

Hermosillo, Sonora, a 15 de Febrero de 2019
Oficio No. DGAO-005/2019
"2019: Año de la Megaregión Sonora-Arizona"


Lic. Jesús Antonio Soto Villalobos
Subsecretario de Desarrollo Administrativo y Tecnológico
de la Secretaría de la Contraloría General
Presente.-

En apego al Acuerdo por el que se emite el Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno (MICI), Capítulo II Sección II, numeral 9, publicado en Boletín Oficial No.39 Secc. I, de fecha 13 de Noviembre de 2017, se remite el Informe Anual del Estado de Guarda el Sistema de Control Interno Institucional 2018 de la Financiera para el Desarrollo Económico de Sonora, FIDESON.

Finalmente le reitero nuestro compromiso para promover la consecución de las metas y objetivos, así como una eficiente administración de riesgos y la prevención de actos de corrupción, mediante la implementación de un sistema de control interno efectivo.

Sin otro particular, le reitero la mas distinguida de mis consideraciones.

Atentamente


Ing. Gonzalo Moreno Noriega
Director General de Administración
Coordinador de Control Interno



C.c.p. Archivo.



FIDESON

FINANCIERA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DE SONORA

INFORME ANUAL DEL ESTADO QUE
GUARDA EL SISTEMA DE CONTROL
INTERNO INSTITUCIONAL 2018
FINANCIERA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DE SONORA

**Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional de la
Financiera para el Desarrollo Económico de Sonora
EJERCICIO 2018**

La Financiera para el Desarrollo Económico 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.

En marzo del 2018, se llevó a cabo la Instalación del COCODI de la Financiera para el Desarrollo Económico de Sonora, el cual llevó a cabo cuatro Sesiones Ordinarias durante el ejercicio fiscal 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.

ACTIVIDAD	1er. Trimestre			2do. Trimestre			3er. Trimestre			4to. Trimestre		
	ENE	FEB.	MAR.	ABR.	MAY.	JUN.	JUL.	AGO.	SEP.	OCT.	NOV.	DIC.
Sesiones Trimestres COCODI			21 marzo 2018	30 abril 2018				17 agosto 2018		29 octubre 2018		

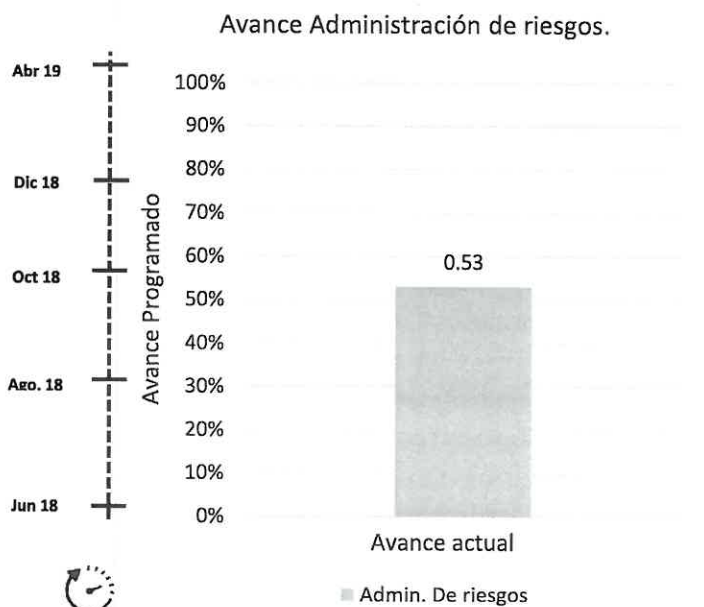
1.2 Acuerdos relevantes celebrados en las sesiones, así como su avance y cumplimiento.

Acuerdo	Unidad Administrativa Responsable	Avance	Fecha compromiso
COCODI/13/2018	DGA	100%	
COCODI/15/2018	DGF	100%	
COCODI/16/2018	DGA	100%	
COCODI/17/2018	DGA	85%	12 de Abril 2018

2. Administración de riesgos.

Siguiendo con el cumplimiento de la normativa que nos marca el MAMICI, la Financiera para el Desarrollo Económico 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
Mala planeación e incumplimiento de metas, presupuestación ineficiente de los recursos por unidad administrativa	Dirección General de Administración, Finanzas y Operación	40%	28/04/2019
Mala promoción e incumplimiento de metas	Dirección General de Promoción y Financiamientos y Supervisión	50%	28/04/2019

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:

PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.A	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.B	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.C	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.D	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.E	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.F	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.G	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.H	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.I	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.J	100.0%	Excelente
	100.0%	Excelente
SEGUNDA NORMA GENERAL: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.2.A	100.0%	Excelente
	100.0%	Excelente
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.A	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.B	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.C	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.D	100.0%	Excelente
	100.0%	Excelente
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.4.A	100.0%	Excelente
	100.0%	Excelente
QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.A	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.B	100.0%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.C	100.0%	Excelente
	100.0%	Excelente
Calificación General: 100.0		

Nivel Directivo:

PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.A	62.86%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.B	68.57%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.C	77.14%	Aceptable
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.D	77.14%	Aceptable
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.E	65.71%	Regular
	70.28%	Aceptable
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.A	82.86%	Muy buena
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.B	71.43%	Aceptable
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.C	88.57%	Muy buena
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.D	80.0%	Muy buena
	80.72%	Muy buena
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.A	91.43%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.B	91.43%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.C	91.43%	Excelente
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.D	88.57%	Muy buena
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.E	88.57%	Muy buena
	90.29%	Excelente
QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.A	85.71%	Muy buena
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.B	74.29%	Aceptable
	80.0%	Muy buena
Calificación General: 80.32		

Nivel Operativo:

PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.A	66.67%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.B	67.62%	Regular
	67.15%	Regular
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.A	75.24%	Aceptable
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.B	53.33%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.C	52.38%	Deficiente
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.D	72.38%	Aceptable
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.E	65.71%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.F	61.9%	Regular
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.G	58.1%	Deficiente

ELEMENTO DE CONTROL 3.3.H	77.14%	Aceptable
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.I	72.38%	Aceptable
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.J	78.1%	Aceptable
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.K	75.24%	Aceptable
	67.45%	Regular
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.4.A	78.1%	Aceptable
Calificación General: 70.9		

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

Nivel	Norma General	Elemento de control	Porcentaje de cumplimiento
Estratégico	Ambiente de control		
	Administración de riesgos		
	Actividades de control		
	Informar y comunicar		
	Supervisión y mejora		

Nivel	Norma General	Elemento de control	Porcentaje de cumplimiento
Directivo	Ambiente de control	2.1A	100%
		2.1B	100%
		2.1E	90%
	Actividades de control		

Informar y
comunicar

Supervisión y
mejora

Nivel	Norma General	Elemento de control	Porcentaje de cumplimiento
Operativo	Ambiente de control	3.1A	90.%
		3.1B	80.%
	Actividades de control	3.3A	100%
		3.3B	100%
		3.3C	70%
		3.3E	90%
		3.3G	100%
	Informar y comunicar		

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
Estratégico	Ambiente de control		
	Administración de riesgos		
	Actividades de control		



Informar y
comunicar

Supervisión y
mejora

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		
	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), como a continuación se señala:

Norma General	Nivel	Elemento de control	Actividad de control	UA Responsable
Ambiente de control	Directivo	2.1 A	Actividad para la aplicación y difusión de la nueva estructura organizacional: *Aplicación y difusión de perfiles, descripción de puestos, evaluación del desempeño, estímulos y promociones.	DGA
		2.1B	Revisión y evaluación del Manual de Organización (MO): *Análisis del Reglamento interior para posibles cambios y actualizar el MO y posteriormente su difusión.	DGA
	Operativo	3.1A	Revisión de Funciones en apego del Manual de Organización (MO): *Análisis sobre las nuevas funciones y cambios de adscripción del personal	DGA
		3.1B	Revisión de operaciones en apego del Manual de Procedimientos (MP): *Análisis sobre los nuevos cambios en procedimientos y red de procesos	DGA
Actividades de Control	Operativo	3.3B	Actualizar procesos para mejorarlos: Revisar los procesos de otorgamiento y promoción de créditos para mejorarlos	DGA
		3.3C	Digitalización de la información crediticia: *Llevar a cabo un programa para digitalizar los expedientes de crédito de FIDESON	DGA
		3.3 E	Actualización constante de los servicios, tramites y requisitos: *Analizar la realización de mejoras en la solicitud electrónica de crédito, así como su seguimiento durante el proceso de autorización	DGA
		3.3F	Instalación de cableado estructurado de sistemas: *Realizar acciones de mejora en la instalación de voz y datos con cableado específico y estructurado	DGA
		3.3G	Plan de contingencias: *Difundir el plan de contingencias sobre los servicios e infraestructura informática de FIDESON	DGA

3. 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)

Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno
FINANCIERA PARA EL DESARROLLO ECONOMICO DE SONORA



C.P. Héctor Martín Nicolás Monroy
Coordinador Ejecutivo de FIDESON
Titular



Ing. Gonzalo Moreno Noriega
Coordinador Control Interno