



PRIMERA SESIÓN ORDINARIA DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DEL INSTITUTO SONORENSE DE LAS MUJERES.

COCODI-009-ISM-2023-1OR.

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las nueve horas del día veinticinco de abril del año dos mil veintitrés, reunidos vía Conferencia TELMEX, con la presencia de la Dra. Mireya Scarone Adarga, Coordinadora Ejecutiva del Instituto Sonorense de las Mujeres y presidenta del COCODI; C.P. Angélica Corral Salgueiro, titular del Órgano Interno de Control y vocal ejecutiva; MC. Xóchitl Vega Amaya, Coordinadora de Control Interno y directora de Evaluación y Seguimiento Técnico, C.P. Felipe de Jesús Quintana Gallegos, director de Administración y Finanzas y vocal A, Lcda. María Fernanda Negrete Morales, directora de Derechos y vocal B, Mtra. María Antonieta Margot Loustaunau Bautista, directora de Programas Sociales, MC. Zelma Guadalupe Álvarez Gocobachi, directora de Comunicación e Imagen, Lcda. Mayra Leticia Velarde Portugal, directora de Atención Ciudadana, Lcda. Clarissa Alejandra Beltrán Saavedra, titular de la Unidad de Transparencia, Lcda. Nora Patricia Robles Rodríguez, enlace de Administración de Riesgos, Invitados todos del Instituto Sonorense de las Mujeres y la Ing. Flor María Cota García, representante de la Dirección General de Desarrollo Administrativo de la Secretaría de la Contraloría General, lo anterior con la finalidad de dar cumplimiento a lo establecido en el Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora, en el "Título Cuarto Comité de Control y Desempeño Institucional" de su Manual Administrativo, se procede a llevar a cabo la **Primera Sesión Ordinaria 2023, del Comité de Control y Desempeño Institucional.**

PRIMER PUNTO. -LISTA DE ASISTENCIA y VERIFICACION DEL QUORUM LEGAL. Por parte de la C.P. Angélica Corral Salgueiro en su carácter de Vocal Ejecutiva, procede a pasar lista de asistencia, informando a la Dra. Mireya Scarone Adarga que, se cuenta con el quorum legal para llevar a cabo la Primera Sesión Ordinaria 2023 del Comité de Control y Desempeño Institucional. Misma que da por iniciada, dando la bienvenida a los presentes.

SEGUNDO PUNTO. - LECTURA Y APROBACIÓN DEL ÓRDEN DEL DÍA Y APROBACIÓN DEL ACTA DE LA SESIÓN ANTERIOR.

Toma la palabra la MC. Xochitl Vega, procediendo a dar lectura al orden del día, mismo que fue aprobado por los integrantes del Comité, así como el Acta de la sesión anterior, solicitando su aprobación.

Quedando aprobada por Unanimidad.

TERCER PUNTO. - PRESENTACIÓN DE INTEGRANTES Y MODIFICACIONES AL COCODI.

Toma la palabra la MC. Vega Amaya, quien informa la baja de la C. María Luisa Hernández Rodarte y alta de Xochitl Vega Amaya como integrantes del COCODI.



CUARTO PUNTO, DESAHOGO DE TEMAS.

4.1 Seguimiento de Acuerdos. La C.P. Angélica Corral Salgueiro, presentó el estatus de los compromisos de la sesión anterior realizada el 17 de enero de 2023, con los siguientes resultados:

No. acuerdo	Acuerdo	Responsable cumplimiento	Fecha cumplimiento
03/ISM-2022/3ORD	Determinar las gestiones necesarias para solventar observaciones que se encuentran descritas en la plataforma SIGAS del ISAF	Director de Admón y Finanzas Órgano Interno de Control	abril 2023 La DAyF entregó oficio No. en el que se detallan los pagos realizados al ISSSTESON relativos a la Observación del 2015
05/ISM-2022/3ORD	Estar atentos a situaciones de riesgo, y una vez identificado informar a quien compete, así como garantizar que la Coordinación Ejecutiva esté enterada.	Personal del Instituto Sonorense de las mujeres	Permanente
01/ISM-2023/4ORD	Llevar a cabo reunión con la Coordinadora Ejecutiva Mireya Scarone Adarga y la OIC C.P. Angelica Corral con el propósito de realizar análisis del Programa de control de riesgos 2022 y sus resultados, de igual manera realizar el ejercicio con las Unidades administrativas.	OIC CP Angelica Corral Salgueiro	26 /enero 2023 2 reuniones celebradas con las Unidades Administrativas Cumplido Se continuará con el seguimiento
02/ISM-2022/4ORD	Convocar reunión de trabajo para la revisión y aprobación del Programa de Control Interno 2023	Coordinadora Ejecutiva Mireya Scarone Adarga	27/enero/2023 Cumplido
03/ISM-2022/4ORD	Incorporar en la agenda de los días del 16 al 20 de enero del 2023, reunión de trabajo para la toma de decisiones de actividades pendientes (como la baja de plantilla vehicular obsoleta)	OIC CP Angelica Corral Salgueiro	30/enero/2023 Reunión celebrada Cumplido Se continuará toda vez que todavía estan en proceso de solventación las observaciones relacionadas con inventarios y parque vehicular

Handwritten signatures and initials: MIRA, G, 3A, X, f

4.2 Avance del Programa de Trabajo de Control Interno, I Trimestre 2023.

Hace uso de la voz la MC. Vega Amaya, exponiendo cada uno de los avances del Programa de Trabajo de Control Interno al primer trimestre 2023, mismo que fue evaluado por la C.P. Angélica Corral Salgueiro, Titular del OIC, según oficio OIC-ISM/046/2023 de fecha 24 de abril de 2023.

COMPONENTE	PUNTO DE INTERÉS	ACTIVIDAD DE CONTROL	UA RESP.	AVANCE AL PRIMER TRIMESTRE
C01 Ambiente de control	P101	Revisión y actualización del Modelo Integral de Atención con Perspectiva de Género.	AC	Se cuenta con un borrador completo ya integrado
	P102	Revisión de modelos éticos y de conducta para su procesamiento y difusión al personal-	DAYF/ DD/ OIC	Se presentó como parte del Programa de Capacitación del Comité de Ética e Integridad para el presente ejercicio. Se desarrollará planeación y posterior capacitación para concluir en el tercer trimestre.
C02 Administración de Riesgos	P08 101	Difusión de los riesgos de corrupción, con énfasis en evitar incurrir en responsabilidades.	DC	Se realizaron dos infografías y se difundieron por medios internos al personal.
	P08 102	Cada Unidad Administrativa identificará sus riesgos de corrupción para implementar estrategias de mitigación.	Todas	No existe avance que reportar.
	P08 103	Instalación de buzón violeta para identificar aspectos de mejora o factores de corrupción en atención al público	DAYF/ AC	Será instalado por DAYF y seguimiento de Atención Ciudadana. No hay avance hasta el momento. Se espera que el buzón está funcionando al cierre del 2do trimestre
	P09 101	Monitorear e informar al personal de las acciones que impactan al desarrollo de las actividades.	CE	La CE ha fortalecido el intercambio de información con todo el personal a través de reuniones y mensajes por el medio de comunicación interno.
			DAYF	Se ha trabajado en la Actualización de la Estructura Organizacional del ISM, avance al primer trimestre, entrevistas a personal de dos UA. (25%)
			DEST /CE	Propuesta de reorganización de las Unidades de Transparencia y Dirección de Evaluación y Seguimiento Técnico (60%)
C3 Actividades de Control	P12 P 101	Actualización de manuales, lineamientos, protocolos y adecuación al contexto y necesidades actuales tanto internas como externas.		Se elaboró el Programa Trimestral del PAABS de enero a marzo. Está pendiente la presentación en el Comité de Adquisiciones y la Junta de Gobierno.
			DAYF	Se Actualizaron las Políticas, bases y lineamientos para la Adquisición de Bienes y Servicios de la Administración Pública (70%)
			DEST	Se elaboró y aprobó el Programa Anual de Desarrollo Archivístico y en este marco se nombraron las y los responsables de archivo de trámite y concentración por cada Unidad Administrativa. Así mismo se actualizaron los integrantes del Comité Interinstitucional de Archivo

MA

CA

3A

JX

f



COMPONENTE	PUNTO DE INTERÉS	ACTIVIDAD DE CONTROL	UA RESPONSABLE	AVANCE AL PRIMER TRIMESTRE
C4 Información y Comunicación	P13.PI01	Monitoreo y actualización relevante para cada unidad administrativa	TODAS	Agenda y reporte semanal de actividades Ficha técnica de eventos
	P13 P 102	Actualizar información de contexto cada trimestre	DEST	Se cuenta, a disposición de las áreas del ISM, de un documento de contexto actualizado a marzo del 2023 sobre violencia de género hacia las mujeres e igualdad sustantiva
	P13 P 103	Colocar información accesible a todos los usuarios de la misma	DAC DPS	
				Se están tomando medidas para que la DEST tenga acceso a BAESVIM para monitoreo estadístico.

Toma la palabra la C.P. Angélica Corral, refiriéndose al punto de interés P12-PI01 Actualización de Manuales, solicitando que todo manual, bases o lineamientos se sometan a la Junta de Gobierno.

Pide la palabra la coordinadora ejecutiva del ISM, para hacer comentarios referentes al Banco Estatal de Casos de Violencia contra las Mujeres (BAESVIM), mencionando que necesita ser actualizado el BAESVIM para que puedan obtenerse datos y estadísticas de esta plataforma. De igual manera, hace mención que desde que inició la alerta de violencia de género existen dependencias que no proveen datos que les corresponde aportar en dicha plataforma y que se tiene que acudir y buscar en dependencias de seguridad para la obtención de datos que se requieren para elaboración de informes.

Así mismo y debido a esta problemática ya están realizando reuniones con las dependencias e instituciones para llevar a cabo la actualización y captura de los datos en esta plataforma.

4.3 Actualización del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2023.

Se expone por parte de la MC. Xóchitl Vega, el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2023, describiendo cada uno de los 9 riesgos con los que se trabajará en el ISM durante el Ejercicio 2023.

MARS

C4

SA

JX

f



PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS ISM 2023

NO	RIESGO	CORRUPCIÓN	VALORACIÓN FINAL (RIESGO RESIDUAL)		Selección	Siglas de las UD
			GRADO DE IMPACTO	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA		
R1	Corre riesgo la seguridad e integridad física del personal por utilizar teléfonos personales en la atención de llamadas de usuarias en situación de violencia, tanto del personal de las oficinas del ISM como el personal del Call Center.	No	8	4	Si	DAF
R2	Incumplimiento eficaz y eficiente de las actividades sustantivas de las áreas del ISM debido a no contar con equipo de cómputo, o bien tener a disposición equipo obsoleto, sin cámara ni altavoz.	No	7	8	Si	DAF
R3	Pérdida de documentación e información oficial y de las usuarias que se encuentran en los archivos de las coordinaciones regionales.	No	7	3	Si	DAC
R4	El recurso monetario de los Programas Federales no lleguen en las fechas programadas para su inicio por lo cual se puede incumplir con los compromisos y las metas de esos programas en tiempo.	No	8	9	Si	DPS
R5	No se cumpla con las medidas del resolutivo de la AVGM conforme a las funciones y atribuciones del ISM para la atención de la Declaratoria de la Alerta de Violencia de Género contra las Mujeres.	No	8	8	Si	CE
R6	Existe el riesgo de que se rescinda el contrato de arrendamiento del edificio del ISM debido a falta de pago oportuno de la renta.	No	6	4	Si	DAF
R7	Riesgo de pérdida parcial o total de información de los expedientes de las diversas unidades administrativas que se encuentran resguardados en el Archivo histórico y de concentración del ISM.	No	8	8	Si	DEST
R8	Corre el riesgo de que no sea terminado el trabajo en tiempo y forma en todas las áreas del Instituto Sonorense de las Mujeres.	No	8	4	Si	DAF
R9	Se corre riesgo la terminación, programación y celebración de pláticas, capacitaciones y sesiones de sistema PASE y sistema para la igualdad por no entregar oficios a tiempo.	No	8	8	Si	DD

Handwritten signatures and initials: WAB, G, 3A, J, d, p



Toma la palabra la Dra. Scarone, refiriéndose al Riesgo 1, informando a los presentes que la falta de recursos en la dirección de Atención Ciudadana hace que la comunicación del personal de esta dirección con las usuarias sea considerada un riesgo preocupante ya que se está exponiendo al personal al usar sus teléfonos corriéndose el riesgo de sufrir alguna amenaza por parte de un agresor relacionado con una usuaria.

Para lo cual el C.P. Felipe de Jesus Quintana informa que se hicieron cotizaciones con diferentes proveedores de equipos telefónicos que van desde los 6,500.00 a los 65,000.00 pesos, para que el ISM cuente con sistema óptimo de comunicación, pero que no se cuenta con los recursos para adquirirlos.

Una vez expuesto el Riesgo 4, toma la palabra la C.P. Angelica Corral Salgueiro, solicitando a quienes intervienen en los procesos de contrataciones de recursos federales, que toda gestión, solicitud, recomendación etc. Quede plasmada por escrito, ya sea por instrucción a través de oficio o correo electrónico o mensaje de WhatsApp.

En lo referente al Riesgo 6, toma la palabra el C.P. Felipe Quintana, exponiendo, que, en lo relativo al arrendamiento del edificio que ocupan las instalaciones del ISM, la situación de riesgo se presentaba porque había un desfase en el pago por parte de la ISM, derivado de que los recursos a su vez estaban llegando desfasados por parte de la Secretaría de Hacienda, pero que se llegó a un acuerdo con el arrendador, en el que se hizo el compromiso por parte del ISM en pagar a más tardar el ultimo día de cada mes.

Toma la palabra la Dra. Scarone, quien informa que se sigue con las gestiones de búsqueda de una casa que cuente con las condiciones necesarias, que inclusive se encontró una, pero no se tuvo para el depósito, derivado de la falta de recursos en el ISM.

Dando seguimiento a los acuerdos, se expone el Riesgo 7 por parte de la MC. Xochitl Vega, quien expone las acciones realizadas para mitigar el riesgo relativo al espacio que ocupa el archivo del ISM, mismo que se encontraba con problemas en las instalaciones para lo cual se solicitó apoyo a protección civil, no otorgándolo, pero si atendió la solicitud personal del Archivo General del Estado, quienes si hicieron algunas sugerencias en las que se está trabajando por parte del personal del ISM.

Riesgo 8 Se están llevando a cabo entrevistas al personal del ISM para aprovechar al máximo la distribución de las tareas y funciones del personal del ISM.

Riesgo 9 en cuanto a este riesgo toma la palabra la Dra. Scarone, quien considera que la distribución de la correspondencia del Sistema PASE no debería de ser un riesgo, toda vez que se debe trabajar de



manera interna la problemática de distribución de correspondencia general. Por lo que se discutirá este riesgo toda vez que implica otras situaciones que se analizarán.

4.4 Aprobación del PTAR 2023.

Una vez expuestos los riesgos detectados por las Unidades Administrativas y seleccionado los más importantes, se solicita a los presentes la aprobación del PTAR 2023. Aprobándose el mismo por unanimidad.

5 Exponer las acciones de mejora que su unidad administrativa y las de soporte requerirán (Control Interno, Disciplina Financiera, Tecnologías de la Información etc.).

1. Se implementó el formato de Requisición de Materiales, para que a través de este documento se hagan las entregas de materiales de oficina, de impresión y de limpieza a las unidades administrativas requirentes.
2. Se actualizó el control de los materiales y suministros de oficina de la bodega de materiales con el fin de tener la existencia actualizada, en virtud de que el SacNet no tiene el módulo habilitado.
3. Se emitieron instrucciones a través de diferentes circulares para apoyar la racionalidad, austeridad y disciplina presupuestal en el ejercicio del gasto público, a través de programas específicos: el ahorro en el uso de energía eléctrica, servicios básicos, uso responsable de los vehículos y del combustible.
4. Se está trabajando en la actualización del inventario, considerando las condiciones de uso de cada uno de los bienes, su respectivo resguardante, ubicación y su clave de identificación.

Toma la palabra el C.P. Felipe Quintana, quien expone las acciones realizadas por el ISM relativa a disciplina financiera.

- Se implementaron controles para la requisición entrega de materiales y suministros, se emitieron oficios para trabajar a través de un programa de austeridad.
- Se estan subiendo los contratos a las plataformas de COMPRANET
- Se emitieron los POBALINES para llevar a cabo las adquisiciones con eficacia, eficiencia y transparencia.

6 Aspectos de mejora y prevención de los 4 rubros que integran el control interno, tomando en cuenta la situación actual (Control Interno, Cuenta Pública y Administración y Fiscalización, Auditoría, Transparencia e Integridad.

Cuenta Pública:

Los estados financieros que forman parte de la información contable elaborados por el ISM, están preparados de acuerdo con la estructura y conceptos establecidos en el Manual de Contabilidad

Gubernamental emitidos por el CONAC, mismos que reflejan la información a través de los siguientes estados financieros.

- Estado de actividades.
- Estado de situación financiera.
- Estado de cambios en la situación financiera.
- Estado de variación en la hacienda pública.
- Estado analítico del activo.
- Estado analítico de la deuda y otros pasivos.
- Estado de flujos de efectivo.
- Transferencias, asignaciones y subsidios.
- Conciliación Contable-Presupuestaria Notas a los Estados Financieros Informe de Pasivos Contingentes
-

Auditoría y Fiscalización:

Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización ISAF

Ejercicio fiscal	No. Observaciones SIGAS No Solventadas	Descripción
2015	2	Cuotas ISSSTESON Pasivos \$935,835.00
2021	1	Pasivos por \$ 512,712.00

ISAF Recomendaciones:

Ejercicio Fiscal	No solventada	Parcialmente Solventada	En espera	No atendida
2017	7	6	-	-
2018	3	2	-	-
2019	-	3	-	-
2020	-	-	-	3
2021	-	3	4	17
Total	10	14	4	20

Procedimientos de Presunta Responsabilidad Administrativa

PPRA 2017.- Proveedores por pagar a corto plazo \$ 1,071604

PPRA 2020.- No se proporcionaron los documentos: Programa Optimización Estructuras Orgánicas etc.

Handwritten signature/initials

Handwritten mark

Handwritten checkmark

Handwritten signature/initials

Handwritten mark



Órgano Interno de Control OIC

Ejercicio Fiscal	No Solventadas	Descripción
2021	4	Inventarios y parque vehicular
2022	1	Pagos en análisis
Total	5	-

Expedientes de Presunta Responsabilidad Administrativa (EPRA)

- EPRA-OIC/ISM/001/2021 Observación no solventada en Auditoría Integral 2020
- EPRA-OIC/ISM/002/2022 Solicitud de Investigación por remoción de puesto
- EPRA-OIC/ISM/003/2022 Omisos
- EPRA-OIC/ISM/004/2022 Omisos
- EPRA-OIC/ISM/005/2022 Omisos
- EPRA-OIC/ISM/006/2022 Omisos
- EPRA-OIC/ISM/007/2022 Omisos
- EPRA-OIC/ISM/008/2022 Omisos
- EPRA-OIC/ISM/009/2022 Solicitud de Investigación por parte de la ASF (18)
- EPRA-OIC/ISM/G 19/2023 Solicitud de Investigación por parte de la ASF (20)

Transparencia e Integridad:

CONCEPTO	NÚM.
1. Solicitudes Recibidas	26
2. Solicitudes competencia de la institución	23
3. Solicitudes declinadas	3
4. Recursos de revisión	0
5. Solicitudes no atendidas y prescritas.	0

De las cuales 11 fueron atendidas por la Dirección de Administración y Finanzas, 4 por Programas Sociales, 1 por Atención Ciudadana, 8 por la Unidad de Transparencia, 1 por la Coordinación de AVGM y una por varias Unidades Administrativas.

Dentro de este punto, la coordinadora de Control Interno comenta sobre el documento de datos sensibles, el cual será elaborado por la Unidad de Transparencia y que actualmente se encuentran en reuniones con la Coordinación de Unidades de Transparencia de Gubernatura para acordar una capacitación para llevar a cabo la elaboración de dicho documento para asegurar los datos e información sensible de las usuarias que son atendidas por personal del ISM.



Declaración Patrimonial. -

Toma la palabra la MC. Xóchitl Vega Amaya, Insistir en la meta de que el 100 % del personal, realice su declaración Patrimonial antes del 30 de abril. Solicitando la C.P. Corral Salgueiro, el corte a la fecha, para lo cual el C.P. Felipe de Jesus Quintana informa que, de 57 servidores públicos obligados ya se habían presentado por 26.

Por lo que se recomienda un reforzamiento con el personal para que presente su declaración patrimonial. quedando como punto de acuerdo.

ACUERDO 04-ISM-2023/01ORD. Reforzamiento por parte de la dirección de Administración y Finanzas con el personal obligado a presentar la Declaración Patrimonial. dirección de Administración y Finanzas.

ACUERDO 05-ISM-2023/1ORD. Coadyuvar en el documento de seguridad de información con la guía de la Unidad de Transparencia. Todas las Unidades Administrativas

Toma la palabra la Lcda. Flor María Cota, representante de la Secretaría de la Contraloría, quien invita revisar los 9 riesgos seleccionados por el ISM a través de una reunión de trabajo. Considerando muy importante que todo riesgo por mínimo que sea es importante que quede plasmado.

ACUERDO 06-ISM-2023/1OR.- Llevar a cabo reunión con personal de la Dirección de Desarrollo Administrativo, con la finalidad de dar una revisión final a la Matriz de Riesgos del ISM 2023 aprobada en la presente sesión.

Asu vez manifiesta la importancia de que la información contable, financiera y presupuestal se presente en las sesiones del COCODI.

Asuntos Generales. -

No se presentaron asuntos a tratar

Resumen de Acuerdos:

ACUERDO 04-ISM-2023/01ORD.-Reforzamiento por parte de la dirección de Administración y Finanzas con el personal obligado a presentar la Declaración Patrimonial. dirección de Administración y Finanzas.

ACUERDO 05-ISM-2023/1ORD.-Coadyuvar en el documento de seguridad de información con la guía de la Unidad de Transparencia. Todas las Unidades Administrativas.

ACUERDO 06-ISM-2023/1OR.-Llevar a cabo reunión con personal de la Dirección de Desarrollo Administrativo, con la finalidad de dar una revisión final a la Matriz de Riesgos del ISM 2023 aprobada en la presente sesión.



8. Clausura

La MC. Xochitl Vega, pregunta a los asistentes, si existe algún asunto que se desee tratar en asuntos generales y al no haberlos, cede el uso de la voz a la presidenta y titular del ISM, Dra. Mireya Scarone Adarga para que dé por concluida la sesión, quien agradece a los presentes su asistencia dando por clausurada misma.

DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS

Presidente
Dra. Mireya Scarone Adarga.

Vocal Ejecutivo
C.P. Angélica Corral Salgueiro.

Coordinadora de Control Interno
MC. Xóchitl Vega Amaya

Vocal A
CP. Felipe de Jesús Quintana Gallegos

Vocal B
Lcda. María Fernanda Negrete Morales

Invitada Permanente
Mtra. María A. Margot Loustaunau Bautista

Enlace de Admón. de Riesgos
Lcda. Nora Patricia Robles Rodríguez

Representante de la SCG
Ing. Flor María Cota García



Zelma Alvarez

Invitada Permanente
Lcda. Zelma Guadalupe Álvarez Gocobachi