



**INSTITUTO
SONORENSE
DE LA JUVENTUD**

**ACTA DE SESIÓN
SEGUNDA SESIÓN ORDINARIA
DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL
DEL INSTITUTO SONORENSE DE LA JUVENTUD
COCODI-002/ISJ-2023-2OR**

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 10:00 horas del día 14 de julio de 2023, atendiendo a las disposiciones emitidas por la Dirección General de Desarrollo Administrativo de la Secretaría de la Contraloría General, se celebra dicha reunión mediante video conferencia a través de la aplicación "Zoom", con la presencia de los ciudadanos **Ing. Omar Enríquez Cano**, Analista de Programas de Estudios y Proyectos, y Enlace de Control Interno, en representación del **Mtro. Luis Alonso Taddei Torres**, en su carácter de Director de Estudios y Proyectos, Vocal E y Coordinador de Control Interno, según oficio ISJ/DEyP/472/2023; **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 Director Operativo y Enlace Institucional, y Vocal B; **Lic. Jesús Armando Cázares López**, en su carácter de Coordinador de Comunicación, y Vocal C; **Lic. Alejandro Villalobos García**, en su carácter de Coordinador Jurídico, y Vocal D; **Lic. Ema Esther Carranza López**, en su carácter de Coordinadora de Planeación, y Vocal F; **Lic. Cecilia del Rocío Martínez Chávez**, en su carácter de Coordinadora Técnica de Programas, Invitada y Enlace de Administración de Riesgos; **Lic. César Horacio Estrada Rodríguez**, en su carácter de Director de Contabilidad y Finanzas, e Invitado; y **C.P. Myriam Taddei Shimada**, en su carácter de Jefa de Departamento de Manuales de Trámites y Servicios de la Dirección General de Desarrollo Administrativo 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 celebración de la **Segunda Sesión Ordinaria 2023 del Comité de Control y Desempeño Institucional**, que en lo subsecuente se denominará COCODI, correspondiente al **segundo trimestre de 2023**.

INICIO DEL EVENTO.

En uso de la voz, el Ing. Omar Enríquez Cano, Analista de Programas de Estudios y Proyectos, y Enlace de Control Interno, informa que por esta ocasión procederá a dirigir la presente reunión en representación del Mtro. Luis Alonso Taddei Torres, en su carácter de Director de Estudios y Proyectos, Vocal E y Coordinador de Control Interno, y asimismo, señala que, debido a compromisos de trabajo, no se pudo contar con la presencia de la Lic. Rebeca Valenzuela Álvarez, en su carácter de Directora General, y Presidente del Comité.

Posteriormente, en uso de la voz, el Ing. Omar Enríquez Cano, Analista de Programas de Estudios y Proyectos, y Enlace de Control Interno, da la bienvenida a los presentes en la segunda sesión ordinaria 2023 del Comité de Control y Desempeño Institucional del Instituto Sonorense de la Juventud, agradeciendo a todos su disposición para llevar a cabo la sesión, recalcando la

importancia de las herramientas de control interno en el desarrollo institucional y la lucha contra la corrupción, procediendo a dar inicio con los trabajos de la sesión del Comité de Control y Desempeño Institucional, correspondiente al segundo trimestre de 2023.

PRIMER PUNTO. LISTA DE ASISTENCIA.

En uso de la palabra, el Ing. Omar Enríquez Cano, Analista de Programas de Estudios y Proyectos, y Enlace de Control Interno, refirió el pase de la correspondiente lista de asistencia a los asistentes del COCODI, procediéndose a continuar con el desahogo de los temas.

Posteriormente, en uso de la voz, cede la palabra al Lic. Francisco Javier Ozuna Noriega, en su carácter de Titular del Órgano Interno de Control, y Vocal Ejecutivo, para la verificación del quórum legal.

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 se procede a realizar la verificación y declaración del quórum legal, advirtiéndose que están presentes la mayoría de los miembros del COCODI, declarándose en ese sentido el quórum legal, quedando instalada la segunda sesión ordinaria del 2023 y se procede al desahogo de los temas de la sesión.

TERCER PUNTO. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA.

Por otra parte, en uso de la voz, el Ing. Omar Enríquez Cano, Analista de Programas de Estudios y Proyectos, y Enlace de Control Interno, hace mención de la estructura y conformación del COCODI del Instituto Sonorense de la Juventud, precisando que si bien es cierta ésta ya es conocida por todas las personas integrantes, también lo es que para esta ocasión se presentó una modificación en relación a la sesión pasada, integrándose como Vocal C al Lic. Jesús Armando Cázares López, en su carácter de Coordinador de Comunicación.

A continuación, en uso de la voz, el Ing. Omar Enríquez Cano, Analista de Programas de Estudios y Proyectos, y Enlace de Control Interno, procede a dar lectura del Orden del Día, mismo que se somete a consideración de los miembros del COCODI, a efecto de que sus miembros propietarios manifiesten su conformidad con el mismo y, en su caso, aprueben los asuntos a tratar durante la presente sesión, mismos que fueron y aprobados por unanimidad por los miembros propietarios del COCODI.

CUARTO PUNTO. RATIFICACIÓN DEL ACTA DE LA SESIÓN ANTERIOR.

Continuando con el cuarto punto del orden del día, el Ing. Omar Enríquez Cano, Analista de Programas de Estudios y Proyectos, y Enlace de Control Interno, solicita a los integrantes del COCODI ratificar el acta de la sesión anterior y dispensar su lectura, para posteriormente proceder a ahondar en los temas que corresponden a 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.

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 Ing. Omar Enríquez Cano, Analista de Programas de Estudios y Proyectos, y Enlace de Control Interno, señaló a los integrantes del COCODI que los temas a tratar en la sesión, según lo mencionado en el Orden del Día, se tienen los cuatro ejes principales: control interno, cuenta pública y administración, fiscalización y auditoría, y transparencia e integridad, así como cada uno de ellos cuenta con diversos subtemas, señalando las personas que los desarrollarán.

5.1. CONTROL INTERNO

5.1.1. EVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO

A. REPORTE DE AVANCES DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO (PTCI) 2023, AL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2023

Ahora bien, respecto al tema de evaluación de control interno, la Lic. Cecilia del Rocío Martínez Chávez, en su carácter de Coordinadora Técnica de Programas, Invitada y Enlace de Administración de Riesgos; informó que, en cuanto al reporte de avances del Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI) 2023, en la situación global de las acciones de mejora se tienen programadas 6 para el ejercicio 2023, de las cuales a la fecha se han concluido 3, las cuales representan un 50% de cumplimiento anual, 1 se encuentra en proceso y 2 no presentan avances; asimismo, informó que al segundo trimestre de 2023, se tienen programadas 3 acciones de mejora, de las cuales a la fecha se han concluido 2, las cuales representan un 66.6% de cumplimiento trimestral, precisando que respecto a dicho trimestre no se cuenta con acciones en proceso y que se tiene 1 sin avances. Por otro lado, señaló que en cuanto a las acciones en proceso, se tienen 2 con cumplimiento acumulado menor al 50% y 1 con cumplimiento entre el 51 y el 80%; tal como se muestra en las tablas siguientes:

Número de Acciones de mejora comprometidas en el PTCI 2023	Número de Acciones de mejora comprometidas en el PTCI 2023 actualizado
6	6

Situación global de las Acciones de mejora programadas en el PTCI 2023				
Total de Acciones de mejora programadas en PTCI 2023	Acciones de mejora concluidas	Porcentaje de cumplimiento	Acciones de mejora en proceso	Acciones de mejora sin avance
6	3	50%	1	2

Situación trimestral de las Acciones de mejora programadas en el PTCI 2023				
Total de Acciones de mejora programadas en el trimestre, según PTCI 2023	Acciones de mejora programadas en el trimestre concluidas	Porcentaje de cumplimiento de las acciones del trimestre	Acciones de mejora programadas en el trimestre en proceso	Acciones de mejora programadas en el trimestre sin avance
3	2	66.6%	0	1

Situación global de las Acciones de mejora en proceso correspondientes al trimestre reportado		
Total de Acciones de mejora con avance acumulado menor al 50%	Total de Acciones de mejora con avance acumulado entre el 51 y 80%	Total de Acciones de mejora con avance acumulado entre el 81 y 99%
2	1	0

De igual forma, la Lic. Cecilia del Rocío Martínez Chávez, en su carácter de Coordinadora Técnica de Programas, Invitada y Enlace de Administración de Riesgos; hizo mención de 3 Acciones de Mejora con cumplimiento del 100%, consistentes en "Establecer perfiles de puestos", "Actualizar las políticas y lineamientos internos de la Institución" y "Establecer oficio, memorándum, circular para la comunicación interno entre Unidades administrativas y Dirección General"; asimismo, informó que la Acción de Mejor consistente en "Reuniones periódicas con el personal de la Institución", precisó que a la fecha tiene un avance de cumplimiento del 50% y se ha ido cumpliendo conforme a lo programado trimestralmente; por otro lado, en relación a la Acción de Mejora de "Elaboración de los manuales de organización y procedimientos de la Institución y elaboración de encuestas de clima organizacional", especificó que se ha demorado el trabajo al haberse priorizado la actualización del Reglamento Interior de la Entidad, el cual se envió con su propuesta a la Secretaría de la Contraloría General para observaciones y comentarios, y posteriormente proceder a la actualización de los manuales, razón por la cual el porcentaje de cumplimiento es del 0%; y finalmente, en cuanto a las "Encuestas de identificación de problemas de control interno", se señaló que presenta porcentaje de cumplimiento del 0%, al no haberse realizado.

El detalle del avance del Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI) 2023 al segundo trimestre de 2023, mismo que contiene la información del cierre del programa, se muestra a continuación:

Acciones de mejora 2023	PTCI	UA Responsable	Fecha compromiso	Porcentaje de cumplimiento	Comentarios sobre avance
Reuniones periódicas con el personal de la Institución.		Dirección General	31/12/2023	50%	Se cumplió de acuerdo a lo programado trimestralmente.
Elaboración de los manuales de organización y procedimientos de la Institución y elaboración de encuestas de clima organizacional.		Dirección de Planeación y Administración	31/12/2023	0%	Se ha demorado el trabajo porque se priorizó actualizar el Reglamento Interior, mismo, que ya se envió como propuesta a la contraloría para observaciones y comentarios.
Establecer perfiles de puestos.		Dirección de Planeación y Administración	31/12/2023	100%	Cumplido en tiempo y forma.
Actualizar las políticas y lineamientos internos de la Institución.		Coordinación Jurídica	30/04/2023	100%	Cumplido en tiempo y forma.
Establecer oficio, memorándum, circular para la comunicación interno entre Unidades administrativas y Dirección General.		Coordinación de Comunicación	14/04/2023	100%	Se estableció la dinámica y se ha implementado cuando lo amerita.
Encuestas de identificación de problemas de control interno.		Unidad Especializada de Control Interno	12/06/2023	0%	No se realizó avance.

5.1.2. ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

A. REPORTE DE AVANCES DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS (PTAR) 2023, AL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2023

Acto seguido, la Lic. Cecilia del Rocío Martínez Chávez, en su carácter de Coordinadora Técnica de Programas, Invitada y Enlace de Administración de Riesgos; en uso de la voz, señaló que se tienen

un total de 6 riesgos, de los cuales 2 tienen estrategias de "Monitorear", 1 de "Mejorar" y 2 de "Implementar"; por otro lado, precisó que, para el segundo trimestre de 2023, se tiene un total de 7 Acciones de Control programadas, de las cuales 1 se encuentra concluida y representa un 14.28% de cumplimiento en el trimestre, 6 se encuentran en proceso y 1 no presenta avances. De igual forma, señaló que a nivel global, en cuanto a las acciones en proceso, se presenta 1 con un porcentaje de avance acumulado menor al 50%, 4 con un porcentaje de avance acumulado entre el 51 y el 80%, y 1 con porcentaje de avance acumulado entre el 81 y el 99%. El detalle se muestra en la siguiente tabla:

Total de riesgos	Estrategias establecidas		
6	Monitorear	Mejorar	Implementar
	3	1	2

Trimestre	Situación trimestral de las Acciones de mejora programadas en el PTAR 2023				
Segundo 2023	Total de Acciones de control programadas en el trimestre, según PTAR 2023	Acciones de control programadas en el trimestre concluidas	Porcentaje de cumplimiento de las acciones de control en el trimestre	Acciones de control programadas en el trimestre en proceso	Acciones de control programadas en el trimestre sin avance (pendientes)
	7	1	14.28%	6	1

Situación global de las Acciones de control en proceso correspondientes al trimestre reportado		
Total de Acciones de control con avance acumulado menor al 50%	Total de Acciones de control con avance acumulado entre el 51 y 80%	Total de Acciones de control con avance acumulado entre el 81 y 99%
1	4	1

Asimismo, la Lic. Cecilia del Rocío Martínez Chávez, en su carácter de Coordinadora Técnica de Programas, Invitada y Enlace de Administración de Riesgos; informó que, en cuanto a las 7 Acciones de Control programadas en el PTAR 2023, se tienen 3 con porcentaje de avance acumulado del 50%, correspondientes a los riesgos de "Apoyos entregados de manera discrecional", "Deficiencias en la operatividad", "No entregar la información en tiempo y forma" y "Falta de actualización del inventario de bienes muebles dentro del Instituto Sonorense de la Juventud"; 1 acción con porcentaje de avance acumulado del 100% correspondiente al riesgo de "Realizar la actualización de manuales de procedimientos y de organización del Instituto"; 1 acción con porcentaje de avance acumulado del 80% y 1 acción con porcentaje de avance acumulado del 25%, ambas correspondientes al riesgo de "El Instituto Sonorense de la Juventud no cuenta con archivo institucional"; lo anterior, conforme a la siguiente tabla:

Riesgo	Acciones de control PTAR 2023	UA Responsable	Fecha compromiso	Porcentaje de avance acumulado al trimestre	Comentarios sobre avance (descripción de actividad de la acción de control)
Apoyos entregados de manera discrecional	Dar seguimiento al procedimiento para la entrega oportuna y clara de apoyos	Dirección General Dirección de Planeación y Administración	Una sola ocasión	50%	En cumplimiento
Deficiencias en la operatividad	Seguimiento de las gestiones ante SH	Dirección de Planeación y Administración	Trimestral	50%	Por medio de oficio se realiza la entrega en tiempo y forma del reporte trimestral.

El Instituto Sonorense de la Juventud no cuenta con archivo institucional	Actualizar los instrumentos de control archivístico (Cuadro general de clasificación/Guía de catálogo de disposición documental)	Dirección de Planeación y Administración	Una sola ocasión	80%	En cumplimiento
	Actualizar los instrumentos de consulta archivística (inventario Documental/Guía Simple de Archivo)	Dirección de Planeación y Administración	Una sola ocasión	25%	Se cuenta con los formatos actualizados del Inventario Documental y de la Guía Simple de Archivo

No entregar la información en tiempo y forma	Seguimiento oportuno a la plataforma de información	Coordinación Jurídica	Una sola ocasión	50%	En cumplimiento
Realizar la actualización de los Manuales de procedimiento y organización del Instituto	Brindar capacitaciones a las Unidades administrativas Formar grupo de trabajo para la actualización de los manuales Realizar seguimiento y monitoreo de avances de cada una de las unidades administrativas	Dirección de Planeación y Administración	Una sola ocasión	100%	Cumplimiento el día 4 de julio la reunión que se programó con la Dirección de Administración quien sugirió trabajar en el proyecto que se presentó del Reglamento una vez se apruebe la nueva ley de los jóvenes.
Falta de actualización del inventario de muebles dentro del Instituto Sonorense de la Juventud	Realizar la actualización de inventario de inmuebles	Dirección de Planeación y Administración	Una sola ocasión	50%	Se presentó ante la Junta Directiva la baja de inventario de bienes muebles obsoletos del Instituto Sonorense de la Juventud, por lo tanto se procederá a la actualización del mismo.

B. ACTUALIZACIÓN Y APROBACIÓN DE NUEVOS RIESGOS 2023

Asimismo, la Lic. Cecilia del Rocío Martínez Chávez, en su carácter de Coordinadora Técnica de Programas, Invitada y Enlace de Administración de Riesgos; informó que, atendiendo las recomendaciones realizadas en la auditoría de ISAF, se sugirió adicionar a la matriz de riesgos de la institución, teniéndose 6 riesgos detectados anteriormente, adicionándose 2 más, para pasar a sumar 8, siendo estos el riesgo 7 "Pérdida de información alojada en el centro de datos" y el riesgo 8 "Incumplimiento de metas", teniéndose como factores de los riesgos respectivamente el no contar con un respaldo de la información adecuado y observaciones de organismos fiscalizadores, a los cuales se les pusieron estrategias de control, asignándose actividades de control y unidades responsables, así como su periodicidad. Asimismo, presentó dicha adición a la matriz de riesgos de la institución, donde se visualiza la adición de los riesgos 7 y 8, agregándose de igual forma la señalización del riesgo de corrupción, y se identifican los cuadrantes en el mapa de calor, según la probabilidad de ocurrencia y de impacto.

El detalle se muestra a continuación:

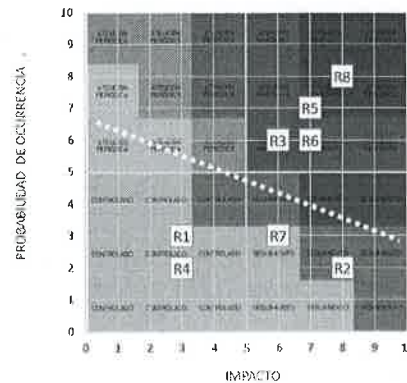
RIESGOS		CONTROL				ACTIVIDADES DE CONTROL				SEGUIMIENTO							
Descripción	Descripción del factor	SI	No	E	N	Acción	Periodicidad	Evidencia	Entrega	Acción	Periodicidad	Evidencia	Reporte de US	TI	TI	TI	TI
R1	Apoyos entregados de manera discrecional	SI				Generar el procedimiento que incluya un diagrama de flujo para la entrega oportuna y clara de apoyos	una sola ocasión	Diagrama	Monitoreo	Das seguimiento al procedimiento para la entrega oportuna y clara de apoyos	Una sola ocasión	Entrega de procedimiento	Rebeca Valenzuela Álvarez Hugo Leonardo Vargas Ibarra	N/A	N/A	N/A	100%
R2	Delincuencia en la operatividad	SI	SI			Realizar las gestiones necesarias ante SH	Trimestral	Oficio solicitudes	Monitorear	Seguimiento de las gestiones ante SH	Trimestral	Oficio	Hugo Leonardo Vargas Ibarra	25%	25%	25%	25%
R3	Actualizar el archivo institucional	SI				Solicitar mediante oficio la capacitación en materia de archivo, y de seguimiento a que ésta se imparta	Anual	Oficio	Mejora	Actualizar los instrumentos de control archivísticos (Cuadro general de clasificación archivística al Catálogo de disposición documental)	Una sola ocasión	Formatos actualizados	Hugo Leonardo Vargas Ibarra	N/A	N/A	N/A	100%
								Actualizar los instrumentos de control archivísticos (Inventarios documentales/Guía simple de archivo)		Una sola ocasión	Formatos actualizados	Hugo Leonardo Vargas Ibarra	N/A	N/A	N/A	100%	
R4	No entregar la información en tiempo y forma	SI	SI			Elaborar diagrama de flujo para dar a conocer a las solicitudes de información	una sola ocasión	Diagrama	Monitoreo	Seguimiento oportuno a las solicitudes de información	Una sola ocasión	Entrega de procedimiento	Alejandro Villalobos García	N/A	N/A	75%	100%
R5	Realizar la actualización de los Manuales de procedimiento y organización del Instituto	No				Reglamento interior (sin validez) Cambios en las estructuras de las unidades administrativas			Implementar	Entar capacitaciones a las Unidades administrativas y formar grupo de trabajo para la actualización de los manuales Realizar seguimiento y monitoreo de avances de cada una de las unidades administrativas	Una sola ocasión	Avance de procedimiento	Hugo Leonardo Vargas Ibarra	N/A	N/A	N/A	100%
R6	Falta de actualización del inventario de muebles dentro del Instituto Sonorense de la Juventud	No				Inventario sin organización de la			Implementar	Realizar la actualización de inventario de muebles	Una sola ocasión	Entrega de procedimiento	Hugo Leonardo Vargas Ibarra	N/A	N/A	N/A	100%
R7	Pérdida de la información alojada en el Centro de Datos	No				No contar con respaldo de la información adeudo			Implementar	Realización periódica de los respaldos de la estado (cercas de protocolos)	Una sola ocasión	Entrega de procedimiento	Jesus Armando Castañes López	N/A	N/A	N/A	100%
R8	Incumplimiento de metas	No				Observaciones de los organismos fiscalizadores			Implementar	DM seguimiento oportuno a las solicitudes de los programas del Instituto Sonorense de la Juventud (personas físicas)	Trimestral	Minutas de reunión	Jesus Villalobos López	25%	25%	25%	25%

Dirección de Sistemas de Control Interno Gubernamental
 Mapa de Riesgos
 Administración de Riesgos de Instituto Sonorense de la Juventud
 Formato FCI-DE.2 IJ-5



NO	RIESGO	CORUPCIÓN	VALORACIÓN FINAL (RIESGO PRESUMAL)		Selección	Siglas de las UD
			GRADO DE IMPACTO	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA		
R1	Apoyos entregados de manera discrecional	SI	3	3		OGDPA
R2	Delincuencia en la operatividad	SI	8	2		DPA
R3	Actualización del archivo Institucional	SI	6	6	SI	DPA
R4	No entregar la información en tiempo y forma	SI	3	2		CI
R5	Actualizar los manuales de procedimientos y organización	SI	7	7	SI	DPA
R6	Falta de actualización del inventario de muebles dentro del Instituto Sonorense de la Juventud	SI	7	6	SI	DPA
R7	Pérdida de la información alojada en el centro de datos	SI	6	3	SI	CS
R8	Incumplimiento de metas	SI	8	8		DOJE
R9						
R10						

MAPA DE RIESGOS



Acto continuo, en uso de la voz, el Lic. Francisco Javier Ozuna Noriega, en su carácter de Titular del Órgano Interno de Control, y Vocal Ejecutivo, procedió a mencionar que se entregó en tiempo y forma los Reportes de Avances Trimestrales del Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI) 2023 y del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) 2023, ambos correspondientes al segundo trimestre del 2023; asimismo, informó que el ente público muestra un desempeño adecuado en el seguimiento de las Acciones de Mejora comprometidas en el PTCI 2023, advirtiendo que, si bien es cierto se presentó sin avances 1 Acción de mejora comprometida para el trimestre reportado, también lo es que se tuvo un cumplimiento satisfactorio en otras 2 comprometidas para el segundo trimestre del año en curso; se recordó la importancia de atender las

acciones comprometidas en la fecha propuesta y concluir los procesos implementados; precisó que los acuerdos tomados en las sesiones del COCODI deben observar los requisitos establecidos en el numeral 43 del MAMICI, procurando generar acciones concretas que se encuentren dentro de la competencia de la Entidad, precisando los responsables de su atención y la fecha para su cumplimiento. Por otro lado, informó que el ente público muestra un desempeño adecuado en el seguimiento de las Acciones de Control comprometidas en el PTAR 2023, teniendo cumplimiento en ellas al haberse monitoreado su comportamiento; recalcó la importancia de la estricta supervisión e implementación de las acciones, buscando incrementar el porcentaje de avance de cumplimiento, identificando con claridad las situaciones que no permiten su cumplimiento y generando propuestas de solución precisas y concretas para su atención, precisando los responsables de su atención y la fecha para su cumplimiento, así como recabar la documentación comprobatoria.

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 Coordinadora Técnica de Programas, Invitada y 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. Aprobar el reporte de avances del PTCI 2023 al segundo trimestre de 2023, por parte del COCODI del ISJ, con fecha de cumplimiento del 14 de julio de 2023
2. Realizar las encuestas de identificación de problemas de control interno, por parte del COCODI del ISJ, con fecha de cumplimiento del 20 de octubre del 2023

En cuanto a la Administración de Riesgos, se tienen:

1. Aprobar el reporte de avances del PTAR 2023 al segundo trimestre de 2023, por parte de COCODI del ISJ, con fecha de cumplimiento del 14 de julio de 2023
2. Aprobar la actualización de los nuevos riesgos en la Matriz de Riesgos 2023, por parte de COCODI del ISJ, con fecha de cumplimiento del 14 de julio de 2023
3. Realizar la actualización del inventario de bienes muebles del ISJ, por parte de la Dirección de Planeación y Administración del ISJ, con fecha de cumplimiento del 20 de octubre del 2023

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

5.2.1. SEGUIMIENTO DE INDICADORES, PRESUPUESTO Y AMORTIZACIÓN CONTABLE Y PRESUPUESTARIA

Siguiendo con el desarrollo de los temas, respecto a la **Cuenta Pública y Administración**, en uso de la voz, la Lic. Ema Esther Carranza López, en su carácter de Coordinadora de Planeación, y Vocal F; presentó el Programa Operativo Anual (POA), precisando los avances en el cumplimiento de metas programadas al segundo trimestre de 2023, señalando que en cuanto a la Dirección General, en cuanto a la Participación en reuniones que promueven el desarrollo de las y los jóvenes, se contaba con una meta de 10, la cual se cumplió al 100%; en cuanto a la Atención a jóvenes en su desarrollo profesional, se tenía la meta de 30 apoyos, alcanzándose un número de 36, cumpliéndose la meta programada.

IMPULSO AL DESARROLLO INTEGRAL DE LA JUVENTUD																															
ACTIVIDADES DE IMPULSO	AÑO	A	M	MONTOS													%														
				1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009		2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
				1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009		2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023					
1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023					

DE LA LEY A LA NÚM. 1117 A UNIDAD DE VALORES Y LOCALIDADES DEL ESTADO DE SONORA COMO APOYO TECNOLÓGICO, INFORMACIÓN, CAPACITACIÓN, RECONSTRUCCIÓN DEL CARRIL, ENTRE OTROS. SANTA ANA, SAN ANTON DE HORCASITAS EN ESTACIÓN PESQUERA, HERRIQUILLO Y EN LAS LOCALIDADES DE BUJOS, TILANDI, TILANDI, TILANDI, BUJOS Y PUERTA CAÑAL CON TALENTO DE ESTUDIOS DEL DISEÑO Y RESULTA Y VALORACIONES ENTRE OTROS SITUACIONES.

UNIDAD ADMINISTRATIVA 003 ISJ DIRECCIÓN DE PLANEACION Y ADMINISTRACION

COORDINACION ADMINISTRATIVA																															
MANTENIMIENTO DE BARRIS PAVIMENTALES	AÑO	A	M	MONTOS													%														
				1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009		2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
				1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009		2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023					
1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023					

DE LOGIC LA META DEL SEGUNDO TRIMESTRE CON EL TALLER EMPLEAMIENTO DE LA MUJER TRABAJANDO A MUJERES DE CALME, ESTUDIOS, CAPACIDAD Y SAN LUIS RIO CALZADO ABONANDO A LA POLITICA DE IGUALDADE ENTRE HOMBRES Y MUJERES.

Continuando en uso de la voz, la Lic. Ema Esther Carranza López, en su carácter de Coordinadora de Planeación, y Vocal F; presenta la Matriz de Indicadores para Resultados, para el ejercicio 2023, la cual refiere que se llegaron a todas las metas según los indicadores al segundo trimestre de 2023, especificando que son los mismos montos que se especificaron en el Programa Operativo Anual 2023; lo anterior, según se especifica a continuación:

Dependencia de la Entidad:		INSTITUTO SONORENSE DE LA JUVENTUD														
Programa Presupuestario:		SERVICIO ATENCION A LA JUVENTUD														
Esp. del PEI:		UN GOBIERNO PARA TODAS Y TODOS														
Objetivo del PEI:		EDUCACION, CULTURA, JUVENTUD, DEPORTE, CIENCIA, TECNOLOGIA Y SOCIEDAD CIVIL														
Resultados:		JUVENTUD ENTRE 12 Y 29 AÑOS DEL ESTADO DE SONORA														
FMI	Resultado por acción (Directiva)	Nombre	Unidad de medida	Fórmula	Avance				Meta Anual (P)	% de Avance (P)	Línea base (L)	Sentido	Frecuencia	Medida de verificación (Fuentes)	Depositos	
					I	II	III	IV								
	Incluye en el bienestar de los jóvenes en todas las etapas de su vida (educación, salud, empleo y bienestar)	Procedimiento establecido por el gobierno del Estado de Sonora	Porcentaje	0.86 (Porcentaje de meta anual cumplida en C1) + 0.14 (Porcentaje de meta anual cumplida en C2)	27%	52%	0%	0%	19%	100%	19%	NO	Asesores	Anual	Informe de gobierno	Indicador en la meta de calidad de vida de jóvenes de 12 a 29 años que viven en Sonora
	Atención personalizada a los jóvenes en todas las etapas de su vida	Atención personalizada por actividades del Instituto	Porcentaje	(Total de jóvenes atendidos por actividades del Instituto)/100	12,982	16,310	0	0	28,696	54,778	52%	NO	Asesores	Anual	Registro de atención del Instituto y evidencia fotográfica	Incremento de jóvenes atendidos por parte del Instituto
	C1 Atención personalizada a los jóvenes en todas las etapas de su vida	Jóvenes atendidos por actividades del Instituto	Porcentaje	(Total de jóvenes atendidos)/100	8,186	8,822	0	0	13,188	24,621	52%	NO	Asesores	Trimestral	Reporte Administrativo Trimestral	Atención personalizada a los jóvenes en todas las etapas de su vida
	C2 Servicios especializados por actividades del "Cen Sonora Joven"	Jóvenes atendidos por servicios especializados	Porcentaje	(Total de jóvenes atendidos por servicios especializados)/100	2,796	4,588	0	0	8,281	16,071	52%	NO	Asesores	Trimestral	Reporte Administrativo Trimestral	Aumento en la demanda de servicios solicitados
	C3 Asistencia de los Centros de Bienestar Juvenil (CBJ)	Porcentaje de jóvenes atendidos por el CBJ	Porcentaje	(Total de jóvenes atendidos)/100	2,800	5,596	0	0	8,188	16,287	52%	NO	Asesores	Trimestral	Reporte Administrativo Trimestral	Atención personalizada a los jóvenes en todas las etapas de su vida
	C4 Apoyo a Ciudad de Jóvenes	Porcentaje de apoyos otorgados	Porcentaje	(Número de apoyos otorgados)/100	38	38	0	0	72	84	50%	NO	Asesores	Trimestral	Reporte Administrativo Trimestral	Aumento en la demanda de servicios solicitados

ACTIVIDADES	AIC1 Actividades del programa Futuro Digno	Cantidad de jóvenes atendidos por Futuro Digno	Joven	Total de jóvenes atendidos por Futuro Digno	4,090	3,801	0	0	7,891	16,000	50%	ND	Ascendente	Trimestral	Reporte Administrativo Trimestral	Mayor número de jóvenes involucrados en derechos humanos, protección ambiental, medio ambiente, cultura, innovación, etc.
	AIC2 Actividades del Programa Todos Parejos	Cantidad de jóvenes atendidos por Todos Parejos	Joven	Total de jóvenes atendidos por Todos Parejos	896	150	0	0	2,487	4,021	62%	ND	Ascendente	Trimestral	Reporte Administrativo Trimestral	Mayor reconocimiento de los Derechos Humanos por las comunidades
	AIC3 Jóvenes mujeres estudiantes por actividades de Mujeres Fuertes	Jóvenes mujeres estudiantes por Mujeres Fuertes	Joven	Total de jóvenes mujeres atendidas por Mujeres Fuertes	208	204	0	0	410	800	51%	ND	Ascendente	Trimestral	Reporte Administrativo Trimestral	Mayor reconocimiento de los Derechos Humanos por las comunidades
	AIC4 Actividades del Programa Aprender	Cantidad de jóvenes estudiantes por Aprender	Joven	Total de jóvenes atendidos por Aprender	1,214	1,018	0	0	2,230	6,000	37%	ND	Ascendente	Trimestral	Reporte Administrativo Trimestral	Más jóvenes involucrados en realizar algunas actividades artísticas o culturales
	AIC5 Premio Estatal de la Juventud	Jóvenes premiados	Joven	Número de jóvenes premiados	0	0	0	0	0	1	0.0%	2018	Ascendente	Anual	Convocatoria	Aumento en la cantidad de jóvenes premiados en las diversas categorías del premio
	AIC6 Observatorio Anual	Estado del Observatorio Anual	Estudiante	Número de sesiones realizadas	0	0	0	0	0	1	0.0%	ND	Ascendente	Anual	Reporte Administrativo Anual	Jóvenes involucrados participando en el Observatorio Juvenil

AIC7 Implementación de capacitaciones y talleres para la prevención de adicciones, alcohol, y otras drogas en adolescentes así como la promoción de la salud emocional y física	Cantidad de jóvenes atendidos por "Con Sentido Joven"	Joven	Total de jóvenes atendidos por "Con Sentido Joven"	3,786	4,098	0	0	6,384	15,897	53%	ND	Ascendente	Trimestral	Reporte Administrativo Trimestral	Incidencia en la reducción de embarazos en adolescentes, alcohol y adicciones
AIC8 Casos de psicología	Casos realizados	Coordinador	Total de consultas realizadas	47	82	0	0	129	184	70%	ND	Ascendente	Trimestral	Reporte Administrativo Trimestral	Mayor número de solicitudes para atención psicológica
AIC9 Actividades dentro de los Centros de Bienestar Juvenil como campamentos, talleres (de orientación, educativos, etc.) y fechas conmemorativas	Cantidad de jóvenes involucrados por los Centros de Bienestar Juvenil	Joven	Número de jóvenes participantes en los CBJ (denominados)	2,600	5,596	0	0	8,196	15,897	52%	ND	Ascendente	Trimestral	Reporte Administrativo Trimestral	Más y mejores actividades de intervención focalizadas a las ZAP
AIC10 Apoyo a Cursos de Estadística	Número de apoyos otorgados a Cursos de Estadística	Apoyo	Número de apoyos otorgados	36	36	0	0	72	114	63%	2014	Ascendente	Trimestral	Reporte Administrativo Trimestral	Mayor solicitud para apertura de Cursos de Estadística

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 se presenta el Presupuesto de Egresos 2023 por Capítulo del Gasto, señalando que, como se puede observar en la tabla, al segundo trimestre de 2023, se tiene un presupuesto aprobado y modificado para los capítulos 1000, 2000, 3000 y 4000 es de \$24,445,330.00, el cual ha sufrido modificaciones al cierre del segundo trimestre de 2023, estando cerrando con \$30,812,727.23, del cual comprometido y devengado al cierre del trimestre es de \$12,561,721.92, y se tiene un ejercido y pagado por \$11,766,812.28.

De igual forma, para el cierre del segundo trimestre de 2023, se tiene un activo por \$22,346,259.80, y un patrimonio por un total de \$21,172,357.65; asimismo, señaló que se han recaudado ingresos estatales por \$15,574,924.08 e ingresos propios por \$2,866,785.57, precisando que no se tiene remanente del 2022 ni se han generado adeudos fiscales del ejercicio anterior.

El detalle se muestra en la siguiente tabla:

Presupuesto de Egresos 2023 por Capítulo del Gasto

Capítulo	Descripción	Presupuesto		Comprometido	Devengado	Ejercido	Pagado
		Aprobado	Modificado				
1000	Servicios Personales	14,862,830.00	14,862,830.00	6,718,047.19	6,718,047.19	6,718,047.19	6,718,047.19
2000	Materiales y Suministros	1,989,899.38	1,685,155.18	469,550.93	469,550.93	441,401.23	441,401.23
3000	Servicios Generales	2,889,600.51	4,523,292.73	2,284,674.59	2,284,674.59	1,517,914.59	1,517,914.59
4000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,703,000.11	9,730,197.34	3,076,197.23	3,076,197.23	3,076,197.23	3,076,197.23
5000	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00	11,251.98	11,251.98	11,251.98	11,251.98	11,251.98
Total		24,445,330.00	30,812,727.23	12,561,721.92	12,561,721.92	11,786,812.28	11,786,812.28

Activo	22,346,269.80
Patrimonio	21,172,357.65
Ingresos Estatales Recaudados	15,574,924.08
Ingresos Propios Recaudados	2,966,785.57
Remanente 2022	0.00
Adeudos Fiscales Generados	0.00

En ese sentido, el Lic. César Horacio Estrada Rodríguez, en su carácter de Director de Contabilidad y Finanzas, e Invitado; procedió a dar lectura de los acuerdos propuestos en cuanto al tema de Cuenta Pública y Administración, mismos que se someten a votación de los integrantes del Comité, siendo los siguientes:

1. Presentar el informe trimestral correspondiente ante la Secretaría de Hacienda, por parte de la Dirección de Planeación y Administración, con fecha de cumplimiento del 20 de octubre del 2023
2. Realizar las gestiones ante Secretaría de Hacienda para la recaudación a tiempo del ingreso presupuestal, por parte de la Dirección de Planeación y Administración, con fecha de cumplimiento el 20 de octubre de 2023

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

5.3. FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA

5.3.1. 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; informa que se contaron con algunas auditorías en el año 2021, por parte del Órgano Interno de Control y del Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización; asimismo, se tiene una auditoría especial del OIC en los ejercicios 2019 al 2021 relativa a contratos.

Asimismo, se tienen las auditorías integrales realizadas por el Órgano Interno de Control y del Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización; y respecto al ejercicio 2023, se encuentra en curso una auditoría Integral en curso por parte del OIC.

El listado se muestra en la siguiente tabla:

Ejercicio Fiscal Auditado	Órgano Fiscalizador	Unidad Administrativa Involucrada	Responsable de la Atención de los Auditores
2021	OIC-INTEGRAL	DP y A	Hugo Leobardo Vargas Ibarra
2021	ISAF – FINANCIERA	DP y A	Hugo Leobardo Vargas Ibarra
2021	ISAF - PRESUPUESTAL	DP y A	Hugo Leobardo Vargas Ibarra
2019-2021	OIC-ESPECIAL	DP y A / CJ	Hugo Leobardo Vargas Ibarra Alejandro Villalobos García
2022	OIC-INTEGRAL	DP y A	Hugo Leobardo Vargas Ibarra
2022	ISAF-INTEGRAL	DP y A / CJ	Hugo Leobardo Vargas Ibarra Alejandro Villalobos García
2023	OIC-INTEGRAL	DP y A	Hugo Leobardo Vargas Ibarra

5.3.2. 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; señaló que, como resumen, en 2020 se tiene una auditoría Financiera por parte del ISAF, en la cual se presentan 2 observaciones, las cuales quedaron parcialmente solventadas, y que se encuentran en proceso de espera para concluir las en los términos que determine el ISAF; de igual forma, del 2021, se tiene la auditoría Financiera de ISAF, de la cual se cuenta con 3 observaciones pendientes, las cuales tienen un estatus de parcialmente solventadas, y se encuentran en espera de que ISAF determine el proceso para su cierre; por otro lado, del 2021 manifestó que se tiene la auditoría Integral por parte del OIC, de la que se cuenta con 2 parcialmente solventadas, mismas que se encuentran pendientes y en curso, y se refieren a la actualización del Reglamento Interior y de los manuales de organización y de procedimientos; asimismo, informó que, del 2022, se cuenta con una auditoría Integral del OIC, de la cual se tienen 6 observaciones solventadas y 12 se encuentran en proceso de solventación a la fecha; y por parte de ISAF para el ejercicio 2022 se solventaron 4 observaciones y 1 se encuentra en proceso de solventación, sin que haya concluido el término para su atención.

El detalle se muestra en la siguiente tabla:

Ejercicio Fiscal Auditado	No. de Auditoría	Órgano fiscalizador	No.	Descripción	Status			Unidad Responsable
					Solventadas	No solventadas En proceso	Observaciones	
2020	2020AE0102010143	ISAF	NA	Auditoría Financiera	0	2	Parcialmente solventada (Auditoría Cerrada)	DP y A
2021	2021AE0102010799	ISAF	NA	Auditoría Financiera	4	3	Parcialmente solventadas (Auditoría Cerrada)	DP y A
2021	ID: 2256	OIC	NA	Auditoría Integral	5	2	Parcialmente solventadas y en seguimiento (Reglamento Interior, Manuales de Organización y procedimiento)	DP y A
2022	ID:2408	OIC	NA	Auditoría Integral	6	12	En proceso de solventación	DP y A / CJ
2022	2022AE0109010130	ISAF	NA	Auditoría Integral	4	1	En proceso de solventación	DP y A

Una vez expuesto el tema, 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 a la auditoría integral 2022 ID: 2408 del OIC (respuesta para solventación de observaciones), por parte de la Dirección Planeación y Administración, con fecha de cumplimiento al 30 de agosto de 2023
2. Realizar el seguimiento a la auditoría ISAF-INTEGRAL 2022 (Informe Individual), por parte de Dirección de Planeación y Administración y Coordinación Jurídica, con fecha de cumplimiento al 30 de agosto del 2023
3. Dar seguimiento a la auditoría integral 2023 ID: 2540 del OIC (solicitud de información), por parte de la Dirección Planeación y Administración, con fecha de cumplimiento al 30 de agosto de 2023

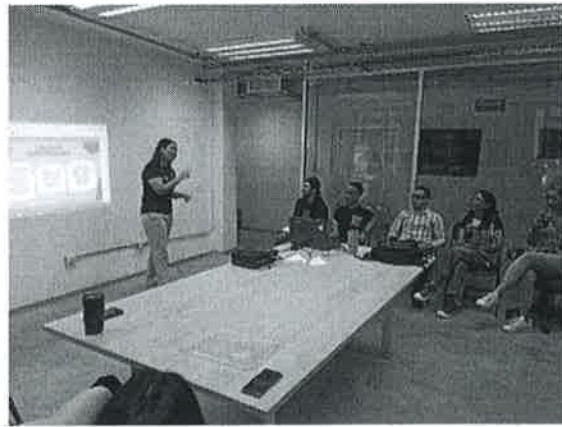
Por lo que, una vez leídos los acuerdos propuestos, los miembros propietarios manifestaron su voto, siendo aprobados por unanimidad.

5.4. TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

5.4.1. 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; informó que se llevó a cabo la segunda sesión ordinaria 2023 del Comité de Ética e Integridad, la cual tuvo fecha de cumplimiento el día 30 de junio del presente, en donde se presentó el informe de actividades realizadas en el segundo trimestre de 2023; se entregó la cartas compromiso firmadas, dando cumplimiento al Código de Conducta del Instituto Sonorense de la Juventud; se realizaron 2 capacitaciones al personal del Instituto, la primera impartida por la Lic. Fernanda Islas con "Lengua de Señas Mexicana" y la segunda por parte de la Contraloría Social con el tema de "Derechos Humanos"; como prácticas enfocadas a la comunidad con las actividades de cero residuos, se entregó todo el material a la recicladora, fomentado al personal continuar realizando actividades cero residuos para el cuidado del medio ambiente; y, en seguimiento a la convocatoria presentada con el Comité de Ética e Integridad de Icatson, se realizó la extensiva invitación al personal del Instituto Sonorense de la Juventud a participar en la "Liga de Interdependencias de Slow Pitch", llevando a cabo una sana convivencia entre el personal.

De lo anterior, se muestran las siguientes fotografías:





5.4.2. 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; mencionó que se han recibido 15 solicitudes, de las cuales la totalidad se determinaron las 15 como competencia del Instituto Sonorense de la Juventud, por lo que se tienen 0 solicitudes declinadas, 0 recursos de revisión y 0 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 en la primera evaluación de 2023 (correspondiente al cuarto trimestre de 2022), un cumplimiento del 91.12% respecto a la Ley General de Transparencia y un cumplimiento del 90.30% en cuanto a la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Sonora, y en la segunda evaluación de 2023 (correspondiente al primer trimestre de 2023), un cumplimiento del 95.79% respecto a la Ley General de Transparencia y un cumplimiento del 95.52% en cuanto a la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Sonora.

Asimismo, señaló que no se tienen solicitudes de información prescritas, ni se tienen responsabilidades originadas ni acciones de seguir.

[Handwritten signatures and marks in blue ink on the right margin of the page.]

5.4.3. 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; mencionó que, en el año 2023, se trabaja con un padrón de 26 servidores públicos obligados, de los cuales al cierre del segundo trimestre de 2023, se informa que se presentaron 3 declaraciones de situación patrimonial inicial y 4 declaraciones de situación patrimonial final; de igual forma, en el mes de mayo de 2023, se presentaron un total de 26 declaraciones de situación patrimonial en su modalidad de modificación, lográndose el 100% de cumplimiento por parte de los servidores públicos que se encuentran obligados a presentar su declaración de situación patrimonial de modificación.

Respecto a este tema, el Lic. Alejandro Villalobos García, en su carácter de Coordinador Jurídico, y Vocal D; da lectura a los acuerdos propuestos y se someten a consideración de los presentes, siendo los siguientes:

En cuanto a la integridad institucional, se tiene:

1. Dar seguimiento al Programa Anual de Trabajo del Comité de Ética e Integridad y presentar el Informe correspondiente, por parte del Comité de Integridad, con fecha de cumplimiento al 20 de octubre del 2023
2. Dar seguimiento a la Convocatoria del Servidor y Servidora Íntegros 2023, en colaboración con la Secretaría de la Contraloría General, por parte del Comité de Integridad, con fecha de cumplimiento al 01 de agosto del 2023

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

SEXTO PUNTO. ASUNTOS GENERALES.

En seguimiento al orden del día, referente al sexto punto del mismo, en uso de la voz, el Ing. Omar Enríquez Cano, Analista de Programas de Estudios y Proyectos, y Enlace de Control Interno, procede a requerir a los asistentes respecto al tema de asuntos generales a tratar.

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, recomendó analizar el cumplimiento de los acuerdos tomados en las sesiones de COCODI en tiempo y forma, atendiendo la fecha que se aprobó, así como que dichos acuerdos contemplen los requisitos del numeral 43 del Manual Administrativo; de igual forma, hizo referencia a la importancia de continuar con el proceso de actualización del reglamento interior de la institución, atendiendo las recomendaciones que emita la autoridad competente y con ello se pueda concluir en buenos términos la actualización del documento y posteriormente se realice lo conducente con los demás documentos administrativos. Por otra parte, precisó la importancia de recabar toda la evidencia de las acciones generadas en materia de control interno y administración de riesgos, ya que estos son objeto de revisiones y auditorías.

Por otra parte, en uso de la voz, el Ing. Omar Enríquez Cano, Analista de Programas de Estudios y Proyectos, y Enlace de Control Interno, puntualizó el cumplimiento de las metas observado en el POA y la MIR, ya que no se notaron avances menores al cincuenta por ciento, a la mitad del año; recordó la importancia de los esfuerzos del combate a la corrupción y el fomento a la honestidad.

Por otro lado, en uso de la voz, la C.P. Myriam Taddei Shimada, en su carácter de Jefa de Departamento de Manuales de Trámites y Servicios de la Dirección General de Desarrollo



Administrativo de la Secretaría de la Contraloría General, e Invitada; manifestó que, advirtiendo la presentación, se visualiza que se ha estado trabajando tanto en administración de riesgos como en control interno, señalando que hará llegar la información a la Lic. Marisol y al Lic. Mario Vélez de la Dirección de Control Interno, para cualquier comentario que pudieran tener más adelante.

Asimismo, en uso de la voz, el Lic. Hugo Leobardo Vargas Ibarra, en su carácter de Director de Planeación y Administración, y Vocal A; felicitó a todas las áreas ya que existe claridad de los avances obtenidos, ya que se ha podido cumplir en gran medida con todas las metas propuestas.

SÉPTIMO PUNTO. RESUMEN DE ACUERDOS.

Al respecto, el Ing. Omar Enríquez Cano, Analista de Programas de Estudios y Proyectos, y Enlace de Control Interno; en uso de la voz, señaló que, de los 13 acuerdos aprobados en la sesión anterior, se encontraban pendientes de cumplimiento un total de 8, siendo que a la fecha, 5 se encuentran cumplidos y 3 presentaron avances de cumplimiento, los cuales se especifican como reprogramados. El detalle de los acuerdos descritos se muestra en la siguiente tabla:

RESUMEN DE ACUERDOS DE LA 1ERA. SESIÓN DE COCODI 2023					
Clave	Descripción	UA Responsable	Avance	Fecha Compromiso	Comentarios
0006/ ISJ- 2023- 1OR	Realizar la actualización del inventario de bienes muebles del ISJ	DP y A	50%	14/07/2023	Se trabaja en la baja de bienes muebles obsoletos para posteriormente actualizar los resguardos de bienes y el inventario. Se reprograma.
0007/ ISJ- 2023- 1OR	Realizar una reunión con la Dirección General de Desarrollo Administrativo, para revisión del estatus del proyecto de Reglamento Interior y aclarar dudas	DE y P / CJ	100%	14/07/2023	Se tuvo reunión el día 04 de julio de 2023, se sugirió el trabajar con el proyecto de reglamento una vez publicada la ley de juventudes.
0008/ ISJ- 2023- 1OR	Proceder a actualizar los instrumentos de control y consulta archivísticos	DP y A y otras áreas	80%	14/07/2023	Se realizó actualización de formatos, queda pendiente la validación por el Grupo Interdisciplinario. Se reprograma.
0009/ ISJ- 2023- 1OR	Presentar el informe trimestral correspondiente ante la Secretaria de Hacienda	DP y A	100%	14/07/2023	Cumplido
0010/ ISJ- 2023- 1OR	Realizar las gestiones ante Secretaria de Hacienda para la recaudación a tiempo del ingreso presupuestal	DP y A	100%	14/07/2023	Cumplido
0011/ ISJ- 2023- 1OR	Dar seguimiento a la auditoría integral 2022 ID: 2408 del OIC	DP y A / CJ	50%	14/07/2023	Se dio respuesta a diversas observaciones, queda pendiente remitir la respuesta a las demás observaciones. Se reprograma.
0012/ ISJ-	Realizar el seguimiento a la auditoría ISAF-INTEGRAL	DP y A / CJ	100%	14/07/2023	Cumplido

[Handwritten signatures and initials in blue ink on the right side of the page, including a large 'X' and several illegible signatures.]

[Handwritten signatures and initials in blue ink at the bottom right of the page.]

2023-1OR	que en su momento presentará ISAF				
0013/ISJ-2023-1OR	Presentar las declaraciones de situación patrimonial con modalidad de modificación, por parte de los servidores públicos del Instituto	Todas las UA	100%	31/05/2023	Cumplido

Por otro lado, el Ing. Omar Enríquez Cano, Analista de Programas de Estudios y Proyectos, y Enlace 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 14 acuerdos aprobados, de los cuales 5 ya se cumplieron en el transcurso de la misma, quedando pendientes 9 acuerdos, por lo que procedió a dar lectura a los mismos.

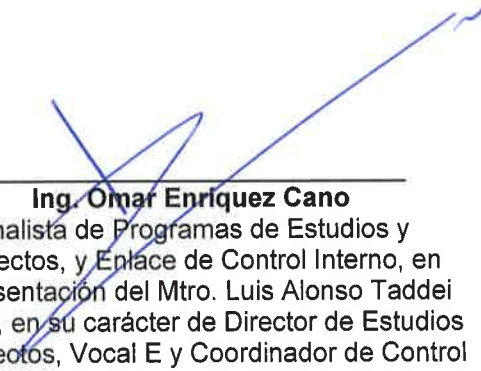
El detalle de los acuerdos de la presente sesión se muestra en la siguiente tabla:

RESUMEN DE ACUERDOS DE LA 2DA. SESIÓN DE COCODI 2023				
Clave	Descripción	UA Responsable	Fecha Compromiso	Comentarios
0001/ISJ-2023-2OR	Autorizar el orden del día de la 2da. Sesión Ordinaria 2023 del COCODI-ISJ	COCODI	14/07/2023	Cumplido en el acto
0002/ISJ-2023-2OR	Ratificar el acta de la sesión anterior y dispensar la lectura	COCODI	14/07/2023	Cumplido en el acto
0003/ISJ-2023-2OR	Aprobar el reporte de avances del PTCI 2023 al segundo trimestre de	COCODI	14/07/2023	Cumplido en el acto
0004/ISJ-2023-2OR	Realizar las encuestas de identificación de problemas de control interno	COCODI	20/10/2023	
0005/ISJ-2023-2OR	Aprobar el reporte de avances del PTAR 2023 al segundo trimestre de 2023	COCODI	14/07/2023	Cumplido en el acto
0006/ISJ-2023-2OR	Aprobar la actualización de los nuevos riesgos en la Matriz de Riesgos 2023	COCODI	14/07/2023	Cumplido en el acto
0007/ISJ-2023-2OR	Realizar la actualización del inventario de bienes muebles del ISJ	DP y A	20/10/2023	
0008/ISJ-2023-2OR	Presentar el informe trimestral correspondiente ante la Secretaría de Hacienda	DP y A	20/10/2023	
0009/ISJ-2023-2OR	Realizar las gestiones ante Secretaría de Hacienda para la recaudación a tiempo del ingreso presupuestal	DP y A	20/10/2023	
0010/ISJ-2023-2OR	Dar seguimiento a la auditoría integral 2022 ID: 2408 del OIC (respuesta para solventación de observaciones)	DP y A	30/08/2023	
0011/ISJ-2023-2OR	Realizar el seguimiento a la auditoría ISAF-INTEGRAL 2022 (Informe Individual)	DP y A	30/08/2023	
0012/ISJ-2023-2OR	Dar seguimiento a la auditoría integral 2023 ID: 2540 del OIC (solicitud de información)	DP y A	30/08/2023	
0013/ISJ-2023-2OR	Dar seguimiento al Programa Anual de Trabajo del Comité de Ética e Integridad y presentar el Informe correspondiente	Comité de Ética e Integridad	20/10/2023	
0014/ISJ-2023-2OR	Dar seguimiento a la Convocatoria del Servidor y Servidora Íntegros 2023, en colaboración con la Secretaría de la Contraloría General	Comité de Ética e Integridad	01/08/2023	


OCTAVO PUNTO. CLAUSURA.

Al respecto, en uso de la voz, el Ing. Omar Enriquez Cano, Analista de Programas de Estudios y Proyectos, y Enlace de Control Interno; agradeció la presencia de todos los miembros del COCODI, así como al personal de la Secretaría de la Contraloría General, por su acompañamiento; por lo que no habiendo otro asunto que tratar y agotados los puntos contenidos en el orden del día, en punto de las 10:53 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



Ing. Omar Enriquez Cano
Analista de Programas de Estudios y Proyectos, y Enlace de Control Interno, en representación del Mtro. Luis Alonso Taddei Torres, en su carácter de Director de Estudios y Proyectos, Vocal E y Coordinador de Control Interno



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


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



Lic. Jesús Villalobos López
Director Operativo y Enlace Institucional, y Vocal B



Lic. Jesús Armando Cázares López
Coordinador de Comunicación, y Vocal C



Lic. Alejandro Villalobos García
Coordinador Jurídico, y Vocal D



Lic. Ema Esther Carranza López
Coordinadora de Planeación, y Vocal F



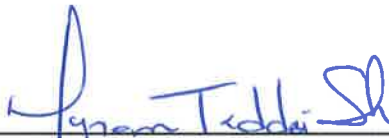
INVITADOS



Lic. César Horacio Estrada Rodríguez
Director de Contabilidad y Finanzas, e
Invitado



Lic. Cecilia del Rosío Martínez Chávez
Coordinadora Técnica de Programas,
Invitada y Enlace de Administración de
Riesgos



C.P. Myriam Taddei Shimada
Jefa de Departamento de Manuales de Trámites y Servicios
de la Dirección General de Desarrollo Administrativo
de la Secretaría de la Contraloría General, e Invitada

