



SECRETARÍA DE
**EDUCACIÓN
Y CULTURA**
GOBIERNO
de SONORA



ISEA
INSTITUTO SONORENSE DE
EDUCACIÓN PARA LOS ADULTOS

**ACTA DE LA CUARTA SESIÓN ORDINARIA DEL EJERCICIO 2022 DEL
COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)
ACTA No.- COCODI-021/ISEA-2022-4OR**

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 11:00 horas del día miércoles 30 de enero del año dos mil veintidós, reunidos en la sala de juntas de la Dirección General del Instituto Sonorense de Educación para los Adultos ubicada en calle Madrid S/N entre Edel Castellanos y Dr. Aguilar, Colonia Prados del Centenario, en representación de la C. Ma. Engracia Carrazco Valenzuela, Presidenta del COCODI y Directora General la C.P. Francisca Rocío Munguía Montes, Encargada de Despacho del Departamento de Recursos Financieros y Auxiliar de Administración de Riesgos; Lic. Guadalupe Sandoval Camacho, Directora de Planeación y Evaluación y Vocal del COCODI, Lic. Juan Eloy Del Rio Sánchez, Jurídico y Vocal del COCODI; la C. Sandra Elena Gutiérrez Preciado, Directora de Informática y Vocal del COCODI; C. Blanca Mar Montoya, invitada permanente, así mismo y por medio de videoconferencia sin lugar fijo establecido C. Rubén Morales Ramírez, invitado permanente; Prof. Ramon Rene Alcaraz Félix, todos del Instituto Sonorense de Educación para los Adultos; el Lic. Enrique Genaro Garzón Valenzuela, Titular del OIC y Vocal Ejecutivo del COCODI, Lic. Rosaura Rodríguez Cervantes, representante de la SEC y la Lic. Edna Marisol García, representante de la Contraloría General del Estado 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 cuarta sesión Ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional que en lo subsecuente se denominará COCODI, misma que se desarrollará bajo el siguiente:-----

Orden del Día-----

- 1.- Lista de Asistencia y Verificación de Quorum Legal.-----
- 2.- Lectura y Aprobación del Orden del Día.-----
- 3.- Lectura y aprobación en su caso el Acta de la sesión anterior. -----
- 4.- Desarrollo de los siguientes temas: -----
 - 4.1.- Resultados de la autoevaluación 2022. -----
 - 4.2.- Cierre del Programa de Trabajo del Control Interno 2022. -----
 - 4.2.1.- Control Interno. -----
 - 4.2.2.- Cuenta Pública y Administración. -----
 - 4.2.3.- Fiscalización y Auditoría. -----
 - 4.2.4.- Transparencia e Integridad. -----
 - 4.3.- Programa de Trabajo de control Interno 2023. -----

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]





- 4.4.- Firma del Plan Anual de Trabajo de Control Interno 2023. -----
- 4.5.- Reporte Anual de del Comportamiento de los Riesgos 2022. -----
- 4.6.- Presentar los aspectos de mejora de los cuatro rubros del COCODI. -----
- 5.- Asuntos Generales. -----
- 6.- Clausura -----

En el desahogo del punto 1.- Lista de Asistencia y Verificación de Quorum Legal. Se verificó y confirmó la asistencia de los integrantes del COCODI del ISEA y verificada la existencia de quorum requerido, el representante de la Presidenta del COCODI, declaró formalmente iniciada la sesión y son válidos los acuerdos tomados en la misma. -----

En el desahogo del punto 2.- Lectura y aprobación del Orden del Día.-----

Previa lectura de la Orden del Día, se somete a consideración de los presentes tomándose el siguiente:-----

Acuerdo 0001/ISEA-2022-4OR.- Son aprobados por unanimidad los asuntos contemplados en el Orden del Día.-----

En el desahogo del punto 3.- Lectura y aprobación en su caso del Acta de la Sesión anterior.-----

La representante de la Presidenta del comité, sometió a consideración de los presentes omitir la correspondiente lectura, al estar firmada por los miembros participantes en ella, emitiéndose por lo tanto el siguiente: -----

Acuerdo 0002/ISEA-2022-4OR. - Se aprueba por voto unánime el Acta de la sesión ordinaria anterior.-----

Siguiendo con el Orden del Día para el punto 4.- Desarrollo de los siguientes temas:-----

En este punto la representante de la C. Ma. Engracia Carrasco Valenzuela Presidenta del COCODI, C.P. Francisca Rocío Munguía Montes, Auxiliar de Administración de riesgos procede a desarrollar los siguientes temas: -----

4.1.- Resultados de la autoevaluación 2022.-----

Dentro de este punto la C.P. Francisca Rocío Munguía Montes, Auxiliar de Administración de riesgos, menciona que en lo correspondiente del ejercicio del año pasado en noviembre se llevó a cabo la autoevaluación, mostrando un cuadro



comparativo de las evaluaciones de los ejercicios 2021 y 2022, mencionado que se tiene una mejora en los resultados como consecuencia de que el personal va conociendo mejor el control interno dentro de la institución aumentando 3 puntos en relación a la autoevaluación anterior. Los presentes no formularon preguntas al respecto y se dan por enterados de la información. (Anexo 1) -----

4.2.- Cierre del Programa de Trabajo del Control Interno 2022 -----

En cuanto al Cierre del Programa de Trabajo del Control Interno 2022 la C.P. Francisca Rocío Munguía Montes, Auxiliar de Riesgos del Instituto, menciona que el programa de trabajo de control interno se basa en los resultados del ejercicio anterior, por lo que se verán los 4 rubros que son: **Control Interno, Cuenta Pública y Administración, Fiscalización y Auditoría, y Transparencia e Integridad.** Con respecto al Control Interno en relación con el componente ambiente de control y su principio actitud de respaldo y compromiso, se puso el compromiso de brindar capacitación a todo el personal del Instituto en el tema de la integridad, los valores éticos, las normas de conducta, así como la prevención de irregularidades administrativas y la corrupción, la C.P. Francisca Rocío Munguía Montes, Auxiliar de Riesgos del Instituto, menciona que dentro de este punto se había puesto lo que era principalmente la capacitación en cuanto a integridad así como la formalización de lo que es el COCODI y el Comité de Integridad; mencionando que todo eso se llevó a cabo y que por cada trimestre se fueron capacitando diferentes servidores públicos; con respecto a Ejercer la Responsabilidad de Vigilancia aquí se menciona como una actividad de control la actualización de nombramientos en el COCODI y en la Unidad Especializada, con respecto a la Unidad Especializada se había hecho una actualización pero actualmente existe personal que no se ha contratado y que está dentro de esa Unidad Especializada como lo es el Director de Administración y Finanzas, porque se encontraban congeladas las plazas por orden de la Secretaria de Hacienda, ahora para este año ya se estará formalizando todo eso. La C.P. Francisca Rocío Munguía Montes, Auxiliar de Riesgos del Instituto menciona lo siguiente con respecto a la administración de riesgos se solcito que se impartieran los cursos necesarios tanto para los riesgos de corrupción como los riesgos comunes, solicitándose además la capacitación en el control de interno en general y la administración de riesgos, cumpliéndose con esto en su momento. Los presentes no formularon preguntas al respecto y se dan por enterados de la información. -----

4.3.- Programa de Trabajo de control Interno 2023.- En cuanto al Programa de Trabajo del Control Interno 2023, la C.P. Francisca Rocío Munguía Montes, Auxiliar de Riesgos del Instituto, menciona lo siguiente: para el 2023 se plantean las siguientes acciones, recordando que estas proceden de la autoevaluación del ejercicio 2022, por lo que los resultados más bajos son o que se toman en -----



consideración además de las necesidades del Instituto, en el ambiente de control hace falta el análisis de la estructura orgánica y su funcionalidad ya que debido al cambio de las reglas de operación hay nueva asignación de funciones y nueva distribución de funciones en consecuencia todo el trabajo hecho anteriormente en este aspecto se vuelve a analizar y fundamentar de nueva cuenta, en el mismo rubro ambiente de control también se consideró que la administración debe de definir cuadros de sucesión para las contingencias ya que actualmente se tiene este problema dentro del instituto, ya que hay diferentes áreas en la que el trabajo de un servidor público es muy especializado y nadie más tiene el conocimiento para ejecutar su trabajo y cuando se va la persona causa mucho descontrol dentro del Instituto, por lo que se plantea elaborar un programa de capacitación donde se inmiscuya el personal en otras funciones además de las suyas. la C.P. Francisca Rocío Munguía Montes, Auxiliar de Riesgos del Instituto, menciona además otros aspectos como lo es: elaborar plan de trabajo para la contratación de plazas vacantes por jubilaciones y defunciones que estaban congeladas y deben cubrirse con el mismo presupuesto asignado, Implementar un procedimiento interno que garantice que los programas informáticos desarrollados con recursos del Instituto sean propiedad del mismo; de los cuales dio una amplia explicación de cada uno de ellos. Los presentes no formularon preguntas al respecto y se dan por enterados de la información.(Anexo 2) -----

4.4.- Firma del Plan Anual de Trabajo de Control Interno 2023.- Con respecto a este punto la C.P. Francisca Rocío Munguía Montes, Auxiliar de Riesgos del Instituto, menciona que debido a que es una reunión hibrida, es decir, algunos miembros están conectados de manera virtual, se firmaría este plan por los que se encuentran reunidos en la sala de juntas y al resto se les enviaría posteriormente para su firma respectiva; procediendo a dar una amplia explicación de los aspectos que integran este Plan Anual de Trabajo de Control Interno 2023, solicitando en su caso la C.P. Francisca Rocío Munguía Montes, Auxiliar de Riesgos del Instituto, que en caso de haber sugerencias de modificación al dicho plan sean expresadas por los miembros del COCODI, no habiendo propuestas se continua con la reunión, procediendo a firmar el plan de trabajo los miembros del COCODI presentes en la sala de juntas.(Anexo 3) -----

4.5.- Reporte Anual del Comportamiento de los Riesgos 2022.- Con respecto a este punto la C.P. Francisca Rocío Munguía Montes, Auxiliar de Riesgos del Instituto, menciona los riegos que fueron seleccionados durante el 2022 como la Falta de claridad en las responsabilidades y funciones, el Incumplimiento de la meta de PBCN del nivel de secundaria, la Cancelación de exámenes a los educandos de preparatoria, la Falta de conectividad en plazas comunitarias, la Pérdida del valor





SECRETARÍA DE
**EDUCACIÓN
Y CULTURA**
GOBIERNO
de SONORA



ISEA
INSTITUTO SONorense DE
EDUCACIÓN PARA LOS ADULTOS

del Patrimonio en los bienes muebles y la Generación de costos por tener bienes acumulados sin uso, dando una amplia explicación de las acciones tomadas en cada uno de ellos para afrontarlos y en su caso eliminarlos o mitigarlos. Los presentes no formularon preguntas al respecto y se dan por enterados de la información. -----

Una vez informados los aspectos mencionados anteriormente se toman los siguientes acuerdos:-----

Acuerdo 0003/ISEA-2022-4OR.- Se aprueba el cierre del Programa de Trabajo del Control Interno 2022. -----

Acuerdo 0004/ISEA-2022-4OR.- Se aprueba el Programa de Trabajo 2023.-----

Acuerdo 0005/ISEA-2022-4OR.- Se aprueba el Informe Anual del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos.-----

Acto seguido la C.P. Francisca Rocío Munguía Montes, Auxiliar de Riesgos del Instituto, menciona que con respecto a Cuenta Pública Y Administración no se presentaron puntos a tratar.-----

En cuanto a Fiscalización y Auditoría, la C.P. Francisca Rocío Munguía Montes, Auxiliar de Riesgos del Instituto, menciona que actualmente se tiene vigente una auditoría por parte del Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización, correspondiente al ejercicio 2020, lo anterior e cuanto a auditorías programadas. En cuanto a las observaciones pendientes de atender o solventar, en el resumen se explica que se tienen las mismas observaciones del trimestre anterior y corresponden del ejercicio 2019 al 2021. Los presentes de dan por enterados y no emiten comentarios. -----

Siguiendo con Transparencia e Integridad, la C.P. Francisca Rocío Munguía Montes, Auxiliar de Riesgos del Instituto, menciona que se llevó a cabo la tercera y cuarta reunión ordinaria del comité de ética e integridad, se presentaron los resultados de la votación de la servidora integra y servidor público integro, se sensibilizo los días 9 de cada mes a los servidores públicos del ISEA, por el dia de la integridad, entre otras más acciones .-----

En este punto el comité de Integridad presenta el informe de trabajo correspondiente al cuarto trimestre.-----

También se explica en cuanto a transparencia, que se han recibido 6 solicitudes de información por la página de INFOMEX en este trimestre, dando respuesta en





tiempo y forma. También se informa que las páginas de transparencia estatal y la Plataforma Nacional de Transparencia se encuentran en proceso de actualización.

En cuanto a la Declaración Patrimonial cuarto trimestre el Instituto cuenta con un 100% de cumplimiento de su padrón de obligados activos, que presentó su declaración patrimonial en tiempo y forma. Del personal dado de baja en el año 2022 (8 trabajadores) y que deberían de presentar su declaración por conclusión, al cierre del cuarto trimestre se les está dando el seguimiento correspondiente. Los presentes se dan por enterados y no emiten comentarios al respecto.

4.6.- Presentar los aspectos de mejora y prevención de los cuatro rubros del COCODI.

En este punto la C.P. Francisca Rocío Munguía Montes, Auxiliar de Riesgos del Instituto, menciona que los avances en las mejoras acordadas, por su amplitud se envían de manera previa en la carpeta de trabajo de la reunión, solicitando le hagan saber si tienen dudas al respecto. Los presentes se dan por enterados de los avances logrados y se da por aceptado en su totalidad. (ANEXO 4)

Siguiendo con el Orden del Día para el punto 5. - Asuntos Generales.

La C.P. Francisca Rocío Munguía Montes, Auxiliar de Riesgos del Instituto, pregunta si alguno de los miembros del COCODI tiene algún planteamiento o sugerencia, no habiendo ningún planteamiento para este punto por parte de los miembros del COCODI. En este punto la C.P. Francisca Rocío Munguía Montes, Auxiliar de Riesgos del Instituto, comenta que en la carpeta de trabajo envió el Informe Anual 2022 y su cumplimiento, para su conocimiento. Los presentes se dan por enterados y no emiten comentarios al respecto.

En el desahogo del punto 6.- Clausura.

Al no presentarse otro asunto que tratar, Lic. Enrique Genaro Garzón Valenzuela, Vocal ejecutivo del COCODI procede a la clausura de esta sesión habiéndose dado por concluida siendo las 11:39 del día de su inicio, levantándose la presente Acta para los efectos legales a que haya lugar y firman al margen y al calce todos los que en ella intervinieron y que tienen voz y voto dentro del Comité.



SECRETARÍA DE
**EDUCACIÓN
Y CULTURA**
GOBIERNO
de SONORA



ISEA
INSTITUTO SONORENSE DE
EDUCACIÓN PARA LOS ADULTOS

C.P. Francisca Rocío Munguía Montes
Representante de la Presidenta del
COCODI y Aux. de Admón. de
Riesgos

Lic. Enrique Genaro Garzón Valenzuela
Vocal Ejecutivo del COCODI

C. Juan Eloy Del Rio Sánchez
Vocal del COCODI

C. Guadalupe Sandoval Camacho
Vocal del COCODI

C. Sandra Elena Gutiérrez Preciado
Vocal del COCODI

