



GOBIERNO  
DE **SONORA**  
SECRETARÍA DE  
**EDUCACIÓN  
Y CULTURA**



**DIRECCIÓN GENERAL**

**Asunto:** Envío del Informe Anual de Control Interno 2022  
Hermosillo, Sonora a 27 de enero del 2023

**Dr. Oswaldo Pacheco Camacho**  
Encargado de Despacho de la Dirección  
General de Desarrollo Administrativo

Presente.

En Cumplimiento del Marco Integrado de Control Interno Institucional se envía informe Anual de la situación que guarda el Control Interno Institucional del ejercicio 2022.

Sin otro particular quedo de Usted. Para cualquier aclaración al respecto.

Atentamente

  
**C.P. Jose Enrique Barrios Cordova**  
Enlace de Control Interno

C.c.p. Expediente





# **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 SONORENSE DE EDUCACIÓN PARA LOS ADULTOS EJERCICIO 2022

El Instituto Sonorense de Educación para los Adultos 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 septiembre del año 2017, se llevó a cabo la Instalación del COCODI del Instituto Sonorense de Educación para los Adultos, 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.



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

Acuerdo	Unidad Administrativa Responsable	Avance	Fecha compromiso
Acuerdo 0003/ISEA-2022-1OR	Dirección General	100%	28/04/2022
Acuerdo 0004/ISEA-2022-1OR	Enlace de ARI	100%	28/04/2022

Acuerdo 0003/ISEA-2022-2OR	Dirección General	100%	15/07/2022
Acuerdo 0004/ISEA-2022-2OR	Enlace de ARI	100%	15/07/2022
Acuerdo 0003/ISEA-2022-3OR	Dirección General	100%	16/10/2022
Acuerdo 0004/ISEA-2022-3OR	Enlace de ARI	100%	26/10/2022

## 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 son las siguientes:

- 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;*
- 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 Falta de claridad en las responsabilidades y funciones.	Actualización de documentos administrativos con las funciones actuales.	DG	80%	31/12/2022
R2 Incumplimiento de la meta de PBCN del nivel de secundaria.	Monitoreos permanentes del avance de logros y del seguimiento en la acreditación de módulos de los educando	DPE	100%	31/12/2022
R7 Cancelación de	Implementar acciones de	CPA	100%	

exámenes a los educandos de preparatoria	supervisión y seguimiento.			31/12/2022
R12 Falta de conectividad en plazas comunitarias	Incluir el servicio de internet de las 77 plazas comunitarias en la cuenta maestra de ISEA.	DI	80%	31/12/2022
R18 Pérdida del valor del Patrimonio en los bienes muebles.	Llevar a cabo una nueva valoración de los bienes depreciados	DAF	0%	31/12/2022
R22 Generación de costos por tener bienes acumulados sin uso	Analizar el estado de los bienes para dar de baja lo que no está en buen estado	DAF	100%	31/12/2022

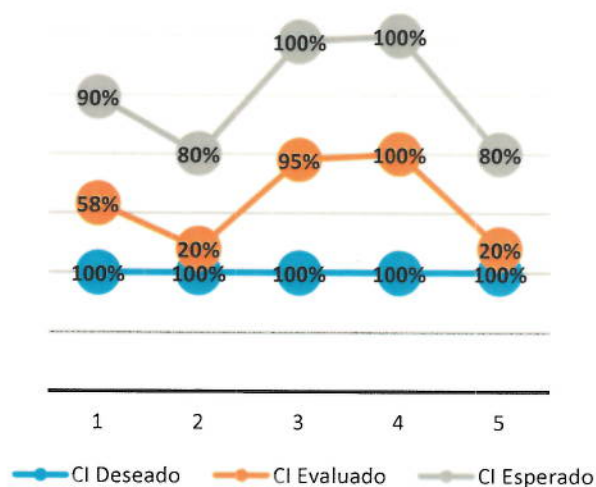
### 3. Autoevaluación.

#### 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		81.57 %
EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA		86.67 %
ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD		82.13 %
DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL		76.58 %
ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS		77.11 %
<b>Total</b>		<b>80.81%</b>
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS		
Principios		Calificación
DEFINIR OBJETIVOS		86.15 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS		83.38 %
CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN		81.04 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO		75.06 %
<b>Total</b>		<b>86.15%</b>
ACTIVIDADES DE CONTROL		
Principios		Calificación
DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL		79.30 %
DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN		78.69 %
IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL		81.32 %
<b>Total</b>		<b>79.77%</b>
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN		
Principios		Calificación
USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD		80.88 %
COMUNICAR INTERNAMENTE		80.15 %
COMUNICAR EXTERNAMENTE		73.21 %
<b>Total</b>		<b>78.08%</b>
SUPERVISIÓN		
Principios		Calificación
REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN		77.50 %
EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS		81.32 %
<b>Total</b>		<b>79.90%</b>

**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	86.67 %
Administración de riesgos	IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS	83.38%
Actividades de control	IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL	81.32%
Informar y comunicar	COMUNICAR INTERNAMENTE	80.15%
Supervisión y mejora	EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS	81.32 %

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

Componente	Principio	Porcentaje de cumplimiento
Ambiente de control	P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional.	76.58%
Administración de riesgos	P09. Identificar, Analizar y Responder al Cambio.	75.06%
Actividades de control	P11. Diseñar Actividades para los Sistemas de Información.	78.69%
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	P03. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad.	P03.PI01.	Analizar y actualizar la estructura orgánica del Instituto, así como las funciones y responsabilidades de cada puesto	DG
	P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional.	P04.PI03	Capacitación continua a personal que pueda sustituir en los puestos claves del Instituto	DAF
Administración de Riesgos	P09. Identificar, Analizar y Responder al Cambio.	P09.PI02	Elaborar plan de trabajo para la contratación de plazas vacantes por jubilaciones y defunciones que estaban congeladas y deben cubrirse con el mismo presupuesto asignado.	DGY DAF
Actividades de control	P11. Diseñar Actividades para los Sistemas de Información.	P11.PI05.	Implementar un procedimiento interno que garantice que los programas informáticos desarrollados con recursos del Instituto sean propiedad del mismo.	DI
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 2022	UA Responsable	Fecha compromiso	Porcentaje de cumplimiento	Comentarios sobre avance
ADAPTACIÓN DE MEJORAS DE LA PLATAFORMA EDUCATIVA "PREPA ISEA SONORA"	DI	31/12/2022	80%	LAS MEJORAS SOLICITADAS PARA ESTE PROYECTO VAN CAMBIANDO DÍA CON DÍA, POR LO CUAL EL PORCENTAJE PUEDE INCREMENTAR O DISMINUIR. SE HA MANTENIDO LA PLATAFORMA, PERO HACE FALTA PERSONAL PROGRAMADOR.
COMUNICACIÓN EFICIENTE.	DI	31/12/2022	100%	CON BASE EN LAS REVISIONES DE LAS DIFERENTES PLATAFORMAS DE COMUNICACIÓN Y

				COLABORACIÓN (TALKUS LIVE CHAT, OLARK CHAT EN VIVO, LIME TALK Y FRESH CHAT), EN EQUIPO, DE CÓDIGO ABIERTO, CON CHAT EN VIVO, CONFERENCIAS DE VIDEO Y AUDIO, INTERCAMBIO DE ARCHIVOS, TRADUCCIÓN DE MENSAJES, <b>LOS COSTOS ANUALES Y VENTAJAS DE CADA UNA.</b> CON EL OBJETIVO DE BRINDAR UNA HERRAMIENTA DE COMUNICACIÓN A LAS PERSONAS QUE COLABORAN EN EL INSTITUTO, SE ENCONTRÓ LO SIGUIENTE: EL INSTITUTO TIENE DIFERENTES PLATAFORMAS DE COMUNICACIÓN COMO SON: <b>CORREO INSTITUCIONAL LÍNEAS TELEFÓNICA. APLICACIÓN DE WHASTAPP Y WHATSAPP WEB, TEAMVIEWER . MICROSOFT TEAMS,</b>
SE DESARROLLARÁN ACTIVIDADES PARA RETOMAR Y DAR CUMPLIMIENTO A LAS OBLIGACIONES DE LA LEY GENERAL DE ARCHIVOS.	DPE	31/12/2022	80%	SE REALIZA DE MANERA PERMANENTE LA ACTUALIZACIÓN DE ARCHIVOS.
ANÁLISIS POR COORDINACIÓN DE ZONA Y MICRO REGIÓN DE LOS AVANCES DE LA META ASIGNADA.	DPE	31/12/2022	100%	SE REVISARON Y ANALIZARON REPORTE DEL SASA (PRE UCN) CON EL FIN DAR A CONOCER A CADA COORDINACIÓN DE ZONA EL NÚMERO DE PERSONAS BENEFICIARIAS PRÓXIMAS A CONCLUIR ALGÚN NIVEL EDUCATIVO, CON EL FIN DE QUE SE IMPLANTARAN LAS ACCIONES CORRESPONDIENTES PARA EL CUMPLIMIENTO DE LAS METAS PROGRAMADAS.
PROMOCION DE LOS SERVICIOS DEL INSTITUTO A TRAVES DE LOS MEDIOS DIGITALES Y TRADICIONALES.	UPD	30/06/2022	100%	LA PROMOCION DE LOS SERVICIOS DEL INSTITUTO A TRAVES DE LOS MEDIOS DIGITALES Y TRADICIONALES A CAUSADO UN MUY BUEN

				IMPACTO DENTRO DE LA CAMPAÑA PUBLICITARIA PARA EL INSTITUTO YA QUE SE HA INCREMENTADO EN UN 80% APROXIMADAMENTE EL NÚMERO DE USUARIOS Y SEGUIDORES A NUESTRAS PÁGINAS EL INSTITUTO
FORMALIZACIÓN DE LAS UNIDADES OPERATIVAS DE ATENCIÓN DE PREPA ISEA SONORA, PARA QUE ASUMAN LOS COMPROMISOS NECESARIOS PARA LOGRAR LA TRANSPARENCIA DEL PROGRAMA.	UVC Y CPA	CADA QUE SE ESTABLEZCA UNA NUEVA UNIDAD OPERATIVA DE PREPA ISEA SONORA	8 %	AL CIERRE DEL ÚLTIMO TRIMESTRE SE EVALUARÁ CUALES DE ESTAS UNIDADES CUENTAN CON UNA ATENCIÓN SIGNIFICATIVA Y CARACTERÍSTICAS ÓPTIMAS Y SE BUSCARÁN LOS VÍNCULOS CON ESTAS PARA ELABORAR LOS CONVENIOS
PROMOCIÓN DE LOS SERVICIOS DE PREPARATORIA ABIERTA	CPA	31/12/2022	100%	SE REALIZÓ PROMOCIÓN DE LOS SERVICIOS EN EL H. AYUNTAMIENTO DE CARBO, CON EL SINDICATO DE TRABAJADORES DE LA UNIVERSIDAD DE SONORA, CON EL CENTRO DE INTEGRACIÓN ARCOIRIS Y EL CENTRO DE INTEGRACIÓN FAMILIAR ALTARES.

Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno

Instituto Sonorense de Educación para los Adultos

  
 Mtra. Ma. Engracia Carrasco Valenzuela  
 Directora General

  
 C.P. Benjamín Tarazón Molina  
 Coordinador Control Interno