



**MINUTA DE REGISTRO DE LA
SEGUNDA SESIÓN ORDINARIA DEL 2020
DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL
DE LA SECRETARÍA DE HACIENDA**

ACTA NÚMERO: COCODI-002/SH-2020-2OR

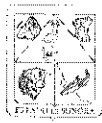
En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 11:00 horas del día 30 julio del año 2020, reunidos de modo virtual mediante plataforma zoom, acatando las medidas sanitarias por la Contingencia derivada del COVID-19, con la presencia de los integrantes del Comité de Control y Desempeño Institucional:

Lic. Luis Castro Obregón, Secretario Técnico y Representante del C.P. Raúl Navarro Gallegos, Titular de la Secretaría de Hacienda; Mtra. Hilda Cecilia Peñúñuri Castro, Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Hacienda y Vocal Ejecutivo del Comité de Control y Desempeño Institucional; los Vocales: C.P. José René Estrada Félix, Director General de Planeación y Evaluación; Ing. Juan Diego Ramírez Lizárraga, Director General del Sistema de Información Financiera y el C.P. Ernesto Castro Bustamante, Coordinador de Control Interno; con la finalidad de dar cumplimiento a lo establecido en el Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora y en el "Título Cuarto Comité de Control y Desempeño Institucional" de su Manual Administrativo, se procede a llevar a cabo la sesión COCODI-002/SH-2020-2OR del Comité de Control y Desempeño Institucional que en lo subsecuente se denominará COCODI.

Así mismo, estuvieron en la reunión: C.P. Luis Fernando Iribe Murrieta, Subsecretario de Ingresos; Lic. Rafael Gastélum Salazar, Vocal Ejecutivo de ICRESON; Lic. Carmen O. Carballo Cabanillas, Coordinadora Ejecutiva de Bienes y Concesiones; Lic. Alma Angélica Valenzuela García, Titular de la Unidad de Transparencia; Lic. Héctor R. Rivera Lizárraga, Director Administrativo de la Sub. De Recursos Humanos.

Por parte de la Secretaría de la Contraloría General estuvo el C.P. David Nava Tepichín, Director de Control Interno Institucional; Ing. Flor María Cota García, Jefe del Departamento de Control Interno de Entidades.

Además, los participantes: C.P. José Ángel Escobedo Ocegueda, Subdirector de Seguimiento a Auditorías; Lic. Jorge Gastélum López, Coordinador de Área de la Dirección General de Control de Fondos y Pagaduría; Lic. Karla Gpe. Portillo Zambrano, Enlace de Control Interno; Arq. Alejandra Quiroz Grijalva, Enlace de Administración de Riesgos; Lic. Diana Vargas Cruz, Directora de Evaluación de ICRESON; C.P. Irene Schmitter Espinoza, Directora Administrativa de Cebyc y la Lic. Aurora Bringas de la Coordinación Ejecutiva de Verificación al Comercio Exterior.



PRIMER PUNTO. INICIO DE LA SESIÓN. BIENVENIDA POR PARTE DEL LIC. LUIS CASTRO OBREGÓN, REPRESENTANTE DEL SECRETARIO DE HACIENDA

El Lic. Luis Castro Obregón da la bienvenida de parte del Secretario de Hacienda y se hace mención que se encuentran reunidos en cumplimiento a los requerimientos del Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora, publicado por la Secretaría de la Contraloría General en el Boletín Oficial No. 40 del 17 de noviembre de 2016.

SEGUNDO PUNTO. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA Y RATIFICACIÓN DEL ACTA ANTERIOR POR LA MTRA. HILDA CECILIA PEÑÚÑURI CASTRO, VOCAL EJECUTIVO DEL COCODI.

Se constata que existe quórum legal ya que del total de los integrantes sólo faltó el Vocal C Lic. Gerardo Avitia Encinas, Procurador Fiscal, se aprueba el orden de día y se ratifica el acta de la sesión anterior, misma que se envió en tiempo y forma a los miembros propietarios del COCODI.

TERCER PUNTO. SEGUIMIENTO DE ACUERDOS DE LA SESIÓN ANTERIOR

*Se anexa seguimientos de acuerdos dentro de la presentación adjunta a la presente acta.

CUARTO PUNTO DESARROLLO DE LA SESIÓN.

1. Control Interno
2. Cuenta Pública y Presupuesto
3. Fiscalización y Auditoría
4. Transparencia e Integridad

1.-PRESENTACIÓN DEL TEMA DE "CONTROL INTERNO".

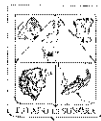
La Lic. Karla Gpe. Portillo Zambrano, enlace de Control Interno comenta que en seguimiento al Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI), quedó actualizado y formalizado, se envió el reporte de los avances de las actividades de control al Segundo Trimestre 2020, se tienen 3 actividades concluidas, 9 con avance y 1 sin avance.

La Mtra. Hilda Cecilia Peñúñuri Castro, Titular del Órgano Interno de Control menciona que una vez analizado el informe de la Evaluación del Reporte al Segundo Trimestre 2020, considera que las 14 actividades de control ya llevan un seguimiento correcto debido a la recalendarización.

En cuanto al tema de Administración de Riesgos, la Arq. Alejandra Quiroz Grijalva comenta que se formalizó el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2020, además se concluyó la matriz y mapa de riesgos y se envió el Reporte de avances PTAR al segundo trimestre.

Comenta los avances de cada uno de los riesgos (se anexa documento).

La Mtra. Hilda Cecilia Peñúñuri Castro, Titular del Órgano Interno de Control dice que de los 10 riesgos, todos son de atención inmediata y considera razonable el avance y que a final de año podamos llegar a concluirlos.



Se presenta y propone a votación los acuerdos de Control Interno.

Control Interno/Acuerdo:

1. Cumplir con el seguimiento del PTCI

Administración de Riesgos/Acuerdos:

1. Seguimiento PTAR

Aprobados.

2.-PRESENTACIÓN DEL TEMA DE “CUENTA PÚBLICA Y PRESUPUESTO”.

Por su parte el C.P. José René Estrada Félix, Director General de Planeación y Evaluación, comenta que en la sesión anterior se presentó como cerraron una serie de indicadores a nivel fin o propósito de los programas presupuestarios del 2019 y que para este año la Secretaría de Hacienda Federal presentó los resultados sobre el Índice General de Avance PBR-SED donde Sonora obtuvo calificación de 87.2 %

Cabe hacer mención que la SHCP modificó la metodología y el cuestionario mediante el cual genera el diagnóstico para determinar el grado de implementación, sin embargo se logró pasar del 6to estado al 5to mejor en cuanto al avance.

En cuanto a los Indicadores de Programas Presupuestarios, comenta que ya se presentó en la sesión anterior lo referente a ICRESON y CEBYC cambió su indicador a “Porcentaje de cobertura del programa Sonora Patrimonio Seguro de generación de Documentos”. Cuando se tenga la información se dará conocer.

La titular del Órgano Interno de Control, solicita ver en los siguientes COCODI los indicadores que presenten problemas o bien que vayan bajos.

Se presenta y propone a votación los acuerdos de Cuenta Pública y Presupuesto.

Acuerdo:

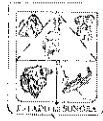
- 1.- Se presentará análisis a nivel componente, sólo los que se encuentren por debajo de lo programado.

Aprobados

3.-PRESENTACIÓN DEL TEMA DE “FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA”.

Se presentaron las observaciones que han hecho los entes fiscalizadores como el Órgano Interno de Control de la SH, el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización (ISAF), la Secretaría de la Función Pública (SFP) y la Auditoría Superior de la Federación (ASF) y el estatus de cada una de ellas. (Ver copias de la presentación).

Por su parte la Mtra. Hilda Cecilia Peñúñuri Castro, Titular del Órgano Interno de Control señala que sigue 1 observación pendiente todavía y es sobre los Manuales de Administración y Procedimientos que algunas U.A. no tienen actualizados. Sigue pendiente 2 de organización (DGSIF y CEAF) y 1 de procedimientos (CEAF).



Queda pendiente notificar el Informe de la Auditoría 03-2020 en la que se determinaron 3 observaciones, misma que se llevará a cabo una vez que termine la suspensión de plazos y términos legales de la Secretaría de la Contraloría General del Estado.

En cuanto a las auditorías del despacho externo se tiene el mismo estatus de la sesión anterior en la revisión de los Estados Financieros del Ejercicio 2018, donde se detectaron 3 áreas de oportunidad de las cuales 1 se solventó y quedan 2 pendientes; además de 3 observaciones de las cuales 2 están pendientes de solventar y una está parcialmente solventada.

Comenta que no se pudieron llevar a cabo las auditorías programadas por el Órgano Interno de Control derivado de la Declaratoria de Emergencia y Contingencia Sanitaria Epidemiológica.

También presenta las auditorías que se realizará en el tercer trimestre 2020, de Agosto a Diciembre: Auditoría No. 04-2020 Integral Presupuestal del 2do. Y 3er. Trimestres 2020.

(Ver láminas de presentación).

El C.P. José Ángel Escobedo Ocegueda, Subdirector de Seguimiento a Auditorías, explica el seguimiento a las observaciones del ISAF del 2014 al 2019 (ene-sept), comenta que siguen los datos iguales a la sesión anterior y que la diferencia es que nos quitaron 5 observaciones del 2017, ya no aparecen en el portal. En cuanto al estatus de las del 2019 comenta que vencen el 03 de agosto y que se está trabajando en las respuestas por parte de las Unidades administrativas.

Por su parte la Mtra. Hilda Cecilia Peñúñuri Castro, Titular del Órgano Interno de Control comenta que los plazos del ISAF ya no se encuentran suspendidos por la pandemia, por lo que pide que se entregue la información en tiempo y forma para no caer en un PPRA (Pliego de Presunta Responsabilidad Administrativa). Además, informa que 10 observaciones de la cuenta pública 2018, fueron turnadas al Órgano Interno de Control para iniciar el procedimiento por lo que habrá responsabilidades o sanciones y se les llamará en cuanto se reactiven las actividades; hace el recordatorio que la Ley Estatal de Responsabilidades dice que si la Unidad de Investigación de ISAF determina que la falta es No Grave se turnará a los Órganos Internos de Control y si se considera Grave se turnará al Tribunal.

El C.P. José Ángel Escobedo Ocegueda, continúa presentando el estatus de las observaciones en proceso y hace hincapié en contestar en tiempo todas las observaciones, ya que el PPRA va contra el servidor público que incumplió.

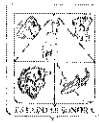
*Ver láminas.

Por su parte el Lic. Jorge Gastélum López, Coordinador de Área de la Dirección General de Control de Fondos y Pagaduría, comenta que como se informó en la sesión ordinaria anterior, derivado de los resultados de la Cuenta Pública 2018 emitidos por la Auditoría Superior de la Federación, no se determinaron observaciones para la Secretaría de Hacienda del Estado.

No obstante lo anterior, al cierre de los informes de los recursos de la Cuenta Pública 2018, se determinaron 19 Promociones de Responsabilidades Administrativas Sancionatorias (PRAS) concernientes a la Secretaría de Hacienda del Estado, las cuales ya se encuentran solventadas con los inicios de los procedimientos y expedientes de investigación por parte de la Secretaría de la Contraloría General del Estado; sin embargo, dichos expedientes se encuentran en proceso de investigación para sus conclusiones y posibles responsabilidades a los servidores públicos de la Secretaría de Hacienda Estatal, en su caso.

A la fecha no han sido emitidos informes de resultados a la Cuenta Pública 2019, en estos momentos se encuentran en proceso los trabajos de auditorías por parte de ese Órgano de Fiscalización Superior.

Además, se sigue trabajando en coordinación con la Secretaría de la Contraloría General del Estado, para la atención y solventación de las observaciones de ejercicios fiscales anteriores emitidas por la Auditoría Superior de la Federación (2014, 2015 y 2016).



En cuanto a la Secretaría de la Función Pública, de los resultados de las 8 auditorías practicadas durante el año 2019 a la Secretaría de Hacienda del Estado a los recursos federales del ejercicio fiscal 2018 se generó una observación por 67mdp por la falta de las aportaciones estatales en los Subsidios para Organismos Descentralizados Estatales de ICATSON y CECYTES, dicha observación ya se encuentra atendida para su solventación con SFP, a la fecha estamos en espera del descargo del monto observado.

En lo referente a las observaciones del ejercicio fiscal 2016 y años anteriores, actualmente se continúa trabajando en coordinación con la Secretaría de la Contraloría General del Estado para su solventación.

En el tema de las observaciones recurrentes a auditorías de los recursos federales 2018 siguen siendo las siguientes: 1) Diferencias en las cifras de los Informes Trimestrales del portal de la SHCP, así como su publicación en los Boletines Oficiales en los plazos establecidos, 2) Incumplimiento en las aportaciones estatales de los convenios de Educación media Superior y Superior, 3) Transferencia de los recursos federales fuera de los plazos establecidos (5 días hábiles).

La Mtra. Hilda Cecilia Peñúñuri Castro, Titular del Órgano Interno de Control, menciona que en cuanto a las denuncias son las mismas presentadas en la sesión anterior: 116 los expedientes que trae en proceso de investigación: 17 del 2017, 17 del 2018, 50 del 2019 y 33 del 2020. No se ha actualizado debido a la suspensión de plazos por la contingencia Covid-19.

Se presenta y propone a votación los acuerdos de Fiscalización y Auditoría.

Acuerdo 1: OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR

1. Seguimiento inmediato a las observaciones pendientes de solventar
2. Integrar conjuntamente las medidas de solventación
3. Evitar la recurrencia de las observaciones.

Aprobado.

4.-PRESENTACIÓN DEL TEMA DE “TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD”.

La Lic. Alma Angélica Valenzuela García, Titular de la Unidad de Transparencia, informó que de las 52 solicitudes recibidas en este segundo trimestre de 2020, 36 fueron competencia de esta Secretaría, 16 se declinaron o rechazaron.

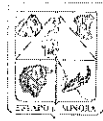
Se han estado recibiendo solicitudes de presupuesto de egresos de varios años, contratos, sobre la emergencia sanitaria Covid-19, etc.

Por parte del Comité de Ética e Integridad, la Lic. Karla Gpe. Portillo Zambrano, Secretaria Técnica, informó que debido a la situación por COVID-19 se pospusieron las actividades programadas, mismas que serán recalendarizadas este trimestre.

De las actividades programadas para el tercer trimestre están:

- Realizar la Segunda Sesión Ordinaria del Comité vía zoom la próxima semana.
- Realizar una actividad por parte del Comité para apoyo a personal médico en atención a enfermos de Covid-19.
- Convocatoria Servidor Público Íntegro 2020.
- Capacitaciones sobre el Código de Conducta en todas las U.A.

Se presenta y propone a votación los acuerdos de Transparencia e Integridad.



Acuerdo 1: UNIDAD DE TRANSPARENCIA

1. Análisis de la información solicitada y los medios más viables para responder.

Acuerdo 2: COMITÉ DE ÉTICA E INTEGRIDAD

1. Apoyo en las actividades del Programa de Trabajo del Comité de Integridad 2020.

Aprobados.

El C.P. José Ángel Escobedo Ocegueda, presenta lámina donde muestra un ahorro de \$9'521,948.11 en el rubro de: Combustible, mantenimiento de equipo de transporte, pasajes aéreos, gastos de camino y viáticos al extranjero durante los meses que se decretó la pandemia, ha sido un ahorro considerable.

Y se ha utilizado este recurso para apoyo en los requerimientos necesarios en las oficinas tales como sanitización, gel antibacterial, cubrebocas, entre otros.

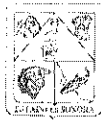
ASUNTOS GENERALES

El C.P. David Nava Tepichín, Director de Control Interno Institucional recomienda tener mayor cuidado para el momento de la próxima transición. Poner mucha atención y responsabilidad en el proceso de Entrega-Recepción ya que es una manera de protección; así como en el tema de solventación de observaciones. No debemos tomar ningún otro cargo sin tener ya concluidos asuntos anteriores. Utilizar COCODI para atender situaciones relevantes, enfocarnos y sacar más provecho a este grupo de trabajo.

La Titular del Órgano Interno de Control, coincide con los comentarios del C.P. David Nava y solicita presentar el avance en la plataforma de la Entrega-Recepción en los próximos COCODI.

Por otra parte la Lic. Karla Gpe. Portillo Zambrano, Coordinadora de Soporte Administrativo, pide apoyo a todas las Unidades Administrativas para que actualicen sus manuales administrativos, ya que aún quedan varias unidades que tienen manuales sin actualizar en este sexenio, y es muy importante que se tengan todos antes de finalizar esta administración. Se enviará correo con el estatus de los manuales.

La Titular del Órgano Interno de Control, solicita presentar el estatus de los manuales administrativos en los próximos COCODI.

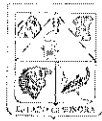


CUARTO PUNTO: RESUMEN DE ACUERDOS

Clave	Descripción	Unidad Responsable	Fecha de Seguimiento	Fecha Compromiso	Comentarios
0001/SH-2020-2OR	1. Cumplir con el seguimiento del PTCI 2. Seguimiento PTAR	Dirección General de Administración	Tercer Trimestre 2020	Octubre 2020	
0002/SH-2020-2OR	1.- Se presentará análisis a nivel componente, sólo los que se encuentren por debajo de lo programado.	Dirección General de Planeación y Evaluación	Tercer Trimestre 2020	Octubre	
0003/SH-2020-2OR	*Atención inmediata a las observaciones, integrar las medidas de solventación, evitar la recurrencia. *Colaboración entre las UA y el OIC en la atención a las auditorías, impulsar las acciones encaminadas a la rendición de cuentas.	Todas las UA	Tercer Trimestre 2020	Octubre	
0004/SH-2020-2OR	1. Análisis de la información solicitada y los medios más viables para responder.	Unidad de Transparencia de la SH	Tercer Trimestre 2020	Octubre	
0005/SH-2020-2OR	1. Apoyo en las actividades del Programa de Trabajo del Comité de Integridad 2020.	Dirección General de Administración/ Comité de Ética e Integridad	Tercer Trimestre 2020	Octubre	
0006/SH-2020-2OR	1. Presentar el avance en la plataforma de la Entrega-Recepción en los próximos COCODI. 2. Presentar el estatus de los manuales administrativos en los próximos COCODI.	Dirección General de Administración	Tercer Trimestre 2020	Octubre	

QUINTO PUNTO. CLAUSURA DE LA SESIÓN

El Lic. Luis Castro Obregón, en representación del Secretario de Hacienda, agradeció la asistencia y solicita a los miembros del COCODI dar puntual seguimiento a los acuerdos de esta sesión.



DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS

Lic. Luis Castro Obregón

Representante del

C.P. Raúl Navarro Gallegos

Secretario de Hacienda

Vocal Ejecutivo

Mtra. Hilda Cecilia Peñúñuri Castro

Titular del Órgano

Interno de Control

C.P. Ernesto Castro Bustamante

Director General de Administración

Vocal A

Ing. Nora Anduaga Franco.

Representante del

C.P. José René Estrada Félix

Vocal B

Ing. Juan Diego Ramírez Lizárraga

Director General del Sistema de
Información Financiera

Vocal D