



ACTA COCODI-OR03/ISSSTESON-2022-3OR CORRESPONDIENTE A LA TERCERA SESIÓN ORDINARIA 2022 DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DEL INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE SONORA.

En la Ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las diez y treinta horas del día 19 de octubre del año dos mil veintidós, se reunieron los Servidores Públicos adscritos al Instituto de Seguridad y Servicios Sociales del Estado de Sonora (ISSSTESON), a través de videoconferencia, contando con la presencia de la **Lic. Blanca Lourdes Serrano Cuamea**, en su carácter de Vocal Ejecutivo del Comité y Titular del Órgano Interno de Control de ISSSTESON; **Mtro. Adriel Córdova Pimentel** en representación del **Mtro. Jesús Manuel Acuña Méndez**, en su carácter de Presidente del Comité de Control y Desempeño Institucional y Director General del ISSSTESON; **Lic. Vladimir Cano León**, Coordinador de Control Interno y Jefe de la Unidad de Planeación, Evaluación y Transparencia de ISSSTESON; **Ing. Sergio Daniel Samaniego Félix**, Vocal del Comité y Jefe de la Unidad de Tecnologías de la Información de ISSSTESON; **Lic. Anabel Soto Velderrain** en representación del **Lic. Darbé López Mendivil**, Vocal del Comité y Jefe de la Unidad Jurídica de ISSSTESON; **Lic. Jesús Armando Cruz Tiznado**, Vocal del Comité y Representante de la Coordinadora Sectorial de los Servicios de Salud de Sonora; y como invitados el **Lic. Mario Manuel Vélez Villa**, Director de Sistemas de Control Interno Institucional de la Dirección General de Desarrollo Administrativo de la Secretaría de la Contraloría General; **Mtro. José Carlos García Olea**, Subdirector de Finanzas del ISSSTESON; **Dr. Ernesto Duarte Tagles**, Subdirector de Servicios Médicos del ISSSTESON; **Mtro. Víctor Manuel Colosio Merino**, Subdirector de Servicios Administrativos de ISSSTESON; **Lic. Marco Mendoza Villegas**, Jefe de la Unidad de Enlace de Comunicación Social de ISSSTESON; **Lic. Martha Beatriz López López**, Enlace de Control Interno y de Administración de Riesgos, con la finalidad de dar cumplimiento a lo establecido en el Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora y en el Título Cuarto "Comité de Control y Desempeño Institucional" de su Manual Administrativo, se procede a llevar a cabo la tercera sesión ordinaria 2022 del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional que en lo subsecuente se denominará **COCODI** que se desarrollará bajo el siguiente orden del día:

El Mtro. Adriel Córdova Pimentel en su calidad de Presidente del Comité de Control y Desempeño Institucional de ISSSTESON da una cordial bienvenida a los presentes a la tercera sesión ordinaria 2022 del COCODI.

**PRIMER PUNTO:
APERTURA DE SESIÓN ORDINARIA DEL COMITÉ**

El Lic. Vladimir Cano León, Coordinador de Control Interno, toma la palabra e inicia agradeciendo a todos su presencia.

**SEGUNDO PUNTO:
REGISTRO DE ASISTENCIA**

El Lic. Vladimir Cano León, Coordinador de Control Interno procede a pasar la correspondiente lista de asistencia cediendo la palabra a la Lic. Blanca Lourdes Serrano Cuamea, Titular del Órgano Interno de Control de ISSSTESON y Vocal Ejecutivo del COCODI.

**TERCER PUNTO:
VERIFICACIÓN Y DECLARACIÓN DE QUORUM LEGAL**

Acto seguido, en uso de la palabra la Lic. Blanca Lourdes Serrano Cuamea, Titular del Órgano Interno de Control de ISSSTESON y Vocal Ejecutivo del COCODI, procede a tomar asistencia de los miembros del Comité, manifestando que, de conformidad con el punto 35 del Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno, se verificó la asistencia de los 6 miembros del Comité por lo que declaró la existencia de quórum legal para realizar la presente sesión.

**CUARTO PUNTO:
APROBACION DEL ORDEN EL DIA**

En uso de la palabra el Lic. Vladimir Cano León, Coordinador de Control Interno, procede a dar lectura al orden del día siendo el siguiente:

- 1.- Apertura de tercera Sesión Ordinaria del Comité
- 2.- Registro de Asistencia
- 3.- Declaración de quórum legal
- 4.- Aprobación del orden del día
- 5.- Ratificación del acta de la sesión anterior
- 6.- Temas a desarrollar:

Control Interno: Avance del Programa de Trabajo de Control Interno y Presentación de la Agenda de Riesgos 2022;

Cuenta Pública y Administración: Informes institucionales y Cuenta Pública

Fiscalización y Auditoría: Estatus de auditorías y observaciones;



Transparencia e Integridad: Solicitudes de transparencia /Programa de Integridad/Declaración Patrimonial.

7.- **Asuntos Generales:** Punto único Auditorías de la ASF

8.- Clausura

**QUINTO PUNTO:
RATIFICACION DEL ACTA DE LA SESIÓN ANTERIOR.**



En su carácter de Vocal Ejecutivo del COCODI la Lic. Blanca Lourdes Serrano Cuamea, Titular del Órgano Interno de Control de ISSSTESON, comenta que se elaboró el Acta correspondiente a la Sesión del COCODI celebrada el día 11 de julio del 2022, correspondiente al segundo Trimestre del 2022, misma que les fue enviada para su revisión correspondiente, en términos con lo establecido en el Apartado 48 del Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno y, que posteriormente se recabaron las firmas de los miembros del Comité que en ella intervinieron, por lo que solicita la ratificación de dicha Acta, la cual se encuentra firmada de **conformidad**, por los integrantes del COCODI y solicita el voto para su ratificación.



ACTA COCODI-OR02/ISSSTESON-2022-2OR CORRESPONDIENTE A LA SEGUNDA SESIÓN ORDINARIA 2022 DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DEL INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE SONORA.

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las once horas del día 11 de julio del año dos mil veintidós, se reunieron a través de videoconferencia, con la presencia del **Mtro. Jesús Manuel Acuña Méndez**, en su carácter de Presidente del Comité de Control y Desempeño Institucional y Director General del ISSSTESON; **C.P. María de Lourdes Armenta Corral**, en representación de la **Lic. Blanca Lourdes Serrano Cuamea**, en su carácter de Vocal Ejecutivo del Comité y Titular del Órgano Interno de Control de ISSSTESON; **Lic. Vladimir Cano León**, Coordinador de Control Interno y Jefe de la Unidad de Planeación, Evaluación y Transparencia de ISSSTESON; **Mtra. Melina Portillo Lozano**, en representación del **Ing. Sergio Daniel Samaniego Félix**, Vocal del Comité y Encargado de Despacho de la Unidad de Tecnologías de la Información de ISSSTESON; **Lic. Anabel Soto Velderrain** en representación del **Lic. Darbé López Mendivil**, Vocal del Comité y Jefe de la Unidad Jurídica de ISSSTESON; **Lic. Jesús Armando Cruz Tiznado**, Vocal del Comité y Representante de la Coordinadora Sectorial de los Servicios de Salud de Sonora; **Ing. Flor María Cota García**, Jefe del Departamento de Sistemas de Control Interno Institucional de la Dirección General de Desarrollo Administrativo de la Secretaría de la Contraloría General, **Mtro. José Carlos García Olea**, Subdirector de Finanzas del ISSSTESON; **Mtro. Adriel Córdova Pimentel**, Subdirector de Pensiones, Jubilaciones y Prestaciones de ISSSTESON; **Dr. Ernesto Duarte Tagles**, Encargado de Despacho de la Subdirección de Servicios Médicos del ISSSTESON; **Mtro. Víctor Manuel Colosio Merino**, Subdirector de Servicios Administrativos de ISSSTESON; **Lic. Marco Mendoza Villegas**, Encargado de Despacho de la Unidad de Enlace de Comunicación Social de ISSSTESON; **Lic. Andrés Salas Sánchez**, Vocal Ejecutivo del Fondo de la Vivienda de ISSSTESON; **Lic. Martha Beatriz López López**, Enlace de Control Interno y de Administración de Riesgos, con la finalidad de dar cumplimiento a lo establecido en el Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora y en el Título Cuarto "Comité de Control y Desempeño Institucional" de su Manual Administrativo, se procede a llevar a cabo la segunda sesión ordinaria 2022 del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional que en lo subsecuente se denominará COCODI que se desarrollará bajo el siguiente orden del día:

El Mtro. Jesús Manuel Acuña Méndez en su calidad de Presidente del Comité de Control y Desempeño Institucional de ISSSTESON da una cordial bienvenida a los presentes a la segunda sesión ordinaria 2022 del COCODI.



Página 1 de 18

Una vez ratificada el acta por los integrantes del Comité, la Lic. Blanca Lourdes Serrano Cuamea cede la palabra al Lic. Vladimir Cano León para continuar con la lectura y aprobación del orden del día.

En uso de la voz concedida, el Lic. Vladimir Cano León, Coordinador de Control Interno (COCODI) da a conocer que no hay altas y bajas, pero hace la aclaración que en cuanto a los invitados permanentes, menciona al **Lic. Andrés Salas Sánchez**, anterior Vocal Ejecutivo del Fondo de la Vivienda de ISSSTESON debido a que, de acuerdo a las recientes reformas a la Ley 38 de ISSSTESON, la figura del Vocal Ejecutivo del Fondo de la Vivienda recae en el Director General del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora.

Fecha de instalación: 27 Agosto 2017	
Integrantes/voto	
Alta/Baja de integrantes:	
Baja:	Alta:
0	0

Una vez aprobado el orden del día por unanimidad por los integrantes del Comité, y señalados los nuevos cambios, el Lic. Vladimir Cano León continúa con el desahogo de los temas de acuerdo a lo señalado en el orden del día.

SEXTO PUNTO. CONTROL INTERNO, CUENTA PUBLICA Y ADMINISTRACIÓN, FISCALIZACIÓN Y AUDITORIA, TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD.

El Lic. Vladimir Cano León da a conocer para el desahogo de los avances de Control Interno, Cuenta Pública y Administración, Fiscalización y Auditoria, Transparencia e Integridad lo siguiente:

En el tema de **“Control Interno”** el Lic. Vladimir Cano León, Coordinador del referido Control Interno, presentó los avances en el cumplimiento de las actividades del *Programa de Trabajo de Control Interno*, en cuanto a los avances correspondientes al tercer trimestre 2022, al respecto, menciona que se encuentran tres componentes de los cuales dos se encuentran concluidos y uno en proceso.

**CONTROL INTERNO
EVALUACIÓN**

**AVANCES DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO
TERCER TRIMESTRE 2022**

Componente	Principio	Descripción	Acción/ Actividad	UA Responsable	Avance 3er. Trimestre 2022
C.01. Ambiente de Control	P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso	Reforzar el Programa de Integridad para el ejercicio 2022 y aplicar la encuesta de clima organizacional.	2. Aplicar la encuesta de clima organizacional	Subdirección de Servicios Administrativos; Departamento de Recursos Humanos.	La encuesta de Clima Organizacional fue aplicada del 10 al 17 de agosto, quedando pendiente a la fecha del presente la elaboración del informe de resultados. Avance general de la actividad: 50%
C.02. Administración de Riesgos	P08. Considerar el Riesgo de Corrupción.	Programa de capacitación en materia de "Introducción al Sistema de Control Interno"	1. Sensibilización del Control Interno	Subdirección de Servicios Administrativos; Departamento de Recursos Humanos.	El día 1 de septiembre fue impartida la capacitación con el tema "Control Interno" por personal de la Dirección General de Desarrollo Administrativo de la Secretaría de la Contraloría. Asistencia total: 388 personas. Avance general de la actividad: 100%
C.04. Información y Comunicación	P14. Comunicar Internamente.	Crear micro sitio con información del Sistema de Control Interno: resultado evaluaciones, informe anual, agenda riesgos.	2. Difundir ubicación y contenido	Unidad de Planeación, Evaluación y Transparencia/Unidad de Enlace de Comunicación Social	Con número de oficio DG-UPET-1699 enviado a Comunicación Social, se realizó la difusión del micro sitio para conocimiento del personal Concluido 100%.

El Lic. Vladimir Cano León comentó que, a la fecha se informa que el Índice general de cumplimiento del Programa de Trabajo de Control Interno al cierre del tercer trimestre es del **87.50%**

Así mismo, señala que la Evaluación al Sistema de Control Interno está próxima a iniciarse, y se está Coordinando con la Dirección General de Desarrollo Administrativo de la Secretaría de la Contraloría General del Estado, y se tiene estimado que se concluya al 100% al término del último trimestre del año, el cual se hará de su conocimiento en el mes de enero 2023.

Con respecto al tema de “**Administración de Riesgos**” el Lic. Vladimir Cano León Coordinador de Control Interno presentó los avances en el cumplimiento de las actividades del Programa de Trabajo de Administración de riesgos correspondiente al tercer trimestre 2022

**CONTROL INTERNO
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS**

AGENDA DE RIESGOS 2022

Riesgo	Actividad(es) de Control	UA Responsable	Seguimiento 3er. Trimestre
Emisión de dictámenes de invalidez presentados con inconsistencias.	1.-Elaborar formato único para que todos los médicos que colaboran en su elaboración, se rijan con la misma información y así unificar criterios. 2.-Socialización del formato único para emisión de dictámenes de invalidez formalizado.	Subdirección de Servicios Médicos	Avance de la actividad: 50%
Atención médica del primer nivel brindada con mala calidad.	1.- Supervisión del coordinador médico de cada unidad del expediente clínico electrónico, a través de informes mensuales.	Subdirección de Servicios Médicos	Avance de la actividad: 66%
Usuarios SIREGOB, de las diferentes Unidades Responsables del Instituto, generan registros inconclusos.	1.- Elaboración de la solicitud de validación de egresos de ejercicios anteriores dirigidos a las diferentes Unidades Responsables usuarias del sistema. 2.-Elaboración de un reporte trimestral con el avance de la solicitudes de validación de egresos o trámites inconclusos en el sistema a las diferentes Unidades Responsables usuarias del sistema.	Subdirección de Finanzas	Avance de la actividad: 66%
Organismos afiliados al ISSSTESON no realizan los pagos de cuotas y aportaciones..	1.- Elaboración de solicitudes de pago mediante oficios/correos dirigidos a los diferentes organismos deudores. 2.- Acercamiento con los ayuntamientos y organismos deudores.	Subdirección de Finanzas	Avance de la actividad: 66%
Pensiones y Jubilaciones otorgadas con rezago.	1.- Solicitar recalendarización de presupuesto mensual a la Subdirección de Finanzas con la finalidad de poder incrementar el número de expedientes para someter su aprobación ante la H. Junta Directiva	Subdirección de Pensiones, Jubilaciones y Prestaciones	Avance de la actividad: 38%
Solicitudes de Créditos a Corto Plazo y Prendario tramitadas en menor cantidad.	1.- Solicitar recalendarización de presupuesto mensual a la Subdirección de Finanzas con la finalidad de poder tramitar más solicitudes de créditos.	Subdirección de Pensiones, Jubilaciones y Prestaciones	Avance de la actividad: 38%

El Lic. Vladimir Cano León, informa que a la fecha, que el Índice general de cumplimiento del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos al cierre del tercer trimestre es del **55%**.

Además hace del conocimiento que, la Subdirección de Servicios Médicos, Subdirección de Finanzas y Subdirección de Pensiones, Jubilaciones y Prestaciones, así como las demás Áreas responsables de los riesgos que se presentan, dependerá específicamente de dichas Áreas el avance de éstas actividades, y que se tiene en cuenta el seguimiento que se le está dando e invita a las Áreas responsables al cumplimiento de las actividades al 100%.

Adicionalmente a éste punto, informa que se recibió oficio del Mtro. Manuel Alejandro López Palafox, Encargado de Despacho de la Dirección General de Desarrollo Administrativo de la Secretaría de la Contraloría General, en el que solicitó en el punto 3 del citado oficio, **exponer las acciones de mejora en cuanto al Control Interno; como acción de mejora se hace del conocimiento que para definir la Agenda de Riesgos 2023, las Unidades Responsables deberán realizar el análisis para su determinación, considerando el plan estratégico 2021-2027, esto para conocimiento como acciones de mejora Definir la Agenda de Riesgos 2023**".

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO
Oficio: DGDA-0081/2022
Hermosillo, Sonora, a 19 de septiembre de 2022
"2022: Año de la Transformación"

Asunto: Convocatoria a Sesión del 3er trimestre del COCODI

Mtro. Jesús Manuel Acuña Méndez
Director General de Instituto de Seguridad y Servicios Sociales
de los Trabajadores del Estado de Sonora
Presente.

Conforma al Título Cuarto del Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora (MAMICI), solicito nos informe a más tardar el día 30 de septiembre, fecha y hora de la reunión del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI) correspondiente al tercer trimestre del 2022 que se celebrará en el mes de octubre, para la cual deberá consultar la agenda propuesta por esta Dirección compartida en OneDrive a su correo y siguiendo las instrucciones. Además, se le exhorta a considerar los siguientes puntos:

1. Preparar y presentar ante el COCODI: Corte del programa de trabajo de Administración de riesgos 2023, en su caso, aprobación de nuevos riesgos, reporte de avance trimestral del programa de trabajo de control interno 2022.
2. La información referente a la autoevaluación del control interno correspondiente al ejercicio 2022.
3. Exponer las acciones de mejora que su unidad de administración y las de soporte requieran (control interno, disciplina financiera, tecnologías de la información, etc.)
4. Presentar durante la sesión de COCODI los aspectos de mejora y prevención de los cuatro rubros que lo integran, tomando en cuenta la situación actual.

Asimismo, con fundamento en el numeral 5.01 y Artículo IV del MAMICI, le informo que, con motivo de la situación de salud pública actual, es recomendable que la sesión se realice vía videoconferencia.

Cualquier duda al respecto, favor de contactarse con su enlace de control interno de esta Dirección. Sin otro particular por el momento, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

ATENTAMENTE,

MTR. MANUEL ALEJANDRO LÓPEZ PALAFOX
Encargado de despacho de la Dirección General de Desarrollo Administrativo.

C. p. Acuña
C. p. Sr. VÍCTOR CAME LOPEZ, Jefe de la Unidad de Planeación, Evaluación y Transparencia y Coordinador de Unidad Interna de ISSSTESON.
C. p. Sr. BRUNO LOPEZ, Subjefe Coordinador Titular del Departamento de Control de ISSSTESON.

Enviar: FMCA Recibir: MROG Autorizar: MALP

Plaza de la Construcción, Blvd. Paseo Río Sonora y calle California 159, locales 6 y 7
Col. Progreso Río Sonora, Hermosillo Sonora, C.P. 83280. Teléfonos (662) 3193782/83 y (662) 2126844/50.
www.isssteson.gob.mx

Recibido,
19-09-2022
15:00 hrs
MCAE

CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

Referente al tema de “**Cuenta Pública y Administración**”, el Lic. Vladimir Cano León presenta los informes trimestrales y de Cuenta Pública al cierre del tercer trimestre 2022, así como la Matriz de indicadores para resultados MIR, Reporte de avance trimestral del Comité de Control y Desempeño Institucional y Comité de Integridad, detallándose a continuación:

INFORMES TRIMESTRALES Y ANUALES

CUENTA PÚBLICA

- Informe del Segundo Trimestre 2022, **fue concluido** y enviado a la Secretaría de Hacienda.
- El Tercer Informe Trimestral, está en **proceso de cierre**.

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL (POA)

- Informe del Segundo Trimestre 2022 fue concluido y enviado a la Secretaría de Hacienda. El Tercer Informe Trimestral, está en **proceso de cierre**.

MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS (MIR)

- Informe del Segundo Trimestre 2022, fue concluido y enviado a la Secretaría de Hacienda. El Tercer Informe Trimestral, está en **proceso de cierre**.

<https://www.isssteson.gob.mx/index.php/contabilidadgubernamental>

REPORTE DE AVANCE TRIMESTRAL DE LOS COMITÉS

- Comité de Control y Desempeño Institucional, **en proceso de integración**.
- Comité de Ética e Integridad, **en proceso de integración**.

PROGRAMAS DE MEDIANO PLAZO DEL PED (PLAN ESTATAL DE DESARROLLO)

- Programa Sectorial de Salud, validado.
- Programa Institucional, fue validado por Oficina del Ejecutivo y Secretaría de Hacienda (Oficio NJ-03.01-130/22 y SH-3600/2022).

<https://www.isssteson.gob.mx/index.php/informeanual>.

El Lic. Vladimir Cano León, manifestó que el Informe que corresponde al Segundo Trimestre 2022, **fue concluido** y enviado a la Secretaría de Hacienda, mientras que el tercer informe trimestral a la fecha de la presentación se encontraba en proceso. Se hace la aclaración que se cerró el pasado trece de octubre de 2022.

Con respecto al Programa Operativo Anual (POA) el segundo trimestre 2022 fue concluido y enviado a la Secretaría de Hacienda, mientras que el tercer trimestre se encuentra en proceso de cierre.

Con respecto a la Matriz de indicadores para resultados (MIR) se encuentran concluido y enviado a la Secretaría de Hacienda el correspondiente al segundo trimestre 2022, mientras que el tercer trimestre se encuentra en proceso de cierre.

Cabe señalar que los resultados de las metas se encuentran publicados en el **Portal de Contabilidad Gubernamental**.

El reporte de avance Trimestral del Comité de Control y Desempeño Institucional y de Ética e Integridad, se encuentran concluidos.

Respecto al punto **PROGRAMAS DE MEDIANO PLAZO DEL PED (PROGRAMA ESTATAL DE DESARROLLO)** menciona que “El Programa Sectorial de Salud y el Programa Institucional a la fecha se encuentran validados”.

El Lic. Vladimir Cano León, comenta respecto a la publicación del Programa Institucional este fue publicado, el cual puede ser consultado mediante la liga que se indica en el punto señalado **“PROGRAMAS DE MEDIANO PLAZO DEL PED (PLAN ESTATAL DE DESARROLLO)”**.



En relación al tema de **“Fiscalización y Auditoría”** el Lic. Vladimir Cano León expuso el estatus del Programa de Auditorías al cierre del tercer trimestre 2022:

FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA

AUDITORÍAS

Órgano fiscalizador	Ejercicio Fiscal Auditado	Estatus actual
	<ul style="list-style-type: none"> • Auditoría presupuestal 10531 ejercicio 2018 • Auditoría financiera 10530 ejercicio 2018. • Auditoría informes trimestrales 20080 ejercicio 2018 • Auditoría al desempeño 21635 ejercicio 2018 • Auditoría financiera 11727 ejercicio 2018. 	0 Observaciones Pendientes. 14 Observaciones Pendientes. 02 Observaciones Pendientes. 12 Recomendaciones Pendientes. 02 Observaciones Pendientes.
	<ul style="list-style-type: none"> • Auditoría al Desempeño 20177 ejercicio 2019 • Auditoría financiera 10276 ejercicio 2019 • Auditoría financiera 11517 ejercicio 2019 • Auditoría al Desempeño 21009, ejercicio 2019 	04 Recomendaciones Pendientes. 01 Observación Pendiente. 22 Observaciones Pendientes. 07 Recomendaciones Pendientes.
	<ul style="list-style-type: none"> • Auditoría al Desempeño 20600 ejercicio 2020 • Auditoría financiera 10052 ene-sep 2020. • Auditoría presupuestal 10049 ene-sep 2020 • Auditoría gabinete inf. Trimestral 20064 ejercicio 2020 • Auditoría al Legal 21315 ejercicio 2020 • Auditoría al Informe de Cuenta Pública 21164 ejercicio 2020 • Auditoría a la Obra Pública 11859 ejercicio 2020 • Auditoría financiera 11290 oct-dic 2020. • Auditoría presupuestal 11292 oct-dic 2020 	06 Recomendaciones Pendientes. 17 Observaciones Pendientes 01 Observación Pendiente. 03 Observaciones Pendientes. 0 Recomendaciones Pendientes. 0 Observaciones Pendientes. 0 Observaciones Pendientes. 27 Observaciones y 1 Recomendación Pendientes. 0 Observaciones Pendientes.
	<ul style="list-style-type: none"> • Auditoría al Desempeño 20261 T.R. ejercicio 2021 • Auditoría financiera 10130 T.R. ejercicio 2021 • Auditoría presupuestal 10131 T.R. ejercicio 2021 • Auditoría al Legal 20031 T.R. ejercicio 2021 • Auditoría gabinete inf. Trimestral 2021 T.R. 20372 	0 Recomendaciones Pendientes. 01 Observación Pendiente. 0 Observaciones Pendientes. 0 Recomendaciones Pendientes. 01 Observación Pendiente.
ISAF		




Órgano fiscalizador	Ejercicio Fiscal Auditado	Estatus actual
	<ul style="list-style-type: none"> • Auditoría financiera 10407 ene-sep 2021 • Auditoría gabinete inf. Trimestral 21211 Cierre 2021 • Auditoría a la Obra Pública 11304 ejercicio 2021 • Auditoría al Informe de Cuenta Pública 21455 ejercicio 2021 • Auditoría al Legal 21648 ejercicio 2021 • Auditoría al Desempeño 21909 ejercicio 2021 • Auditoría financiera 12041 oct-dic 2021 • Auditoría presupuestal 12042 ene-dic 2021 	12 Observaciones Pendientes. 01 Observación Pendiente. 0 Observaciones Pendientes. 0 Observaciones Pendientes. 01 Recomendación Pendiente. 10 Recomendaciones Pendientes. 22 Observaciones Pendientes. 0 Observaciones Pendientes.
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL	<ul style="list-style-type: none"> • Auditoría Integral de Desempeño (Rev.01/21) • Auditoría Integral Financiera (Rev.02/21) • Auditoría Integral Presupuestal (Rev.03/21) • Auditoría Integral de Desempeño Jul-Dic 2021 (Rev.01/22) • Auditoría de Pagos de Asesorías (Rev.02/22) • Auditoría de Recursos Humanos (Rev.03/22) • Auditoría Integral Presupuestal (Rev.04/22) • Auditoría Integral Financiera (Rev.05/22) • Auditoría Integral de Desempeño Ene-Jun 2022 (Rev.01/22) • Auditoría a Obra Pública (Rev.06/22) • Auditoría a FOVISSSTESON (Rev.07/22) 	16 Observaciones Pendientes. 0 Observaciones Pendientes. 0 Observaciones Pendientes. 02 Observaciones Pendientes. 12 Observaciones Pendientes. 04 Observaciones Pendientes. En Proceso. Inició: 01-junio-2022. En Proceso. Inició: 01-junio-2022. Concluida. 46 Observaciones Pendientes. En Proceso. Inició: 05-Septiembre-2022. En Proceso. Inició: 05-Septiembre-2022
DESPACHO EXTERNO	<ul style="list-style-type: none"> • Dictaminación de Estados Financieros Ejercicio 2021 	Concluida. 4 Observaciones y 11 Salvedades.
ASF	<ul style="list-style-type: none"> • Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas" (FAFEF) Cuenta Pública 2020 No. 1299-DS-GF 	En Proceso (No se tiene notificación de conclusión)
	<ul style="list-style-type: none"> • Participaciones Federales a Entidades Federativas (PAFEF) Cuenta Pública 2020 No. 1294-DE-GF 	En Proceso 1 Hallazgo. Atendido. (No se ha recibido notificación de solventación).

Nota: Información actualizada al 30 de septiembre de 2022

El Lic. Vladimir Cano León, informa respecto al punto señalado como ASF (*Auditoría Superior de la Federación*) en el cuadro anterior, este tema se retomará como punto único en el Séptimo Punto de Asuntos Generales señalado en el Orden del día.

Para poner en contexto a los Miembros del Comité, este punto fue sometido a consideración en la segunda sesión ordinaria celebrada el pasado 11 de julio de 2022, el cual se acordó retomarse a consideración en la presente sesión al señalarse lo siguiente:

Se somete a votación para efectos del punto número 1 y estando de acuerdo y no existiendo ningún inconveniente en la votación por parte del Órgano Interno de Control se considera que deberá retomarse el punto en la siguiente sesión para dar cumplimiento a lo establecido en el Punto 42.02 fracción V Asuntos Generales, mismo que señala lo siguiente:

“En este apartado se presentarán las dificultades o situaciones que causan problemas para ser analizadas e identificar las debilidades de control interno o riesgos, mismos que deberán ser revisados y tratados en la siguiente sesión del Comité.”

Por parte del Órgano Interno de Control sugiere se retome este punto para dar formalidad y cumplimiento a lo establecido en el apartado señalado, para su aprobación.”

Acto seguido la Lic. Blanca Lourdes Serrano Cuamea presenta el estatus de las observaciones pendientes de solventar por el ISSSTESON, al 30 de septiembre 2022, extendiendo la recomendación a las Áreas de atender dichas observaciones.

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEL ISSSTESON OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2022

INFORME	EJERCICIO	OBSERVACIONES					PENDIENTES DE CONCLUIR Y/O SOLVENTAR
		DETERMINADAS	SOLVENTADAS	PENDIENTES	CONCLUIDAS	RECOMENDACIONES	
OIC	2021	61	45	16			16
OIC	2022	26	8	18			18
Despacho Externo	2021	15	0	15			15
ISAF	2016	42	36	6	5		1
ISAF	2017	83	51	17	11	15	6
ISAF	2018	71	18	41	23	12	18
ISAF	2019	64	21	32	9	11	23
ISAF	2020	80	25	48		7	48
ISAF	2021	87	39	37		11	37
TOTAL		529	243	230	48	56	182
238							

La Lic. Blanca Lourdes Serrano Cuamea manifestó lo siguiente:

En este concentrado se encuentran las observaciones pendientes de solventar al 30 de septiembre de 2022.

Por parte del Órgano Interno de Control, se tienen 16 observaciones pendientes de solventar en el ejercicio 2021 y por el ejercicio 2022 actualmente se encuentran 18, de las cuales nos encontramos realizando el programa de solventación.

Para efectos del Despacho Externo, se tienen 15, de las cuales corresponden 4 a observaciones y 11 a salvedades que, en su oportunidad ya se les hizo del conocimiento a la Entidad por parte de este Órgano Interno de Control.

También tenemos por parte del ISAF en el ejercicio 2016 una observación, en el ejercicio 2017 son 6 observaciones, en el ejercicio 2018 son 18 observaciones y 23 en el ejercicio 2019, de las cuales todas están en proceso de investigación, en algunos casos ya se encuentran en el Área de investigación por parte de este Órgano Interno de Control.

Continuando por parte de ISAF para efectos del ejercicio 2020, se tiene un total de 48 observaciones y en el ejercicio 2021 un total 37 observaciones de las cuales nos encontramos con 16 en presunta responsabilidad administrativa y el resto se encuentran todavía pendientes, la misma situación se presenta para el ejercicio 2021.

En total se tiene un total de 238 observaciones pendientes de solventar, de las cuales 182 son observaciones y 56 recomendaciones.

Finalizando la participación de la Lic. Blanca Lourdes Serrano Cuamea, toma la palabra el Lic. Vladimir Cano León para continuar con el siguiente tema de **“Transparencia e Integridad”**

En relación con este tema, toma la palabra el Lic. Vladimir Cano León, presenta el Informe de avances del Programa de Trabajo 2022 del Comité de Ética e Integridad del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora correspondiente al tercer trimestre, del cual manifiesta que es el avance del programa de trabajo que aprobó el Comité de Ética el pasado 11 de abril del presente, el cual se está atendiendo acorde al calendario con los siguientes resultados:

TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD INTEGRIDAD INSTITUCIONAL

INFORME DE AVANCES DEL PROGRAMA DE TRABAJO 2022 Comité de Ética e Integridad del ISSSTESON Tercer Trimestre 2022

El programa de trabajo 2022 integra 14 actividades, relativas a la difusión de valores, capacitaciones en temas de ética, integridad pública y prevención de conflictos de interés, presentación de informes y evaluación de la implementación y cumplimiento a los códigos, entre otros.

Estatus de las actividades

Concluidas	En proceso	Sin avance
6	5	3

La existencia de actividades que no presentan avance de ejecución varía en función de la naturaleza de la meta y acción establecida. Su cumplimiento será informado con oportunidad

A la fecha del presente no se ha detectado problemática alguna que pueda poner en riesgo la ejecución de las mismas.

TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD UNIDAD DE TRANSPARENCIA

Continuando con el tema de **“Transparencia e Integridad”** el Lic. Vladimir Cano León presenta informe de solicitudes y detalle de solicitudes prescritas al tercer trimestre 2022:

INFORME DE SOLICITUDES 2022

CONCEPTO	NÚM.
1. Solicitudes Recibidas	152
2. Solicitudes competencia de la institución	150
3. Solicitudes declinadas	2
4. Recursos de revisión	1
5. Solicitudes no atendidas y prescritas.	0

TABLA DE CUMPLIMIENTO 2022		
EVALUACIÓN	CUMPLIMIENTO	
	LGT	LTAIPES
I	97.20%	100%
II	81.31%	70.90%
III	N/D	N/D
IV	N/D	N/D

DETALLE DE SOLICITUDES PRESCRITAS

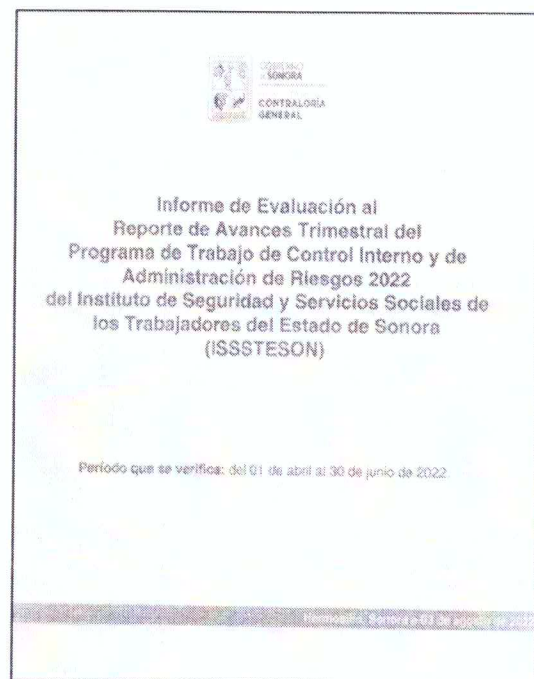
Información solicitada	Responsable	Responsabilidades Originadas	Acciones a Seguir

El Lic. Vladimir Cano León menciona que el recurso de revisión que se señala en la tabla refiere a una solicitud de información que se le dio atención y respuesta por el Área responsable, referente a un contrato de prestación de servicio, que al solicitante no le pareció la respuesta.

Acto seguido el Lic. Vladimir Cano León continúa con el tema, e informa que se presentó ante el Órgano Interno de Control los **Reportes de Avance Trimestral del Programa de Trabajo de Control Interno y de Administración de riesgos** correspondiente al segundo trimestre del 2022.

TRIM. III-2022

En apego al Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora, se realizó la entrega de los *Reportes de Avance Trimestral del Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI) y de Administración de Riesgos (PTAR)* correspondientes al **segundo** trimestre de 2022 (abril-junio); del cual el Órgano Interno de Control emitió la evaluación correspondiente.



Acto seguido el Lic. Vladimir Cano León, menciona que el Órgano Interno de Control llevó a cabo la verificación y validación a los **Reportes de Avance Trimestral del Programa de Trabajo de Control Interno y de Administración de riesgos** correspondiente al segundo trimestre del 2022, emitiendo el informe en tiempo y forma al Director General y al Jefe de la Unidad de Planeación, Evaluación y Transparencia y Coordinador de Control Interno del ISSSTESON.

Informe de Evaluación al Reporte de Avances Trimestral del Programa de Trabajo de Control Interno y de Administración de Riesgos 2022 del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora (ISSSTESON)

Periodo que se verifica: del 01 de abril al 30 de junio de 2022.



Página 1 de 7



Órgano Interno de Control del ISSSTESON
 Calle No. 1014, 70000
 Herbolis, Sonora, S.P.R.L. de agosto de 2022
 P.O. Box 1014, Hermosillo, Sonora, S.P.R.L. de agosto de 2022

MTRD. JESUS MANUEL ACUÑA MÉNDEZ
 Director General del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora y Presidente del COCODI

Con fundamento en el Numeral 14, Apartado 14.01 fracción I y Numeral 25, Apartado 25.01 fracción I del Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora, me permito informar que este Órgano Interno de Control realizó la evaluación del Reporte de Avances Trimestral del Programa de Trabajo de Control Interno y el Reporte de Avances Trimestral del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos por el periodo de abril a junio de 2022, elaborado por el Lic. Vladimir Cano León, Coordinador de Control Interno del Instituto, elaborando el Informe de Evaluación correspondiente del cual anexa un memorium y será presentado en la siguiente sesión al Comité de Control y Desempeño Institucional.

Sin otro particular, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

Atentamente



LIC. BLANCA LOURDES SERRANO CUAMEA
 TITULAR DEL ORGANISMO INTERNO DE CONTROL Y VOCAL EJECUTIVO DEL COCODI DEL INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE SONORA (ISSSTESON)

C.P. Andrés Méndez



Coordinador de Control Interno del ISSSTESON
 De Miguel Alemán, Sonora, S.P.R.L. de agosto de 2022
 Dirección: C.P. 83000, Hermosillo, Sonora, S.P.R.L. de agosto de 2022
 Teléfono: 52 52 3122 1111 ext. 1234567
 Herbolis, Sonora, S.P.R.L. de agosto de 2022



Informe de Evaluación al Reporte de Avances Trimestral del Programa de Trabajo de Control Interno y de Administración de Riesgos 2022 del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora (ISSSTESON)

Periodo que se verifica: del 01 de abril al 30 de junio de 2022.



Hermosillo, Sonora a 03 de agosto de 2022

Página 1 de 7



Órgano Interno de Control del ISSSTESON
 Calle No. 1014, 70000
 Herbolis, Sonora, S.P.R.L. de agosto de 2022
 P.O. Box 1014, Hermosillo, Sonora, S.P.R.L. de agosto de 2022

LIC. VLADIMIR CANO LEÓN
 Jefe de la Unidad de Planeación, Evaluación y Transparencia y Coordinador de Control Interno del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora.

Con fundamento en el Numeral 14, Apartado 14.01 fracción I y Numeral 25, Apartado 25.01 fracción I del Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora, me permito informar que este Órgano Interno de Control realizó la evaluación del Reporte de Avances Trimestral del Programa de Trabajo de Control Interno y el Reporte de Avances Trimestral del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos por el periodo de abril a junio de 2022, elaborando el Informe de Evaluación correspondiente del cual anexa copia de información que fue remitido al Director General del ISSSTESON y Presidente del COCODI y se considerará en la siguiente sesión al Comité de Control y Desempeño Institucional.

Sin otro particular, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

Atentamente



LIC. BLANCA LOURDES SERRANO CUAMEA
 TITULAR DEL ORGANISMO INTERNO DE CONTROL Y VOCAL EJECUTIVO DEL COCODI DEL INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE SONORA (ISSSTESON)

C.P. Andrés Méndez

Coordinador de Control Interno del ISSSTESON
 De Miguel Alemán, Sonora, S.P.R.L. de agosto de 2022
 Dirección: C.P. 83000, Hermosillo, Sonora, S.P.R.L. de agosto de 2022
 Teléfono: 52 52 3122 1111 ext. 1234567
 Herbolis, Sonora, S.P.R.L. de agosto de 2022

El Lic. Vladimir Cano León, informó que ya se presentó ante el Órgano Interno de Control los **Reportes de Avance Trimestral del Programa de Trabajo de Control Interno y de Administración de riesgos** correspondiente al tercer trimestre del 2022, del cual se emitirá el correspondiente informe de resultados y será informado en la próxima sesión ordinaria que corresponde al cuarto trimestre 2022.

SÉPTIMO PUNTO.

ASUNTOS GENERALES

Punto 1.- El Lic. Vladimir Cano León, menciona que en relación al tema que se expuso de **"Fiscalización y Auditoría"** que refiere al estatus del Programa de Auditorías en el cual señala un apartado correspondiente a Auditoría Superior de la Federación como sigue:

Punto Único: Auditorías ASF

Considerando que la Auditoría Superior de la Federación, audita a la Secretaría de Hacienda y no al Instituto; aunado a que se desconoce el seguimiento y/o resolución de las observaciones derivadas a las mismas, así como tampoco se advierten en el resumen de observaciones que emite el Órgano Interno de Control, se solicita eliminar las auditorías relacionadas en el rubro de "Fiscalización y Auditorías":

- **Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas** (FAFEF) Cuenta Pública 2020 No. 1299-DS-GF. En Proceso (No se tiene notificación de conclusión)
- **Participaciones Federales a Entidades Federativas** (PAFEF) Cuenta Pública 2020 No. 1294-DE-GF. En Proceso 1 Hallazgo. Atendido. (No se ha recibido notificación de solventación).

Solo en caso de intervenir en un futuro en alguna Auditoría de dicho órgano fiscalizador, se informará al respecto.

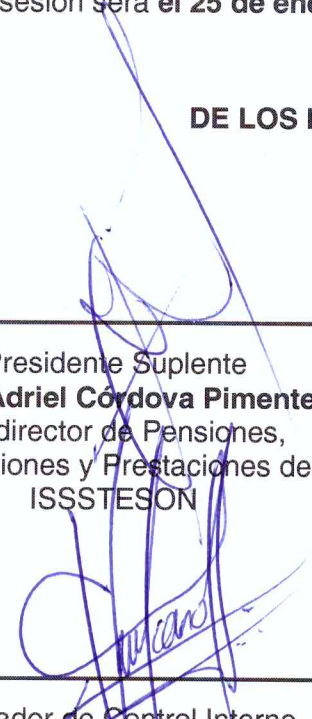
Se somete a votación por parte de los Miembros del Comité.

Una vez aprobado el Séptimo Punto de Asuntos Generales del Orden de día, por unanimidad por los integrantes del Comité, y señalado el nuevo cambio, el Lic. Vladimir Cano León continúa con el siguiente punto de acuerdo a lo señalado en el orden del día.

**OCTAVO PUNTO.
CLAUSURA DEL EVENTO**


Para finalizar la sesión el Lic. Vladimir Cano León, Coordinador de Control Interno de ISSSTESON agradece a todos su asistencia y da por clausurado el evento, recordándoles la próxima sesión será el **25 de enero de 2023**.

DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS

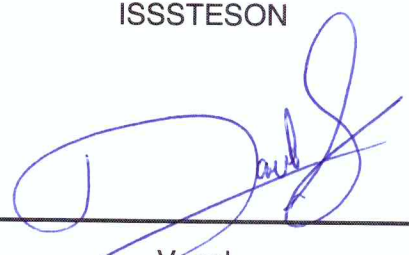


Presidente Suplente
Mtro. Adriel Córdova Pimentel
Subdirector de Pensiones,
Jubilaciones y Prestaciones del
ISSSTESON


Coordinador de Control Interno
Lic. Vladimir Cano León
Jefe de la Unidad de Planeación,
Evaluación y Transparencia de
ISSSTESON




Vocal Ejecutivo
Lic. Blanca Lourdes Serrano Cuamea
Titular del Órgano Interno de Control del
ISSSTESON



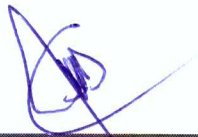
Vocal
Ing. Sergio Daniel Samaniego Félix
Jefe de la Unidad de Tecnologías de
la Información de ISSSTESON



Vocal
Lic. Anabel Soto Velderrain
Suplente de la Unidad Jurídica de
ISSSTESON



DE LOS MIEMBROS INVITADOS




Vocal

Lic. Jesús Armando Cruz Tiznado
Representante de la Coordinadora
Sectorial de los Servicios de Salud de
Sonora



Invitado

Lic. Mario Manuel Velez Villa
Director de Sistemas de Control Interno
Institucional de la Dirección General de
Desarrollo Administrativo de la Secretaría
de la Contraloría General del Estado de
Sonora.



La presente hoja corresponde al Acta **COCODI-OR03/ISSSTESON-2022-3OR** correspondiente a la Tercera Sesión Ordinaria 2022 del Comité de Control y Desempeño Institucional del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora, celebrada el 19 de octubre de 2022, a las diez horas con treinta minutos del día señalado.

