



**MINUTA DE LA PRIMER SESIÓN ORDINARIA 2020
COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DEL
COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE SONORA**

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las doce horas del día ocho de octubre del año dos mil veinte, reunidos en el Aula Magna de CECyTE Sonora, ubicada en calle la escondida # 34, en Hermosillo, Sonora, con la presencia de los CC. Lic. Kristhian Gabriel Beyliss Soto, en su carácter de representante de M.D. Amós Benjamín Moreno Ruiz, Titular de la Institución y Presidente del COCODI; Lic. Artemio Guerrero Aguiar, Titular del Órgano Interno de Control y Vocal Ejecutivo del COCODI; C.P. Ubaldo Peralta López, Director Administrativo y Coordinador de Control Interno; C.P. Héctor Daniel Garavito Robles, Subdirector de Finanzas y Enlace de Control de Riesgos; Lic. Jesús Enrique Gallego Avechuco, Subdirector Administrativo y Enlace de COCODI; Lic. Benito Álvarez Valencia, Subdirector de Planeación y Enlace de Control Interno; y en representación del Lic. Jesús Antonio Soto Villalobos, Subsecretario de Desarrollo Administrativo y Tecnológico de la Secretaría de la Contraloría General la Lic. Sheila Fernanda Carolina Guzmán Ibarra; con la finalidad de dar cumplimiento a lo establecido en el Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora y en el "Título Cuarto Comité de Control y Desempeño Institucional" de su Manual Administrativo, se procede a llevar a cabo la primer sesión ordinaria de 2020 del Comité de Control y Desempeño Institucional del Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora, que en lo subsecuente se denominará COCODI.

INICIO DEL EVENTO. El C.P. Ubaldo Peralta López, en su calidad de Coordinador de Control Interno, dio la bienvenida a los integrantes del Comité de Control y Desempeño Institucional de CECyTE Sonora; así como a los invitados permanentes y externos, Lic. Sheila Fernanda Carolina Guzmán Ibarra, en representación del Subsecretario de Desarrollo Administrativo y Tecnológico de la Secretaría de la Contraloría General por vía Zoom.

PRIMER PUNTO. DECLARACIÓN DEL QUÓRUM LEGAL E INICIO DE SESIÓN. El C.P. Ubaldo Peralta López, en su carácter de Coordinador de Control Interno, realizó la toma de lista de asistencia y, el Lic. Artemio Guerrero Aguiar en su carácter de Vocal Ejecutivo, verificó la existencia del quórum legal, encontrándose presentes el total de los integrantes del Comité, de acuerdo con las acreditaciones correspondientes y a la lista de asistencia, cedió la voz al C.P. Ubaldo Peralta López, el cual declaró quórum e inicio de la sesión ordinaria del COCODI.

SEGUNDO PUNTO. ORDEN DEL DÍA. El C.P. Ubaldo Peralta López, sometió a consideración de los presentes el orden del día propuesto para la sesión, siendo el siguiente:

- I. Inicio de Sesión y, verificación y declaración del quórum legal.
- II. Lectura de aprobación de la orden del día.
- III. Ratificación del acta de la sesión anterior.
- IV. Estructura de integrantes del COCODI.
- V. Desahogo de temas:
 - Control Interno
 - Cuenta Pública
 - Fiscalización y Auditoría
 - Transparencia e Integridad

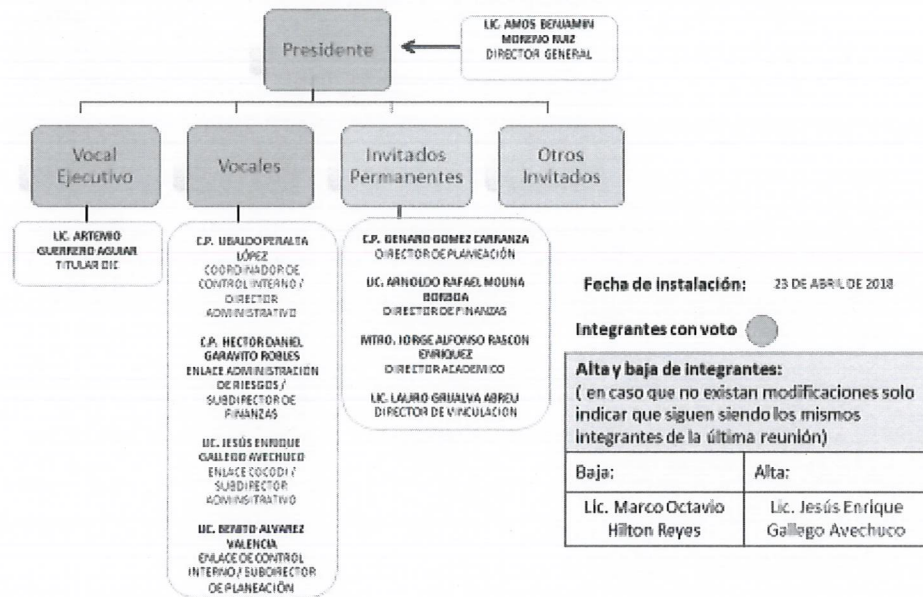


- VI. Asuntos Generales.
- VII. Revisión y ratificación de acuerdos fuera del desahogo de temas.
- VIII. Clausura.

TERCER PUNTO. El C.P. Ubaldo Peralta López, ratificó y solicitó obviar el acta de la sesión anterior por ser del conocimiento de los miembros del Comité, misma que se turnó con anterioridad a esta reunión a los integrantes, quien las firmaron al estar de acuerdo con su contenido.

CUARTO PUNTO. El C.P. Ubaldo Peralta López, presentó las siguientes modificaciones de los integrantes del Comité de Control y Desempeño Institucional:

COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)



El C.P. Ubaldo Peralta López, mencionó que la estructura del Comité se modificó, quedando el cómo Coordinador de Control Interno, antes fungiendo como Enlace de COCODI, así mismo menciona que se integrará como miembro del Comité el Lic. Jesús Enrique Gallego Avechuco, Subdirector Administrativo de CECYTE Sonora, como enlace de COCODI.

QUINTO PUNTO. DESAHOGO DE TEMAS. El C.P. Ubaldo Peralta López, presentó el esquema de los cuatro puntos a tratar, así como de sus subtemas, posteriormente cedió el uso de la palabra a cada uno de los ponentes:

SONORA
UNIDOS LOGRAMOS MÁS

(Handwritten signatures in blue ink)



COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)



DESAHOGO DE TEMAS



CONTROL INTERNO, por el C.P. Ubaldo Peralta López, Coordinador de Control Interno: Expuso los temas correspondientes a las propuestas de acciones de acciones de mejora para lograr el Control Interno esperado; la administración de riesgos operativos y estratégicos, los cuales se someten a votación para la aprobación de acuerdos del Control Interno.



CONTROL INTERNO 1.A. PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO



PROPUESTA DE ACCIONES DE MEJORA PARA EL PTCI 2020

Puntos de Interés	Actividad de Control	UA Responsable	Fecha compromiso
PO1.P0102	Políticas, principios de dirección, directrices, actitudes y conductas utilizados para comunicar las expectativas en materia de integridad, valores éticos y normas de conducta: • Mejora y seguimiento para comunicar las expectativas en materia de integridad, valores éticos y normas de conducta.	-	-
PO1.P0103	Evaluación al personal de la institución, en apego a las normas de conducta: • Planeación y evaluación del cumplimiento de las normas de conducta para el personal de la institución.	-	-
PO1.P0104	Programa de Promoción de la Integridad y Prevención de la Corrupción en la Institución: • Elaboración de Programa de Promoción de la Integridad y Prevención de la Corrupción.	-	-

J
K

[Handwritten signature]



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



CONTROL INTERNO

1.A. PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO



PROPUESTA DE ACCIONES DE MEJORA PARA EL PTCI 2020

Puntos de Interés	Actividad de Control	UA Responsable	Fecha compromiso
POS.PI01	Establecimiento de una Estructura para Responsabilizar a los servidores públicos y prestadores de bienes y servicios contratadas por sus Obligaciones de Control Interno: <ul style="list-style-type: none"> Seguimiento continuo a la supervisión del Sistema de Control Interno Institucional por parte de los servidores públicos responsables de su ejecución. 	-	-
POE.PI01	Definición de Objetivos: <ul style="list-style-type: none"> Realización de análisis de la definición de objetivos y riesgos conforme a la normatividad. 	-	-
PO7.PI01	Identificación de Riesgos: <ul style="list-style-type: none"> Mejora del proceso por parte de cada uno de los niveles de la institución para determinar la suficiencia y efectividad de los controles establecidos, y así obtener mejores resultados en el Control Interno. 	-	-
PO7.PI02	Análisis de Riesgos: <ul style="list-style-type: none"> Establecer correctamente los instrumentos y mecanismos para identificar y atender de raíz la causa del riesgo, a efecto de abatir recurrencia. 	-	-



CONTROL INTERNO

1.A. PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO



PROPUESTA DE ACCIONES DE MEJORA PARA EL PTCI 2020

Puntos de Interés	Actividad de Control	UA Responsable	Fecha compromiso
POS.PI01	Establecimiento de una Estructura para Responsabilizar a los servidores públicos y prestadores de bienes y servicios contratadas por sus Obligaciones de Control Interno: <ul style="list-style-type: none"> Seguimiento continuo a la supervisión del Sistema de Control Interno Institucional por parte de los servidores públicos responsables de su ejecución. 	-	-
POE.PI01	Definición de Objetivos: <ul style="list-style-type: none"> Realización de análisis de la definición de objetivos y riesgos conforme a la normatividad. 	-	-
PO7.PI01	Identificación de Riesgos: <ul style="list-style-type: none"> Mejora del proceso por parte de cada uno de los niveles de la institución para determinar la suficiencia y efectividad de los controles establecidos, y así obtener mejores resultados en el Control Interno. 	-	-
PO7.PI02	Análisis de Riesgos: <ul style="list-style-type: none"> Establecer correctamente los instrumentos y mecanismos para identificar y atender de raíz la causa del riesgo, a efecto de abatir recurrencia. 	-	-





CONTROL INTERNO

1.A. PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO



PROPUESTA DE ACCIONES DE MEJORA PARA EL PTCI 2020

Puntos de Interés	Actividad de Control	UA Responsable	Fecha compromiso
P07.P103	Respuesta a los Riesgos: <ul style="list-style-type: none"> Analizar y dar seguimiento continuo a las debilidades del control interno; las cuales se comunican a los mandos superiores para determinar acciones correctivas y preventivas para eficiencia y eficacia de las operaciones y actividades de cada proceso. 	-	-
P011.P101	Desarrollo de los Sistemas de Información: <ul style="list-style-type: none"> Proponer los ajustes necesarios para el Desarrollo de los Sistemas de Información. 	-	-
P011.P103	Diseño de Infraestructura de las TIC's: <ul style="list-style-type: none"> Identificar y proponer un diseño de infraestructura de las TIC's para simplificar y hacer mas efectiva su control interno. 	-	-
P011.P105	Diseño de la Adquisición, Desarrollo y Mantenimiento de las TIC's: <ul style="list-style-type: none"> Identificar y proponer un diseño de Adquisición, Desarrollo y Mantenimiento de las TIC's. 	-	-



CONTROL INTERNO

1.A. PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO



PROPUESTA DE ACCIONES DE MEJORA PARA EL PTCI 2020

Puntos de Interés	Actividad de Control	UA Responsable	Fecha compromiso
P012.P102	Revisiones Periódicas a las Actividades de Control	-	-
P013.P103	Datos Procesados en Información de Calidad: <ul style="list-style-type: none"> Proponer un mecanismo para generar información de calidad (accesible, correcta, suficiente, oportuna, válida y actualizada). 	-	-
P014.P101	Comunicación en toda la Institución: <ul style="list-style-type: none"> Difundir a las unidades administrativas de la Institución las obligaciones de cumplir con sus responsabilidades respecto del Sistema de Control Interno Institucional y administración de riesgos, en cada uno de los procesos. 	-	-
P014.P102	Métodos Apropriados de Comunicación: <ul style="list-style-type: none"> Establecer estándares de calidad en la ejecución de los métodos apropiados de comunicación. 	-	-





PROPUESTA DE ACCIONES DE MEJORA PARA EL PTCI 2020

Puntos de Interés	Actividad de Control	UA Responsable	Fecha compromiso
P015.PI01	Comunicación en Partes Externas: • Establecer estándares de calidad en la ejecución de los métodos apropiados de comunicación con las partes externas.	-	-
P016.PI02	Supervisión del Control Interno: • Supervisión y evaluación periódica y continua del Sistema de Control Interno Institucional por parte de los servidores públicos responsables de su ejecución, en sus respectivos niveles y ámbitos de competencia.	-	-
P016.PI03	Evaluación de Resultados: • Crear una metodología para elevar la eficiencia y eficacia para disminuir las debilidades del sistema de control interno las cuales se identifican en la auto evaluación.	-	-
P017.PI01	Informe sobre Problemas: • Supervisar la problemática y corregir las deficiencias del Control Interno en cada una de las áreas.	-	-



CONTROL INTERNO

1.A. PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO



PROPUESTA DE ACCIONES DE MEJORA PARA EL PTCI 2020

Puntos de Interés	Actividad de Control	UA Responsable	Fecha compromiso
P017.PI03	Acciones Correctivas: • Mejorar de la metodología para la identificación, evaluación, atención y seguimiento de los riesgos del Control Interno conforme a la normatividad.	-	-

Asimismo, se informa las actividades y propuestas a realizar respecto a la Administración de Riesgos Operativos y Estratégicos, de la siguiente manera:

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



CONTROL INTERNO 1.2. ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS



ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS ESTRATÉGICOS Y OPERATIVOS

Riesgo	Responsable	Actividad de Control Propuesta	Fecha
Falta de recursos para implementar un plan de protección civil en los planteles.	Dirección de Planeación	Realizar las gestiones correspondientes para obtener recurso e implementar plan de protección civil en planteles.	Definir
Deficiencias de Activo Fijo	Dirección Administrativa	Analizar y realizar una metodología para que se realicen los lineamientos correctamente	Definir
Deficiencias en el Apoyo Técnico y Flota Vehicular	Dirección Administrativa	Analizar y mitigar las atribuciones que le corresponden a cada puesto del área, y así verificar si está funcionando. Así como realizar la validación del procedimiento del área y su reglamento interno.	Definir



CONTROL INTERNO 1.2. ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS



ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS ESTRATÉGICOS Y OPERATIVOS

Riesgo	Responsable	Actividad de Control Propuesta	Fecha
Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios.	Dirección Administrativa	(Proponer una Actividad de Control)	Definir
Instalaciones eléctricas deficientes en planteles	Dirección Administrativa	Realizar las gestiones pertinentes para realizar instalaciones eléctricas en planteles que se necesiten. Y seleccionar planteles para realización de instalaciones eléctricas que se encuentren deficientes.	Definir

El C.P. Ubaldo Peralta López, informa las propuestas y las acciones de mejora a retomar del Control Interno, asimismo se indica que a más tardar el día 30 de octubre se realizará mesa de trabajo para fundamentar la Administración de Riesgos.

Se somete a votación del Comité la aprobación de los acuerdos para su mejora, estando todos de acuerdo se pasa al siguiente punto.





CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN, por el C.P. Héctor Daniel Garavito Robles, Subdirector de Finanzas y Enlace de la Administración de Riesgos; expuso el tema sobre los principales riesgos y consideraciones para el 2020 y se sometió a votación para la aprobación de acuerdos de cuenta pública y administración.

Principales riesgos y consideraciones para el 2020:

En este apartado se identifican los problemas o posibles riesgos tanto para la Unidad Administrativa como para la Institución, relacionados con pagos, ADEFAS, presentación de informes, adeudos, presupuesto, etc.

En su caso, se identifican los posibles riesgos que hay en proyectos relacionados con la armonización contable y del PBR.



CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN



PRINCIPALES RIESGOS Y CONSIDERACIONES PARA 2020

En este apartado se identifican los problemas o posibles riesgos de la Unidad de Administración relacionadas con pagos, ADEFAS, adeudos, presentación de informes, adeudos, presupuesto, etc. En su caso, se identifican los posibles riesgos que hay en proyectos relacionados con la armonización contable y del PBR.

Riesgo Identificado	Responsable	Actividad de Control Propuesta	Fecha Compromiso
1 Falta de control interno en la recaudación de ingresos propios	Dirección de Finanzas	Implementar un mayor control a los administradores de los planteles.	Definir
2 Retrasos en pagos a ISSSTESON	Dirección de Finanzas	Asegurar el cumplimiento en los pagos de la Secretaría de Hacienda a ISSSTESON.	Seguimiento continuo
3 Incumplimiento a presupuestos autorizados (Estado – Federación).	Dirección de Finanzas	Gestión del recurso no entregado (Oficios de solicitud).	Variable

El C.P. Héctor Daniel Garavito Robles, tomó el uso de la voz para informar sobre propuesta de acciones de mejora en relación al tema de Cuenta Pública y Finanzas. Añade, respecto a la implementación de reporte para analizar el saldo de adeudo en planteles por parte de los alumnos del material didáctico. Se espera disminuya los riesgos y se entregue evidencia mensual de la recaudación de ingresos propios de los planteles.

[Handwritten signature]

Se somete a votación la aprobación de los acuerdos de Cuenta Pública Administración para su mejora.

[Handwritten signature]



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA, por el Lic. Artemio Guerrero Aguiar, Titular del Órgano Interno de Control y Vocal Ejecutivo, expuso en cuanto al tema de observaciones pendientes de atención, durante los ejercicios auditados 2016, 2017, 2018 y 2019; asimismo, informó respecto a la auditoría 2020 a realizar el Órgano Interno de Control.



FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA 3.1 OBSERVACIONES PENDIENTES DE ATENCIÓN



OBSERVACIONES 2016

Órgano Fiscalizador	Número de Auditoría	Observación	Fecha Límite Solventación	Fecha Compromiso de Atención	Responsable
SFP	SON/FPMS-CECYTES/17	1. Inexistencia de cuenta bancaria específica. 2. Falta de transparencia e información sobre el ejercicio del gasto federalizado (sello de operado y leyenda oficial) 3. Retenciones efectuadas, no enteradas al Servicio de Administración Tributaria (por concepto de impuesto sobre la renta) 4. Pagos improcedentes (erogaciones realizadas posteriores a la fecha de la baja de los empleados) 5. Pagos improcedentes (pagos realizados sin contar con documentación contractual) 6. Falta de transparencia e información sobre el ejercicio del gasto federalizado. (Documentación de cédulas profesionales incompleta)	Atendida	Atendida	Dirección de Finanzas
ESTATUS AL 30/09/2020: En etapa de investigación por el OIC.					



FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA 3.1 OBSERVACIONES PENDIENTES DE ATENCIÓN



OBSERVACIONES 2017

Órgano Fiscalizador	Número de Auditoría	Observación	Fecha Límite Solventación	Fecha Compromiso de Atención	Responsable
OIC	AD-06	Incumplimiento en la integración y digitalización de los Expedientes Únicos en el Sistema de Evidencias (SEVI) del Colegio.	Plazo agotado	Plazo agotado	Dirección Administrativa
ESTATUS AL 30/09/2020: En proceso de investigación, pendiente Proceso de Responsabilidad Administrativa.					

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA 3.1 OBSERVACIONES PENDIENTES DE ATENCIÓN



OBSERVACIONES 2017

Órgano Fiscalizador	Número de Auditoría	Observación	Fecha Límite Solventación	Fecha Compromiso de Atención	Responsable
SFP	SON/FPEMS-CECYTES/18	1.- Pagos no autorizados en anexo de ejecución, 2.-Sueldos superiores al anexo de ejecución, 3.- Pagos improcedentes profesores sin cédula, 4.- Pagos improcedentes (erogaciones por plazas no autorizadas) 5.- Deficiente integración de expedientes del personal contratado 6.- Inexistencia de cuenta bancaria específica y 7.-Recursos no devengados y no reintegrados a TESOFE (rendimientos financieros).	29 de junio de 2018	Se atendieron y se está en espera de seguimiento	Dirección de Finanzas
ESTATUS AL 30/09/2020: En etapa de investigación por el OIC, con excepción de la observación 5 que la tiene la SCG.					
ASF	1352-DS-GF/2017	1.- Pago a docentes sin cédula profesional y 2.- Retención incorrecta de ISR.	Atendidas	Atendidas	Dirección de Finanzas



FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA 3.1 OBSERVACIONES PENDIENTES DE ATENCIÓN



OBSERVACIONES 2017

Órgano Fiscalizador	Número de Auditoría	Observación	Fecha Límite Solventación	Fecha Compromiso de Atención	Responsable
ISAF	2017AE01 02010179	6.- Falta de comprobantes de pago al ISSSTESON	13/09/2018	31/08/2018	Dirección de Finanzas
ESTATUS AL 30/09/2020: Se emitió por parte de ISSSTESON los comprobantes de pago, se remitieron a ISAF y está en proceso de análisis.					



FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA 3.1 OBSERVACIONES PENDIENTES DE ATENCIÓN



OBSERVACIONES 2017

Órgano Fiscalizador	Número de Auditoría	Observación	Fecha Límite Solventación	Fecha Compromiso de Atención	Responsable
DESPACHO EXTERNO	DICTAMEN A ESTADOS FINANCIEROS	10.-Erogaciones cargadas a refacciones y accesorios menores por \$2'064,053.			
ESTATUS AL 30/09/2019: En proceso de investigación por la Coordinación Ejecutiva de Investigación de Faltas Administrativas. Pendiente Proceso de Responsabilidad Administrativa.					



FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA 3.1 OBSERVACIONES PENDIENTES DE ATENCIÓN



OBSERVACIONES 2018

Órgano Fiscalizador	Número de Auditoría	Observación	Fecha Límite Solventación	Fecha Compromiso de Atención	Responsable
OIC	AD-03	6.- Deficientes controles de activos fijos. Consiste en depurar el sistema de inventarios, ya que duplicaron algunos bienes, otros no se localizaron y otros no tenían etiquetas de identificación y/o resguardos. ESTATUS AL 30/09/2020: En espera de respuesta a Sexta Acta de Solventación por parte de la Dirección Administrativa. El 17 de marzo de 2020 se envió recordatorio por parte del OIC y se otorgaron 3 días hábiles.	28/05/2019	29/01/2020	Dirección de Administración y Dirección de Finanzas



FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA 3.1 OBSERVACIONES PENDIENTES DE ATENCIÓN



OBSERVACIONES 2018

Órgano Fiscalizador	Número de Auditoría	Observación	Fecha Límite Solventación	Fecha Compromiso de Atención	Responsable
ISAF	2018AED10 2010622	1.- Incorrecto cálculo de ISR; ESTATUS AL 30/09/2020. En etapa de investigación por el OIC.	11/06/2019	11/06/2019	Dirección Financiera



FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA 3.1 OBSERVACIONES PENDIENTES DE ATENCIÓN



OBSERVACIONES 2018

Órgano Fiscalizador	Número de Auditoría	Observación	Fecha Límite Solventación	Fecha Compromiso de Atención	Responsable
Despacho Externo Trujillo Labrada & Asociados	Informe complementario de auditoría al 31 de Diciembre de 2018	1.- Comprobación parcial de cuotas al ISSSTESON; 2.- Incorrecta clasificación de ingresos en Estados Financieros; 3.- Registro de documentación cancelada ante el SAT; 4.- Prima de seguros sin relación de flotilla asegurada; 5.- Fianzas estipuladas en contratos no proporcionadas; 6.- Adjudicación directa de libros de texto; 7.- Documentación no proporcionada en entrega de libros de texto; 8.- Impresiones y publicaciones parcialmente comprobadas;			Dirección Administrativa y Dirección Financiera



FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA 3.1 OBSERVACIONES PENDIENTES DE ATENCIÓN



OBSERVACIONES 2018

Órgano Fiscalizador	Número de Auditoría	Observación	Fecha Límite Solventación	Fecha Compromiso de Atención	Responsable
Despacho Externo Trujillo Labrada & Asociados	Informe complementario de auditoría al 31 de Diciembre de 2018	9.- Gastos de mantenimiento no autorizados por el comité de adquisiciones; 10.- Faltante de documentación comprobatoria por erogaciones realizadas; 11.- Cajas recaudadoras de efectivo sin movimiento en el ejercicio; 12.- Valores Catastrales de edificios y terrenos no registrados contablemente; 13.- Diferencias en registro de bienes de activos fijo recibidos en donación;			Dirección Administrativa y Dirección Financiera



FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA 3.1 OBSERVACIONES PENDIENTES DE ATENCIÓN



OBSERVACIONES 2018

Órgano Fiscalizador	Número de Auditoría	Observación	Fecha Límite Solventación	Fecha Compromiso de Atención	Responsable
Despacho Externo Trujillo Labrada & Asociados	Informe complementario de auditoría al 31 de Diciembre de 2018	14.- Bienes de activo fijo en trámites administrativos de recuperación; 15.- Bienes en mal estado incluidos en el listado de inventarios; 16.- Plan de Remuneración Total.			
ESTATUS AL 30/09/2020. Se solventaron 6 de 10. En espera de documentación complementaria por parte de la entidad.					



FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA 3.1 OBSERVACIONES PENDIENTES DE ATENCIÓN



OBSERVACIONES 2019

Órgano Fiscalizador	Número de Auditoría	Observación	Fecha Límite Solventación	Fecha Compromiso de Atención	Responsable
OIC	AD-02	1.- Manual de organización no actualizado; 2.- Manual de procedimientos no actualizado; 3.- No se cuenta con un manual de puestos y perfil de puestos actualizados.	30/06/2020	13/03/2020	Dirección de Administración y Dirección de Finanzas
ESTATUS AL 30/09/2020: En espera de respuesta por parte de la entidad.					



FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA 3.1 OBSERVACIONES PENDIENTES DE ATENCIÓN



OBSERVACIONES 2019

Órgano Fiscalizador	Número de Auditoría	Observación	Fecha Límite Solventación	Fecha Compromiso de Atención	Responsable
OIC	AD-01	3.- Activo fijo no localizado físicamente, sin etiqueta y sin resguardo actualizado; 4.- Ajustes y diferencias no aclaradas en inventarios de Banámichi y Poblado Miguel Alemán.	04/02/2020	04/02/2020	Dirección de Administración y Dirección de Finanzas
ESTATUS AL 30/09/2019: En espera de respuesta al Programa de Trabajo entregado por la entidad.					



Con lo que respecta a las auditorías 2020 del Órgano Interno de Control (OIC), se informa por parte del Lic. Artemio Guerrero Aguiar la siguiente:



FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA 3.2 AUDITORÍAS PROGRAMADAS 2020



AUDITORÍAS QUE REALIZARÁ EL OIC EN 2020

FECHA DE LA VISITA	RECURSO, PROYECTO O FONDO A REVISIÓN Y TIPO DE REVISIÓN	UNIDADES ADMINISTRATIVAS INVOLUCRADAS	PRINCIPAL RESPONSABLE DE LA ATENCIÓN DE LOS AUDITORES	CONSIDERACIONES O COMPROMISOS	FECHA COMPROMISO
Octubre	Auditoría Integral 2020 (Desempeño, Financiera y Presupuestal)	Todas las Unidades, excepto Dirección Académica	C.P. Ubaldo Peralta López Lic. Arnoldo Rafael Molina Borboa C.P. Genaro Gómez Carranza	Emitir Informe de Auditoría	30 de noviembre del 2020

Asimismo, expone los principales riesgos y consideraciones para el 2020:



FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA OTROS RIESGOS Y CONSIDERACIONES



PRINCIPALES RIESGOS Y CONSIDERACIONES PARA 2021

Riesgo Identificado	Responsable	Actividad de Control Propuesta	Fecha Compromiso
<ol style="list-style-type: none"> Reincidencia en las observaciones. Diferentes Denuncias. Entrega Recepción. 	Dirección Administrativa y Dirección de Finanzas	Análisis a las observaciones y/o denuncias, así como establecer un plan de trabajo	Por definir
Acciones para mitigar el riesgo	Actividades realizadas	Próximas acciones	Fecha compromiso
<ul style="list-style-type: none"> Identificación de las causas Elaboración o modificación de procedimientos para la no reincidencia de actos que puedan ser objeto de observación por parte de los entes fiscalizadores. Llevar un control del seguimiento de observaciones. 	<ul style="list-style-type: none"> Reuniones informales con responsables de la solventación. Se designó un responsable del control y seguimiento de observaciones. 	<ul style="list-style-type: none"> Sistematizar el control y seguimiento de observaciones. Atender las causas que originan la reincidencia. 	Por definir



FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA OTROS RIESGOS Y CONSIDERACIONES



PRINCIPALES RIESGOS Y CONSIDERACIONES PARA 2020

Riesgo Identificado	Responsable	Actividad de Control Propuesta	Fecha Compromiso
4. Observaciones sin solventar	Dirección Administrativa, Finanzas y Planeación	Análisis a las observaciones y establecer un plan de trabajo.	Por definir

Acciones para mitigar el riesgo	Actividades realizadas	Próximas acciones	Fecha compromiso
<ul style="list-style-type: none"> Revisión de los avances para solventar observaciones. Reuniones de trabajo con responsables de la solventación. 	<ul style="list-style-type: none"> Se han llevado a cabo reuniones semanales para informar de los avances del proceso de solventación. 	<ul style="list-style-type: none"> Reuniones de trabajo con el OIC para dar seguimiento a los avances del proceso de solventación. 	Por definir



FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA OTROS RIESGOS Y CONSIDERACIONES



PRINCIPALES RIESGOS Y CONSIDERACIONES PARA 2020

Riesgo Identificado	Responsable	Actividad de Control Propuesta	Fecha Compromiso
5. Falta de actualización de los Manuales de Procedimientos y Manual de Organización	Todas las áreas	Realizar un análisis de los procedimientos por área para su actualización.	Pendiente de definir

Acciones para mitigar el riesgo	Actividades realizadas	Próximas acciones	Fecha compromiso
<ul style="list-style-type: none"> Solicitud de actualización de los procedimientos correspondientes a cada área. 	<ul style="list-style-type: none"> Se llevó a cabo el análisis de los procedimientos por área y fueron actualizados para dar de alta en el SICAD. 	<ul style="list-style-type: none"> Atender las observaciones recibidas mediante el SICAD, cuando aplique. 	Por definir, cuando se reciba la retroalimentación en la plataforma.



PRINCIPALES RIESGOS Y CONSIDERACIONES PARA 2020

Riesgo Identificado	Responsable	Actividad de Control Propuesta	Fecha Compromiso
6. Falta de supervisión a los auxiliares administrativos.	Departamento de Ingresos Propios/ Dirección de Finanzas	Realizar análisis y establecer mecanismo.	Por definir

Acciones para mitigar el riesgo	Actividades realizadas	Próximas acciones	Fecha compromiso
<ul style="list-style-type: none"> Realizar mesas de trabajo para determinar los mecanismos para efectuar la supervisión a los auxiliares administrativos. 	<ul style="list-style-type: none"> Se implementó reporte de caja semanal en lo referente al control de recaudación de ingresos. Se implementó programa de supervisión a los auxiliares en planteles. 	<ul style="list-style-type: none"> Dar seguimiento a las actividades ya implementadas y establecer los mecanismos necesarios subsiguientes. 	Por definir

Se somete a votación del Comité para la aprobación de acuerdos de fiscalización y auditoría, estando todos de acuerdo se pasa al siguiente punto.

TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD, por el Lic. Jorge Torres Gómez, encargado de la Unidad de Transparencia, expuso el tema referente al informe del programa anual de revisión durante el ejercicio 2020, e informa con corte al 30 de septiembre se han registrado un total de (34) solicitudes recibidas, de las cuales (33) fueron solicitudes de competencia de la institución, (01) solicitudes declinadas, y (0) recursos de revisión interpuestos y, (0) solicitudes no atendidas y prescritas.

Asimismo, expuso ante el Comité los resultados de la Evaluación Trimestral del Ejercicio 2020, dichas evaluaciones se realizan trimestralmente en cumplimiento a las obligaciones que establecen la Ley General de Transparencia (LGT) y la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Sonora (LTAIPES), se presenta la tabla de cumplimiento y los principales riesgos y consideraciones para el 2020:

TABLA DE CUMPLIMIENTO

EVALUACIÓN	CUMPLIMIENTO	
	LGT	LTAIPES
I	89.52%	91.23%
II	89.52%	91.23%
III	Periodo a Evaluar del 23 al 30 de Noviembre	Periodo a Evaluar del 23 al 30 de Noviembre
IV	-	-

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature and several initials.



TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD 4.1. UNIDAD DE TRANSPARENCIA



PRINCIPALES RIESGOS Y CONSIDERACIONES PARA 2020

Riesgo Identificado	Responsable	Actividad de Control Propuesta	Fecha Compromiso
1 La duplicidad variable de las solicitudes con diferentes folios.	Unidad de Transparencia / INFOMEX ó PNT SONORA	Gestiones para la corrección del sistema y así evitar duplicidad.	El problema se sigue presentando. (Oficio por parte de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico).
2 Atender la tabla de actualización de conservación de la información pública derivada de las obligaciones de transparencia en cumplimiento a la LGT y a la LTAIPES y sus lineamientos.	Unidad de Transparencia	Solicitar los formatos de la información que generan y sean emitidos a la Unidad de Transparencia una semana antes de las fechas establecidas para el cumplimiento de la tabla de actualización.	1er Trimestre: Actualizada.
3 Los formatos se deben generar con la información al periodo que corresponda; para que el sistema logre identificar la información adecuadamente y evitar error de carga del archivo en plataforma nacional.	Unidad de Transparencia	Solicitar a las Unidades Administrativas que los formatos que generen contengan exclusivamente información del periodo que corresponda.	1er Trimestre: Actualizada.



TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD 4.2. COMITÉ DE INTEGRIDAD



PRINCIPALES RIESGOS Y CONSIDERACIONES PARA 2020

Riesgo Identificado	Responsable	Actividad de Control Propuesta	Fecha Compromiso
1 Desconocimiento por parte del personal del Código de Conducta del Colegio.	Dirección de Vinculación	Aplicar encuestas de evaluación. Solicitar a la Dirección de Finanzas que el personal de nuevo ingreso conozca el código.	Sin definir

Se agregó en Transparencia e Integridad, en el tema de Comité de Integridad ser de las consideraciones 2020 a tratar; enviar Código de Conducta por correo, así como una pequeña encuesta para tratar el desconocimiento de contenido del código de conducta del colegio.

Se presentaron las acciones 2020 sobre la declaración patrimonial de los servidores públicos obligados; en el mismo sentido se presentaron los principales riesgos y consideraciones para el 2020; se sometió a votación para la aprobación los acuerdos de transparencia e integridad.



TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD 4.3. DECLARACIÓN PATRIMONIAL



ACCIONES 2020

En el año 2020 se trabajó con un padrón aproximado de 266 de servidores públicos obligados; recibiendo el total en situación patrimonial en sus diferentes modalidades inicial, anual y final.

En el mes Mayo se logró un 100% de cumplimiento por parte de los servidores públicos que se encontraban obligados a presentar la actualización de su situación patrimonial.



TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD ACUERDOS




VOTACIÓN PARA LA APROBACIÓN DE ACUERDOS TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

4.1 UNIDAD DE TRANSPARENCIA

Acuerdo	
1	Solicitar a las Unidades Administrativas los formatos de la información que se genera para que sean remitidos por la Unidad de Transparencia una semana antes de las fechas de cumplimiento de la tabla de actualización.
2	Solicitar a las Unidades Administrativas que los formatos que generan contengan exclusivamente la información del período que corresponde.
3	Dar seguimiento oportuno a la corrección del sistema.

4.2 COMITÉ DE INTEGRIDAD

Acuerdo	
1	Integrar el informe de actividades y remitirlo a la SCG, en su caso.

4.3 DECLARACIÓN PATRIMONIAL

Acuerdo	
1	Continuar con estrategia para apoyar al 100% del personal a presentar la Declaración Patrimonial.

SEXTO PUNTO. ASUNTOS GENERALES. Por parte del Coordinador de Control Interno, el C.P. Ubaldo Peralta López recalcó la importancia del apoyo de las diferentes áreas de esta dirección para realizar la próxima autoevaluación 2020, la cual se presentará en el mes de noviembre del presente año.

SEPTIMO PUNTO. Se llevó a cabo la verificación y ratificación de los acuerdos fuera del desahogo de temas, los miembros del Comité manifestaron todos estar de acuerdo.

OCTAVO PUNTO. El C.P. Ubaldo Peralta López, clausura le sesión.


No habiendo otro asunto que tratar, en la ciudad de Hermosillo, Sonora siendo las 12:53 horas del día 08 de octubre de 2020, se declara clausurada la primera sesión ordinaria del COCODI, correspondiente al 2020, para los efectos legales a que haya a lugar.




MINUTA DE LA PRIMER SESIÓN ORDINARIA 2020
COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DEL
COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE SONORA

Los servidores públicos que firman la presente acta, declaran conocer las premisas mencionadas, así como los objetivos del Comité de Control y Desempeño Institucional del Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora, por que protestan cumplir con sus obligaciones y facultades específicas como miembros propietarios establecidos en el Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora y demás disposiciones que de él se deriven.


DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS



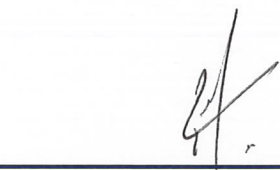
Lic. Kristhian Gabriel Beyliss Soto
Secretario Técnico de CECyTE Sonora
y Representante del Presidente
M.D. Amós Benjamín Moreno Ruiz
Director General de CECyTE Sonora




Lic. Artemio Guerrero Aguiar
Titular del Órgano Interno de
Control de CECyTE Sonora y Vocal
Ejecutivo




C.P. Ubaldo Peralta López
Director Administrativo de
CECyTE Sonora y Coordinador de
Control Interno



**C.P. Héctor Daniel Garavito
Robles**
Subdirector de Finanzas de
CECyTE Sonora y Enlace de la
Administración de Riesgos



**Lic. Jesús Enrique Gallego
Avechuco**
Subdirector Administrativo de
CECyTE Sonora y Enlace de
COCODI



Lic. Benito Álvarez Valencia
Subdirector de Planeación de
CECyTE Sonora y Enlace de
Control Interno