



Oficio CEDIS/2020/0131

Hermosillo, Sonora a 31 de Enero de 2020.  
"2020: AÑO DEL TURISMO".

**LIC. MIGUEL ANGEL MURILLO AISPURO**  
**SECRETARIO DE LA CONTRALORIA GENERAL**  
**Presente.-**

Por medio se hace entrega del informe anual 2019 de la Comisión Estatal para el Desarrollo de los Pueblos y Comunidades Indígenas, del estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional, el cual se da cumplimiento a lo establecido en el Manual Administrativo del Marco Integrado del Control Interno Capítulo II Sección II, numeral 9.

Sin otro particular, quedo de Usted y aprovecho para enviarle un cordial saludo.

**ATENTAMENTE:**  
**EL COORDINADOR GENERAL**


**ING. JOSÉ ANTONIO CRUZ CASAS**

C.c.p. Lic. Luis Antonio Soto Villalobos, Subsecretario de Desarrollo Administrativo y Tecnológico  
Lic. Juan Manuel Quezada Hernández, Titular del Órgano Interno de Control de la CEDIS  
Archivo



GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA  
COMISIÓN ESTATAL PARA EL  
DESARROLLO DE LOS PUEBLOS  
Y COMUNIDADES INDÍGENAS





**INFORME ANUAL DEL ESTADO QUE  
GUARDA EL SISTEMA DE CONTROL  
INTERNO INSTITUCIONAL 2019  
COMISIÓN ESTATAL PARA EL DESARROLLO DE LOS PUEBLOS  
Y COMUNIDADES INDÍGENAS**



## Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional de la Comisión Estatal para el Desarrollo de los Pueblos y Comunidades Indígenas. EJERCICIO 2019

La Comisión Estatal para el Desarrollo de los Pueblos y Comunidades Indígenas 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.

En Octubre del 2018, se llevó a cabo la Instalación del COCODI de la Comisión Estatal para el Desarrollo de los Pueblos y Comunidades Indígenas, el cual llevó a cabo 03 Sesiones 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.

#### 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					10			29				11

- **1er Sesión: 10 de Mayo de 2019**
- **2da Sesión: 29 de Agosto de 2019**
- **3er Sesión: 11 de Diciembre de 2019**

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

Clave	Descripción	Fecha Compromiso	Comentarios
0001/CEDIS-2019-2OR	Difusión al PATCI y Autoevaluación	15/11/2019	Riesgos/Control Interno. Se informa el pasado 15 de Octubre de 2019, se dio la autoevaluación al personal de la Comisión. (100%)
0002/CEDIS-2019-2OR	Formalización del PATCI y seguimiento de control COCODI	29/08/2019	Riesgos/Control Interno. El PATCI 2019, fue aprobado en la Segunda Sesión Ordinaria de este Comité, y el seguimiento es permanente. (100%)
0003/CEDIS-2019-2OR	Actualización del Reglamento Interior de CEDIS (Documentar avances)	5/12/2019	Riesgos/Cuenta Pública y Administración. Continuamos con las gestiones que permitan enviar la propuesta a la Secretaría de la Contraloría. Obtuvimos autorización parcial de la estructura CEDIS por parte de la Subsecretaría de Recursos Humanos. (20%)
0004/CEDIS-2019-2OR	Actualización de Manuales de procedimientos y organización (Documentar avances)	30/06/2020	Riesgos/Cuenta Pública y Administración. Se requiere la autorización previa del Reglamento Interior, mismo que conlleva un cambio en la estructura secundaria de la Comisión y en las funciones de su personal.
0005/CEDIS-2019-2OR	Elaborar un sistema eficaz y eficiente para el resguardo de la información/gestión de recursos para la compra de equipo (Documentar avances)	5/12/2019	Riesgos/Cuenta Pública y Administración. Se cuenta con recursos económicos para la compra de equipo de cómputo, se envió solicitud de dictamen a la Secretaría de la Contraloría General para la adquisición de equipo. En segunda etapa, se pretende la compra del sistema. (50%)
0006/CEDIS-2019-2OR	Se realizará informe mensual, en el cual se verifique el cumplimiento en tiempo y forma de las obligaciones ante el Servicio de Administración Tributaria	29/09/2019	Riesgo/Fiscalización y Auditoría. Se han estado realizando dichos informes de manera permanente. (100%)
0007/CEDIS-2019-2OR	Se someterá ante el Consejo Directivo la autorización de todos aquellos actos que afecten o modifiquen de manera específica el presupuesto original asignado a esta Comisión.	19/09/2019	Riesgo/Fiscalización y Auditoría. Se ha sometido al Consejo Directivo (100%) al periodo.
0008/CEDIS-2019-2OR	Promover reuniones de sensibilización entre las UA's en materia de transparencia y acceso la información.	17/09/2019	Riesgo/Transparencia e Integridad. Se informa que hemos venido trabajando conjuntamente y hemos cumplido con las obligaciones en materia de transparencia (100%)
0009/CEDIS-2019-2OR	Las UA's Entregarán a la UT, la información que se deba publicar, dentro de los 15 días posteriores al cierre del período que se deba informar	06/09/2019	Riesgo/Transparencia e Integridad. Se informa que hemos venido trabajando conjuntamente y hemos cumplido con las obligaciones en materia de transparencia (100%)
0010/CEDIS-2019-2OR	Se solicitará apoyo interinstitucional en materia de capacitación del Comité de Integridad	06/09/2019	Riesgo/Transparencia e Integridad. Se informa que el Comité de Integridad ha venido sesionando con normalidad y se llevó plática sobre valores (100%)
0011/CEDIS-2019-2OR	Se validó el PATCI CEDIS 2019	29/08/2019	Riesgo/Control Interno. Se autorizó y se atenderá en tiempo y forma (100%)
0012/CEDIS-2019-2OR	Se Autorizó la Matriz de Riesgos CEDIS 2019	29/08/2019	Control Interno. Se autorizó y se atenderá en tiempo y forma (100%)



Promoción de acciones para mejorar el rendimiento en los cuatro elementos de control.

En materia de **Control Interno**, se propuso como acciones de mejora de: la Difusión del PATCI y la auto evaluación al SCII anual y Formalización del PATCI y seguimiento dentro del COCODI. En cuanto a la Administración de Riesgos, señaló la importancia de actualizar el Reglamento Interior de la Comisión, asimismo, el Manual de Organización y el de Procedimientos, además de la gestión de recursos para cambiar equipo de cómputo obsoleto.

En el tema **Cuenta Pública y Administración**, se solicitó el uso de la voz de la Lic. Diana Carolina Mezquita López, Encargada de Despacho de la Dirección de Planeación de Desarrollo Indígena, quien informó a los presentes el Avance del Programa Anual al Tercer Trimestre de 2019. Asimismo, lo referente al avance en la Matriz de Indicadores de Resultados (MIR).

Entre los riesgos y consideraciones se reiteró lo referente a la necesidad de actualizar el Reglamento Interior de la Comisión y los Manuales de Procedimiento y Organización, debiendo documentar el avance que se tengan dichos trabajos; elaborar un sistema eficaz y eficiente para el resguardo de la información y la gestión de recursos para la compra de equipo de cómputo, de todos ellos, ir documentando avances para informarlos a éste Comité.

El tema **Fiscalización y Auditoría**, correspondió al Lic. Miguel Ángel Constantino Montalvo, quien hizo del conocimiento el resultado de la auditorías realizadas por el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización (ISAF), además de los principales riesgos y consideraciones para el ejercicio fiscal 2019, como medidas de mejora se propuso: Realizar las gestiones ante la Secretaría de Hacienda/ Subsecretaría de Recursos Humanos para atender lo referente a gravar cuotas y aportaciones ISSSTESON por concepto de compensaciones.

El Lic. Oscar Alejandro Núñez Montijo, señaló que en el tema de **Transparencia e Integridad**, la Unidad de Transparencia de la Comisión recibió 39 solicitudes de acceso a la información durante el primer, segundo y tercer trimestre de 2019, al mismo período, se ha cumplido con la obligación de cargar información a la Plataforma Nacional de Transparencia y al Portal habilitado por la Secretaría de la Contraloría General. Asimismo, lo referente a los trabajos realizados por el Comité de Integridad, entre otros la participación del personal en la promoción de valores, y el informe rendido durante el tercer trimestre. Además, refirió el tema de las declaraciones patrimoniales de los funcionarios adscritos a la Comisión.

Además, los principales riesgos y consideraciones para el año 2019. Como acciones de mejora se propusieron: 1. Promover de manera permanente reuniones de sensibilización entre las UA's en materia de transparencia y acceso la información; 2. Las UA's entregaran a la UT, la información que se deba publicar, dentro de los 15 días posteriores al cierre del período que se deba informar; 3. Solicitar apoyo interinstitucional en materia de capacitación a favor de los integrantes del Comité.

## 2. Administración de riesgos.

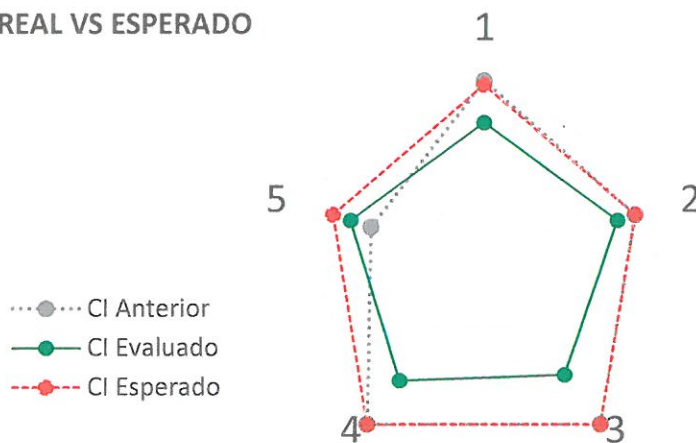
Derivado de un trabajo que realizó el personal de la Comisión, se detectaron 7 (siete) riesgos de los cuales 4 (cuatro) fueron considerados de alto impacto, conforme a:

NOMBRE DEL RIESGO	Riesgos en el Procedimiento							nivel de Riesgo
	Estratégico	Operativo	Financiero	Fraude	Cumplimiento	Corrupción.		
1.* ACTUALIZACIÓN DEL REGLAMENTO INTERIOR	Si	Si	No	No	Si	No		4.5
2.* ACTUALIZACIÓN DEL MANUAL DE PROCEDIMIENTOS	Si	Si	No	No	Si	No		4.5
3.* ACTUALIZACIÓN DE MANUAL DE ORGANIZACIÓN	Si	Si	No	No	Si	No		4.5
4.* RESPALDO DE INFORMACIÓN	Si	Si	Si	Si	Si	Si		10

## 3. Autoevaluación.

### 3.1 Resultados obtenidos vs esperado.

#### CI REAL 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.**

AMBIENTE DE CONTROL		
	Principios	Calificación
	MOSTRAR ACTITUD DE RESPALDO Y COMPROMISO	77.82 %
	EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA	77.65 %
	ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD	74.12 %
	DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL	62.11 %
	ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS	63.43 %
	<b>Total</b>	<b>71.03%</b>
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS		
	Principios	Calificación
	DEFINIR OBJETIVOS	82.00 %
	IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS	67.22 %
	CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN	60.31 %
	IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO	72.31 %
	<b>Total</b>	<b>69.14%</b>
ACTIVIDADES DE CONTROL		
	Principios	Calificación
	DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL	73.79 %
	DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN	64.68 %
	IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL	68.95 %
	<b>Total</b>	<b>69.14%</b>
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN		
	Principios	Calificación
	USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD	73.68 %
	COMUNICAR INTERNAMENTE	73.73 %
	COMUNICAR EXTERNAMENTE	70.43 %
	<b>Total</b>	<b>72.61%</b>
SUPERVISIÓN		
	Principios	Calificación
	REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN	69.09 %
	EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS	72.57 %
	<b>Total</b>	<b>70.81%</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	DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL	P04.PI04.	•Análisis del Reglamento interior para posibles cambios y actualizar el Manual de Organización	DGA
Administración de Riesgos	CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN	P08.P208	Mejorar el desempeño de los instrumentos que se utilizan para la efectiva medición de los avances para el cumplimiento de metas y objetivos	DGA
Actividades de control	DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN	P11.P311	Capacitación y actualización constante de los sistemas utilizados	DGA
Informar y comunicar	COMUNICAR EXTERNAMENTE	P15.P415	Tener mayor difusión y mejores componentes electrónicos para digitalizar la información	DGA
Supervisión y mejora	REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN	P16.P516	Dar seguimiento y cumplimiento oportuno para el mejoramiento de las actividades	TODAS

#### 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
RESPALDO DE INFORMACION	DGA	15/12/19	80%	Se adquirieron 9 equipos de cómputo nuevos para la operación y resguardo de la comisión