

Gobierno del
Estado de Sonora

Fondo de
Operación de
Obras Sonora SÍ

Daud Quint

Oficio Núm. FOOSI-031/20
Hermosillo, Sonora a 31 de enero de 2020
2020: "AÑO DEL TURISMO"

LIC. MIGUEL ÁNGEL MURILLO AISPURO
SECRETARIO DE LA CONTRALORÍA GENERAL
PRESENTE

Por medio del presente y en acuerdo al numeral 9.01 del Manual administrativo del marco integrado de control interno para la administración pública estatal de Sonora, se envía el Informe anual de Control Interno del Fondo de Operación de Obras Sonora SÍ.

Agradeciendo la atención al presente, y sin otro particular por el momento quedo de Usted.

ATENTAMENTE

ING. SERGIO ÁVILA CECENA
COORDINADOR GENERAL FOOSI

C.C.P. C. JESÚS ANTONIO SOTO VILLALOBOS – Subsecretario de Desarrollo Administrativo y Tecnológico de la Secretaría de la Contraloría General.

C.C.P. C.P. RIGOBERTO DURÁN TORTOLEDO – Titular del Órgano Interno de Control FOOSI

C.C.P. Archivo.



SONORA
UNIDOS LEGRAMOS MÁS

Ocampo No. 49 entre José María Ávila e Irineo Michell Col. Centenario
Hermosillo, Sonora. Teléfono (662) 108 4750 | C.P. 83260

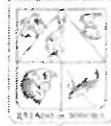


Gobierno del
Estado de Sonora

Fondo de
Operación de
Obras Sonora Sí

INFORME ANUAL DEL ESTADO QUE GUARDA EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL 2019

FONDO DE OPERACIÓN DE OBRAS SONORA SÍ



Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional del FONDO DE OPERACIÓN DE OBRAS SONORA SÍ EJERCICIO 2019

El Fondo de Operación de Obras Sonora Sí, 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 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.

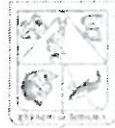
1. Comité de control y desempeño institucional.

En agosto de 2018, se llevó a cabo la Instalación del COCODI del Fondo de Operación de Obras Sonora Sí, el cual llevó a cabo tres Sesiones Ordinarias durante el ejercicio fiscal del 2019, 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												

- Aún no se ha llevado a cabo la Sesión ordinaria correspondiente a las actividades del 4to trimestre del Ejercicio fiscal 2019.



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

Número	Acuerdo	Unidad Administrativa Responsable	Avance
007/FOOSI-2018-2OR	Realizar reunión de trabajo con el Coordinador Técnico y el Director General de Infraestructura Hidráulica Urbana de la CEA para atender las observaciones pendientes de ejercicios anteriores.	Coordinador Financiero	100%
001/FOOSI-2019-1OR	Seguimiento a reunión con el Órgano de Control Interno para revisar la observaciones no solventadas 2016.	-	En proceso
002/FOOSI-2019-1OR	Seguimiento a la actualización de los Manuales de Procedimientos y al Reglamento Interno del FOOSI	-	40%
003/FOOSI-2019-2OR	Elaboración del nuevo Código de Conducta del FOOSI, según lineamientos de la Secretaría de la Contraloría General.	Comité de Integridad	100%
004/FOOSI-2019-2OR	Gestionar ante la SDAT la Autoevaluación al Control Interno 2019.	Coordinador de Control Interno	100%

2. Administración de riesgos.

Siguiendo con el cumplimiento de la normativa que nos marca el MAMICI, el Fondo de Operación de Obras Sonora Sí 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 el ejercicio fiscal se realizó un reconocimiento de análisis de riesgo para la Planta Potabilizadora. Sin embargo, hasta finales del ejercicio 2019, no se ha recibido capacitación alguna en la materia.

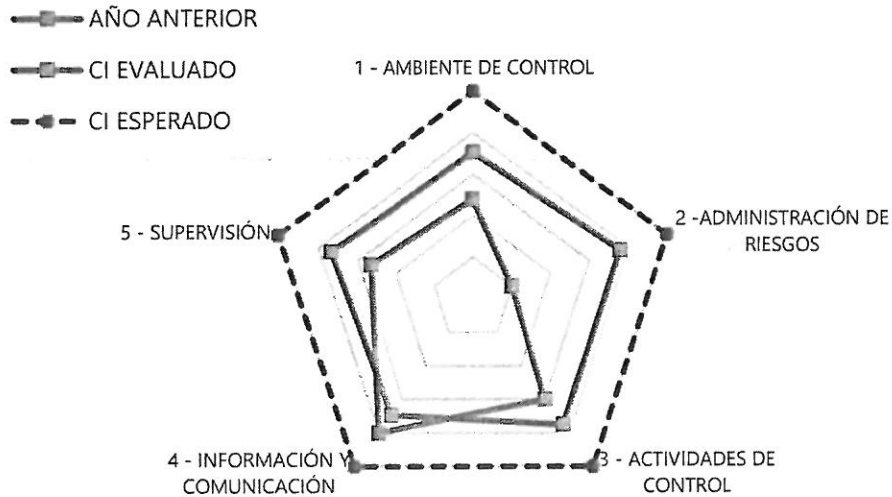
Para el año 2020, se recibirá capacitación en materia como parte de las actividades, a fin de ponerlo en práctica y elaborar el trabajo necesario correspondiente a las tareas que desarrolla este organismo.



3. Autoevaluación.

3.1 Resultados obtenidos vs esperado.

CI REAL VS ESPERADO

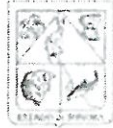


Aspectos relevantes derivados de los resultados obtenidos de la Autoevaluación aplicada al Sistema de Control Interno Institucional de la Institución, detallando los apartados establecidos en el Numeral 9.02 inciso I del Manual Administrativo.

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

AMBIENTE DE CONTROL	GRADO DE CUMPLIMIENTO				
	Elementos de Control	Estratégico	Directivo	Operativo	Calificación
	MOSTRAR ACTITUD DE RESPALDO Y COMPROMISO	2.33 Pts	19.0 Pts	52.33 Pts	73.67%
	EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA	8.0 Pts	56.0 Pts	0.0 Pts	64.0 %
	ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD	0.0 Pts	34.45 Pts	36.67 Pts	71.11 %
	DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL	0.0 Pts	13.11 Pts	61.04 Pts	74.14 %
	ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS	3.04 Pts	27.39 Pts	39.56 Pts	70.0 %
	Total				70.58%

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	GRADO DE CUMPLIMIENTO			
	Elementos de Control	Estratégico	Directivo	Operativo



DEFINIR OBJETIVOS	1.11 Pts	12.78 Pts	64.45 Pts	78.33%
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS	1.28 Pts	22.55 Pts	44.68 Pts	68.51%
CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN	5.48 Pts	19.68 Pts	52.26 Pts	77.42%
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO	0.66 Pts	10.49 Pts	67.87 Pts	79.02%
Total				75.82%

ACTIVIDADES DE CONTROL		GRADO DE CUMPLIMIENTO			
Elementos de Control	Estratégico	Directivo	Operativo	Calificación	
DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL	0.43 Pts	10.64 Pts	64.68 Pts	75.74%	
DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN	0.32 Pts	13.86 Pts	58.27 Pts	72.44%	
IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL	0.0 Pts	12.41 Pts	64.48 Pts	76.9%	
Total				75.03%	

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN		GRADO DE CUMPLIMIENTO			
Elementos de Control	Estratégico	Directivo	Operativo	Calificación	
USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD	0.0 Pts	10.45 Pts	62.95 Pts	73.41%	
COMUNICAR INTERNAMENTE	2.31 Pts	15.96 Pts	57.89 Pts	76.15%	
COMUNICAR EXTERNAMENTE	0.0 Pts	58.33 Pts	0.0 Pts	58.33%	
Total				69.3%	

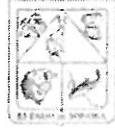
SUPERVISIÓN		GRADO DE CUMPLIMIENTO			
Elementos de Control	Estratégico	Directivo	Operativo	Calificación	
REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN	0.0 Pts.	26.98 Pts.	48.37 Pts.	75.35%	
EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS	4.39 Pts.	16.1 Pts.	51.22 Pts.	71.71%	
Total				73.53%	

b. Calificación global del control interno.

Componente	Grado de cumplimiento	Calificación
Ambiente de control	70.58%	Aceptable
Administración de riesgos	75.82%	Aceptable
Actividades de control	75.03%	Regular
Información y comunicación	69.3%	Aceptable
Supervisión	73.53%	Aceptable
TOTAL	72.85%	Aceptable

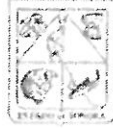
c. Debilidades o áreas de oportunidad en el sistema de control interno.

Derivado de los resultados de la autoevaluación, se detectaron algunas propuestas 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	Propuestas	UA Responsable
Ambiente de control	Estratégico	Actualizar el reglamento interior, organigrama nominal, funcional, manual de organización, manual de procedimientos, descripciones de puesto, reasignando las funciones que actualmente se ejecutan por el personal de la Comisión Estatal del Agua al personal del FOOSI.	CF
	Estratégico	Evaluar las competencias laborales del personal de base y confianza.	CF
	Estratégico	Elaborar todos los procedimientos de recursos humanos requeridos para el correcto manejo de personal.	CF
	Estratégico	Documentar	Todos
	Estratégico	Se informe a todos los empleados de cada unidad administrativa sobre las debilidades y deficiencias de la entidad.	CF
	Estratégico	Establecer un mecanismo o procedimiento para evaluar el conocimiento y el cumplimiento del código de ética y el código de conducta por parte de los servidores públicos.	Comité de integridad
	Estratégico	Se establezcan procedimientos de selección, capacitación e incentivos al personal de todos los niveles.	CF
	Estratégico	Se de más difusión al personal mediante correo electrónico o al menos una vez al mes se efectúe reunión respecto a este tema.	CI
	Operativo	Implementar más capacitaciones y cursos para personal.	CF
	Operativo	Actualizar cada año la estandarización de los procesos de la planta.	CF
Administración de Riesgos	Estratégico	Actualizar procedimientos y realizar la administración de riesgos para que se incluya la DGOAI y se consideren las áreas que realmente trabajan en el FOOSI.	CF
	Operativo	Abrir un departamento interno de Seguridad e higiene, contemplando la ergonomía.	CF, ARI, DGOAI
Actividades de control	Operativo	Revisar periódicamente manuales, estándares de operación, de calidad.	CF
Información y comunicación	Estratégico	Implementar líneas éticas o de denunciar para comunicar información confidencial o sensible.	
	Operativo	Continuar con los resguardos digitales e impresos.	
Supervisión	Operativo	Falta comunicar mejor.	



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.

A razón de que el COCODI comenzó su operación oficial a mediados del Ejercicio fiscal 2018, los resultados de los avances con respecto al sucesivo ejercicio fiscal, son notorios. Sin embargo, hay áreas de oportunidad por mejorar y se seguirán trabajando dentro del año 2020.

En la tabla inferior se ilustra la comparativa de resultados de los años mencionados, y de manera global como han pasado de calificación Deficiente a Aceptable.

COMPONENTE	EVALUACIÓN 2018		EVALUACIÓN 2019	
	GRADO DE CUMPLIMIENTO	CALIFICACIÓN	GRADO DE CUMPLIMIENTO	CALIFICACIÓN
1 - AMBIENTE DE CONTROL	48.00%	Deficiente	70.58%	Aceptable
2 - ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	20.00%	Deficiente	75.82%	Aceptable
3 - ACTIVIDADES DE CONTROL	60.00%	Regular	75.03%	Aceptable
4 - INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	80.00%	Muy Buena	69.30%	Regular
5 - SUPERVISIÓN	53.33%	Deficiente	73.53%	Aceptable
TOTAL	52.57%	Deficiente	72.85%	Aceptable

Ing. Sergio Ávila Ceceña

Coordinador General FOOSI

Titular

Ing. Rafael Ernesto Vélez Badilla

Director General de Operación de
Acueducto Independencia

Coordinador Control Interno