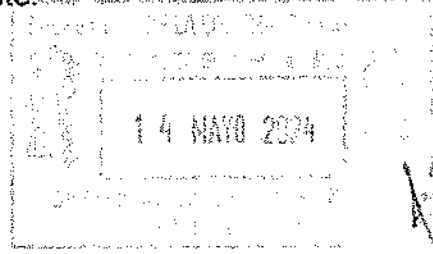


## MINUTA DE REGISTRO DE SESIÓN DEL PRIMER TRIMESTRE DE 2024, DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE LA FINANCIERA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DE SONORA.

En la Ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 11:00 horas del día 26 de abril del año 2024, se realizó reunión de manera presencial, a convocatoria, C.P. Jorge Hernández Ciscomani, Director General de Administración y Financiamiento (en representación del Presidente del Comité Mtro. Héctor Iván Almada Acosta), Lic. Juan José Mandujano Estrada, Titular del Órgano Interno de Control de FIDESON, Lic. Eduardo Roberto López Campillo, Director General de Normatividad y Cartera y P.A.S. Rolando Alfredo Flores Angulo, Subdirector de Sistemas y Archivo, a fin de llevar a cabo la Segunda Sesión Ordinaria del 2024, relativa al Primer Trimestre del 2024 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 1ra. Sesión Ordinaria 2024.
- 5.-
  - a) Seguimiento al Programa de Trabajo de Control Interno de años anteriores.
  - b) Primer Avance Trimestral del Programa de Trabajo de Control Interno 2024 PTCI.
  - c) Administración de Riesgos. (Actualización, Priorización, Implementación y aprobación de Programa de Trabajo de Administración de Riesgos PTAR 2024.)
- 6.- Cuenta Pública y Presupuesto (Avance presupuestal y eficiencia del gasto al Primer Trimestre de 2024).
- 7.- Fiscalización y Auditorías (Principales auditorías a realizar durante el ejercicio 2023) DGAG, ISAF y OIC
- 8.- a) Transparencia e Integridad (Resultados de Evaluación Trimestral al Portal Estatal y la PNT, así como Informe Trimestral de Solicitudes de Información).
- 9.- Estatus de compromisos anteriores fuera del desahogo de los temas.
- 10.- Aprobación de Calendario de próximas sesiones
- 11.- Clausura.

### DESARROLLO DE LA REUNIÓN:

#### 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.

*[Handwritten signatures and initials on the right side of the page, including 'L. 250', 'sup', and various initials.]*

**MINUTA DE REGISTRO DE SESIÓN DEL PRIMER TRIMESTRE DE 2024,  
DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE LA  
FINANCIERA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DE SONORA.**

En la Ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 11:00 horas del día 26 de abril del año 2024, se realizó reunión de manera presencial, a convocatoria, C.P. Jorge Hernández Ciscomani, Director General de Administración y Financiamiento (en representación del Presidente del Comité Mtro. Héctor Iván Almada Acosta), Lic. Juan José Mandujano Estrada, Titular del Órgano Interno de Control de FIDESON, Lic. Eduardo Roberto López Campillo, Director General de Normatividad y Cartera y P.A.S. Rolando Alfredo Flores Angulo, Subdirector de Sistemas y Archivo, a fin de llevar a cabo la Segunda Sesión Ordinaria del 2024, relativa al Primer Trimestre del 2024 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 1ra. Sesión Ordinaria 2024.
- 5.-
  - a) Seguimiento al Programa de Trabajo de Control Interno de años anteriores.
  - b) Primer Avance Trimestral del Programa de Trabajo de Control Interno 2024 PTCl.
  - c) Administración de Riesgos. (Actualización, Priorización, Implementación y aprobación de Programa de Trabajo de Administración de Riesgos PTAR 2024.)
- 6.- Cuenta Pública y Presupuesto (Avance presupuestal y eficiencia del gasto al Primer Trimestre de 2024).
- 7.- Fiscalización y Auditorías (Principales auditorías a realizar durante el ejercicio 2023) DGAG, ISAF y OIC
- 8.-
  - a) Transparencia e Integridad (Resultados de Evaluación Trimestral al Portal Estatal y la PNT, así como Informe Trimestral de Solicitudes de Información).
- 9.- Estatus de compromisos anteriores fuera del desahogo de los temas.
- 10.- Aprobación de Calendario de próximas sesiones
- 11.- Clausura.

**DESARROLLO DE LA REUNIÓN:**

**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 C.P. Jorge Hernández Ciscomani, 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 Primer Trimestre del Comité de Control y Desempeño Institucional del ejercicio 2024.

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

En representación del presidente del Comité, el C.P. Jorge Hernández Ciscomani, 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 PRIMER TRIMESTRE 2024.**

Se informa que durante la Primera Sesión Ordinaria 2024, no se generaron acuerdos que requieran seguimiento.

**5.- CONTROL INTERNO**

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

Se tiene a la fecha el 79% de expedientes escaneados al mes de marzo 2024, del total de expedientes a digitalizar (1,110), mismos que se incluirán a la BODEGA DIGITAL para su consulta en el sistema de cartera.

Son 238 expedientes a digitalizar el cual representa el 21%, tal como se describe en el cuadro de abajo.

Se espera estar al día con la digitalización de los expedientes en la próxima reunión.

**Créditos que faltan por escanear  
2021 y anterior**

238

<b>Porcentaje de avance al 2do. Trim. 2023.</b>	<b>Porcentaje de avance para el 3er. Trim. 2023.</b>	<b>Porcentaje de avance para el 4to. Trim. 2023.</b>
---	--	--

73%

67%

80%

## 1er. Avance trimestral del Programa de Trabajo de Control Interno PTCI 2024.

Norma General	Principio	Punto de Interés	Responsable de Implementación	Fechas		Acciones
				Inicio	Término	
Ambiente de control	P04 Desarrollar Compromiso con la Competencia Profesional	P02 Planes y Preparativos para la Sucesión y Contingencias	Director General de Administración y Financiamiento	31/01/2024	15/03/2024	Se elaboró <u>Formato de Control de Sucesión de Puestos</u> , mediante el cual se definen las responsabilidades, actividades detalladas, control de obligaciones, contraseñas, utlizados, etc. así mismo incluye la lista de hiperenlaces de alta y acceso de entrega recepción obligatoria para todo el personal al momento de causar baja, así como planes de contingencia para la asignación de responsabilidades de puestos clave, el cual permite garantizar la continuidad en el cumplimiento de los objetivos de FIDESON.
Administración de Riesgos	P02 Considerar el Riesgo de Corrupción	P06 P02 Respuesta a los Riesgos de Corrupción	Director General de Administración y Financiamiento	01/01/2024	30/03/2024	<p>1- Se elaboró <u>Formato de Identificación y atención de Riesgos de Corrupción</u>, con el cual se consultará con las Unidades Administrativas sobre los posibles riesgos en los diferentes procesos (Adquisiciones, cobranza, otorgamiento y supervisión de créditos, etc.)</p> <p>2- Se considerará en el Programa de Promoción de Integridad la Administración de Riesgos de corrupción permanente en FIDESON, así como los mecanismos para que cualquier servidor público o tercero pueda informar de manera confidencial y anónima sobre la incidencia de actos corruptos prohibidos u ocurridos dentro de Organismo.</p> <p>3- Además de la corrupción, se considerará que pueden ocurrir otras transgresiones a la integridad, por ejemplo, el desperdicio o el abuso. El desperdicio es el acto de usar o gastar recursos de manera exagerada, extravagante o sin propósito, por lo que se giró oficio circular a todo el personal solicitando disminuir el uso de material de papelería, artículos de oficina, servicios de mensajería, así como el uso racional de servicio postal, telefónicos, telefonía, energía eléctrica, agua potable, y la reducción al mínimo indispensable de gastos menores de ceremonias y de orden social, comisiones, contratación de asesoría, estudios e investigaciones, gastos de transportación, publicidad, presagancia, etc.</p>

Norma General	Principio	Punto de Interés	Responsable de Implementación	Fechas		Acciones
				Inicio	Término	
Actividades de control	P10 Diseñar Actividades de Control	P10 P02 Respuesta a los Objetivos y Riesgos	Director General de Administración y Financiamiento	31/01/2024	30/03/2024	Se diseñaron actividades de control a través de la <u>creación de políticas internas</u> que hacen obligatorias las directrices de la administración de FIDESON para alcanzar los objetivos e identificar los riesgos asociados, dichas Políticas Internas constituyen un control preventivo como mecanismo específico con el propósito de anticiparse a la posibilidad de que ocurran situaciones no deseadas o no esperadas que pudieran afectar el logro de los objetivos y metas.
Informar y Comunicar	P14 Comunicar Internamente	P14 P02 Método y Aprobados de Comunicación	Director General de Administración y Financiamiento	19/01/2024	13/04/2024	Con base en la consideración de los factores de comunicación interna, FIDESON seleccionó métodos de comunicación aprobados a través de la <u>implementación de un sistema de gestión documental</u> para el seguimiento y atención oportuna de oficios, requerimientos, solicitudes realizadas por las diferentes Dependencias y Entidades; dicho sistema administrará, entre otros aspectos, los tiempos de respuesta así como los usuarios que interviene en la asignación de las tareas encomendadas.

Norma General	Principio	Punto de Interés	Responsable de Implementación	Fechas		Acciones
				Inicio	Término	
Supervisión y Mejora	P17. Evitar los problemas y corregir las deficiencias.	P17.P103 Acciones Correctivas	Director General de Administración y Finanzas	31/01/2024	28/03/2024	Se elaboró formato " <u>Formas de Seguimiento de Medidas Correctivas</u> ", en el cual se registran todas las medidas implementadas para la atención o corrección de deficiencias identificadas en revisiones de auditorías realizadas, con el cual se verifica y se realiza un monitoreo del estado que guardan los esfuerzos de corrección realizados para que se lleven a cabo de manera oportuna y evitar reincidir en futuras evaluaciones en ese tipo de señalamientos.

**1er Avance Trimestral del Programa de Trabajo de Control Interno 2024 :**

**P04.PI03. Planes y Preparativos para la Sucesión y Contingencias.**

Se informa al Comité sobre la creación del formato "Formato de Control de Sucesión de Puestos", que permitirá llevar a cabo un control eficaz sobre la realización de Entregas-Recepción oportunas, por cambios repentinos que puedan presentarse en todo el personal, y de esta manera asegurar la continuidad y gestión de las actividades y funciones realizadas.

**Avance de cumplimiento al 100%**

Fecha de término: 15 de marzo de 2024.

Medio de verificación: Sistema de control a través del formato establecido.

Resultados esperados: Cumplimiento de los requerimientos de control interno, sobre la entrega recepción ordenada para todos los niveles, que asegure la continuidad de la gestión gubernamental que permita el cumplimiento de las metas y objetivos de FIDESON. Dicho formato de control identificará de la misma manera los perfiles de puestos y atenderá la necesidad de realizar reemplazos por profesionales competentes en el largo plazo, en tanto que los planes de contingencia deben identificar y atender la necesidad institucional de responder a los cambios repentinos en el personal que impactan a la institución y que pueden comprometer el control interno.

## FORMATO DE CONTROL DE SUCESION DE PUESTOS.

FINANCIERA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO DE SONORA  
FORMATO DE CONTROL DE SUCESION DE PUESTOS

ASÍ	NOMBRE DE LA PERSONA QUE ENTREGA	NOMBRE DE LA PERSONA QUE RECIBE	CARGO DE ORIGEN	PUESTO A ENTREGAR	FECHA DE ACTA DE ENTREGA RECEPTA	EMPUESTOS A ACTAS E AFY ANEXOS	TUBOS PALETAS Y TUBOS A DETALLAR EN	RESPONSABILIDADES ASIGNADAS	PLANE DE CUMPLIMIENTO EN LA ASIGNACION DE RESPONSABILIDADES	CERTIFICACION Y REGISTRO OTORGADOS	CONTROLES Y CALENDARIO DE OBLIGACIONES

### P08.PI03. Respuesta a los Riesgos de Corrupción.

Se informa al Comité sobre la creación del formato "Formato de Identificación y atención de Riesgos de Corrupción" que identificará, analizará y responderá mediante la estimación de su relevancia a los riesgos de corrupción, abuso, desperdicio y otras irregularidades identificadas a fin de que sean efectivamente mitigados.

**Avance de cumplimiento al 95%**

Fecha de término: 29 de marzo de 2024.

Medio de verificación: Sistema de control a través del formato establecido.

Resultados esperados: Cumplimiento de los requerimientos de control interno, que permitirá asegurar, entre otros aspectos, la identificación de riesgos de corrupción para evitar transgresiones de integridad que impidan el cumplimiento de metas y objetivos de FIDESON. Se consultará con las Unidades Administrativas sobre los posibles riesgos en los diferentes procesos (Adquisiciones, cobranza, otorgamiento y supervisión de créditos, etc.).

Para el segundo avance trimestral se considerará en el Programa de Promoción de Integridad, la Administración de Riesgos de corrupción permanente en FIDESON, estableciendo mecanismos para que cualquier servidor público o tercero pueda informar de manera confidencial y anónima sobre la incidencia de actos corruptos ya sean de carácter probable o ya ocurridos dentro del Organismo.

## FORMATO DE IDENTIFICACION Y ATENCION DE RIESGOS DE CORRUPCION.

FINANCIERA PARA EL DESARROLLO ECONOMICO DE SONORA  
FORMATO DE IDENTIFICACION Y ATENCION DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

POSIBLES RIESGOS DE CORRUPCIÓN	UNIDAD ADMINISTRATIVA	PERSONAL RESPONSABLE DE ATENDER Y MITIGAR EL RIESGO	CAUSA DE RIESGO	EFECTO DEL RIESGO	IMPACTO EN EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS DE RESULTADOS	EVALUACION DEL SECTOR TAREAS DE ADMINISTRACION DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN DE TECCIÓN DE PROGRAMAS Y/O SUGERENCIAS	FECHA DE PRESENTACIÓN AL COCODO

**P08.PI03. Respuesta a los Riesgos de Corrupción.**

Además de la corrupción, se considera que pueden ocurrir otras transgresiones a la integridad, por ejemplo: el desperdicio o el abuso. El desperdicio es el acto de usar o gastar recursos de manera exagerada, extravagante o sin propósito, por lo que se giró oficio circular a todo el personal solicitando disminuir el uso de material de papelería, artículos de oficina, servicios de mensajería, así como el uso racional de servicio postal, telegráfico, telefónico, energía eléctrica, agua potable, y la reducción al mínimo indispensable de gastos menores de ceremonias y de orden social, comisiones, contratación de asesoría estudios e investigaciones, gastos de transportación, publicidad, propaganda etc.



*[Handwritten signatures and initials in blue ink, including 'Sup', 'L', and various initials.]*

## P10.PI01. Respuesta a los Objetivos y Riesgos.

Se informa al Comité sobre la creación de “Políticas Internas Administrativas” las cuales garantizaran la suficiencia e idoneidad de las actividades de control establecidas para lograr los objetivos institucionales y responder a los riesgos.

### Avance de cumplimiento al 95%

Fecha de término: 26 de febrero de 2024.

Medio de verificación: Sistema de control a través de Políticas establecidas.

Resultados esperados: Cumplimiento de los requerimientos de control interno, sobre la creación de Políticas Internas Administrativas que aseguren el cumplimiento de la normatividad vigente y coadyuve para el cumplimiento de las metas y objetivos de FIDESON.

Posteriormente se difundirán dichas Políticas como parte de una actividad de control, las cuales harán obligatorias las directrices de la administración de FIDESON para alcanzar los objetivos e identificar los riesgos asociados, dichas Políticas Internas constituirán un control preventivo como mecanismo específico con el propósito de anticiparse a la posibilidad de que ocurran situaciones no deseadas o inesperadas que pudieran afectar el logro de los objetivos y metas.



### POLITICAS INTERNAS DE CARÁCTER ADMINISTRATIVO COMPLEMENTARIAS A LAS DIVERSAS DISPOSICIONES LEGALES

Financiera para el Desarrollo Económico de Sonora  
(FIDESON)  
2024

Nombre	Función	Responsable
CP. Hugo García Pineda Quiles Subdirector de Control Interno Administrativo	CP. Carlos Antonio Ortiz Soriano Director de Contabilidad y Administración	CP. Jorge Hernández Plascencia Director General de Apoyos Técnicos y Programación

## P14.PI02. Métodos Apropriados de Comunicación.

Se informa al Comité sobre la adquisición de “Sistema de Gestión Documental”, mediante el cual se ha seleccionado métodos de comunicación apropiados para el seguimiento y atención oportuna de oficios, requerimientos, solicitudes realizadas por las diferentes Dependencias y Entidades, dicho sistema administra los tiempos y formas de respuesta, así como los usuarios que intervienen en la asignación de las tareas encomendadas.

**Avance de cumplimiento al 100%**

Fecha de término: 12 de abril de 2024.

Medio de verificación: Sistema de control a través del sistema establecido.

Resultados esperados: Cumplimiento de los requerimientos de control interno, que permitan una comunicación interna de forma correcta y oportuna que asegure el cumplimiento de los objetivos de FIDESON.

## SISTEMA DE GESTION DOCUMENTAL.

Fecha	Origen	Destinatario	Estado
20/04/2024 11:00	SECRETARIA DE ECONOMIA Y FINANZAS	SECRETARIA DE ECONOMIA Y FINANZAS	RECIBIDO
20/04/2024 11:00	SECRETARIA DE ECONOMIA Y FINANZAS	SECRETARIA DE ECONOMIA Y FINANZAS	RECIBIDO
20/04/2024 11:00	SECRETARIA DE ECONOMIA Y FINANZAS	SECRETARIA DE ECONOMIA Y FINANZAS	RECIBIDO
20/04/2024 11:00	SECRETARIA DE ECONOMIA Y FINANZAS	SECRETARIA DE ECONOMIA Y FINANZAS	RECIBIDO
20/04/2024 11:00	SECRETARIA DE ECONOMIA Y FINANZAS	SECRETARIA DE ECONOMIA Y FINANZAS	RECIBIDO
20/04/2024 11:00	SECRETARIA DE ECONOMIA Y FINANZAS	SECRETARIA DE ECONOMIA Y FINANZAS	RECIBIDO
20/04/2024 11:00	SECRETARIA DE ECONOMIA Y FINANZAS	SECRETARIA DE ECONOMIA Y FINANZAS	RECIBIDO
20/04/2024 11:00	SECRETARIA DE ECONOMIA Y FINANZAS	SECRETARIA DE ECONOMIA Y FINANZAS	RECIBIDO
20/04/2024 11:00	SECRETARIA DE ECONOMIA Y FINANZAS	SECRETARIA DE ECONOMIA Y FINANZAS	RECIBIDO
20/04/2024 11:00	SECRETARIA DE ECONOMIA Y FINANZAS	SECRETARIA DE ECONOMIA Y FINANZAS	RECIBIDO

**P17.PI03. Acciones Correctivas.**

Se informa al Comité sobre la creación de un formato "Formato de Seguimiento de Medidas Correctivas", en el cual se registrarán todas las medidas implementadas para la atención o corrección de deficiencias identificadas en revisiones de auditorías realizadas, con el cual se verificará y se realizará un monitoreo del estado que guardan los esfuerzos de corrección realizados para que se lleven a cabo de manera oportuna y evitar reincidir en futuras evaluaciones en ese tipo de señalamientos.

**Avance de cumplimiento al 100%**

Fecha de término: 25 de marzo de 2024.

Medio de verificación: Sistema de control a través del formato establecido.

Resultados esperados: Cumplimiento de los requerimientos de control interno, sobre la creación de formato de seguimiento de medidas correctivas establecidas, que asegure el cumplimiento de los recomendaciones y señalamientos que coadyuven para el cumplimiento de las metas y objetivos de FIDESON.

Se realizará un monitoreo constante sobre los resultados de las revisiones de control o evaluaciones, cuando éstos sean reportados a FIDESON, y se asegurará que las acciones pertinentes se han puesto en práctica para (1) corregir las deficiencias identificadas, (2) efectuar mejoras o (3) demostrar que los hallazgos y recomendaciones en su caso no justifican una acción por parte de la administración.

**FORMATO DE SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS.**

FINANCIERA PARA EL DESARROLLO ECONOMICO DE SONORA  
FORMATO DE SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

FECHA DE AUDITORIA	OBJETIVACION	EXPOSICION DE DEFICIENCIAS (CITA VENTAJERO)	MEDIDAS IMPLEMENTADAS PARA POLIFICAS O RECOMENDACIONES PARA EVITAR SU REINTEGRACION (SE JERARQUIA REALIZADO)	NOMBRE DEL RESPONSABLE DE ATENDER LAS MEDIDAS	FECHA DE RECEPCION DE RECOMENDACION CON LA ACEPTACION DEL COMISIONADO (ESTABLECIDO)	REGISTRO CONSTANTE DE CUMPLIMIENTO DE LAS MEDIDAS O MEDIDAS IMPLEMENTADAS (NOMBRE DEL RESPONSABLE)	FIRMA DEL JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA	IMPETRICANTE A RECOMENDACION

Handwritten signatures and initials in blue ink are present on the right side of the page, including a large signature at the top, several initials (A, S, P, M), and other scribbles at the bottom.

## ADMINISTRACION DE RIESGOS

### ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS (Actualización, Priorización e implementación de Riesgos) PRESENTACIÓN DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS PTAR 2024.

#### Programa de Trabajo de Administración de Riesgos PTAR 2024

	RIESGOS		CONTROL				ACTIVIDAD DE CONTROL						
	DESCRIPCIÓN	DESCRIPCIÓN DEL FACTOR	IMPACTO E.T.A.	ACCIÓN	PERIODICIDAD	EVIDENCIA	ESTRATEGIA	ACCIÓN	PERIODICIDAD	EVIDENCIA	TITULAR DE UN RESPONSABLE		
RIESGO DE CONTROL	R1	Falta de equipamiento de protección civil	Falta de servicio a los estantes, falta de detectores de humo y señalizaciones	SI	MITIGAR	Acoplar el equipo de protección civil	TRIMESTRAL	No existe plan interno de Protección Civil	Monitorear	Realizar el correcto servicio a los estantes y colocar los señalamientos y detectores de humo faltantes	TRIMESTRAL	No existe plan interno de Protección Civil	DGAF
	R2	Falta de limpieza en bodega	El polvo en la bodega puede deteriorar y maltratar todos los bienes y documentación que se guarda dentro.	SI	MITIGAR	Realizar una limpieza profunda trimestral para evitar el acumulado de polvo excesivo.	TRIMESTRAL	Bodega	Monitorear	Contratar un servicio de limpieza para la bodega	TRIMESTRAL	Bodega	DGAF
	R3	Falta de espacio en bodega	Falta de espacio, por lo cual algunos carros estufados se guardan afuera de bodega	SI	MITIGAR	Hacer espacio en bodega	TRIMESTRAL	Bodega	Monitorear	Realizar un mejor acomodo y organización de los Bienes guardados en bodega	TRIMESTRAL	Bodega	DGAF
	R4	Espedientes mal integrados	Documentación mal integrada o falta de documentos importantes	SI	MITIGAR	Control en la integración de expedientes	TRIMESTRAL	Archivo	Monitorear	Hacer una doble revisión al final de cada integración de expedientes, para evitar documentación faltante o mal acómado.	TRIMESTRAL	Archivo	DGAF
	R5	Falta de actualización de inventario de Bienes Muebles	Inventario de Bienes Muebles no actualizado con el inventario real físico	SI	MITIGAR	Realizar el inventario de Bienes Muebles correcto	TRIMESTRAL	Inventario físico	Monitorear	Con la ayuda de practicantes poder hacer el levantamiento físico de Bienes Muebles existentes y los respectivos resguardos	TRIMESTRAL	Inventario físico	DGAF
RIESGO DE INCUMPLIMIENTO DE METAS	R6	Falta de control en Post Créditos	Falta de organización a la hora de los Post créditos	SI	MITIGAR	Realizar los post créditos antes de otorgar el préstamo	TRIMESTRAL	Espedientes de crédito	Monitorear	Antar firmar de post crédito antes de otorgar el préstamo	TRIMESTRAL	Espedientes de crédito	DGAF
RIESGO DE TICS	R7	Falta de servidor para caterra	Falta de Servidor propio para Caterra	SI	MITIGAR	Solicitar la compra de un servidor propio	TRIMESTRAL	Area de sistemas	Mejorar	Realizar las gestiones para incluir la adquisición del servidor para el 2025	TRIMESTRAL	Area de sistemas	DGAF
RIESGO DE CORRUPCIÓN	R8	Falta de enlace anti corrupción	Falta de designación de enlace para recibir denuncias relacionadas con corrupción	SI	MITIGAR	Designar a un enlace que lleve los temas de corrupción	TRIMESTRAL	Código de ética y conducta	Monitorear	Formular a una persona escrita para atender los asuntos relacionados con los riesgos de corrupción que pudieran presentarse en FIDESON, el cual mantendrá total discreción.	TRIMESTRAL	Código de ética y conducta	CE

## CONTROL INTERNO Y ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

### Acuerdos:

**ACUERDO COCODI/06/2024:** Se somete a aprobación el Seguimiento al Programa de Trabajo de Años Anteriores 2019.

**ACUERDO COCODI/07/2024:** Se somete a aprobación el primer avance trimestral del Programa de Trabajo de Control Interno P.T.C.I. 2024.

**ACUERDO COCODI/08/2024:** Se somete a aprobación la Actualización, Priorización e implementación de riesgos del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos PTAR 2024).

## 6. CUENTA PÚBLICA Y PRESUPUESTO

### Avance Presupuestal al Primer Trimestre del Ejercicio 2024:

Atendiendo las disposiciones de racionalidad, austeridad y disciplina presupuestal, al cierre del 1er. trimestre del ejercicio fiscal 2024, se ha logrado efficientar el gasto corriente de acuerdo a lo siguientes capítulos del gasto.

#### Capítulo:

1000 con un porcentaje de avance de 27%

2000 con un porcentaje de avance de 6%

3000 con un porcentaje de avance de 9%

5000 con un porcentaje de avance de 0.02%

7000 con un porcentaje de avance de 0%

Porcentaje de avance final del 20% al cierre del 1er. Trimestre del 2024.

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos  
Por Partida del Gasto  
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2024

Ejercicio del Presupuesto por Partida / Descripción	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Acumulado (4)	Egresos Pagado Acumulado (5)	Subejercicio (6=3-4)	% Avance Anual (7=4/3)
10000 SERVICIOS PERSONALES	\$ 24,458,275.43	\$ 2,410,754.99	\$ 26,869,030.42	\$ 7,243,408.95	\$ 7,243,408.95	\$ 19,625,621.47	27%
20000 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 1,309,160.00	\$ -	\$ 1,309,160.00	\$ 73,997.79	\$ 73,997.79	\$ 1,235,162.21	6%
30000 SERVICIOS GENERALES	\$ 5,530,671.00	\$ -	\$ 5,530,671.00	\$ 472,457.07	\$ 430,919.07	\$ 5,058,213.93	9%
50000 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTAGIBLES	\$ 3,151,232.00	\$ -	\$ 3,151,232.00	\$ 5,556.40	\$ 5,556.40	\$ 3,145,675.60	0.02%
70000 INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	\$ 2,000,000.00	\$ -	\$ 2,000,000.00	\$ -	\$ -	\$ 2,000,000.00	0%
<b>TOTAL DEL GASTO</b>	<b>\$ 36,449,338</b>	<b>\$ 2,410,755</b>	<b>\$ 38,860,093</b>	<b>\$ 7,795,420</b>	<b>\$ 7,753,882</b>	<b>\$ 31,064,673</b>	<b>20%</b>

## 7. FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA

**PRINCIPALES AUDITORÍAS A REALIZAR POR PARTE DE: INSTITUTO SUPERIOR DE AUDITORÍA Y FISCALIZACIÓN Y ÓRGANO INTERNO DE CONTROL.**

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

**1.- Auditoría Presupuestal ID2601 al 30 de junio de 2023:**

Ejercicio 2023: Una observación por solventar.

**2.-Auditorías por parte del I.S.A.F.:**

**1.-Auditoría Integral No. 2023AE0109010193 al cierre del ejercicio de 2023:**

Ejercicio 2023: Auditoría concluida, se recibió Acta de Precierre de auditoría, presentando 12 observaciones y 2 recomendaciones, las cuales se encuentran en proceso de ser atendidas a través del Sistema de Gestión de Auditorías y Seguimiento del Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización "SIGAS".

## 8. TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

- Unidad de Transparencia.
- Comité de Ética y Conducta
- Declaración Patrimonial

### 1ra. Evaluación Trimestral del Ejercicio 2024 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 cuarto trimestre de 2023 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 (Artículo 70) y en obligaciones de transparencia establecidas en la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Sonora. (Artículo 81).

### Reporte Trimestral de Sujetos Obligados al 1er. Trimestre de 2024

Se presenta el 1er. reporte Trimestral 2024, el cual Fue remitido al Instituto Sonorense de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales.

---

Sesión Ordinaria Primer Trimestre 2024 de COCODI/FIDESON

Se presentaron un total de 19 solicitudes de información, ninguna de protección de datos personales y todas recepcionadas por la Plataforma Nacional de Transparencia.



## Reporte Primer Trimestre 2024 de Sujetos Obligados

Para su reporte del Primer Trimestre 2024 de solicitudes al ISTAI, puede llenar las siguientes tablas de datos:

- Solicitudes recibidas y atendidas.
- Solicitudes recibidas por mes.
- Medio de recepción de las solicitudes.

**Nombre del Sujeto Obligado:** Financiera para el Desarrollo Económico de Sonora (FIDESON)

SOLICITUDES RECIBIDAS		
ACEPTADAS	RECHAZADAS	DECLINADAS
10	0	1

\*Anotar aquí la cantidad total de solicitudes de información pública recibidas en el Primer trimestre, especificando cuántas de ellas se aceptaron, se rechazaron por causa de incompetencia, o declinaron al sujeto obligado que correspondía.

SOLICITUDES ATENDIDAS				
RESPUESTA	CONFIDENCIAL	RESERVADA	DATOS PERSONALES	DERECHOS ARCO
10	0	0	0	0

\*Anotar aquí la cantidad total de solicitudes atendidas en el Primer trimestre y el número de las mismas. Se entrega información (respuesta) o se clasifica por ser información reservada o confidencial.

SOLICITUDES POR MES	
Enero	3
Febrero	2
Marzo	5
Abril	
Mayo	
Junio	
Julio	
Agosto	
Septiembre	
Octubre	
Noviembre	
Diciembre	
<b>Totales</b>	<b>10</b>

\*Anotar aquí la cantidad total de solicitudes recibidas por mes del Primer Trimestre que debe ser la suma de las aceptadas, rechazadas y declinadas.

MEDIO DE RECEPCIÓN	
Plataforma Nacional de Transparencia	10
PIET Sonora	0
Correo electrónico	0
Verbal (personalmente)	0
Teléfono	0
Por escrito	0
Otros (especifique)	0

\*Anotar aquí la cantidad de solicitudes recibidas por cada medio.

*[Handwritten signatures and initials in blue ink, including 'J', 'Pu', 'A', 'shuf', and others.]*

**COMITÉ DE ETICA Y CONDUCTA FIDESON**

Se realizo actualización de los integrantes del comité de ética e integridad donde se integra como Vicepresidente CP. Jorge Hernández Ciscomani y se llevó la primera reunión del año, donde nos organizamos para realizar una campaña de donación de medicamentos con muy buena respuesta de parte de los compañeros.

**SITUACION PATRIMONIAL FIDESON 2024**

Se realizo difusión y se le apoyo al personal para la realización de la declaración patrimonial anual 2024 cumpliendo al 100% la declaración en FIDESON.

**9. ESTATUS DE COMPROMISOS ANTERIORES FUERA DEL DESAHOGO DE LOS**

**10. TEMAS Y APROBACIÓN DE CALENDARIO PRÓXIMAS SESIONES.**


Próxima sesión de COCODI a realizarse el 19 de julio de 2024.

Calendario de reuniones a celebrarse durante el ejercicio 2024:

- 1era. Sesión COCODI 2024 (29 de enero de 2024)
- 2da. Sesión COCODI 2024 (26 de abril de 2024)
- 3era. Sesión COCODI 2024 (19 de julio de 2024)
- 4ta. Sesión COCODI 2024 (24 de Octubre de 2024)

**11.-CLAUSURA.**

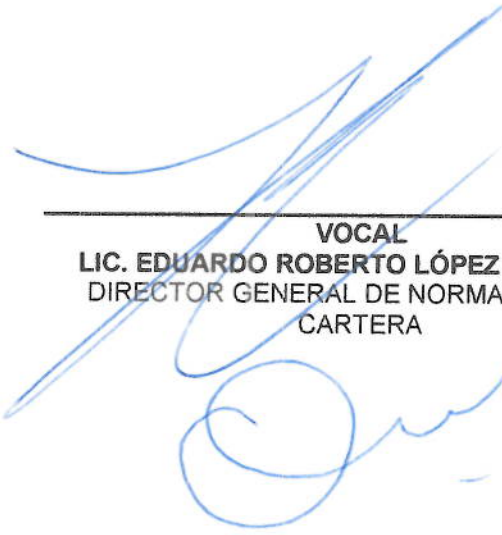
Al no haber otro asunto que tratar, siendo las 12:00 horas del día de su inicio, se dio por concluida la Sesión Ordinaria correspondiente al Primer Trimestre de 2024 del Comité de Control y Desempeño Institucional de la Financiera para el Desarrollo Económico de Sonora, levantándose para constancia la presente acta que firman de conformidad los asistentes.



**COORDINADOR INTERNO**  
**C.P. JORGE HERNÁNDEZ CISCOMANI**  
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y  
FINANCIAMIENTO (EN REPRESENTACIÓN DEL  
PRESIDENTE DEL COMITÉ)



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



**VOCAL**  
**LIC. EDUARDO ROBERTO LÓPEZ CAMPILLO**  
DIRECTOR GENERAL DE NORMATIVIDAD Y  
CARTERA



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



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



**INVITADO**  
**ING. JOSÉ JORGE ARREOLA MIRANDA**  
SUBDIRECTOR DE RECURSOS HUMANOS



**INVITADO**  
**LIC. SHEILA GISEL MADERO CANO**  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL  
FIDESON



---

**INVITADO**  
**LIC. ILSE LUCERO SALINAS RAMOS**  
COORDINADORA DE RECURSOS  
MATERIALES



---

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



---

**INVITADO**  
**LIC. MARIA CRISTINA PALOMEQUE DEL RINCON**  
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN CODESO



---

**INVITADO**  
**LIC. MARIO MANUEL VÉLEZ VILLA**  
DIRECTOR GENERAL DE LA DGDA DE LA  
SCG.



---

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



LISTA DE ASISTENCIA SEGUNDA SESIÓN ORDINARIA 2024, RELATIUVA AL PRIMER TRIMESTE DE 2024 DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL



**COORDINADOR INTERNO**  
C.P. JORGE HERNÁNDEZ CISCOMANI  
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANCIAMIENTO (EN REPRESENTACIÓN DEL PRESIDENTE DEL COMITÉ)



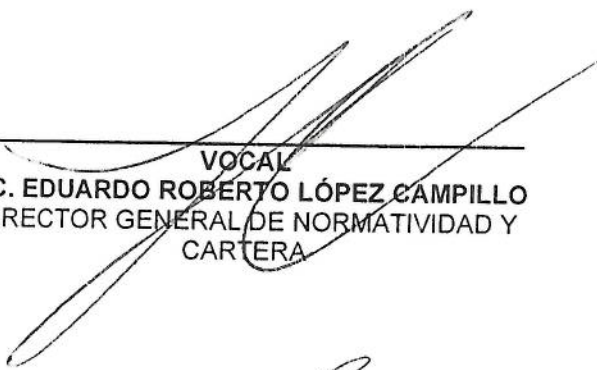
**INVITADO**  
ING. JORGE ARREOLA MIRANDA  
DIRECTOR DE RECURSOS HUMANOS



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



**INVITADO**  
LIC. ILSE LUCERO SALINAS  
COORDINADORA DE RECURSOS MATERIALES



**VOCAL**  
LIC. EDUARDO ROBERTO LÓPEZ CAMPILLO  
DIRECTOR GENERAL DE NORMATIVIDAD Y CARTERA



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



**VOCAL**  
C.P. MARIA CRISTINA PALOMEQUE RINCON  
DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN



**INVITADO**  
LIC. SHEILA GISEL MADERO CANO  
AUDITORA FIDESON



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

