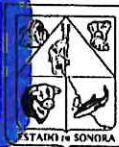




SECRETARÍA ANTICORRUPCIÓN  
Y BUEN GOBIERNO

**RECIBIDO**  
15 ABR 2025



GOBIERNO DE SONORA  
SECRETARÍA DE DESARROLLO SOCIAL

Órgano Interno de Control  
SECRETARÍA DE BIENESTAR

DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y PLANEACIÓN

Oficio No. SB-DGAYP-252-2025

Hermosillo, Sonora a 15 de abril del 2025

"2025: Año de la Inclusión de las Personas con Discapacidad"

Asunto: Se envía "Informe Anual del Estado que

Guarda el Sistema de Control Interno Institucional 2024"

**ACUSE**

~~LIC. MARÍA INÉS PALAFOX DUARTE~~

~~TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DE LA SECRETARÍA DE BIENESTAR PRESENTE.-~~

A fin de contribuir con los objetivos institucionales y atender de manera puntual con lo establecido en el numeral 7 del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal, numeral 9 del Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal, me permito hacer llegar el "Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional 2024", en el cual, se informan los resultados y avances acerca del desempeño del comité de control y desempeño institucional, la autoevaluación y la administración de riesgos.

Sin más por el momento, agradezco su atención a la presente y aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

ATENTAMENTE

LIC. IRMA BENITA BERNAL RUIZ

DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y PLANEACIÓN

C.c.p. Lic. Fernando Rojo de la Vega Molina, Secretario de Bienestar.

C.c.p. Archivo.



GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA SECRETARÍA DE BIENESTAR

Dirección General de Administración y Planeación



662 108 37 37  
662 103 37 49



sedesson@sonora.gob.mx



Paseo Río Sonora Norte 76  
Col. Proyecto Río Sonora  
Hermosillo, Sonora



GOBIERNO  
DE **SONORA**  
SECRETARÍA DE  
**BIENESTAR**



**INFORME ANUAL DEL ESTADO QUE GUARDA EL SISTEMA  
DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL 2024  
SECRETARÍA DE BIENESTAR**

**Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional  
de la  
SECRETARÍA DE BIENESTAR**

**EJERCICIO 2024**

La Secretaría de Bienestar presenta el Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional correspondiente al ejercicio 2024, en cumplimiento a lo establecido en el Título Segundo, Capítulo II, Sección II Informe Anual del estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional; 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 Anticorrupción y Buen Gobierno, la Dirección General de Desarrollo Administrativo, 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 acerca del desempeño del comité de control y desempeño institucional, la autoevaluación y la administración de riesgos.

**1. COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL**

Durante el ejercicio fiscal del 2024 se llevaron a cabo las cuatro sesiones trimestrales programadas, 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 a 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.

**1.1. Sesiones.**

	1er. Trimestre			2do. Trimestre			3er. Trimestre			4to. Trimestre		
ACTIVIDAD	ABR.	MAY.	JUN.	JUL.	AGO.	SEP.	OCT.	NOV.	DIC.	ENE.	FEB.	MAR.
	2024						2025					
Sesiones Trimestres COCODI	29			15			31			31		

**1. 2. Acuerdos relevantes celebrados en las sesiones, así como su avance y cumplimiento.**

Acuerdo	Unidad Administrativa Responsable	Avance	Fecha compromiso
Cumplir con la programación y supervisión del esquema de actividades establecido en el Plan Anual de Trabajo de Control Interno 2024.	Todas las Unidades Administrativas.	100%	I Trimestre 2024
Presentar informe anual del PTCI 2023 y del PTAR 2023.	Todas las Unidades Administrativas.	100%	I Trimestre 2024
Formular reporte trimestral del seguimiento al Programa Anual de Trabajo 2023 del Comité de Ética e Integridad.	Comité de Ética e Integridad.	100%	I Trimestre 2025
Aprobación del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2024.	COCODI.	100%	I Trimestre 2024
Formular y presentar reporte de avances trimestral del seguimiento de la programación de gasto presupuestal.	DGAP.	100%	I, II, III y IV Trimestre 2024
Formular y presentar reporte de avances trimestral del seguimiento a las acciones establecidas en el Programa Operativo Anual (POA), así como de sus Indicadores de Gestión.	Todas las Unidades Administrativas.	100%	I, II, III y IV Trimestre 2024
Formular y presentar reporte trimestral del seguimiento de atención a las observaciones y/o recomendaciones derivadas de los resultados de Auditorías realizadas por los entes fiscalizadores.	DGAP y DGIS.	100%	I, II, III y IV Trimestre 2024
Formular reporte trimestral del seguimiento a las solicitudes de acceso a la información pública y seguimiento al Sistema Institucional de Archivo.	Dirección General Jurídica y de Transparencia.	100%	I, II, III y IV Trimestre 2024
Formular y presentar reporte trimestral del seguimiento al Programa Anual de Trabajo 2024 del Comité de Ética e Integridad.	Comité de Ética e Integridad.	100%	I, II, III y IV Trimestre 2024
Reporte de avance de cumplimiento "Declaración Patrimonial 2024".	Dirección de Recursos Humanos.	100%	II Trimestre 2024

Acuerdo	Unidad Administrativa Responsable	Avance	Fecha compromiso
Formular y presentar el Informe Anual del Estado que Guarda el SCII 2024.	DGAP.	100%	I Trimestre 2025
Elaborar y presentar el reporte de avances cierre del cuarto trimestre del PTCI y PTAR 2024.	DGAP.	100%	I Trimestre 2025
Formular y presentar el PATCI y el PTCI 2025.	DGAP / Coordinador de Control Interno.	100%	I Trimestre 2025

## 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 2024.

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;*

Se detectaron 8 Riesgos, sobre los cuales se trabajó de manera permanente para mitigar los efectos negativos en el logro de objetivos institucionales.

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

En el cumplimiento del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2024, se logró un avance global del 99%, al obtener el cumplimiento del 100% en 7 de los 8 Riesgos detectados y un 90% en un Riesgo, de tal manera que el impacto de las estrategias de control implementadas se reflejó en llevar los 8 Riesgos a un ambiente controlado.

Riesgo	Estrategia de control	UA Responsable	Avance de cumplimiento	Fecha compromiso
Manuales de Procedimientos desactualizados en Unidades Administrativas.	11 MP quedaron en estatus de validación ante la Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno y 2 MP quedaron en actualización. Se	Todas la Unidades Administrativas.	90%	II Trimestre 2024

Riesgo	Estrategia de control	UA Responsable	Avance de cumplimiento	Fecha compromiso
	logró un 90% de cumplimiento en el SICAD. Debido a cambios en el Reglamento Interior de la Secretaría de Bienestar, se modificarán los MP.			
<b>Informes trimestrales de avances de objetivos y metas, elaborados de manera incorrecta y presentados por las unidades administrativas fuera del calendario de entrega.</b>	Se implementó el "Formato de seguimiento de indicadores del Programa Operativo Anual", en el cual los Enlaces de las UA reportan la información requerida para informes trimestrales de manera estandarizada y en el tiempo establecido.	Dirección General de Administración y Planeación.	100%	II Trimestre 2024
<b>Expedientes de solicitudes de apoyo de programas sociales integrados de manera incompleta o con información inválida de acuerdo con los criterios de selección.</b>	Se reforzó la capacitación sobre el correcto llenado de la SIES e integración de expedientes de personas beneficiarias; al igual que se realizaron revisiones a expedientes para verificar que cuenten con la documentación establecida en las Reglas de Operación del programa respectivo.	Dirección General de Bienestar Social.	100%	II Trimestre 2024

Riesgo	Estrategia de control	UA Responsable	Avance de cumplimiento	Fecha compromiso
Licitaciones de obra pública ejecutadas de manera deficiente de acuerdo con la normatividad y políticas vigentes en la materia.	En los procesos licitatorios se contó con la asesoría de personal del área jurídica y del OIC para asegurar el cumplimiento de la normatividad aplicable.	Subsecretaría de Infraestructura Social.	100%	II Trimestre 2024
Expedientes unitarios de obra integrados de manera incompleta o con información incorrecta.	Se generó una carpeta digital compartida con los Supervisores de Obra, donde tienen acceso al avance en el cumplimiento de la generación de documentación requerida para la integración de expedientes unitarios de obras.	Dirección General de Infraestructura Social.	100%	II Trimestre 2024
Solicitudes de acceso a la información pública respondidas de manera deficientes o con información incompleta.	Se brindaron asesorías y capacitaciones de manera específica a los Enlaces de las unidades administrativas para la atención en tiempo y forma de las solicitudes de información.	Dirección General Jurídica y de Transparencia.	100%	II Trimestre 2024
Instrumentos de control y consulta archivística aplicados de manera desactualizada por la institución.	Se brindaron asesorías y capacitaciones de manera específica a los Enlaces de las unidades administrativas para la actualización de los instrumentos de control y consulta archivística.	Dirección General Jurídica y de Transparencia.	100%	II Trimestre 2024

Riesgo	Estrategia de control	UA Responsable	Avance de cumplimiento	Fecha compromiso
<b>Programas y actividades que inciden en el desarrollo social de las diversas regiones del Estado, promovidos y difundidos de manera deficiente.</b>	Se capacitó al personal de las Oficinas Regionales sobre las Reglas de Operación de Programas Sociales e Infraestructura para que contaran con la información necesaria que les permitiera orientar a la ciudadanía o canalizar correctamente las solicitudes de apoyo.	Dirección General de Desarrollo Regional.	100%	II Trimestre 2024

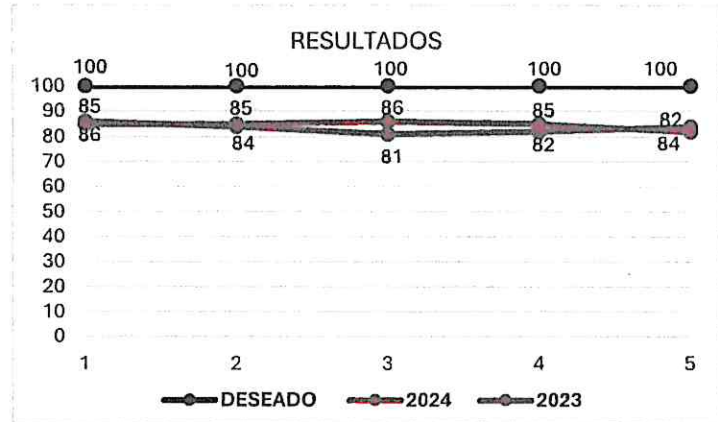


### 3. AUTOEVALUACIÓN

#### 3.1 Resultados obtenidos vs esperado

#### COMPONENTES

1. Ambiente de control
2. Administración de riesgos
3. Actividades de control
4. Informar y comunicar
5. Supervisión y mejora



Aspectos relevantes derivados de los resultados obtenidos de la Autoevaluación aplicada al Sistema de Control Interno Institucional de la Secretaría de Bienestar, detallando los apartados establecidos en el Numeral 902 inciso I del Manual Administrativo.

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

AMBIENTE DE CONTROL		Calificación
Principios		
P01. MOSTRAR ACTITUD DE RESPALDO Y COMPROMISO		86 %
P02. EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA		90 %
P03. ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD		84 %
P04. DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL		82 %
P05. ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS		83 %
<b>Total</b>		<b>85%</b>
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS		Calificación
Principios		
P06. DEFINIR OBJETIVOS		86%
P07. IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS		85 %
P08. CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN		86 %
P09. IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO		84 %
<b>Total</b>		<b>85%</b>
ACTIVIDADES DE CONTROL		Calificación
Principios		
P010. DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL		85 %
P011. DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN		81 %
P012. IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL		91 %
<b>Total</b>		<b>86%</b>
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN		Calificación
Principios		
P013. USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD		88 %
P014. COMUNICAR INTERNAMENTE		84 %
P015. COMUNICAR EXTERNAMENTE		83 %
<b>Total</b>		<b>85%</b>

SUPERVISIÓN Y MEJORA		
Principios		Calificación
P016. REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN		79 %
P017. EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS		85 %
Total		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	90%
Administración de riesgos	P06. Definir objetivos	86%
Actividades de control	P12. Implementar actividades de control	91%
Informar y comunicar	P13. Usar información de calidad	88%
Supervisión y mejora	P17. Evaluar problemas y corregir las deficiencias	85%

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

Componente	Principio	Porcentaje de cumplimiento
Ambiente de control	P03. Establecer la estructura, responsabilidad y autoridad	84%
Administración de riesgos	P09. Identificar, analizar y responder al cambio	84%
Actividades de control	P011. Diseñar actividades para los sistemas de información	81%
Informar y comunicar	P015. Comunicar externamente	83%
Supervisión y mejora	P016. Realizar actividades de supervisión	79%

#### d. Áreas de oportunidad en el sistema de control interno

Derivado de los resultados de la autoevaluación, se identificaron áreas de oportunidad en la implementación de los principios que reflejan una calificación deficiente, mismos que serán comprometidos en el PTCl 2025, como a continuación se señala:

Norma General	Principio	Punto de interés	Actividad de control	UA Responsable
<b>Ambiente de control</b>	P01. Mostrar actitud de respaldo y compromiso	P01.PI04	Capacitar al personal sobre temas la política de integridad, difundir el Código de Ética y Código de Conducta, los Valores, Principios y Reglas de Integridad.	Dirección General de Administración y Planeación
<b>Ambiente de control</b>	P03. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad.	P03.PI01	Actualización del Reglamento Interior de la Secretaría de Bienestar, Manuales de Organización y Manuales de Procedimientos.	Unidades Administrativas
<b>Administración de Riesgos</b>	P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos	P07.PI01	Integrar el Grupo de Trabajo de Administración de Riesgos para formular y dar seguimiento al PTAR 2025.	Dirección General de Administración y Planeación
<b>Actividades de control</b>	P10. Diseñar Actividades de Control	P10.PI02	Revisar y analizar los procesos institucionales para su posible actualización.	Unidades Administrativas
<b>Actividades de control</b>	P11. Diseñar Actividades para los Sistemas de Información.	P11.PI03	Consolidar y dar seguimiento al sistema de soporte para el procesamiento de la información digital de padrones de beneficiarios.	Dirección de Informática
<b>Informar y comunicar</b>	P13. Usar Información de Calidad.	P13.PI03	Actualizar los instrumentos de control y consulta Archivística (Cuadro de Clasificación Archivística, Catalogo de Disposición Documental y Guía Simple de Archivo).	Dirección General Jurídica y de Transparencia
<b>Informar y comunicar</b>	P14. Comunicar Internamente.	P14.PI01	Implementar mecanismos para que la información fluya de manera eficaz, y eficientemente, en todos los niveles de responsabilidad de la institución.	Dirección de Comunicación
<b>Supervisión y mejora</b>	P16. Realizar Actividades de Supervisión.	P16.PI02	Formular el calendario de actividades para la llevar a cabo la autoevaluación del Sistema de Control Interno.	Dirección General de Administración y Planeación

**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 2024	UA Responsable	Fecha compromiso	Porcentaje de cumplimiento	Comentarios sobre avance
Difundir Código de Ética y Código de Conducta, Valores, Principios y Reglas de Integridad; Capacitar al personal sobre temas la política de integridad.	Comité de Ética e Integridad	30/11/2024	100%	Se realizó sesión ordinaria del Comité de Ética e Integridad, con el objetivo de promover los instrumentos de difusión de la política de integridad.
Realizar Sesiones durante el I, II y III Trimestre / Reporte de avances Trimestrales.	COCODI	31/10/2024	100%	Se realizaron las sesiones de COCODI programadas.
Revisar que los Manuales de Organización cuente con estructuras orgánicas actualizadas de cada Unidad Administrativa.	Todas las Unidades Administrativas	30/06/2024	80%	Al cierre del cuarto trimestre se contaba con 8 Manuales de Procedimientos en validación ante la SCG y 2 MP se encuentran en proceso de actualización.
Formular Programa Anual de capacitaciones.	Coordinador de Control Interno	30/06/2024	100%	Se promovió la capacitación al interior de la dependencia, atendiendo puntualmente el Programa Anual de Capacitaciones 2024 del CECAP y del Comité de Ética e Integridad.
Formular Programa Anual de Evaluación del Desempeño.	Coordinador de Control Interno	31/10/2024	100%	La Dirección de Recursos Humanos concluyó ante la Dirección de Desarrollo Organizacional el seguimiento Programa Anual de Evaluación al Desempeño 2024.
Capacitar al personal sobre metodología de Administración de Riesgos.	Todas las Unidades Administrativas	30/06/2024	100%	Se capacitó a los Enlaces en el tema de metodologías de administración de riesgos.
Realizar reunión de trabajo con enlaces Administración de Riesgos; Formular Matriz de Administración de Riesgos 2024.	Todas las Unidades Administrativas	30/06/2024	100%	Se formuló la Matriz de Administración de Riesgos 2024.
Evaluar y supervisar trimestralmente los riesgos existentes para poder realizar posibles actualizaciones y/o	Todas las Unidades Administrativas	30/11/2024	100%	Se elaboraron los informes trimestrales de riesgos

Acciones de mejora PTCI 2024	UA Responsable	Fecha compromiso	Porcentaje de cumplimiento	Comentarios sobre avance
modificaciones por cambios identificados en la operación por controles ineficaces o insuficientes.				
Revisar y analizar los procesos institucionales para su posible actualización.	Todas las Unidades Administrativas	30/06/2024	100%	Se continuó con la incorporación de los controles necesarios (formatos e instructivos) de los procesos sustantivos de cada unidad administrativa.
Consolidar y dar seguimiento al sistema de soporte para el procesamiento de la información digital.	Dirección de Informática	30/09/2024	100%	Se diseñaron los carteles promoviendo la publicación de las Cartas Compromiso al Ciudadano de cada uno de los trámites y servicios que proporciona la Dependencia, en las Oficinas de atención a la ciudadanía, proporcionando información para mejorar los controles de recepción de información
Actualizar los componentes de cada uno de los procedimientos de cada unidad administrativa.	Todas las Unidades Administrativas	30/06/2024	80%	Se enviaron a la SCG 29 procedimientos para su validación y 9 procedimientos están en revisión interna
Actualizar los instrumentos de control y consulta Archivística (Cuadro de Clasificación Archivística, Catalogo de Disposición Documental y Guía Simple de Archivo).	Dirección General Jurídica y de Transparencia	30/09/2024	100%	Se cuenta con los instrumentos de control y consulta archivística (Cuadro de Clasificación Archivística, Catalogo de Disposición Documental y Guía Simple de Archivo).
Realizar acciones de difusión interna para la correcta fluidez de la información.	Todas las Unidades Administrativas	30/11/2024	100%	Se logró mediante mecanismos internos implementados por las unidades administrativas y de la Dirección de Comunicación Social, mayor difusión y promoción de la información institucional al interior de nuestra institución
Realizar acciones difusión externa para la correcta fluidez de la información y podamos atender a instancias externas que así lo soliciten.	Todas las Unidades Administrativas	30/11/2024	100%	Se llevó acabo la actualización de la página web institucional,

Acciones de mejora PTCI 2024	UA Responsable	Fecha compromiso	Porcentaje de cumplimiento	Comentarios sobre avance
				proporcionando la información de programas y estrategias implementadas por la Secretaría de manera confiable al ciudadano.
Formular Programa y calendario de actividades para la llevar a cabo la autoevaluación del Sistema de Control Interno, atender informes de auditorías de las evaluaciones realizadas al interior de la institución.	Coordinador de Control Interno	30/11/2024	100%	Se proporcionó a la Secretaría de la Contraloría Plantilla del personal para el diseño de la calendarización para la Autoevaluación de SCII 2024.
Formular los reportes de avances trimestrales e Informe Anual del Estado que Guarda el Control Interno.	Coordinador de Control Interno	31/10/2024	100%	Se formuló y el reporte de avances del 4to Trimestre del PTCI 2024.

### Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno

#### SECRETARÍA DE BIENESTAR



**LIC. FERNANDO ROJO DE LA VEGA MOLINA**

Secretario de Bienestar  
 Presidente del Comité de Control y Desempeño  
 Institucional



**LIC. IRMA BENITA BERNAL RUIZ**

Directora General de Administración y Planeación  
 Coordinadora Control Interno