



CONTROL INTERNO
COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL

TERCER TRIMESTRE 2023

17 DE OCTUBRE DEL 2023

HERMOSILLO, SONORA



**VERIFICACIÓN Y
DECLARACIÓN DEL
QUÓRUM LEGAL**



(Handwritten signatures and initials)



**MENSAJE DE
BIENVENIDA Y
PALABRAS DE LA
DIRECTORA GENERAL
DEL ISJ**



**COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL
(CCDDI)**



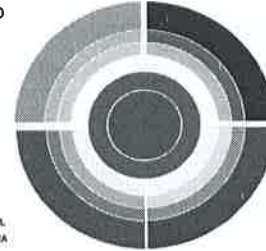
(Handwritten signatures and initials)

1. Lista de asistencia
2. Verificación y declaración del quórum legal a inicio de la sesión
3. Lectura y aprobación del orden del día
4. Ratificación del acta de la sesión anterior
5. Desarrollo de temas a tratar en la sesión.
 - 5.1 Control Interno
 - 5.1.1 Evaluación de control interno 2023
 - a) Reporte de avances del Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI) 2023, al tercer trimestre de 2023
 - b) Actualización de control interno 2023
 - 5.1.2 Administración de Riesgos
 - a) Reporte de avances del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) 2023, al tercer trimestre de 2023
 - b) Actualización y aprobación de nuevos riesgos 2023
 - 5.2 Cuenta Pública y Administración
 - 5.2.1 Seguimiento de indicadores, presupuesto, y cumplimiento contable y presupuestario
 - 5.3 Fiscalización y Auditoría
 - 5.3.1 Auditorías
 - 5.3.2 Observaciones
 - 5.4 Transparencia e Integridad
 - 5.4.1 Integridad Institucional
 - 5.4.2 Unidad de Transparencia
 - 5.4.3 Combate al patrimonio
6. Asuntos Generales
7. Resumen de acuerdos
8. Clausura



5. DESAHOGO DE TEMAS A TRATAR EN LA SESIÓN

CONTROL INTERNO
✓ EVALUACIÓN DEL CI
✓ ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS



CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN
✓ SEGUIMIENTO DE INDICADORES, PRESUPUESTO, Y AMORTIZACIÓN CONTABLE Y PRESUPUESTARIA

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

FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA
✓ AUDITORÍAS
✓ OBSERVACIONES

4. RATIFICACIÓN DEL ACTA DE LA SESIÓN ANTERIOR

5.1 CONTROL INTERNO
5.1.1 EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO
5.1.2 ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



CONTROL INTERNO

5.1.1 Evaluación de Control Interno - a) Reporte de avances del PTCI 2023, al tercer trimestre 2023



Número de Acciones de mejora comprometidas en el PTCI 2023		Número de Acciones de mejora comprometidas en el PTCI 2023 actualizadas		
II		II		
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 de 6%	Acciones de mejora en proceso	Acciones de mejora sin avance
II	I	0%	I	I
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 de 6%	Acciones de mejora programadas en el trimestre en proceso	Acciones de mejora programadas en el trimestre sin avance
II	I	0%	0	0



CONTROL INTERNO

5.1.1 Evaluación de Control Interno - b) Autoevaluación de control interno del 2023.



Personal Seleccionado para la Autoevaluación 2023, Instituto Sonorense de la Juventud

NIVEL	No. de personas a evaluar
13 y 14 Estratégico	1
11 y 12 Administrativo o Directivo	8
4 al 10 Operativo	14
Total de personal a evaluar	23

[Handwritten signatures and initials in blue ink]



CONTROL INTERNO

5.1.1 Evaluación de Control Interno - a) Reporte de avances del PTCI 2023, al tercer trimestre 2023



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%			
I	I	II			
Acciones de mejora PTCI	UA Responsable	Fecha comprometida	Porcentaje de cumplimiento	Comentarios sobre avance	
Reuniones periódicas con el personal de la institución.	Dirección General	31/12/2023	75%	Se cumplió de acuerdo a lo programado trimestralmente.	
Elaboración de los manuales de legislación y procedimientos de la institución y elaboración de encuestas de clima organizacional.	Dirección de Planeación y Administración	31/12/2023	0%	Falta la aprobación de la propuesta de Ley de Juventudes del Estado de Sonora para actualizar y armonizar el Reglamento Interno y Manuales.	
Elaborar perfiles de puestos	Dirección de Planeación y Administración	31/12/2023	100%	En cumplimiento	
Actualizar el perfil y el manual de normas de la institución.	Coordinación Jurídica	30/04/2023	100%	En cumplimiento	
Elaborar el documento memorandum creditario para la comunicación interno entre Unidades administrativas y Dirección Financiera.	Coordinación de Comunicación	14/04/2023	100%	Se elaboró la ordenanza y se ha implementado según se ordena.	
Elaboración de los manuales de procedimientos de control interno.	Manejo y Operación de Control Interno	12/06/2023	100%	En cumplimiento	



CONTROL INTERNO

5.1.2 Administración de Riesgos - a) Reporte de avances del PTAR 2023, al tercer trimestre 2023



Total de riesgos	Estrategias establecidas				
	Monitorar	Mejorar	Implementar		
0	3	1	2		
Trimestre	Situación trimestral de las Acciones de mejora programadas en el PTAR 2023				
Tercero 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	0
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%			
I	3	0			

[Handwritten signatures and initials in blue ink]



CONTROL INTERNO

5.1.2 Administración de Riesgos- a) Reporte de avances del PTAR 2023, al tercer trimestre 2023



Riesgo	Acciones de control PTAR 2023	UA Responsable	Fecha compromiso	Porcentaje de avance acumulado al trimestre	Gobernantes sobre avance (Descripción de actividades 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	75%	De cumplimiento
Deficiencias en la operatividad	Seguimiento de las gestiones ante SH	Dirección de Planeación y Administración	Trimestral	75%	Monitoreo que 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 archivados (Cuadro general de clasificación/Guia de catálogo de disposición documental)	Dirección de Planeación y Administración	Una sola ocasión	80%	Formatos actualizados pendientes de aprobación por parte del grupo interdisciplinario
	Actualizar los instrumentos de control archivados (Formato Documental/Guia Simple de Archivo)	Dirección de Planeación y Administración	Una sola ocasión	75%	Formatos actualizados pendientes de determinar fechas de archivo en trámite y de concertación en aprobación del grupo interdisciplinario



CONTROL INTERNO

Acuerdos



5.1.1 EVALUACIÓN

Acuerdo	
1	Aprobar el reporte de avances del PTAR 2023 al tercer trimestre de 2023, por parte del COCODI del ISJ, con fecha de cumplimiento el 17 de octubre de 2023.
2	

5.1.2 ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Acuerdo	
1	Aprobar el reporte de avances del PTAR 2023 al tercer trimestre de 2023, por parte del COCODI del ISJ, con fecha de cumplimiento el 17 de octubre de 2023.
2	Continuar con el proceso de entrega de bienes muebles obsoletos a DIF, por parte de la Dirección de Planeación y Administración del ISJ, con fecha de cumplimiento el 10 de enero de 2024.
3	Establecer reuniones para la aprobación de formatos de control archivados así como determinar las fechas de archivo de trámite y de concertación, por parte del grupo interdisciplinario del ISJ, con fecha de cumplimiento el 10 de enero de 2024.
4	



Handwritten signature in blue ink.



CONTROL INTERNO

5.1.2 Administración de Riesgos- a) Reporte de avances del PTAR 2023, al segundo trimestre 2023



Riesgo	Acciones de control PTAR 2023	UA Responsable	Fecha compromiso	Porcentaje de avance acumulado al trimestre	Gobernantes sobre avance (Descripción de actividades de la acción de control)
No entregar la información en tiempo y forma	Seguimiento oportuno a la plataforma de información	Coordinación Asistida	Una sola ocasión	75%	De cumplimiento
Realizar la actualización de los Manuales de procedimiento y organización del Instituto	Reunir 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%	La Dirección de Desarrollo Administrativo logró trabajar en el proyecto que se prevé del Reglamento una vez que se apruebe la iniciativa de la Ley de Presupuesto del Estado de Sonora
Falta de actualización del inventario de bienes dentro del Instituto Sonorense de la Juventud	Realizar la actualización de inventario de inmuebles	Dirección de Planeación y Administración	Una sola ocasión	80%	Acta de base de bienes (esta está pendiente entregar los bienes muebles obsoletos a DIF



5.2 CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

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



Handwritten signature in blue ink.



CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN
5.2.1 Seguimiento de Indicadores, presupuesto, y amortización contable y presupuestaria



Presupuesto de Egresos 2021 por Capítulos del Gasto

Capítulo	Descripción	Presupuesto		Cometido	Se comprometió	Ejecutado	Pagado
		Original	Revisado				
4000	Personas Físicas	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
5000	Personas Jurídicas	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
6000	Transferencias	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
7000	Transferencias a Entes Federados	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
8000	Intereses Públicos, Bancarios y Financieros	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
9000	Intereses Públicos	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
Total		28,000,000.00	28,000,000.00	28,000,000.00	28,000,000.00	28,000,000.00	28,000,000.00



INSTITUTO SONORENSE DE JUVENTUD



5.3 FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA

5.3.1 AUDITORÍAS

5.3.2 OBSERVACIONES

Handwritten notes and signatures in blue ink, including a large signature and various initials.



CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN
Acuerdos



FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍAS
6.3.1 Auditorías



Ejercicio Fiscal Auditado	Órgano Fiscalizador	Unidad Administrativa Fiscalizadora	Responsable de la Ejecución de las Funciones
2021	OIC-INTEGRAL	DP y A	Hugo Leonardo Vargas Sierra
2021	ISAF - FINANCIERA	DP y A	Hugo Leonardo Vargas Sierra
2021	ISAF - PRESUPUESTAL	DP y A	Hugo Leonardo Vargas Sierra
2019-2021	OIC ESPECIAL	DP y A / CU	Hugo Leonardo Vargas Sierra Alejandro Villalobos García
2022	OIC-INTEGRAL	DP y A	Hugo Leonardo Vargas Sierra
2022	ISAF INTEGRAL	DP y A / CU	Hugo Leonardo Vargas Sierra Alejandro Villalobos García
2022	OIC-INTEGRAL	DP y A	Hugo Leonardo Vargas Sierra

Large handwritten signature and initials in blue ink, including 'R', 'A', and 'H'.



Acuerdo	
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 15 de diciembre del 2023.
2	Realizar los 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 del 15 de diciembre del 2023.
3	



FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍAS
5.3.2 Observaciones



Año	Código de Auditoría	Órgano Emisor	No.	Descripción	Observaciones		Clave de Auditoría	Unidad Responsable
					Existencia	En proceso		
2009	2009AED103010143	ISAF	NA	Auditoría Financiera	0	2	Planes de supervisión (Auditoría General)	DP y A
2021	2021AED103010799	ISAF	NA	Auditoría Financiera	4	3	Planes de supervisión (Auditoría General)	DP y A
2021	IS 2258	OC	NA	Auditoría Integral	5	2	Planes de supervisión y en Argumento (Reglamento Interno, Manuales de Organización y procedimientos)	DP y A
2022	ID 2408	OC	NA	Auditoría Integral	14	4	En proceso de supervisión	DP y A / CJ
2022	2022AED110010130	ISAF	NA	Auditoría Integral	3	3	Supervisión	DP y A



5.4 TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

- 5.4.1 INTEGRIDAD INSTITUCIONAL
- 5.4.2 UNIDAD DE TRANSPARENCIA
- 5.4.3 DECLARACIÓN PATRIMONIAL



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA
Acuerdos



Acuerdo	
1	Dar seguimiento a la auditoría integral 2022 ID 2408 del OC respuesta al programa de supervisión, por parte de la Dirección de Planeación y Administración, con fecha de cumplimiento al 17 de noviembre de 2023.
2	Dar seguimiento a la auditoría integral 2023 ID 2540 del OC (segunda solicitud de información), por parte de la Dirección de Planeación y Administración, con fecha de cumplimiento al 17 de noviembre de 2023.
3	

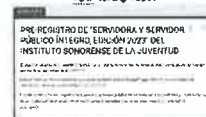


TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD
5.4.1 Integridad Institucional 3er Trimestre



Difusión de la convocatoria de Servidores y Servidor Público Integro, edición 2023 al personal del Instituto Sonorense de la Juventud

Cumplimiento con la primera fase de la convocatoria, donde el personal del Instituto nombró directamente a 3 hombres y 3 mujeres quienes destacan en su actuar ético.



[Handwritten mark]

[Handwritten signature]



TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD
5.4.1 Integridad Institucional 3er. Trimestre



Capacitación en el tema de **Equidad de Género e inclusión** impartida por congresales del Instituto a personal de las distintas dependencias gubernamentales



TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD
5.4.2 Unidad de Transparencia



CONCEPTO	CANTIDAD
1. Solicitudes recibidas	24
2. Solicitudes completadas de la instrucción	24
3. Solicitudes rechazadas	0
4. Plazos de revisión	0
5. Solicitudes no atendidas y presentas.	0

TABLA DE CUMPLIMIENTO		
EVALUACIÓN	CUMPLIMIENTO	
	LGT	LTAPES
I (4to. Trimestre 2022)	91.12%	90.30%
II (1er. Trimestre 2023)	65.79%	66.62%
III (2do. Trimestre 2023)	Pendiente	Pendiente
IV (3er. Trimestre 2023)	Pendiente	Pendiente

DETALLE DE SOLICITUDES PRESCRITAS			
Información solicitada	Responsable	Responsabilidades Originadas	Acciones a Seguir
1. No se tienen solicitudes prescritas	Lic. Rosa Isela Bustamante Domínguez	Ninguna	Ninguna

[Handwritten signatures and marks in blue ink, including a large signature and a checkmark.]



TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD
5.4.1 Integridad Institucional 3er. Trimestre



Carrera Neón propone el cero residuos



TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD
5.4.3 Declaración Patrimonial



ACCIONES 2023

En el año 2023, se trabaja con un padrón de 28 servidores públicos obligados; de los cuales al cierre del tercer trimestre de 2023, se informa que se presentaron 1 declaración de situación patrimonial inicial y 1 declaración de situación patrimonial final; de igual forma, en el mes de mayo de 2023, un total de 28 servidores públicos presentaron sus declaraciones de situación patrimonial en su modalidad de modificación.

[Handwritten signatures and marks in blue ink, including a large signature and a checkmark.]



7. RESUMEN DE ACUERDOS

VOTACIÓN PARA LA APROBACIÓN DE ACUERDOS DE TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

Acuerdo	
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 8 de enero del 2024.
2	Dar seguimiento a la Convocatoria del Servicio y Rendición Integral 2023, en colaboración con la Secretaría de la Contraloría General, por parte del Comité de Integridad, con fecha de cumplimiento al 30 de diciembre del 2023.



6. ASUNTOS GENERALES

RESUMEN DE ACUERDOS De la 2da. Sesión de COCODI 2023

ACUERDO	DESCRIPCIÓN	UA RESPONSABLE	FECHA COMPROMISO	COMENTARIOS
000465J-2023-20R	Realizar las encuestas de identificación de problemas de control interno	COCODI	20/10/2023	Cumplimiento al 100%
000765J-2023-20R	Realizar la actualización del inventario de bienes muebles del ISJ	DP y A	20/10/2023	Se encuentra en un 80% de cumplimiento realizando el acta de baja y posterior donación de bienes muebles a OP
000845J-2023-20R	Presentar el Informe (Inventario) correspondiente ante la Secretaría de Hacienda	DP y A	20/10/2023	Cumplimiento al 100%
000965J-2023-20R	Realizar las gestiones ante Secretaría de Hacienda para la renovación a tiempo del Ingreso presupuestal	DP y A	20/10/2023	Cumplimiento al 100%
001075J-2023-20R	Dar seguimiento a la auditoría integral 2022 (P. 2488 del CIC) (requiere para la subvención de observaciones)	DP y A	30/09/2023	Cumplimiento al 100%
001145J-2023-20R	Realizar el seguimiento a la auditoría ISAF INTEGRAL 2022 (Informe Individual)	DP y A / CJ	30/09/2023	Cumplimiento al 100%
001265J-2023-20R	Dar seguimiento a la auditoría Integral 2023 (P. 2540 del CIC) (requiere de información)	DP y A	30/09/2023	Cumplimiento al 100%

Handwritten blue marks and signatures on the right side of the page.

P.

Handwritten blue mark.

Handwritten blue signature.

RESUMEN DE ACUERDOS
De la 2da. Sesión de COCODI 2023



ACUERDO	DESCRIPCIÓN	UA RESPONSABLE	FECHA COMPROMISO	COMENTARIOS
001304-2023-309	Dar seguimiento al Programa Anual de Trabajo del y generar el informe correspondiente	Comité de Ética e Integridad	30/10/2023	Cumplimiento al 100%
001455-2023-309	Dar seguimiento a la Convocatoria del Servicio y Selección Integral 2023, en coordinación con la Secretaría de la Contraloría General	Comité de Ética e Integridad	01/09/2023	Cumplimiento al 100%

RESUMEN DE ACUERDOS
De la 3er. Sesión de COCODI 2023



ACUERDO	DESCRIPCIÓN	UA RESPONSABLE	FECHA COMPROMISO	COMENTARIOS
000892-2023-309	Revisar las gestiones ante Secretaría de Hacienda para la reactivación a tiempo del programa presupuestal	DP y A	15/10/2023	
000904-2023-309	Dar seguimiento a la auditoría Integral 2022 (S-240) del CIC respecto al programa de subvención	DP y A	17/11/2023	
001019-2023-309	Dar seguimiento a la auditoría Integral 2023 (S-254) del CIC (segundo semestre de ejecución)	DP y A	17/11/2023	
001183-2023-309	Dar seguimiento al Programa Anual de Trabajo del Comité de Ética e Integridad y presentar el informe correspondiente	Comité de Ética e Integridad	08/01/2024	
001264-2023-309	Dar seguimiento a los procesos finales de la Convocatoria del Servicio y Selección Integral 2023, en coordinación con la Secretaría de la Contraloría General	Comité de Ética e Integridad	30/12/2023	

RESUMEN DE ACUERDOS
De la 3era. Sesión de COCODI 2023



ACUERDO	DESCRIPCIÓN	UA RESPONSABLE	FECHA COMPROMISO	COMENTARIOS
000185-2023-309	Aprobación y orden del día de la 3ra. Sesión Ordinaria COCODI del 2023	COCODI	17/10/2023	Cumplimiento en el acto
000345-2023-309	Revisar el caso de la Selección abierta y disponer la uctas	COCODI	17/10/2023	Cumplimiento en el acto
000346-2023-309	Aprobar el reporte de avances del PTCJ 2023 de agosto-diciembre de 2023	COCODI	17/10/2023	Cumplimiento en el acto
000456-2023-309	Aprobar el reporte de avances del PTCAR 2023 de agosto-diciembre de 2023	COCODI	17/10/2023	Cumplimiento en el acto
000545-2023-309	Conferir con el personal de enlace de la línea unidades educativas y DP	DP y A	19/01/2024	
000682-2023-309	Establecer horario para la aprobación de formatos de control administrativo en caso de tener las fechas de entrega de trámite y de concurrencia	Órgano Ejecutivador del IJU	19/01/2024	
001016-2023-309	Revisar el proceso de selección correspondiente ante la Secretaría de Hacienda	DP y A	16/10/2023	

8. CLAUSURA



(Handwritten signatures and marks)

(Large handwritten number 70)

