



Moctezuma, Sonora, 30 de enero de 2020.
"2020: AÑO DEL TURISMO"

LIC. SHEILA GUZMÁN IBARRA
ENLACE DE CONTROL INTERNO
SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL

Por medio de la presente, me permito saludarle y hacer de su conocimiento la entrega de,
"El informe anual del estado que guarda el sistema de control interno institucional 2019"
y "El plan de trabajo de control 2020", se anexan los documentos comprobatorios.

A T E N T A M E N T E

"Una Puerta Abierta al cambio y al Desarrollo"

17/04/2020

ING. ROY RUIZ ARVIZU
SECRETARIO GENERAL ACADÉMICO
Y RESPONSABLE INSTITUCIONAL DEL PRODEP
UNIVERSIDAD DE LA SIERRA



C.c.p. C.P. Francisco Javier Figueroa Montaña. - Rector de la Universidad de la Sierra
C.c.p. Archivos



Gobierno del
Estado de Sonora

Unidos logramos más

Universidad de la Sierra

Carretera Moctezuma-Cumpas Km. 2.5 | Moctezuma, Sonora | C.P. 84560
Teléfono (634) 342 9600 | www.unisierra.edu.mx



INFORME ANUAL DEL ESTADO QUE
GUARDA EL SISTEMA DE CONTROL
INTERNO INSTITUCIONAL 2019
UNIVERSIDAD DE LA SIERRA



**Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional del
UNIVERSIDAD DE LA SIERRA
EJERCICIO 2019**

LA UNIVERSIDAD DE LA SIERRA presenta el Informe Anual del Sistema de Control Interno Institucional correspondiente al ejercicio 2019, en cumplimiento a la normatividad establecida en el Título Segundo, Capítulo II, Sección II. Informe Anual del estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional Numeral 9 De su Presentación; del Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora.

El presente informe fue integrado con el propósito de informar a la Secretaría de la Contraloría General, la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico de la Secretaría de la Contraloría General, al Órgano Interno de Control, al Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI) y, en su caso, al Órgano de Gobierno sobre los resultados y avances del Comité de control y desempeño institucional, la Administración de riesgos y la Autoevaluación.

1. Comité de control y desempeño institucional.

En MAYO, se llevó a cabo la Instalación del COCODI de LA UNIVERSIDAD DE LA SIERRA, el cual llevó a cabo UNO Sesión Trimestral durante el ejercicio fiscal del 2019, en las que se le dio un seguimiento puntual al Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI) y al Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR), así como analizar y dar seguimiento los temas relevantes para monitorear los cambios y estar en condiciones de tomar acuerdos para impulsar las medidas de atención para atender las debilidades encontradas en la institución.

En su caso, justificar el incumplimiento de las sesiones trimestrales no realizadas.

1.1 Sesiones.



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

Acuerdo	Unidad Administrativa Responsable	Avance	Fecha compromiso
No se generaron acuerdos			



2. Administración de riesgos.

La administración de riesgos es el proceso continuo para detectar y gestionar las problemáticas que impidan el cumplimiento de los objetivos y metas de la institución a nivel operativo y/o estratégico. El presente informe incluye las actividades realizadas de marzo a diciembre del 2019. Las actividades realizadas son las siguientes:

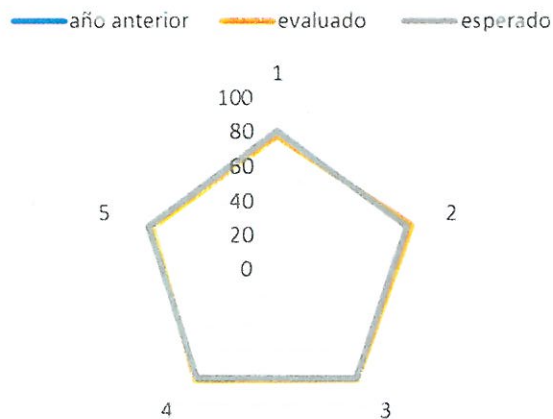
- a) *Riesgos con cambios en la valoración final de probabilidad de ocurrencia y grado de impacto, los modificados en su conceptualización y los nuevos riesgos;*
- b) *Conclusiones sobre los resultados alcanzados en relación con los esperados, tanto cuantitativos como cualitativos de la administración de riesgos.*

Riesgo	Estrategia de control	UA Responsable	Avance de cumplimiento	Fecha compromiso
NO TUVIMOS ACTIVIDAD EL AÑO PASADO				

3. Autoevaluación.

3.1 Resultados obtenidos vs esperado.

CI EVALUADO VS ESPERADO





Aspectos relevantes derivados de los resultados obtenidos de la Autoevaluación aplicada al Sistema de Control Interno Institucional de la Institución, detallando los apartados establecidos en el Numeral 9.02 inciso I del Manual Administrativo.

a. Porcentaje de cumplimiento de los componentes y sus principios de control interno.

Eliminar niveles

AMBIENTE DE CONTROL		
Principios		Calificación
MOSTRAR ACTITUD DE RESPALDO Y COMPROMISO		47.55 %
EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA		93.79 %
ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD		90.26 %
DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL		78.75 %
ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS		77.27 %
Total		77.52%
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS		
Principios		Calificación
DEFINIR OBJETIVOS		93.68 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS		87.08 %
CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN		68.57 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO		84.67 %
Total		83.50%
ACTIVIDADES DE CONTROL		
Principios		Calificación
DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL		66.92 %
DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN		89.45 %
IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL		87.06 %
Total		81.14%
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN		
Principios		Calificación
USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD		76.67 %
COMUNICAR INTERNAMENTE		81.36 %
COMUNICAR EXTERNAMENTE		85.85 %
Total		81.29%
SUPERVISIÓN		
Principios		Calificación
REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN		76.67 %
EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS		78.97 %
Total		77.82%



b. Evidencia documental y/o electrónica, suficiente para acreditar la existencia y operación de los principios con porcentaje de cumplimiento mayor a 80% (Seleccionar la mejor práctica por punto de interés).

Componente	Principio	Porcentaje de cumplimiento
Ambiente de control	P02. Ejercer la Responsabilidad de Vigilancia	93.79
	P03. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad.	90.26
Administración de riesgos	P6. Definir objetivos	93.68
	P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos	87.06
	P09. Identificar, Analizar y Responder al Cambio.	84.67
Actividades de control	P11. Diseñar Actividades para los Sistemas de Información.	89.45
	P12. Implementar Actividades de Control	87.06
Informar y comunicar	P14. Comunicar Internamente.	81.36
	P15. Comunicar Externamente.	85.85

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

Componente	Principio	Porcentaje de cumplimiento
Ambiente de control	P01.PI01. El Titular y mandos directivos guían, reflejan y muestran una actitud de respaldo en toda la Institución a través de su actuación y ejemplo.	
Administración de riesgos	P08. Considerar el Riesgo de Corrupción.	
Actividades de control	P10. Diseñar Actividades de Control	



d. Debilidades o áreas de oportunidad en el sistema de control interno.

Derivado de los resultados de la autoevaluación, se detectaron algunas debilidades en la implementación de los principios que reflejan una calificación deficiente, mismos que serán comprometidos en el PTCI 2020, como a continuación se señala:

Norma General	Principio	Punto de interés	Actividad de control	UA Responsable
Ambiente de control	P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso	P01.PI02.	Realizar el Código de Conducta de la Institución	CT
		P01.PI05.	Implementar un protocolo y mecanismo a la violencia de genero	CT

Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno

UNIVERSIDAD DE LA SIERRA



M.C. Francisco Javier Figueroa Montaña
Rector
Titular



Ing. Roy Ruiz Arvizu
Secretario General Académico
Coordinador Control Interno