



MINUTA DE REGISTRO DE SESIÓN TERCERA SESIÓN ORDINARIA 2023 DEL CONSEJO ESTATAL DE CONCERTACIÓN PARA LA OBRA PÚBLICA "ACTA 021"

COCODI-021/CECOP-2023-03OR

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 14:30 horas del día veinte de octubre del año dos mil veintitrés, con el propósito de llevar a cabo la segunda sesión ordinaria 2023 del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI), en seguimiento a la primera sesión ordinaria 2023, del Consejo Estatal de Concertación para la Obra Pública, ubicado en Zaragoza No. 5 esquina con independencia, Colonia Villa de Seris, y contando con la presencia del C. Mtro. Jesús David Mendoza Rivas de manera remota, en su carácter de Coordinador General y Presidente del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI); Lic. María Isabel Acuña Ocejo, Titular del Órgano Interno de Control de CECOP en su carácter de Vocal Ejecutivo del Comité; C.P. Luis Efrén Valdez Juvera, en su carácter de Director General de Administración y Finanzas y Coordinador de Control Interno; Lic. Angélica Bonillas Moreno, en su carácter de Jefe de Departamento de Recursos Humanos e Informática de la Dirección de Administración y Servicios y Auxiliar de Control Interno; Lic. Verónica Montes Terrazas, en su carácter de Jefe de Departamento de Atención Ciudadana y Auxiliar de Riesgos; Ing. Melitón Alberto Sánchez Durazo, Director General de Concertación y Apoyo Técnico e Invitado Permanente; Lic. Héctor Salazar Rojas, Director General de Organización Social e Invitado Permanente; Lic. Mayra Alejandra Ortega Figueroa, Directora de Administración y Servicios y Vocal; L.E. Luz del Carmen Rendón Meneses, Director de Contabilidad y Control Presupuestal y Vocal; Ing. Edmundo Munguía Quiroga, Director de Apoyo Técnico e Invitado Permanente; Lic. Diana Lucia Gámez Hernández, Coordinadora Jurídica e Invitado Permanente; C.P. Efrén Gelasio Angulo Muy, Encargado de Auditorías y Apoyo Contable e Invitado Permanente; Jesús Antonio Meranza, en representación del Lic. Juan Manuel González Alvarado, Presidente de la Junta Estatal de Participación Social e Invitado Permanente, todos del Consejo Estatal de Concertación para la Obra Pública; Ing. Flor María Cota García, en representación del Lic. Mario Manuel Vélez Villa Director General de Desarrollo Administrativo de la Secretaría de la Contraloría General; 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 sesión COCODI-021/CECOP-2023-03OR del Comité de Control y Desempeño Institucional que en lo subsecuente se denominará COCODI. Con el fin de celebrar la Tercera Sesión ordinaria de 2023, En la que se tratarán los asuntos contenidos en el Orden del Día. -----

ORDEN DEL DÍA -----

Table with 2 columns: No. and Actividad. It lists 7 items including 'Lista de Asistencia', 'Bienvenida', 'Verificación de Quórum Legal', 'Lectura y Aprobación del Orden del Día', 'Lectura y/o Ratificación de la Minuta de la Sesión anterior', 'Seguimiento de Acuerdos de reuniones anteriores', and 'Desahogo de Temas: Informe de avances en la Implementación del Control Interno y Desempeño Institucional'.



	<ul style="list-style-type: none"> <li>&gt; Reporte de Avances del PTAR 2023 al Tercer Trimestre.</li> <li>&gt; Exponer las acciones de mejora que su unidad administrativa y las de soporte requerirán (Control Interno, disciplina financiera, Tecnologías de la Información, etc.).</li> <li>&gt; Presentar los aspectos de mejora y prevención de los cuatro rubros que lo integran tomando en cuenta la situación actual.</li> <li>&gt; Avance de cumplimiento de metas.</li> <li>&gt; Resumen de Acuerdos.</li> </ul> <p>2.- Cuenta Pública y Presupuesto</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>&gt; Cuenta Pública</li> <li>&gt; Informes Trimestrales</li> <li>&gt; Presupuesto</li> <li>&gt; Resumen de Acuerdos</li> </ul> <p>3.- Fiscalización y Auditoría</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>&gt; Auditorías</li> <li>&gt; Observaciones</li> <li>&gt; Informe de Seguimiento</li> <li>&gt; Resumen de Acuerdos</li> </ul> <p>4.-Transparencia e Integridad</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>&gt; Programa anual de Integridad</li> <li>&gt; Unidad de transparencia</li> <li>&gt; Código de Ética y Conducta</li> <li>&gt; Declaración Patrimonial</li> </ul> <p>Resumen de Acuerdos</p>
8	> Informe trimestral del Órgano Interno de Control
9	Asuntos generales
10	Clausura Mtro. Jesús David Mendoza Rivas

*[Handwritten signatures and initials in blue ink on the right margin]*

**PRIMER PUNTO:** Toda vez que la sesión es en modalidad Híbrida, el registro de asistencia se realizó por cada uno de los participantes, quedando pendiente la firma de lista por los participantes que asistieron de forma virtual, una vez circulada la Lista de Asistencia, se da paso al inicio de la Sesión. -----

**SEGUNDO PUNTO:** De conformidad al Orden del Día, en uso de la palabra el Mtro. Jesús David Mendoza Rivas Presidente del Comité, da la bienvenida y presentación del evento a los asistentes, y cede el uso de la voz a la vocal ejecutivo y titular del OIC, Lic. María Isabel Acuña Ocejo.-----

**TERCER PUNTO:** Verificación del Quórum Legal por parte del Vocal Ejecutivo del Comité, Lic. María Isabel Acuña Ocejo, titular del OIC de la Entidad, informa que hay Quórum Legal al encontrarse presentes la totalidad de los miembros del COCODI; así como, Invitados Permanentes, por lo que se dará validez a los acuerdos que se tomen en la reunión al proceder a realizar la Tercera Sesión ordinaria. -----

Acto seguido, el CP. Luis Efrén Valdez Juvera, declara formalmente instalada la vigésima sesión del Comité de Control y Desarrollo Institucional de CECOP y pasa al siguiente punto del orden del día -----

**CUARTO PUNTO:** Lectura y Aprobación del Orden del Día, en uso de la voz al C.P. Luis Efrén Valdez Juvera, Coordinador Interno, quien da lectura al orden del día. -----

**QUINTO PUNTO:** En seguimiento al punto 5 del orden del día lectura del acta anterior, **COCODI-020/CECOP-2023-2OR** de fecha 21 de julio del 2023, el C.P. Luis Efrén Valdez Juvera solicita la

*[Handwritten signatures and initials in blue ink at the bottom of the page]*



dispensa de la lectura que la minuta anterior, ya que la misma fue enviada vía correo electrónico, en virtud de no existen observaciones a la misma, es aprobada, para los efectos procedentes. --- **SEXTO PUNTO:** el C.P. Luis Efrén Valdez Juvera continua con la lectura del punto No. 6 del orden del día, como se muestra en pantalla, le da lectura al seguimiento de acuerdos de sesiones anteriores y avance del segundo trimestre, se somete a su aprobación los asuntos a tratar a los integrantes del Comité, mismos que dan su afirmativa a cada uno de ellos.-----

CLAVE	ACUERDO	SEGUIMIENTO	% AVANCE
1.1/CECOP-2023- IOR	Cumplimiento con los avances del I Trimestre del Programa de Trabajo de Control Interno.	Se le ha dado seguimiento y continuidad al Programa de Trabajo.	75%
1.2/CECOP-2023- IOR	Actualización del Manual de Organización y Manual de Procedimiento.	Seguimiento al tema de la actualización de los manuales, considerando los cambios en el Reglamento Interior 2023, a la normatividad en el Decreto de Creación en la Entidad. (seguimiento Acuerdo 0041/CECOP-2021-3OR).	60%
1.3/CECOP-2023- IOR	Seguimiento a la calendarización de las sesiones de COCODI, programadas para el ejercicio 2023: Abril 2023, Julio 2023, Octubre 2023 y Enero 2024.	Hasta el momento se ha cumplido con las sesiones de COCODI, de acuerdo al calendario programado en el Plan de Trabajo de Control Interno 2023.	75%
2.1/CECOP-2023- IOR	Informar el avance y seguimiento presupuestal al cierre del trimestre.	Se ha cumplido en tiempo y forma por parte de la Dirección de Contabilidad y Control Presupuestal, el informar el avance del presupuesto ejercido al segundo trimestre.	50.82%
2.2/CECOP-2023- IOR	Informar los avances del Programa Operativo Anual (POA), al cierre del trimestre.	Se informa en esta sesión los avances del POA al cierre del segundo trimestre del ejercicio 2023.	95%

*[Handwritten signatures in blue ink]*

*[Handwritten signature in blue ink]*

*[Handwritten signature in blue ink]*

*[Handwritten signature in blue ink]*

*[Handwritten signature in blue ink]*

*[Handwritten signature in blue ink]*



CLAVE	ACUERDO	SEGUIMIENTO	AVANCE
3.1/CECOP-2023-IOR	Informar los resultados de las observaciones al cierre del trimestre, de los distintos entes fiscalizadores.	A la fecha, se le ha dado seguimiento a las observaciones, con el objetivo de disminuir las estadísticas. (seguimiento Acuerdo 0032/CECOP-2021-1OR).	63% Avances (ejercicio anteriores) 100% Avances (Análisis para solvatación por ISAF)
4.1/CEOP-2023-IOR	Informe de avance trimestral del Programa Anual de Comité de Ética e Integridad.	Se le ha dado seguimiento y cumplimiento al programa a través de reuniones y evidencia de la información compartida.	75%
4.2/CEOP-2023-IOR	Control y seguimiento al proceso de presentación de la Declaración Patrimonial de los servidores públicos.	A la fecha se concluyó con el proceso de presentación se obtuvo el 100%.	100% Se le da seguimiento a las declaraciones Iniciales, modificadas y concluidas
4.3/CEOP-2023-IOR	Atención y seguimiento a las solicitudes de acceso a la información.	De manera puntual se le ha dado seguimiento a las solicitudes de información.	100% Se programó para el mes de noviembre con Ofi. DGUTAJ-342-2023, a homologación del PET (calendarización 27-nov-01-dic)

SEPTIMO PUNTO: Desahogo de Temas: En uso de la voz, el C.P. Luis Efrén Valdez Juvera, Coordinador Interno del Comité, procede a exponer los avances con corte al tercer trimestre, procede a dar lectura como se enumera a continuación-----

**1.A REPORTE DE AVANCES DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS----**

Actualmente se está trabajando con la Matriz de Riesgo modificada, la cual se presentó en la sesión anterior, dichos cambios se comentaron con el personal de la Dirección General de Desarrollo Administrativo, de la S.C.G. Considerando lo anterior, básicamente al 3er. Trimestre los riesgos son operativos para la Entidad, de los cuales se presentan su avances, para tratar de mitigarlos y eliminarlos, el C.P. Luis Efrén Valdez Juvera, menciona también que actualmente con el apoyo de la titular del OIC, así como la Dirección General de Desarrollo Administrativo, de la SCG a través del Lic. Vélez Villa, se han tomado algunas capacitaciones para la mejor definición de riesgos y plan de trabajo, para el ejercicio 2024 y se proyecta el avance como se muestra a continuación -----

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



RIESGOS		CONTROL		ACTIVIDAD DE CONTROL		SEGUIMIENTO
Descripción		M.E.T.A.	Acción	Acción	Titular de UA Responsable	3T
R1	Entrega tardía del Proyecto de Presupuesto de Egresos para el Ejercicio en cuestión, Programa Operativo Anual y sus Indicadores; corriéndose el riesgo en la autorización de los recursos para la Entidad.	MITIGAR	Solicitar e instruir oportunamente para la conformación de la información, indicando los criterios para el proyecto de Presupuesto.	Remitir oficio por parte del titular de la DGAF, solicitando información a las y los responsables de las unidades administrativas, para que la misma, sea integrada al proyecto de presupuesto de egresos, en el tiempo estipulado para ello/ Aplicación de sanción administrativa en caso de recurrencia.	Dirección General de Administración y Finanzas	CUMPLIDO, información entregada a través del oficio DGAYF/0209/2023, de fecha 12 de septiembre del 2023
R2	Incumplimiento en la obligación legal de presentación del informe trimestral de la cuenta pública de la Entidad ante la Secretaría de Hacienda.	MITIGAR	Instruir oportunamente para la conformación de la información, indicando los criterios para la presentación de la Cuenta Pública.	Remitir oficio por parte del titular de la DGAF, solicitando información a las y los responsables de las unidades administrativas correspondientes, para que la misma, sea integrada al proyecto de la Cuenta Pública, en el tiempo estipulado para ello/ Aplicación de sanción administrativa en caso de recurrencia.	Dirección General de Administración y Finanzas	CUMPLIDO, información entregada a través del oficio DGAYF/0233/2023, de fecha 10 de octubre del 2023 (3er. Trimestre)
R3	Incumplimiento en los procesos para arrendamientos, adquisición de bienes y servicios, conforme lo establece la Normatividad aplicable.	ELIMINAR	Llevar a cabo el procedimiento correspondiente, y aplicar la Normatividad y documentación necesaria para la contratación de arrendamiento, bienes y servicios, conforme a las disposiciones jurídicas oportunas.	Informe de las altas de todos aquellos contratos realizados y autorizados por la Entidad, conforme a las disposiciones jurídicas.	Dirección General de Administración y Finanzas	CUMPLIDO
R4	Deficiencias en las especificaciones de la obra, o dudosa calidad, por consiguiente queja e inconformidad de la ciudadanía.	MITIGAR	Supervisar las obras desde su inicio a su finalización, aplicando los controles de calidad para cumplir con las especificaciones físicas y financieras de las obras.	Monitorear que la obra realizada cumpla con las especificaciones físicas y financieras, de no ser así, no será finalizada ni se entregará como ejecutada.	Dirección General de Concertación y apoyo técnico	EN PROCESO

RIESGOS		CONTROL		ACTIVIDAD DE CONTROL		SEGUIMIENTO
Descripción		M.E.T.A.	Acción	Acción	Titular de UA Responsable	3T
R5	Incumplimiento en los procedimientos legales para la licitación de obra pública y servicios relacionados con las mismas.	MITIGAR	Llevar a cabo el procedimiento correspondiente, y aplicar la Normatividad y documentación necesaria para la contratación de obra pública y servicios, relacionados con las mismas, conforme a las disposiciones jurídicas oportunas.	Ejecución de todos aquellos contratos que cumplan con las disposiciones legales, con la finalidad de no incurrir en una sanción administrativa.	Dirección General de Concertación y apoyo técnico	EN PROCESO
R6	Información no actualizada de los diversos portales gubernamentales, tales como; Plataforma Concentradora de Adquisiciones, Obras Transparentes, Registro Estatal de Trámites y Servicio (RETS), Compranet, Plataforma Nacional de Transparencia, SEVI, SIR, entre otros.	MITIGAR	Solicitar oportunamente la información para su presentación, indicando los criterios de la misma, de acuerdo a los establecido según el portal gubernamental.	Remitir oficios (via correo electrónico), por parte de los titulares de las unidades administrativas, a los responsables de integrar y publicar la información en las distintas Plataformas, con la finalidad que sea capturada y reportada, de acuerdo al calendario establecido por la S.C.G.	Todas las Unidades Administrativas del CECOP	EN PROCESO
R7	Incumplimiento de la actualización y publicación de las obligaciones de transparencia del Sujeto Obligado en el Portal Estatal y la Plataforma Nacional de Transparencia; respuesta a solicitudes de información pública y datos personales.	MITIGAR	Solicitar oportunamente la información, indicando los criterios para publicación y respuesta a solicitudes conforme la Ley General y Estatal de Transparencia.	Remitir oficios a las Unidades Administrativas correspondiente, solicitando la información con base a la Normatividad aplicable Art. 70 y 71 de la Ley Federal de Transparencia y Art. 81 y 82 Ley Local, de la misma manera, evitar incurrir en una sanción administrativa.	Unidad de Transparencia y Unidades Administrativas del CECOP	CUMPLIDO



**1.B Control Interno - - - - -**  
**1.B.1.-Reporte de avances del PROGRAMA DE TRABAJO DEL C.I al Tercer Trimestre del 2023 - - - - -**

A la fecha se tiene un avance del 75% (Tercer trimestre), se deriva dicho avance de las actividades de control y seguimiento, a los componentes con menor porcentaje, resultado de la evaluación a la Entidad. - - - - -

COMPONENTES	PRINCIPIOS	Evaluación 2022	Estrategias de Control		Acción de Mejora	Responsable	Fecha Compromiso	Avance Trimestral 3er. (acumulado)
			Descripción					
C.01. Ambiente de Control	P04.PI01 Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional.	65.71	Contrataciones del personal de acuerdo al perfil y competencias requeridas en el puesto.		Revisión del perfil profesional del servidor público y realizar programas de capacitación constante y permanente.	DAS	30 de septiembre del 2023	60%
	C.02. Administración de Riesgos	P08.PI01 Considerar el Riesgo de Corrupción.	68	Identificar y analizar los riesgos para determinar acciones, con la finalidad eliminarlos y mitigarlos.		Actualizar la Matriz de Riesgo, difusión y capacitación al personal de la Entidad, con respecto a la normatividad vigente y el marco de actuación de los servidores públicos del CECOP.	TODAS LAS UNIDADES	30 de septiembre del 2023
C.03. Actividades de Control	P10.PI01 Diseñar Actividades de Control	67.14	Entrega en tiempo y formas de la información solicitada de acuerdo a lo calendarizado en relación al presupuesto, informes, auditorías y revisiones puntuales.		Respuesta oportuna en tiempo y forma a los requerimientos solicitados.	DGAYF	30 de septiembre del 2023	70%
	P11.PI01 Diseñar Actividades para los Sistemas de Información.	64.82	Revisar los controles de información, como evaluaciones, auditorías e informes contables.		Entrega puntual de los requerimientos de información de manera oficial.	TODAS LAS UNIDADES	30 de septiembre del 2023	70%
C.04. Información y Comunicación	P13.PI02 Usar Información de Calidad.	68.81	Establecer el control de la información interna y externa de forma institucional.		Recibir y entregar la información a través de oficios y correos institucionales, incluyendo la actualización de redes de comunicación.	TODAS LAS UNIDADES	30 de septiembre del 2023	80%
	P14.PI01 Comunicar Internamente.	68.04	La Entidad a través de los distintos mecanismos de comunicación informa sobre los temas de interés de manera interna y externa.		Cumplimiento de la entrega de la información requerida y oficial dentro de la Entidad, así mismo en tiempo y forma por los distintos entes gubernamentales.	TODAS LAS UNIDADES	30 de septiembre del 2023	80%
C.05. Supervisión	P16.PI02 Realizar Actividades de Supervisión.	68.85	La supervisión se lleva a cabo en la Entidad a través del seguimiento de las unidades administrativas, informes y las auditorías de los distintos Entes Fiscalizadores.		Informes de resultados y auditorías practicadas por los distintos entes fiscalizadores; ISAF, OIC, Despachos Externos y SCG	DGAYF	30 de septiembre del 2023	80%
	P17.PI03 Evaluar los Problemas y Corregir las Deficiencias.	67.27	Verificar resultados de auditorías los entes fiscalizadores, evaluaciones y Matriz de Riesgo de la Entidad.		Seguimiento a la información presentada en Sesiones COCODI, sobre resultados de avance trimestral de Control Interno y trabajar con las correcciones, deficiencias y seguimiento de la autoevaluación anual.	DGAYF	30 de septiembre del 2023	80%

**1.C. Autoevaluación de Control Interno al 3er. TRIMESTRE 2023 - - - - -**

Con la circular No. 0001/2023 de fecha 13 de septiembre del presente, suscrito por Lic. Mario Manuel Vélez Villa, Director General de Desarrollo Administrativo, de la Secretaría de la Contraloría General, se informo a la Entidad, sobre el inicio del Proceso de Autoevaluación correspondiente al ejercicio 2023 y se notificó a través de correo electrónico que el día 09 de noviembre 2023 se llevará a cabo la Autoevaluación, abriendo la plataforma "Sistema de Evaluación del Control Interno" a las 8:00 hrs. y con cierre a las 16:00 hrs, y se aplicará a un total de 37 servidores públicos del CECOP, desglosado de la siguiente forma:

NIVEL		No. de personas a evaluar
13	Estrategico	1
11 y 12	Administrativo o Directivo	10
4 al 10	Operativo	26
Total de personal a evaluar		37



**1.D. Acciones de mejora que la unidad de administración y de soporte requerirán (Control Interno, Disciplina Financiera, Tecnologías de la Información, etc).**-----

1.-Proceso de actualización de Manuales de Organización y Procedimiento del CECOP, a través de reuniones involucrando todas las áreas administrativas, los cambios se derivan del Reglamento Interior 2023, a la normatividad en el Decreto de Creación en la Entidad, publicados en el Boletín Oficial el día jueves 09 de marzo del 2023. -----

2.- Seguimiento a las observaciones y recomendaciones, a los diferentes Entes Fiscalizadores y elaboración e implementación de medidas preventivas-----

3.- Actualización de la entrega de la información de acuerdo al calendario de la S.C.G de la Entidad, en relación a las plataformas y sistemas de información. -----

4.- Mesas de trabajo periódicas en atención a temas de auditorías, operatividad de la Dependencia, disminución de riesgos. -----

**1.E. Aspectos de mejora y prevención 4 rubros**-----  
**ASPECTOS DE MEJORA Y PREVENCIÓN DE LOS 4 RUBROS QUE LO INTEGRAN TOMANDO EN CUENTA LA SITUACION ACTUAL :**-----

1.- Ampliación presupuestal del ejercicio 2023, en beneficio a los distintos proyectos de la comunidad sonorense. -----

2.- Cursos de capacitación de la S.C.G. de la Dirección General de Desarrollo Administrativo, para una mejor de plan de trabajo y definición de riesgos por las áreas administrativas y la titular de OIC que integran el CECOP, aplicables para el ejercicio 2024.-----

3.- Mantenimiento y actualización de sistemas de cómputo. -----

4.- Elaboración del programa de capacitación para el ejercicio 2024 acorde a las necesidades de los servidores públicos.

**1.F Avance de cumplimiento de metas con corte al tercer trimestre del 2023**-----

UNIDAD ADMINISTRATIVA	No. METAS	% CUMPLIMIENTO	
		No.	%
COORDINACIÓN GENERAL	3	2	100%
		1	CUMPL. 1ER TRIM
DIRECCIÓN GENERAL DE CONCERTACIÓN Y APOYO TÉCNICO	8	7	100%
		1	0%
DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	3	2	100%
		1	CUMPL. 1ER TRIM
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN SOCIAL	3	3	100%
JUNTA ESTATAL DEL PROGRAMA TRANSFORMA SONORA EN APOYO A LOS MUNICIPIOS	4	3	100%
		1	CUMPL. 2DO TRIM
<b>TOTAL DE METAS DE LA ENTIDAD</b>	<b>21</b>		

Fuente de Información y Consulta:

ETCA-III-04 "Informe de Avance Programático" al Tercer Trimestre 2023.



Riesgo Identificado	Responsable	Actividad de Control Propuesta	Fecha Compromiso
<b>CONCERTACIÓN PARA</b>			
<b>Información no actualizada de los diversos portales gubernamentales, SEVI, SIR, entre otros.</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li><b>Sistema de Información de Recursos Gubernamentales (SIR):</b> En el tercer trimestre 2023 se llevó a cabo la actualización de la Plataforma con corte al 30 de junio 2023, siendo evaluada por la Secretaría de la Contraloría a través de los auditores del OIC de la Entidad; en dicha evaluación no se determinaron observaciones, notificándose al Organismo mediante oficio No. OIC-169-2023 de fecha 08 de septiembre de 2023.</li> </ul>	Todas las Unidades Administrativas del CECOP	Remitir instrucción por parte del Enlace Operativo (vía correo electrónico), a los titulares de las unidades administrativas y a los responsables de capturar la información en las distintas Plataformas, con la finalidad de que sea capturada y actualizada, de acuerdo al calendario establecido por la SCG.	<b>SIR:</b> Al finalizar cada Trimestre del año, y de acuerdo al calendario de Actividades de la SCG.
<ul style="list-style-type: none"> <li><b>Sistema de Evidencias (SEVI):</b> En este periodo se realizó la 1er verificación 2023 por parte del Órgano Interno de Control, donde se revisaron los expedientes capturados en SEVI del 01 de enero al 30 de junio 2023. De dicha revisión se determinaron observaciones y/o recomendaciones, notificadas mediante oficio No. DGDA-137/2023 de fecha 28 de agosto 2023; al 30 de septiembre se encontraban en periodo de solventación.</li> </ul>	DGCYAT y DGAYF		<b>SEVI:</b> Cada Trimestre del año, de acuerdo a la información que se vaya generando en el mismo periodo, respecto a los contratos de Obra Pública y de Adquisiciones y/o servicios.

2023, Como se muestra en la tabla la gran mayoría de las metas se han cumplido, avance al 3er. Trimestre 2023 y el acumulado. En el caso de SIR.- en el Tercer trimestre 2023 se llevó a cabo la actualización de la Plataforma con corte al 30 de junio de 2023. En el caso de SEVI.- Se actualizó el Portal del Sistema de Evidencias con la información generada al Tercer Trimestre 2023.----- El C.P. LUIS EFREN VALEZ JUVERA (Coordinador Interno) pregunta a los asistentes si hay alguna duda o comentario a los temas expuesto y que de ser así hagan el favor de manifestarlo o si alguien quiere agregar algún acuerdo tiene la palabra. Nadie hace uso de la palabra, se continua con el siguiente punto: -----

**Resumen de acuerdos de Control interno** -----

1.A.1/CECOP-2023-3OR	Cumplimiento con los avances del III trimestre del Programa de Trabajo de Control Interno 2023
1.B.1/CECOP-2023-2OR	Cumplimiento con los avances del III trimestre del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2023

El CP. Luis efren Valdez Juvera pregunta al comité si hay alguna duda o comentario a los temas expuesto favor de manifestarlo o si alguien quiere agregar algún acuerdo, se dan por acordados y cede el uso de la voz a la Lic. Rendón Meneses, Directora de Contabilidad y Control Presupuesta, quien hace la parte expositiva en seguimiento al tema de Cuenta Pública y Presupuesto e informa el avance con corte al tercer trimestre del 2023 el cual es proyectado en pantalla al cual se le dio lectura como se presenta en la tabla siguiente:-----

**2.- Cuenta Pública y Presupuesto** -----

2.A Informes Trimestrales -----



2.B Cuenta Pública

Riesgo Identificado	Responsable	Actividad de Control Propuesta	Fecha Compromiso
<p><b>Incumplimiento en la Presentación de los informes Trimestrales y Cuenta Pública ante la Secretaría de Hacienda</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li><b>Informes Trimestrales 2023:</b> Mediante oficio No. DGAYF/233/2023 de fecha 10 de octubre de 2023, se presentó la información correspondiente al Tercer Informe de Evaluación Trimestral de Contabilidad Armonizada (ETCA) 2023.</li> <li><b>Cuenta Pública 2022:</b> El día 02 de Marzo 2023 mediante oficio No. DGAYF/061/2023, se presentó vía correo electrónico a la Secretaría de Hacienda, cumpliendo así con esta disposición.</li> </ul> <p>A la fecha, se encuentra en proceso de captura la contabilidad del mes de octubre de 2023.</p>	DGAYF / DCCP	<p>1.-Presentación de Informes Mensuales en tiempo y Forma (10 días hábiles posteriores al mes que se informa).</p> <p>2.-Presentación en tiempo y forma de los Informes Trimestrales (7 días hábiles posteriores al trimestre que se informa), así como cierre del ejercicio (al 31 de diciembre del año que se informe).</p>	<p><b>Informes mensuales:</b> 10 días hábiles posteriores al mes que se informa.</p> <p><b>Informes Trimestrales:</b> 7 días hábiles posteriores al trimestre que se informa</p>

2.C Presupuesto

Comportamiento del Presupuesto de Egresos al cierre del Tercer Trimestre 2023-

CAPÍTULO DEL GASTO	PRESUPUESTO			
	AUTORIZADO	MODIFICADO	DEVENGADO	% AVANCE
1000 SERVICIOS PERSONALES	\$ 49,079,173.00	\$ 49,517,882.02	\$ 35,947,517.13	72.60%
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 3,227,298.55	\$ 3,227,298.55	\$ 2,765,110.88	85.68%
3000 SERVICIOS GENERALES	\$ 5,519,498.00	\$ 5,592,477.32	\$ 4,483,627.37	80.17%
4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 41,591,013.45	\$ 120,430,147.91	\$ 118,227,859.05	98.17%
5000 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$ -	\$ 8,000,000.00	\$ 1,210,000.00	15.13%
6000 INVERSIONES EN INFRAESTRUCTURA PARA EL DESARROLLO	\$ 405,250,000.00	\$ 450,611,841.20	\$ 161,285,103.10	35.79%
7000 INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	\$ 21,757,896.00	\$ -	\$ -	-
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 526,424,879.00</b>	<b>\$ 637,379,647.01</b>	<b>\$ 323,919,217.67</b>	<b>50.82%</b>

Fuente de Información y Consulta:

Informe Trimestral ETCA y Sistema Contable SAACG.NET

2.D Resumen de acuerdos de Cuenta Publica y Administración

<b>2.B.1/CECOP-2023-3OR</b>	Informar el avance y seguimiento presupuestal al cierre del trimestre.
<b>2.C.1/CECOP-2023-3OR</b>	Informar de los avances del Programa Operativo Anual (POA), al cierre del trimestre.

Finalizada su intervención se da el uso de la voz al CP Valdez., (Coordinador Interno) el cual de nueva cuenta pregunta a los asistentes si hay alguna duda o comentario al tema expuesto favor de manifestarlo o si alguien quiere agregar algún acuerdo tiene la palabra, no habiendo comentarios se da el uso de la voz al C.P Efrén Gelacio Angulo Muy con el punto 3 el tema de seguimiento a observaciones y atención a auditorias, se expone lo proyectado en pantalla:



3- Fiscalización y Auditorías, Observaciones. -----

A continuación, se le solicita al C.P. Efrén Gelasio Angulo Muy, Encargado de Auditorías y apoyo Contable de la Entidad e Invitado Permanente a las sesiones de COCODI, exponga el estado que guardan las observaciones a cargo del CECOP, las que están pendientes de solventar derivadas de las auditorías efectuadas por los diferentes entes fiscalizadores y explica el estado que guardan las mismas. Como se proyectó en la tabla que se anexa: -----

SEGUIMIENTO A AUDITORIAS DE LOS EJERCICIOS FISCALES DE 2015-2022.									
ENTE FISCALIZADOR	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	TOTAL
SECRETARIA DE LA FUNCION PUBLICA (SFP)									
INSTITUTO SUPERIOR DE AUDITORIA Y FISCALIZACION (ISAF)									
AUDITORIA SUPERIOR DE LA FEDERACION (ASF)									
DESPACHOS EXTERNOS									
SECRETARIA DE LA CONTRALORIA GENERAL (SCG)	6								6
ORGANO INTERNO DE CONTROL DE CECOP									
TOTAL	6	0	0	0	0	0	0	0	6
TOTAL, DE OBSERVACIONES	6								

En este punto se da lectura al Informes de Seguimiento el cual se anexa a continuación: -----

En relación al seguimiento a las auditorías practicadas al Consejo Estatal de Concertación para la Obra Pública por los diferentes entes fiscalizadores, por los ejercicios del 2015 al 2022, se informa lo siguiente:

Durante el ejercicio fiscal 2022, ISAF determinó 15 observaciones las cuales fueron atendidas en los tiempos establecidos mismas que quedaron parcialmente solventadas 4 observaciones las cuales consistían en lo siguiente: diferencias de Visor de nómina que es emitido por el Servicio de Administración Tributaria SAT, diferencias de ISSSTESON, comparativos de listados de nominas y Visor, por lo cual con le objeto de solventar esas cuatro observaciones, se envió respuesta complementaria mediante oficio DGAYF/0193/2023 de fecha 23 de agosto de 2023, y derivado del análisis efectuado a la documentación enviada por esta Entidad, el Instituto determinó solventar las cuatro observaciones que se encontraban pendientes, por lo que esta Entidad para el ejercicio 2022 se encuentra en cero observaciones.

Así mismo ISAF emitió 15 recomendaciones que fueron atendidas quedando un total de 11 parcialmente atendidas, por lo cual la Entidad volvió a enviar información el día 10 de agosto del presente, elaborando un programa de trabajo para su debida atención en los meses posteriores.

Por último, la Secretaría de la Contraloría General a través de la Dirección General de Evaluación y Control de Obra Pública, realizó una auditoría a los recursos públicos ejercidos por CECOP en Obra Pública por el ejercicio 2015, resultando 10 observaciones que a la fecha continúan 6 observaciones pendientes del proceso administrativo, por lo que se le solicitó a la Coordinación de Investigación de Faltas Administrativas el estado que guardan los procedimientos administrativos derivados de dichas observaciones, sin que al momento se cuente con una respuesta de parte de ellos, adicionalmente, se solicitó apoyo a la Dirección General antes mencionada, para poder estar en posibilidades de culminar con estos procesos.

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



Resumen de acuerdos de Fiscalización y Auditoría

3.1.1/CECOP-2023-3OR Informar los resultados de las observaciones al cierre del trimestre, de los distintos entes fiscalizadores.

Terminada la lectura se da el uso de la voz al C.P. LUIS EFRÉN VALDEZ JUVERA, (Coordinador Interno) el cual pregunta a los asistentes si hay alguna duda o comentario al tema expuesto favor de manifestarlo o si alguien quiere agregar algún acuerdo tiene la palabra. no habiendo comentario cede el uso de la voz a la Lic. Angelica Bonillas Moreno, con el punto

4.- Transparencia e Integridad, Integridad Institucional, Código de Ética y Conducta

A continuación, la Lic. Angélica Bonillas Moreno, Jefe de Departamento de Recursos Humanos e Informática de la Dirección de Administración y Servicios y Auxiliar de Control Interno a exponer los principales avances obtenidos en el Tercer Trimestre del ejercicio fiscal 2023 en relación al Comité de Ética e Integridad, mismos que se muestran a continuación:

4.A. INTEGRIDAD INSTITUCIONAL

4.B. CODIGO DE ETICA Y CONDUCTA

Table with 5 columns: No., Acción, Responsable, Status de Avance, Comentarios. Contains two rows of data regarding ethics and conduct activities.

4.B. DECLARACION PATRIMONIAL

En cuanto a los riegos en la parte de la Declaración Patrimonial la Lic. Bonillas Moreno comenta:

Table with 5 columns: No., Acción, Responsable, Status de Avance, Comentarios. Contains two rows of data regarding patrimonial declaration risks.

Handwritten signatures and initials in blue ink on the right side of the page.



4. TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD-----

4.D. UNIDAD DE TRANSPARENCIA-----

CONCEPTO	NÚM.
1. Solicitudes Recibidas (SISA)	59
2. Solicitudes competencia de la institución	54
3. Solicitudes Información Inexistente	1
4. Solicitudes declinadas	4
5. Recursos de revisión	0
6. Solicitudes no atendidas y prescritas.	0

Con un cumplimiento del 100% en LGT y LTAIPES-----

Resumen de acuerdos de Transparencia e Integridad-----

4.A.1/CECOP-2023-3OR	Informe de avance trimestral del Programa Anual del Comité de Ética e Integridad
4.C.1/CECOP-2023-3OR	Control y seguimiento al proceso de presentación de la Declaración patrimonial de los servidores públicos, de nuevo ingreso.
4.D.1/CECOP-2023-3OR	Atención y seguimiento a las solicitudes de acceso a la información publica

Agotado el punto cede el uso de la voz al C.P. LUIS EFRÉN VALDEZ JUVERA, (Coordinador Interno) el cual consulta a los asistentes si hay alguna duda o comentario al tema expuesto favor de manifestarlo o si alguien quiere agregar algún acuerdo tiene la palabra. No hay comentarios- -  
**OCTAVO PUNTO:** Hace uso de la voz la Lic. Ma. Isabel Acuña Ocejo, Titular de OIC y Vocal Ejecutivo del comité, la cual da lectura e informa a los integrantes los puntos más relevantes del informe trimestral como se proyectó en pantalla, anexo previamente en carpeta de la sesión, se dio lectura al informe PTCL al 30 de junio del 2023-----

**AVANCE TRIMESTRE III 2023**

En relación a la Evaluación del OIC al Reporte de Avance Trimestral del Programa de Trabajo de Control Interno, me permito informar lo siguiente:

EL COMITÉ SESIONO EL 21 DE JULIO 2023

SE CUMPLIO DE AVANACE DE LAS ACTIVIDADES CALENDARIZADAS

Se presento un **avance en los aspectos de prevención y mejora en los 4 Rubros** siendo los más sobresalientes el proceso de actualización de Manuales de Organización y Procedimiento del CECOP, seguimiento a las observaciones y recomendaciones de ISAF, según el portal SIGAS con corte al 30 de septiembre las observaciones y recomendaciones determinadas al ejercicio 2022 fueron solventadas en su totalidad

15 OBSERVACIONES

11 RECOMENDACIONES



NOVENO PUNTO: Asuntos Generales. acto siguiente el C.P. LUIS EFRÉN VALDEZ JUVERA, (Coordinador Interno) solicita a los presentes si hay algún asunto que tratar para considerarlo en asuntos generales, no hay comentarios y cede el uso de la voz al Mtro. Jesús David Mendoza Rivas Coordinador General del CECOP y presidente del comité, para pasar agotar el último punto del orden del día la clausura de la tercera sesión ordinaria 2023 de COCODI.- - - - -

DÉCIMO PUNTO: Clausura. En uso de la palabra el Mtro. Jesús David Mendoza Rivas, Coordinador General de CECOP y presidente del COCODI, dirige su mensaje a los integrantes del Comité para agradecer su participación y el seguimiento puntual a los temas derivados de acuerdos determinados en sesiones anteriores; dando así por concluida la primera sesión ordinaria del 2023 Una vez agotado el Orden del Día, y no habiendo más asuntos que tratar en la misma, el Mtro. Jesús David Mendoza Rivas, declara clausurada la sesión, a las 15:15 horas del día de su inicio.- -

DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS

Mtro. Jesús David Mendoza Rivas  
Coordinador General de CECOP y  
Presidente del COCODI

Vocal Ejecutivo  
Lic. María Isabel Acuña Ocejo,  
Titular del Órgano Interno de Control  
de Cecop

Vocal A  
C.P. Luis Efrén Valdez Juvera  
Director General de Administración y  
Finanzas y Coordinador de Control Interno

Vocal B  
Lic. Angélica Bonillas Moreno  
Jefe de Depto. de Rec. Humanos e Informática de  
la Dir. de Admón. y Servicios y Auxiliar de Control

Vocal C  
Lic. Verónica Montes Terrazas  
Jefe de Departamento de Atención  
Ciudadana y Auxiliar de Riesgos



**INVITADOS PERMANENTES**

Ing. Melitón Alberto Sánchez Durazo  
Director General de Concertación y Apoyo Técnico

Lic. Héctor Salazar Rojas  
Director General de Organización Social

L.E. Mayra Alejandra Ortega Figueroa  
Director de Administración y Servicios

L.E. Luz del Carmen Rendon Meneses  
Director de Contabilidad y Control Presupuestal

Ing. Roberto Lenin Zenteno Sotelo  
Directora de Apoyo Técnico

Lic. Diana Lucia Gámez Hernández  
Coordinadora Jurídica

C.P. Efrén Gelacio Angulo Muy  
Encargado de Auditorías y Apoyo Contable

Lic. Jesús Antonio Meranza  
En Representación del Lic. Juan Manuel González Alvarado de la Junta Estatal de Participación Social

**POR LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL**

Ing. Flor María Cota García  
Representante del Lic. Mario Manuel Vélez Villa Director General de Desarrollo Administrativo de la Secretaría de la Contraloría General.