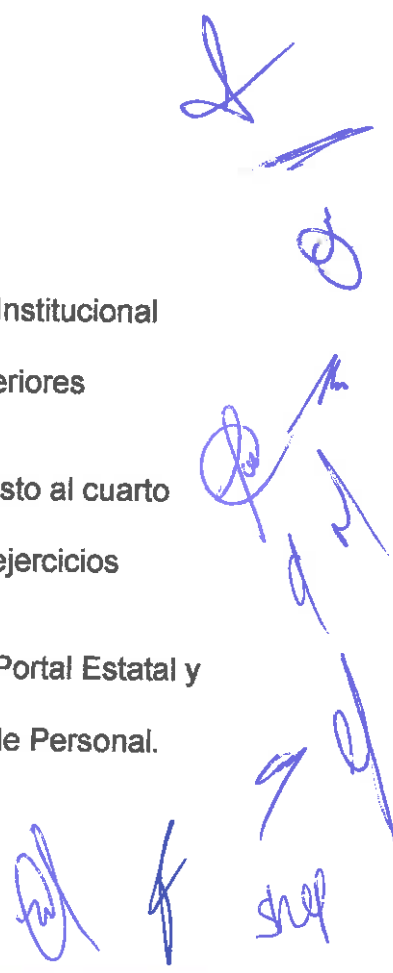


MINUTA DE REGISTRO DE SESIÓN DEL CUARTO TRIMESTRE DE 2022, DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE LA FINANCIERA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DE SONORA.

En la Ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 09:00 horas del día 19 de enero del año 2023, se realizó reunión de manera virtual, vía zoom a convocatoria, Mtro. Héctor Iván Almada Acosta, Coordinador Ejecutivo de Financiera para el Desarrollo Económico de Sonora, Mtro. Hugo López Olivera Sánchez, Director General de Normatividad y Cartera de FIDESON, Lic. Eduardo Bonilla Magaña, Director General de Administración y Financiamiento, Lic. Juan José Mandujano Estrada, Titular del Órgano Interno de Control de FIDESON, C.P. María Cristina Palomeque Rincón, Directora General de Administración de la Secretaría de Economía y P.A.S. Rolando Alfredo Flores Angulo, Subdirector de Sistemas y Archivo, a fin de llevar a cabo la Primera Sesión Ordinaria del 2023, relativa al Cuarto Trimestre del 2022 del Comité de Control y Desempeño Institucional de la Financiera para el Desarrollo Económico de Sonora, conforme al siguiente:

ORDEN DEL DÍA:

- 1.- Verificación y declaración de quórum legal.
- 2.- Presentación de integrantes del COCODI.
- 3.- Lectura y en su caso, aprobación del orden del día.
- 4.- Lectura y seguimiento de Acuerdos de la 4ta Sesión Ordinaria 2022.
- 5.-
 - a) Informe de Evaluación de Control Interno 2022 y su seguimiento.
 - b) Programa de Trabajo de Control Interno P.T.C.I. 2023.
 - c) Plan Anual de Trabajo Control Interno 2023.
 - d) Informe Anual del Estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional 2022.
 - e) Seguimiento al Programa de Trabajo de Control Interno de años anteriores
 - f) Cierre del Programa de Trabajo de Control Interno 2022.
 - g) Corte Anual del Comportamiento de los Riesgos 2022.
- 6.- Cuenta Pública y Presupuesto (Avance presupuestal y eficiencia del gasto al cuarto Trimestre de 2022).
- 7.- Fiscalización y Auditorías (Principales auditorías a realizar durante los ejercicios 2022) DGAG, O.I.C., ISAF, y A.S.F.
- 8.- Transparencia e Integridad.
 - a) Transparencia e Integridad (Resultados de Evaluación Trimestral al Portal Estatal y la PNT, así como Informe Trimestral de Solicitudes de Información)
 - b) Código de Ética, Conducta, Declaración Patrimonial y Contratación de Personal.
- 9.- Estatus de compromisos anteriores fuera del desahogo de los temas.
- 10.- Aprobación de Calendario de próximas sesiones
- 11.- Clausura.



DESARROLLO DE LA REUNIÓN:

A continuación, se presenta cuadro que muestra la Altas y Bajas de Integrantes del Comité de Control y Desempeño Institucional de FIDESON:

Altas	Bajas
Mtro. Eduardo Bonilla Magaña	Lic. Jesús Alberto López Lugo
Dr. Oswaldo Pacheco Camacho	Mtro. Manuel Alejandro López Palafox
	Lic. José Iván Loustaunau Godoy

1.-VERIFICACIÓN Y DECLARACIÓN DEL QUÓRUM LEGAL POR PARTE DEL VOCAL EJECUTIVO.

El Vocal Ejecutivo, Lic. Juan José Mandujano Estrada, verificó la existencia del Quórum Legal para realizar la reunión, el presidente del Comité declaró el Quórum Legal y dio inicio a los trabajos de la presente sesión.

2.- PRESENTACIÓN INTEGRANTES DE COCODI.

Para dar inicio a la sesión, el Mtro. Héctor Iván Almada Acosta, presentó a los integrantes; asimismo, solicitó al Lic. Juan José Mandujano Estrada, Vocal Ejecutivo, la verificación del Quórum para la realización de la Sesión Ordinaria del Cuarto Trimestre del Comité de Control y Desempeño Institucional del ejercicio 2022.

3.-LECTURA Y EN SU CASO, APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA.

El Coordinador Interno, Lic. Eduardo Bonilla Magaña, dio lectura al Orden del Día, aprobándose por unanimidad del Comité, asimismo, procedió con el planteamiento de los asuntos del orden del día y desarrollo de la reunión.

4.- LECTURA Y SEGUIMIENTO DE ACUERDOS CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE 2022.

Se informó que los acuerdos generados en la anterior sesión, no requieren seguimiento.

5.- CONTROL INTERNO

Evaluación de Control Interno 2022

Con oficio No. DGDA-130/2022 del 13 de diciembre de 2022 se recibió el informe de resultados de la evaluación de Control interno 2022 a FIDESON, dicha evaluación se realizó el 10 de noviembre de 2022, tanto al personal estratégico, directivo como al operativo, aplicándose a 25 personas, ésta se realizó con el objeto de probar los procesos establecidos en este Organismo, así como identificar y analizar las acciones que mitiguen factores identificados de riesgos y/o debilidades detectadas.

Sesión Ordinaria Cuarto Trimestre 2022 de COCODI/FIDESON

Personal Nivel Estratégico 1
 Personal Nivel Directivo 6
 Personal Nivel Operativo 18

Total, de personas: 25 que cumplieron con la encuesta aplicada.
 El día 3 de enero de 2023 se realizó el análisis e interpretación del informe de resultados generado, detectando las siguientes debilidades o áreas de oportunidad, de acuerdo a las calificaciones regulares y deficientes:

La calificación global de FINANCIERA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DEL ESTADO DE SONORA (FIDESON), fue de 86.85%, calificado como **"Muy buena"**, por arriba del nivel mínimo aceptable que es de 60%, el cual es susceptible de mejoras.

Componente	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	87.27 %	Muy Buena
Administración de Riesgos	89.36 %	Muy Buena
Actividades de Control	88.87 %	Muy Buena
Información y Comunicación	85.51 %	Muy Buena
Supervisión	83.24 %	Muy Buena
TOTAL	86.85 %	Muy Buena

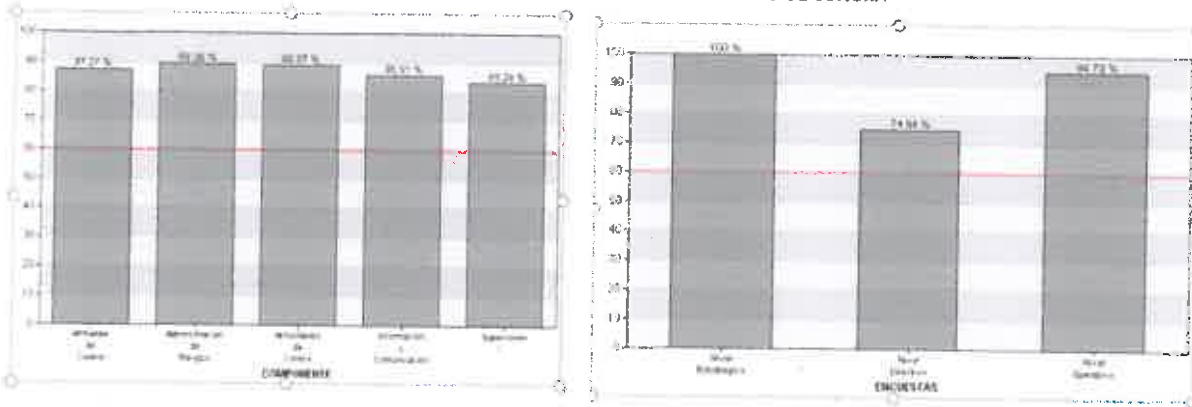
Calificación por Componente y Nivel:
 La calificación por componente fue de: Ambiente de Control 87.27%, Administración de Riesgos 89.36%, Actividades de Control 88.87%, Información y Comunicación 85.51% y Supervisión 83.24%.

Nivel estratégico 100%, Nivel Directivo 74.64% y Nivel Operativo 94.79%

El componente mayor valorado con es el de "Administración de Riesgos" con el 89.36%, mientras que la de menor calificación corresponde a "Supervisión" con 83.24%. que aun así es calificación muy buena.

El nivel de responsabilidad valorado con mayor grado de cumplimiento fue el "NIVEL ESTRATÉGICO" con el 100%, mientras que la calificación menor correspondió al nivel "NIVEL DIRECTIVO" con el 74.64%.

[Handwritten signatures and marks in blue ink on the right side of the page, including a large 'X' and several illegible signatures.]



Resultados por Principio de Control

El Principio de Control No. 6 “Definir Objetivos” (Mas Alto) fue calificado como “Excelente” y representa el 92.8% del grado de cumplimiento, por otro lado, el Principio de Control No. 15 “Comunicar Externamente” (Mas Bajo) fue calificado como “Aceptable” y representa el 77.0% de la valoración.

Tomando en cuenta el análisis por principio de control, y considerando que años anteriores ya se han considerado los principios No. 2, 5, 15 y 16, los cuales en esta ocasión también fueron los de menor calificación, se ha propuesto considerar y comprometer para el Programa de Trabajo de Control Interno P.T.C.I. 2023, un Principio de Control, que, aunque no tiene el menor grado de cumplimiento, sentimos requiere más atención, de acuerdo a lo siguiente:

Principio:

No.7 “Identificar, analizar y responder a los riesgos

PI01.- Identificación de Riesgos

PI02.-Análisis de Riesgos

PI03.-Respuesta a los Riesgos

Componentes y Principios de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de control	87.27 %	Muy Buena
1 Mostrar actitud de respaldo y compromiso	88.57 %	Muy Buena
2 Ejercer la responsabilidad de vigilancia	86.67 %	Muy Buena
3 Establecer la estructura, responsabilidad y autoridad	87.03 %	Muy Buena
4 Demostrar compromiso con la competencia profesional	90.42 %	Excelente
5 Establecer una estructura para el reforzamiento de la rendición de cuentas	83.68 %	Muy Buena

Administración de riesgos	89.36 %	Muy Buena
6 Definir objetivos	92.8 %	Excelente
7 Identificar, analizar y responder a los riesgos	87.69 %	Muy Buena
8 Considerar el riesgo de corrupción	86.76 %	Muy Buena
9 Identificar, analizar y responder al cambio	90.2 %	Excelente
Actividades de control	88.87 %	Muy Buena
10 Diseñar actividades de control	88.77 %	Muy Buena
11 Diseñar actividades para los sistemas de información	88.25 %	Muy Buena
12 Implementar actividades de control	89.58 %	Muy Buena
Información y comunicación	85.51 %	Muy Buena
13 Usar información de calidad	91.39 %	Excelente
14 Comunicar internamente	88.15 %	Muy Buena
15 Comunicar externamente	77.0 %	Aceptable
Supervisión	83.24 %	Muy Buena
16 Realizar actividades de supervisión	81.74 %	Muy Buena
17 Evaluar problemas y corregir las deficiencias	84.74 %	Muy Buena
Total	86.85 %	Muy Buena

Propuestas presentadas por Nivel (sobre las evaluaciones del principio de control considerado en el PTCI 2023)

Componente de Control "Administración de Riesgos" 89.36%

Estratégico

- *Dar seguimiento continuo
- *Detectar situaciones de riesgo para prevenirlas
- *Hacer comunicados cuando se realicen los cambios
- *Mantener informado sobre riesgo y sanciones al personal, para evitar actos de corrupción.
- *Mantener la vigilancia en ese sentido
- *Mantener reportes y evaluación de metas
- *Medir el progreso de mitigación de riesgos
- *Revisión por parte de analistas

Operativo

- * Actualizan la información en cuanto llegan los cambios
- *Brindar la información al personal
- *Dotar al personal de información para que a todos nos quede claro
- *Existen manuales que informan a las áreas la información
- *Informar al personal que este enterado que existe esta área
- *Ver las áreas de oportunidad y modificar lineamientos

Sesión Ordinaria Cuarto Trimestre 2022 de COCODI/FIDESON

- *Ver las áreas de oportunidad y modificar procesos
- *No queda claro las funciones de cada uno de los empleados

Recomendaciones por los Niveles Estratégico, Directivo y Operativo:

Actualizar los Manuales de Organización de manera que estén acordes a la Estructura Organizacional autorizada y a las atribuciones y responsabilidades establecidas en las leyes, reglamentos, y demás ordenamientos aplicables, así como, a los objetivos institucionales.

Realizar una evaluación sobre las necesidades de capacitación y, con base en los resultados, establecer programas de capacitación dirigidos a todos los empleados, procurando incluir en estos programas temas referentes a la diversa reglamentación involucrada en el desarrollo de sus actividades. Lo anterior con el objeto de mantener motivado al personal y obtener su más elevado rendimiento, evitando a la vez que se incurra en errores u omisiones por falta de conocimiento de la normatividad.

Evaluación del Sistema de Control Interno Comparativo Resultados de Evaluación 2022-2021

Evaluación 2022

Se presentan Resultados de la Autoevaluación 2021-2021 para su comparación correspondiente.

2022

Componentes y Principios de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de control	87.27 %	Muy Buena
1 Mostrar actitud de respaldo y compromiso	88.57 %	Muy Buena
2 Ejercer la responsabilidad de vigilancia	86.67 %	Muy Buena
3 Establecer la estructura, responsabilidad y autoridad	87.03 %	Muy Buena
4 Demostrar compromiso con la competencia profesional	90.42 %	Excelente
5 Establecer una estructura para el reforzamiento de la rendición de cuentas	83.68 %	Muy Buena

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

[Handwritten signature in blue ink]

[Handwritten signature in blue ink]

[Handwritten initials in blue ink]

[Handwritten signature in blue ink]

Administración de riesgos		
6 Definir objetivos	89.36 %	Muy Buena
7 Identificar, analizar y responder a los riesgos	92.8 %	Excelente
8 Considerar el riesgo de corrupción	87.89 %	Muy Buena
9 Identificar, analizar y responder al cambio	86.76 %	Muy Buena
	90.2 %	Excelente
Actividades de control		
10 Diseñar actividades de control	88.87 %	Muy Buena
11 Diseñar actividades para los sistemas de información	88.77 %	Muy Buena
12 Implementar actividades de control	88.25 %	Muy Buena
	89.58 %	Muy Buena
Información y comunicación		
13 Usar información de calidad	85.51 %	Muy Buena
14 Comunicar internamente	91.39 %	Excelente
15 Comunicar externamente	88.15 %	Muy Buena
	77.0 %	Aceptable
Supervisión		
16 Realizar actividades de supervisión	83.24 %	Muy Buena
17 Evaluar problemas y corregir las deficiencias	81.74 %	Muy Buena
	84.74 %	Muy Buena
Total	86.85 %	Muy Buena

2021

Componentes y Principios de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de control		
1 Mostrar actitud de respaldo y compromiso	84.42 %	Muy Buena
2 Ejercer la responsabilidad de vigilancia	90.9 %	Excelente
3 Establecer la estructura, responsabilidad y autoridad	77.78 %	Aceptable
4 Demostrar compromiso con la competencia profesional	83.7 %	Muy Buena
5 Establecer una estructura para el reforzamiento de la rendición de cuentas	89.0 %	Muy Buena
	81.43 %	Muy Buena
Administración de riesgos		
6 Definir objetivos	88.91 %	Muy Buena
7 Identificar, analizar y responder a los riesgos	92.38 %	Excelente
8 Considerar el riesgo de corrupción	86.21 %	Muy Buena
9 Identificar, analizar y responder al cambio	87.70 %	Muy Buena
	89.27 %	Muy Buena
Actividades de control		
10 Diseñar actividades de control	91.1 %	Excelente
11 Diseñar actividades para los sistemas de información	90.10 %	Excelente
12 Implementar actividades de control	88.63 %	Muy Buena
	93.5 %	Excelente









Información y comunicación	89.31 %	Muy Buena
13 Usar información de calidad	90.33 %	Excelente
14 Comunicar internamente	88.79 %	Muy Buena
15 Comunicar externamente	81.82 %	Regular
Supervisión	81.74 %	Muy Buena
16 Realizar actividades de supervisión	80.61 %	Muy Buena
17 Evaluar problemas y corregir las deficiencias	82.88 %	Muy Buena
Total	85.3 %	Muy Buena

Debilidades o áreas de oportunidad en el sistema de control Interno, "Programa de Trabajo de Control Interno 2023"

Derivado de los resultados de la autoevaluación, se detectaron algunas oportunidades de mejora en la implementación de los principios, que, aunque reflejan una calificación "Muy Buena", serán comprometidos en el PTCI 2022, como a continuación se señala se seleccionó el componente Administración de Riesgos:

Administración de Riesgos:

Es el proceso que evalúa los riesgos a los que se enfrenta FIDESON en la procuración de cumplimiento de sus objetivos. Esta evaluación provee las bases para identificar los riesgos, analizarlos, catalogarlos, priorizarlos y desarrollar respuestas que mitiguen su impacto en caso de materialización, incluyendo los riesgos de corrupción.

Se evaluarán los riesgos que enfrenta FIDESON para el logro de sus objetivos. Esta evaluación proporciona las bases para adoptar una cultura preventiva y desarrollar respuestas apropiadas a cada riesgo. Asimismo, se evaluarán los riesgos que enfrenta FIDESON, tanto de fuentes internas como externas.

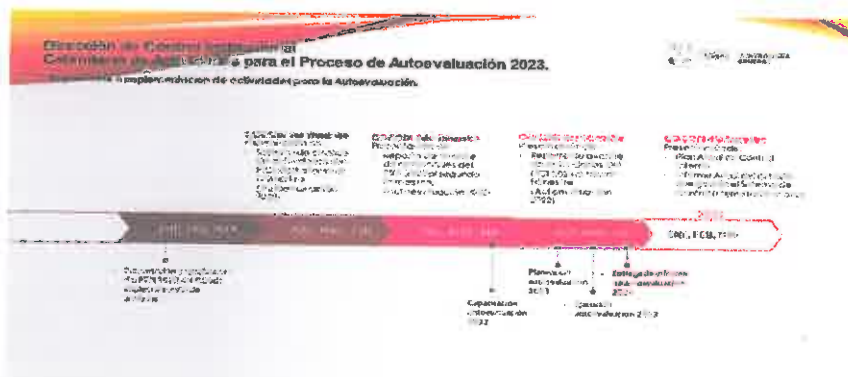
Los riesgos constituyen una preocupación permanente en cualquiera de sus niveles administrativos para el cumplimiento adecuado de sus objetivos, visión y misión. La administración de riesgos permite al Consejo Directivo o en su caso al Coordinador Ejecutivo de FIDESON, tratar efectivamente a la incertidumbre, a los riesgos y oportunidades asociados, mejorando así la capacidad de generar valor. Por lo tanto, es responsabilidad del directivo de más alto nivel, valorar su probabilidad e impacto y diseñar estrategias para administrarlos.

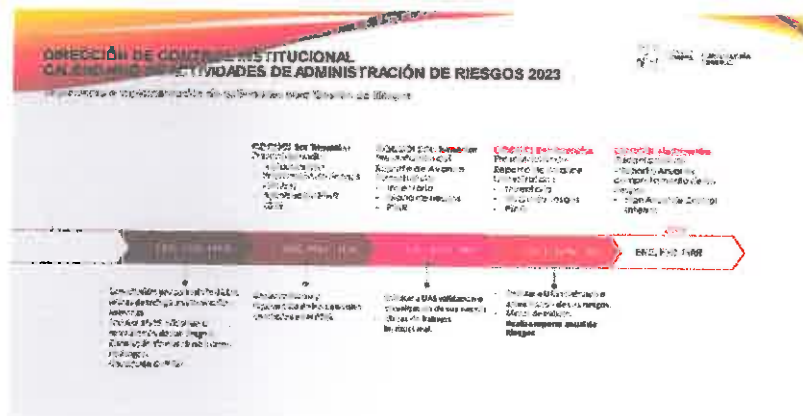
Presentación del Programa de Trabajo de Control Interno 2023

Norma General	Principio	Punto de Interés	Actividad de Control	Unidad Administrativa	Responsable de Implementación	Fecha		Medios de Verificación	Acciones	Resultados Esperados
						Inicio	Término			
Administración de Riesgos	PC1 Identificar, analizar y responder a los riesgos	PC1 Identificación de riesgos	Se identificarán los riesgos más significativos inherentes a las actividades propias de FIDESON con el propósito de mejorar el control interno y la seguridad patrimonial de que se cumplan sus objetivos y metas. 1.- El Plan Anual 2023 y ejes de trabajo propuestos (PDA y MPA) se revisarán por actividades y metas de modificación y/o ajuste de metas durante el mes de febrero de 2023.	Dirección General de Administración y Finanzamiento	Director General de Administración y Finanzamiento	19/02/2023	28/02/2023	Sistema de Control a través de la revisión del Formato establecido	Se evaluará la identificación de riesgos a través del formato para detectar deficiencias de Control Interno y Administración de Riesgos que identifiquen los factores de riesgo por actividad, áreas administrativas y personal responsable, así como causas y efectos de los riesgos, el cual permitirá un seguimiento oportuno de los riesgos relacionados.	Completarse de los requerimientos de control interno que permitan asegurar, entre otros aspectos, la identificación de riesgos más relevantes para el cumplimiento de los metas y objetivos de FIDESON.
		PC2 Análisis de riesgos	Se analizarán los riesgos identificados para determinar su relevancia lo cual provee la base para responder a estos. 1.- Se evaluará a cabo una adecuada priorización de riesgos según los objetivos institucionales. 2.- Se evaluará considerando la magnitud del impacto, la probabilidad de ocurrencia y la naturaleza del riesgo. 3.- Se evaluará la evaluación sobre el grado de cumplimiento de los riesgos y objetivos de FIDESON. 4.- Se tomarán en cuenta nuevos eventos que pongan en riesgo el cumplimiento de dichos riesgos previstos.	Dirección General de Administración y Finanzamiento	Director General de Administración y Finanzamiento	01/03/2023	07/03/2023	Sistema de Control a través del Acta de creación del grupo	Se integrará un grupo interdisciplinario de Atención de Riesgos de FIDESON el cual se integrará con personal de cada una de las áreas de FIDESON y funcionará como un grupo de consulta, asesoría y orientación, además de intervenir como instancia administrativa de el Comité de Riesgos.	Completarse de los requerimientos de control interno, que permitan asegurar, entre otros aspectos, la priorización según relevancia de riesgos para el cumplimiento de metas y objetivos de FIDESON.
		PC3 Respuesta a los riesgos	Se diseñarán respuestas adecuadas con base a la relevancia de los riesgos analizados de tal modo que éstos se encuentren debidamente controlados para asegurar responsablemente el cumplimiento de sus objetivos.	Dirección General de Administración y Finanzamiento	Director General de Administración y Finanzamiento	01/04/2023	21/04/2023	Sistema de Control a través de respuesta e intervención en las reuniones de reuniones	En las reuniones a realizar por el grupo interdisciplinario de Atención de Riesgos, se elaborarán los compromisos de respuesta o atención a los riesgos en la que se dejará constancia a través de minutas o actas.	Completarse de los requerimientos de control interno, que permitan asegurar, entre otros aspectos, la mitigación de riesgos para el cumplimiento de metas y objetivos de FIDESON.

Plan Anual de Trabajo de Control Interno 2023.

Se presenta Plan Anual de Trabajo de Control Interno 2023, el cual fue remitido a la secretaria de la Contraloría General, el día 6 de enero de 2023, en apego al Numeral 3.07 del Capítulo II del Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno (MAMICI).





Plan Anual de Trabajo de Control Interno 2023.

Calendario y Cronograma de trabajo:

ACTIVIDAD	1er. Trimestre			2do. Trimestre			3er. Trimestre			4to. Trimestre		
	ENE	FEB.	MAR.	ABR.	MAY.	JUN.	JUL.	AGO.	SEP.	OCT.	NOV.	DIC.
Sesiones Trimestres COCODI												
Informe de Evaluación de CI, PTCI 2023 y Corte anual de riesgos 2022												
Informe Anual												
Mesas de Trabajo para Análisis de Riesgos.												
Primer avance trimestral PTCI, actualización, priorización de riesgos (titular) y aprobación PTAR 2023.												
Implementación Administración de Riesgos												
Seguimiento y actualización PTAR.												
Seguimiento PTCI.												
Presentación del Reporte de Avances Trimestrales del PTCI y actualización o seguimiento PTAR												
Autoevaluación al Control Interno.												
Informe de Evaluación de Control Interno y Análisis de resultados												

[Handwritten signatures and initials in blue ink, including 'A', 'E', 'P', 'K', 'd', 'y', 'g', 'ep', 'shep']

Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de control Interno Institucional 2022

Se presenta el Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional 2021, el cual fue remitido a la secretaria de la Contraloría General, el día 6 de enero de 2023, en apego al Numeral 9 del Capítulo II, Sección II del Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno (MAMICI).

Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional de la FINANCIERA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DE SONORA EJERCICIO 2022

La Financiera para el Desarrollo Económico de Sonora presenta el Informe Anual del Sistema de Control Interno Institucional correspondiente al ejercicio 2022, en cumplimiento a la normatividad establecida en el Título Segundo, Capítulo II, Sección II. Informe Anual del estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional Numeral 9 De su Presentación del Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora.

El presente informe fue integrado con el propósito de informar a la Secretaría de la Contraloría General, la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico de la Secretaría de la Contraloría General, al Órgano Interno de Control, al Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI) y, en su caso, al Órgano de Gobierno sobre los resultados y avances del Comité de Control y Desempeño Institucional, la Administración de Pliegos y la Autoevaluación.

1. Comité de Control y Desempeño Institucional.

En marzo del 2018, se llevó a cabo la instalación del COCODI de La Financiera para el Desarrollo Económico de Sonora, el cual llevó a cabo cuatro Sesiones Trimestrales durante el ejercicio fiscal del 2022, en las que se le dio un seguimiento puntual al Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI) y al Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR), así como analizar y dar seguimiento a los temas relevantes para monitorear los cambios y estar en condiciones de tomar acuerdos para impulsar las medidas de atención para atender las debilidades encontradas en la institución.

1.1 Sesiones.



1.2 Acuerdos relevantes celebrados en las sesiones, así como su avance y cumplimiento.

Acuerdo	Unidad Responsable	Avance	Fecha de cumplimiento
COCODI/01/2022	DGA	100%	28 de Enero de 2022
COCODI/02/2022	DGA	100%	28 de Enero de 2022
COCODI/03/2022	DGA	100%	28 de Abril de 2022
COCODI/02/2022	DGA	100%	28 de Abril de 2022
COCODI/03/2021	DGA	100%	28 de Abril de 2022

Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional de la Financiera para el Desarrollo Económico de Sonora, Ejercicio 2022

(Handwritten signatures and initials in blue ink on the right margin)

Seguimiento al Programa de Trabajo de Control Interno 2019
Proceso de digitalización de documentos crediticios:

En este proceso se lleva el 81% de expedientes escaneados al mes de diciembre 2022, del total de expedientes a digitalizar, todos estos se pueden consultar sin necesidad de ir físicamente al archivo, a través del sistema de cartera, en el módulo de BODEGA DIGITAL. Para darle continuidad a este proyecto, es necesario buscar apoyo de personal de servicio social, no ha sido posible realizarlo debido a las cargas de trabajo.

Proceso de implementación del Sistema de Administración de Correspondencia:

Se continúa con la implementación de un sistema de administración de correspondencia (interna y externa) el cual permita un método de comunicación, moderno eficaz y oportuno y que éste pueda ser evaluado para una mejora continua.

La Secretaría de la Contraloría General, a través de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico están en la mejor disposición de facilitarnos dicho sistema de administración de correspondencia, el cual actualmente utilizan, sin embargo, debido a que éste lo entregan de forma precargada, por lo que se les tiene que proporcionar los roles, (por unidad administrativa), de las personas que lo utilizarán y quienes lo administrarán.

Debido a lo anterior, una vez que se defina y formalice la nueva estructura organizacional de FIDESON, estaremos en condiciones de asignar los roles para el sistema. Es importante mencionar que ya contamos con los requerimientos técnicos y operativos solicitados.

Se considera la implementación del Sistema "Sistema de Administración de Correspondencia" (Avance actual al 75%)

Cierre del Programa de Trabajo de Control Interno 2022

Formato para detectar deficiencias de Control Interno y Administración de Riesgos.

Se informa al Consejo Directivo, sobre aquellas posibles deficiencias de Control Interno que sean identificadas, las cuales atraviesen los límites organizacionales, con el propósito de recibir orientación para la corrección de tales deficiencias, proponiendo la autorización de creación grupos de trabajo para hacer frente o para vigilar asuntos específicos para el logro de los objetivos de FIDESON.

Se diseñó un formato por componente y principio de control que permite identificar riesgos para FIDESON, así como las posibles deficiencias detectadas en el Control Interno, las cuales, por su importancia merecen ser presentadas al Consejo Directivo.

Avance de cumplimiento al 100%.

Actualización del Manual de Organización de FIDESON.

Se está trabajando en la actualización del Manual de Organización de acuerdo a la nueva estructura, tomando en consideración la distribución adecuada de funciones, cargas de trabajo, así como las responsabilidades asignadas.

Se equilibrarán las presiones excesivas sobre el personal de FIDESON, derivadas de distintos factores como posibles metas demasiado altas a fin de cumplir los objetivos institucionales, así como las exigencias cíclicas de algunos procesos sensibles tanto administrativos como operativos.

La fecha compromiso para contar con dicho documento administrativo, validado por la Secretaría de la Contraloría General y publicado en el Sistema de Integración y Control de Documentos Administrativos "SICAD" es del 25 de noviembre de 2022, sin embargo es importante mencionar que de forma paralela se está trabajando en la actualización del Reglamento Interior de este Organismo, motivo por el cual una vez definidas las atribuciones, se procederá a generar los objetivos y funciones específicos.

Avance de cumplimiento del Proyecto de Manual de Organización al 95%.

Avance de cumplimiento del Proyecto de Reglamento Interior al 95%, se tiene programado para la segunda semana de enero de 2023 enviarlo a revisión a la Secretaría de la Contraloría General y posteriormente al Consejo Directivo de FIDESON, finalmente a la Secretaría de la Consejería Jurídica.

Inventario de registro de líneas de comunicación externa.

Se identificaron los canales de comunicación externa, así como las líneas de reporte establecidas con instituciones gubernamentales, proveedores, auditores externos, público en general, etc.

Buscando incluir en esta información de comunicación, eventos y actividades que impactan el Control Interno, de este modo las partes externas pueden contribuir a la consecución de los objetivos institucionales y a enfrentar sus riesgos asociados.

Se elaboró un inventario de registro que formará parte del Control Interno administrativo, y se entregó al área de sistemas para su control, mediante el cual se identifican las líneas de comunicación externa, personal responsable de dicha comunicación, contraseñas, etc.

Avance de cumplimiento al 100%.

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS (Actualización, Priorización e implementación de Riesgos)
PRESENTACIÓN DEL CORTE ANUAL DEL COMPORTAMIENTO DE LOS RIESGOS 2022

Corte Anual del comportamiento de los Riesgos 2022

R1.- Falta de una guía con el propósito de establecer la secuencia y cargas de trabajo basadas en la nueva estructura orgánica con sus respectivos manuales para delimitar funciones, metas y objetivos.

- ✓ Los manuales que corresponden este rubro ya están en proceso, el Reglamento Interior, está en revisión por parte la Secretaría de Contraloría, partiendo de la aprobación de este, se procede con el Manual de Organización, para después realizar el Manual de Procedimientos.

R2.- Falta un programa interno de Protección Civil.

- ✓ La documentación ya está lista para programar la capacitación al personal brigadista por parte del FIDESON, la cual tiene la siguiente duración:
Se pueden programar en una o varias sesiones.

Tipos de Brigadas



Duración de capacitación: 2 horas 4 horas 3 horas

R3.- Acciones de promoción de crédito inadecuado que no permiten llegar a las metas establecidas trimestralmente.

- ✓ Gracias a los canales de comunicación y redes sociales, el flujo de recepción de solicitudes de crédito a incrementado, a la par se trabajó con cámaras y convenios con los municipios del Estado, se tiene hasta el cierre del ejercicio 2022 se han operado 177 créditos por un monto de \$18,874,575.74.

R4.- Falta de personal para realizar acciones de supervisión.

- ✓ Se conformó nuevamente un área específica para realizar las supervisiones de la financiera.


R5.- Errores en el cierre contable, para reportes y entregas de ETCAS.

- ✓ Calendario de captura y conciliación de cuentas bancarias.

Áreas de oportunidad y mejora por falta de personal.

- Encargado de recepción, promoción y comercialización de bienes en bodega.

1. CONTROL INTERNO Y ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

 VOTACIÓN PARA LA APROBACIÓN DE ACUERDOS CONTROL INTERNO	Acuerdo:	
	1.-	Se somete a aprobación los Resultados de la Autoevaluación al Control Interno 2022 R.A.C.I. 2022.
	2.-	Se somete a aprobación el Programa de Trabajo de Control Interno P.T.C.I. 2023.
	3	Se somete a aprobación el Seguimiento al Programa de Trabajo de Años Anteriores 2023.
	4.-	Se somete a aprobación el Cierre del Programa de Trabajo de Control Interno P.T.C.I. 2022.
5.-	Se somete a aprobación el Corte Anual de Comportamiento de Riesgos R.A.C.R. 2022.	

[Handwritten signatures and initials in blue ink on the right side of the table]

[Handwritten signature]

CUENTA PÚBLICA Y PRESUPUESTO

Avance Presupuestal al Cuarto Trimestre del Ejercicio 2022:

Atendiendo las disposiciones de racionalidad, austeridad y disciplina presupuestal, al cierre del 4to. trimestre del ejercicio fiscal 2022, se ha logrado eficientar el gasto corriente de acuerdo a lo siguientes capítulos del gasto.

Capítulo:

- 1000 con un porcentaje de avance de 97%
- 2000 con un porcentaje de avance de 38%
- 3000 con un porcentaje de avance de 20%
- 4000 con un porcentaje de avance de 100%
- 5000 con un porcentaje de avance de 68%
- 7000 con un porcentaje de avance de 0%
- Porcentaje de avance final del 69% al cierre del 4to. Trimestre del 2022.

FINANCIERA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DE SONORA		E.TCA-II-13						
Estado Analítico del Ejercicio Presupuestal de Egresos		INFORME TRIMESTRAL Cuarto 2022						
Por Partida del Gasto		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Ejecutados Acumulado	Egresos Pagados Acumulado	Subejercicio	% Avance Anual
Ejercicio del Presupuesto por Partida y Descripción	Cuentas	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1000	SERVICIOS PERSONALES	\$ 18,482,867.00	\$ 4,730,132.17	\$ 23,220,222.17	\$ 22,441,285.40	\$ 22,441,285.40	\$ 22,441,285.40	97%
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 714,553.00	\$ 801,280.80	\$ 1,515,753.80	\$ 573,493.04	\$ 572,431.93	\$ 542,251.02	38%
3000	SERVICIOS DE GENERALIDAD	\$ 4,317,807.00	\$ 3,375,000.00	\$ 11,208,937.80	\$ 2,721,977.24	\$ 2,573,259.21	\$ 10,474,029.70	20%
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$	\$ 6,581,300.23	\$ 6,581,300.23	\$ 6,581,300.23	\$ 6,581,300.23	\$	100%
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$ 110,000.00	\$ 270,905.98	\$ 420,905.98	\$ 200,855.04	\$ 220,885.83	\$ 133,714.99	68%
7000	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PREVISIONES	\$ 2,540,907.00	\$	\$ 2,540,907.00	\$	\$	\$ 2,540,907.00	0%
Total		\$ 26,804,447	\$ 10,748,435	\$ 37,551,822	\$ 32,944,720	\$ 32,435,881	\$ 14,965,163	69%

FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA

PRINCIPALES AUDITORÍAS A REALIZAR POR PARTE DE: INSTITUTO SUPERIOR DE AUDITORÍA Y FISCALIZACIÓN.

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA GUBERNAMENTAL.

Sesión Ordinaria Cuarto Trimestre 2022 de COCODI/FIDESON

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL.

Auditoría por parte de la Dirección General de Auditoría Gubernamental D.G.A.G.:

1.- Auditoría a Programas Emergentes:

Ejercicio 2020: Se elaboró Programa de Solventación formalizado el 24 de octubre de 2022.

Auditoría por parte del Órgano Interno de Control O.I.C.:

1.- Auditoría Financiera:

Ejercicio 2022: Sin observaciones por solventar.

2.- Auditoría a Servicios Profesionales:

Ejercicio 2022: Sin Observaciones por solventar.

Auditorías por parte del I.S.A.F.:

1.-Auditoría Financiera al cierre del ejercicio de 2021:

Ejercicio 2021: Sin Observaciones por solventar.

2.- Auditoría Presupuestal al cierre del ejercicio de 2021:

Ejercicio 2021: Sin Observaciones por solventar.

Auditorías por parte del I.S.A.F.:

3.-Auditoría de Desempeño al Cierre del Ejercicio 2021:

Ejercicio 2021: Con 10 recomendaciones vigentes.

4.-Auditoría de Informes Trimestrales y Cuenta Pública al Ejercicio Fiscal 2021:

Ejercicio 2021: Sin Observaciones por solventar.

5.-Auditoría Legal al Ejercicio Fiscal 2021:

Ejercicio 2021: Con 2 recomendaciones vigentes.

R1.- Implementación del Programa Interno de Protección Civil.

R2.-Incorporación al Registro Nacional o Estatal de Archivos.

TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

III Evaluación trimestral del ejercicio 2022 a los Portales de Transparencia

La secretaria de la Contraloría General informa que en cuanto a las evaluaciones de los portales tanto estatal como el de la Plataforma Nacional de Transparencia, la Contraloría nos evaluó el tercer trimestre de 2022 y cumplimos con el 100% de las Obligaciones de Transparencia, ISTAI también por correo nos envió el 100% del cumplimiento de evaluación sobre el cumplimiento en cuanto a obligaciones establecidas en Ley General de Transparencia

COMITÉ DE ETICA Y CONDUCTA FIDESON

Se llevará acabo la primera reunión del comité de ética el día 20 de enero de 2023.
Se actualizará el Código de Conducta de la Financiera para el Desarrollo Económico de Sonora, con base a la nueva Guía para elaboración y actualización de códigos de conducta de las dependencias y entidades de la administración pública Estatal.

SITUACION PATRIMONIAL FIDESON 2022

Se ha reportado mediante oficio a la Dirección General de Verificación y Análisis Patrimonial, la plantilla con el personal activo con formato de movimientos del personal que causó baja y alta de FIDESON donde se hubo 3 bajas y 3 altas de personal para que realicen su declaración de aviso, inicial o conclusión.

RECLUTAMIENTO, SELECCIÓN Y CONTRATACIÓN DE PERSONAL

Se realizaron 3 altas de nuevo ingreso en FIDESON; enviando a la Subsecretaria de Recursos Humanos un formato para autorización de ocupación de plaza, mismo que en todos los casos se ha aceptado.

Estatus de compromisos anteriores fuera del desahogo de los temas y Aprobación de Calendario próximas sesiones

*.- Próxima sesión de COCODI a realizarse el 28 de Abril de 2023.

Calendario de reuniones a celebrarse durante el ejercicio 2023

1era Sesión COCODI 2023	(19 de Enero de 2023)
2da. Sesión COCODI 2023	(28 de Abril de 2023)
3era. Sesión COCODI 2023	(11 de Agosto de 2023)
4ta. Sesión COCODI 2023	(27 de Octubre de 2023)

11.-CLAUSURA.

Al no haber otro asunto que tratar, siendo las 10:00 horas del día de su inicio, se dio por concluida la Sesión Ordinaria correspondiente al Cuarto Trimestre de 2022 del Comité de Control y Desempeño Institucional de la Financiera para el Desarrollo Económico de Sonora, levantándose para constancia la presente acta que firman de conformidad los asistentes.



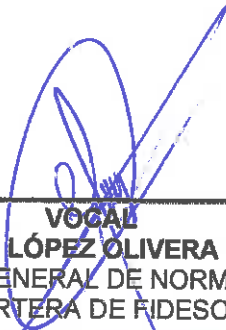
PRESIDENTE
MTRO. HÉCTOR IVÁN ALMADA ACOSTA
COORDINADOR EJECUTIVO DE FINANCIERA
PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DE
SONORA.



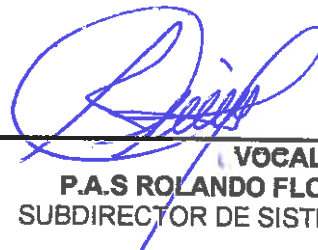
VOCAL EJECUTIVO
LIC. JUAN JOSÉ MANDUJANO ESTRADA
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
FIDESON



COORDINADOR INTERNO
MTRO. EDUARDO BONILLA MAGAÑA
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANCIAMIENTO



VOCAL
MTRO. HUGO LÓPEZ OLIVERA SÁNCHEZ
DIRECTOR GENERAL DE NORMATIVIDAD
Y CARTERA DE FIDESON



VOCAL
P.A.S. ROLANDO FLORES ANGULO
SUBDIRECTOR DE SISTEMAS Y ARCHIVO

INVITADOS

VOCAL

C.P. MARIA CRISTINA PALOMEQUE RINCON
DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
SECRETARIA DE ECONOMÍA

INVITADO

LIC. SHEILA GISEL MADERO CANO
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
FIDESON

INVITADO

ING. JOSÉ JORGE ARREOLA MIRANDA
SUBDIRECTOR DE RECURSOS HUMANOS

INVITADO

C.P. JOSÉ ARMANDO SOLIS BARRERA
DIRECTOR DE CONTABILIDAD Y
ADMINISTRACIÓN

INVITADO

C.P. MARTÍN GERMÁN PORTELA DUARTE
SUBDIRECTOR DE CONTROL INTERNO
ADMINISTRATIVO

INVITADO

ING. DALZIRA MARIA CAJIGAS MADERO
JEFE DE RECURSOS MATERIALES



INVITADO
LIC. EDNA MARISOL GARCÍA MEZA
JEFA DE DEPARTAMENTO DE SISTEMAS
DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL



INVITADO
LIC. OTILIO ALBERTO LOPEZ REYES
TITULAR DE LA UNIDAD DE
TRANSPARENCIA



gny-zdoj--vdp ▶

Martin Portela (presentando)



Tú



Arman 9 más



Martin



mario



FIDESON

FINANCIERA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DE SONORA

CONTROL INTERNO

COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL **(COCODI)**

Primera Sesión Ordinaria 2023,
Relativa al 4to. Trimestre 2022

Hermosillo, Sonora, 19 de Enero de 2023