



Gobierno del
Estado de Sonora



Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional 2020



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

Acuerdo	Unidad Administrativa Responsable	Avance	Fecha compromiso
Gestionar ante la secretaría de hacienda la autorización de la platilla autorizada.	Oficina del Procurador	100%	Concluido.
Diseñar sistema electrónico de información para el control y seguimiento de correspondencia recibida y emitida.	Dirección General de Administración y Finanzas	50%	En proceso.
Asistir al curso de capacitación de riesgos.	Dirección General de Administración y Finanzas	100%	Concluido
Llevar a cabo mesas de trabajo para inventario de archivo.	Dirección General de Administración y Finanzas	100%	Concluido
Solicitar ampliación presupuesto para gastos irreductibles.	Oficina del Procurador y Dirección General de Administración y Finanzas	100%	Concluido
Mantener sin observaciones la cuenta pública.	Dirección General de Administración y Finanzas	100%	Concluido
Actualización oportuna al Portal de Transparencia.	Oficina del Procurador	100%	Concluido
Cumplimiento de programa anual de trabajo del Comité de Integridad.	Dirección General de Administración y Finanzas	100%	Concluido
Presentar propuesta de acciones de mejora para el Programa de Trabajo de CI 2020.	Dirección General de Administración y Finanzas	100%	Concluido
Cumplimiento 100% presentación de declaración patrimonial del personal obligado.	Dirección General de Administración y Finanzas	100%	Concluido



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 2020. Las actividades realizadas son las siguientes:

- a) *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;*
- b) *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
Poco personal para atender las actividades sustantivas de la Entidad.	Gestionar ante la Secretaría de Hacienda la autorización de la platilla autorizada	Oficina del Procurador y Dirección General de Administración y Finanzas	100%	31/12/2020
Se requieren sistemas de información a fin de agilizar las labores de la Entidad.	Diseñar sistema electrónico de información para el control y seguimiento de correspondencia recibida y emitida.	Dirección General de Administración y Finanzas	50%	30/06/2021



3. Autoevaluación.

3.1 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		86.32 %
EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA		88.57 %
ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD		83.64 %
DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL		75.0 %
ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS		83.33 %
Total		83.37%
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS		
Principios		Calificación
DEFINIR OBJETIVOS		80.0 %



IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS	73.85 %
CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN	74.78 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO	83.08 %
Total	77.93%

ACTIVIDADES DE CONTROL	
Principios	Calificación
DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL	81.05 %
DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN	80.80 %
IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL	83.33 %
Total	81.73%

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	
Principios	Calificación
USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD	76.67 %
COMUNICAR INTERNAMENTE	76.52 %
COMUNICAR EXTERNAMENTE	85.0 %
Total	79.4%

SUPERVISIÓN	
Principios	Calificación
REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN	78.75 %
EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS	81.67 %
Total	80.21%

Total 80.53%

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	Ejercer la responsabilidad de vigilancia	88.57
Administración de riesgos	Identificar, analizar y responder al cambio	83.08
Actividades de control	Implementar actividades de control	83.33
Informar y comunicar	Comunicar externamente	85.0



Componente	Principio	Porcentaje de cumplimiento
Supervisión y mejora	Evaluar problemas y corregir las deficiencias	81.67

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

Componente	Principio	Porcentaje de cumplimiento
Ambiente de control	Identificar, analizar y responder al cambio	83.08
Administración de riesgos		
Actividades de control		
Informar y comunicar	Usar información de calidad	76.67
Supervisión y mejora		

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 principios que reflejan una calificación deficiente, mismos que serán comprometidos en el PTCI 2021, como a continuación se señala:

Norma General	Principio	Punto de interés	Actividad de control	UA Responsable
Ambiente de control				
Administración de Riesgos	P07. Identificar, analizar y responder a los riesgos.	P07.PI03.	Monitoreo a las medidas de control para mitigación del riesgo.	DGAF
Actividades de control				
Informar y comunicar				
Supervisión y mejora	P16. Realizar Actividades de Supervisión.	P16.PI02.	Mecanismo de control y seguimiento de medidas para control de riesgos.	DGAF



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.

Acciones de mejora PTCI 2019	UA Responsable	Fecha compromiso	Porcentaje de cumplimiento	Comentarios sobre avance
Gestionar ante la secretaría de hacienda la autorización de la platilla autorizada.	OPA Y DGAF	31/12/2020	100%	Se realizó análisis de la estructura organizacional de la Entidad, se elaboró proyecto de modificación, misma que fue remitida a la Secretaría de Hacienda para su consideración.
Diseñar sistema electrónico de información para el control y seguimiento de correspondencia recibida y emitida.	DGAF	30/06/2021	50%	Se llevaron a cabo mesas de trabajo para definir los requerimientos del personal. Quedo pendiente su ejecución derivado de la pandemia y a la redirección de los recursos presupuestales efectuado por la Secretaría de Hacienda.

Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno

PROCURADURÍA AMBIENTAL DEL ESTADO DE SONORA


LIC. JOSÉ JESUS ROCHIN MORALES
Titular


C.P. MIGUEL ANGEL MUCIÑO MONTIEL
Coordinador Control Interno