



Gobierno del
Estado de Sonora

Secretaría de la
Contraloría General



INFORME DE RESULTADOS AUTOEVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

INSTITUTO DE BECAS Y CREDITO
EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA

Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico

Dirección de Sistemas de Control Interno Institucional

AUTOEVALUACIÓN SCI

2018

SONORA
UNIDOS LOGRAMOS MÁS



CONTENIDO

Informes 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 (Información y Comunicación)	
- Quinta norma (Actividades de Monitoreo)	
Reporte Nivel Directivo	
- Primera norma (Ambiente de Control)	
- Tercera norma (Actividades de Control)	
- Cuarta norma (Información y Comunicación)	
- Quinta norma (Supervisión y Mejora Continua)	
Reporte Nivel Operativo	
- Primera norma (Ambiente de Control)	
- Tercera norma (Actividades de Control)	
- Cuarta norma (Información y Comunicación)	



INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

NIVEL ESTRATÉGICO

La evaluación del Control Interno efectuada al INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA (IBCEES) se realizó a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 1 Servidor Público el día 14 de Noviembre 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 INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA (IBCEES) 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 INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA (IBCEES), 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 IBCEES 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 IBCEES. 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 IBCEES, dichos resultados se detallan en el siguiente capítulo.

II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

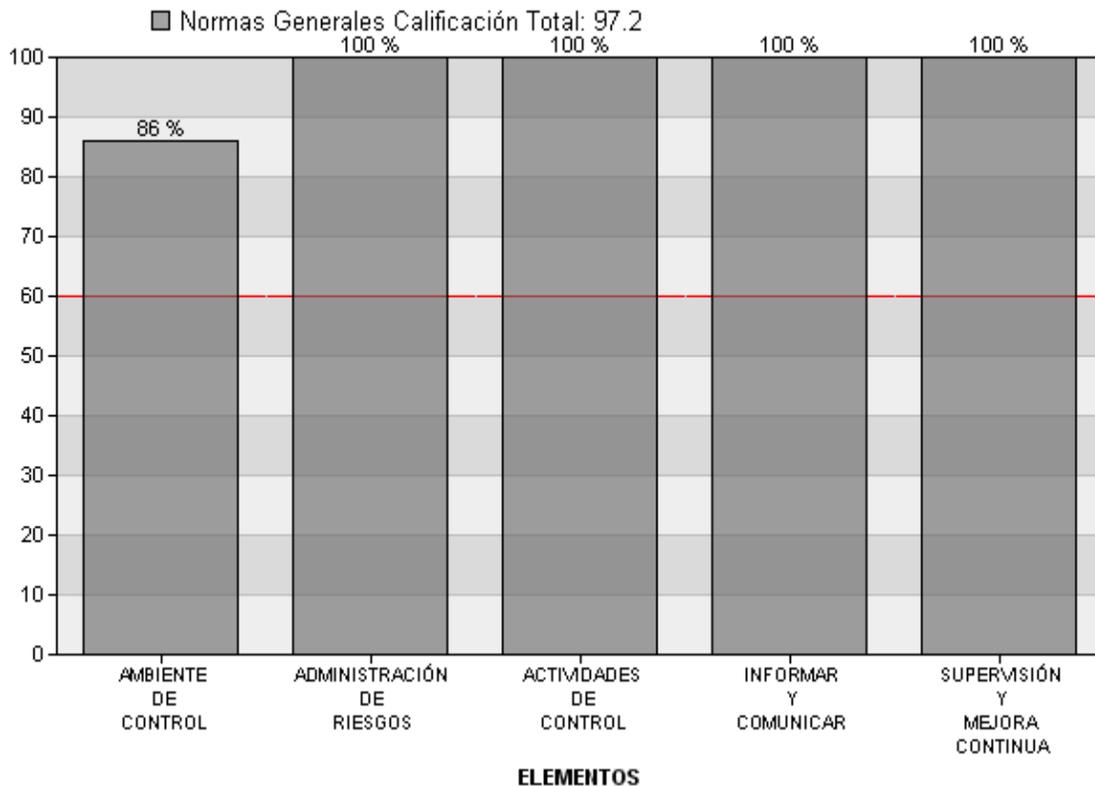
A. CALIFICACIÓN DEL CONTROL INTERNO

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

Calificación por Norma General:

Norma General	Grado de Cumplimiento	Calificación
AMBIENTE DE CONTROL	86.0%	Muy Buena
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	97.2%	Excelente

RESULTADOS POR ELEMENTOS DE CONTROL



La calificación global del INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA (IBCEES), se valoró con el 97.2% calificado como "Excelente", por arriba del nivel mínimo aceptable que es de 60%, el cual es susceptible de mejoras.

En las normas generales, el de mayor grado de cumplimiento es "AMBIENTE DE CONTROL" con 86.0% y el de menor "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	80.0%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.B	80.0%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.C	80.0%	Muy Buena



ELEMENTO DE CONTROL 1.1.D	80.0%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.E	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.F	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.G	80.0%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.H	80.0%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.I	80.0%	Muy Buena
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.J	100.0%	Excelente
TOTAL	86.0%	Muy Buena

Propuestas:

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

- Revisar si puede ser mejorado

-----ELEMENTO DE CONTROL 1.1.B-----

- Presentaciones programadas

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

- Actualizar

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

- Revisar controles

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

- Realizar periódicamente las sesiones del COCODI

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

- Revisar periódicamente los procesos para corregir riesgos por medio del COCODI

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

- Reuniones periódicas con el personal involucrado

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

- Se está renovando centro de datos para hacer más efectivo el control

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

- Mejorar el sistema PLAZA

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

- Presentaciones periódicas a todo el personal



A. Opiniones de los participantes:

B. Recomendaciones:

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-----
- Control interno de todas las unidades administrativas por medio del COCODI

A. Opiniones de los participantes:

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.A-----
- Revisar procedimientos

- ELEMENTO DE CONTROL 1.3.B-----
- Revisar procedimientos

- ELEMENTO DE CONTROL 1.3.C-----
- Revisar objetivos e indicadores

- ELEMENTO DE CONTROL 1.3.D-----
- Revisar procedimientos

A. Opiniones de los participantes:



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-----

- Revisar procedimientos

A. Opiniones de los participantes:

B. Recomendaciones:

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-----

- Cumplir con las reuniones del COCODI para presentar riesgos y controles internos

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

- Involucrar a todas las unidades administrativas para revisión de riesgos

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

- Cumplir con las reuniones periódicas del COCODI

A. Opiniones de los participantes:

B. Recomendaciones:



INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

NIVEL DIRECTIVO

La evaluación del Control Interno efectuada al INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA (IBCEES) se realizó a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 9 Servidores Públicos el día 14 de Noviembre 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 INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA (IBCEES) 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) INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA (IBCEES), 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 IBCEES 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 IBCEES. 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 IBCEES, dichos resultados se detallan en el siguiente capítulo.

II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

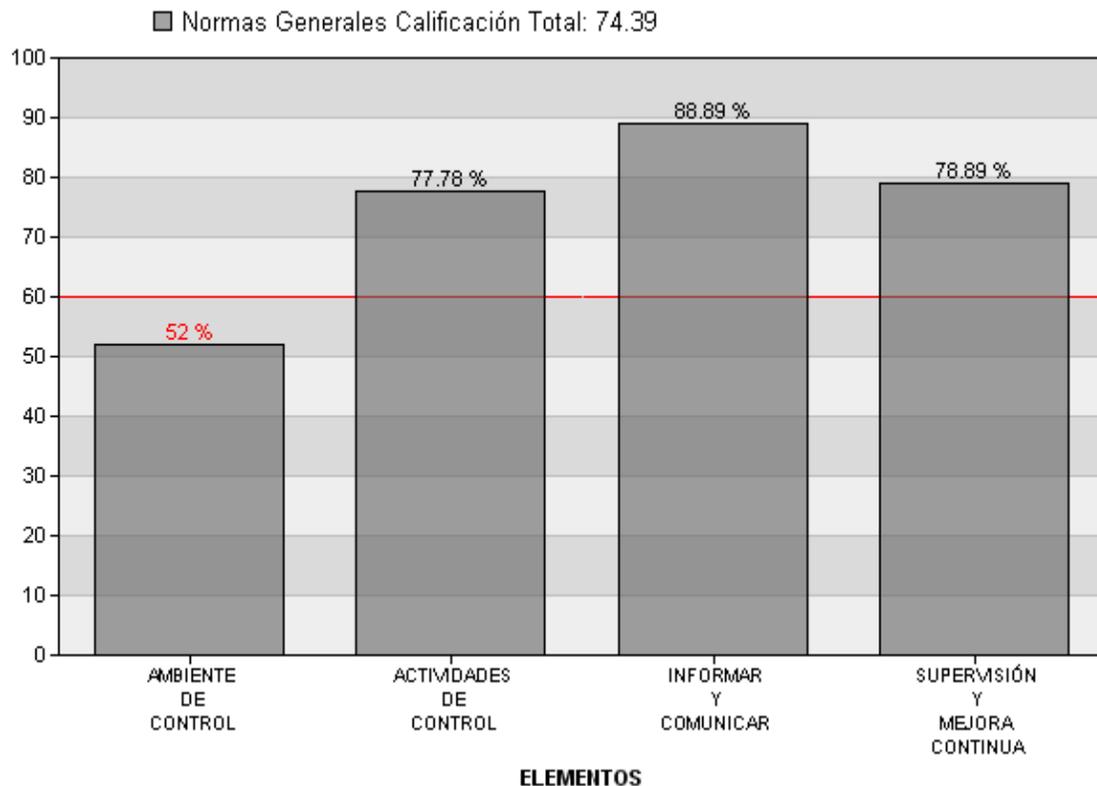
A. CALIFICACIÓN DEL CONTROL INTERNO

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado al IBCEES, corresponden a 9 autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel DIRECTIVO.

Calificación por Norma General:

Norma General	Grado de Cumplimiento	Calificación
AMBIENTE DE CONTROL	52.0%	Deficiente
ACTIVIDADES DE CONTROL	77.78%	Aceptable
INFORMAR Y COMUNICAR	88.89%	Muy Buena
SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA	78.89%	Aceptable
TOTAL	74.39%	Aceptable

RESULTADOS POR ELEMENTOS DE CONTROL



La calificación global del INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA (IBCEES), se valoró con el 74.39% calificado como "Aceptable", por arriba del nivel mínimo aceptable que es de 60%, el cual es susceptible de mejoras.

En las normas generales, el de mayor grado de cumplimiento es "INFORMAR Y COMUNICAR" con 88.89% y el de menor "AMBIENTE DE CONTROL" con 52.0%.

B. PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.A	46.67%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.B	64.44%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.C	42.22%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.D	64.44%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.E	42.22%	Deficiente
TOTAL	52.0%	Deficiente



Propuestas:

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

- Actualizar estructura
- Actualizar conforme sea necesario.
- En lo que respecta a la nueva estructura operativa, reglamento interior y descriptivo de puestos, debe asegurarse la pronta validación por parte de las instancias correspondientes. Son los titulares de las unidades administrativas en coordinación con la dirección de desarrollo organizacional, los responsables de atender las modificaciones o sugerencias que pudiesen presentarse durante el proceso de validación de los documentos mencionados.

En lo que respecta a las líneas de comunicación, deberá dejarse evidencia de la reunión de informativas y de trabajo, tales como minutas o listas de asistencia; se propone también implementar un chat interno a través del sistema informático institucional además de un repositorio electrónico que contenga información de consulta relevante como actualización de la información de los programas de becas, crédito y cartera, así como una agenda de actividades institucional, entre otras.

Se propone también, la implementación de un programa de estadística institucional para la toma de decisiones, en coordinación con la dirección general y la dirección de sistemas.

- Enviada al área responsable para definir estructura de esta dirección.
- Propuesta enviada al área responsable de formalizar la estructura
- Se enviaron para formalizar y ejecutar
- Se han enviado las mejoras correspondientes al área responsable.

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

- Actualización de acuerdo a las nuevas disposiciones y necesidades
- Actualizar cuando existan cambios en la normatividad
- Apegarnos a las nuevas disposiciones legales
- Actualización según sea necesario.
- Apegarse a las nuevas disposiciones legales
- Debe asegurarse la pronta validación de los descriptivos de puestos del instituto de becas y crédito educativo por parte de las instancias correspondientes.

Debe asegurarse el compromiso de los titulares de las unidades administrativas en coordinación con la dirección de desarrollo organizacional, a efecto de atender con prontitud las modificaciones o sugerencias que pudiesen presentarse durante el proceso de validación del documento mencionado.

Se propone la implementación de un programa de capacitación del personal anual, que asegure el desarrollo de las competencias del personal.



- Mejorar los formatos de evaluación, por parte de la dirección de desarrollo organizacional, se pueden solicitar sugerencias a las unidades administrativas y organismos que conforman el aparato gubernamental, en pro de establecer encuestas y evaluaciones acordes y que emitan una cabal eficacia al utilizarlos

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

- Dar actualización de ser necesario.
- De los formatos de evaluación del desempeño, deberían considerarse para retroalimentación, las anotaciones de las áreas de oportunidad que a juicio de cada empleado deberían implementarse para fortalecer el desempeño como servidor público, ya sea mediante acciones de capacitación u otro tipo de acciones de desarrollo.

La dirección de desarrollo organizacional deberá implementar un programa de evaluación del clima organización, que incluya al personal de base, directivo y temporal.

- Implementarlo con la periodicidad anual
- Implementarlo con una periodicidad menor, para que sea anual
- Implementarlo el formato de evaluación internamente una vez al año.
- Indicar al área de desarrollo organizacional la implementación del programa mas recurrentemente
- Ninguna
- Una mayor periodicidad de este levantamiento.
- Aplicarla anualmente

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

- Actualizar manual
- Actualizar de ser necesario.
- Actualizarlos anualmente
- El manual de organización del nuevo instituto de becas y crédito educativo del estado de sonora, deberá elaborarse en total apego a la nueva estructura organizacional, normatividad y objetivos institucionales.
- Implementar los nuevos
- Implementar los nuevos manuales una vez autorizados y publicados
- Implementar los nuevos manuales, una vez que, estos hayan sido autorizados y publicados en el boletín oficial.



- Implementar y publicar los nuevos manuales de la fusión del instituto de becas y de crédito educativo
- Una vez autorizados los manuales implementarlos a la brevedad.

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

- Actualizarlo
- Agilizar los trámites de validación por la secretaria de la contraloría del estado de sonora.
- Actualizar de ser necesario.
- En proceso de autorización por la contraloría general de estado
- En proceso de autorización por la contraloría
- Los manuales de organización y de procedimientos del nuevo instituto de becas y crédito educativo del estado de sonora, deberán elaborarse en total apego a la nueva estructura organizacional, normatividad y objetivos institucionales.
- Actualizarlos anualmente

A. Opiniones de los participantes:

- Derivado del proceso de fusión que inicio el primero de abril
- Debido a que en marzo se realizó la fusión del instituto de becas y del instituto de crédito educativo, dando origen al nuevo instituto de becas y crédito educativo, por tanto se está en los procesos que ello deriva.
- El instituto se encuentra en un proceso de fusión, en el cual no se ha dejado la operatividad de ambos, y se continúa en apego al dispuesto.
- El 29 de enero de 2018, se publicó en el boletín oficial del estado la nueva ley del instituto de becas y crédito educativo del estado de sonora, por la que se fusionaron los entonces instituto de becas y estímulos educativos del estado de sonora e instituto de crédito educativo del estado de sonora.

La operación formal del nuevo instituto inició en el mes de abril de 2018, y con ello, los trabajos para la elaboración de la nueva normatividad. Aunado a ello se duplicó la carga de trabajo del personal, al incorporar a la estructura del instituto de crédito, los programas de becas.

Actualmente, se tiene el compromiso de concluir los trabajos de integración de instrumentos de desarrollo administrativo y normatividad secundaria, para su pronta validación ante las instancias correspondientes.

- Estamos en proceso de fusión por lo que estamos en espera de la autorización del reglamento interior para enviar el manual de organización el cual ya lo tenemos para autorización y trabajando con el manual de procedimientos

cabe aclarar que todos los manuales administrativos del instituto de crédito educativo se encuentran autorizados por lo que si la evaluación hubiera sido el año pasado sacaríamos la mayor calificación

- No he contestado preguntas menores a grado 3
- Sería bueno una implementación adecuada, con la capacitación pertinente.

B. Recomendaciones:

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.

Establecer que una vez que el área responsable de recursos humanos haya seleccionado a las personas aptas para cubrir algún puesto, proporcione los currículos 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.

Sugerimos que los manuales de procedimientos y de organización, políticas, reglamentos o cualquier normatividad existente, se actualicen y se difundan ampliamente;

C. Tercera norma general: actividades de control

Elementos de control	Grado de cumplimiento	Calificación
Elemento de control 2.3.a	80.0%	Muy buena
Elemento de control 2.3.b	75.56%	Aceptable
Elemento de control 2.3.c	75.56%	Aceptable
Elemento de control 2.3.d	80.0%	Muy buena
Total	77.78%	Aceptable



Propuestas:

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

- Actualización periódica de correos
- Automatizar la baja con todos los procesos
- Actualizar conforme sea necesario
- Dar un mantenimiento más puntual de la lista de correos
- Establecer mayores y mejores medidas de seguridad como la podría ser la baja de correos institucionales, entre otras.
- Mantenimiento periódico de dirección de correos. Sistemas responsable
- Ninguna
- Realizar un diagnóstico del acceso de todo el personal, a los distintos módulos del sistema informático institucional, a efecto de garantizar que el acceso corresponda estrictamente al área de su responsabilidad y competencia.
- Ninguna por el momento

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

- Actualizar matriz de indicadores de resultados
- Actualizar conforme sea necesario
- El crear el tablero de seguimiento y control para el titular
- Elaborar el programa operativo anual 2019, en apego total a la normatividad aplicable y con un enfoque basado en resultados.
- Implementar presupuesto con respecto a la observación de la situación social-económica
- Implementar un presupuesto en base a resultados , y a la normatividad aplicable
- Ninguna

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

- Actualizarlos
- Actualizar de ser necesario
- Crea un tablero de control donde el titular pueda dar un seguimiento puntual
- Crear un tablero de control para seguimiento.
- Medición puntual de resultados en tablas automatizadas



- Ninguna por el momento
- Se propone la implementación de un programa de información, estadística institucional y seguimiento indicadores para la toma de decisiones, en coordinación con la dirección general y la dirección de sistemas.
- Seguimiento puntual

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

- Actualizar de ser necesario
- Actualmente, el manual de trámites y servicios y las cartas compromiso al ciudadano del nuevo instituto de becas y crédito educativo, se encuentran en proceso de validación de la secretaría de la contraloría. El responsable de este proceso es el titular de la dirección de becas y crédito.
- Definir tiempos de atención en todo proceso.
- Establecer tiempos de atención automatizados
- Mejorar la solicitud en línea
- Ninguno por el momento
- Pendiente en las sugerencias por el momento
- Tiempos de atención

A. Opiniones de los participantes:

- Ser más claros.

B. Recomendaciones:

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	84.44%	Muy buena
Elemento de control 2.4.b	97.78%	Excelente
Elemento de control 2.4.c	88.89%	Muy buena
Elemento de control 2.4.d	88.89%	Muy buena



Elemento de control 2.4.e	84.44%	Muy buena
Total	88.89%	Muy buena

Propuestas:

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

- Automatizar la generación del avance diario de las metas
- Automatizar los cambios paralelo a todas las áreas
- Actualizar de ser necesario
- Automatización de avances diario de cuentas
- Implementar cambios solicitados por las unidades administrativas
- Por el momento no
- Sería conveniente automatizar la generación del avance de las metas.
- Se propone la implementación de un programa de información, estadística institucional y seguimiento de indicadores para la toma de decisiones, que permita medir el avance periódico de los objetivos y metas, en coordinación con la dirección general y la dirección de sistemas.

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

- Actualizaciones en apego a las disposiciones legales.
- Actualizar cada modificación de proceso
- Actualizar los procesos
- Actualizar los procesos existentes
- Actualizar cada modificación de proceso
- Actualizar de ser necesario
- Implementar los cambios solicitados por las unidades administrativas
- Las propuestas de mejora competen a la dirección general, dirección de administración y dirección de contabilidad y finanzas.
- Ninguno

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

- Actualizar de ser necesario
- Establecer un adecuado sistema de gestión para la protección de datos personal.
- Implementar los sistemas de gestión para la protección de datos personales



- Implementar un sistema de gestión administrativa
- Implementar un sistema de protección de datos personales
- Implementar los sistemas de gestión para datos personales
- Ninguno
- Se propone la implementación de un sistema de gestión de calidad, bajo la coordinación de la dirección general.

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

- Actas automatizadas de nuestro sistema
- Actualizar de ser necesario
- Crear un sistema de gestión documental
- Crear un módulo en el sistema PLASA para administrar las reuniones del órgano de gobierno de manera sistematizada
- Implementar un sistema de administración documental
- Implementar un sistema de gestión documental adecuado y armonizado a las leyes en vigor.
- Ninguna
- Se propone la implementación de un sistema de gestión de calidad, bajo la coordinación de la dirección general.

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

- Digitalizar
- El seguimiento continuo mediante COCODI
- Implementar formato de quejas y denuncias por medio del comité de integridad
- Implementar las denuncias por faltas al COCODI.
- Ninguna
- Se propone la implementación del proceso servicio no conforme por normas iso, bajo la coordinación de la dirección general.

Sistematizar la atención y seguimiento de las quejas presentadas por los usuarios a través del chat en línea, correo electrónico y redes sociales. En coordinación de dirección general, la dirección de sistemas y el órgano interno de control.

A. Opiniones de los participantes:



- Me parece que hubo un error pues todos fueron valorados entre 4 y 5 dado que así se encuentra su estatus según mi percepción.

B. Recomendaciones:

E. Quinta norma general: supervisión y mejora continua

Elementos de control	Grado de cumplimiento	Calificación
Elemento de control 2.5.a	71.11%	Aceptable
Elemento de control 2.5.b	86.67%	Muy buena
Total	78.89%	Aceptable

Propuestas:

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

- Actualizar de ser necesario
- Eficiente la conciliación de los pagos en el sistema PLASA
- Implementar en el sistema PLASA las mejoras propuestas por los titulares de las unidades administrativas
- Propuestas de mejora en el otorgamiento de becas y créditos educativos: simplificar los procedimientos de acceso, evaluación, asignación, pago, seguimiento y recuperación, en su caso, de los programas del instituto; garantizar la correcta asignación de los recursos a los beneficiarios de los distintos programas del instituto. Implementar filtros para garantizar que la información proporcionada por los solicitantes y beneficiarios, para los trámites y operación de los programas del instituto, sea veraz y oportuna.

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

- Actualizar la matriz de riesgos
- Evaluación de todos los procesos
- Integración total de los procesos del instituto
- Integración total en los procesos del instituto de todas las direcciones.
- Incorporar los riesgos de todas las unidades administrativas a la matriz de riesgos del COCODI.
- Integración total de los procesos del instituto
- La integración total de los procesos del instituto.
- Ninguno

A. Opiniones de los participantes:



- Se generó nuevamente algún error dado que mis valoraciones oscilaron en una consideración del 4 y 5, por así considerarlo.

B. Recomendaciones:

Reforzar las funciones específicas de revisión sobre la marcha, para lo cual es de suma importancia el monitoreo permanente el personal a efectos de constatar que las actividades se están realizando debidamente y, en su caso, detectar y corregir oportunamente errores u omisiones.



INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

NIVEL OPERATIVO

La evaluación del Control Interno efectuada al INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA (IBCEES) se realizó a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 71 Servidores Públicos el 14 de Noviembre 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 INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA (IBCEES) permitió conocer la aplicación del control interno detallado en los siguientes capítulos.

I. NATURALEZA Y ALCANCE DE LA EVALUACIÓN

Al autoevaluar el Control Interno del INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA (IBCEES), 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 IBCEES 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 IBCEES. 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 IBCEES, dichos resultados se detallan en el siguiente capítulo.

II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

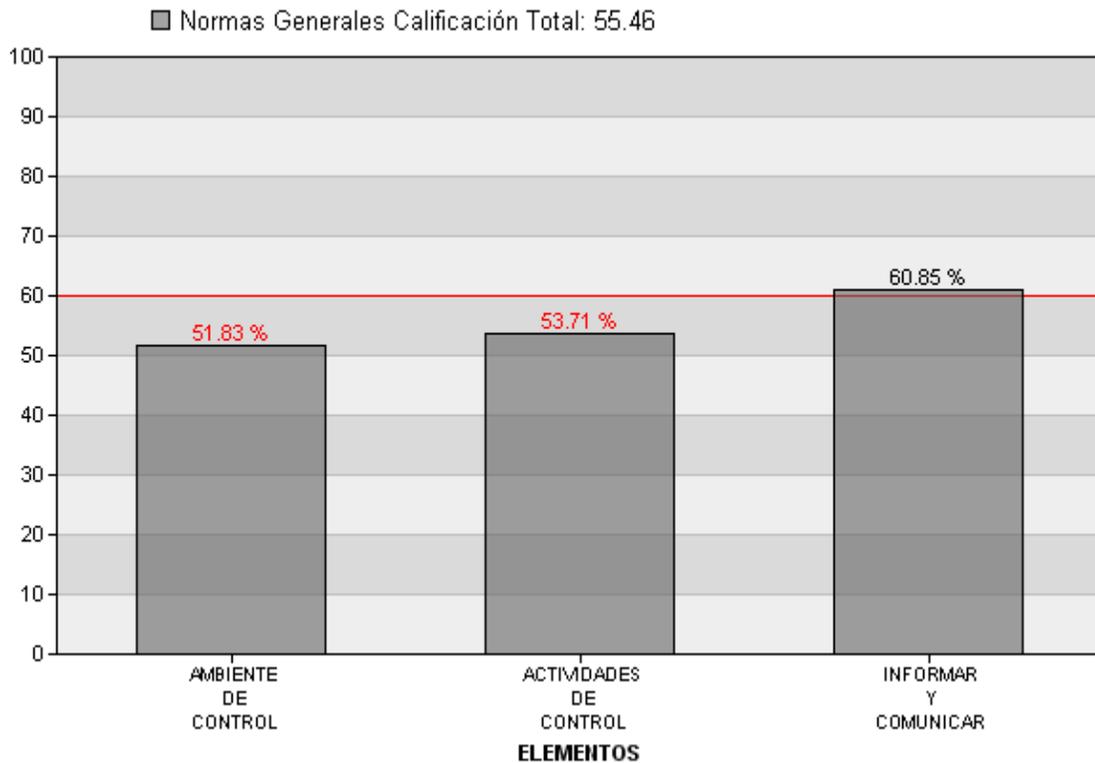
A. CALIFICACIÓN DEL CONTROL INTERNO

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado al IBCEES, corresponden a 71 autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel OPERATIVO.

Calificación por Norma General:

Norma General	Grado de Cumplimiento	Calificación
AMBIENTE DE CONTROL	51.83%	Deficiente
ACTIVIDADES DE CONTROL	53.71%	Deficiente
INFORMAR Y COMUNICAR	60.85%	Regular
TOTAL	55.46%	Deficiente

RESULTADOS POR ELEMENTOS DE CONTROL



La calificación global del INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA (IBCEES), se valoró con el 55.46% calificado como "Deficiente", por debajo del nivel mínimo aceptable que es de 60%, el cual es susceptible de mejoras.

En las normas generales, el de mayor grado de cumplimiento es "INFORMAR Y COMUNICAR" con 60.85% y el de menor "AMBIENTE DE CONTROL" con 51.83%.

B. PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL

Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.A	49.58%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.B	54.08%	Deficiente
TOTAL	51.83%	Deficiente

Propuestas:



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

-
- Actualizarlo conforme haya cambios
- Actualizarlos con motivo de la fusión del instituto de becas y del instituto de crédito educativo
- Actualmente existe evidencia histórica en el portal tanto del ICEES como del IBEEES. El instituto se encuentra en un proceso de cambios por fusión institucional. A nivel directivo están trabando en eso. Sugerencia: una vez que quede los nuevos manuales de IBCEES, todos podremos tener mayor referencia
- Actualizarlos constantemente a fin de saber que puestos , funciones, estructuras y procedimientos
- Actualizarlos debido a que se fusiono con el instituto de becas y estímulos educativos
- Aún y cuando están publicados en el portal de transparencia para su consulta, se debe solicitar al personal que acceso a el para su conocimiento.
- Constante actualización
- Dirección de planeación en mejora continua
- Está en proceso subir el nuevo manual IBCEES
- Implementar curso de capacitación para los nuevos procesos que se generan con la fusión de las dos instituciones.
- La actualización constante.
- Se actualicen según las necesidades que se presenten
- Seria actualizarlos porque se fusiono con becas
- Todas las acciones de mejora ya se contemplaron
- Actualización continua
- Actualizaciones periódicas
- Dar a conocer el nuevo manual de organización.
- Que los empleados tengan capacitación o se les muestre el manual de organización, ya que no es conocido por todos.
- Requiere actualización
- Si aplica

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



- Actualización constante
- Actualizar los manuales de procedimientos.
- Actualizar los manuales en función de la fusión del instituto de becas y del instituto de crédito educativo
- Actualizarlos
- Agregar los nuevos procesos y procedimientos relativos a la fusión, cada uno de los departamentos.
- Apegarse estrictamente a lo indicado al procedimiento
- Actualización constante de manuales de procedimientos.
- Curso de actualización
- El manual esta en proceso de actualización
- Que se estén actualizando
- Repasarlas
- Seguir como hasta ahora actualizando y evaluando constantemente
- Seria actualizarlos
- Actualización al instituto de becas
- Hace falta reordenar algunos puntos
- Mas adelante, por hoy bien
- Ninguna

A. Opiniones de los participantes:

- Debido a la reciente fusión del instituto de becas y del instituto de crédito educativo, algunos procesos se han agregado y otros han cambiado. Sin embargo es muy importante aclarar que el personal conducente está trabajando ya en hacer las actualizaciones correspondientes.
- El instituto cuenta con todos los procedimientos, simplemente es que , por la etapa de fusión de ambas instituciones operativamente conocemos los procesos, pero desconozco si hay manuales de procedimientos por áreas para IBEEES ya formalizados
- En función y hay evidencia documental
- Existen evidencia documental e implementación de los documentos.
- Fue por error mi respuesta era el factor 4, es por problema de sistema debido a que se está bloqueando en cada pregunta pero la respuesta es factor 4

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	57.46%	Deficiente
Elemento de control 3.3.b	43.66%	Deficiente
Elemento de control 3.3.c	55.21%	Deficiente
Elemento de control 3.3.d	57.46%	Deficiente
Elemento de control 3.3.e	56.06%	Deficiente
Elemento de control 3.3.f	54.06%	Deficiente
Elemento de control 3.3.g	54.38%	Deficiente
Elemento de control 3.3.h	43.75%	Deficiente
Elemento de control 3.3.i	65.31%	Regular
Elemento de control 3.3.j	46.56%	Deficiente
Elemento de control 3.3.k	56.88%	Deficiente
Total	53.71%	Deficiente

Propuestas:

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

- Actualizaciones en las nuevas mejoras
- Actualizar y verificar en lo conducente a la fusión de ambos institutos
- Automatizar el archivo general
- Actualizarlas constantemente para el adecuado otorgamiento y el cumplimiento correcto de los procesos.
- En cuanto al registro, existen actividades relacionadas con la asignación judicial que no guardan un historial en el sistema por lo que se tienen que llevar manualmente, la propuesta es que si exista éste registro en el sistema.
- En el tema de los archivos que estos se digitalicen y que hay mayor espacio en el archivo de trámite
- Que se mantengan actualizados
- Reestructurar formatos de acuerdo a incidencias o reportes
- Revisión constante.



- Sin propuestas
- Verificar y actualizar
- Autorizar documentos del área
- Solo mantenimiento de estos mecanismos.

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

-
- Actualización conforme a las necesidades que se vayan presentando
- Actualización permanente en tiempo y forma
- Comunicación efectiva entre las áreas sustantivas y de control para documentar las operaciones relevantes nuevas
- Contar con mayor espacio en el archivo
- Curso del plaza
- Depuración de archivos y digitalización para que la consulta se pueda realizar de manera eficiente
- Digitalización de documentos para facilitar su búsqueda
- Dirección de informática guarda respaldo de evidencia documental
- En el caso del resguardo, contar con un archivo más organizado
- Están en proceso algunas, y por lo tanto se están reorganizando tanto los procesos como la documentación que la soporta.
- Todo esta en orden y clasificado para su consulta
- Ya están trabajando con propuestas de mejora desde un principio
- Actualización conforme a las necesidades que se vayan presentando
- Respaldos periódicos

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

- Check list de documentos
- Contar con una mejor comunicación y mayor organización
- Mas personal para las distintas funciones en el depto. R.h y una mejor comunicación entre el personal hacia el depto. De R.H
- Mayor desarrollo en el sistema para evitar correcciones manuales



- Mejora continua
- Me parece que está todo bien y se subsana de inmediato lo que pudiera surgir.
- Se revisa por órgano de control interno, auditoría externa , ISAF
- Seguir cumpliendo con lo que nos solicitan las instancias fiscalizadoras
- Sin propuesta
- Ya se está trabajando en las mejoras
- No tenemos un sistema automático de historial de omisiones, errores, donde se puedan guardar y consultar a futuro o por alguna petición de auditoría.
- Sin propuestas

-----elemento de control 3.3.d-----

- Ahora con la fusión de becas y crédito se están reorganizando estos puntos, están en proceso para una mejora.
- Digitalización de pagarés y facturas etc.
- Entregar documentos para su resguardo y archivo en un tiempo breve el departamento que esté a cargo de ello.
- Estar siempre pendientes
- Mantener actualizado el inventario físico
- Mayor control en acceso
- Mejora continua
- Muchas veces el personal no respeta éstas áreas mi propuesta es capacitar al personal para que sepa que hacer en este tipo de situaciones y que este enterado de que áreas son restringidas
- Para mi todo está bien controlado, inmediatamente se resuelve si hubiera algún detalle que hubiera pasado desapercibido
- Que se de a conocer al personal la importancia del respeto a las áreas restringidas
- Recorrido
- Restricción absoluta de acceso a la misma
- Sin propuesta

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

- Actualización de sistemas tecnológicos de acuerdo a normatividad vigente



- Agregar a la carta del derecho del acreditado los derechos del beneficiario de beca.
 - Automatizar documentos del área
 - Continua capacitación
 - Está en mejora continua, todas las direcciones
 - Mejora continua
 - Mejorar la atención telefónica.
 - Monitoreo continuo por programas
 - Que los usuarios expongan de forma digital si se cumplió con calidad el servicio que recibió.
 - Que nos informen si existen estos estándares
 - Respetar los procesos
 - Se esté actualizando en sistemas tecnológicos de acuerdo a la normatividad vigente
 - Sin propuesta
 - Se han tomado en cuenta las opiniones de usuarios de nuestros servicios y también de nosotros y cada día siento que estamos mejor.
 - Automatización de procesos
 - Automatizar documentos del área
 - Encuestas periódicas de salida
 - Estandarizar los requisitos para estar en la misma sintonía.
 - Mayor estandarización en la operación para alcanzar los mismos niveles de eficiencia y de calidad en el servicio tanto en las oficinas de Hermosillo como de cd. Obregón y Nogales.
 - Sin propuesta
- elemento de control 3.3.f-----
- Actualización del centro de datos
 - Ante la implementación de nuevos instrumentos, se deben evaluar todos los aspectos que se verán afectados para que la información que se genere sea confiable.
 - Contar con actualización al sistema, crear mas campos, módulos, reportes, filtros



- Eficiente sistema de permisos con base a la oportunidad y nivel de responsabilidad así como actualización de servidores y equipo tecnológico.
- Mejora continua
- Que el sistema sea más rápido
- Se actualiza conforme a las necesidades de los usuarios y los programas institucionales
- Sin propuesta
- Seguir desarrollando módulos en el sistema PLASA para realizar las menos correcciones posibles y entregar nuestra información en forma oportuna
- Actualización del centro de datos
- Actualización de servidores con mayor capacidad conforme las necesidades del instituto. El instituto ha tenido un gran avance en respaldo de información electrónica dejando atrás el archivo de documento físico y actualizando mediante la digitalización
- Las instalaciones podrían mejorar para mejor respaldo del equipo..
- Mejora electrónica
- Mejorar el site para hacer más rápida la consulta
- Sin propuesta

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

- Actualización permanente del mismo.
- Actualizar el plan de contingencia..
- Actualizar plan de contingencia y que se le de conocer al personal
- Actualizarlo constantemente
- Actualizarlo y brindar información al personal de que trata
- Que se actualice y se informe al personal en que consiste
- Que se contemplen más elementos de posibles fallas en ese plan de contingencias y que se esté preparado para enfrentarlas.
- Se tiene respaldo de datos, dirección de tecnologías
- Si lo hay, conocerlo.
- Actualización constante por parte del área de sistemas y tecnologías de la información en coordinación con los directores de cada área del instituto
- Sin propuesta



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

- En constante evolución dependiendo de las necesidades de los usuarios y la operación del instituto
- Que el software se siga actualizando y sea más rápido..
- Que los desarrolladores realicen de manera más rápida lo que se les requiere
- Que nos informen en lo que se está trabajando y las mejoras
- Revisión y aseguramiento de la eficiencia del plan de seguridad de tics
- Seguir actualizándose y mantenimiento
- Seguir con mantenimiento eficiente y actualización
- Si existen, se licitara adquisición de sistema de información
- Sin propuesta
- Actualización constante
- Actualización y mantenimiento oportuno
- Actualizar la forma de respaldar base a la tecnología
- Buscar alternativas más seguras para respaldar
- Capacitarnos al respecto
- Dar mantenimiento
- Digitalización de archivos
- Está en proceso la compra de equipo actualizado (tanto de nuevos servidores, como el sistema de respaldo)
- Evaluación externa del sistema de respaldo
- Existe evidencia de monitoreo del control, dirección de sistemas de tecnología
- Sé que se respalda....! Pero no sé cómo....
- Se hace un respaldo diario de toda la información y cada día se busca la manera de mejorar
- Todo bien
- Actualizar el sistema para realizar los respaldos, para mejorar los tiempos y eficiencia
- Buscar maneras más eficientes de respaldar a través de las nuevas tecnologías



- Evaluación externa del sistema de respaldo
- Evaluación constante
- Si

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

- Actualización de sistemas y tiempos de pruebas
- Actualización continua
- Contar con retroalimentación con el programador
- Contratación de mantenimiento continuo
- Continuar el desarrollo y las modificaciones a fin que nuestro trabajo se realice de manera más eficaz y eficiente
- Está en proceso, dirección de sistemas de información
- Evaluar los nuevos desarrollos por el usuario final
- Infraestructura
- Mejora continua
- No perder de vista ningún aspecto que se vea afectado por esas modificaciones ya que esto generaría errores tanto en la información que se maneja interna como externamente.
- Programa de mantenimiento constante
- Que lo solicitado sea en tiempo mas rápido y posible
- Siempre en mejora
- Evaluar los nuevos desarrollos por el usuario final
- Mejora continua en base a los requerimientos de usuarios.
- Sistemas más rápidos y adecuados

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

- Eficiente el sistema de bajas de personal
- Me gustaría que existiera un control más estricto al respecto.
- Monitoreo de usuarios
- No tengo propuestas
- No triangular con el área de infraestructura para los permisos y/o accesos



- Que se puede capturar vía sistema..
- Seguir actualizando las existentes
- Si existe, las direcciones de área según sus necesidad solicita a la dirección de sistemas dar acceso a clave para personal autorizado
- Se da de baja de inmediato al personal que deja de laborar, de igual forma se mejora cada vez
- Todo bien
- Tal vez que el proceso no se triangule sino que sea directo de la unidad administrativa solicitante a la dirección de infraestructura que no haya una triangulación
- Constante capacitación
- Eficiente el sistema de bajas y altas de permisos y que todos los usuarios que realizan una misma función, cuenten con los permisos necesarios para el desempeño de sus funciones.

A. Opiniones de los participantes:

- Quise intentar volver a valorarlos pero no pude, tal vez no espere el tiempo suficiente a que me aparecieran las preguntas y le di siguiente. Pero seguramente pondría un valor de 3 o 4 .
- Considero que existen elementos que presentan aún varios componentes que pueden ser mejorados principalmente en área de sistemas y más en el desarrollo de los mismos.
- Error sistema
- Está bien organizado
- Sin nada que comentar
- Un control más estricto al respecto
- Creo que hasta este punto de la evolución estoy señalando factores por arriba del mínimo.
- No entiendo mis evaluaciones son mayor a 3

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	60.85%	Regular
Total	60.85%	Regular

Propuestas:

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

- Capacitación constante al personal
- Contar con mayor margen de tiempo para realizar ciertas actividades
- Llevar un control de todas las actividades realizadas
- Lo oportuna, suficiente y pertinente ya es cuestión de quien la pide y cuál es la vía...
- Mayor planeación en mi ámbito de competencia
- Mejor comunicación de parte de los empleados para el área de recursos humanos
- Mejora continua de la mano de un sistema confiable
- No creo que necesiten propuestas, porque se trabaja siempre en mejorar para lograr los objetivos
- Planeación y distribución
- Si las solicitudes de información nos las hicieran con un poco más de anticipación, podríamos tener más tiempo de revisar la información y garantizar que todo está bien, pero muy seguido nos la piden de forma urgente.



- Un sistema de informativa con más capacidad, está en proceso por la dirección de tecnología y sistemas
- Mayor inversión en ella
- Mayor planeación en mi ámbito de competencia

A. Opiniones de los participantes:

- Elegí la opción 3. Pero el sistema me sacó y entró en esta página.

Pero la opción es la 3

- Está bien la comunicación
- Los calificativos míos no fueron bajos ni por debajo del mínimo aceptable sino todo lo contrario... Gracias
- Mayor retroalimentación interna de los logros y resultados obtenidos..

En general es todo un orgullo laborar en esta institución al servicio de los estudiantes sonorenses. Gratamente he visto el avance y el interés del personal en todos los niveles por lograr ser un instituto solidario, eficiente y auto sostenible logrando trabajar apegados a un marco normativo pero con la calidad y calidez que han hecho de nuestro instituto, una institución ejemplar-

- Siempre se nos informa de los logros y también de los programas en cuestión de los servicios que se presta como institución, al igual de capacitaciones que se llevan a cabo. No creo que se necesiten propuestas, vamos muy bien en lo que existía y todavía mejor en lo que se ha implementado.
- Tropical izar la norma a mayor nivel, que sea más clara y entendible

B. Recomendaciones:

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



REPORTE POR ELEMENTO DE CONTROL
INSTITUTO DE BECAS Y CREDITO EDUCATIVO
DEL ESTADO DE SONORA

Autoevaluación: 14 de Noviembre de 2018

NIVEL: ESTRATEGICO **Calificación General: 97.2**

PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.A	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.B	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.C	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.D	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.E	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.F	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.G	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.H	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.I	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.J	100.0%	86.0%
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: 97.2		

NIVEL: DIRECTIVO **Calificación General: 74.39**

PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.A	46.67%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.B	64.44%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.C	42.22%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.D	64.44%	

ELEMENTO DE CONTROL 2.1.E	42.22%	52.0%
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.A	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.B	75.56%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.C	75.56%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.D	80.0%	77.78%
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.A	84.44%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.B	97.78%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.C	88.89%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.D	88.89%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.E	84.44%	88.89%
QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.A	71.11%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.B	86.67%	78.89%
Calificación General: 74.39		

NIVEL: OPERATIVO **Calificación General: 55.46**

PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.A	49.58%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.B	54.08%	51.83%
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.A	57.46%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.B	43.66%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.C	55.21%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.D	57.46%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.E	56.06%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.F	54.06%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.G	54.38%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.H	43.75%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.I	65.31%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.J	46.56%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.K	56.88%	53.71%
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.4.A	60.85%	60.85%
Calificación General: 55.46		



REPORTE POR ELEMENTO DE CONTROL
INSTITUTO DE BECAS Y CREDITO EDUCATIVO
DEL ESTADO DE SONORA

Autoevaluación: 14 de Noviembre 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.	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		80.0%	
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.	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		80.0%	
Mediana		4	
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.	1	100%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia	0	0%

	documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.		
Porcentaje de Cumplimiento		80.0%	
Mediana		4	
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.	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		80.0%	
Mediana		4	
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%	
Mediana		5	
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 proporcionen 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%	
Mediana		5	
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%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		80.0%	
Mediana		4	
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%
		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.		
	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.	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		80.0%	
Mediana		4	
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.	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento		80.0%	
Mediana		4	

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 Mediana		100.0% 5	
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%	
Mediana		5	
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%	
Mediana		5	
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%	
Mediana		5	
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%
	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%	
Mediana		5	
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%	
Mediana		5	
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%
	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%	
Mediana		5	
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%
		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%	
Mediana		5	
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%	
Mediana		5	
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%	
Mediana		5	



Gobierno del
Estado de Sonora

Secretaría
de la Contraloría General

REPORTE POR ELEMENTO DE CONTROL
INSTITUTO DE BECAS Y CREDITO EDUCATIVO
DEL ESTADO DE SONORA

Autoevaluación: 14 de Noviembre 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.	2	22%
	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%
		2	22%

	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.	2	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.	1	11%
Porcentaje de Cumplimiento		46.67%	
Mediana		4	
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.	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.	7	77%
	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	11%
Porcentaje de Cumplimiento		64.44%	
Mediana		4	
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.	0	0%
	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.	1	11%
	Grado 2: Las condiciones del elemento de control se encuentran documentadas y están autorizadas por el Titular de la Institución u Órgano de Gobierno.	7	77%
	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.	1	11%
	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		42.22%	
Mediana		2	
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	11%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	1	11%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	7	77%
	Grado 5: Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua y existe evidencia	0	0%

	documental de instancias evaluadoras y fiscalizadoras, internas y externas, de su eficiencia y eficacia.		
Porcentaje de Cumplimiento		64.44%	
Mediana		4	
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.	5	55%
	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.	3	33%
	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	11%
Porcentaje de Cumplimiento		42.22%	
Mediana		1	
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.	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.	9	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.	0	0%
Porcentaje de Cumplimiento 80.0% Mediana 4			
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.	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.	1	11%
	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.	6	66%
Porcentaje de Cumplimiento 75.56% Mediana 5			
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.	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.	1	11%
	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	77%
Porcentaje de Cumplimiento		75.56%	
Mediana		5	
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.	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.	1	11%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	7	77%
		1	11%

	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		80.0%	
Mediana		4	
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.	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.	1	11%
	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	77%
Porcentaje de Cumplimiento		84.44%	
Mediana		5	
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.	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.	1	11%
	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	88%
Porcentaje de Cumplimiento		97.78%	
Mediana		5	
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.	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.	8	88%
Porcentaje de Cumplimiento		88.89%	
Mediana		5	
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.	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.	8	88%
Porcentaje de Cumplimiento		88.89%	
Mediana		5	
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.	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.	7	77%
	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.	2	22%

Porcentaje de Cumplimiento		84.44%	
Mediana		4	
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.	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.	1	11%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	6	66%
	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	11%
Porcentaje de Cumplimiento		71.11%	
Mediana		4	
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.	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.	1	11%
	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	77%
Porcentaje de Cumplimiento		86.67%	
Mediana		5	



Gobierno del
Estado de Sonora

Secretaría
de la Contraloría General

REPORTE POR ELEMENTO DE CONTROL
INSTITUTO DE BECAS Y CREDITO EDUCATIVO
DEL ESTADO DE SONORA

Autoevaluación: 14 de Noviembre 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.	4	5%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	17	23%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	33	46%
		7	9%

	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		49.58%	
Mediana		4	
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.	5	7%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	17	23%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	26	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.	11	15%
Porcentaje de Cumplimiento		54.08%	
Mediana		4	
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%
		0	0%

	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.		
	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	9%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	34	47%
	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.	17	23%
Porcentaje de Cumplimiento		57.46%	
Mediana		4	
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.	1	1%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	6	8%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	29	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.	17	23%

Porcentaje de Cumplimiento		43.66%	
Mediana		4	
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.	9	12%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	33	46%
	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	16%
Porcentaje de Cumplimiento		55.21%	
Mediana		4	
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.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	10	14%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	24	33%
	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.	23	32%
Porcentaje de Cumplimiento		57.46%	
Mediana		4	
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.	2	2%
	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.	11	15%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	35	49%
	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.	11	15%
Porcentaje de Cumplimiento		56.06%	
Mediana		4	

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.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	4	6%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	33	51%
	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.	11	17%
Porcentaje de Cumplimiento		54.06%	
Mediana		4	
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.	19	29%

	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	30	46%
	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.	6	9%
Porcentaje de Cumplimiento		54.38%	
Mediana		4	
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.	0	0%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	7	10%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	37	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.	6	9%
Porcentaje de Cumplimiento		43.75%	
Mediana		4	
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	1%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	7	10%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	37	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.	11	17%
Porcentaje de Cumplimiento		65.31%	
Mediana		4	
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.	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.	11	17%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	32	50%

	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.	6	9%
Porcentaje de Cumplimiento		46.56%	
Mediana		4	
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.	1	1%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	7	10%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	28	43%
	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.	17	26%
Porcentaje de Cumplimiento		56.88%	
Mediana		4	
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%
		0	0%

	Grado 1: Las condiciones del elemento de control están definidas pero no están formalizadas.		
	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	1%
	Grado 3: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su cumplimiento.	1	1%
	Grado 4: Las condiciones del elemento de control están operando y existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.	37	52%
	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.	23	32%
Porcentaje de Cumplimiento		60.85%	
Mediana		4	