



CONTROL INTERNO

COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL

3ER. TRIMESTRE 2021

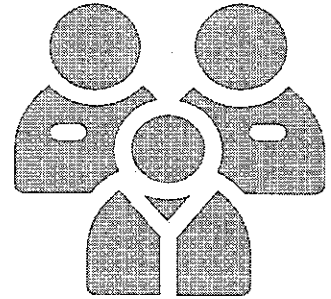
29 de Octubre de 2021

HERMOSILLO, SONORA

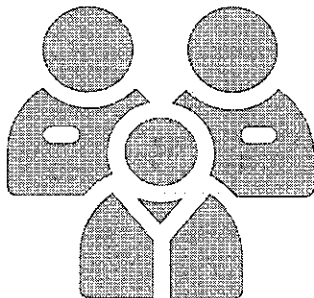
COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL
(COCODI)



VERIFICACIÓN Y DECLARACIÓN DEL QUÓRUM LEGAL POR PARTE DEL VOCAL EJECUTIVO



PASE DE LISTA DE ASISTENCIA

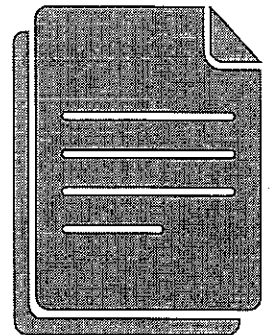


COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL
(COCODI)



LECTURA Y APROBACIÓN DE LA ORDEN DEL DÍA

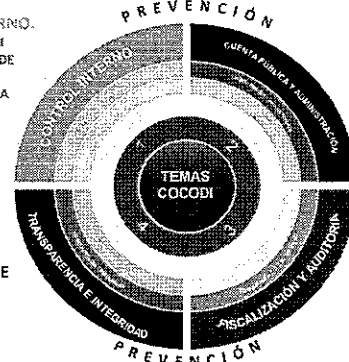
Orden del Día	
1	Lista de asistencia
2	Verificación y declaración de quórum legal
3	Lectura y aprobación de la orden del día
4	Ratificación del acta de la sesión anterior
5	Actualización y formalización de integrantes del COCODI
6	Desarrollo de los temas a tratar en la sesión
7	Asuntos Generales
8	Resumen de acuerdos
9	Clausura



RATIFICACIÓN DEL ACTA DE LA SESIÓN ANTERIOR

DESAHOGO DE TEMAS

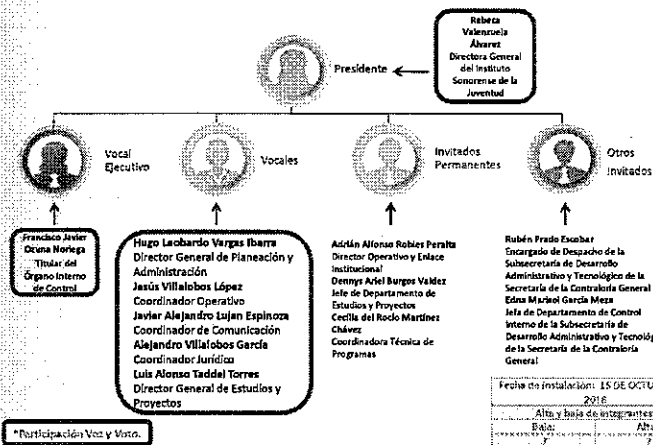
- CONTROL INTERNO.**
- EVALUACIÓN DEL CI
 - ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
 - TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN



- CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN.**
- SEGUIMIENTO DE INDICADORES
 - PRESUPUESTO
 - AMORTIZACIÓN CONTABLE Y PRESUPUESTARIA

- TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD.**
- INTEGRIDAD INSTITUCIONAL
 - UNIDAD DE TRANSPARENCIA
 - DECLARACION

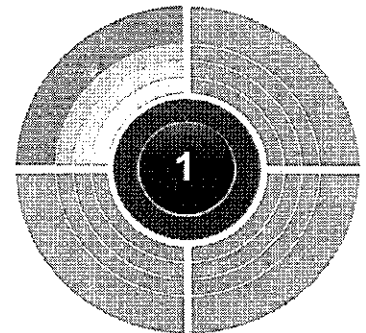
- FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA.**
- AUDITORÍAS
 - OBSERVACIONES



Fecha de instalación: 15 DE OCTUBRE DEL 2016
 Año y día de instalación:
 Año: 2016
 Día: 15

CONTROL INTERNO

- ✓ EVALUACIÓN DEL CI
- ✓ ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS



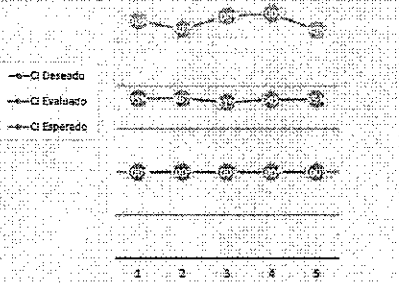


CONTROL INTERNO
1.A. EVALUACIÓN



Fecha de aplicación:	ENERO - DICI 2020
Componentes Evaluados:	- Componentes 5 - Principios 17
Puntos de Interés seleccionados a mejorar:	Puntos de Interés 6
Indicadores seleccionados:	Indicadores 1

CI REAL VS ESPERADO



COMPONENTES

1. Ambiente de Control
2. Admón. de Riesgos.
3. Actividades de Control
4. Informar y Comunicar
5. Supervisión y Mejora



CONTROL INTERNO
1.B. ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS.



SEGUIMIENTOS DEL EJERCICIO PTAR 2021

En seguimiento al Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2021, se presenta el avance del PTAR Tercer Trimestre 2021:

Evento	Responsable y Cargo	Fecha	Seguimiento
Malversación u/o apropiación indebida	Supervisión de convenios	DGA	SIN SEGUIMIENTO
Fraude	Control en solicitudes y entrega de apoyos	DGA	SIN SEGUIMIENTO
Bajo porcentaje de cumplimiento de metas	Buena planeación y elaboración del Programa Operativo Anual	DO Y DGEYP	SIN SEGUIMIENTO
Peculado	Revisión de contratos para la adquisición de bienes y servicios con área Jurídica y Contraloría	DGA	SIN SEGUIMIENTO



CONTROL INTERNO
1.A. EVALUACIÓN



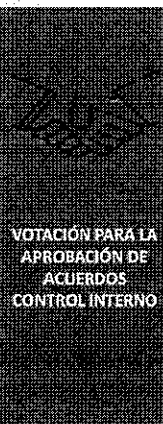
AVANCES DEL EJERCICIO PTCI 2021

En seguimiento al Programa de Trabajo de Control Interno 2021, se presenta el informe de avances del PTCI Tercer Trimestre 2021:

Componente	Indicador	Descripción	Responsable	Avance
Ambiente de control	P03. Establecer la estructura, Responsabilidad y Autoridad	PO3.P03. Estructura Organizacional PUEFJO. Asignación de responsabilidades y delegación de funciones	Actualización del reglamento interno y planes de procedimiento Actualización de perfiles de puestos	DGPA Y DGEY
Administración de Riesgos				DGPA, DSEP, DO Y TODAS
Actividades de Control	P12. Implementar Actividades de Control	P12.P12. Realizar reuniones periódicas y sus actividades de control	Revisión de acuerdos y eventos	DGAP
Información y comunicación	P14. Comunicar internamente	P14.P14. Comunicación en toda la institución	Sesión de mesa de trabajo con el personal de la institución	DEP Y TODAS
Supervisión	P17. Evaluar los problemas y corregir deficiencias	P17.P17. Evaluación de problemas P17.P17. Acciones correctivas	Se elaboraron acciones de seguimiento y analizar resultados	DGPA, DGEY Y CI



CONTROL INTERNO
ACUERDOS.



1.A. EVALUACIÓN

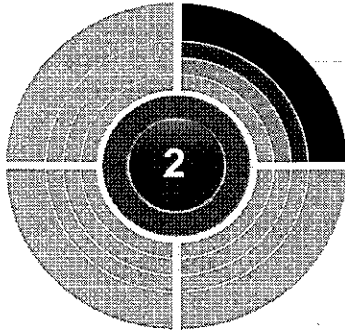
Acuerdo	
1	Realizar una mesa de trabajo para evaluar las condiciones del sistema de control interno.
2	Solicitar a la Contraloría una capacitación a personal del instituto sobre el sistema de control interno.
3	Seleccionar el personal y atender el proceso de autoevaluación el 9 de noviembre del presente año.

1.B. ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Acuerdo	
1	Iniciar mesas de trabajos periódicas con responsables de unidades administrativas para identificar riesgos
2	Presentar en cuarta sesión (enero del 2022) los nuevos riesgos y sus actividades de control

CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

- ✓ SEGUIMIENTO DE INDICADORES
- ✓ PRESUPUESTO
- ✓ AMORTIZACIÓN CONFIABLE Y PRESUPUESTARIA



2. CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

Acuerdo:

1 Acciones de mejora y gestión eficiente.

VOTACIÓN PARA LA
APROBACIÓN DE
ACUERDOS
CUENTA PÚBLICA Y
ADMINISTRACIÓN

PRINCIPALES RIESGOS Y CONSIDERACIONES PARA 2021

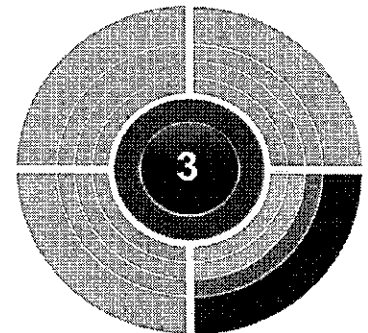
En este apartado se identifican los problemas o posibles riesgos de la Unidad de Administración relacionadas con pagos, ADEFAS, adeudos, presentación de Informes, adeudos, presupuesto, etc.

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 Comprobado
1 Recaudación a tiempo de Ingreso presupuestal	Dirección Administrativa	Gestores a Subsecretaría de egresos	Inicio de cada mes
2 Informes trimestrales	Dirección Administrativa	Gestiones a la Secretaría de Hacienda	Primeros días del Fin del trimestre
3 Pago de Ilcencia SAAG	Secretaría de Hacienda	Gestionar Pago a la Secretaría de Hacienda	15 de diciembre de 2021
4 Pago de deducciones y obligaciones	Dirección Administrativa	Gestión de Pago	31 de diciembre de 2021

FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA

- ✓ AUDITORIAS
- ✓ OBSERVACIONES





INDICAR TODAS LAS AUDITORIAS PROGRAMADAS DE TODOS LOS AÑOS

Año	Programa	Objeto de Auditoría	Entidad
2021	ISAF	TODAS	Dirección Administrativa
2021	ISAF	Financiera	Dirección de Contabilidad y Finanzas
2021	ISAF	Presupuestal	Dirección de Contabilidad y Finanzas
2021	ISAF	Trimestral	Dirección de Contabilidad y Finanzas
2021	ISAF	Cuenta pública	Dirección de Contabilidad y Finanzas
2021	ISAF	Legal	Coordinación Jurídica
2021	ISAF	Desempeño	Dirección de Estudios y Proyectos



3. FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA

Acuerdos

- 1 Atender y enviar respuesta de todas las recomendaciones de las UA para que no se conviertan en observaciones posteriores.
- 2 Dar seguimiento la observación referente al reglamento interior del ISJ de la auditoría ID 1245 de la Secretaría de la Contraloría General.

VOTACIÓN PARA LA APROBACIÓN DE ACUERDOS FISCALIZACIÓN Y AUDITORIA



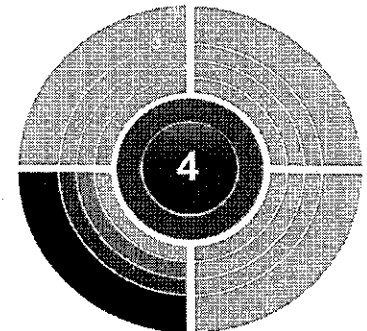
INDICAR TODAS LAS OBSERVACIONES PENDIENTES DE TODOS LOS AÑOS

Año	Identificación	Órgano	Descripción	Resolución	Observaciones	Responsable
2016	ID 1246	Secretaría de la Contraloría	El reglamento interior del ISJ no se encuentra actualizado de conformidad con la ley de las y los jóvenes del Estado de Sonora	0	1	Las observaciones se encuentran parcialmente solventadas, on proceso de solventación. Coordinador Jurídico Unidad Administrativa DG
2016-2021	AD2020	ISAF	Recomendaciones a los trabajos realizados de las Auditorías de Desempeño	0	8	Las observaciones se encuentran parcialmente solventadas. Dirección General de Estudios y Proyectos.



TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

- ✓ INTEGRIDAD INSTITUCIONAL
- ✓ UNIDAD DE TRANSPARENCIA
- ✓ DECLARACIÓN PATRIMONIAL





PRINCIPALES AVANCES

Nº	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	SITUACIÓN PATRIMONIAL	COMENTARIOS
1	Llevar a cabo la primera sesión del comité de integridad	DGAP	0	No se instaló



ACCIONES 2021

En el año 2021 se trabajó con un padrón aproximado de 26 de servidores públicos obligados; recibiendo un total de 26 declaraciones de situación patrimonial en sus diferentes modalidades inicial, anual y final.

En el mes junio, se logró un 100% de cumplimiento por parte de los servidores públicos que se encontraban obligados a presentar la actualización de su situación patrimonial.



INFORME DE SOLICITUDES 2021

CONCEPTO	NÚM.
1. Solicitudes Recibidas	58
2. Solicitudes competencia de la Institución	58
3. Solicitudes declinadas	0
4. Recursos de revisión	0
5. Solicitudes no atendidas y prescritas	0

TABLA DE CUMPLIMIENTO		
EVALUADOR	CUMPLIMIENTO	
	LGT	ITAPES
I	100%	100%
II	100%	100%
III	100%	100%
IV		

DETALLE DE SOLICITUDES PRESCRITAS

Información solicitada	Responsable	Responsabilidades Originadas	Acciones a Seguir
1. NA	Uc. Rosa Isela Bustamante Domínguez		Atender en tiempo
2.			



4.1 INTEGRIDAD INSTITUCIONAL

Acuerdo	
1	Actualizar el comité de integridad
2	

4.2 UNIDAD DE TRANSPARENCIA

Acuerdo	
1	Capacitación para el manejo de la Plataforma Nacional de Transparencia

4.3 DECLARACIÓN PATRIMONIAL

Acuerdo	
1	Prevenir al personal mediante oficio sobre la importancia de dar cumplimiento a las declaraciones de situación patrimonial.

Calendario de sesiones trimestrales 2021

SESIÓN	FECHA
1er. Trimestre 2021	Abril 2021
2do. Trimestre 2021	Julio 2021
3er. Trimestre 2021	Octubre 2021
4to. Trimestre 2021	Enero 2022

CLAUSURA

ASUNTOS GENERALES