



LIC. TOMÁS GUADALUPE MILÁN PIÑA

Director de Planeación y Coordinador de Control Interno

Colegio de Bachilleres del Estado de Sonora

Presente.

Por medio del presente se le invita a la Segunda Sesión del año 2019 del Comité de Control y Desempeño Institucional del Colegio de Bachilleres del Estado de Sonora, a celebrarse el próximo miércoles 04 de septiembre de 2019, a las 09:00 horas en la Biblioteca del Plantel Villa de Seris; que se llevará a cabo bajo el siguiente orden del día:

- I. Lista de asistencia.
- II. Modificación en el Comité de Control y Desempeño Institucional.
- III. Verificación y Declaración del Quórum Legal.
- IV. Lectura y aprobación de la orden del día.
- V. Desahogo de Temas:

1: Control Interno

- Reporte de Avance del Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI).
- Presentación de Matriz de Riesgos.
- Definición de Acuerdos.

2: Cuenta Pública y Presupuesto

- Avance presupuestal, abarcando ingresos por fuente de financiamiento y egresos, por capítulo de gasto y partida presupuestal al 30 de junio del 2019.
- Definición de Acuerdos

3: Fiscalización y Auditoría

- Cuadro de Auditorías.
- Definición de Acuerdos.





4: Transparencia e Integridad

Comité de Integridad:

- Promoción del Código de Ética e Integridad.
- Elaboración y Promoción del Formato de Denuncias de Faltas al Código.

Unidad de Transparencia:

- Información de Solicitudes y Tabla de Cumplimiento.

Definición de Acuerdos.

VI. Asuntos generales

- Acuerdo de fecha de la 3er. Sesión Ordinaria

VII. Clausura.

Agradeciendo de antemano su atención, me despido esperando contar con su honorable presencia.

Atentamente,

Sufragio Efectivo. No Reelección

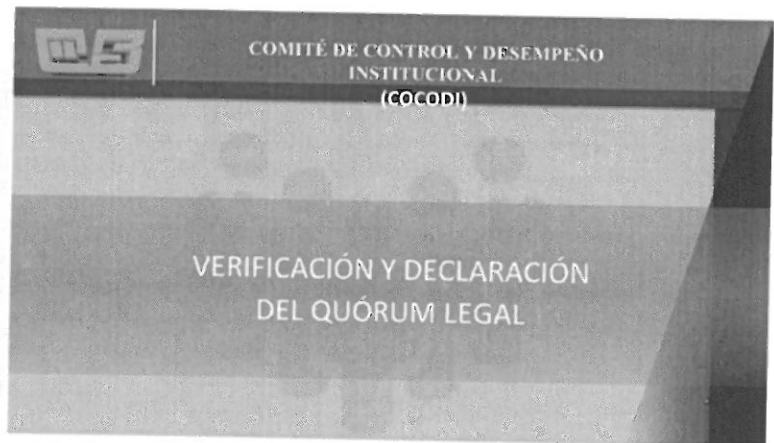
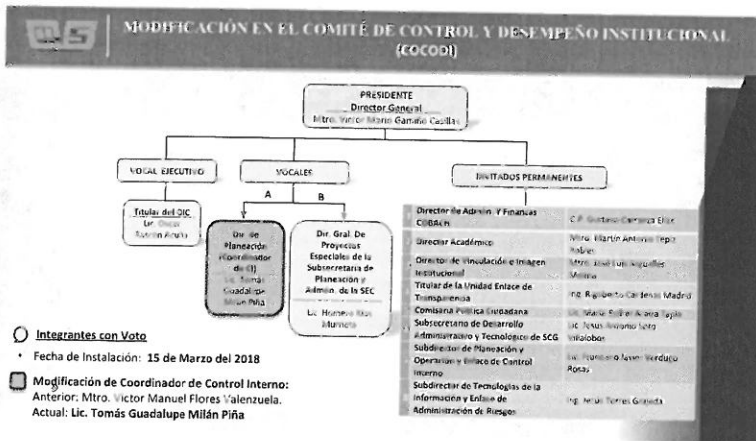
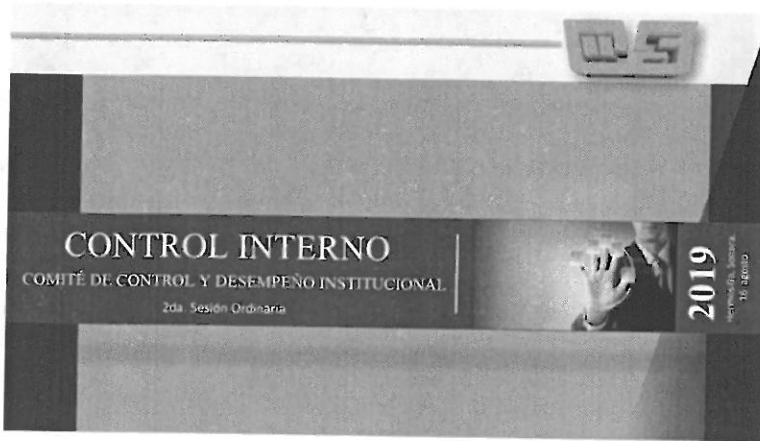
El Titular del Órgano Interno de Control y Vocal Ejecutivo del COCODI

L.A.E. OSCAR RASCÓN ACUÑA.



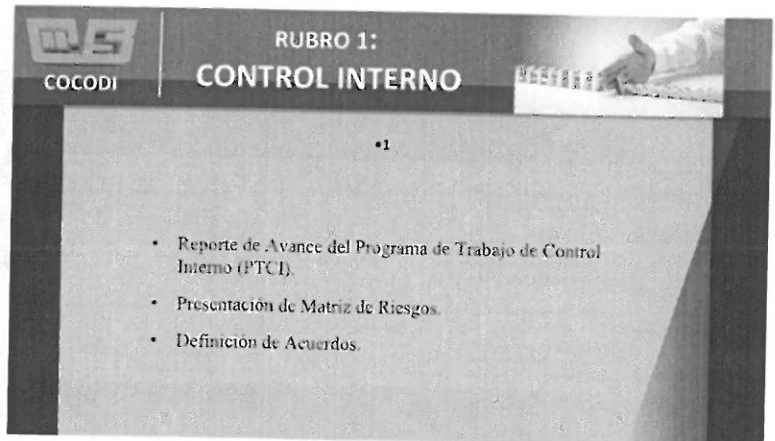
Secretaría de la Contraloría General
Órgano Interno de Control del
Colegio de Bachilleres del Estado de Sonora

C.c.p. Archivo
Minutario.



LECTURA Y APROBACIÓN DE LA ÓRDEN DEL DÍA

- Lista de Asistencia.
- Modificación en el Comité de Control y Desempeño Institucional
- Verificación y Declaración del Quórum Legal.
- Lectura y aprobación de la Orden del Día.
- Desahogo de Temas:
 - RUBRO 1: Control Interno.**
 - Reporte de Avance del Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI).
 - Presentación de Matriz de Riesgos.
 - Definición de Acuerdos.
 - RUBRO 2: Cuenta Pública y Presupuesto**
 - Avance presupuestal, abarcando ingresos por fuente de financiamiento y egresos, por capítulo de gasto y partida presupuestal al 30 de junio del 2019.
 - Definición de Acuerdos
 - RUBRO 3: Fiscalización y Auditoría.**
 - Cuadro de Auditorías.
 - Definición de Acuerdos.
 - RUBRO 4: Transparencia e Integridad.**
 - Comité de Integridad:**
 - Promoción del Código de Ética e Integridad.
 - Elaboración y promoción del Formato de Denuncias de Faltas al Código.
 - Unidad de Transparencia:**
 - Información de Solicitudes y Tabla de Cumplimiento
 - Definición de Acuerdos
 - Asuntos generales**
 - Acuerdo de Fecha de la 3er. Sesión Ordinaria 2019
 - Clausura



RESUMEN DE AVANCE DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO (PTCI)

El PTCI se elabora de acuerdo a la identificación de los elementos de control con resultados de inexistencias o insuficiencias en el Sistema de Control Interno Institucional (SCII) obtenidos en la autoevaluación anual al Sistema de Control Interno del Colegio.

RESUMEN DE AVANCE DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO (PTCI)

Trimestre	Estado de las Acciones de Mejora				
	Total	Concluidas	% de Cumplimiento*	En Proceso	Pendientes (sin avance)
Primero	17	13	77.05%	4	1

RESUMEN DE AVANCE DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO (PTCI)

Tema	Acción de mejora	Medio de verificación	Responsable de la implementación	% de Avance acumulado en el trimestre
Capacitación de personal	Diagnóstico Institucional de necesidades de capacitación al personal	Diagnóstico	C.P. Elsa María Borchardt López	100%
	Implementación de capacitación acorde a las necesidades	Programa de capacitación	C.P. Elsa María Borchardt López	100%
Control Interno	Reporte de Avance Trimestral del PTCI	RAT	Mtro. Víctor M. Flores Valenzuela	100%
	Elaboración de la Matriz de Riesgos	Matriz de Riesgos	Ing. Jesús Torres Grajeda	100%
Definición del Control Interno	Evaluación diagnóstica al personal directivo sobre la normatividad en materia de Control Interno de decisiones	Diagnóstico	Mtro. Víctor M. Flores Valenzuela	100%
	Capacitación acorde a la detección de necesidades en materia de control interno	Programa de capacitación	Mtro. Víctor M. Flores Valenzuela	100%
Sistema SUMMUS	Diagnóstico del sistema	Diagnóstico	Ing. Jesús Torres Grajeda	100%
	Elaboración del programa de actualización del sistema para la captura y registro oportuno, confiable y suficiente, conforme a la CONAC	Programa	Ing. Jesús Torres Grajeda	50%
Evaluación del Código de Ética y Código de Conducta	Implementación del Programa	Reporte	Ing. Jesús Torres Grajeda	50%
	Verificación del Código de Ética y Código de Conducta	Minuta	C.P. Elsa María Borchardt López	100%
	Programa de difusión del Código de Ética y Código de Conducta	Programa de difusión	C.P. Elsa María Borchardt López	100%

RESUMEN DE AVANCE DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO (PTCI)

Tema	Acción de mejora	Medio de verificación	Responsable de la implementación	% de Avance acumulado en el trimestre
Calidad	Estudio de factibilidad para la implementación de Sistema de Gestión de Calidad	Minuta	Mtro. Víctor M. Flores Valenzuela	10%
	Reporte de los sistemas físicos y tecnológicos de respaldo, seguridad de la información	Reporte	Ing. Jesús Torres Grajeda	100%
Respaldo y seguridad física y tecnológica	Reporte de los sistemas tecnológicos para la integridad, confiabilidad y disposición oportuna y confiable de la información	Reporte	Ing. Jesús Torres Grajeda	100%
	Reporte de la existencia y operación eficiente y eficaz del Plan de Contingencia de TIC's	Reporte	Ing. Jesús Torres Grajeda	100%
	Reporte de la existencia y operación eficiente y eficaz del Plan de Renovación de Equipos	Reporte	Ing. Jesús Torres Grajeda	100%
	Retroalimentación a UA responsable y planteamiento e implementación de acciones de mejora continua	Acciones de mejora	Ing. Jesús Torres Grajeda	0%

DESCRIPCIÓN DE LAS PRINCIPALES PROBLEMÁTICAS QUE OBSTACULIZARON EL CUMPLIMIENTO DE LAS ACCIONES DE MEJORA

Tema	Acción de mejora	Responsable de la implementación	% de Avance	Factor
Calidad	Estudio de factibilidad para la implementación de Sistema de Gestión de Calidad	Mtro. Víctor M. Flores Valenzuela	10%	Falta de apoyo del Director de Planeación y Coordinador de Control Interno respecto a un replanteamiento de esta estrategia lo que se ve reflejado en la 2da Sesión Ordinaria del COCODI
	Elaboración del programa de actualización del sistema para la captura y registro oportuno, confiable y suficiente, conforme a la CONAC	Ing. Jesús Torres Grajeda	50%	Implementación del programa COFII gubernamental para la administración de DAF
	Implementación del Programa	Ing. Jesús Torres Grajeda	50%	Actualización de capacitación al personal
Respaldo y seguridad física y tecnológica	Retroalimentación a UA responsable y planteamiento e implementación de acciones de mejora continua	Ing. Jesús Torres Grajeda	0%	No puede haber avance hasta que obtengamos la autorización de los equipos nuevos

MATRIZ DE RIESGOS

PROCEDIMIENTO: ELABORACIÓN Y EVALUACIÓN DEL PROGRAMA OPERATIVO ANUAL Y DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

OBJETIVO DEL PROCEDIMIENTO: Definir las metas y compromisos de las Unidades Administrativas y Órganos Desconcentrados del Colegio, que deberán cumplir durante el ejercicio

No.	Clave	Nombre	Objetivo	A. IDENTIFICACIÓN			
				RIESGO	FACTOR		
				Descripción	No.	Descripción	
1	49-DPL-P01/Rev.04	ELABORACIÓN Y EVALUACIÓN DEL PROGRAMA OPERATIVO ANUAL Y DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS	Definir las metas y compromisos de las Unidades Administrativas y Órganos Desconcentrados del Colegio, que deberán cumplir durante el ejercicio	1	No tener un POA en tiempo y forma para operar la institución	1	Que no lleguen los lineamientos en tiempo y forma
				2	Que las áreas no entreguen su información	2	Que las áreas no entreguen su información
				3	Información insuficiente y/o incompleta de presupuesto de ingresos	3	Información insuficiente y/o incompleta de presupuesto de ingresos

MATRIZ DE RIESGOS

PROCEDIMIENTO: PROGRAMACION DE CARGAS ACADÉMICAS

OBJETIVO DEL PROCEDIMIENTO: Asignar la carga académica a cada docente en función de la naturaleza del tipo de plaza y/o del número de horas que ostente, con el propósito de atender las necesidades de los grupos autorizados con base en las asignaturas del plan de estudios vigente.

A. IDENTIFICACIÓN

No.	Clave	Nombre	Objetivo	RIESGO	DESCRIPCIÓN	No.	DESCRIPCIÓN
2	49-DAC-P01 /REV 00	PROGRAMACION ACADÉMICA	Asignar la carga académica a cada docente en función de la naturaleza del tipo de plaza y/o del número de horas que ostente, con el propósito de atender las necesidades de los grupos autorizados con base en las asignaturas del plan de estudios vigente.			2.1.1	Retraso en el generación del listado oficial de grupos autorizados para cada uno de los planes.
						2.1.2	El retraso en la entrega de respuesta por parte de los docentes y/o plantel a la respuesta de reubicación, cambio de adscripción y asignación de beneficios por evaluación.
						2.1.3	Recebimiento tardío de las entradas requeridas para la asignación de grupos asignatura.

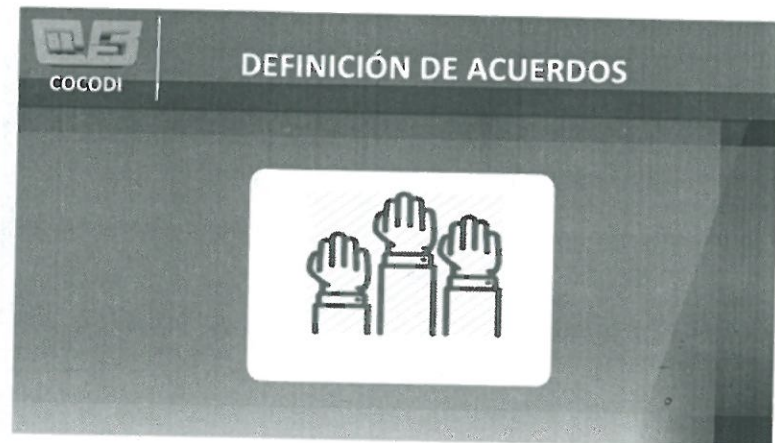
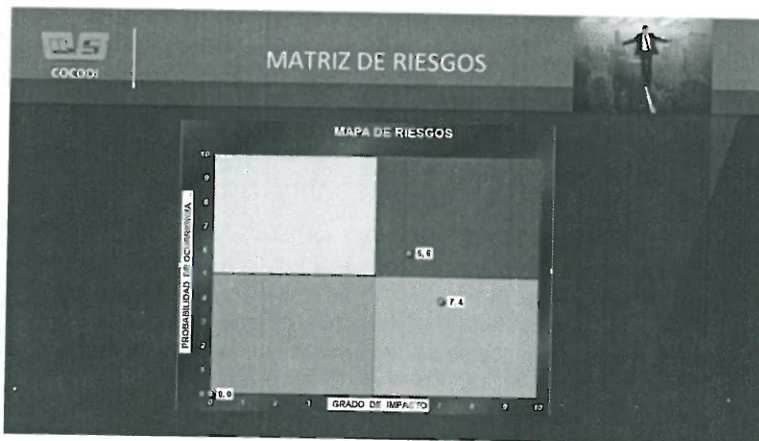
MATRIZ DE RIESGOS

PROCEDIMIENTO: PROGRAMACION DE CARGAS ACADÉMICAS

OBJETIVO DEL PROCEDIMIENTO: Asignar la carga académica a cada docente en función de la naturaleza del tipo de plaza y/o del número de horas que ostente, con el propósito de atender las necesidades de los grupos autorizados con base en las asignaturas del plan de estudios vigente.

A. IDENTIFICACIÓN

No.	Clave	Nombre	Objetivo	RIESGO	DESCRIPCIÓN	No.	DESCRIPCIÓN
2	49-DAC-P01 /REV 00	PROGRAMACION ACADÉMICA	Asignar la carga académica a cada docente en función de la naturaleza del tipo de plaza y/o del número de horas que ostente, con el propósito de atender las necesidades de los grupos autorizados con base en las asignaturas del plan de estudios vigente.			2.2.1	No llegada de lista de prelación a tiempo.
						2.2.2	Carga incorrecta por parte de los plantel de la información en el SUMMUS.
						2.2.3	Recebimiento tardío de las entradas requeridas para la asignación de grupos asignatura.



RUBRO 2: CUENTA PÚBLICA Y PRESUPUESTO

• Avance presupuestal, abarcando ingresos por fuente de financiamiento y egresos, por capítulo de gasto y partida presupuestal al 30 de junio del 2019.

• Definición de Acuerdos

RUBRO 2: CUENTA PÚBLICA Y PRESUPUESTO

1) INGRESOS:

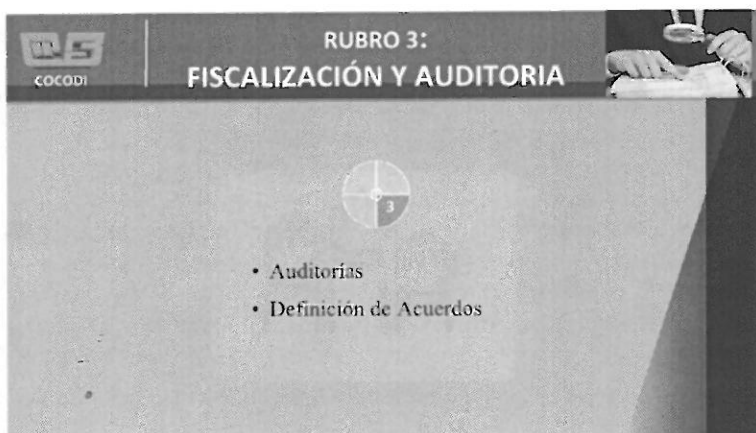
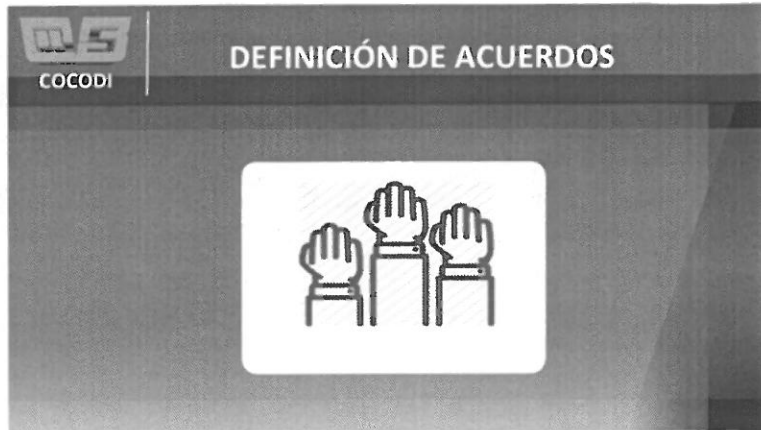
AVANCE DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS AL 30 JUNIO 2019 POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO.

CONCEPTO	ASIGNADO INICIAL	AMPLIACIÓN/REDUCCIÓN	ASIGNADO MODIFICADO	RECAUDADO AL 30 JUN 19	POR RECAUDAR	AVANCE %
SUBSIDIO GOBIERNO FEDERAL	347,263,106.00	52,106,208.56	399,369,314.56	191,672,093.96	207,697,220.59	47.99
SUBSIDIO GOBIERNO ESTATAL	442,620,679.00	0.00	442,620,679.00	212,032,676.00	230,488,003.00	47.91
INGRESOS PROPIOS	6,617,762.00	85,886,242.34	92,374,004.34	61,647,818.58	10,726,985.76	68.39
TOTALES	796,301,547.00	137,962,450.89	934,263,997.89	465,351,708.54	448,912,209.35	51.85

**RUBRO 2:
CUENTA PÚBLICA Y
PRESUPUESTO**

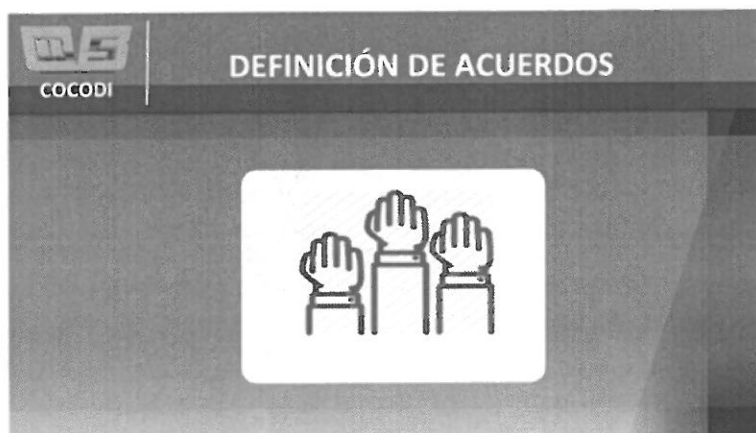
2) EGRESOS:
DEVENGADO PRESUPUESTAL AL 30 DE JUNIO DE 2019
POR CAPÍTULO DEL GASTO.

CONCEPTO	ASIGNADO INICIAL	AMPLIACIÓN/ REDUCCIÓN	ASIGNADO MODIFICADO	DEVENGADO 30-Jun-19	SUB EJERCIDO	AVANCE %
SERVICIOS PERSONALES	784.402.219.00	56.910.397.54	841.312.616.54	420.846.487.32	420.466.129.22	50.02
MATERIALES Y SUMINISTROS	3.288.881.00	32.446.512.63	35.705.393.63	7.126.027.22	28.577.366.41	19.96
SERVICIOS GENERALES	5.081.566.00	43.565.722.51	48.647.288.51	18.421.348.28	30.525.942.03	37.64
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	3.298.881.00	5.009.819.21	8.298.699.21	765.058.14	7.513.141.07	9.47
TOTAL	796.201.547.00	137.992.450.89	934.263.997.89	447.181.418.96	487.082.578.83	47.86

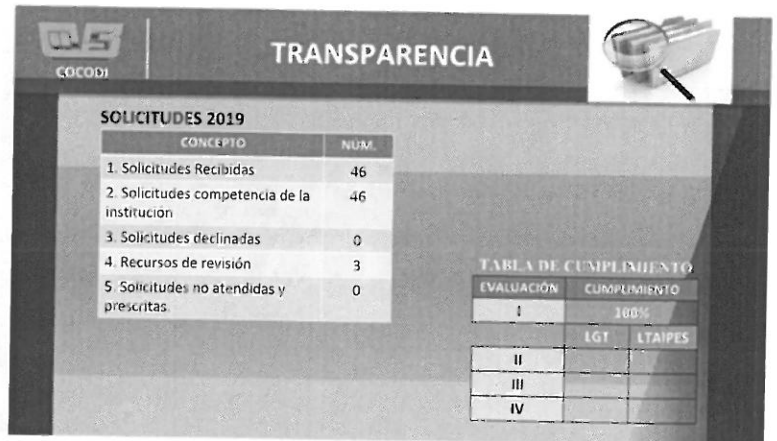
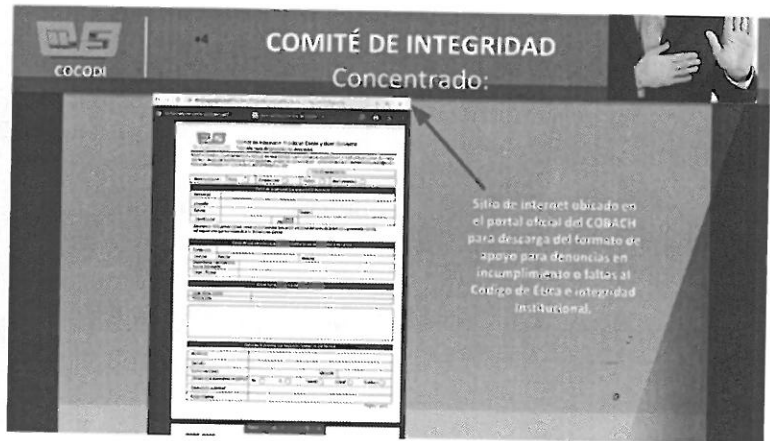
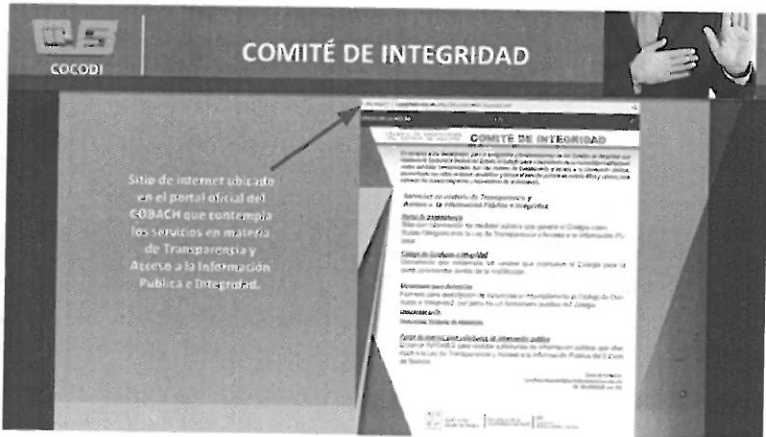
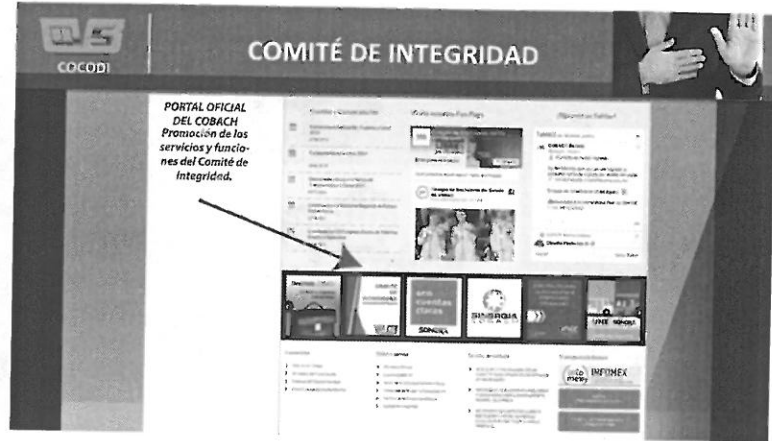


**FISCALIZACIÓN Y AUDITORIA
OBSERVACIONES**

Órgano	Año	N.º de Observaciones	Estado de cumplimiento de las observaciones al 30/06/19	Porcentaje de cumplimiento	Valor de ejecución
ONG	2016	11	10	1	Revisión general plantel Cabaña
ONG	2016	18	15	3	Revisión general plantel Emmaús
ONG	2016	13	5	7	Revisión de los Servicios Personales
SFP	2016	15	0	15	Revisión general
ONG	2017	12	10	2	Revisión general plantel Obispo de
ONG	2017	6	5	1	Revisión general plantel Obispo III
ONG	2017	8	7	1	Revisión general plantel Puente Pelicano
ONG	2017	4	1	3	Revisión de los Ingresos
ONG	2017	6	4	2	Revisión de los Servicios Personales
ONG	2017	6	4	2	Revisión general plantel Escrito Financ
ONG	2017	5	4	1	Revisión general plantel Hermanos San Carlos
ONG	2017	3	3	0	Revisión general plantel Hermandad
ONG	2017	2	5	4	Revisión general plantel Hermandad 188
Delegado Ext	2017	1	0	1	Judicialización de los recursos del caso 2017
SAT	2017	1	0	1	Revisión a fondo sobre la forma por parafis
ISAF	2019	6	5	1	Información Financiera
ONG	2018	22	20	7	Revisión general plantel Evaluación
ONG	2018	7	6	5	Judicialización Financiera
ONG	2018	10	9	10	Auditoría Integral Financiera
ONG	2018	8	8	1	Auditoría al Deudor
TOTALES		176	167	49	






- RUBRO 4:
TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD**
- Comité de Integridad
 - Promoción del Código de Ética e Integridad.
 - Elaboración y promoción del Formato de Denuncias de Faltas al Código.
 - Unidad de Transparencia
 - Información de Solicitudes y Tabla de Cumplimiento
 - Definición de Acuerdos.




 **DEFINICIÓN DE ACUERDOS**





 **ASUNTOS GENERALES** 

 **ACUERDO DE FECHA TERCERA SESIÓN ORDINARIA
COCODI 2019**



APROBACIÓN

SESIÓN	FECHA
TERCERA	

 **CLAUSURA** 


GRACIAS
S