



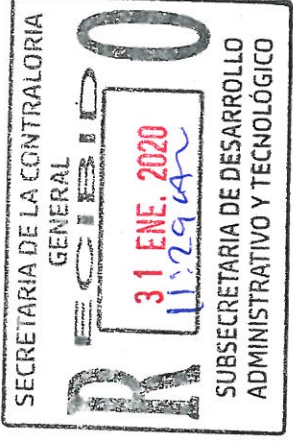
Gobierno del  
Estado de Sonora

SEC  
Secretaría  
de Educación y Cultura



Hermosillo, Sonora a 30 de enero del 2020  
Oficio N° COCODI/003/2020

Lic. Miguel Ángel Murillo Aispuro  
Secretario de la Contraloría General del  
Estado de Sonora  
Presente. -



Por medio del presente y en observancia al Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora se envía en documento adjunto el **Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional** de este Instituto.

Sin otro particular y esperando dar cabal cumplimiento a la normatividad estamos a sus órdenes para cualquier duda o aclaración al respecto.

Atentamente

C.P. Alejandro Torres Preciado  
Coordinador Interno de Control Interno

C.c.p. Lic. Jesús Antonio Soto Villalobos

Subsecretario de Desarrollo Administrativo  
y Tecnológico  
Titular del OIC

C.P. José Alejandro Lara López  
Expediente

\*ATP/frmm

**SONORA**

UNIDOS LOGRAMOS MÁS

Av. Madrid S/N entre Edel Castellanos y Dr. Aguilar, Col. Prados del Centenario, C.P 83260  
Teléfono (662) 2 15 16 81. Hermosillo, Sonora / [www.isea-sonora.gob.mx](http://www.isea-sonora.gob.mx)



Handwritten notes: "Dando", "informe", "30 de ene 2020", "31 ENE 2020"



**INFORME ANUAL DEL ESTADO QUE  
GUARDA EL SISTEMA DE CONTROL  
INTERNO INSTITUCIONAL 2019  
INSTITUTO SONORENSE DE EDUCACIÓN PARA LOS ADULTOS**

## Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional del INSTITUTO SONORENSE DE EDUCACIÓN PARA LOS ADULTOS EJERCICIO 2019

**Instituto Sonorense de Educación para los Adultos** 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, 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 el mes de 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 una Sesión Trimestral durante el ejercicio fiscal del 2019, en las que se le dio un seguimiento 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.

En el 2019 se realizó una sesión trimestral, esto fue debido a una reestructuración de personal asignado para llevar a cabo las funciones dentro del Control Interno Institucional.

#### 1.1 Sesiones.

ACTIVIDAD	1er. Trimestre												2do. Trimestre												3er. Trimestre												4to. Trimestre											
	ENE	FEB.	MAR.	ABR.	MAY.	JUN.	JUL.	AGO.	SEP.	OCT.	NOV.	DIC.	ENE	FEB.	MAR.	ABR.	MAY.	JUN.	JUL.	AGO.	SEP.	OCT.	NOV.	DIC.	ENE	FEB.	MAR.	ABR.	MAY.	JUN.	JUL.	AGO.	SEP.	OCT.	NOV.	DIC.	ENE	FEB.	MAR.	ABR.	MAY.	JUN.	JUL.	AGO.	SEP.	OCT.	NOV.	DIC.
Sesiones Trimestres COCODI	■												■												■												■											

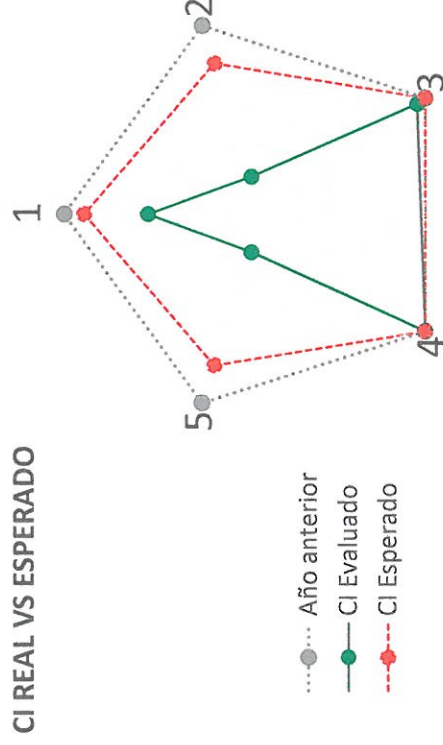
#### 1.2 Acuerdos relevantes celebrados en las sesiones, así como su avance y cumplimiento.

Acuerdo	Unidad Administrativa Responsable	Avance	Fecha compromiso
ACUERDO 0001/ISEA-2019-3OR	COCODI	100%	12/11/2019
ACUERDO 0002/ISEA-2019-3OR	COCODI	100%	12/11/2019

ACUERDO 0003/ISEA- 2019-3OR	COCODI	100%	12/11/2019
ACUERDO 0004/ISEA- 2019-3OR	TODAS LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS	100%	15/11/2019

## 2. Autoevaluación.

### 2.1 Resultados obtenidos 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. Eliminar niveles

AMBIENTE DE CONTROL	Principios	Calificación
MOSTRAR ACTITUD DE RESPALDO Y COMPROMISO		82.43 %
EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA		87.37 %
ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD		82.95 %

DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL 79.55 %  
ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS 70.65%

Total 80.59%

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	
Principios	Calificación
DEFINIR OBJETIVOS	85.78 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS	71.11 %
CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN	66.50 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO	70.11 %

Total 73.38%

ACTIVIDADES DE CONTROL	
Principios	Calificación
DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL	72.93 %
DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN	78.19 %
IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL	74.32 %

Total 75.15%

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	
Principios	Calificación
USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD	77.58 %
COMUNICAR INTERNAMENTE	73.71 %
COMUNICAR EXTERNAMENTE	78.46 %

Total 76.58%

SUPERVISIÓN	
Principios	Calificación
REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN	68.89 %
EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS	70.00 %
Total	69.44 %

**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	MOSTRAR ACTITUD DE RESPALDO Y COMPROMISO	82.43
	EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA	87.37
	ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD	82.95

Componente	Principio	Porcentaje de cumplimiento
------------	-----------	----------------------------

Administración de riesgos	DEFINIR OBJETIVOS	85.78
---------------------------	-------------------	-------

Actividades de control

Informar y comunicar

Supervisión y mejora

### C. 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 2020, como a continuación se señala:

Norma General	Principio	Punto de interés	Actividad de control	UA Responsable
Ambiente de control	P05. Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas.	P05.PI01	ACTUALIZACIÓN DE ORGANIGRAMAS INSTITUCIONALES HASTA EL ÚLTIMO NIVEL	DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS – RECURSOS HUMANOS
Administración de Riesgos	P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos	P07.PI01	ELABORAR MATRIZ DE RIESGOS	DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS – COORDINACIÓN DE FINANZAS
Actividades de control	P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos	P07.PI02	ELABORAR MATRIZ DE RIESGOS	DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS – COORDINACIÓN DE FINANZAS
Informar y comunicar	P14. Comunicar Internamente.	P14.PI01.	ELABORAR Y FORMALIZAR UN PROCEDIMIENTO PARA LLEVAR A VIDEOCONFERENCIAS PARA PODER INFORMAR Y CAPACITAR A LAS COORDINACIONES DE ZONA	DIRECCIÓN GENERAL
Supervisión y mejora	P16. Realizar Actividades de Supervisión.	P16.PI01	ACTUALIZAR EL PROCEDIMIENTO DE “CONTROL DE LA EJECUCIÓN DE LAS FUNCIONES DEL INSTITUTO”	DIRECCIÓN GENERAL

Norma General	Principio	Punto de interés	Actividad de control	UA Responsable
	P17. Evaluar los Problemas y Corregir las Deficiencias.	P17.PI01	ACTUALIZAR EL PROCEDIMIENTO DE "CONTROL DE CORRESPONDENCIA INTERNA Y EXTERNA DE DIRECCIÓN GENERAL	DIRECCIÓN GENERAL
	P17. Evaluar los Problemas y Corregir las Deficiencias.	P17.PI03	ACTUALIZAR EL PROCEDIMIENTO DE CONTROL DE LA EJECUCIÓN DE LAS FUNCIONES DEL INSTITUTO	DIRECCIÓN GENERAL

Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno

**INSTITUTO SONORENSE DE EDUCACIÓN PARA LOS ADULTOS**




---

ING. JUAN ANGEL CASTILLO  
TARAZÓN

DIRECTOR GENERAL




---

C.P. ALEJANDRO TORRES  
PRECIADO

Coordinador Control Interno