



Gobierno del Estado de Sonora

Servicios de Salud de Sonora

SERVICIOS DE SALUD DE SONORA
Coordinación General de Administración y Finanzas
Número de oficio: SSS-CGAF-2019-051

2019: "AÑO DE LA MEGARREGIÓN SONORA-ARIZONA"

Hermosillo, Sonora, 14 de febrero de 2019.

LIC. MIGUEL ÁNGEL MURILLO AISPURO
SECRETARIO DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO
P R E S E N T E . -

Por medio del presente y en cumplimiento a lo establecido en el apartado "a" del Numeral 9.01, 9.02 y 9.03 del Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora, le envío de manera adjunta el Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional, correspondiente al ejercicio 2018, con el propósito de informar sobre el avance en el cumplimiento del Programa de Trabajo de Control Interno aprobado por el Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI) en tiempo y forma.

Sin otro particular por el momento, aprovecho la oportunidad para enviarle un cordial saludo y le agradezco la atención que le brinde al presente.

ATENTAMENTE,
SUFRAGIO EFECTIVO. NO REELECCIÓN
PRESIDENTE EJECUTIVO DE LOS
SERVICIOS DE SALUD DE SONORA

C.P. ADOLFO ENRIQUE CLAUSEN IBERRÍ

SERVICIOS DE SALUD DE SONORA



C.c.p. Lic. Jesús Antonio Soto Villalobos, Subsecretario de Desarrollo Administrativo y Tecnológico de la Secretaría de la Contraloría General del Estado.
C.c.p. C.P. Ubaldo Cheno Madrid, Titular del Órgano Interno de Control.
C.c.p. Archivo.



Centro de Gobierno, Edificio Sonora. Primer Nivel Norte, Blvd. Paseo Río Sonora y Comonfort, C.P. 83270. Teléfono: (662) 108 4500 Hermosillo, Sonora / www.sonora.gob.mx

Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional de los Servicios de Salud de Sonora, correspondiente al ejercicio 2018

El presente informe fue integrado con el propósito de informar a la Secretaría de la Contraloría General, la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico de la Secretaría de la Contraloría General, al Órgano Interno de Control, al Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI) y al Órgano de Gobierno, sobre el avance en el cumplimiento del Programa de Trabajo de Control Interno aprobado por el COCODI en tiempo y forma, en cumplimiento a lo establecido en el apartado "a" del Numeral 9.01, 9.02 y 9.03 del Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora.

La Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico de la Secretaría de la Contraloría General realizó a través del Sistema de Evaluación del Control Interno, una auto-evaluación al Sistema de Control Interno Institucional de los Servicios de Salud de Sonora, evaluando en los tres niveles jerárquicos los cuarenta y nueve elementos de control que integran cada una de las cinco Normas Generales de Control Interno para la Administración Pública Estatal (*Anexo 1, Resultados de la evaluación al SCII*).

A continuación, se presentan los 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.

RESULTADOS GENERALES

NORMA GENERAL	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO
AMBIENTE DE CONTROL	68.57%
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	46.67%
ACTIVIDADES DE CONTROL	67.40%
INFORMAR Y COMUNICAR	77.32%
SUPERVISIÓN	59.61%

RESULTADOS DEL NIVEL ESTRATÉGICO

NORMA GENERAL	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO
AMBIENTE DE CONTROL	85.34%
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	46.67%
ACTIVIDADES DE CONTROL	91.67%
INFORMAR Y COMUNICAR	100.00%
SUPERVISIÓN	42.22%

RESULTADOS DEL NIVEL DIRECTIVO

NORMA GENERAL	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO
AMBIENTE DE CONTROL	67.60%
ACTIVIDADES DE CONTROL	66.50%
INFORMAR Y COMUNICAR	66.80%
SUPERVISIÓN	77.00%

RESULTADOS DEL NIVEL OPERATIVO

NORMA GENERAL	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO
AMBIENTE DE CONTROL	52.78%
ACTIVIDADES DE CONTROL	44.03%
INFORMAR Y COMUNICAR	65.15%

Asimismo, los elementos de control con mayor grado de cumplimiento identificados por Norma General y Nivel del Sistema de Control Interno Institucional son los siguientes:

ELEMENTOS DE CONTROL CON MAYOR GRADO DE CUMPLIMIENTO

NORMA GENERAL	NIVEL	ELEMENTO DE CONTROL	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO
AMBIENTE DE CONTROL	ESTRATÉGICO	1.1.A	100.00%
		1.1.C	100.00%
		1.1.F	100.00%
	DIRECTIVO	2.1.D	86.00%
	OPERATIVO	3.1.A	55.25%
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	ESTRATÉGICO	1.2.A	46.67%
ACTIVIDADES DE CONTROL	ESTRATÉGICO	1.3.A	100.00%
		1.3.D	100.00%
	DIRECTIVO	2.3.C	74.00%
	OPERATIVO	3.3.B	65.74%
INFORMAR Y COMUNICAR	ESTRATÉGICO	1.4.A	100.00%
	DIRECTIVO	2.4.C	74.00%
	OPERATIVO	3.4.A	65.15%
SUPERVISIÓN	ESTRATÉGICO	1.5.A	46.67%
	DIRECTIVO	2.5.A	82.00%

Por otra parte, derivado de los resultados de la autoevaluación, se detectaron algunas debilidades en la implementación de la evaluación reflejadas en elementos de control que reflejaron una calificación deficiente, mismos que fueron comprometidos en el Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI), como a continuación se señala (*Anexo 2, PTCI*):

Norma General	Nivel	Elemento de Control	Actividad de Control	UA Responsable	Avance % al 4to trimestre 2018	Fecha compromiso
AMBIENTE DE CONTROL (Evalúa las bases generales y estructurales de la institución)	DIRECTIVO	2.1 C	Procedimiento y/o actividad para la aplicación y evaluación del clima laboral: •Definir la encuesta que se aplicará •Aplicar encuesta y evaluar resultados •Establecer un procedimiento •definir las necesidades para aplicar la encuesta	DGRH	20%	31/10/2018
	OPERATIVO	3.1 A	Revisión y evaluación del Manual de Organización (MO): •Análisis del Reglamento interior para posibles cambios y actualizar el MO •Revisión y Evaluación del MO •Propuesta de actualización del MO	DGA, DGPD, DGRH, DGTIC DGIF, DGH, DGEC, DGPROSPE, DGSMA, DGSSP	97.50%	30/07/2018
		3.1 B	Revisión y evaluación del Manual de Procedimientos (MP): •Análisis del Reglamento interior para posibles cambios y actualizar el MP •Revisión y Evaluación del MP •Propuesta de actualización del MP	DGA, DGPD, DGRH, DGTIC DGIF, DGH, DGEC, DGPROSPE, DGSMA, DGSSP	90.10%	30/07/2018

Norma General	Nivel	Elemento de Control	Actividad de Control	UA Responsable	Avance % al 4to trimestre 2018	Fecha compromiso
EVALUACIÓN DE RIESGOS (Evalúa los riesgos relevantes que impiden el logro de los objetivos y que pueden ser catalogados como corrupción)	ESTRATEGICO	1.2 A	Evaluación de riesgos, matriz de riesgos y programa de trabajo de administración de riesgos: •Valorar y evaluar riesgos •Elaborar matriz de riesgos •Elaborar el programa de trabajo de administración de riesgos	Coordinador de Control Interno y Auxiliar de Administración de Riesgos	100%	30/06/2018

Norma General	Nivel	Elemento de Control	Actividad de Control	UA Responsable	Avance % al 4to trimestre 2018	Fecha compromiso
ACTIVIDADES DE CONTROL (Evalúa las actividades asignadas en base a las políticas y procedimientos establecidos)	OPERATIVO	3.3 D	1. Digitalización de la información documental de recursos financieros. 2. Llevar a cabo una evaluación para dictaminar cuales son las necesidades de espacios para salvaguardar los bienes, valores, etc.: •Identificar necesidades •Proyecto de digitalización •Inicio de digitalización	DGA, DGTIC Y DGIF	76.66%	30/04/2018
		3.3 E	1. Identificar que los procedimientos estén definidos y establecidos. 2. Evaluar que los tiempos y movimientos de la ejecución de los procedimientos cumplan en tiempo y forma: •Aplicación de la verificación de la ejecución del procedimiento •Definición del rol de verificadores internos a enlaces de manuales de procedimientos	DGA, DGPD, DGRH, DGTIC DGIF, DGH, DGEC, DGPROSPE, DGSMMA, DGSSP	50%	30/09/2018
		3.3 F	Controles en TICs para asegurar la integridad, confidencialidad y disponibilidad de la información: •Aprobación de la solicitud de recurso para este proyecto •Adquisición de Hardware y Software	DGTIC	70%	30/06/2018
		3.3 G	Plan de contingencias para las TICs: •Aprobación de la solicitud de recurso para este proyecto •Adquisición de Hardware y Software	DGTIC	60%	30/06/2018
		3.3 H	Controles de TICs para seguridad, adquisición, desarrollo y mantenimiento: •Aprobación de la solicitud de recurso para este proyecto •Adquisición de Hardware y Software	DGTIC	70%	30/06/2018
		3.3 I	Controles de TICs para respaldo de información: •Aprobación de la solicitud de recurso para este proyecto •Adquisición de Hardware y Software	DGTIC	80%	30/06/2018
		3.3 J	Controles de TICs para desarrollo de nuevos sistemas y actualización de los existentes: •Elaborar y proponer el procedimiento •Actualizar el Manual de Procedimientos	DGTIC	95%	30/06/2018
		3.3 K	Controles de TICs para acceso a personal autorizado, altas y bajas de usuarios: •Elaborar y proponer el procedimiento •Actualizar el Manual de Procedimientos	DGTIC Y DGRH DGTIC	0%	30/06/2018

Norma General	Nivel	Elemento de Control	Actividad de Control	UA Responsable	Avance % al 3er trimestre 2018	Fecha compromiso
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN (Evalúa los controles generales sobre sistemas de información)	DIRECTIVO	2.4 A	Complementar en el sistema de informes trimestrales empatando avance programático y presupuestal: •Definir necesidades en el sistema •Elaborar propuesta de implementación •Desarrollo e implementación	DGA y DGPD	100%	Información en análisis para definir fecha

Norma General	Nivel	Elemento de Control	Actividad de Control	UA Responsable	Avance % al 3er trimestre 2018	Fecha compromiso
SUPERVISIÓN (Evalúa el seguimiento puntual sobre el sistema general de control interno)	ESTRATEGICO	1.5 A	Implementar un sistema de gestión documental para el seguimiento y control de asuntos turnados: •Identificar necesidades •Desarrollar propuesta •Implementar sistema	CGSA y DGTIC	80%	30/06/2018
		1.5 B	Solicitar a cada Unidad la designación de un responsable de verificar la ejecución de los procedimientos conforme a lo determinado:	DGA, DGPLD, DGRH, DGTIC DGIF, DGH, DGEC, DGPROSPE, DGSM, DGSSP	100%	CUMPLIDO
		1.5 C	Elaborar el programa de trabajo de Control Interno para atender las debilidades dictaminadas como deficientes en la evaluación del SCII:	Coordinador de Control Interno	100%	CUMPLIDO

Se anexa la evidencia documental que las diferentes Unidades Administrativas hicieron llegar como avances de los diferentes elementos de control que integran el Programa de Trabajo de Control Interno, puntualizando que toda la evidencia documental se encuentra resguardada en los archivos de las Unidades Administrativas que se integraron a la metodología del Sistema de Control Interno Institucional (**Anexo 3, Evidencia documental**).

Asimismo, en septiembre del 2017, se llevó a cabo la Instalación del Comité de Desarrollo Institucional de los Servicios de Salud de Sonora (**Anexo 4, Acta de instalación del CDI**).

El Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI) llevó a cabo cuatro Sesiones Ordinarias durante el ejercicio fiscal del 2018, en las que se le dio un seguimiento puntual al Programa de Trabajo de Control Interno para monitorear el avance de cada elemento de control y estar en condiciones de tomar acuerdos en aras de impulsar las actividades plasmadas para atender cada elemento de control (**Anexo 5, Minutas del COCODI**).

También, y producto del Programa de Trabajo de Control Interno, se llevó a cabo un análisis para construir el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR), y después de un análisis a los 44 procedimientos existentes en la institución, se determinó que 25 procedimientos cuentan con riesgo de corrupción. Sin embargo, se seleccionaron los 5 procedimientos que cuentan con un mayor impacto de manera negativa y con una recurrencia bastante elevada.

El Programa de Trabajo de Administración de Riesgos también fue construido en conjunto con las diferentes Unidades Administrativas responsables de los procedimientos seleccionados, y fue aprobado por el Comité de Control y Desempeño Institucional en la 4ta Sesión Ordinaria 2018 (**Anexo 6, PTAR**).

Asimismo, dentro de la implementación y seguimiento del Sistema de Control Interno Institucional, encontramos las siguientes debilidades:

1. Falta de compromiso y seguimiento del personal de la institución hacia el SCII.
2. Falta de seguimiento puntual a los elementos de control de parte de las unidades administrativas responsables de su ejecución.
3. Reticencia de parte del personal hacia la implementación del SCII.

4. No se cuenta con una plataforma para darle seguimiento en tiempo y forma a las actividades plasmadas en el PTCI.

De igual forma, dentro de la implementación y seguimiento del Sistema de Control Interno Institucional, encontramos las siguientes oportunidades:


1. Se está desarrollando una plataforma para darle seguimiento puntual al SCII.
2. Se inició la implementación del SCII en el Centro Estatal de Oncología, el Hospital Infantil del Estado de Sonora y el Hospital General del Estado.
3. Se construyó, a través de una metodología de administración de riesgos, el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR), derivado de elaborar una Matriz de Administración de Riesgos y, graficándolo en un Mapa de Riesgos. Dicho programa establece el riesgo, la estrategia, las acciones, la unidad administrativa y el responsable de implementación, las fechas de inicio y término, los medios de verificación y los resultados esperados.

Lo que se pretende alcanzar con la implementación del Sistema de Control Interno Institucional, es reforzar a los Servicios de Salud de Sonora de manera normativa, así como reestructurar y actualizar los diferentes procedimientos que se ejecutan, optimizando tiempos y movimientos, en aras de llegar a la interrelación de los procesos, y con ello, disminuir las inconsistencias en la ejecución de los mismos, ya que las actividades desarrolladas derivadas del Sistema de Control Interno Institucional, tienen un enfoque preventivo.


Servicios de Salud de Sonora



Lic. Abraham Yeomans Orozco
Enlace de Control Interno



L.C.P.F. Alfredo de Jesús López
Mercado
Coordinador de Control Interno



C.P. Enrique Clausen Ibarri
Presidente Ejecutivo de los
Servicios de Salud de Sonora