



SEDESSON
Secretaría
de Desarrollo Social

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



Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional del **SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL** EJERCICIO 2020

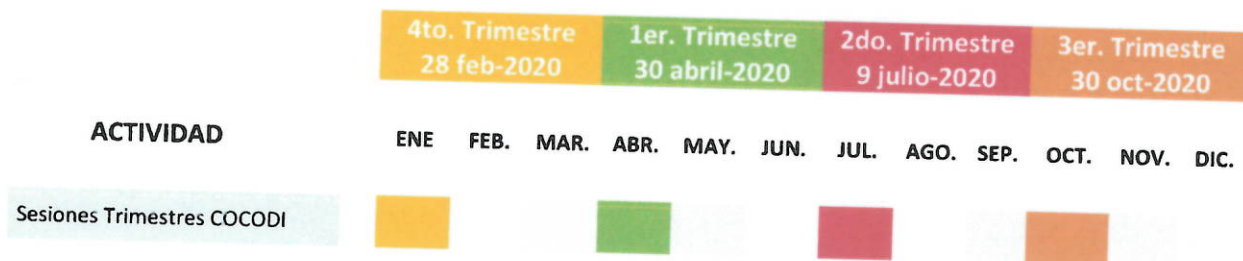
La Secretaría de Desarrollo Social presenta el Informe Anual del Sistema de Control Interno Institucional correspondiente al ejercicio 2020, en cumplimiento a la normatividad establecida en el Título Segundo, Capítulo II, Sección II. Informe Anual del estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional 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 agosto del 2017, se llevó a cabo la Instalación del COCODI de la Secretaría de Desarrollo Social, el cual llevó a cabo tres Sesiones Trimestrales durante el ejercicio fiscal del 2020, 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 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.



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

Acuerdo	Unidad Administrativa Responsable	Avance de Cumplimiento	Fecha compromiso
Cumplir con la programación y supervisión constante del calendario y cronograma del plan anual de trabajo de control interno. (PATCI 2020)	Dirección General de Administración	100%	30-Oct-2020



Contar con las disposiciones jurídicas y normativas que regulan la organización, gestión y ámbito de competencia de la Dependencia. (Reglamento Interior, Manuales de Organización, Manuales de Procedimientos, Manual de Trámites y Servicios al Público, Reglas de Operación de Programas Sociales).	Todas las Unidades Administrativas	100%	14-Dic-2020
Implementar acciones que coadyuven a cumplimiento de la integración de información para el cumplimiento de transparencia y rendición de cuentas.	Dirección General de Administración, Unidad de Transparencia	100%	30-Oct-2020
Llevar a cabo la Autoevaluación de Control Interno Institucional y formular el Informe anual del estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional.	Dirección General de Administración	100%	25-Nov-2020

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.*

NÚM.	RIESGO	UNIDAD ADMINISTRATIVA RESPONSABLE	FECHA DE APROBACIÓN (COCODI)	FECHA COMPROMISO	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO 2019
1	SOLICITUDES DE ACCESO A LA INFORMACIÓN CON RESPUESTAS DEFICIENTES	UNIDAD DE TRANSPARENCIA / DESPACHO DEL SECRETARIO	30/10/2020	31/12/2020	100%
2	RESGUARDOS DE BIENES MUEBLES DESACTUALIZADOS	DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN	30/10/2020	31/12/2020	90%
3	DOCUMENTOS DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO DESACTUALIZADOS	DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN	30/10/2020	31/12/2020	100%



4	EXPEDIENTES DE LICITACIONES Y CONTRATOS CON DOCUMENTACIÓN INSUFICIENTE REQUERIDA POR EL SISTEMA DE EVIDENCIAS (SEVI) LO CUAL SON OBJETO DE OBSERVACIÓN POR ÓRGANOS DE FISCALIZACIÓN.	DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN	30/10/2020	31/12/2020	100%
5	PARTICIPACIÓN CIUDADANA CON MUY BAJO NIVEL DE INVOLUCRAMIENTOS EN ACCIONES DE DESARROLLO SOCIAL.	DIRECCIÓN GENERAL DE PARTICIPACION CIUDADANA	30/10/2020	31/12/2020	90%

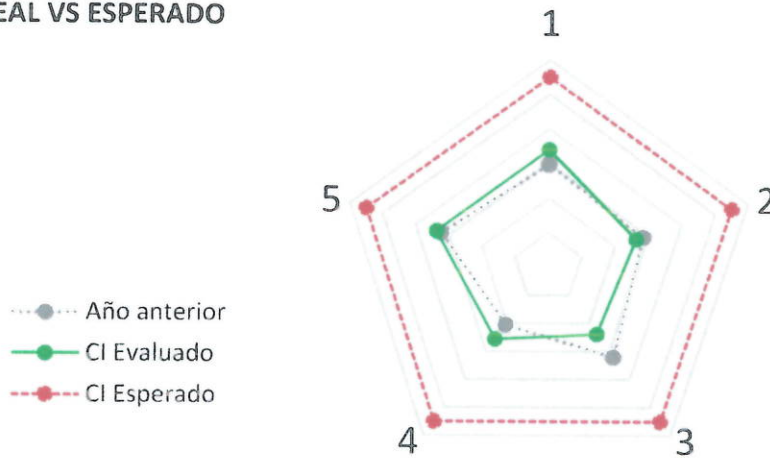
3. Autoevaluación.

3.1 Resultados obtenidos vs esperado.

Componente	Año anterior	CI Evaluado	CI Esperado
1	89.95%	90.80%	95.00%
2	89.68%	89.29%	95.00%
3	90.39%	88.77%	95.00%
4	88.10%	89.13%	95.00%
5	90.45%	90.74%	95.00%

VALORES DE PUNTUACION	
90 - 100%	Excelente
80 - 89%	Muy buena
70 - 79%	Aceptable
60 - 69%	Regular
1 - 59%	Deficiente

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.

Eliminar niveles

AMBIENTE DE CONTROL	
Principios	Calificación
MOSTRAR ACTITUD DE RESPALDO Y COMPROMISO	92.03 %
EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA	92.53 %
ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD	93.68 %
DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL	87.35 %
ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS	88.39 %
Total	90.80%
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	
Principios	Calificación
DEFINIR OBJETIVOS	90.47 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS	89.62 %
CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN	90.21 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO	86.86 %
Total	89.29 %
ACTIVIDADES DE CONTROL	
Principios	Calificación
DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL	87.94 %
DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN	87.52 %
IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL	90.84 %
Total	88.77 %
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	
Principios	Calificación
USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD	88.92 %
COMUNICAR INTERNAMENTE	88.38 %
COMUNICAR EXTERNAMENTE	90.10 %
Total	89.13%
SUPERVISIÓN	
Principios	Calificación
REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN	90.00 %
EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS	91.48 %
Total	90.74 %



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	P1-MOSTRAR ACTITUD DE RESPALDO Y COMPROMISO	92.03 %
	P2-EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA	92.53 %
	P3-ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD	93.68 %
Administración de riesgos	P6- DEFINIR OBJETIVOS	90.47 %
	P7- IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS	89.62 %
	P8-CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN	90.21 %
Actividades de control	P10-DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL	87.94 %
	P11-DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN	87.52 %
	P12-IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL	90.84 %
Informar y comunicar	P13-USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD	88.92 %
	P14-COMUNICAR INTERNAMENTE	88.38 %
	P15-COMUNICAR EXTERNAMENTE	90.10 %
Supervisión y mejora	P16-REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN	90.00 %
	P17-EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS	91.48 %

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

Componente	Principio	Porcentaje de cumplimiento
Ambiente de control	P4-DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL	87.35 %
Administración de riesgos	P9-IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO	86.86 %



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:


Componente	Principio	Punto de interés	Actividad de control	UA Responsable
Ambiente de control	DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL	P04.PI01 P04.PI02	CAPACITACIONES AL PERSONAL	DGA/DRH
Administración de Riesgos	IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO	P09.PI01 P09.PI02	REALIZAR EVALUACIONES A RIESGOS INSTITUCIONALES	DGA
Actividades de control	DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN	P11.PI01	CAPACITAR AL PERSONAL PARA LA OPERACIÓN DE LOS SISTEMAS DE INFORMACION	DGA
Informar y comunicar	COMUNICAR INTERNAMENTE	P14.PI01	REALIZAR DIFUSIÓN PERMANENTE DE LA INFORMACIÓN INTERNA	DGA
Supervisión y mejora	REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN	P16.PI02 P16.PI03	REALIZAR AUTOEVALUACION DE CONTROL INTERNO Y EVALUAR LOS RESULTADOS	DGA



SEDESSON
Secretaría
de Desarrollo Social

Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno

SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL



ING. MANUEL PUEBLA ESPINOSA DE LOS MONTEROS
SECRETARIO DE DESARROLLO SOCIAL

Titular



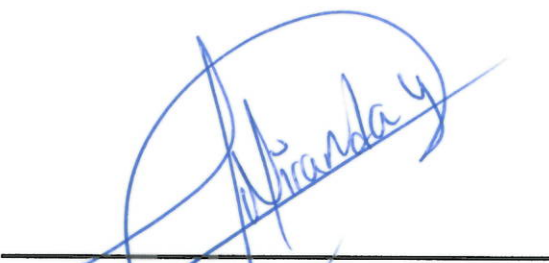
LIC. CARLOS RAFAEL NORIEGA VILLAESCUSA
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

Coordinador Control Interno



LIC. JOSÉ GUILLERMO AYALA CARRILLO
DIRECTOR DE PROGRAMACION SOCIAL

Enlace del COCODI



MTRO. JESUS IGNACIO MIRANDA YOCUPICIO
DEPARTAMENTO DE EVALUACION Y
DESARROLLO ADMINISTRATIVO

Enlace de Administración de Riesgos