



SECRETARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**

GOBIERNO
DE **SONORA**

CONTROL INTERNO

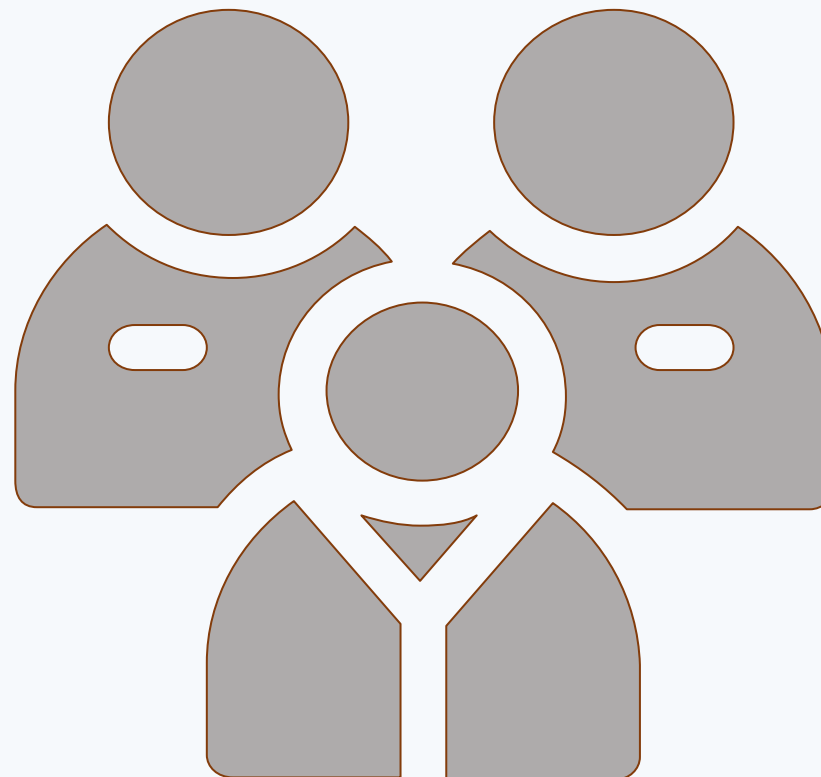
COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL

3ra. Sesión Ordinaria 2021

Hermosillo, Sonora.

22 de noviembre de 2021

**VERIFICACIÓN Y
DECLARACIÓN DEL
QUÓRUM LEGAL POR
PARTE DEL VOCAL
EJECUTIVO**



COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)



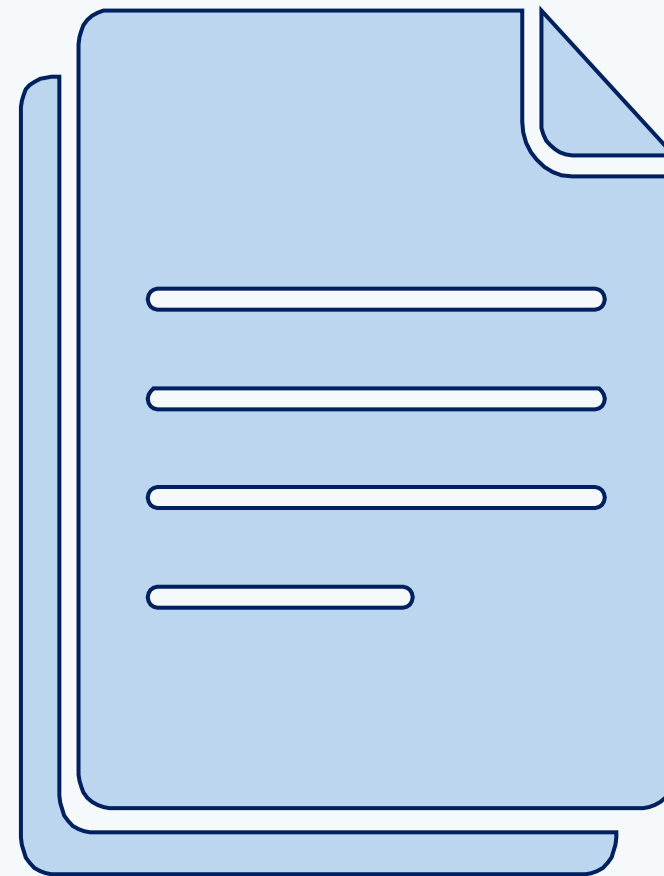
SECRETARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**

GOBIERNO
DE **SONORA**

LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA

Orden del Día

- 1 Verificación y declaración de quórum legal.
- 2 Lectura y aprobación del orden del día.
- 3 Presentación de integrantes y modificaciones al COCODI.
- 4 Estatus de compromisos anteriores.
- 5 Desahogo de temas.
- 6 Revisión por la Dirección.
- 7 Lectura de Compromisos.
- 8 Clausura.

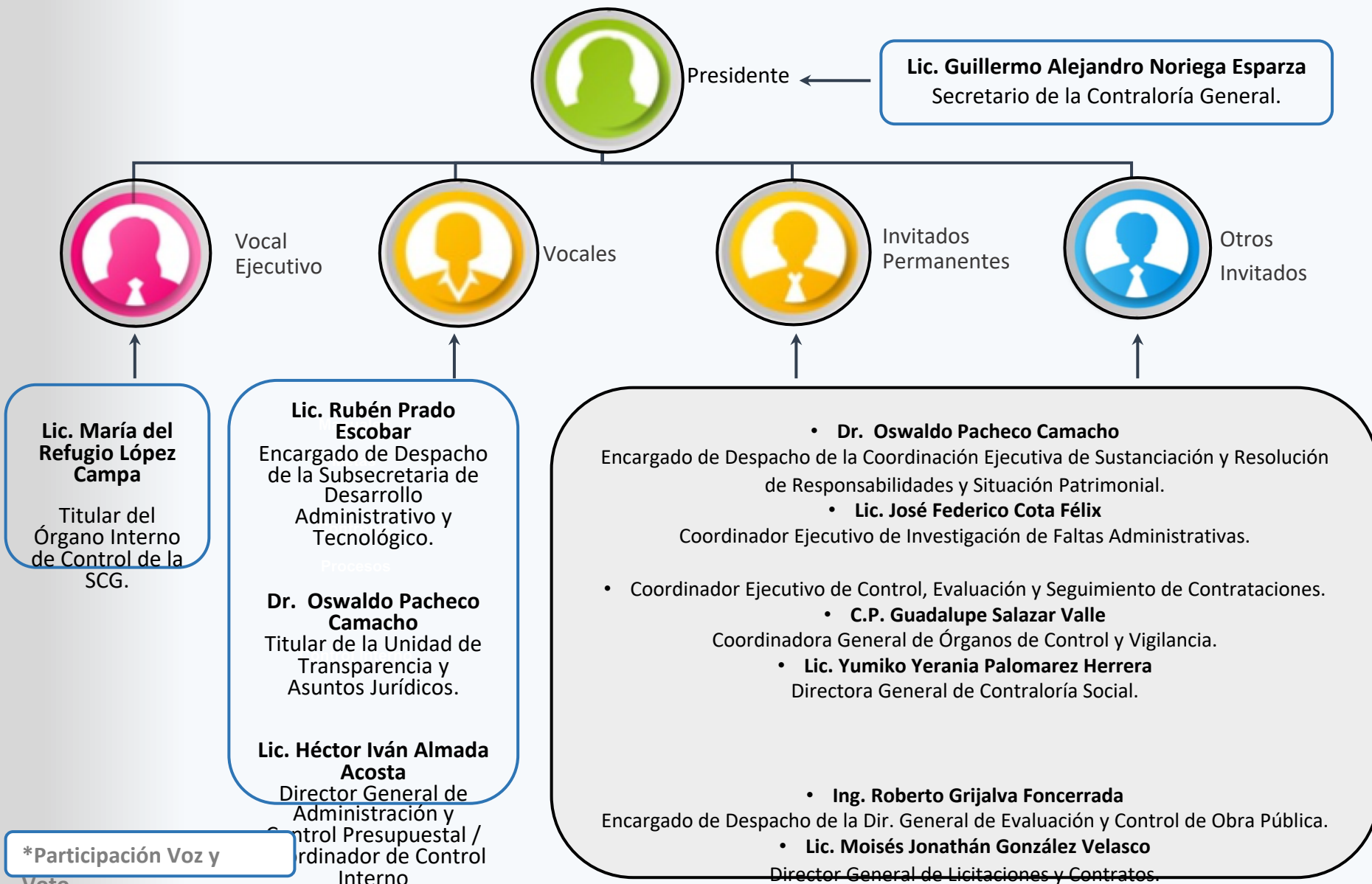


COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)



SECRETARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**

GOBIERNO
DE **SONORA**



COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)



SECRETARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**

GOBIERNO
DE **SONORA**

Alta y baja de integrantes del COCODI	
Baja:	Alta:
Lic. Miguel Ángel Murillo Aispuro	Lic. Guillermo Alejandro Noriega Esparza
Lic. Jesús Antonio Soto Villalobos	
Lic. Esmirna Gallardo Fernández	Dr. Oswaldo Pacheco Camacho
Lic. Héctor González Tirado	Lic. Héctor Iván Almada Acosta

COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)



SECRETARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**
GOBIERNO
DE **SONORA**

Estatus de compromisos anteriores

Clave	Descripción	Responsable	Estatus
01/SCG-2021-2OR	Seguimiento al proceso de contratación de titular del OIC de COFETUR y la Administración Portuaria Integral de Sonora, S.A. de C.V. del Servicio Profesional de Carrera.	Director General de Administración y Control Presupuestal	Pendiente El Comité del SPC se renovó el 14 de octubre de 2021
02/SCG-2021-2OR ✓	Concluir la Auditoria interna de calidad a la DGACP Controles	Cynthia Ivette Castillo Valdez	Concluido La auditoria se llevó a cabo del 6 al 9 de septiembre. Se entregó el informe el 30 de septiembre con 2 NC
03/SCG-2021-2OR ✓	Resultados de la evaluación de las obligaciones de transparencia de la SCG	María del Refugio López Campa	Concluido El informe se entregó el día 09/09/2021 a la Titular de la UTAJ

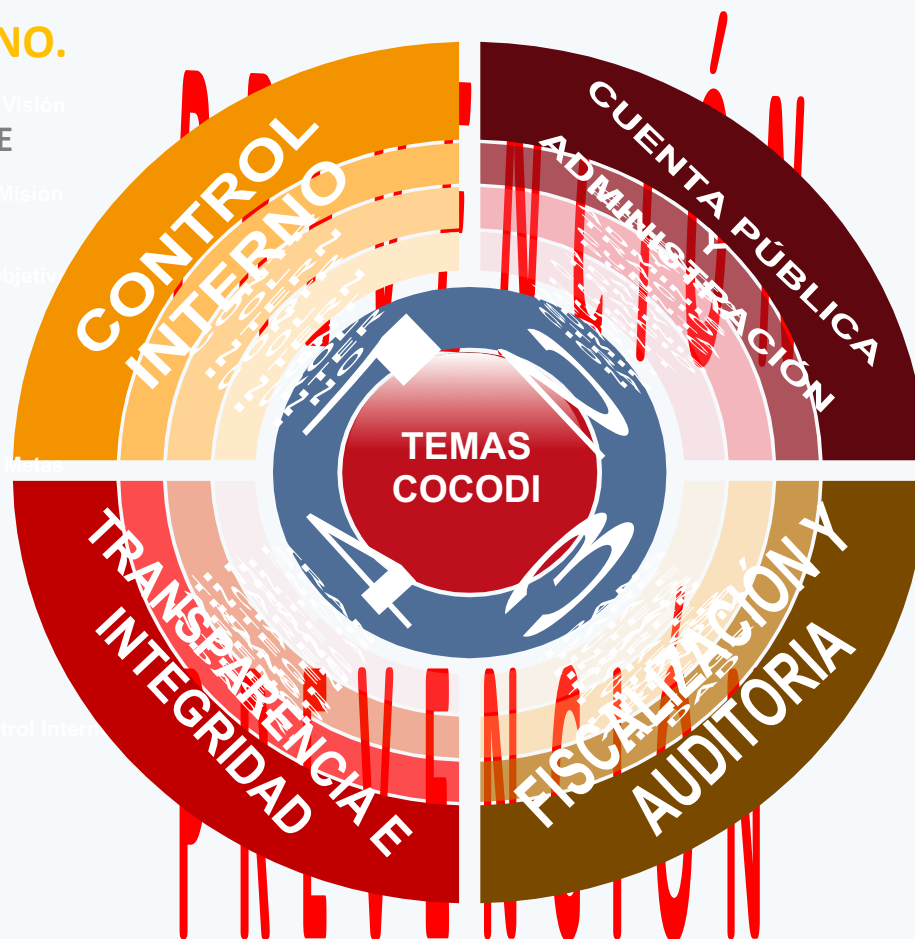


COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)

DESAHOGO DE TEMAS

CONTROL INTERNO.

- EVALUACION DEL CI Visión
- ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS Misión
- TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN Objetivo



Cuenta Pública y ADMINISTRACIÓN.

- SEGUIMIENTO DE INDICADORES
- PRESUPUESTO
- AMORTIZACIÓN CONTABLE Y PRESUPUESTARIA

TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD.

- INTEGRIDAD INSTITUCIONAL
- UNIDAD DE TRANSPARENCIA
- DECLARACIÓN

FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA.

- AUDITORIAS
- OBSERVACIONES

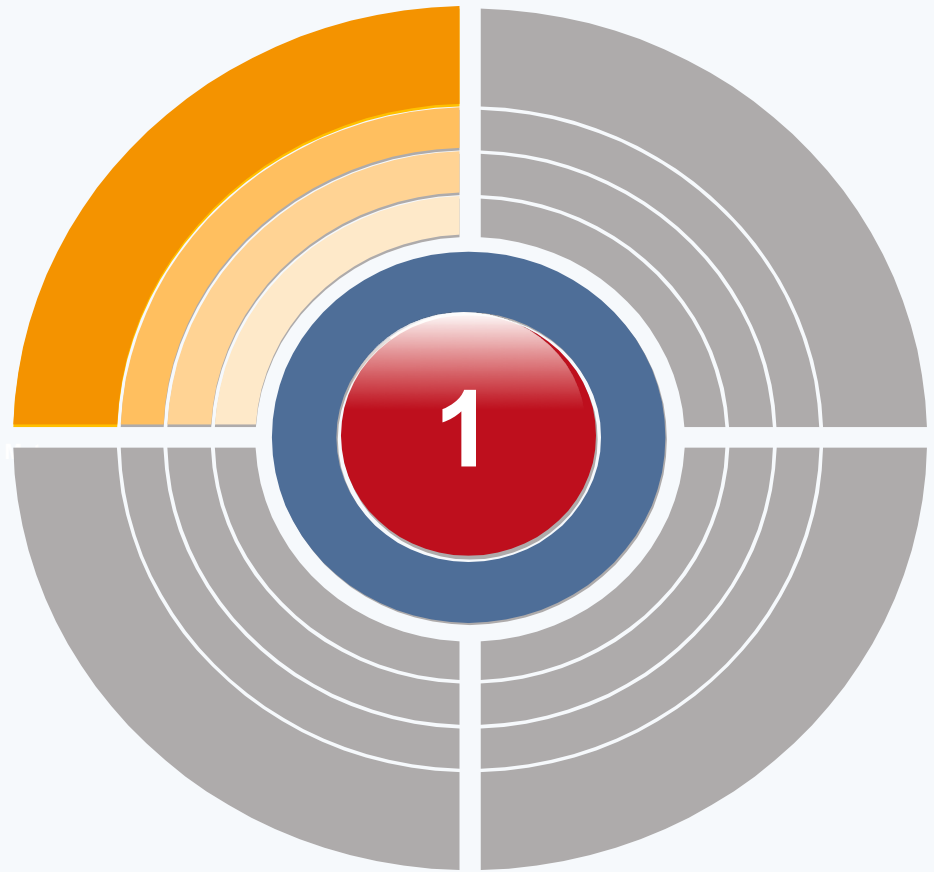


SECRETARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**

GOBIERNO
DE **SONORA**

CONTROL INTERNO

EVALUACIÓN DEL CI
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS





CONTROL INTERNO

1.A. EVALUACIÓN

Autoevaluación de Control Interno 2021

Fecha de aplicación	01 y 03 de noviembre 2021	
Componentes Evaluados	- Componentes - Principios	5 17
Puntos de interés seleccionados a mejora	- Puntos de interés	
Personal evaluado	- Estratégicos - Directivos - Operativos Total	3 60 96 159

Unidades Administrativas Evaluadas:

1. Coordinación Ejecutiva de Sustanciación y Resolución de Responsabilidades y Situación Patrimonial.
2. Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico.
3. Unidad de Transparencia y Asuntos Jurídicos.
4. Dirección General de Auditoría Gubernamental.
5. Dirección General de Administración y Control Presupuestal.

COMPONENTES EVALUADOS

1. Ambiente de Control.
2. Admón. de Riesgos.
3. Actividades de Control.
4. Informar y Comunicar.
5. Supervisión y Mejora.



CONTROL INTERNO

1.A. EVALUACIÓN



SECRETARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**

GOBIERNO
DE **SONORA**

AVANCES DEL EJERCICIO PTCI 2021

En seguimiento al Programa de Trabajo de Control Interno 2021, se presenta el Informe de avances al III Trimestre 2021:

Componente	Principio	Punto de interés	Actividad de Control	UA Responsable	Avance 3er. Trim. 2021
01. Ambiente de control	P03. Establecer la estructura, responsabilidad y autoridad.	P03.PI01 P03.PI02 P03.PI03	Revisión de los manuales de organización, manuales de procedimientos en congruencia con el Reglamento Interior de la SCG. Revisar Bitácora de Información Trimestral (indicadores operativos y de gestión) e Informes trimestrales (SIPPSE-POA).	DGACP	Cumplido
	P04. Demostrar compromiso con la competencia profesional	P04.PI01 P04.PI02	Revisar Perfiles de puestos, procedimientos de Capacitación, Contratación de personal y resultados de la Evaluación al desempeño, individualmente.	DGACP	Cumplido
02. Adminis- tración de Riesgos	P07. Identificar, analizar y responder a los riesgos	P07.PI01 P07.PI02 P07.PI03	Revisión de Administración de Riesgos (ARI) en las auditorías internas de calidad, y capacitación en el tema de la Matriz de riesgos (por macro proceso) y el riesgo de corrupción.	Todas las UA	Cumplido
	P08. Considerar el riesgo de Corrupción.	P08.PI01 P08.PI02 P08.PI03		Todas las UA	Cumplido



CONTROL INTERNO

1.B.ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS.



SECRETARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**

GOBIERNO
DE **SONORA**

EJERCICIO DE RIESGOS

MACROPROCESO 01

RIESGO	CAUSA (Factor de Riesgo)	EFECTO (Impacto)	CONTROL
			Descripción
Certificación de la Norma ISO 9001:2015 retirada por ATR.	Incumplimiento de uno o varios requisitos de la Norma	Desembolso económico.	<ul style="list-style-type: none"> ◦ Coordinación del Sistema de Gestión de Calidad, área específica para atender los asuntos relacionados con la calidad. ◦ Manual de Calidad. ◦ Política de Calidad. ◦ Procedimiento de Auditorías Internas de Calidad. ◦ Personal certificación auditor interno de calidad. ◦ Publicación y seguimiento de informes trimestrales (indicadores de gestión y de operación, salidas conformes). ◦ Cédulas de indicadores. ◦ Procedimiento de acciones de mejora (mejora continua). ◦ Cursos y capacitaciones. ◦ Procedimiento de Información documentada. ◦ Procedimiento de Acciones correctivas. ◦ Procedimiento de salidas no conformes. ◦ Reuniones de calidad, de revisión por la Dirección y del COCODI.
		No cumplir con requisitos legales y de la organización.	
		No contar con un personal formado en materia de calidad.	
		Pérdida de interés y participación de los empleados para comenzar a aplicar el sistema y mantenerlo día a día.	
		No trabajar bajo un esquema de mejora continua.	
		Desconfianza de los ciudadanos.	
		Quejas de los clientes.	
Pandemia o fenómeno natural	Temas de salud (Contingencias sanitarias). Factor climático	Cambio en la normatividad. Suspensión temporal de procesos, actividades, plazos legales, etc. Modificación de metas. Recorte de personal. Redireccionamiento de la estrategia institucional	<ul style="list-style-type: none"> ◦ Creación de protocolos de contingencias. ◦ Adopción de protocolos a nivel federal, estatal y municipal. ◦ Implementación de medidas sanitarias ◦ Ajustes en los procesos ◦ Ajuste de presupuesto ◦ Home office ◦ Uso de las TIC'S



CONTROL INTERNO

1.B.ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS.



MACROPROCESO 02

RIESGO	CAUSA (Factor de Riesgo)	EFECTO (Impacto)	CONTROL
			Descripción
Cobertura pobre en la vigilancia de obras y acciones de gobierno.	No participación de la sociedad en obras y acciones de gobierno.	Obras y programas de gobierno que podrían ejecutarse con inconsistencias o irregularidades.	Para propiciar la participación ciudadana en la vigilancia de obras y programas públicos, se promueve la contraloría social y otros mecanismos en diferentes niveles de gobierno, tanto con ejecutores como beneficiarios de programas federales, estatales y municipales.
	Falta de vigilancia en la obra de gobierno.	Ejecución de obras y programas sociales sin supervisión ciudadana, con riesgos de mala ejecución y uso inadecuado de recursos.	Además de los mecanismos tradicionales, actualmente se promueven nuevas formas de vigilancia ciudadana y se incorporan nuevos actos a esta labor, además que se facilita el acceso a los ciudadanos para revisar y, en su caso, denunciar las deficiencias o malas prácticas en la ejecución de programas y acciones de gobierno.
		Percepción negativa de la ciudadanía sobre su gobierno	
	No promover la participación ciudadana en la obra de gobierno.	Que gran cantidad de programas y obras sociales se queden sin vigilancia ciudadana o que ésta se realice de forma insuficiente.	Se establecen programas de trabajo y acciones conjuntas con los ejecutores de obras públicas y programas sociales en los tres niveles de gobierno, para que se promueva la contraloría social y vigilancia ciudadana en ellos.
	Apatía del ciudadano en los programas de gobierno (falta de participación).	Que no se lleve a cabo la vigilancia ciudadana o ésta se realice de forma insuficiente o deficiente.	Además de la promoción directa con los ciudadanos para que participen en la vigilancia de las obras y programas sociales, se realizan otras acciones para apoyarlos y motivarlos a realizar esta labor, como capacitaciones, entrega de trípticos y guías prácticas, así como de reconocimientos y estímulos económicos (Premio Nacional de Contraloría Social)
	Falta de información por parte del Gobierno Federal.	No contar con el insumo principal para promover la vigilancia ciudadana, así como capacidades insuficientes de los beneficiarios, lo que limitaría o afectaría labor.	Se establecen compromisos formales con los ejecutores de programas federales para disponer de la información necesaria para promover las labores de vigilancia y se realizan actividades de capacitación, tanto a ciudadanos como a servidores públicos, para que dispongan de los conocimientos y habilidades necesarios para operar o promover la contraloría social.
	Que los beneficiarios del programa no están capacitados para llevar a cabo la vigilancia de forma adecuada.		
Información no verídica en las encuestas de atención al servicio.	Evaluaciones deficientes o no apegadas a la realidad que ofrezcan una valoración errónea de la prestación del servicio en las oficinas gubernamentales.	Se modificaron los instrumentos de recopilación de información (encuestas) para hacerlos más precisos y objetivos, además de recopilar evidencia gráfica, donde sea posible, para sustentar la valoración del servicio.	



CONTROL INTERNO

1.B.ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS.



SECRETARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**
GOBIERNO
DE **SONORA**

MACROPROCESO 02

RIESGO	CAUSA (Factor de Riesgo)	EFECTO (Impacto)	CONTROL
			Descripción
Incumplimiento al programa de integridad	Desconocimiento del código de ética y conducta	Comportamiento no ético por de las personas servidoras públicas	Fortalecimiento al comité de ética e integridad de la Secretaría de la Contraloría, estableciendo medidas con personal del conocimiento y compromiso de cumplir con el código de ética y código de conducta Plan de trabajo anual describiendo acciones para fomentar comportamiento ético de las personas servidoras públicas. Elaboración de informes trimestrales de las actividades cumplidas. Evaluación anual del cumplimiento al código de ética y código de conducta.
	Falta de difusión	Mala percepción de la imagen de Gobierno	Difusión permanente de las buenas acciones que se realizan a través del comité, a través de página de SCGE y redes sociales. Capacitación constante en temas de principios y valores.
Incumplimiento con los términos que marca la normativa para responder la solicitud de acceso a la información	Fallas en el Sistema Infomex Sonora	Quejas de los solicitantes. Interponer recurso de revisión. Observaciones de Órganos fiscalizadores. Mala imagen institucional. Denuncias	Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Sonora Procedimiento de Recepción y trámite de acceso a la información Unidad de Transparencia Bitácora de Solicitudes en general Capacitación Atención de problemas en el Sistema o en el equipo de cómputo (SDAT)
	Unidad Administrativa responsable de la respuesta no envía a tiempo la información		
	Unidad Administrativa responsable de la respuesta no envía completa la información		
	Fallas en la Plataforma Nacional de Transparencia		
	No se cumplen con los requerimientos de la información		
No contar con el personal y/o equipo de cómputo adecuado para			



CONTROL INTERNO

1.B.ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS.



SECRETARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**
GOBIERNO
DE **SONORA**

MACROPROCESO 02

RIESGO	CAUSA (Factor de Riesgo)	EFECTO (Impacto)	CONTROL
			Descripción
El Portal de transparencia no contenga la información requerida por ley	Revisión insuficiente por parte de Órganos Internos de Control. Falta de revisión en la calidad de la información. Que no se incluyan todos los sujetos obligados en la revisión.	Quejas de los ciudadanos. Calificación deficientes de los Sujetos obligados. Información errónea o insuficiente en los Portales de Transparencia de los Sujetos Obligados Falta de transparencia	Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública. Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Sonora. Procedimiento de Evaluación al cumplimiento de obligaciones Ley General de Transparencia de los Sujetos Obligados del Poder Ejecutivo. Información a los Titulares de los Sujetos Obligados de su calificación. Programa Anual de revisión de los sujetos obligados.
Inconsistencia en la publicación de la normatividad	Falta de socialización de las iniciativas de reforma jurídica (instrumentos jurídicos). Falta de revisión de la información que se envía a publicar.	Falta de transparencia. Referencias normativas con fallas o errores.	Oficio de parte del Titular de la Unidad de Transparencia a todo el personal de la SCG para informar sobre cambios a la normatividad Definir un procedimiento para proyectos de reforma
Incumplimiento a la atención de las consultas jurídicas	No se cumpla con el tiempo establecido para la respuesta. Respuesta insuficiente. El personal no cuenta con conocimientos técnicos.	Falta de transparencia. Quejas de los clientes	Procedimiento de Atención de consultas jurídicas Indicador de la atención a las consultas jurídicas, reportado tanto en la información de calidad como en el Sistema de programación y presupuestación de la Secretaría de Hacienda (SIPPSE). Validación de respuesta por parte del Titular de la Unidad Constancia de entrega de respuesta de la petición



CONTROL INTERNO

1.B.ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS.



SECRETARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**
GOBIERNO
DE **SONORA**

MACROPROCESO 03

RIESGO	CAUSA (Factor de Riesgo)	EFECTO (Impacto)	CONTROL
			Descripción
No regular la elaboración de reglamentos interiores y manuales de organización, procesos y servicios.	Lineamientos no definidos ni difundidos para conocimiento de el público de las dependencias y entidades.	Incumplimiento a las atribuciones señaladas en la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Sonora, Reglamento Interior. (Observación, Falta administrativa.)	Guías para la elaboración de Reglamento Interiores, Manuales de Organización y de Procedimientos, todos estos se encuentran en la biblioteca de la página de la Secretaría de la Contraloría General. Actualmente se está trabajando en la elaboración de lineamientos para regular la elaboración, revisión y aprobación de los documentos administrativos.
Validación de documentos administrativos no eficiente, ni eficaz.	Plazos no establecidos para la validación de documentos.	Conflictos Interinstitucionales. Corresponsabilidad en faltas administrativas	En los lineamientos en mención se definirán plazos, tanto para la validación de los documentos, así como para la atención de las recomendaciones por parte de las instancias.
DAP no actualizado conforme a los períodos que marca la normatividad.	El enlace no actualiza la información dentro de los 15 días hábiles que marca la normatividad	Información desactualizada en el portal DAP para el público en general.	Revisión periódica a todas las dependencias y entidades de la información para su actualización, así mismo en caso de cambio de administración se realiza acercamiento con enlace para recordarle de los tiempos que dicta la normatividad para actualizar la información.
No regular ni coordinar la implementación del control interno en la Administración Pública del Estado (APE)	No disponer de una metodología o modelo oficial para que se realicen los lineamientos	Incumplimiento a las atribuciones señaladas en la ley orgánica del poder ejecutivo del estado de Sonora, Reglamento Interior. (Observación, Falta administrativa.)	Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal.



CONTROL INTERNO

1.B.ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS.



MACROPROCESO 03

RIESGO	CAUSA (Factor de Riesgo)	EFECTO (Impacto)	CONTROL
			Descripción
No regular ni coordinar el fortalecimiento al control interno en la APE.	No establecer criterios y guías para la APE, que homologuen la manera de analizar las debilidades y los controles.	Incorrecta implementación de los controles y objetivos no definidos.	Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno.
	No contar con un correcto programa de difusión y capacitación para el entendimiento y aplicación de la normativa.	Interpretación subjetiva de los lineamientos y su aplicación en las instancias.	Calendarización para impartir capacitaciones en Autoevaluación, Administración de Riesgos, sensibilización al control interno, sus responsabilidades y funciones. Se trabaja en programa de ciclos formativos, buscando adecuarlo al nivel de conocimiento en el tema de los participantes.
	No promover las reuniones trimestrales de los COCODIS	Incumplimiento de objetivos anuales y trimestrales.	Envío de oficio trimestral a las instancias como recordatorio de las sesiones y puntos a tratar dependiendo del período en el que se encuentre.
		Incumplimiento a las atribuciones del reglamento interior.	Realizar oficio trimestral dirigido al Secretario informando incumplimiento de instancias en la sesiones del COCODI.
Falta de planificación al seguimiento de las actividades que establece el MAMICI.	Informes trimestrales no generados en tiempo y forma. No tener un control sobre las acciones que se llevan a cabo en la APE para su verificación al cumplimiento.	Formato de registro de gestión de la APE: cumplimiento de sesiones, autoevaluación y administración de riesgos, incluyendo los productos que deben de generar.	
No verificar el control interno en la APE	Falta de diseño de un plan de análisis de controles a nivel macro en el Gobierno del Estado.	Debilidades no identificadas, controles aplicados incorrectamente o ausencia de ellos	Proyecto de levantamiento de controles a nivel gobierno del estado. Responsables de regular, promover y coordinar en la APE.
		Duplicidad de facultades.	
		Duplicidad de políticas públicas	
No se coordina adecuadamente la estrategia tecnológica en el	Atribuciones no delimitadas correctamente	Incumplimiento con atribución (Observación falta administrativa)	Se revisaran las atribuciones para dejar las que están en función del proceso



CONTROL INTERNO

1.B.ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS.



SECRETARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**
GOBIERNO
DE **SONORA**

MACROPROCESO 03

RIESGO	CAUSA (Factor de Riesgo)	EFECTO (Impacto)	CONTROL
			Descripción
Dictámenes técnicos de tecnologías de información en destiempo.	No se le da seguimiento a las fechas de recepción y entrega del dictamen. No se reciben la información requerida a tiempo para la emisión del dictamen. Falta de firma en oficio por parte del Director por ausencia.	Incumplimiento en el tiempo de respuesta hacia las instancias solicitantes.	Bitácora (como parte del control, se tiene el procedimiento de emisión de dictámenes P08 el cual contempla todo lo referente a la recepción de la solicitud de dictamen y en los procesos que participan las direcciones de Software, Operaciones tecnológicas y la Planeación y Política Informática)
Adquisiciones de TIC'S obsoleta o no idónea para las necesidades de las instancias.	Adquisiciones de TIC'S realizadas sin dictamen técnico.	Desvío y desperdicio de presupuesto.	Difusión de oficio circular de lineamientos sobre dictámenes, el cual esta publicado en la página de la Secretaría de la Contraloría General.
Portales no alineados a la imagen institucional	Inexistencia de lineamientos y estándares para establecer el diseño de los portales.	Incumplimiento con el objetivo anual trazado para la revisión de portales.	Programación trimestral de los portales a evaluar. Generación de oficios de invitación a reunión a la instancia correspondiente. Firma de planes de trabajo.
	Lineamientos no apegados a la imagen institucional, establecida por secretaría técnica. Portales no apegados al diseño establecido en lineamientos.		
Fallas en sistemas, portales y procesos de firma electrónica de las Dependencias y Entidades.	No contar con la adquisición o renovación de licencias para aplicaciones de software.	Interrupción de la operación	Establecer con tiempo el presupuesto para la adquisición de licenciamientos. Generación de oficios para la adquisición o renovación de licencias.
Dificultad para la programación de nuevos proyectos.	Equipos obsoletos. (lentitud de los equipos, falta de memoria y/o espacio).	Incumplir con la meta anual programada. No incidir en la modernización en la administración pública.	Programar con tiempo el presupuesto para la adquisición de equipos. Generación de oficios para la solicitud de adquisición de equipos.



CONTROL INTERNO

1.B.ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS.



MACROPROCESO 03

RIESGO	CAUSA (Factor de Riesgo)	EFECTO (Impacto)	CONTROL
			Descripción
Ineficiencia e ineficacia para el desarrollo de software.	Falta de capacitación al personal en materia de desarrollo de software.	Sistemas obsoletos o con fallas.	Programa de capacitaciones anual integrado en el presupuesto. Levantamiento de requerimientos. Firma del acta de entrega recepción del sistema del desarrollo (etapas del proceso).
	Inconsistencias en la captura de información para el desarrollo del software.	Incumplimiento de atribuciones .	
	Falta de capacidades técnicas al personal para el desarrollo de software.		
Pérdida de la información Interna / Externa	No contar con respaldo de la información adecuado.	Falla en el funcionamiento de los sistemas afectados.	Revisión periódica de los sistemas de respaldo. Creación de protocolo. Alcance delimitado dentro de convenio de prestación de servicio.
	Robo o alteración de la información.	Falla en el funcionamiento de los sistemas afectados/ Mal uso de los datos.	
	Alcance no definido del servicio del resguardo de información.	Conflictos Interinstitucionales.	
Uso de servidores para fines distintos a los autorizados por la SDAT.	Falta de ética por parte del Administrador.	El uso de recursos gubernamentales en acciones ajenas a lo definidas	Auditoría semestral de los servidores. Convenio de políticas para la prestación y uso de servidores.
		Incremento de la vulnerabilidad de los sistemas.	
Fallas graves no atendidas de manera eficaz y eficiente.	Posibles fallas graves no identificadas	Interrupción de servicios completos (Internet, telefonía y acceso a portales alojados en el Centro de Datos	Análisis de resultados de los procedimientos de monitoreo. Registro de Base de Datos de procedimientos para atender fallas Elaboración de inventario y protocolo para la detección y atención de fallas. Programa para la actualización y fortalecimiento de capacidades técnicas del personal.
	Falta de procedimientos para atender fallas graves.	Interrupción o demora en el restablecimiento de servicios completos (Internet, telefonía y acceso a portales alojados en el Centro de Datos)	
	Falta de capacidades técnicas del personal.		



CONTROL INTERNO

1.B.ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS.



SECRETARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**
GOBIERNO
DE **SONORA**

MACROPROCESO 04

RIESGO	CAUSA (Factor de Riesgo)	EFECTO (Impacto)	CONTROL
			Descripción
Expedientes mal integrados.	Incumplimiento normativo.	Conclusión de inicio de investigación por falta de elementos de convicción suficientes.	Procedimiento Realizar Auditorías Gubernamentales. El procedimiento establece 4 niveles de supervisión de informes y papeles de trabajo. Procedimiento Seguimiento a observaciones determinadas a los entes públicos en las auditorías practicadas. Seguimiento de observaciones de despachos externos en entes que no cuentan con OIC. Atender y resolver inconformidades de los procedimientos de licitación. Inventario de registros del procedimiento. Listado de documentos que integran el expediente. Capacitación.
	Falta de recopilación de documentación suficiente, relevante y pertinente. Desconocimiento del personal responsables de integrar expedientes, sobre de la normatividad aplicable y los procedimientos. Planeación deficiente del programa de verificación documental Falta de personal	Inicio de procedimiento de responsabilidad administrativa en contra de los servidores públicos responsables de la integración del expediente. No fomentar un desempeño eficiente en la administración pública.	Elaboración del Programa trimestral de verificación física Evaluación del personal contratado Contratación de personal profesional y técnico para la verificación de obras Solicitud de información a las ejecutoras sobre las obras en proceso Vinculación con las bases de datos institucionales Revisión de información de obras en portales institucionales Contar con un procedimiento de verificación documental alineado a la normatividad que aplica a los recursos revisado
	Recursos ineficientes para realizarlas las auditorías y verificaciones documentales programadas	Deficiencias en el control interno en la ejecución de la inversión pública. Incumplimiento en los convenios y programas de inversión federalizados. Generación de observaciones recurrentes	Auditorías para recuperación de recursos de inspección y vigilancia Seguimiento mensual a los ingresos mensuales de los recursos de inspección y vigilancia
Obras relevantes no verificadas en su ejecución.	Planeación deficiente del programa de verificación física		Elaboración del Programa trimestral de verificación física
	Falta de personal y Capacitación Falta de información de las obras contratadas No contar con recursos para realizar visitas de obra y pruebas de laboratorio programadas	Deficiente calidad de las obras Obras inconclusas. Incremento de costos en la obra pública. Recursos ejercidos de manera ineficiente.	Curso inductivo a los procedimientos internos Evaluación del personal contratado Contratación suficiente de personal técnico para verificar obras y realizar pruebas de laboratorio Solicitud de información a las ejecutoras sobre las obras en proceso Vinculación con las bases de datos institucionales Revisión de información de obras en portales institucionales Auditorías para recuperación de recursos de inspección y vigilancia Seguimiento a los ingresos mensuales de los recursos de inspección y vigilancia.



CONTROL INTERNO

1.B.ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS.



MACROPROCESO 04

RIESGO	CAUSA (Factor de Riesgo)	EFECTO (Impacto)	CONTROL
			Descripción
Incumplir en tiempo y forma con la entrega del informe de auditoría.	No contar con la información (externa) para finalizar los procesos que realizan. Cambios de instrucción. Falta de información por parte de la Entidad, para que se integre el expediente del proyecto.	En todos los casos impacta en el cumplimiento del programa anual de auditorías y de los indicadores establecidos.	Si el no contar con información se derivó a la falta de actuación por parte del auditor interno se le apercibe, si resultó por la falta de interés del ente para atender la auditoría se le informa al Director General para que éste intervenga. Un cambio de instrucción afecta aumentando o disminuyendo alguna auditoría programada en el PAA, por lo que se procede a la modificación del mismo ó en su caso justificar indicadores. Se le informa a esta situación al Director General para que éste intervenga para evitar una reincidencia.
	<p>Estadística Orgánica</p> No cumplir en tiempo con la entrega de informes por parte de los OIC. El retardo en la revisión por parte de la CGOIC. Falta de capacitación.	Que no se señalen las desviaciones de recursos con oportunidad.	Procedimiento Realizar Auditorías Gubernamentales. Procedimiento Seguimiento a observaciones determinadas a los entes públicos en las auditorías practicadas. Seguimiento de observaciones de despachos externos en entes que no cuentan con OIC. Auditorías directas. Capacitación. Coordinación General de Órganos Internos de Control. Procedimiento de Auditorías a Programas de Inversión Pública Las bases generales de auditoría, procedimientos y programas anuales de trabajo.
Auditorías deficientes	<p>Control Interno</p> Falta de capacitación y conocimientos técnicos Desconocimiento de la ley. Cambios de instrucción. Alcance de la auditoría.	Incumplimientos normativos, e inicios de procedimientos del personal auditor, observaciones de entes fiscalizadores en cuentas públicas.	Se cuenta con un procedimiento 06-DAC-P04 Capacitación con indicadores y metas establecidas. Procedimiento Realizar Auditorías Gubernamentales. El procedimiento establece 4 niveles de supervisión de informes y papeles de trabajo. Procedimiento Seguimiento a observaciones determinadas a los entes públicos en las auditorías practicadas. Seguimiento de observaciones de despachos externos en entes que no cuentan con OIC. Atender y resolver inconformidades de los procedimientos de licitación. Inventario de registros del procedimiento. Listado de documentos que integran el expediente.



CONTROL INTERNO

1.B.ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS.



MACROPROCESO 04

RIESGO	CAUSA (Factor de Riesgo)	EFECTO (Impacto)	CONTROL
			Descripción
Inconformidades resueltas ineficientemente	Falta de normatividad en los procedimientos de inconformidad. No existe procedimiento de inconformidades establecido en la Ley de adquisiciones (no se encuentran reglamentado las etapas del procedimiento de inconformidades). Desconocimiento del personal que resuelve. Desconocimiento del proceso de inconformidades por parte de los licitantes.	Procedimientos resueltos en otras instancias. Falta de transparencia. Denuncias. Imponer recurso de inconformidad. Suspensión del proceso de licitación.	Procedimiento: Atender y resolver inconformidades de los procedimientos de licitación. (El procedimiento de inconformidades se base en un solo artículo de la Ley de adquisiciones artículo 36 y supletoriamente en la ley de procedimientos administrativos. Proceso de licitación (elaboración de propuestas de procedimientos de inconformidad con todas las etapas del proceso, plazos términos y recursos aplicables para ser incorporada, en la Ley de Adquisiciones). Carta de compromiso al ciudadano (CCC). Manual de trámites y servicios.
Caducidad y prescripción de los expedientes	Falta de personal. Cargas de trabajo. Presentación a destiempo de los expedientes. Recepción de solicitud de coadyuvancia próximo a prescribir. Incorrecta coordinación para la atención del expediente.	Impunidad en responsabilidad administrativa. El no esclarecimiento de los hechos denunciados en materia administrativa. La no radicación de expedientes.	Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado y de los Municipios. Ley Estatal de Responsabilidades. Procedimientos: Investigación Atender y resolver inconformidades de los procedimientos de licitación Coadyuvar con los OIC en la elaboración de proyectos de denuncia, acuerdos e informes de presunta responsabilidad administrativa Investigación de Faltas Administrativas Tramitación de Determinación de Responsabilidades Procedimiento de Responsabilidad Administrativa Libro de Registro Base de datos (número de folio) Registro de control documental (Drive)
No atención de observaciones de entes fiscalizadores	Incorrecta coordinación para la integración de la respuesta a la observación. Falta de comunicación. Mal proceder por parte de	Sanción o denuncia. Mala imagen de la institución. Desconfianza de la ciudadanía en su gobierno.	Órgano Interno de Control Área de seguimiento a las observaciones generadas por entes fiscalizadores Trabajar bajo una cultura de legalidad y transparencia. Código de ética y Código de conducta.



CONTROL INTERNO

1.B.ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS.



SECRETARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**
GOBIERNO
DE **SONORA**

MACROPROCESO 05

RIESGO	CAUSA (Factor de Riesgo)	EFECTO (Impacto)	CONTROL
			Descripción
Reducción de recursos (humanos, materiales y financieros)	Decisiones de gobierno (SH). Recortes presupuestales. Situaciones externas.	No contrataciones. Reducción de personal. Plazas canceladas. Reducción de personal. Recursos disponibles insuficiente inadecuados para realizar las actividades. Disminución de la calidad. Descontento laboral. Observaciones de organismos fiscalizadores. Incumplimiento de metas. Ampliación de deuda. No hay personal con nombramiento (facultades). No cumplimiento de actividades (notificación) Incumplimiento de tiempos.	<ul style="list-style-type: none"> ◦ Autorización de recursos especiales para contratación ◦ Contrato de servicios profesionales ◦ Solicitud de recursos (ampliación del presupuesto) ◦ Ajuste de tareas ◦ Adecuaciones presupuestales
Demandas por reconocimiento de relación laboral	Personal descontento. Despidos injustificados. Incumplimiento de contrato. Contratos mal elaborados.	Perder la demanda. Afectación en la imagen de la institución. Incremento en el número de plazas.	<ul style="list-style-type: none"> ◦ Cumplimiento de contrato laboral. ◦ Carta de no relación laboral
Accidente laboral (perceance vehicular o de trabajo)	Descuido al realizar la tarea o al conducir. Vehículos en mal estado. Mal manejo de los vehículos. Concluyó la vida útil del vehículo. No se da servicio a tiempo al vehículo. Mobiliario en mal estado. Controles no establecidos y formalizados.	Incapacidades. Pérdidas materiales. Pérdidas humanas. Pérdidas económicas. Incumplimiento de las tareas.	<ul style="list-style-type: none"> ◦ Bitácora de registro de vehículos. ◦ Vehículos asegurados. ◦ Procedimiento de Mantenimiento de infraestructura. ◦ Uso de vehículos para personal con licencia de manejo. ◦ Protocolos de Protección Civil. ◦ Agregar el Kilometraje



CONTROL INTERNO

1.B.ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS.



SECRETARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**
GOBIERNO
DE **SONORA**

MACROPROCESO 05

RIESGO	CAUSA (Factor de Riesgo)	EFECTO (Impacto)	CONTROL
			Descripción
El personal contratado no adecuado para el perfil de puesto.	Mala o nula selección de personal. Contratación de personal sin que cumpla con los requisitos del puesto. Nepotismo.	Trabajo mal efectuado. Descontento del personal. Recarga de tareas. Incumplimiento de metas o objetivos. Retrabajos. Quejas de los clientes.	<ul style="list-style-type: none"> ◦ Revisión y cumplimiento de contratos. ◦ Manual de Descripción de puestos. ◦ Programa de Capacitación. ◦ Evaluación de personal. ◦ Encuesta de clima laboral. ◦ Reconocimiento el personal.
Corrupción	<p>Estructura Organica</p> <p>Falta de establecimiento de procesos claros. Actuar de modo alevoso. Falta de transparencia. Procesos no auditados. Falta de controles internos en los procesos. Falta de ética y valores. Sueldos insatisfactorios. Nepotismo.</p> <p>Control Interno</p>	<p>Malos manejos financieros y administrativos. Enriquecimiento ilícito. Observaciones de organismos fiscalizadores. Daño patrimonial y de imagen a la institución. Disminución de la confianza del ciudadano en la organización. Deficiente evaluación del gasto de la APE. Incumplimiento de los objetivos de la institución</p>	<ul style="list-style-type: none"> ◦ Bases de licitaciones. ◦ Compranet. ◦ Proceso de licitaciones. ◦ Órgano Interno de Control. ◦ Manual de procedimientos. ◦ Manual de organización. ◦ Auditorías internas/externas. ◦ Evaluación de proveedores. ◦ Portal de transparencia. ◦ SEVI/SIR. ◦ Buzón de quejas. ◦ 01 800 HONESTO. ◦ Designación oficial de auditores. ◦ Programas anuales de auditorías (PAT). ◦ Programas mensuales de seguimiento. ◦ Evaluación del personal. ◦ Asignación de supervisores para el personal que realiza las auditorías y verificaciones. ◦ Control periódico para las tareas y acciones del personal. ◦ Comité de ética y conducta de la Institución. ◦ Comité de Control y Desempeño Institucional. ◦ Campaña permanente de difusión de valores institucionales. ◦ Sistema de Gestión de calidad certificado. ◦ Revisión por la dirección.



CONTROL INTERNO

1.B.ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS.



MACROPROCESO 05

RIESGO	CAUSA (Factor de Riesgo)	EFECTO (Impacto)	CONTROL
			Descripción
Falta de permanencia o rotación del personal	Recortes presupuestales. Tipos de contratación. Mejores ofertas de trabajo. Falta de incentivos. Falta de promoción.	Rezago laboral. Falta de continuidad. Contratación de personal menos calificado. Pérdida de experiencia profesional obtenida con la práctica.	<ul style="list-style-type: none"> ° Fomentar el sentido de pertenencia ° Servicio profesional de carrera ° Encuesta de clima laboral
Pérdida o no conservación de documentos (expedientes)	Falta de espacio para expedientes. Falta de control para los expedientes (trámite, conservación, etc.). Falta de control en los archivos de las Unidades Administrativas. Desconocimiento de la ley.	Daño patrimonial. Expedientes mal archivados. Tiempo invertido a la búsqueda de documentos. Denuncia.	Ley de Archivos Públicos para el Estado de Sonora Procedimiento de Mantenimiento y control del archivo general. Depuración de expedientes. Habilitación de un nuevo espacio para archivo general. Bitácora electrónica. Catálogo de disposición documental. Cuadro general de clasificación archivística. Comité interno del Sistema integral de archivos Coordinador del Sistema Integral de Archivos Difusión de los requerimientos mínimos para el resguardo de archivos en unidades administrativas. Implementar las 5's.
Manejo ineficiente de los recursos financieros y materiales	Control Interno Falta de controles Falta de claridad en los procesos y sus controles Establecer protocolos de seguimiento (fraudes) Falta de supervisión	Daño patrimonial. Insuficiencia presupuestal Mal manejo del recurso Falta de servicios/equipo a las UA Incumplimiento de objetivos/metas/tareas	Procedimientos de compras Procedimiento de Administración del Presupuesto Auditorías externas e internas Funciones y actividades definidas Manual de Organización Manual de procedimientos Infomes trimestrales Sistema de Armonización Contable



CONTROL INTERNO

1.B.ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS.

Matriz de Riesgos Institucional

NO	RIESGO	CORRUPCIÓN	VALORACIÓN INICIAL		Selección	UA
			GRADO DE IMPACTO	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA		
R1	Certificación de la Norma ISO 9001:2015 retirada por Organismo Certificador		5	4	No	Despacho
R2	Cobertura insuficiente en la vigilancia de obras y acciones de gobierno.		6	4	Si	DGCS
R3	Incumplimiento al programa de integridad		4	4	No	DGCS
R4	Incumplimiento con los términos que marca la normativa para responder la solicitud de acceso a la información		7	3	No	UTAJ
R5	El Portal de transparencia no contenga la información requerida por ley		8	4	No	UTAJ
R6	Inconsistencia en la publicación de la normatividad		8	5	Si	UTAJ
R7	Consultas jurídicas no atendidas en tiempo y forma		7	1	No	UTAJ
R8	No regular la elaboración de reglamentos interiores y manuales de organización, procesos y servicios.		7	3	No	SDAT
R09	Validación de documentos administrativos no eficiente, ni eficaz.		7	2	No	SDAT
R10	DAP no actualizado conforme a los períodos que marca la normatividad.		3	3	No	SDAT
R11	No regular ni coordinar la implementación del control interno en la Administración Pública del Estado (APE)		8	4	No	SDAT
R12	No regular ni coordinar el fortalecimiento al control interno en la APE.		6	4	No	SDAT
R13	No verificar el control interno en la APE		7	3	No	SDAT
R14	No se coordina adecuadamente la estrategia tecnológica en el gobierno del Estado de Sonora.		7	4	No	SDAT
R15	Dictámenes técnicos de tecnologías de información en destiempo.		6	3	No	SDAT
R16	Adquisiciones de TIC'S obsoleta o no idónea para las necesidades de las instancias.		8	4	No	SDAT
R17	Portales no alineados a la imagen institucional		5	3	No	SDAT
R18	Fallas en sistemas, portales y procesos de firma electrónica de las Dependencias y Entidades.		8	4	No	SDAT
R19	Dificultad para la programación de nuevos proyectos.		5	4	No	SDAT



CONTROL INTERNO

1.B.ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS.

Matriz de Riesgos Institucional

NO	RIESGO	CORRUPCIÓN		VALORACIÓN INICIAL		Selección	UA
				GRADO DE IMPACTO	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA		
R20	Ineficiencia e ineficacia para el desarrollo de software.			8	3	No	SDAT
R21	Pérdida de la información Interna / Externa	Si	1	8	3	Si	SDAT
R22	Uso de servidores para fines distintos a los autorizados por la SDAT.			6	2	No	SDAT
R23	Fallas graves no atendidas de manera eficaz y eficiente.	No		7	4	No	SDAT
R24	Expedientes mal integrados.			9	3	Si	CEIFA
R25	Quejas y denuncias no atendidas en tiempo y forma		1	8	2	No	CEIFA
R26	Incumplir en tiempo y forma con la entrega del informe de auditoría.	Si	1	7	2	No	DGAG
R27	Obras relevantes no verificadas en su ejecución	Si	1	9	3	Si	DGECOP
R28	Auditorías deficientes	Si	1	8	4	No	DGAG
R29	Inconformidades resueltas ineficientemente	Si	1	7	2	No	DGLC
R30	Caducidad y prescripción de los expedientes	Si	1	9	3	Si	CESRRSP
R31	No atención de observaciones de entes fiscalizadores	No		9	2	No	DGACP
R32	Reducción de recursos (humanos, materiales y financieros)	No		8	6	No	DGACP
R33	Demandas por reconocimiento de relación laboral	No		7	2	No	DGACP
R34	Accidente laboral (percance vehicular o de trabajo)	No		6	3	No	DGACP
R35	El personal contratado no adecuado para el perfil de puesto	Si	1	7	3	No	DGACP
R36	Falta de permanencia o rotación del personal			4	3	No	DGACP
R37	Pérdida o no conservación de documentos (expedientes)	No		8	4	Si	DGACP
R38	Manejo ineficiente de los recursos financieros y materiales	Si	1	9	4	Si	DGACP
R39	Pandemia o fenómeno natural			9	2	Si	DGACP



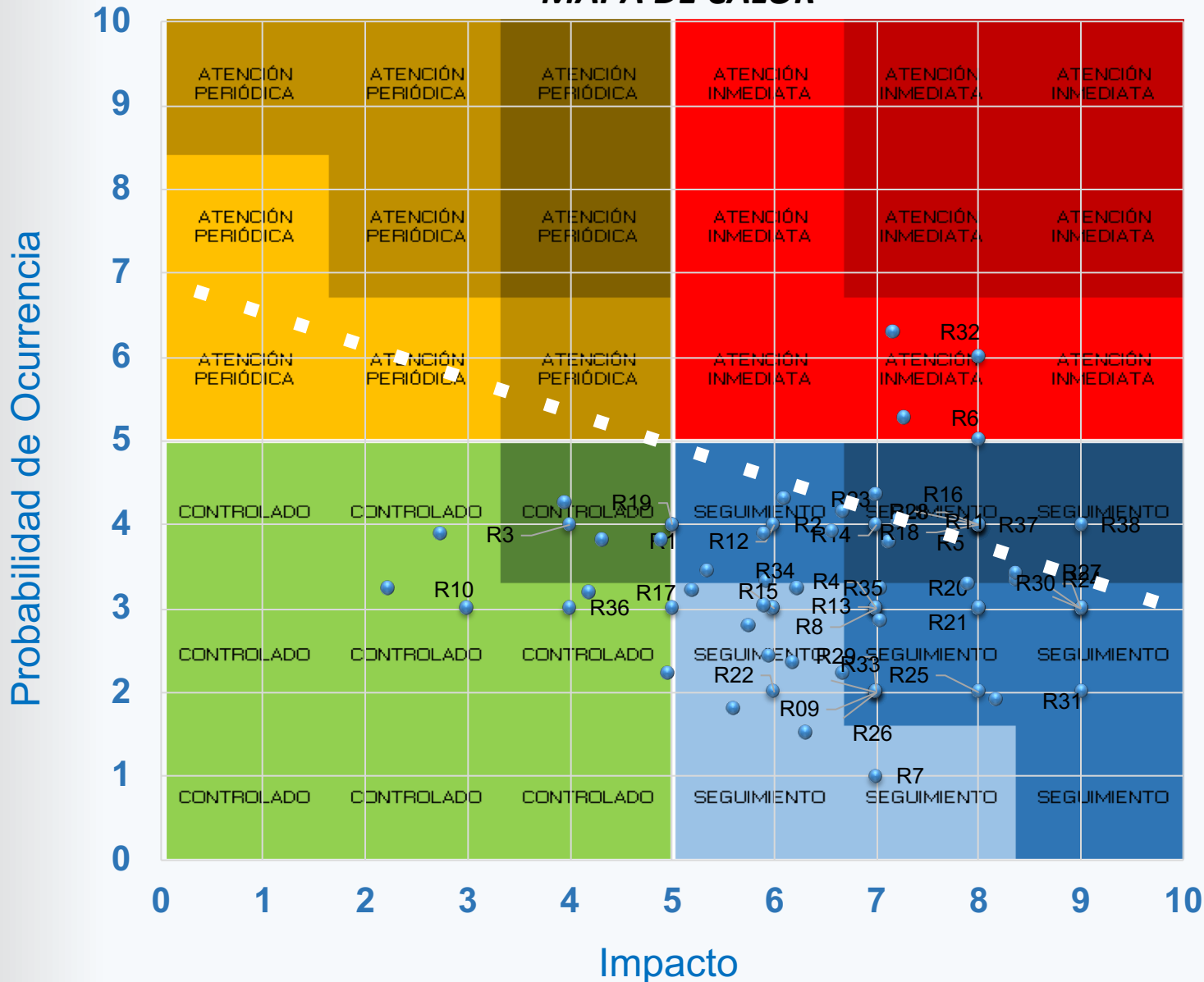
CONTROL INTERNO

1.B.ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS.



SFRCRTARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**
GOBIERNO
DE **SONORA**

MAPA DE CALOR





CONTROL INTERNO

1.A.EVALUACIÓN.



SECRETARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**
GOBIERNO
DE SONORA

SEMÁFORO DE ACTIVIDADES

No.	UA	Número	Fuente	Fecha	Procedimiento	Descripción de la No Conformidad	Acciones a realizar	Responsable	Fecha Inicio planeada	Fecha planeada
2021										
1	OIC	Ncm-02-2021/01	OP	11/03/2021		Derivado de la capacitación proporcionada vía zoom sobre el manual de procedimientos de los OIC del día 03/09/2020, se detectó en el procedimiento en cuestión en la Act. 1.02 una discrepancia en virtud de que no se registran las quejas, petición y/o denuncias en un drive como se menciona y este no se había detectado. Por lo que se levantó una acción correctiva anteriormente la Ncm-02-2020/01, pero fue cerrada como no efectiva debido a la imposibilidad de realizar los cambios en manual de procedimientos.	- Analizar y poner a consideración de todos los OIC si se genera drive o realizan los cambios al procedimiento. - En caso de que sea necesario realizar los cambios o modificaciones según corresponda. - Notificar a todos los OIC lo que resulte (creación drive o cambiar al procedimiento).	María del Refugio López Campa	15/07/2021	
2	DGACP	Ncm-03-2021/01	OP	16/03/2021		Según lo establecido en la penúltima política del procedimiento de la Evaluación al desempeño, hubo personal que no alcanzó la calificación mínima aceptada, por lo que se determinó llevar a cabo acciones para atender esta situación y buscar mejorar los resultados individuales del personal afectado.	- Definir la estrategia a seguir para lograr mejorar la calif. - Las acciones quedarán determinadas en la minuta	Lic. Araceli Cristóbal	16/04/2021	20
3	DGACP	Ncm-03-2021/02	OP	07/04/2021		De la Coordinación General de Órganos Internos de Control realizaron cambios que afectaron las cédulas de los indicadores y no se vieron reflejados en el microsítio de calidad ni en la bitácora de información trimestral.	- Hablar con el equipo de trabajo de la DACS, para determinar origen de la información. - Hablar con CIC de la CGOIC para solicitar información. - Actualizar info. en microsítio, bitácora y demás documentos. - Revisión de la actualización de documentos.	Sara G. López	20/04/2021	20
4				19/05/2021		No se muestra evidencia objetiva de que la actividad 1.2 del procedimiento 06-DCS-P06/REV.05 se lleve a cabo como lo tiene documentado ver registro minuta firmada	Las actividades se describen en la acción	Lic. Cecilia Field Ocampo	31/05/2021	11
5				21/06/2021		No se muestra evidencia objetiva del cumplimiento y la relación entre la Red de procesos y la Relación de salidas esperadas, de que la información esté actualizada.	Las actividades se describen en la acción	Rocio Encinas Millán	25/06/2021	
6				23/06/2021		No se muestra evidencia objetiva de que el código del procedimiento 06-UTJ-P01/Rev.03, que tiene revisión 03, esté como el código del anexo 06-UTJ-P01-A01/Rev.04 que aparece con revisión 04.	Modificar el procedimiento 06-UTJ-P01/Rev.03	Luz Elena Herrera	27/08/2021	08
7				09/07/2021		El Informe de hallazgos mencionado en la Act. 3.2 como parte de la actividad sustantiva 3 "Publicación de la información", se realiza dentro del "análisis de la información" (actividad sustantiva 2) Describir el proceso de manera secuencial.	Modificar el procedimiento 06-CEC-P02/Rev.03	Carmen Lirio Bosque Salazar	15/07/2021	23
8				09/08/2021	06-OIC-P02/REV.00	No se cuenta con evidencia objetiva del registro completo de la actividad 1.02, ya que por declaración de hechos de la auditada, se menciona que la captura de dicha actividad la tiene en dos registros diferentes.	- Analizar y poner a consideración de todos los OIC si se genera drive o realizan los cambios al procedimiento. - En caso de que sea necesario realizar los cambios o modificaciones según corresponda. - Notificar a todos los OIC lo que resulte (creación drive o	María del Refugio López Campa	11/03/21	0

- Captura indicadores SIPPSE
- Captura Bitácora Inf. Trimestral
- ✓ Cédulas de No Conformidad
- Concentrado de NC
- ELEMENTOS DE CONTROL
- Compromisos COCODI
- Acuerdos Reuniones CIC
- Tablero Auditorías Int.



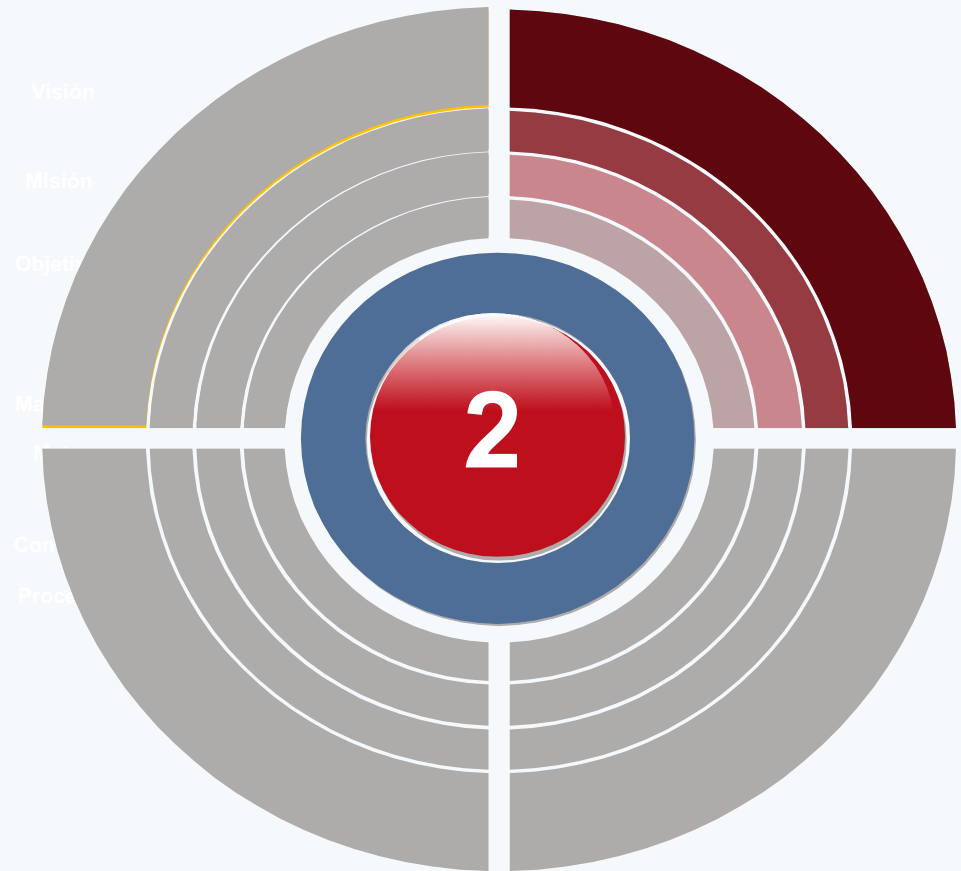
SECRETARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**

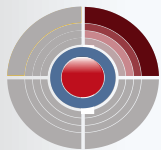
GOBIERNO
DE **SONORA**

CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

SEGUIMIENTO DE INDICADORES
PRESUPUESTO
AMORTIZACIÓN CONFIABLE Y
PRESUPUESTARIA

Control Interno





CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

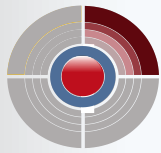
AVANCE DE PRESUPUESTO DE EGRESOS



SECRETARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**
GOBIERNO
DE **SONORA**

PRESUPUESTO APROBADO 2021 DE LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL

Capítulo	Descripción	Presupuesto Aprobado	Ampliaciones	(Reducciones)	Ampliaciones - Reducciones	Presupuesto Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	Pagado
1000	SERVICIOS PERSONALES	168,545,131.00	133,960,687.76	-122,700,730.30	11,259,957.46	179,805,088.46	128,241,906.31	122,340,021.04	122,340,021.04	116,270,816.77
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	2,450,475.84	1,746,094.51	- 1,342,725.21	403,369.30	2,853,845.14	2,002,605.28	1,967,787.21	1,945,981.49	1,935,149.41
3000	SERVICIOS GENERALES	27,069,282.16	18,372,919.32	- 13,499,312.28	4,873,607.04	31,942,889.20	27,069,268.51	24,684,363.12	24,077,431.74	20,642,049.23
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	2,400,000.00	312,800.00	- 133,900.00	178,900.00	2,578,900.00	1,978,900.00	1,978,900.00	1,978,900.00	1,922,900.00
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	377,280.00	877,346.32	- 952,008.80	- 74,662.48	302,617.52	302,617.52	302,617.52	302,617.52	198,913.52
		200,842,169.00	155,269,847.91	- 138,628,676.59	16,641,171.32	217,483,340.32	159,595,297.62	151,273,688.89	150,644,951.79	140,969,828.93
							73%	70%	69%	65%



CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

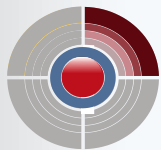
PROVEEDORES PENDIENTES DE PAGO



SECRETARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**

GOBIERNO
DE **SONORA**

Nº documento	Fecha de contabilización	Nombre	Importe en moneda local	Texto
1900036501	31/12/2015	SECRETARIA DE HACIENDA DEL GOBIERNO	-168.00	COMPROB. DE GTOS. POR COMPROB. 1700005925 DEL 2 AL
5100028011	13/12/2017	ENLACE TPE SA DE CV	-35,145.91	SERVICIO TELEFONICO E INTERNET PER 13 NOV-12 DIC
1900000977	06/02/2020	REYNOSO LOZA HIGINIO	-4,000.00	APOYO A COMISARIO PUBLICO ENE 2020
1900001166	07/02/2020	OSUNA GILES RAMON ARNULFO	-4,000.00	APOYO A COMISARIO PUBLICO FEB 2020
1900013553	12/06/2020	DIMAS PEÑA OCHOA	-4,000.00	APOYO A COMISARIO PUBLICO JUN 2020
5100012017	15/10/2020	GLOBAL VOIP DE MEXICO SA DE CV	-295,220.00	LICENCIAS DE SISTEMAS DE SEGURIDAD INFORMATICAS
5100002404	25/03/2021	TERESA MONGE QUINTANA	-2,302.60	MANT. VEHICULO FORD TIPO PICK UP F-250
5100003826	23/04/2021	TERESA MONGE QUINTANA	-6,519.20	MANT.VEHICULO VW JETTA 2002 BLANCO WFH2738.
5100004086	29/04/2021	OPERBES SA DE CV	-52,200.00	CTO SECOG-OPERBES-01-2021 SERV. INTERNET-ENERO
5100004088	29/04/2021	OPERBES SA DE CV	-52,200.00	CTO SECOG-OPERBES-01-2021 SERV. INTERNET-FEBRERO
5100004092	29/04/2021	OPERBES SA DE CV	-52,200.00	CTO SECOG-OPERBES-01-2021 SERV. INTERNET-MARZO
5100004095	29/04/2021	OPERBES SA DE CV	-52,200.00	CTO SECOG-OPERBES-01-2021 SERV. INTERNET-ABRIL
5100004975	17/05/2021	TERESA MONGE QUINTANA	-4,935.80	MANT. DE VEHICULO DONGE TIPO DURANGO 2011 VXC921A
5100005000	17/05/2021	MARTIN PRECIADO BRACAMONTES	-3,920.80	MANT.DE VEHICULO VW JETTA MODELO 2006 GRIS VXZ643A
5100005003	17/05/2021	OPERBES SA DE CV	-52,200.00	CTO SECOG-OPERBES-01-2021 SERV. INTERNET-MAYO
5100005162	19/05/2021	SIMPSON SA DE CV	-957.00	MICROFONO PREFESIONAL GAMER STREAMING CA
5100005652	27/05/2021	RAUL ANTONIO CORONADO BECUAR	-1,566.00	REPARACION DE LAMPARA EMPORTABLE Y MANO DE OBRA
5100005655	27/05/2021	RAUL ANTONIO CORONADO BECUAR	-14,198.40	RETIRO DE LAMPARAS CURVALUM Y BALASTROS
5100005672	28/05/2021	SERVICIOS Y DISTRIBUCIONES AYALA	-2,111.20	MANT. FORD FOCUS 2007 BLANCO PLACAS WDP9887
5100005673	28/05/2021	SERVICIOS Y DISTRIBUCIONES AYALA	-5,098.20	MANT.HONDA CIVIC MODELO 2006 GRIS PLACAS VUY337A
5100005799	01/06/2021	SERVICIOS Y DISTRIBUCIONES AYALA	-3,978.80	MANT. DODGE DURANGO 2011 BLANCO PLACAS VXC92A.
5100005801	01/06/2021	SERVICIOS Y DISTRIBUCIONES AYALA	-1,700.00	MANT.FORD RANGER 2006 BLANCO PLACAS VC30293
5100005802	01/06/2021	SERVICIOS Y DISTRIBUCIONES AYALA	-4,111.04	MANT.HONDA CIVIC MODELO 2006 GRIS PLACAS VVUM097A



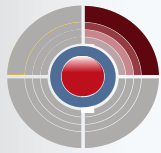
CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

PROVEEDORES PENDIENTES DE PAGO



SECRETARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**
GOBIERNO
DE **SONORA**

N° documento	Fecha de contabilización	Nombre	Importe en moneda local	Texto
5100007310	29/06/2021	SERVICIOS Y DISTRIBUCIONES AYALA	-951.20	MANT. VEHICULO RANGER 2006 BLANCO VC30294
5100007311	29/06/2021	SERVICIOS Y DISTRIBUCIONES AYALA	-5,858.00	MANT. VEHICULO FORD EXPLORER 2006 ARENA WDP9871.
5100007312	29/06/2021	SERVICIOS Y DISTRIBUCIONES AYALA	-7,767.36	MANT. VEHICULO FORD EXPLORER 2006 ARENA WDP9871.
5100007313	29/06/2021	SERVICIOS Y DISTRIBUCIONES AYALA	-6,834.72	MANT. VEHICULO HONDA CIVIC 2005 GRIS VUM097A
5100007314	29/06/2021	SERVICIOS Y DISTRIBUCIONES AYALA	-6,200.20	MANT. FORD TIPO PICK UP F-250 2007 BLANCO VC30298
5100007315	29/06/2021	SERVICIOS Y DISTRIBUCIONES AYALA	-3,828.00	MANT. VEHICULO FORD FIESTA 2008 BLANCO WDP9897
5100007532	02/07/2021	SERVICIOS Y DISTRIBUCIONES AYALA	-4,703.80	MANT. VEHICULO NISSAN 2001 BLANCO WDP9881
5100007533	02/07/2021	SERVICIOS Y DISTRIBUCIONES AYALA	-5,185.20	MANT. VEHICULO FORD ECONLINE 2003 BLANCO WDP9883
5100007733	06/07/2021	SERVICIOS Y DISTRIBUCIONES AYALA	-1,122.88	MANT. CHEVROLET 2008 GRIS PLACAS VXZ960A
5100007802	07/07/2021	SERVICIOS Y DISTRIBUCIONES AYALA	-4,804.72	MANT.CHEVROLET 2008 GRIS PLACAS VXZ960A
5100008053	12/07/2021	SERVICIOS Y DISTRIBUCIONES AYALA	-11,866.80	MANT. KIA OPTIMA 2010 GUINDA WDH145A
5100008055	12/07/2021	OPERBES SA DE CV	-52,200.00	SERV. INTERNET CTA 06-1060001200-AD-2021-30 JUNIO
5100008174	14/07/2021	SERVICIOS Y DISTRIBUCIONES AYALA	-8,352.00	MANT.NISSAN ALTIMA 2008 PLACAS VXZ642A
5100008177	14/07/2021	SERVICIOS Y DISTRIBUCIONES AYALA	-754.00	MANT. NISSAN ALTIMA 2008 BLANCO PLACAS VXZ642A
5100008178	14/07/2021	SERVICIOS Y DISTRIBUCIONES AYALA	-7,308.00	MANT. FORD 2007 BLANCO PLACAS VC30297
5100008179	14/07/2021	ADVANTAGE SECURITY S DE RL DE CV	-742,405.00	LICENCIAS DE FIRMAS ELECTR. AVANZADA AD-2021-32
5100008332	15/07/2021	OPERBES SA DE CV	-52,200.00	SERV. INTERNET CTA 06-1060001200-AD-2021-30 JULIO
5100008597	20/07/2021	SIMPSON SA DE CV	-4,077.40	BOBINA CABLE UTP COBRE 305M CAT6 CM 24
5100008604	20/07/2021	RAUL ANTONIO CORONADO BECUAR	-7,934.40	RETIRO DE LAMPARAS CURVALUM Y BALASTROS
5100008639	21/07/2021	SERVICIOS Y DISTRIBUCIONES AYALA	-3,074.00	MANT.CORREGIR CORTO ELECTRICO,BIRLOS TUERCAS
5100008696	22/07/2021	RAUL ANTONIO CORONADO BECUAR	-4,758.32	RETIRO Y TRASLADO DE LAVATRATES Y COCINETA DE OFI
5100008697	22/07/2021	RAUL ANTONIO CORONADO BECUAR	-17,942.88	DEMOLICION DE MUROS DE TABLAROCA Y REHABILITAR
5100008698	22/07/2021	RAUL ANTONIO CORONADO BECUAR	-1,220.32	SERV. DE REPARACION Y CONEXION DE TOMA DE AGUA
5100008699	22/07/2021	RAUL ANTONIO CORONADO BECUAR	-7,296.40	SERV.Y REP. DE FUGAS EN LAVAMANOS Y SANITARIOS
5100008910	04/08/2021	RAUL ANTONIO CORONADO BECUAR	-4,466.00	SERVICIO Y REPARACION DE PUERTA DE ALUMINIO Y VIDR
5100008911	04/08/2021	RAUL ANTONIO CORONADO BECUAR	-10,161.60	DESACTIVADO,RETIRO DE CABLEADO ELECTRICO
5100008913	04/08/2021	RAUL ANTONIO CORONADO BECUAR	-103,704.00	ESTANTERIA DE FIERRO MEDIDAS CHAROLAS DE 1MTS
5100008915	04/08/2021	RAUL ANTONIO CORONADO BECUAR	-5,554.08	RETIRO DE LAMPARAS CURVALUM Y BALASTROS
5100008919	04/08/2021	RAUL ANTONIO CORONADO BECUAR	-3,190.00	SERVICIO DE BUSQUEDA Y SOLUCION A CORTOCIRCUITO
5100008967	05/08/2021	CONDOMINOS PLAZA DE LA CONSTRUCCION	-4,000.00	CUOTA MANTTO MES AGOSTO 2021 LOCALES 6 Y 7
5100009295	11/08/2021	MARIO ALBERTO RENDON MORENO	-26,000.00	ARRENDAMIENTO MES DE JULIO AR-2021-37
5100010362	01/09/2021	BENJAMIN DAVID PABLOS VALENZUELA	-27,348.00	SERV.PROF. ESPECIALIZADO P/EVALUACION DE DISEÑO



CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

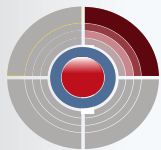
PROVEEDORES PENDIENTES DE PAGO



SECRETARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**

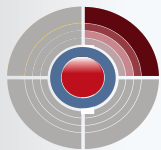
GOBIERNO
DE **SONORA**

Nº documento	Fecha de contabilización	Nombre	Importe en moneda local	Texto
5100008967	05/08/2021	CONDOMINIOS PLAZA DE LA CONSTRUC.	-4,000.00	CUOTA MANTTO MES AGOSTO 2021 LOCALES 6 Y 7
5100009295	11/08/2021	MARIO ALBERTO RENDON MORENO	-26,000.00	ARRENDAMIENTO MES DE JULIO AR-2021-37
5100010362	01/09/2021	BENJAMIN DAVID PABLOS VALENZUELA	-27,348.00	SERV.PROF. ESPECIALIZADO P/EVALUACION DE DISEÑO
1900025328	07/09/2021	ANTONIO MENDIVIL PARRA	-4,000.00	APOYO A INSPECTOR CIUDADANO SEP 2021
1900025329	07/09/2021	AURELIANO FRANCO MIRANDA	-4,000.00	APOYO A INSPECTOR CIUDADANO SEP 2021
1900025330	07/09/2021	LORETO ROMERO PALOMO	-4,000.00	APOYO A INSPECTOR CIUDADANO SEP 2021
1900025331	07/09/2021	MANUEL SERNA RENTERIA	-4,000.00	APOYO A INSPECTOR CIUDADANO SEP 2021
1900025332	07/09/2021	MARIA JESUS LEON VALENZUELA	-4,000.00	APOYO A INSPECTOR CIUDADANO SEP 2021
1900025333	07/09/2021	ARTEMISA SERNA SERECER	-4,000.00	APOYO A INSPECTOR CIUDADANO SEP 2021
1900025334	07/09/2021	MIGUEL IBARRA PEÑA	-4,000.00	APOYO A INSPECTOR CIUDADANO SEP 2021
1900025335	07/09/2021	ROSA AMELIA HERNANDEZ PEÑA	-4,000.00	APOYO A INSPECTOR CIUDADANO SEP 2021
1900025336	07/09/2021	SAMUEL SANCHEZ BRACAMONTES	-4,000.00	APOYO A INSPECTOR CIUDADANO SEP 2021
1900025337	07/09/2021	EDUWIGES MATILDE PRIEGO AVILA	-4,000.00	APOYO A INSPECTOR CIUDADANO SEP 2021
1900025338	07/09/2021	MARIA ALICIA ESQUIVEL RAMIREZ	-4,000.00	APOYO A INSPECTOR CIUDADANO SEP 2021
1900025339	07/09/2021	ÁNGEL CARRILLO COHEN	-4,000.00	APOYO A INSPECTOR CIUDADANO SEP 2021
1900025340	07/09/2021	ROBERTO GALAZ MOLINA	-4,000.00	APOYO A INSPECTOR CIUDADANO SEP 2021
1900025341	07/09/2021	MAGDALENA GARCIA PEREZ	-4,000.00	APOYO A INSPECTOR CIUDADANO SEP 2021
5100010888	08/09/2021	ANA KAREN LOPEZ RUIZ	-9,010.00	SERV.PROF. PAGO DE AGOSTO SP/2021-11
5100010891	08/09/2021	CARLOS BRANDON VEGA SOTO	-12,847.93	SERV.PROF. PAGO DE AGOSTO SP/2021-2
5100010892	08/09/2021	TOMAS ABARCA REYES	-18,275.86	SERV.PROF. PAGO DE AGOSTO SP/2021-25
5100010909	08/09/2021	JUDITH ALEJANDRA GAMEZ AGUIRRE	-17,521.06	SERV.PROF. PAGO DE AGOSTO SP/2021-15
5100010911	08/09/2021	GISELA ERODIANA ESCALANTE CORBALA	-10,600.00	SERV.PROF. PAGO DE AGOSTO SP/2021-5
5100010912	08/09/2021	MARIA BERNAL GARCIA	-10,600.00	SERV.PROF. PAGO DE AGOSTO SP/2021-6
5100011005	09/09/2021	COPIADORAS Y SERVICIOS DE SONORA SA	-24,968.37	FOTOCOPIADO AD-2021-39 JUNIO 2021 SCG
5100011019	09/09/2021	PAULO CESAR ESPADA ALONSO	-9,010.00	SERV.PROF. PAGO DE AGOSTO SP/2021-10
5100011023	09/09/2021	MARIA QUIROZ CINCO	-32,860.00	SSERV. PROF INDUCCION A PPROTECCION CIVIL
5100011027	09/09/2021	MARTIN PRECIADO BRACAMONTES	-1,700.00	MANT. VEHICULO FORD RANGER BLANCO 2006 VC30294
			\$2,011,395	



AGENDA DE RIESGOS Y CONSIDERACIONES 2021

No.	Riesgo	Fecha de atención	Comentarios/Observaciones
1	Expedientes mal integrados.	Permanente	Los OIC manejan dos tipos de expedientes de igual relevancia para el ejercicio fundamental de la SCG, los expedientes de auditoría y de investigación, para la elaboración de los expedientes de auditoría actualmente se tiene un check list que se aplica para la evaluación de los mismos. Sin embargo, se pretende fortalecer de mismo modo la elaboración de expedientes de presunta responsabilidad.
2	Quejas y denuncias no atendidas en tiempo y forma.	Permanente	Toda vez que se cuenta con el sistema DECIDES y con un semáforo de seguimiento por parte de los OIC a este tema. El tema de los buzones de quejas y denuncias ciudadanas necesita revisarse a profundidad a fin de plantear nuevas estrategias para la recepción de estos asuntos aplicando las medidas de austeridad y que ésta siga siendo una herramienta útil al alcance de la ciudadanía.
3	Incumplir en tiempo y forma con la entrega del informe de auditoría.	Permanente	Actualmente se están revisando los procedimientos de auditoría directa (OIC) y revisión de informes trimestrales (CGOIC) con el objetivo de mejorar y adoptar controles suficientes en materia de control y mitigación del riesgo.
4	Auditorías deficientes.	Permanente	Actualmente se están revisando los procedimientos de auditoría directa (OIC) con el objetivo de mejorar y adoptar controles suficientes en materia de control y mitigación del riesgo.
5	Caducidad y prescripción de los expedientes.	Permanente	Parte de los principales controles que se tienen para mitigar este riesgo es la identificación oportuna de la información que corresponde a la prescripción de la falta administrativa, misma que se tiene establecida en el semáforo de seguimiento de actividades, específicamente en la parte de EPRAS.



AGENDA DE RIESGOS Y CONSIDERACIONES 2021

No.	Riesgo	Fecha de atención	Comentarios/Observaciones
6	R1. Pérdida del Certificado de la Norma ISO 9001:2015		No se ha realizado la auditoria anual de mantenimiento.
7	R8. No regular la elaboración de reglamentos interiores y manuales de organización, procesos y servicios.		Actualización y cumplimiento de los lineamientos para la elaboración de los documentos normativos y administrativos.
8	R9. Validación de documentos administrativos no eficiente, ni eficaz.		El manual se validará una vez publicado el PED 2021-2027 (Manual de Transparencia y de Responsabilidades pendiente de validación).
9	R21. Pérdida de la información Interna / Externa		Ante el cambio de administración se corre el riesgo de pérdida de la información documental y tecnológica.
10	R32. Reducción de recursos (humanos, materiales y financieros).		Recortes presupuestales por parte de la Secretaria de Hacienda.
11	R37. Pérdida o no conservación de documentos (expedientes).		Riesgo de pérdida o deterioro de la información (Falta de personal). Instalaciones no aptas para el archivo. Falta de herramientas tecnológicas para trabajar.



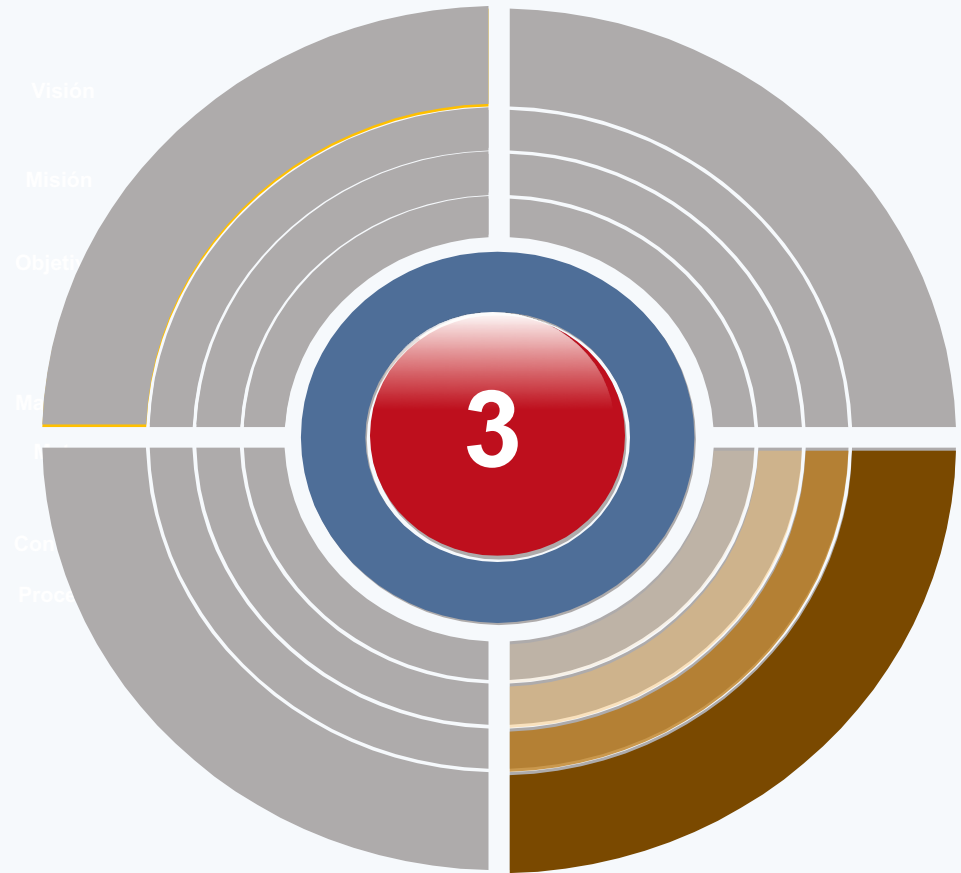
SECRETARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**

GOBIERNO
DE **SONORA**

FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA

AUDITORIAS
OBSERVACIONES

Control Interno





FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA

3.1. AUDITORÍA



SECRETARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**

GOBIERNO
DE **SONORA**

AUDITORIAS PROGRAMADAS 2021

Ejercicio Fiscal Auditado	Órgano fiscalizador	Unidades Administrativas Involucradas	Responsable de la Atención de los Auditores
2021	OIC	TODAS	Ángela Beatriz Beltrán Figueroa Cynthia Ivette Castillo

3.2 OBSERVACIONES

Ejercicio Fiscal Auditado	No. de Auditoria	Órgano fiscalizador	No.	Descripción	Estatus		
					Solventadas	No solventadas / en Atención	Observaciones
2021	ID2192	OIC	1	Auditoría del Recurso del 5 al Millar	0	1	No hay dictamen positivo de Protección Civil



FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA

3.3 AUDITORÍA INTERNA



SECRETARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**
GOBIERNO
DE **SONORA**

TABLERO DE AUDITORÍAS INTERNAS 2021

No. de Auditoría	Fecha Programada	Unidad Administrativa	Reunión inicial de auditores	Reunión final de auditores	Estatus	Resultado Final
AI-01/2021	24/03/2021	DESPACHO /DGLC/DGCS	19/03/2021	26/03/2021	Finalizó	1 NC (DGCS)
AI-02/2021	27/04/2021	CEIFA / DGAG	22/04/2021	30/04/2021	Finalizó	0 NC
AI-03/2021	27/05/2021	SDAT / UTAJ	21/05/2021	02/06/2021	Finalizó	1NC (SDAT), 1 NC (UT)
AI-04/2020	26/06/2021	CGOIC / OIC / CECESC	23/06/2021	29/06/2021	Finalizó	1NC (OIC), 1 NC (CECESC)
AI-05/2020	09/07/2021	DGECOP / CESRRSP	06/07/2021	13/07/2021	Finalizó	1 NC (OP)
AI-06/2020	06-10/09/2021	DGACP	03/09/2021	13/9/2021	Finalizada	2 NC
T O T A L						8 CN

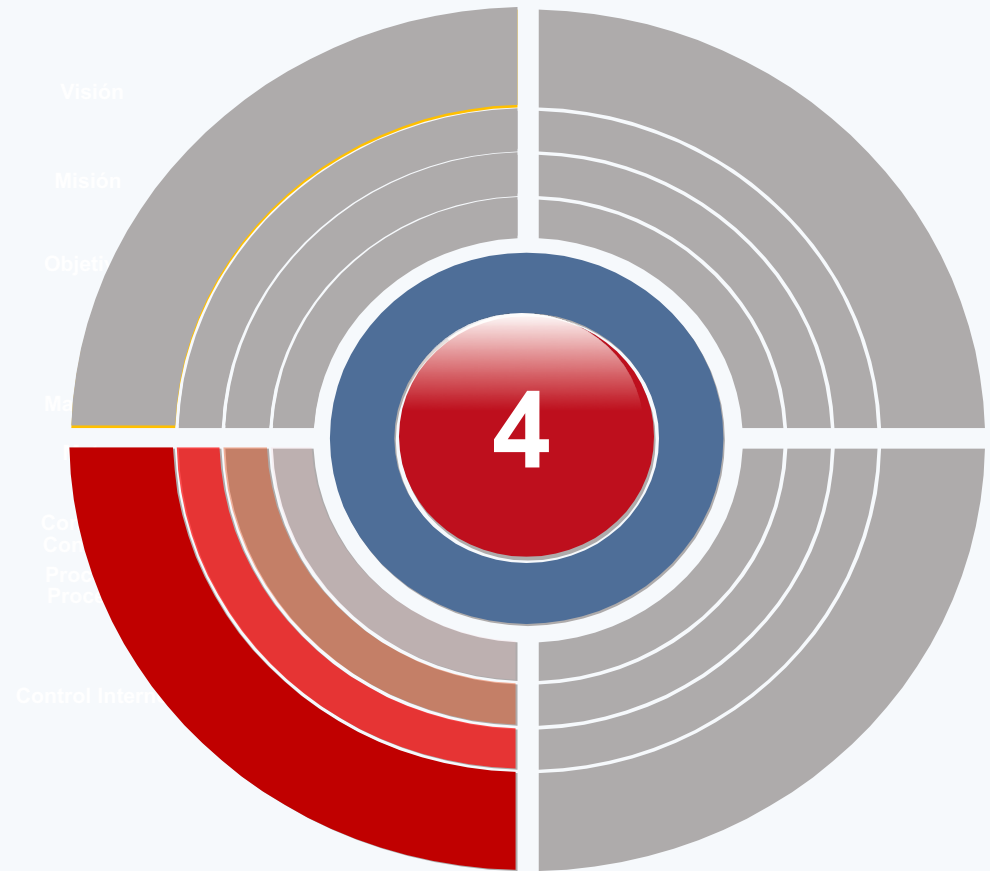


SECRETARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**

GOBIERNO
DE **SONORA**

TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

INTEGRIDAD INSTITUCIONAL
UNIDAD DE TRANSPARENCIA
DECLARACIÓN PATRIMONIAL





TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

4.1. INTEGRIDAD INSTITUCIONAL



SECRETARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**
GOBIERNO
DE **SONORA**

PRINCIPALES AVANCES DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE CONTRALORÍA SOCIAL

No.	ACCIÓN	DESCRIPCIÓN	IMPACTO
1	Evento Presentación de resultados a la evaluación del cumplimiento del código de ética y conducta 2020, (12 julio 2021)	En Julio se presentaron los resultados de la Evaluación del cumplimiento de los Códigos de Ética y Conducta 2020, contando con la asistencia de las y los servidores públicos de las dependencias de la APE	Participaron 11,951 personas servidoras públicas de 68 dependencias y entidades
2	Evento de la presentación de la convocatoria SPI 2021 (11 agosto 2021)	La SCG a través de la Unidad de Ética e Integridad Pública y DGCS, llevó a cabo la presentación y publicación de la Convocatoria para la Elección de la Servidora y Servidor Público Íntegro, Edición 2021.	Participaron 89 personas servidoras públicas (43 mujeres y 46 hombres).
3	Participación en la conferencia ética e integridad impartida en el congreso interestatal de Órganos Internos de Control.	Personal de la Unidad de ética asistió de manera virtual a la conferencia: Ética e Integridad impartida en el Congreso Interestatal de Órganos Internos de Control	Personal actualizado en materia de ética
4	Participación en mesas y foros convocadas por el ISM	<ol style="list-style-type: none"> 1) Mesa de trabajo “Análisis del seguimiento y Evaluación del Programa Estatal para Prevenir, Atender, Sancionar y Erradicar la Violencia contra las Mujeres en el Estado de Sonora”. 2) Participación en la reunión del equipo de Alerta de Violencia de Género coordinada por el ISM 3) Foro para construir una agenda sensible al género para la aplicación de Presupuestos Públicos con Perspectiva de Género, a través de mesas de trabajo. 	La SCG refrenda el compromiso de contribuir con las acciones de prevenir, atender, sancionar y erradicar la violencia contra las mujeres.



TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

4.1. INTEGRIDAD INSTITUCIONAL



SECRETARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**
GOBIERNO
DE SONORA

PRINCIPALES AVANCES DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE CONTRALORÍA SOCIAL

No.	ACCIÓN	DESCRIPCIÓN	IMPACTO
5	Coordinación del curso: Práctica de los Valores en el Servicio Público.	En el mes de septiembre se coordinó el curso “Práctica de Valores en el Servicio Público”, transmitiéndose 3 videgrabaciones con los temas: Fundamento Antropológico de los Valores, Ética Profesional en la Práctica del Servicio Público y Los Valores en la Educación hacia un Proyecto de Vida.	Total de personas capacitadas: 437 (97 hombres y 340 mujeres)
6	Capacitaciones en materia de ética e integridad a las personas servidoras públicas. Y asesorías para la elaboración de formularios de la Convocatoria para la Elección de la Servidora y el Servidor Público Íntegro, Edición 2021.	Se impartieron asesorías dirigidas a las y los enlaces de los Comités de Ética e Integridad, para la elaboración de formularios para la Convocatoria para la Elección de la Servidora Pública y Servidor Público Integro, Edición 2021. Se impartió capacitación en temas: <ul style="list-style-type: none">• Prevención de conflicto de interés.• Importancia de los códigos de ética• Legalidad y lealtad	Personal de la Unidad de Ética capacitó a 631 personas servidoras públicas en el tercer trimestre Y se brindaron 30 asesorías a enlaces
7	Capacitaciones en materia de ética e integridad y prevención de conflicto de interés.	Participación en el curso: “Los Conflictos de Intereses en el Ejercicio del Servicio Público” impartido por parte de la Secretaría de la Función Pública. Dicho curso consistió en dos etapas: Teoría y taller, con un duración de 7 horas.	Personal actualizado en materia de conflicto de interés y se cumple con los acuerdos de la línea de acción II Ética e integridad ante la CPCE-F



TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

4.1. INTEGRIDAD INSTITUCIONAL



SECRETARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**
GOBIERNO
DE SONORA

PRINCIPALES AVANCES DE LA UNIDAD DE ÉTICA E INTEGRIDAD

No.	ACCIÓN	IMPACTO
1	<i>Fundación Un Día Especial Fonsi A.C.</i> , otorga nuevamente a la SCG un agradecimiento por la donación de tapa roscas que se siguen enviando en colaboración con la Unidad de Ética.	Se promueve la cultura de cuidado del medio ambiente, así como el de colaboración y solidaridad al donarlos a la Fundación Fonsi y apoyar a personas con cáncer y sus familiares
2	Convocatoria del Torneo de Voleibol el 22 de octubre del presente año, con la finalidad de promover valores y principios, como la integridad, la unidad y el trabajo en equipo. El cual se promueve entre el personal de la Secretaría de la Contraloría General del Estado, así como distintas dependencias y entidades de la Administración Pública Estatal.	Promoción de la cultura del cuidado de la salud, promover el deporte, así como la solidaridad, la unión y el trabajo en equipo. Se inscribieron 8 equipos mixtos, con un total de 125 servidores y servidoras públicas
3	El martes 14 de septiembre del presente año, se lanzó el Pre Registro de la Convocatoria para la elección de la Servidora y el Servidor Público Íntegro 2021	<ul style="list-style-type: none">• Promover e incentivar el desempeño ético de las personas servidoras públicas.• Reconocer públicamente la labor de quienes se desempeñan con sujeción a los principios y valores en el servicio público• Hacer conciencia entre los servidores públicos de la importancia de conducirse éticamente.• Los participantes adquieren mayor compromiso ético, a la vez se impulsa la motivación por ser reconocidos en el rubro de su buen actuar.• De la SCG: Andrea Castillo Flores (DGACP) y Orlando Peña Corrales (DGAG).



TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

4.2. UNIDAD DE TRANSPARENCIA



SECRETARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**

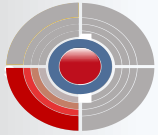
GOBIERNO
DE **SONORA**

INFORME DE SOLICITUDES DE INFORMACIÓN 2021

CONCEPTO	III TRIM
1. Solicitudes Recibidas	105
2. Solicitudes competencia de la institución	105
3. Solicitudes declinadas	0
4. Recursos de revisión	2
5. Solicitudes no atendidas y prescritas	0

Estructura

TEMAS PRINCIPALES
CONCEPTO
Recursos Humanos (Funciones y documentos de empleados)
Acceso a la Información (Cantidades y Procedimientos de atención al DAIP)
Contabilidad y Ejercicio Financiero (Presupuesto, Registros Financieros, Contratos)
Contraloría (Auditorías internas y externas, procedimientos)



Evaluación al cumplimiento de obligaciones de la Ley General de Transparencia de los Sujetos Obligados del Poder Ejecutivo

EVALUACIÓN A PORTALES DE TRANSPARENCIA	
I y II TRIMESTRE - 2da. Evaluación	
Evaluaciones a cada uno de los sujetos obligados por la LTAIPES	77
Evaluaciones a cada uno de los sujetos obligados por la LGTAIP	77
Total	154

CUMPLIMIENTO PORTAL DE TRANSPARENCIA SCG	
I y II TRIMESTRE - 2da. Evaluación	
LGT:	72.90%
LTAIPES:	74.63%

Se realizó la 2da. evaluación a 77 sujetos obligados por la LGT y a 77 sujetos obligados por la LTAIPE, correspondientes al 1ro. y 2do. Trimestre, resultando 154 evaluaciones, mismas del trimestre anterior.



TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

4.2. UNIDAD DE TRANSPARENCIA



SECRETARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**

GOBIERNO
DE **SONORA**

ATENCIÓN A CONSULTAS JURÍDICAS

ASESORÍAS Y CONSULTAS JURÍDICAS AL III TRIMESTRE	
Porcentaje de atención a Consultas Jurídicas	100%
Asesoría Jurídica	15
Intervención en Asuntos Jurídicos Contenciosos	1
Salidas No Conformes	0



DECLARACIONES DE SITUACIÓN PATRIMONIAL

El proceso de recepción de la declaración de situación patrimonial anual y de intereses 2021, se inició el 01 de mayo de 2021 con la exigibilidad de que todos las servidoras y servidores públicos del Estado, presentaran por primera vez su declaración de situación patrimonial y de intereses en la modalidad de modificación, misma que contiene los campos nuevos adicionados en el Sistema www.declaranet.sonora.gob.mx representando para el Ejecutivo del Estado un aumento significativo en su padrón de 12,281 a 69,043 obligados aproximadamente.

Desglose de presentación de la declaración de situación patrimonial de modificación (anual) y de intereses 2021:

RECEPCIÓN DE DECLARACIONES DE SITUACIÓN PATRIMONIAL					
Ente	Servidores públicos obligados	Declaraciones presentadas		Presentadas a la fecha	Porcentaje
		Completa	Simplificada		
Ejecutivo del estado y órganos autónomos	69,043	46,903	20,233	67,136	97.29%

Faltan de presentar la declaración 1,907 servidoras y servidores públicos, aproximadamente, correspondiente a 16 dependencias, entidades y organismos autónomos



SECRETARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**

GOBIERNO
DE SONORA

REVISIÓN POR LA DIRECCIÓN





SECRETARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**

GOBIERNO
DE **SONORA**

CONTENIDO:

1. Informe de medición, análisis y mejora.

- 1.1. Resultados de auditorías internas de calidad.
- 1.2. Cédulas de no conformidades.
- 1.3. Productos elaborados por la SECOG.
- 1.4. Satisfacción del cliente.
- 1.5. Propuestas de mejora.

2. Avance de los objetivos de calidad.

- 2.1. Macroproceso 01: Planeación de la Gestión Interna.
- 2.2. Macroproceso 02. Vinculación Sociedad – Gobierno.
- 2.3. Macroproceso 03. Modernización de la Función Pública.
- 2.4. Macroproceso 04. Fiscalización, control y evaluación.
- 2.5. Macroproceso 05. Administración de la gestión interna.

3. Recursos.

4. Asuntos generales.





1. Informe de medición, análisis y mejora

1.1. RESULTADOS DE AUDITORÍAS DE CALIDAD 2021

TABLERO DE AUDITORÍAS INTERNAS 2021				
No. de Auditoría	Fecha	Área	Estatus	No Conformidades
AI-01/2021	24/03/2021	DESPACHO /DGLC/DGCS	Concluida	1 NC (DGCS)
AI-02/2021	27/04/2021	CEIFA / DGAG	Concluida	Sin hallazgos
AI-03/2021	27/05/2021	SDAT / UTAJ	Concluida	1NC (SDAT), 1 NC (UT)
AI-04/2020	26/06/2021	CGOIC / OIC / CECESC	Concluida	1NC (OIC), 1 NC (CECESC)
AI-05/2020	09/07/2021	DGECOP / CESRRSP	Concluida	1 NC (OP)
AI-06/2020	06-10/09/2021	DGACP	Concluida	2 NC
				8 NC



1. Informe de medición, análisis y mejora

1.2 CONCENTRADO DE NO CONFORMIDADES

Año	TIPO	FUENTE		TOTAL	ESTATUS	
		Auditoría Interna	Operación		Cerradas	Abiertas
2020	NC Menor	9	5	14	14	0
2021	NC Menor	8	5	13	7	6



1. Informe de medición, análisis y mejora

NO CONFORMIDADES DETECTADAS EN EL 2021 POR UNIDAD ADMINISTRATIVA

Área	FUENTE		TOTAL	ESTATUS	
	Auditoría	Operación		Cerradas	Abiertas
OIC	1	1	2		2
DGACP	2	3	5	2	3
DGCS	1		1	1	
SDAT	1	1	2	1	1
UTAJ	1		1	1	
CECESC	1		1	1	
DGECOP	1		1	1	
TOTAL	8	5	13	7	6

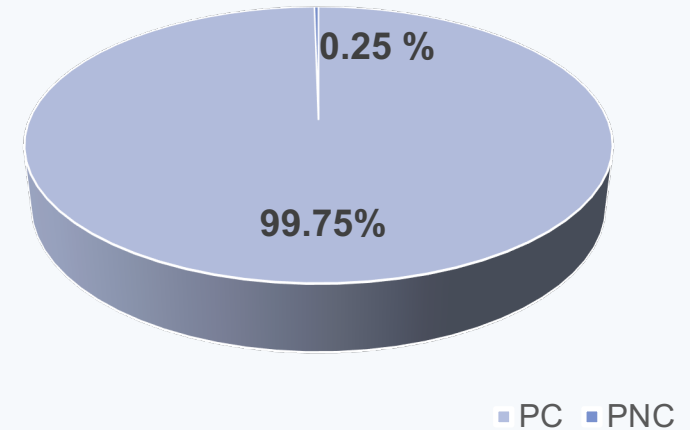


1. Informe de medición, análisis y mejora

1.3. Productos elaborados por la SECOG.

Salidas de la SECOG al 3er. trimestre 2021		
Total de productos elaborados:	13,288	100%
Salidas Conformes:	13,255	99.75%
Salidas no Conformes:	33	0.25%

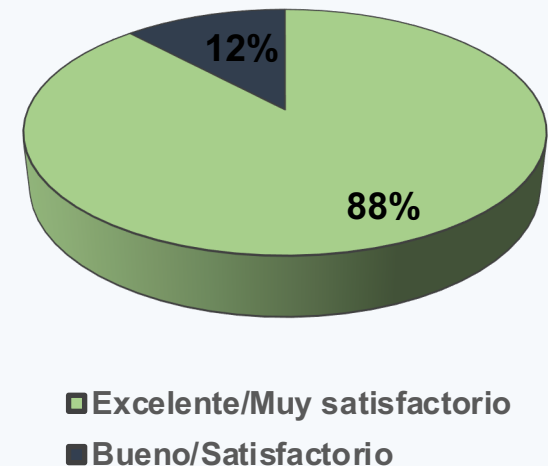
Salidas No Conformes



1.4. Satisfacción del cliente

Dentro de los servicios que presta la SCG, se recibieron un total de **7,712** encuestas de satisfacción del cliente, calificando el servicio recibido como excelente, muy satisfactorio ó con 8 o más, el **88% de los encuestados**.
(Sistema Declaranet, Constancias de No Inhabilitación, Mesa de Ayuda, Cursos impartidos)

Satisfacción del cliente





1. Informe de medición, análisis y mejora

1.5. Propuestas de mejora.

Total de solicitudes recibidas	23
Solicitudes finalizadas	14
Solicitudes canceladas	2
Solicitudes en proceso	7

UNIDADES ADMINISTRATIVAS CON MEJORAS PROPUESTAS	No. DE MEJORAS
DGAG	2
DGACP	3
CGOIC	11
CESRRSP	5
UTAJ	2



2. Avance de los Objetivos de Calidad

Macroproceso / UA	% Contribución	% Avance por UA	% Avance por macroproceso	% Avance general con respecto a la contribución del macroproceso
01. Planeación de la gestión interna.				
Secretaría y Sistema de Gestión de Calidad	10	99%	99%	9.9
02. Vinculación Sociedad-Gobierno.				
DGCS	15	51	88%	13
UTAJ		100		
CGOIC		100		
OIC		100		
03. Modernización de la función pública.				
SDAT	15	100	100%	15
04. Fiscalización, control y evaluación.				
DGLC	50	100	95.33%	47.68
DGAG		-		
CESRRSP		100		
DGECOP		-		
CGOIC		100		
OIC		100		
CEIFA		72		
CECESC		100		
05. Administración de la gestión interna.				
DGACP	10	92.66	92.66%	9.2

95%

2. Avance de los Objetivos de Calidad



MACROPROCESO 01: Planeación de la Gestión Interna

Revisar que el desempeño de los procesos contribuyan a mejorar la calidad de nuestros productos y servicios.

Unidad Administrativa	Método de Evaluación			Trimestre			
	Indicador	Fórmula de cálculo	Meta	I	II	III	IV
COORDINACIÓN DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD	Porcentaje de conformidad de los productos y servicios generados por la SECOG	(Sumatoria de las salidas conformes generadas en la SECOG / Total de productos y/o servicios generados en la SECOG)*100	90% trimestral	100%	99.73%	99.75%	
	Porcentaje de satisfacción de los usuarios de la SECOG	(Total de evaluaciones de satisfacción del cliente con nivel satisfactorio / Total de evaluaciones de satisfacción al cliente recibidas)*100	90% trimestral	100%	99.45%	88%	
	Promedio de avance en el cumplimiento de los procesos	(Sumatoria del avance de cumplimiento (macroproceso 1+macroproceso 2+macroproceso 3+macroproceso 4+macroproceso 5)) / 5	90% trimestral	-	95.75%	95%	



2. Avance de los Objetivos de Calidad

MACROPROCESO 02: Vinculación Sociedad – Gobierno

Generar mecanismos de participación ciudadana encaminados a evaluar el quehacer gubernamental que permita consolidar una cultura de legalidad, transparencia y combate a la corrupción en el servicio público.

Unidad Administrativa	Método de Evaluación		Meta	Trimestre			
				I	II	III	IV
UNIDAD DE TRANSPARENCIA Y ASUNTOS JURÍDICOS	Porcentaje de atención de consultas jurídicas	(Número de consultas jurídicas atendidas / Número de consultas jurídicas recibidas)*100	100% Trimestral	100%	100%	100%	
	Porcentaje de atención a solicitudes de información	(Número de solicitudes atendidas / Número de solicitudes recibidas)*100	100% Trimestral	100%	100%	100%	
	Evaluación del cumplimiento de obligaciones Ley General de Transparencia de los sujetos obligados del poder ejecutivo	Número de sujetos obligados evaluados en el Portal Estatal de Transparencia	100% Trimestral	100%	-	100%	

2. Avance de los Objetivos de Calidad



MACROPROCESO 02: Vinculación Sociedad – Gobierno

Generar mecanismos de participación ciudadana encaminados a evaluar el quehacer gubernamental que permita consolidar una cultura de legalidad, transparencia y combate a la corrupción en el servicio público.

Unidad Administrativa	Método de Evaluación		Meta	Trimestre			
				I	II	III	IV
DIRECCIÓN GENERAL DE CONTRALORÍA SOCIAL	Grado de participación de la sociedad en acciones de gobierno	Sumatoria de los porcentajes de avance de los indicadores de participación ciudadana / No. total de indicadores de participación ciudadana	100% trimestral	100%	100%	3%	
	Grado de integración a nivel inter-gobierno	Sumatoria de los porcentajes de avance de los indicadores de integración a nivel inter-gobierno / No. total de indicadores de integración a nivel inter-gobierno	>=70% trimestral	100%	100%	100%	

2. Avance de los Objetivos de Calidad



MACROPROCESO 02: Vinculación Sociedad – Gobierno

Generar mecanismos de participación ciudadana encaminados a evaluar el quehacer gubernamental que permita consolidar una cultura de legalidad, transparencia y combate a la corrupción en el servicio público.

Unidad Administrativa	Método de Evaluación		Meta	Trimestre			
				I	II	III	IV
COORDINACIÓN GENERAL DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL	Porcentaje de Reuniones de Órgano de Gobierno apegadas a normatividad	(Número de Reuniones Apegadas a Normatividad / Número de Reuniones asistidas)*100	95% trimestral	100%	100%	100%	
ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL	Porcentaje de conclusión de quejas, sugerencias y denuncias ciudadanas.	Sumatoria de quejas, sugerencias y denuncias ciudadanas atendidas en todos los OIC/Total de quejas sugerencias y denuncias ciudadanas recibidas en todos los OIC	90% trimestral	100%	100%	100%	



2. Avance de los Objetivos de Calidad

MACROPROCESO 03: Modernización de la Función Pública

Contribuir a la modernización de la APE, mediante el impulso a prácticas de desarrollo administrativo y tecnológico, que mejoren su gestión y la calidad de los servicios ofrecidos a la ciudadanía

Unidad Administrativa	Método de Evaluación		Meta	TRIMESTRE			
				I	II	III	IV
SUBSECRETARÍA DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO Y TECNOLÓGICO	Grado de cumplimiento de desarrollo administrativo	Sumatoria de grado de cumplimiento de desarrollo administrativo.	90% trimestral	99.80%	99.70%	100%	
	Grado de cumplimiento de desarrollo tecnológico	Sumatoria de grado de cumplimiento de desarrollo tecnológico.	90% trimestral	96.44%	97.85%	98%	

2. Avance de los Objetivos de Calidad



MACROPROCESO 04: Fiscalización, control y evaluación

Fomentar un mejor desempeño de la gestión pública mediante la evaluación de la administración estatal

Unidad Administrativa	Método de Evaluación		Meta	TRIMESTRE			
				I	II	III	IV
COORDINACIÓN GENERAL DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL	Promedio de recomendaciones emitidas al OIC por evaluación realizada	Total de recomendaciones emitidas / Informes de evaluaciones realizadas	<=6 trimestral	.15	.58	.36	
	Porcentaje de proyectos de denuncia, acuerdos e informes de presunta responsabilidad realizados	(Proyectos de denuncia, acuerdos e informes de presunta responsabilidad administrativa realizados / proyectos de denuncia, acuerdos e informes de presunta responsabilidad administrativa recibidos por medio de solicitud de coadyuvancia)*100	40% anual	100%	100%	100%	
ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL	Promedio del desempeño de los OIC	Sumatoria del porcentaje de calificación del cumplimiento del programa anual de todos los OIC/Total de OIC	>=85%	99.70%	99.20%	98.14%	

2. Avance de los Objetivos de Calidad



MACROPROCESO 04: Fiscalización, control y evaluación

Fomentar un mejor desempeño de la gestión pública mediante la evaluación de la administración estatal

Unidad Administrativa	Método de Evaluación		Meta	TRIMESTRE			
				I	II	III	IV
COORDINACIÓN EJECUTIVA DE SUSTANCIACIÓN Y RESOLUCIÓN DE RESPONSABILIDADES Y SITUACIÓN PATRIMONIAL	Porcentaje de atención oportuna de denuncias recibidas	(Número de denuncias atendidas/ Número de denuncias recibidas)*100	100% trimestral	100%	100%	100%	
	Porcentaje de resoluciones emitidas	(Número de resoluciones emitidas/ Número de expedientes citados para resolver)*100	100% trimestral	92%	100%	99%	
	Porcentaje de análisis a evoluciones patrimoniales	(Numero de análisis realizados/ Numero de análisis programados)*100	100% trimestral	100%	100%	100%	
	Porcentaje de constancias de no inhabilitación emitidas en tiempo	(Número de constancias expedidas en tiempo/ Número de solicitudes recibidas)*100	100% trimestral	100%	100%	100%	
	Porcentaje de atención oportuna de informes de presunta responsabilidad administrativa (IPRAS) recibidos	(No. IPRAS atendidos/ No. IPRAS recibidos)*100	90% trimestral	100%	100%	100%	

2. Avance de los Objetivos de Calidad



MACROPROCESO 04: Fiscalización, control y evaluación

Fomentar un mejor desempeño de la gestión pública mediante la evaluación de la administración estatal

Unidad Administrativa	Método de Evaluación		Meta	TRIMESTRE			
				I	II	III	IV
DIRECCIÓN GENERAL DE LICITACIONES Y CONTRATOS	Porcentaje de eficacia en dictámenes emitidos	(Inconformidades procedentes por forma legal en bases de licitación, convocatorias y contratos / Total de dictámenes emitidos)*100	100% trimestral	100%	100%	100%	
	Porcentaje de monto total el cual es licitado en la APE	(Monto total licitado en la APE / Gasto de inversión de la APE (incluye adquisiciones, arrendamientos y servicios))*100	40% anual	37.97%	43%	46%	

2. Avance de los Objetivos de Calidad



MACROPROCESO 04: Fiscalización, control y evaluación

Fomentar un mejor desempeño de la gestión pública mediante la evaluación de la administración estatal

Unidad Administrativa	Método de Evaluación		Meta	TRIMESTRE			
				I	II	III	IV
DIRECCIÓN GENERAL DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE OBRA PÚBLICA	Cobertura de verificación documental de la obra pública	Número de Programas de Inversión del ejercicio auditado / (Total de Programas de Inversión del ejercicio auditado + Número de Programas de Inversión auditados de ejercicios anteriores) *100	60% anual	-	-	-	
	Cobertura de auditoría a la inversión pública	Importe de obras verificadas documentalmente en el Ejercicio / (Importe total autorizado en obras para el Ejercicio + importe verificado de ejercicios anteriores) *100	20% anual	-	-	-	

2. Avance de los Objetivos de Calidad



MACROPROCESO 04: Fiscalización, control y evaluación

Fomentar un mejor desempeño de la gestión pública mediante la evaluación de la administración estatal

Unidad Administrativa	Método de Evaluación		Meta	TRIMESTRE			
				I	II	III	IV
COORDINACIÓN EJECUTIVA DE INVESTIGACIÓN DE FALTAS ADMINISTRATIVAS	Porcentaje de investigaciones concluidas	(Investigaciones concluidas / investigaciones en proceso)*100	50% anual	100%	100%	35.83%	

2. Avance de los Objetivos de Calidad



MACROPROCESO 04: Fiscalización, control y evaluación

Fomentar un mejor desempeño de la gestión pública mediante la evaluación de la administración estatal

Unidad Administrativa	Método de Evaluación		Meta	TRIMESTRE			
				I	II	III	IV
DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORIA GUBERNAMENTAL	Porcentaje de solventación a observaciones determinadas por ISAF antes de cuenta pública a entes sin OIC	(Total de observaciones solventadas antes de cuenta pública por ISAF en entes sin OIC / Total de observaciones determinadas por ISAF a entes públicos sin OIC antes de cuenta pública)*100	70% anual	-	-	-	

2. Avance de los Objetivos de Calidad



MACROPROCESO 04: Fiscalización, control y evaluación

Fomentar un mejor desempeño de la gestión pública mediante la evaluación de la administración estatal

Unidad Administrativa	Método de Evaluación		Meta	TRIMESTRE			
				I	II	III	IV
COORDINACIÓN EJECUTIVA DE CONTROL, EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CONTRATACIONES	Reporte de rangos de precios referencia	Una publicación anual de reporte de precios referencia.	1 publicación anual	2	1	1	



2. Avance de los Objetivos de Calidad

MACROPROCESO 05: Administración de la gestión interna

Proporcionar servicios de apoyo administrativo de calidad, que permitan a la Secretaría el cumplimiento de sus programas y objetivos mediante la implementación de sistemas y procesos que desarrollen el capital humano y optimicen los recursos financieros y materiales

Unidad Administrativa	Método de Evaluación		Meta	Trimestre			
				I	II	III	IV
DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y CONTROL PRESUPUESTAL	Porcentaje de eficacia del ejercicio del presupuesto	(Monto del presupuesto devengado / Monto del presupuesto aprobado o modificado)*100	90% anual	23.77%	49.91%	70%	
	Porcentaje de cobertura de la capacitación impartida	(Número de personal capacitado / Número de personal adscrito a la SECOG)*100 (Cursos impartidos por CECAP, cursos recibidos externamente y cursos internos autorizados de acuerdo al presupuesto asignado a cada UA)	90% anual	81.29%	84.53%	91%	
	Porcentaje de cumplimiento en la aplicación de la capacitación impartida	(Número de encuestados que respondieron afirmativamente a la aplicación del curso / Total de encuestas recibidas)*100 (Tomar una muestra de al menos el 15% del personal que recibió la capacitación. Solo se tomarán en cuenta aquellos cursos que sean especializados en materia de la competencia de las UA).	90% Cuatrimestral	98.10%	86.68%	93%	



3. Recursos

No se presentaron solicitudes de recursos por parte de las unidades administrativas

4. Asuntos Generales

- Vacante del titular de OIC de la Comisión del Fomento al Turismo.
- Seguimiento a la agenda de riesgos.





SECRETARÍA DE LA
**CONTRALORÍA
GENERAL**

GOBIERNO
DE **SONORA**

CONTROL INTERNO

COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL
(COCODI)

3ra. Sesión Ordinaria 2021

Gracias

Hermosillo, Sonora, A 22 de noviembre de 2021.