



# CONTROL INTERNO

## COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL

**2DO. TRIMESTRE 2023**

**HERMOSILLO, SONORA A 21 DE JULIO DEL 2023**

# COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)



<b>Fecha de instalación: Abril del 2018 del COCODI en CECOP</b>	
<b>Alta y baja de integrantes:</b>	
<b>Baja:</b>	<b>Alta:</b>
Vision	
Lic. Carlos Ernesto Zatarain González	<b>Mtro. Jesús David Mendoza Rivas</b>
Ing. Judith Guadalupe Córdova Rivas	<b>Ing. Melitón Alberto Sánchez Durazo</b>
Lic. Raúl Villarreal Coronado	<b>Lic. Mayra Alejandra Ortega Figueroa</b>
C.P. José Manuel Quihui Ochoa	<b>L.E. Luz del Carmen Rendón Meneses</b>
Ing. Leticia Rascón Córdova	<b>Ing. Edmundo Munguía Quiroga</b>
Lic. Xóchilt María González Ortega	<b>Lic. Diana Lucia Gámez Hernández</b>
C.P. Jorge Hernández Ciscomani	<b>C.P. Efrén Gelasio Angulo Muy</b>
Mtro. Jesús David Mendoza Rivas	<b>Lic. Juan Manuel González Alvarado</b>
Lic. Martin Alfonso Canaán Castaños	

# COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)



**\*Participación Voz y Voto.**

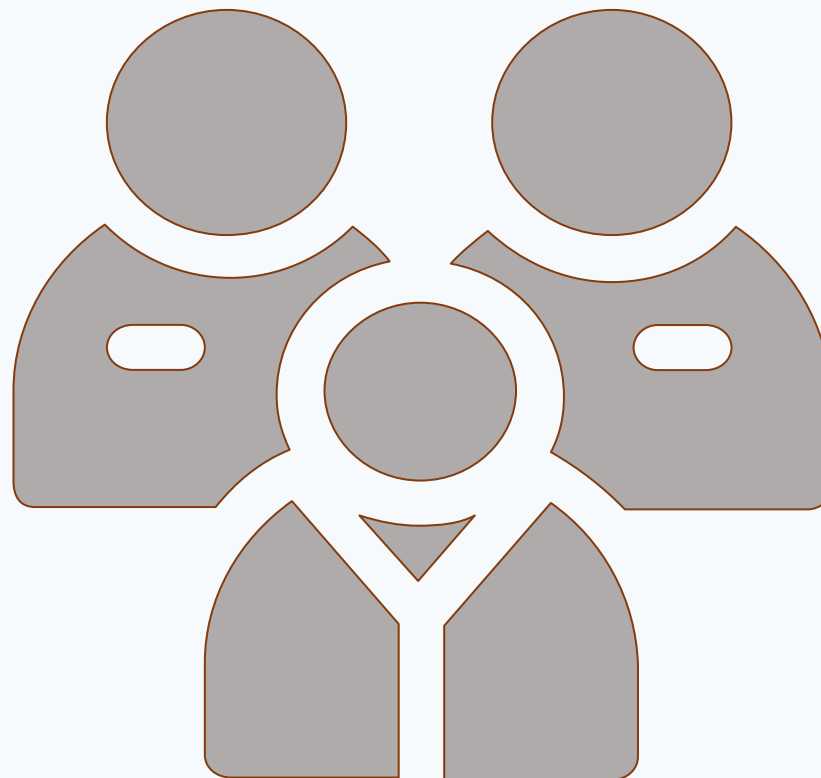
Vision

## VERIFICACIÓN Y DECLARACIÓN DEL QUÓRUM LEGAL POR PARTE DEL VOCAL EJECUTIVO

Controles

Procesos

Control Interno

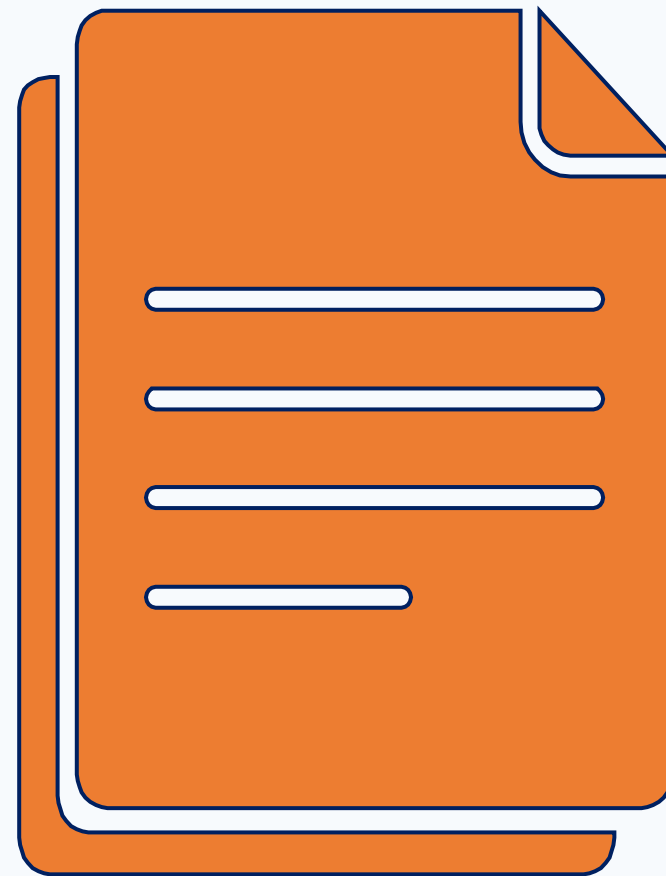


# COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)

## LECTURA Y APROBACIÓN DE LA ORDEN DEL DÍA

### Orden del Día

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

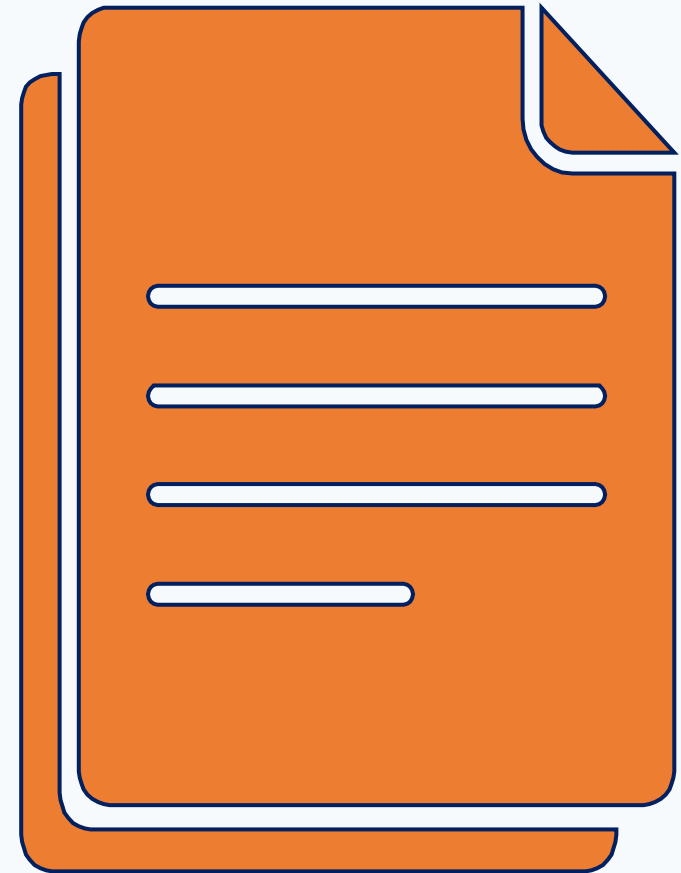


# COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)

## LECTURA Y APROBACIÓN DE LA ORDEN DEL DÍA

### Vision **Orden del Día**

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





## 7. SEGUIMIENTO DE ACUERDOS ANTERIORES

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.	42.5%
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).	50%
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.	50%
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.	24.47%
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.	33.86%



## 7. SEGUIMIENTO DE ACUERDOS ANTERIORES

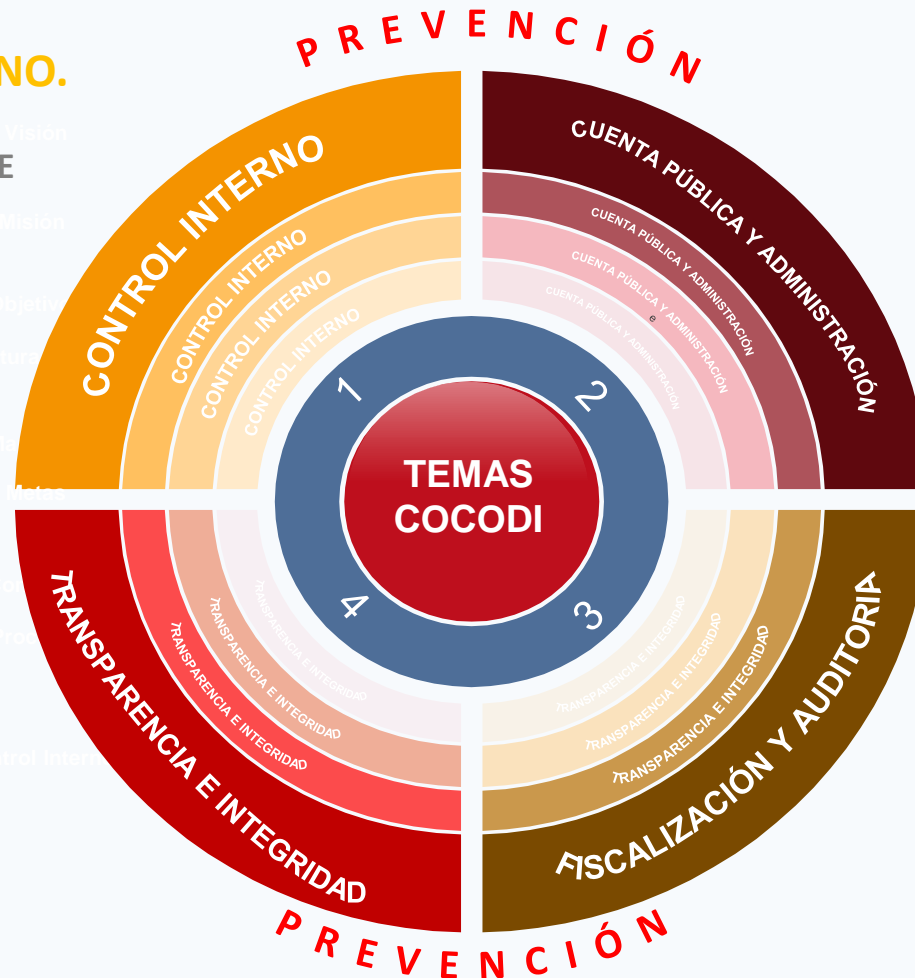
CLAVE	ACUERDO	SEGUIMIENTO	AVANCE
3.1/CECOP-2023-IOR	Informar los resultados de las observaciones al cierre del trimestre, de los distintos entes fiscalizadores.	A la fecha, se le ha dando seguimiento a las observaciones, con el objetivo de disminuir las estadísticas. (seguimiento Acuerdo 0032/CECOP-2021-1OR).	63% Avances (ejercicio anteriores)  37% 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.	50%
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%
4.3/CEOP-2023-IOR	Atención y seguimiento a las solicitudes de acceso a la información.	De manera puntual se le ha hado seguimiento a las solicitudes de información.	100%

# 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.

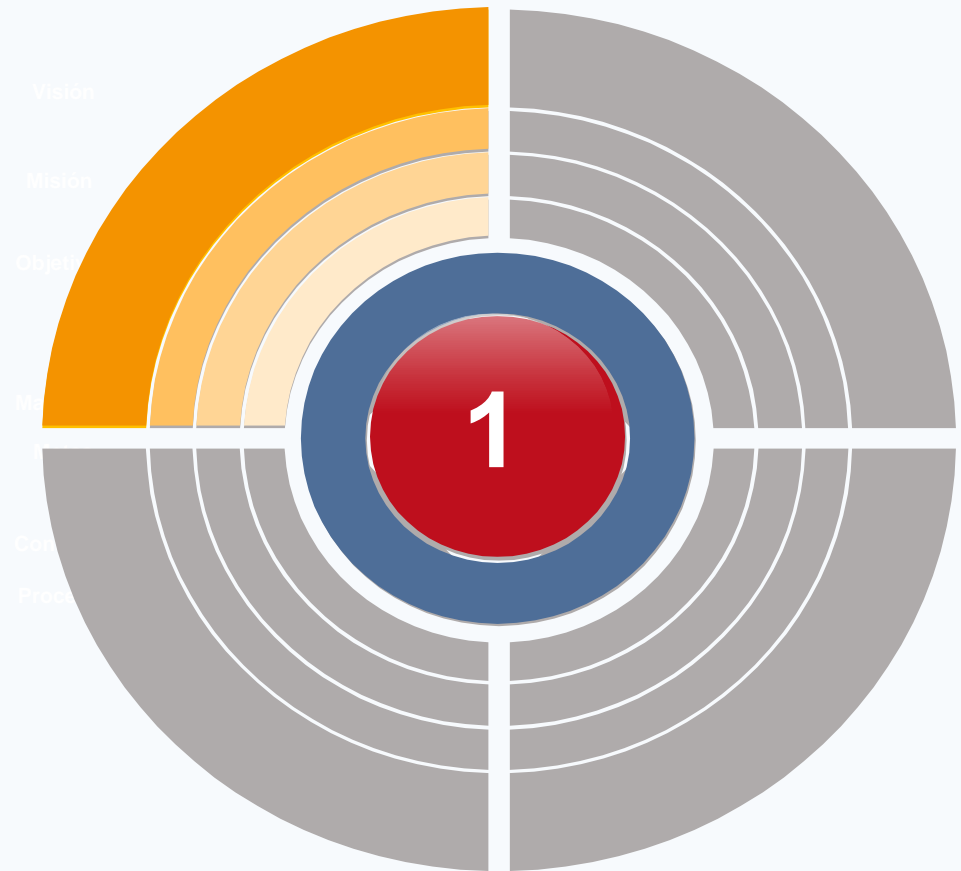
- INTEGRIDAD INSTITUCIONAL
- UNIDAD DE TRANSPARENCIA
- DECLARACIÓN

### FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA.

- AUDITORIAS
- OBSERVACIONES
- INFORME DE SEGUIMINETO

# CONTROL INTERNO

- ✓ EVALUACIÓN DEL CI
- ✓ ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS





# CONTROL INTERNO

## 1.A. REPORTE DE AVANCES DEL PROGRAMA DE TRABAJO DEL C.I. AL 2DO. TRIMESTRE 2023.



COMPONENTES	PRINCIPIOS	Evaluación 2022	Estrategias de Control	Acción de Mejora	Responsable	Fecha Compromiso	Avance Trimestral
			Descripción				2do. (acumulado)
<b>C.01. Ambiente de Control</b>	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 junio del 2023	40%
	<b>C.02. Administración de Riesgos</b>	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 junio del 2023
<b>C.03. Actividades de Control</b>	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 junio del 2023	40%
	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 junio del 2023	40%
<b>C.04. Información y Comunicación</b>	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 junio del 2023	50%
	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 junio del 2023	50%
<b>C.05. Supervisión</b>	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 junio del 2023	40%
	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 junio del 2023	40%



# CONTROL INTERNO

## 1.B. REPORTE DE AVANCES DEL PTAR 2023, AL 2DO. TRIMESTRE.



RIESGOS		CONTROL		ACTIVIDAD DE CONTROL		SEGUIMIENTO
Descripción		M.E.T.A.	Acción	Acción	Titular de UA Responsable	2T
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	EN PROCESO
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/0162/2023, de fecha 10 de julio del 2023
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.B. REPORTE DE AVANCES DEL PTAR 2023, AL 2DO. TRIMESTRE.



RIESGOS		CONTROL		ACTIVIDAD DE CONTROL		SEGUIMIENTO
Descripción		M.E.T.A.	Acción	Acción	Titular de UA Responsable	2T
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 Concercación 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.C. 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, derivado de los cambios en el 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, de la Auditoria Integral Domiciliaria No. 2022AE0109010154, practicada por el ISAF, así como también, 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.D. 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 sonorense.
- Contrataciones de personal, de acuerdo al perfil del puesto.
- Mantenimiento y actualización de sistemas de computo.
- Cursos de capacitación al personal de la Entidad, de acuerdo a las necesidades de cada área.



# CONTROL INTERNO

## 1.E. AVANCE DE CUMPLIMIENTO DE METAS



### AVANCE DE METAS DEL PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2023

#### PORCENTAJE DE AVANCE DE CUMPLIMIENTO DE METAS DEL II TRIMESTRE

UNIDAD ADMINISTRATIVA	No. METAS	% CUMPLIMIENTO	
		No.	%
COORDINACIÓN GENERAL	3	2	100%
		1	CUMPL. 1ER TRIM
DIRECCIÓN GENERAL DE CONCERTACIÓN Y APOYO TÉCNICO	8	1	51%
		3	36.0%
		4	0%
DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	3	2	100%
		1	CUMPL. 1ER TRIM
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN SOCIAL	3	1	38.50%
		2	22%
JUNTA ESTATAL DEL PROGRAMA TRANSFORMA SONORA EN APOYO A LOS MUNICIPIOS	4	4	100%*
<b>TOTAL DE METAS DE LA ENTIDAD</b>	<b>21</b>		

\*3 metas superaron el 100% de cumplimiento -Ayudas Diversas

**Fuente de Información y Consulta:**

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



# CONTROL INTERNO

## 1.E. AVANCE DE CUMPLIMIENTO DE METAS



### AVANCE DE METAS ACUMULADO DEL PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2023

#### PORCENTAJE DE AVANCE ACUMULADO DE CUMPLIMIENTO DE METAS AL II TRIMESTRE

UNIDAD ADMINISTRATIVA	No. METAS	% CUMPLIMIENTO	
		No.	%
COORDINACIÓN GENERAL	3	2	50%
		1	100%
DIRECCIÓN GENERAL DE CONCERTACIÓN Y APOYO TÉCNICO	8	1	62%
		1	31%
		3	20%
		3	0%
DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	3	1	100%
		2	50%
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN SOCIAL	3	2	26%
		1	13%
JUNTA ESTATAL DEL PROGRAMA TRANSFORMA SONORA EN APOYO A LOS MUNICIPIOS	4	2	100%*
		1	98%
		1	61%
<b>TOTAL DE METAS DE LA ENTIDAD</b>	<b>21</b>		

\* 1 meta supera el 100% de cumplimiento -Ayudas Diversas

**Fuente de Información y Consulta:**

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



# CONTROL INTERNO

## 1.E. AVANCE DE CUMPLIMIENTO DE METAS



### Riesgo Identificado

### Responsable

### Actividad de Control Propuesta

### Fecha Compromiso

#### Información no actualizada de los diversos portales gubernamentales, SEVI, SIR, entre otros.

- **Sistema de Información de Recursos Gubernamentales (SIR):** En el segundo trimestre 2023 se llevó a cabo la actualización de la Plataforma con corte al 31 de marzo de 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.
- **Sistema de Evidencias (SEVI):** Se actualizó el Portal del Sistema de Evidencias con la información generada al segundo Trimestre 2023; en este periodo no hubo evaluación por parte del Órgano Interno de Control, se encuentra programada para el 3er Trimestre 2023.

Todas las Unidades Administrativas del CECOP

DGCYAT y DGAYF

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.

**SIR:** Al finalizar cada Trimestre del año, y de acuerdo al calendario de Actividades de la SCG.

**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.



# CONTROL INTERNO

## 1.F. ACUERDOS.



VOTACIÓN PARA LA  
APROBACIÓN DE  
ACUERDOS  
CONTROL INTERNO

### 1.A. EVALUACIÓN

#### Acuerdo

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

2

### 1.B. ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

#### Acuerdo

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

2

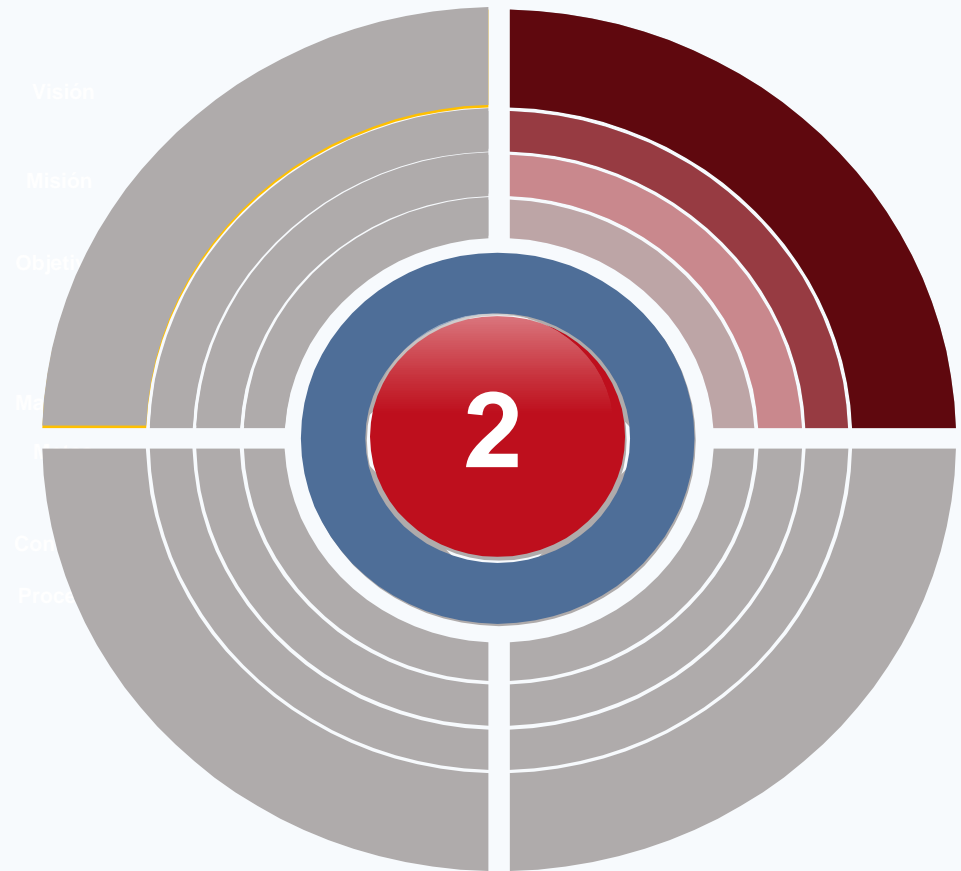
3

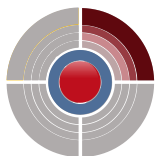


# CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

- ✓ CUENTA PÚBLICA
- ✓ INFORMES TRIMESTRALES
- ✓ PRESUPUESTO

Control Interno





## 2. CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

### 2.A. INFORMES TRIMESTRALES

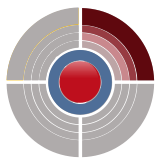
### 2.B. CUENTA PUBLICA



GOBIERNO  
DE SONORA

CONSEJO ESTATAL DE  
CONCERTACIÓN PARA  
LA OBRA 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/162/2023 de fecha 10 de julio 2023, se presentó la información correspondiente al Segundo 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 julio 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. CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN



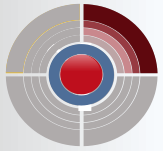
### 2.C. PRESUPUESTO

## COMPORTAMIENTO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS 2023 AL SEGUNDO TRIMESTRE

CAPÍTULO DEL GASTO	PRESUPUESTO			% AVANCE
	AUTORIZADO	MODIFICADO	DEVENGADO	
1000 SERVICIOS PERSONALES	\$ 49,079,173.00	\$ 49,079,173.00	\$ 23,202,745.05	47.28%
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 3,227,298.55	\$ 3,227,298.55	\$ 2,001,300.31	62.01%
3000 SERVICIOS GENERALES	\$ 5,519,498.00	\$ 5,579,316.32	\$ 2,922,044.24	52.94%
4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 41,591,013.45	\$ 108,529,963.98	\$ 78,302,499.79	72.15%
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	\$ 451,063,711.23	\$ 45,403,140.97	10.07%
7000 INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	\$ 21,757,896.00	\$ -	\$ -	-
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 526,424,879.00</b>	<b>\$ 625,479,463.08</b>	<b>\$ 153,041,730.36</b>	<b>24.47%</b>

**Fuente de Información y Consulta:**

Informe Trimestral ETCA y Sistema Contable SAACG.NET



## 2. CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

### 2.D. ACUERDOS.



VOTACIÓN PARA LA  
APROBACIÓN DE  
ACUERDOS  
CUENTA PÚBLICA Y  
ADMINISTRACIÓN

## 2. CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

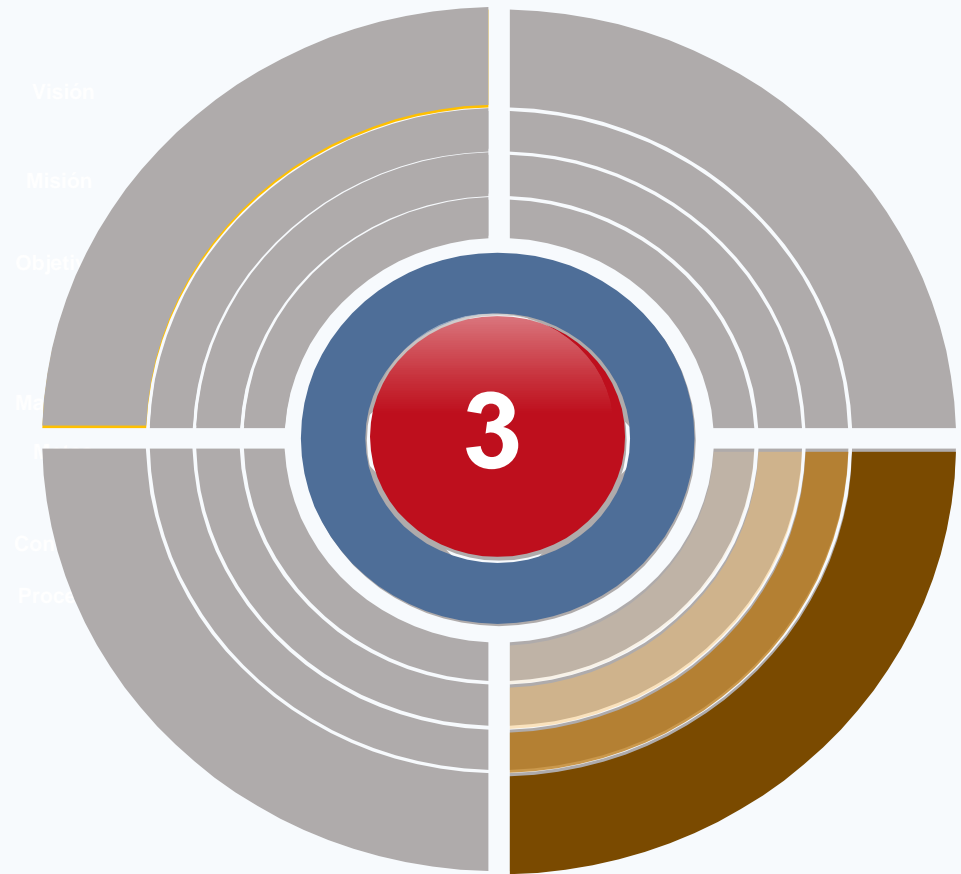
### Acuerdo

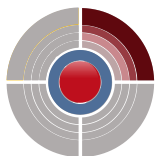
1	Informar el avance y seguimiento presupuestal al cierre del trimestre.
2	Informar de los avances del Programa Operativo Anual (POA), al cierre del trimestre.
3	...
4	...



# FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA

- ✓ AUDITORIAS
- ✓ OBSERVACIONES





### 3. FISCALIZACIÓN Y AUDITORIAS

3.A. AUDITORIAS

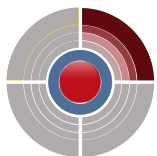
3.B. OBSERVACIONES



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)	2								2
INSTITUTO SUPERIOR DE AUDITORIA Y FISCALIZACION (ISAF)	1							8	9
AUDITORIA SUPERIOR DE LA FEDERACION (ASF)									0
DESPACHOS EXTERNOS			4						4
SECRETARIA DE LA CONTRALORIA GENERAL (SCG)	6								6
ORGANO INTERNO DE CONTROL DE CECOP								1	1
<b>TOTAL</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>22</b>
<b>TOTAL DE OBSERVACIONES</b>	<b>22</b>								



## 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:

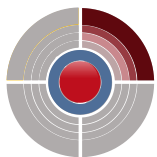
La Secretaría de la Función Pública practicó auditoría por el ejercicio fiscal 2015, actualmente existen 2 observaciones pendientes de solventar misma información que ya fue turnada a la Secretaría de la Contraloría General le da seguimiento directo con la S.F.P., a la fecha de acuerdo a la Contraloría la situación no se ha modificado. (únicamente se está en espera del termino de los procedimientos de responsabilidad administrativa).

Al cierre del ejercicio 2022, fueron notificadas 8 observaciones correspondiente a la auditoria de pre-cierre, las cuales fueron atendidas el día 20 de junio del presente y se está al a espera de la revisión y análisis de ISAF.

De igual manera se cuenta con Acta de pre-cierre de auditoria integral en la cual se envió información financiera para revisión de 18 observaciones incluidas recomendaciones, financieras y de obra pública las cuales de desglosan de la siguiente manera:

Financiera	1
Obra Publica	6
Desempeño	11

Resultando un total de 18, y este Consejo Estatal se encuentra a la espera del informe individual.



## 3. FISCALIZACIÓN Y AUDITORIAS

### 3.C. INFORMES DE SEGUIMIENTO

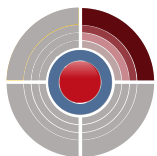


En consecuencia, de la auditoría integral practicada por el periodo de enero a diciembre de ese año, las cuales se encuentran atendidas en el acta de pre cierre el día 10 de julio de 2023, y se está a la espera del análisis del ente fiscalizador.

Por parte de ISAF, del ejercicio 2015 al 2021 se tiene un saldo de 22 observaciones las cuales de acuerdo al Sistema de Gestión de Auditorías y Seguimiento (SIGAS), guardan el siguiente estado:

Una observación en proceso de análisis por el ejercicio 2015, por el ejercicio 2017 se tiene 2 al igual que las 2 correspondientes al ejercicio 2018 y las 6 del ejercicio 2020 y por el ejercicio 2021, se tiene un saldo de 11 observaciones de las cuales 5 están incluidas en el pliego de presuntas responsabilidades administrativas.

En lo que respecta al despacho externo, se poseen 2 observaciones sin solventar, derivadas de la auditoría practicada al ejercicio 2017, las mismas se encuentran bajo proceso administrativo por parte de la Secretaría de la Contraloría General y a la fecha no sea obtenido el estado en el que se encuentran.



## 3. FISCALIZACIÓN Y AUDITORIAS

### 3.C. INFORMES DE SEGUIMIENTO



Asimismo, la Secretaría de la Contraloría General, a través de la Dirección General de Evaluación y Control de Obra Pública, realizó auditoría a los recursos 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.

Por último, por parte del Órgano Interno de Control de CECOP, se cuenta con 1 observación, misma que está en proceso de solventación.



# 3. FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA ACUERDOS.



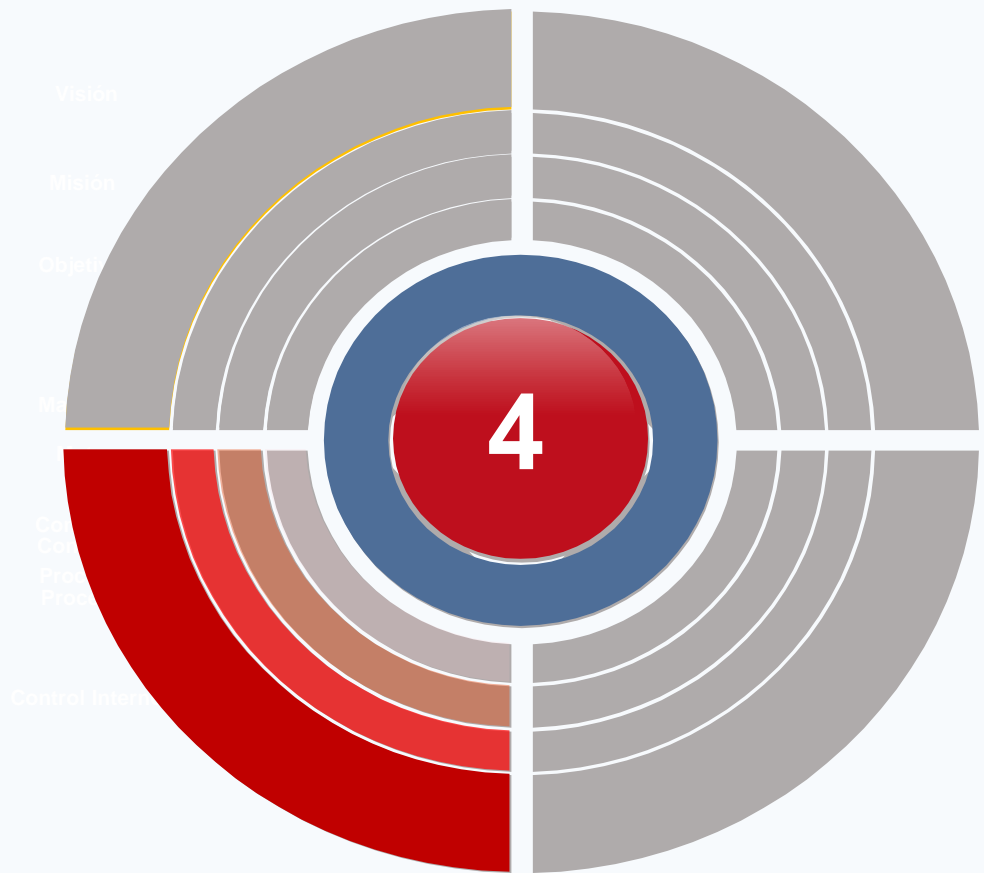
VOTACIÓN PARA LA  
APROBACIÓN DE  
ACUERDOS  
FISCALIZACIÓN Y  
AUDITORÍA

## 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><b>Vivencia de valores del Código de Ética y Código de Conducta:</b></p> <p>✓ Las actividades en este periodo fueron: envío de tarjetas de cumpleaños del mes por correo a todo el personal, envío de tarjetas de integridad los 09 de cada mes, capacitaciones en los temas de: COMPAÑERISMO Y PARTICIPACIÓN, DERECHOS HUMANOS.</p>	Comité de Ética e Integridad y apoyo de todas las unidades administrativas	Recordatorios oportunos mensualmente.	Compromiso mensual. Envío de Correos, invitaciones.
2	<p><b>Actividades del Comité:</b></p> <p>✓ Como Enlace del Comité participe en una reunión de enlaces, convocada por la Unidad de Ética.</p> <p>Control Interno</p>	Comité de Ética e Integridad	Segundo 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 de modificación fue a partir del 15 de marzo y hasta el 31 de mayo o 60 días naturales a partir de la fecha de alta o baja.
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

\*\* Concluimos en este periodo con el proceso de la presentación de la declaración de Modificación y cumplimos con el 100% de presentados.

Control Interno

\*\* Asimismo se le esta 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.C. DECLARACIÓN PATRIMONIAL



GOBIERNO  
DE SONORA

CONSEJO ESTATAL DE  
CONCERTACIÓN PARA  
LA OBRA PÚBLICA

DECLARACIÓN  
PATRIMONIAL **2023**



**¡PRESENTALA!**

Tienes para presentar hasta el  
**31 DE MAYO DEL 2023**

# ¡GRACIAS!

EMPLEADA Y EMPLEADO PÚBLICO POR TU COMPROMISO CON LA  
**TRANSPARENCIA Y RENDICIÓN DE CUENTAS**, AL CUMPLIR CON LA PRESENTACIÓN  
DE LA **DECLARACIÓN PATRIMONIAL DE MODIFICACIÓN 2023**

**ENTES DE GOBIERNO CON EL 100% DE DECLARACIONES PRESENTADAS**

- ✓ Procuraduría Ambiental del Estado de Sonora.
- ✓ Fideicomiso Puente Colorado.
- ✓ Universidad de la Seguridad Pública del Estado de Sonora.
- ✓ Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco.
- ✓ Telefonía Rural.
- ✓ Comisión de Vivienda del Estado de Sonora.
- ✓ Comité de Inspección Pecuaria del Estado de Sonora.
- ✓ Consejo Estatal de Ciencia y Tecnología.
- ✓ Fondo de Operación de Obra Sonora Si.
- ✓ Universidad Tecnológica de Etchojoa.
- ✓ Consejo Estatal de Concertación para la Obra Pública.

REALIZA TU DECLARACIÓN DE SITUACIÓN PATRIMONIAL EN:

**DECLARANET.SONORA.GOB.MX** ✨



GOBIERNO  
DE SONORA  
SECRETARÍA DE LA  
CONTRALORÍA  
GENERAL



## 4. TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

### 4.D. UNIDAD DE TRANSPARENCIA



#### INFORME DE SOLICITUDES A JUNIO 2023

CONCEPTO	NÚM.
1. Solicitudes Recibidas (SISAI)	42
2. Solicitudes competencia de la institución	37
3. Solicitudes Información Inexistente	1
4. Solicitudes declinadas	4
5. Recursos de revisión	1
6. Solicitudes no atendidas y prescritas.	0

TABLA DE CUMPLIMIENTO		
EVALUACIÓN	CUMPLIMIENTO	
	LGT	LTAIPES
PROMEDIO	100	100

DETALLE DE SOLICITUDES PRESCRITAS			
Información solicitada	Responsable	Responsabilidades Originadas	Acciones a Seguir
1. No Aplica			



VOTACIÓN PARA LA  
APROBACIÓN DE  
ACUERDOS  
TRANSPARENCIA E  
INTEGRIDAD

### 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

---

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

Estructura Orgánica

Control Interno



# 9. INFORME TRIMESTRAL TITULAR O.I.C.

## 9.A. AVANCE DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE C.I.



SECRETARÍA DE LA  
**CONTRALORÍA  
GENERAL**  
GOBIERNO  
DE SONORA

"2022: AÑO DE ADOLFO DE LA HUERTA"

Hermosillo, Sonora, a 10 de julio de 2023  
Oficio No. OIC-128-2023

**ASUNTO:** Informe de avance trimestral del Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI-COCODI)

**MTR. JESUS DAVID MENDOZA RIVAS**

Coordinador General del Consejo Estatal de Concertación para la Obra Pública.  
Presidente del COCODI

Presente. –



Con fundamento en los artículos 25 A) Fracciones I,II, y V, 57, 58, 59 de La ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Sonora; 30, 31, y 33 de la Ley de Presupuesto de Egresos y Gasto Publico estatal; 135 y 136 del reglamento de la Ley de Presupuesto de egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Publico Estatal; 24 y 25 del Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría General ; numerales 6 Y 8, Acuerdo que expide las normas generales que establecen el Marco de Actuación de los Órganos de Control y Desarrollo Administrativo adscritos a las entidades de la Administración Publica Estatal; así como lo establecido ene el numeral 14 en correlación con el numeral 13 del Manual administrativo del Marco Integrado de control Interno para la Administración Publica Estatal (MAMICI); en relación a la Evaluación del OIC al Reporte de Avance Trimestral del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos y Control Interno, me permito informar que la información presentada por la Entidad al cierre del segundo trimestre del 2023, y los avances en seguimiento a las acciones programadas en el Programa De trabajo de Control Interno para el 2023 , se a dado cumplimiento a lo programado en el mismo, cabe señalar que de igual forma se ha dado seguimiento a las recomendaciones y/o sugerencias realizadas por parte de la Dirección de Desarrollo Administrativo de la SCG, se ha han llevado a cabo mesas de trabajo para fortalecer la matriz de riesgos institucional en la cual se ha estado trabajando y realizando las modificaciones correspondientes para su presentación ante el comité en su segunda sesión ordinaria, con corte al 30 de junio del 2023

Es importante hacer notar que en noviembre de 2016 se emite el Manual del Marco Integrado de Control Interno (MICI), para posteriormente complementar con el Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno (MAMICI), documento que se publicó en noviembre de 2017, los cuales son el referente normativo en el proceso de implementación del Sistema de Control Interno Institucional.



SECRETARÍA DE LA  
**CONTRALORÍA  
GENERAL**  
GOBIERNO  
DE SONORA

### Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI).

Respecto al Plan anual de trabajo de Control Interno 2023, al cierre del 30 de junio cierre del segundo Trimestre del 2023, se cuenta con un 100% de avance y cumplimiento en cada uno de sus rubros, proyectados en el programa de trabajo para este ejercicio.

En el rubro de Control Interno, a través de la administración de riesgos y atendiendo a las recomendaciones e identificación de otras áreas de oportunidad por parte del personal de la Dirección General de Desarrollo Administrativo, se realizó un análisis minucioso con el fin de detectar y atender aquellos hechos que pudieran ser un riesgo latente y aquellos que estuvieran afectando la operatividad y el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales, en este tenor se buscó evaluar todos estos riesgos e incluirlos en el programa de trabajo así como la implementación de acciones que permitan mitigar el impacto de los mismos.

En la Parte de Cuenta Publica y Administración se tomó en cuenta la información presentada al cierre del Segundo trimestre del 2023 y el grado de cumplimiento de los indicadores (MIR) así como el avance del Programa Operativo Anual para y tener en consideración aquellos que pudieran representar un riesgo para el ente durante el periodo del ejercicio presupuestal. En atención a este parte es importante mencionar que se esta trabajando no solo en áreas de oportunidad ya que por recomendaciones del Instituto Superior de Auditoria y Fiscalización se tiene que hacer el compromiso de un "replanteamiento" para la alineación de la MIR, en la proyección para el ejercicio 2024.

Fiscalización y Auditoria, se presenta el avance, seguimiento y actualización del estatus de las observaciones determinadas por diferentes entes de fiscalización de ejercicios anteriores, donde al corte con fecha 30 de junio trimestre del 2023 se pudo constatar en el sistema de consulta SIGAS, el inicio de los procedimiento de investigación por parte del área competente del Instituto Superior de Auditoria en las observaciones pendientes de solventar en el ejercicio 2020 y 2021 en lo que respecta al ejercicio 2022 se notificaron los resultados de la Auditoria Integral con numero 2022AE0109010007 con 8 observaciones, las cuales fueron atendidas y el ente se encuentra en espera de informe de solventación.

Es importante señalar que se atendió en tiempo y forma los resultados de Pre-cierre de Auditoria Integral con numero 2022AE0109010154, (7 OBS Y 11 RECOMENDACIONES) con el propósito de que estas estén totalmente solventadas al cierre de informe. Respecto a 4 observaciones del 2017 por parte de Despachos externos, y 10 de la SGC del ejercicio 2015, se realizaron mesas de trabajo y se ha informado la actualización de estatus por parte de las áreas correspondientes de la SGC, en el cual se informa que de 10 observaciones 4 se han concluido por el área investigadora correspondiente De igual forma se sigue trabajando con las medidas preventivas que permitan establecer los controles correspondientes para evitar la reincidencia, a la par se ha instalado de forma permanente una mesa de trabajo semanal con las áreas responsables de proporcionar la información requerida por los entes fiscalizadores,



# 9. INFORME TRIMESTRAL TITULAR O.I.C.

## 9.A. AVANCE DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE C.I.



SECRETARÍA DE LA  
**CONTRALORÍA  
GENERAL**  
GOBIERNO  
de SONORA

En el rubro de Transparencia e integridad se cumplió con lo establecido en el programa de trabajo para este segundo trimestre 2023. Se cumplió en un 100 % de obligados de CECOP con la presentación de la Declaración Patrimonial en su modalidad de modificación 2023, en cuanto al rubro de Transparencia se cumplió con la atención a solicitudes de información y en el siguiente trimestre se estará informado los resultados de la ovulación al portal programada para agosto del 2023.

En términos generales se considera que las acciones programadas y realizadas por el Ente para dar cumplimiento a lo establecido en MA para este segundo trimestre 2023, **Informe Trimestral del estado que guarda el PTCI, Evaluación al Informe Anual, Elaboración del PTCI y PTAR 2023** se cumplieron en un 100%

Sin otro particular por el momento quedo a sus apreciables órdenes.

Atentamente

La Titular del Órgano Interno de Control

  
Lic. María Isabel Acuña Ocejo

C.c.p. Lic. Guillermo Alejandro Noriega Espanza - Secretario de la Contraloría General del Estado de Sonora.  
Lic. Mario Manuel Vélez Vilá - Encargado de Despacho de la Dirección General de Desarrollo Administrativo  
Archivo y Minutario.



SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEL  
CONSEJO ESTATAL DE CONCERTACIÓN  
PARA LA OBRA PÚBLICA



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

GOBIERNO  
de SONORA

---

Estructura Orgánica

# 10. 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