



**INSTITUTO  
SONORENSE  
DE LA JUVENTUD**

**ACTA DE SESIÓN  
CUARTA SESIÓN ORDINARIA  
DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL  
DEL INSTITUTO SONORENSE DE LA JUVENTUD  
COCODI-004/ISJ-2021-4OR**

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 09:00 horas del día 28 de enero de 2022, atendiendo a las disposiciones emitidas por las autoridades estatales y federales de salud, en relación a la contingencia sanitaria de COVID 19, se celebra dicha reunión mediante video conferencia a través de la aplicación "Zoom", con la presencia de los ciudadanos Lic. Rebeca Valenzuela Álvarez, en su carácter de Directora General, y Presidente del Comité; Lic. Francisco Javier Ozuna Noriega, en su carácter de Titular del Órgano Interno de Control, y Vocal Ejecutivo; Lic. Hugo Leobardo Vargas Ibarra, en su carácter de Director de Planeación y Administración, y Vocal A; Lic. Jesús Villalobos López, en su carácter de Coordinador Operativo, y Vocal B; Lic. Javier Alejandro Luján Espinoza, en su carácter de Coordinador de Comunicación, y Vocal C; Lic. Alejandro Villalobos García, en su carácter de Coordinador Jurídico, y Vocal D; Mtro. Luis Alonso Taddei Torres, en su carácter de Director de Estudios y Proyectos, Vocal E y Coordinador de Control Interno; Lic. Dennys Ariel Burgos Valdez, en su carácter de Jefe de Departamento de Estudios y Proyectos, Invitado y Enlace de Control Interno; Lic. Cecilia del Rocío Martínez Chávez, en su carácter de Coordinadora Técnica de Programas, Invitada y Enlace de Administración de Riesgos; Lic. Adrián Alfonso Robles Peralta, en su carácter de Director Operativo y Enlace Municipal, e Invitado; Lic. César Horacio Estrada Rodríguez, en su carácter de Director de Contabilidad y Finanzas, e Invitado; Mtro. Gerardo Montelongo Valencia, en su carácter de Encargado de Despacho de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico, e Invitado Especial; L.C.I. Mario Manuel Vélez Villa, en su carácter de Director de Sistemas de Control Interno Institucional de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico, e Invitado Especial; y Lic. Edna Marisol García Meza, en su carácter de Jefa de Departamento de Control Interno de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico de la Secretaría de la Contraloría General, e Invitada; con la finalidad de dar cumplimiento a lo establecido en el Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública y en el Título Cuarto "Comité de Control y Desempeño Institucional" de su Manual Administrativo, se procede a llevar a cabo la sesión de instalación de los nuevos integrantes del Comité de Control y Desempeño Institucional del Instituto Sonorense de la Juventud y la celebración de la Cuarta Sesión Ordinaria 2021 del Comité de Control y Desempeño Institucional, que en lo subsecuente se denominará COCODI.

**INICIO DEL EVENTO.**

En uso de la voz, la Lic. Rebeca Valenzuela Álvarez, en su carácter de Directora General, y Presidente del Comité, da la bienvenida a los asistentes de la cuarta sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional del Instituto Sonorense de la Juventud, agradeciendo su presencia, reconociendo el seguimiento de las actividades del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI) del Instituto Sonorense de la Juventud y la importancia de las mismas en fortalecimiento del control interno en la institución.

Posteriormente, en uso de la voz, el Mtro. Luis Alonso Taddei Torres, en su carácter de Director de Estudios y Proyectos, Vocal E y Coordinador de Control Interno, agradece la asistencia de los presentes, señalando que la presente sesión se divide en dos apartados, el primero, referente a la instalación de los nuevos integrantes del COCODI del Instituto Sonorense de la Juventud, y el segundo, el desahogo de los temas la Cuarta Sesión Ordinaria 2021 del COCODI; acto seguido concede la palabra Lic. Francisco Javier Ozuna Noriega, en su carácter de Titular del Órgano Interno de Control, y Vocal Ejecutivo, para la verificación del quórum legal.

## INSTALACIÓN DE COCODI-ISJ Y TOMA DE PROTESTA DE INTEGRANTES

### PRIMER PUNTO. LISTA DE ASISTENCIA. VERIFICACIÓN Y DECLARACIÓN DEL QUÓRUM LEGAL. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA. INICIO DE LA SESIÓN DE INSTALACIÓN DE COCODI.

En uso de la palabra, el Lic. Francisco Javier Ozuna Noriega, en su carácter de Titular del Órgano Interno de Control, y Vocal Ejecutivo, señala que el objetivo de la presente sesión consiste primeramente en llevar a cabo la instalación de los nuevos integrantes del Comité de Control y Desempeño Institucional del Instituto Sonorense de la Juventud y posteriormente celebrar la Cuarta Sesión Ordinaria 2021 del Comité, a efecto de dar cumplimiento a lo establecido en el numeral 7 del Marco Integrado de Control Interno y del Título Cuarto de su Manual Administrativo. Acto seguido, procede a tomar lista de asistencia de los miembros del COCODI e invitados a la presente sesión.

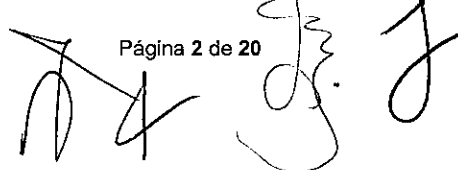
Acto seguido, procediendo con el primer punto del orden del día, el Lic. Francisco Javier Ozuna Noriega, en su carácter de Titular del Órgano Interno de Control, y Vocal Ejecutivo, verifica y ratifica la asistencia de los miembros del COCODI; declarándose en ese sentido el quórum legal.

Posteriormente, en uso de la voz, el Lic. Francisco Javier Ozuna Noriega, en su carácter de Titular del Órgano Interno de Control, y Vocal Ejecutivo, somete a consideración de los miembros del COCODI, el Orden del Día para la Instalación de COCODI del Instituto Sonorense de la Juventud, a efecto de que sus integrantes propietarios manifiesten su conformidad con el mismo y, en su caso, aprueben los asuntos a tratar durante la presente sesión, procediendo a dar lectura a los puntos a tratar, mismos que fueron analizados por los integrantes del COCODI y aprobados por unanimidad.

Continuando con el desarrollo de la sesión, el Lic. Francisco Javier Ozuna Noriega, en su carácter de Titular del Órgano Interno de Control, y Vocal Ejecutivo, cede el uso de la voz al Mtro. Gerardo Montelongo Valencia, en su carácter de Encargado de Despacho de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico, e Invitado Especial; para la Toma de protesta a los nuevos integrantes del COCODI del Instituto Sonorense de la Juventud.

### SEGUNDO PUNTO. TOMA DE PROTESTA A LOS NUEVOS INTEGRANTES DE COCODI DEL INSTITUTO SONORENSE DE LA JUVENTUD.

Procediendo con el segundo punto del orden del día, el Mtro. Gerardo Montelongo Valencia, en su carácter de Encargado de Despacho de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico, e Invitado Especial; solicita de la manera más atenta a todas las personas que van a tomar parte en este comité, se pongan de pie, dejando sus micrófonos abiertos y al momento de contestar levanten su mano al frente y mencionen "Sí, protesto"; asimismo, solicita a la persona que está compartiendo pantalla, deje de compartir un momento, para poder tomar las fotografías a cuadro completo de todos los integrantes que están tomando la protesta.



Acto seguido, el Mtro. Gerardo Montelongo Valencia, en su carácter de Encargado de Despacho de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico, e Invitado Especial; toma protesta de los miembros del COCODI del Instituto Sonorense de la Juventud, en los siguientes términos: "a los integrantes del Comité de Control y Desempeño Institucional del Instituto Sonorense de la Juventud, ¿protestan cumplir con las obligaciones inherentes a este comité, cuyo objetivo esencial es prevenir la corrupción, la opacidad y la negligencia, y procurar conducirse con eficiencia y eficacia requeridas para lograr los fines del COCODI en esta institución?" Los integrantes del COCODI proceden a contestar: "sí, protesto". Posteriormente, el Encargado de Despacho de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico, e Invitado Especial; señala "Estoy seguro de que así lo harán y sin duda obtendrán el reconocimiento de la sociedad. Muchas gracias".

Continuando con la celebración de la sesión, en uso de la voz, el Lic. Francisco Javier Ozuna Noriega, en su carácter de Titular del Órgano Interno de Control, y Vocal Ejecutivo, reconoce la importancia de la integración de un Comité de Control y Desempeño Institucional en la entidad, a efecto de contribuir en el cumplimiento oportuno de metas y objetivos institucionales, cuyos miembros tendrán las funciones que se establecen en el Capítulo III numerales 33, 34 y 35 del Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno. Asimismo, señala que en su momento se les hará llegar el acta de la sesión de instalación y toma de protesta de los miembros de COCODI, para recabar las firmas correspondientes. Posteriormente, cede el uso de la voz al Mtro. Gerardo Montelongo Valencia, en su carácter de Encargado de Despacho de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico, e Invitado Especial; para dirigir unas palabras a los miembros del COCODI.

Seguidamente, el Mtro. Gerardo Montelongo Valencia, en su carácter de Encargado de Despacho de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico, e Invitado Especial; menciona que se tiene una visión del control interno como papeleo y más burocracia; sin embargo, el control interno es el mecanismo más apropiado para una sana organización dentro de las instituciones, establecer controles adecuados y hacer las proyecciones correspondientes para la mejora continua; por lo que se busca es tener una sana administración en nuestros procesos, en apego a la estructura organizacional y soportado con la tecnología adecuada, con miras a brindar servicios de calidad a la ciudadanía; asimismo, invita a los asistentes a seguir participando en este tipo de eventos, a mantener una actitud positiva para lograr los fines que el COCODI busca, pero sobre todo a otorgar un mejor y adecuado servicio a las personas. Por último, agradece la participación y asistencia de todas las personas, enfatizando que eso denota que existe la voluntad y las ganas de hacer cada día mejor las cosas.

### TERCER PUNTO. INFORMACIÓN DE LA PRÓXIMA FECHA PARA SESIONAR.

En uso de la palabra, el Lic. Francisco Javier Ozuna Noriega, en su carácter de Titular del Órgano Interno de Control, y Vocal Ejecutivo, agradece al Mtro. Gerardo Montelongo Valencia, por sus palabras. Y continuando con el desahogo de la sesión, refiere que en cuanto a la próxima fecha para sesionar se tiene como fecha tentativa el 21 de abril del presente año, atendiendo los calendarios y los temas respectivos que marque la Subsecretaría. Posteriormente, cede el uso de la voz a la Lic. Rebeca Valenzuela Álvarez, en su carácter de Directora General, y Presidente del Comité, para que clausure el acto de instalación y toma de protesta de integrantes del COCODI del Instituto Sonorense de la Juventud.

#### **CUARTO PUNTO. CLAUSURA DEL EVENTO.**

Al respecto, en uso de la voz la Lic. Rebeca Valenzuela Álvarez, en su carácter de Directora General, y Presidente del Comité, siendo las 9.25 horas, da por clausurada la instalación del comité y toma de protesta de nuevos integrantes del COCODI del Instituto Sonorense de la Juventud.

#### **CUARTA SESIÓN ORDINARIA 2021 COCODI-ISJ**

#### **PRIMER PUNTO. LISTA DE ASISTENCIA.**

En uso de la palabra, el Mtro. Luis Alonso Taddei Torres, en su carácter de Director de Estudios y Proyectos, Vocal E y Coordinador de Control Interno, señala que entrando en materia del contenido de la cuarta sesión de COCODI de 2021, procedemos al desahogo de los temas, por lo que cede la palabra al Lic. Francisco Javier Ozuna Noriega, en su carácter de Titular del Órgano Interno de Control, y Vocal Ejecutivo, para el pase de lista y la verificación del quórum legal.

Acto seguido, procediendo con el primer punto del orden del día, el Lic. Francisco Javier Ozuna Noriega, en su carácter de Titular del Órgano Interno de Control, y Vocal Ejecutivo, manifiesta que, en virtud que anteriormente ya se ha tomado lista a los asistentes del COCODI, se omite el realizarlo de nueva cuenta, para darle celeridad al desahogo de los temas de la presente sesión.

#### **SEGUNDO PUNTO. VERIFICACIÓN Y DECLARACIÓN DEL QUÓRUM LEGAL.**

Acto seguido, procediendo con el segundo punto del orden del día, el Lic. Francisco Javier Ozuna Noriega, en su carácter de Titular del Órgano Interno de Control, y Vocal Ejecutivo, señala que, como se asentó previamente, se ha verificado el quorum legal para la presente sesión, por lo que se ratifica la asistencia de los miembros del COCODI; declarándose en ese sentido el quórum legal, quedando instalada la cuarta sesión ordinaria del 2021.

#### **TERCER PUNTO. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA.**

Posteriormente, en uso de la voz, el Mtro. Luis Alonso Taddei Torres, en su carácter de Director de Estudios y Proyectos, Vocal E y Coordinador de Control Interno, somete a consideración de los miembros del COCODI, el Orden del Día, a efecto de que sus integrantes propietarios manifiesten su conformidad con el mismo y, en su caso, aprueben los asuntos a tratar durante la presente sesión, procediendo a dar lectura a los puntos a tratar, mismos que fueron analizados por los integrantes del COCODI y aprobados por unanimidad.

#### **CUARTO PUNTO. RATIFICACIÓN DEL ACTA DE LA SESIÓN ANTERIOR.**

Continuando con el cuarto punto del orden del día, el Mtro. Luis Alonso Taddei Torres, en su carácter de Director de Estudios y Proyectos, Vocal E y Coordinador de Control Interno, solicita a los integrantes del COCODI ratificar el acta de la sesión anterior y dispensar su lectura, a efecto de hacer más efectivos los tiempos de la presente sesión, sometiendo a consideración de los miembros propietarios dicha propuesta, por lo que una vez analizada la misma se aprobó por votación unánime.

Por otra parte, en uso de la voz, el Mtro. Luis Alonso Taddei Torres, en su carácter de Director de Estudios y Proyectos, Vocal E y Coordinador de Control Interno, menciona que en cuanto a la

A vertical column of handwritten signatures and initials on the right margin of the page. From top to bottom, there is a small 'f', a long vertical line, a signature that appears to be 'R', another signature, and a signature that looks like 'G'. There are also some other scribbles and marks.

A large handwritten mark on the left margin, resembling a stylized 'V' or a checkmark.

A handwritten signature and initials at the bottom right of the page, possibly 'L. A. T.' and 'G.'.

conformación y estructura del COCODI del Instituto Sonorense de la Juventud, ésta se mantiene igual desde la sesión pasada, sin que se hayan presentado cambios.

**QUINTO PUNTO. DESAHOGO DE TEMAS A TRATAR EN LA SESIÓN.**

En seguimiento al orden del día, referente al quinto punto del mismo, en uso de la voz, el Mtro. Luis Alonso Taddei Torres, en su carácter de Director de Estudios y Proyectos, Vocal E y Coordinador de Control Interno, procedió a introducir a los integrantes del COCODI en los temas a tratar, identificando cuatro ejes: control interno, cuenta pública y administración, fiscalización y auditoría, y transparencia e integridad.

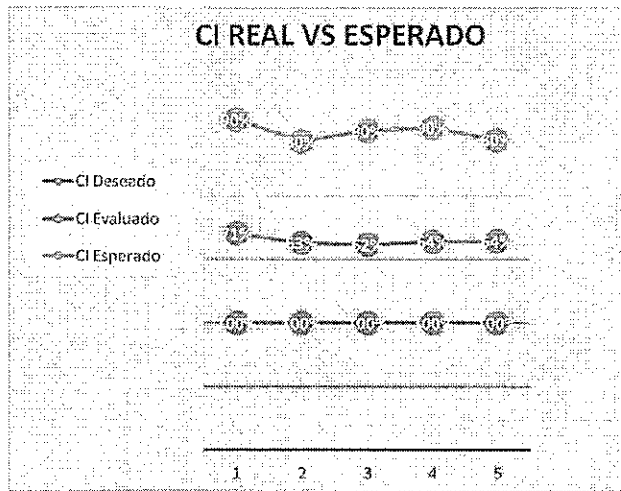
**5.1. CONTROL INTERNO**

**A. EVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO**

**RESULTADOS DE LA AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO 2021**

Entrando en materia, en cuanto al primero de los temas a tratar, referente al **Control Interno**, en uso de la voz, el Lic. Dennys Ariel Burgos Valdez, en su carácter de Jefe de Departamento de Estudios y Proyectos, Invitado y Enlace de Control Interno; informa que se llevó a cabo la autoevaluación de control interno el día 9 de noviembre del año pasado, realizándose la encuesta a 16 servidores públicos de la entidad, en la cual se obtuvo una calificación promedio de 64.77%, considerado como "Regular", el cual es susceptible de mejoras; asimismo, señala que es importante mencionar que el valor obtenido es auténtico, al no haberse realizado sesiones con anterioridad, toda vez que en 2021 sólo se había realizado la sesión correspondiente al tercer trimestre, por lo que la calificación obtenida se considera positiva frente a lo esperado. Por componente se obtuvo un 71% en el ambiente de control, un 63% en la administración de riesgos, 62% en actividades de control, 64% en cuanto a la información y la comunicación, y 64% en la supervisión y mejora, tal como se muestra en la siguiente gráfica:

Fecha de aplicación:	<b>NOVIEMBRE 09 DE 2021</b>	
Componentes Evaluados:	<ul style="list-style-type: none"> <li>● Componentes 5</li> <li>● Principios 17</li> </ul>	
Puntos de interés seleccionados a mejora	<ul style="list-style-type: none"> <li>● Puntos de interés 9</li> </ul>	
Servidores públicos:	<ul style="list-style-type: none"> <li>● Estratégicos 1</li> <li>● Directivos 6</li> <li>● Operativos 9</li> </ul>	



Handwritten mark resembling a stylized '2' or 'R'.

Vertical column of handwritten signatures and initials on the right side of the page.

Handwritten signature and initials at the bottom right corner.

## CIERRE DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2021

Continuando con el desarrollo de la sesión, en uso de la voz, el Lic. Dennys Ariel Burgos Valdez, en su carácter de Jefe de Departamento de Estudios y Proyectos, Invitado y Enlace de Control Interno; señala que en cuanto a las actividades del Plan de Trabajo de Control Interno del 2021, al cierre del cuarto trimestre de 2021, presentan algunos avances. Asimismo, refiere que en el componente de Ambiente de Control, se había establecido como actividad de control, la actualización del reglamento interior y de los manuales, la cual presenta un avance de cumplimiento del 20%; en el componente de Información y comunicación, se tenía como actividad la difusión de la misión y la visión del instituto, la cual ha sufrido modificaciones derivadas de la implementación del plan estatal de desarrollo, por lo que se reprograma dicha actividad; en cuanto al componente de Supervisión, se determinó como actividad de control el seguimiento y evaluación de resultados, misma que presenta un avance de cumplimiento del 100%, debido a que se llevó a cabo la capacitación de control interno y de autoevaluación, para desarrollar dicho proceso y generar el PTCI. Por otra parte, precisa que es importante aclarar que todas las actividades a las cuales se les dio seguimiento en el último trimestre derivan del programa de trabajo generado en 2020, y que su seguimiento inició a partir de la tercera sesión de 2021. El detalle de los avances se muestra en la siguiente tabla:

Componente	Proyecto	Códigos de Proyecto	Actividades de Control	UA Responsable	Avance IV trimestre 2021
Ambiente de control	P03. Establecer la estructura, Responsabilidad y Autoridad	P03.P02. Estructura Organizacional P03.P02. Asignación de responsabilidades y delegación de autoridad	Actualización del reglamento interior y manuales de procedimiento Actualización de perfiles de puestos	DGPA Y DGEP	20% de cumplimiento (sujeto a procedimientos jurídicos); se reprograma su seguimiento
Administración de Riesgos					
Actividades de Control	P12. Implementar Actividades de Control	PP12.P02. Revisión periódica a las actividades de control	Elaboración de acuerdos y avances	DGAP	Análisis de cada actividad de control para que se lleve a cabo.
Información y comunicación	P14. Comunicar Internamente	P14.P02. Comunicación en toda la institución	Difusión de misión y visión ante el personal de la institución	DEP Y TODAS	La misión y visión sufrirá modificaciones de acuerdo al plan Estatal de Desarrollo; se reprograma
Supervisión	P17. Evaluar los problemas y corregir deficiencias	P17.P02. Evaluación de problemas P17.P02. Acciones correctivas	Se determinan acciones de seguimiento y evaluar resultados	DGPA, DGEP Y CI	100% Se llevó plática de sensibilización de CI y realizó autoevaluación al personal del Instituto

## PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2022

Ahora bien, en uso de la voz, el Lic. Dennys Ariel Burgos Valdez, en su carácter de Jefe de Departamento de Estudios y Proyectos, Invitado y Enlace de Control Interno; señala que se presenta ante los miembros del COCODI para su aprobación, el Programa de Trabajo de Control Interno 2022, el cual se derivó de la autoevaluación del control interno realizada el 9 de noviembre de 2021, a raíz de los resultados obtenidos se generaron las nuevas actividades de control para el ejercicio 2022, estableciéndose en dicho programa una descripción de las mismas, la periodicidad en la que se van a llevar a cabo, las unidades administrativas responsables y una fecha compromiso para su realización. A continuación se muestran a detalle:

MEJORA			ACTIVIDAD DE CONTROL								
Componente	Principio	Porcentaje	Descripción	Acción	Periodicidad	Evidencia	Responsable	Fecha Compromiso			
C.01. Ambiente de Control	P03. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad	74.29%	Capacitación en tema de valores, difusión de los códigos por medio de correo, pláticas, sensibilizaciones, etc.	Solicitar capacitación en tema de control interno para el personal del Instituto y generar programa.	Semestral	Programa, lista de asistencia, galería fotográfica.	DEYP	31/12/2022			
				Programa de dos capacitaciones en materia de integridad.	Semestral	Programa, lista de asistencia, galería fotográfica.	DEYP	31/12/2022			
				Difusión Código de Ética entre el personal.	Anual	Correo electrónico	DEYP y CI	31/3/2022			
C.02. Administración de Riesgos	P06. Definir Objetivos y Riesgo	72.5%	Capacitación de las áreas sobre el tema de riesgos.	Solicitar capacitaciones para el personal en materia de riesgos.	Semestral	Informes trimestrales del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos	Titulares de las unidades administrativas.	30/04/2022			
				P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos	58.67%	Identificación y análisis de riesgos.	Mesas de trabajo para la identificación y análisis de los riesgos.	Trimestral	Lista de asistencia, acta, bitácora.	DPA y DEYP	31/03/2022
				Elaboración de la matriz de riesgos institucional.			Anual	Matriz de riesgos institucional.	DPA y DEYP	30/06/2022	
C.03 Actividades de control	P10. Diseñar Actividades de Control	60.43%	Realizar un análisis de manera periódica de las políticas, manuales y lineamientos	Gestionar la actualización de Reglamento Interior, manuales de organización y procedimientos	Anual (sujeto a procedimientos jurídicos)	Oficios, actas, Reglamento y Manuales aprobados	Coordinación Jurídica y DEYP	31/12/2022			
C.04 Información y Comunicación	P14. Comunicar internamente	69.63%	Ejecutar métodos apropiados de comunicación interna efectivos	Utilizar google drive como mecanismo de comunicación interna oficial	Constante	Carga de Información constante	DPA, DEYP, DO Y DG	31/12/2022			
C.05 Supervisión	P16. Realizar actividades de supervisión	60.54%	Implementar y supervisar todos los procesos del sistema de control interno	Realizar los programas, informes, reportes y autoevaluación que implican el Sistema de Control Interno	Constante	Documentos requeridos por el Sistema de Control Interno	Unidad Especializada del COCODI	31/12/2022			

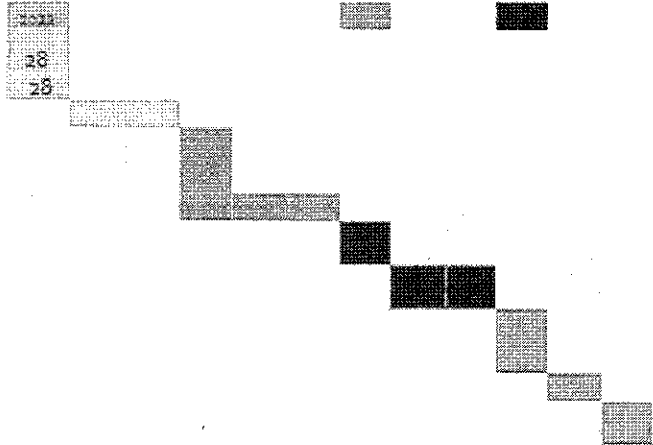
## PLAN ANUAL DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2022

Continuando con el desarrollo de los temas en materia de control interno, en uso de la voz, el Lic. Dennys Ariel Burgos Valdez, en su carácter de Jefe de Departamento de Estudios y Proyectos, Invitado y Enlace de Control Interno; señala que se presenta ante los miembros del COCODI para su aprobación y firma, el Plan Anual de Trabajo de Control Interno 2022, en el cual se incluye la calendarización de las actividades a desarrollar en materia de control interno, observándose principalmente las cuatro sesiones a desarrollar de COCODI, teniéndose que para el primer trimestre será en abril, para el segundo trimestre en julio, para el tercer trimestre en octubre y para el cuarto trimestre en enero de 2023. A continuación se muestra dicho calendario de actividades:

ACTIVIDAD

ENE FEB. MAR. ABR MAY. JUN. JUL. AGO. SEP. OCT. NOV. DIC.

Sesiones Trimestres COCODI  
 Informe de Evaluación de CI, PTCl 2022 y Corte anual de riesgos 2021  
 Informe Anual  
 Mesas de Trabajo para Análisis de Riesgos.  
 Primer avance trimestral PTCl, actualización, priorización de riesgos (titular) y aprobación PTAR 2022.  
 Implementación Administración de Riesgos  
 Corte para la entrega recepción de actividades del PTCl y PTAR 2022.  
 Seguimiento y actualización PTAR.  
 Seguimiento PTCl.  
 Presentación del Reporte de Avances Trimestrales del PTCl y actualización o seguimiento PTAR  
 Autoevaluación al Control Interno.  
 Informe de Evaluación de Control Interno y Análisis de resultados



**B. ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS**

**REPORTE ANUAL DEL COMPORTAMIENTO DE LOS RIESGOS 2021**

Acto seguido, la Lic. Cecilia del Rocío Martínez Chávez, en su carácter de Eniace de Administración de Riesgos, en uso de la voz, señala que en cuanto al avance al cuarto trimestre de los riesgos identificados, de los 4 riesgos identificados (que corresponden al 2020 y que se retomaron a partir de la tercera sesión del 2021), 3 de ellos presentaron avances de cumplimiento y atención del 100%, siendo dichos riesgos el de malversación y/o apropiación indebida, al cual se le puso como actividad de control la supervisión de convenios; peculado, al que se le estableció como actividad de control la revisión de contratos para la adquisición de bienes y servicios con área jurídica y contraloría; y bajo porcentaje en el cumplimiento de metas, al que se le estableció como actividad de control la buena planeación y elaboración del POA; asimismo, señala que 1 riesgo presentó avance de cumplimiento al 70%, siendo este el fraude, mencionando que se han celebrado reuniones para verificar los controles en entrega de apoyos, pero los procedimientos aún no están al cien por ciento. El detalle de los avances se muestra en la siguiente tabla:

Riesgo Identificado	Actividad de Control	Área Responsable	Seguimiento
Malversación y/o apropiación indebida	Supervisión de convenios	DGA	Se verificó con el área el procedimiento para llevar a cabo los convenios con el Instituto Sonorense de la Juventud. Cumplimiento del 100%
Fraude	Control en solicitudes y entrega de apoyos	DGA	Llevando reunión para verificar el control para otorgar apoyo se comprobó que desde la recepción de la solicitud se lleva a cabo bajo un procedimiento particular. Puntualizando que únicamente el DG puede aprobar dicho apoyo. Cumplimiento del 70%
Bajo porcentaje de cumplimiento de metas	Buena planeación y elaboración del Programa Operativo Anual	DG Y DEVP	La planeación del programa operativo anual del ejercicio 2022 ha sido elaborado teniendo reuniones periódicas para el análisis del mismo. Cumplimiento al 100%
Peculado	Revisión de contratos para la adquisición de bienes y servicios con área jurídica y contraloría	DGA	Se mantiene un seguimiento específico para los contratos puntualizando el proceso en 7 pasos muy claros. Cumplimiento del 100%

Handwritten signatures and initials on the right margin, including 'A R', 'G', 'DB', and 'L'.

Handwritten signature on the left margin.

En razón de lo anterior, una vez agotados los puntos de este apartado, en uso de la voz, la Lic. Cecilia del Rocío Martínez Chávez, en su carácter de Enlace de Administración de Riesgos, somete a consideración de los presentes, los acuerdos considerados en cuanto al tema de Control Interno y sus subtemas, siendo los siguientes:

En cuanto a la Evaluación del Control Interno, se tienen:

1. Reprogramar la difusión de la misión y visión del ISJ entre el personal
2. Autorizar el Plan Anual de Trabajo de Control Interno 2022 del Instituto Sonorense de la Juventud
3. Autorizar el Programa de Trabajo de Control Interno 2022 del Instituto Sonorense de la Juventud
4. Dar seguimiento oportuno al PTCI 2022 del ISJ, conforme a las fechas compromiso
5. Generar un programa de trabajo para actualización de reglamento interior y manuales

En cuanto a la Administración de Riesgos, se tienen:

1. Generar el procedimiento para trámite y otorgamiento de apoyos en el ISJ
2. Mesas de trabajo con Titulares de Unidades Administrativas en tema de riesgos

Por lo que, una vez leídos los acuerdos propuestos, los miembros propietarios manifiestan su voto, siendo aprobados la totalidad de ellos por unanimidad.

## 5.2. CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

### A. SEGUIMIENTO DE INDICADORES, PRESUPUESTO Y AMORTIZACIÓN CONTABLE Y PRESUPUESTARIA

Siguiendo con el desarrollo de los temas, respeto a la **Cuenta Pública y Administración**, en uso de la voz, el Lic. Dennys Ariel Burgos Valdez, en su carácter de Jefe de Departamento de Estudios y Proyectos, Invitado y Enlace de Control Interno; menciona que en cuanto a las metas a cumplir de la entidad, se presenta el informe programático de la entidad, más conocido como POA, Programa Operativo Anual, el cual presenta sus indicadores y las áreas que los cumplen, entre las cuales se encuentran la Dirección General, la Dirección Operativa y la Dirección Administrativa, mismos que son enviados en informe trimestral a la Subsecretaría de Egresos de la Secretaría de Hacienda. A continuación se muestra:



Gobierno del Estado de Sonora

INFORME DE AVANCE PROGRAMÁTICO 2021 PROGRAMA OPERATIVO ANUAL

TRIMESTRE: CUARTO

Table with columns: CLAVE, NOMBRE DE LA UNIDAD, TIPO DE UNIDAD, NIVEL DE UNIDAD, NOMBRE DE UNIDAD, PROGRAMAS DE DESARROLLO, METAS, RESULTADOS, etc.

DEPENDENCIA / ENTIDAD 15 INSTITUTO SONORENSE DE LA JUVENTUD

UNIDAD ADMINISTRATIVA 001 ISJ DIRECCION GENERAL

Table for Unit 001 ISJ DIRECCION GENERAL, showing metrics for 'ATENCIÓN A LA JUVENTUD' and 'ATENCIÓN A LOS JÓVENES EN SU ENTORNO PROYECTOR'.

UNIDAD ADMINISTRATIVA 002 ISJ DIRECCION OPERATIVA Y DE ENLACE INSTITUCIONAL

Table for Unit 002 ISJ DIRECCION OPERATIVA Y DE ENLACE INSTITUCIONAL, showing metrics for 'MANTENIMIENTO DEL SERVICIO DE ATENCIÓN A LA JUVENTUD' and 'ATENCIÓN A LAS TICS DE LOS JÓVENES'.



Gobierno del Estado de Sonora

INFORME DE AVANCE PROGRAMÁTICO 2021 PROGRAMA OPERATIVO ANUAL

TRIMESTRE: CUARTO

Table with columns: CLAVE, NOMBRE DE LA UNIDAD, TIPO DE UNIDAD, NIVEL DE UNIDAD, NOMBRE DE UNIDAD, PROGRAMAS DE DESARROLLO, METAS, RESULTADOS, etc.

DEPENDENCIA / ENTIDAD 15 INSTITUTO SONORENSE DE LA JUVENTUD

UNIDAD ADMINISTRATIVA 003 ISJ DIRECCION DE PLANEACION Y ADMINISTRACION

Table for Unit 003 ISJ DIRECCION DE PLANEACION Y ADMINISTRACION, showing metrics for 'MANTENIMIENTO DE SERVICIOS' and 'MANTENIMIENTO DE LA JUVENTUD'.

Continuando en uso de la voz, el Lic. Dennys Ariel Burgos Valdez, en su carácter de Jefe de Departamento de Estudios y Proyectos, Invitado y Enlace de Control Interno; menciona que de igual forma se presenta la Matriz de Indicadores para Resultados, en la cual se observa el cumplimiento de las metas en un 92.85%, el cual significa un impacto del 6.4% de la probación joven en el Estado, con 65,000 jóvenes anuales. Igual que el POA, la MIR es alineada a esta misma, y son presentados en el informe trimestral ante la Subsecretaría de Egresos de la Secretaría de Hacienda. Se anexa:

Handwritten signatures and initials on the right margin, including 'M', 'F', and 'DB'.

**PODERADO EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA**  
**SECRETARÍA DE ECONOMÍA Y FINANZAS**  
**SECRETARÍA DE ECONOMÍA Y FINANZAS**  
**SECRETARÍA DE ECONOMÍA Y FINANZAS**  
**SECRETARÍA DE ECONOMÍA Y FINANZAS**

Programa	Objetivo	Actividad	Producto	Indicador	Unidad	Valor	Valor	Valor	Valor	Valor	Valor	Valor
ECONOMÍA	Ejecución del presupuesto de egresos de la Federación en el rubro de Gastos de Personal	Gastos de personal de los servidores públicos de la Federación	Personal de los servidores públicos de la Federación	Personal de los servidores públicos de la Federación	Personas	100	100	100	100	100	100	100
			Personal de los servidores públicos de la Federación	Personal de los servidores públicos de la Federación	Personas	100	100	100	100	100	100	100
ECONOMÍA	Ejecución del presupuesto de egresos de la Federación en el rubro de Gastos de Materiales	Gastos de materiales de los servidores públicos de la Federación	Materiales de los servidores públicos de la Federación	Materiales de los servidores públicos de la Federación	Personas	100	100	100	100	100	100	100
			Materiales de los servidores públicos de la Federación	Materiales de los servidores públicos de la Federación	Personas	100	100	100	100	100	100	100
ECONOMÍA	Ejecución del presupuesto de egresos de la Federación en el rubro de Gastos de Servicios	Gastos de servicios de los servidores públicos de la Federación	Servicios de los servidores públicos de la Federación	Servicios de los servidores públicos de la Federación	Personas	100	100	100	100	100	100	100
			Servicios de los servidores públicos de la Federación	Servicios de los servidores públicos de la Federación	Personas	100	100	100	100	100	100	100

**PODERADO EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA**  
**SECRETARÍA DE ECONOMÍA Y FINANZAS**  
**SECRETARÍA DE ECONOMÍA Y FINANZAS**  
**SECRETARÍA DE ECONOMÍA Y FINANZAS**

Programa	Objetivo	Actividad	Producto	Indicador	Unidad	Valor	Valor	Valor	Valor	Valor	Valor	Valor
ECONOMÍA	Ejecución del presupuesto de egresos de la Federación en el rubro de Gastos de Personal	Gastos de personal de los servidores públicos de la Federación	Personal de los servidores públicos de la Federación	Personal de los servidores públicos de la Federación	Personas	100	100	100	100	100	100	100
			Personal de los servidores públicos de la Federación	Personal de los servidores públicos de la Federación	Personas	100	100	100	100	100	100	100
ECONOMÍA	Ejecución del presupuesto de egresos de la Federación en el rubro de Gastos de Materiales	Gastos de materiales de los servidores públicos de la Federación	Materiales de los servidores públicos de la Federación	Materiales de los servidores públicos de la Federación	Personas	100	100	100	100	100	100	100
			Materiales de los servidores públicos de la Federación	Materiales de los servidores públicos de la Federación	Personas	100	100	100	100	100	100	100
ECONOMÍA	Ejecución del presupuesto de egresos de la Federación en el rubro de Gastos de Servicios	Gastos de servicios de los servidores públicos de la Federación	Servicios de los servidores públicos de la Federación	Servicios de los servidores públicos de la Federación	Personas	100	100	100	100	100	100	100
			Servicios de los servidores públicos de la Federación	Servicios de los servidores públicos de la Federación	Personas	100	100	100	100	100	100	100

Ahora bien, en uso de la voz, el Lic. César Horacio Estrada Rodríguez, en su carácter de Director de Contabilidad y Finanzas, e Invitado; menciona que cabe aclarar que se está en proceso de entregar la cuenta pública, y que se acaba de entregar el cuarto informe trimestral, en el cual se puede observar que se tiene un presupuesto aprobado en los capítulos 1000, 2000, 3000 y 4000 por un monto de \$20,917,279.00, el cual sufrió algunas ampliaciones y reducciones que dieron un presupuesto modificado de \$24,310,308.87, al final del ejercicio se tienen activos por \$17,251,422.95 y se conformó un patrimonio por \$16,208,029.62, de los cuales se tienen ingresos estatales por \$19,653,312.21, ingresos propios por \$4,656,996.66 y no se generan adeudos fiscales en el ejercicio que se cierra 2021. El detalle se muestra en la siguiente tabla:

*[Handwritten signatures and initials on the right margin]*

Presupuesto de Egresos 2021 por Capitulo del Gasto

Capitulo	Descripcion	Presupuesto		Comprometido	Devengado	Ejercido	Pagado	
		Aprobado	Modificado					
1000	Servicios Personales	14,668,345.00	14,530,948.69	14,530,948.69	14,530,948.69	14,530,948.69	14,530,948.69	
2000	Materiales y Suministros	209,500.00	466,313.28	466,313.28	466,313.28	466,313.28	466,313.28	
3000	Servicios Generales	2,989,080.00	4,141,532.09	3,794,748.68	3,794,748.68	3,642,781.44	3,642,781.44	
4000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	3,030,354.00	5,171,514.81	5,171,514.81	5,171,514.81	4,736,000.39	4,736,000.39	
<b>Total</b>		<b>20,917,279.00</b>	<b>24,310,308.87</b>	<b>23,963,525.46</b>	<b>23,963,525.46</b>	<b>23,376,043.80</b>	<b>23,376,043.80</b>	
							<b>Activo</b>	<b>17,251,422.95</b>
							<b>Patrimonio</b>	<b>16,208,029.62</b>
							<b>Ingresos Estatales</b>	<b>19,653,312.21</b>
							<b>Ingresos Propios</b>	<b>4,656,996.66</b>
							<b>Adeudos Fiscales Generados</b>	<b>0.00</b>

Procediendo con el desahogo del tema, el Lic. César Horacio Estrada Rodríguez, en su carácter de Director de Contabilidad y Finanzas, e Invitado; menciona que en si se detectaron riesgos principales y consideraciones en el tema de cuenta pública y administración en 2021, los cuales en su mayoría consisten en la falta de coordinación con la Secretaría de Hacienda, haciendo las gestiones necesarias para que financieramente el instituto esté viable. Dentro de los riesgos identificados se encuentran la falta de la recaudación en tiempo del ingreso presupuestal, de la presentación de los informes financieros Trimestrales, del pago de licencia SAAG (sistema de contabilidad que está actualmente) y del pago de deducciones y obligaciones, los cuales al cuarto trimestre fueron atendidos y presentan avance de cumplimiento del 100%. El detalle se muestra a continuación:

Riesgo Identificado	Responsable	Actividad de Control Propuesta	Fecha Comprobada
1 Recaudación a tiempo de ingreso presupuestal	Dirección Administrativa	Gestiones a Subsecretaría de egresos	Inicio de cada mes Cumplimiento al 100%
2 Informes trimestrales	Dirección Administrativa	Gestiones a la Secretaría de Hacienda	Entregado en tiempo y forma cumplimiento al 100%
3 Pago de licencia SAAG	Secretaría de Hacienda	Gestionar Pago a la Secretaría de Hacienda	Cumplimiento al 100%
4 Pago de deducciones y obligaciones	Dirección Administrativa	Gestión de Pago	31 de diciembre de 2021 Cumplimiento al 100%

En ese sentido, el Lic. César Horacio Estrada Rodríguez, en su carácter de Director de Contabilidad y Finanzas, e Invitado; procede a dar lectura del acuerdo propuesto en cuanto al tema de Cuenta Pública y Administración, mismo que se somete a votación de los integrantes del Comité, siendo el siguiente:

1. Realizar las gestiones ante la Secretaría de Hacienda para la recaudación a tiempo de ingreso presupuestal.

Por lo que, una vez leído el acuerdo propuesto, los miembros propietarios manifestaron su voto, siendo aprobado por unanimidad.

### 5.3. FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA

#### A. AUDITORÍAS

Por otro lado, para el desarrollo del tema **Fiscalización y Auditoría**, el Lic. César Horacio Estrada Rodríguez, en su carácter de Director de Contabilidad y Finanzas, e Invitado; menciona que en 2020 se tiene una auditoría por parte del Órgano Interno de Control, la cual no se cerró, pero ya se está atendiendo y en la cual se tienen algunas observaciones; así también señala que en 2021 se tiene una auditoría por parte del Órgano Interno de Control, la cual se está atendiendo y generando la respuesta a las observaciones en estos momentos; por otra parte, menciona que ahorita se encuentra en curso la auditoría financiera y la presupuestal por parte del Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización, y se está iniciando la auditoría trimestral por parte del mismo ISAF y una vez que se formalice la entrega de cuenta pública se iniciará el proceso de auditoría relativo a la misma por parte de dicha autoridad auditora. De igual manera, señala que ISAF se encuentra por iniciar la auditoría legal que atenderá la Coordinación Jurídica y la desempeño que atenderá la Dirección de Estudios y Proyectos. El listado se muestra en la siguiente tabla:

Ejercicio fiscal auditado	Órgano Fiscalizador	Unidades Administrativas involucradas	Responsable de la Atención de los Auditores
2020	OIC	Dirección de Planeación y Administración	Titular de la DPYA
2021	OIC	Dirección de Planeación y Administración	Titular de la DPYA
2021	ISAF - FINANCIERA	Dirección de Planeación y Administración	Titular de la DPYA
2021	ISAF - PRESUPUESTAL	Dirección de Planeación y Administración	Titular de la DPYA
2021	ISAF - TRIMESTRAL	Dirección de Planeación y Administración	Titular de la DPYA
2021	ISAF - CUENTA PÚBLICA	Dirección de Planeación y Administración	Titular de la DPYA
2021	ISAF - LEGAL	Dirección de Planeación y Administración y Coordinación Jurídica	Titular de la DPYA y de la Coordinación Jurídica
2021	ISAF - DE DESEMPEÑO	Dirección de Estudios y Proyectos	Titular de DEYP

#### B. OBSERVACIONES

En relación al apartado de Observaciones, en uso de la voz, el Lic. César Horacio Estrada Rodríguez, en su carácter de Director de Contabilidad y Finanzas, e Invitado; señala que entre 2015 y 2021 se generaron 15 recomendaciones por parte de la auditoría de desempeño del ISAF, las cuales ya se encuentran atendiendo y están en curso; por otra parte, menciona que se tienen dos auditorías que están por terminarse, que son la auditoría financiera y la presupuestal, y al encontrarse en curso se están atendiendo las peticiones de los auditores. Asimismo, señala que se tiene la auditoría de 2020,

*[Handwritten signatures and initials on the right margin]*

*[Handwritten signature on the left margin]*

del Órgano Interno de Control, en la cual se derivaron 5 observaciones, mismas que están en proceso de solventación y cierre, y que también se cuenta con la auditoría 2021 del Órgano interno de Control, en la cual se derivaron 7 observaciones, a las cuales se les está dando la atención pertinente en estos momentos. El detalle se muestra en la siguiente tabla:

Ejercicio Fiscal Analizado	No. de Auditoría	Órgano Formador	No.	Descripción	Estado			
					Atendidas	Resueltas	Observadas	Resueltas
2015-2021	AD2020	ISAF		Recomendaciones a los trabajos realizados de las Auditorías de Desempeño	0	15	Las recomendaciones se encuentran no solventadas	Dirección General de Estudios y Proyectos
2021	2021AE010201079 9	ISAF	NA	Trabajos de la Auditoría Financiera	NA	NA	Se lleva en Curso	DPA
2021	2021AE010301080 0	ISAF	NA	Trabajos de la Auditoría Presupuestal	NA	NA	Se lleva en Curso	DPA
2020	ID2144	OIC		Auditoría Integral	0	5	Se encuentran en proceso de solventación	DPA
2021	ID 2256	OIC		Auditoría Integral	0	7	Se encuentran en proceso de solventación	DPA

Una vez expuesto el tema, en uso de la voz, el Lic. César Horacio Estrada Rodríguez, en su carácter de Director de Contabilidad y Finanzas, e Invitado; somete a consideración de los presentes, los acuerdos propuestos en cuanto al tema de Fiscalización y Auditoría, teniéndose los siguientes:

1. Dar seguimiento y atención a observaciones de la Auditoría Integral 2020 y 2021 del OIC.
  2. Dar seguimiento y atención a requerimientos de información del Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización en tiempo y forma para que no se generen observaciones
- Una vez leídos los acuerdos propuestos, se procede a la votación, aprobándose por unanimidad todos los acuerdos propuestos.

Por lo que, una vez leídos los acuerdos propuestos, los miembros propietarios manifestaron su voto, siendo aprobados por unanimidad.

#### 5.4. TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

##### A. INTEGRIDAD INSTITUCIONAL

Continuando con el desarrollo de los temas, en referencia al tema de **Transparencia e Integridad**, en uso de la voz, el Lic. Alejandro Villalobos García, en su carácter de Coordinador Jurídico, y Vocal D; manifiesta que en cuanto al rubro de la integridad institucional se tiene como principal avance el llevar a cabo la sesión del comité de integridad, la cual presenta un avance del 100%, ya que se instaló el comité de ética e integridad el día 4 de noviembre de 2021, actualizándose la plantilla del mismo.

*[Handwritten signatures and initials on the right margin]*

*[Handwritten signature on the left margin]*

## B. UNIDAD DE TRANSPARENCIA

En cuanto al rubro de transparencia, en uso de la voz, el Lic. Alejandro Villalobos García, en su carácter de Coordinador Jurídico, y Vocal D; menciona que se han recibido 15 solicitudes, de las cuales la totalidad se determinaron las 15 como competencia del Instituto Sonorense de la Juventud, sin advertirse declinaciones, ni recursos de revisión o solicitudes no atendidas y prescritas. Por otra parte, señala que en cuanto a la tabla de cumplimiento de la Ley General de Transparencia y la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Sonora, se tiene al cuarto trimestre de 2021, un cumplimiento del 100%.

## C. DECLARACIÓN PATRIMONIAL

Por otra parte, en el tema de declaración patrimonial, en uso de la voz, el Lic. Alejandro Villalobos García, en su carácter de Coordinador Jurídico, y Vocal D; menciona que en el año 2021, se trabajó con un padrón aproximado de 26 servidores públicos obligados, recibándose un total de 26 declaraciones de situación patrimonial en sus diferentes modalidades inicial, anual y final; señalándose que en el mes de 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, teniendo modificación entre septiembre y octubre con el personal de la administración entrante (declaración inicial), sin que se presentaran incumplimientos.

Respecto a este tema, el Lic. Alejandro Villalobos García, en su carácter de Coordinador Jurídico, y Vocal D; da lectura al acuerdo propuesto y se somete a consideración de los presentes, siendo el siguiente:

En cuanto a la integridad institucional, se tiene:

1. Difundir el Código de Ética entre el personal del ISJ.

Por lo que, una vez leído el acuerdo propuesto, los miembros propietarios manifiestan su voto, siendo aprobado por unanimidad.

## SEXTO PUNTO. ASUNTOS GENERALES.

En seguimiento al orden del día, referente al sexto punto del mismo, en uso de la voz, el Mtro. Luis Alonso Taddei Torres, en su carácter de Director de Estudios y Proyectos, Vocal E y Coordinador de Control Interno, procede a requerir a los asistentes respecto al tema de asuntos generales a tratar, sin que se presentara alguno por parte de los asistentes.

Seguidamente, el Mtro. Luis Alonso Taddei Torres menciona que, una vez agotados los temas, avanzamos al calendario de sesiones trimestrales de 2022, mismo que se somete votación de los presentes y se aprueba. El detalle se muestra a continuación:

CALENDARIO DE SESIONES TRIMESTRALES 2022	
SESIÓN	FECHA
1er Trimestre 2022	Abril 2022
2do Trimestre 2022	Julio 2022
3er Trimestre 2022	Octubre 2022
4to Trimestre 2022	Enero 2023

**SÉPTIMO PUNTO. RESUMEN DE ACUERDOS.**

Al respecto, el Mtro. Luis Alonso Taddei Torres, en su carácter de Director de Estudios y Proyectos, Vocal E y Coordinador de Control Interno; en uso de la voz, señaló que en la sesión anterior se presentaron 11 acuerdos aprobados, de los cuales 7 presentan cumplimiento del 100%, y 4 se reprograman para su seguimiento, el detalle se muestra en la siguiente tabla:

RESUMEN DE ACUERDOS DE LA 3RA. SESIÓN DE COCODI 2021				
Clave	Descripción	UA Responsable	Fecha Compromiso	Comentarios
0001/ISJ-2021-3OR	Realización de una mesa de trabajo para evaluar las condiciones del sistema de control interno.	TODAS	31/12/2021	Realizando reuniones periódicamente llevando a cabo análisis de mejora para fortalecer el sistema de control interno. Cumplimiento al 100%
0002/ISJ-2021-3OR	Solicitar a la Contraloría una capacitación al personal del Instituto sobre el sistema de control interno	DEYP	31/12/2021	Se llevó a cabo la capacitación en sensibilización de control interno al personal del instituto el día 04 de noviembre de 2021. Cumplimiento al 100%
0003/ISJ-2021-3OR	Seleccionar al personal y atender el proceso de autoevaluación el 09 de noviembre del 2021	DEYP	31/12/2021	Teniendo la participación de 16 servidores públicos de los niveles estratégico, directivo y operativo se realizó la autoevaluación. Cumplimiento al 100%
0004/ISJ-2021-3OR	Iniciar mesas de trabajo periódicas con responsables de las unidades administrativas para identificar riesgos.	TODAS	31/12/2021	Con el área administrativa se realizó reunión para analizar y responder el riesgo ya identificado, dejando claro que es un riesgo permanente. Cumplimiento al 50% Se dará seguimiento conforme al PTCI 2022. <b>Se reprograma para el 31/03/2022</b>
0005/ISJ-2021-3OR	Presentar en la cuarta sesión (enero 2022) los nuevos riesgos y sus actividades de control.	DEYP	31/12/2021	Los riesgos continúan de manera permanente, identificando que los procedimientos tienden a mejorar y mantenerlos controlados. No se identificaron nuevos riesgos. Cumpliendo en un 50% <b>Se reprograma para el 31/03/2022, se dará seguimiento conforme al PTAR 2022.</b>
0006/ISJ-2021-3OR	Realizar acciones de mejora y gestoría eficiente.	DGPA	31/12/2021	Se realizaron las actividades de gestoría ante la Secretaría de Hacienda y la gestión de pagos de licencia SAAG y de deducciones y obligaciones. Cumplimiento al 100%
0007/ISJ-2021-3OR	Atender y enviar respuesta a todas las recomendaciones de las UA para que no se conviertan en observaciones posteriores	DAP, DEYP, CJ	31/12/2021	Por los casos de COVID-19 presentados en el ISJ durante el IV trimestre 2021, se imposibilitó dar seguimiento. Cumplimiento en un 50% <b>Se reprograma al 30/06/2022.</b>
0008/ISJ-2021-3OR	Dar seguimiento a la observación referente al Reglamento Interior del	CJ	31/12/2021	<b>Cumplimiento en 0%</b> <b>Se retoma en la auditoría integral 2021 del OIC, ya que</b>

	ISJ, de la auditoría ID 1246 de la Secretaría de la Contraloría General.			<b>se generó observación al respecto. Se elimina este acuerdo para evitar repeticiones.</b>
0009/ISJ-2021-3OR	Actualizar el Comité de Integridad	CJ	31/12/2021	Con base a la normatividad vigente y bajo la Dirección de la Lic. Rebeca Valenzuela Álvarez, el día 04 de noviembre de 2021 a las 11:30 en las instalaciones del Instituto Sonorense de la Juventud se reunió el Comité de Ética e Integridad para proceder a la actualización de sus integrantes. Cumplimiento al 100%
0010/ISJ-2021-3OR	Capacitación para el manejo de la Plataforma Nacional de Transparencia	CJ	31/12/2021	El día 30 de octubre de 2021 a las 09:30 hrs. se llevó a cabo la capacitación por parte del ISTAI en las instalaciones de la Universidad Estatal de Sonora. Cumplimiento al 100%.
0011/ISJ-2021-3OR	Prevenir al personal mediante oficio sobre la importancia de dar cumplimiento a las declaraciones de situación patrimonial	DPYA, CJ	31/12/2021	Se requirió mediante oficio el cumplimiento en la presentación de declaración de situación patrimonial. El personal realizó de manera exitosa su declaración patrimonial. Cumplimiento al 100%
0010/ISJ-2021-3OR	Capacitación para el manejo de la Plataforma Nacional de Transparencia	CJ	31/12/2021	El día 30 de octubre de 2021 a las 09:30 hrs. se llevó a cabo la capacitación por parte del ISTAI en las instalaciones de la Universidad Estatal de Sonora. Cumplimiento al 100%.

Asimismo, se refiere que en cuanto al acuerdo 0008/ISJ-2021-3OR de la sesión anterior, referente a Dar seguimiento a la observación referente al Reglamento Interior del ISJ, de la auditoría ID 1246 de la Secretaría de la Contraloría General, se solicitó eliminar para evitar repeticiones, ya que se retoma una observación idéntica en la auditoría integral 2021 del OIC, por lo que se somete a consideración y se aprueba.

Por otro lado, el Mtro. Luis Alonso Taddei Torres, en su carácter de Director de Estudios y Proyectos, Vocal E y Coordinador de Control Interno; en uso de la voz, señaló que, en cuanto al resumen de acuerdos de la presente sesión, se tiene un total de 16 acuerdos aprobados, de los cuales 7 ya se cumplieron en el transcurso de la misma, quedando pendientes 9 acuerdos, el detalle se muestra en la siguiente tabla:

RESUMEN DE ACUERDOS DE LA 4TA. SESIÓN DE COCODI 2021				
Clave	Descripción	UA Responsable	Fecha Compromiso	Comentarios
0001/ISJ-2021-4OR	Autorizar el orden del día de la instalación y toma de protesta Integrantes COCODI-ISJ	COCODI	28/01/2022	Cumplido en el acto.
0002/ISJ-2021-4OR	Autorizar el orden del día de la 4ta. Sesión Ordinaria COCODI-ISJ 2021	COCODI	28/01/2022	Cumplido en el acto.
0003/ISJ-2021-4OR	Ratificar el acta de la sesión anterior y dispensar su lectura.	COCODI	28/01/2022	Cumplido en el acto.

0004/ISJ-2021-4OR	Reprogramar la difusión de la misión y visión del ISJ entre el personal del ISJ	Coordinación de Comunicación	31/03/2022	
0005/ISJ-2021-4OR	Autorizar el Plan Anual de Trabajo de Control Interno 2022 del Instituto Sonorense de la Juventud	COCODI	28/01/2022	Cumplido en el acto.
0006/ISJ-2021-4OR	Autorizar el Programa de Trabajo de Control Interno 2022 del Instituto Sonorense de la Juventud	COCODI	28/01/2022	Cumplido en el acto.
0007/ISJ-2021-4OR	Dar seguimiento oportuno al PTCI 2022 del ISJ, conforme a las fechas compromiso	La correspondiente según el PTCI 2022	31/12/2022	
0008/ISJ-2021-4OR	Generar un programa de trabajo para actualización de reglamento interior y manuales	Coordinación Jurídica y DEYP	31/12/2022	
0009/ISJ-2021-4OR	Generar el procedimiento para trámite y otorgamiento de apoyos en el ISJ	Dirección General	31/03/2022	
0010/ISJ-2021-4OR	Mesas de trabajo con Titulares de Unidades Administrativas en tema de riesgos	DEYP	31/03/2022	
0011/ISJ-2021-4OR	Realizar las gestiones ante la Secretaría de Hacienda para la recaudación a tiempo de ingreso presupuestal	DPA	31/03/2022	
0012/ISJ-2021-4OR	Dar seguimiento y atención a observaciones de la Auditoría Integral 2020 y 2021 del OIC	DPA	31/03/2022	
0013/ISJ-2021-4OR	Dar seguimiento y atención a requerimientos de información del Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización en tiempo y forma para que no se generen observaciones	DPA	30/06/2022	
0014/ISJ-2021-4OR	Difundir el Código de Ética entre el personal del ISJ	Coordinación Jurídica	31/03/2022	
0015/ISJ-2021-4OR	Autorizar el calendario de sesiones COCODI 2022	COCODI	28/01/2022	Cumplido
0016/ISJ-2021-4OR	Eliminar acuerdo 0008/ISJ-2021-3OR, para no duplicar seguimiento	COCODI	28/01/2022	Cumplido

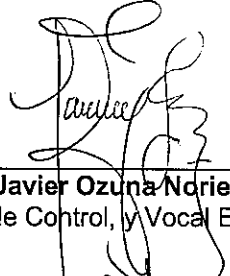
#### OCTAVO PUNTO. CLAUSURA.

Al respecto, en uso de la voz la Lic. Rebeca Valenzuela Álvarez, en su carácter de Directora General, y Presidente del Comité, agradeció la presencia y colaboración de los asistentes; por lo que no habiendo otro asunto que tratar y agotados los contenidos en el orden del día respectivo, en punto de las 09:51 horas del día de su inicio, declara por clausurada la presente sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional del Instituto Sonorense de la Juventud, procediéndose a elaborar el acta de la misma, firmando para constancia al calce y al margen los que en ella intervinieron, dándose por enterados de su contenido para todos los efectos a que hay lugar.

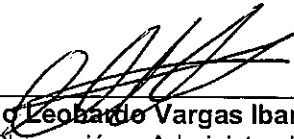
**MIEMBROS PROPIETARIOS**



**Lic. Rebeca Valenzuela Alvarez**  
Directora General y Presidente del Comité Titular del Órgano Interno de Control, y Vocal Ejecutivo



**Lic. Francisco Javier Ozuna Noriega**  
Titular del Órgano Interno de Control, y Vocal Ejecutivo



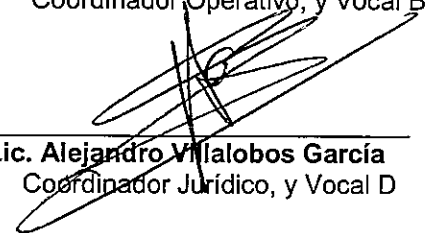
**Lic. Hugo Leonardo Vargas Ibarra**  
Director de Planeación y Administración, y Vocal A



**Lic. Jesús Villalobos López**  
Coordinador Operativo, y Vocal B



**Lic. Javier Alejandro Luján Espinoza**  
Coordinador de Comunicación, y Vocal C



**Lic. Alejandro Villalobos García**  
Coordinador Jurídico, y Vocal D



**Mtro. Luis Alonso Taddei Torres**  
Director de Estudios y Proyectos, Vocal E y Coordinador de Control Interno

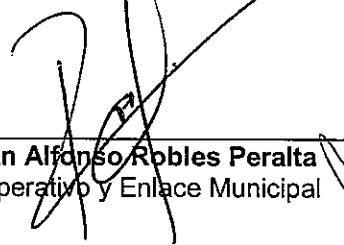
**INVITADOS**



**Lic. Dennys Ariel Burgos Valdez**  
Jefe de Departamento de Estudios y Proyectos, y Enlace de Control Interno



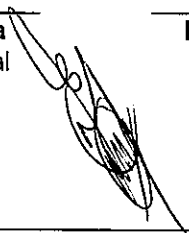
**Lic. Cecilia del Rocío Martínez Chávez**  
Coordinadora Técnica de Programas, y Enlace de Administración de Riesgos



**Lic. Adrián Alfonso Robles Peralta**  
Director Operativo y Enlace Municipal

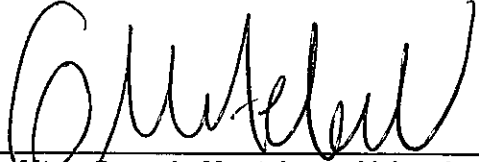


**Lic. César Horacio Estrada Rodríguez**  
Director de Contabilidad y Finanzas



**Lic. Edna Marisol García Meza**  
Jefa de Departamento de Control Interno de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico de la Secretaría de la Contraloría General

**INVITADOS ESPECIALES**



---

**Mtro. Gerardo Montelongo Valencia**  
Encargado de Despacho  
de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico  
de la Secretaría de la Contraloría General



---

**LCI. Mario Manuel Vélez Villa**  
Director de Sistemas de Control Interno Institucional  
de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo  
de la Secretaría de la Contraloría General



**INSTITUTO  
SONORENSE  
DE LA JUVENTUD**

### ORDEN DEL DÍA

#### CUARTA SESIÓN ORDINARIA DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DEL INSTITUTO SONORENSE DE LA JUVENTUD (COCODI-ISJ)

<b>Ubicación:</b>	Video conferencia aplicación Zoom <a href="https://zoom.us/j/95063816158?pwd=SHRtdkx6Y0NxM0t5c08vOVg2Wnl1Zz09">https://zoom.us/j/95063816158?pwd=SHRtdkx6Y0NxM0t5c08vOVg2Wnl1Zz09</a> ID de reunión: 950 6381 6158 Código de acceso: 44Y4q4
<b>Fecha:</b>	28 de enero de 2022
<b>Hora:</b>	09:00 horas

Instalación del Comité de Control y Desempeño Institucional del Instituto Sonorense de la Juventud (COCODI-ISJ)		
Núm.	Actividad	Horario
1	Bienvenida a la Cuarta Sesión Ordinaria de instalación COCODI 2021.	09:00
2	Mensaje de la Directora General (Presidente).	09:01
3	Lista de presentes, Declaratoria de Quórum Legal y Presentación de funciones de los integrantes del COCODI-ISJ por parte del Titular del Órgano Interno de Control.	09:04
4	Toma de protesta a los nuevos integrantes del COCODI-ISJ por parte del Encargado de Despacho de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico de la Contraloría General.	09:10
	Firma del Acta de Instalación del Comité.	09:12
	Mensaje del Encargado de Despacho de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico de la Contraloría General.	09:17
5	Información de la próxima fecha de para sesionar por parte del Coordinador de Control Interno del COCODI-ISJ.	09:20
6	Clausura del evento, por parte de la Directora General, Presidente del COCODI-ISJ.	09:21

Cuarta Sesión Ordinaria 2021 del Comité de Control y Desempeño Institucional del Instituto Sonorense de la Juventud (COCODI-ISJ)		
Núm.	Actividad	Horario
1	Lista de asistencia	09:30
2	Verificación y declaración del quórum legal	09:32
3	Lectura y aprobación del orden del día	09:33
4	Ratificación del acta de la sesión anterior	09:34
5	Desahogo de temas a tratar en la sesión	09:35
	5.1 Control Interno	
	a. Evaluación del Control Interno	
	- Resultados de la autoevaluación al control interno 2021	
	- Cierre del Programa de Trabajo de Control Interno 2021	
- Programa de Trabajo de Control Interno 2022		
- Firma del Plan Anual de Trabajo de Control Interno 2022		

*[Handwritten signatures and initials on the right margin, including a large signature at the top and several initials below it.]*

*[Handwritten signatures and initials at the bottom of the page.]*

	b. Administración de Riesgos - Reporte anual de comportamiento de los riesgos 2021	
	5.2 Cuenta Pública y Administración	
	a. Seguimiento de indicadores, presupuesto y amortización contable y presupuestaria	09:40
	5.3 Fiscalización y Auditoría	
	a. Auditorías	09:43
	b. Observaciones	
	5.4 Transparencia e Integridad	
	a. Integridad institucional	09:45
	b. Unidad de Transparencia	
	c. Declaración patrimonial	
6	Asuntos Generales Calendario de sesiones ordinarias 2022	09:48
7	Resumen de acuerdos	09:55
8	Clausura	09:57
Los horarios pueden variar en función de la dinámica de las intervenciones.		
La propuesta de orden del día fue presentada mediante oficio número ISJ/DEYP/058/2022		

CT  
  
DB

J  
  
R