

**ACTA DE LA PRIMER SESIÓN ORDINARIA 2022
COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DEL
COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE SONORA
ACTA No. COCODI-001-CECYTES-2022-1OR**

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las doce horas del día veintisiete de abril del año dos mil veintidós, reunidos en el Aula Magna de CECyTE Sonora, ubicada en calle la escondida # 34, en Hermosillo, Sonora, con la presencia de los CC. Mtra. Gracia Alicia Anduro Grijalva, en su carácter de Titular de la Institución y Presidenta del COCODI; C.P. Jorge Pinto Avelar, Titular del Órgano Interno de Control y Vocal Ejecutivo del COCODI; Mtra. Esthela de Monserrath Moreno Acosta, Encargada de la Secretaría Técnica y Coordinadora de Control Interno; Ing. Ana Desiree Soto Salazar, Subdirectora de Finanzas y Enlace de Administración de Riesgos; en representación de la Lic. Angélica Murguía Romero, Enlace de Control Interno, el Lic. Eleazar Reyes Medina, Subdirector de Planeación; Lic. Fabiola Campillo Navarro, Encargada de Despacho de la Dirección Administrativa y Enlace de Unidades Administrativas; y en representación del Mtro. Gerardo Montelongo Valencia, Encargado de Despacho de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico de la Secretaría de la Contraloría General, por vía Zoom, la Lic. Edna Marisol García Meza, Enlace de Control Interno de la Secretaría de la Contraloría General. Participan también como invitados permanentes los siguientes servidores públicos:

Mtra. María de la Luz Martínez Gocobachi, Directora Académica, Lic. Delia Suguey Cruz Montañón, Encargada de Despacho de la Dirección de Finanzas y, el Lic. José Alejandro Salido, Director de Vinculación.

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 primera sesión ordinaria de 2022 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. La Mtra. Esthela de Monserrath Moreno Acosta, en su calidad de Coordinadora 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, por parte de la Secretaría de la Contraloría General, la Lic. Edna Marisol García Meza, Enlace de Control Interno.

PRIMER PUNTO. DECLARACIÓN DEL QUÓRUM LEGAL E INICIO DE SESIÓN. La Mtra. Esthela de Monserrath Moreno Acosta, en su calidad de Coordinadora de Control Interno, realizó la toma de lista de asistencia y, el C.P. Jorge Pinto Avelar 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. La Mtra. Esthela de Monserrath Moreno Acosta, declaró quórum e inicio de la primera sesión ordinaria del COCODI.



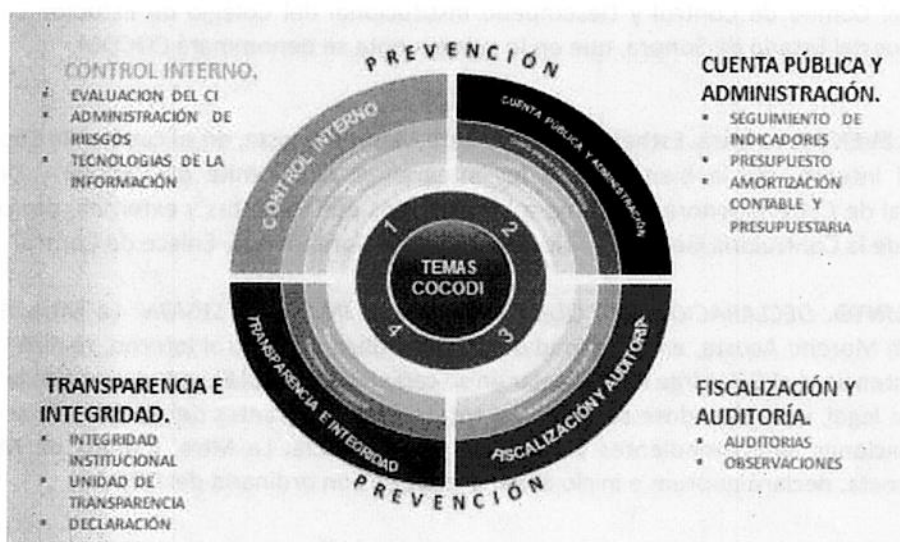


SEGUNDO PUNTO. ORDEN DEL DÍA. La Mtra. Esthela de Monserrath Moreno Acosta, sometió a consideración de los presentes el orden del día propuesta para la sesión, siendo la siguiente:

- I. Verificación y declaración del Quórum Legal e inicio de sesión.
- II. Lectura y aprobación de la orden del día.
- III. Ratificación del acta de la sesión anterior.
- IV. Desahogo de temas:
 - Control Interno
 - Cuenta Pública
 - Fiscalización y Auditoría
 - Transparencia e Integridad
- V. Asuntos generales.
- VI. Revisión y ratificación de los acuerdos fuera del desahogo de los temas.
- VII. Información de la próxima fecha para sesionar y, Clausura.

TERCER PUNTO. La Mtra. Esthela de Monserrath Moreno Acosta, ratificó y solicitó obviar el acta de la sesión anterior por ser del conocimiento de los miembros del Comité e invitados, misma que se turnó con anterioridad a esta reunión a los integrantes, quienes las firmaron al estar de acuerdo con su contenido.

CUARTO PUNTO. DESAHOGE DE TEMAS. La Mtra. Esthela de Monserrath Moreno Acosta, presentó el esquema de los cuatro puntos a tratar, así como de sus subtemas, posteriormente explicó cada uno de ellos:



[Firma]

[Firma]

[Firma]

[Firma]

Esthela Moreno Acosta



CONTROL INTERNO, la Mtra. Esthela de Monserrath Moreno Acosta, Coordinadora de Control Interno, expuso el calendario de actividades de la administración de riesgos durante el 2022, así como el calendario de actividades para el proceso de autoevaluación 2022.

Informó que durante el primer trimestre 2022, se entregó el Informe que guarda el Sistema de Control Interno 2021 y el Plan Anual de Trabajo de Control Interno 2022 el día 01 de febrero de 2022 a la Secretaría de la Contraloría General del Estado de Sonora.

Se elaboró y autorizó el Programa de Trabajo de Control Interno 2022, el cual derivado de este Programa mencionado se estuvo trabajando con 04 de los principios seleccionados a trabajar durante este trimestre. Los cuales fueron los siguientes:

P01. Difusión del código de conducta por medio de correo electrónico, pláticas, sensibilizaciones, etc. Así como la mejora para comunicar las expectativas en materia de integridad, valores éticos y normas de conducta.

- *Se entregó de evidencia Circular referente al Código de Conducta de las y los Servidores Públicos del CECyTE Sonora (correos electrónicos y código).*

P05. Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas.

P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos.

P10. Diseñar Actividades de Control.

- *Se entregó minuta de los acuerdos aprobados en la mesa de trabajo para ver estos principios seleccionados; así como fotografías de la reunión.*

La Mtra. Esthela de Monserrath Moreno Acosta, Coordinadora de Control Interno, explica el seguimiento de cada uno de los riesgos de la Administración de Riesgos, mismos que fueron seleccionados con anterioridad para trabajar durante el año 2022 para ir mitigando cada uno de los riesgos para un mejor Control Interno en el Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora.



SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN
Y CULTURA

GOBIERNO
de SONORA



Riesgo	Actividad de Control	Seguimiento
Falta de recursos para implementar un plan de protección civil en los planteles.	Mesas de Trabajo para presentación de propuestas para su implementación Gestión de recursos para la implementación en planteles.	Se entregó oficio enviado por la Dirección de Vinculación, solicitando a Protección Civil revisión a las instalaciones del Colegio.
Falta de rutas de transporte e inseguridad de los alumnos para el acceso a los planteles.	Coordinación de acciones con Ayuntamiento para definir rutas recolectoras de transporte para el abordaje de alumnos (Plantel Francisco Javier Mina y Plantel Bácum).	<ul style="list-style-type: none"> * Se realizó la compra de pila para el autobús para su acondicionamiento. * Se está en la espera de realizar la entrega del mismo y realizar la ruta recolectora de alumnado.
Instalaciones eléctricas deficientes en planteles.	Selección de los planteles de atención prioritaria bajo el criterio de riesgo por estar en peligro tanto el patrimonio como la integridad física de alumnos, maestros y trabajadores.	-
Deficiencia en el Apoyo Técnico y Flota Vehicular	Realizar mesas de trabajo para determinar mecanismos y mitigar las deficiencias.	Se realizó el Programa de Revisión de Mantenimiento 2022 para diagnosticar deficiencias con las que cuentan los vehículos, detectando los que están en óptimas condiciones, factibles para reparar y hacer posibles bajas.
Deficiencia Departamento Activo Fijo	Determinar las deficiencias del área.	Se realizaron inventarios de la Dirección General, Actas de Entrega - Recepción, y Resguardos.
Incumplimiento de elaboración de manuales y Reglamento Interno.	Elaboración de manuales y reglamento interno del Colegio.	Se realizó mesa de trabajo para la actualización del Reglamento Interior y Manual de Organización. Se entregó oficio de validación del <i>Reglamento Interno</i> por parte de la Secretaría de la Consejería Jurídica.

El Órgano Interno de Control, recibió vía correo electrónico, las evidencias que fueron enviadas por las distintas direcciones de área para el cumplimiento de los compromisos de los riesgos de su competencia, así como también estuvo presente en la mesa de trabajo que se organizó para ver los avances del análisis de riesgos.

Los cuales se someten a votación del Comité la aprobación de los acuerdos para su mejora del Control Interno, estando todos de acuerdo se pasa al siguiente punto.

Esteban Flores Arce



CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN, la Mtra. Esthela de Monserrath Moreno Acosta, expone sobre los principales riesgos y consideraciones del ejercicio 2022, mismos que se sometieron a votación para la aprobación de acuerdos de este componente.

En este componente se identifican los problemas o posibles riesgos, tanto para la Unidad Administrativa como para la Institución, relacionados con pagos, 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 (presupuesto basado en resultados).

Riesgo	Actividad de Control	Seguimiento
Incumplimiento a presupuestos autorizados (Estado – Federación).	Gestiones pertinentes al recurso no entregado.	Se realizaron las gestiones mediante oficios a las diferentes autoridades para dar su cumplimiento en tiempo y forma.
Retrasos en pagos a ISSSTESON	Realización de las gestiones correspondientes para evitar retrasos.	Se realizaron oficios de solicitud al ISSSTESON de los comprobantes de pago pendientes (aportaciones y recuperaciones).
Falta de control interno en la recaudación de ingresos propios.	Programa de trabajo para el control en el área de ingresos (Administración de Planteles y Departamento de Ingresos).	Se entregó el Procedimiento de Control de Ingresos ** <i>(Se requiere realizar plan de trabajo para todos los planteles)**</i> **

FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA, menciona la Mtra. Esthela de Monserrath Moreno Acosta, cada una de las observaciones pendientes de solventar, durante los ejercicios auditados 2019, 2020 y 2021; asimismo, informó las auditorías que se llevarán a cabo por los diferentes entes fiscalizadores durante este ejercicio 2022.

Ejercicio Fiscal Auditado	No. de Auditoría	Órgano fiscalizador	Observaciones	Descripción	Estatus			
					Solventadas	No Solventadas/ en Proceso de Atención	Observaciones	Responsable
2019	AD-001/2019	OIC	4	Auditoría Integral a Planteles 2019	3	1	La observación no solventada se turnará a área de investigación PRA	Dir. Admva.
2020	AD-001/2020	OIC	10	Auditoría Integral 2020 (Desempeño, Financiera y Presupuestal)	6	4	En proceso de solventación	Dir. Planeación y Dir. Finanzas
2021	AD-001/2021	OIC	6	Auditoría Integral a Planteles y cumplimiento de contratos 2021	2	4	En proceso de solventación	Dir. Admva.
2021	AD-002/2021	OIC	10	Auditoría Integral 2021 (Desempeño, Financiera y Presupuestal)	8	2	En proceso de solventación	Dir. Admva. y Dir. Finanzas
2020	2020AE0102010134	ISAF	8	Auditoría Financiera	5	3	Parcialmente solventadas, pendiente pronunciamiento de ISAF	Dir. Finanzas







SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN
Y CULTURA

GOBIERNO
de SONORA



Ejercicio Fiscal Auditado	No. de Auditoría	Órgano fiscalizador	Observaciones	Descripción	Estatus			
					Solventadas	No Solventadas/ en Proceso de Atención	Observaciones	Responsable
2020	2020AE0103010135	ISAF	2	Auditoría Presupuestal	0	2	Parcialmente solventadas, pendiente pronunciamiento de ISAF	Dir. Finanzas y Dir. Planeación
2020	2020AE0102011151	ISAF	3	Auditoría Financiera	0	3	Parcialmente solventadas, pendiente pronunciamiento de ISAF	Dir. Admva y Dir. Finanzas
2020	2020AE0102011152	ISAF	1	Auditoría Presupuestal	0	1	Parcialmente solventadas, pendiente pronunciamiento de ISAF	Dir. Finanzas y Dir. Planeación

Ejercicio Fiscal Auditado	Órgano fiscalizador	Auditorías realizadas	Unidades Administrativas involucradas	Responsable de la atención a los auditores
2022	Órgano Interno de Control	3	Todas	Dirección General
2022	Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización (ISAF)	7*	Todas	Dirección General
2022	Auditoría Superior de la Federación (ASF)	1	Dirección de Finanzas y Dirección Administrativa	Dirección General
2022	Despacho Externo "HLB Sonora C. Mondragón & Compañía. S.C."	1	Dirección de Finanzas y Dirección Administrativa	Dirección General

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

TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD, se expone por la Mtra. Esthela de Monserrath Moreno Acosta, informe de solicitudes durante el periodo Enero – Marzo el ejercicio 2022, el cual se informa con corte al 31 de marzo se han registrado un total de (20) solicitudes recibidas, de las cuales (19) 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 2022, 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 2022:

Bol. d. H. de A. d.



TABLA DE CUMPLIMIENTO		
EVALUACIÓN	CUMPLIMIENTO	
	LGT (Ley General de Transparencia)	LTAIPES (Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado)
IV	91.59%	97.01%

Resultados que fueron evaluados el día 11 de febrero de 2022. Y, se hace mención que el primer trimestre será evaluado durante el periodo del 02 al 06 de mayo del presente año. Destacando que es muy importante que los Directores de Área comuniquen a su personal a cargo que realicen en tiempo y forma su cumplimiento.

Se presentaron las acciones 2022 sobre la declaración patrimonial de los servidores públicos obligados; en el cual se informa que, se envía el Padrón de Obligados a presentar la declaración patrimonial a través de la Secretaría de la Contraloría General del Estado de Sonora. Además, se mantiene comunicación con el área encargada (Dirección de Finanzas – Recursos Humanos), para recordarle a los empleados de presentar la Declaración Inicial o Final, según les corresponda.

Se sometió a votación para la aprobación los acuerdos de transparencia e integridad para dar cumplimiento a cada una de las actividades.

QUINTO PUNTO. ASUNTOS GENERALES. Se somete para aprobación mesa de trabajo para el día 05 de Julio, para ver los temas del Programa de Trabajo de Control Interno 2022, así como los avances de los riesgos ya seleccionados para este año.

SEXTO PUNTO. PRÓXIMA FECHA A SESIONAR. CLAUSURA. La Mtra. Esthela de Monserrath Moreno Acosta, propone la siguiente fecha a sesionar para el segundo trimestre de 2022 el día jueves 10 de agosto del presente año.

No habiendo otro asunto que tratar, en la ciudad de Hermosillo, Sonora siendo las 12:31 horas del día 27 de abril de 2022, se declara clausurada la primera sesión ordinaria del COCODI, correspondiente al 2022, para los efectos legales a que haya a lugar.

ACTA DE LA PRIMER SESIÓN ORDINARIA 2022
COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DEL
COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE SONORA








SECRETARÍA DE
**EDUCACIÓN
Y CULTURA**
GOBIERNO
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

Mtra. Gracia Alicia Anduro Grijalva
Directora General y Presidenta de
COCODI

C.P. Jorge Pinto Avelar
Titular del Órgano Interno de
Control y Vocal Ejecutivo

**Mtra. Esthela de Monserrath
Moreno Acosta**
Encargada de la Secretaría
Técnica y Coordinadora de
Control Interno

Ing. Ana Desirée Soto Salazar
Subdirectora de Finanzas y Vocal B

Lic. Eleazar Reyes Medina
Subdirector de Planeación y en
representación del Vocal C

Lic. Fabiola Campillo Navarro
Encargada de Despacho de la
Dirección Administrativa y Vocal D



SECRETARÍA DE
**EDUCACIÓN
Y CULTURA**
GOBIERNO
de SONORA



DE LOS INVITADOS PERMANENTES

VÍA ZOOM

Lic. Edna Marisol García Meza
Enlace de SCII de la SDAT y
representante del Mtro. Gerardo
Montelongo Valencia



**Lic. José Alejandro Salido Orcillo
Henonin**
Director de Vinculación



**Mtra. María de la Luz Martínez
Gocobachi**
Directora Académica



Lic. Delia Sugrey Cruz Montaña
Encargada de Despacho de la
Dirección de Finanzas

