



**1T-02/2023 SESIÓN DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL  
DEL INSTITUTO SONORENSE DE CULTURA  
21 de julio del 2023, 11:30 horas.**

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 11:30 horas del día 21 de julio de 2023, en la sala de juntas de Dirección General del Instituto Sonorense de Cultura, ubicado en Avenida Obregón 58, colonia Centro de esta ciudad, se celebra la Sesión 2T-02/2023 del Comité de Control y Desempeño Institucional. Con la presencia de los CC. Lic. Manuel Eduardo Rábago Ibarra, en su carácter de secretario técnico y en representación de la Titular del Comité, Mtra. Guadalupe Beatriz Aldaco Encinas, Lic. Judit Adriana Arellano Miles, jefa del departamento de recursos materiales en representación de la C.P. María Eugenia Kirk Hernández coordinadora de administración, C.P Karina Judith Trujillo Alcaraz en su carácter de Titular del Órgano Interno de Control y Vocal Ejecutivo, Mtra. Claudia Olimpia Ruiz tapia Jefa del Departamento Planeación y Evaluación y Vocal, Lic. Mario Alberto Leyva Livshin, Jefe de Departamento de Asuntos Jurídicos y Vocal, Lic. Alexandra Gámez Ramos, en su carácter de Responsable de Control Interno y Enlace de Control Interno, C.P. Claudia Susana Gastélum Miramontes, en su carácter de Responsable de Atención y Seguimiento de Auditorías y Enlace de Administración de Riesgos; como invitadas permanentes nos acompañan Lic. Jesús Armando Barrios Rivera, Encargado de Despacho de Recursos Humanos C.P. Alma Rita Valdez Lugo, Jefa del Departamento de Contabilidad, C.P. Martin Román Armenta Lugo, Jefe del Departamento de Presupuestos, como invitados de la Contraloría General del Estado la Ing. Flor María Cota García, Jefa del Departamento de control interno de entidades; con la finalidad de dar cumplimiento a lo establecido en el Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora. Se procede a llevar a cabo la presentación del Primer Trimestre del Comité de Control y Desempeño Institucional, COCODI-ISC.

**ASUNTO I: BIENVENIDA**

El Lic. Manuel Eduardo Rábago Ibarra, en su carácter de secretario técnico y en representación de la Titular del Comité, Mtra. Guadalupe Beatriz Aldaco Encinas, da unas palabras de bienvenida antes de llevarse a cabo la sesión.

**ASUNTO II: LISTA DE ASISTENCIA Y DECLARATORIA DE QUÓRUM**

A continuación, la Lic. Alexandra Gámez Ramos responsable del control interno y enlace del COCODI procede a tomar el pase de lista de los asistentes presentes, acto seguido, la C.P. Karina Judith Trujillo Alcaraz, en su calidad de Vocal Ejecutivo, procede a verificar el quórum legal. En virtud de ello, se informó que existe el quórum legal para sesionar válidamente y declara formalmente abierta esta sesión a las 11:30 del 21 de julio del dos mil veintitrés.

Se le cedió la palabra ala C.P Karina Judith Trujillo Alcaraz en su carácter de titular de órgano interno de control para verificación del quorum legal y señalando que de acuerdo al manual y al



reglamento que da el fundamento legal para poder declarar el quorum se declaró abierto y se procedió a continuar.

## **ASUNTO II: LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA**

Toma el uso de la palabra, el Lic. Manuel Eduardo Rábago Ibarra, para dar a conocer el orden del día de la presente sesión, siendo el siguiente:

### **ORDEN DEL DÍA**

1. Verificación y declaración de quorum legal
2. Lectura y aprobación de la orden del día
3. Lectura y aprobación en su caso el Acta de la sesión anterior
4. Seguimientos de acuerdo de la sesión anterior
5. Evaluación al reporte del 1er trimestre 2023 del PTCI y PTAR por parte del Vocal Ejecutivo del COCODI
6. Desahogo de temas.
7. Presentación de las acciones y aspectos de mejora y prevención de los cuatro rubros del COCODI de las Unidades Administrativas y soporte del Instituto
8. Asuntos Generales
9. Clausura

Se procedió a someter votación a los vocales la presente orden del día Aprobándose por unanimidad.

## **III: LECTURA Y APROBACIÓN EN SU CASO EL ACTA DE LA SESIÓN ANTERIOR**

Se solicito a los vocales presentes en virtud de ya conocer bien el acta de la sesión anterior se vote por la dispensa de la lectura del acta votándose y aprobándose por unanimidad dicha solicitud.

## **ASUNTO IV: SEGUIMIENTO DE ACUERDOS DE LA SESION ANTERIOR**

Continuando con el uso de la palabra, El Lic. Manuel Eduardo Rábago Ibarra, en su carácter de secretario técnico y en representación de la Titular del Comité, Mtra. Guadalupe Beatriz Aldaco Encinas, procede a informar al Comité sobre algunos resultados obtenidos en los siguientes rubros:

### **SEGUIMIENTOS DE ACUERDO DE LA SESIÓN**

#### **1.CONTROL INTERNO**

El Lic. Manuel Eduardo Rábago Ibarra en su carácter de secretario técnico y en representación de la Titular del Comité, Mtra. Guadalupe Beatriz Aldaco comenta que se dio por enterado y en la sesión anterior el plan de trabajo de administración de riesgos para el ejercicio 2023



Acuerdo	Avance 1er. Trim. 2023
1.El Comité se da por enterado y aprueba PTAR 2023	100%

## 2.CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

El Lic. Manuel Eduardo Rábago Ibarra en su carácter de secretario técnico y en representación de la Titular del Comité, Mtra. Guadalupe Beatriz Aldaco comenta se logró sacar en tiempo y forma al 100% los POBALINES para el 2023, se dejaron algunos mecanismos por si tienen alguna observación o modificación están abiertos.

Respecto al punto 2 menciono el Lic. Manuel Eduardo Rábago Ibarra que el decreto de creación ya está en firma para su presentación en consejería con la directora y el reglamento interior estaría para regresando en agosto para que así el Lic. Jesús Armando Barrios Rivera podrá proceder al punto de elaboración de perfiles de puesto, aunque ya hay un previo de este.

Acuerdo	Avance 1er. Trim. 2023
1.DG, CA y Jurídico elaboraron los POBALINES del Instituto, para el ejercicio fiscal 2023 y se elaborará para ejercicios subsecuentes.	100%
2. Las áreas de DG, CA, RH y Jurídico, trabajara en los perfiles de puestos, después de que se publique el Decreto de Creación y Reglamento Interior.	50%

## 3. FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA

El Lic. Manuel Eduardo Rábago Ibarra en su carácter de secretario técnico y en representación de la Titular del Comité, Mtra. Guadalupe Beatriz Aldaco comenta que están al 100% de cumplimiento de y tratando de solventar en todas las posibles observaciones y requerimientos que realicen los órganos fiscalizadores

Acuerdo	Avance 1er. Trim. 2023
1.CA se encargará de atender en tiempo y forma los requerimientos de información de los entes fiscalizadores solicitando a las áreas respectivas lo necesario.	100%



#### 4.2 UNIDAD DE TRANSPARENCIA

El Lic. Manuel Eduardo Rábago Ibarra en su carácter de secretario técnico y en representación de la Titular del Comité, Mtra. Guadalupe Beatriz Aldaco comenta que un día anterior ya se había finalizado el ultimo al 100% y en este segundo trimestre también ya al 100%

Acuerdo	Avance 1er. Trim. 2023
1.El Enlace de Transparencia continuará trabajando para actualizar los portales en tiempo y forma	100%

#### 4.3 DECLARACIÓN PATRIMONIAL

El Lic. Manuel Eduardo Rábago Ibarra en su carácter de secretario técnico y en representación de la Titular del Comité, Mtra. Guadalupe Beatriz Aldaco comenta ya se cumplió al 100% la declaración de modificación.

Acuerdo	Avance 1er. Trim. 2023
1.El área de Recursos Humanos mantendrá el cumplimiento del 100% de las declaraciones patrimoniales de modificación 2023	100%

#### **ASUNTO V: EVALUACIÓN AL REPORTE DEL 1ER TRIMESTRE 2023 DEL PTCI Y PTAR POR PARTE DEL VOCAL EJECUTIVO DEL COCODI**

El Lic. Manuel Eduardo Rábago Ibarra en su carácter de secretario técnico y en representación de la Titular del Comité, Mtra. Guadalupe Beatriz Aldaco cede la palabra a la C.P Karina Judith Trujillo Alcaraz, en su calidad de Vocal Ejecutivo y titular de órgano interno de control del ISC la cual comenta: Esta evaluación se hace de acuerdo al informe que ustedes deben entregar cada trimestre de acuerdo al manual de control interno en su numeral 13, en esta parte se evalúa el primer trimestre porque se entrega 15 días posteriores a cada trimestre del año, puede ser que ustedes ya presenten un avance hoy, en cada uno de los temas a desahogar durante la sesión, pero es importante observar los informes para que cada vez que se haga el siguiente informe sea mejor y se esté integrando el avance en cada uno de dichos temas, lo que se reporta, es de acuerdo al informe que fue entregado de parte del enlace de control interno y de la información que se ha hecho llegar al Comité, parte de la evidencia que se tiene tanto en presentaciones como archivos, y si hay alguna evidencia con la que cuenten y se puede hacer llegar posterior al COCODI se integra en el siguiente informe, siempre tenerla a disposición.

La evaluación realizada detalla cada uno de los componentes y riesgos presentados como parte de sus programas de trabajo de Control interno y de administración de riegos, las acciones de control, las que están en proceso las que están en avance, las que no se han concluido y por ultimo las que se han dejado por carga de trabajo o porque siempre hay una explicación para cada actividad de control, en este informe nada más se presentaron 4 que fue en las que se tuvo el avance y la verdad



es un avance considerable porque la fecha de vencimiento es hasta final del año entonces hay dos actividades que se reportan al 50%, una al 70% y una al 30% aquí nada más como recomendación sería no dejar de avanzar, porque solo reportan una acción en cada actividad; esta última que se encuentra en el 30% hacer el esfuerzo y reportar avance al segundo trimestre ya que se está a buen tiempo para el 31 de diciembre, se podría agregar otra acción en cada una de esa actividad de control para poder terminar o involucrar a más áreas o tener más contacto con las áreas enlazar alguna comunicación para que nos ayude a concluir la actividad y se logre lo planteado para el 31 de diciembre, eso sería en general porque las otras que reportaron en el informe que eran 44 puntos de interés que están seleccionados para una mejora

En lo que respecta al programa de administración de riesgos se ve que traen 14 riesgos los cuales en el primer trimestre solo se le dio seguimiento a 3 porque se consideraron prioridad, sin embargo veo que en el riesgo 9 ya analizando la matriz y las actividades de control se ve que no hay movimiento y no es porque no se haya hecho nada al contrario creo que habría que poner ahí la evidencia de lo que se ha hecho para poder darle movimiento a ese riesgo talvez meterlo como actividad o acción o a la estrategia ya planteada, una meta, algo complementario para ver que se está moviendo ese factor y hay que darle un porcentaje a esas acciones, porque dándole porcentaje a las acciones se ve que se está avanzando, si no solo esperamos a que concluya esperamos el 100% entonces se ve como que no se tuvo movimiento en ese factor y en realidad si, y ante eso es una recomendación que se hace que en el informe se agregue tanto la estrategia como el factor, que está definida en la matriz y en la estrategia para poder llegar a esa meta;

También dentro de esas 4 acciones de riesgo veo que en la primera en la matriz no se muestra la evidencia de ese riesgo, si la tienen que agreguen la matriz y la vuelven a enviar, y la agregamos en el siguiente informe, pero si es importante porque que en la actividad de control que ya estaba asignada, entonces si se trabajó se debe de tener la evidencia.

Toma la palabra C.P. Claudia Susana Gastélum Miramontes, en su carácter de responsable de Atención y Seguimiento de Auditorías y Enlace de Administración de Riesgos y comenta que las evidencias se han estado guardando en la carpeta considerando que el OIC en cualquier momento puede solicitarla en cualquier momento puede solicitar la que necesita.

la C.P Karina Judith Trujillo Alcaraz, en su calidad de Vocal Ejecutivo y titular de órgano interno de control del ISC comenta que, si está bien, pero en la matriz se debe de poner una redacción, así como vienen los otros, ejemplo (reunión, capacitación, reporte, foto, oficio, correo, etc) entonces añadirlo.

Lic. Manuel Eduardo Rábago Ibarra, en su carácter de secretario técnico y en representación de la Titular del Comité, Mtra. Guadalupe Beatriz Aldaco pregunta si no se tiene un drive con la evidencia y propone crear un link que lleve hasta el drive donde se muestre toda la evidencia para no ocupar tanto papel.

la C.P Karina Judith Trujillo Alcaraz, en su calidad de Vocal Ejecutivo y titular de órgano interno de control del ISC comenta que en su momento se revisa esa evidencia que están marcando en cada uno de los riesgos o en cada una de las acciones, que en este caso se reportaron 13 las acciones para los 14 riesgos.

También en la parte del 2 que es el primero que reportan, pero es el R2.



Por ejemplo, en el R2, se observó que no hubo avance y aunque está marcado en medio de la matriz, pero es algo de alto impacto no se si ya se tenga un avance para el segundo trimestre, pero ya que este riesgo en caso de materializarse podría afectar parte sustanciosa del Instituto. Se hace entrega de la documentación para que se anexe en original y copia.

Lic. Manuel Eduardo Rábago Ibarra, en su carácter de secretario técnico y en representación de la Titular del Comité, Mtra. Guadalupe Beatriz Aldaco comenta que están dispuestos a mejorar y se toma acuerdo de la entrega del original con el informe, se tomaron notas sobre todo sobre las matrices de riesgo para analizar y los soportes de evidencia como va ser su mecanismo para su presentación.

**ASUNTO VI: DESAHOGO DE TEMAS**

Lic. Manuel Eduardo Rábago Ibarra, en su carácter de secretario técnico y en representación de la Titular del Comité, Mtra. Guadalupe Beatriz Aldaco cometa que el grafico permanece igual hasta el momento no hubo cambios se mantiene estabilidad en este trimestre.





Lic. Manuel Eduardo Rábago Ibarra, en su carácter de secretario técnico y en representación de la Titular del Comité, Mtra. Guadalupe Beatriz Aldaco comenta continuamos con control interno estos son los componentes

**ASUNTO VII: PRESENTACIÓN DE LAS ACCIONES Y ASPECTOS DE MEJORA Y PREVENCIÓN DE LOS CUATRO RUBROS DEL COCODI DE LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS Y SOPORTE DEL INSTITUTO**

• **CONTROL INTERNO**

**1.A EVALIUACIÓN**

**AVANCES DEL EJERCICIO PTCI 2023**

En seguimiento al Programa de Trabajo de Control Interno 2023, se presenta el informe de avances del PTCI del 2do trimestre 2023:

Componente	Principio	Punto de interés	Actividad de Control	UA Responsable	Avance 2do. Trim. 2023
Ambiente de Control	P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso	P01.P101	Reuniones semanales, con los titulares del Instituto Sonorense de Cultura	DG Y CAD	100%
Ambiente de Control	P03. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad.	P03.PI01. P03.PI02. P03.PI03.	Reformar decreto de creación, reglamento interior y crear manual de Control Interno.	ST	50%
Ambiente de Control	P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional	P04.PI01	Solicitar documentos que haga constar su grado de estudios, para actualizar sus expedientes, desde el nivel 9 que ejercen niveles de confianza. (fueron solicitados al 100% de del personal y a la fecha se tiene un avance del 75% de respuesta).	RH	75%
Administración de Riesgos	P06. Definir Objetivos y Riesgo	P06.PI01.	Modernizar y exigir obligatoriamente el SIRE. ( Se diagnostico que se necesita para mejorar el sistema).	DG	60%



Acta de Sesión del 2do Trimestre-2023 del  
Comité de Control y Desempeño Institucional  
21 de julio de 2023.

Componente	Principio	Punto de Interés	Actividad de Control	UA Responsable	Avance 2do. Trim. 2023
Actividades de Control	P12. Implementar Actividades de Control	P12.PI02	Mejora Regulatoria Informe	ST	80%
Información y Comunicación	P13. Usar información de Calidad	P13.PI01 P13.PI02 P13.PI03	Mejorar y documentar todo en el sistema de SIRE	CAD, ST Y P	80%
Información y Comunicación	P14. Comunicar Internamente	P14.PI01 P14.PI02	Definir las necesidades de Comunicación interna y las herramientas adecuadas para atraer flujos de información y generar comunicación. Convocar a reuniones semanales con las Unidades Administrativas.	CA	75%
Información y Comunicación	P15. Comunicar externamente	P15.PI01 P15.PI02	Publicar cada trimestre los avances de Control Interno en la página y utilizar como medio oficial la página del Instituto Sonorense de Cultura	DG	100%

### 1.B. ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS.

#### SEGUIMIENTOS DEL EJERCICIO PTAR 2023

En seguimiento al Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2023, se presenta el avance del PTAR del 2Do trimestre 2023:

Riesgo	Actividad de Control	UA Responsable	Avance
R1. Información del DAP, no actualizado conforme a los periodos que marca la normativa	Se entregará lista de requisitos, posteriormente se le dará seguimiento por correo electrónico.	CA	100%
R2. El programa Operativo Anual, no agrupa el total de las actividades que realiza el Instituto Sonorense de Cultura	Realizar análisis de las actividades Culturales que se llevarán a cabo en el año. (Se mantendrá el 100% de avance con las actividades que se presenten adicionales al POA)	DG	100%
R3. Falta de evidencia adjunta en el Sistema de Información de Registro de Eventos y Actividades (SIRE)	Capacitación a los servidores públicos de la importancia de contar con un buen seguimiento y control de los objetivos y metas Institucionales. (En este trimestre se les dio otra capacitación a los responsables de cada área)	DG	100%
R4. Mal llenado del Sistema de Información de Registro de Eventos y Actividades (SIRE) o incompleto y presentando extemporánea, en ocasiones hasta fuera del trimestre	Capacitar al personal sobre el llenado del Sistema de Información de Registro de Eventos y Actividades (SIRE)	DG	100%



Riesgo	Actividad de Control	UA Responsable	Avance
<b>R7. Pérdida de datos físicos en los dispositivos locales</b>	No se está generando copias de seguridad, por lo cual toda la información no se encuentra respaldada por los servidores. (Se trabajo con una presentación de capacitación al personal)	CA	20%
<b>R14. En el Kiosco del Arte se cuenta con un escalón que provoca accidentes.</b>	En la entrada del taller del Kiosco del Arte, se encontraba un escalón peligroso, que en cualquier momento alguna persona podría caerse. (Ya se encuentra solventando este riesgo)	CA	100%
<b>R13. Ausencia de seguro de responsabilidad Civil con daños a terceros</b>	Casa de la Cultura no contaba con seguro de responsabilidad civil con daños a terceros. (Ya quedo solventado)	CA	100%

## ACUERDOS.

### 1.A. EVALUACION

#### Acuerdo

1. El Enlace y las áreas correspondientes continuaran trabajando en los puntos de interés que mencionaron en esta presentación. (P03.PI01 P03.PI02, P03.PI03, P04.PI01, P06.PI01, P12.PI02, P13.PI01, P13.PI02, P13.PI03, P14.PI01, P14.PI02)

### 1.B. ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

#### Acuerdo

1. Se dará capacitación con el material elaborado por el área de Sistemas, con fechas escalonadas durante el mes de agosto y septiembre del presente año.

## 2.-CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

### PRINCIPALES RIESGOS Y CONSIDERACIONES PARA 2023

En este apartado se identifican los problemas o posibles riesgos de la Unidad de Administración relacionadas con pagos, ADEFAS, adeudos, presentación de informes, adeudos, presupuesto, etc. En su caso, se identifican los posibles riesgos que hay en proyectos relacionados con la armonización contable y del PBR.



Riesgo Identificado	Responsable	Actividad de Control Propuesta	Fecha Compromiso	Cumplimiento
1 Procedimiento de adjudicación	Coordinación de Administración	Implementar nuevo procedimiento de adjudicación	Diciembre de 2023	80%
2 Reestructuración de los puestos para las áreas de Planeación, Presupuesto, contabilidad y recursos materiales	Coordinación de Administración	Actualizar descripción de puestos	Diciembre 2023	50%

**ACUERDOS  
CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN**

Acuerdo
1. La Coordinación de Administración continuara trabajando en el procedimiento de adjudicación (diciembre 2023)
2. Las áreas de DG, CA, RH, Jurídico, trabajara en los perfiles de puestos, después de que se publique el Decreto de Creación y Reglamento Interior (diciembre 2023)

**3.- FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA**

**AUDITORIAS PROGRAMADAS**

Ejercicio Fiscal Auditado	Órgano fiscalizador	Numero de Auditoría o documento de notificación	Tipo de Auditoria	Unidades Administrativas Involucradas	Responsable de la Atención de los Auditores
2022	ISAF	2022AE0109010076	Integral (Ene a sep)	TODAS	Coordinación de Administrativa
2022	ISAF	2022AE0109010252	Integral (Oct a Dic)	TODAS	Coordinación de Administrativa
2022	Despacho Externo	Contrato 10/2022	Estados Financiero	TODAS	Coordinación de Administrativa



### OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR

Ejercicio Fiscal Auditado	No. de Auditoria o tipo de auditoria	Órgano fiscalizador	Obs No.	Descripción	Status			
					Solventadas	No Solventadas/ en Proceso de Atención	Observaciones	Responsable
2020	Informe de resultados	Despacho Externo	11	Auditoría Estados Financieros periodo del 01 de enero al 31 de diciembre del 2020	0	11	Se dió respuesta y están en proceso de análisis por el OIC	CGA
2021	DS-0005-2021	OIC	5	Auditoría Integral: financiera, Presupuestal y Desempeño	0	5	Se dió respuesta a las 5 observaciones y están en proceso de análisis por el OIC	CGA
2021	Dictamen de Estados Financieros 2021	Despacho Externo	5	Auditoría Estados Financieros periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021	3	2	Se hizo programa de solventación para la solventación de las 2 observaciones pendientes.	CGA
2021	2021AE010201 0816	ISAF	4	Auditoría financiera	1	3	Las 3 observaciones ya se comenzó el procedimiento de responsabilidad administrativa por ISAF.	CGA

Ejercicio Fiscal Auditado	No. de Auditoria o tipo de auditoria	Órgano fiscalizador	Obs No.	Descripción	Status			
					Solventadas	No Solventadas/ en Proceso de Atención	Observaciones	Responsable
2022	ID 2476	OIC	8	Auditoría Equipo de Transporte	0	8	Las respuesta se encuentra en proceso de análisis por el OIC	CGA
2022	ID 2475	OIC	1	Auditoría Recursos Humanos	0	1	Las respuesta se encuentra en proceso de análisis por el OIC	CGA
2022	2022AE01090100 76	ISAF	11	Auditoría Integral	3	8	En proceso de solicitud y recopilación de la documentación de distintas áreas para elaborar las respuestas. Así como elaboración de medidas de control interno.	CGA



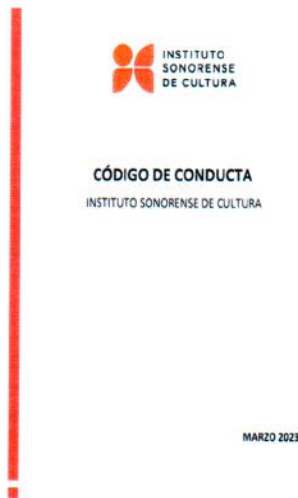
**ACUERDOS.**

**3. FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA**

Acuerdo	
1	La Coordinación de administración se encargará de atender en tiempo y forma a los entes fiscalizadores.
2	La Coordinación de Administración se encargará de solventar las observaciones pendientes.

**4.1. INTEGRIDAD INSTITUCIONAL  
CÓDIGO DE CONDUCTA**

Por parte de Contraloría Social valido el Código de Conducta del Instituto Sonorense de Cultura para publicación y difusión.



**En el Instituto Sonorense de Cultura realiza prácticas éticas enfocadas a la Comunidad**

El Instituto Sonorense de Cultura cuenta campaña permanente de reciclaje de tapas, que serán donadas a la fundación Un día Especial Fonsi AC.

*(Handwritten signatures and initials in blue ink)*

u X

7

Página 12 de 17

Ja



Acta de Sesión del 2do Trimestre-2023 del  
Comité de Control y Desempeño Institucional  
21 de julio de 2023.



**4.2. UNIDAD DE TRANSPARENCIA  
INFORME DE SOLICITUDES 2023**

CONCEPTO	NÚM.
1. Solicitudes Recibidas	27
2. Solicitudes competencia de la institución	25
3. Solicitudes declinadas	2
4. Recursos de revisión	0
5. Solicitudes no atendidas y prescritas.	0

TABLA DE CUMPLIMIENTO		
EVALUACIÓN	CUMPLIMIENTO	
	LGT	LTAIPES
I	99.07	98.51
II		
III		
IV		

El 2do trimestre se encuentra aun en periodo de evaluación

**4.3. DECLARACIÓN PATRIMONIAL  
ACCIONES 2023**

En el ejercicio 2023, respecto al 2do trimestre, se ha trabajado con un padrón aproximado de 300 servidores públicos:

**Declaración Inicial.** - En lo que va del presente ejercicio, al segundo trimestre, se han generado 09 obligaciones de trabajadores de nuevo ingreso, de los cuales se ha logrado el 100% de cumplimiento.

*Handwritten signatures and initials in blue ink.*

*Handwritten signature in blue ink.*

*Handwritten mark in blue ink.*

*Handwritten mark in blue ink.*

*Vertical column of handwritten signatures and initials in blue ink.*



**Declaración Modificatoria.** - En el mes de mayo, se logró cumplir con el 100% de las Declaraciones de Situación Patrimonial modificatoria del presente ejercicio, por parte de los servidores públicos obligados del organismo.

**Declaración Conclusión.** - En lo que corresponde al año 2023, se han realizado **16** bajas, al segundo trimestre, por ende, misma cantidad de obligaciones en generar la Declaración de Conclusión, de las cuales **08** servidores públicos obligados han cumplido y **08** faltan por cumplir, logrando una efectividad de **50%** de cumplimiento. (*\*Personas faltantes en proceso de ejecución sobre las medidas de retención de Finiquito ordenadas por la Contraloría General del Estado, emitidas en septiembre del 2022.*)

**TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD**

**ACUERDOS.**

**4.1 INTEGRIDAD INSTICUCIONAL**

**Acuerdo**

1. El Comité de Ética e Integridad le dará difusión a la actualización del Código de Conducta.

**4.2 UNIDAD DE TRANSPARENCIA**

**Acuerdo**

1. El Enlace de Transparencia continuará trabajando para actualizar los portales en tiempo y forma.

**Calendario de sesiones trimestrales 2023**

SESIÓN	FECHA
1er. Trimestre 2023	Abril 2023
2do. Trimestre 2023	Julio 2023
3er. Trimestre 2023	Octubre 2023
4to. Trimestre 2023	Febrero 2024

*(Handwritten signatures and initials in blue ink are scattered across the bottom of the page, including a large signature on the left, a signature on the right, and various initials like 'OK', 'D', 'A', '7', 'JA', 'h')*



### **ASUNTOS GENERALES VIII**

La Ing. Flor María Cota García, jefa del Departamento de control interno de entidades toma la palabra para hacer unos comentarios, regresando al tema de riesgos y de control interno no tuvo oportunidad de ver los de riesgos porque se quedó en la presentación mas sin embargo en las reuniones que ha tenido es para invitarlos en especial a la unidad especializada o al enlace de riesgos para darle un seguimiento en conjunto, nosotros como la dirección de control interno y ustedes en como ir puliendo este producto que es la matriz de riesgos como las sugerencias que les hizo la contadora Karina como la cuestión de como redactar o plasmar estas evidencias, el avance, queda un poco subjetivo la cuestión de los porcentajes de avance y todo esto, meramente acompañamiento porque al final de cuentas ustedes conocen como funciona el instituto, sin embargo yo he tratado de implementar esta estrategia hay veces que me toca estar en dos tres sesiones con la misma institución analizando cada uno de los puntos y dudas que puedan tener de estos productos, tanto del programa de trabajo de control interno como el de riesgos que me enfoco un poco mas en ese porque es en el que tienen mas dudas entonces siempre les propongo a consideración del comité dejar como acuerdo en el que en los próximos días hacer una reunión que ya seria en agosto hacer una reunión de sesión y dependiendo de eso si se necesitan mas reuniones lo hacemos, esto seria entre la unidad especializada o el enlace de riesgos conmigo directamente para que así a veces se entra en mucho debate y porque también comprendo que el comité las agendas son complicadas creo se ha generado muy buenos productos en otras instituciones que ya se han hecho y la sugerencia se las comparto a ustedes y así también felicitarlos porque creo que han mejorado mucho la función de como lo llevan este COCODI y felicitarlos precisamente por eso. Lic. Manuel Eduardo Rábago Ibarra, en su carácter de secretario técnico y en representación de la Titular del Comité, Mtra. Guadalupe Beatriz Aldaco Encinas toma la palabra y agradece a la ingeniera propone tomarlo como acuerdo la reunión con el enlace de riesgo para agosto se hace la votación y se aprueba por unanimidad y queda como acuerdo.

### **ASUNTO IX: CLAUSURA E INFORME DE LA FECHA PARA LA PRÓXIMA REUNIÓN**

Al quedar agotados y votados todos los temas contenidos en orden del Lic. Manuel Eduardo Rábago Ibarra, en su carácter de secretario técnico y en representación de la Titular del Comité, Mtra. Guadalupe Beatriz Aldaco Encinas, siendo las doce con cuarenta minutos del viernes 21 de julio se declara clausurada la reunión del segundo trimestre de control interno.



**Los integrantes del Comité:**

**Lic. Manuel Eduardo Rábago Ibarra**  
En Representación de la Presidenta del Comité

**Lic. Judith Adriana Arellano Miles**  
En representación de la  
Coordinadora de Control Interno

**C.P. Karina Judith Trujillo Alcaraz**  
Vocal Ejecutivo

**Mtra. Claudia Olimpia Ruiz Tapia**  
Vocal

**Lic. Mario Alberto Leyva Livshin**  
Vocal

**Lic. Alexandra Gámez Ramos**  
Enlace de Control Interno

**C.P. Claudia Susana Gastelum Miramontes**  
Enlace de Administración de Riesgos

**C.P. Martín Román Armenta Lugo**  
Invitado del Comité

**Lic. Alma Rita Valdez Lugo**  
Invitada del Comité



Acta de Sesión del 2do Trimestre-2023 del  
Comité de Control y Desempeño Institucional  
21 de julio de 2023.

**Lic. Jesús Armando Barrios Rivera**  
Invitado del Comité

**Ing. Flor María Cota García**  
Jefa del Departamento de Control Interno de Entidades  
Enlace de la Secretaría de la Contraloría

*La presente hoja de firmas es parte integral  
del Acta de la Sesión 2T-02/2023 del  
Comité de Control y Desempeño Institucional  
del Instituto Sonorense de Cultura  
celebrada el día 21 de julio de 2023.*