



Gobierno del  
Estado de Sonora

SEC  
Secretaría  
de Educación y Cultura



# CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL PLAN DE TRABAJO 2018

## INSTITUTO SONORENSE DE EDUCACIÓN PARA LOS ADULTOS



Nayarit S/N entre Guerrero y García Sánchez, Col. San Benito, C.P. 83190  
Teléfono (662) 2 15 18 81 Hermosillo, Sonora / [www.isea-sonora.gob.mx](http://www.isea-sonora.gob.mx)



## ÍNDICE

<b>I.</b>	<b>Objetivo .....</b>	<b>2</b>
<b>II.</b>	<b>Premisas.....</b>	<b>2</b>
<b>III.</b>	<b>Programa de Actividades.....</b>	<b>3</b>
	<b>1. Control Interno.....</b>	<b>3</b>
	<b>2. Cuenta Pública y Presupuesto.....</b>	<b>4</b>
	<b>3. Transparencia e Integridad.....</b>	<b>4</b>
	<b>4. Fiscalización y Auditoría.....</b>	<b>4</b>
<b>IV.</b>	<b>Calendario y Cronograma de Trabajo.....</b>	<b>5</b>



*ofu*

*H*



## I. Objetivo

El presente documento establece las actividades y tareas que el Instituto Sonorense de Educación para los Adultos (ISEA) deberá realizar para fortalecer y actualizar su Control Interno Institucional con el objetivo de mejorar la eficiencia y eficacia de su gestión y prevenir posibles hechos de corrupción.

## II. Premisas

- a) El fortalecimiento y mantenimiento del control interno de las Dependencias y Entidades del Gobierno del Estado de Sonora forma parte de la estrategia preventiva del Sistema Estatal Anticorrupción (SEA).
- b) De conformidad con las reformas del SEA, el principal responsable de impulsar el fortalecimiento y mantenimiento del control interno es cada titular del ISEA con el apoyo y asesoramiento del Órgano Interno de Control (OIC).
- c) Las actividades del presente documento se derivan del Acuerdo por el que se emite el Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora publicado en el Boletín Oficial por la Secretaría de la Contraloría General el 13 de noviembre del 2017.
- d) El Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI) es el órgano colegiado del Instituto Sonorense de Educación para los Adultos, integrado por el Titular y los titulares de las unidades administrativas.
- e) El COCODI sesionará trimestralmente con la finalidad que el titular y los titulares de las unidades administrativas presenten y atiendan los asuntos relevantes que pudiesen afectar el cumplimiento del objetivo institucional y de los programas y proyectos, así como del avance del presente documento.
- f) El cumplimiento y el avance de los compromisos establecidos en el presente documento y por el COCODI están sujetos a la revisión de los órganos de control y fiscalización federal y estatal, así como a los preceptos que señala la Ley Estatal de Responsabilidades Administrativas.

*ofb*  
*[Signature]*  
*[Signature]*



III. Programa de Actividades

El Programa Anual de Trabajo de Control Interno se integra de cuatro rubros enfocados a mejorar la eficiencia y eficacia de la gestión institucional y prevenir riesgos de corrupción. Asimismo, cada rubro se compone de distintas tareas como se presenta a continuación.



3

1. Control Interno

Table with 3 columns: Tareas, Descripción, Productos. Rows include 1.a Evaluación del SCII, 1.b Administración de Riesgos (ARI), and 1.c COCODI.



Handwritten signatures and initials



## 2. Cuenta Pública y Presupuesto

Tareas	Descripción	Productos
2.a Información financiero - presupuestal	Se presentan los informes trimestrales, y en su caso, los Estado Financieros y presupuestarios por el período para aprobación del titular, el titular de la Dirección de Administración y Finanzas y del Órgano Interno de Control.	-Informes trimestrales; -Informe Ingreso-Egreso; -Estados Financieros (en su caso).

4

## 3. Transparencia e Integridad

Tareas	Descripción	Productos
3.a Integridad Institucional	Se informa sobre la situación de la implementación y actualización de los lineamientos que guían la integridad institucional (Código de Ética y Conducta, etc.)	-Informe de integración y avances
3.b Unidad de Transparencia	Se presenta informe sobre el trabajo realizado por la unidad de transparencia y la situación de los requerimientos. El principal objetivo es monitorear su correcto funcionamiento y la atención a posibles problemáticas.	Informe de Transparencia.
3.c Declaración Patrimonial	Se presentará un informe sobre el total de los servidores públicos obligados a presentar su Declaración Patrimonial, y en su caso, aquellos que no la hayan presentado.	-Informe.

## 4. Fiscalización y Auditoría

Tareas	Descripción	Productos
4.a Fiscalización	Seguimiento de las Auditorías programadas y realizadas por el Instituto de Auditoría y Fiscalización (ISAF) y Auditoría Superior de la Federación (ASF), así como de las observaciones e informes.	-Informe de integración y avances
4.b Auditoría	Seguimiento de las Auditorías programadas y realizadas por el Órgano Interno de Control (OIC), así como de las observaciones e informes.	Informe de integración y avances



*Handwritten signatures and initials in blue ink.*



### IV. Calendario y Cronograma de Trabajo

1er. Trimestre:

Enero						
Lu	Ma	Mi	Ju	Vi	Sa	Do
1	2	3	4	5	6	7
8	9	10	11	12	13	14
15	16	17	18	19	20	21
22	23	24	25	26	27	28
29	30	31				

Febrero						
Lu	Ma	Mi	Ju	Vi	Sa	Do
			1	2	3	4
5	6	7	8	9	10	11
12	13	14	15	16	17	18
19	20	21	22	23	24	25
26	27	28				

Marzo						
Lu	Ma	Mi	Ju	Vi	Sa	Do
			1	2	3	4
5	6	7	8	9	10	11
12	13	14	15	16	17	18
19	20	21	22	23	24	25
26	27	28	29	30	31	

sesión Ordinaria del

1.

5

### COCODI-

- Información financiero presupuestal (cierre del ejercicio 2017).
- Transparencia e Integridad.
- Resultados de Auditorías

2do. Trimestre:

Abril						
Lu	Ma	Mi	Ju	Vi	Sa	Do
						1
2	3	4	5	6	7	8
9	10	11	12	13	14	15
16	17	18	19	20	21	22
23	24	25	26	27	28	29
30						

Mayo						
Lu	Ma	Mi	Ju	Vi	Sa	Do
			1	2	3	4
5	6	7	8	9	10	11
12	13	14	15	16	17	18
19	20	21	22	23	24	25
26	27	28	29	30	31	

Junio						
Lu	Ma	Mi	Ju	Vi	Sa	Do
						1
						2
						3
4	5	6	7	8	9	10
11	12	13	14	15	16	17
18	19	20	21	22	23	24
25	26	27	28	29	30	

### 2. Sesión Ordinaria del COCODI.

- Guía Metodológica de Administración de Riesgos.
- Código de Ética, Conducta e Integridad

3er. Trimestre:

Julio						
Lu	Ma	Mi	Ju	Vi	Sa	Do
						1
2	3	4	5	6	7	8
9	10	11	12	13	14	15
16	17	18	19	20	21	22
23	24	25	26	27	28	29
30	31					

Agosto						
Lu	Ma	Mi	Ju	Vi	Sa	Do
			1	2	3	4
5	6	7	8	9	10	11
12	13	14	15	16	17	18
19	20	21	22	23	24	25
26	27	28	29	30	31	

Septiembre						
Lu	Ma	Mi	Ju	Vi	Sa	Do
						1
						2
						3
4	5	6	7	8	9	10
11	12	13	14	15	16	17
18	19	20	21	22	23	24
25	26	27	28	29	30	

### 3. Sesión Ordinaria del COCODI.

- Proceso para la Administración de Riesgos.
  - Contexto Estratégico.
  - Identificación de Riesgos



Handwritten signatures and initials in blue ink.



4to. Trimestre.

Octubre						
Lu	Ma	Mi	Ju	Vi	Sa	Do
1	2	3	4	5	6	7
8	9	10	11	12	13	14
15	16	17	18	19	20	21
22	23	24	25	26	27	28
29	30	31				

Noviembre						
Lu	Ma	Mi	Ju	Vi	Sa	Do
			1	2	3	4
5	6	7	8	9	10	11
12	13	14	15	16	17	18
19	20	21	22	23	24	25
26	27	28	29	30		

Diciembre						
Lu	Ma	Mi	Ju	Vi	Sa	Do
					1	2
3	4	5	6	7	8	9
10	11	12	13	14	15	16
17	18	19	20	21	22	23
24	25	26	27	28	29	30
31						



4. Sesión Ordinaria del COCODI.
- o Estado que guarda el Control Interno
  - o Resultado de auditorías
  - o Informe avance presupuestal..
  - o Transparencia e Integridad.

**INSTITUTO SONORENSE DE EDUCACIÓN PARA LOS ADULTOS**

**Ing. Juan Ángel Castillo Tarazón**  
Director General

**C.P. José Alejandro Lara López**  
Titular del OIC

**C.P. Alejandro Torres Preciado**  
Director de Admón. y Finanzas  
Coordinador Control Interno

