



INFORME ANUAL DEL ESTADO QUE GUARDA EL
SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL 2023

Handwritten signature in blue ink.

**Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional del
Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco
EJERCICIO 2023**

Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco presenta el Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional correspondiente al ejercicio 2023, 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 dos mil veintidós, se llevó a cabo la instalación del COCODI de Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco, el cual llevó a cabo cuatro Sesiones Trimestrales durante el ejercicio fiscal del 2023, 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 a 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.

ACTIVIDAD	1er. Trimestre			2do. Trimestre			3er. Trimestre			4to. Trimestre		
	ABR.	MAY.	JUN.	JUL.	AGO.	SEP.	OCT.	NOV.	DIC.	ENE.	FEB.	MAR.
Sesiones Trimestres COCODI		4			25		20			19		

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

Acuerdo	Unidad Administrativa Responsable	Avance	Fecha compromiso
Seguimiento del estatus de Tecnologías de la Información de acuerdo al plan de trabajo del área de Cómputo.	Subdirección de Servicios Administrativos a través de Departamento de Computo.	100%	04/ mayo/2023
Seguimiento sobre presupuesto del estado.	Subdirección de Planeación y Vinculación a través del departamento de Planeación.	Al cierre de informe	04/ mayo/2023
Seguimiento de las auditorias por parte de todas las áreas de ITSPP.	Dirección general a través de las subdirecciones y departamentos que integran el instituto.	En seguimiento	04/ mayo/2023
Regularizar las obligaciones de transparencia en plataforma nacional y estatal.	Unidad de Transparencia y todos los responsables de alimentar la información.	100%	04/ mayo/2023

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 2023. 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
Incumplimiento en la rendición de cuentas en los portales de transparencia del estado y la federación	Regularizar las obligaciones de transparencia en plataforma nacional y estatal.	Dirección General a través de la Unidad de transparencia	100%	04/ mayo/2023
Faltas administrativas por las autoridades competentes	Seguimiento de las auditorias por parte de todas las áreas de ITSPP.	Dirección general a través de las subdirecciones y departamentos que integran el instituto.	Parcialmente atendidas	04/ mayo/2023



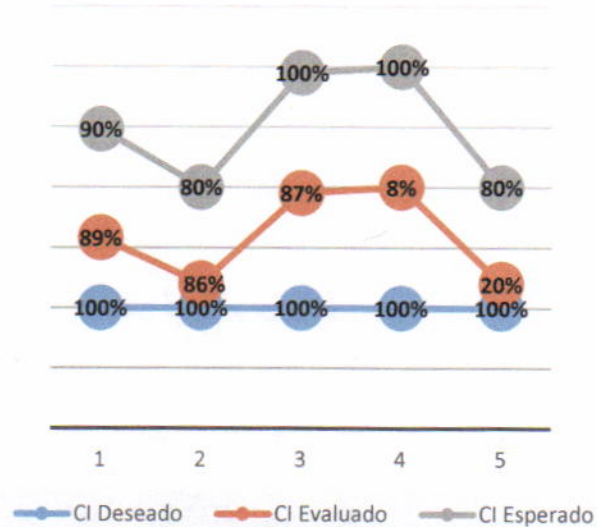
3. AUTOEVALUACIÓN.

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		88.17 %
EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA		89.23 %
ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD		93.00 %
DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL		88.28 %
ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS		86.34 %
Total		89.00%
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS		
Principios		Calificación
DEFINIR OBJETIVOS		89.33 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS		86.19 %
CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN		84.62 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO		83.39 %
Total		85.88%
ACTIVIDADES DE CONTROL		
Principios		Calificación

DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL	85.23 %
DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN	88.03 %
IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL	88.62 %

Total 87.29%

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	
-----------------------------------	--

Principios	Calificación
USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD	85.75 %
COMUNICAR INTERNAMENTE	82.32 %
COMUNICAR EXTERNAMENTE	84.71 %

Total 84.26%

SUPERVISIÓN	
--------------------	--

Principios	Calificación
REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN	85.00 %
EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS	85.37 %

Total 85.19%

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	P.03 ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD	93.00
Administración de riesgos	P6. DEFINIR OBJETIVOS	89.33
Actividades de control	P.12 IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL	88.62
Informar y comunicar	P.13 USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD	85.75
Supervisión y mejora	P.17 EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS	85.19

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

Componente	Principio	Porcentaje de cumplimiento
Ambiente de control	N/A	
Administración de riesgos	N/A	
Actividades de control	N/A	



Informar y comunicar	N/A
Supervisión y mejora	N/A

d. Áreas de oportunidad en el sistema de control interno.

Derivado de los resultados de la autoevaluación, se identificaron áreas de oportunidad en la implementación de los principios que reflejan una calificación deficiente, mismos que serán comprometidos en el PTCI 2024, 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.PI03.	Revisión y evaluación del Manual de Organización: •Análisis del Reglamento interior para posibles cambios y actualizar el MO	DG
	P05. Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas.	P05.PI02.	Procedimiento y/o actividad para la aplicación y evaluación del clima laboral, alineadas con las normas de conducta y los principios éticos.	RH
	P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso.	P01.PI04.	Programa de Promoción de la Integridad y Prevención de la Corrupción en la institución (revisión y difusión)	DG
Administración de Riesgos	P09. Identificar, Analizar y Responder al Cambio.	P09.PI02	Analizar y responder a los cambios identificados, y a los Riesgos asociados con los mismos, con el propósito de mantener un Control Interno apropiado.	SGI
Informar y comunicar	P13. Usar Información de Calidad.	P13.PI02	Obtención de datos relevantes de fuentes confiables tanto internas como externas, de manera oportuna, y en función de los requerimientos de información	DG/SA/SPYV/SSA
Supervisión y mejora	P16. Realizar Actividades de Supervisión.	P17.PI01.	El personal que identifique problemas de Control Interno, debe comunicarlos a las partes internas y externas adecuadas, mediante las líneas de reporte establecidas	SGI-DG

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. (Cuando aplique)

Acciones de mejora PTCI 2023	UA Responsable	Fecha compromiso	Porcentaje de cumplimiento	Comentarios sobre avance

Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PUERTO PEÑASCO



JESÚS RAFAEL SÁNCHEZ SEBREROS
Director General de ITSPP



KARLA SHEASED CESEÑA OROZCO
Coordinador Control Interno