



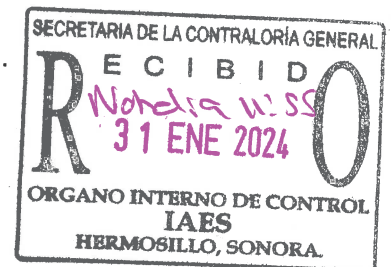
OFICIO IAES-DG No. 044/2024
Hermosillo, Sonora, a 31 de Enero de 2024

LIC. MARIO MANUEL VELES VILLA,
DIRECTOR GENERAL DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO, S.C.G.
Presente.-

Sirva el presente para enviarle un cordial saludo, y a su vez, dando cumplimiento a lo estipulado en el Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora, se envía información realizada por el Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI) de este Organismo, relativa al:

- ◆ Informe Anual del estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional 2023.

Sin otro particular, le reitero mis consideraciones más distinguidas.

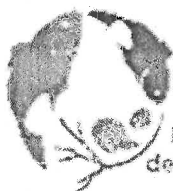


ATENTAMENTE
EL DIRECTOR GENERAL

CDR. RAMÓN ALBERTO NENNINGER CHECK CINCO



C.c.p.- C.P. Luis Alfonso Lino Campa.- Titular del Órgano Interno de Control del IAES.
Integrantes del Comité de COCODI del IAES.
Archivo y Minutario
RANCC/MDFZ*



IAES

Instituto de Acuacultura
del Estado de Sonora, O.P.D.

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

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

Acuerdo	Descripción	Unidad Administrativa Responsable	Avance	Fecha compromiso
Acuerdo 001/IAES-2023-2OR	Presentar y aprobar los avances del PTCI al I Trimestre 2023	DAF		15 de Diciembre 2023
Acuerdo 002/IAES-2023-2OR	Presentar y aprobar el PTAR 2023	DT		15 de Diciembre 2023
Acuerdo 003/IAES-2023-2OR	Elaborar programa de trabajo con el propósito de solventar las observaciones	DAF		19 de Septiembre 2023
Acuerdo 004/IAES-2023-2OR	Seguimiento de los manuales de organización y procedimientos, para	DAF DT DPC		Para gestionar la autorización, la fecha aún no puede estar definida, se
Acuerdo 005/IAES-2023-2OR	Presentar el Informe de Actividades del Comité de Ética e Integridad al II Trimestre 2023	DG DAF DT DPC		15 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.*

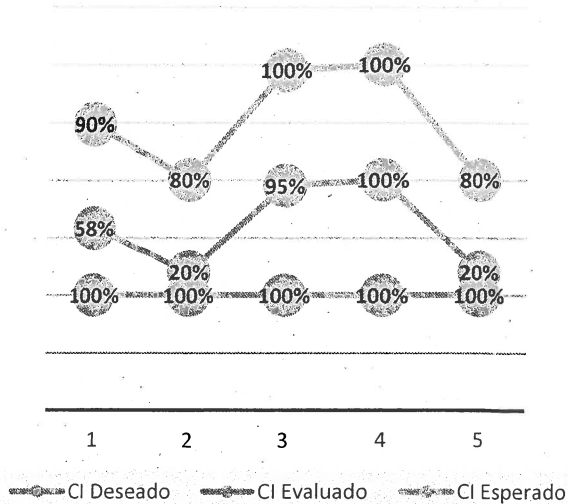
3. AUTOEVALUACIÓN.

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		89.36 %
EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA		91.11 %
ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD		92.31 %
DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL		84.21 %
ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS		85.93 %
Total		88.58%
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS		
Principios		Calificación
DEFINIR OBJETIVOS		88.00 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS		83.57 %
CÓNSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN		88.85 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO		85.13 %
Total		86.39%
ACTIVIDADES DE CONTROL		
Principios		Calificación
DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL		87.24 %
DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN		90.13 %
IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL		91.05 %
Total		89.47%
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN		
Principios		Calificación
USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD		87.72 %
COMUNICAR INTERNAMENTE		89.21 %
COMUNICAR EXTERNAMENTE		100.00 %
Total		92.31%

SUPERVISIÓN		Calificación
Principios		
REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN		92.50 %
EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS		90.37 %
Total		91.44%
Promedio general		89.64%

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	Identificar y comunicar al personal de manera oportuna, los cambios significativos en las condiciones internas y externas que afectan a la Institución. (D,O)	100%
Actividades de control		
Informar y comunicar		
Supervisión y mejora		

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

Componente	Principio	Porcentaje de cumplimiento
Ambiente de control		
Administración de riesgos		
Actividades de control		
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:

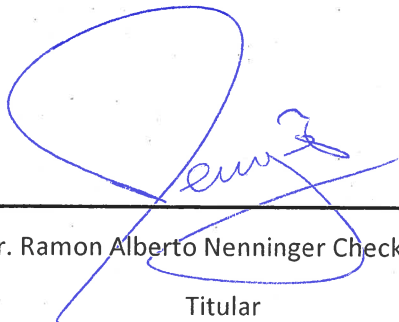
Norma General	Principio	Punto de interés	Actividad de control	UA Responsable
Ambiente de control	DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL	P.04	<p>P04.PI01. Establecer perfiles para los mandos superiores y para el resto del personal, y evaluar periódicamente para expectativas de Competencia Profesional.</p> <p>P04.PI02. Atracción, Desarrollo y Retención de Profesionales. Se tienen procedimientos apropiados establecidos para la selección, capacitación e incentivos al personal. (D,O)</p> <p>P04.PI03. La Administración debe definir cuadros de sucesión y planes de contingencia para los puestos clave, con objeto de garantizar la continuidad en el logro de los objetivos.</p>	DG DAF DT DPC
Administración de Riesgos	IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS	P.07	<p>P07.PI01. Identificar los Riesgos, considerando todas las interacciones significativas dentro de la Institución y con las partes externas, así como los cambios en su ambiente interno y externo. (E,D,O)</p> <p>P07.PI02. Analizar los Riesgos identificados para estimar su relevancia, en función del efecto que éstos pudieran tener en el logro de los objetivos, tanto a nivel Institución como a nivel transacción. (E,D)</p> <p>P07.PI03. Diseñar respuestas a los Riesgos analizados tales como evitar, reducir, asumir o transferir, tomando como base su relevancia, así como acciones específicas para su atención. (E,D)</p>	DG DAF DT DPC
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.

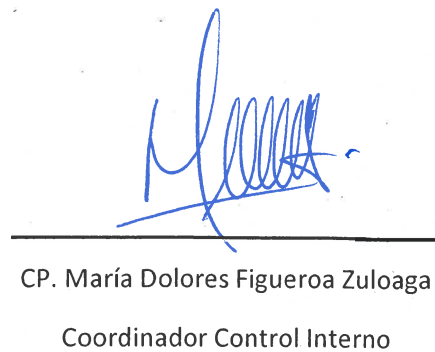
Acciones de mejora PTCI 2023	UA Responsable	Fecha compromiso	Porcentaje de cumplimiento	Comentarios sobre avance

Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno

INSTITUTO DE ACUACULTURA DEL ESTADO DE SONORA



cDr. Ramon Alberto Nenninger Check Cinco
Titular



CP. María Dolores Figueroa Zuloaga
Coordinador Control Interno