



Oficio No.- CFT-12/19.  
Hermosillo, Sonora a 15 de Febrero de 2019.  
2019: "Año de la Megarregión Sonora-Arizona"

LIC. MIGUEL ÁNGEL MURILLO AISPURO,  
Secretario de la Contraloría General,  
Presente.-

Asunto: Informe Anual COCODI 2018.

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; del Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora, me permito hacerle llegar el informe correspondiente de trabajo del Comité del Control y Desempeño Institucional que contiene toda la información de las actividades realizadas durante el ejercicio 2018, por los que integran el Comité antes señalado.

Sin más por el momento, quedo a sus órdenes para cualquier duda o comentario al respecto.

Atentamente,

El Coordinador General

Lic. Armando Ceceña Salido.



COMISION DE FOMENTO  
AL TURISMO DEL  
ESTADO DE SONORA



c.c.p Lic. Jesús Antonio Soto Villalobos- Subsecretario de Desarrollo Administrativo y Tecnológico de la Secretaría de la Contraloría General.  
c.c.p. Lic. Juan José Mandujano Estrada- Titular del Órgano Interno de Control de la COFETUR.  
c.c.p Minutario.



**Comisión  
de Fomento al Turismo del  
Estado de Sonora**

**INFORME ANUAL DEL ESTADO QUE  
GUARDA EL SISTEMA DE CONTROL  
INTERNO INSTITUCIONAL 2018  
COMISIÓN DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA**

*[Firma manuscrita]*

# Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional de la Comisión de Fomento al Turismo del Estado de Sonora

## EJERCICIO 2018

La comisión de Fomento al Turismo del Estado de Sonora, presenta el Informe Anual del Sistema de Control Interno Institucional correspondiente al ejercicio 2018, 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 al Órgano de Gobierno, sobre el avance en el cumplimiento a las actividades marcadas en el mismo manual, las cuales son: el Comité de control y desempeño institucional, Administración de riesgos y Autoevaluación, las cuales se describen más adelante.

### 1. Comité de control y desempeño institucional.

Con fecha 14 de marzo del 2018, se llevó a cabo la Instalación del Comité de de Control y Desempeño Institucional (COCODI) de la Comisión de Fomento al Turismo del Estado de Sonora, el cual llevó a cabo tres Sesiones Ordinarias durante el ejercicio del 2018, en las que se le dio un seguimiento puntual al Programa de Trabajo de Control Interno para monitorear el avance de cada elemento de control y estar en condiciones de tomar acuerdos para impulsar las actividades plasmadas para atender las debilidades encontradas en la institución.

#### 1.1 Sesiones.



Fechas en las que se llevaron a cabo las sesiones ordinarias del Comité de de Control y Desempeño Institucional (COCODI).

- 30 de Abril del 2018.
- 11 de octubre del 2018 y
- 17 de diciembre del 2018.

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

Acuerdo	Unidad Administrativa Responsable	Avance	Fecha compromiso
Instalar mesa de trabajo con la participación de los Titulares de la Coordinación Administrativa, Planeación y Seguimiento y Órgano Interno de Control a fin de atender observaciones pendientes de solventar por parte del ISAF.	Coordinación Administrativa, Planeación y Seguimiento y Órgano Interno de Control	Atendido	Atendido
Enviar a todos los integrantes del Comité de COCODI la estructura Orgánica así como el “Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora” y el “Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora”.	Coordinación Administrativa	Atendido	Atendido
Entregar los cuestionarios para la autoevaluación al personal de las Unidades Administrativas de la Cofetur.	OIC	Atendido	Atendido

## 2. Administración de riesgos.

Siguiendo con el cumplimiento de la normativa que nos marca el MAMICI, La Comisión de Fomento al Turismo del Estado de Sonora tiene como obligación realizar un ejercicio de administración de riesgos, el cual es un proceso continuo y ayuda a detectar problemáticas que nos estén impidiendo el cumplimiento del objetivo o su posible ocurrencia. Durante este ejercicio 2018 se dio inicio en el mes de junio, y el cual termina el próximo mes de abril del presente año.

El avance y actividades que se realizaron en la institución es el siguiente:

*Riesgos analizados.*

Riesgo	Unidad Administrativa Responsable	Avance de cumplimiento	Fecha compromiso
En el supuesto de detectar algún acto que implique un acto de corrupción en materia de Contratos, Licitaciones o actos y/o hechos que pudieran catalogarse como actos de corrupción se procederá a informar de forma inmediata al Titular del Órgano Interno de Control sobre el Riesgo detectado para dar continuidad al riesgo anunciado.	Todas las Unidades Administrativas involucradas en los temas de Licitaciones y Contratos.	Las Unidades cumplen con las normatividad aplicable en la materia, hasta hoy no se ha pronunciado algún área al con algún problema de la naturaleza que hoy se trata.	n/a

**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.

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

**Nivel Estratégico:**

**NIVEL: ESTRATEGICO**

Calificación General: 56.67

<b>PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL</b>		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.A	60.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.B	0.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.C	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.D	60.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.E	60.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.F	60.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.G	60.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.H	60.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.I	50.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.J	60.0%	55.0%
<b>SEGUNDA NORMA GENERAL: ADMINISTRACION DE RIESGOS</b>		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.2.A	60.0%	60.0%
<b>TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL</b>		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.A	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.B	60.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.C	60.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.D	60.0%	65.0%
<b>CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR</b>		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.4.A	60.0%	60.0%

<b>QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISION Y MEJORA CONTINUA</b>		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.A	30.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.B	60.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.C	40.0%	43.33%
<b>Calificación General: 56.67</b>		

**Nivel Directivo:**

**NIVEL: DIRECTIVO**

Calificación General: 72.25

<b>PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL</b>		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.A	51.43%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.B	71.43%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.C	62.86%	

ELEMENTO DE CONTROL 2.1.D	62.86%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.E	71.43%	64.0%
<b>TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL</b>		
<b>Elementos de Control</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.A	82.86%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.B	82.86%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.C	62.86%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.D	71.43%	75.0%
<b>CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR</b>		
<b>Elementos de Control</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.A	82.86%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.B	68.57%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.C	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.D	86.57%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.E	65.71%	77.14%
<b>QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA</b>		
<b>Elementos de Control</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.A	77.14%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.B	68.57%	72.85%
<b>Calificación General: 72.25</b>		

Nivel Operativo:

**NIVEL: OPERATIVO**

Calificación General: 56.0

<b>PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL</b>		
<b>Elementos de Control</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.A	62.86%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.B	61.43%	62.15%
<b>TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL</b>		
<b>Elementos de Control</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.A	78.57%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.B	75.71%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.C	75.71%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.D	65.71%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.E	67.14%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.F	0.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.G	0.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.H	0.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.I	0.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.J	0.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.K	0.0%	32.99%
<b>CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR</b>		
<b>Elementos de Control</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>
ELEMENTO DE CONTROL 3.4.A	72.86%	72.86%
<b>Calificación General: 56.0</b>		

**b. Elementos de control con evidencia documental y/o electrónica, suficiente para acreditar su existencia y operación, por norma general de control interno.**

Nivel	Norma General	Elemento de control	Porcentaje de cumplimiento
Estratégico	Ambiente de control		
	Administración de riesgos	1.2.A	60.0%
	Actividades de control	1.3.A	65.0%
		1.3.B	
		1.3.C	
		1.3.D	
Informar y comunicar	1.4.A	60.0%	
Supervisión y mejora			

Nivel	Norma General	Elemento de control	Porcentaje de cumplimiento
Directivo	Ambiente de control	2.1.A	64.0%
		2.1.B	
		2.1.C	
		2.1.D	
		2.1.E	
	Actividades de control	2.3.A	75.0%
		2.3.B	
		2.3.C	
		2.3.D	
		2.3.E	
	Informar y comunicar	2.4.A	77.14%
		2.4.B	
		2.4.C	
		2.4.D	
		2.4.E	
Supervisión y mejora	2.5.A	72.85%	
	2.5.B		

Nivel	Norma General	Elemento de control	Porcentaje de cumplimiento
Operativo	Ambiente de control	3.1.A 3.1.B	62.15%
	Actividades de control		
	Informar y comunicar	3.4.A	72.86%

c. Elementos de control con evidencia documental y/o electrónica, insuficiente para acreditar su existencia y operación, por norma general de control interno.

Nivel	Norma General	Elemento de control	Porcentaje de cumplimiento
	Ambiente de control	1.1.A 1.1.B 1.1.C 1.1.D 1.1.E 1.1.F 1.1.G 1.1.H 1.1.I 1.1.J	55.0%
Estratégico	Administración de riesgos		
	Actividades de control		
	Informar y comunicar		
	Supervisión y mejora	1.5.A 1.5.B 1.5.C	43.33%

Nivel	Norma General	Elemento de control	Porcentaje de cumplimiento
Directivo	Ambiente de control		
	Actividades de control		
	Informar y comunicar		
	Supervisión y mejora		

Nivel	Norma General	Elemento de control	Porcentaje de cumplimiento
Operativo	Ambiente de control		
	Actividades de control	3.3.A	32.99%
		3.3.B	
		3.3.C	
		3.3.D	
		3.3.E	
		3.3.F	
		3.3.G	
		3.3.H	
		3.3.I	
		3.3.J	
3.3.K			
Informar y comunicar			

**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 elementos de control que reflejan una calificación deficiente, mismos que serán comprometidos en el Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI), por lo anterior se tomarán en cuenta todas las medidas y/o propuestas hechas por la Secretaría de la Contraloría General en aquellos controles internos en el que hayamos salido deficientes.

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

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



---

**Lic. Armando Alfonso Ceceña Salido**  
Coordinador General y Presidente del  
COCODI de la Comisión de Fomento al  
Turismo del Estado de Sonora

---

**Lic. Carlos Raúl López Portillo Amaya**  
Coordinador Administrativo y  
Coordinador de Control Interno