



SECRETARÍA DE
**EDUCACIÓN
Y CULTURA**
GOBIERNO
DE **SONORA**



Sección: DIRECCIÓN GENERAL

Oficio: DGE-O-240/2023

Asunto: Informe Anual del Estado que guarda el SCII.

Hermosillo, Sonora a 30 de enero de 2023

"2023: Año de Adolfo de la Huerta Marcor"

**LIC. GUILLERMO ALEJANDRO NORIEGA ESPARZA,
SECRETARIO DE LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
GENERAL DEL ESTADO DE SONORA
PRESENTE. –**

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 2022 del Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora.**

Cabe señalar que el Informe referido anteriormente, se envía copia y vía correo electrónico a la Dirección General de Desarrollo Administrativo.

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.

ATENTAMENTE

**MTRA. GRACIA ALICIA ANDURO GRIJALVA
DIRECTORA GENERAL**

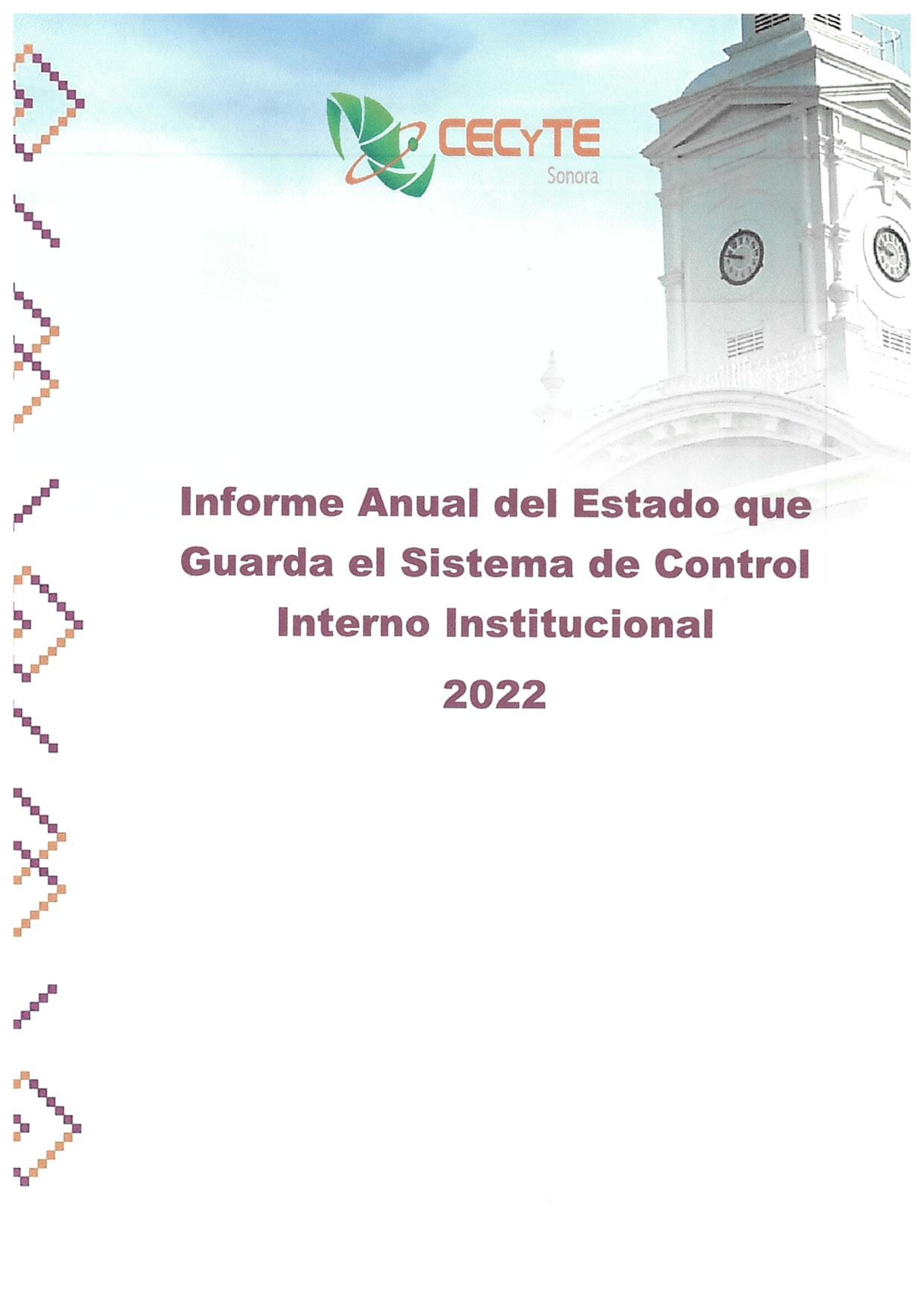


C.c.p. Dr. Oswaldo Pacheco Camacho, Encargado de Despacho de la Dirección General de Desarrollo Administrativo.
C.c.p. MAP. Jorge Delgadillo Puentes, Titular del Órgano Interno de Control
C.c.p. Mtra. Esthela de Monserrath Moreno Acosta, Directora Técnica.

C.c.p. ARCHIVO
GAAG/EMMA/cblr



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
COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE SONORA**

EJERCICIO 2022

Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora 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.

El 23 de abril del año 2018, se llevó a cabo la Instalación del COCODI de Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora, mismo que fue estructurado nuevamente el 27 de enero de 2022 y, el cual llevó a cabo 04 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.

| ACTIVIDAD | 1er. Trimestre | | | 2do. Trimestre | | | 3er. Trimestre | | | 4to. Trimestre | | |
|----------------------------|----------------|------|------|----------------|------|------|----------------|------|------|----------------|------|------|
| | ABR. | MAY. | JUN. | JUL. | AGO. | SEP. | OCT. | NOV. | DIC. | ENE. | FEB. | MAR. |
| Sesiones Trimestres COCODI | 27 | | | 15 | | | 11 | | | 25 | | |

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

| Acuerdo | UA Responsable | Avance | Fecha compromiso |
|---|--|--|------------------|
| Deserción escolar Listado de la deserción escolar (oficio con justificación del trimestre abril – junio (fin de | Dirección de Planeación Dirección Académica | Solicitud a los planteles la estadística de Fin del semestre Agosto 2022 - Enero 2023, misma que es necesaria para realizar el | - |

Estadística para el año 2022

[Handwritten signature]

| semestre) y número de bajas de alumnado. | | análisis de la deserción escolar, del semestre en mención. | |
|--|---|--|---|
| Incumplimiento para la Implementación de Comités de Salud Creación y aprobación de los Comités en planteles. | Dirección de Vinculación | | - |
| Implementación del Comité de Auditorías Equipo que apoye para dar las respuestas a las auditorías que recibe el Colegio y que sean el enlace con el OIC. | Dirección de Finanzas Dirección de Planeación Dirección Administrativa Dirección Técnica | La Dirección de Finanzas presentó oficio enviado al ISAF dando a conocer a los enlaces responsables del Colegio. | - |
| Implementación Comité de Padres de Familia. Plan de trabajo para incrementar los ingresos de cada uno de los planteles). | Dirección de Vinculación | Se mostraron las actividades realizadas de la Sociedad padre de familia de los 49 planteles y se anexa circular solicitando su plan de trabajo para el próximo semestre. | - |

En la mayoría de los acuerdos anteriormente mencionados, son continuos, debido a que no se ha dado el cumplimiento del 100% por lo que aún siguen estando deficientes. Todo esto por temas de presupuesto. Dicho esto, se trabajará en una estrategia para el año 2023 para efectuar el total de su 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 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.*

L. M. H. H. H.

L. M. H. H. H.

| Riesgo | Estrategia de control | UA Responsable | Avance de cumplimiento | Fecha compromiso |
|---|--|--------------------------|------------------------|------------------|
| Falta de recursos para implementar un plan de protección civil en los planteles | Gestionar presupuesto para próximo año 2023, para atender y dar seguimiento al programa de protección civil. | Dirección Administrativa | 70% | - |
| Falta de rutas de transporte e inseguridad de los alumnos para el acceso a los planteles | Programar una ruta de transporte para la matrícula escolar en las zonas rurales cercanas, así como otorgar seguridad a los alumnos en su traslado al plantel. | Dirección Administrativa | 40% | - |
| Instalaciones eléctricas deficientes en planteles | Levantamiento de las necesidades eléctricas para su solventación. | Dirección Administrativa | 40% | - |
| Incumplimiento a presupuestos autorizados (Estado - Federación) | Gestión en caso de hubiese incumplimiento de presupuesto autorizado. | Dirección de Finanzas | 100% | - |
| Retrasos en pagos al ISSSTESON | Gestión en caso de hubiese incumplimiento. | Dirección de Finanzas | 100% | - |
| Falta de control interno en el departamento de Ingresos | Realizar un programa de trabajo para el control de ingresos, de la mano con el Procedimientos de Control de Ingresos. | Dirección de Finanzas | 60% | - |
| Deficiencias en el Apoyo Técnico y Flota Vehicular | Diagnosticar deficiencias con las que cuentan los vehículos, detectando los que están en óptimas condiciones, factibles para reparar y posibles bajas. | Dirección Administrativa | 50% | - |
| Deficiencia Departamento Activo Fijo | Inventarios en Oficinas de Dirección General, entregas - recepción de diferentes planteles, elaboración de resguardos del parque vehicular, activos fijos por vía electrónica, para así recabar la documentación original. | Dirección Administrativa | 50% | - |

Estela Yvonne Acosta

ES

| ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS | | |
|--|--------------|----------------|
| Principios | | Calificación |
| DEFINIR OBJETIVOS | | 67.88 % |
| IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS | | 63.91 % |
| CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN | | 59.06 % |
| IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO | | 57.71 % |
| Total | | 62.14% |
| ACTIVIDADES DE CONTROL | | |
| Principios | | Calificación |
| DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL | | 62.96 % |
| DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN | | 65.13 % |
| IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL | | 69.38 % |
| Total | | 65.82% |
| INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN | | |
| Principios | | Calificación |
| USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD | | 59.59 % |
| COMUNICAR INTERNAMENTE | | 59.71 % |
| COMUNICAR EXTERNAMENTE | | 63.68 % |
| Total | | 60.99% |
| SUPERVISIÓN | | |
| Principios | | Calificación |
| REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN | | 53.90 % |
| EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS | | 59.34 % |
| Total | | 56.62% |
| | Total | 62.30 % |

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 | P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso | 80% |
| | P05. Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas. | 100% |
| Administración de riesgos | P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos | 100% |

Estela Flores Arce

es

| Componente | Principio | Porcentaje de cumplimiento |
|------------------------|---|----------------------------|
| Actividades de control | P10. Diseñar Actividades de Control | 100% |
| Informar y comunicar | P14. Comunicar Internamente | 80% |
| Supervisión y mejora | P16. Realizar Actividades de Supervisión | 90% |
| | P17. Evaluar los Problemas y Corregir las Deficiencia | 100% |

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

| Componente | Principio | Porcentaje de cumplimiento |
|---------------------------|-----------|----------------------------|
| Ambiente de control | N/A | - |
| Administración de riesgos | N/A | - |
| Actividades de control | N/A | - |
| Informar y comunicar | N/A | - |
| Supervisión y mejora | N/A | - |

Esther Macao Acosta

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 | P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso | | 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 Dirección Académica Dirección Técnica |

[Signature]

| Norma General | Principio | Punto de interés | Actividad de control | UA Responsable |
|------------------------|--|------------------|---|---|
| | P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional. | | Realización de procedimientos apropiados establecidos para la selección, capacitación e incentivos al personal. | Dirección Administrativa (Recursos Humanos) |
| Actividades de control | P11. Diseñar Actividades para los Sistemas de Información. | | Revisar el funcionamiento del desarrollo del Sistema de Información de la Institución y, proponer los ajustes necesarios. Así como identificar un diseño de infraestructura de las TIC'S para simplificar y hacer más efectivo su Control Interno. | Dirección de Planeación (Sistemas) |
| Informar y comunicar | P14. Comunicar Internamente. | | 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 Unidades Administrativas |
| Supervisión y mejora | P16. Realizar Actividades de Supervisión. | | 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 Unidades Administrativas |

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 2021 | UA Responsable | Fecha compromiso | Porcentaje de cumplimiento | Comentarios sobre avance |
|---|---|------------------|----------------------------|--|
| P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso | Dirección de Vinculación, Dirección de Finanzas, Dirección Académica. | 31/12/2022 | 80% | 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. |
| P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional. | Dirección Administrativa (RH). | 31/12/2022 | 30% | Nombramiento para enlace del Programa de Capacitación Institucional |
| P05. Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas. | Todas las Unidades Administrativas | 31/12/2022 | 100% | Supervisión del Sistema de Control Interno Institucional por parte de los servidores públicos responsables de su ejecución. |
| P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos | Todas las Unidades Administrativas | 31/12/2022 | 100% | Acciones correctivas y preventivas para la eficiencia y eficacia de las operaciones y actividades del proceso para la administración de riesgos por medio de reuniones de trabajo con cada una de las áreas del Colegio. |
| P10. Diseñar Actividades de Control | Todas las Unidades Administrativas | 31/12/2022 | 100% | Análisis para el diseño de Actividades de Control (administración de riesgos) a través de las mesas de trabajo del Comité y personal involucrado. |
| P11. Diseñar Actividades para los Sistemas de Información. | Todas las Unidades Administrativas | 31/12/2022 | 60% | Actualización de los diferentes sistemas de la institución, por lo que derivado de esto se iniciaron con capacitaciones al personal. |

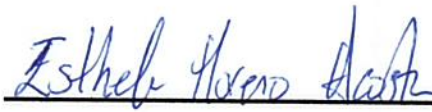
Estel Hoyo Acosta

[Signature]

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
Directora Técnica
Coordinadora Control Interno