



**Secretaría de la Contraloría General**  
Dirección General de Desarrollo Administrativo  
**Oficio: DGDA-182/2024.**  
Hermosillo, Sonora, a 13 de diciembre de 2024

**Asunto:** Informe de Resultados de Autoevaluación del SCII 2024.

**L.A. FERNANDO ROJO DE LA VEGA MOLINA**  
**Secretario de Bienestar.**  
**Presente.-**

Con fundamento en el Título II, Capítulo II, Sección I del Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora y con relación al proceso de evaluación y fortalecimiento del control interno de la Secretaría del Bienestar del Estado de Sonora, le envío el Informe de Resultados de Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024. Así mismo, se le hace llegar al correo electrónico y puede ser consultado en la liga: <https://contraloria.sonora.gob.mx/autoevaluacion-2.html> con el objeto de ser analizado y presentado ante el Comité de Control y Desempeño Institucional para determinar las acciones de mejora a través de su Programa de Trabajo de Control Interno 2025.

Le reitero el compromiso de esta Dirección General para seguir coordinando y encaminando las acciones subsecuentes.

Sin otro particular, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

**ATENTAMENTE.**

**LIC. JUAN MANUEL ESTUPIÑAN NAVARRO**  
**Director General de Desarrollo Administrativo.**

**SECRETARIA DE LA CONTRALORIA GENERAL**  
**DIRECCION GENERAL DE DESARROLLO**  
**ADMINISTRATIVO**  
**HERMOSILLO, SONORA**



C.c.p. Archivo  
C.c.p. Lic. Irma Benita Bernal Ruiz, Directora General de Administración y Planeación y Coordinadora de Control Interno de SB.  
C.c.p. Lic. María Inés Palafox Duarte, Titular del Órgano Interno de Control de SB.

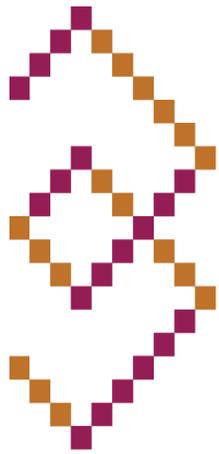
Elaboró: FDFV

Revisó: FMCG

**GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA**  
**SECRETARÍA DE BIENESTAR**  
**RECIBIDO**  
**17 DIC. 2024**  
**DIRECCION GENERAL DE**  
**DE ADMINISTRACION Y PLANEACION**

**SECRETARÍA DE BIENESTAR**  
**RECEPCIÓN**  
**RECIBIDO**  
**17 DIC. 2024**  
**OFICIALÍA DE PARTES**  
**CONTROL DE CORRESPONDENCIA**

F1665



# INFORME DE RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO 2024

SECRETARÍA DE DESARROLLO SOCIAL

---

DIRECCIÓN GENERAL DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO





## CONTENIDO

---

- I. NATURALEZA Y ALCANCE DE LA EVALUACIÓN**
  
- II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO**
  - A. Calificación Global del Control Interno
  - B. Resultados por Principio de Control
  - C. Resultados del Control Interno por Nivel de Responsabilidad
  
- III. RESUMEN DE RESULTADOS DE EVALUACIÓN AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO**



## **SECRETARÍA DE DESARROLLO SOCIAL**

### **INFORME DE AUTO EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO**

La evaluación del Control Interno efectuada a la Secretaría de Desarrollo Social se realizó el día 08 de noviembre de 2024 a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 58 servidores públicos de los niveles estratégico, directivo y operativo, utilizando como referencia técnica el Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal (MICI-APE) y las mejores prácticas en la materia.

La participación activa de los funcionarios y empleados de la Secretaría de Desarrollo Social 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) Secretaría de Desarrollo Social, se consideraron las actividades desarrolladas durante el periodo comprendido de Enero a Diciembre 2024 basados en los siguientes componentes:

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

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

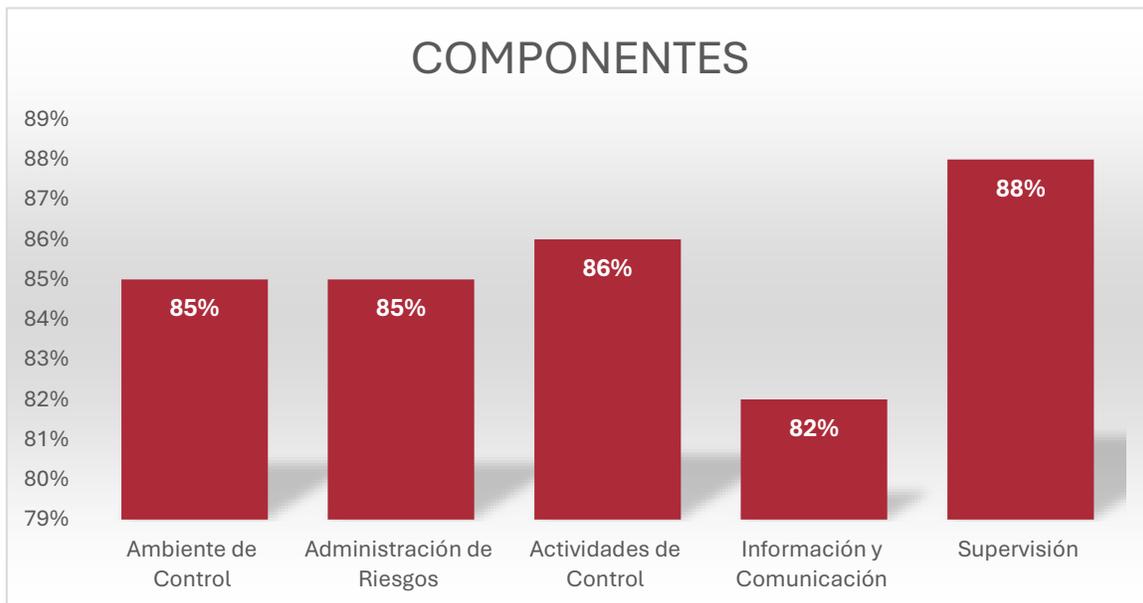
#### **II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO**

##### **A. CALIFICACIÓN GLOBAL DEL CONTROL INTERNO**

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado a la Secretaría de Desarrollo Social, corresponden a 58 Autoevaluaciones realizadas por servidores públicos a niveles estratégico, directivo y operativo.



Componente	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	85 %	Aceptable
Administración de Riesgos	85 %	Aceptable
Actividades de Control	86 %	Aceptable
Información y Comunicación	85 %	Aceptable
Supervisión o Actividades de Monitoreo	82 %	Aceptable
<b>Total</b>	<b>85 %</b>	<b>Aceptable</b>



La calificación global de la Secretaría de Desarrollo Social se valoró con 85 % calificado como Aceptable, por arriba del nivel mínimo aceptable que es 60%, el cual es susceptible de mejoras.

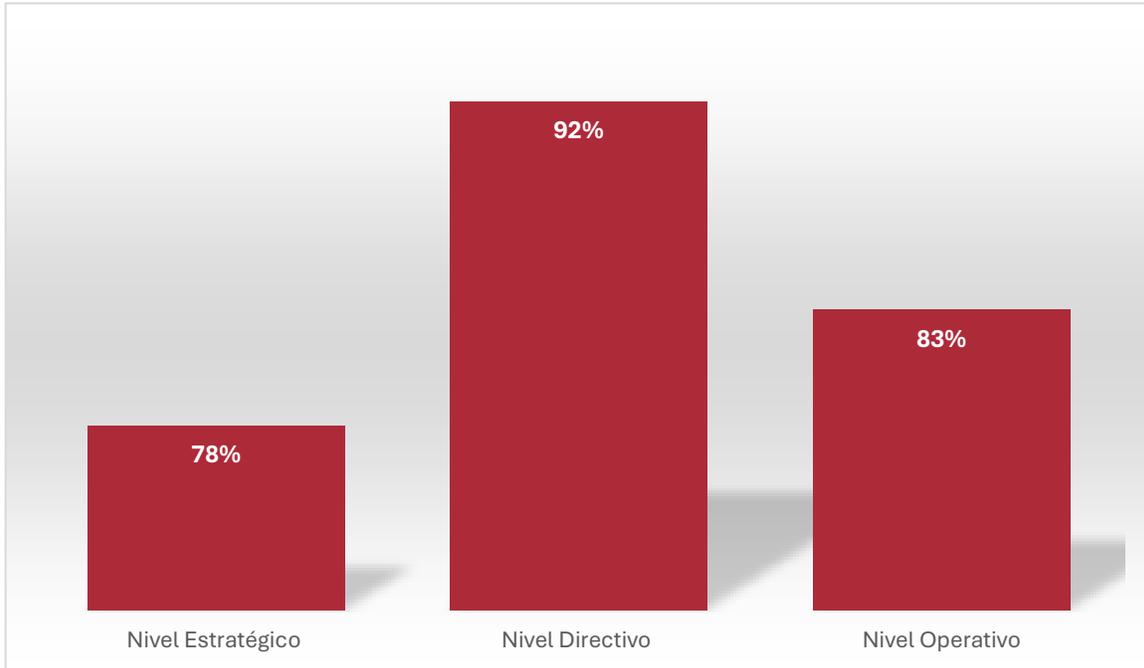
El componente Actividades de Control (Más Alto) fue calificado como Aceptable y representa el 86 % de la valoración. Por otro lado, el componente Supervisión o Actividades de Monitoreo (Más Bajo) fue calificado como Aceptable y representa el 82 %. Los resultados por principio de control se detallan en el siguiente capítulo.



## B. RESULTADOS POR PRINCIPIO DE CONTROL

Componentes y Principios de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
<b>Ambiente de Control</b>	<b>85 %</b>	<b>Aceptable</b>
P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso.	86 %	Aceptable
P02. Ejercer la Responsabilidad de Vigilancia.	90 %	Muy Bueno
P03. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad.	84 %	Aceptable
P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional.	82 %	Aceptable
P05. Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas	83 %	Aceptable
<b>Administración de Riesgos</b>	<b>85 %</b>	<b>Aceptable</b>
P06. Definir Objetivos y Riesgo.	86 %	Aceptable
P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos.	85 %	Aceptable
P08. Considerar el Riesgo de Corrupción.	86 %	Aceptable
P09. Identificar, Analizar y Responder al Cambio.	84 %	Aceptable
<b>Actividades de Control</b>	<b>86 %</b>	<b>Aceptable</b>
P10. Diseñar Actividades de Control.	85 %	Aceptable
P11. Diseñar Actividades para los Sistemas de Información.	81 %	Aceptable
P12. Implementar Actividades de Control.	91 %	Muy Bueno
<b>Información y Comunicación</b>	<b>85 %</b>	<b>Aceptable</b>
P13. Usar Información de Calidad.	88 %	Aceptable
P14. Comunicar Internamente.	84 %	Aceptable
P15. Comunicar Externamente.	83 %	Aceptable
<b>Supervisión o Actividades de Monitoreo</b>	<b>82 %</b>	<b>Aceptable</b>
P16. Realizar Actividades de Supervisión.	79 %	Regular
P17. Evaluar los Problemas y Corregir las Deficiencias.	85 %	Aceptable
<b>Total</b>	<b>85 %</b>	<b>Aceptable</b>

### C. RESULTADOS DEL CONTROL INTERNO POR NIVEL DE RESPONSABILIDAD



El nivel de responsabilidad valorado con mayor grado de cumplimiento fue el Nivel Directivo con el 92 %, mientras que la calificación menor correspondió al nivel Nivel Estratégico con el 78 %.



## RESUMEN DE RESULTADOS DE EVALUACIÓN AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA SECRETARÍA DE DESARROLLO SOCIAL 2024

Ambiente de Control	Nivel Estratégico	Nivel Directivo	Nivel Operativo	
<b>Principios</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>
P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso.	84 %	94 %	81 %	86 %
P02. Ejercer la Responsabilidad de Vigilancia.	87 %	93 %	NA	90 %
P03. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad.	73 %	91 %	89 %	84 %
P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional.	80 %	89 %	78 %	82 %
P05. Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas.	80 %	88 %	79 %	83 %
<b>Total</b>				<b>85 %</b>
<b>Administración de Riesgos</b>	<b>Nivel Estratégico</b>	<b>Nivel Directivo</b>	<b>Nivel Operativo</b>	
<b>Principios</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>
P06. Definir Objetivos y Riesgo.	80 %	93 %	85 %	86 %
P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos.	78 %	93 %	83 %	85 %
P08. Considerar el Riesgo de Corrupción.	80 %	93 %	84 %	86 %
P09. Identificar, Analizar y Responder al Cambio.	80 %	88 %	84 %	84 %
<b>Total</b>				<b>85 %</b>
<b>Actividades de Control</b>	<b>Nivel</b>	<b>Nivel Directivo</b>	<b>Nivel Operativo</b>	
<b>Principios</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>
P10. Diseñar Actividades de Control.	80 %	93 %	82 %	85 %
P11. Diseñar Actividades para los Sistemas de Información.	73 %	89 %	82 %	81 %
P12. Implementar Actividades de Control.	NA	94 %	88 %	91 %
<b>Total</b>				<b>86 %</b>
<b>Información y Comunicación</b>	<b>Nivel</b>	<b>Nivel Directivo</b>	<b>Nivel Operativo</b>	
<b>Principios</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>
P13. Usar Información de Calidad.	NA	91 %	85 %	88 %
P14. Comunicar Internamente.	80 %	92 %	79 %	84 %
P15. Comunicar Externamente.	73 %	93 %	NA	83 %
<b>Total</b>				<b>85 %</b>
<b>Supervisión o Actividades de Monitoreo</b>	<b>Nivel</b>	<b>Nivel Directivo</b>	<b>Nivel Operativo</b>	
<b>Principios</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>
P16. Realizar Actividades de Supervisión.	67 %	92 %	80 %	79 %
P17. Evaluar los Problemas y Corregir las Deficiencias.	80 %	92 %	82 %	85 %
<b>Total</b>				<b>82 %</b>