



**MINUTA DE REGISTRO DE LA  
CUARTA SESIÓN ORDINARIA DEL 2018  
DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL  
DE LA SECRETARÍA DE HACIENDA**

**ACTA NÚMERO: COCODI-004/SH-2018-4OR**

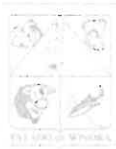
En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 10:00 horas del día 30 de enero del año 2019, reunidos en la sala de juntas del CECAP, ubicada en el Quinto Piso del Edificio México del Centro de Gobierno y con la presencia de los CC. C.P. Ernesto Castro Bustamante, Director General de Administración y 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; C.P. José René Estrada Félix, Director General de Planeación y Evaluación; Lic. Gerardo Avitia Encinas, Procurador Fiscal; Ing. Juan Diego Ramírez Lizárraga, Director General del Sistema de Información Financiera; Lic. Karla Gpe. Portillo Zambrano, Suplente del 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-004/SH-2018-4OR del Comité de Control y Desempeño Institucional que en lo subsecuente se denominará COCODI.

**PRIMER PUNTO. INICIO DE LA SESIÓN. BIENVENIDA POR PARTE DEL C.P. ERNESTO CASTRO BUSTAMANTE, COORDINADOR DE CONTROL INTERNO Y REPRESENTANTE DEL SECRETARIO DE HACIENDA**

Se 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.

Además, de mencionar que se cuenta con cambio de Titular del Órgano Interno de Control, siendo ahora la Mtra. Hilda Cecilia Peñúñuri Castro, quien ocupa el cargo.

Por su parte la Mtra. Hilda Cecilia Peñúñuri Castro, comentó que su suplente en estas reuniones será el Lic. Sergio Armando Antúnez Vásquez, Director de Área del Órgano Interno de Control.



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

Se revisa que exista quórum legal, se aprueba el orden de día y se procede con el desahogo de los temas a tratar sobre:

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

**TERCER PUNTO DESARROLLO DE LA SESIÓN.**

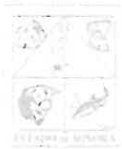
**1.-PRESENTACIÓN DEL TEMA DE "CONTROL INTERNO".**

El C.P. Ernesto Castro Bustamante comenta que se llevó a cabo la autoevaluación de Control Interno el pasado 05 de octubre, con el apoyo de la Secretaría de la Contraloría General, cuyos resultados son los siguientes:

- A nivel estratégico se aplicó a 11 servidores públicos y las calificaciones deficientes se obtuvieron en los elementos de control: "*Administración de Riesgos*" y "*Supervisión y Mejora Continua*".
- A nivel directivo, se aplicó a 98 servidores públicos y la calificación deficiente se obtuvo en el elemento de control: "*Supervisión y Mejora Continua*".
- A nivel operativo, se aplicó a 179 servidores públicos y las calificaciones deficientes se obtuvieron en los 3 elementos de control que se evaluaron: "*Ambiente de Control*", "*Actividades de Control*" e "*Informar y Comunicar*".

Por otra parte:

- Se concluyó con el Servicio de Acompañamiento por parte de Intelinova.
- Se obtuvo un inventario de 42 riesgos.
- Mapa de riesgos con 17 riesgos para atención inmediata (Cuadrante I).
- Se estableció un programa de trabajo que será formalizado en la próxima sesión del CODODI.



---

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

Evaluación/Acuerdo:

1. Dar atención y seguimiento a los resultados de la autoevaluación.

Administración de Riesgos/Acuerdos:

1. Consolidar el programa de trabajo de AR y Plan Anual 2019.
2. Presentarse el Programa de AR en la próxima sesión del COCODI

**Aprobados.**

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

El C.P. Hugo Peralta, Director de Finanzas de la Dirección General de Administración, comentó que esta Unidad Administrativa, tiene la responsabilidad de llevar la administración y control presupuestal con estricto apego a las medidas de austeridad implementadas para racionalizar los recursos destinados a cubrir oportunamente las necesidades de materiales y suministros, así como servicios generales y lo relacionado con bienes muebles e inmuebles requeridos por las unidades administrativas de la Secretaría de Hacienda con miras a que se desarrollen eficientemente las competencias de cada una de ellas.

---

Actualmente no se identifican posibles riesgos que obstaculicen la operatividad de las unidades administrativas de la Dependencia, y cuando se llegan a presentar como por ejemplo, en dotación de combustible, se ve el problema y se atiende de inmediato para evitar así un riesgo mayor.

En el 2018 se cumplió con las metas y ya se tiene un presupuesto autorizado para las U.A. que está próximo a recibirse.

La Mtra. Hilda Cecilia Peñúñuri Castro, Titular del Órgano Interno de Control solicita se presente el programa de Administración de Riesgos en la próxima sesión del Comité.

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

Acuerdo:

- 1.- Mantener permanentemente comunicación con los enlaces de las unidades administrativas responsables de solicitar los requerimientos necesarios para el cabal funcionamiento de las unidades administrativas.

**Aprobados**

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

Se presentaron las observaciones que han hecho los entes fiscalizadores como el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización (ISAF), el Órgano Interno de Control de la SH, 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).

La Mtra. Cecilia Peñúñuri, Titular del Órgano Interno de Control, comenta que hay auditorías en proceso y en la próxima reunión se presentarán los resultados.



El C.P. José Ángel Escobedo, comentó que tanto la Subsecretaría de Recursos Humanos, la Dirección General de Bebidas Alcohólicas y la Comisión Estatal de Bienes y Concesiones deben cabildear con el ISAF y la SCG para que no les finquen responsabilidad administrativa de sus observaciones que no han sido solventadas.

Por su parte la Mtra. Cecilia Peñúñuri, Titular del Órgano Interno de Control, pregunta sobre las observaciones pendientes de años anteriores, por lo que el C.P. Escobedo responde que en el 2016 no se tienen observaciones pendientes y en el 2015 ya quedó el desahogo por parte de la SH y se presentaron denuncias ante las diferentes instancias.

En el período Oct-Dic el ISAF llevó a cabo en la SH las siguientes auditorías: Legal, Financiera, Presupuestal, de Desempeño, Forense e Integral. Siendo la de Desempeño la que más nos han estado pidiendo información.

Por su parte el Lic. Jorge Gastélum, Coordinador de Área de la Dirección General de Control de Fondos y Pagaduría, comentó que sólo tenemos 1 observación (recomendación) por parte de la ASF y que tiene que ver con el Control Interno (FAFEF 2017).

ASF programó para este año 20 auditorías al Gobierno del Estado, todas concluidas, 11 a Municipios y 1 forense a la Televisora de Hermosillo, se prevé que no exista ningún monto observado.

Se espera la publicación de los resultados a las auditorías de la ASF el día 20 de febrero, que sería el tercer informe de la ASF de la cuenta pública 2017.

Por su parte el C.P. José René Estrada Félix, Director General de Planeación y Evaluación, comentó que ya se está avanzando en las Matrices de Indicadores de Resultados (MIR), de acuerdo al programa de trabajo que se presentó al ISAF donde se comprometió con tener al 30 de abril las MIRS de los programas presupuestarios dentro de la SH: Subsecretaría de Ingresos, Subsecretaría de Egresos, Despacho del Secretario, Procuraduría Fiscal y Subsecretaría de Recursos Humanos.

El Lic. Gerardo Avitia Encinas, Procurador Fiscal hizo el comentario que con relación a la observación de la DGBA, ya está siendo atendido por el área correspondiente en la Secretaría de la Contraloría, con el fin de desvirtuar la responsabilidad. Desde el pasado 08 de enero se presentó un acuerdo por parte del ISAF a la SCG para evitar fincar responsabilidad, se espera que haya una resolución favorable para la próxima sesión del COCODI y se dará a conocer.

### **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.

#### **Acuerdo 2: AUDITORIAS PROGRAMADAS EN EL TERCER TRIMESTRE 2018**

1. Colaboración entre las unidades administrativas, incluyendo al Órgano Interno de Control, en la atención de las auditorías, reduciendo las inconsistencias.
2. Impulsar las acciones encaminadas a la rendición de cuentas.

**Aprobado.**



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

La Lic. Alma Angélica Valenzuela, Titular de la Unidad de Transparencia, informó que de las 130 solicitudes recibidas en este cuarto trimestre de 2018, 101 fueron de competencia de esta Secretaría, 29 se declinaron o rechazaron y no hubo ninguna con recurso de revisión.

Comenta que debemos cuidar la información que se proporciona para evitar malos manejos por parte de los solicitantes. Se procura no reservar información y que la SH no ha tenido ninguna reserva de información hasta la fecha.

Vuelve a solicitar a la Secretaría de la Contraloría modernizar su portal, ya que las empresas consultoras cuando van a revisar las finanzas públicas entran por su portal y la liga no va directamente a las finanzas, y así evitar que los calificadores digan que no encontraron la información. Solicita pestaña que lleve a Finanzas Públicas, CompraNet y Tu Obra.

El Procurador Fiscal comenta que ya existe el link al que hace referencia, y el Ing. Gustavo Rodríguez Romero, representante de la Secretaría de la Contraloría le pide a la Lic. Alma Angélica Valenzuela ponerse en contacto con la Lic. Silvia Lomelí para cualquier duda sobre el portal.

Por parte del Comité de Integridad, la Lic. Karla Gpe. Portillo Zambrano informó que el comité de integridad continúa trabajando en la campaña de reciclaje de tapas de plástico para ayudar a los niños y adultos de la Fundación “Un día Especial Fonsi A.C.”, el 13 de diciembre se concluyó con la segunda etapa con la participación también del Voluntariado.

Se realizó la evaluación al Código de Ética a finales del mes de noviembre, se tuvo la participación de 1151 servidores públicos de la SH, en donde se obtuvieron resultados favorables, mismos que fueron enviados a la SCG.

En cuanto al programa anual de trabajo del Comité de Integridad, será presentado para su aprobación en la próxima Sesión Ordinaria que se llevará a cabo el próximo 05 de febrero.

Además, este año se publicarán las actividades tanto del Comité de Integridad como del COCODI, en la página de la Secretaría de Hacienda.

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

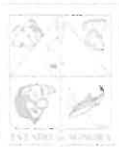
##### Acuerdo 1: UNIDAD DE TRANSPARENCIA

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

##### Acuerdo 2: COMITÉ DE INTEGRIDAD

1. Continuar con la Difusión del Código de Ética y Conducta y lograr mayor participación en las actividades del Comité.
2. Publicar las actividades del Comité en el portal de la Secretaría de Hacienda.

**Aprobado.**



**CUARTO PUNTO: CALENDARIO DE SESIONES ORDINARIAS 2019**

Número de Sesión Ordinaria	Trimestre Evaluado	Fecha
1era Sesión 2019	I Trimestre	Miércoles 24 Abril
2da Sesión 2019	II Trimestre	Martes 16 julio
3era Sesión 2019	III Trimestre	Martes 22 de octubre
4ta Sesión 2019	IV Trimestre	Miércoles 22 de enero 2020

El C.P. José René Estrada Félix, Director General de Planeación y Evaluación, hizo el comentario de modificar las fechas de las reuniones, para poder proporcionar información ya concluida del trimestre que se trate. Se le responde que son fechas fijas pero que se verá la posibilidad de hacer reuniones extraordinarias.

La C.P. Cynthia Gastélum, representante de la Dirección General de Contabilidad Gubernamental, también propone modificar las fechas de las reuniones, para que sean después del cierre del SIR, ya que no alcanzan a dar la información completa del trimestre con ese calendario. Se verá la propuesta con la SCG.

**ASUNTOS GENERALES:**

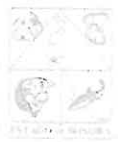
**Incorporación del Fideicomiso Puente Colorado al COCODI**

El día 29 de Octubre del presente año, la Lic. Claudia Dynorah Sánchez García, Administradora General del Fideicomiso Puente Colorado, solicita apoyo al C.P. Raúl Navarro Gallegos, Secretario de Hacienda, para que el Fideicomiso Puente Colorado forme parte del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI) de la Secretaría de Hacienda, argumentando que ellos no cuentan con estructura administrativa suficiente para contar con uno propio.

Por tal motivo, se le pidió a la Procuraduría Fiscal analizar jurídicamente la viabilidad de incorporar éste y los demás fideicomisos que forman parte de esta Dependencia al COCODI.

El Lic. Gerardo Avitia Encinas, Procurador Fiscal comenta que están por resolver si será posible o no dar respuesta favorable a esta solicitud.

Por su parte la Mtra. Cecilia Peñúñuri, Titular del Órgano Interno de Control, dice estar de acuerdo ya que el fideicomiso mencionado no cuenta con estructura, pero que en caso de que se apruebe, deben presentar información en las reuniones de este Comité.



### Seguimiento de acuerdos

La Mtra. Cecilia Peñúñuri Castro, Titular del Órgano Interno de Control, pide incluir en el orden del día de las próximas reuniones un punto para "Seguimiento de Acuerdos".

### Cuestionario SHCP

El C.P. José René Estrada Félix, Director General de Planeación y Evaluación comenta que en el mes de febrero llegará un cuestionario de la SHCP con respecto al PBR y evaluación al desempeño, solicita apoyo a las Unidades Administrativas.

### Constancias y seguimiento al SCI

La Lic. Karla Gpe. Portillo Zambrano, enlace del Control Interno de la SH, comenta que se hará la entrega de constancias a los participantes de los Talleres sobre Control Interno y Administración de Riesgos que se llevaron a cabo el año pasado.

**PALABRAS DEL ING. GUSTAVO RODRÍGUEZ ROMERO, JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL Y REPRESENTANTE DE LA SUBSECRETARÍA DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO Y TECNOLÓGICO.**

Comentó que debemos continuar fortaleciendo el control interno dentro de las dependencias, que la Secretaría de la Contraloría General, estará al pendiente para apoyarnos en lo que se requiera.



**QUINTO PUNTO: RESUMEN DE ACUERDOS**

Clave	Descripción	Unidad Responsable	Fecha de Seguimiento	Fecha Compromiso	Comentarios
0001/SH-2018-4OR	Dar atención y seguimiento a los resultados de la autoevaluación.	DGA	Febrero, Marzo y Abril	Abril 2019	Presentar seguimiento en el próximo COCODI
0002/SH-2018-4OR	Consolidar el programa de Trabajo de AR y Plan Anual 2019.	Todas las UA	Febrero, Marzo y Abril	Abril 2019	Presentar PAT en el próximo COCODI
0003/SH-2018-4OR	*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	Primer Trimestre 2019	Enero – Marzo 2019	Cumplir en tiempo y forma con los entes fiscalizadores.
0004/SH-2018-4OR	*Analizar la información que se solicita y responder en tiempo y forma.	Unidad de Transparencia de la SH / UA	Primer Trimestre 2019	Enero – Marzo 2019	
0005/SH-2018-4OR	Continuar con Difusión Código de Ética y Conducta, y lograr mayor participación del Comité.	Dirección General de Administración/ Comité de Integridad	Primer Trimestre 2019	Enero – Marzo 2019	Se aprobará el Plan Anual de Trabajo del Comité el 05 de Febrero.
0006/SH-2018-4OR	Analizar la incorporación al COCODI de los Fideicomisos de la SH	Procuraduría Fiscal	Primer Trimestre 2019	A partir del Primer Trimestre 2019	
0007/SH-2018-4OR	Difusión de Logros en el portal de la SH	DGA / Dirección General de Orientación y Asistencia al Contribuyente.	Primer Trimestre 2019	A partir del Primer Trimestre 2019	

**SEXTO PUNTO. CLAUSURA DE LA SESIÓN**

El C.P. Ernesto Castro Bustamante, Director General de Administración de la Secretaría de Hacienda, agradeció la asistencia a nombre del Secretario de Hacienda y solicita a los miembros del COCODI reunirse en aproximadamente 3 meses para el seguimiento de los temas a tratar.



DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS

C.P. Ernesto Castro Bustamante

Representante del

C.P. Raúl Navarro Gallegos

Secretario de Hacienda

Vocal Ejecutivo

Mtra. Hilda Cecilia Peñúñuri Castro

Titular del Órgano

Interno de Control

Lic. Karla Gpe. Portillo Zambrano

Representante del

Vocal A

C.P. Ernesto Castro Bustamante

Vocal B

C.P. René Estrada Félix

Director General de Planeación y  
Evaluación

Vocal C

Lic. Gerardo Ayitia Encinas

Procurador Fiscal

Vocal D

Ing. Juan Diego Ramírez Lizárraga

Director General del Sistema de  
Información Financiera