

Minuta de Registro
II Sesión Ordinaria 2019 del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI)
Colegio de Bachilleres del Estado de Sonora

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las once horas del día treinta y uno de octubre del año dos mil diecinueve, reunidos en la Sala de Eventos del Plantel Villa de Seris, sito en Blvd. Agustín de Vildósola y Avenida Bachilleres, Col. Villa de Seris, con la presencia de los Integrantes del Comité de Control y Desempeño Institucional: El Lic. José Luis Arguelles Molina, Director de Vinculación y Extensión, suplente del Director General del Colegio de Bachilleres del Estado de Sonora y Presidente del COCODI; el Lic. Oscar Rascón Acuña, Titular del Órgano Interno de Control del Colegio de Bachilleres del Estado de Sonora y Vocal Ejecutivo del COCODI; Lic. Tomás Guadalupe Milán Piña, Director de Planeación y Coordinador de Control Interno del COCODI; Lic. Homero Ríos Murrieta, en su carácter de Director General de Proyectos Especiales de la Subsecretaría de Planeación y Administración de la SEC, y los Invitados Permanentes: el Mtro. Martín Antonio Yépiz Robles, Director Académico; C.P. Gustavo Carranza Elías, Director de Administración y Finanzas, Ing. Rigoberto Cárdenas Madrid, en su carácter de Titular de la Unidad Enlace de Transparencia; Lic. Sheila Fernanda Carolina Guzmán Ibarra, Auxiliar de Sistemas de Control Interno Institucional y suplente del Lic. Jesús Antonio Soto Villalobos Subsecretario de Desarrollo Administrativo y Tecnológico de la Secretaría de la Contraloría General; Lic. Francisco Javier Verdugo Rosas, Subdirector de Planeación y del Colegio y Enlace de Control Interno del COCODI; Ing. Jesús Torres Grajeda, Subdirector de Tecnologías de la Información y Enlace de Administración de Riesgos del COCODI y la Lic. María Esther Araiza Tapia, Comisaria Pública Ciudadana, se procede a llevar a cabo la II Sesión Ordinaria del 2019 del Comité de Control y Desempeño Institucional.

ORDEN DEL DÍA

- I. Lista de asistencia
- II. Verificación y declaración de quórum legal.
- III. Lectura y aprobación de la orden del día.
- IV. Resumen de Acuerdos Sesión Anterior.
- V. Desahogo de temas.
 - a. Control Interno



COLEGIO DE BACHILLERES
DEL ESTADO DE SONORA

- Cumplimiento de Acuerdos Anteriores.
- Avance del Programa de Trabajo de Control Interno al 3er. trimestre 2019.
- Autoevaluación 2019 al Sistema de Control Interno Institucional.
- Acuerdos.

b. Cuenta Pública y Administración

- Cumplimiento de Acuerdos Anteriores.
- Avance del Presupuesto de Ingresos por fuente de financiamiento al 30 de septiembre 2019.
- Devengado de Presupuestal por Capítulo del Gasto al 30 de Septiembre 2019.
- Acuerdos.

c. Fiscalización y Auditoría

- Cumplimiento de Acuerdos.
- Acuerdos.

d. Transparencia e Integridad

Comité de Integridad:

- Lineamientos Generales en Vigor.
- Cumplimiento de Acuerdos.
- Tablas de Solicitudes de Información y
- Cumplimiento.
- Acuerdos.

Unidad de Transparencia:

- Tablas de Solicitudes de Información y
- Cumplimiento.
- Acuerdos.

VI. Asuntos generales.

- Acuerdo de Fecha de la 4ta. Sesión Ordinaria 2019 y Calendario de Sesiones Ordinarias 2020.

VII. Clausura.

Desarrollo se la reunión:

I. Lista de Asistencia

- Se pasa la lista de asistencia y es firmada por los presentes.

II. Verificación del Quórum Legal

- El Lic. Oscar Rascón Acuña, Titular del Órgano Interno de Control del Colegio de Bachilleres del Estado de Sonora y Vocal Ejecutivo del COCODI, solicita la lista y verifica las acreditaciones de los miembros e invitados y verifica el quórum legal.
- Bienvenida por parte Lic. Tomás Guadalupe Milán Piña, Director de Planeación y Coordinador de Control Interno del COCODI, quien cede la palabra al El Lic. José Luis Arguelles Molina, Director de Vinculación y Extensión, suplente del Director General Mtro. Víctor Mario Gamiño Casillas, Director General del Colegio y Presidente del COCODI.

III. Declaración del Quórum Legal

- El Lic. José Luis Arguelles Molina, Director de Vinculación y Extensión, suplente del Director General del Colegio de Bachilleres del Estado de Sonora y Presidente del COCODI, declara quórum legal y procede a dar inicio a la sesión.

IV. Lectura y Aprobación de la Orden del Día

- Lectura de la orden del día por parte Lic. Tomás Guadalupe Milán Piña, Director de Planeación.
- La orden del día es sometida a votación por parte del Lic. José Luis Arguelles Molina, Director de Vinculación y Extensión, suplente del Director General del Colegio de Bachilleres del Estado de Sonora y Presidente del COCODI, la cual es aprobada por los integrantes del COCODI por unanimidad de voto.

V. Modificación en el Comité de Control y Desempeño Institucional.

- Se informó al Comité de Control Interno y Desarrollo Institucional del Cambio de Coordinador de Control Interno, quien ahora es ocupado por el Lic. Lic. Tomás Guadalupe Milán Piña, Director de Planeación.



VI. Desahogo de Temas:

1. Control Interno

Cumplimiento de Acuerdos Anteriores

El Lic. Tomás Guadalupe Milán Piña, Director de Planeación y Coordinador de Control Interno del COCODI, expone ante los presentes, los acuerdos tomados en la II sesión ordinaria realizada el cuatro de septiembre del 2019 correspondientes al rubro de control interno, siendo los siguientes:

	Acuerdo sesión anterior	Responsable	Fecha
1	Conformar un grupo de trabajo para el proceso de administración de riesgos, conforme a la metodología establecida en el Manual Administrativo del marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora.	Ing. Jesús Torres Grajeda	31 de octubre 2019
2	Elaboración y presentación del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos.	Ing. Jesús Torres Grajeda	31 de octubre 2019
3	Presentar el cumplimiento del Calendario de Actividades para el Proceso de Administración de Riesgos, emitido por la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico.	Ing. Jesús Torres Grajeda	31 de octubre 2019
4	Presentar el cumplimiento al 100% en los compromisos plasmados en el Programa de Trabajo de Control Interno.	Lic. Tomás Guadalupe Milán Piña	31 de octubre 2019

CONFORMAR UN GRUPO DE TRABAJO PARA EL PROCESO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

A fin de dar cumplimiento al primer acuerdo del rubro de control interno de la II sesión ordinaria el Ing. Jesús Torres Grajeda, Subdirector de Tecnologías de la Información y Enlace de Administración de Riesgos, presentó la integración del grupo de trabajo, quedando como se describe a continuación:

Nombre del responsable	Unidad administrativa	Puesto
Ing. Jesús Torres Grajeda	Dirección de Planeación	Subdirector de Tecnologías de la Información





Nombre del responsable	Unidad administrativa	Puesto
C. P. Elsa María Borchardt López	Dirección de Administración y Finanzas	Subdirectora de Recursos Humanos
Mtro. Mauricio Gracia Coronado	Dirección Académica	Subdirector de Desarrollo Académico
Lic. Irma Griselda Quijada Salas	Dirección de Vinculación y Extensión	Jefe de Sección

PRESENTACIÓN DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS (PTAR)

El Ing. Jesús Torres Grajeda, Subdirector de Tecnologías de la Información y Enlace de Administración de Riesgos, para dar cumplimiento al segundo acuerdo presentó el programa de administración de riesgos, quedando como se describe a continuación:

NOMBRE DEL PROCESO	OBJETIVO	RIESGO	FACTOR	E.A.R.	ACCIÓN DE CONTROL	RESPONSABLE	MEDIO DE VERIFICACIÓN/EVIDENCIA	PERÍODO DE SEGUIMIENTO
ELABORACIÓN Y EVALUACIÓN DEL PROGRAMA OPERATIVO ANAUL 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.		Que no lleguen los lineamientos en tiempo y forma		Establecer cumplir con el calendario y metodología del procedimiento de POA y PE.		Calendario y documento de metodología que se establezcan.	
		No tener un POA en tiempo y forma para operar la institución.	Que las áreas no entreguen su información	Mitigar	Se solicitará la información vía oficio a finales del tercer trimestre, de acuerdo con el calendario que se establezca.	Dirección de Planeación/Jefe de Depto. de Presupuesto.	Oficio a los planteles y UAs solicitando POA.	
		Información insuficiente y/o incompleta de presupuesto de ingresos		Solicitar copia de la proyección de PI que se entrega a Hacienda del Estado durante el tercer trimestre del año.		Oficios a la DAF solicitando la proyección del PI		

[Handwritten signatures in blue ink]



NOMBRE DEL PROCESO	OBJETIVO	RIESGO	FACTOR	E.A.R.	ACCIÓN DE CONTROL	RESPONSABLE	MEDIO DE VERIFICACIÓN/EVIDENCIA	PERÍODO DE SEGUIMIENTO
PROGRAMACIÓN 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.	Inicio Irregular del Ciclo Escolar por no contar con el total de profesores cubriendo el total de grupos-asignatura.	Retraso en la generación del listado oficial de grupos autorizados para cada uno de los planteles.		Con un cálculo de cinco meses antes del inicio del ciclo escolar, la Dirección de Planeación (DP), deberá haber generado el listado de grupos oficial para cada plantel, que deberá ser entregado en la fecha calculada a la Subdirección de Operación Académica de la Dirección Académica (DAC), esta actividad será responsabilidad del Departamento de Servicios Escolares, y se medirá con un reporte de cumplimiento, anexo a copia de acuse de recibo por la DAC de la información.		Documentación entregada.	
			El retraso en la entrega de respuesta por parte de los docentes y/o planteles a la respuesta de reubicación, homologación de cargas, cambio de adscripción y asignación de beneficios por evaluación.	Mitiga	Solicitar a planeación listado de grupos con cinco meses y medio de anticipación del inicio de cada semestre. Solicitar a quien corresponda dirección de planeación o dirección general el plan de estudios vigente en el mes de septiembre. Reubicaciones y homologaciones se solicitarán con tres semanas de anticipación al inicio de un periodo escolar. Cambio de adscripción dependerá de la nueva normatividad Asignación de beneficios por evaluación depende de la estructura de los grupos autorizados por planeación y de las horas.	DAC/Jefe de Depto. de Programación Académica.	Documentación entregada.	Enero/Dic.
			Recibimiento tardío de las entradas requeridas para la asignación de grupos-asignatura.		Calendarizar 2 reuniones previas al inicio de cada periodo para coordinar la información respecto a la generación de grupos. (Programación detallada de grupos)		Minuta de Reunión.	
			No llegada de lista de prelación a tiempo.		Dar seguimiento a la Normativa.		Lista de prelación.	
			Carga incorrecta por parte de los planteles de la información en el SUMMUS.		Reportar fallas o deficiencia en el uso/operación de SUMMUS en los planteles.		Historial de solicitudes y respuestas.	Enero/Dic.
			Recibimiento tardío de las entradas requeridas para la asignación de grupos-asignatura.		Calendarizar 2 reuniones previas al inicio de cada periodo para coordinar la información respecto a la generación de grupos. (Programación detallada de grupos)		Minuta de Reunión.	

CUMPLIMIENTO DEL CALENDARIO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

El Ing. Jesús Torres Grajeda, Subdirector de Tecnologías de la Información y Enlace de Administración de Riesgos, presentó el cumplimiento del calendario de actividades para el proceso de administración de riesgos emitido por la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico la integración del grupo de trabajo, quedando como se describe a continuación:

ETAPA	PRODUCTO	ESTATUS DE CUMPLIMIENTO	
		SÍ	NO
1. PLANEACIÓN	Contexto en cédula (Matriz)	X	
	Correos electrónicos de notificación a UA's responsables de procesos preseleccionados.	X	
	Acta de sesión del COCODI donde se aprueba los procesos.	X	
2. PROGRAMACIÓN	Calendario de Mesas de Trabajo	X	
	Correos electrónicos a las UA's responsables de los procedimientos de envío de Calendario de Mesas de Trabajo, Objetivo y generalidades de información solicitada para trabajar.	X	
3. EJECUCIÓN	Listas de Asistencia de Mesas de Trabajo	X	
	Cédulas de Mesas de Trabajo	X	
	Matriz de Riesgos	X	
	Informe ejecutivo y correos de envío	X	
	Programa de Trabajo de Administración de riesgos	X	

CUMPLIMIENTO AL 100% DE LOS COPROMISOS DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNI (PTCI)

En lo que respecta a la elaboración del programa para la actualización del sistema a fin de dar cumplimiento a las disposiciones de la CONAC, el Ing. Jesús Torres Grajeda, Subdirector de Tecnologías de la Información y Enlace de Administración de Riesgos, realizó la solicitud a la Dirección de Administración y Finanzas la colaboración para elaboración de un Programa de Trabajo para alinear el sistema CONFIA de acuerdo a los lineamiento emitidos por la CONAC, mediante oficio STI/179/2019 del 14 de octubre de 2019, para estar en condiciones de dar cumplimiento al punto que se describe a continuación:

Tema	Acción de mejora	Responsable de la implementación
Sistema/ SUMMUS	Elaboración del programa de actualización del sistema para la captura y registro oportuno, confiable y suficiente, conforme a la CONAC.	Ing. Jesús Torres Grajeda
	Implementación del Programa	Ing. Jesús Torres Grajeda

El Ing. Jesús Torres Grajeda, Subdirector de Tecnologías de la Información y Enlace de Administración de Riesgos, con el propósito de dar cumplimiento a la acción de mejora que se describe a continuación, presentó un programa de trabajo para la difusión del respaldo y seguridad de las TIC's.






Tema	Acción de mejora	Responsable de la implementación
Respaldo y seguridad físico y tecnológico	Retroalimentación a UA responsable y planteamiento e implementación de acciones de mejora continua	Ing. Jesús Torres Grajeda

Plan de Retroalimentación a UA

ACTIVIDAD	Semana 14-18 Octubre					Semana 21-25 Octubre					Semana 28-31 Octubre			
	LUNES	MARTES	MIERCOLES	JUEVES	VIERNES	LUNES	MARTES	MIERCOLES	JUEVES	VIERNES	LUNES	MARTES	MIERCOLES	JUEVES
Generación de información de Plan de Contingencia														
Generación de información a Normatividad														
Generación de información a D.F.														
Activación de Micrositio de Información														
Revisión final de Paquetes físicos														
Envío de paquetes físicos														
Comunicar a UA y Planeación sobre Paquete de Información														
Confirmación de la recepción del Paquete de Información por parte de UA y Planeación														

Asimismo, el Ing. Jesús Torres Grajeda, Subdirector de Tecnologías de la Información y Enlace de Administración de Riesgos, informó que con el propósito de armonizar con la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico de la Secretaría de la Contraloría General que emite el Manual de Políticas y Estándares de Seguridad Informática, se programó una reunión con el Lic. Rubén Prado Escobar, Director de Planeación y Política Informática de la SDAT, para el viernes 1º de noviembre, a partir de la cual se procederá a difundir la información que se acuerde en dicha reunión.

En lo referente al estudio de factibilidad para la implementación de un Sistema de Gestión de Calidad, para dar cumplimiento a la acción de mejora que a continuación se describe:

Tema	Acción de mejora	Responsable
Calidad	Estudio de factibilidad para la implementación de Sistema de Gestión de Calidad	Lic. Tomás Milán Piña

El Lic. Tomás Guadalupe Milán Piña, Director de Planeación y Coordinador de Control Interno del COCODI, presentó la propuesta para la integración de un grupo de verificadores interno de los procedimientos institucionales, conforme a lo siguiente:












GRUPO VERIFICADOR INTERNO DEL CUMPLIMIENTO DE LOS
PROCEDIMIENTOS INSTITUCIONALES.

ISO 9001
Norma Internacional de
Sistemas de Gestión de
Calidad

MICI
Marco Integrado de
Control Interno para la
Administración Pública
Estatad de Sonora

- El grupo estará conformado por un administrativo de cada Dirección del Colegio que será nombrado por el Titular de la Unidad.
- Se establecerá un Programa de Trabajo para la Verificación del Cumplimiento de los Procedimientos y diseño e implementación de acciones de mejora.
- Este programa y sus avances será parte de los temas del Rubro de Control Interno que se expondrá trimestralmente en las Sesiones Ordinarias del COCODI.
- Las acciones llevadas a cabo por el Grupo Verificador Interno del Cumplimiento de los Procedimientos Institucionales fungirá como un Sistema de Gestión de Calidad de la Institución.

Avance del Programa de Trabajo de Control Interno al Tercer Trimestre

El Lic. Tomás Guadalupe Milán Piña, Director de Planeación y Coordinador de Control Interno del COCODI, presentó el avance del programa de trabajo de control interno al tercer trimestre del 2019, en el cual se puede observar que se cumplió con el 50%, en virtud de que las cuatro acciones de mejora programadas dos quedaron concluidas y dos sin avance, según se muestra a continuación:

Trimestre	Estado de las Acciones de Mejora				
	Total	Concluidas	% de Cumplimiento	En Proceso	Pendientes (sin avance)
Tercero	4	2	50	0	2

Tema	Acción de mejora	Medio de verificación	Responsable de la implementación	Porcentaje de Avance acumulado en el trimestre	Factor
Control Interno	Reporte de Avance Trimestral del PTCI	RAT	Lic. Tomás Milán Piña.	100%	
	Conclusión de la Elaboración de la Matriz de Riesgos	Matriz de Riesgos	Ing. Jesús Torres Grajeda	100%	
Clima Organizacional	Aplicación Anual de encuesta de Clima Organizacional.	Diagnóstico	C.P. Elsa María Borchardt López	0%	No hubo respuesta a solicitud de acción.
	Identificación de áreas de oportunidad y determinación e inicio de implementación de acciones.	Programa de capacitación	C.P. Elsa María Borchardt López	0%	No hubo respuesta a solicitud de acción.

Autoevaluación del Sistema de Control Interno Institucional

El Lic. Tomás Guadalupe Milán Piña, Director de Planeación y Coordinador de Control Interno del COCODI, informó al Comité que la segunda autoevaluación del Sistema de Control Interno se llevaría los días 5, 6 y 7 de noviembre, acorde a lo siguiente:



5, 6 y 7



PERSONAL ESTRATÉGICO Y DIRECTIVO DE LA ADMINISTRACIÓN.

7



PERSONAL

- Dirección de Administración y Finanzas
- Dirección de Planeación













Acuerdos

Tema	Acuerdo	Responsable	Fecha
Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR)	1. Entrega del Reporte de Avance de Administración de Riesgos al OIC para su revisión.	Lic. Tomás Milán Piña. Coordinador de Control Interno y Director de Planeación. Ing. Jesús Torres Grajeda. Auxiliar de Administración de Riesgos y Subdirector de TI.	15 días hábiles al cierre de diciembre.
	2. Presentación del Reporte de Avance de AR	Lic. Tomás Milán Piña. Coordinador de Control Interno y Director de Planeación. Ing. Jesús Torres Grajeda. Auxiliar de Administración de Riesgos y Subdirector de TI.	IV Sesión Ordinaria COCODI 2019
Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI)	3. Cambio del responsable de la Acción de Mejora del PTCI sobre la alineación de los sistemas a las exigencias de la CONAC: Actual responsable: Ing. Jesús Torres. Nuevo responsable: C.P. Gustavo Carranza	COCODI	A partir de la aprobación en la III Sesión Ordinaria COCODI 2019
	4. Elaboración del Programa de Trabajo para la alineación de los sistemas a la CONAC.	Responsable Acordado	Entrega 21 de noviembre (15 días hábiles posteriores a la aprobación del acuerdo)
	5. Presentación de avances del PT para la alineación de los Sistemas a la CONAC.	Responsable Acordado	IV Sesión Ordinaria 2019
	6. Reporte de Avance del Programa de Trabajo para Difusión del Respaldo y Seguridad de las TIC's.	Ing. Jesús Torres Grajeda. Auxiliar de Administración de Riesgos y Subdirector de TI.	
	7. Presentar la estructura del Grupo Verificador Interno del Cumplimiento de Procedimientos Institucionales	Lic. Tomás Milán Piña. Coordinador de Control Interno y Director de Planeación.	
	8. En el caso de haber sido aprobado, presentar el Programa de Trabajo del Grupo Verificador Interno del Cumplimiento de Procedimientos Institucionales y avance respectivo.	Lic. Tomás Milán Piña. Coordinador de Control Interno y Director de Planeación.	
9. Cumplimiento del 100% del PTCI tercer trimestre	C.P. Gustavo Carranza Elías. Director de Administración y Finanzas.		
Autoevaluación SCII	10. Presentación del Informe de Resultados de Autoevaluación del Sistema de Control Interno Institucional	Lic. Tomás Milán Piña. Coordinador de Control Interno y Director de Planeación.	IV Sesión Ordinaria COCODI 2019
	11. Presentación del Informe Final del PTCI 2019	Lic. Tomás Milán Piña. Coordinador de Control Interno y Director de Planeación.	IV Sesión Ordinaria COCODI 2019















2. Cuenta Pública y Presupuesto

El C.P. Gustavo Carranza Elías, Director de Administración y Finanzas del Colegio, informa al Comité el cumplimiento de los acuerdos de la II sesión ordinaria del 2019:

Cumplimiento de Acuerdos Anteriores

	Acuerdo Sesión Anterior	Responsable
1	Presentar propuesta de acciones y medidas que se realizaran para cubrir las necesidades de recursos del Colegio.	C.P. Gustavo Carranza Elías



RECURSOS HUMANOS

1.- Aún cuando al 30 de septiembre la Federación regularizó la ministración de recursos calendarizados, el hecho de no estar incluido en el anexo de ejecución 2019 la autorización de recursos presupuestales para cubrir el pago de aguinaldos, genera incertidumbre y por lo tanto riesgo de conflictos laborales y sociales ante la posibilidad de no cumplirse con dicho pago.

2.- El alto costo que significa para el Colegio el recurso que debe erogar para cubrir el pago de gratificación por jubilación, en gran parte con cargo al presupuesto al no tener fondeado el fondo para contingencia laboral

3.- La posible eliminación del denominado Plan de Remuneración Total puede genera conflicto laboral con los entes sindicales.

4.- El no pago del retroactivo del incremento salarial al 01 de febrero de 2019



RECURSOS FINANCIEROS

1.- El déficit histórico institucional, que a diciembre de 2018 es cercano a los \$350,000,000.00.

2.- La falta de apoyo presupuestal para la operación de 5 planteles que operan desde el ejercicio 2016.

3.- El incumplimiento de paga al SAT por retenciones efectuadas del impuesto y aplicación del Plan de Remuneración Total (PRT).

4.- Los pasivos institucionales, sobre todo los que se derivan de retenciones de impuestos a favor del SAT.

5.- La insuficiencia presupuestal para operar la estructura organizacional del Colegio.

6.- El crédito fiscal determinado por auditoría del SAT al ejercicio 2016.

7.- El alto costo que significa para el Colegio el recurso que debe erogar para cubrir el pago de gratificación por jubilación, en gran parte con cargo al presupuesto al no tener fondeado los recursos para contingencia laboral.





56.











1.- La falta de recursos suficientes para atender el equipamiento de la Institución, principalmente equipo de cómputo, aires acondicionados y equipo de transporte, así como mantenimiento preventivo y correctivo a los bienes inmuebles del Colegio.

RECURSOS MATERIALES

CUENTA PÚBLICA Y PRESUPUESTO

Como parte de los compromisos del COCODI, el C.P. Gustavo Carranza Elías, Director de Administración y Finanzas del Colegio, presentó el avance de los presupuestos tanto de Ingresos y de Egresos para el ejercicio 2019, como se detalla a continuación:

1) INGRESOS:

Avance del presupuesto de ingresos al 30 septiembre 2019						
Por fuente de financiamiento.						
Concepto	Autorizado	Ampliación/	Autorizado	Recibido al	Por	Avance
	Inicial	Reducción	Modificado	30-sep-19	Recibir	
Subsidio Gobierno federal	347,263,106.00	52,831,208.55	400,094,314.55	294,312,786.82	105,781,527.73	73.56
Subsidio gobierno estatal	442,520,679.00	0.00	442,520,679.00	313,923,499.00	128,597,180.00	70.94
Ingresos propios	6,517,762.00	85,131,242.34	91,649,004.34	108,535,078.29	-16,886,073.95	118.42
Totales:	796,301,547.00	137,962,450.89	934,263,997.89	716,771,364.11	217,492,633.78	76.72

2) EGRESOS:

Devengado presupuestal al 30 de septiembre de 2019						
Por capítulo del gasto.						
Concepto	Autorizado	Ampliación/	Autorizado	Devengado	Por	Avance
	Inicial	Reducción	Modificado	30-sep-19	Ejercer	
Servicios personales	784,402,219.00	56,910,397.54	841,312,616.54	607,102,486.06	234,210,130.48	72.16
Materiales y suministros	3,258,881.00	32,446,512.63	35,705,393.63	17,758,984.06	17,946,409.57	49.74







Devengado presupuestal al 30 de septiembre de 2019						
Por capítulo del gasto.						
Concepto	Autorizado	Ampliación/	Autorizado	Devengado	Por	Avance
	Inicial	Reducción	Modificado	30-sep-19	Ejercer	%
Servicios generales	5,381,566.00	43,565,722.51	48,947,288.51	30,526,584.95	18,420,703.56	62.37
Bienes muebles e inmuebles	3,258,881.00	5,039,818.21	8,298,699.21	1,354,356.29	6,944,342.92	16.32
Total:	796,301,547.00	137,962,450.89	934,263,997.89	656,742,411.36	277,521,586.53	70.30

Acuerdos

Acuerdo	Responsable	Fecha
12. Avance del Presupuesto de Ingresos por fuente de financiamiento y capítulo del gasto al 31 de diciembre 2019	C.P. Gustavo Carranza Elías. Director de Administración y Finanzas.	IV Sesión Ordinaria COCODI 2019
13. Informe de actividades realizadas para la Administración de Factores de Riesgos	C.P. Gustavo Carranza Elías. Director de Administración y Finanzas.	IV Sesión Ordinaria COCODI 2019
14. Riesgo, causa, efecto, acción, responsable y fecha compromiso de Riesgos Presupuestales para el 2020	C.P. Gustavo Carranza Elías. Director de Administración y Finanzas.	IV Sesión Ordinaria COCODI 2019

3. Fiscalización y Auditoría

El C.P. Gustavo Carranza Elías, Director de Administración y Finanzas del Colegio, informa al Comité el cumplimiento de los acuerdos de la II sesión ordinaria del 2019:

Cumplimiento de Acuerdos Anteriores

	Acuerdo Sesión Anterior	Responsable
1	Presentar el avance en la solventación de observaciones, así como las acciones y medidas que se están realizando para concluir con la solventación al 100% de dichas observaciones que hayan sido realizadas hasta el ejercicio 2018.	C.P. Gustavo Carranza Elías

AVANCE ACCIONES Y MEDIDAS PARA SOLVENTACIÓN DE OBSERVACIONES HASTA EL 2018

ENTE FISCALIZADOR	2015			2016			2017			2018		
	Obs. Pend. de solventar	Monto Total	Monto Pendiente de Solventar	Obs. Pend. de solventar	Monto Total	Monto Pendiente de Solventar	Obs. Pend. de solventar	Monto Total	Monto Pendiente de Solventar	Obs. Pend. de solventar	Monto Total	Monto Pendiente de Solventar
		Observado	de Solventar		Observado	de Solventar		Observado	de Solventar		Observado	de Solventar
Secretaría de la Función Pública	0	0	-	15	516,589,359.50	95,408,641.91	0	-	0	9	49,819,751.94	49,819,751.94
ISAF	6	141,585,738.00	141,585,738.00	1	46,736,037.00	46,736,037.00	1	51,468,340.00	32,811,595.00	15		
Órgano Interno de Control (OIC)	7	0	-	9	0	-	13	667,152.97	667,152.97	15	30,573,458.81	30,274,091.39
Despachos Externos	1	92,552,133.00	92,552,133.00	0	0	-	1	51,468,340.00	32,811,595.00	4	264,872,664.00	250,776,204.00
TOTALES:	14	234,137,871.00	234,137,871.00	25	563,325,396.50	142,144,678.91	15	103,603,832.97	66,290,342.97	43	345,265,874.75	330,870,047.33

Ente fiscalizador	Observaciones pendientes de solventar	Monto total observado	Monto pendiente de solventar
Secretaría de la función pública	24	566,409,111.44	145,228,393.85
ISAF	23	239,790,115.00	221,133,370.00
Órgano interno de control	44	31,240,611.78	30,941,244.36
Despachos externos	6	408,893,137.00	376,139,932.00
Totales:	97	1,246,332,975.22	773,442,940.21

NOTAS:	1. De las observaciones del ejercicio 2017 la observación emitida por el ISAF y el Despacho Externo es la misma, se refieren a la falta del pago por impuestos al SAT
	2. De las observaciones del ejercicio 2018 determinadas por la SFP, ya fue entregada la información y/o documentación para la solventación.
	3. De las observaciones del ejercicio 2018 determinadas por el despacho externo, el monto pendiente de solventar son por un importe de \$90,859,834.10 por pasivo de impuestos y \$111,380,290.00 por pasivo a ISSSTESON.
	4. De las 44 observaciones emitidas por el OIC pendientes de solventar, se estima queden solventadas al 100% al cierre del presente ejercicio. (Aquellas en las cuales no incidan factores ajenos al Colegio)
	5. Para la solventación de observaciones originadas por adeudos con el SAT, se pretende solicitar autorización al H. Consejo Directivo autorización para elaborar un plan de pago con Ingresos Propios.



56-



Acuerdos

Acuerdo	Responsable	Fecha
15.Solventación de Observaciones 2018	C.P. Gustavo Carranza Elías. Director de Administración y Finanzas.	IV Sesión Ordinaria COCODI 2019

4. TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

El Ing. Rigoberto Cárdenas Madrid, Titular de la Unidad de Enlace de Transparencia del Colegio, informa al Comité el cumplimiento de los acuerdos de la II sesión ordinaria del 2019:

Cumplimiento de Acuerdos Anteriores

Integridad

	Acuerdos Sesión Anterior	Responsable
1	Presentar la autorización del Código de Conducta del Colegio.	Lic. Fausto Soto Buelna
2	Realizar las gestiones para que se integre y organice el Comité de Ética e Integridad de acuerdo a los Lineamientos establecidos para ello.	Lic. Fausto Soto Buelna
3	Presentar un programa de trabajo detallado con las actividades a realizar, a fin de dar cumplimiento a la normatividad establecida por parte del Comité de Ética e Integridad del Colegio.	Lic. Fausto Soto Buelna
4	Informar al Comité los recursos de revisión que se han presentado derivado de la solicitudes de información realizadas por parte de la ciudadanía, el estatus en que se encuentran y los riesgos que se pudieran presentar si no se cumple en tiempo y forma con los requisitos establecidos en la normatividad.	Ing. Rigoberto Cárdenas Madrid
5	Realizar revisiones periódicas al Portal de Transparencia, a fin de que se encuentre permanentemente actualizado.	Ing. Rigoberto Cárdenas Madrid










LINEAMIENTOS GENERALES EN VIGOR

ABROGADOS

→ Lineamientos para la Integración y funcionamiento de los Comités de Integridad, Prácticas Éticas y Buen Gobierno de la Administración Pública Estatal, publicado en el Boletín Oficial del Estado No. 51 Sección I, Tomo CXCIX de fecha 26 de junio 2017.

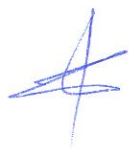
EN VIGOR

→ Lineamientos Generales para la Integración, Organización, funcionamiento e Instalación de los Comités de Ética e Integridad de las dependencias y entidades de la Administración Pública Estatal, publicados en el Boletín Oficial del Estado No. 3 Secc. I, Tomo CCIV de fecha del lunes 8 de julio del 2019.

1. AUTORIZACIÓN DEL CÓDIGO DE CONDUCTA



**Autorizado por el OIC
el día:
02 de octubre de 2019
Oficio No.**



56-



2. GESTIONES PARA LA INTEGRACIÓN DEL COMITÉ DE ÉTICA E INTEGRIDAD



Se solicitó a las Unidades Administrativas que, de acuerdo al Numeral 12 del Capítulo II de los Lineamientos Generales para la Integración, Organización, funcionamiento e Instalación de los Comités de Ética e Integridad de las dependencias y entidades de la Administración Pública Estatal, publicados en el Boletín Oficial del Estado No. 3 Secc. I, Tomo CCIV de fecha del lunes 8 de julio del 2019, proponga a una persona de su área para que, a discreción de nuestro Director General, sea nombrada como Vocal y otra como Suplente para la instalación del Comité de Ética e Integridad del Colegio.

3. PROGRAMA DE TRABAJO COMITÉ DE ÉTICA E INTEGRIDAD

ACTIVIDADES A REALIZAR	CALENDARIZACIÓN												
	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	
1. Difusión del Código de ética, conducta e integridad a los empleados del colegio vía correo electrónico.		X											
2. Encuesta al personal para evaluar el código de ética y su difusión.			X										
3. Actividades de difusión al valor del emes y formato de denuncia en la página oficial del Colegio.				X	X	X	X	X	X	X	X	X	
4. Capacitación de ética y valores en la función pública del personal del Colegio.		I					X						
5. Encuesta para elegir al servidor público íntegro.								X					
6. Caminata por la integridad.										X			
7. Capacitación por parte de la Dir. de RH.									X				
8. Evaluación la código de ética, conducta e integridad por parte del personal del Colegio.									X				
9. Celebración del día de la Integridad.											X		
10. Evento por el día de la anticorrupción.												X	







SB-



Transparencia:

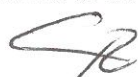
4. ESTATUS DE RECURSOS DE REVISIÓN A OCTUBRE 2019

No.	RECURSO /AÑO	SOLICITUD	ÁREA QUE GENERA INFORMACIÓN	MOTIVO RECURSO	FASES DEL JUICIO				ESTADO
					1	2	3	OCDA	
1	226 /2015	Proyectos de construcción del Teatro Auditorio y Gimnasio Multifuncional construidas en el año 2002.	DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	1. No se proporcionó información. 2. No se proporcionó información. 3. Se envió información parcial.					Activo
2	322 /2017	Solicitud póliza de seguros. Se declaró desierta.	DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	1. Se le comunicó que se declaró desierta. 2. Se le comunicó que dicha información se encuentra publicada en el portal de Compranet, se le informó donde y como podía acceder de manera rápida a dichos archivos.					Vista al recurrente.
3	292 /2018	Acciones para combatir el bullying, discriminación y racismo en centros escolares.	DIRECCIÓN ACADÉMICA	1. Que no se le proporcionó. 2. Que no se le dio info. sobre racismo.					Vista al recurrente.
4	384 /2018	Convenio de colaboración 2016, 2017 y 2018	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN	1. Que no encontró convenios en el documento. 2. Que no encontró convenios en la página de internet.					Vista al recurrente.

No.	RECURSO /AÑO	SOLICITUD	ÁREA QUE GENERA INFORMACIÓN	MOTIVO RECURSO	FASES DEL JUICIO				ESTADO	
					1	2	3	OCDA		
5	98 /2019	Motivos por lo cual plaza de Orientación Educativa se publicó tiempo fijo en plantel Flores Urbina.	DIRECCIÓN ACADÉMICA	1. Respuesta ambigua, no clara, no explica esos motivos. 2. ¿Cuáles son esos motivos presupuestales y administrativos?, ¿A que se refieren?, ¿Cuáles son esos lineamientos?, ¿Motivos por lo que la plaza es tiempo fijo?					Vista al recurrente.	
6	131 /2019	Solicito me informen qué acciones tiene planeado emprender la institución para combatir la discriminación en el transcurso de 2019, conforme a la ley estatal en la materia, así como los documentos electrónicos que dan cuenta de ello.	DIRECCIÓN ACADÉMICA	1. No me proporcionaron información requerida. 2. No me proporcionaron información requerida.					Vista al recurrente.	
7	350 /2019	Solicito me proporcionen copias certificadas del nombramiento (o documento que lo avale) de la persona que dirige la institución en la entidad.	DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	1. Copias certificada de mala calidad.					Vista al recurrente.	
8	493 /2019	Distribución de cargas académicas de maestros jubilados del plantel Puerto Peñasco.	DIRECCIÓN ACADÉMICA	1. La entrega de información es incompleta, específicamente la respuesta número 6					Vista al recurrente.	

5. REVISIONES PERIÓDICAS AL PORTAL DE TRANSPARENCIA





56.



CUMPLIMIENTO DE ACUERDO



SOLICITUDES DE INFORMACIÓN

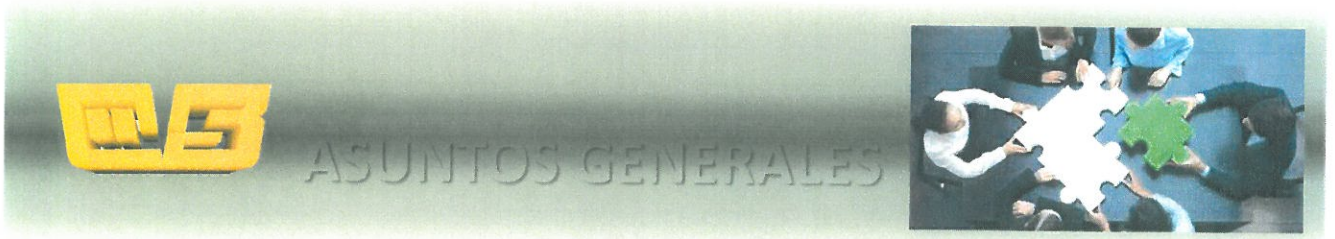
CONCEPTO	NÚMERO
1. Solicitudes Recibidas	49
2. Solicitudes competencia de la institución	49
3. Solicitudes declinadas	0
4. Recursos de revisión	4
5. Solicitudes no atendidas y prescritas	0

TABLA DE CUMPLIMIENTO

EVALUACIÓN TRIMESTRE	CUMPLIMIENTO	
	LGT	LTAIPES
I	100	100
II	100	100
III		
IV		

Acuerdos

Tema	Acuerdo	Responsable	Fecha
Integridad	16. Presentación de la estructura del Comité de Ética e Integridad.	Mtro. Víctor Mario Gamiño Casillas, Director General	IV Sesión Ordinaria COCODI 2019
	17. Avance del Programa de Trabajo del Comité de Ética e Integridad.	Comité de Ética e Integridad.	IV Sesión Ordinaria COCODI 2019
Transparencia	18. Presentar tablas de Solicitudes de Información y cumplimiento	Ing. Rigoberto Cárdenas Madrid.	IV Sesión Ordinaria COCODI 2019
	19. Presentar avance al 31 de diciembre de detalles de recursos de revisión.	Ing. Rigoberto Cárdenas Madrid.	IV Sesión Ordinaria COCODI 2019



**ACUERDO DE FECHA CUARTA SESIÓN ORDINARIA
COCODI 2019 Y CALENDARIO DE SESIONES ORDINARIAS DEL COCODI
2020**

SESIÓN	FECHA
CUARTA	30 de enero de 2019
CALENDARIO DE SESIONES ORDINARIAS 2020	IV SESIÓN ORDINARIA COCODI

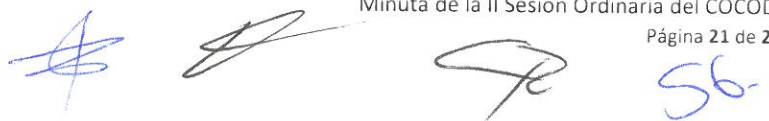
VII. RESUMEN DE ACUERDOS

El Comité de Control Interno y Desempeño institucional aprobó por unanimidad los siguientes acuerdos:

Tema	Acuerdo	Responsable	Fecha
------	---------	-------------	-------

Acuerdo 1. En el punto 1 referente a Control Interno, se aprobaron los siguientes compromisos:

Minuta de la II Sesión Ordinaria del COCODI
Página 21 de 25




Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR)	1. Entrega del Reporte de Avance de Administración de Riesgos al OIC para su revisión.	Lic. Tomás Milán Piña. Coordinador de Control Interno y Director de Planeación. Ing. Jesús Torres Grajeda. Auxiliar de Administración de Riesgos y Subdirector de TI.	15 días hábiles al cierre de diciembre.
	2. Presentación del Reporte de Avance de AR	Lic. Tomás Milán Piña. Coordinador de Control Interno y Director de Planeación. Ing. Jesús Torres Grajeda. Auxiliar de Administración de Riesgos y Subdirector de TI.	IV Sesión Ordinaria COCODI 2019
Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI)	3. Cambio del responsable de la Acción de Mejora del PTCl sobre la alineación de los sistemas a las exigencias de la CONAC: Actual responsable: Ing. Jesús Torres. Nuevo responsable: C.P. Gustavo Carranza	COCODI	A partir de la aprobación en la III Sesión Ordinaria COCODI 2019
	4. Elaboración del Programa de Trabajo para la alineación de los sistemas a la CONAC.	Responsable Acordado	Entrega 21 de noviembre (15 días hábiles posteriores a la aprobación del acuerdo)
	5. Presentación de avances del PT para la alineación de los Sistemas a la CONAC.	Responsable Acordado	
	6. Reporte de Avance del Programa de Trabajo para Difusión del Respaldo y Seguridad de las TIC's.	Ing. Jesús Torres Grajeda. Auxiliar de Administración de Riesgos y Subdirector de TI.	
	7. En el caso de haber sido aprobado, presentar la estructura del Grupo Verificador Interno del Cumplimiento de Procedimientos Institucionales	Lic. Tomás Milán Piña. Coordinador de Control Interno y Director de Planeación.	IV Sesión Ordinaria 2019
	8. En el caso de haber sido aprobado, presentar el Programa de Trabajo del Grupo Verificador Interno del Cumplimiento de Procedimientos Institucionales y avance respectivo.	Lic. Tomás Milán Piña. Coordinador de Control Interno y Director de Planeación.	
	9. Cumplimiento del 100% del PTCI tercer trimestre	C.P. Gustavo Carranza Elías. Director de Administración y Finanzas.	
Autoevaluación SCII	10. Presentación del Informe de Resultados de Autoevaluación del Sistema de Control Interno Institucional	Lic. Tomás Milán Piña. Coordinador de Control Interno y Director de Planeación.	IV Sesión Ordinaria COCODI 2019
	11. Presentación del Informe Final del PTCI 2019	Lic. Tomás Milán Piña. Coordinador de Control Interno y Director de Planeación.	IV Sesión Ordinaria COCODI 2019



Acuerdo 2. En el punto 2 referente a Cuenta Pública y Presupuesto, se aprobó el siguiente

Acuerdo	Responsable	Fecha
12. Avance del Presupuesto de Ingresos por fuente de financiamiento y capítulo del gasto al 31 de diciembre 2019	C.P. Gustavo Carranza Elías. Director de Administración y Finanzas.	IV Sesión Ordinaria COCODI 2019
13. Informe de actividades realizadas para la Administración de Factores de Riesgos	C.P. Gustavo Carranza Elías. Director de Administración y Finanzas.	IV Sesión Ordinaria COCODI 2019
14. Riesgo, causa, efecto, acción, responsable y fecha compromiso de Riesgos Presupuestales para el 2020	C.P. Gustavo Carranza Elías. Director de Administración y Finanzas.	IV Sesión Ordinaria COCODI 2019

compromiso:

Acuerdo 3. En el punto 3 de Fiscalización y Auditoría, se aprobó el siguiente compromiso:

Acuerdo	Responsable	Fecha
15. Solventación de Observaciones 2018	C.P. Gustavo Carranza Elías. Director de Administración y Finanzas.	IV Sesión Ordinaria COCODI 2019

Acuerdo 4. En el punto 4 de Transparencia e Integridad, se aprobaron los siguientes compromisos:

Tema	Acuerdo	Responsable	Fecha
Integridad	16. Presentación de la estructura del Comité de Ética e Integridad.	Mtro. Víctor Mario Gamiño Casillas, Director General	IV Sesión Ordinaria COCODI 2019
	17. Avance del Programa de Trabajo del Comité de Ética e Integridad.	Comité de Ética e Integridad.	IV Sesión Ordinaria COCODI 2019
Transparencia	18. Presentar tablas de Solicitudes de Información y cumplimiento	Ing. Rigoberto Cárdenas Madrid.	IV Sesión Ordinaria COCODI 2019
	19. Presentar avance al 31 de diciembre de detalles de recursos de revisión.	Ing. Rigoberto Cárdenas Madrid.	IV Sesión Ordinaria COCODI 2019

Acuerdo 5. En asuntos generales se aprobó la modificación de la fecha para la celebración de la cuarta sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional del Colegio de Bachilleres del Estado de Sonora del ejercicio 2019, quedando autorizada para realizarse el 30 de enero de 2020.




56




VIII. CLAUSURA


El Lic. José Luis Arguelles Molina, Director de Vinculación y Extensión, suplente del Director General del Colegio de Bachilleres del Estado de Sonora y Presidente del COCODI, agradeciendo la presencia de todos, declara clausurada la III Sesión Ordinaria del 2019, siendo las diez con treinta horas del mismo día de su apertura, firmando al margen y al calce para su constancia todos los que en ella intervinieron.

LOS INTEGRANTES DEL COCODI:

Presidente	Vocal Ejecutivo
 <p>Lic. José Luis Arguelles Molina Director de Vinculación y Extensión, suplente del Director General del COBACH, suplente del Mtro. Víctor Mario Gamíño Casillas Director General del COBACH</p>	 <p>Lic. Oscar Rascón Acuña Titular del Órgano Interno de Control del COBACH</p>
Vocal A	Vocal B
 <p>Lic. Tomás Guadalupe Milán Piña Coordinador de Control Interno y Director de Planeación</p>	 <p>Lic. Homero Ríos Murrieta Coordinador Sectorial y Director General de Proyectos Especiales de la Subsecretaría de Planeación y Administración de la SEC</p>

Invitados permanentes:

Handwritten notes and signatures on the right margin, including a vertical list of initials and a larger signature at the bottom right.

<p>Director de Administración y Finanzas</p>	<p>Director Académico</p>
 <p>C.P. Gustavo Carranza Elías</p>	 <p>Mtro. Martín Antonio Yépiz Robles</p>
<p>Subsecretario de Desarrollo Administrativo y Tecnológico</p>	<p>Titular de la Unidad de Enlace de Transparencia</p>
<p><i>Sheila Guzmán</i></p> <p>Lic. Sheila Fernanda Carolina Guzmán Ibarra Suplente del Lic. Jesús Antonio Soto Villalobos</p>	 <p>Ing. Rigoberto Cárdenas Madrid</p>
<p>Subdirector de Tecnologías de la Información</p>	<p>Subdirector de Planeación y Operación</p>
 <p>Ing. Jesús Torres Grajeda Enlace de Administración de Riesgos</p>	 <p>Lic. Francisco Javier Verdugo Rosas Enlace de Control Interno</p>
<p>Comisaria Pública Ciudadana</p>	
 <p>Lic. María Esther Araiza Tapia</p>	

M

RS

RS

D