



**I SESIÓN ORDINARIA DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL (SCG)
COCODI-021/SCG-2024-1OR.**

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las diez horas del día veintinueve de abril de dos mil veinticuatro, reunidos en la Sala de Juntas de la Secretaría, el Mtro. Guillermo Alejandro Noriega Esparza, Secretario de la Contraloría General y Presidente del Comité de Control y Desempeño Institucional; Lic. María del Refugio López Campa, Titular del Órgano Interno de Control (OIC) y Vocal Ejecutiva; Lic. David López Huguez, Director General de Administración y Control Presupuestal y Coordinador de Control Interno; Ing. Carlos Alberto Valenzuela Cruz, Director General de Control de Tecnologías de Información y Comunicaciones y Vocal; Lic. Diana María Borbón Mendoza, en representación de la Lic. Alexia Gabriela Casas Hernández, Directora General de la Unidad de Transparencia y Asuntos Jurídicos y Vocal; y como invitados permanentes, Dr. Oswaldo Pacheco Camacho, Coordinador Ejecutivo de Sustanciación y Resolución de Responsabilidades; Lic. Rodrigo Cortés Acosta, Coordinador Ejecutivo de Investigación de Faltas Administrativas; Lic. Mario Manuel Vélez Villa, Director General de Desarrollo Administrativo; CP. Luis Alberto Vasquez Mendoza, encargado de despacho de la Dirección General de Auditoría Gubernamental; Lic. Moisés Jonathan González Velasco, Director General de Licitaciones y Contratos; Ing. Víctor Efraín Figueroa Miranda, Director General de Evaluación y Control de Obra Pública; Lic. Luis Carlos Ponce de León Kirk, Director General de Integridad; Lic. Linda Kristal Soto Salazar, encargada de despacho de la Dirección General de Contraloría Social, Ing. Cynthia Ivette Castillo Valdez, Directora de Administración de Calidad y Seguimiento y Enlace de Control Interno y Lic. Laura Álvarez Hernández, Enlace de Administración de Riesgos, se da inicio a la reunión del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI).

I. VERIFICACIÓN Y DECLARACIÓN DEL QUORUM LEGAL, BIENVENIDA E INICIO DE LA I SESIÓN ORDINARIA 2024 DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE LA SCG.

Una vez verificada la presencia de los integrantes del Comité por parte de la Lic. María del Refugio López Campa, se procede a declarar el Quorum Legal para iniciar la I Sesión Ordinaria 2024 del COCODI, por parte del Coordinador de Control Interno, dando la bienvenida a todos.

II. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA.

Se da lectura del orden del día por parte de la Lic. María del Refugio López Campa, aprobándose por los integrantes del COCODI.

III. RATIFICACIÓN DEL ACTA ANTERIOR Y SEGUIMIENTO DE ACUERDOS DE SESIONES ANTERIORES

Se procede a ratificar por parte de los integrantes, la aprobación del acta de la sesión anterior e informar el avance y seguimiento de los compromisos anteriores.

Clave	Descripción	Responsable	Estatus
01/SCG-2021-4OR	Elaboración de los programas de Protección Civil (Lab. OP, Archivo, Plaza de la Construcción, Edif. Hillo, Sonora México, 6 en total).	LAP. Ángela Beltrán Arq. María Eugenia Beltrán	En proceso Se está trabajando según el cronograma de actividades de Protección Civil
03/SCG-2023-1OR	Mejorar las áreas de atención a la ciudadanía.	Unidades administrativas con áreas de atención Lic. David López Huguez	En proceso
06/SCG-2023-1OR	Definir el programa de capacitación de los OIC.	Secretaría Técnica Lcda. María del Refugio López Ing. Cynthia Castillo	En proceso 31/05/24



01/SCG-2023-3OR	Revisar indicadores del Programa Operativo Anual (POA) 2024 para hacer ajustes o modificaciones ante la Secretaría de Hacienda.	Titulares de las unidades administrativas	Cumplido 31 mayo 2024
02/SCG-2023-3OR	Presentar Declaración de Situación Patrimonial de parte de todo el personal de la SCG.	Todo el personal de la SCG	Cumplido 5/03/2024
03/SCG-2023-3OR	Campaña permanente sobre la presentación de la DSP para lograr el 100% de cumplimiento, con informes semanales de avance.	Dirección General de Integridad	En proceso Semanalmente se presentan avances Mayo 2024
04/SCG-2023-3OR	Programa de trabajo para la elaboración, modificación y aprobación de los procedimientos de los OIC (incluido el procedimiento de Seguimiento).	Secretaría Técnica Órganos Internos de Control	En proceso El P01 se presentó con las propuestas a los OIC. El P03 se mandó a revisión a los OIC. Pendiente aprobación 17/ mayo /2024
05/SCG-2023-3OR	Actualizar el portal de la SCG.	Todas las áreas con información en el portal	Cumplido Febrero 2024
01/SCG-2023-4OR	Integración de la justificación de cada indicador del Programa Operativo Anual (POA) incumplido en el ejercicio 2023.	Titulares de las unidades administrativas	Cumplido 15 marzo 2024

La Ing. Cynthia Ivette Castillo Valdez, informa que se cumplieron 4 de los 9 compromisos pactados en sesiones anteriores del COCODI, quedando pendiente lo referente al programa de Protección Civil, que se cumple conforme al programa establecido, así como las mejoras a las áreas de atención a la ciudadanía por cuestiones de presupuesto; respecto al programa de trabajo de los OIC, la Lic. María del Refugio López Campa comenta que los procedimientos P01, P02 y P03 están en etapa de revisión, con fecha probable de activación el 17 mayo 2024. En cuanto a la campaña para la presentación de la Declaración Patrimonial, se menciona que a la fecha hay un avance del 38.73%, la campaña es permanente para todo el gobierno con informes de avances hasta mayo, por parte de la Dirección General de Integridad (DGI). Respecto a los indicadores del Programa Operativo Anual (POA) 2024, se mencionó el indicador "Porcentaje de dependencias y entidades con Manual de Trámites y Servicios validados" y "Servidores públicos capacitados en materia de trámites y servicios", que pertenecen a la Dirección General de Desarrollo Administrativo (DGDA) y en los cuales no se realizaron acciones ya que esta atribución fue transferida a la Comisión de Mejora Regulatoria a partir del tercer trimestre 2023 y no se han eliminado debido a que la facultad aún está dentro del Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría General, comentando el Secretario la importancia de hacer lo correspondiente en el marco normativo que nos rige.

IV. DESAHOGO DE TEMAS.

Continúa la Ing. Cynthia Ivette Castillo Valdez, enlace de Control Interno para llevar a cabo la exposición de los temas.

IV.1 CONTROL INTERNO (CI)

IV.1.1 Autoevaluación de CI

Se mencionan los resultados de la evaluación 2023, así como los componentes a los que se les estará dando seguimiento en este ejercicio 2024:



COMPONENTE 2023

1. Ambiente de Control	84.03%
2. Administración de Riesgos	83.53%
3. Actividades de Control	85.84%
4. Información y Comunicación	83.29%
5. Supervisión	85.98%
T O T A L	84.53%

Seleccionados para el PTCI 2024

IV.1.2 Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI 2024):

Se comenta que se escogieron 3 componentes con base a los resultados de la Autoevaluación de Control Interno 2023, ya que son los que arrojaron resultados menores, quedando el PTCI 2024 de la siguiente manera:

Componente	Principio	Actividad de Control	UA Responsable	Seguimiento 2024
1. Ambiente de control.	P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional.	<ul style="list-style-type: none"> • Verificar perfiles de puesto • Actualizar perfiles y descripciones de puestos • Evaluación al desempeño. • Difusión del Programa de capacitación y de los resultados de la evaluación al desempeño • Actualización de los manuales de organización • Detectar necesidades de capacitación sobre funciones y responsabilidades. • Capacitación sobre funciones, responsabilidades y afectaciones en caso de incumplimiento. 	Unidades administrativas DGACP (RH Capacitación)	I semestre 2024 IV trimestre 2024
2. Administración de riesgos.	P09. Identificar, analizar y responder al cambio.	<ul style="list-style-type: none"> • Difundir el Contexto de la Organización (FODA) • Difusión de los riesgos por macroproceso por unidad administrativa • Difusión de Matriz de riesgos al interior de las unidades administrativas • Analizar la respuesta a los riesgos dentro de las actividades (auditorías internas). 	DGACP Coordinadores Internos de Calidad (CIC) Secretaría Técnica Auditores internos	I semestre 2024 IV trimestre 2024
4. Información y comunicación.	P14. Comunicar Internamente. P15. Comunicar externamente.	<ul style="list-style-type: none"> • Seguimiento al Sistema de Gestión Documental (edocs) • Difusión del requisito de comunicación del Manual de Calidad a las áreas • Determinar la información importante de comunicar y diseñar una estrategia de comunicación. 	Unidades administrativas DGACP CIC Subdirector de Comunicación	I semestre 2024 IV trimestre 2024



		<ul style="list-style-type: none"> • Mantener y difundir la comunicación al exterior, a través de las redes sociales • Actualizar información relevante para el ciudadano en el portal de la SCG. 	
--	--	---	--

IV.1.3 Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) 2024:

Hace uso de la voz la Lic. Laura Álvarez Hernández, para presentar el Programa Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) 2024, comentando que se escogieron los riesgos más susceptibles a materializarse y los que forman parte de las funciones sustantivas de la SCG, quedando 7 riesgos a los cuales se les dará seguimiento a través de las actividades de control en cada área a la que corresponda el riesgo. A continuación, se mencionan los riesgos a considerar:

No.	NOMBRE DEL RIESGO
R3	Cobertura insuficiente en la vigilancia de obras y acciones de gobierno.
R8	Inconsistencia en la publicación de la normatividad.
R18	Expedientes mal integrados.
R24	Auditorías deficientes.
R25	Obras relevantes no verificadas en su ejecución.
R28	Caducidad y prescripción de los expedientes.
R30	Desempeño deficiente de los OIC.

IV.2 CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN:

IV.2.1 Seguimiento de indicadores:

El avance del cumplimiento de los indicadores del Programa Operativo Anual de la Secretaría (POA 2024), al cierre del primer trimestre 2024, fue de 41 indicadores que cumplieron con la meta programada y 6 no cumplieron, mencionando que 29 indicadores son anuales, de un total de 76.

Acto seguido, se cedió el uso de la voz a los titulares de las áreas que presentaron los incumplimientos de metas (Direcciones Generales de Licitaciones y Contratos, Contraloría Social y Desarrollo Administrativo), para que explicaran la justificación del incumplimiento.

Inicia el Lic. Moisés Jonathan González, Director General de Licitaciones y Contratos, comentando los indicadores que no se alcanzaron:

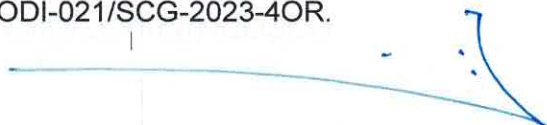
1. Porcentaje de solicitudes de registro único de proveedores inscritos en COMPRANET Sonora, validadas en el tiempo determinado.
2. Porcentaje de domicilios locales de las solicitudes registradas validados.
3. Porcentaje de solicitudes de refrendo del registro único de proveedores inscritos en COMPRANET Sonora, validados en el tiempo determinado.

El 15 de abril 2024 se inició con el Registro Único de Proveedores, y al momento se cuenta con 650 proveedores inscritos y 130 empresas visitadas, a partir del segundo trimestre se presentarán los avances de estos indicadores.

La Lic. Linda Kristal Soto Salazar, Encargada de Despacho de la Dirección General Contraloría Social, hizo uso de la voz para comentar sus indicadores:

1. Oficinas del servicio público evaluadas.
2. Personas servidoras públicas capacitadas en materia de ética, integridad y prevención de conflicto de interés.

Handwritten marks: blue scribbles and 'cv' in blue ink.





Al respecto comenta que no se cumplió con el primer indicador por motivos de agenda; en el segundo indicador la meta era de 5,000 y se logró cumplir con 4,401 personas capacitadas, ya que no se contó con la participación del sector educativo debido al periodo vacacional de Semana Santa.

Fue el turno del Lic. Mario Manuel Vélez Villa, Titular de la Dirección General de Desarrollo Administrativo, para hablar de su indicador:

1. Servidores públicos capacitados en materia de trámites y servicios.

Comentando que las atribuciones en materia de trámites y servicios que tenía la Contraloría se transfieren a la Comisión Estatal de Mejora Regulatoria del Estado de Sonora (CEMERSON).

IV.2.2 Presupuesto:

Se cede el uso de la voz a la C. Ángela Beatriz Beltrán Figueroa, Directora de Recursos Financieros y Materiales, quien presenta el avance del ejercicio del gasto al cierre del primer trimestre 2024, con un 19% respecto al presupuesto autorizado y modificado.

Capítulo	Descripción	Original	Ampliación	Reducción	Modificado	Devengado
1000	Servicios Personales	\$ 170,447,661.00	\$37,186,455.19	-\$37,186,455.19	\$ 170,447,661.00	\$36,517,826.06
2000	Materiales y Suministros	\$ 2,660,024.00	\$ -	\$ -	\$ 2,660,024.00	\$ 242,669.47
3000	Servicios Generales	\$ 32,840,185.58	\$ 5,891,736.60	-\$ 3,817,552.72	\$ 34,914,369.46	\$ 2,418,367.21
4000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 770,000.00	\$ -	\$ -	\$ 770,000.00	\$ -
		\$ 206,717,870.58	\$ 43,078,191.79	-\$ 41,004,007.91	\$ 208,792,054.46	\$ 39,178,862.74
AVANCE PRESUPUESTAL & PRESUPUESTO APROBADO:		19%				
AVANCE PRESUPUESTAL & PRESUPUESTO MODIFICADO:		19%				

En cuanto al adeudo pendiente a proveedores, al cierre del ejercicio 2023 era de \$1,332,756.93, y \$443, 274.44 al corte del primer trimestre, comentando que para el mes de abril ya se pagó equipo de cómputo, disminuyendo la deuda.

IV.3 FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA

IV.3.1. Informe de auditorías realizadas y seguimiento a observaciones ISAF y OIC.

La Lic. María del Refugio López Campa en su carácter de Titular del OIC, comenta que están en proceso 7 auditorías, de las cuales 3 corresponden a Obra Pública del recurso 5 al millar ejercicio 2019, 2020 y 2021, 3 en proceso por parte del OIC, recurso estatal y 2 y 5 al Millar, y una de ISAF de Cuenta Pública 2023.

Por otra parte, menciona que de las 2 observaciones parcialmente solventadas por parte de ISAF de los ejercicios 2020 y 2021, una ya fue notificada la resolución el pasado 05 de enero y se espera que se actualice el estatus en el Sistema de Seguimiento -SIGAS- del órgano fiscalizador y la otra observación está en proceso de enviarse al ISAF.

IV.4 TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

IV.4.1. Integridad Institucional

Hace uso de la voz, la Lic. Linda Kristal Soto Salazar, presentando el cumplimiento de las acciones de la Dirección General de Contraloría Social y del Comité de Ética e Integridad, entre éstas, la capacitación en materia de ética e integridad a 4,290 servidores públicos de distintas dependencias y entidades; asesorías a Oficialía Mayor, Protección Civil, IMTES, SEC y CECYTES en relación a la actualización del Código de Conducta e integración y operación del Comité de Ética e Integridad; y asistencia a 3 sesiones con Comités de Ética e Integridad de PROAES, IBCEES y ISJ.



Se continúa conmemorando el “Día por la Integridad” y “Día para la eliminación de la violencia contra las mujeres” los días 9 y 25 de cada mes, respectivamente y la donación de los taparrosas, para continuar apoyando a diversas fundaciones y campañas, en colaboración con la Unidad de Ética y el Voluntariado de esta institución.

Aunado a esto, el personal de la Unidad de Ética participó en las siguientes actividades:

- Primera reunión con enlaces de los Comités de Ética e Integridad.
- Reuniones con el Instituto Sonorense de las Mujeres.
- Brigada de Integridad con la Dirección de Participación Social.
- Evaluación Anual al Cumplimiento del Código de Ética, Código de Conducta y Reglas de Integridad y la elaboración del Informe de Resultados del año 2023 según resultados obtenidos por cada instancia de la Administración Pública Estatal.
- Lanzamiento de la convocatoria del Torneo de Voleibol Mixto, para equipos conformados por servidoras y servidores públicos de toda la Administración Pública Estatal.

IV.4.2. Unidad de Transparencia

La Lic. Diana María Borbón Mendoza en representación de la Lic. Alexia Gabriela Casas Hernández, Directora General de la Unidad de Transparencia y Asuntos Jurídicos, informa que, durante el primer trimestre de 2024, de las 56 solicitudes de información recibidas, 46 son competencia de la SCG, 10 fueron declinadas y 4 con recurso de revisión, siendo los principales temas solicitados, recursos humanos (11), acceso a la información (2) contabilidad y ejercicio financiero (14) y auditorías internas y externas (19). En cuanto a los recursos de revisión interpuestos, señala que dos fueron por información incompleta en declaraciones patrimoniales y se espera la resolución; otro fue por Sistema de datos personales y seguimiento de video cámaras, concluido a favor de la dependencia; y el último, fue una respuesta incompleta, también en espera de resolución.

Respecto a la evaluación del cumplimiento de las obligaciones de ley por parte de los sujetos obligados en los portales de transparencia, se evaluó el IV Trimestre 2023, reportando 156 evaluaciones realizadas, 78 por la Ley Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Sonora (LTAIPES) y 78 por la Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública (LGTAIP). En cuanto a la SCG, se obtuvo un cumplimiento del 100% en ambas leyes. En este trimestre se agrega CODESO.

Sobre las asesorías y consultas jurídicas en el primer trimestre 2024, el porcentaje de atención fue del 100% con 5 asesorías. Respecto a los proyectos normativos, durante el primer trimestre se registraron los siguientes, los cuales están en proceso y en tiempo:

- 1.- Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría
- 2.- Lineamientos de Operación para la Aplicación de Medidas Preventivas para el buen Uso de los Vehículos Oficiales de la Administración Pública Estatal
- 3.- Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno
- 4.- Reglamento Interior de Instituto Tecnológico Superior de Cajeme ITESCA
- 5.- Ley de Protección a Denunciantes y Testigos de Hechos de Corrupción y Faltas Administrativas para el Estado de Sonora.

IV.4.3. Declaración patrimonial

El Lic. Luis Carlos Ponce de León Kirk, Director General de Integridad, comenta que al I trimestre 2024, se denunciaron ante los OIC a 41 servidores públicos omisos de presentar la Declaración de Situación Patrimonial de conclusión 2023, adscritos a la ISSSTESON (18), UTSS (2), IBCEES (5), ICATSON (12), UTH (1), y CRESO (3).

Respecto a la recepción de la Declaración Patrimonial de Modificación 2024, se han presentadas 14,843 de un padrón de 64,974 servidores públicos, con un avance del 22.84%. A esta fecha, 7 dependencias han concluido con la presentación de la Declaración:

1. Secretaría de la Contraloría General.
2. Instituto Sonorense para la Atención de los Adultos Mayores.
3. Centro Estatal de Trasplantes del Estado de Sonora.
4. Comisión Ejecutiva Estatal de Atención a Víctimas del Estado de Sonora.
5. Secretaría del Trabajo.



- 6. Progreso Fideicomiso Promotor Urbano.
- 7. Instituto de Acuicultura del Estado de Sonora.

Antidoping y Examen de Control de Integridad.

Se aplicó la primera prueba de detección de uso y abuso de drogas en la Secretaría de Salud Pública/Servicios de Salud de Sonora, que se establece en el Protocolo para la Identificación del Consumo y Abuso de Drogas por parte de los Servidores Públicos del Poder Ejecutivo del Estado. En cuanto a los exámenes de control de integridad, en este primer trimestre se han aplicado un total de 122 a personal servidor público del Gobierno de Sonora.

V. REUNIÓN DE REVISIÓN POR LA DIRECCIÓN (SGC).

Continúa la Ing. Cynthia Ivette Castillo Valdez, Enlace de Control Interno para presentar la información relativa a la Revisión por la Dirección, correspondiente al Sistema de Gestión de Calidad de la SCG.

VI. ASUNTOS GENERALES

La directora de Administración de Calidad y Seguimiento y enlace de Control Interno comenta que finalizó la auditoría externa para la recertificación, concluyéndose sin hallazgos y con la recomendación de otorgar la Certificación. Un punto importante que se mencionó es que anteriormente se contaba con 26 auditores internos de calidad, de diversas unidades administrativas y ahora únicamente hay 13 auditores internos certificados, señalando que el Sistema de Calidad contiene 59 procedimientos y se auditan 13 áreas, complicando el proceso cuando se revisa al área administrativa que tiene documentados 15 procedimientos, de ahí la importancia de incrementar el equipo auditor con personal de todas las unidades administrativas.

Este día dio inició la Auditoría Integral por parte del Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización, ISAF y culmina el 17 de mayo.

La verificación del SIR y Transparencia al I trimestre 2024, se va a realizar del 6 al 13 de mayo de 2024.

VII. LECTURA DE ACUERDOS.

Para finalizar, la Ing. Cynthia Ivette Castillo Valdez, enlace de Control Interno, continua para dar lectura a los acuerdos generados en la reunión:

Resumen de Acuerdos

Clave	Descripción	Responsable	Fecha
01/SCG-2024-1OR	Activar el procedimiento de atención a quejas de los OIC (06-OIC-P02).	OIC	17 mayo 2024
02/SCG-2024-1OR	Revisión de la Política, Misión, Visión y Valores de la SCG para su actualización.	Mtro. Jorge Soto Rodríguez	31 mayo 2024
03/SCG-2024-1OR	El Subdirector de Comunicación, a partir de esta reunión, se integra a las sesiones de Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI).	Lic. Víctor Alberto Cuevas Acosta	29 abril 2024
04/SCG-2024-1OR	Seguimiento a los proyectos para un avance presupuestal puntual y administración del Programa Anual de Adquisiciones.	Unidades Administrativas Lic. David López Huguez	III trimestre 2024
05/SCG-2024-1OR	Incrementar la plantilla de auditores internos de calidad.	Titulares de las Unidades Administrativas DGACP	IV trimestre 2024



VIII. CLAUSURA

Siendo las 10:50 horas del mismo día, se da por clausurada la I Sesión Ordinaria del COCODI 2024 de la SCG, agradeciendo a todos, su asistencia y participación.

DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS

Presidente

Mtro. Guillermo Alejandro Noriega Esparza
Secretario de la Contraloría General

Vocal Ejecutivo

Licda. María del Refugio López Campa
Titular del Órgano Interno de Control

Vocal

Lic. Diana María Borbón Mendoza en
representación de la
Lic. Alexia Gabriela Casas Hernández
Directora General de la Unidad de
Transparencia y Asuntos Jurídicos

Coordinador de Control Interno

Lic. David López Huguez
Director General de Administración
y Control Presupuestal

Vocal

Ing. Carlos Alberto Valenzuela Cruz
Director General de Control de
Tecnologías de la Información y
Comunicaciones

Toda la información que soporta lo planteado en esta Acta, se encuentra en presentación anexa.