

Hermosillo, Sonora a 01 de Febrero de 2022
Oficio No. DG-O-250/2022
"2022: Año de la Transformación"

Asunto: Informe Anual del Estado que guarda el SCII.

LIC. GUILLERMO ALEJANDRO NORIEGA ESPARZA
SECRETARIO DE LA CONTRALORÍA GENERAL
DEL ESTADO SONORA
P R E S E N T E.-

De acuerdo a la fundamentación y operación del Sistema de Control Interno Institucional (SCII), en cumplimiento a lo establecido en el Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno (MAMICII), Capítulo II, Sección II, numeral 9, me permito hacerles llegar adjunto al presente el **Informe Anual del Estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional 2021 del Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora.**

Cabe señalar que el Informe referido anteriormente, se envía vía correo electrónico a la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico (SDAT).

Sin otro particular, me reitero a sus apreciables órdenes para lo que así considere conveniente en razón al presente.

Agradeciendo sus atenciones, hago propicia la ocasión para enviarle un cordial saludo.

A T E N T A M E N T E


MTRA. ESTHELA DE MONSERRATH MORANO ACOSTA
Subdirectora y Coordinadora de Control Interno del
Comité de Control y Desempeño Institucional
de CECyTES



C.c.p. Mtro. Gerardo Montelongo Valencia, Encargado de Despacho de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico del Estado de Sonora.
C.c.p. CP. Jorge Pinto Avelar, Titular del Órgano Interno de Control.
C.c.p. Archivo
EDMMA/cbir*



**Informe Anual del Estado que
Guarda el Sistema de Control
Interno Institucional
2021**

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

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE SONORA EJERCICIO 2021

Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora presenta el Informe Anual del Sistema de Control Interno Institucional correspondiente al ejercicio 2021, 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 el mes de abril del año 2018, se llevó a cabo la Instalación del COCODI del Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora, el cual llevó a cabo 01 Sesión Trimestral durante el ejercicio fiscal del 2021, en las que se le dio un seguimiento 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.

Las sesiones trimestrales que no presentaron fueron por causas ajenas al Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora, debido a las diferentes medidas por la contingencia COVID-19.

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	/			29			/			/		

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

Acuerdo	Unidad Administrativa Responsable	Avance	Fecha compromiso
Mejora y seguimiento para comunicar las	Dirección de Planeación y	-	Acuerdo continuo

expectativas en materia de integridad, valores éticos y normas de conducta.	Dirección de Finanzas		
Supervisión del Sistema de Control Interno por parte de los servidores públicos responsables de su ejecución.	Todas las áreas	-	Acuerdo continuo
Revisiones periódicas a las actividades de control.	Todas las áreas / OIC	-	Acuerdo continuo
Metodología para elevar la eficiencia y eficacia para la disminución de las debilidades del control interno, las cuales son identificadas en las autoevaluaciones anuales.	Todas las áreas	-	Acuerdo continuo

Todos los acuerdos anteriormente mencionados, son continuos, debido a que no se ha dado el cumplimiento del 100% por lo que aún siguen estando deficientes. Dicho esto, se creará una estrategia para el año 2022 para su debido cumplimiento.

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 2021. Las actividades realizadas son las siguientes:

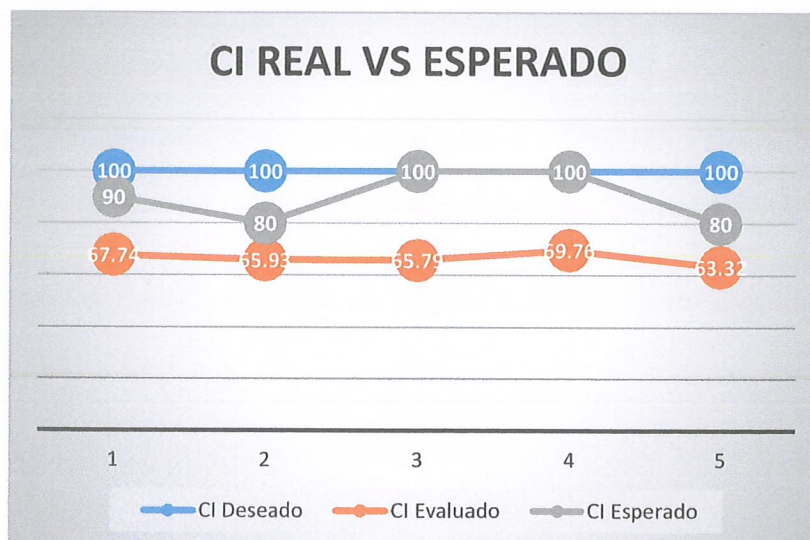
- a) *Riesgos con cambios en la valoración al corte anual de probabilidad de ocurrencia y grado de impacto, los modificados en su conceptualización y los nuevos riesgos;*
- b) *Conclusiones sobre los resultados alcanzados en relación con los esperados, tanto cuantitativos como cualitativos de la administración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

Riesgo	Estrategia de control	UA Responsable	Avance de cumplimiento	Fecha compromiso
Implementación Plan de Protección Civil en los planteles.	Realizar gestiones correspondientes para obtener recurso e implementar el plan de protección civil en planteles.	Dirección de Planeación y Dirección de Administrativa	-	Variable

Deficiencias del Departamento de Activo Fijo.	Análisis y realización de metodología para que se realicen los lineamientos correctamente.	Dirección Administrativa	-	Variable
Deficiencias en el Departamento de Apoyo Técnico y Flota Vehicular.	Analizar y mitigar las atribuciones que corresponden al área y, verificar sus funciones. Validación del reglamento interno.	Dirección Administrativa	-	Variable
Instalaciones eléctricas deficientes en los planteles.	Realizar las gestiones para el cambio de instalaciones eléctricas que en los planteles deficientes.	Dirección Administrativa	-	Variable
Control Interno en la recaudación de Ingresos Propios.	Implementación de plan de trabajo para la mejora del control de lo administración de planteles y área de ingresos propios.	Dirección de Finanzas	-	Continuo
Retrasos en pagos a ISSSTESON.	Asegurar el cumplimiento de los pagos de la Secretaría de Hacienda a ISSSTESON.	Dirección de Finanzas	-	Continuo
Incumplimiento a presupuesto autorizados (Estado – Federación)	Gestión pertinente al recurso no entregado).	Dirección de Finanzas	-	Continuo

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	74.63 %
EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA	78.95 %
ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD	71.22 %
DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL	55.85 %
ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS	58.07 %
Total	67.74%
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	
Principios	Calificación
DEFINIR OBJETIVOS	69.39 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS	65.0 %
CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN	64.15 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO	65.19 %
Total	65.93%
ACTIVIDADES DE CONTROL	
Principios	Calificación
DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL	64.39 %
DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN	66.67 %
IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL	66.31 %
Total	65.79%
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	
Principios	Calificación
USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD	67.69 %
COMUNICAR INTERNAMENTE	66.21 %
COMUNICAR EXTERNAMENTE	75.38 %
Total	69.76%
SUPERVISIÓN	
Principios	Calificación
REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN	60.86 %
EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS	65.78 %
Total	63.32%

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	-	-
Administración de riesgos	-	-
Actividades de control	-	-
Informar y comunicar	-	-
Supervisión y mejora	-	-

El porcentaje de cumplimiento fue menor al 80% por lo que no hay evidencia que generar con los componentes establecidos en el Control Interno en el periodo 2021.

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

Componente	Principio	Porcentaje de cumplimiento
Ambiente de control	P01. Mostrar actitud de respaldo y compromiso.	40%
	P02. Ejercer la responsabilidad de vigilancia.	55%
Administración de riesgos	P07. Identificar, analizar y responder a los riesgos.	40%
Actividades de control	-	-
Informar y comunicar	P14. Comunicar internamente.	35%
Supervisión y mejora	P17. Evaluar los problemas y corregir las deficiencias.	35%

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 2022, como a continuación se señala:

Norma General	Principio	Punto de interés	Actividad de control	UA Responsable
Ambiente de control	Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso	P01.	Difusión del código de conducta por medio de correo electrónico, pláticas, sensibilizaciones, etc. Así como la mejora para comunicar las expectativas en materia de integridad, valores éticos y normas de conducta.	Dirección de Vinculación y Dirección de Finanzas
	Mostrar Compromiso con la Competencia Profesional.	P04.	Realización de procedimientos apropiados establecidos para la selección, capacitación e incentivos al personal.	Todas las áreas
	Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas.	P05.	Supervisión del Sistema de Control Interno Institucional por parte de los servidores públicos responsables de su ejecución.	Todas las áreas
Administración de Riesgos	Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos	P07.	Determinar acciones correctivas y preventivas para para la eficiencia y eficacia de las operaciones y actividades del proceso para la administración de riesgos.	Todas las áreas
Actividades de control	Diseñar Actividades de Control	P10.	Análisis para el diseño de Actividades de Control (administración de riesgos).	Todas las áreas
	Diseñar Actividades para los Sistemas de Información.	P11.	Diseñar infraestructura de las TIC'S para simplificar y hacer más efectivo su Control Interno.	Dirección de Vinculación
Informar y comunicar	Comunicar Internamente.	P14.	Difundir a las unidades administrativas de la Institución las obligaciones para cumplir con sus responsabilidades de sus funciones, así como del Sistema de Control Interno Institucional y la Administración de Riesgos.	Todas las áreas
Supervisión y mejora	Realizar Actividades de Supervisión.	P16	Atención y supervisión en sus respectivos niveles y ámbitos de competencia, para el mejoramiento del mecanismo de actividades para generar información relevante y de calidad (accesible, correcta, oportuna y válida) de conformidad a su marco normativo.	Todas las áreas
	Evaluar los Problemas y Corregir las Deficiencias.	P17.	Realizar un informe sobre los problemas, para así realizar su respectiva evaluación, finalizando con las acciones correctivas de cada deficiencia presentada.	Todas las áreas

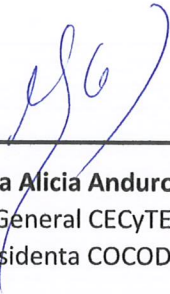
3.2 Resultados relevantes alcanzados con la implementación de las acciones de mejora comprometidas en el año inmediato anterior en relación con los esperados, indicando en su caso, las causas por las cuales no se cumplió en tiempo y forma la totalidad de las acciones de mejora propuestas en el PTCI del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

Acciones de mejora PTCI 2020	UA Responsable	Fecha compromiso	Porcentaje de cumplimiento	Comentarios sobre avance
Mostrar actitud de respaldo y compromiso.	Dirección de Vinculación y Dirección de Finanzas	-	40%	Se tendrá que realizar continuamente las mejoras para esta acción debido a su deficiencia dentro de la Institución.

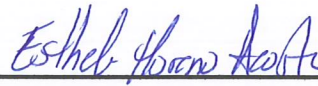
Ejercer la responsabilidad de vigilancia.	OIC / Todas las áreas	-	55%	Mejora a la vigilancia adecuada en la Institución, en función de las disposiciones jurídicas aplicables a la estructura y características de la misma.
Identificar, analizar y responder a los riesgos.	OIC / Todas las áreas	-	40%	Comunicación por parte de todas las áreas para la identificación de riesgos.
Comunicar internamente.	Todas las áreas	-	35%	Establecimiento de estándares de calidad en la ejecución de métodos apropiados de comunicación.
Evaluar los problemas y corregir las deficiencias.	OIC / Todas las áreas	-	35%	Informe sobre problemáticas en las diferentes áreas de la Institución, realizaciones sus acciones correctivas.

Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno.

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE SONORA



Mtra. Gracia Alicia Anduro Grijalva
Directora General CECyTE Sonora
Presidenta COCODI



Mtra. Esthela de Monserrath Moreno Acosta
Subdirectora de Área CECyTE Sonora
Coordinadora Control Interno