

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN



Control Interno

**SECRETARÍA DE DESARROLLO RURAL
(SDR)**

DICIEMBRE 2024

CONTENIDO

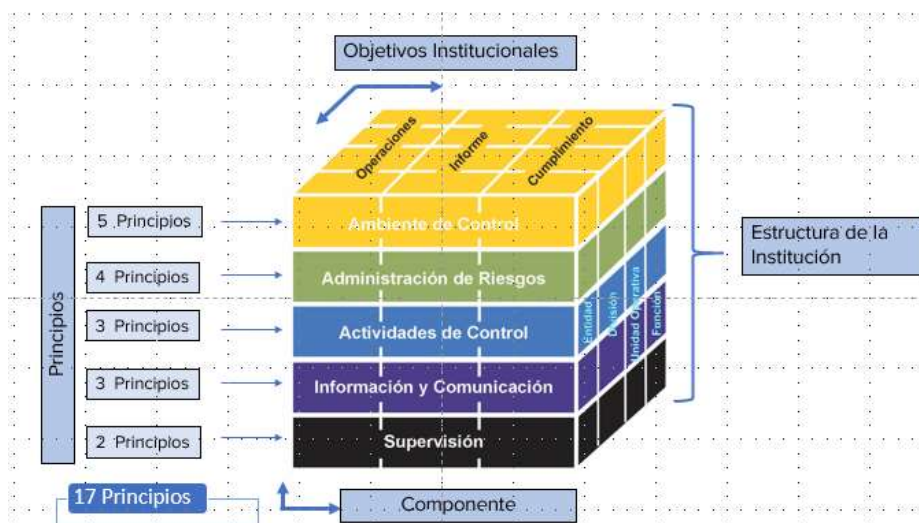
I.	INTRODUCCIÓN.....	3
II.	NATURALEZA Y ALCANCE DE LA EVALUACIÓN.....	4
II.	RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO.....	6
	A. CALIFICACIÓN GLOBAL DEL CONTROL INTERNO	
	B. RESULTADOS POR COMPONENTE Y POR PRINCIPIO DE CONTROL	
	C. RESULTADOS DEL CONTROL INTERNO POR NIVEL DE RESPONSABILIDAD	
IV.	PROPUESTAS	11
	A. NIVEL ESTRATÉGICO	
	B. NIVEL DIRECTIVO	
	C. NIVEL OPERATIVO	
V.	COMENTARIOS.....	26
VI.	RECOMENDACIONES.....	28
VII.	CONCLUSIÓN.....	29

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO

I. INTRODUCCIÓN

Con fundamento en el Modelo Estatal del Marco Integrado de Control Interno (MEMICI) y en el Manual de Administrativo de Aplicación de las disposiciones en materia de control interno, así como parte del compromiso adquirido por la **Secretaría de Desarrollo Rural (SDR)** para la implementación del Sistema de Control Interno Institucional, la Secretaría de Fiscalización y Rendición de Cuentas en coordinación con la Unidad Especializada de Control Interno (UECI), llevaron a cabo el proceso de Autoevaluación de Control Interno.

El proceso de autoevaluación, permite realizar una comparación de la percepción del personal respecto al desempeño de la Institución en referencia a los **cinco componentes** (Ambiente de Control, Administración de Riesgos, Actividades de Control, Información y Comunicación, Supervisión y Mejora) y los **17 principios** que establece el **Modelo Estatal del Marco Integrado de Control Interno (MEMICI)**.



Los resultados que de esta se deriven, servirán como punto de partida para determinar las acciones necesarias a implementar en la Institución e integrar el Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI), permitiendo así la mejora continua.

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO

II. NATURALEZA Y ALCANCE DE LA EVALUACIÓN

La auto-evaluación de control interno efectuada en la **Secretaría de Desarrollo Rural (SDR)**, se realizó en el periodo del **11 al 22 de noviembre 2024**, a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de **102 servidores públicos** de los Niveles Estratégico, Directivo y Operativo, utilizando como referencia técnica el Modelo Estatal del Marco Integrado de Control Interno (MEMICI) y las mejores prácticas en la materia.

La participación activa de los funcionarios y empleados permitió realizar el proceso de autoevaluación en cada uno de los componentes, dando cumplimiento al **100 %** de la muestra requerida del personal como se menciona a continuación:

Nivel	Total	Concluidas
Estratégico	7	7
Directivo	64	64
Operativo	31	31

Al realizar la autoevaluación del control interno se consideraron las actividades desarrolladas en relación a los siguientes componentes:

- ❖ Ambiente de Control
- ❖ Administración de Riesgos
- ❖ Actividades de Control
- ❖ Información y Comunicación
- ❖ Supervisión

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO

Para la comprensión del proceso de autoevaluación, la Secretaría de Fiscalización y Rendición de Cuentas, realizó una sesión informativa el 28 de Octubre 2024, con los miembros de la Unidad Especializada de Control Interno para la difusión sobre el proceso a seguir, además de presentar el Sistema de Evaluación de Control Interno (SECI), el método para calificar y valorar las respuestas por cada componente.



Así mismo, la **Unidad Especializada de Control Interno (UECI)**, realizó la difusión del proceso de Autoevaluación de Control Interno al personal de la **Secretaría de Desarrollo Rural (SDR)**, explicando la Plataforma electrónica del Sistema de Evaluación de Control Interno (SECI), y entregando las claves de acceso, asignadas por nivel de responsabilidad.



Durante la sesión, se hizo hincapié a que éste es un proceso anónimo, que permite obtener información para la mejora continua institucional.

Las calificaciones obtenidas, las propuestas de mejora y recomendaciones son importantes para actualizar y mejorar el diseño, la aplicación y el funcionamiento del control interno de **la Secretaría de Desarrollo Rural (SDR)**, dichos resultados se detallan en el siguiente capítulo.

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO

III. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

El proceso de autoevaluación implica una comparación de la propia institución con respecto al Modelo Estatal del Marco Integrado de Control Interno (MEMICI), el cual provee criterios para evaluar el diseño, implementación y la eficacia operativa del control interno, por lo que la evidencia que respalde los resultados de cada uno de los componentes, debe estar disponible en todo momento para su verificación.

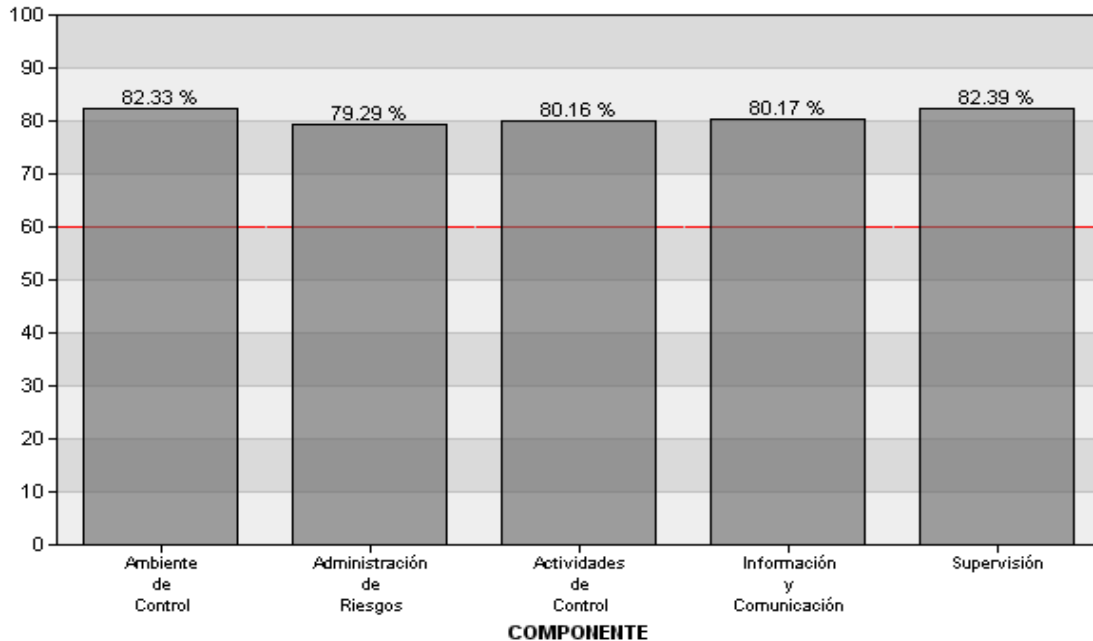
A. CALIFICACIÓN GLOBAL DEL CONTROL INTERNO

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado en **la Secretaría de Desarrollo Rural (SDR)**, corresponden a las autoevaluaciones de **102 servidores públicos** de los Niveles Estratégico, Directivo y Operativo.

Componente	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	82.33 %	Muy Buena
Administración de Riesgos	79.29 %	Aceptable
Actividades de Control	80.16 %	Muy Buena
Información y Comunicación	80.17 %	Muy Buena
Supervisión	82.39 %	Muy Buena
TOTAL	80.87 %	Muy Buena

La calificación global de **la Secretaría de Desarrollo Rural** se valoró con 80.87 % calificado como "Muy Buena", por arriba del nivel mínimo aceptable que es 60%, el cual es susceptible de mejoras.

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO



Aspectos destacables:

- El componente **Supervisión** (Más Alto) fue calificado como "Muy Buena" y representa el **82.39%** de la valoración.
- Por otro lado, el componente **Administración de Riesgos** (Más Bajo) fue calificado como "Aceptable" y representa el **79.29%**.

Nota: Los resultados por principio de control se detallan en el siguiente capítulo.

B. RESULTADOS POR COMPONENTE Y POR PRINCIPIO DE CONTROL

Los componentes del control interno representan el nivel más alto en la jerarquía del Modelo Estatal del Marco Integrado de Control Interno, los cuales deben ser diseñados e implementados adecuadamente y deben operar en conjunto y de manera sistémica, para que el control interno sea apropiado.

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO



Los cinco componentes de control interno son:

- **Ambiente de Control.** Es la base del control interno. Proporciona disciplina y estructura para apoyar al personal en la consecución de los objetivos institucionales.
- **Administración de Riesgos.** Es el proceso que evalúa los riesgos a los que se enfrenta la institución en la procuración de cumplimiento de sus objetivos. Esta evaluación provee las bases para identificar los riesgos, analizarlos, catalogarlos, priorizarlos y desarrollar respuestas que mitiguen su impacto en caso de materialización, incluyendo los riesgos de corrupción.
- **Actividades de Control.** Son aquellas acciones establecidas, a través de políticas y procedimientos, por los responsables de las unidades administrativas para alcanzar los objetivos institucionales y responder a sus riesgos asociados, incluidos los de corrupción y los de sistemas de información.
- **Información y Comunicación.** Es la información de calidad que la administración y los demás servidores públicos generan, obtienen, utilizan y comunican para respaldar el sistema de control interno y dar cumplimiento a su mandato legal.
- **Supervisión.** Son las actividades establecidas y operadas por las unidades específicas que el Titular ha designado, con la finalidad de mejorar de manera continua al control interno mediante una vigilancia y evaluación periódicas a su eficacia, eficiencia y economía. La supervisión es responsabilidad de la Administración en cada uno de los procesos que realiza, y se apoya, por lo general, en unidades específicas para llevarla a cabo. Las Entidades Fiscalizadoras Superiores y otros revisores externos proporcionan una supervisión adicional cuando revisan el control interno de la institución, ya sea a nivel institución, división, unidad administrativa o función.

La supervisión contribuye a la optimización permanente del control interno y, por lo tanto, a la calidad en el desempeño de las operaciones, la salvaguarda de los recursos públicos, la prevención de la corrupción, la oportuna resolución de los hallazgos de auditoría y de otras revisiones, así como a la idoneidad y suficiencia de los controles implementados.

Así mismo, los 17 principios del Modelo, respaldan el diseño, implementación y operación de los componentes asociados de control interno y representan los requerimientos necesarios para establecer un control interno apropiado, es decir, eficaz, eficiente, económico y suficiente conforme a la naturaleza, tamaño, disposiciones jurídicas y mandato de la institución.

Conforme al Modelo Estatal del Marco Integrado de Control Interno (MEMICI), a continuación, se muestra una tabla con los resultados por componente, así como por cada uno de los 17 principios que lo integran, donde se observa que los porcentajes de cumplimiento van de **77.52-85.04%**.

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO

TABLA DE GRADO DE CUMPLIMIENTO

Componentes y Principios de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de control	82.33 %	Muy Buena
1 Mostrar actitud de respaldo y compromiso	82.48 %	Muy Buena
2 Ejercer la responsabilidad de vigilancia	83.36 %	Muy Buena
3 Establecer la estructura, responsabilidad y autoridad	85.04 %	Muy Buena
4 Demostrar compromiso con la competencia profesional	79.16 %	Aceptable
5 Establecer una estructura para el reforzamiento de la rendición de cuentas	81.6 %	Muy Buena
Administración de riesgos	79.29 %	Aceptable
6 Definir objetivos	84.51 %	Muy Buena
7 Identificar, analizar y responder a los riesgos	78.2 %	Aceptable
8 Considerar el riesgo de corrupción	76.79 %	Aceptable
9 Identificar, analizar y responder al cambio	77.66 %	Aceptable
Actividades de control	80.16 %	Muy Buena
10 Diseñar actividades de control	80.0 %	Muy Buena
11 Diseñar actividades para los sistemas de información	77.52 %	Aceptable
12 Implementar actividades de control	82.95 %	Muy Buena
Información y comunicación	80.17 %	Muy Buena
13 Usar información de calidad	79.09 %	Aceptable
14 Comunicar internamente	80.05 %	Muy Buena
15 Comunicar externamente	81.36 %	Muy Buena
Supervisión	82.39 %	Muy Buena
16 Realizar actividades de supervisión	82.92 %	Muy Buena
17 Evaluar problemas y corregir las deficiencias	81.86 %	Muy Buena
Total	80.87 %	Muy Buena

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO

C.RESULTADOS DEL CONTROL INTERNO POR NIVEL DE RESPONSABILIDAD

El control interno se establece al interior de la institución como una parte de la estructura organizacional para ayudar al Titular, a la Administración y al resto de los servidores públicos a alcanzar los objetivos institucionales de manera permanente en sus operaciones.

Dentro de la estructura de la **Secretaría de Desarrollo Rural (SDR)**, existen niveles muy claros de responsabilidad soportados con una estructura orgánica, los cuáles desde sus distintos ámbitos contribuyen al Control Interno Institucional.

Donde:



Todo el personal de la institución es responsable de que existan controles adecuados y suficientes para el desempeño de sus funciones específicas, los cuales contribuyen al logro eficaz y eficiente de sus objetivos, de acuerdo con el Modelo establecido.

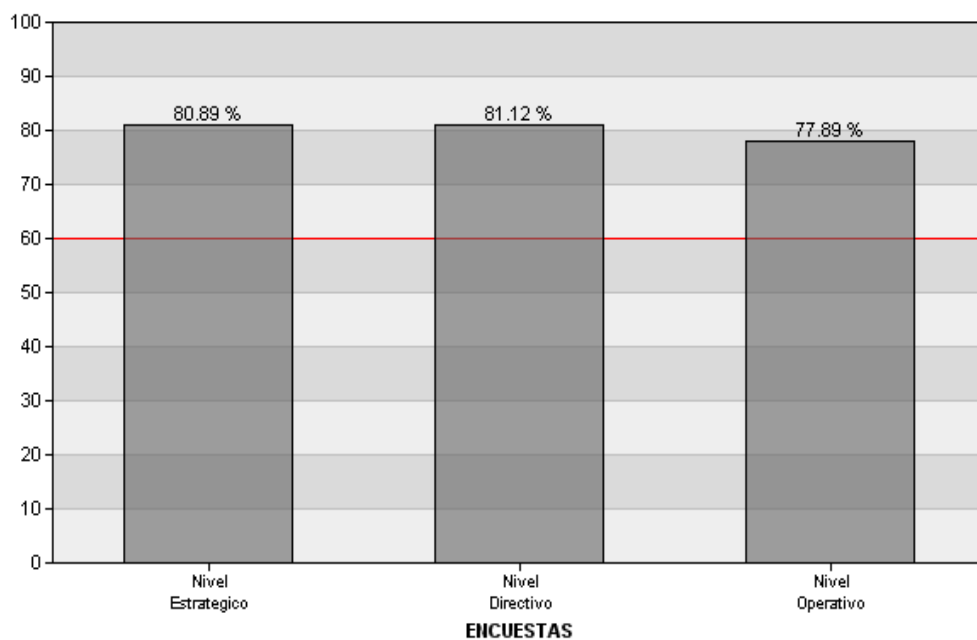
Además de contar con la:

- **Unidad Especializada de Control Interno (UECI)**, designada por el Titular de la Institución para promover y dar seguimiento a la implementación del Sistema de Control Interno Institucional, y;
- **Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI)**, integrado por la alta dirección, así como por el órgano Interno de Control (OIC), para analizar los resultados de tal manera que se tomen acciones y decisiones oportunas para asegurar el cumplimiento de los objetivos.

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO

Y otras unidades especializadas como:

- **Comité de Ética (CE)**, impulsado para coordinar al interior de la institución, acciones encaminadas a fortalecer la ética pública, correspondiendo a la confianza ciudadana, Este está integrado por el presidente (Coordinador(a) Administrativo(a), un Secretario (a) Técnico(a), un representante electo de cada área, Asesores (OIC y Jurídico) y en su caso un representante ciudadano.
- **Demás unidades de especializadas y comités** que la Institución determine necesarios



El nivel de responsabilidad valorado con mayor grado de cumplimiento fue el "NIVEL DIRECTIVO" con el 81.12%, mientras que la calificación menor correspondió al "NIVEL OPERATIVO" con el 77.89%

Podemos observar que los tres niveles evaluaron una calificación dentro del % mínimo establecido para el cumplimiento de los componentes y principios aplicables.

IV. PROPUESTAS

Dentro del proceso de autoevaluación, los servidores públicos de los diferentes niveles, realizaron propuestas para dar cumplimiento a cada uno de los Elementos del Control Interno y que se mencionan a continuación.

A. NIVEL ESTRATEGICO

AMBIENTE DE CONTROL

- Actualización periódica de la estructura orgánica
- Continuar con la promoción de integridad y prevención de corrupción
- Continuar con la vigilancia general al control interno
- Evaluar el desempeño de los servidores
- Involucrar al personal de base, responsable: mandos superiores, delegado sindical
- Más difusión del tema
- Mayor conocimiento de las áreas de control de las atribuciones de la dependencia
- Mayor socialización de temas de control interno relacionado con atribuciones de la dependencia
- Realizar reuniones de control interno por área: responsables mandos superiores
- Si tengo conocimiento de la estructura
- Todo bien

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

- Continuar con la capacitación y evaluaciones
- Continuar con la identificación de riesgos
- Documentación y sistematización de información
- Excelente difusión
- Falta capacitación del tema de riesgos
- Involucrar la instancia de autorización de presupuesto
- Involucrar todas las áreas
- Mayor concentración y sistematización de información
- Mayor conocimiento de áreas de control interno en funciones de la secretaría
- Mayor difusión de temas
- Que brinden un poco más de capacitación ..
- Revisión anual del reglamento interno: mandos superiores
- Se requiere más capacitación del tema
- Todo muy bien

ACTIVIDADES DE CONTROL

- Funciona bien
- Actualización de los sistemas o mecanismos de información
- Identificación de riesgos
- Un poco más de conocimiento de este tema
- Documentación y sistematización de información

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO

- Continuar con las actividades de control

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

- Todo bien
- Funciona bien
- Excelente información
- Fortalecimiento de canales institucionales
- Seguir utilizando las líneas de reporte establecidas
- Continuar con el proceso de datos para que sean información de calidad

SUPERVISIÓN

- Mayor seguimiento
- Mayor documentación y sistematización de áreas de mejora de acuerdo a los fines institucionales
- Corrección de las debilidades y deficiencias de control interno
- Continuar con las evaluaciones de control interno
- Funciona bien
- Muy bien
- Buen Trabajo

B. NIVEL DIRECTIVO

AMBIENTE DE CONTROL

- Capacitación y acercamiento con el personal.
- Acercar al personal para conocimiento del tema.
- Actividades de autocontrol que se incorporen a los procesos, con fines de mejora y evaluación.
- Actualización constante del control interno
- Actualización de documentos, área responsable, coordinación administrativa junto con las áreas
- Actualizar los manuales conforme a los cambios que se van sucediendo
- Al contratar a prestadores de bienes y servicios seleccionar a personas capacitadas para las actividades.
- Ampliar conocimientos del tema con el personal.
- Análisis de mejora continua
- Apoyo a la capacitación para el buen desarrollo de sus funciones, evaluar la mejora profesional e incentivo de acuerdo a las eficiencia, experiencia y operación de las funciones
- Asesoría para dar una respuesta inmediata a las diferentes consultas

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO

- Aumentar las actividades de capacitación.
- Aumentar las capacitaciones, enlace de control interno
- Cambios de acuerdo a la región
- Colabora con las unidades administrativas de la SDR en la conformación del reglamento interior
- Con el monitoreo que existe es buen programa
- Contacto directo para los interesados sobre un tema de interés
- Contar con la estructura orgánica, con los niveles de autoridad definidos acorde con el reglamento interno.
- Continuar con la evaluación periódica de competencia profesional
- Continuar con la vigilancia de control interno
- Continuar con las buenas practicas
- Continuar con las evaluaciones de desempeño, indicadores
- Continuar con los fundamentos y acciones de control interno
- Continuar con los procedimientos adecuados para la capacitación e incentivos al personal
- Continuar con los programas de integridad
- Continuar fortaleciendo las acciones de supervisión y de promoción de integridad
- Continuar revisando las debilidades y deficiencias de control interno identificadas
- Continuar trabajando como hasta ahora se ha venido haciendo en materia de control interno
- Cursos sobre ética moral y profesional
- Cursos y capacitaciones
- Dar a conocer los controles y estándares a los que deben apearse el personal para asegurar que se cumpla lo requerido
- Dar mas lugar a las áreas de ejecución y operación de programas y balancearlos con planeación control y evaluación
- Dar seguimiento permanente
- Darle mas importancia a las etapas o áreas de operación y ejecución
- De acuerdo al análisis implementar mejoras
- Definir metas concretas para cada área de trabajo
- Definir metas y reparto de tareas
- Difundir con manuales
- Difundir el organigrama
- Difundir los canales de comunicación
- Difundir mediante reuniones periódicas
- El informar al personal las mejoras o puntos claves para el mejoramiento del control interno
- El personal al cargo esta muy preparado y con una experiencia en el área de trabajo
- El sistema de control interno debe ser objeto de supervisión para valorar la eficacia y calidad de su funcionamiento en el tiempo y permitir su retroalimentación.

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO

- Elabora reportes e informa trimestralmente a la SEFIRC y el responsable es la unidad especializada de control interno
- Establecer una estructura para seguimiento en los subordinados para se mas capacitados
- Evaluación de deficiencias del control interno
- Evaluación periódica de competencias profesionales
- Evaluaciones con más frecuencia ejecutadas por control y desempeño
- Evaluaciones de desempeño.- unidad especializada de control interno.
- Fortalecer las áreas de trabajo para mayor mejora
- Generar mejor ambiente laboral y compromiso con los funcionarios
- Identificar áreas de oportunidad
- Identificar deficiencias en materia de control interno y establecer acciones necesarias durante sesiones COCODI
- Integridad y valores éticos a la evaluación de desempeño
- La creación de reportes, seguimientos y evaluaciones ejecutadas por el enlace administrativo de riesgos
- La responsable es la unidad de control interno, seguir con las capacitaciones como se tienen programadas.
- Las evaluaciones se dan a tiempo por parte de coordinador correspondiente
- Llevar a cabo las acciones establecidas
- Mas capacitación
- Mas mesas de trabajo
- Mayor difusión en las redes internas sobre fallas o faltas en los procedimientos operativos
- Mayor número de capacitaciones
- Mejora continua por titular
- Mejorar el clima organizacional
- Mejores oportunidades de crecimiento
- Monitoreo oportuno de control interno, reporte de deficiencias, seguimiento y aplicación de medidas correctivas, autoevaluación, evaluaciones independientes, evaluación de SECI.
- No conozco la forma en como el control interno informa, así como la solvatación y seguimiento a esto
- Platicas o conferencias sobre principios éticos y de buenas conductas
- Platicas o video conferencias
- Promover la difusión de programas y apoyos de la SDR, responsable subsecretarios
- Promover frecuente mente el código de ética, capacitación
- Proyectos y fortalecer áreas de oportunidad
- Que el ambiente de trabajo y la relación entre compañero sea mas integrada
- Que se continúe con la actualización
- Que se den a conocer las recomendaciones a todo el personal y que las ejecuten los jefes de

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO

las áreas involucradas

- Reconocer las áreas de oportunidad para poder implementar las mejoras
- Reporte de deficiencias, auto evaluaciones, implementación de medidas correctivas. Evaluaciones independientes y evaluación del SECI.
- Reuniones y capacitación
- Revisión detallada y precisa sobre duplicidad de funciones, para mejorar la eficiencia.
- Se difunden en diferentes plataformas
- Se ha definido el elemento de control
- Se sugiere capacitación y evaluación permanente
- Se trabaja en equipo para mejorar con entusiasmo nuestro programas
- Seguimiento a las denuncias éticas.
- Seguimos trabajando con todos los lineamientos para mejorar
- Seguir con el buen trabajo
- Seguir con la aplicación de encuestas
- Seguir con la identificación de debilidades y deficiencias de control interno
- Seguir con la supervisión continua de los programas de integridad y prevención de corrupción
- Seguir con las encuestas
- Seguir con las mismas capacitaciones de la unidad especializada de control interno.
- Seguir evaluando y revisando
- Seguir fomentando cada una de las actividades a realizar
- Seguir haciendo evaluaciones
- Seguir merando las deficiencias de control interno
- Seguir trabajando en conjunto con los compañeros y jefes administrativos
- Supervisión oportuna de control interno.- unidad especializada de control interno de SDR
- Supervisión y mejora continua.- unidad especializada de control interno.
- Supervisión y ratificación de reglas de operación de programas en coordinación con el órgano interno de control responsable: área jurídica
- Todo nuestro equipo trabaja de la mejor manera
- Verificación permanente que el personal sea idóneo para cada puesto

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

- Acercarse con el personal para ampliar el conocimiento del tema
- Al presentarse cambios en los proceso, analizar y establecer controles para asegurar que se obtengan los resultado deseados
- Capacitación a todo el personal con esta temática
- Como lo e informado todo lo relacionado a algún cambio de riesgos se nos informa de inmediato
- Contar con mas mecanismos para identificar oportunamente un riesgo, sea para la institución o

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO

cualquiera miembro de la misma.

- Contar con mas mecanismos para poder analizar y controlar un riesgo
- Continuar capacitación combate a la corrupción
- Continuar con el apropiado control interno
- Continuar con la comunicación de control interno
- Continuar con la evaluación de riesgos
- Continuar con la identificación de riesgos y darle seguimiento a los indicadores institucionales
- Continuar con los objetivos institucionales
- Detectar las conductas irregulares de acuerdo con las reglas del estado de integridad
- Establecer mejor los objetivos y dar seguimiento continuo a los mismos
- Evaluación del desempeño para corregir actitudes
- Fortalecer las áreas de trabajo para mayor mejora
- Identificar los cambios oportunamente
- Implementar de acuerdo a la región
- Información y responsabilidad. Comunicación externa e interna.
- Informar con todos de forma periódica
- Informar de los cambios
- Involucrar a los empleados para que se generen propuestas
- Involucrar al personal
- Las actividades de planeación de riesgo son muy útiles para los seguimiento de riesgos en la institución
- Los responsables unidad especializada de control interno, y que se sigan publicando en la página web y a través del plan estatal de desarrollo rural.
- Mayor coordinación con otras áreas o sectores ya que algunos objetivos son afines o se complementan
- Mayor difusión de las reglas de operación de los programas por el área responsable de este
- Mejorar de acuerdo a cada región
- Mejorar de acuerdo a las necesidades de cada región
- Modificar de acuerdo a la región
- Monitoreo oportuno dentro de la institución
- Planeación de actividades y programas de acuerdo a las necesidades presentes y a futuro.
- Planteamiento de la gestión de riesgos
- Por el momento el chequeo de riesgos son tratados de forma profesional e inmediata
- Por el momento los objetivos son se dan en tiempo y forma
- Por el momento sabemos que todo tipo de corrupción no tiene cabida en la secretaria y sabemos que eso no se debe de aceptar por ningún motivo
- Que se den a conocer los resultados y mejoras de los riesgos
 - Que se lleven a la práctica de acuerdo a las necesidades institucionales y de servidores

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO

públicos para dar un mejor servicio a la ciudadanía

- Realizar análisis con respecto a los objetivos de cada una de las áreas
- Rendición de cuentas dentro de cada secretaria
- Responder a las auditorias para solventación de observaciones por agentes externos (para evitar presiones de los beneficiarios de apoyos, como las organizaciones de productores)
- Reuniones para seguir revisando los objetivos institucionales
- Revisar bien dichas normas
- Revisar y analizar bien los cambios
- Se trabaja en coordinar los trabajos de la red de capacitación
- Seguimiento a las denuncias éticas.
- Seguimiento a los reportes presentados.
- Seguimos trabajando para poder mejorar nuestro trabajo
- Seguir analizando los posibles riesgos de corrupción
- Seguir analizando los riesgos identificados para que no afecten el nivel de la institución
- Seguir con el adecuado manejo de la identificación de los riesgos
- Seguir con el buen trabajo que hasta ahora tenemos
- Seguir con el buen trabajo y los responsables somos nosotros mismos
- Seguir con el buen trabajo y todos somos responsables.
- Seguir con las capacitaciones de prevención a la corrupción
- Seguir con las capacitaciones, unidad especializada de control interno.
- Seguir dando a conocer los objetivos institucionales
- Seguir dando a conocer al personal los cambios significativos
- Seguir dando seguimiento a las acciones y con la capacitación
- Seguir identificando los riesgos identificados
- Seguir trabajando en conjunto
- Siempre teniendo una comunicación fluida para tener un gran equipo
- Sigamos así ..muy bien el enlace de control interno
- Tomando en cuenta tanto elementos sociales, económicos, comercialización y climáticos.
- Trabajamos para mejorar siempre en cada programa
- Trabajando a la perfección.

ACTIVIDADES DE CONTROL

- A veces cuando hay mas controles hay mas riesgos de fallas. Por lo que se deberá de capacitar al todo el personal para "hacer las cosas bien desde el principio y una sola vez"
- Actualización periódica de las actividades de control
- Analizar los controles para las tecnologías de información y comunicación
- Aplicación y difusión constante de acciones.- unidad especializada de control interno.
- Buen programa que se maneja

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO

- Capacitación para el acceso a la información de acuerdo al nivel autorizado
- Continuar con el mantenimiento y actualización de las tics
- Continuar con la actualización del manual de organización
- Continuar con las actividades de control

- Continuar con las revisiones al desempeño de los funcionarios
- Continuar con la actualización de las políticas, manuales y actividades de control
- Dar mas importancia a las áreas de ejecución y operación. Puede haber muy buena planeación , muy buena administración y control pero no van de acuerdo con la operación y ejecución.
- Darles mantenimiento constante
- Departamento de informática se encarga de administrar dichas tecnologías
- Fortalecer las áreas de trabajo para mayor mejora
- Hacer un calendario de actividades
- Implementar y documentar todas las actividades de control
- -incorporar en el programa de capacitación la utilización actualizada de las TIC'S
- Información de actividades
- Información en tiempo y forma
- Mayor difusión en redes internas de resultados y solventación de fallas.
- Mejor difusión
- Que se apoyen los procesos administrativos, financieros y sustantivos.
- Revisión constante del manual de organización
- Revisión de procesos y tareas aplicadas
- Revisión y actualización de los controles internos
- Se realiza mediante un reporte trimestral de control interno
- -se requiere de la renovación del equipo existente ya que la mayoría datan de mas de 10 años.
- Se trata de mejorar para el control interno y siempre tener todo a la mano
- Seguimiento a las denuncias éticas.
- Seguir capacitando para transmitir las conductas de información y comunicación
- Seguir con el buen trabajo
- Seguir con el correcto funcionamiento
- Seguir con esas mismas buenas practicas
- Seguir con las auditorias de manera continua
- Tomar en cuenta las sugerencias de los funcionarios en el análisis de manuales, lineamientos y procedimientos. (líneas de reporte).
- Verificación de actividades y funciones

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

- Actualización a las líneas de reporte
- Administrar la difusión
- Buen programa se maneja

- Buen trabajo
- Capacitación para el manejo de encuestas en línea
- Con un trabajo excelente
- Continuar con el adecuado funcionamiento de las líneas externas e internas
- Continuar con la identificación de líneas de reporte
- Continuar con la información de calidad
- Cumplir con las expectativas de las líneas de reporte
- Dar seguimiento a los programas que den atención a las deficiencias.
- Dar seguimiento al buzón de quejas
- Difundir por medio de folletos
- Elaboración de formatos que faciliten la transmisión de la información
- Es un tema que esta fuera de mi conocimiento
- Estas ayudan a reforzar el tema de la corrupción
- Fortalecer las áreas de trabajo para mayor mejora
- Generar un sistema de información
- Hacer más eficientes los canales de comunicación interna
- Identificación de los riesgos en tiempo para transformarlos en información de calidad
- Informar de forma correcta y efectiva la información y con el tiempo suficiente para ejecutar tareas.
- Los datos obtenidos sigan siendo procesados
- Manejar mas propuestas para cuidar de manera plena este tema
- Mayor difusión en las redes internas y facilidad para acceder a los informes de los órganos de control interno y externo a través del área de planeación e informática
- Me gusta el tema y las acciones que representan. El control interno
- Mejorar las líneas de comunicación
- Mejorar de acuerdo a las necesidades de la región
- Mejorar la calidad de la información
- Mejorar la difusión de la información de control , evaluación y seguimiento a través de las redes internas
- Mejorar líneas de comunicación internas y externas
- Nuestro coordinador esta siempre enterado y nos da pronta respuesta
- Que las partes externas (proveedores, beneficiarios de programas contratistas etc.) Cumplan las reglas y procedimientos como se publicaron y si no es así que sean

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO

evaluados y sancionados por órganos externos

- Reforzar la comunicación interna
- Revisar bien dichos manuales
- Revisar bien la información y ejecutarla como se indica

- Revisar bien las normas
- Revisar la veracidad de las fuentes
- Revisión constante al buzón de quejas
- Se encarga el comité de ética
- Seguimiento a las denuncias éticas.
- Seguir así con el buen trabajo en equipo
- Seguir con la supervisión y mejora. Unidad de control interno.
- Seguir con las líneas de reporte
- Seguir con los métodos de comunicación interna
- Seguir informando las líneas de reporte
- Seguir manejando la información de calidad
- Siempre tener una comunicación fluida con nuestras jerarquías
- Simplemente ponernos todos en la misma sintonía

SUPERVISIÓN

- Actividades de difusión
- Comprender bien la información y aplicarla
- Continuar con evaluaciones de control interno
- Continuar con las reuniones mensuales de la unidad especializada de control interno
- Continuar con reuniones para evaluación
- Dar seguimiento a los reportes
- Dar seguridad y respaldo a quien se atreve a denunciar
- Detección oportuna de las debilidades y deficiencias del control interno
- Este reporte se envía a la secretaria de fiscalización y rendición de cuentas y debe incluir evidencias
- evaluación constante de control interno
- Fortalecer las áreas de trabajo para mayor mejora
- Identificar áreas de oportunidad para corregir
- Implementar las evaluaciones independientes así como las autoevaluaciones
- La administración evalúa de manera eficaz los problemas identificados y modifica los controles existentes de ser necesario.
- Levantamiento de reportes de las deficiencias para corrección del plan de trabajo
- Mejor difusión de resultados de evaluaciones a través del área de planeación e informática

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO

- hacia las redes internas del personal
- Mejorar capacitando al personal
- Mejorar de acuerdo a la región
- Mejorar el sistema de evaluación

- Mejorar la difusión de las fallas o riesgos hacia cada una de las áreas de ejecución y operación a través de redes internas
- Monitoreo correctivos para apoyo al personal
- Seguimiento a las denuncias éticas.
- Seguimiento a las evaluaciones.
- Seguimiento a las quejas y reportes.
- Seguir con el mismo equipo de trabajo .unidad especializada de control interno.
- Seguir con estas mismas buenas practicas
- Seguir con la identificación de problemas de control interno

C. NIVEL OPERATIVO

AMBIENTE DE CONTROL

- A la administración de la SDR se le realizan autoevaluaciones esto con el fin de cumplir con lo diseñado y medir la eficacia de nuestro sistema de control interno,
- Apoyar en la integración de informes trimestrales/ anuales
- Buen trabajo del enlace de control interno
- Capacitación para buen desempeño
- Capacitar al personal dependiendo el puesto a desempeñar
- Como propuesta de mejora podría ser implementar los cursos mas dinámicos y participativos
- Como sugerencia podría ser evaluar la carga de trabajo de cada individuo y lograr establecer un equilibrio entre los empleados para así garantizar el trabajo en equipo y en armonía
- Coordinar el análisis de riesgos en las áreas
- Cotejar expedientes con el perfil y puesto que desempeña cada uno de los trabajadores
- Crea una cultura de control y capacita.
- Cursos de capacitación sobre lo qué es, objetivos y metas del control interno.
- Dar seguimiento a estas acciones
- Darlo a conocer más
- Deberían de darnos una tarjeta de dispensa ya que en otras dependencias se cuenta con ella
- Delegar responsabilidades según el puesto
- Desarrollar más cursos de capacitación.
- Difundir información en redes y promocionar en la página web para tener mas mejoras

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO

continuas.

- Difusión de los documentos como los códigos, leyes y normas que nos rigen por parte de los
- Llevar a cabo reuniones periódicas y revisar que se lleven a cabo
- Llevar mejor el monitoreo de control interno
- Más participación de los compañeros - mandos medios
- Mayor difusión
- Procurar que todo el personal sea evaluado conforme a lo que es, apegándose al perfil que se solicita
- Propongo dar a conocer dichas evaluaciones
- Propongo más cursos
- Propongo que se motive más al personal para que sea de su interés consultar políticas, procedimientos, manuales, indicadores de desempeño, etc. Y se involucren --- mandos medios
- Realiza una detallada planificación financiera
- Realizar planeamientos para la revisión de actividades y tareas.
- Realizar un monitoreo oportuno para el control, hacer reportes en dado caso de deficiencias por parte del trabajador.
- Revisar mejor los perfiles
- Tener un poco más de incentivos y posibilidades para mejorar siempre de manera profesional y laboralmente
- Tengo conocimiento sobre el tema ..busca mecanismos para ampliar el tema.
- Totalmente desbalanceada la responsabilidad unos la ejecutan otros no,, aplicar sanciones

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

- Apegarse a lo que realmente debe hacerse en esos casos
- Atacar los riesgos
- Buen trabajo
- Capacitación
- Considero es importante volver a dar a conocer este procedimiento
- Dando más cursos en forma obligatoria
- Dando seguimiento en tiempo y forma a cada reporte
- Dar a conocer el manual
- Dar más difusión
- Desconozco del tema de riesgos
- Generar trimestralmente un reporte de avances en materia de control interno
- Implementar charlas donde se retroalimente o se de a conocer nuevamente esta información
- Incluir a más personal en los programas
- Investigando en cada área como identificar los riesgos

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO

- Llevar a cabo el control de productores que son beneficiados y no ser repetitivos
- Llevar a cabo el desarrollo de cada programa , capacitando al personal
- Mas capacitación del tema de riesgos
- Mas mecanismos para conocimiento de los objetivos. Capacitación y encuestas..
- Planear capacitaciones para identificar y valor los riesgos que se pueden presentar para seguir los indicadores de riesgos.
- Que lo lleven a cabo
- Que se invite a los empleados en general a conocer mas de este tema aunque no pertenezcan a este comité
- Que se realice una correcta definición de riesgos y se atiendan de manera eficaz en su seguimiento admin de riesgos
- Realizar la mejora de los candidatos para realizar los reportes sobre algún incidente.
- Realizar mas distribución de las actividades del control para evitar inconvenientes y ejecutarlas adecuadamente.
- Recopilar los datos para mantener actualizados a todos los trabajadores y así obtenga siempre toda la difusión del mensaje.
- Se comunique a todo el personal la difusión
- Se cuenta con una herramienta de apoyo para identificar y analizar el comportamiento de los riesgos (matriz de análisis de riesgos institucionales).
- Se debe tener comunicación de políticas de control
- Se debería dar a conocer la información oportuna

ACTIVIDADES DE CONTROL

- Capacitación
- Delegar responsabilidades
- Desconozco del tema ..mas capacitación
- Ejecución de herramientas
- Ejecutar adecuadamente los manuales
- Ejecutar las herramientas
- El manual de organización es una herramienta interna que permite una correcta distribución y segregación de las actividades y funciones a realizar dentro de la secretaria
- Están documentadas las responsabilidades de control interno a través del manual de organización, de las políticas de operación y nuestro reglamento interno y estas son hoy revisadas por personal de otras instancias como SEFIRC y la SEFIN estas ayudan a m
- Generar reporte
- Impartir cursos
- Llevar las reuniones mas seguido
- Mayor difusión de estos
- Presentar trimestralmente los informes

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO

- Que sea mejor
- Realizar mantenimiento seguido para evitar fallos y crear claves de acceso único par que los tic tengan un mejor soporte y respaldo.
- Realizar reportes en cada auditoria para la correcta distribución y segregación.
- Revisar página de transparencia
- Revisar y monitorear el buzón de quejas y sugerencias para así seguir con la línea de reporte que ofrecen para seguir mejorando el código de conducta.

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

- Buen trabajo
- Capacitación de todo el personal y mejor difusión.
- Continuar con el manejo de las líneas de reporte para seguir adelante con cualquier inconveniente presente.
- Dar difusión
- Delegar responsabilidades
- Impartir cursos
- Una mejor comunicación entre directores y subordinados

SUPERVISIÓN

- Buen trabajo del enlace de control interno
- Continuar con las mejoras y expectativas de las líneas de reporte para seguir transformando en información de calidad.
- Dar a conocer
- Difusión y que se pongan en practica
- Llevar a cabo evaluaciones
- Llevar acabo reuniones y exponer los problemas internos
- Más capacitación del tema.
- Mayor difusión
- Participación de todo el personal
- Que se lleve a cabo
- Realizar capacitaciones con el fin de promover el control interno y seguir mejorando día con día.
- Se le tome mayor importancia al tema
- Seguimiento e implementación de medidas correctivas

V. COMENTARIOS

NIVEL ESTRATEGICO

AMBIENTE DE CONTROL

- Continuar con las evaluaciones
- Excelente trabajo

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

- Ninguna

ACTIVIDADES DE CONTROL

- Ninguna

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

- Ninguna

SUPERVISIÓN

- Excelente trabajo dela UECI Y del enlace de control interno y del OIC.

NIVEL DIRECTIVO

AMBIENTE DE CONTROL

- Hace falta algo más de difusión de tema
- Sin observación
- Considero que la política de que la sefirc acompañe a cada dependencia del estado es fundamental
- Competencia profesional y estructura para el reforzamiento de rendición de cuentas, requieren de supervisión y mejora continua.
- Excelente práctica para un buen gobierno

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

- Es muy importante que el personal domine los criterios de que es un riesgo, como afecta y como atender la demanda de información por parte del administrador de riesgos.
- En ocasiones no se comprende el alcance de brindar información.
- Falta difusión del tema para comprender mejor
- Seguimiento a indicadores de administración de riesgos institucionales.
- Los riesgos de corrupción siempre van a existir, pero con las acciones y capacitaciones que el sea y el organismo interno de control de nuestra secretaria, esperemos que sean

nulificados

ACTIVIDADES DE CONTROL

- Excelente control interno
- Mejora Continua.

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

- Mejora Continua
- Hay información Técnica, Operativa y Administrativa, que están delimitadas en su observancia y responsabilidad que no todas las aéreas conocemos "per se"
- Excelente encuesta

SUPERVISIÓN

- Para mí este gobierno tiene un excelente trato y gobierno cerca de la gente
- Evaluaciones de desempeño
- Mejora Continua.
- El personal es el soporte de cualquier administración, hay que dar seguridad y respaldo a sus trabajos pero también a que puedan presentar quejas y no solo eso sino que les den satisfacción a las mismas, obvio cuando proceda y cuando no proceda informarle.

NIVEL OPERATIVO

AMBIENTE DE CONTROL

- Que se dé más capacitación y explicación de que es el control interno y la norma de ambiente de control.
- Felicidades con esta encuesta
- Para lograr un ambiente de control apropiado, se pueden tomar en cuenta aspectos como: la estructura organizacional, la división del trabajo y asignación de responsabilidades, el estilo de gerencia, el compromiso.
- Deben de poner más atención, ser estrictos, y seleccionar acciones de acuerdo a lo establecido en reglas

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

- Detectar a tiempo y atacar las situaciones de riesgos
- Existen procedimientos que solo he escuchado pero desconozco su procedimiento
- A mi parecer el trabajo realizado es deficiente, no cubre todas las áreas y no se le da seguimiento
- Excelente trabajo de la UECI y el OIC
- No estoy bien enterado de este tema
- Me gustaría que explicaran un poco mas
- Capacitar sobre estos temas a todo el personal

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO

ACTIVIDADES DE CONTROL

- Excelente trabajo coordinado del UECI y del enlace de control interno
- Ejecutar las herramientas
- Mayor difusión a todos en general
- Capacitación
- Esta bien

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

- Mejor y más capacitación.
- Que la información no tope sino que siga adelante

SUPERVISIÓN

- Excelente trabajo...del enlace de control interno y del OIC...
- Buen trabajo del enlace de control interno
- Más capacitación
- Excelente trabajo sobre el tema del control interno
- Estar con mas información

VI. RECOMENDACIONES

El resultado obtenido se encuentra en el rango de calificación “**Muy buena**”, sin embargo, resulta necesario analizar todas y cada una de las ponderaciones por componente y principios del Modelo, considerando lo siguiente

- Realizar una evaluación sobre las necesidades de capacitación y, con base en los resultados, establecer programas de capacitación dirigidos a todos los empleados, procurando incluir en estos programas temas referentes a la diversa reglamentación involucrada en el desarrollo de sus actividades. Lo anterior con el objeto de mantener motivado al personal y obtener su más elevado rendimiento, evitando a la vez que se incurra en errores u omisiones por falta de conocimiento de la normatividad.
- Evaluar los riesgos institucionales que pudieran impedir el cumplimiento de los objetivos, incluyendo los posibles riesgos de corrupción y aquellos por cambios significativos en la institución.
- 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.
- Establecer los mecanismos necesarios para la comunicación de información de calidad interna y externa de la institución.

INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO

VII. CONCLUSIÓN

Con base en el Manual Administrativo de Aplicación de las disposiciones en materia de Control Interno, Capítulo V Evaluación para el Fortalecimiento del Sistema de Control Interno Institucional Sección III, se deberá llevar a cabo la integración y seguimiento del Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI), considerando los resultados obtenidos en cada uno de los componentes y principios, los comentarios, propuestas del propio personal y recomendaciones, para determinar las acciones necesarias a implementar en materia de control interno, así como aquellas deficiencias u oportunidades detectadas por otras fuentes.