



Gobierno del
Estado de Sonora

Instituto
Sonorense de
Infraestructura Educativa

INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA
Oficio No. DGIS/0436/2019
Hermosillo, Sonora, 12 de febrero del 2019

LIC. MIGUEL ANGEL MURILLO AISPURO
SECRETARIO DE LA CONTRALORIA GENERAL
Presente.-

Con fundamento en el Titulo II, Capitulo II, Sección II del Manual de Marco Integrado del Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora, le envié el Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional, así como el Plan Anual de Trabajo de Control Interno 2019.

Sin otro en particular, le envié un cordial saludo.

ATENTAMENTE



ARQ. GUADALUPE YALIA SALIDO IBARRA
COORDINADORA EJECUTIVA DE ISIE

C.c.p.- Lic. Jesús Antonio Soto Villalobos. - Subsecretario de Desarrollo Administrativo y Tecnológico

C.c.p.- C.P. María Trinidad Leyva Candelas. - Titular del OCDA.

C.c.p.- Archivo
JAE/MYAV*



Unidos logramos más

Bvd. Francisco Eusebio Kino 1104, Col. Pitic, C.P. 83150.

Teléfono: (662) 214 6137 y 01800 201 0467 Hermosillo, Sonora / www.gob.mx/sonora



Gobierno del
Estado de Sonora

Instituto
Sonorense de
Infraestructura Educativa

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

31 ENE 2019



Introducción.

Durante el año 2018 en ISIE desarrollamos una serie de acciones tendientes fortalecer el Sistema de Control Interno, así como para evitar o mitigar los riesgos que ponen en riesgo el cumplimiento de nuestras metas y objetivos; Como resultado de esto, se puede afirmar que el ISIE cumplió con su objeto de creación este ejercicio, ya que la totalidad de las acciones autorizadas fueron ejecutadas en tiempo y forma.

Además, en materia de auditorías de control interno y desempeño atendimos con resultados positivos las practicadas al Instituto por ISAF, ASF y el Despacho Externo.

I.- Aspectos Relevantes derivados de la Evaluación del SCII.

La autoevaluación de Control Interno 2018 se llevó a cabo y presentó los siguientes porcentajes en cada una de las normas generales por cada nivel.

a.- Porcentaje de cumplimiento general de los elementos de control y por norma general de control interno.

NIVEL ESTRATEGICO

Calificación por Norma General:

Norma General	Grado de Cumplimiento	Calificación
AMBIENTE DE CONTROL	94.0%	Excelente
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	100.0%	Excelente
ACTIVIDADES DE CONTROL	50.0%	Deficiente
INFORMAR Y COMUNICAR	100.0%	Excelente
SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA	66.67%	Regular
TOTAL	82.13%	Muy Buena

NIVEL DIRECTIVO

Calificación por Norma General:

Norma General	Grado de Cumplimiento	Calificación
AMBIENTE DE CONTROL	63.33%	Regular
ACTIVIDADES DE CONTROL	72.91%	Aceptable
INFORMAR Y COMUNICAR	56.67%	Deficiente
SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA	55.84%	Deficiente
TOTAL	62.19%	Regular

NIVEL OPERATIVO

Calificación por Norma General:

Norma General	Grado de Cumplimiento	Calificación
AMBIENTE DE CONTROL	36.19%	Deficiente
ACTIVIDADES DE CONTROL	37.14%	Deficiente
INFORMAR Y COMUNICAR	44.76%	Deficiente
TOTAL	39.36%	Deficiente

Como puede observarse existe un diferencial muy grande entre la perspectiva de la Alta Dirección y el personal operativo, lo cual consideramos se debe principalmente a la falta de una comunicación e información adecuada.

b.- Elementos de control con evidencia documental y/o electrónica, suficiente para acreditar su existencia y operación por norma general de control interno.

PRIMERA NORMA GENERAL: Ambiente de Control.

- Se cuenta con una misión, visión, plan institucional de mediano plazo perfectamente alineado al Plan Estatal de Desarrollo, documentos que se encuentran debidamente publicados y que son difundidos entre el personal.
- Se cuenta con un Código de Ética y Conducta debidamente publicado y difundido.
- Se orientan los procesos al logro de resultados.
- Se utilizan las Tecnologías de la Información para simplificar los procesos.
- Se cuenta con un Sistema de Información Integral

SEGUNDA NORMA GENERAL: Administración de Riesgos.

- Se tienen identificados los riesgos estratégicos que podrían hacer que el ISIE no cumpla con su objetivo principal, mismos que se gestionan mediante la Matriz de Administración de Riesgos.

TERCERA NORMA GENERAL: Actividades de Control.

- Los Comités Institucionales se encuentran debidamente instalados y operando.
- Se informa al Consejo Directivo conforme a la Normatividad.

- Se cuentan con Sistemas que miden el avance en el cumplimiento de las metas.

CUARTA NORMA GENERAL: Informar y Comunicar.

- Se informa puntualmente y con oportunidad a todos los interesados, tanto internos como externos, poniendo especial énfasis en el Consejo Directivo del Instituto, el personal operativo y los Comités Institucionales.

QUINTA NORMA GENERAL: Supervisión y Mejora Continua.

- La ejecución de las obras se supervisa permanentemente.
- El Sistema de Control Interno se evalúa cada ejercicio.
- Las áreas mejoran continuamente sus controles y procedimientos, buscando en algunos casos el hacer uso de los sistemas existentes.

c.- Elementos de control con evidencia documental y/o electrónica, inexistente o insuficiente para acreditar su implementación, por norma general de control interno.

Consideramos que todas las normas generales están atendidas y que, aunque son susceptibles de mejora, actualmente contribuyen a tener un Control Interno aceptable.

d.- Debilidades o áreas de oportunidad en el Sistema de Control Interno Institucional.

- El ISIE debe fortalecer aún más la comunicación entre los tres niveles: estratégico, directivo y operativo
- Se debe reforzar la detección y corrección de la causa raíz de las observaciones.
- Capacitar al personal en materia de control interno y administración de riesgos.



II. 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 que no se cumplió en tiempo y forma la totalidad de las acciones de mejora propuestas en el PTCI del ejercicio inmediato anterior.

- Se implementó el mecanismo de triple validación de los proyectos ejecutivos que permite la comunicación en línea entre los tres principales responsables: Supervisor (dictamen), Projectista (Proyecto) y Analista de costos (presupuesto) mediante la plataforma EC FLOW con lo que se logró que las obras que el ISIE ejecuta corresponden plenamente a las necesidades de los planteles educativos y evitar con esto sobrecostos y demoras en la terminación de las mismas.

Clave	Fec. del Dic.	Prog.	ECT	Estado	Localidad	Via	Inversión	Municipio	Supervisor	Projectista	Analista	PC	Dict	Proy	Presu	Fec. del	Estado	De	
18-ED-0213		REPARACIONES	REPROVISION	CD BENITO JUAREZ	CD BENITO JUAREZ	ELABORACION DE DISEÑO ESTRUCTURAL PARA DETERMINAR EL GRADO DE SEGURIDAD	519,000.00	Cajeme	REGINALDO VILLALBA	LUIS VILLALBA	LUIS VILLALBA						EN PROCESO		
15-ED-0214		REPARACIONES	REPROVISION	CD BENITO JUAREZ	CD BENITO JUAREZ	REHABILITACION DE ELEMENTOS ESTRUCTURALES CON DAÑOS SEVEROS EN TODO EL PLANTEL	551,254.00	Bahía de Los Angeles	JUAN CARLOS JIMENEZ	LUIS MONTEAGUDO	ALBERTO AYON						EN PROCESO		
18-ED-0214		REPARACIONES	REPROVISION	CD CARLOS M. GALLARDO	CD OREGON	ELABORACION DE DISEÑO ESTRUCTURAL PARA DETERMINAR EL GRADO DE SEGURIDAD	510,400.00	Cajeme	ENRIQUE DE JESUS SANDOZ	ESTEBAN SANDOZ							EN PROCESO		
18-ED-0217		REPARACIONES	REPROVISION	CD CARLOS M. GALLARDO	CD OREGON	REHABILITACION GENERAL DE ALBAZAR REHABILITACION DE BARRIOS SANITARIOS Y DE RESENCIA	5,594,428.00	Cajeme	OSCAR VERDEGODO	LUIS VILLALBA	BERNARDO ANZA SALINAS						EN PROCESO		
18-ED-0218		REPARACIONES	REPROVISION	CD CARLOS M. GALLARDO	CD OREGON	REHABILITACION DE LOS TUBOS SANITARIOS CARBONADO ELECTRICOS EN ALBAZAR, P. M. EN GENERAL	17,784,350.00	Cajeme	OSCAR VERDEGODO	CHRISTIAN FELIX CRUZ	ESTEBAN SANDOZ	BERNARDO ANZA SALINAS						EN PROCESO	
18-ED-0218		REPARACIONES	REPROVISION	CD CARLOS M. GALLARDO	CD OREGON	ELABORACION DE DISEÑO ESTRUCTURAL PARA DETERMINAR EL GRADO DE SEGURIDAD	532,100.00	Cajeme	ENRIQUE DE JESUS SANDOZ	ESTEBAN SANDOZ							EN PROCESO		
18-ED-0219		REPARACIONES	REPROVISION	CD CARLOS M. GALLARDO	CD OREGON	DEMOLICION DE EDIFICIO	500,000.00	Cajeme	ENRIQUE DE JESUS SANDOZ	LUIS VILLALBA	OSCAR VERDEGODO						EN PROCESO		
18-ED-0221		REPARACIONES	REPROVISION	CD CARLOS M. GALLARDO	CD OREGON	ELABORACION DE DISEÑO ESTRUCTURAL PARA DETERMINAR EL GRADO DE SEGURIDAD	538,200.00	Cajeme	ENRIQUE DE JESUS SANDOZ	ESTEBAN SANDOZ							EN PROCESO		
18-ED-0222		REPARACIONES	REPROVISION	CD CARLOS M. GALLARDO	CD OREGON	ELABORACION DE DISEÑO ESTRUCTURAL PARA DETERMINAR EL GRADO DE SEGURIDAD	530,400.00	Cajeme	ENRIQUE DE JESUS SANDOZ	ESTEBAN SANDOZ							EN PROCESO		

- Se estableció el tablero de control semanal previo al mes de agosto que permitió que todas las obras programadas para el inicio del ciclo escolar se terminarán a tiempo.
- Se estableció el tablero de control semanal previo al cierre de año que permitió que los recursos del programa FAM y ESTATAL DIRECTO se devengarán en tiempo y forma como lo indica la normatividad y evitar de esta manera la devolución de estos recursos.



- Se implementaron los mecanismos para la gestión oportuna de los recursos y para el cumplimiento de los pagos de los mismos a los contratistas de obra que permitió el adecuado flujo financiero para apoyar la ejecución de las obras.
- Se implementó un esquema de seguimiento de los expedientes jurídicos.
- Se avanzó en la difusión del Código de Ética y Conducta Institucional recabando las cartas compromiso del personal para el cumplimiento del mismo.
- Se disminuyeron los siguientes riesgos detectados en el plan de continuidad mediante las siguientes acciones:
 - Se renovó totalmente la instalación eléctrica del ISIE para mitigar el riesgo Servicios detenidos por Falla Energía Eléctrica.
 - Se adquirieron e instalaron 51 computadoras personales y 20 Laptops para apoyar una operación eficiente de los responsables de los procesos operativos críticos de la Institución y mitigar el riesgo de Atraso de Labores por Equipo de Cómputo que falla.
 - Se impermeabilizaron todos los edificios del ISIE para mitigar el riesgo de Paro de Labores por siniestro en Infraestructura y Edificios.
 - Se adquirieron e instalaron los 2 switches principales de nuestra red de datos que mitiga significativamente el riesgo de atraso de labores por Falla de Red de Datos.
 - Se adquirió e instaló el Servidor Principal de Datos, mejorando con esto la calidad del Servicio y mitigando la posibilidad de una falla.
 - Se mitigó el riesgo Atraso de labores por Falla en Equipo de SITE Principal mediante la adquisición e instalación de No Break al que están conectados los principales equipos del site principal.

Por último, anexamos el Plan de Trabajo de Control Interno 2019, el cual nos comprometemos a cumplir en tiempo y forma, en la búsqueda continua de fortalecer el Sistema de Control Interno Institucional.

Arq. Guadalupe Yalía Salido Ibarra
Coordinadora Ejecutiva del ISIE.

IAE