60.8 %
EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS	6.0 Pts.	29.0 Pts.	26.0 Pts.	61.0 %
Total				60.9%