

ACTA COCODI-ORD03/ISSSTESON-2023-3ORD CORRESPONDIENTE A LA TERCERA SESIÓN ORDINARIA 2023 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 ocho y treinta horas del día 20 de octubre del año dos mil veintitrés, se reunieron los Servidores Públicos adscritos al Instituto de Seguridad y Servicios Sociales del Estado de Sonora (ISSSTESON), de manera presencial en la Sala de Juntas de la Dirección General del Instituto, 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; del **Lic. Mauricio Castrejón Obregón** en representación del **Lic. Froylán Gámez Gamboa**, 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; del **Ing. Sergio Daniel Samaniego Félix**, Vocal del Comité y Jefe de la Unidad de Tecnologías de la Información de ISSSTESON; **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 **Lic. Rosa Emma Ruíz Gutiérrez**, Directora de Sistemas de Control Interno Institucional de la Dirección General de Desarrollo Administrativo de la Secretaría de la Contraloría General; **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; **Lic. Andrés Salas Sánchez**, Jefe de la Unidad del Fondo de la Vivienda para los Trabajadores del Estado (FOVISSSTESON); **Lic. Martha Beatriz López López**, Enlace de Control Interno y el **Lic. José Francisco Munguía Córdova**, Enlace 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 2023** 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 Lic. Mauricio Castrejón Obregón en representación del Lic. Froylán Gámez Gamboa, en su carácter de Presidente del Comité de Control y Desempeño Institucional y Director General del ISSSTESON, da una cordial bienvenida a los presentes a la tercera sesión ordinaria 2023 del COCODI.

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

El Lic. Mauricio Castrejón Obregón, Suplente del Presidente de Control Interno, toma la palabra e inicia agradeciendo a todos su presencia.

**SEGUNDO PUNTO:
REGISTRO DE ASISTENCIA**

El Lic. Mauricio Castrejón Obregón, Suplente del Presidente 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.

Acto seguido toma la palabra el Lic. Mauricio Castrejón Obregón, Suplente del Presidente del COCODI, agradece la declaración del Quorum legal y continúa con el cuarto punto del orden del día señalando que previamente fue enviado para su conocimiento a los Miembros del Comité por lo que, somete a aprobación.

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



En uso de la palabra el Lic. Mauricio Castrejón Obregón, Suplente del Presidente del Comité de Control Interno, procede a dar lectura al orden del día siendo el siguiente:

1. Apertura de la Tercera Sesión Ordinaria 2023 del Comité de Control y Desempeño Institucional.
2. Registro de asistencia.
3. Declaración de quórum legal.
4. Aprobación del orden del día.
5. Ratificación del acta de sesión anterior.
6. **Control Interno:**
 - 6.1. Avance del Programa de Trabajo de Control Interno;
 - 6.2. Avance del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos.
 - 6.3 Reporte de Avance Trimestral del Programa de Trabajo de Control Interno y Administración de Riesgos.

7. Cuenta Pública y Administración: Avances de evaluación trimestral de CUENTA PÚBLICA, MIR y POA.
8. Fiscalización y Auditoría: Presentación del estatus de auditorías y observaciones.
9. Transparencia e Integridad: Avance del Programa de Integridad y Estatus de las solicitudes de transparencia.
10. Asuntos Generales
 - 10.1. Autoevaluación 2023 del Sistema de Control Interno Institucional
11. 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 14 de julio del 2023, correspondiente al segundo trimestre del 2023, 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.

 <p>SONORA TIERRA DE OPORTUNIDADES</p>	 <p>ISSSTESON</p>
<p>ACTA COCODI-ORD02/ISSSTESON-2023-20RD CORRESPONDIENTE A LA SEGUNDA SESIÓN ORDINARIA 2023 DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DEL INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE SONORA.</p>	
<p>En la Ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las diez horas del día 14 de julio del año dos mil veintitrés, se reunieron los Servidores Públicos adscritos al Instituto de Seguridad y Servicios Sociales del Estado de Sonora (ISSSTESON), de manera presencial en la Sala de Juntas de la Dirección General del Instituto, 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; del Lic. Froylán Gámez Gamboa, 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; del Ing. Sergio Daniel Samanlego Félix, Vocal del Comité y Jefe de la Unidad de Tecnologías de la Información de ISSSTESON; 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 Ing. Edna Marisol García Meza, 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. Renato Alberto Girón Loya, Subdirector de Pensiones, Jubilaciones y Prestaciones de ISSSTESON; Lic. Mauricio Castrejón Obregón, Subdirector de Servicios Administrativos de ISSSTESON; Lic. Andrés Salas Sánchez, Titular de la Unidad del Fondo de la Vivienda (FOV) 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 2023 del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional que en lo subsecuente se denominará COCODI que se desarrollará bajo el siguiente orden del día:</p>	
<p>El Lic. Froylán Gámez Gamboa 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 2023 del COCODI.</p>	

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

En uso de la voz concedida, el Lic. Mauricio Castrejón Obregón, cede la palabra al Lic. Vladimir Cano León, Coordinador de Control Interno (COCODI), manifestó que no se dieron cambios de Integrantes. Lo anterior para conocimiento de los Miembros del Comité.

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, 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 resultados correspondientes al tercer trimestre 2023, al respecto, menciona que algunas se encuentran con estatus en proceso, sin avance y concluido.

6.1. AVANCE DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO TERCER TRIMESTRE 2023.

Componente	Principio	Descripción	Acción/Actividad	UA Responsable	Avance 3er. Trím. 2023																																				
C.01. Ambiente de Control	P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso	Difusión del Programa de Integridad (Código de Ética y Código de Conducta)	Difundir a todo el personal el contenido del Código de Ética y el de Conducta	Unidad de Planeación, Evaluación y Transparencia/Unidad de Enlace de Comunicación Social	Con oficios DG-UPET-1587-2023, 1804 y 2017, enviados a la Unidad de Enlace de Comunicación Social se realizó la difusión correspondiente.																																				
	<ul style="list-style-type: none"> • Avance : 80% • Periodicidad: Mensual • Se han realizado 8 difusiones de 10 calendarizadas 		<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="12">2023</th> </tr> <tr> <th>Ene</th><th>Feb</th><th>Mar</th><th>Abr</th><th>May</th><th>Jun</th><th>Jul</th><th>Ago</th><th>Sep</th><th>Oct</th><th>Nov</th><th>Dic</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td>✓</td><td></td><td></td><td></td> </tr> </tbody> </table>			2023												Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓			
	2023																																								
Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic																														
✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓																																	
P05. Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas.	Programa de capacitaciones (Temas referentes a la diversa reglamentación aplicable al servicio público)	Programa Anual de Capacitaciones	Subdirección de Servicios Administrativos/ Depto. Recursos Humanos	<p>Con oficio DG-UPET-2146-2023 de fecha 20 de septiembre de 2023 enviado al Depto. de Recursos Humanos se realizó seguimiento.</p> <p>Al cierre del trimestre que se informa, queda pendiente recibir la evidencia de los compromisos establecidos en el oficio citado con anterioridad.</p>																																					
<ul style="list-style-type: none"> • Avance : 0% • Periodicidad: Trimestral • La actividad afectará el resultado general del Programa de Trabajo. 		<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="12">2023</th> </tr> <tr> <th>Ene</th><th>Feb</th><th>Mar</th><th>Abr</th><th>May</th><th>Jun</th><th>Jul</th><th>Ago</th><th>Sep</th><th>Oct</th><th>Nov</th><th>Dic</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td><td></td><td>X</td><td></td><td></td><td>X</td><td></td><td></td><td>X</td><td></td><td></td><td></td> </tr> </tbody> </table>			2023												Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic			X			X			X				
2023																																									
Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic																														
		X			X			X																																	

Componente	Principio	Descripción	Acción/Actividad	UA Responsable	Avance 3er. Trim. 2023																																			
C.02. Administración de Riesgos	P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos	Difusión del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos	Difundir a todo el personal la Agenda de Riesgos y los avances	Unidad de Planeación, Evaluación y Transparencia/Unidad de Enlace de Comunicación Social	La actividad no tiene calendarizadas acciones para el periodo que se informa.																																			
	<ul style="list-style-type: none"> • Avance : 50% • Periodicidad: Semestral • Se ha realizado 1 difusiones de 2 calendarizadas 		<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="12">2023</th> </tr> <tr> <th>Ene</th><th>Feb</th><th>Mar</th><th>Abr</th><th>May</th><th>Jun</th><th>Jul</th><th>Ago</th><th>Sep</th><th>Oct</th><th>Nov</th><th>Dic</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td><td></td><td></td><td></td><td>✓</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td> </tr> </tbody> </table>			2023												Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic					✓						
2023																																								
Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic																													
				✓																																				
C.04. Información y Comunicación	P14. Comunicar Internamente.	Difusión de indicadores de desempeño	Difundir al personal el cumplimiento de las metas del POA y MIR	Unidad de Planeación, Evaluación y Transparencia/Unidad de Enlace de Comunicación Social	<p>Avance de la actividad: 100%</p> <p>Se atendió solicitud enviada a la Unidad de Enlace de Comunicación Social mediante oficio número DG-UPET-1861-2023.</p>																																			
	<ul style="list-style-type: none"> • Avance : 100% • Periodicidad: Semestral 		<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="12">2023</th> </tr> <tr> <th>Ene</th><th>Feb</th><th>Mar</th><th>Abr</th><th>May</th><th>Jun</th><th>Jul</th><th>Ago</th><th>Sep</th><th>Oct</th><th>Nov</th><th>Dic</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td><td></td><td></td><td></td><td>✓</td><td></td><td>✓</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td> </tr> </tbody> </table>			2023												Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic					✓		✓				
2023																																								
Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic																													
				✓		✓																																		

Componente	Principio	Descripción	Acción/ Actividad	UA Responsable	Avance 3er. Trím. 2023																																				
C.05. Supervisión	P16. Realizar Actividades de Supervisión.	Publicación y difusión de los resultados de la evaluación SCII 2022	Publicar resultados de la Autoevaluación 2022 en el micro sitio	Unidad de Planeación/Unidad de Enlace de Com. Social	Concluida en el primer trimestre. Evidencia: Oficio DG-UPET-0641-2023, fecha 10/03/2023.																																				
			<ul style="list-style-type: none"> • Avance : 100% • Periodicidad: Anual 			<p style="text-align: center;">2023</p> <table border="1"> <tr> <td>Ene</td><td>Feb</td><td>Mar</td><td>Abr</td><td>May</td><td>Jun</td><td>Jul</td><td>Ago</td><td>Sep</td><td>Oct</td><td>Nov</td><td>Dic</td> </tr> <tr> <td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td> </tr> <tr> <td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td> </tr> </table>	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic																							
Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic																														
			Difundir a todo el personal el micro sitio de Control Interno	Unidad de Planeación/Unidad de Enlace de Com. Social	Avance de la actividad: 100% Se atendió solicitud enviada a la Unidad de Enlace de Comunicación Social mediante oficio número DG-UPET-1806-2023.																																				
			<ul style="list-style-type: none"> • Avance: 100% • Periodicidad: Semestral 		<p style="text-align: center;">2023</p> <table border="1"> <tr> <td>Ene</td><td>Feb</td><td>Mar</td><td>Abr</td><td>May</td><td>Jun</td><td>Jul</td><td>Ago</td><td>Sep</td><td>Oct</td><td>Nov</td><td>Dic</td> </tr> <tr> <td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td> </tr> <tr> <td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td> </tr> </table>	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic																								
Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic																														

El Lic. Vladimir Cano León manifestó que *“a la fecha no se ha elaborado el programa anual de capacitaciones por parte del Departamento de Recursos Humanos, el cual debió realizarse desde el mes de enero 2023, motivo por el cual el porcentaje se verá afectado; tendrá un impacto que afectará el resultado del programa de trabajo 2023, se cerraría en promedio con un porcentaje general de 83.33%.”*

El Índice general de cumplimiento del Programa de Trabajo de Control Interno al cierre del tercer trimestre es del 66.66%.

Se informó el avance al 30 de septiembre del 2023 al cierre del tercer trimestre del año en curso.

Con respecto al tema de **“Administración de Riesgos”** el Lic. Vladimir Cano León presentó el avance correspondiente al tercer trimestre de 2023.

**PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
"AGENDA DE RIESGOS 2023"**

El Lic. Vladimir Cano León presenta el avance de los 17 riesgos que fueron proporcionados por todas las distintas Áreas del Instituto como siguen:

**CONTROL INTERNO
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS**

**6.2. PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS 2023
AVANCE TERCER TRIMESTRE**

No	Riesgo	Actividad(es) de Control	Comentarios
----	--------	--------------------------	-------------

Subdirección de Servicios Médicos

R1	Emisión de dictámenes de invalidez presentados con inconsistencias. (2022)	Actualizar formato único de dictámenes de invalidez en el manual de procedimientos SDSM	Con oficio DG-UPET-2042-2023 de fecha 5 de septiembre de 2023 se realizó el seguimiento correspondiente. A la fecha no se tiene evidencia documental ni electrónica de su cumplimiento.
----	--	---	---

• Avance: 0%

• La actividad afectará el resultado general del Programa de Trabajo.

2023											
Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
							X				

R2	Productividad Médica ingresada con rezago en las coordinaciones médicas.	Revisión de Ingreso de productividad médica subrogada	Con oficio DG-UPET-2042-2023 de fecha 5 de septiembre de 2023 se realizó el seguimiento correspondiente. El área presenta evidencia de su cumplimiento mediante oficio SDSM-1980-2023 informando el listado de cuentas ingresadas al sistema (período de mayo a agosto de 2023), así como el listado de rezago de productividad.
----	--	---	--

• Avance: 66.6%

• El área responsable ha entregado 2 informes de 3 calendarizados.

2023											
Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
			✓			✓					

R16	Expedientes de emisión de dictámenes de invalidez definitiva y parcial, integrados indebidamente.	Revisión de valoraciones médicas	Con oficio DG-UPET-2042-2023 de fecha 5 de septiembre de 2023 se realizó el seguimiento correspondiente. A la fecha no tiene evidencia documental ni electrónica de su cumplimiento.
-----	---	----------------------------------	--

• Avance: 0%

• La actividad afectará el resultado general del Programa de Trabajo.

2023											
Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
			X			X					

No	Riesgo	Actividad(es) de Control	Comentarios
----	--------	--------------------------	-------------

Subdirección de Pensiones, Jubilaciones y Prestaciones

R3	Pensiones y Jubilaciones tramitadas pendientes de otorgar	Informar el presupuesto ejercido y el número de pensiones otorgadas.	Mediante oficio DG-UPET-2043-2023 de fecha 5 de septiembre de 2023 se realizó el seguimiento correspondiente. El área presenta evidencia de su cumplimiento mediante oficio SPJP-OCI-0356/2023 y SPJP-OCI-0455/2023, informando el total de pensiones otorgadas en el período de abril a junio, así como el presupuesto ejercido en el mismo período.
----	---	--	---



- Avance: 66.6%
- El área responsable ha entregado 2 informes de 3 calendarizados.

R4	Pensiones pagadas a personas fallecidas	Informar el número de fallecidos.	Mediante oficio DG-UPET-2043-2023 de fecha 5 de septiembre de 2023 se realizó el seguimiento correspondiente. El área presenta evidencia de su cumplimiento mediante oficio SPJP-OCI-0356/2023 y SPJP-OCI-0455/2023, informando el número de pagos a fallecidos y el total ejercido en ese concepto además del listado de defunciones de derechohabientes registradas.
----	---	-----------------------------------	--



- Avance: 66.6%
- El área responsable ha entregado 2 informes de 3 calendarizados.

No	Riesgo	Actividad(es) de Control	Comentarios
----	--------	--------------------------	-------------

Unidad del Fondo de la Vivienda para los Trabajadores del Estado

R5	Créditos Hipotecarios validados no pagados	Enviar oficio con relación de solicitudes de orden de pago turnadas para elaboración de cheque.	Mediante oficio DG-UPET-2046-2023 de fecha 5 de septiembre de 2023 se realizó el seguimiento correspondiente. El área presenta evidencia de su cumplimiento mediante oficio FOVI/23/0822, conteniendo el acuerdo de Junta Directiva de ISSSTESON, en el cual se autoriza la cantidad de \$42,422,700.00 pesos para el pago de créditos del Fondo de la Vivienda; así también copia del oficio girado a finanzas solicitando la elaboración de cheques para el otorgamiento de créditos aprobados, anexando el listado y la orden de pago.
----	--	---	---



- Avance: 66.6%
- El área responsable ha entregado 2 informes de 3 calendarizados.

R6	Créditos en mora prescritos por cobranza no efectiva.	Solicitar mediante oficio la contratación de Despacho externo de cobranza.	Mediante oficio DG-UPET-2046-2023 de fecha 5 de septiembre de 2023 se realizó el seguimiento correspondiente. El área presenta evidencia de su cumplimiento mediante oficio FOVI/23/0822, proporcionando documento donde el Vocal Ejecutivo del Fondo de la Vivienda solicita la contratación de despacho externo o creación de nueva área especial de recuperación de cartera vencida.
----	---	--	---



- Avance: 66.6%
- El área responsable ha entregado 2 informes de 3 calendarizados.

No	Riesgo	Actividad(es) de Control	Comentarios
----	--------	--------------------------	-------------

Subdirección de Servicios Administrativos

R7	Medicamentos próximos a caducar administrados de forma inadecuada.	Informe de seguimiento al control y monitoreo para el manejo de caducidad de los medicamentos almacenados. Se realizará solicitud de carta canje a los proveedores en los casos de los medicamentos que cuentan con vigencia menor a 12 meses.	Mediante oficio DG-UPET-2045-2023 de fecha 5 de septiembre de 2023 se realizó el seguimiento correspondiente. El área presenta evidencia de su cumplimiento mediante oficio SSA/1913/2023, conteniendo el listado y seguimiento del medicamento próximo a caducar en coordinación con farmacias y almacén, para mantener abasto adecuado de medicamentos.
----	--	---	--

2023											
Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
			✓			✓			✓		

- Avance: 66.6%
- El área responsable ha entregado 2 informes de 3 calendarizados.

R8	Procedimientos licitatorios operados inadecuadamente comprometen el cumplimiento de la normatividad.	Realizar procesos licitatorios en base al estricto apego a la normatividad y Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del sector publico del Estado de Sonora.	Mediante oficio DG-UPET-2045-2023 de fecha 5 de septiembre de 2023 se realizó el seguimiento correspondiente. El área presenta evidencia de su cumplimiento mediante oficio SSA/1913/2023, en el cual se informan las licitaciones efectuadas en el período de julio y agosto de 2023, y se señala que el total de las licitaciones no han sido observadas por los entes fiscalizadores.
----	--	--	---

2023											
Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
			✓			✓			✓		

- Avance: 66.6%
- El área responsable ha entregado 2 informes de 3 calendarizados.

No	Riesgo	Actividad(es) de Control	Comentarios
----	--------	--------------------------	-------------

Unidad Jurídica

R9	Juicios notificados no sistematizados en base de datos	Implementación de un programa o sistema electrónico	Mediante oficio DG-UPET-2047-2023 de fecha 5 de septiembre de 2023 se realizó el seguimiento correspondiente. Al cierre del presente informe, no se cuenta con evidencia documental ni electrónica de avances.
----	--	---	---

2023											
Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
			✓			✗			✓		

- Avance: 33.3%
- El área responsable ha entregado 1 informe de 3 calendarizados.

No	Riesgo	Actividad(es) de Control	Comentarios
----	--------	--------------------------	-------------

Subdirección de Finanzas

R10	Usuarios SIREgob de las diferentes Unidades Responsables del Instituto generan registros inconclusos.	<ol style="list-style-type: none"> Elaboración de la solicitud de validación de egresos de ejercicios anteriores, dirigidos a las diferentes unidades responsables usuarias del sistema . Elaboración de un reporte trimestral con el avance en la validación de egresos o trámites inconclusos por parte de las diferentes Unidades Responsables usuarias del sistema. 	<p>Mediante oficio DG-UPET-2047-2023 de fecha 5 de septiembre de 2023 se realizó el seguimiento correspondiente.</p> <p>Al cierre del presente informe, no se cuenta con evidencia documental ni electrónica de lo solicitado.</p>
-----	---	---	--

2023											
Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
		✓			✓			X			✓

- Avance: 25%
- El área responsable ha entregado 2 informes de 4 calendarizados.

R11	Organismos afiliados al ISSSTESON no realizan los pagos de cuotas y aportaciones en tiempo.	<ol style="list-style-type: none"> Elaboración de solicitudes de pago mediante oficios/correos dirigidos a los diferentes organismos deudores. Acercamiento con los ayuntamientos y organismos deudores. 	<p>Al Mediante oficio DG-UPET-2047-2023 de fecha 5 de septiembre de 2023 se realizó el seguimiento correspondiente.</p> <p>Al cierre del presente informe, no se cuenta con evidencia documental ni electrónica de lo solicitado.</p>
-----	---	--	---

2023											
Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
		✓			✓			X			✓

- Avance: 25%
- El área responsable ha entregado 2 informes de 4 calendarizados.

R12	Convenios de seguridad social celebrados con organismos son incumplidos	<ol style="list-style-type: none"> Elaboración de reporte con los resultados del cumplimiento en la entrega de información por parte de los organismos y ayuntamientos afiliados al ISSSTESON. Informar al Órgano Interno de Control (OIC) los organismos y/o ayuntamientos que incumplieron con la entrega de información 	<p>Mediante oficio DG-UPET-2047-2023 de fecha 5 de septiembre de 2023 se realizó el seguimiento correspondiente.</p> <p>Al cierre del presente informe, no se cuenta con evidencia documental ni electrónica de lo solicitado.</p>
-----	---	--	--

2023											
Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
		✓			✓			X			✓

- Avance: 25%
- El área responsable ha entregado 2 informes de 4 calendarizados.

No	Riesgo	Actividad(es) de Control	Comentarios
----	--------	--------------------------	-------------

Unidad de Tecnologías de la Información

R13	Sistema SIREGob implementado opera de forma limitada.	Implementar mecanismos de transparencia mediante el desarrollo de nuevas herramientas que se integren al sistema SIREGob para obtener información confiable y oportuna.	Mediante oficio DG-UPET-2048-2023 de fecha 5 de septiembre de 2023 se realizó el seguimiento correspondiente. El área presenta evidencia de su cumplimiento mediante oficio DG-UTI-174-2023, proporcionando información de la actualización de la plataforma SIREGob, la publicación de información contable y presupuestal en portal de transparencia, mejorar realizadas a la interconexión del sistema de nómina de pensionados, y de elaboración del programa para solventar observaciones de ADEFAs y almacenes virtuales.
-----	---	---	--



- Avance: 33.3%
- El área responsable ha entregado 1 informe de 3 calendarizados.

R14	Centro de procesamiento de datos operando con riesgo por falta de protección en planta eléctrica.	Realizar las gestiones correspondientes para solicitar y dar seguimiento a la construcción del cuarto de protección conforme a los requerimientos y recomendaciones del fabricante de la planta eléctrica.	Mediante oficio DG-UPET-2048-2023 de fecha 5 de septiembre de 2023 se realizó el seguimiento correspondiente. El área presenta evidencia de su cumplimiento mediante oficio DG-UTI-174-2023, se proporcionó evidencia referente a que se culminó con la protección de paredes en planta eléctrica, quedando pendiente el techo para quedar totalmente protegida.
-----	---	--	---



- Avance: 33.3%
- El área responsable ha entregado 1 informe de 3 calendarizados.

R17	Activos digitales alterados por falta de seguridad perimetral	Implementar un programa de acción en Ciberseguridad	Mediante oficio DG-UPET-2048-2023 de fecha 5 de septiembre de 2023 se realizó el seguimiento correspondiente. El área presenta evidencia de su cumplimiento mediante oficio DG-UTI-174-2023, consistente en implementar una política de seguridad limitando el uso de los puertos USB, y una estrategia de respaldos de información mediante un sistema de almacenamiento en red.
-----	---	---	--



- Avance: 100%

No	Riesgo	Actividad(es) de Control	Comentarios
----	--------	--------------------------	-------------

Unidad de Planeación, Evaluación y Transparencia

R15	Indicadores estratégicos y de gestión de la MIR incumplidos, vulneran el objetivo de los planes y programas institucionales	Elaborar informe de evaluación de desempeño de la MIR	Mediante oficios DG-UPET-1707/2023, DG-UPET-1708/2023, DG-UPET-1709/2023 y DG-UPET-1710/2023, se proporcionó evidencia del informe de seguimiento y evaluación de desempeño de la Matriz de Indicadores para Resultados derivado del avance obtenido al cierre del segundo trimestre de 2023.
-----	---	---	---



- Avance: 50%
- El área responsable ha entregado 1 informes de 2 calendarizados.

El Índice general de cumplimiento del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos presentado por parte del Coordinador de Control Interno al cierre del tercer trimestre es del **41.8%**.

El Lic. Vladimir Cano León manifestó que *“la Subdirección de Servicios Médicos a la fecha no ha presentado avances en dos de sus riesgos establecidos en el Programa de Trabajo. Mencionó además que los avances correspondientes a la Subdirección de Finanzas se recibieron extemporáneamente”*, resultados que no se encuentran considerados en los avances presentados al cierre del 30 de septiembre de 2023.”

La Lic. Blanca Lourdes Serrano Cuamea, manifestó que, con respecto a la Subdirección Médica, señaló la falta de asistencia tanto como la del Subdirector Médico como la de algún representante de dicha área, resaltando la importancia de acudir todos los integrantes a las reuniones celebradas del COCODI, debido al grado de importancia de los temas que se tratan en dicho Comité, argumentando que como Órgano Interno de Control, propone llevar a cabo el acercamiento con la Subdirección antes mencionada, debido a la falta de su presencia y, debido a que las actividades que le corresponden atender e informar trimestralmente al Comité, reflejan cero porcentaje de cumplimiento, comprometiéndose a dar asesoría, si ésta lo requiere.”

Toma la palabra el Lic. Mauricio Castrejón Obregón agregando que *“el esfuerzo que se ha hecho por la parte Administrativa y de la mano con el OIC e ISAF, para que la imagen Institucional sea la más profesional y solicita que, por parte del Órgano Interno de Control se haga un exhorto a la Subdirección de Servicios Médicos señalando la importancia de cumplir con los controles internos y Desempeño Institucional.”*

En uso de la voz del Lic. José Carlos García Olea, Subdirector de Finanzas de ISSSTESON, la importancia de apoyar en lo necesario a fin de que se pueda dar cumplimiento en los plazos establecidos.

En uso de la voz del Lic. Darbé López Mendivil mencionó que con respecto al exhorto, la importancia de establecer un plazo para el cumplimiento.

El Lic. Mauricio Castrejón Obregón, cede la palabra al Lic. Vladimir Cano León con el fin de continuar con el orden del día, con el punto 6.3 que refiere al cumplimiento del Reporte del informe Trimestral de los avances al Programa de Trabajo de Control Interno y de Administración de Riesgos.

En uso de la voz la Lic. Blanca Lourdes Serrano Cuamea, manifestó *“que la importancia y vigilancia no nomas por parte de todo el personal, por parte del Subdirector Médico porque estamos ante incapacidades, observaciones por aparte del OIC que es un riesgo de Control Interno que pega directamente a la función principal que es lo médico”*.

Lic. Mauricio Castrejón Obregón, menciona que queda establecido en la presente acta el apoyo por parte del Órgano Interno de Control, girar el exhorto a la Subdirección Médica sobre los avances y los plazos para que solventen, y la asistencia y permanencia en la propia sesión.

6.3. Reporte de Avance Trimestral

En apego al Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora, numeral 13 y 23 relativo a la integración del Reporte de Avance Trimestral del Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI) y el de Administración de Riesgos (PTAR), se realizó la entrega de la información correspondiente al segundo trimestre de 2023. En cumplimiento a lo anterior, el Órgano Interno de Control emitió los respectivos informes de evaluación.

Para efectos de la normatividad establecida, 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 2023, emitiendo el correspondiente informe al Presidente y Director General y al Coordinador de Control Interno y Jefe de la Unidad de Planeación, Evaluación y Transparencia del ISSSTESON, en tiempo y forma el pasado 14 de agosto de 2023.

2023-1699

**GOBIERNO
de SONORA**

**CONTRALORÍA
GENERAL**

Órgano Interno de Control del ISSSTESON
Oficio No. OIC-00/OIA-1428/2023
Exp: Informe Evaluación PTCI y PTAR 2do Trm
Asunto: Asunto: Se remite Informe de Evaluación
Órgano Interno de Control de Abr. a Jun 2023
Hermosillo, Sonora, a 10 de agosto de 2023.
"2023: Año de Adolfo de la Huerta"

RECIBIDO

14 AGO 2023

SECRETARÍA DE CONTRALORÍA GENERAL

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.
Presente

Con fundamento al 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 informarle que este Órgano Interno de Control realizó la evaluación del Reporte de Avances Trimestral del Programa de Trabajo de Control Interno y al Reporte de Avances Trimestral al Programa de Trabajo de Administración de Riesgos por el periodo de abril a junio de 2023, elaborando el Informe de Evaluación correspondiente del cual anexo copia, informándole que este fue remitido al Director General del ISSSTESON y Presidente del COCODI, informándole en siguiente sesión al Comité de Control y Desempeño Institucional.

Sin otro particular, le envío un cordial saludo.

Atentamente

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

C.e.p. Expediente
C.e.p. Minutario
B.S.C./mas

**GOBIERNO
de SONORA**

**CONTRALORÍA
GENERAL**

Órgano Interno de Control del ISSSTESON
Oficio No. OIC-00/OIA-1428/2023
Exp: Informe Evaluación PTCI y PTAR 2do Trm 2023
Asunto: Asunto: Se remite Informe de Evaluación del
Órgano Interno de Control de Abr. a Jun 2023
Hermosillo, Sonora, a 10 de agosto de 2023.
"2023: Año de Adolfo de la Huerta"

LIC. FROYLÁN GÁMEZ GAMBOA
Director General del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales
de los Trabajadores del Estado de Sonora y Presidente del COCODI.
Presente

Con fundamento al 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 informarle que este Órgano Interno de Control realizó la evaluación del Reporte de Avances Trimestral del Programa de Trabajo de Control Interno y al Reporte de Avances Trimestral al Programa de Trabajo de Administración de Riesgos por el periodo de abril a junio de 2023, enviado por el Lic. Vladimir Cano León, Coordinador de Control Interno del Instituto, elaborando el Informe de Evaluación correspondiente del cual anexo un ejemplar y será presentado en la siguiente sesión al Comité de Control y Desempeño Institucional.

Sin otro particular, le envío un cordial saludo.

Atentamente

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

C.e.p. Expediente
C.e.p. Minutario
B.S.C./mas

**SECRETARÍA DE CONTRALORÍA
GENERAL**

**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
DEL ISSSTESON**

RECIBIDO

14 AGO 2023

DIRECCIÓN GENERAL
HERMOSILLO, SONORA

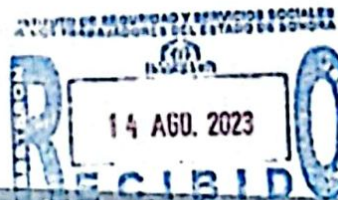


GOBIERNO
de SONORA

CONTRALORÍA
GENERAL

**Informe de Evaluación al
Reporte de Avances Trimestral del
Programa de Trabajo de Control Interno y de
Administración de Riesgos 2023
del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de
los Trabajadores del Estado de Sonora
(ISSSTESON)**

Período que se verifica: del 01 de abril al 30 de junio de 2023.



Hermosillo, Sonora a 07 de agosto de 2023

SÉPTIMO PUNTO.

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 2023, 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

TEMA	ESTATUS
CUENTA PÚBLICA	<ul style="list-style-type: none"> Informe al cierre del Segundo Trimestre 2023; Concluido. Informe al cierre del Tercer Trimestre 2023; en proceso de integración.
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL (POA)	<ul style="list-style-type: none"> Informe de Avance del Segundo Trimestre 2023, Concluido. Informe de Avance del Tercer Trimestre 2023; en proceso de integración.
MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS (MIR)	<ul style="list-style-type: none"> Informe de Avance del Segundo Trimestre 2023, Concluido. Informe de Avance del Tercer Trimestre 2023; en proceso de integración.

**OCTAVO PUNTO
FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA: PRESENTACIÓN DEL ESTATUS DE AUDITORÍAS Y OBSERVACIONES.**

Acto seguido se continúa con el orden del día. 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 2023:

ESTATUS DE OBSERVACIONES

DEL INSTITUTO SUPERIOR DE AUDITORÍA Y FISCALIZACIÓN (ISAF)

ENTE FISCALIZADOR	AUDITORÍA	OBSERVACIONES	ESTATUS
ISAF	2021 <ul style="list-style-type: none"> Auditoría al Desempeño 20261 T.R. Auditoría financiera 10130 T.R. Auditoría presupuestal 10131 T.R. Auditoría al Legal 20031 T.R. Auditoría gabinete inf. Trimestral 2021 T.R. 20372 Auditoría financiera 10407 3er. Trimestre Auditoría gabinete inf. Trimestral 21211 Cierre 2021 Auditoría a la Obra Pública 11304 Auditoría al Informe de Cuenta Pública 21455 Auditoría al Legal 21648 Auditoría al Desempeño 21909 Auditoría financiera 12041 4to Trimestre Auditoría presupuestal 12042 	0 Recomendaciones 01 Observación 0 Observaciones 0 Recomendaciones 01 Observación 12 Observaciones. 01 Observación 0 Observaciones. 0 Observaciones 01 Recomendación 10 Recomendaciones 22 Observaciones 0 Observaciones	37 OBSERVACIONES 11 RECOMENDACIONES Atendidas en proceso de solventación.
ISAF	2022 <ul style="list-style-type: none"> Auditoría integral domiciliaria 10004 3er. Trimestre Auditoría integran domiciliaria 10269 4to. Trimestre 	15 Observaciones 28 Observaciones y 15 Recomendaciones	32 OBSERVACIONES 15 RECOMENDACIONES Atendidas en proceso de solventación.
ISAF	2023 <ul style="list-style-type: none"> Auditoría integral domiciliaria 10001 1er. Semestre 	Requerimiento Inicial 87 Puntos	Vence 23 de Octubre

**ESTATUS DE OBSERVACIONES
DE LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL (SECOG)**

ENTE FISCALIZADOR	AUDITORÍA	OBSERVACIONES	ESTATUS
SECOG	Auditoría Financiera 14 de Sep de 2015 al 12 de Sep de 2021 <ul style="list-style-type: none"> Rubro de Pensiones y Jubilaciones Rubro de Subrogaciones Rubro de Adquisiciones Rubro de Licitaciones 	10 Obs. y 4 Recomendaciones En Proceso En Proceso En Proceso	Atendidas en proceso de enviar respuesta 29/Sep/23 se notificó que terminó plazo de entrega de información y documentación. En espera de informe de observaciones

**ESTATUS DE OBSERVACIONES
DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL (OIC)**

ENTE FISCALIZADOR	AUDITORÍA	OBSERVACIONES	ESTATUS
OIC	2021 <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) 	4 Observaciones 0 Observaciones. 0 Observaciones	4 observaciones atendidas En proceso de solventación
OIC	2022 <ul style="list-style-type: none"> 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 de Desempeño Ene-Jun 2022 (Rev.01/22) Auditoría a Obra Pública (Rev.06/22) 	1 Observación 12 Observaciones 01 Observaciones 11 Observaciones 0 Observaciones	25 Observaciones atendidas En proceso de solventación
ÓRGANO FISCALIZADOR	AUDITORÍA	OBSERVACIONES	ESTATUS

OIC	2023	38 Observaciones 4 Observaciones 29 Observaciones	Atendida 5 Abril 2023 Atendida 6 Sept 2023 Atendida 26 Sept 2023 71 observaciones atendidas. En proceso de análisis por OIC
	<ul style="list-style-type: none"> Auditoría Integral de Desempeño Jul-Dic 2022 (Rev.01/23) Auditoría Licitación Servicios de Limpieza (Rev.08/22) Auditoría al FOVISSSTESON (Rev.07/22) Auditoría de Verificación al cumplimiento de la Ley de Protección Civil Auditoría de Organización General, Control Interno, revisión del cumplimiento de las disposiciones de la Ley de Archivos de la Entidad Auditoría de Organización General, control interno, manejo y disposición de fondos fijos, conciliaciones bancarias y sistemas de información y registros contables Auditoría de la Organización General, Estados Financieros y sistemas de información y registros contables Auditoría de Desempeño 1er Sem 2023 Auditoría Recursos Humanos Auditoría de Ingresos por Cuotas y Aportaciones Auditoría a Proveedores de Servicios Subrogados, en específico Farmacias Auditoría Rubro de Organización General (Chávez) Auditoría Rubro de Recursos Materiales (Chávez) Auditoría Rubro de Recursos Humanos (Chávez) Auditoría Rubro de Recursos Financieros (Chávez) Auditoría al Cumplimiento Ley de Protección Civil (Chávez) 	01 Observación 27 Observaciones 17 Observaciones 14 Observaciones	Actualmente en entrega de información y documentación para atenderlas observaciones. El término para cumplimiento es el 7/nov/23 En Curso Inicio Julio 2023 En curso Inicio Agosto 2023 En Curso Inicio Sept 2023 En Curso Inicio Sept 2023 En Curso Iniciaron Sept 2023
ÓRGANO FISCALIZADOR	AUDITORÍA	OBSERVACIONES	ESTATUS
OIC	<p>Continuación 2023</p> <ul style="list-style-type: none"> Auditoría Rubro de Organización General (CH Guaymas) Auditoría Rubro de Recursos Materiales (CH Guaymas) Auditoría Rubro de Recursos Humanos (CH Guaymas) Auditoría Rubro de Recursos Financieros (CH Guaymas) Auditoría al Cumplimiento Ley de Protección Civil (CH Guaymas) Auditoría Rubro de Organización General (CH Nogales) Auditoría Rubro de Recursos Materiales (CH Nogales) Auditoría Rubro de Recursos Humanos (CH Nogales) Auditoría Rubro de Recursos Financieros (CH Nogales) Auditoría al Cumplimiento Ley de Protección Civil (CH Nogales) Auditoría Rubro de Organización General (HALM) Auditoría Rubro de Recursos Materiales (HALM) Auditoría Rubro de Recursos Humanos (HALM) Auditoría Rubro de Recursos Financieros (HALM) Auditoría al Cumplimiento Ley de Protección Civil (HALM) 		En Curso Iniciaron Sept 2023 En Curso Iniciaron Sept 2023 En Curso Iniciaron Sept 2023

**ESTATUS DE OBSERVACIONES
DE DESPACHOS EXTERNOS (DE)**

ÓRGANO FISCALIZADOR	AUDITORÍA	OBSERVACIONES	ESTATUS
DESPACHO EXTERNO	<ul style="list-style-type: none"> Dictaminación de Estados Financieros Ejercicio 2021 Dictaminación de Estados Financieros Ejercicio 2022 	09 Observaciones y 11 Salvedades. 18 Observaciones y 9 Salvedades.	2 Observaciones y 7 Salvedades atendidas Atendidas 26 de Sept 2023

Nota: Información actualizada al 30 de septiembre de 2023

Acto seguido la Lic. Blanca Lourdes Serrano Cuamea presenta el estatus de las observaciones pendientes de solventar por el ISSSTESON, al 30 de septiembre 2023, extendiendo la recomendación a las Áreas de atender dichas observaciones.

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEL ISSSTESON OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

INFORME	EJERCICIO	OBSERVACIONES				
		DETERMINADAS	SOLVENTADAS	PENDIENTES	CONCLUÍDAS	PENDIENTES DE CONCLUIR Y/O SOLVENTAR
OIC	2021	61	57	4		4
OIC	2022	68	44	24		24
OIC	2023	130	0	130		130
Despacho Externo	2021	15	6	9		9
Despacho Externo	2022	27	0	27		27
Dirección General de Auditoría Gubernamental	2015-2021	11	1	10		10
ISAF	2016	42	36	6	5	1
ISAF	2017	83	51	17	11	6
ISAF	2018	71	18	41	23	18
ISAF	2019	64	21	32	9	23
ISAF	2020	80	25	48		48
ISAF	2021	87	39	37		37
ISAF	2022	52	20	32		32
TOTAL		791	318	417	48	369
						369

En este concentrado se encuentran las observaciones pendientes de solventar al 30 de septiembre de 2023.

La Lic. Blanca Lourdes Serrano Cuamea manifestó lo siguiente:

“En el tema de Auditoría Gubernamental, a éste Órgano Interno de Control, se nos turnaron para el seguimiento a las observaciones y recomendaciones, por parte de la Dirección General de Auditoría Gubernamental, aquellas generadas por dicha Dirección General, en este caso las correspondientes la auditoria sexenal, por lo que agradeció al personal del Instituto, el esfuerzo por solventar tales observaciones, no obstante de corresponder a administraciones pasadas, así como el acercamiento que hemos tenido con las áreas y con el Ente Fiscalizador. Así también comentó que con relación a todas las auditorías tanto de Despacho Externo, ISAF relativas a ejercicios anteriores y a los actuales, incluyendo las auditorias del OIC de ejercicios anteriores y las que se están abriendo, señaló que el objeto principal es tomar las medidas preventivas, correctivas y/o sancionatorias para ver en que se está mal y que podemos corregir.

Por parte del Órgano Interno de Control, se tienen 04 observaciones pendientes de solventar en el ejercicio 2021, por el ejercicio 2022 actualmente se encuentran 24 y por ejercicio 2023 son 130 observaciones, con un total de 158 observaciones que tenemos pendientes de solventar por el ejercicio 2021, 2022 y 2023.

Del Despacho Externo, se tienen 36 observaciones que, en su oportunidad ya se les hizo del conocimiento a la Entidad por parte de este Órgano Interno de Control.

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, éstas se encuentran en pliegos de presunta responsabilidad Administrativa.

Continuando por parte de ISAF para efectos del ejercicio 2020, están en proceso de solventación un total de 48 observaciones, en el ejercicio 2021 un total 37 y 32 por el ejercicio 2022, que dan un total de 117 observaciones pendientes de solventar.

En resumen, se tiene un total de 369 observaciones pendientes de solventar.

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 avance del Programa de Trabajo 2023 del Comité de Ética e Integridad del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora:

NOVENO PUNTO.

TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD: AVANCE DEL PROGRAMA DE INTEGRIDAD Y ESTATUS DE LAS SOLICITUDES DE TRANSPARENCIA.

**INFORME DE AVANCES DEL PROGRAMA DE TRABAJO 2023
Comité de Ética e Integridad del ISSSTESON
Tercer Trimestre 2023**

El programa de trabajo 2023 está integrado por 13 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

Total actividades	Concluidas	En proceso	Sin avance	% Avance
13	2	7	4	57.14%

El Lic. Vladimir Cano León, señala que el Avance del Programa de Trabajo, solo se presenta para conocimiento de los Miembros del Comité, manifestó que al concluir la presente sesión de desarrollaran los temas en reunión programada del Comité de Ética e Integridad.

Actividades sin avance

Las actividades sujetas al calendario que disponga la Secretaría de la Contraloría General, son:

- Participar con la Unidad de Ética de la Secretaría de Contraloría, en la evaluación anual del cumplimiento de los Códigos de Ética y de Conducta 2023; y
- Participar con la Unidad de Ética de la Secretaría de Contraloría, en la "Caminata por la Integridad" el día 25 de noviembre.

Las actividades competencia del ISSSTESON, son:

- Fortalecer el conocimiento de las personas servidoras públicas del ISSSTESON en materia de ética, integridad, prevención de conflictos de interés, respeto a los derechos humanos, prevención de la discriminación e igualdad de género y los demás principios y valores contenidos en el Código de Ética y Código de Conducta (Programa Anual de Capacitaciones); y
- Promover la firma de la carta compromiso y/o pactos por la integridad con cada persona servidora pública adscrita a ISSSTESON.

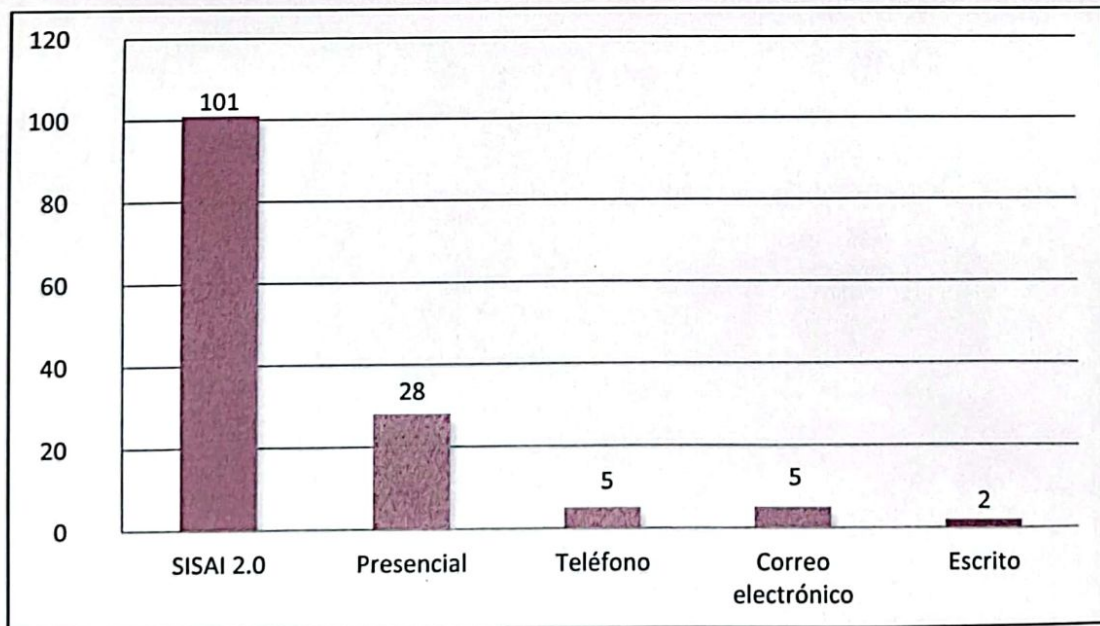
Continuando con el tema de "Transparencia e Integridad" el Lic. Vladimir Cano León presenta informe de solicitudes y detalle de solicitudes prescritas al tercer trimestre 2023:

INFORME DE SOLICITUDES 1 de julio al 30 de septiembre de 2023

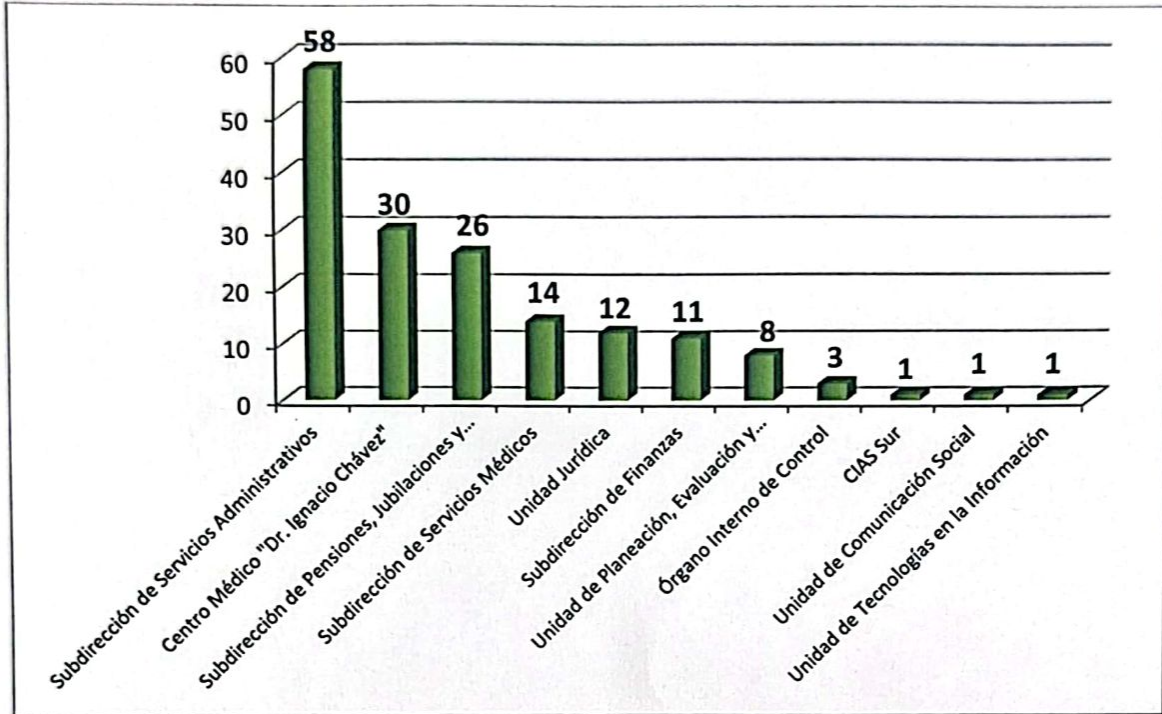
CONCEPTO	NÚM.
1. Solicitudes Recibidas	141
2. Solicitudes competencia de la institución	141
3. Solicitudes declinadas	0
4. Recursos de revisión	4
5. Solicitudes no atendidas y prescritas.	0

DETALLE DE SOLICITUDES PRESCRITAS			
Información solicitada	Responsable	Responsabilidades Originadas	Acciones a Seguir

Medio de recepción



Turnadas por unidad administrativa



PORTALES DE TRANSPARENCIA

- Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública (LGTAIP)
- Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Sonora (LTAIPES)

TABLA DE CUMPLIMIENTO 2023		
EVALUACIÓN	CUMPLIMIENTO	
	LGTAIP	LTAIPES
I	97.20%	98.51%
II		
III		
IV		

TABLA DE CUMPLIMIENTO 2022		
EVALUACIÓN	CUMPLIMIENTO	
	LGT	LTAIPES
I	97.20%	100%
II	81.31%	70.9%
III	94.39%	85.07%
IV	87.38%	89.55%

[Handwritten mark]

En uso de la voz la Lic. Blanca Lourdes Serrano Cuamea, manifestó que no se revisó el segundo trimestre 2023, porque hubo modificaciones por parte de la Secretaría de la Contraloría al programa anual del Portal de Transparencia para homologar por la Igualdad de Género, se revisará y será reportado el resultado al cuarto trimestre de 2023; por instrucción de la Secretaría de la Contraloría General, se iniciará Auditoría al cumplimiento de la Ley General para la Igualdad entre mujeres y hombres en el Estado de Sonora, se llevará a cabo en todo el Estado, y solicito el apoyo por parte de los Subdirectores.

**DÉCIMO PUNTO.
ASUNTOS GENERALES**

Punto Único:

Proceso de la autoevaluación del sistema de control interno institucional, ejercicio 2023.

En uso de la voz del Lic. Vladimir Cano León, mencionó que la fecha para la Autoevaluación anual es el 08 de noviembre de 2023.


**ONCEAVO PUNTO.
CLAUSURA DEL EVENTO**

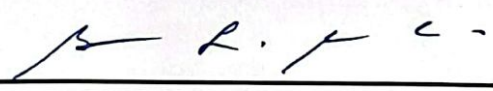
Para finalizar la sesión el Lic. Mauricio Castrejón Obregón, Suplente del Presidente del COCODI y Director General de ISSSTESON agradece a todos su asistencia y da por clausurado el evento, siendo las 10:45 horas del día 20 de octubre de 2023, segunda sesión del COCODI 2023, recordándoles la próxima sesión será el **24 de enero de 2024**.

**"RESUMEN DE ACUERDOS "CONTROL INTERNO"
TERCERA SESIÓN ORDINARIA 2023 COCODI**

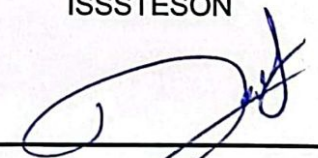
Clave/Acuerdo	Componente/ Principio	Actividad de Control	Titular de UA Responsable	Estatus
001/ISSSTESON -2022-4OR	Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso	Difundir a todo el personal el contenido del Código de Ética y el de Conducta	Unidad de Planeación, Evaluación y Transparencia/Unidad de Enlace de Comunicación Social	80%
002/ISSSTESON -2022-4OR	Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas.	Programa Anual de Capacitaciones	Subdirección de Servicios Administrativos/Departamento de Recursos Humanos	0%
003/ISSSTESON -2022-4OR	Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos	Difundir a todo el personal la Agenda de Riesgos y los avances	Unidad de Planeación, Evaluación y Transparencia/Unidad de Enlace de Comunicación Social	50%
004/ISSSTESON -2022-4OR	Comunicar Internamente	Difundir al personal el cumplimiento de las metas del POA y MIR	Unidad de Planeación, Evaluación y Transparencia/Unidad de Enlace de Comunicación Social	Concluido
005/ISSSTESON -2022-4OR	Realizar Actividades de Supervisión	Publicar resultados de la Autoevaluación 2022 en el micro sitio	Unidad de Planeación, Evaluación y Transparencia/Unidad de Enlace de Comunicación Social	Concluido
006/ISSSTESON -2022-4OR	Realizar Actividades de Supervisión	Difundir a todo el personal el micro sito de Control Interno	Unidad de Planeación, Evaluación y Transparencia/Unidad de Enlace de Comunicación Social	Concluido

DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS


 Presidente
Lic. Mauricio Castrejón Obregón
 Director General de ISSSTESON


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


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


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




Vocal

Lic. Darbé López Mendivil
Jefe 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. Rosa Emma Ruíz Gutiérrez
Directora de Sistemas de Control Interno
Institucional de la Dirección General de
Desarrollo Administrativo de la Secretaría
de la Contraloría General


Invitado

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

La presente hoja corresponde al Acta **COCODI-ORD03/ISSSTESON-2023-3ORD** correspondiente a la Tercera Sesión Ordinaria 2023 del Comité de Control y Desempeño Institucional del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora, celebrada el 20 de octubre de 2023, a las ocho y treinta horas del día señalado.