



"2020: Año del Turismo"

Oficio CRESON/0067/2020

Hermosillo, Sonora a 29 de enero de 2020

Asunto: Entrega del Informe Anual del estado que guarda el sistema de control interno institucional del CRESON (2019)

Miguel Ángel Murillo Aispuro
Secretario de la Contraloría General del Estado
Presente.

Atención: Lic. Jesús Antonio Soto Villalobos,
Subsecretario de Desarrollo Administrativo y Tecnológico

Con fundamento en el Título Segundo, Capítulo II, Sección II del Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora y con relación al Informe de Resultados de la Evaluación de Control Interno 2019, mediante el presente se remite el Informe Anual 2019 del estado que guarda el sistema de control interno institucional del Centro Regional de Formación Profesional Docente de Sonora.

Se anexa Informe de Resultados, Autoevaluación del Sistema Interno y plan anual de trabajo de control interno del CRESON 2019.

Sin otro particular por el momento, le reitero un cordial saludo.

Atentamente

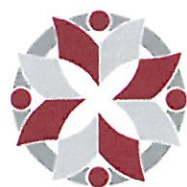
Lucía López Cortez
Rectora



CENTRO REGIONAL
DE FORMACIÓN
PROFESIONAL
DOCENTE DE
SONORA

C.c.p. María Isabel Acuña Ocejo, Titular del Órgano Interno de Control del CRESON
David Nava Tepichin, Director de Sistemas de Control Interno Institucional, SDAT
David González Alvarado, Secretario Técnico, CRESON
Daniela Velarde Álvarez, Directora de Planeación Educativa del CRESON
Archivo





CRESON
Centro Regional de Formación
Profesional Docente de Sonora

INFORME ANUAL DEL ESTADO QUE
GUARDA EL SISTEMA DE CONTROL
INTERNO INSTITUCIONAL 2019
CENTRO REGIONAL DE FORMACIÓN
PROFESIONAL DOCENTE DE SONORA
(CRESON)



CRESON
Centro Regional de Formación
Profesional Docente de Sonora

Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional del Centro Regional de Formación Profesional Docente de Sonora EJERCICIO 2019

El Centro Regional de Formación Profesional Docente de Sonora presenta el Informe Anual del Sistema de Control Interno Institucional correspondiente al ejercicio 2019, 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 Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico 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 abril de 2018, se llevó a cabo la Instalación del COCODI de Centro Regional de Formación Profesional Docente de Sonora; durante el ejercicio fiscal del 2019 se desarrollaron cuatro sesiones trimestrales, 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 mismo, se analizaron y dio seguimiento a los temas relevantes para monitorear los cambios y estar en condiciones de tomar acuerdos para impulsar las medidas de control y atender las debilidades encontradas en la institución.

1.1 Sesiones.

ACTIVIDAD	1er. Trimestre		2do. Trimestre		3er. Trimestre		4to. Trimestre					
	ENE	FEB.	MAR.	ABR.	MAY.	JUN.	JUL.	AGO.	SEP.	OCT.	NOV.	DIC.
Sesiones Trimestres COCODI		06		11				06		15		

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

Acuerdo	Unidad Administrativa Responsable	Avance	Fecha compromiso
Se realizará la autoevaluación de control interno por parte del personal de la Subsecretaría de Desarrollo administrativo y tecnológico de la SCG, incluyendo al personal operativo, directivo y	Dirección de Planeación Educativa	100%	22 de octubre de 2019



CRESON
Centro Regional de Formación
Profesional Docente de Sonora

estratégico del CRESON el día 22 de octubre del presente año, debiendo informar las acciones y los resultados de la aplicación del instrumento.

Se informarán los avances del módulo de viáticos dentro del sistema SIIA, considerando las adecuaciones en la carga de archivo comprobatorio y del proceso de implementación, con la finalidad de enlazarlo al sistema SIIA.

Coordinación
Administrativa.
Dirección de Recursos
Materiales y servicios.

100%

31 de diciembre de
2019

Se continuará trabajando con el cierre del sistema SIIA calendarizado el día 20 de cada mes, con el objetivo de cumplir con los plazos establecidos para la emisión y entrega de los estados financieros, así como integrar la información soporte requerida.

Coordinación
Administrativa.
Dirección de Recursos
Financieros.

100%

31 de diciembre de
2019

Se brindará cabal cumplimiento a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Título Quinto. De la Transparencia y Difusión de la Información Financiera de la Ley de Contabilidad Gubernamental del Estado de Sonora.

Coordinación
Administrativa.

100%

31 de diciembre de
2019

Se brindará seguimiento a la adquisición de la licencia del sistema de nómina para el CRESON, así como al módulo de elaboración de contratos utilizado por la Dirección de Recursos Humanos, y mantendrá informado a este Comité.

Coordinación
Administrativa.
Dirección de Recursos
Humanos

100%

31 de diciembre de
2019



CRESON
Centro Regional de Formación
Profesional Docente de Sonora

Dar seguimiento, difusión así como capacitación y actualización del marco normativo (en materia presupuestal, financiera, servicios y adquisiciones, obra pública, contraloría social, etc.)	Coordinación Administrativa, Dirección de Recursos Humanos, Unidad de Asuntos Jurídicos y Dirección de Planeación Educativa.	100%	31 de diciembre de 2019
Establecer controles de prevención para evitar reincidencias de observaciones.	Unidad de Asuntos Jurídicos	100%	31 de diciembre de 2019
Brindar atención y seguimiento oportuno a las notificaciones de auditorías	Unidad de Asuntos Jurídicos en coordinación con las diversas áreas del CRESON	100%	31 de diciembre de 2019
Se aprueba el informe de solicitudes de información IV Trimestre 2019 y la tabla del cumplimiento de las obligaciones de transparencia del CRESON	Unidad de Asuntos Jurídicos	100%	31 de diciembre de 2019
Se aprueban los principales avances y acciones realizadas por el Comité de Integridad en el IV Trimestre 2019	Unidad de Asuntos Jurídicos	100%	31 de diciembre de 2019
Se informa que el cumplimiento de sujetos obligados en atención a las nuevas disposiciones en declaración de situación patrimonial.	Coordinación administrativa. Dirección de Recursos Humanos	100%	31 de diciembre de 2019

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 marzo a diciembre del 2019. Las actividades realizadas son las siguientes:

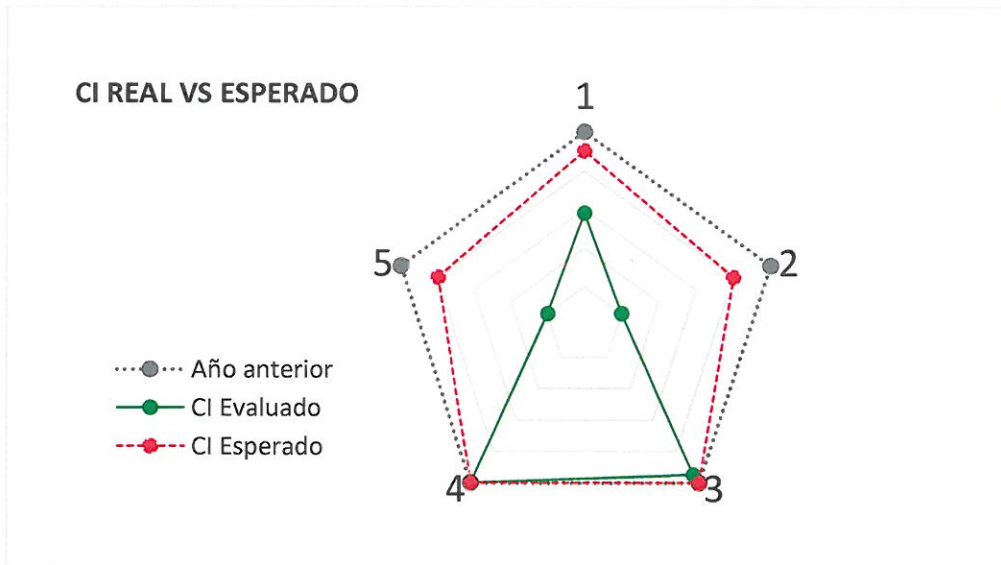
- a) *Riesgos con cambios en la valoración final de probabilidad de ocurrencia y grado de impacto, los modificados en su conceptualización y los nuevos riesgos;*
- b) *Conclusiones sobre los resultados alcanzados en relación con los esperados, tanto cuantitativos como cualitativos de la administración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

Riesgo	Estrategia de control	UA Responsable	Avance de cumplimiento	Fecha compromiso
Entrega tardía o incompleta de los proyectos de cargas académicas en apego a los Programas educativos que se imparten en las Unidades académicas adscritas al CRESON, corriéndose el riesgo de contrataciones improcedentes o que incumplan con las necesidades y criterios establecidos para la contratación.	Brindar cumplimiento a los períodos establecidos para la integración, revisión y autorización de los proyectos de cargas académicas presentados por las Unidades académicas, así como la gestión que corresponda ante la Vicerrectoría Académica, Dirección de Planeación Educativa y Dirección de Recursos Humanos.	1. Vicerrectoría académica	100%	31 de diciembre de 2019
Incumplir en garantizar las mejores condiciones de contratación de adquisiciones, arrendamientos, servicios y obras públicas al Estado en apego a la normatividad.	Establecer y operar puntualmente el Programa anual de adquisiciones, arrendamientos, obras y servicios que permita garantizar las mejores condiciones de contratación y servicio.	11. Dirección de Recursos Materiales y Servicios	85%	31 de diciembre de 2019
Afectación al erario público por la emisión de pagos improcedentes de nómina al personal que incumple con sus obligaciones.	Establecer un sistema eficaz y eficiente para el control de incidencias que se generan con motivos de designaciones, licencias y control de asistencias del personal, que permita obtener los reportes y datos requeridos para la toma de decisiones.	13. Dirección de Recursos Humanos	50%	30 de junio de 2020



3. Autoevaluación.

3.1 Resultados obtenidos 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. Eliminar niveles

AMBIENTE DE CONTROL	
Principios	Calificación
MOSTRAR ACTITUD DE RESPALDO Y COMPROMISO	67.05 %
EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA	70.51 %
ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD	61.44 %
DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL	44.25 %
ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS	55.71 %
Total	59.79%
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	
Principios	Calificación
DEFINIR OBJETIVOS	60.98 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS	55.15 %



CRESON
 Centro Regional de Formación
 Profesional Docente de Sonora

CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN	56.80 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO	55.06 %
Total	57.00%

ACTIVIDADES DE CONTROL	
Principios	Calificación
DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL	58.35 %
DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN	63.23 %
IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL	49.25 %
Total	56.94%

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	
Principios	Calificación
USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD	53.50 %
COMUNICAR INTERNAMENTE	55.89 %
COMUNICAR EXTERNAMENTE	55.12 %
Total	54.84%

SUPERVISIÓN	
Principios	Calificación
REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN	55.47 %
EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS	53.47 %
Total	56.61%

b. Evidencia documental y/o electrónica, suficiente para acreditar la existencia y operación de los principios con porcentaje de cumplimiento mayor a 80%

Con apego en los resultados de la autoevaluación aplicada por personal de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico de la Secretaría de la Contraloría General, el Centro Regional de Formación Profesional Docente de Sonora informa que no cuenta con principios con porcentaje de cumplimiento mayor a 80%.

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

Componente	Principio	Porcentaje de cumplimiento
Ambiente de control		
Administración de riesgos		



Actividades de control

Informar y comunicar

Supervisión y mejora

Con apego en las acciones realizadas por el Centro Regional de Formación Profesional Docente de Sonora se informa que no aplica el presente inciso.

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 2020, 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.PI01. Expectativas de Competencia Posesional	El CRESON deberá establecer los mecanismos de evaluación del personal del organismo.	Dirección de Recursos Humanos
		P04.PI02. Atracción, Desarrollo y Retención de Profesional.	Establecer procesos de selección y contratación de personal, en apego a las necesidades del Organismo, así mismo realizar un programa de capacitación y actualización, que permita al personal mantenerse a la vanguardia de esta sociedad cambiante.	Dirección de Recursos Humanos
	P05. Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas.	P05.PI01. Establecimiento de una Estructura para Responsabilizar al Personal por sus Obligaciones de Control Interno.	Realizar una reunión informativa donde se establezca por estructura su responsabilidad en materia de control interno, y brindar un seguimiento puntual a su cumplimiento.	Enlace de control interno en coordinación con las diversas áreas.
		P05.PI02. Consideración de las Presiones por la Responsabilidades Asignadas al Personal	Procedimiento y/o actividad para la aplicación y evaluación del clima laboral.	Dirección de Recursos Humanos
Administración de riesgos	P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos	P07.PI01. Identificación de Riesgos	Mantener actualizada la matriz de administración de riesgos así como su respectivo avance.	Enlace de control interno en coordinación con las diversas áreas.
		P07.PI02. Análisis de Riesgos	Mantener actualizada la matriz de administración de riesgos así como su respectivo avance, considerando los riesgos relevantes y estableciendo los controles internos correspondientes.	Enlace de control interno en coordinación con las diversas áreas.



	P08. Considerar el Riesgo de Corrupción.	P08.PI01. Tipos de Corrupción	Continuar promoviendo la integridad institucional y las normas de conducta en apego al cumplimiento del logro de los objetivos, así como mantener actualizado el protocolo de atención y seguimiento de denuncias.	Unidad de Asuntos Jurídicos
		P08.PI02. Factores de Riesgo de Corrupción	Continuar promoviendo la integridad institucional y las normas de conducta en apego al cumplimiento del logro de los objetivos, así como mantener actualizado el protocolo de atención y seguimiento de denuncias.	Unidad de Asuntos Jurídicos
		P08.PI03. Respuesta a los Riesgos de Corrupción	Continuar promoviendo la integridad institucional y las normas de conducta en apego al cumplimiento del logro de los objetivos, así como mantener actualizado el protocolo de atención y seguimiento de denuncias.	Unidad de Asuntos Jurídicos
Actividades de control	P10. Diseñar Actividades de Control	P10.PI01. Respuesta a los Objetivos y Riesgos.	Realizar una campaña de difusión de los controles establecidos en respuesta a los riesgos asociados con los objetivos institucionales.	Enlace de control interno en coordinación con las diversas áreas.
		P10.PI02. Diseño de las Actividades de Control Apropriadas.	Brindar seguimiento a los controles establecidos por las diversas áreas del Control para el cumplimiento de los objetivos. Lo anterior con apego a las atribuciones para cada área en específico.	Enlace de control interno en coordinación con las diversas áreas.
	P12. Implementar Actividades de Control.	P12.PI01. Documentación y Formalización de Responsabilidades a través de Políticas.	Integrar el Manual de Organización (MO) y de Procedimientos con base en el Reglamento interior actualizado para el CRESON. Asimismo realizar la difusión correspondiente con el personal del CRESON.	Unidad de Asuntos Jurídicos
		P12.PI02. Revisiones Periódicas a las Actividades de Control	Mantener actualizadas las políticas, procedimientos y actividades de control, con base en el establecimiento de políticas y marco normativo nacional y estatal.	Coordinación Administrativa y Vicerrectoría Académica
Supervisión y mejora	P17. Evaluar los Problemas y Corregir las Deficiencias.	P17.PI02. Evaluación de Problemas.	El CRESON deberá documentar los problemas de control interno detectados y determinar las acciones correctivas apropiadas para hacer frente oportunamente a los problemas y deficiencias.	Unidad de Asuntos Jurídicos en coordinación con las diversas áreas.
		P17.PI03. Acciones Correctivas.	La administración con base en los resultados de las revisiones de control o evaluaciones reportadas deberá poner en práctica las acciones pertinentes para	Coordinación administrativa



			corregir las deficiencias identificadas.	
--	--	--	--	--

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 2019	UA Responsable	Fecha compromiso	Porcentaje de cumplimiento	Comentarios sobre avance
El CRESON brinda un alto nivel importancia a las actividades relacionadas a la integridad, difusión de los valores éticos y normas de conducta. Para tal efecto instaló un Comité de ética e Integridad, el cual sesiona de manera periódica.	Unidad de Asuntos Jurídicos	31/12/2019	100%	P01.PI01. Actitud de Respaldo del Titular y la Administración
A través del Comité de ética e integridad del CRESON se realizan acciones de difusión e informes de seguimiento.	Unidad de Asuntos Jurídicos	31/12/2019	100%	P01.PI02. Normas de Conducta.
En las sesiones del Comité de Integridad se informa sobre las acciones relevantes, asimismo se cuenta con un protocolo de atención y seguimiento de denuncias, bajo número de expediente.	Unidad de Asuntos Jurídicos	31/12/2019	100%	P01.PI03. Apego a las Normas de Conducta.
Se hizo del conocimiento del personal el Código de ética e integridad, se difunde de manera mensual una postal alusiva al día de la integridad (día 9 de cada mes).	Unidad de Asuntos Jurídicos	31/12/2019	100%	P01.PI04. Programa de Promoción de la Integridad y Prevención de la Corrupción
Se remiten informes a la Dirección de Contraloría Social de la Secretaría de la Contraloría General sobre los avances y seguimiento a las acciones del Comité.	Unidad de Asuntos Jurídicos	31/12/2019	100%	P01.PI05. Apego, Supervisión y Actualización Continua del Programa de Promoción de la Integridad y Prevención de la Corrupción



CRESON
 Centro Regional de Formación
 Profesional Docente de Sonora

Se cuenta con la alineación institucional a los planes nacionales, estatales y sectoriales, así como con los instrumentos que permiten medir el logro del objetivo y las metas específicas.	Rectoría, Vicerrectoría académica y Coordinación administrativa.	31/12/2019	100%	P06.PI01. Definición de Objetivos
Se fortaleció el Sistema Integral de Información administrativa utilizado por el CRESON, se desarrolló el Sistema Integral de Servicios Escolares utilizado por las 17 Unidades Académicas del CRESON, se capacitó al personal docente en la utilización de las plataformas digitales (Moodle) con lo cual se permitió ofertar programas en línea y semipresenciales. Lo anterior permite obtener, almacenar y procesar información de calidad, con la adecuada seguridad y restricción de accesos.	Unidad de Sistemas de Información	31/12/2019	100%	P11.PI01. Desarrollo de los Sistemas de Información
El CRESON cuenta con un Sistema Integral de Información administrativa que contiene la seguridad requerida mediante control y niveles de accesos, así como configuraciones con base a la segregación de funciones.	Unidad de Sistemas de Información	31/12/2019	100%	P11.PI02. Diseño de los Tipos de Actividades de Control Apropriadas.
Se han realizado programas de diseño y mantenimiento de la infraestructura de las TIC. Se cuenta con una unidad de respaldo en red para la información de los usuarios de los Sistemas de Información, de igual forma se realiza un resguardo quincenal de las bases de datos de los sistemas web utilizados por las diversas áreas que conforman el CRESON.	Unidad de Sistemas de Información	31/12/2019	100%	P11.PI03. Diseño de Infraestructura de las TIC
El CRESON cuenta con un Manual sobre el uso adecuado de los bienes informáticos, que incluye los procesos de información y las actividades de control relacionadas con los permisos de acceso a las TIC.	Unidad de Sistemas de Información	31/12/2019	100%	P11.PI04. Diseño de la Administración de la Seguridad.



CRESON

Centro Regional de Formación
Profesional Docente de Sonora

Con base a un diagnóstico de necesidades de TIC realizado en coordinación con los responsables de Tecnologías de las Unidades académicas adscritas al CRESON, se identificaron áreas de oportunidad para la mejora de la infraestructura de red de voz y datos, cobertura inalámbrica, con la finalidad de aprovechar al máximo el equipo y herramientas tecnológicas para la realización de las actividades administrativas y académicas, y brindar un servicio de calidad a nuestros usuarios.	Unidad de Sistemas de Información	31/12/2019	100%	P11.PI05. Diseño de la Adquisición, Desarrollo y Mantenimiento de las TIC.
Mantener en constante actualización la solicitud de requisitos de información en apego a los objetivos institucionales establecidos.	Rectoría	31/12/2019	100%	P13.PI01. Identificación de Requerimientos de Información.
El CRESON cuenta con un Sistema Integral de Información administrativa que contiene la seguridad requerida mediante control y niveles de accesos, que permite la emisión de información confiable.	Unidad de Sistemas de Información	31/12/2019	100%	P13.PI02. Datos relevantes de Fuentes Confiables.
El CRESON brinda un alto nivel importancia a las actividades relacionadas a comunicar el desempeño a las diferentes instancias y autoridades, de acuerdo a las disposiciones aplicables.	Rectoría	31/12/2019	100%	P15.PI02. Métodos Apropriados de Comunicación
Se elaboraron módulos dentro del Sistema Integral de Información administrativa del CRESON, para seguimiento e integración de informes del Organismo. Asimismo se capacitó a un total de 17 empleados de las Unidades académicas y oficinas centrales del CRESON para la realización de auditorías internas mediante un Comité de Calidad.	Coordinación Administrativa y Vicerrectoría académica	31/12/2019	100%	P16.PI02. Supervisión del Control Interno.
Las diversas áreas del CRESON han implementado nuevos controles internos con base en los resultados de auditorías y evaluaciones.	Coordinación Administrativa y Vicerrectoría académica	31/12/2019	100%	P16.PI03. Evaluación de Resultados.

Se anexa Informe de Resultados, Autoevaluación del Sistema Interno y plan anual de trabajo de control interno del CRESON 2019.



CRESON
Centro Regional de Formación
Profesional Docente de Sonora

Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno
Centro Regional de Formación Profesional Docente de Sonora

Lucía López Cortez

Rectora

Daniela Velarde Álvarez

Coordinador Control Interno

Claudia Lucía Parra Villa

Enlace de Control Interno

Lilian Lucía León López

Enlace de Administración de
Riesgos