



Acta de Sesión Ordinaria del Primer Trimestre del 2023
Comité de Control y Desempeño Institucional
Comisión de Vivienda del Estado de Sonora

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 14:30 p.m., horas del día 19 de abril del año dos mil veintitrés, reunidos en la sala de juntas de la COMISIÓN DE VIVIENDA DEL ESTADO DE SONORA, ubicado en 2do. Nivel ala Sur Edificio Sonora en Centro de Gobierno, con la presencia de los CC Lic. Enrique Genaro Garzón Valenzuela, en su carácter de Titular del Órgano Interno de Control de la Comisión del Estado de Sonora y Vocal Ejecutivo de COCODI-COVES; Lic. Karina Esperanza Ruíz Alcaraz, VOCAL A, en su carácter de Directora General de Administración y Finanzas; Lic. Francisco Javier Rogel López, VOCAL B, en su carácter de Director de la Unidad Jurídica; Lic. María Julia Palafox Luna, Subdirectora de Atención Ciudadana; en representación de Lic. Luis Alberto Olalde Mendoza, VOCAL C, en su carácter de Director de Promoción y Programas; Ing. Nemecio Martínez Reyes, VOCAL D en su carácter de Subdirector del Área Técnica; invitada permanente Lic. Martha Gabriela Del Valle Colosio, Subdirectora del Área Contable y Finanzas; Lic. Edna Marisol García Meza; Enlace de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico , todos del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI); 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" Reunión Ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional de su Manual Administrativo, se procede a llevar a cabo la sesión COCODI-001/COVES-2023 del Comité de Control y Desempeño Institucional que en lo subsecuente se denominará COCODI.

Desarrollo de la Sesión

Lectura y aprobación del Orden del día

- 1- Bienvenida a la sesión y presentación de objetivos por parte del Coordinador de Control Interno
- 2- Verificación y declaración del quorum legal
- 3- Lectura y aprobación del orden del día
- 4- Desahogo de temas
- 5- Asuntos generales
- 6- Calendario de Sesiones Ordinarias 2023
- 7- Clausura de Sesión

La presente sesión se llevó a cabo puntualmente y durante el desarrollo de la misma, Lic. Karina Esperanza Ruíz Alcaraz, fue la encargada de realizar la presentación de los asuntos tratados en esta reunión, los cuales se enlistan a continuación:

PRIMER PUNTO:

La Coordinadora de Control Interno, Lic. Karina Esperanza Ruíz Alcaraz da la más cordial bienvenida a la sesión y presentación de objetivos. Después procedió a realizar pase de lista de los mismos.

SEGUNDO PUNTO:

Una vez concluido el pase de lista, cede el uso de la voz al Lic. Enrique Genaro Garzón Valenzuela, Vocal Ejecutivo de COCODI- COVES y Titular del OIC- COVES.

El Lic. Enrique Genaro Garzón Valenzuela, hace uso de la voz, realiza la verificación de quórum legal y procede a la declaración de validez del mismo.

TERCER PUNTO:

La Lic. Karina Ruíz, procede a dar lectura y aprobación del orden del día y una vez terminada la lectura, la somete a la aprobación del Comité, para lo cual solicitó lo manifestaran levantando la mano.

CUARTO PUNTO:

No habiendo modificaciones en el orden del día, se procedió al desarrollo de los temas con respecto al Control Interno, Cuenta Pública y Presupuesto, Fiscalización y Auditoría, Transparencia e Integridad.

Con respecto al componente de **Control Interno**, Lic. Karina Esperanza Ruíz Alcaraz dio a conocer los avances del **Primer Trimestre del Programa de Control Interno 2023**.

Informó que dentro del **Componente Administración de Riesgos**, uno de sus principios es contar con el Programa Institucional de Mediano Plazo, mismo que ya se cuenta con él y con ello se da cumplimiento al cien por ciento para lo programado en este primer trimestre 2023.

En cuanto a la actualización de los Manuales de Organización y Procedimientos, comentó que se tuvo un avance del 50%, faltando la publicación del Reglamento Interior en el Boletín Oficial y así, poder enviar ambos manuales a validación a la Secretaría de la Contraloría General.

Dentro del **Componente de Actividades de Control**, la Lic. Karina Ruíz expuso que se tiene como principio el de Comunicar Internamente, realizando reuniones de trabajo en todas las áreas, memos y hacer el uso de la página institucional. En este rubro se registró un setenta por ciento de avance. Explico que se está trabajando de manera en conjunta con Oficialía Mayor para la actualización de la página de la Entidad y con ello también se podrá generar el correo institucional.

En cuanto a la **actualización y priorización de riesgos 2023**, informó Lic. Karina Esperanza Ruíz Alcaraz, que la Administración de Riesgos es el proceso continuo para detectar y gestionar las problemáticas que impidan el cumplimiento de los objetivos y metas de la Comisión a nivel operativo y/o estratégico.

Comentó que se detectó y priorizo como riesgo el incumplimiento de las metas programadas por cuestiones climatológicas en cuanto a la realización de obra en vivienda nueva, de igual manera se tiene como riesgo el no actualizar los manuales de Organización y Procedimientos, lo cual conlleva a

tener desconocimiento de las funciones de cada uno de los perfiles que conforma la estructura orgánica de la Entidad por parte del personal. Otro riesgo es el no tener conformado el Comité de Ética e Integridad, para prever la corrupción y por último, el diseñar e implementar un sistema de información.

Una vez expuesto la puntos de riesgos de la entidad, la Directora de Administración; somete a votación para su aprobación el Programa de Administración de Riesgo 2023.

En cuanto a las acciones de mejora del Programa de Trabajo de Control Interno 2023, expuso que son tres los componentes a trabajar, de los cuales cada uno de ellos se compone de tres principios.

En el **Componente de Ambiente de Control**, mencionó que los principios a mejorar son el de mostrar actitud de respaldo y compromiso, ejercer la responsabilidad de vigilancia y el demostrar compromiso con la competencia profesional.

En el **Componente de Administración de Riesgos**, indicó que se tiene como principios el definir objetivos y riesgo. Otro principio es el de identificar, analizar y responder a los riesgos de cada unidad administrativa y el de considerar el riesgo de corrupción.

Dentro del **Componente de Actividades de Control**, se tiene el principio de diseñar actividades de control, diseñar sistemas de información y el de comunicar internamente.

Dentro del rubro de Cuenta Pública y Administración.

En lo que respecta a este tema, se hace de su conocimiento que en este apartado se identifican los posibles riesgos que hay en los proyectos con la armonización contable, siendo los que a continuación se mencionan:

Adeudos pasivos: al 31 de diciembre de 2022: se han generado pasivos quedando pendiente los siguientes pagos: órdenes de pago a proveedores en el ejercicio fiscal 2021, 2022 y 2023.

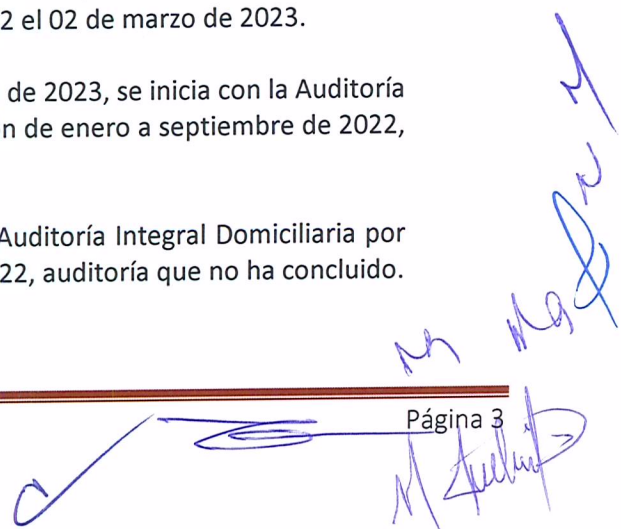
Adquisiciones: al 31 de marzo de 2023 se informa que se ha realizado la contratación de servicios administrativos sin contratiempos.

Presupuesto: al 31 de marzo se operado un presupuesto autorizado sin contratiempo.

Informe de la Cuenta Pública: se realizó cierre contable al 31 de marzo 2023 y se realizó la presentación del Informe del Cuarto Trimestre del ejercicio fiscal 2022 el 02 de marzo de 2023.

En el tema de fiscalización y auditoría, mencionó que el 03 de enero de 2023, se inicia con la Auditoría Integral Domiciliaria por parte del ISAF, en donde auditan información de enero a septiembre de 2022, misma que no ha concluido.

Así mismo, comentó que el 27 de febrero de 2023 se da inicio a la Auditoría Integral Domiciliaria por parte del ISAF, que comprende la revisión del último trimestre del 2022, auditoría que no ha concluido.



Comunicó que son 57 observaciones por parte del ISAF (sin contabilizar las del 2015 por encontrarse con denuncia administrativa), de las cuales 50 se encuentran parcialmente solventadas y 7 en pliego de presunta responsabilidad administrativa.

Dijo que también se tiene una auditoría por parte del Órgano Interno Control de COVES, la cual está en proceso de solventación.

En cuanto a **Transparencia e Integridad** explicó que la Entidad se encuentra con los procesos de la conformación de Comité de Ética así como de la elaboración del Código de Conducta, con los lineamientos establecidos por la Secretaría de la Contraloría, así como el programa de actividades del Código de Conducta.

En el apartado de **Informe de las solicitudes recibidas, atendidas y declinadas**, la Lic. Karina Ruíz expuso que en este primer trimestre se recibieron un total de 27 solicitudes de información, a través del portal de transparencia, de las cuales en su totalidad fueron de competencia de esta institución y fueron atendidas.

En relación al **Cumplimiento de Plantillas en Portal de Transparencia**, mencionó que se están trabajando en la actualización de la información correspondiente al primer trimestre de 2023, siendo el corte para el 21 de este mes.

QUINTO PUNTO:

En asuntos generales

La Lic. Edna Marisol García Meza, quien es el Enlace de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico, preguntó que si se contaban con las evidencias en cuanto al avance del PTCl del primer trimestre y se le comentó que si se tienen, las cuales serán enviadas por vía correo electrónico junto con el acta de la sesión desarrollada firmada.

Así mismo, preguntó sobre el **Programa de Trabajo de Administración de Riesgo**, el cual no se expuso la plantilla (imagen) en la reunión y se hizo el compromiso de enviarse próxima semana.

SEXTO PUNTO

Se expuso el **Calendario de Sesiones Ordinarias 2023**, las cuales se realizarán durante los meses de julio y octubre de 2023 y en enero 2024 se sesionará la cuarta reunión de 2023.

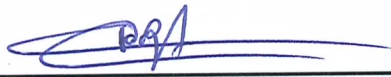
SEPTIMO PUNTO

Se clausura sesión siendo las 14:51 pm sin ningún otro comentario u observación por parte de los integrantes.

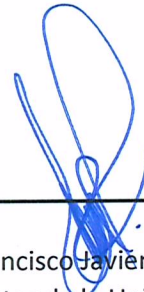
ASISTENTES A LA SESIÓN ORDINARIA DEL PRIMER TRIMESTRE DEL 2023 COCODI
19 DE ABRIL DE 2023



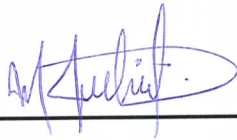
Lic. Enrique Genaro Garzón Valenzuela
Titular del Órgano Interno de Control de COVES
y Vocal Ejecutivo de COCODI-COVES



Lic. Karina Esperanza Ruíz Alcaraz
Directora de Administración y Finanzas
VOCAL A



Lic. Francisco Javier Rogel López
Director de la Unidad Jurídica
VOCAL B

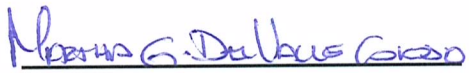


Lic. María Julia Palafox Luna
Subdirectora de Atención Ciudadana
VOCAL C

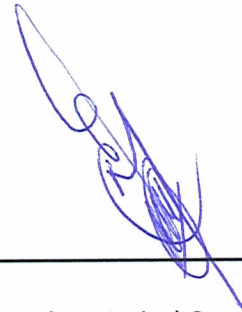


Ing. Nemesio Martínez Reyes
Subdirector del Área Técnica y
Enlace de Control Interno
VOCAL D

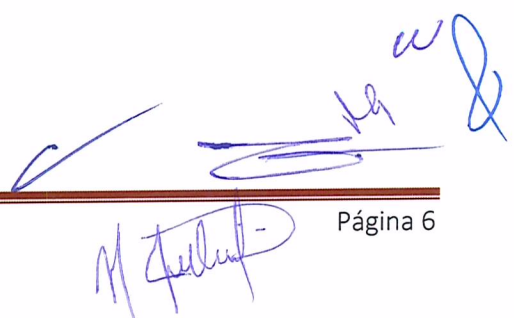




Lic. Martha Gabriela Del Valle Colosio
Subdirectora Contable y Administrativo
Enlace de Administración de Riesgos



Lic. Edna Marisol García Meza
Enlace de la Subsecretaría de Desarrollo
Administrativo y Tecnológico





RIESGOS		CONTROL				ACTIVIDAD DE CONTROL				SEGUIMIENTO		
Descripción	Descripción del Factor	Si/No	Acción	Periodicidad	Evidencia	M.E.T.A.	Estrategia	Acción	Periodicidad	Evidencia	Titular de UA Responsable	1T
R1	Incumplimiento de metas debido a factores climatológicos (obra)	Si	Dar seguimiento con las unidades administrativas correspondientes para cumplir con las metas establecidas.			Mitigar	Monitorear	Realizar los trabajos de obra sin contratiempo con la mano de obra suficiente para cumplir con la programación de metas.				En proceso
R2	Actualización de Manual de Organización y Manual de Procedimientos	Si	Dar seguimiento con las instancias correspondientes para la actualización de los documentos			Eliminar	Implementar	Tener actualizados los Manuales de Administración y Manual de Procedimientos			DAyF	En proceso
R3	Establecer Comité de Ética e Integridad		Integrar Comité de Ética de COVES			Eliminar	Implementar	Conformar el Comité de Integridad y dar seguimiento a las actividades de ética.			DAyF	En proceso

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

[Handwritten signature in blue ink]



RIESGOS		CONTROL				ACTIVIDAD DE CONTROL				SEGUIMIENTO			
Descripción		Descripción del Factor	Si/No	Acción	Periodicidad	Evidencia	M.E.T.A.	Estrategia	Acción	Periodicidad	Evidencia	Titular de UA Responsable	1T
R4	Diseño e implementación de sistemas de información	No se tiene la información actualizada de las actividades que se realizan en COVES		Diseñar un sistema de información con las actividades de control, relacionadas con el objetivo de COVES			Mitigar	Implementar	Tener una información confiable, integra y disponible en tiempo y forma.				En proceso

[Handwritten signature]

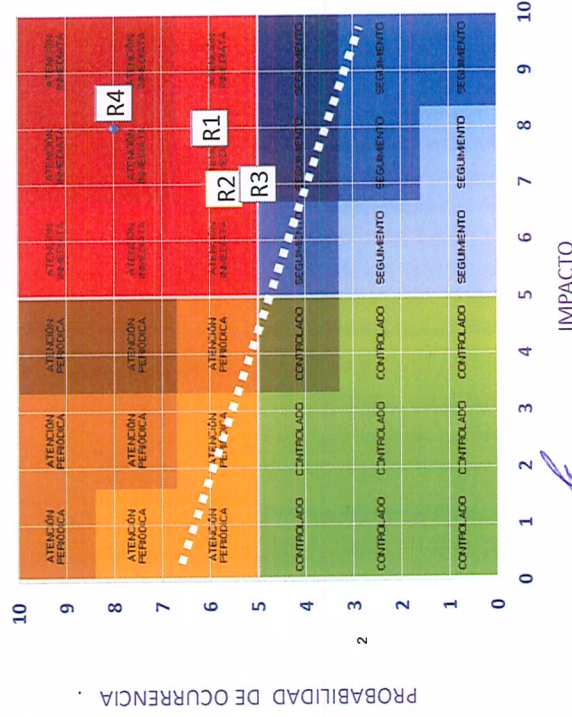
[Handwritten mark]

[Handwritten signature]



ID	RIESGO	CORUPCIÓN	VALORACIÓN FINAL (RIESGO RESIDUAL)		Selección	Siglas de las UD
			GRADO DE IMPACTO	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA		
R1	Incumplimiento de metas debido a factores climatológicos (obra)		8	6	SI	
R2	Actualización de Manual de Organización y Manual de Procedimientos		7	6	SI	
R3	Establecer Comité de Ética e Integridad		7	5	SI	
R4	Diseño e implementación de sistemas de información		8	8	SI	
R5						
R6						
R7						
R8						
R9						
R10						

MAPA DE RIESGOS



R1 y R2 ATENCION INMEDIATA

Handwritten signatures and initials in blue ink.

Handwritten signatures and initials in blue ink.