



INFORME ANUAL DEL ESTADO QUE
GUARDA EL SISTEMA DE CONTROL
INTERNO INSTITUCIONAL 2019

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE SONORA

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

Acuerdo	Unidad Administrativa Responsable	Avance	Fecha compromiso
1) Facilitar transporte para el traslado de alumnos del plantel Cajeme.	Dirección Administrativa	<ul style="list-style-type: none"> Se coordinó con el Ayuntamiento de Cajeme para designar ruta de transporte ya estructurada para los alumnos del plantel, la cual se mantendrá debido a su buena respuesta. 	Actividad permanente
2) Instalaciones eléctricas deficientes en los planteles.	Dirección Administrativa	<ul style="list-style-type: none"> Se seleccionaron los planteles de atención prioritaria bajo el criterio de riesgos por estar en peligro tanto el patrimonio de la Institución, pero sobre todo como la integridad física de alumnos, maestros y trabajadores: plantel Bacabachi y plantel Tierra Blanca. Se realizó la rehabilitación de cableado del plantel Tierra Blanca. 	Actividad en seguimiento
3) Difusión del Código de Conducta	Dirección de Vinculación y Dirección de Finanzas	<ul style="list-style-type: none"> Se solicitó firma del personal en carta compromiso donde consta de su conocimiento. Oficio a Dirección de Finanzas solicitando que el personal de nuevo ingreso conozca el código como parte de la inducción. 	Actividad permanente

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	Unidad Administrativa Responsable	Avance de cumplimiento	Fecha compromiso
Falta de recursos para implementar un plan de protección civil en los planteles	Dirección Administrativa Dirección de Planeación	Se revisaron modelos de proyectos anteriores. Así como diferentes mesas de trabajo en la cual se presentaron propuestas para su implementación (cotización)	Por definir
Falta de rutas de transporte e inseguridad de los alumnos para el acceso a los planteles	Dirección Administrativa	Se asignó ruta de transporte para los alumnos del plantel Cajeme.	Actividad Continua
Instalaciones eléctricas deficientes en los planteles	Dirección Administrativa	Se seleccionaron los planteles de atención prioritaria bajo el criterio de riesgos: plantel Tierra Blanca y plantel Bacabachi. Resaltando que en el plantel Tierra Blanca se llevó a cabo su rehabilitación.	Por definir
Incumplimiento a presupuestos autorizados (Estado – Federación)	Dirección de Finanzas	Se sostuvieron reuniones con funcionarios para gestionar los recursos pendientes, así como la ampliación presupuestal.	Variable
Retrasos en pagos al ISSSTESON	Dirección de Finanzas	Se llevó el registro mensual en SAP, la cuenta de orden por el monto de adeudo en comprobantes. Se dio seguimiento a la solicitud de los comprobantes de pago a ISSSTESON.	-
Falta de control interno en la recaudación de ingresos propios	Dirección de Finanzas	Se actualizó el procedimiento de ingresos propios turnándose al SICAD, mismo que fue validado por la Secretaría de la Contraloría General.	-

3. Autoevaluación.

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.

3.1 Resultados obtenidos vs esperado.



a. Porcentaje de cumplimiento de los elementos de control y por norma general de control interno.

AMBIENTE DE CONTROL		Calificación
Principios		
MOSTRAR ACTITUD DE RESPALDO Y COMPROMISO		69.13 %
EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA		80.0 %
ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD		73.26 %
DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL		52.62 %
ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS		54.94 %
Total		65.99%
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS		Calificación
Principios		
DEFINIR OBJETIVOS		71.29 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS		61.59 %
CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN		65.40 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO		63.25 %
Total		65.38%

ACTIVIDADES DE CONTROL		Calificación
Principios		Calificación
DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL		63.49 %
DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN		68.0 %
IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL		66.23 %
Total		65.90%
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN		Calificación
Principios		Calificación
USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD		66.99 %
COMUNICAR INTERNAMENTE		62.22 %
COMUNICAR EXTERNAMENTE		70.0 %
Total		66.40%
SUPERVISIÓN		Calificación
Principios		Calificación
REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN		56.44 %
EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS		62.53 %
Total		59.49%

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

Componente	Principio	Porcentaje de cumplimiento
Ambiente de control	P02. Ejercer la Responsabilidad de Vigilancia P02.PI03. Informe por parte de la administración al Órgano de Gobierno, o en su caso, al Titular sobre aquellas debilidades y/o deficiencias del Control Interno identificadas, y éstos evalúan tales deficiencias y le proporcionan orientación para su seguimiento y corrección.	80%
Administración de riesgos	P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos P07.PI01. Identificación de Riesgos	88%
Actividades de control	P10. Diseñar Actividades de Control P10.PI03. Diseño de Actividades de control en Varios Niveles.	70.5%
Informar y comunicar	P13. Usar Información de Calidad. P13.PI02. Datos relevantes de Fuentes Confiables.	80%
Supervisión y mejora	P17. Evaluar los Problemas y Corregir las Deficiencias. P17.PI02. Evaluación de Problemas.	62.53%

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

Acuerdos

Componente	Principio	Porcentaje de cumplimiento
Ambiente de control	P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso P01.PI01. El Titular y mandos directivos guían, reflejan y muestran una actitud de respaldo en toda la Institución a través de su actuación y ejemplo.	80%
	P02. Ejercer la Responsabilidad de Vigilancia P02.PI02. Vigilancia por parte del Órgano de Gobierno, o en su caso el Titular de manera general, diseño, implementación y operación del control interno realizado por la administración.	80%
Administración de riesgos	P08. Considerar el Riesgo de Corrupción. P08.PI02. Factores de Riesgo de Corrupción	80%
Actividades de control	P10. Diseñar Actividades de Control P10.PI04. Segregación de Funciones.	68.5%
Informar y comunicar	P13. Usar Información de Calidad. P13.PI02. Datos relevantes de Fuentes Confiables.	80%
Supervisión y mejora	P17. Evaluar los Problemas y Corregir las Deficiencias. P17.PI02. Evaluación de Problemas.	67.27%

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	P01. Mostrar actitud de respaldo y compromiso.	P01.PI04.	Crear e implementar un programa de promoción de la integridad y prevención de la corrupción en la institución.	Dirección: General Planeación Vinculación
	P03. Establecer la estructura, responsabilidad y autoridad.	P05.PI02.	Revisión y evaluación del Manual de Organización: Se establecerá mesas de trabajo para análisis y propuestas para posibles cambios y/o actualizaciones.	Dirección: General Finanzas Administrativa Vinculación Académica
Administración de Riesgos	P06. Definir objetivos y riesgo.	P06.PI01.	Definir estrategias para el logro de los objetivos y realizar su seguimiento.	Dirección: General Finanzas Administrativa
	P07. Identificar, analizar y responder a los riesgos.	P07.PI02.	Establecer correctamente los instrumentos y mecanismos para identificar y atender de raíz la causa del riesgo, a efecto de abatir recurrencia.	Dirección: General Finanzas Administrativa

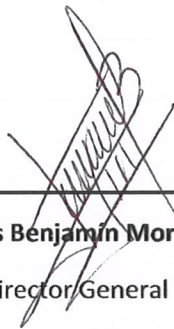
Norma General	Principio	Punto de interés	Actividad de control	UA Responsable
Actividades de control	P08. Considerar el Riesgo de Corrupción.	P08.PI03.	Realizar análisis de riesgos continuamente, para así tomar medidas precautorias.	Dirección: General Administrativa
	P11. Diseñar actividades para los sistemas de información.	P11.PI05.	Actualización en el diseño de los sistemas que se utilizan en la institución para hacer más eficientes los procesos.	Dirección de Vinculación
Informar y comunicar	P12. Implementar actividades de control.	P12.PI02.	Implementación de revisiones a las actividades de control.	Dirección: General Administrativa
	P13. Usar Información de Calidad.	P13.PI03.	Sistematizar información	Dirección: General Finanzas Administrativa Vinculación Académica
Supervisión y mejora	P14. Comunicar internamente	P14.PI01.	Mayor comunicación entre las áreas dejando evidencia asentada a través de minutas de acuerdo.	Dirección: General Finanzas Administrativa Vinculación Académica
	P17. Evaluar los problemas y corregir las deficiencias.	P17.PI01.	Diseñar e implementar un programa de evaluaciones internas con la finalidad de prevenir observaciones.	Dirección: General Administrativa

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
Falta de rutas de transporte e inseguridad	Dirección Administrativa	Variable	100%	Se seleccionó el plantel que requiere de apoyo adicional de transporte de alumnos.
Instalaciones eléctricas deficientes en los planteles	Dirección Administrativa	Por definir	80%	Se seleccionaron y se dio prioridad a los planteles bajo el criterio de riesgo, por estar en peligro la integridad física, de alumnos y personal de la institución.
Incumplimiento a presupuestos autorizados (Estado – Federación)	Dirección de Finanzas	Variable	100%	Asegurar cumplimiento en las ministraciones de recursos.
Falta de actualización de los manuales de procedimientos	Todas las áreas	-	100%	Se llevó a cabo el análisis de procedimientos por área y, de lo cual se atendieron las observaciones recibidas mediante SICAD.
Presentación inoportuna de la declaración patrimonial	Dirección de Finanzas	-	100%	Todos los servidores públicos que se encontraban obligados a presentar la actualización de su situación patrimonial cumplieron.



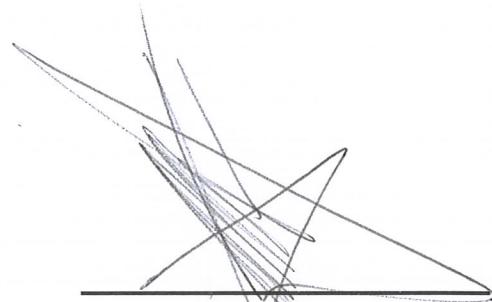
**Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno
Del Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora**



M.D. Amós Benjamín Moreno Ruiz

Director General

Titular



Lic. Marco Octavio Hilton Reyes

Director Administrativo

Coordinador Control Interno