



PROCESO DE LA AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO

Saltillo, Coahuila; 2024

Objetivo

Brindar información para la preparación y atención del proceso de autoevaluación, en la dependencia y/o entidad correspondiente.





ANTECEDENTE



Objetivos Institucionales



- Principios
- 5 Principios
 - 4 Principios
 - 3 Principios
 - 3 Principios
 - 2 Principios

Estructura de la Institución

17 Principios

50 Puntos de interés

Componente

Referencia COSO Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway 1985

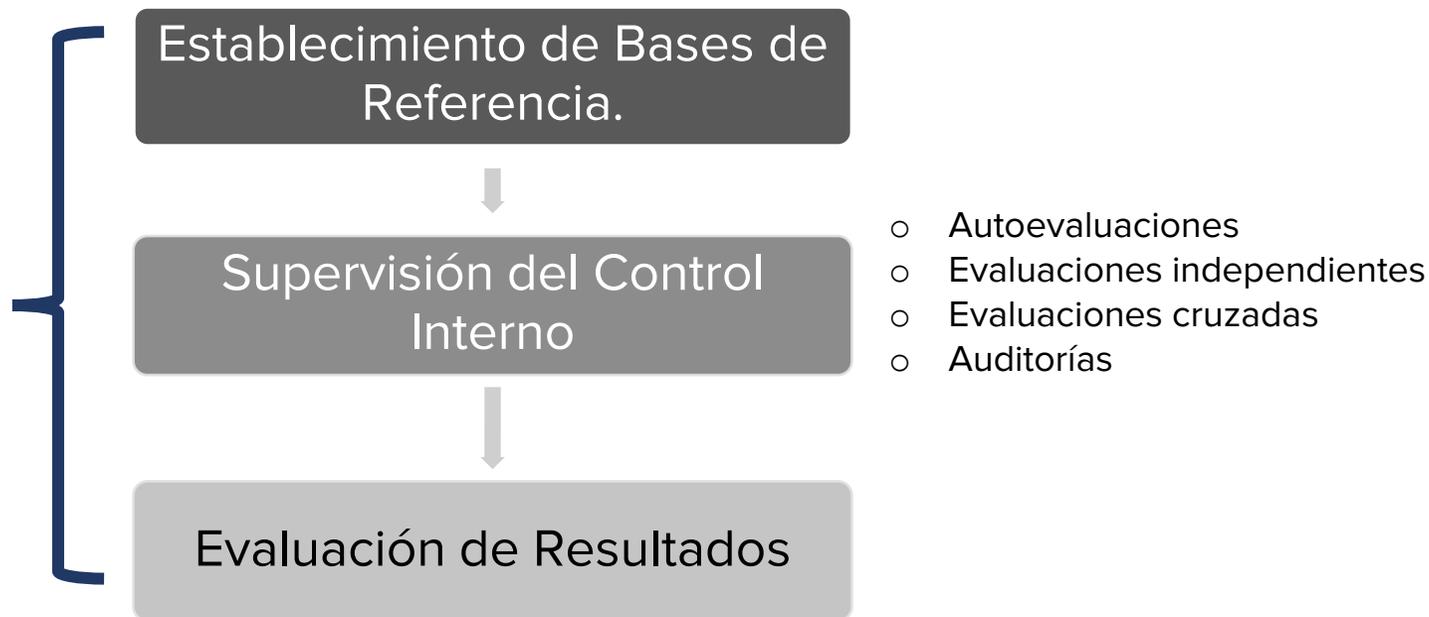


Principio 16

Realizar Actividades de Supervisión

La Administración, debe establecer actividades para la adecuada **supervisión del control interno** y la evaluación de sus resultados.

PUNTOS DE INTERÉS (3)



La supervisión de control interno es esencial para contribuir a asegurar que el control interno se mantiene alineado con los objetivos institucionales, el entorno operativo, las disposiciones jurídicas aplicables, los recursos asignados y los riesgos asociados al cumplimiento de los objetivos.

La supervisión del control interno permite evaluar la calidad del desempeño y asegura que los resultados de las auditorías y de otras revisiones sean atendidas.

Componente 5 Supervisión



❖ Supervisión del control interno

- Revisiones
- Evaluaciones independientes.

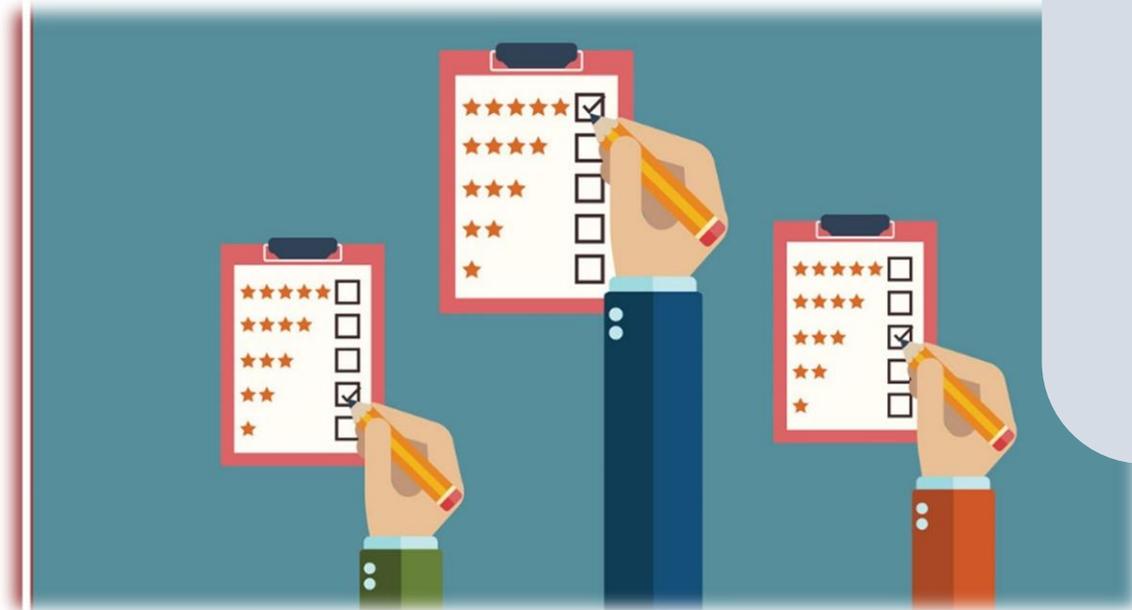
Autoevaluaciones

Generar cultura de autocontrol



Autoevaluación

“Proceso que efectúa la propia Institución para evaluarse respecto al Modelo Estatal del Marco Integrado de Control Interno”
MEMICI



CONSIDERACIONES

- Este es un proceso **Anual**
- Este es un proceso **anónimo.**
- Se utilizará el **Sistema de Evaluación de Control Interno (SECI).**
(Proporcionado a través del Grupo de Trabajo del Sistema Nacional de Fiscalización)
- El acceso al sistema será a través del portal de **Internet. (PC, dispositivo móvil)**
- Se aplica en los tres niveles: **Estratégico, Directivo y Operativo.**
- La SEFIRC a través de la CGIG, coordina** el proceso en todas las dependencias y entidades
- SEFIRC prepara la evaluación** en Plataforma y les generará usuario y contraseña para el proceso.
- Deberá realizarse en el plazo establecido. **11 al 22 de noviembre.**
- Arroja **resultados respecto a cada uno de los componentes y principios** del Modelo, así como por nivel de responsabilidad.
- Los resultados serán la **base para generar el PTCl.**



ETAPA I
LOGÍSTICA
DE AUTOEVALUACIÓN



ETAPA II
ATENCIÓN
DE AUTOEVALUACIÓN

INFORME
DE AUTOEVALUACIÓN



INICIO

1

Solicitud de
integración de
la plantilla del
personal
Estratégico –
Directivo- Operativo

PLANTILLA

**Plazo límite
31 de octubre**



ETAPA I. LOGÍSTICA



CLASIFICACIÓN CORRECTA DEL NIVEL DE RESPONSABILIDAD



POR FUNCIÓN



**POR CATEGORÍA
SUELDO**

| PLANTILLA DEL PERSONAL PARA EVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO | | |
|--|---|------------------|
| NOMBRE DEL ORGANISMO : | | |
| No. Total del personal: | | |
| NIVEL ESTRATEGICO | | |
| NOMBRE | PUESTO (SECRETARIO, SUBSECRETARIO Y COORDINADORES GENERALES) | MUNICIPIO |
| | | |
| NIVEL DIRECTIVO (DIRECTORES Y SUBDIRECTORES) | | |
| NOMBRE | PUESTO | MUNICIPIO |
| | | |
| NIVEL OPERATIVO (JEFES DE DEPARTAMENTO HACIA EL NIVEL MAS BAJO) | | |
| NOMBRE | PUESTO | MUNICIPIO |
| | | |

INICIO

1

Solicitud de integración de la plantilla del personal Estratégico – Directivo- Operativo

PLANTILLA

Plazo límite
31 de octubre

Reunión informativa con los Enlaces de las Dependencias / Entidades para dar a conocer detalles del proceso.

2

LOGÍSTICA

3

Filtrado de plantilla y se crea en el Sistema (SECI) la Evaluación de la Dependencia / Entidad. Se envía al Enlace C.I. Claves y Contraseñas.

CLAVES

ETAPA I. LOGÍSTICA



LISTADO DE PERSONAL A ATENDER AUTOEVALUACIÓN



100%

100%

Numero indicado por SEFIRC

| PLANTILLA DEL PERSONAL PARA EVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO | | |
|---|--|------------------|
| NOMBRE DEL ORGANISMO : | | |
| No. Total del personal: | | |
| ESEFIRC 2024 | | |
| NIVEL ESTRATEGICO | | |
| NOMBRE | PUESTO (SECRETARIO, SUBSECRETARIO Y COORDINADORES GENERALES) | MUNICIPIO |
| | | |
| | | |
| | | |
| NIVEL DIRECTIVO | (DIRECTORES Y SUBDIRECTORES) | |
| NOMBRE | PUESTO | MUNICIPIO |
| | | |
| | | |
| | | |
| NIVEL OPERATIVO | (JEFES DE DEPARTAMENTO HACIA EL NIVEL MAS BAJO) | |
| NOMBRE | PUESTO | MUNICIPIO |
| | | |
| | | |
| | | |

ESEFIRC 2024

DSEFIRC 2024

OSEFIRC 2024

CLAVES POR NIVEL



INICIO

1



Solicitud de integración de **la plantilla** del personal Estratégico – Directivo- Operativo

PLANTILLA

Plazo límite
31 de octubre

Reunión informativa con los enlaces de las Entidades o Dependencias para dar a conocer detalles del proceso.

LOGÍSTICA

2

Filtrado de plantilla y se crea en el Sistema (SECI) la Evaluación de la Dependencia / Entidad. Se envía al Enlace C.I. **Claves y Contraseñas.**

CLAVES

3

Conforme al **plazo** de atención, se establece fecha, hora, lugar para dar **plática y entregar claves al personal** Estratégico – Directivo- Operativo

PROGRAMAR DIFUSIÓN

4

Requisitos: que el personal cuente con computadora con acceso a **internet**

ACCESIBILIDAD

5

ETAPA I. LOGÍSTICA



ETAPA II. INICIO DE AUTOEVALUACIÓN



1

PLÁTICA

Impartición de plática sobre el proceso de la Autoevaluación

EVIDENCIA

Presentación de referencia



ETAPA II. INICIO DE AUTOEVALUACIÓN



1

PLÁTICA

Impartición de plática sobre el proceso de la Autoevaluación

EVIDENCIA

Presentación de referencia

2

ATENCIÓN

Inicio del proceso por personal

- **Estratégico 100%**
- **Directivo 100%**
- **Operativo Indicado**

3

REGISTRO

Reporte Folio de atención al Enlace de C.I. dentro del plazo establecido.

EVIDENCIA

ETAPA II. INICIO DE AUTOEVALUACIÓN



1

PLÁTICA

Impartición de plática sobre el proceso de la Autoevaluación

EVIDENCIA

Presentación de referencia

2

ATENCIÓN

Inicio del proceso por personal

- **Estratégico 100%**
- **Directivo 100%**
- **Operativo Indicado**

3

REGISTRO

Reporte Folio de atención al Enlace de C.I. dentro del plazo establecido.

EVIDENCIA

4

MONITOREO

Monitoreo de atención por parte de SEFIRC e informe a **CCI** y **ECI** para su seguimiento



MONITOREO SOBRE EL AVANCE



| NIVEL | REQUERIDAS | CONCLUIDAS | PENDIENTES |
|-------------|------------|------------|------------|
| ESTRATEGICO | 1 | 1 | 0 |
| DIRECTIVO | 2 | 2 | 0 |
| OPERATIVO | 31 | 31 | 0 |



ETAPA II. INICIO DE AUTOEVALUACIÓN



1

PLÁTICA

Impartición de plática sobre el proceso de la Autoevaluación

EVIDENCIA

Presentación de referencia



2

ATENCIÓN

Inicio del proceso por personal

- **Estratégico 100%**
- **Directivo 100%**
- **Operativo Indicado**

3

REGISTRO

Reporte Folio de atención al Enlace de C.I. dentro del plazo establecido.

EVIDENCIA

5

CIERRE

Cierre de Autoevaluación para emisión de Informe por SEFIRC (Por cumplimiento – Por plazo)

4

MONITOREO

Monitoreo de atención por parte de SEFIRC informe a **CCI y ECI** para su seguimiento

PRESENTACIÓN DE LA PLATAFORMA

SISTEMA DE EVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO SECI



sefircoahuila.gob.mx/servidores-publicos/control-interno/

Inicio Acerca de Ciudadanos Empresarios **Servidores Públicos** Gobierno Contacto

Home » Servidores Públicos » Control Interno

SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL

SCII

Comprometidos en implementar esquemas preventivos

- Cartas de no inhabilitación
- Control Interno**
- Ética e Integridad Pública
- Sistema Estatal de Administración Documental
- DeclaranET
- Sistema Entrega Recepción Estado
- Sistema Entrega Recepción Municipio
- Sistema de Información de Contralor
- Profesionalización del Servidor Público
- Titulares de Órganos Internos de Control

contáctanos

temas de Interés

Actividades / Boletines

SECI (SISTEMA DE EVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO)

PASOS PARA ATENDER LA AUTOEVALUACIÓN



Usuario... Clave... Aceptar

SECI
Sistema de Evaluación
del Control Interno
Versión 5.0

Debido a que la Evaluación es anónima se otorgará el mismo usuario y clave para todos los participantes por nivel de responsabilidad.



Para comenzar con una evaluación

Para continuar con la evaluación.

Breves instrucciones para la utilización de las respuestas.

Bienvenidos al Sistema de Evaluación del Control Interno

Encuesta de autoevaluación para el nivel "Operativo"

Instrucciones:

De acuerdo a su experiencia y con base en la tabla siguiente, seleccione la calificación que considere le corresponde a cada elemento de control en su institución.

| Si el control es: | Calificación |
|-------------------|--------------|
| Inexistente | 0 |
| Deficiente | 1 |
| Regular | 2 |
| Aceptable | 3 |
| Muy bueno | 4 |
| Excelente | 5 |



Crear Evaluación



¿Desea iniciar una nueva evaluación?

Recuerde anotar el número de folio proporcionado por el sistema.

Dar Click para iniciar la encuesta



Si

No

De acuerdo a su experiencia y con base en la tabla siguiente, seleccione la calificación que considere le corresponde a cada elemento de control en su institución.

| Si el control es: | Calificación |
|-------------------|--------------|
| Inexistente | 0 |
| Deficiente | 1 |
| Regular | 2 |
| Aceptable | 3 |
| Muy bueno | 4 |
| Excelente | 5 |





COAHUILA
GOBIERNO DEL ESTADO



SEFIRC

Secretaría de Fiscalización
y Rendición de Cuentas

SECI

Sistema de Evaluación
del Control Interno

Versión 5.0

Folio: 44141

NIVEL OPERATIVO

Tabla de madurez para
analizar la respuesta.

Pag. 1/20

PRIMER COMPONENTE: AMBIENTE DE CONTROL \ PRINCIPIO 1: MOSTRAR ACTITUD DE RESPALDO Y COMPROMISO

Recuerde utilizar la tabla de grados de madurez del sistema de control interno para analizar su respuesta [haz click aquí para consultarla](#)

1.1 - ¿El Titular y mandos directivos guían, reflejan y muestran una actitud de respaldo en toda la Institución a través de su actuación y ejemplo?

- Inexistente Deficiente Regular Aceptable
- Muy bueno Excelente

1.2 - ¿Se utilizan Políticas, principios de dirección, directrices, actitudes y conductas para comunicar las expectativas en materia de integridad, valores éticos y normas de conducta?

- Inexistente Deficiente Regular Aceptable
- Muy bueno Excelente

| Etapa | Diseño e Implantación | | | Efectividad | Eficiencia | Mejor Practica |
|---------------------------------------|--|--|--|--|---|--|
| Grado | 0. Inexistente | 1. Inicial | 2. Intermedio | 3. Avanzado | 4. Optimo | 5. Mejora Continua |
| Criterio | Las condiciones del elemento de control no existen | Las condiciones del elemento de control están definidas pero no formalizadas | Las condiciones del elemento de control están documentadas y autorizadas | Las condiciones del elemento de control están operando, existe evidencia documental de su cumplimiento | Las condiciones del elemento de control están operando, existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia | Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua. Existe evidencia documental de instancias internas y externas evaluadoras o fiscalizadoras de su eficiencia y eficacia. |
| Ejecución de los elementos de control | No está definido el elemento de control | Se ha definido el elemento de control | Se ha definido el elemento de control | Se ha definido el elemento de control | Se ha definido el elemento de control | Se ha definido el elemento de control |
| | No está documentado el elemento de Control | | Se ha documentado el elemento de control | Se ha documentado el elemento de control formalmente | Se ha documentado el elemento de control formalmente | Se ha documentado el elemento de control formalmente |
| | No son capacitados los responsables de ejecutar y medir el elemento de control | | | Existe evidencia que los responsables son capacitados para ejecutar y medir el elemento de control | Existe evidencia que los responsables son capacitados para ejecutar y medir el elemento de control | Existe evidencia que los responsables son capacitados para ejecutar y medir el elemento de control |
| | No existe evidencia del monitoreo del elemento de control | | | | Existe evidencia del monitoreo del elemento de control | Existe evidencia formalizada del monitoreo del elemento de control. |
| | No se mejora el elemento de control | | | | | Existe evidencia de herramientas para la automatización total y mejora del elemento de control y son utilizadas |



Inexistente

Deficiente

Regular

Aceptable

Muy bueno

Excelente

1.3 - Evidencia documental que la **Institución** puede mostrar como soporte.

1.4 - Propuestas de **Acciones de Mejora** y responsable de ejecutarlas.

Revisar que se hayan contestado todas la preguntas y dar click en siguiente (en caso que se dejen preguntas sin contestar no te dejará avanzar a la siguiente pregunta)

Siguiente >

BUSQUEDA DE AUTOEVALUACIÓN



DCEG

+ Nueva Evaluación

🔍 Buscar Evaluación

🔌 Cerrar Sesión



Para continuar con la Evaluación Dar Click en Buscar Evaluación



Bienvenidos al Sistema de Evaluación del Control Interno

Encuesta de autoevaluación para el nivel "Operativo"

Instrucciones:

De acuerdo a su experiencia y con base en la tabla siguiente, seleccione la calificación que considere le corresponde a cada elemento de control en su institución.



Buscar Evaluación

Folio

Folio...

Buscar

Cerrar

SECI
Sistema de Evaluación
del Control Interno
Versión 5.0

Folio: 44141

PRIMER COMPONENTE: AMB

Anotamos el Folio de nuestra autoevaluación y le damos click en "Buscar"

Bienvenidos al Sistema de Evaluación del Control Interno

Encuesta de autoevaluación para el nivel "Operativo"

Instrucciones:

De acuerdo a su experiencia y con base en la tabla siguiente, seleccione la calificación que considere le corresponde a cada elemento de control en su institución.



Nos manda a la pregunta en la que nos quedamos para continuar la autoevaluación

Folio: 44141

NIVEL OPERATIVO

Pag. 3/20

PRIMER COMPONENTE: AMBIENTE DE CONTROL \ PRINCIPIO 4: DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL

Recuerde utilizar la tabla de grados de madurez del sistema de control interno para analizar su respuesta haz click [aquí](#) para consultarla

3.1 - ¿Se tienen establecidos los perfiles para los mandos superiores y para el resto del personal, y se evalúa periódicamente su competencia profesional?

- Inexistente Deficiente Regular Aceptable
- Muy bueno Excelente

3.2 - ¿Se tienen establecidos procedimientos apropiados de selección, capacitación e incentivos al personal?

- Inexistente Deficiente Regular Aceptable
- Muy bueno Excelente

3.3 - Evidencia documental que la **Institución** puede mostrar como soporte.





Folio: 44141

NIVEL OPERATIVO

Pag. 10/20

SEGUNDO COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS \ OBSERVACIONES O COMENTARIOS DE LOS PARTICIPANTES

Recuerde utilizar la tabla de grados de madurez del sistema de control interno para analizar su respuesta haz click [aquí](#) para consultarla

10.1 - Si tienes alguna observación o comentario con respecto a este componente escríbelo aquí.

Empty text input field for comments.

Sin comentario

Siguiente >

Se puede agregar algún comentario adicional del componente o seleccionar sin comentario y dar click en siguiente





Folio: 44141

NIVEL OPERATIVO

Pag. 20/20

QUINTO COMPONENTE: SUPERVISIÓN \ OBSERVACIONES O COMENTARIOS DE LOS PARTICIPANTES

Recuerde utilizar la tabla de grados de madurez del sistema de control interno para analizar su respuesta haz click [aquí](#) para consultarla

20.1 - Si tienes alguna observación o comentario con respecto a este componente escríbelo aquí.

Una vez que se terminan las preguntas nos da la opción de anotar alguna observación o comentario en caso de no tener se selecciona "sin comentario" y damos click en "Finalizar"

Sin comentario

Finalizar ✓





SECI
Sistema de Evaluación
del Control Interno
Versión 5.0

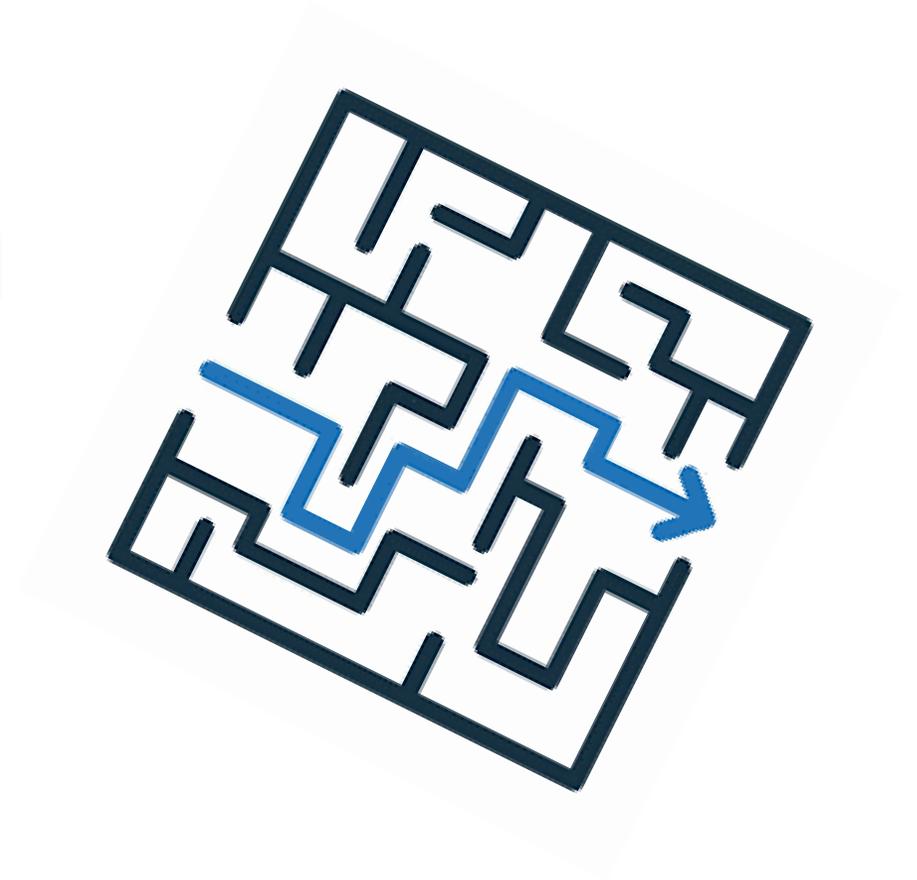


Gracias por participar

Dar click en cerrar
para que se
contabilice nuestra
autoevaluación

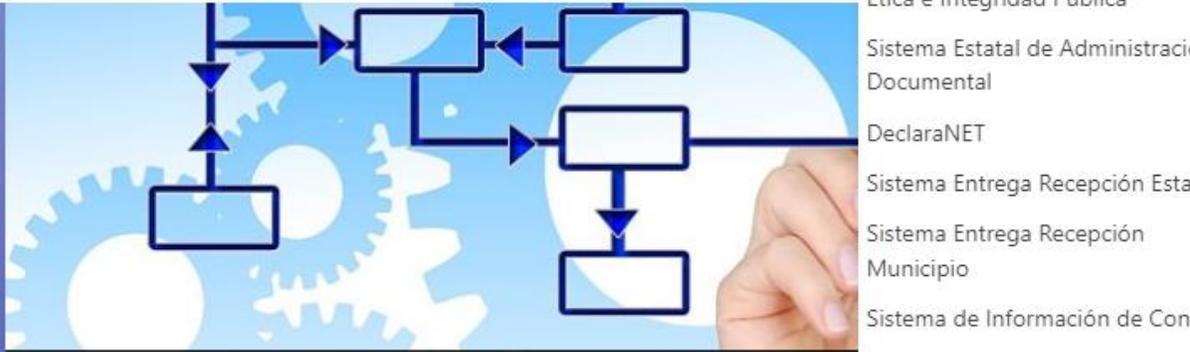


Guías Autoevaluación



SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL

SCII



Comprometidos en implementar esquemas preventivos

- Cartas de no inhabilitación
- Control Interno**
- Ética e Integridad Pública
- Sistema Estatal de Administración Documental
- DeclaraNET
- Sistema Entrega Recepción Estado
- Sistema Entrega Recepción Municipio
- Sistema de Información de Contralor
- Profesionalización del Servidor Público
- Titulares de Órganos Internos de Control

- Contáctanos
- Temas de Interés
- Actividades / Boletines
- SECI (SISTEMA DE EVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO)



MARCO NORMATIVO

ESTRUCTURA

AUTOEVALUACIÓN

IMPLEMENTACIÓN DE C.I.

INFORMACIÓN DE APOYO

[Presentación de la Firma de Acta Compromiso en Materia de Control Interno e Integridad](#)

[Presentación MEMICI](#)

[Presentación Administración de Riesgos](#)

[Presentación de Integración de Base Documental \(Manual de Organización\)](#)

[Presentación de Integración de Base Documental \(Manual de Procedimientos\)](#)

[Presentación del Proceso de Auto-evaluación](#)

[Tutorial SECI](#)

[Guías de Auto-evaluación \(Estratégico / Directivo / Operativo\)](#)

[Guía rápida para integración de MO](#)

[Guía rápida para integración de MP](#)



TRES TIPOS DE ENCUESTA

GUIA (Estratégico-Directivo-Operativo)



ESTRATÉGICO:
19 preguntas

DIRECTIVO:
22 preguntas

DCEG Cerrar Sesión

SEFIRC
Secretaría de Fiscalización y Rendición de Cuentas

SECI
Sistema de Evaluación del Control Interno
Versión 5.0

Folio: 44141 Pag. 1/20

NIVEL ESTRATÉGICO

PRIMER COMPONENTE: AMBIENTE DE CONTROL \ PRINCIPIO 1: MOSTRAR ACTITUD DE RESPALDO Y COMPROMISO

Recuerde utilizar la tabla de grados de madurez del sistema de control interno para analizar su respuesta haz click aquí para consultarla

1.1 - ¿El Titular y mandos directivos guían, reflejan y muestran una actitud de respaldo en toda la Institución a través de su actuación y ejemplo?

Inexistente

Muy bueno

1.2 - ¿Se utilizan Políticas, principios de dirección, directrices, actitudes y conductas para comunicar las expectativas en materia de integridad, valores éticos y normas de conducta?

Inexistente

Muy bueno

DCEG Cerrar Sesión

SEFIRC
Secretaría de Fiscalización y Rendición de Cuentas

SECI
Sistema de Evaluación del Control Interno
Versión 5.0

Folio: 44141 Pag. 1/20

NIVEL DIRECTIVO

PRIMER COMPONENTE: AMBIENTE DE CONTROL \ PRINCIPIO 1: MOSTRAR ACTITUD DE RESPALDO Y COMPROMISO

Recuerde utilizar la tabla de grados de madurez del sistema de control interno para analizar su respuesta haz click aquí para consultarla

1.1 - ¿El Titular y mandos directivos guían, reflejan y muestran una actitud de respaldo en toda la Institución a través de su actuación y ejemplo?

Inexistente

Deficiente

Regular

Aceptable

Muy bueno

Excelente

1.2 - ¿Se utilizan Políticas, principios de dirección, directrices, actitudes y conductas para comunicar las expectativas en materia de integridad, valores éticos y normas de conducta?

Inexistente

Deficiente

Regular

Aceptable

Muy bueno

Excelente

OPERATIVO:
20 preguntas

DCEG

SEFIRC
Secretaría de Fiscalización y Rendición de Cuentas

SECI
Sistema de Evaluación del Control Interno
Versión 5.0

Folio: 44141

NIVEL OPERATIVO

PRIMER COMPONENTE: AMBIENTE DE CONTROL \ PRINCIPIO 1: MOSTRAR ACTITUD DE RESPALDO Y COMPROMISO

Recuerde utilizar la tabla de grados de madurez del sistema de control interno para analizar su respuesta haz click aquí para consultarla

1.1 - ¿El Titular y mandos directivos guían, reflejan y muestran una actitud de respaldo en toda la Institución a través de su actuación y ejemplo?

Inexistente

Deficiente

Regular

Aceptable

Muy bueno

Excelente

1.2 - ¿Se utilizan Políticas, principios de dirección, directrices, actitudes y conductas para comunicar las expectativas en materia de integridad, valores éticos y normas de conducta?

Inexistente

Deficiente

Regular

Aceptable

Muy bueno

Excelente



NIVEL OPERATIVO

PRIMER COMPONENTE. AMBIENTE DE CONTROL

PRINCIPIO 1. Mostrar actitud de Respaldo y Compromiso

PREGUNTA 1

EVIDENCIA ENUNCIATIVA NO LIMITATIVA

1.- ¿El Titular y mandos directivos guían, reflejan y muestran una actitud de respaldo en toda la Institución a través de su actuación y ejemplo?

Firma de Acta compromiso del Titular en la implementación del Sistema de Control Interno

Reuniones de concientización con el personal

Comunicados de respaldo y compromiso

Comportamiento acorde a la ética pública

2.- ¿Se utilizan Políticas, principios de dirección, directrices, actitudes y conductas para comunicar las expectativas en materia de integridad, valores éticos y normas de conducta?

Se cuenta con Código de ética para los servidores públicos de la Administración Pública del Estado de Coahuila de Zaragoza.

Se cuenta con un Código de Conducta.

Se cuenta con las Reglas de Integridad.

Se dio a conocer el Código de ética y de Conducta

Existen mecanismos de difusión interna

Componente

Principio

Preguntas

Ejemplos de evidencias enunciativas mas no limitativas



CONTACTOS

MTRO. RICARDO SÁNCHEZ ARRIAGA
COORDINADOR GENERAL DE INNOVACIÓN
GUBERNAMENTAL

ricardo.sanchez@coahuila.gob.mx EXT 5890

ING. MARÍA DE LOS ÁNGELES RODRÍGUEZ BANDA
DIRECTORA DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO

madelosangeles.rodriguez@coahuila.gob.mx EXT 5831

Para cualquier duda y/o soporte técnico contactar a:

| ASESORA | ASESORA | ASESORA |
|---|---|--|
| ING. NANCY YASMÍN BECERRA SALAS nancy.becerra@coahuila.gob.mx | LIC. MARIANA GARCÍA BRIONES mariana.garcia@coahuila.gob.mx | LIC. ADINDA GONZÁLEZ AGUILAR gonzalezadinda@gmail.com |
| EXT 5887 | EXT 5830 | EXT 5830 |

