

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

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 11:30 am. Horas del día 25 de enero del año dos mil veinticuatro, 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; C. Karina Esperanza Ruíz Alcaraz, VOCAL A, en su carácter de Directora de Administración y Finanzas; Lic. Francisco Javier Rogel López, VOCAL B, en su carácter de Director de la Unidad Jurídica; Ing. María Julia Palafox Luna, Directora de Promoción y Programas; VOCAL C, Ing. Luis Alfonso Durazo Noriega VOCAL D en su carácter de Director Técnico y Enlace de Control Interno; invitada permanente C. Martha Gabriela Del Valle Colosio, Subdirectora del Área Contable y Finanzas; enlace de Administración de Riesgo, Lic. Rosa Emma Ruíz Gutiérrez; Directora de Sistemas de Control Interno Institucional, 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-004/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 quórum legal
- 3- Lectura y aprobación del orden del día
- 4- Desarrollo de temas
- 5- Asuntos generales
- 6- Calendario de Sesiones Ordinarias 2024
- 7- Clausura de Sesión

La presente sesión se llevó a cabo puntualmente y durante el desarrollo de la misma, C. 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, C. 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:

C. 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, C. Karina Esperanza Ruíz Alcaraz dio a conocer el cierre al Cuarto Trimestre del Programa de Control Interno 2023.

Informó que en el **Programa de Trabajo de Control Interno 2023**, está conformado por tres componentes y nueve principios a realizarse para este ejercicio.

En el **Componente de Ambiente Control**, expuso que se derivan tres principios, de los cuales dos de ellos se dieron cumplimiento con la meta establecida. Uno es el de haber realizado el Código de Conducta de la Entidad, mismo que se sigue difundiendo con el personal que labora en la Comisión, así como el de hacerlo conocer al personal nuevo y con ello se firme la carta compromiso de conocimiento del Código.

Otro principio realizado fue la elaboración del Informe de Control Interno de la Comisión de Vivienda, expuso.

Otro **Componente es de Administración de Riesgos**, que de igual manera se desglosan tres principios, en los cuales dos se han cumplido con la meta establecida, mencionando que uno es referente a la elaboración del Programa Institucional de Mediano Plazo y el segundo es el haber realizado una capacitación en materia de corrupción, valores y ética al personal de la Entidad.

En cuanto al tercer **Componente de Actividades de Control**, mencionó que el primer principio de mejora en el cual quedó con un cincuenta por ciento de avance, es el de diseñar actividades de control, las cuales vienen siendo la actualización de los Manuales de Organización y de Procedimientos de la Entidad.

Explicó que se realizaron las observaciones señaladas por parte de la Secretaría de la Contraloría en la plataforma del Sistema de Integración y Control de Documentos Administrativos (SICAD) y se enviaron para su revisión externa. El estatus actual es que está a la espera del dictamen emitido por la Secretaría de la Contraloría General, en caso de no haber más observaciones por hacerse en los manuales.

El siguiente principio de mejora, mencionó que consiste el de comunicar internamente, manejando información de calidad, realizando reuniones periódicas de los titulares de cada área administrativa con su personal a cargo, el hacer el uso de memos, correos electrónicos, whatsapp, la página web de la Comisión, en este rubro se cierra al cien por ciento de su cumplimiento.

Señaló que la página institucional de la Comisión de Vivienda, se encuentra actualizada, con todas las actividades que se han venido generando y las acciones logradas.

La C. Karina Ruíz, en resumen, dijo que de los nueve principios que se plasmaron para este ejercicio 2023, en este cuarto trimestre se cumplieron al cien por ciento con cinco, quedando uno con avance del 50%, mismo que se contemplara para el Programa de Trabajo de Control Interno 2024.

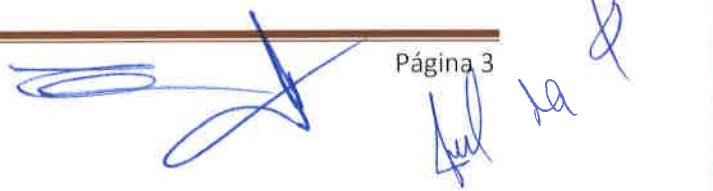
En cuanto al **cierre del Programa de Administración de Riesgos 2023**, indicó que se inició el año con cuatro riesgos, los cuales afectan al cumplimiento de metas y objetivos de la Comisión de Vivienda.

Para el cierre del Cuarto Trimestre, indicó que se ha dado cumplimiento con la instalación del Comité de Ética e Integridad, con la elaboración del Código de Conducta y la actualización del Reglamento Interior.

Señalo que en el **Riesgo I**, para el cuarto trimestre se cerró con un avance del 74% de entrega de obra de vivienda nueva y pies de casa, misma que culminará para mes de febrero del presente año.

En el **Riesgo 2** se realizaron las actualizaciones de los manuales de organización y procedimientos, quedando pendiente el dictamen de la Secretaría de la Contraloría General, en caso de no haber más observaciones a realizar.

Por otro lado, informó Karina Ruíz de los Resultados de la Autoevaluación de Control Interno Institucional 2023, la cual se realizó el día 01 de noviembre en donde participaron 18 servidores públicos de la Entidad. Siendo estos los siguientes:



- 1 de nivel estratégico
- 7 de nivel administrativo o directivo y
- 10 de nivel operativo

Comentó que los resultados obtenidos han sido favorables contra lo deseado, explicando que:

- En el rubro de Ambiente de Control se obtuvo 98.44%.
- En el rubro de Administración de Riesgos con un 98.79%.
- En Actividades de Control con un resultado de 98.1%.
- En Información y Comunicación con un 99.67% y
- En el rubro de Supervisión con un resultado de 98.81%.

Karina Ruíz presentó el **Programa de Trabajo de Control Interno 2024**, donde explicó que para este ejercicio 2024 se trabajará en tres componentes:

- En el primer **Componente de Administración de Riesgos** se trabajará en dos principios:
 - ✓ Uno es el demostrar “Compromiso con la Competencia Profesional” siendo la acción a cumplir: Realizar perfiles de puesto al personal y evaluación del mismo.
 - ✓ Segundo principio, es el de “Considerar el Riesgo de Corrupción”, siendo la acción a efectuar: Identificar los tipos de riesgo que puedan ocurrir en la Entidad, como base para la identificación de riesgo de corrupción, referente a situaciones contrarias a la ética e integridad, como lo son el desperdicio de recursos públicos, el abuso de autoridad, o el uso del cargo para la obtención de un beneficio indebido para sí o para un tercero.
- En el segundo **Componente de Información y Comunicación**, se trabajará con el principio de “Comunicar Internamente”, siendo la acción a ejercer el de: Realizar reuniones periódicas con el personal de cada unidad administrativa donde se comunique y recabe la información relevante de los objetivos sustantivos, Control Interno y Administración de Riesgos.

Una vez terminada la lectura del Programa de Trabajo de Control Interno 2024, Karina Ruíz somete a aprobación del Comité, para lo cual solicitó manifiesten levantando su mano, los miembros del Comité aprueban el Programa de Trabajo de Control Interno 2024.

Otro punto a tratar, expuso Karina Ruíz fue que se **elaboró el Plan Anual de Trabajo de Control Interno 2024**, cuyo objetivo es establecer las actividades y tareas que COVES debe realizar para fortalecer y actualizar su control institucional con el fin de identificar y analizar los riesgos y las acciones preventivas en la ejecución de los programas, presupuesto y procesos institucionales que puedan afectar el cumplimiento de metas y objetivos institucionales, así mismo, mejorar la eficiencia y eficacia de su gestión y prevenir hechos de corrupción.

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 2023 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 diciembre de 2023 se informa que se ha realizado la contratación de servicios administrativos sin contratiempos.

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

Informe de la Cuenta Pública: se realizó cierre contable al 31 de diciembre 2023 y se realizó la presentación del Informe del Cuarto Trimestre del ejercicio fiscal 2023 el 22 de enero del presente año.

En el tema de fiscalización y auditoría, mencionó que durante el 2023 se atendieron dos auditorías del ISAF correspondiente al ejercicio fiscal del 2022, las cuales se encuentran cerradas, quedando observaciones sin solventar.

De igual manera en el 2023, se recibieron y atendieron 10 notificaciones de auditorías por parte del Órgano Interno de Control de COVES, las cuales comprendieron los ejercicios del 2019 al 2023.

- Auditoría Integral Financiera, Revisión de Contratos de Asesorías 2019, 2020 y 2021.
- Auditoría Integral Financiera 2021-2022.
- Auditoría Integral Presupuestal 2021-2022.
- Auditoría de Desempeño 2021-2022.
- Auditoría Integral Obra Pública 2021-2022.
- Auditoría de Desempeño 2023.
- Auditoría Integral Financiera 2023.
- Auditoría Integral Presupuestal 2023.
- Auditoría en Igualdad de Género 2023.
- Auditoría Integral de Obra Pública 2023.

En total, señaló que fueron atendidos 128 requerimientos por parte del Órgano Interno de Control de la Comisión de Vivienda y se atendieron cédulas de observaciones de la Auditoría Integral de Obra Pública 2021-2022, Auditoría e Igualdad de Género y de Obra Pública del 2023 respectivamente.

Referente al **estatus de las observaciones**, comunicó que son 51 observaciones por parte del ISAF), las cuales no están solventadas.

En cuanto a **Transparencia e Integridad** la Lic. Karina Ruíz, hizo del conocimiento de los presentes que el pasado 12 de septiembre del año en curso, se llevó a cabo la Instalación del Comité de Transparencia de la Comisión de Vivienda. Así mismo, dijo que se dió seguimiento al programa de actividades del Código de Ética e Integridad de la Entidad y se envió el informe del “Programa Anual de las Actividades” del Comité de Ética e Integridad en el presente mes del año en curso a la Secretaría de la Contraloría General del Estado.

En el apartado de **Informe de las solicitudes recibidas, atendidas y declinadas**, C. Karina Ruíz expuso que en este cuarto trimestre se recibieron un total de 8 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 realizó la actualización de la información correspondiente al cuarto trimestre de 2023.

QUINTO PUNTO:

En asuntos generales

No se expusieron puntos generales.

SEXTO PUNTO

Se expuso el **Calendario de Sesiones Ordinarias del 2024**.

- La Sesión 1er. Trimestre se realizará en abril.
- La Sesión 2do. Trimestre en julio.
- La Sesión 3er. Trimestre en octubre.
- La Sesión 4to. Trimestre en enero 2025.

SEPTIMO PUNTO

Se clausura sesión siendo las 11:55 am sin ningún otro comentario u observación por parte de los integrantes.

ASISTENTES A LA SESIÓN ORDINARIA DEL CUARTO TRIMESTRE DEL 2023 COCODI-COVES

25 DE ENERO DE 2024



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



C. Karina Ruíz Esperanza Ruíz
**Directora de Administración y Finanzas
VOCAL A**



Lic. Francisco Javier Rogel López
**Director Jurídico
VOCAL B**



Ing. María Julia Palafox Luna
**Directora de Promoción y Programas
VOCAL C**



Ing. Luis Alfonso Durazo Noriega
**Director Técnico
VOCAL D y Enlace de Control Interno**



Martha G. Del Valle Colosio

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

Rosa Emma Ruiz Cortés

Lic. Rosa Emma Ruíz Gutiérrez
Directora de Sistemas de Control Interno
Institucional



MEJORA			ACTIVIDAD DE CONTROL					
Componente	Principio	Porcentaje	Descripción	Acción	Periodicidad	Evidencia	Responsable	Fecha Compromiso
C.01. Ambiente de Control	P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso	75%	Establecer un código de conducta, firmar carta compromiso de aceptación del Código	Realizar código de Conducta y firmar cartas compromiso	Anual	Código de Conducta validado	Comité de Ética de COVES	31/12/2023
	P02. Ejercer la Responsabilidad de Vigilancia	69%	El Titular o, en su caso, el órgano de gobierno es responsable de supervisar el funcionamiento del control interno, presentar anualmente el informe del estado que guarda el SCI	Realizar Informe del estado que guarda el SCI de COVES	Anual	Informe elaborado	COCODI	31/01/2023
	P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional.	75%	Designar persona responsable de cada área, con la finalidad de agilizar trámites o requerimientos que se presenten en ausencia del titular	Elaborar cuadro de sucesion	Anual	Cuadro de sucesion presentado en el COCODI	Todas las áreas administrativas	31/03/2023
C.02. Administración de Riesgos	P06. Definir Objetivos y Riesgo	77.00%	Tener claramente establecidos los objetivos y metas específicas	Realizar Programa Institucional de Mediano Plazo	Anual	Programa Institucional de mediano Plazo	Titular de COVES	31/03/2023
	P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos	68.33%	Cada unidad administrativa debe identificar sus riesgos Cada unidad administrativa debe identificar sus riesgos para el 2023	Elaborar matriz y mapa de riesgo	Trimestral	Matriz y mapa documentado	Titulares de cada área administrativa	31/12/2023

138 p



MEJORA			ACTIVIDAD DE CONTROL					
Componente	Principio	Porcentaje	Descripción	Acción	Periodicidad	Evidencia	Responsable	Fecha Compromiso
	P08. Considerar el Riesgo de Corrupción.	69.69%	Capacitar en materia de corrupción, valores y ética	Solicitar capacitación	Semestral	Constancias de la capacitación, fotos, lista de asistencia	Área administrativa	06/07/2023
C.03. Actividades de Control	P10. Diseñar Actividades de Control	70.00%	Manual de Organización y Manual de Procedimientos	Actualización de manuales	Anual	Oficio de validación de los manuales	Todas las áreas administrativas	30/06/2023
	P11. Diseñar Actividades para los Sistemas de Información.	68.57%	Diseñar e implementar sistemas de información con las actividades de control para alcanzar los objetivos y metas de la institución	Contratación persona en sistemas o implementar un programa para el control de las actividades principales de la entidad	Anual	Implementación del programa de sistemas	Área administrativa	30/06/2023
	P14. Comunicar Internamente.	72%	Comunicar a toda la institución con información de calidad: Reuniones de trabajo, memorandums, correo institucional, pagina institucional	Realizar reuniones periódicas titulares de cada área con su personal a cargo, hacer uso de circulares o memorandum. Mantener actualizada página institucional	Trimestral	Presentar minutas de reuniones realizadas	Todas las áreas administrativas	31/12/2022

Handwritten signatures and initials in blue ink at the bottom right of the page.

MEJORA			ACTIVIDAD DE CONTROL						SEGUIMIENTO			
Componente	Principio	Porcentaje	Descripción	Acción	Periodicidad	Evidencia	Responsable	Fecha Compromiso	1T	2T	3T	4T
C.01. Ambiente de Control	P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso	75%	Establecer un código de conducta, firmar carta compromiso de aceptación del Código	Realizar código de Conducta y firmar cartas compromiso	Anual	Código de Conducta validado	Comité de Ética de COVES	31/12/2023	50%	100%	100%	100%
	P02. Ejercer la Responsabilidad de Vigilancia	69%	El Titular o, en su caso, el órgano de gobierno es responsable de supervisar el funcionamiento del control interno, presentar anualmente el informe del estado que guarda el SCI	Realizar informe del estado que guarda el SCI de COVES	Anual	Informe elaborado	COCODI	31/01/2023	100%			
C.02. Administración de Riesgos	P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional.	75%	Designar persona responsable de cada área, con la finalidad de agilizar trámites o requerimientos que se presenten en ausencia del titular.	Elaborar cuadro de sucesión	Anual	Cuadro de sucesión presentado en el COCODI	Todas las áreas administrativas	31/03/2023	0%	0%	0%	0%
	P06. Definir Objetivos y Riesgo	77.00%	Tener claramente establecidos los objetivos y metas específicas	Realizar Programa Institucional de Mediano Plazo	Anual	Programa Institucional de mediano Plazo	Titular de COVES	31/03/2023	100%			
	P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos	68.33%	Cada unidad administrativa debe identificar sus riesgos	Elaborar matriz y mapa de riesgo	Trimestral	Matriz y mapa documentado	Titulares de cada área administrativa	31/12/2023	0%	0%	0%	0%



MEJORA			ACTIVIDAD DE CONTROL					SEGUIMIENTO				
Componente	Principio	Porcentaje	Descripción	Acción	Periodicidad	Evidencia	Responsable	Fecha Compromiso	1T	2T	3T	4T
	P08. Considerar el Riesgo de Corrupción.	69.69%	Capacitar en materia de corrupción, valores y ética	Solicitar capacitación	Semestral	Constancias de la capacitación, fotos, lista de asistencia	Área administrativa	06/07/2023		100%		100%
C.03. Actividades de Control	P10. Diseñar Actividades de Control	70.00%	Manual de Organización y Manual de Procedimientos	Actualización de manuales	Anual	Oficio de validación de los manuales	Todas las áreas administrativas	30/06/2023	50%	50%	50%	50%
	P11. Diseñar Actividades para los Sistemas de Información.	68.57%	Diseñar e implementar sistemas de información con las actividades de control para alcanzar los objetivos y metas de la Institución	Contratación persona en sistemas o implementar un programa para el control de las actividades principales de la entidad	Anual	Implementación del programa de sistemas	Área administrativa	30/06/2023	0%	0%	0%	0%
	P14. Comunicar Internamente.	72%	Comunicar a toda la institución con información de calidad : Reuniones de trabajo, memorandums, correo institucional, pagina institucional	Realizar reuniones periódicas titulares de cada área con su personal a cargo , hacer uso de circulares o memorandums. Mantener actualizada pagina institucional	Trimestral	Presentar minutas de reuniones realizadas	Todas las áreas administrativas	31/12/2022	70%	90%	90%	100%



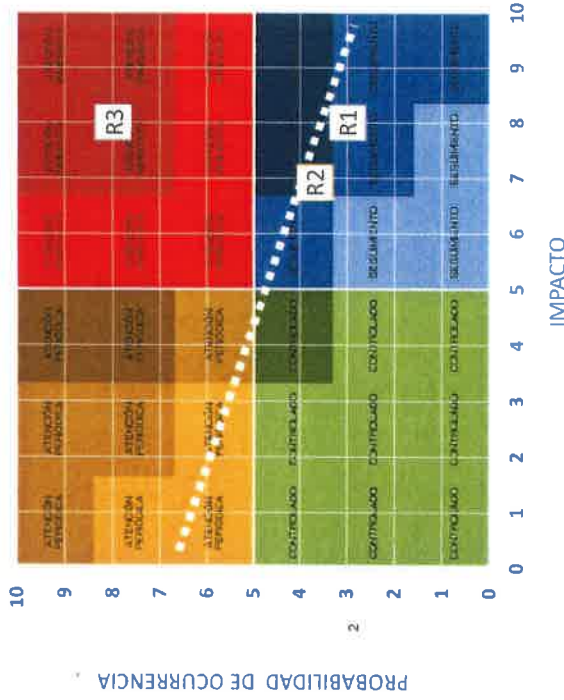


RIESGOS		CONTROL					ACTIVIDAD DE CONTROL				SEGUIMIENTO	
Descripción	Descripción del Factor	Si/No	Acción	Periodicidad	Evidencia	M.E.T.A.	Estrategia	Acción	Periodicidad	Evidencia	Titular de UA Responsable	4T
R1	Incumplimiento de metas debido a factores climatológicos (obra)	Si	Dar seguimiento con las unidades administrativas correspondientes para cumplir con las metas establecidas.			Mitigar	Monitorrear	Realizar los trabajos de obra sin contratempo contar con la mano de obra suficiente para cumplir con la programación de metas.			DT	Se realizó el 74% de entrega de obras de vivienda nueva y pies de casas
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	Se realizaron las observaciones señaladas por parte de la SCG y se está a la espera del Dictamen de la SEGOB
R3	Diseño e implementación de sistemas de información		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.				No se realizó



ID	RIESGO	CONSECUCIÓN	VALORACIÓN LINEAL (Múltiplo Resultado)		Sanción	Significado de 100
			CAUSADO por IMPACTO	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA		
R1	Incumplimiento de metas debido a factores climatológicos (obra)		8	3	\$	
R2	Actualización de Manual de Organización y Manual de Procedimientos		7	4	\$	
R3	Diseño e implementación de sistemas de información		8	5	\$	
R4						
R5						
R6						
R7						
R8						
R9						
R10						

MAPA DE RIESGOS



R1 y R2 ATENCION INMEDIATA

Handwritten signatures and initials in blue ink.



COMISIÓN DE
**VIVIENDA DEL
ESTADO DE
SONORA**
GOBIERNO
de SONORA



PLAN ANUAL DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2024

[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]



ÍNDICE

TEMA	PAG.
I. Objetivo	2
II. Premisas	2
III. Coordinación y Unidad Especializada Control Interno	3
IV. Esquema de actividades	4
V. Comité de Control y Desempeño Institucional	4
VI. Autoevaluación	8
VII. Administración de riesgos.	9

19
A
P
Q



I. Objetivo

El presente documento establece las actividades y tareas que la COMISION DE VIVIENDA DEL ESTADO DE SONORA (COVES) deberá realizar para fortalecer y actualizar su control interno institucional con el fin de identificar y analizar los riesgos y las acciones preventivas en la ejecución de los programas, presupuesto y procesos institucionales que puedan afectar el cumplimiento de metas y objetivos institucionales, así mismo, mejorar la eficiencia y eficacia de su gestión y prevenir posibles hechos de corrupción.

II. Premisas

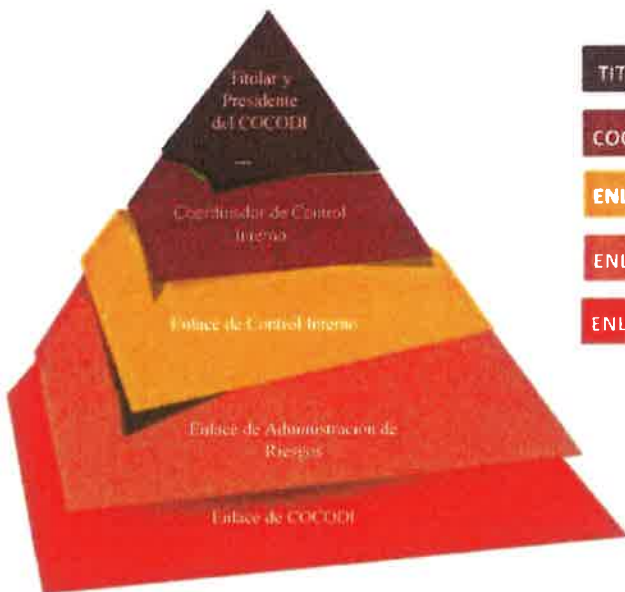
- a. El fortalecimiento y mantenimiento del control interno de las dependencias y entidades del Gobierno del Estado de Sonora forma parte de la estrategia preventiva del Sistema Estatal Anticorrupción (SEA).
- b. De conformidad con las reformas del SEA, el principal responsable de impulsar el fortalecimiento y mantenimiento del control interno es cada titular de la **Entidad**, con el apoyo de su Unidad Especializada y el asesoramiento del Órgano Interno de Control (OIC).
- c. Las actividades del presente documento se derivan del Acuerdo por el que se Emite el Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora publicado en el Boletín Oficial por la Secretaría de la Contraloría General el 13 de noviembre de 2017.
- d. La Unidad Especializada es el grupo de trabajo encargado de apoyar al Titular y al COCODI a dar seguimiento al cumplimiento del presente documento y a los compromisos que se acuerden durante las sesiones trimestrales y extraordinarias.
- e. El Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI) es el órgano colegiado de la **Entidad** integrado por el Titular y los titulares de las unidades administrativas el **21 de mayo del 2018**.
- f. El COCODI sesionará trimestralmente con la finalidad que el titular y los titulares de sus unidades administrativas presenten y atiendan los asuntos relevantes que pudiesen afectar el cumplimiento del objetivo institucional y de los programas y proyectos, así como los avances del presente documento.
- g. El cumplimiento y avance de los compromisos establecidos en el presente documento y por el COCODI están sujetos a la revisión de los órganos de control y fiscalización federal y estatal así como a los preceptos que señala la Ley Estatal de Responsabilidades Administrativas.



III. Coordinación y Unidad Especializada

El COCODI integrado conforme al acta **COCODI-004/COVES-2023**. Las modificaciones que presente de cualquiera de sus integrantes se documentarán en las actas de modificación.

La unidad especializada que apoya al Titular se integra de la siguiente forma.



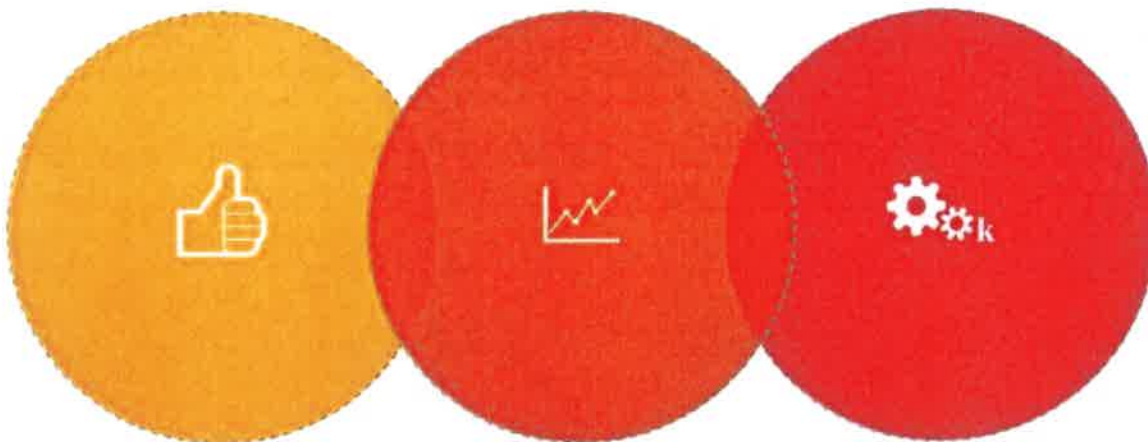
TITULAR: Ina. Pedro Lamberto Fontes Ortiz
COORDINADOR DE CI: C. Karina Esperanza Ruiz Alcaraz
ENLACE CI: Ing. Luis Alfonso Durazo Noriega
ENLACE ARI: C. Martha Gabriela Del Valle Colosio
ENLACE COCODI: C. Martha Gabriela Del Valle Colosio

La Unidad Especializada coordinara actividades con la Dirección General de Desarrollo Administrativo con la finalidad de homologar sus actividades a las de otras instancias del Gobierno de sonora y Fortalecer sus capacidades técnicas.

ACTIVIDADES	DESCRIPCIÓN
1 Mantenimiento del Sistema de Control Interno	Se lleva a cabo una reunión de acercamiento e informativa para sensibilizar al Titular en el tema.
2 Capacitación de Autoevaluación del Sistema de Control Interno	Se realiza una capacitación dirigida al Coordinador y sus enlaces, previa a la aplicación de la evaluación del sistema de control interno y desarrollo del PTCI.
3 Capacitación Administración de Riesgos	Se lleva a cabo una capacitación para informar, orientar y reforzar el tema de administración de riesgos al Coordinador y sus enlaces en la elaboración y desarrollo de la matriz y PTAR.



IV. Esquema de actividades.



3. COCODI

Organismo colegiado de la institución para identificar y monitorear los aspectos relevantes preventivamente.

TRIMESTRAL

2. ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Identificación y tratamiento de los aspectos negativos que pudieran afectar a que están afectando a la institución.

CONTINUO

1. AUTOEVALUACIÓN

Evaluación anual que la institución debe realizar a su sistema de control interno.

ANUAL

V. Comité de Control y Desempeño Institucional.

La alta dirección dará seguimiento a las actividades acordadas en este documento a fin de coordinar, deliberar y adoptar las acciones preventivas y correctivas que permitan la innovación, eficiencia o eficacia de la gestión gubernamental. Se realizarán cuatro sesiones trimestrales para presentar los avances de los resultados de la evaluación y su PTCI, así como la ARI.

De igual manera la identificación y seguimiento de las problemáticas que puedan afectar el cumplimiento del objetivo institucional y de los programas y proyectos.

De las sesiones llevadas a cabo en el COCODI se desarrollan en cuatro rubros enfocados a mejorar la eficiencia y eficacia de la gestión institucional y prevenir riesgos de corrupción. Asimismo, cada rubro se compone de distintas tareas como se presenta a continuación.



RUBRO 1. CONTROL INTERNO

TAREAS	DESCRIPCIÓN	PRODUCTOS
1.a Evaluación del SCII	Se evalúa al control interno a través de una encuesta realizada al personal de la institución con la finalidad de detectar los aspectos más vulnerables de la integridad institucional y fortalecerlas, presentando informes o avances trimestrales según el período que corresponda.	<ul style="list-style-type: none">- Informe de Resultados de la evaluación.- Programa de trabajo de CI.- Informe Anual.- Informe de Evaluación del OIC.
1.b Administración de Riesgos (ARI)	Consiste en identificar, analizar y atender los hechos que puedan afectar o estén afectando el cumplimiento del objetivo institucional a nivel estratégico y operativo. Cada titular de UA's deberá informar y presentar los diferentes riesgos estratégicos y operativos de sus programas, proyectos y temas a cargo, con el objetivo de prevenir impactos negativos hacia la instancia y al titular de la institución.	<ul style="list-style-type: none">- Matriz de riesgos.- Programa de Trabajo de Riesgos.- Reportes de avance trimestral.- Informe de Evaluación del OIC.
1.d Tecnologías de la Información	Se realiza un análisis de las altas, bajas y desarrollos de tecnologías de la información durante cada periodo.	<ul style="list-style-type: none">- Inventario de TIC's

RUBRO 2. CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

TAREAS	DESCRIPCIÓN	PRODUCTOS
2.a Seguimiento de indicadores	Se presenta un análisis del cumplimiento de los indicadores (POA y/o MIR) haciendo énfasis en aquellos que no se cumplieron o que pudieran presentar temas de riesgo para la institución y el titular	<ul style="list-style-type: none">- Informe de integración y avances.
2.b Presupuesto	Se presentan para informar y dar seguimiento a los temas que puedan representar riesgo relacionados con la planeación, programación, ejecución y modificación del presupuesto.	<ul style="list-style-type: none">- Informe de riesgos presupuestarios.
	En caso de existir proyectos para implementar o	<ul style="list-style-type: none">- Informe de



2.c Armonización contable y presupuestaria	modificar los procesos financieros, contables o presupuestarios se presenta su avance y estatus. (Armonización contable, PBR, PBC, etc.)	integración y avances.
---	--	------------------------

RUBRO 3. FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA

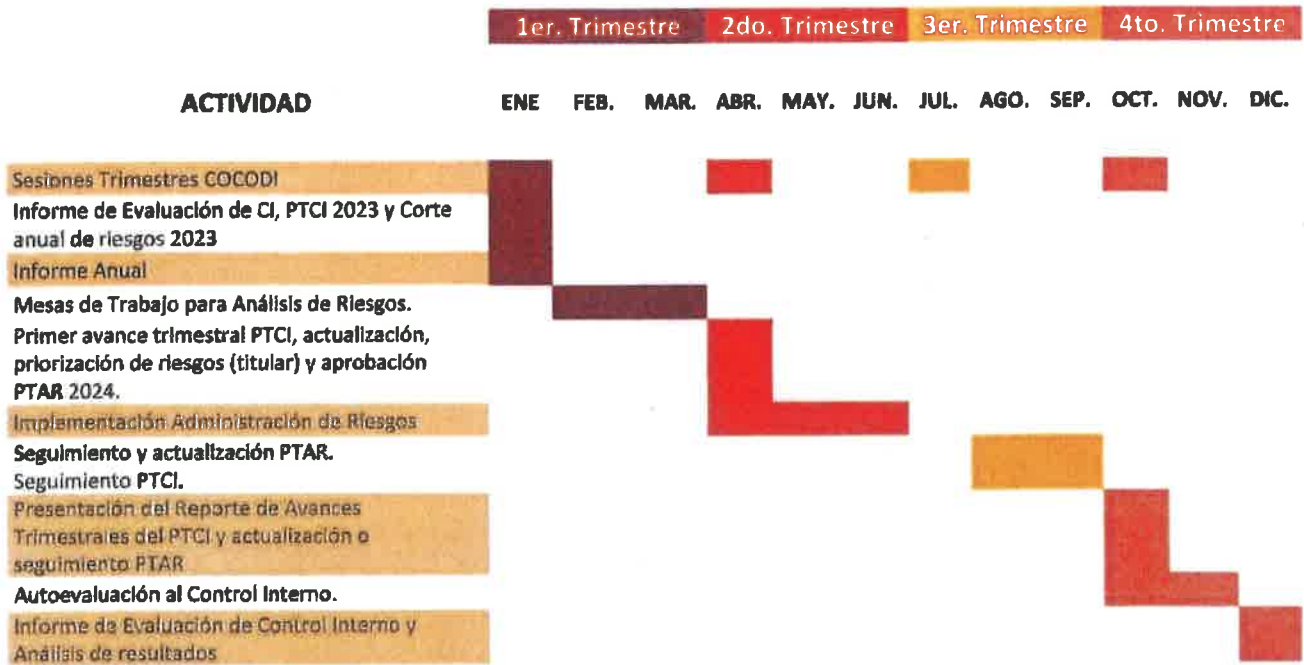
TAREAS	DESCRIPCIÓN	PRODUCTOS
3.a Fiscalización	Seguimiento de las auditorías programadas y realizadas por el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización y, en su caso, la Auditoría Superior de la Federación, con el objetivo prepararse para prevenir observación y atender en tiempo y forma aquellas que resultes de las auditorías.	- Informe de integración y avances.
3.b Auditoría	Seguimiento de las auditorías programadas y realizadas por el Órgano Interno de Control, la Secretaría de la Contraloría General y, en su caso, la Secretaría de la Función Pública, con el objetivo de prepararse para atender las auditorías programadas y atender en tiempo y forma las observaciones emitidas de las auditorías.	- Informe de integración y avances.

RUBRO 4. TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD.

TAREAS	DESCRIPCIÓN	PRODUCTOS
4.a Integridad Institucional	Se informa sobre la situación de la implementación y actualización de los lineamientos que guían la integridad institucional (Código de Ética, Código de Conducta, etc.)	- Informe de integración y avances.
4.b Unidad de Transparencia	Se presentan un resumen del trabajo realizado por la Unidad de Transparencia y la situación de los requerimientos. El principal objetivo es monitorear su correcto funcionamiento y la atención de posibles problemáticas.	- Informe de Transparencia.
4.c Declaración Patrimonial	Se presentará un resumen del total de los servidores públicos obligados a presentar su declaración patrimonial, y en su caso aquellos que no la hayan presentado.	- Informe de integración.



V.1. Calendario y Cronograma de Trabajo.



[Handwritten signatures and initials in blue ink]

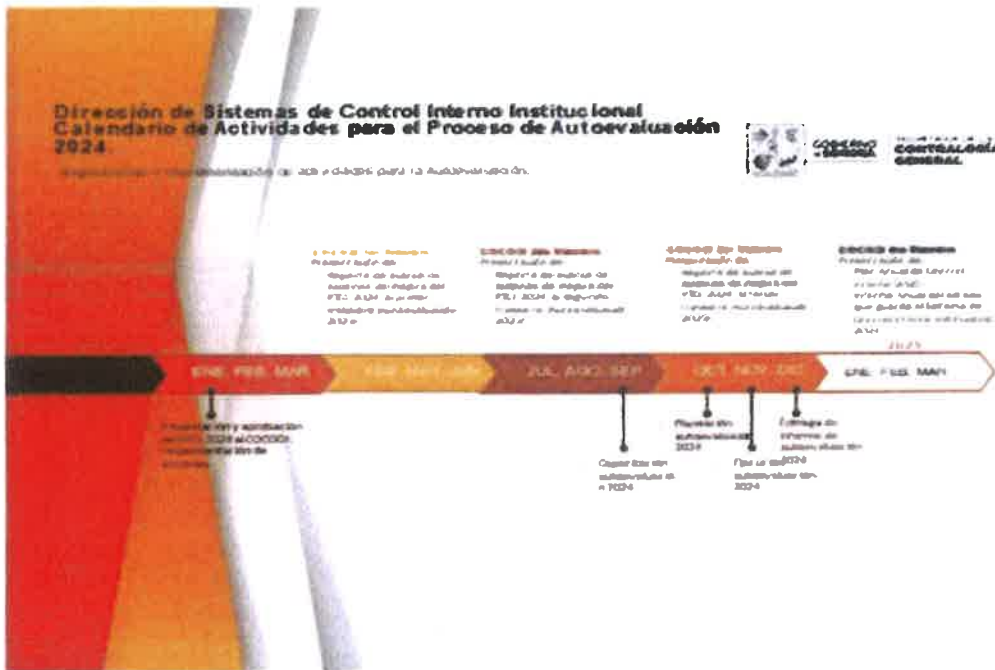


VI. Autoevaluación.

Las dependencias y entidades deberán auto-evaluar anualmente en el mes de noviembre de cada ejercicio su SCII.

El SCII será evaluado por los servidores públicos responsables de las áreas de mayor riesgo o los procesos prioritarios (sustantivos y administrativos), considerando los tres niveles de responsabilidad de su estructura organizacional: Estratégico, Directivo y Operativo; para determinar el grado de cumplimiento del objetivo de control interno en sus respectivas categorías y así identificar sus debilidades y tomar las acciones correspondientes, formalizarlo dentro del Plan de trabajo de control interno y ponerlas en práctica.

Para su aplicación y desarrollo se describe en la siguiente ruta crítica:



[Handwritten signatures and initials in blue ink]

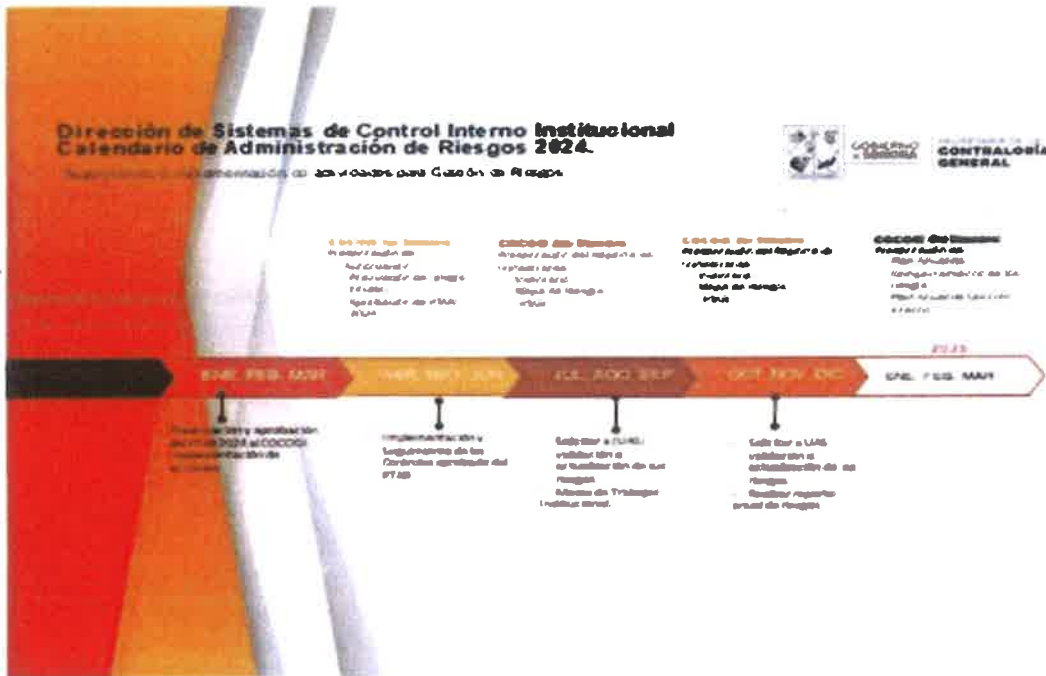


VII. Administración de Riesgos.

El proceso de administración de riesgos deberá ser un proceso continuo, de manera anual que se actualizará mínimo cada seis meses, con la conformación de un grupo de trabajo en el que participen los titulares de todas las unidades administrativas de la Institución, el Titular del OIC, el Coordinador de Control Interno y el Enlace de Administración de Riesgos, con objeto de definir las acciones a seguir para integrar una Matriz y Programa de Trabajo de Administración de Riesgos, las cuales deberán reflejarse en un cronograma que especifique las actividades a realizar, designación de responsables y fechas compromiso para la entrega de productos y resultados.

La metodología para la administración de riesgos se encuentra establecida en el Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno (Título Tercero).

De igual manera se encuentra descrita y programada de la siguiente manera:

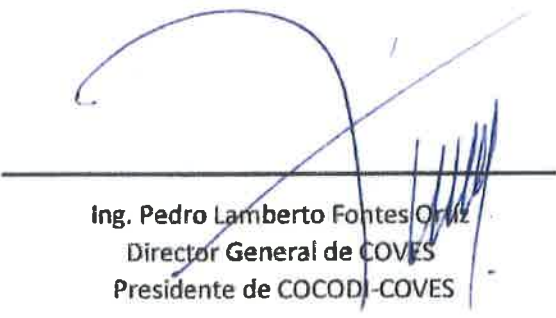


[Handwritten signatures and initials in blue ink]




Plan Anual de Trabajo de Control Interno 2024


COMISION DE VIVIENDA DEL ESTADO DE SONORA



Ing. Pedro Lamberto Fontes Ortiz
Director General de COVES
Presidente de COCODI-COVES



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



C. Karina Esperanza Ruíz Alcaraz
Directora de Administración y Finanzas
Coordinador Control Interno



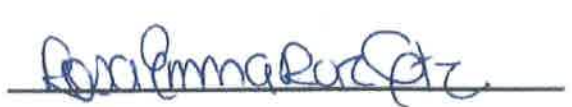
Ing. Luis Alfonso Durazo Noriega
Enlace de Control Interno
Director Técnico





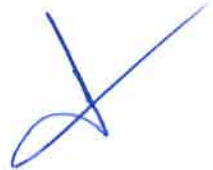
C. Martha Gabriela Del Valle Colosio
Enlace de Administración de Riesgos
Subdirectora Contable y Administrativa



Lic. Mario Manuel Vélez Villa
Director General de Desarrollo Administrativo



Lic. Rosa Emma Ruíz Gutiérrez
Directora de Sistemas de Control Interno
Institucional





Resumen de Resultados-Modelo Estándar de Control Interno
Autoevaluación: 01 de noviembre del 2023

AMBIENTE DE CONTROL	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
MOSTRAR ACTITUD DE RESPALDO Y COMPROMISO	5.88 Pts.	54.12 Pts.	38.83 Pts.	98.82 %
EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA	17.65 Pts.	81.18 Pts.	0.0 Pts.	98.82 %
ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD	3.13 Pts.	65.0 Pts.	31.25 Pts.	99.38 %
DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL	0.0 Pts.	41.17 Pts.	57.64 Pts.	98.82 %
ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS	6.06 Pts.	61.21 Pts.	29.09 Pts.	96.36 %
Total				98.44%
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
DEFINIR OBJETIVOS	5.56 Pts.	38.89 Pts.	54.45 Pts.	98.89 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS	8.82 Pts.	61.77 Pts.	28.82 Pts.	99.41 %
CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN	8.33 Pts.	58.33 Pts.	31.33 Pts.	98.0 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO	2.86 Pts.	40.0 Pts.	56.0 Pts.	98.86 %
Total				98.79%
ACTIVIDADES DE CONTROL	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL	1.92 Pts.	39.23 Pts.	55.77 Pts.	96.92 %
DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN	1.45 Pts.	38.84 Pts.	57.1 Pts.	97.39 %
IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL	0.0 Pts.	41.17 Pts.	58.82 Pts.	100.0 %
Total				98.1%
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD	0.0 Pts.	41.17 Pts.	58.82 Pts.	100.0 %
COMUNICAR INTERNAMENTE	4.92 Pts.	45.57 Pts.	48.52 Pts.	99.02 %
COMUNICAR EXTERNAMENTE	8.7 Pts.	91.3 Pts.	0.0 Pts.	100.0 %
Total				99.67%
SUPERVISIÓN	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN	9.52 Pts.	64.76 Pts.	23.33 Pts.	97.62 %
EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS	6.06 Pts.	63.64 Pts.	30.3 Pts.	100.0 %
Total				98.81%

19/11/23



MEJORA		ACTIVIDAD DE CONTROL						
Componente	Principio	Punto de Interés	Descripción	Acción	Periodicidad	Evidencia	Responsable	Fecha Compromiso
C.02. Administración de Riesgos	P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional.	P04.PI01.	Evaluación de las competencias profesionales es crucial para atraer, desarrollar y retener a los servidores públicos idóneos.	Realizar perfiles de puesto del personal y evaluación del personal	Anual	Perfil de puesto del personal.	Dirección de Administración	31/12/2024
	P08. Considerar el Riesgo de Corrupción.	P08.PI02.	La administración debe utilizar los factores de riesgo para identificar los riesgos de corrupción, abuso, desperdicio y otras irregularidades.	Identificar los tipos de riesgos que pueden ocurrir en la Institución, como base para la identificación de los Riesgo de corrupción, referente a situaciones contrarias a la ética y a la integridad, como lo son el desperdicio de recursos públicos, el abuso de autoridad, o el uso del cargo para la obtención de un beneficio indebido para sí o para un tercero.	Anual	Matriz de riesgo	Todas las áreas administrativas	31/12/2024
C.03. Actividades de Control	P10. Diseñar Actividades de Control	P10.PI02	La documentación y formalización debe realizarse con base en las directrices emitidas por la administración para tal efecto, mismas que toman la forma de políticas, guías o lineamientos administrativos o manuales de operación	Actualización del Manual de Organización y Manual de Procedimientos	Anual	Oficio de validación de los manuales	Todas las áreas administrativas	30/06/2024
C.04. Información y Comunicación	P14. Comunicar Internamente.	P14.PI01	Debe comunicar información de calidad hacia abajo y lateralmente a través de las líneas de reporte y autoridad para permitir que el personal desempeñe funciones clave en la consecución de objetivos	Realizar reuniones periódicas con el personal de cada unidad administrativa donde se comunique y recabe información relevante de los objetivos , procedimientos sustantivos, Control Interno y Administración de Riesgos.	Trimestral	Presentar minutas de reuniones realizadas	Todas las áreas administrativas	31/12/2024

[Handwritten signatures and initials in blue ink]