



**INFORME ANUAL DEL ESTADO QUE
GUARDA EL SISTEMA DE CONTROL
INTERNO INSTITUCIONAL 2018**
INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA

**Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional del
INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA
EJERCICIO 2018**

El Instituto de Becas y Crédito Educativo del Estado de Sonora, presenta el Informe Anual del Sistema de Control Interno Institucional correspondiente al ejercicio 2018, 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 al Órgano de Gobierno, sobre el avance en el cumplimiento a las actividades marcadas en el mismo manual, las cuales son: el Comité de control y desempeño institucional, Administración de riesgos y Autoevaluación, las cuales se describen más adelante.

1. Comité de control y desempeño institucional.

En marzo del 2018, se llevó a cabo la Instalación del COCODI del Instituto de Becas y Crédito Educativo del Estado de Sonora, el cual 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 para impulsar las actividades plasmadas para atender las debilidades encontradas en la institución.

1.1 Sesiones.

ACTIVIDAD	1er. Trimestre			2do. Trimestre			3er. Trimestre			4to. Trimestre		
	ENE	FEB.	MAR.	ABR.	MAY.	JUN.	JUL.	AGO.	SEP.	OCT.	NOV.	DIC.
Sesiones Trimestres COCODI			25			26			13			22

(El cuarto trimestre de 2018 se informó en la reunión del 25 de enero de 2019)

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

Acuerdo	Unidad Administrativa Responsable	Avance	Fecha compromiso
Habilitar Comité de Integridad	Desarrollo Organizacional	100%	04/2018
Atención inmediata de las alertas del Log de incidentes detectados por el antivirus, para evitar pérdida de información en caso de ataque de virus	Infraestructura y Tecnologías de la Información	100%	07/2018
Reasignación de casos asignados a abogados de baja	Cartera	75%, falta 1 abogado	12/2018
Solicitar al abogado vigente la conclusión de su asignación, a)	Cartera	90%	12/2018
Recuperación efectiva o dictaminación b)			
Reestructura Caducidad y prescripción de los expedientes en demanda	Cartera	90%	12/2018
Autoevaluación	Administración	100%	11/2018
Elaboración de Matriz de Riesgos	Administración	100%	10/2018
Actualizar Cartas Compromiso al ciudadano	Becas y Crédito	100%	01/2019

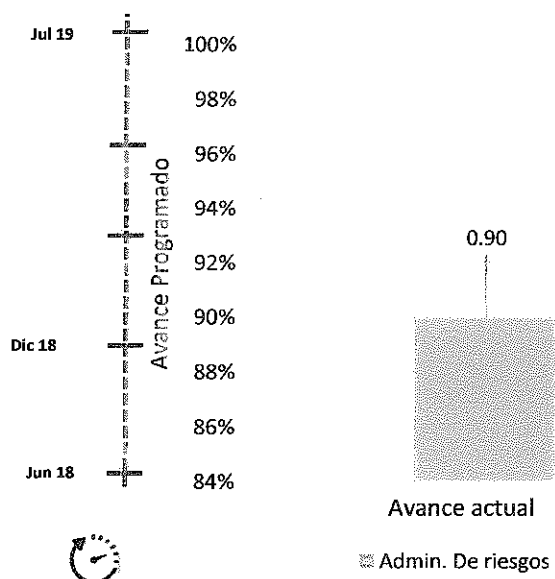
2. Administración de riesgos.

Siguiendo con el cumplimiento de la normativa que nos marca el MAMICI, el Instituto de Becas y Crédito Educativo del Estado de Sonora tiene como obligación realizar un ejercicio de administración de riesgos, el cual es un proceso continuo y ayuda a detectar problemáticas que nos estén impidiendo el cumplimiento del objetivo o su posible ocurrencia. Durante este ejercicio 2018 se dio inicio en el mes de junio, y el cual termina el próximo mes de abril del presente año.

El avance y actividades que se realizaron en la institución es el siguiente:

Informe Anual del estado que guarda el SCII del Instituto de Becas y Crédito Educativo del Estado de Sonora.

Avance Administración de riesgos.



- *Riesgos analizados.*

Riesgo	Unidad Administrativa Responsable	Avance de cumplimiento	Fecha compromiso
Gestión de Cartera	Cartera	90%	07/2019
Administración de la salvaguarda, seguridad e integridad de la información	Infraestructura y Tecnologías de la Información	90%	02/2019

3. Autoevaluación.

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 elementos de control y por norma general de control interno.

Nivel Estratégico:

PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.A	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.B	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.C	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.D	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.E	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.F	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.G	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.H	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.I	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.1.J	100.0%	86.0%
SEGUNDA NORMA GENERAL: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.2.A	100.0%	100.0%
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.A	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.B	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.C	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.3.D	100.0%	100.0%
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.4.A	100.0%	100.0%
QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.A	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.B	100.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 1.5.C	100.0%	100.0%
Calificación General: 97.2		

Nivel Directivo:

PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.A	46.67%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.B	64.44%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.C	42.22%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.D	64.44%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.1.E	42.22%	52.0%
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL		



Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.A	80.0%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.B	75.56%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.C	75.56%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.3.D	80.0%	77.78%
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.A	84.44%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.B	97.78%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.C	88.89%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.D	88.89%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.4.E	84.44%	88.89%
QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.A	71.11%	
ELEMENTO DE CONTROL 2.5.B	86.67%	78.89%
Calificación General: 74.39		

Nivel Operativo:

PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.A	49.58%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.1.B	54.08%	51.83%
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.A	57.46%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.B	43.66%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.C	55.21%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.D	57.46%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.E	56.06%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.F	54.06%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.G	54.38%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.H	43.75%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.I	65.31%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.J	46.56%	
ELEMENTO DE CONTROL 3.3.K	56.88%	53.71%
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
ELEMENTO DE CONTROL 3.4.A	60.85%	60.85%
Calificación General: 55.46		

**b. Elementos de control con evidencia documental y/o electrónica, suficiente para acreditar su existencia y operación, por norma general de control interno.
(Solo elementos de control con porcentaje de cumplimiento)**

Nivel	Norma General	Elemento de control	Porcentaje de cumplimiento
Estratégico	Ambiente de control	Actualizar Código de Ética, Conducta e Integridad del Instituto	100%
	Actividades de control	Actualizar Programa Operativo Anual	50%

Nivel	Norma General	Elemento de control	Porcentaje de cumplimiento
Directivo	Ambiente de control	Actualizar Reglamento Interno	90%
	Actividades de control	Actualizar cartas compromiso al ciudadano	100%
	Supervisión y mejora	Actualizar Matriz de Riesgos	100%

Nivel	Norma General	Elemento de control	Porcentaje de cumplimiento
Operativo	Ambiente de control	Actualizar Manual de Organización	70%
	Actividades de control	Actualización de Centro de Datos	99%

c. Elementos de control con evidencia documental y/o electrónica, insuficiente para acreditar su existencia y operación, por norma general de control interno.

Nivel	Norma General	Elemento de control	Porcentaje de cumplimiento
Estratégico	Ambiente de control	0	
	Administración de riesgos	0	
	Actividades de control	0	
	Informar y comunicar	0	

Supervisión y mejora 0

Nivel	Norma General	Elemento de control	Porcentaje de cumplimiento
Directivo	Ambiente de control	0	
	Actividades de control	0	
	Informar y comunicar	0	
	Supervisión y mejora		

Nivel	Norma General	Elemento de control	Porcentaje de cumplimiento
Operativo	Ambiente de control	0	
	Actividades de control	0	
	Informar y comunicar	0	

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 elementos de control que reflejan una calificación deficiente, mismos que serán comprometidos en el Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI), como a continuación se señala:

Norma General	Nivel	Elemento de control	Actividad de control	UA Responsable
Ambiente de control	Directivo	2.1 A	Actualizar Estructura Orgánica Secundaria	Desarrollo Organizacional
	Directivo	2.1A	Actualizar Reglamento Interno	Planeación

	Directivo	2.1A	Actualizar Descripción de Puestos	Desarrollo Organizacional
	Directivo	2.1C	Realizar encuesta de clima laboral	Desarrollo Organizacional
	Directivo	2.1E	Actualiza Código de Ética, Conducta e Integridad del Instituto	Desarrollo Organizacional
	Directivo	2.1E	Actualizar Manual de Organización	Planeación
	Directivo	2.1E	Actualizar Manual de Procedimientos	Planeación
	Directivo	2.1E	Actualizar programa institucional	Planeación
	Directivo	2.1E	Actualizar Programa Operativo Anual	Planeación
	Directivo	2.1E	Actualizar Matriz de Indicador de Riesgos	Planeación
	Operativo	3.1A	Reuniones periódicas con el personal para difundir normatividad	Planeación
Actividades de control	Operativo	3.3B	Implementar un sistema de administración documental	Transparencia
	Operativo	3.3D	Mayor control de acceso a áreas restringidas	Administración
	Operativo	3.3 E	Actualizar cartas compromiso al ciudadano	Becas y Crédito
	Operativo	3.3E	Actualizar Manual de Trámites y Servicios	Becas y Crédito
	Operativo	3.3F	Contratar alternativa más segura para respaldo de datos	Infraestructura y Tecnologías de la Información
	Operativo	3.3G	Actualizar Plan de Contingencias para Tecnologías de la Información	Infraestructura y Tecnologías de la Información
	Operativo	3.3H	Establecer calendario para mantenimiento de equipos	Infraestructura y Tecnologías de la Información

3. 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.

Informe Anual del estado que guarda el SCII del Instituto de Becas y Crédito Educativo del Estado de Sonora.

CONTROL INTERNO:

1.- Se llevó a cabo el 14 de noviembre de 2018 la autoevaluación al personal del Instituto en las oficinas de Hermosillo, Sonora, contestando la encuesta, el siguiente número de personas:

Estratégica: 1 Directiva: 9 Operativa: 65

2.- Se elaboró Matriz de Riesgos evaluando la gestión de cartera y la administración de la salvaguarda, seguridad e integridad de la información.

3.- Se da seguimiento al riesgo de caducidad y prescripción de los expedientes en demanda

4.- Se da seguimiento al incremento de cartera por falta de dictaminación

5.- Se reasignan los casos asignados a abogados en baja

6.- Se da atención inmediata de las alertas de log, de incidentes detectados por el antivirus

7.- Se renovó centro de datos, incluyendo un equipo de respaldos.

8.- Se está solicitando al abogado vigente la conclusión de su asignación

CUENTA PÚBLICA Y PRESUPUESTO:

1.- Se establece una mejora continua para errores en informes, corrección de registros contables, reportes faltantes, diferencias de centavos en informes financieros y presupuestales del Sistema PLASA.

FISCALIZACIÓN Y AUDITORIA:

1.- Se da seguimiento puntual a las observaciones de administraciones anteriores

TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD:

1.- Se habilita al Comité de Integridad del Instituto

2.- Se valida el Código de Ética, Conducta e Integridad del Instituto

3.- Se da seguimiento puntual a las solicitudes de información

4.- Se registran todas las declaraciones patrimoniales del personal obligado, tanto iniciales, anuales y de baja



C.P. EIMA YAZMINA ANAYA CAMARGO
Directora General

Instituto de Becas y Crédito Educativo del Estado de Sonora