



*David  
C.M.T.*

Oficio Número.- CFT-013-2020  
Hermosillo, Sonora, a 31 de enero de 2020.  
**2020: "Año del Turismo"**

**LIC. JESÚS ANTONIO SOTO VILLALOBOS,**  
Subsecretario de Desarrollo Administrativo y Tecnológico  
De la Secretaría de la Contraloría General,  
Presente.-

Anteponiendo un cordial saludo, me permito hacer de su conocimiento que con el firme propósito de dar cumplimiento a lo establecido en la sección 2, numeral 9 subnúmero 9.01 letra (a) del **Manual Administrativo del Marco Integrado del Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora**; me permito adjuntar al presente escrito el documento que contiene el **Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de control Interno Institucional** de la Comisión de Fomento al Turismo.

Cabe señalar, que el informe presentado se llevó a cabo bajo el formato preestablecido y proporcionado por la Subsecretaría que usted dignamente dirige, Asimismo, le expreso que para nosotros es y seguirá siendo de suma importancia continuar con los trabajos y reuniones de manera conjunta relacionados con temas del Comité de Control y Desempeño Institucional.

Sin más por el momento, quedo a sus órdenes para cualquier aclaración o duda.

**Atentamente,**  
**EL COORDINADOR GENERAL**

**DR. LUIS NUÑEZ NORIEGA.**

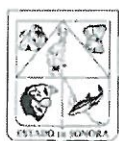


COMISION DE FOMENTO  
AL TURISMO DEL  
ESTADO DE SONORA

Lic. Juan José Mandujano Estrada- Titular del Órgano Interno de Control de la COFETUR.  
c.c.p. Minutario.



**SONORA**  
UNIDOS LOGRAMOS MÁS



Comisión  
de Fomento al Turismo del  
Estado de Sonora

2

INFORME ANUAL DEL ESTADO QUE  
GUARDA EL SISTEMA DE CONTROL  
INTERNO INSTITUCIONAL 2019  
COMISIÓN DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE  
SONORA

3



**Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional del  
Comisión de Fomento al Turismo del Estado de Sonora  
EJERCICIO 2019**

La Comisión de Fomento al Turismo del Estado 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.**

El 14 de marzo del 2018, se llevó a cabo la Instalación del COCODI de la Comisión de Fomento al Turismo del Estado de Sonora, el cual llevó a cabo 4 (cuatro) Sesiones ordinarias Trimestrales durante el ejercicio fiscal del 2019, 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.

Cabe señalar que de las cuatro sesiones ordinarias celebradas en el año 2019 la primera corresponde al cierre del año 2018 por lo tanto de las cuatro sesiones una contiene la información del 2018 y tres con información correspondiente al año 2019.

**1.1 Sesiones.**

ACTIVIDAD	1er. Trimestre			2do. Trimestre			3er. Trimestre			4to. Trimestre		
	ABR	MAY.	JU N.	JUL.	AGO	SEPT	OCT	NOV	DIC	ENE.	FEB	MZO
Sesiones Trimestres COCODI		02		10					11		28	

Las fechas que se presentan en la tabla anterior corresponden a los días en las que se celebraron las reuniones del Comité de Control y Desempeño Institucional de la presente entidad.



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

Acuerdo	Unidad Administrativa Responsable	Avance	Fecha compromiso
<p>En la sesión ordinaria celebrada el día 28 de febrero de 2019 el Coordinador Administrativo informó a los presentes que no se tenían en existencia acuerdos en proceso recalco que todos los acuerdos tomados en las sesiones anteriores han sido atendidos y ratificados en su totalidad en tiempo y forma.</p> <p>Asimismo, se informa que en la presente sesión se acordó que para la próxima reunión se presentaría el Plan Anual de Trabajo del Comité.</p>	Todas las Unidades Involucradas en el Comité	100%	28 de febrero 2019
<p>En la sesión celebrada el día 02 de mayo del 2019 el Coordinador Administrativo informó que se continuarán realizando las actividades de trabajo similares al programa de trabajo 2018.</p> <p>Asimismo se acordó aplicar debidamente los requerimientos normativos del circular DS-0254-2019 enviada por el despacho de la Secretaría de la Contraloría General en relación a los requerimientos realizados por el ISAF respecto a los documentos fiscales de los proveedores que prestan o prestaron sus servicios en la Administración Pública Estatal.</p>	Todas las Unidades Involucradas en el Comité	100%	02 de mayo de 2019
<p>En la reunión celebrada el día 10 de julio del 2019 se acordó</p>	Todas las Unidades Involucradas en el	100%	10 de julio 2019



realizar mesas de trabajo con cada una de las unidades administrativas para revisar los avances del Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI) de autoevaluación de control interno.

Comité

En la sesión ordinaria celebrada el día 11 de febrero de 2019 el Coordinador Administrativo informó a los presentes que no se tenían en existencia acuerdos en proceso recaló que todos los acuerdos tomados en las sesiones anteriores han sido atendidos y ratificados en su totalidad en tiempo y forma.

Todas las Unidades Involucradas en el Comité

100% 11 de diciembre 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.*

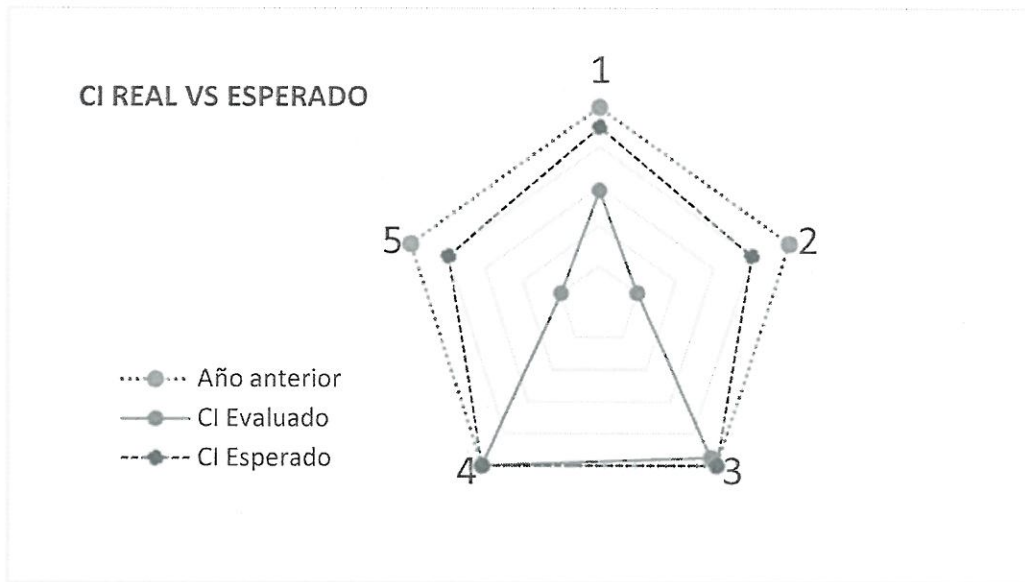
Riesgo	Estrategia de control	UA Responsable	Avance de cumplimiento	Fecha compromiso
No cumplir con los ordenamientos legales contenidas en las Ley Estatal de responsabilidades y las leyes que se aplican en la elaboración de los contrato que celebra la entidad de gobierno estos son necesarios para evitar cualquier clase de observación por algún	Solicitar toda la documentación requerida y necesaria al momento de celebrar cualquier tipo o naturaleza de contrato	Unidad de Asuntos Jurídicos y Normatividad	cumplido	Todo el ejercicio se aplica



<p>ente fiscalizados y ayuda a mantener un apropiado proceso y transparente al momento de contratar a una persona física o moral</p>				
<p>Se ha detectado que la aprobación de recursos para tal programa o ejecución de obra pública por parte de la Secretaría de Hacienda de Estado mas sin embargo no se libera el recurso en el ejercicio autorizado.</p>	<p>Se ha establecido una serie de medidas para tratar de evitar que suceda esto por ejemplo de solicita a la secretaría de Hacienda los oficios de suficiencia presupuestal para evitar contraen compromisos que después pueda derivar algún tipo de denuncia ante una autoridad judicial.</p>	<p>Unidad Administrativa</p>	<p>Se ha cumplido</p>	<p>Todo el Ejercicio se aplica</p>

### 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	76.74 %
EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA	74.76%
ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD	68.33 %
DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL	55.91 %
ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS	54.29 %
Total	66.01%
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	
Principios	Calificación
DEFINIR OBJETIVOS	71.33 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS	57.81 %
CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN	65.05 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO	51.92%
Total	61.53%
ACTIVIDADES DE CONTROL	
Principios	Calificación
DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL	57.57%
DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN	61.25 %
IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL	58.64 %
Total	59.15%
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	
Principios	Calificación
USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD	61.21 %
COMUNICAR INTERNAMENTE	64.44 %
COMUNICAR EXTERNAMENTE	63.72 %
Total	63.12%
SUPERVISIÓN	
Principios	Calificación
REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN	58.27 %
EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS	56.43 %
Total	57.35%

Los Resultados manifestados en el recuadro anterior fueron tomados del Informe de resultados de la Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2019.



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	No hay porcentajes superiores a 80%
Administración de riesgos	Definir objetivos	No hay porcentajes superiores a 80%
Actividades de control	Diseñar Actividades de Control	No hay porcentajes superiores a 80%
Informar y comunicar	Usar Información de Calidad	No hay porcentajes superiores a 80%
Supervisión y mejora	Realizar actividades de Supervisión	No hay porcentajes superiores a 80%

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

**COMISIÓN DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA**

AMBIENTE DE CONTROL	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
MOSTRAR ACTITUD DE RESPALDO Y COMPROMISO	21.63 Pts.	29.77 Pts.	25.35 Pts.	76.74 %
EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA	46.19 Pts.	28.57 Pts.	0.0 Pts.	74.76 %
ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD	12.08 Pts.	37.92 Pts.	18.33 Pts.	68.33 %
DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL	0.0 Pts.	21.30 Pts.	34.55 Pts.	55.91 %
ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS	21.43 Pts.	24.64 Pts.	8.21 Pts.	54.29 %
<b>Total</b>				<b>66.01%</b>
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
DEFINIR OBJETIVOS	21.33 Pts.	20.0 Pts.	30.0 Pts.	71.33 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS	27.5 Pts.	21.25 Pts.	9.06 Pts.	57.81 %
CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN	26.49 Pts.	25.95 Pts.	12.61 Pts.	65.05 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO	11.15 Pts.	20.77 Pts.	20.0 Pts.	51.92 %
<b>Total</b>				<b>61.53%</b>
ACTIVIDADES DE CONTROL	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL	7.84 Pts.	22.16 Pts.	27.57 Pts.	57.57 %
DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN	6.04 Pts.	21.88 Pts.	33.33 Pts.	61.25 %
IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL	0.0 Pts.	24.54 Pts.	34.09 Pts.	68.64 %
<b>Total</b>				<b>59.15%</b>
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD	0.0 Pts.	25.45 Pts.	35.75 Pts.	61.21 %
COMUNICAR INTERNAMENTE	18.99 Pts.	25.25 Pts.	20.2 Pts.	64.44 %
COMUNICAR EXTERNAMENTE	25.84 Pts.	34.88 Pts.	0.0 Pts.	63.72 %
<b>Total</b>				<b>63.12%</b>
SUPERVISIÓN	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN	27.41 Pts.	23.95 Pts.	6.92 Pts.	58.27 %
EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS	20.0 Pts.	25.0 Pts.	11.43 Pts.	56.43 %
<b>Total</b>				<b>57.35%</b>



**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.PI01		Todas las Unidades
	P02. Ejercer la Responsabilidad de la Vigilancia	P02.PI02		Todas las Unidades
	P03. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad.	P03.PI03.		Todas las Unidades
	P04. Demostrar Compromiso con la competencia Profesional	P04.PI04		Todas las Unidades
	P05. Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas.	P05.PI05.		Todas las Unidades
Administración de Riesgos	Definir Objetivos	P06.PI06		Todas las Unidades
	Identificar, analizar y responder a los riesgos	P07.PI07		Todas las Unidades
	Considerar el Riesgo de Corrupción	P08.PI08.		Todas las Unidades
	Identificar, analizar y responder el cambio	P09.PI09		Todas las Unidades
Actividades de control	Diseñar actividades de control	P010.PI10.		Todas las Unidades
	Diseñar actividades para los sistemas de información	P011.PI011		Todas las Unidades
	Implementar actividades de control	P012.PI012		Todas las Unidades
Informar y comunicar	Usar Información de Calidad	P013.PI013.		Todas las Unidades
	Comunicar internamente	P014.PI014		Todas las Unidades



Comisión  
de Fomento al Turismo del  
Estado de Sonora

Norma General	Principio	Punto de interés	Actividad de control	UA Responsable
Ambiente de control	P01. Mostrar actitud de respaldo y compromiso	P01.PI01		Todas las Unidades
	P02. Ejercer la Responsabilidad de la Vigilancia	P02.PI02		Todas las Unidades
Supervisión y mejora	Realizar Actividades de Supervisión	P015.PI015		Todas las Unidades
	Evaluar Problemas y Corregir las deficiencias	P016.PI016		Todas las Unidades

Los conceptos puestos en los recuadros son los principios en lo que salimos con una calificación deficiente por lo que se informa a esta secretaría que para el ejercicio 2020 se estará trabajando de manera conjunta con ustedes para atender todos esos campos en los que estamos reincidiendo para la próxima junta del comité se tocara el presente tema para dar continuidad al presente proceso.

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. *(Cuando aplique)*

NO APLICA

Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno

COMISION DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA

DR. LUIS NÚÑEZ NORIEGA

Titular

Coordinador de la Comisión de  
Fomento al Turismo

LIC. CARLOS RAÚL LÓPEZ  
PORTILO AMAYA

Coordinador Control Interno