



CONSEJO ESTATAL DE
**CONCERTACIÓN
PARA LA OBRA
PÚBLICA**

GOBIERNO
de SONORA

INFORME ANUAL DEL ESTADO QUE GUARDA EL
SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL 2023

Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional del CONSEJO ESTATAL DE CONCERTACIÓN PARA LA OBRA PÚBLICA.

EJERCICIO 2023

CONSEJO ESTATAL DE CONCERTACIÓN PARA LA OBRA PÚBLICA, presenta el Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional correspondiente al ejercicio 2023, 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.

En abril del 2018, se llevó a cabo la Instalación del COCODI del CONSEJO ESTATAL DE CONCERTACIÓN PARA LA OBRA PÚBLICA, el cual llevó a cabo 4 Sesiones Trimestrales durante el ejercicio fiscal del 2023, 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 a 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	20			21			20			22		

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

Acuerdo	Unidad Administrativa Responsable	Avance	Fecha compromiso
4.1/CEOP-2023-IOR Informe de avance trimestral del Programa Anual de Comité de Ética e Integridad.	DGAYF	100%	31 DE DICIEMBRE 2023
4.2/CEOP-2023-IOR Control y seguimiento al proceso de presentación de la Declaración Patrimonial de los servidores públicos.	TODAS LAS UNIDADES	100%	31 DE DICIEMBRE 2023
4.3/CEOP-2023-IOR Atención y seguimiento a las solicitudes de acceso a la información.	CG	100%	31 DE DICIEMBRE 2023

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 2023. 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.*

Riesgo	Estrategia de control	UA Responsable	Avance de cumplimiento	Fecha compromiso

Entrega tardía del Proyecto de Presupuesto de Egresos para el Ejercicio en cuestión, Programa Operativo Anual y sus Indicadores; corriéndose el riesgo en la autorización de los recursos para la Entidad.	Remitir oficio por parte del titular de la DGAF, solicitando información a las y los responsables de las unidades administrativas, para que la misma, sea integrada al proyecto de presupuesto de egresos, en el tiempo estipulado para ello/ Aplicación de sanción administrativa en caso de recurrencia.	DGAYF	100%	12 SEP 2023
Incumplimiento de la actualización y publicación de las obligaciones de transparencia del Sujeto Obligado en el Portal Estatal y la Plataforma Nacional de Transparencia; respuesta a solicitudes de información pública y datos personales.	Remitir oficios a las Unidades Administrativas correspondiente, solicitando la información con base a la Normatividad aplicable Art. 70 y 71 de la Ley Federal de Transparencia y Art. 81 y 82 Ley Local, de la misma manera, evitar incurrir en una sanción administrativa.	Unidad de Transparencia y Unidades Administrativas del CECOP	100%	31 DIC 2023

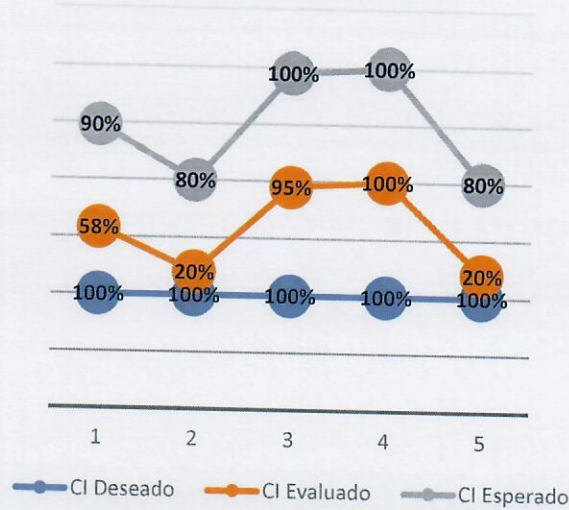
3. AUTOEVALUACIÓN.

3.1 Resultados obtenidos vs esperado.

COMPONENTES

1. Ambiente de Control
2. Admón. de Riesgos
3. Actividades de Control
4. Informar y Comunicar
5. Supervisión y Mejora Informe Anual del estado que guarda el SCII del

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		86.37 %
EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA		88.15 %
ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD		86.04 %
DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL		76.56 %
ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS		80.00 %
Total		83.42%
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS		
Principios		Calificación
DEFINIR OBJETIVOS		83.43 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS		79.66 %
CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN		78.30 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO		80.60 %
Total		80.50%
ACTIVIDADES DE CONTROL		
Principios		Calificación
DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL		83.03 %
DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN		81.98 %
IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL		86.56 %
Total		83.86%
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN		
Principios		Calificación
USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD		82.92 %
COMUNICAR INTERNAMENTE		81.23 %
COMUNICAR EXTERNAMENTE		83.64 %
Total		82.60%
SUPERVISIÓN		

Principios		Calificación
REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN		83.38 %
EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS		81.43 %
Total		82.41%

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		
Administración de riesgos	Definir objetivos	83.43%
Actividades de control		
Informar y comunicar	Comunicar externamente	83.64%
Supervisión y mejora	Realizar actividades de supervisión	83.38%

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

Componente	Principio	Porcentaje de cumplimiento
Ambiente de control	Ejercer la responsabilidad de vigilancia	88.15%
Administración de riesgos		
Actividades de control	Implementar actividades de control	86.56%
Informar y comunicar		

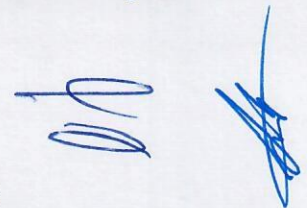
Supervisión y mejora

d. Áreas de oportunidad en el sistema de control interno.

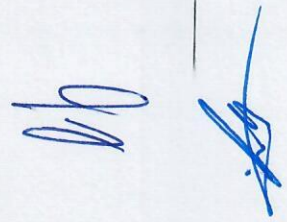
Derivado de los resultados de la autoevaluación, se identificaron áreas de oportunidad en la implementación de los principios que reflejan una calificación deficiente, mismos que serán comprometidos en el PTCI 2024, como a continuación se señala:

Norma General	Principio	Punto de interés	Actividad de control	UA Responsable
Ambiente de control	P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional.	P04.PI01.	Llevar a cabo evaluación que proporcionen en sus resultados, la expectativa de competencia profesional de todo el personal en la Entidad.	DAS
		P04.PI02.	Detectar las necesidades y deficiencias del personal de la Entidad a través de las evaluaciones, y establecer un Programa de Capacitación 2024, que fortalezca la competencia del personal.	DAS
Administración de Riesgos	P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos	P07.PI01.	Se implementa y actualiza la Matriz de Riesgo, para identificar, evaluar, y dar seguimiento a los riesgos que puedan obstaculizar o impedir el cumplimiento de los objetivos y metas institucionales, analizando los factores internos y externos que puedan aumentar el impacto de los riesgos.	DGAYF
	P08. Considerar el Riesgo de Corrupción.	P08.PI02.	Revisión de los Factores de Riesgo de Corrupción a través de controles transparentes, en el manejo de los recursos de la Entidad, establecidos en el Manual de Procedimientos y los sistemas de comunicación interna y externa entre las áreas administrativas.	DGAYF
Actividades de control				
Informar y comunicar				
Supervisión y mejora				

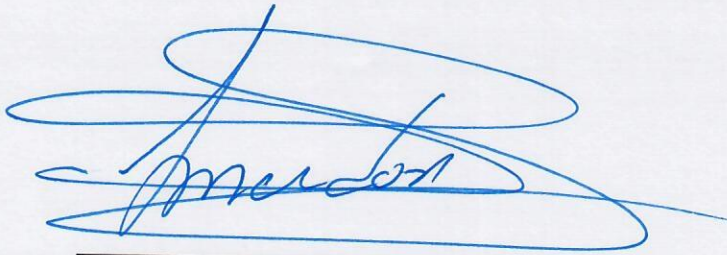
3.2 Resultados relevantes alcanzados con la implementación de las acciones de mejora comprometidas en el año inmediato anterior en relación con los esperados, indicando en su caso, las causas por las cuales no se cumplió en tiempo y forma la totalidad de las acciones de mejora propuestas en el PTCI del ejercicio inmediato anterior.



Acciones de mejora PTCI 2023	UA Responsable	Fecha compromiso	Porcentaje de cumplimiento	Comentarios sobre avance
Informar los resultados de las observaciones al cierre 4to. del 2023, del ISAF	DGAYF	31/12/2023	100%	100% Avances (Análisis para solventación por ISAF)



Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno
CONSEJO ESTATAL DE CONCERTACIÓN PARA LA OBRA PÚBLICA



MTRO. JESUS DAVID MENDOZA RIVAS
COORDINADOR GENERAL DE CECOP
TITULAR



C.P. LUIS EFREN VALDEZ JUVERA
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS
COORDINADOR CONTROL INTERNO