



Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional 2022

Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional del INSTITUTO DE ACUACULTURA DEL ESTADO DE SONORA EJERCICIO 2022

El Instituto de Acuicultura del Estado de Sonora presenta el Informe Anual del Sistema de Control Interno Institucional correspondiente al ejercicio 2022, 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 **diciembre de 2017**, se llevó a cabo la Instalación del COCODI del Instituto de Acuicultura del Estado de Sonora, el cual llevó a cabo Cuatro Sesiones Trimestrales durante el ejercicio fiscal del 2022, 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		
	ABR.	MAY.	JUN.	JUL.	AGO.	SEP.	OCT.	NOV.	DIC.	ENE.	FEB.	MAR.
Sesiones Trimestres COCODI	21				16			27				23

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

Acuerdo	Unidad Administrativa Responsable	Avance	Fecha compromiso
Aprobación de los Avances del Programa de Trabajo de Control Interno 2021 al IV Trimestre	DAF	100%	25 de enero de 2022

Aprobación de los Avances del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2021 al IV Trimestre	DAF	100%	25 de enero de 2022
Aprobación de los Avances del Programa de Trabajo de Control Interno 2022 al I Trimestre	DG, DAF, DT, DPC	100%	15 de diciembre de 2022
Aprobación de los Avances del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2022 al I Trimestre	DG, DAF, DT, DPC	100%	15 de diciembre de 2022
Aprobación de los Avances del Programa de Trabajo de Control Interno 2022 al II Trimestre	DG, DAF, DT, DPC	100%	15 de diciembre de 2022
Aprobación de los Avances del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2022 al II Trimestre	DG, DAF, DT, DPC	100%	15 de diciembre de 2022
Aprobación de los Avances del Programa de Trabajo de Control Interno 2022 al III Trimestre	DG, DAF, DT, DPC	100%	15 de diciembre de 2022
Aprobación de los Avances del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2022 al III Trimestre	DG, DAF, DT, DPC	100%	15 de diciembre de 2022

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 2022. Las actividades realizadas fueron 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
R14 Contingencia (Sismo, incendio, huracán, derrame de soluciones)	Generar un protocolo de seguridad ante contingencias y capacitar al personal de los centros de producción	DT	60%	15 de diciembre de 2022

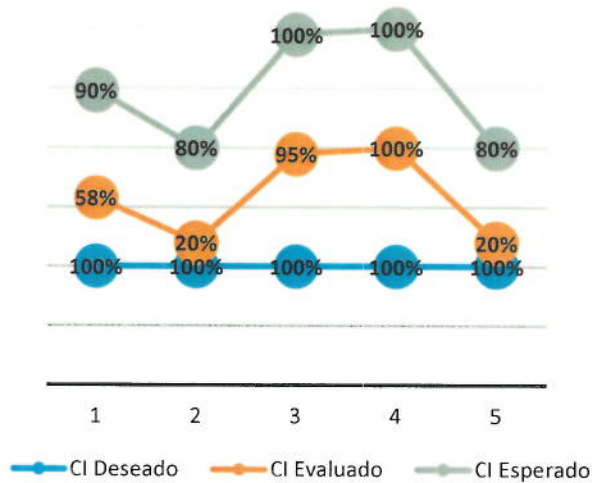
3. Autoevaluación.

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

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			83.73 %	
EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA			95.56 %	
ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD			90.63 %	
DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL			72.8 %	
ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS			80.61 %	
Total			84.67%	
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS				
Principios			Calificación	
DEFINIR OBJETIVOS			84.62 %	
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS			81.76 %	
CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN			86.25 %	
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO			76.47 %	
Total			82.28%	
ACTIVIDADES DE CONTROL				
Principios			Calificación	
DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL			81.32 %	
DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN			81.58 %	
IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL			82.0 %	
Total			81.63%	
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN				
Principios			Calificación	
USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD			81.33 %	
COMUNICAR INTERNAMENTE			79.75 %	
COMUNICAR EXTERNAMENTE			100.0 %	
Total			87.03%	
SUPERVISIÓN				
Principios			Calificación	
REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN			83.16 %	
EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS			83.03 %	
Total			83.1%	
		Promedio	General	83.74 %

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	EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA	95.56
Administración de riesgos	CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN	86.25
Actividades de control	IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL	82.0
Informar y comunicar	COMUNICAR EXTERNAMENTE	100.0
Supervisión y mejora	REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN	83.16

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

Componente	Principio	Porcentaje de cumplimiento
Ambiente de control	DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL	72.8
Administración de riesgos	IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO	76.47
Actividades de control		
Informar y comunicar		
Supervisión y mejora		

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 2023, como a continuación se señala:

Norma General	Principio	Punto de interés	Actividad de control	UA Responsable
Ambiente de control				
Administración de Riesgos	P09. Identificar, Analizar y Responder al Cambio.	P09.PI01.	Identificar y comunicar al personal de manera oportuna, los cambios significativos en las condiciones internas y externas que afectan a la Institución. (D,O)	DG, DPC
Actividades de control		P09.PI02.	Analizar y responder a los cambios identificados, y a los Riesgos asociados con los mismos, con el propósito de mantener un Control Interno apropiado. (E,D,O)	DG
Informar y comunicar				
Supervisión y mejora				

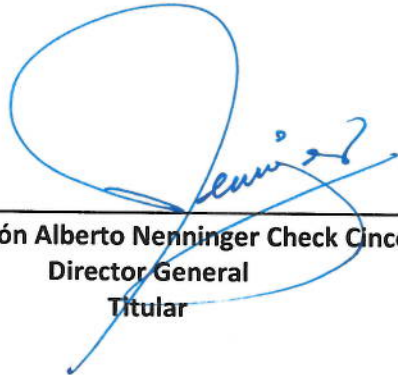
3.2 Resultados relevantes alcanzados con la implementación de las acciones de mejora comprometidas en el año inmediato anterior en relación con los esperados, indicando en su caso, las causas por las cuales no se cumplió en tiempo y forma la totalidad de las acciones de mejora propuestas en el PTCI del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

Acciones de mejora PTCL 2022	UA Responsable	Fecha compromiso	Porcentaje de cumplimiento	Comentarios sobre avance
Difusión de metas, objetivos, informes de avances, logros institucionales, programas gubernamentales, marco normativo o cualquier tipo de información que conduzca a la buena comunicación entre jerarquías y en el desempeño de las funciones del personal.	DG, DAF, DT, DPC	15 de diciembre de 2022	100%	Se implementaron medios electrónicos como grupos de whatsapp, agenda electrónica, correo institucional y redes sociales con las que se mantenían los canales de comunicación entre el personal de oficinas centrales y los centros de producción acuícola, sobre los logros y avances de la institución.
Usar canales de comunicación electrónica hacia todo el personal como correo, whatsapp, redes, página web institucional, plataformas, así como reuniones presenciales si así se requiere la necesidad acorde al área de la Institución.	DG, DAF, DT, DPC	15 de diciembre de 2022	100%	Con el acceso a redes y medios electrónicos que tuvo el personal que labora en el IAES, se pudieron mejorar las soluciones a los problemas que se presentan en el instituto, obteniendo respuestas más

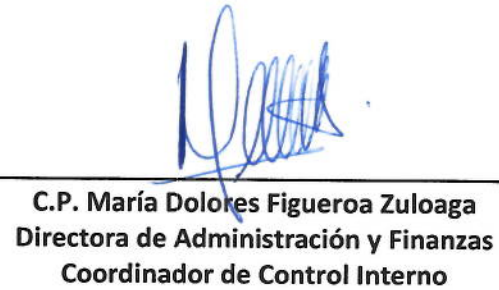
<p>Generar un protocolo de seguridad ante contingencias y capacitar al personal de los centros de producción.</p>	<p>DT</p>	<p>15 de diciembre de 2022</p>	<p>60%</p>	<p>rápidas y precisas, logrando además, mejores formas de implementación en las líneas de reporte en los niveles jerárquicos y operativos . Se continúan evaluando las instalaciones (oficinas centrales y CREMES), con base en los lineamientos que dicta la Unidad de Protección Civil, que servirá para emitir un reporte que será presentado ante la Titular de la SAGARHPA. Por lo anterior, se continuará con esta acción de mejor para el ejercicio 2023, con el objetivo de llegar a su conclusión.</p>
---	-----------	--------------------------------	------------	---

Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno

INSTITUTO DE ACUACULTURA DEL ESTADO DE SONORA



cDr. Ramón Alberto Nenninger Check Cinco
Director General
Titular



C.P. María Dolores Figueroa Zuloaga
Directora de Administración y Finanzas
Coordinador de Control Interno