



CENTRO DE EVALUACIÓN
Y CONTROL DE CONFIANZA

Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional 2022

Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional del Centro de Evaluación y Control de Confianza. EJERCICIO 2022

El Centro de Evaluación y Control de Confianza presenta el Informe Anual del Sistema de Control Interno Institucional correspondiente al ejercicio 2022, en cumplimiento a la normatividad establecida en el Título Segundo, Capítulo II, Sección II. Informe Anual del estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional Numeral 9. De su Presentación; del Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora.

El presente informe fue integrado con el propósito de informar a la Secretaría de la Contraloría General, la Dirección General de Desarrollo Administrativo de la Secretaría de la Contraloría General, al Órgano Interno de Control, al Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI) y, en su caso, al Órgano de Gobierno sobre los resultados y avances del Comité de control y desempeño institucional, la Administración de riesgos y la Autoevaluación.

1. Comité de control y desempeño institucional.

En enero del año 2022, se llevó a cabo la Instalación del COCODI del CECC, el cual llevó a cabo 4 Sesiones Trimestrales durante el ejercicio fiscal del 2022, en las que se le dio un seguimiento puntual al Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI) y al Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR), así como analizar y dar seguimiento los temas relevantes para monitorear los cambios y estar en condiciones de tomar acuerdos para impulsar las medidas de atención para atender las debilidades encontradas en la institución.

1.1 Sesiones.



1.2 Acuerdos relevantes celebrados en las sesiones, así como su avance y cumplimiento.

Acuerdo	Unidad Administrativa Responsable	Avance	Fecha compromiso
Establecer las acciones de mejora de los puntos seleccionados y aprobar el PTCI 2022.	Todas la Unidades Administrativas - COCODI	100%	2022
Vigilar que los riesgos de corrupción así como los demás riesgos plasmados en	Todas la Unidades Administrativas - COCODI	100%	2022

las matrices se encuentren controlados y aprobar el PTAR.

Actualización permanente del Manual de Organización.	Todas la Unidades Administrativas	100%	Al 31 de Diciembre 2022
Analizar y validar la matriz de riesgos.	Todas la Unidades Administrativas.	100%	Al 31 de Diciembre 2022
Se tomó la decisión de realizar los cierres contables al día 28 de cada mes, permitiéndonos cumplir con la entrega oportuna de la información.	Área Administrativa/Contable	100%	Mensual
Se realizan respaldos de información los viernes de cada semana, esto ya es una práctica que se realiza periódicamente.	Área Administrativa/Contable	100%	Semanal
Mantener actualizados los procesos y funciones por personal responsable y estar en constante comunicación con el área de Desarrollo Organizacional y Planeación.	Área Administrativa/Contable	100%	Mensual
Dar seguimiento oportuno a las recomendaciones y observaciones determinadas por los diferentes entes fiscalizadores y procurar su total solventación.	Dirección General, Dirección Administrativa, Dirección de Planeación, Dirección Jurídica.	100%	Al 31 Enero 2023
Envío de informes trimestrales a la Unidad de Ética.	Comité de Ética e Integridad	100%	Trimestralmente

Realizar Plan de capacitación.	Dirección de Desarrollo Organizacional y Planeación	100%	Al 31 Enero 2022
Realizar autoevaluación del Sistema de Control Interno 2022	Personal seleccionado del CECC.	100%	Al 18 Noviembre 2022
Postulación ante la SCG de los finalistas de la “Servidora y Servidor Público Integro 2022”.	Comité de Ética e Integridad	100%	21/10/2022

2. Administración de riesgos.

La administración de riesgos es el proceso continuo para detectar y gestionar las problemáticas que impidan el cumplimiento de los objetivos y metas de la institución a nivel operativo y/o estratégico. El presente informe incluye las actividades realizadas de febrero a diciembre del 2022. Las actividades realizadas son las siguientes:

- a) *Riesgos con cambios en la valoración al corte anual de probabilidad de ocurrencia y grado de impacto, los modificados en su conceptualización y los nuevos riesgos;*
- b) *Conclusiones sobre los resultados alcanzados en relación con los esperados, tanto cuantitativos como cualitativos de la administración de riesgos.*

Riesgo	Estrategia de control	UA Responsable	Avance de cumplimiento	Fecha compromiso
MANIPULACIÓN INADECUADA DE MUESTRAS Y RESULTADOS DE EVALUACIONES.	IMPLEMENTAR/MONITOREAR	DMT	MONITOREO PERMANENTE	PERMANENTE
VULNERABILIDAD DE LA SALUD DE LOS TRABAJADORES POR CONTACTO CON PORTADORES DE COVID 19.	IMPLEMENTAR/MONITOREAR	DMT, DEP, DES.	MONITOREO PERMANENTE	PERMANENTE
RESULTADOS NO CONFIABLES.	IMPLEMENTAR/MONITOREAR	DEP	COMPLETADO	COMPLETADO
INCUMPLIMIENTO DEL POA.	MONITOREAR	DOP	COMPLETADO	COMPLETADO
PERDIDA DE ENERGÍA ELÉCTRICA.	MONITOREAR	DTS	PERMANENTE	PERMANENTE
PERDIDA DE INFORMACIÓN.	MONITOREAR	DTS	PERMANENTE	PERMANENTE
MAL USO DE LA RED (INTERNET)	MONITOREAR	DTS	PERMANENTE	PERMANENTE
FILTRACIÓN DE VIRUS INFORMÁTICO.	MONITOREAR	DTS	PERMANENTE	PERMANENTE
CIERRES CONTABLES OPORTUNOS.	MONITOREAR	DA	PERMANENTE	MENSUAL
NO ATENDER LAS RECOMENDACIONES Y OBSERVACIONES DE LOS DIFERENTES ENTES FISCALIZADORES	MONITOREAR	DA	PERMANENTE	PERMANENTE

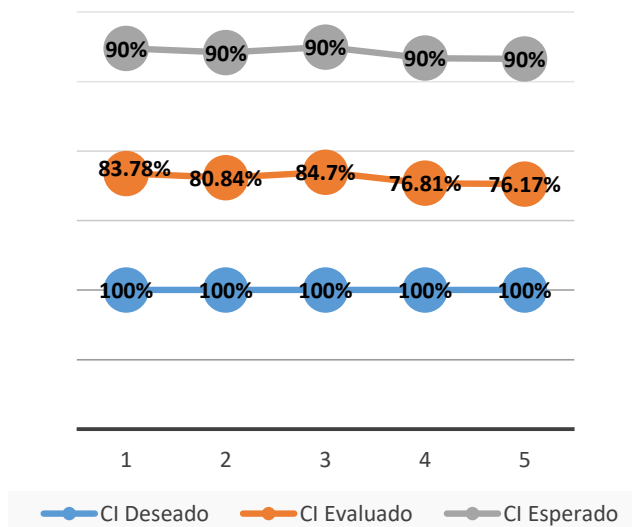
3. Autoevaluación.

3.1 Resultados obtenidos vs esperado.

COMPONENTES

1. Ambiente de Control
2. Admón. de Riesgos
3. Actividades de Control
4. Informar y Comunicar
5. Supervisión y Mejora

CI REAL VS ESPERADO



Aspectos relevantes derivados de los resultados obtenidos de la Autoevaluación aplicada al Sistema de Control Interno Institucional de la Institución, detallando los apartados establecidos en el Numeral 9.02 inciso I del Manual Administrativo.

a. Porcentaje de cumplimiento de los componentes y sus principios de control interno.

AMBIENTE DE CONTROL	
Principios	Calificación
MOSTRAR ACTITUD DE RESPALDO Y COMPROMISO	88.35 %
EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA	88.0 %
ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD	89.49 %
DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL	78.86 %
ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS	74.18 %
Total	83.78%
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	
Principios	Calificación
DEFINIR OBJETIVOS	87.22 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS	79.25 %
CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN	79.13%
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO	77.75 %
Total	80.84%
ACTIVIDADES DE CONTROL	
Principios	Calificación
DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL	79.43 %
DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN	86.1 %
IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL	88.57 %

Total		84.7%
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN		
Principios		Calificación
USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD		81.52 %
COMUNICAR INTERNAMENTE		80.0 %
COMUNICAR EXTERNAMENTE		68.92 %
Total		76.81%
SUPERVISIÓN		
Principios		Calificación
REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN		77.65 %
EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS		74.68 %
Total		76.17%

b. Evidencia documental y/o electrónica, suficiente para acreditar la existencia y operación de los principios con porcentaje de cumplimiento mayor a 80% (Seleccionar la mejor práctica por punto de interés).

Componente	Principio	Porcentaje de cumplimiento
Ambiente de control	MOSTRAR ACTITUD DE RESPALDO Y COMPROMISO	88.35
	ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD	89.49
Administración de riesgos	DEFINIR OBJETIVOS	87.22
Actividades de control	IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL	88.57
Informar y comunicar	USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD	81.52
Supervisión y mejora		

c. Principios sin evidencia documental y/o electrónica suficiente para acreditar su existencia y operación.

En los resultados de autoevaluación 2022, cada componente programado cuenta con evidencia documental.

d. Debilidades o áreas de oportunidad en el sistema de control interno.

Derivado de los resultados de la autoevaluación, se detectaron algunas debilidades en la implementación de los principios que reflejan una calificación deficiente, mismos que serán comprometidos en el PTCI 2023, como a continuación se señala:

Norma General	Principio	Punto de interés	Actividad de control	UA Responsable
Ambiente de control	P04. Demostrar compromiso con la competencia profesional.	P04.PI02.	Formalización y operación del Plan de Capacitación del CECC. <ul style="list-style-type: none"> El personal debe tener los conocimientos, habilidades y herramientas necesarias para el logro de los objetivos. 	DDOYP
	P05. Establecer la estructura para el reforzamiento de la rendición de cuenta.	P05.PI01.	Actualizar Manual de Organización <ul style="list-style-type: none"> La autoridad y la responsabilidad deben ser claramente definidas y consistentes con los objetivos de la Institución. 	DDOYP-DA
Administración de Riesgos	P07. Identificar, analizar y responder a los riesgos	P07.P	Identificar los tipos de riesgos que pueden ocurrir en la Institución, como base para la identificación de los Riesgo de corrupción, referente a situaciones contrarias a la ética y a la integridad, como lo son el desperdicio de recursos públicos, el abuso de autoridad, o el uso del cargo para la obtención de un beneficio indebido para sí o para un tercero.	TODAS LAS UNIDADES
	P08. Considerar el riesgo de corrupción	P08.P	Del análisis Anterior, considerar los riesgos de corrupción, y diseñar procedimiento para Mitigar, eliminar, transferir o absorber el riesgo.	TODAS LAS UNIDADES
	P09. Identificar, analizar y responder al cambio	P09.P	Comunicación Interna (Correos, Oficios, memorándum) por parte de las Direcciones a todas las áreas interesadas informando de los cambios presentados y los ajustes requeridos.	TODAS LAS UNIDADES
Supervisión y mejora	P16. Realizar actividades de supervisión	P16.P02	Autoevaluación y supervisiones internas.	DA

3.2 Resultados relevantes alcanzados con la implementación de las acciones de mejora comprometidas en el año inmediato anterior en relación con los esperados, indicando en su caso, las causas por las cuales no se cumplió en tiempo y forma la totalidad de las acciones de mejora propuestas en el PTCI del ejercicio inmediato anterior.


Acciones de mejora PTCI 2020	UA Responsable	Fecha compromiso	Porcentaje de cumplimiento	Comentarios sobre avance
Monitoreo a las medidas de control para mitigar el riesgo	DA	Trimestralmente	100%	Se realiza monitoreo trimestral al mecanismo implementado para control y mitigación de riesgos.

Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno

CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA



Director General del Centro de
Evaluación y Control de
Confianza



Coordinador Control Interno