



INFORME ANUAL DEL ESTADO QUE
GUARDA EL SISTEMA DE CONTROL
INTERNO INSTITUCIONAL 2019
INSTITUTO DE ACUACULTURA DEL ESTADO DE SONORA

Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional del Instituto de Acuicultura del Estado de Sonora, O.P.D. EJERCICIO 2019

El Instituto de Acuicultura del Estado de Sonora, 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 el mes de Diciembre de 2017, se llevó a cabo la Instalación del COCODI del Instituto de Acuicultura del Estado de Sonora, el cual llevó a cabo Tres Sesiones Trimestrales 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.

Asimismo, la Cuarta Sesión Ordinaria se realizará el día 29 de Enero de 2020, donde se informará el Cuarto Trimestre del año 2019. Esto se debe a que la Primera Sesión del Instituto se llevó a cabo hasta el mes de abril de 2019.

1.1 Sesiones.



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

Acuerdo	Unidad Administrativa Responsable	Avance	Fecha compromiso
Publicación del Reglamento Interior en el Boletín Oficial del Estado de Sonora	DG	100%	13/12/2019
Formato de evaluación del clima organizacional	DAF	100%	13/09/2019

Acuerdo	Unidad Administrativa Responsable	Avance	Fecha compromiso
Implementar el acuse de recibo de las políticas de las visitas guiadas	DPC	100%	13/09/2019
Implementar un sistema para el control documental	DG	90%	13/12/2019

2. Administración de riesgos.

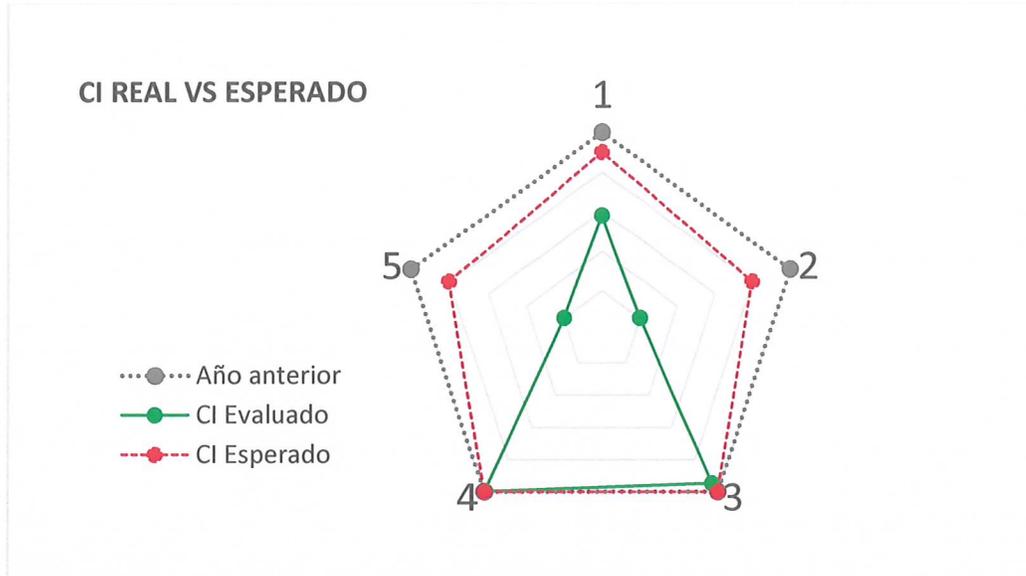
La administración de riesgos es el proceso continuo para detectar y gestionar las problemáticas que impidan el cumplimiento de los objetivos y metas de la institución a nivel operativo y/o estratégico. El presente informe incluye las actividades realizadas de marzo a diciembre del 2019. Las actividades 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
Venta de organismos. Mantenimiento de unidades de transporte	Uso de bitácora de servicios y verificación de las mismas, para realizar mantenimiento preventivo y correctivo de las unidades con mayor frecuencia	DT	100%	13/12/2019
Venta de organismos Falta de permisos para movilización de organismos	Realizar la verificación por escrito de la documentación para la movilización de organismos	DT	100%	13/12/2019
Reproducción moluscos bivalvos Variaciones climatológicas	Debido a que las variaciones climáticas ocurren con mayor frecuencia, será necesario realizar mayor cantidad de monitoreos y registrar en bitácora.	DT	100%	13/12/2019
Reproducción de moluscos bivalvos Permisos faltantes de sanidad	Realizar la verificación por escrito de documentación necesaria con las autoridades correspondientes	DT	100%	13/12/2019

3. Autoevaluación.

3.1 Resultados obtenidos vs esperado.



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

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

Eliminar niveles

AMBIENTE DE CONTROL	
Principios	Calificación
MOSTRAR ACTITUD DE RESPALDO Y COMPROMISO	85.81 %
EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA	84.44 %
ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD	85.56 %
DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL	71.82 %
ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS	75.79 %
Total	80.68%
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	
Principios	Calificación
DEFINIR OBJETIVOS	85.0 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS	82.0 %
CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN	83.33 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO	86.96 %
Total	84.32%

ACTIVIDADES DE CONTROL	
Principios	Calificación
DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL	81.76 %
DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN	81.78 %
IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL	82.73 %
Total	82.09%
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	
Principios	Calificación
USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD	79.39 %
COMUNICAR INTERNAMENTE	81.03 %
COMUNICAR EXTERNAMENTE	80.0 %
Total	80.14%
SUPERVISIÓN	
Principios	Calificación
REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN	81.67 %
EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS	75.79 %
Total	81.19%

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	MOSTRAR ACTITUD DE RESPALDO Y COMPROMISO	85.81
Administración de riesgos	IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO	86.96
Actividades de control	IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL	82.73
Informar y comunicar	COMUNICAR INTERNAMENTE	81.03
Supervisión y mejora	REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN	81.67

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

Componente	Principio	Porcentaje de cumplimiento
Ambiente de control	EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA	84.44
Administración de riesgos	DEFINIR OBJETIVOS	85.0
Actividades de control	DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL	81.76
Informar y comunicar	COMUNICAR EXTERNAMENTE	80.0
Supervisión y mejora	EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS	75.79

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	P03. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad.	P03.PI03.	Actualización del manual de organización y manual de procedimientos	DAF
Administración de Riesgos				
Actividades de control				
Informar y comunicar	P14. Comunicar Internamente.	P14.PI01.	Realizar reuniones informativas periódicas por áreas y generales	DG, DAF, DT, DPC

Norma General	Principio	Punto de interés	Actividad de control	UA Responsable
		P14.PI02.	Implementación de un plan de comunicación eficiente	DG, DAF, DT, DPC
Supervisión y mejora				

3.2 Resultados relevantes alcanzados con la implementación de las acciones de mejora comprometidas en el año inmediato anterior en relación con los esperados, indicando en su caso, las causas por las cuales no se cumplió en tiempo y forma la totalidad de las acciones de mejora propuestas en el PTCI del ejercicio inmediato anterior.

Acciones de mejora PTCI 2019	UA Responsable	Fecha compromiso	Porcentaje de cumplimiento	Comentarios sobre avance
Publicación del Reglamento Interior en el Boletín Oficial del Estado de Sonora	DG y DAF	13/12/2019	100%	
Formato de evaluación del clima organizacional	DAF	13/09/2019	100%	
Implementar el acuse de recibo de las políticas de las visitas guiadas	DPC	13/09/2019	100%	
Implementar un sistema para el control documental	DG	13/12/2019	90%	Se está en espera de la capacitación del personal que manejará el sistema para empezar a aplicarse

Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno

INSTITUTO DE ACUACULTURA DEL ESTADO DE SONORA, O.P.D.



**DR. MARCO LINNÉ UNZUETA
BUSTAMANTE**
DIRECTOR GENERAL



**LIC. FRANCISCO ELMER
VALENZUELA VALENZUELA**
COORDINADOR CONTROL INTERNO