



CONTROL INTERNO

COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL

3ER. TRIMESTRE 2023

HERMOSILLO, SONORA A 20 DE OCTUBRE DEL 2023

COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)



***Participación Voz y Voto.**

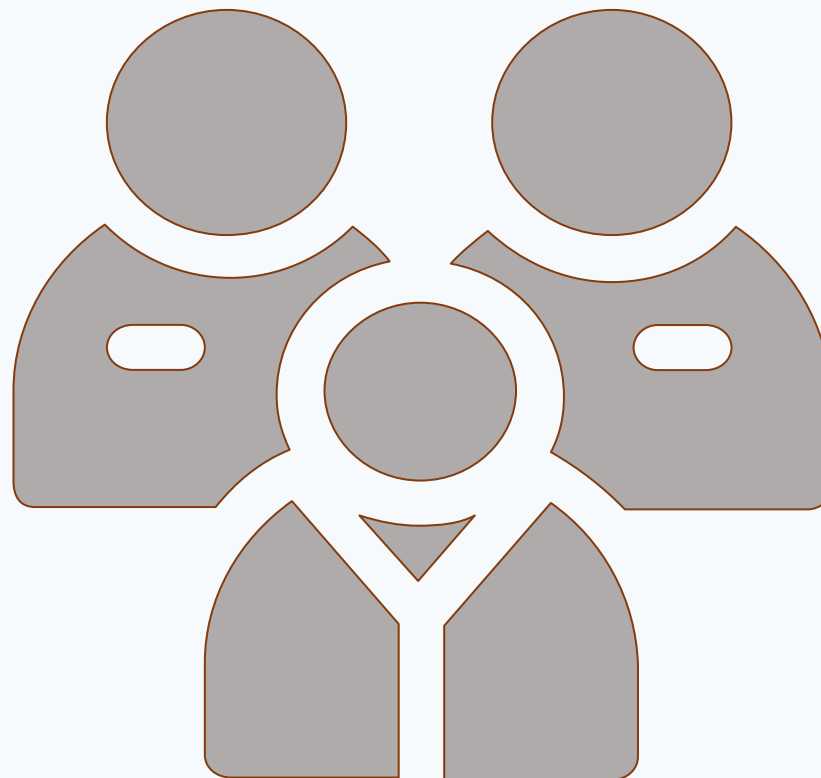
Vision

VERIFICACIÓN Y DECLARACIÓN DEL QUÓRUM LEGAL POR PARTE DEL VOCAL EJECUTIVO

Controles

Procesos

Control Interno

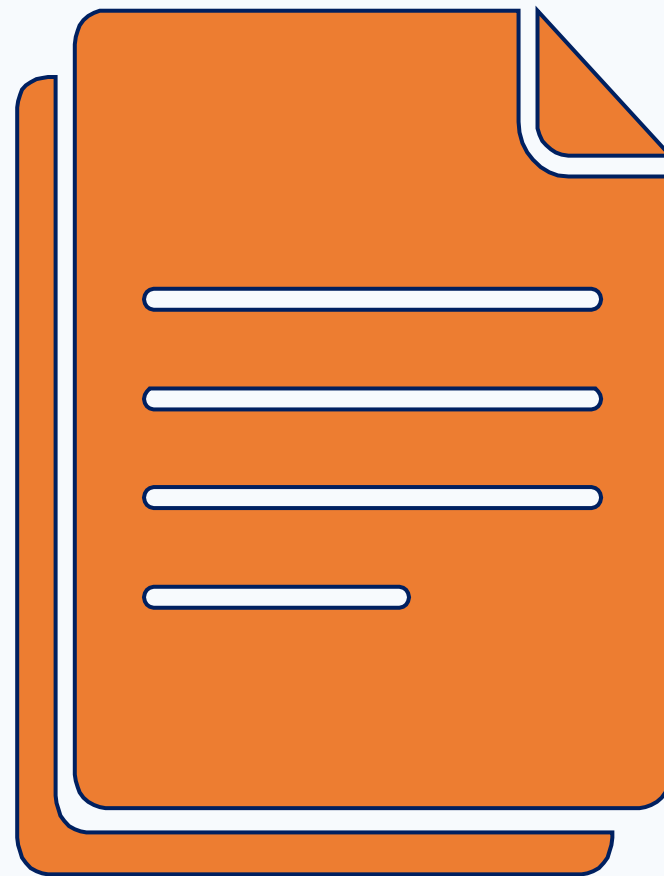


COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)

LECTURA Y APROBACIÓN DE LA ORDEN DEL DÍA

Orden del Día

- 1 Lista de asistencia .
- 2 Bienvenida:
Mtro. Jesús David Mendoza Rivas.
- 3 Verificación y declaración de quorum legal:
a) Lic. María Isabel cuña Ocejo, Titular del Órgano Interno de Control.
- 4 Lectura y aprobación de la orden del día.
- 5 Lectura y ratificación de la minuta de la sesión anterior.
- 6 Seguimiento de acuerdos de reuniones anteriores.

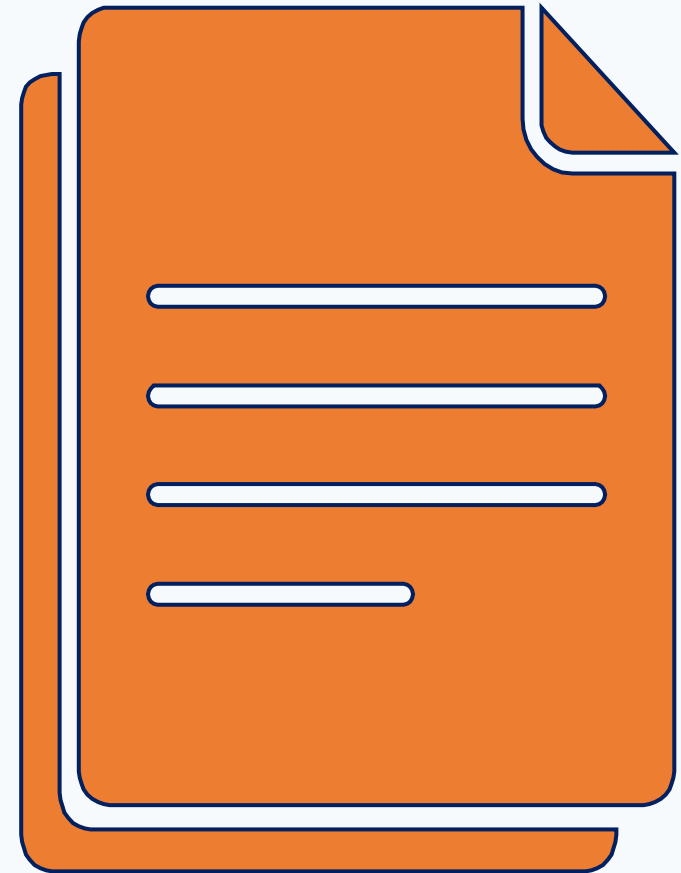


COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)

LECTURA Y APROBACIÓN DE LA ORDEN DEL DÍA

Vision **Orden del Día**

- 7** Desahogo de temas.
 - 1.- Control Interno .
 - 2.- Cuenta Pública y Presupuesto.
 - 3.- Fiscalización y Auditoria.
 - 4.- Transparencia e Integridad.
- 8** Informe trimestral del OIC (Lic. María Isabel Acuña Ocejo).
- 9** Asuntos Generales .
- 10** Clausura Mtro. Jesús David Mendoza Rivas.





6. SEGUIMIENTO DE ACUERDOS ANTERIORES

CLAVE	ACUERDO	SEGUIMIENTO	% AVANCE
1.1/CECOP-2023-IOR	Cumplimiento con los avances del III 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 de 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 tercer 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 tercer trimestre del ejercicio 2023.	95%



6. SEGUIMIENTO DE ACUERDOS ANTERIORES

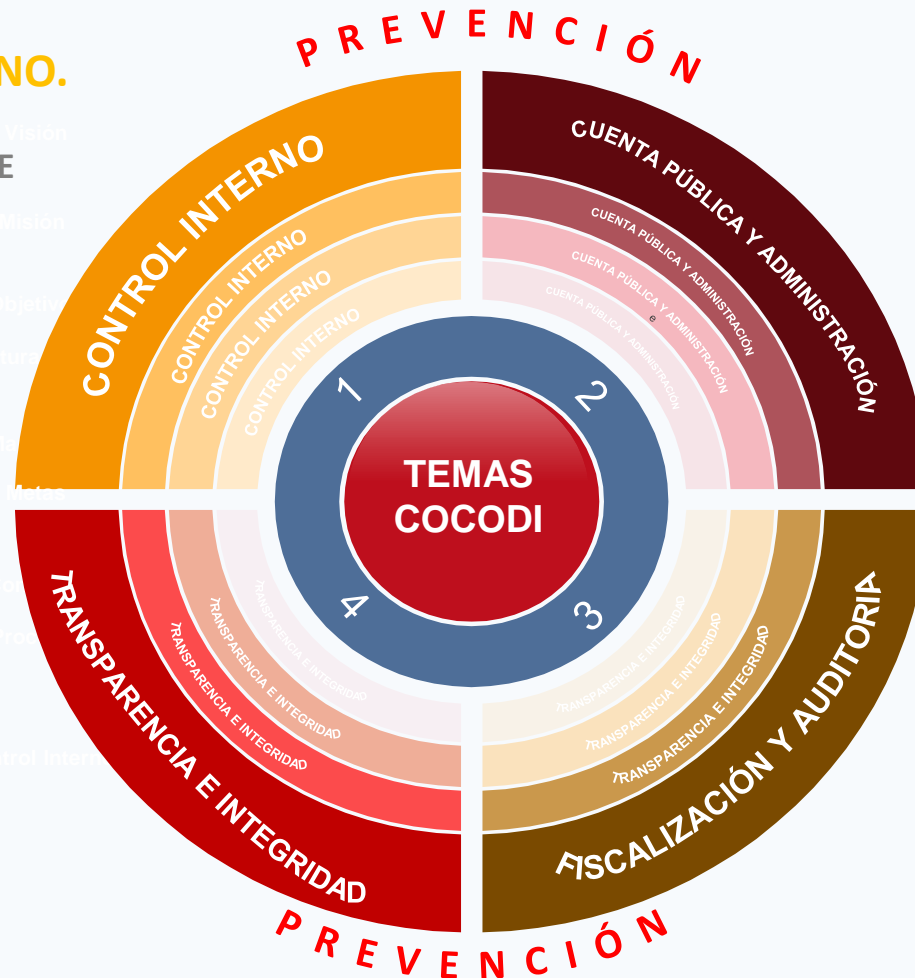
CLAVE	ACUERDO	SEGUIMIENTO	AVANCE
3.1/CECOP-2023-IOR	Informar los resultados de las observaciones al cierre del trimestre, de los distintos entes fiscalizadores.	A la fecha, se le ha dando seguimiento a las observaciones, con el objetivo de disminuir las estadísticas. (seguimiento Acuerdo 0032/CECOP-2021-1OR).	63% Avances (ejercicio anteriores) 100% Avances (Análisis para solventación 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 concluyo 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.	Se programó para el mes de noviembre con Ofi. DGUTAJ-342-2023, a homologación del PET (calendarización 27-nov-01-dic)

COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)

DESAHOGO DE TEMAS

CONTROL INTERNO.

- EVALUACION DEL CI
- ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
- TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN
- AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE METAS



CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN.

- CUENTA PUBLICA
- INFORMES TRIMESTRALES
- PRESUPUESTO

TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD.

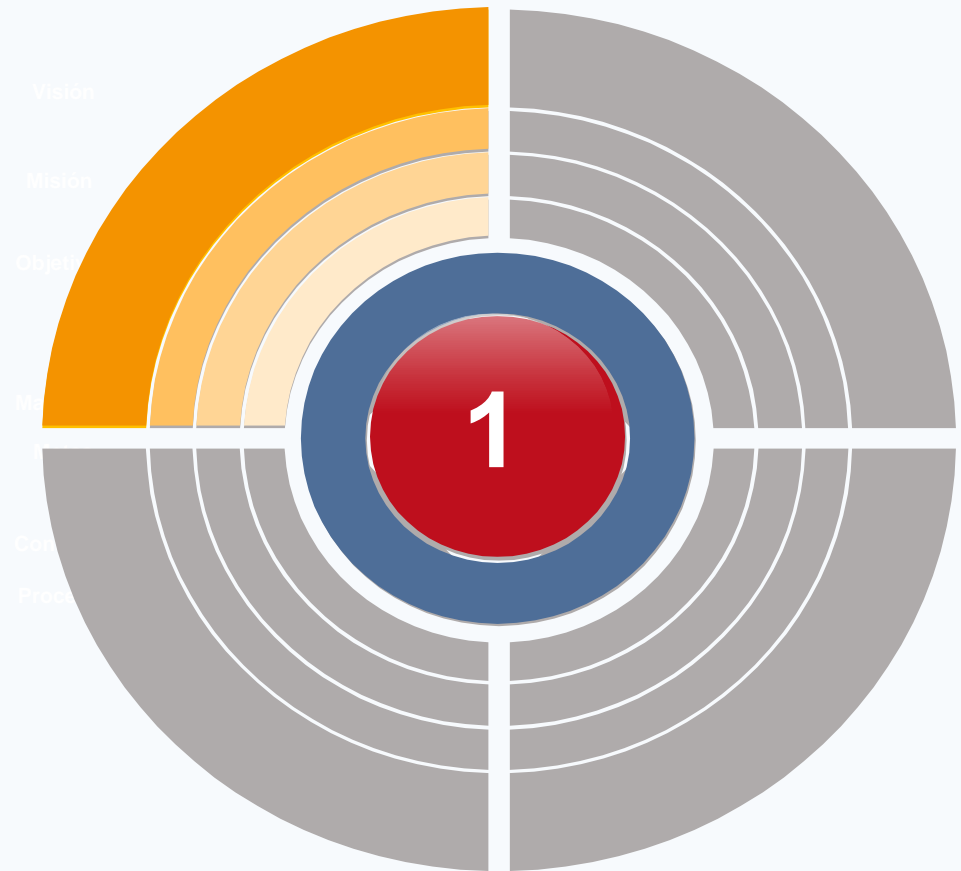
- INTEGRIDAD INSTITUCIONAL
- UNIDAD DE TRANSPARENCIA
- DECLARACIÓN

FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA.

- AUDITORIAS
- OBSERVACIONES
- INFORME DE SEGUIMINETO

CONTROL INTERNO

- ✓ EVALUACIÓN DEL CI
- ✓ ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS





CONTROL INTERNO

1.A. REPORTE DE AVANCES DEL PTAR 2023, AL 3ER. TRIMESTRE.



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 la 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



CONTROL INTERNO

1.A. REPORTE DE AVANCES DEL PTAR 2023, AL 3ER. TRIMESTRE.



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



CONTROL INTERNO

1.B. REPORTE DE AVANCES DEL PROGRAMA DE TRABAJO DEL C.I. AL 3ER. TRIMESTRE 2023.



COMPONENTES	PRINCIPIOS	Evaluación 2022	Estrategias de Control	Acción de Mejora	Responsable	Fecha Compromiso	Avance Trimestral
			Descripción				3er. (acumulado)
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%
	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 la normatividad vigente y el marco de actuación de los servidores publicos del CECOP.	TODAS LAS UNIDADES	30 de septiembre del 2023	80%
C.02. Administración de Riesgos	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, auditorias 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, auditorias e informes contables.	Entrega puntual de los requerimientos de información de manera oficial.	TODAS LAS UNIDADES	30 de septiembre del 2023	70%
C.03. Actividades de Control	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 oficinas 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 interes 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.04. Información y Comunicación	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 auditorias de los distintos Entes Fiscalizadores.	Informes de resultados y auditorias 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 auditorias 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%
C.05. Supervisión							



CONTROL INTERNO

1.C. AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO AL 3ER. TRIMESTRE 2023.



AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO PARA EL EJERCICIO 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 Secretaria 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 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



CONTROL INTERNO

1.D. ACCIONES DE MEJORA



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; auditorias, operatividad de la Dependencia, disminución de riesgos.



CONTROL INTERNO

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.

- Ampliación presupuestal del ejercicio 2023, en beneficio a los distintos proyectos de la comunidad sonoreense.
- 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.
- Mantenimiento y actualización de sistemas de computo.
- Elaboración del programa de capacitación para el ejercicio 2024, de acuerdo a las necesidades de los servidores públicos.



CONTROL INTERNO

1.F. AVANCE DE CUMPLIMIENTO DE METAS



AVANCE DE METAS DEL PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2023

PORCENTAJE DE AVANCE DE CUMPLIMIENTO DE METAS DEL III TRIMESTRE

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
TOTAL DE METAS DE LA ENTIDAD	21		

Fuente de Información y Consulta:

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



CONTROL INTERNO

1.F. AVANCE DE CUMPLIMIENTO DE METAS



Riesgo Identificado	Responsable	Actividad de Control Propuesta	Fecha Compromiso
<p>Información no actualizada de los diversos portales gubernamentales, SEVI, SIR, entre otros.</p> <ul style="list-style-type: none">Sistema de Información de Recursos Gubernamentales (SIR): 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.Sistema de Evidencias (SEVI): 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.	<p>Todas las Unidades Administrativas del CECOP</p> <p>DGCYAT y DGAYF</p>	<p>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.</p>	<p>SIR: Al finalizar cada Trimestre del año, y de acuerdo al calendario de Actividades de la SCG.</p> <p>SEVI: 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.</p>



CONTROL INTERNO

1.G. ACUERDOS.

1.A. EVALUACIÓN

Acuerdo

1 Cumplimiento con los avances de trimestre del Programa de Trabajo de Control Interno 2023.

2

1.B. ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Acuerdo

1 Cumplimiento a los avances del trimestre del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2023.

2

3

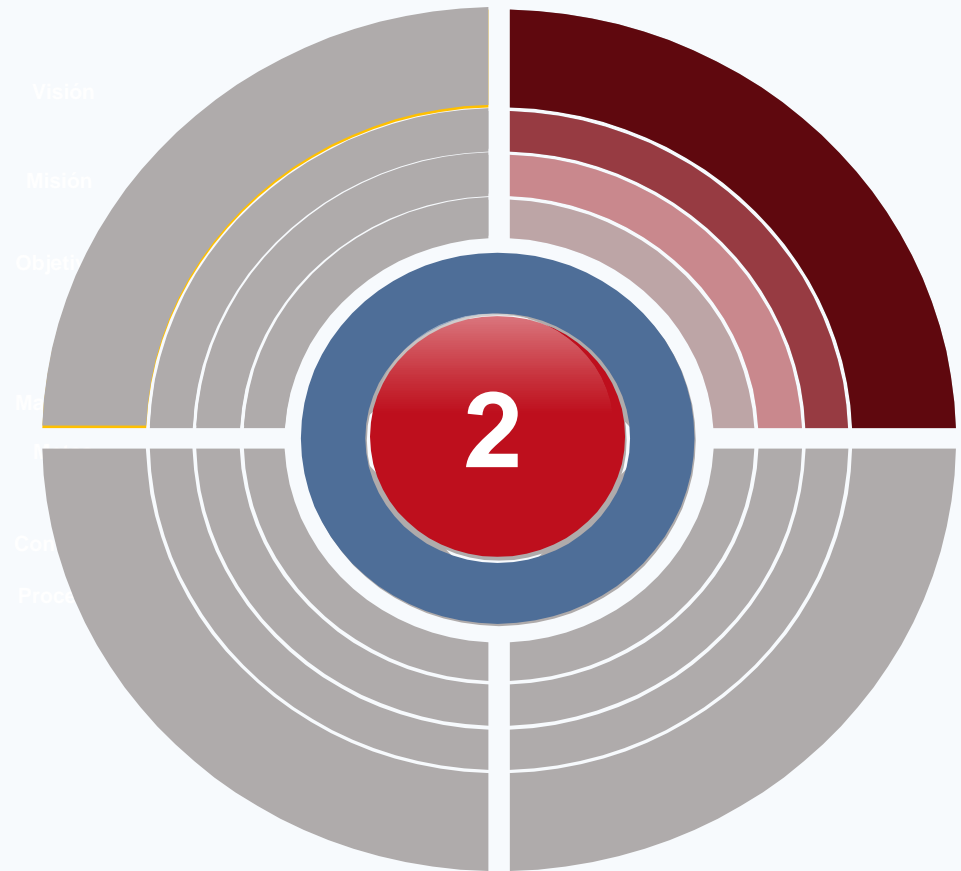


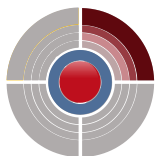


CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

- ✓ CUENTA PÚBLICA
- ✓ INFORMES TRIMESTRALES
- ✓ PRESUPUESTO

Control Interno





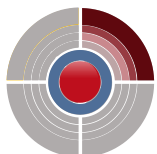
2. CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

2.A. CUENTA PUBLICA

2.B. INFORMES TRIMESTRALES



Riesgo Identificado	Responsable	Actividad de Control Propuesta	Fecha Compromiso
<p>Incumplimiento en la Presentación de los informes Trimestrales y Cuenta Pública ante la Secretaría de Hacienda</p> <ul style="list-style-type: none">Informes Trimestrales 2023: 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.Cuenta Pública 2022: 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. <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>Informes mensuales: 10 días hábiles posteriores al mes que se informa.</p> <p>Informes Trimestrales: 7 días hábiles posteriores al trimestre que se informa</p>



2. CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

2.C. PRESUPUESTO

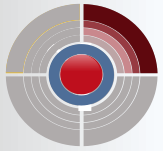


COMPORTAMIENTO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS 2023 AL CIERRE DEL TERCER TRIMESTRE

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	\$ -	\$ -	-
TOTAL	\$ 526,424,879.00	\$ 637,379,647.01	\$ 323,919,217.67	50.82%

Fuente de Información y Consulta:

Informe Trimestral ETCA y Sistema Contable SAACG.NET



2. CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

2.D. ACUERDOS.



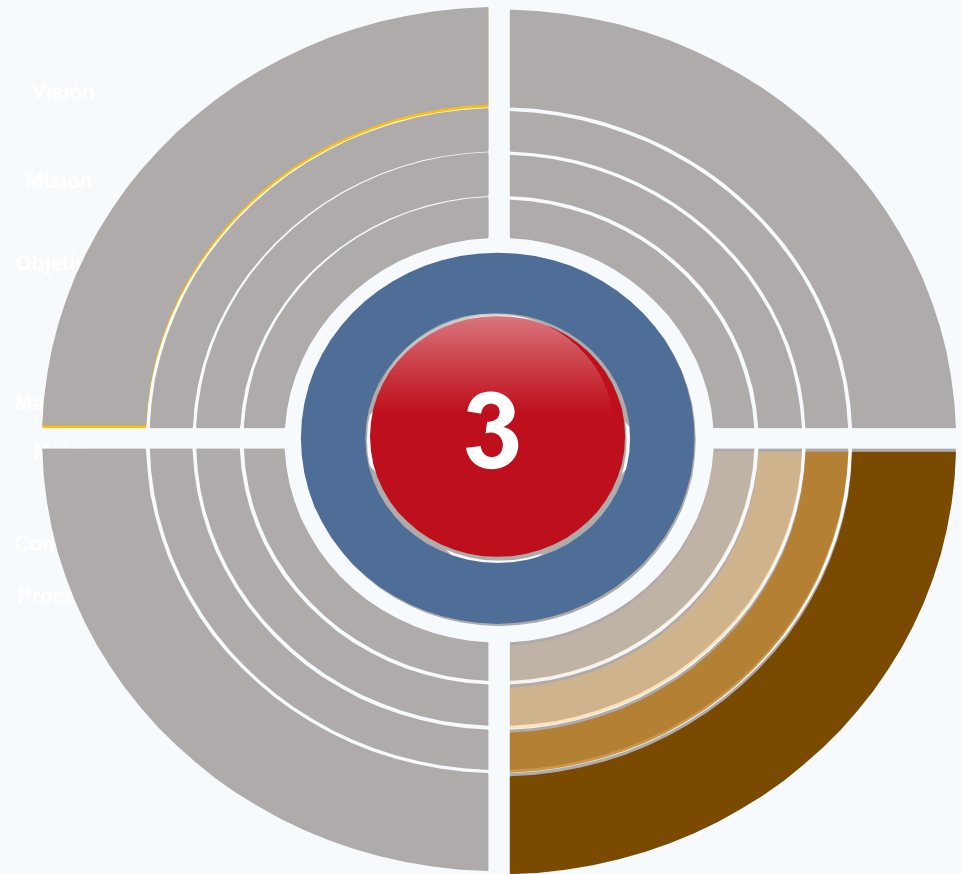
2. CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

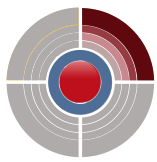
Acuerdo

1	Informar el avance y seguimiento presupuestal al cierre del trimestre.
2	Informar de los avances del Programa Operativo Anual (POA), al cierre del trimestre.
3	...
4	...

FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA

- ✓ AUDITORIAS
- ✓ OBSERVACIONES





3. FISCALIZACIÓN Y AUDITORIAS

3.A. AUDITORIAS

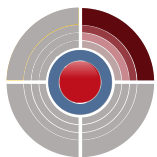
3.B. OBSERVACIONES



GOBIERNO
DE SONORA
CONSEJO ESTATAL DE
CONCERTACIÓN PARA
LA OBRA PÚBLICA

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								



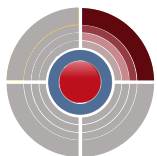
3. FISCALIZACIÓN Y AUDITORIAS

3.C. INFORMES DE SEGUIMIENTO



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.



3. FISCALIZACIÓN Y AUDITORIAS

3.C. INFORMES DE SEGUIMIENTO



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.



3. FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA ACUERDOS.

3. FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA

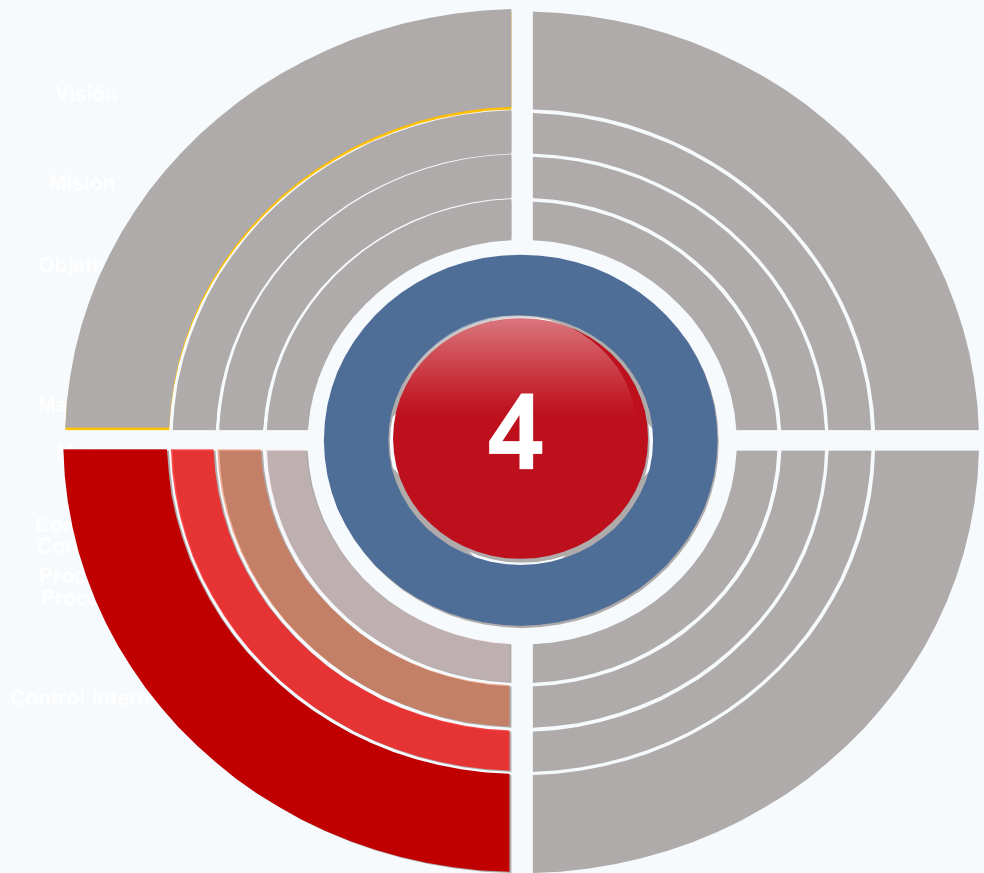


Acuerdo

1	Informar los resultados de las observaciones al cierre del trimestre, de los distintos entes fiscalizadores.
2	...
3	...
4	...

TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

- ✓ INTEGRIDAD INSTITUCIONAL
- ✓ CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA
- ✓ DECLARACIÓN PATRIMONIAL
- ✓ UNIDAD DE TRANSPARENCIA





4. TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

4.A. INTEGRIDAD INSTITUCIONAL

4.B. CÓDIGO DE ETICA Y CONDUCTA



PRINCIPALES AVANCES

No.	Acción	Responsable	Status de Avance	Comentarios
1	<p>Vivencia de valores del Código de Ética y Código de Conducta:</p> <ul style="list-style-type: none">✓ Las actividades en este periodo fueron: envío de tarjetas de cumpleaños del mes por correo, envío de tarjetas de integridad los 09 de cada mes, capacitaciones en los temas de: EQUIDAD DE GENERO, DESARROLLO PERSONAL, VIVIENDO CON DISCAPACIDAD.✓ Se inicio con la convocatoria para Servidora y servidor publico integro 2023, en su primera fase.✓ Eventos realizados: Desayuno con motivo de los festejos patrios.	Comité de Ética e Integridad y apoyo de todas las unidades administrativas	Recordatorios oportunos mensualmente.	Compromiso mensual. Envío de Correos, invitaciones.
2	<p>Actividades del Comité:</p> <ul style="list-style-type: none">✓ Como Enlace del Comité participe en una reunión de enlaces, convocada por la Unidad de Ética.✓ Se llevo a cabo una reunión de trabajo del Comité de Etica e integridad.	Comité de Ética e Integridad	Tercer Trimestre 2023	Convocatorias mediante envío de Correos e invitaciones por whatsapp



4. TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

4.C. DECLARACIÓN PATRIMONIAL



RIESGOS

No.	Acción	Responsable	Status de Avance	Comentarios
1	Presentación a destiempo de la declaración patrimonial.	Servidor Publico.	Recordatorios oportunos.	La fecha compromiso para la presentación de la declaración de inicio y conclusión, son 60 días naturales a partir de la fecha señalada
2	Presentación incorrecta de la información.	Servidor Publico.	Verificación a detalle antes del envío.	El día de la presentación, es la fecha compromiso.

ACCIONES 2023

** Se continua dando seguimiento a las personas servidoras publicas entrantes y salientes para la presentación de la Declaración inicial y final en tiempo y forma.



4. TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

4.D. UNIDAD DE TRANSPARENCIA



INFORME DE SOLICITUDES A SEPTIEMBRE 2023

CONCEPTO	NÚM.
1. Solicitudes Recibidas (SISAI)	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

TABLA DE CUMPLIMIENTO		
EVALUACIÓN	CUMPLIMIENTO	
	LGT	LTAIPES
PROMEDIO		

*Se llevará a cabo la evaluación y entrega de resultados en el mes de Noviembre de 2023.

DETALLE DE SOLICITUDES PRESCRITAS

Información solicitada	Responsable	Responsabilidades Originadas	Acciones a Seguir
1. No Aplica			



4.1 INTEGRIDAD INSTITUCIONAL

Acuerdo

- | | |
|---|--|
| 1 | Informe de avance trimestral del Programa Anual del Comité de Ética e Integridad |
| 2 | ... |

4.2 DECLARACIÓN PATRIMONIAL

Acuerdo

- | | |
|---|--|
| 1 | Control y seguimiento al proceso de presentación de la Declaración patrimonial de los servidores públicos, de nuevo ingreso. |
| 2 | ... |

4.3 UNIDAD DE TRANSPARENCIA

Acuerdo

- | | |
|---|--|
| 1 | Atención y seguimiento a las solicitudes de acceso a la información pública. |
| 2 | ... |



CONSEJO ESTATAL DE
**CONCERTACIÓN
PARA LA OBRA
PÚBLICA**

GOBIERNO
DE SONORA

**8. INFORME
TRIMESTRAL DE
LA TITULAR DEL O.I.C.
LIC. MARIA ISABEL
ACUÑA OCEJO**

Estructura Orgánica

Control Interno



8. INFORME TRIMESTRAL TITULAR O.I.C.

8.A. AVANCE DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE C.I.



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



CONSEJO ESTATAL DE
**CONCERTACIÓN
PARA LA OBRA
PÚBLICA**

GOBIERNO
de SONORA

Estructura Orgánica

9. ASUNTOS GENERALES

Control Interno



CONSEJO ESTATAL DE
**CONCERTACIÓN
PARA LA OBRA
PÚBLICA**

GOBIERNO
de SONORA

CLAUSURA

Estructura Orgánica

MTRO. JESÚS DAVID MENDOZA RIVAS.

Control Interno