



David  
Cint.

Hermosillo, Sonora; a 11 de febrero de 2019.  
Oficio No. ISM-090/2019.

"2019: Año de la Mega Región Sonora-Arizona".

**Asunto:** Presentación de Informe Anual del Sistema de Control Interno Institucional 2018.

**LIC. JESÚS ANTONIO SOTO VILLALOBOS**

Subsecretario de Desarrollo Administrativo y Tecnológico de la Contraloría General del Estado.

Presente. -

En cumplimiento a la normatividad establecida en el Título Segundo, Capítulo II, Sección II, Numeral 9 del Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora; tengo a bien presentar el Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional correspondiente al Ejercicio 2018 del Instituto Sonorense de las Mujeres; adjunto al presente un ejemplar del mismo.

Sin otro particular, reciba cordial saludo y quedo a sus órdenes para cualquier aclaración.

ATENTAMENTE

LICDA. BLANCA LUZ SALDAÑA LÓPEZ  
Coordinadora Ejecutiva



SECRETARIA DE GOBIERNO  
INSTITUTO SONORENSE  
DE LAS MUJERES



C.c.p Lic. Miguel Ernesto Pompa Corella.- Secretario de Gobierno. Para su conocimiento  
C.c.p C.P. Angélica Corral Salgueiro.- Titular del Órgano Interno de Control del Instituto Sonorense de las Mujeres.  
C.c.p Ing. Fernando de Jesús Sandoval Sandoval.- Director de Evaluación y Seguimiento Técnico del Instituto Sonorense de las Mujeres.  
C.c.p Archivo

**Unidos logramos más**

Periférico Norte No. 328, esquina con Ignacio Romero, Col. Balderrama, C.P. 83180 Hermosillo, Sonora.  
Tels. (662) 213 54 29 y 217 49 86 Email: ism.sonora@hotmail.com

7



Gobierno del  
Estado de Sonora



INFORME ANUAL DEL ESTADO QUE  
GUARDA EL SISTEMA DE CONTROL  
INTERNO INSTITUCIONAL 2018

INSTITUTO SONORENSE DE LAS MUJERES

BS

## Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional del Instituto Sonorense de las Mujeres EJERCICIO 2018

El Instituto Sonorense de las Mujeres, presenta el Informe Anual del Sistema de Control Interno Institucional correspondiente al ejercicio 2018, 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 al Órgano de Gobierno, sobre el avance en el cumplimiento a las actividades marcadas en el mismo manual, las cuales son: el Comité de control y desempeño institucional, Administración de riesgos y Autoevaluación, las cuales se describen más adelante.

### 1. Comité de control y desempeño institucional.

El día 5 de junio del 2018, se llevó a cabo la Instalación del COCODI del Instituto Sonorense de las Mujeres, el cual llevó a cabo cuatro Sesiones Ordinarias durante el ejercicio fiscal del 2018, en las que se le dio un seguimiento puntual al Programa de Trabajo de Control Interno para monitorear el avance de cada elemento de control y estar en condiciones de tomar acuerdos para impulsar las actividades plasmadas para atender las debilidades encontradas en la institución.

#### 1.1 Sesiones.

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

#### INSTALACIÓN DEL COCODI:

Fecha: 05 de junio de 2018

#### 2° SESION (COCODI-002/ISM-2018-2OR)

Fecha: 28 de agosto de 2018

#### 3° SESION (COCODI-003/ISM-2018-3OR)

Fecha: 08 de noviembre de 2018

#### 4° SESION (COCODI-004/ISM-2018-4OR)

Fecha: 30 de enero de 2018



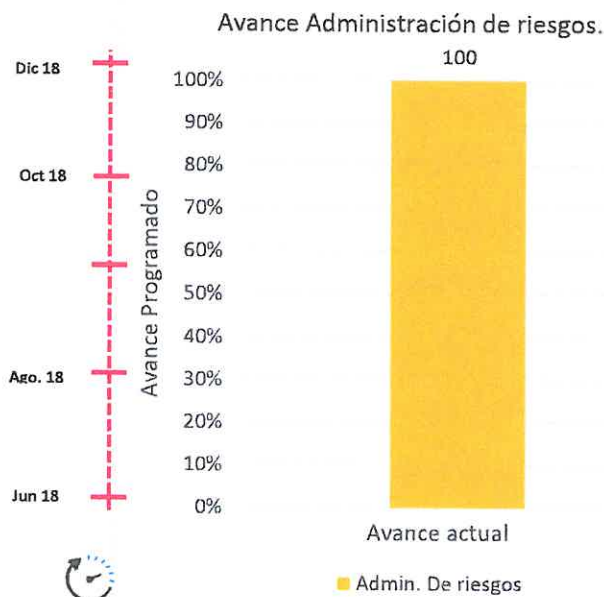
**1.2 Acuerdos relevantes celebrados en las sesiones, así como su avance y cumplimiento.**

Acuerdo	Unidad Administrativa Responsable	Avance	Fecha compromiso
<b>Presentación del Plan Anual de Trabajo de Control Interno 2018 y Matriz de Administración de Riesgos.</b>	Control Interno	100%	08 de Noviembre
<b>Llevar a cabo mesas de trabajo, para determinar los 2 riesgos que integraran la Matriz de Riesgos del ISM.</b>	Control Interno	100%	20 de Septiembre
<b>Se acordó que la autoevaluación se aplicara a todo el personal del ISM, empatando fechas entre la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico y el ISM.</b>	Control Interno y todas las Unidades Administrativas	100%	13 de Diciembre
<b>Se acordó que en el área de Recursos Humanos se lleve a cabo un curso de inducción a todo el personal que ingrese al ISM.</b>	Dirección de Administración y Finanzas	50%	2019
<b>Llevar a cabo reunión para revisar la Matriz de Indicadores de Resultados 2019 del ISM.</b>	Dirección de Evaluación y Seguimiento Técnico	80%	15 de Febrero de 2019

## 2. Administración de riesgos.

Siguiendo con el cumplimiento de la normativa que nos marca el MAMICI, el Instituto Sonorense de las Mujeres tiene como obligación realizar un ejercicio de administración de riesgos, el cual es un proceso continuo y ayuda a detectar problemáticas que nos estén impidiendo el cumplimiento del objetivo o su posible ocurrencia. Durante este ejercicio 2018 se dio inicio en el mes de junio, y el cual termina el próximo mes de abril del presente año.

El avance y actividades que se realizaron en la institución es el siguiente:



*[Handwritten signature]*

- *Riesgos analizados.*

Riesgo	Unidad Administrativa Responsable	Avance de cumplimiento	Fecha compromiso
Incumplimiento del Sujeto Obligado Instituto Sonorense de las Mujeres de la publicación de información en la Plataforma Nacional de Transparencia de los formatos del Artículo 70 de la Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública; y del Artículo 81 de la Ley de	UNIDAD DE TRANSPARENCIA	100.0%	IV Trimestre 2018

*[Handwritten signature]*



<b>Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Sonora.</b>			
<b>Incumplimiento en la obligación legal de presentación del informe trimestral de la cuenta pública de la Entidad ante la Secretaría de Hacienda.</b>	Dirección de Administración y Finanzas y Dirección de Evaluación y Seguimiento Técnico	100%	IV Trimestre 2018



### 3. Autoevaluación.

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 elementos de control y por norma general de control interno.

Nivel Estratégico:

PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.A	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.B	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.C	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.D	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.E	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.F	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.G	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.H	40.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.I	40.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.J	80.0%	82.0%
SEGUNDA NORMA GENERAL: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.2.A	0.0%	0.0%
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.A	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.B	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.C	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.D	100.0%	100.0%
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.4.A	100.0%	100.0%
QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.A	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.B	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.C	80.0%	86.67%
<b>Calificación General: 73.73</b>		



**Nivel Directivo:**

PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.A	70.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.B	73.33%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.C	66.67%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.D	66.67%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.E	43.33%	64.0%
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.A	60.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.B	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.C	60.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.D	76.67%	69.17%
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.A	50.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.B	56.67%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.C	76.67%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.D	76.67%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.E	73.33%	66.67%
QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.A	70.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.B	60.0%	65.0%
<b>Calificación General: 66.21</b>		

**Nivel Operativo:**

PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.A	55.88%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.B	52.94%	54.41%
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.A	66.47%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.B	67.06%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.C	70.59%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.D	67.65%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.E	69.41%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.F	70.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.G	40.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.H	40.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.I	40.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.J	40.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.K	50.0%	56.47%
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.4.A	74.71%	74.71%
<b>Calificación General: 61.86</b>		

*PS*

**b. Elementos de control con evidencia documental y/o electrónica, suficiente para acreditar su existencia y operación, por norma general de control interno.  
(Solo elementos de control con porcentaje de cumplimiento alto)**

Nivel	Norma General	Elemento de control	Porcentaje de cumplimiento
<b>Estratégico</b>	Ambiente de control	1.1.A, 1.1.B, 1.1.C, 1.1.D, 1.1.E, 1.1.F, 1.1.G, 1.1.J	82.0%
	Administración de riesgos		0.0%
	Actividades de control	1.3.A, 1.3.B, 1.3.C, 1.3.D	100.0%
	Informar y comunicar	1.4.A	100.0%
	Supervisión y mejora	1.5.A, 1.5.B, 1.5.C	86.67%



Nivel	Norma General	Elemento de control	Porcentaje de cumplimiento
<b>Directivo</b>	Ambiente de control		64.0%
	Actividades de control	2.3.B	69.17%
	Informar y comunicar		66.67%
	Supervisión y mejora		65.0%

Nivel	Norma General	Elemento de control	Porcentaje de cumplimiento
<b>Operativo</b>	Ambiente de control		54.41%
	Actividades de control		56.47%
	Informar y comunicar		74.71%





**c. Elementos de control con evidencia documental y/o electrónica, insuficiente para acreditar su existencia y operación, por norma general de control interno.**

Nivel	Norma General	Elemento de control	Porcentaje de cumplimiento
Estratégico	Ambiente de control	1.1.H, 1.1.I	82.0%
	Administración de riesgos	1.2.A	0.0%
	Actividades de control		100.0%
	Informar y comunicar		100.0%
	Supervisión y mejora		86.67%

Nivel	Norma General	Elemento de control	Porcentaje de cumplimiento
Directivo	Ambiente de control	2.1.E	64.0%
	Actividades de control		69.17%
	Informar y comunicar	2.4.A, 2.4.B	66.67%
	Supervisión y mejora		65.0%

Nivel	Norma General	Elemento de control	Porcentaje de cumplimiento
Operativo	Ambiente de control	3.1.A, 3.1.B	54.41%
	Actividades de control	3.3.G, 3.3.H, 3.3.I, 3.3.J, 3.3.K	56.47%
	Informar y comunicar		74.71%



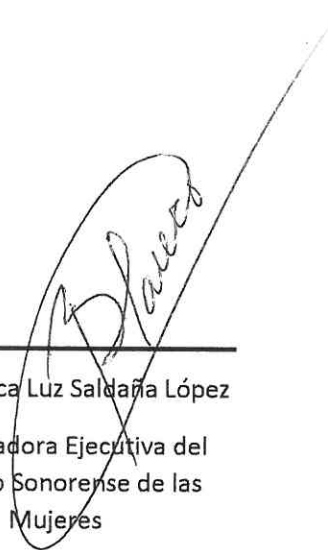
**d. Debilidades o áreas de oportunidad en el sistema de control interno.**

Derivado de los resultados de la autoevaluación, se detectaron algunas debilidades en la implementación de los elementos de control que reflejan una calificación deficiente, mismos que serán comprometidos en el Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI), como a continuación se señala:

Norma General	Nivel	Elemento de control	Actividad de control	UA Responsable
Ambiente de control	Directivo	2.1 C	<b>Procedimiento y/o actividad para la aplicación y evaluación del clima laboral:</b>	DAyF
Administración de Riesgos	Operativo	3.1 A	<b>Revisión y evaluación del Manual de Organización (MO):</b> •Análisis del Reglamento interior para posibles cambios y actualizar el MO	DAyF
Actividades de control	Directivo	2.3 A	<b>Implementación de procedimientos para el acceso a la información mediante algún tipo de sistema de información</b>	DEyST
Informar y comunicar				
Supervisión y mejora				

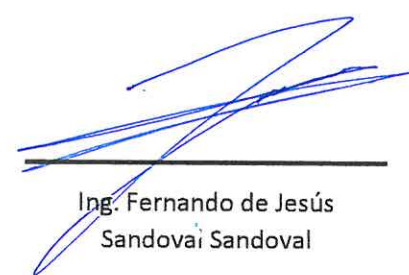


Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno  
Instituto Sonorense de las Mujeres



---

Lcda. Blanca Luz Saldaña López  
Coordinadora Ejecutiva del  
Instituto Sonorense de las  
Mujeres



---

Ing. Fernando de Jesús  
Sandoval Sandoval  
Director de Evaluación y  
Seguimiento Técnico  
Coordinador Control Interno