



Gobierno del
Estado de Sonora

FFRS
Fideicomiso Fondo
Revolvente Sonora

Oficio No. FFRS/049-2021
Hermosillo, Sonora, a 29 de Enero de 2021
"2021, Año de las Trabajadoras y Trabajadores de la Salud"

LIC. MIGUEL ANGEL MURILLO AISPURO
Secretario de la Contraloría General
Presente

Por medio del presente oficio el FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA a través de su titular el Lic. Luis Federico Caire Juvera, presenta el Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional, correspondiente al ejercicio 2020.

El Informe incluye el PTCI 2021 autorizado en cuarta sesión ordinaria 2020 de fecha 26 de enero de 2021 del COCODI y el Reporte Anual del Comportamiento de los Riesgos del ejercicio 2020.

Se anexa copia del Informe de Resultados Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2020 y Formato de Análisis de la Evaluación del Fideicomiso donde se determinaron las acciones de mejora que se plasman como PTCI 2021.

Sin otro particular, me es grato enviarle un cordial saludo.

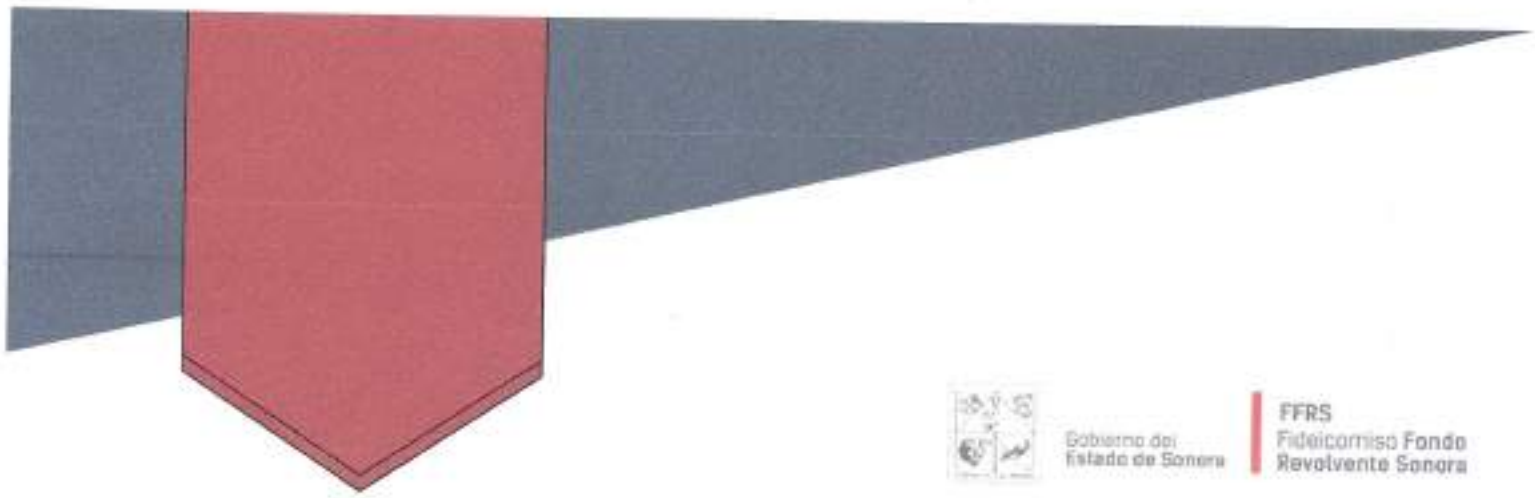
Atentamente

LAE. LUIS FEDERICO CAIRE JUVERA
Coordinador General
Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora

C.c.p. Lic. Jesús Antonio Goto Villalobos, Subsecretario de Desarrollo Administrativo y Tecnología.
C.c.p. Dr. Omar Alejandro Tiburcio Cruz, Titular del Comité Interno de Control de SAGASHPA y Vocal Ejecutivo de COCODI Sagartpa
C.c.p. Archivo FFRS

Unidos logramos más

Ave. Centenario sur #79 /Reforma y Marsella, Col. Centenario
C.P. 83260, Hermosillo, Sonora. Tel. +52(562) 2 17 10 04 Y 2 17 10 05



Gobierno del
Estado de Sonora

FFRS
Fideicomiso Fondo
Revolvente Sonora

Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional 2020



Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional del FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA EJERCICIO 2020

Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora presenta el Informe Anual del Sistema de Control Interno Institucional correspondiente al ejercicio 2020, 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 agosto de 2017, se llevó a cabo la Instalación del COCODI de SAGARHPA y en octubre de 2018 se incorporó el Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora, el cual llevó a cabo cuatro Sesiones Trimestrales durante el ejercicio fiscal del 2020, 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.



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

Acuerdo	Unidad Administrativa Responsable	Avance	Fecha compromiso
002/FFRS-2019-4OR	FFRS Coordinador General	100%	27 Enero 2020
003/FFRS-2019-4OR	FFRS Coordinador General	100%	27 Enero 2020
004/FFRS-2019-4OR	FFRS Coordinador General	100%	27 Enero 2020
005/FFRS-2019-4OR	FFRS Coordinador General	100%	27 Enero 2020
001/FFRS-2020-1OR	FFRS Coordinador General	100%	27 Abril 2020

002/FFRS-2020-10R	FFRS Coordinador General	100%	27 Abril 2020
003/FFRS-2020-20R	FFRS Coordinador General	100%	4 Agosto 2020

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 2020. 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;

No.	RIESGO	VALORACIÓN INICIAL		VALORACIÓN FINAL		DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA DEL FFRS
		Grado de impacto	Probabilidad de ocurrencia	Valoración Riesgo en Controles		
				Grado de impacto	Probabilidad de ocurrencia	
R1	Cálculo incorrecto de las cantidades a retener por la Secretaría de Hacienda a los trabajadores del FFRS, por concepto de Impuesto Sobre la Renta.	3	3	3	2	Dirección de Administración
R2	Errores en la elaboración de Estados financieros	4	4	2	2	Dirección de Administración
R3	Omisión o retraso en presentar la información obligatoria en Portal de Transparencia	5	5	4	3	Dirección de Administración
R4	Errores en el registro de la información financiera	4	4	3	3	Dirección de Administración
R5	Errores en la elaboración de declaraciones	3	3	3	3	Dirección de Administración
R6	Riesgo de recuperación de créditos de apoyo al sector agropecuario	5	5	4	3	Dirección Promoción y Crédito
R7	Discrecionalidad en la entrega de créditos y apoyos de al sector agropecuario	5	5	4	3	Dirección Promoción y Crédito

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
R1. Cálculo incorrecto de las cantidades a retener por la Secretaría de Hacienda a los trabajadores del FFRS, por concepto de Impuesto Sobre la Renta.	En caso de determinar diferencias enviar oficio a la Subsecretaría de recursos humanos para conciliarlas.	Dirección de Administración	100%	31/12/2020
R2. Errores en la elaboración de Estados financieros	Procedimiento para revisión de la información de los Estados Financieros antes de su presentación	Dirección de Administración	100%	31/12/2020
R3. Omisión o retraso en presentar la información obligatoria en portal de transparencia	Una vez hecho el inventario establecer un procedimiento de revisión de obligaciones	Dirección de Administración	100%	30/09/2020
R4. Errores en el registro de la información financiera	Procedimiento de supervisión de registros contables	Dirección de Administración	100%	30/09/2020
R5. Errores en la elaboración de declaraciones	Procedimiento para calcular el impuesto	Dirección de Administración	100%	30/09/2020
R6. Riesgo de recuperación de créditos de apoyo al sector agropecuario	Elaboración de herramientas de medición para estudios de factibilidad crediticia	Dirección de Promoción y Crédito	100%	30/06/2020
R7. Discrecionalidad en la entrega de créditos y apoyos de al sector agropecuario	Elaboración de reglas de operación para el programa de entrega de créditos	Dirección de Promoción y Crédito	100%	30/06/2020

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 AGITUD DE RESPALDO Y COMPROMISO		99.20 %
EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA		100.0 %
ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD		100.0 %
DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL		98.75 %
ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS		96.25 %
Total		98.84%
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS		
Principios		Calificación
DEFINIR OBJETIVOS		100.0 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS		96.29 %
CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN		100.0 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO		98.82 %
Total		98.53%
ACTIVIDADES DE CONTROL		

Principios		Calificación
DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL		99.20 %
DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN		99.39 %
IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL		97.5 %
Total		98.7%
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN		
Principios		Calificación
USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD		100.0%
COMUNICAR INTERNAMENTE		100.0 %
COMUNICAR EXTERNAMENTE		100.0 %
Total		100.0%
SUPERVISIÓN		
Principios		Calificación
REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN		97.14 %
EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS		100.0 %
Total		98.57%

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	P1. Mostrar actitud de respaldo y compromiso	99.20
	P2. Ejercer la responsabilidad de vigilancia	100.0
	P3. Establecer la estructura, responsabilidad y autoridad	100.0
	P4. Demostrar compromiso con la competencia profesional	98.75
	P5. Establecer una estructura para el reforzamiento de la rendición de cuentas	96.25
Administración de riesgos	P6. Definir objetivos	100.0
	P7. Identificar, analizar y responder a los riesgos	95.29
	P8. Considerar el riesgo de corrupción	100.0
	P9. Identificar, analizar y responder al cambio	98.82
Actividades de control	P10. Diseñar actividades de control	99.20
	P11. Diseñar actividades para los sistemas de información	99.39
	P12. Implementar actividades de control	97.50
Informar y comunicar	P13. Usar información de calidad	100.0
	P14. Comunicar internamente	100.0
	P15. Comunicar externamente	100.0
Supervisión y mejora	P16. Realizar actividades de supervisión	97.14
	P17. Evaluar problemas y corregir las deficiencias	100.0

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

El Fideicomiso en el ejercicio 2020 obtuvo una calificación global en la Evaluación del Control Interno de 98.57% considerado como "Excelente", por lo tanto, los principios cuentan con evidencia documental y/o electrónica suficiente para acreditar su existencia y operación.

d. Debilidades o áreas de oportunidad en el sistema de control interno.

La Autoevaluación al Sistema de Control Interno en 2020 dio como resultado una calificación del 98.57% que representa una calificación "Excelente".

Por lo tanto, la calificación de 98.57% en el ejercicio 2020, nos indica que con las actividades de control con acciones de mejora propuestas en el PTCI 2020 a 8 puntos de interés que aun cuando estos contaban con controles internos, se les asignaron mejoras y por ende impactaron favorablemente y fortalecieron el Sistema de Control Interno de nuestro ente.

Por lo tanto, aun cuando NO se detectaron debilidades relevantes en la implementación de los principios en 2020, se programan actividades de control con acciones de mejora para reforzar y fortalecer el Sistema de Control Interno.

A continuación, se señalan los principios que serán comprometidos en el **PTCI 2021 del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora** mismo que fue autorizado por COCODI el 26 de Enero de 2021:

Norma General	Principio	Punto de Interés	Actividad de control	UA Responsable y Fecha Compromiso
Ambiente de control	P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso	P01.PI02.	El Fideicomiso tiene publicado permanentemente su Misión, Visión, Objetivos y Metas en sus portales web para difusión interna y externa. * Realizar reunión con los servidores públicos del FFRS para reafirmar el conocimiento de la misión, visión y para informarlos de las Metas Programadas para el ejercicio actual con el propósito de sensibilizarlos al logro de estas	ADMINISTRACION 29 Enero 2021
		P01.PI03. P01.PI04.	El Fideicomiso tiene formalizado el Comité de Integridad, Código de Ética y Código de Conducta. Se apega a un Programa de Trabajo de Promoción de la Integridad y Prevención de la Corrupción. Difunde permanentemente los códigos en su página web, supervisa el cumplimiento del Programa de Integridad, promueve e impulsar la sensibilización de la cultura de autocontrol y administración de riesgos y evaluar el grado de compromiso institucional en esta materia. *Continuar con la difusión permanente del Código de Ética y de Conducta en la página web del Fideicomiso. *Participar con la Secretaría de la Contraloría en la Evaluación Anual al Cumplimiento del Código de Ética de las personas servidoras públicas y del Código de Conducta y con los resultados obtenidos determinar si el personal del firs entiende y aplica los principios, valores y reglas de integridad *Continuar cumpliendo en tiempo y forma con los indicadores establecidos en el Programa Anual de Trabajo del Comité de Integridad del FFRS.	ADMINISTRACION 31 Diciembre 2021
	P05. Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas	P05.PI01. P05.PI02.	El Fideicomiso cuenta con una estructura organizacional pequeña pero bien definida y validada y autorizada por el órgano de gobierno y la Secretaría de Contraloría, cuenta con	ADMINISTRACION 31 Agosto 2021

Norma General	Principio	Punto de Interés	Actividad de control	UA Responsable y Fecha Compromiso
			<p>descripciones de puestos y con manuales de organización y de procedimientos actualizados y validados, por lo que las personas servidoras públicas del FFRS tienen identificadas sus atribuciones y responsabilidades.</p> <ul style="list-style-type: none"> La administración realizará una evaluación de la estructura con el fin de reforzar la rendición de cuentas, para lo cual se analizarán las funciones y obligaciones del personal para la mejora continua. 	
Administración de Riesgos	P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos	P07.PI01. P07.PI01. P07.PI03.	<p>El Fideicomiso recibe capacitación de riesgos por parte de SDAT, realiza la identificación y análisis de los riesgos en sus procesos como parte de las etapas en el COCODI, determina los riesgos y establece acciones de control para evitarlos, reducirlos, asumirlos o transferirlos.</p> <ul style="list-style-type: none"> Participar por parte del FFRS en la Capacitación de Riesgos impartida por la SDAT Realizar Mesas de Trabajo para identificar, analizar y responder a los riesgos con las Direcciones Administrativa, Promoción y Crédito y Técnica del FFRS Elaborar la Matriz de Riesgo definiendo los riesgos que se trabajarán durante el ejercicio y someterla a autorización en sesión de COCODI 	ADMINISTRACION 30 Abril 2021

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)

Acciones de mejora PTCI 2020	UA Responsable	Fecha compromiso	Porcentaje de cumplimiento	Comentarios sobre avance
Realizar reunión con los servidores públicos del FFRS para reafirmar el conocimiento de la misión, visión y para informarlos de las Metas Programadas para el ejercicio actual con el propósito de sensibilizarlos al logro de estas	Dirección Administración	07/02/2020	100%	El día 7 de Febrero de 2020 el Coordinador General del Fideicomiso, convocó a reunión a todo el personal en la Sala de Juntas del ente para reafirmar el conocimiento de la MISION y VISION del FFRS. De igual forma para informarlos de las Metas Programadas para el Ejercicio 2020 y sensibilizarlos al logro de las mismas.
Continuar con la difusión con los servidores públicos del FFRS del Reglamento y Manuales para reforzar el conocimiento de sus responsabilidades y la obligación de rendición de cuentas	Dirección Administración	03/04/2020	100%	Se dio cumplimiento con esta acción de mejora programada para el segundo trimestre 2020, al difundir con los servidores públicos del fideicomiso el reglamento interior y manuales de procedimientos y organización mediante una presentación elaborada por la enlace de control interno en cocodi, misma que compartió por correo electrónico el día 3 de abril 2020. De igual forma se enviaron los documentos normativos en archivo pdf y los links de la página donde se encuentran

				publicados para su consulta, esta actividad se realizó en el período de contingencia covid19.
Fortalecer el control interno sobre la seguridad y confidencialidad de la información con la restricción de accesos de internos y externos. Realizará prueba de recuperación de información como seguimiento a los planes de continuidad y recuperación de desastres	Dirección Administración	01/07/2020	100%	El día 7 de Julio de 2020, en el Fideicomiso se realizó la acción de mejora programada, con el fin de fortalecer el control interno sobre la seguridad y confidencialidad de la información con la restricción de accesos de internos y externos, para lo cual se instaló cerradura con llave en el gabinete que almacena los servidores, así como la colocación de letrero de "Acceso Restringido". Adicionalmente, se realizó prueba de recuperación de información como seguimiento a los planes de continuidad y recuperación de desastres, en algunos equipos del FFRS.
Continuar con la difusión permanente del Código de Ética y de Conducta en la página web del Fideicomiso, así como con la evaluación al Código de Ética de los servidores públicos, con los resultados obtenidos determinar si el personal del firs entiende y aplica los principios, valores y reglas de integridad y en caso de requerirse programar acciones para su mayor sensibilización	Dirección Administración	30/11/2020	100%	Se continuó difundiendo permanentemente el Código de Ética de las personas servidoras públicas de la Administración Pública Estatal, así como del Código de Conducta de las y los servidores públicos del FFRS en la página web del Fideicomiso y por parte de la Enlace del Comité de Integridad se informó mensualmente las ligas de acceso a dichos documentos a través de las Tarjetas del Día de la Integridad enviadas vía correo electrónico todos los días 9 de cada uno de los meses del año 2020, logrando con ello sensibilizar al personal con los principios, valores y reglas de integridad que nos rigen como servidores públicos. Se participó por parte de todo el personal del FFRS en la Evaluación Anual al Cumplimiento del Código de Ética de las Personas Servidora Públicas y del Código de Conducta, 2020 que coordina la Secretaría de la Contraloría General.

En este punto, el Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora, informa que los resultados alcanzados en el ejercicio 2020 son muy relevantes, ya que con la implementación y cumplimiento al 100% de las acciones de mejora comprometidas en el PTCI 2020, la calificación del ejercicio se considera como de "Excelencia"

3.3 Compromiso de cumplir en tiempo y forma las acciones de mejora que conforman el PTCI.

Es de señalar que, en el Programa de Trabajo de Control Interno para el ejercicio 2021, se contemplan acciones de mejora a realizar durante el ejercicio a varios principios. En este orden de ideas, el Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora a través de su Unidad Especializada de Control Interno, hace su compromiso de cumplir en tiempo y forma las acciones de mejora del PTCI 2021.

Se anexa como parte integrante, el Informe Anual de la Evaluación del Sistema de Control Interno Institucional 2020 del Fideicomiso.

Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno

FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA



LAF Luis Federico Caire Juvera
Coordinador General
Titular



LF Sergio Chavez Muñoz
Director de Administración
Coordinador Control Interno

29 de Enero de 2021.



Gobierno del
Estado de Sonora

Secretaría de la
Contraloría General

FFRS
Fideicomiso Fondo
Revolvente Sonora

INFORME DE RESULTADOS AUTOEVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE
SONORA

Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico
Dirección de Sistemas de Control Interno Institucional

AUTOEVALUACIÓN SCI

2020

SONORA
UNIDOS LOGRAMOS MÁS



CONTENIDO

Informe de Autoevaluación.....	A
Informe Nivel Estratégico	
Informe Nivel Directivo	
Informe Nivel Operativo	
Resumen de Resultados por Nivel de Responsabilidad...	B
Resultados Nivel Estratégico	
Resultados Nivel Directivo	
Resultados Nivel Operativo	



FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE DEL ESTADO DE SONORA

INFORME DE AUTO EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

La evaluación del Control Interno efectuada al (a) FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE DEL ESTADO DE SONORA se realizó el día 07 de Septiembre de 2020 a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 9 Servidor (es) Público (s) de los Niveles NIVEL ESTRATEGICO, NIVEL DIRECTIVO y NIVEL OPERATIVO, utilizando como referencia técnica el Modelo Estatal del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal (MEMICI-APE) y las mejores prácticas en la materia.

La participación activa de los funcionarios y empleados del (a) FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE DEL ESTADO DE SONORA posibilitó conocer la aplicación del control interno detallado en los siguientes capítulos.

I. NATURALEZA Y ALCANCE DE LA EVALUACIÓN

Al autoevaluar el Control Interno del (a) FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE DEL ESTADO DE SONORA, se consideraron las actividades desarrolladas durante el periodo comprendido de Enero a Diciembre 2020 basados en los siguientes componentes:

- Ambiente de control
- Administración de riesgos
- Actividades de control
- Información y comunicación
- Supervisión

La comprensión y revisión de los controles internos implementados para las principales actividades del (a) FFRS 2020 se ejecutó en una reunión dirigida a compartir los nuevos conceptos, componentes y elementos del Sistema de Control Interno, analizar el contenido del cuestionario de evaluación y el método para calificar y valorar las respuestas, así como su análisis después de ser completadas. Se explicó el método utilizado para calificar el cuestionario y los criterios básicos empleados para validar las respuestas por cada componente.

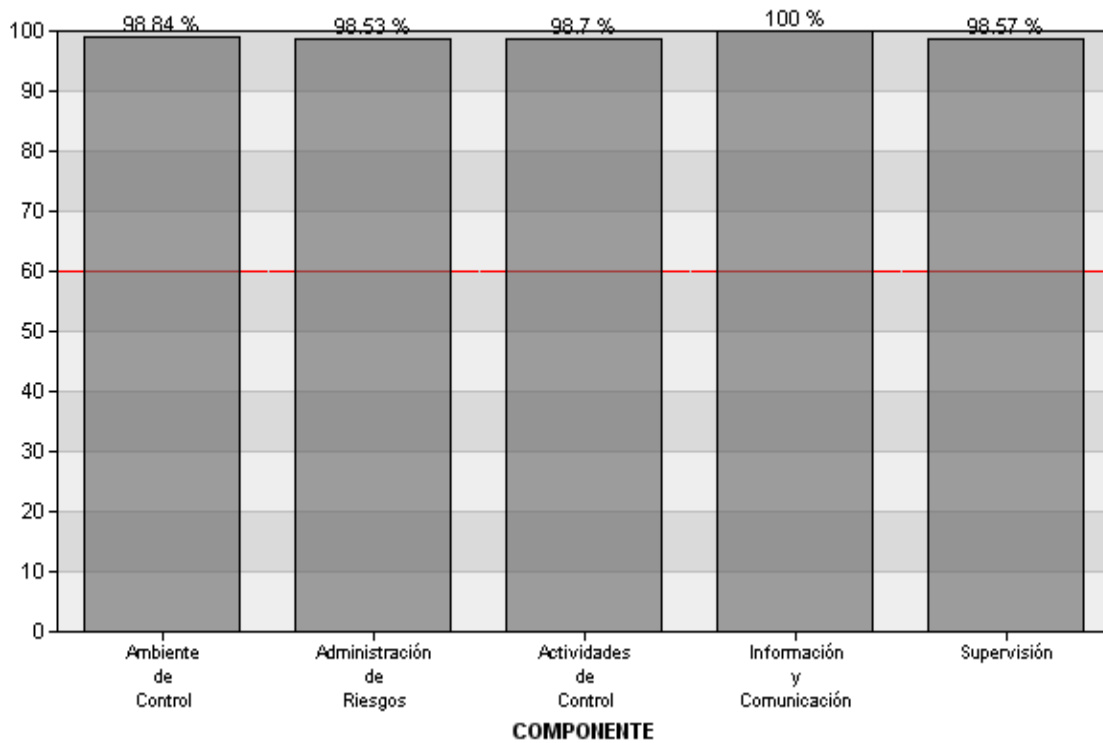
Los comentarios y propuestas de mejora presentadas se realizaron en forma directa por los participantes del (a) FFRS 2020. Las calificaciones obtenidas, las propuestas de mejora y recomendaciones son importantes para actualizar y mejorar el diseño, la aplicación y el funcionamiento del control interno del (a) FFRS 2020, dichos resultados se detallan en el siguiente capítulo.

II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

A. CALIFICACIÓN GLOBAL DEL CONTROL INTERNO

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado al (a) FFRS 2020, corresponden a 9 Autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a Nivel (es) NIVEL ESTRATEGICO, NIVEL DIRECTIVO y NIVEL OPERATIVO.

Componente	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	98.84 %	Excelente
Administración de Riesgos	98.53 %	Excelente
Actividades de Control	98.7 %	Excelente
Información y Comunicación	100.0 %	Excelente
Supervisión	98.57 %	Excelente
TOTAL	98.93 %	Excelente



La calificación global del (la) FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE DEL ESTADO DE SONORA se valoró con 98.93 % calificado como "Excelente", por arriba del nivel mínimo aceptable que es 60%, el cual es susceptible de mejoras.

El componente Información y comunicación (Más Alto) fue calificado como "Excelente" y representa el 100.0% de la valoración. Por otro lado, el componente Administración de riesgos (Más Bajo) fue calificado como "Excelente" y representa el 98.53%. Los resultados por principio de control se detallan en el siguiente capítulo.

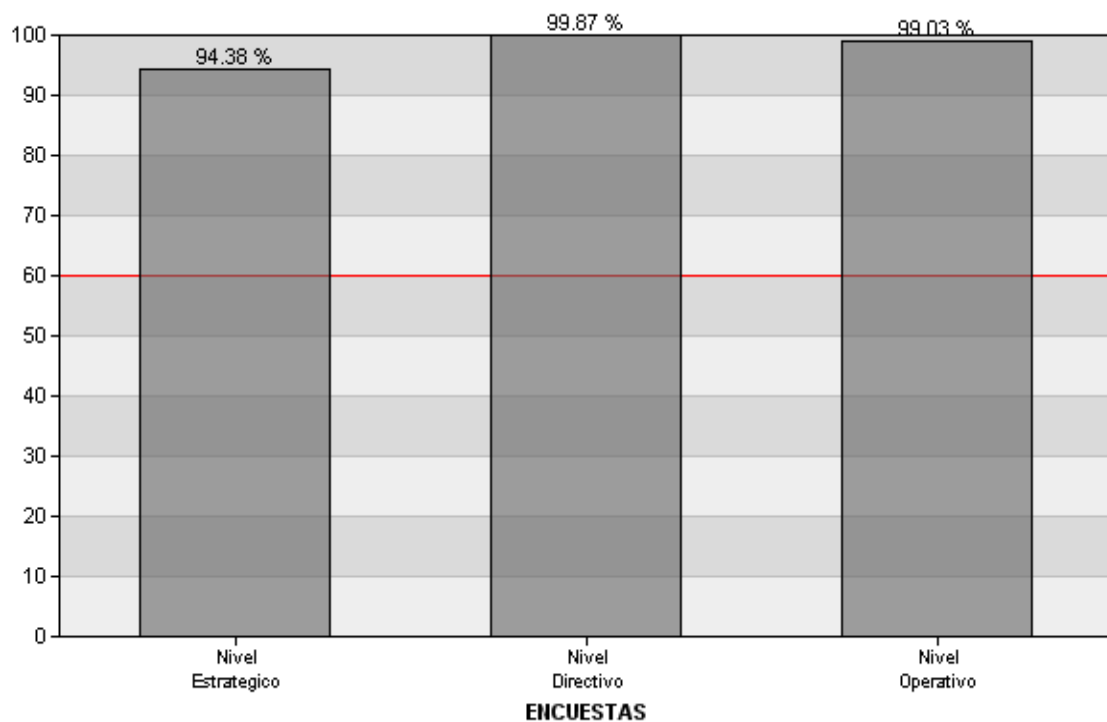
B. RESULTADOS POR PRINCIPIO DE CONTROL

Componentes y Principios de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de control	98.84 %	Excelente
1 Mostrar actitud de respaldo y compromiso	99.2 %	Excelente
2 Ejercer la responsabilidad de vigilancia	100.0 %	Excelente
3 Establecer la estructura, responsabilidad y autoridad	100.0 %	Excelente
4 Demostrar compromiso con la competencia profesional	98.75 %	Excelente
5 Establecer una estructura para el reforzamiento de la rendición de cuentas	96.25 %	Excelente
Administración de riesgos	98.53 %	Excelente
6 Definir objetivos	100.0 %	Excelente
7 Identificar, analizar y responder a los riesgos	95.29 %	Excelente
8 Considerar el riesgo de corrupción	100.0 %	Excelente
9 Identificar, analizar y responder al cambio	98.82 %	Excelente
Actividades de control	98.7 %	Excelente
10 Diseñar actividades de control	99.2 %	Excelente
11 Diseñar actividades para los sistemas de información	99.39 %	Excelente



12 Implementar actividades de control	97.5 %	Excelente
Información y comunicación	100.0 %	Excelente
13 Usar información de calidad	100.0 %	Excelente
14 Comunicar internamente	100.0 %	Excelente
15 Comunicar externamente	100.0 %	Excelente
Supervisión	98.57 %	Excelente
16 Realizar actividades de supervisión	97.14 %	Excelente
17 Evaluar problemas y corregir las deficiencias	100.0 %	Excelente
Total	98.93 %	Excelente

C. RESULTADOS DEL CONTROL INTERNO POR NIVEL DE RESPONSABILIDAD



El nivel de responsabilidad valorado con mayor grado de cumplimiento fue el "NIVEL DIRECTIVO" con el 99.87%, mientras que la calificación menor correspondió al nivel "NIVEL ESTRATEGICO" con el 94.38%.

PROPUESTAS

NIVEL ESTRATEGICO

AMBIENTE DE CONTROL

Seguimiento oportuno y diario de cada operación y movimiento operativo del FFRS, Tal y como lo hacemos hasta ahora.

Silvia Vizcarra en conjunto con el Coordinador General, Director Administrativo y Contadora General ha estado dando un estricto seguimiento en cumplir al máximo con las actividades de Control Interno. Para mejora de acciones creo sería importante ver la posibilidad de instalar sistema automatizado de las distintas acciones que se llevan a cabo en el FFRS.

En cuanto a los contratos de prestadores de servicios se lleva un estricto apego a las normas establecidas y las lleva a cabo la dirección de Administración y Finanzas.

Se trabaja en conjunto, tanto la dirección administrativa, la dirección de promoción y la dirección Técnica con la Coordinación General para el logro de metas y objetivos.

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Seguimiento puntual de riesgos identificados y como se van aminorando.

Seguimiento oportuno de cada indicador para el logro de metas.

Tener 0 observaciones en auditorías.

Seguimiento puntual a riesgos identificados.

ACTIVIDADES DE CONTROL

Seguimiento puntual.

Sistema automatizado administrativo de oficios, etc.

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

Reuniones diarias con las direcciones admtrva, de promoción y técnica. Además de reunión semanal con todo el personal.

Resguardo seguro de información.

SUPERVISIÓN

Sistema automatizado de control.

Puntual seguimiento y cumplimiento a la mejora del control interno.

NIVEL DIRECTIVO

AMBIENTE DE CONTROL

Continuar con las acciones. Dirección Administrativa.

Continuar con las acciones. Dirección Administrativa.

Continuar con las acciones. Dirección administrativa.

Continuar con las acciones. Dirección Administrativa.

Continuar con las acciones. Dirección administrativa.

En dado caso, el Area Administrativa del Ente Financiero es el encargado de ejecutarlas a traves de su enlace y a su vez la Auditora interna.

en dado caso, resultado de las evaluaciones podria abrirse un espacio en reuniones generales de trabajo para evualarlas

Se podria implementar un programa de esparcimiento extracurricular para fortalecer los lazos afectivos en el personal

Durante la revision de caracter trimestral, todos los manuales, indicadores y procedimientos estan en constante mejora, cuando se detecta inmediatamente se propone su modificacion.

Espacios en reuniones de la plantilla para comentar avances y en dado caso observaciones en cuanto a integridad, valores éticos y normas de conducta

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Las evaluaciones nos sirven para atacar las áreas de oportunidad que en su caso aparezcan

Siempre nuestros objetivos institucionales estan en constante revision a traves de nuestros indicadores, por lo que siempre están sujetos a cambios para mejoras

Continuar con las acciones.

levantamiento de minutas en las reuniones periódicas para poder identificar de manera especifica los casos

Continuar con las acciones. Dirección administrativa.



Un espacio en nuestras reuniones para poder analizar las acciones de disminución de riesgos en la institución

Continuar con las acciones. Dirección administrativa.

Continuar con las acciones. Dirección administrativa.

ACTIVIDADES DE CONTROL

Continuar con las acciones. Dirección administrativa.

Continuar con las acciones. Dirección administrativa.

Continuar con las acciones. Dirección administrativa.

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

Continuar con las acciones. Dirección administrativa.

Continuar con las acciones. Dirección administrativa.

Continuar con las acciones. Dirección administrativa.

SUPERVISIÓN

Continuar con las acciones. Dirección administrativa.

Continuar con las acciones. Dirección administrativa.

NIVEL OPERATIVO

AMBIENTE DE CONTROL

Continuar actuando con integridad.

Seguir contribuyendo a dar a conocer estos documentos.

Mejorar y Fomentar el trabajo en equipo.

La constante capacitación

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Fomentar las reuniones de trabajo para la identificación de los riesgos como es el caso de esta pandemia.

Continuar con los controles internos para evitar dichos riesgos.

Seguir fomentando las reuniones para cumplimiento de objetivos.

Continuar con los controles y sus mejoras.

ACTIVIDADES DE CONTROL

Continuar con revisión de controles.

Realizar actividades de control.

Se realizan eventualmente reuniones de control.

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

Mejorar las actividades para agilizar la atención a la información.

Continuar con la excelente comunicación con los colaboradores.

SUPERVISIÓN

Seguir con reuniones que permitan constantemente su evaluación.

Mejorar la comunicación para evitar los problemas al máximo.



RECOMENDACIONES

NIVEL ESTRATEGICO

Realizar una evaluación sobre las necesidades de capacitación y, con base en los resultados, establecer programas de capacitación dirigidos a todos los empleados, procurando incluir en estos programas temas referentes a la diversa reglamentación involucrada en el desarrollo de sus actividades. Lo anterior con el objeto de mantener motivado al personal y obtener su más elevado rendimiento, evitando a la vez que se incurra en errores u omisiones por falta de conocimiento de la normatividad.

NIVEL DIRECTIVO

Realizar una evaluación sobre las necesidades de capacitación y, con base en los resultados, establecer programas de capacitación dirigidos a todos los empleados, procurando incluir en estos programas temas referentes a la diversa reglamentación involucrada en el desarrollo de sus actividades. Lo anterior con el objeto de mantener motivado al personal y obtener su más elevado rendimiento, evitando a la vez que se incurra en errores u omisiones por falta de conocimiento de la normatividad.

NIVEL OPERATIVO

Realizar una evaluación sobre las necesidades de capacitación y, con base en los resultados, establecer programas de capacitación dirigidos a todos los empleados, procurando incluir en estos programas temas referentes a la diversa reglamentación involucrada en el desarrollo de sus actividades. Lo anterior con el objeto de mantener motivado al personal y obtener su más elevado rendimiento, evitando a la vez que se incurra en errores u omisiones por falta de conocimiento de la normatividad.

**RESUMEN DE RESULTADOS-MODELO ESTANDAR DE COTROL
INTERNO****Autoevaluación: 18 de septiembre del 2020**

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	12.0 Pts.	47.2 Pts.	40.0 Pts.	99.2 %
EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA	33.33 Pts.	66.67 Pts.	0.0 Pts.	100.0 %
ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD	6.67 Pts.	60.0 Pts.	33.34 Pts.	100.0 %
DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL	0.0 Pts.	37.5 Pts.	61.25 Pts.	98.75 %
ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS	11.25 Pts.	56.25 Pts.	28.75 Pts.	96.25 %
Total				98.84%
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
DEFINIR OBJETIVOS	11.11 Pts.	33.33 Pts.	55.56 Pts.	100.0 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS	14.12 Pts.	52.94 Pts.	28.23 Pts.	95.29 %
CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN	16.67 Pts.	50.0 Pts.	33.34 Pts.	100.0 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO	4.71 Pts.	35.3 Pts.	58.83 Pts.	98.82 %
Total				98.53%
ACTIVIDADES DE CONTROL	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL	4.0 Pts.	36.0 Pts.	59.2 Pts.	99.2 %
DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN	2.42 Pts.	36.36 Pts.	60.61 Pts.	99.39 %
IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL	0.0 Pts.	37.5 Pts.	60.0 Pts.	97.5 %
Total				98.7%
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.	37.5 Pts.	62.5 Pts.	100.0 %
COMUNICAR INTERNAMENTE	10.0 Pts.	40.0 Pts.	50.0 Pts.	100.0 %
COMUNICAR EXTERNAMENTE	18.18 Pts.	81.82 Pts.	0.0 Pts.	100.0 %
Total				100.0%
SUPERVISIÓN	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN	16.19 Pts.	57.14 Pts.	23.81 Pts.	97.14 %
EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS	12.5 Pts.	56.25 Pts.	31.25 Pts.	100.0 %
Total				98.57%

Componente	Indicador		Meta		Observaciones	Cuantitativo
	Unidad	Valor	Unidad	Valor		
C.02. Atenuación de riesgos	001. OMS, OMS y OMS y OMS	320	Eventos	346	Eventos	Se cumplió con los objetivos de trabajo de 2019 y 2020, por lo tanto se reportaron los resultados de 2019 y 2020.
	002. OMS y OMS y OMS y OMS	100	Eventos	95.25	Eventos	Se cumplió con los objetivos de trabajo de 2019 y 2020, por lo tanto se reportaron los resultados de 2019 y 2020.
	003. OMS y OMS y OMS y OMS	300	Eventos	100	Eventos	Se cumplió con los objetivos de trabajo de 2019 y 2020, por lo tanto se reportaron los resultados de 2019 y 2020.
	004. OMS y OMS y OMS y OMS	100	Eventos	95.25	Eventos	Se cumplió con los objetivos de trabajo de 2019 y 2020, por lo tanto se reportaron los resultados de 2019 y 2020.
	005. OMS y OMS y OMS y OMS	100	Eventos	95.25	Eventos	Se cumplió con los objetivos de trabajo de 2019 y 2020, por lo tanto se reportaron los resultados de 2019 y 2020.
	006. OMS y OMS y OMS y OMS	100	Eventos	95.25	Eventos	Se cumplió con los objetivos de trabajo de 2019 y 2020, por lo tanto se reportaron los resultados de 2019 y 2020.

COMPONENTE	SUBCOMPONENTE	INDICADOR	UNIDAD	VALOR	INDICADOR	VALOR	INDICADOR	VALOR	INDICADOR	COMENTARIOS
C.03 Actividades de Curarimí	014. Empleo Activistas de Curarimí	100	Ejecución	100	PI1.001. Número de Activistas de Curarimí que se incorporaron a las Brigadas de Defensa Comunal (BDC) en el periodo de ejecución.	NO				El indicador se refiere al número de Activistas de Curarimí que se incorporaron a las Brigadas de Defensa Comunal (BDC) en el periodo de ejecución.
					PI1.002. Número de Activistas de Curarimí que se incorporaron a las Brigadas de Defensa Comunal (BDC) en el periodo de ejecución.	NO			El indicador se refiere al número de Activistas de Curarimí que se incorporaron a las Brigadas de Defensa Comunal (BDC) en el periodo de ejecución.	
					PI1.003. Número de Activistas de Curarimí que se incorporaron a las Brigadas de Defensa Comunal (BDC) en el periodo de ejecución.	NO			El indicador se refiere al número de Activistas de Curarimí que se incorporaron a las Brigadas de Defensa Comunal (BDC) en el periodo de ejecución.	
					PI1.004. Número de Activistas de Curarimí que se incorporaron a las Brigadas de Defensa Comunal (BDC) en el periodo de ejecución.	NO			El indicador se refiere al número de Activistas de Curarimí que se incorporaron a las Brigadas de Defensa Comunal (BDC) en el periodo de ejecución.	
					PI1.005. Número de Activistas de Curarimí que se incorporaron a las Brigadas de Defensa Comunal (BDC) en el periodo de ejecución.	NO			El indicador se refiere al número de Activistas de Curarimí que se incorporaron a las Brigadas de Defensa Comunal (BDC) en el periodo de ejecución.	
					PI1.006. Número de Activistas de Curarimí que se incorporaron a las Brigadas de Defensa Comunal (BDC) en el periodo de ejecución.	NO			El indicador se refiere al número de Activistas de Curarimí que se incorporaron a las Brigadas de Defensa Comunal (BDC) en el periodo de ejecución.	
					PI1.007. Número de Activistas de Curarimí que se incorporaron a las Brigadas de Defensa Comunal (BDC) en el periodo de ejecución.	NO			El indicador se refiere al número de Activistas de Curarimí que se incorporaron a las Brigadas de Defensa Comunal (BDC) en el periodo de ejecución.	
					PI1.008. Número de Activistas de Curarimí que se incorporaron a las Brigadas de Defensa Comunal (BDC) en el periodo de ejecución.	NO			El indicador se refiere al número de Activistas de Curarimí que se incorporaron a las Brigadas de Defensa Comunal (BDC) en el periodo de ejecución.	
					PI1.009. Número de Activistas de Curarimí que se incorporaron a las Brigadas de Defensa Comunal (BDC) en el periodo de ejecución.	NO			El indicador se refiere al número de Activistas de Curarimí que se incorporaron a las Brigadas de Defensa Comunal (BDC) en el periodo de ejecución.	
					PI1.010. Número de Activistas de Curarimí que se incorporaron a las Brigadas de Defensa Comunal (BDC) en el periodo de ejecución.	NO			El indicador se refiere al número de Activistas de Curarimí que se incorporaron a las Brigadas de Defensa Comunal (BDC) en el periodo de ejecución.	
014. Empleo Activistas de Curarimí	98.57	Ejecución	97.5	Ejecución	100					

Código	Nombre del Proyecto	Descripción	Actividad 1: [Nombre]				Actividad 2: [Nombre]				Actividad 3: [Nombre]				TOTAL	Evaluación Final	
			1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4			
1	[Proyecto]	[Descripción]	Forma Base	3													
			Operando	3													
			Manteniendo	3													
			Actualizar	3													

Código	Nombre del Proyecto	Descripción	Actividad 1: [Nombre]				Actividad 2: [Nombre]				Actividad 3: [Nombre]				TOTAL	Evaluación Final	
			1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4			
2	[Proyecto]	[Descripción]	Forma Base	3													
			Operando	3													
			Manteniendo	3													
			Actualizar	3													

Código	Nombre del Proyecto	Descripción	Actividad 1: [Nombre]				Actividad 2: [Nombre]				Actividad 3: [Nombre]				TOTAL	Evaluación Final	
			1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4			
3	[Proyecto]	[Descripción]	Forma Base	3													
			Operando	3													
			Manteniendo	3													
			Actualizar	3													

Código	Nombre del Proyecto	Descripción	Actividad 1: [Nombre]				Actividad 2: [Nombre]				Actividad 3: [Nombre]				TOTAL	Evaluación Final	
			1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4			
4	[Proyecto]	[Descripción]	Forma Base	3													
			Operando	3													
			Manteniendo	3													
			Actualizar	3													

Silvia Vacaria U.
 Jefe de Control Interno

Sergio Chavez Hernandez
 Jefe de Control Interno