

Gobierno del  
Estado de Sonora

DIF Sonora  
Sistema para el Desarrollo Integral  
de la Familia del Estado de Sonora

# CONTROL INTERNO

## COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)

**IV Sesión ordinaria 2020**  
**COCODI-004/DIF2020-4OR**

Hermosillo, Sonora, 10 de marzo de 2021



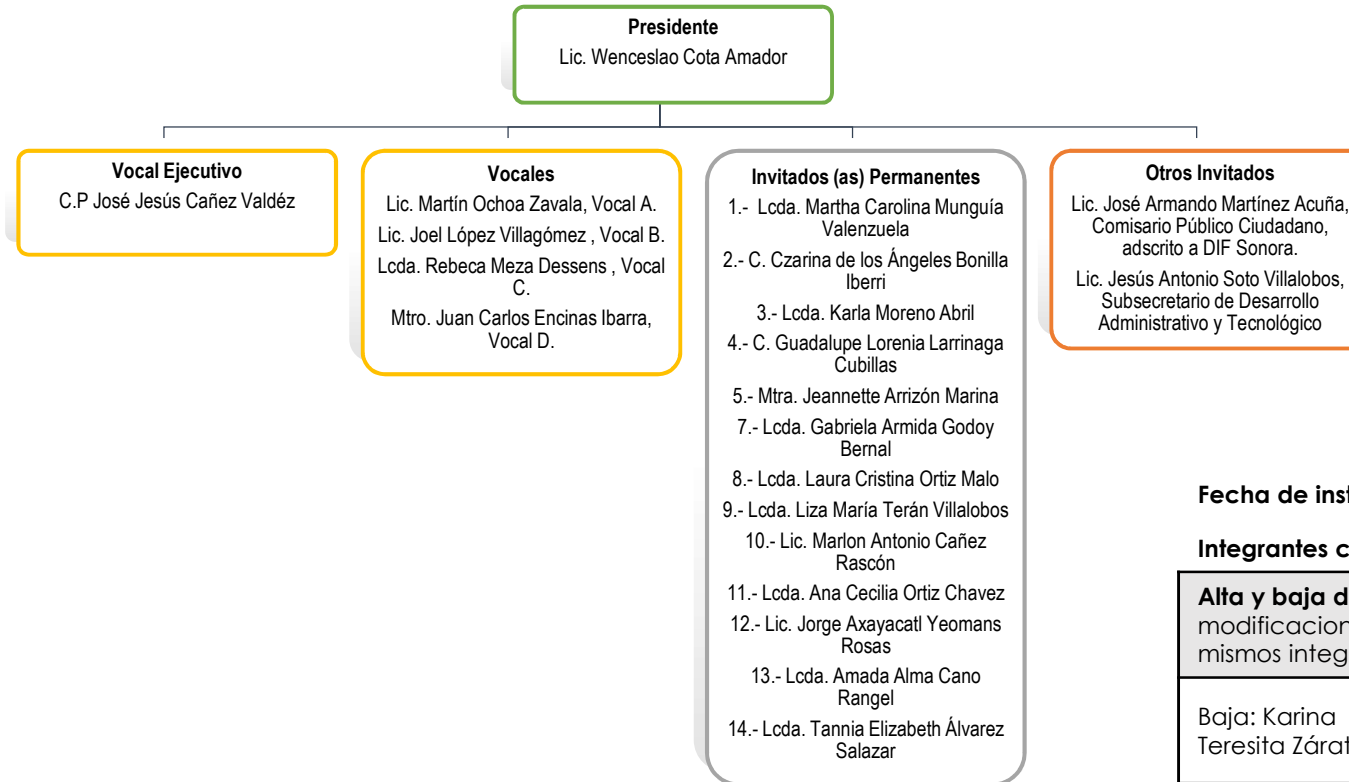
# COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)

## Punto No. I



Gobierno del Estado de Sonora

DIF Sonora  
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora



Fecha de instalación: 11/12/2017

Integrantes con voto

**Alta y baja de integrantes:** ( en caso que no existan modificaciones solo indicar que siguen siendo los mismos integrantes de la última reunión)

Baja: Karina  
Teresita Zárata Félix

Alta:  
Wenceslao Cota  
Amador

María Yoseline Acuña  
Ocejo

Rebeca Meza Dessens

# COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)

## Punto No. II

---



Gobierno del  
Estado de Sonora

DIF Sonora  
Sistema para el Desarrollo Integral  
de la Familia del Estado de Sonora

VERIFICACIÓN Y DECLARACIÓN  
DEL QUÓRUM LEGAL POR  
PARTE DEL VOCAL EJECUTIVO



# COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)

## Punto No. III



Gobierno del  
Estado de Sonora

DIF Sonora  
Sistema para el Desarrollo Integral  
de la Familia del Estado de Sonora

### LECTURA Y APROBACIÓN DEL ÓRDEN DEL DÍA

Orden del día
I. Lista de Asistencia
II. Verificación y declaración de quorum legal
III. Lectura y aprobación del orden del día
IV. Lectura y aprobación de la minuta "COCODI"-003/DIF2020-3OR" de la III sesión ordinaria del 2020;
V. Informe temas a presentar:
VI. Asuntos Generales;
VII. Revisión y ratificación de acuerdos aprobados en la reunión
VIII. Clausura



# COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)

## Punto No. IV



Gobierno del  
Estado de Sonora

DIF Sonora  
Sistema para el Desarrollo Integral  
de la Familia del Estado de Sonora

## LECTURA Y APROBACIÓN DE LA MINUTA “COCODI”-003/DIF2020-3OR” DE LA TERCERA SESIÓN ORDINARIA DEL 2020.

Se omite la lectura del ACTA No. “COCODI”-003/DIF2020-3OR” relativa a la III Sesión Ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional del 2020, en virtud de que con oportunidad fue autorizada a través de medios electrónicos por la Presidenta y los Vocales, sin que se haya presentado observación alguna.



Gobierno del  
Estado de Sonora

DIF Sonora  
Sistema para el Desarrollo Integral  
de la Familia del Estado de Sonora

### MINUTA DE REGISTRO DE SESIÓN III SESIÓN ORDINARIA DEL 2020 DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DEL SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA “COCODI-003/DIF-2020-3OR”

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 10:00 horas del 19 de noviembre de 2020, día señalado para que tenga verificativo la tercera sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional, reunidos en la Sala virtual de la plataforma ZOOM con ID 811 6670 5315, con la presencia de la Maestra Karina Teresita Zárate Félix Presidenta del Comité de Control y Desempeño Institucional y Directora General, el Contador Público José Jesús Cádiz Valdez, Vocal Ejecutivo y Titular del Órgano Interno de Control; como vocales: el Maestro Joel López Villagómez, Titular de la Unidad de Asuntos Jurídicos, en su carácter de “Vocal B”; la Ingeniera María Yoselina Acuña Ochoa, Directora de Planeación y Finanzas, en su carácter de “Vocal C”; el Maestro Juan Carlos Encinas Ibarra, Coordinador General de Administración, en su carácter de “Vocal D”; como invitados permanentes la Licenciada Martha Carolina Munguía Valenzuela, Titular de la Unidad de Transparencia y Coordinación General de Archivo; la Licenciada, Gabriela Godoy Bernal, Directora de Programas Alimentarios y Desarrollo Comunitario; el Licenciado Marlon Antonio Cañiz Rascón, Director de Recursos Materiales y Servicios Generales; la Licenciada Ana Cecilia Ortiz Chávez, Directora de Recursos Humanos; el Licenciado Jorge Ayayacatl Yeomans Rosas, Procurador de la Defensa del Adulto Mayor; la Licenciada Karla Moreno Abril, Titular de la Unidad de Comunicación Social; el Licenciado Wenceslao Cota Amador, Procurador de Protección de Niñas, Niños y Adolescentes del Estado de Sonora; la Licenciada Rebeca Meza Dessens, Subdirectora de Planeación y Evaluación en su carácter de Auxiliar de Administración de Riesgos y la Licenciada Amada Alma Cano Rangel, Coordinadora de Calidad, Organización y Métodos, en su carácter de Auxiliar de Control Interno; así como otros invitados a esta reunión; como son: el Licenciado José Armando Martínez Acuña, como Comisario Público Oficial de la Secretaría de la Contraloría General, adscrito al Sistema DIF Sonora; y la Ingeniera Flor María Cota García, Jefa de Departamento de Control Interno de la Secretaría de la Contraloría General; con la finalidad de dar cumplimiento a lo establecido en el Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora, en su “Título Cuarto Comité de Control y Desempeño Institucional”, se procede a llevar a cabo la sesión COCODI-003/DIF-2020-3OR.

**PRIMER PUNTO. INICIO DE LA REUNIÓN.** La Maestra Karina Teresita Zárate Félix Presidenta de Control Interno toma la palabra, agradeciendo la presencia de todas y todos los asistentes, da la bienvenida a la tercera sesión ordinaria del año 2020 del Comité de Control y Desempeño Institucional.

**SEGUNDO PUNTO. DECLARACIÓN DEL QUÓRUM LEGAL.** Para dar inicio con el Orden del Día, se solicitó al Contador Público José Jesús Cádiz Valdez, Vocal Ejecutivo del Comité verificar el quórum. El vocal ejecutivo declara que existe Quórum legal para el inicio de la reunión, con un total de 23 asistentes.

Habiendo verificado el quórum legal, se declara formalmente instalada la reunión de trabajo correspondiente a la Segunda Sesión Ordinaria del 2020 del Comité COCODI del Sistema DIF Sonora y FES “COCODI-003/DIF-2020-3OR”.

**TERCER PUNTO. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA.** Para dar inicio a la sesión, se sometió a consideración de todos, el orden del día para esta reunión.

# COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)

## Punto No. IV



Gobierno del  
Estado de Sonora

DIF Sonora  
Sistema para el Desarrollo Integral  
de la Familia del Estado de Sonora

En el Anexo I, se muestran las acciones de pendientes de solventación, así mismo se informa que para el 31 de marzo deben estar cerrados el 100% de los acuerdos pendientes de atención correspondientes al 2020. Para ello se presenta la siguiente agenda de reuniones:

FECHA	HORA	UNIDAD ADMINISTRATIVA
11/03/2021	10:00	Unidad de Asuntos Jurídicos
11/03/2021	11:00	Unidad de Transparencia y Coordinación General de Archivos
11/03/2021	12:00	Unidad de Voluntariado
11/03/2021	12:30	Unidad de Comunicación Social
11/03/2021	13:00	Unidad de Eventos Especiales y Apoyo Logístico
16/03/2021	10:00	Dirección de Atención a Población Vulnerable
16/03/2021	11:00	Dirección de Programas Alimentarios y Desarrollo Comunitario
16/03/2021	12:00	Dirección de Atención a Personas con Discapacidad
16/03/2021	13:00	Dirección de Vinculación con Organismos e Instituciones Asistenciales
17/03/2021	10:00	Coordinación General de Administración
17/03/2021	11:00	Dirección de Planeación y Finanzas
17/03/2021	11:30	Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales
17/03/2021	12:00	Procuraduría de Protección de Niñas, Niños y Adolescentes
17/03/2021	13:00	Procuraduría de la Defensa del Adulto Mayor

# COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)

## Punto No. IV



Gobierno del Estado de Sonora

DIF Sonora  
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora

### INFORME DE TEMAS A PRESENTAR





## 1.1 CONTROL INTERNO Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL

Durante el ejercicio fiscal del 2020, 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 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.





## I.1.1 SESIONES

Para el año 2021, se tienen programadas 4 sesiones, la IV del cierre del 2020, para el 05 de marzo, el 30 de abril, el 20 de agosto y la última el 29 de octubre, mismas que se comprometieron en el Informe anual 2020 del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora y del Fondo Estatal de Solidaridad.

		4to. Trimestre			1er. Trimestre			2do. Trimestre			3er. Trimestre		
ACTIVIDAD		ENE	FEB.	MA R.	ABR.	MAY.	JUN.	JUL.	AGO.	SEP.	OCT.	NOV.	DIC.
Sesiones Trimestres COCODI			05/03/21		30/04/21			20/08/21			29/10/21		



## I.2 RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN.

La evaluación del Control Interno efectuada al DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA se realizó el día **26 de noviembre** de 2020 a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de **132 Servidoras y servidores Públicos** de los Niveles: **ESTRATÉGICO, DIRECTIVO y OPERATIVO.**

### I.2.1 NATURALEZA Y ALCANCE DE LA AUTOEVALUACIÓN

Al autoevaluar el Control Interno del (a) DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL EDO DE SON (DIF 2020), se consideraron las actividades desarrolladas durante el periodo comprendido de enero a diciembre 2020 basados en los siguientes componentes.

1. **Ambiente de control**
2. **Administración de riesgos**
3. **Actividades de control**
4. **Información y comunicación**
5. **Supervisión**





## I.2.2 RESULTADOS DE LA AUTOEVALUACIÓN

Componente	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	90.81 %	Excelente
Administración de Riesgos	90.64 %	Excelente
Actividades de Control	90.58 %	Excelente
Información y Comunicación	90.43 %	Excelente
Supervisión	89.16 %	Muy Buena
TOTAL	90.32 %	Excelente

La calificación global del (la) DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL EDO DE SON (DIF 2020) se valoró con **90.32 %** calificado como **"Excelente"**, por arriba del nivel mínimo aceptable que es 60%, el cual es susceptible de mejoras.

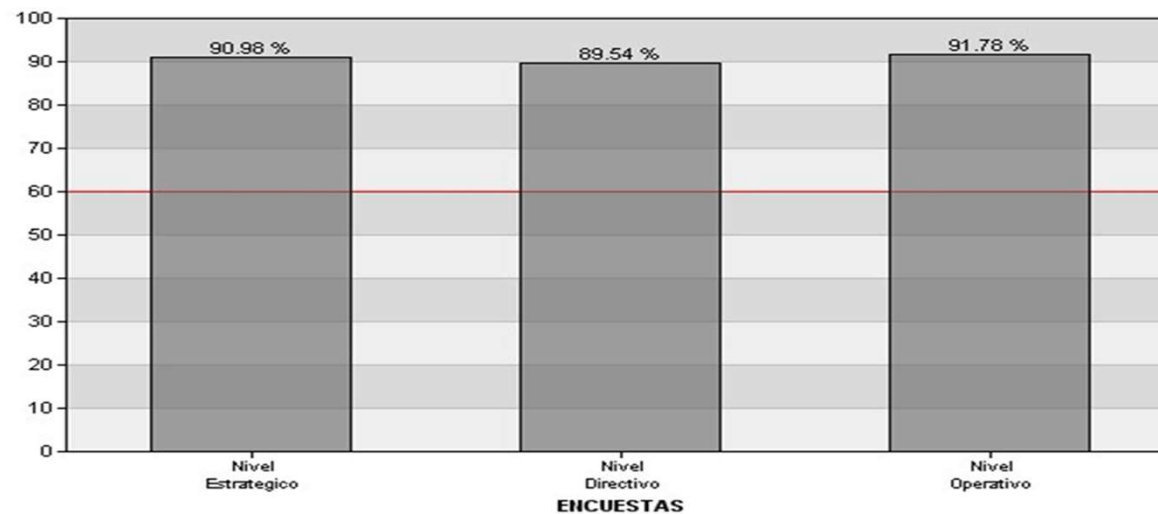
**Nota:** los resultados se detallan en su informe.





## I.2.3 RESULTADOS DEL CONTROL INTERNO POR NIVEL DE RESPONSABILIDAD

El nivel de responsabilidad valorado con mayor grado de cumplimiento fue el **"NIVEL OPERATIVO"** con el **91.78%**, mientras que la calificación menor correspondió al nivel **"NIVEL DIRECTIVO"** con el **89.54%**.



**Nota:** Derivado de la autoevaluación los niveles estratégico, directivo y operativo, realizaron una serie de propuestas de mejora, mismas que pueden encontrar en el **Anexo III "Autoevaluación 2020"**.



## I.3 PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO.

Se están atendiendo cinco componentes, en los cuales además de buscar la mejora en las competencias del personal, se va a trabajar en el proceso de entrega recepción y la realización de los trámites y servicios 100% en línea, a fin de que los ciudadanos del estado puedan acceder desde cualquier lugar a nuestros servicios, como se muestra a continuación:

Componente	Principio	Porcentaje de cumplimiento
P02.PI01.	Determinar las expectativas de competencia profesional de los puestos clave.	91.37%
P04.PI02.	Establecer estrategias para atraer, desarrollar y retener profesionales competentes.	91.02%
P04.PI03.	Establecer las bases para determinación de planes y preparativos para la sucesión y contingencias de los puestos clave.	91.02%

Componente	Principio	Porcentaje de cumplimiento
P11.PI01.	Analizar, determinar y desarrollar programas informáticos que permitan que trámites y servicios al público se puedan realizar en línea.	90.01%
P11.PI02.	Asegurar que los requisitos de los trámites y servicios que se encuentren en el Sistema RETS, sean los mismos que se publican en el portal de DIF Sonora y en los procedimientos publicados.	90.01%



## I.4 ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Actualmente se trabaja con 14 áreas para solventar los riesgo encontrados dentro de su lugar de trabajo, a continuación se muestra la agenda de reuniones

FECHA	HORA	UNIDAD ADMINISTRATIVA
11/03/2021	10:00	Unidad de Asuntos Jurídicos
11/03/2021	11:00	Unidad de Transparencia y Coordinación General de Archivos
11/03/2021	12:00	Unidad de Voluntariado
11/03/2021	12:30	Unidad de Comunicación Social
11/03/2021	13:00	Unidad de Eventos Especiales y Apoyo Logístico
16/03/2021	10:00	Dirección de Atención a Población Vulnerable
16/03/2021	11:00	Dirección de Programas Alimentarios y Desarrollo Comunitario
16/03/2021	12:00	Dirección de Atención a Personas con Discapacidad
16/03/2021	13:00	Dirección de Vinculación con Organismos e Instituciones Asistenciales
17/03/2021	10:00	Coordinación General de Administración
17/03/2021	11:00	Dirección de Planeación y Finanzas
17/03/2021	11:30	Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales
17/03/2021	12:00	Procuraduría de Protección de Niñas, Niños y Adolescentes
17/03/2021	13:00	Procuraduría de la Defensa del Adulto Mayor

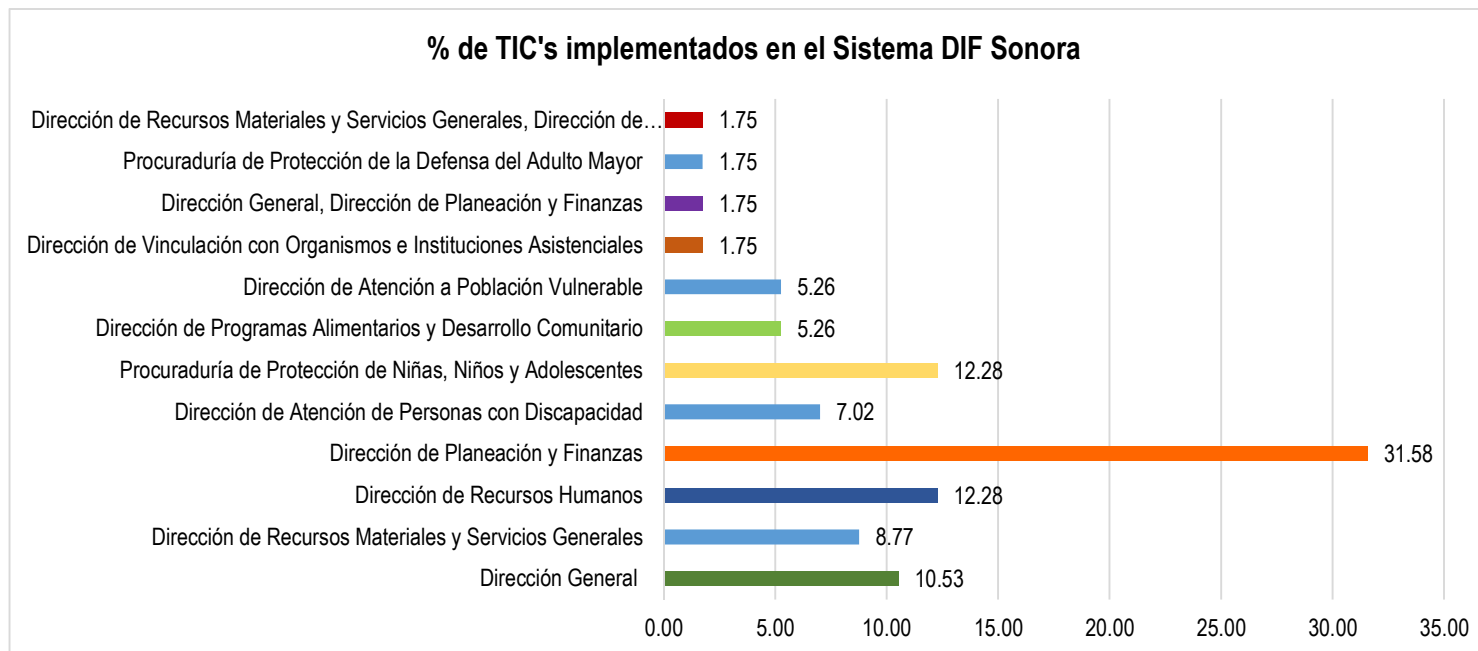


## I.5 TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN

### I.5.1 SISTEMAS INFORMÁTICOS FUNCIONANDO EN LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS DEL ORGANISMO

En el cuarto trimestre de 2020:

**57 Sistemas informáticos  
en DIF Sonora**





## I.5.2 MANTENIMIENTO Y MEJORAS HECHAS A LOS SISTEMAS INFORMÁTICOS

**20 mejoras  
realizadas a los  
sistemas  
informáticos**

Contabilidad: 1

Recursos Humanos: 2

CNNA: 3

Página web: 1

Evaluación del desempeño: 2

PPNNA: 4

Programas alimentarios: 3

Control vehicular: 1

Control de inventario: 3





## I.5.3 SISTEMAS INFORMÁTICOS IMPLEMENTADOS DURANTE EL CUARTO TRIMESTRE DE 2020.

### EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO





## I.5.4 SISTEMAS INFORMÁTICOS EN DESARROLLO AL CUARTO TRIMESTRE DE 2020.

**Se  
encuentran  
en desarrollo  
5 sistemas**



- Sistema CREE
- Resultado de auditorias
- PDMF
- CID
- Velatorio



**Se pide a las y los titulares:**

- **Concluir los sistemas pendientes.**
- **Revisar y cambiar los nombres de los sistemas.**
- **Realizar gestiones para dar por terminados los sistemas pendientes.**
- **Presentar evidencia de los impedimentos que se les presentan para concluir los sistemas.**
- **Cambiar el nombre del programa PDMF y Menores migrantes.**



# CONTROL INTERNO



Gobierno del  
Estado de Sonora

DIF Sonora  
Sistema para el Desarrollo Integral  
de la Familia del Estado de Sonora

---

## I.5.5 PRINCIPALES RIESGOS Y CONSIDERACIONES:

- Falta de solventación de acuerdos 2019-2021.
- Falta de seguimiento al programa de trabajo de control interno.
- Falta de seguimiento a las acciones establecidas en la administración de riesgos.



## VOTACIÓN PARA LA APROBACIÓN DE ACUERDOS CONTROL INTERNO

**Del punto V (quinto), numeral “I.1 y I.1.1” que las y los directores de área estén atentos a la convocatoria para asistir a las reuniones convocadas del comité COCODI.**

**Del punto V, numerales I.2 y I.3 solicito a los titulares de las unidades administrativas coordinadoras como ejecutoras se involucren en el seguimiento e implementación del Programa de Trabajo de Control Interno, mismo que debe estar cumplido para el mes de agosto del presente.**

**Del punto V, numerales I.4 solicito a los titulares de las unidades administrativas con riesgos identificados, determinar y ejecutar las estrategias de control, mismo que debe estar resuelto a más tardar el 31 de agosto del 2021.**

**Del punto V, numerales I.5 solicito a los titulares de las unidades administrativas actualicen los sistemas que contenga la palabra menores migrantes y PDMF, para dar cumplimiento a la Ley de Protección de Niñas, Niños y Adolescentes y al Reglamento Interior.**



Gobierno del  
Estado de Sonora

DIF Sonora  
Sistema para el Desarrollo Integral  
de la Familia del Estado de Sonora



# CUENTA PÚBLICA Y PRESUPUESTO





## II. 1 INTEGRACIÓN DE ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES.

El día 22 de agosto del 2018, el anterior Titular de esta Unidad interpuso denuncia ante la Coordinación Ejecutiva de Sustanciación y Resolución de Responsabilidades y Situación Patrimonial de la SCG, para inicio de procedimiento de determinación de responsabilidades administrativas, quedando registrada con el expediente No. RO/268/18, y en el cual la citada coordinación acordó NO HA LUGAR y remitir el expediente al Órgano Interno de Control, con la finalidad de que sea este el que investigue los hechos y en caso de ser procedente, elabore y presente denuncia respectiva; esta información se notificó a la CGA, el día 28 de febrero de 2020, a través de oficio No. UAJ-106/20.

Con fecha 11 de junio de 2020, a través de oficio No. UAJ-152-2020, se notificó a la CGA con copia al Órgano Interno de Control y se elaboró una relatoría de hechos, además de atenderse una serie de requerimientos solicitados por el citado Órgano.

A través de oficio No. UAJ/223/20, con fecha 18 de septiembre de 2020, se solicitó a dicho Órgano un informe sobre el estatus de la integración de la carpeta, quedando en espera de respuesta.

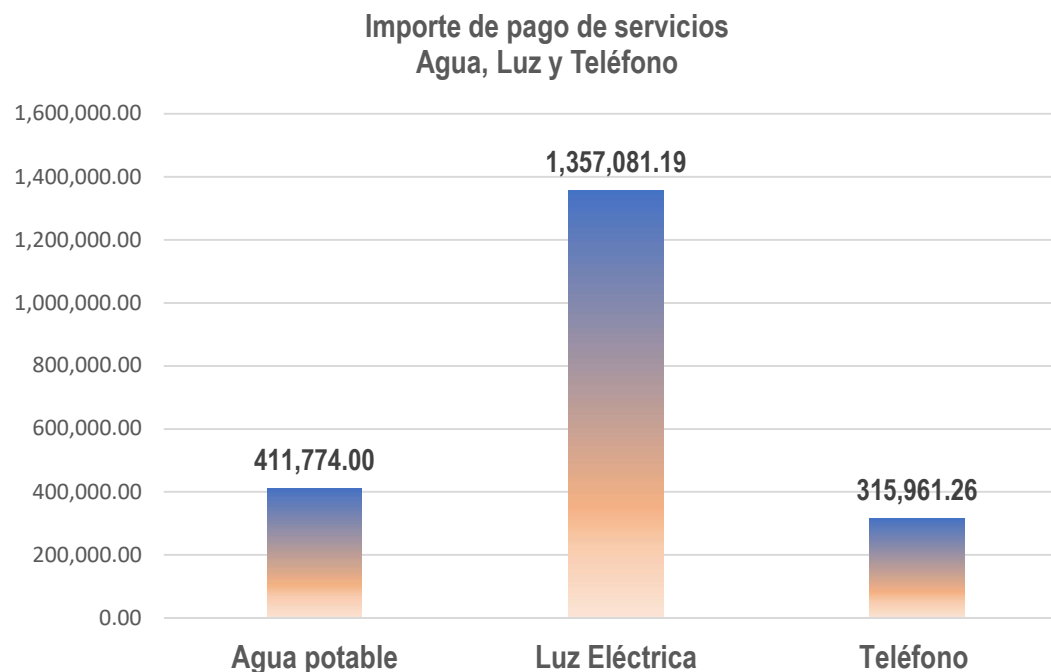




## II.2 PAGO DE SERVICIOS, SOLICITUD DE MINISTRACIONES, RECEPCION DE FACTURAS Y PAGO A PROVEEDORES DIF SONORA Y FONDO ESTATAL DE SOLIDARIDAD.

### A. PAGO DE SERVICIOS

De octubre a diciembre de 2020, el organismo pagó mensualmente los servicios de agua potable, energía eléctrica y telefonía tradicional, siendo un total **\$2, 084, 816.45**, de los cuales el **19.75%** corresponden a agua potable con **\$411, 774.00**, el **65.09%** a energía eléctrica con **\$1, 357,081.19** y el **15.16%** a teléfono con **\$315,961.26**.





## B. SOLICITUD DE MINISTRACIONES

Durante el cuarto semestre del 2020 se realizaron las gestiones de ministración de recursos de los meses de octubre, noviembre y diciembre ante la Secretaría de Hacienda, con la finalidad de cumplir con los objetivos y metas institucionales de las unidades administrativas, programas y centros asistenciales del Sistema DIF Sonora, en las fechas y con los montos que a continuación se detallan:

Folio	Cantidad	Recibido
226	21,454,052.00	13 octubre
252	21,454,052.00	09 noviembre
257	4,333,333.00	12 noviembre
258	4,333,333.00	12 noviembre
262	1,666,666.00	13 noviembre
263	1,666,666.00	13 noviembre
268	432,313.80	20 noviembre
270	432,313.80	20 noviembre
282	607,816.20	11 diciembre
283	4,333,333.00	11 diciembre
284	1,666,666.00	11 diciembre
285	21,454,052.00	11 diciembre



### C. RECEPCIÓN DE FACTURAS Y PAGO A PROVEEDORES

Respecto al cuarto trimestre se efectuaron 2069 cheques, con un monto total de **\$ 174,788,657.43** pesos M/N, mismas que fueron liquidadas en 45 días o menos, según consta en el reporte de cheques pagados del 01 de octubre al 31 de diciembre del 2020.





## II.3 ANÁLISIS PROGRAMÁTICO – PRESUPUESTAL DE LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS, PROGRAMAS Y CENTROS ASISTENCIALES DE DIF SONORA Y FONDO ESTATAL DE SOLIDARIDAD.

### II.3.1 Análisis programático

Para asegurar la eficacia y la eficiencia de las operaciones y uso de los recursos del Sistema DIF Sonora y Fondo Estatal de Solidaridad, en el siguiente punto se presenta las actividades y presupuestos a través de los cuales los titulares de las unidades administrativas, II.3.1 Análisis programático realizan las acciones y gestiones para alcanzar el mandato legal, misión y visión institucional.

#### Cumplimiento de metas:

UNIDAD ADMINISTRATIVA	% DE CUMPLIMIENTO DE METAS
DIRECCIÓN GENERAL	86.48%
DIRECCIÓN DE ATENCIÓN A POBLACIÓN VULNERABLE	33.70%
DIRECCIÓN DE PROGRAMAS ALIMENTARIOS Y DESARROLLO COMUNITARIO	84.35%
PROCURADURÍA DE PROTECCIÓN DE NIÑAS, NIÑOS Y ADOLESCENTES	81.78%
DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS	177.33%
DIRECCIÓN DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES	200.00%
DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN Y FINANZAS	83.3300%
DIRECCIÓN DE ORGANISMOS DE LA SOCIEDAD CIVIL	0.00%
DIRECCIÓN DE ATENCIÓN A PERSONAS CON DISCAPACIDAD	50.55%
PROCURADURÍA DE LA DEFENSA DEL ADULTO MAYOR	85.22%
	88.27%

*\*Este punto se puede consultar de manera más extensa en el informe enviado a las y los titulares.*



## II.3.2 Análisis presupuestal

A continuación se presentan la clasificación por objeto de gasto de DIF y FES y el estado analítico del egreso de DIF y FES.

### PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPÍTULO

ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPÍTULO DEL GASTO A DICIEMBRE 2020											
Ejercicio del Presupuesto	Presupuesto de Egresos Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Presupuesto Vigente	Comprometido	Presupuesto Disponible para Comprometer	Devengado	Comprometido no Devengado	Presupuesto sin devengar	Ejercido	Pagado	Cuenta por Pagar
SERVICIOS PERSONALES	304,056,68	- 13,266,604	290,790,064	290,790,064	1	290,790,064	0	1	290,790,064	290,304,909	485,155
MATERIALES Y SUMINISTROS	18,805,440	- 10,009,072	8,796,368	11,579,834	- 2,783,466	11,579,834	0	-2,783,466	10,614,927	10,614,927	964,907
SERVICIOS GENERALES	123,156,510	- 48,169,440	74,987,070	75,737,070	-750,000	75,737,070	0	-750,000	65,762,849	65,762,849	9,974,221
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	364,892,344	21,293,006	386,185,350	380,197,249	5,988,100	380,197,249	0	5,988,100	334,463,149	333,689,049	46,508,200
	12,531,401	-2,644,439	9,886,962	10,125,063	-238,101	10,125,063	0	-238,101	10,122,710	10,122,710	2,353
<b>TOTAL</b>	<b>823,442,363</b>	<b>- 52,796,549</b>	<b>770,645,814</b>	<b>768,429,280</b>	<b>2,216,534</b>	<b>768,429,280</b>	<b>0</b>	<b>2,216,534</b>	<b>711,753,699</b>	<b>710,494,444</b>	<b>57,934,836</b>



## EJERCICIO DEL PRESUPUESTO POR CAPITULO Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia

### Ejercicio del Presupuesto de Egresos Armonizado por Línea de Acción, Fuente de Financiamiento y Partida del Gasto A diciembre 2020

Partida	Ejercicio del Presupuesto	Original	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	Pagado	Disponible
010101	FONDO ESTATAL DE SOLIDARIDAD	1,400,000.00	594,999.00	501,419.06	501,419.06	501,419.06	501,419.06	93,579.94
1	GOBIERNO DEL ESTADO	1,400,000.00	594,999.00	501,419.06	501,419.06	501,419.06	501,419.06	93,579.94
3000		0.00	115.00	115.00	115.00	115.00	115.00	0.00
3300		0.00	115.00	115.00	115.00	115.00	115.00	0.00
33101	SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORIAS	0.00	115.00	115.00	115.00	115.00	115.00	0.00
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYU	1,400,000.00	594,884.00	501,304.06	501,304.06	501,304.06	501,304.06	93,579.94
4400	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR P	1,400,000.00	594,884.00	501,304.06	501,304.06	501,304.06	501,304.06	93,579.94
44101	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	1,400,000.00	594,884.00	501,304.06	501,304.06	501,304.06	501,304.06	93,579.94
	<b>TOTAL GLOBAL</b>	<b>1,400,000.00</b>	<b>594,999.00</b>	<b>501,419.06</b>	<b>501,419.06</b>	<b>501,419.06</b>	<b>501,419.06</b>	<b>93,579.94</b>



## RELACIÓN ANALÍTICA DE PROVEEDORES

### Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia

SISTEMA CONTABLE PRESUPUESTAL ARMONIZADO 2020 RELACIONES ANALÍTICAS AL PERIODO 12					
Cuenta	Descripción	Saldo	Cargo	Abono	Saldo actual
<b>SUMAS IGUALES</b>	<b>CARGO:</b>	<b>0.00</b>	<b>66,779,893.68</b>	<b>96,391,380.55</b>	<b>0.00</b>
	<b>ABONO:</b>	<b>20,828,227.77</b>			<b>50,439,714.64</b>

### Estatad de Solidaridad

SISTEMA CONTABLE PRESUPUESTAL ARMONIZADO 2020 RELACIONES ANALÍTICAS AL PERIODO 12					
Cuenta	Descripción	Saldo	Cargo	Abono	Saldo actual
<b>SUMAS IGUALES</b>	<b>CARGO:</b>	<b>0.00</b>	<b>409,937.67</b>	<b>409,937.65</b>	<b>0.00</b>
	<b>ABONO:</b>	<b>2,238,986.89</b>			<b>2,238,986.87</b>

*\*Este punto se puede consultar de manera más extensa en el informe enviado a las y los titulares*



## II.4 PRINCIPALES RIESGOS Y CONSIDERACIONES

- La falta de pago de gestión de los recursos
- La identificación de riesgos que se presenten en el cumplimiento de objetivos y metas



### VOTACIÓN PARA LA APROBACIÓN DE ACUERDOS CUENTA PÚBLICA Y FINANZAS

**Del numeral II. Referente al análisis programático solicito a los titulares de las unidades administrativas evalúen las acciones realizadas en el cumplimiento de sus políticas públicas, para incrementar la eficacia, eficiencia y efectividad en el cumplimiento de objetivos y metas.**



Gobierno del  
Estado de Sonora

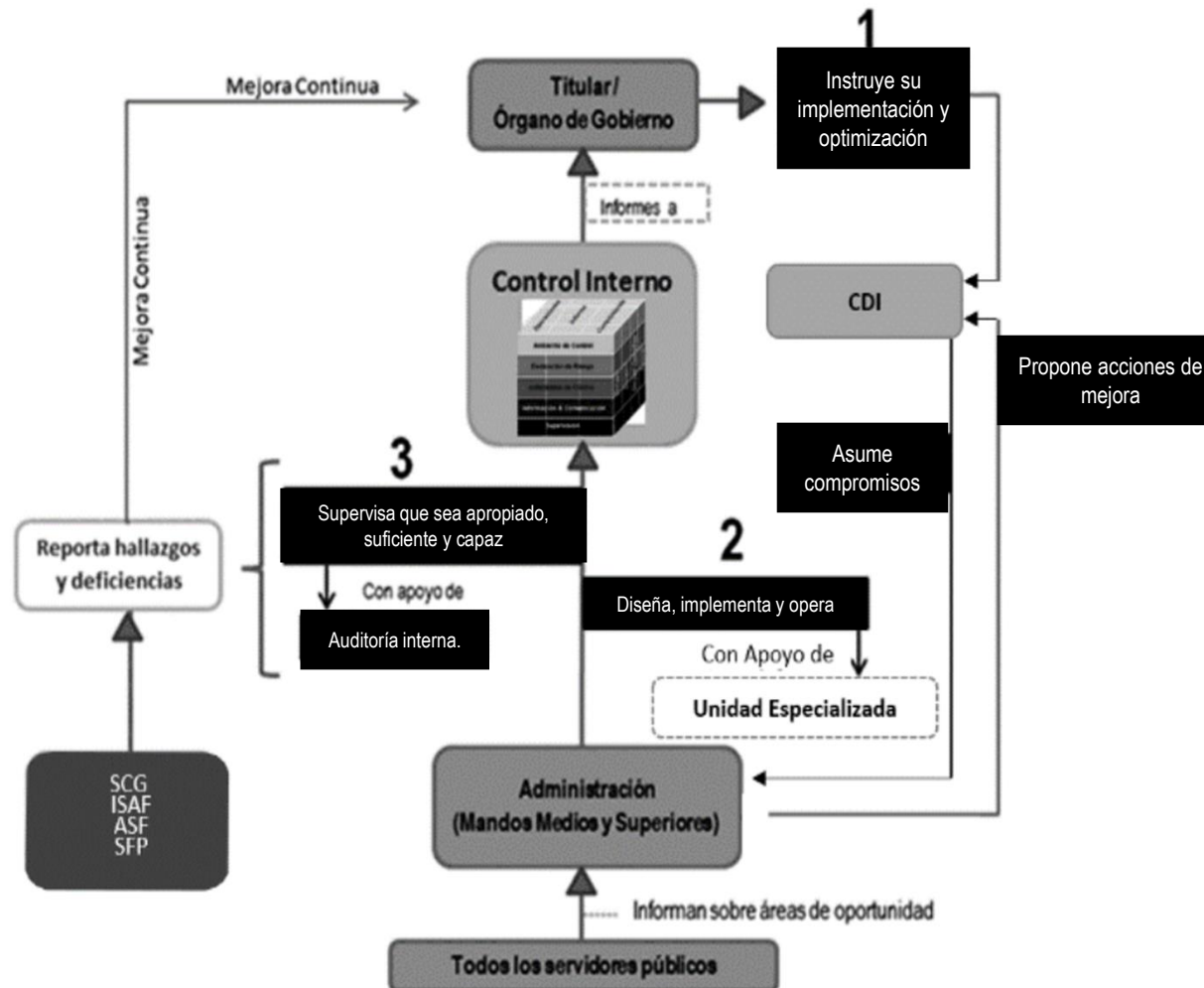
DIF Sonora  
Sistema para el Desarrollo Integral  
de la Familia del Estado de Sonora



# FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA



## DISEÑO, IMPLEMENTACIÓN, EVALUACIÓN Y MEJORA CONTINUA DEL CONTROL INTERNO





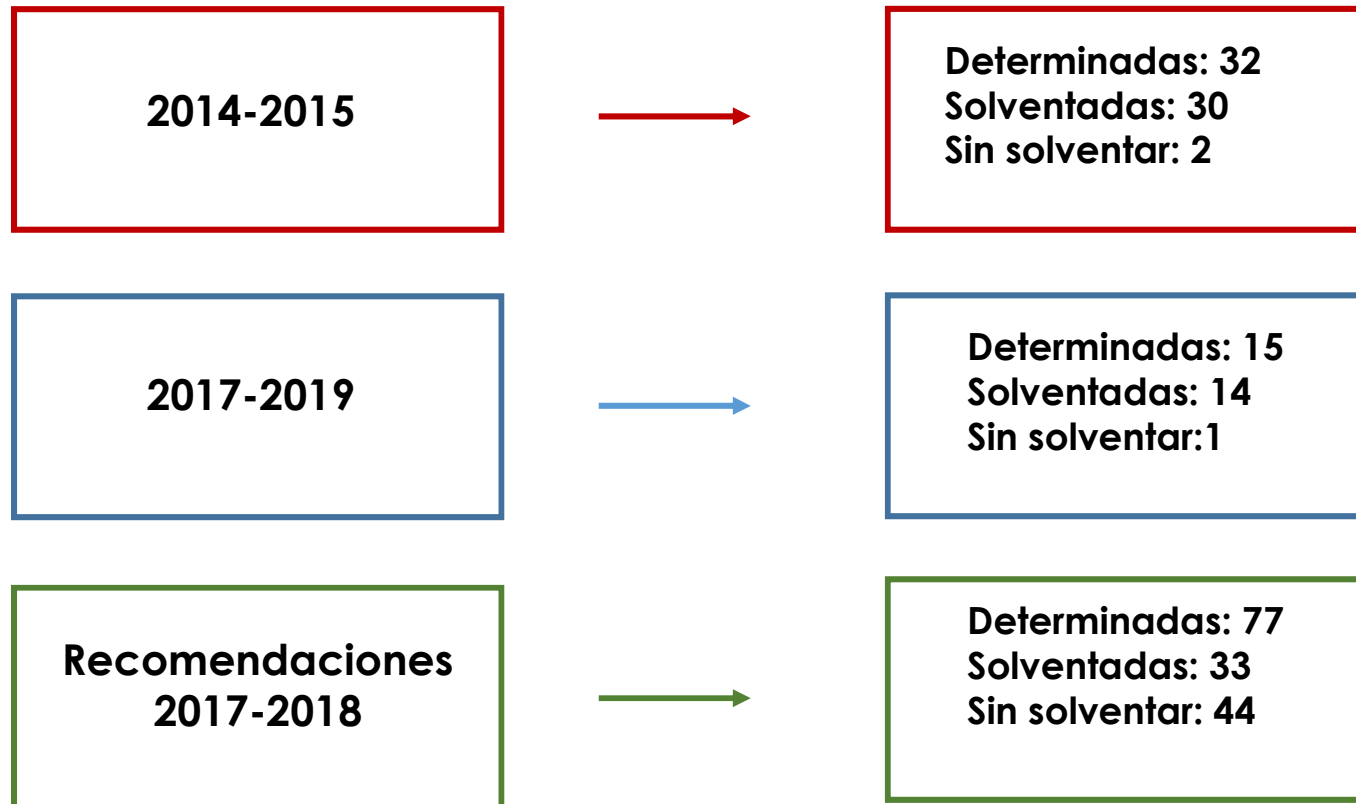
## III. CONCENTRADO DE OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR EJERCICIOS FISCALES 2010-2019.

<b>2010-2015</b>	→	<b>Determinadas: 29</b> <b>Solventadas: 15</b> <b>Sin solventar: 14</b>
<b>2016-2019</b>	→	<b>Determinadas: 30</b> <b>Solventadas: 25</b> <b>Sin solventar: 5</b>
<b>Recomendaciones 2017-2019</b>	→	<b>Determinadas: 76</b> <b>Solventadas: 35</b> <b>Sin solventar: 41</b>

NOTA: El detalle de las observaciones las puede consultar en el informe IV COCODI.



## III. 2 CONCENTRADO DE OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR FES



NOTA: El detalle de las observaciones las puede consultar en el informe de IV COCODI



## III. 3 OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR ÓRGANO INTERNO DE CONTROL Y DESPACHOS EXTERNOS Y SISTEMA DE ENTREGA-RECEPCIÓN.

De las auditorías internas realizadas por el Órgano Interno de Control y el despacho externo DFK Salido Encinas SC y de las 11 observaciones arrojadas a diciembre del 2020; se informa que quedan por solventar 7 observaciones; de estas 6 se derivan de auditorías del OIC y 1 de DFK Salido Encinas, cuatro observaciones fueron solventadas, como se muestra en el informe.

## III. 4 SISTEMA DE ENTREGA RECEPCIÓN SIR

Se tuvieron 93 observaciones y de estas 7 están pendientes por solventar.



**NOTA:** El detalle de las observaciones las puede consultar en el informe de IV COCODI.



## III. 5 PRINCIPALES RIESGOS Y CONSIDERACIONES

- Que los servidores públicos responsables de justificar y reunir la documentación requerida por la Autoridades no presenten de manera oportuna la respuesta.
- Que la entidad no presente de manera suficiente y oportuna respuesta a las medidas de solventación requeridas por la autoridad.
- Las medidas de solventación no estén en manos de la entidad su atención, por tanto, se van a determinar responsabilidades a los Servidores Públicos que no dieron cumplimiento a las atribuciones conferidas en la normatividad aplicable.
- Determinación de Responsabilidades a los Servidores Públicos que no dieron cumplimiento a las atribuciones conferidas en la normatividad aplicable.



### VOTACIÓN PARA LA APROBACIÓN DE ACUERDOS FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA

El elemento de III referente a “Fiscalización y auditorías” solicito dar seguimiento al siguiente acuerdo:

Presentar los avances del seguimiento a observaciones y recomendaciones de los entes fiscalizadores al cierre del II trimestre del 2021.



Gobierno del  
Estado de Sonora

DIF Sonora  
Sistema para el Desarrollo Integral  
de la Familia del Estado de Sonora



# TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

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





## IV.1 UNIDAD DE TRANSPARENCIA

### IV.1.1 INFORMES DE SOLICITUDES RECIBIDAS DEL SISTEMA DIF SONORA Y FES

#### A. Sistema Integral para el Desarrollo de la Familia

Concepto	oct-dic
1. Solicitudes Recibidas	51
2. Solicitudes competencia de la institución	51
3. Solicitudes declinadas	3
4. Recursos de revisión	0
5. Solicitudes no atendidas y prescritas.	0

#### B. Fondo Estatal de Solidaridad

Concepto	oct-dic
1. Solicitudes Recibidas	9
2. Solicitudes competencia de la institución	9
3. Solicitudes declinadas	0
4. Recursos de revisión	0
5. Solicitudes no atendidas y prescritas.	0





## IV.1.2 VIGENCIA DE LA INFORMACIÓN DE LOS PORTALES DE TRANSPARENCIA DEL SISTEMA DIF SONORA Y FES.

### 2020: *Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia*

TABLA DE CUMPLIMIENTO		
EVALUACIÓN	CUMPLIMIENTO	
	LGT	LTAIPES
I	98.10	98.25
II	97.10	96.49
III	94.07	96.26
IV	97.14	96.49

### 2020: *Fondo Estatal de Solidaridad*

TABLA DE CUMPLIMIENTO		
EVALUACIÓN	CUMPLIMIENTO	
	LGT	LTAIPES
I	94.07	98.36
II	94.07	98.36
III	0	0
IV	0	0

**Nota:** no se ha recibido calificación de la tercera y cuarta evaluación por parte de SCG.



## CUMPLIMIENTO TRIMESTRAL DE INFORMACIÓN EN PNT CUARTO TRIMESTRE

	AREA RESPONSABLES DE CAPTURA DE LA INFORMACIÓN	FECHA QUE SE ASIGNA EL OFICIO	FECHA DE TERMINO DE CAPTURA	ÁREAS QUE CUMPLIERON DENTRO DE LA FECHA ESTABLECIDA	ÁREAS QUE NO CUMPLIERON
1	UNIDAD DE ASUNTOS JURIDICOS	07/01/2021	13/01/2020	12/01/2021	
2	UNIDAD DE COMUNICACIÓN SOCIAL	07/01/2021	13/01/2020		15/01/2021
3	DIRECCION DE PLANEACION Y FINANZAS	07/01/2021	13/01/2020	06 AL 13/01/2021	
	COORDINACIÓN DE CALIDAD Y MÉTODOS	07/01/2021	13/01/2020	12/01/2021	
	SUBDIRECCION DE CONTABILIDAD	07/01/2021	13/01/2020	06/01/2021	
4	DIRECCION DE RECURSOS HUMANOS	07/01/2021	13/01/2020	08 al 13/01/2021	
5	DIRECCION DE RECURSOS MATERIALES	07/01/2021	13/01/2020		14/01/2021
6	DIRECCION DE VINCULACIÓN CON ORGANISMOS E INSTITUCIONES ASISTENCIALES	07/01/2021	13/01/2020	12/01/2021	
7	DIRECCION DE PROGRAMAS ALIMENTARIOS	07/01/2021	13/01/2020	13/01/2021	
8	DIRECCION DE ATENCIÓN A POBLACION VULNERABLE	07/01/2021	13/01/2020	13/01/2021	
9	DIRECCION DE ATENCION A PERSONAS CON DISCAPACIDAD	07/01/2021	13/01/2020	13/01/2021	
10	PROCURADURÍA DE PROTECCIÓN DE NIÑAS, NIÑOS Y ADOLESCENTES	07/01/2021	13/01/2020	11/01/2021	
11	UNIDAD DE TRANSPARENCIA	07/01/2021	13/01/2020	13/01/2021	



## IV.1.3 INFORME DE TRABAJO DE ARCHIVO DE CONCENTRACIÓN DEL SISTEMA DIF SONORA Y FES *Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia*

ACTIVIDAD	ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTAL
Supervisión física y/o electrónica de archivos en trámite y/o concentración	30	0	0	30
Asesorías otorgadas conforme a resultados de la supervisión electrónica de archivos en trámite	5	5	5	15
Asesorías de transferencia de trámite a concentración y recepción de documentos	5	5	4	14
Préstamo y recepción de documentos en concentración	7	12	2	21
Áreas que actualizaron el sistema de archivo con capturas de archivo en trámite	11	8	8	27
Áreas que realizaron transferencias primarias en el sistema de archivo	7	6	5	18

### *Fondo Estatal de Solidaridad*

ACTIVIDAD	ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTAL
Supervisión física y/o electrónica de archivos en trámite y/o concentración	0	0	0	0
Supervisión electrónica de archivo en trámite	0	0	0	0
Asesoría en Archivos en trámite clasificación de documentos	0	0	0	0
Actualización del Sistema de archivo	0	0	0	0
Asesorías en transferencia de trámite de concentración	0	0	2	2
Realización de transferencias primarias	1	0	1	2



---

### IV. 1.4 PRINCIPALES RIESGOS Y CONSIDERACIONES

- Incumplimiento y tardanza en la captura y publicación de la información en la plataforma nacional de transparencia.
- Falta de respuesta oportuna a las solicitudes de información.
- Falta de organización, clasificación, actualización y captura en el sistema de archivos.



## IV.2 INTEGRIDAD

### IV.2.1 COMITÉ DE INTEGRIDAD

La Dirección de Recursos Humanos, con la finalidad de dar cumplimiento al elemento P01 *Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso de integridad*, ha implementado acciones para que los valores éticos, las normas de conducta y la prevención de irregularidades administrativas.

Para lograr lo anterior la Dirección de Recursos Humanos durante el cuarto trimestre del 2020 trabajó en las siguientes acciones con el Comité de transparencia e integridad conformado por la Directora General y servidores públicos de todo el organismo.





## IV.2.2 INFORME DEL CUARTO TRIMESTRE DEL COMITÉ DE ÉTICA E INTEGRIDAD

**Difusión del Código  
de Ética, Política de  
Igualdad y No  
Discriminación**

**Difusión de valores,  
principios rectores y  
reglas de integridad**

**Convocatorias y  
reuniones por  
SCG**

**Capacitaciones**

**Reuniones del  
Comité de Ética e  
Integridad**

**Certificación en  
Norma 025**



## INFORME DEL TERCER TRIMESTRE DEL COMITÉ DE ÉTICA E INTEGRIDAD

**Elaboración de  
informes trimestrales**

**Programa anual de  
trabajo del Comité  
de Ética e  
Integridad**

**Programa  
transversal de  
Género APE**

**Atención a  
quejas y  
denuncias**

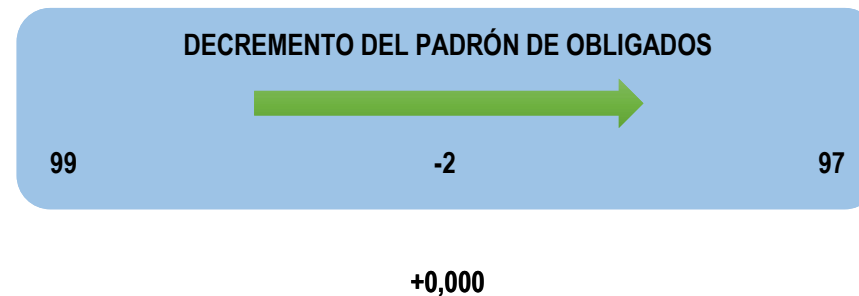


## IV. 2.3 DECLARACIÓN PATRIMONIAL.

Durante el cuarto trimestre de 2020 se trabajó con un padrón aproximado de 97 servidores públicos obligados.

En el cuarto trimestre, se debe lograr un 100% de cumplimiento por parte de los servidores públicos que se encontraban obligados a presentar la actualización de su situación patrimonial, siendo así:

2 servidores públicos realizaron su declaración final.





## IV. 2.4 PRINCIPALES RIESGOS Y CONSIDERACIONES

- El personal del Sistema DIF Sonora, desconozca la importancia de aplicar el Código de Ética en su actualización laboral, por lo que tendría un clima organizacional desfavorable e inadecuado, además de diferentes relaciones laborales.
- El personal deje de tener formación y conocimiento para llevar un mejor desempeño laboral y crecimiento personal.
- No haya conocimiento de los compromisos y responsabilidades en nuestra Institución lo cual pudiera repercutir en un clima laboral no favorable.
- Se deje de trabajar el equipo y haya desconocimiento de las acciones a realizar, por lo que no todas las áreas estarían involucradas con el mismo objetivo.
- El personal no pueda certificarse en la Norma 025 Igualdad Laboral y No Discriminación que crea las condiciones y requisitos necesarios para un mejor entorno laboral
- No existía evidencia del trabajo que se realiza al interior del Sistema DIF Sonora, dejando de cumplir con lo señalado en el Plan Estatal de Desarrollo, en materia de Integridad.
- No se trabaje de manera organizada y coordinada, creando confusión y posible incumplimiento de los compromisos definidos en el Programa de Trabajo Anual
- El personal no tendría oportunidad de realizar una queja o denuncia para atender asuntos que transgredan el Código de Ética y Conducta.



### VOTACIÓN PARA LA APROBACIÓN DE ACUERDOS TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

IV referente a “Transparencia” los acuerdos son:

Que la Titular de la Unidad de Transparencia y Coordinación General de Archivo Informe trimestral por escrito al Director General respecto del cumplimiento de las áreas involucradas según la normatividad establecida.

Comunicación constante con el enlace designado, así como con el titular para brindar apoyo y asesoría si se requiere. En caso de ser omisos dar aviso a la Dirección General.

Realizar notificación o recordatorio mensual a los Titulares de las Unidades Administrativas sobre el plazo para actualizar, clasificar por asunto y capturar la información en el sistema de archivos electrónico y en físico. En la notificación se agregarán las actividades o pasos del manual de procedimientos que aplican en el caso, así como las sanciones administrativas que procedan para fincar responsabilidad.



### VOTACIÓN PARA LA APROBACIÓN DE ACUERDOS TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

IV referente a “INTEGRIDAD” solicito dar seguimiento a los siguientes acuerdos:

- 1) Difundir permanentemente el Código de Ética y del valor del mes en el boletín interno del Sistema DIF Sonora
- 2) Capacitar a todo el personal sobre el Código de Ética, de Conducta, temas de igualdad laboral y no discriminación y temas sobre perspectiva de género y lenguaje incluyente.
- 3) Atender en tiempo y forma las denuncias y quejas presentadas ante el Comité de Ética e Integridad y presentar los informes trimestrales.



# COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL



Gobierno del  
Estado de Sonora

DIF Sonora  
Sistema para el Desarrollo Integral  
de la Familia del Estado de Sonora

---

## ASUNTOS GENERALES



## REVISIÓN Y RATIFICACIÓN DE ACUERDOS EN LA REUNIÓN



**VOTACIÓN PARA  
LA APROBACIÓN  
DE ACUERDOS  
CONTROL  
INTERNO**

Del punto V (quinto), numeral “I.1 y I.1.1” que las y los directores de área estén atentos a la convocatoria para asistir a las reuniones convocadas del comité COCODI.

Del punto V, numerales I.2 y I.3 solicito a los titulares de las unidades administrativas coordinadoras como ejecutoras se involucren en el seguimiento e implementación del Programa de Trabajo de Control Interno, mismo que debe estar cumplido para el mes de agosto del presente.

Del punto V, numerales I.4 solicito a los titulares de las unidades administrativas con riesgos identificados, determinar y ejecutar las estrategias de control, mismo que debe estar resuelto a más tardar el 31 de agosto del 2021.

Del punto V, numerales I.5 solicito a los titulares de las unidades administrativas actualicen los sistemas que contenga la palabra menores migrantes y PDMF, para dar cumplimiento a la Ley de Protección de Niñas, Niños y Adolescentes y al Reglamento Interior.



## REVISIÓN Y RATIFICACIÓN DE ACUERDOS EN LA REUNIÓN



VOTACIÓN PARA LA  
APROBACIÓN DE  
ACUERDOS  
CUENTA PÚBLICA Y  
ADMINISTRACIÓN

Del numeral II. Referente al análisis programático solicito a los titulares de las unidades administrativas evalúen las acciones realizadas en el cumplimiento de sus políticas públicas, para incrementar la eficacia, eficiencia y efectividad en el cumplimiento de objetivos y metas.



## REVISIÓN Y RATIFICACIÓN DE ACUERDOS EN LA REUNIÓN



VOTACIÓN PARA LA  
APROBACIÓN DE  
ACUERDOS  
FISCALIZACIÓN Y  
AUDITORÍA

El elemento de III referente a “Fiscalización y auditorías” solicito dar seguimiento al siguiente acuerdo:

Presentar los avances del seguimiento a observaciones y recomendaciones de los entes fiscalizadores al cierre del II trimestre del 2021.



## REVISIÓN Y RATIFICACIÓN DE ACUERDOS EN LA REUNIÓN



**VOTACIÓN PARA LA  
APROBACIÓN DE  
ACUERDOS  
TRANSPARENCIA E  
INTEGRIDAD**

**IV referente a “Transparencia” los acuerdos son:**

**Que la Titular de la Unidad de Transparencia y Coordinación General de Archivo Informe trimestral por escrito al Director General respecto del cumplimiento de las áreas involucradas según la normatividad establecida.**

**Comunicación constante con el enlace designado, así como con el titular para brindar apoyo y asesoría si se requiere. En caso de ser omisos dar aviso a la Dirección General.**

**Realizar notificación o recordatorio mensual a los Titulares de las Unidades Administrativas sobre el plazo para actualizar, clasificar por asunto y capturar la información en el sistema de archivos electrónico y en físico. En la notificación se agregarán las actividades o pasos del manual de procedimientos que aplican en el caso, así como las sanciones administrativas que procedan para fincar responsabilidad.**



## REVISIÓN Y RATIFICACIÓN DE ACUERDOS EN LA REUNIÓN



**VOTACIÓN PARA LA  
APROBACIÓN DE  
ACUERDOS  
TRANSPARENCIA E  
INTEGRIDAD**

IV referente a “INTEGRIDAD” solicito dar seguimiento a los siguientes acuerdos:

- 1) Difundir permanentemente el Código de Ética y del valor del mes en el boletín interno del Sistema DIF Sonora
- 2) Capacitar a todo el personal sobre el Código de Ética, de Conducta, temas de igualdad laboral y no discriminación y temas sobre perspectiva de género y lenguaje incluyente.
- 3) Atender en tiempo y forma las denuncias y quejas presentadas ante el Comité de Ética e Integridad y presentar los informes trimestrales.



# COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL



Gobierno del  
Estado de Sonora

DIF Sonora  
Sistema para el Desarrollo Integral  
de la Familia del Estado de Sonora

Gracias

