



INSTITUTO
SONORENSE
DE CULTURA

**Informe Anual del Estado que
Guarda el Sistema de Control
Interno Institucional
2021**

Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional del INSTITUTO SONORENSE DE CULTURA EJERCICIO 2021

El Instituto Sonorense de Cultura presenta el Informe Anual del Sistema de Control Interno Institucional correspondiente al ejercicio 2021, 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 de 2018, se llevó a cabo la Instalación del COCODI del Instituto Sonorense de Cultura, el cual no sesionó durante el ejercicio fiscal del 2021, debido a la entrega de recepción, auditorías, manuales e inventarios que se llevaron a cabo de enero a septiembre del mismo año.

De igual forma y, atendiendo las diversas disposiciones de la Mesa Intersectorial de Salud, en el marco de las acciones de prevención y disminución de riesgos ante posible contagio del virus COVID-19, en este Instituto se implementaron acciones para fortalecer las medidas de prevención, como es la modalidad de trabajo Home office, misma que ocasionó retraso en la entrega de la información derivado por problemas externos como la falta de equipo de cómputo e internet y problemas de conexión a internet.

1.1 Sesiones.

A la fecha contamos con la última sesión la cual fue:

3er Trimestre 1° SESIÓN (COCODI-001/ISC-2020-OR), celebrada el día jueves 12 de noviembre de 2020.

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

Acuerdo	Unidad Administrativa Responsable	Avance	Fecha compromiso
1. Realización de mesas de trabajo como actividades de control para mitigar los riesgos.	Coordinación de Administración	100%	Diciembre 2020

Acuerdo	Unidad Administrativa Responsable	Avance	Fecha compromiso
2. Identificar y formalizar los documentos institucionales.	Coordinación de Administración	60%	Agosto 2021
3. Integrar mesas de trabajo para dar atención y seguimiento a auditorías.	Coordinación de Administración	100%	Enero 2021
4. Elaboración de un plan de trabajo por parte de la mesa especial que establezca metas para dar atención y seguimiento de las auditorías.	Coordinación de Administración	80%	Diciembre 2020
5. Instalación de buzones de quejas y sugerencias en coordinaciones con atención al público.	Recursos Materiales	100%	Diciembre 2020
6. Implementar capacitaciones en tema de ética y valores.	Recursos Humanos y Comité de Integridad	100%	Enero 2021

2. Administración de riesgos.

La administración de riesgos es el proceso continuo para detectar y gestionar las problemáticas que impidan el cumplimiento de los objetivos y metas de la institución a nivel operativo y/o estratégico. El presente informe incluye las actividades realizadas de febrero a diciembre del 2021. Las actividades realizadas son las siguientes:

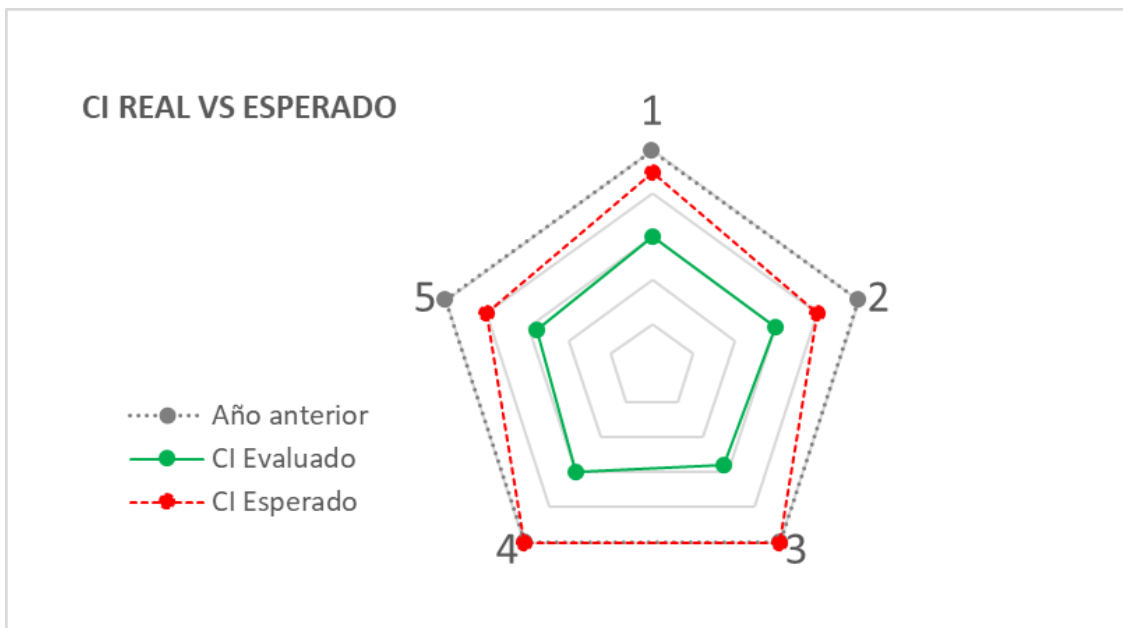
- a) *Riesgos con cambios en la valoración al corte anual de probabilidad de ocurrencia y grado de impacto, los modificados en su conceptualización y los nuevos riesgos;*

b) Conclusiones sobre los resultados alcanzados en relación con los esperados, tanto cuantitativos como cualitativos de la administración de riesgos.

Riesgo	Estrategia de control	UA Responsable	Avance de cumplimiento	Fecha compromiso
1. Insuficiencia en la actualización y resguardo adecuado del inventario de bienes muebles e inmuebles	Designar a un equipo encargado de dar atención y seguimiento a los inventarios	Departamento de Recursos Materiales	50%	31 de marzo de 2022
2. Sanciones por los organismos fiscalizadores	Implementación de mesa especial integrada por enlaces designados por unidades administrativas del ISC	Coordinación General de Administración	100%	31 de diciembre 2022
3. Normatividad insuficiente para operatividad	Elaboración de nuevo Reglamento Interior para la entidad	Coordinación de Asuntos jurídicos	50%	31 de marzo de 2022

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		68.64 %
EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA		70.71 %
ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD		66.67 %
DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL		58.67 %
ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS		54.29 %
Total		63.80%
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS		
Principios		Calificación
DEFINIR OBJETIVOS		61.25 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS		55.86 %
CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN		62.52 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO		59.68 %
Total		59.83%
ACTIVIDADES DE CONTROL		
Principios		Calificación
DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL		56.52 %
DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN		57.54 %
IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL		60.00 %
Total		58.02%
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN		
Principios		Calificación
USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD		55.11 %
COMUNICAR INTERNAMENTE		57.01 %
COMUNICAR EXTERNAMENTE		60.54 %
Total		57.55%
SUPERVISIÓN		
Principios		Calificación
REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN		52.39 %
EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS		56.43 %
Total		58.72 %

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).

No se cuenta con evidencia ya que no se llegó al 80% en ningún componente.

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

Componente	Principio	Porcentaje de cumplimiento
Ambiente de control	P05. ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS	54.29 %
Administración de riesgos	P07. IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS	55.86 %
Actividades de control	P10. DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL	56.52 %
Información y comunicación	P13. USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD	55.11 %
Supervisión	P16. REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN	52.39 %

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 2022, 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.	Revisión y evaluación del Manual de Organización (MO): •Análisis del Reglamento interior para posibles cambios y actualizar el MO	DGA
	P05. Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas.	P05.PI02.	Procedimiento y/o actividad para la aplicación y evaluación del clima laboral.	DGRH
Administración de Riesgos				
Actividades de control				

Norma General	Principio	Punto de interés	Actividad de control	UA Responsable
Informar y comunicar				
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. *(Cuando aplique)*

Acciones de mejora PTCI 2020	UA Responsable	Fecha compromiso	Porcentaje de cumplimiento	Comentarios sobre avance
Revisión y evaluación del Manual de Organización (MO): •Análisis del Reglamento interior para posibles cambios y actualizar el MO	DGA			
Procedimiento y/o actividad para la aplicación y evaluación del clima laboral.	DGRH			

Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno
INSTITUTO SONORENSE DE CULTURA

Mtra. Beatriz Aldaco Encinas
Directora General

Lic. Servando Lizárraga Alvarado
Coordinador General de Administración

