



**II SESIÓN ORDINARIA DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL (SCG)
COCODI-022/SCG-2024-2OR.**

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las diez horas del día doce de agosto del 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 Vásquez 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 II SESIÓN ORDINARIA 2024 DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE LA SCG.

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 Sesión, por parte del Coordinador de Control Interno, dando la bienvenida a todos.

II. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA.

El Coordinador de Control Interno da lectura del orden del día, aprobándose por los integrantes del COCODI.

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

Se procede a ratificar el 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, edificio Hillo, Sonora y 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	Mtro. Jorge Soto Rodríguez	En proceso 31/05/24 Aún no se ha actualizado el Manual de Procedimientos

Handwritten notes and signatures:
g
B3
cv
d



03/SCG-2023-3OR	Campaña permanente sobre la presentación de la DSP para lograr el 100% de cumplimiento, con informes semanales de avance	Lic. Luis Carlos Ponce de León Kirk	Cumplido Se logró el 98.04% en la presentación de la DSP
04/SCG-2023-3OR	Programa de trabajo para la elaboración, modificación y aprobación de los procedimientos de los OIC (incluido el procedimiento de Seguimiento)	Mtro. Jorge Soto Rodríguez	En proceso El P01 se presentó a los OIC. El P03 se mandó a revisión a los OIC. Pendiente aprobación 17/ mayo /2024
01/SCG-2024-1OR	Activar el procedimiento de atención a quejas de los OIC	Mtro. Jorge Soto Rodríguez	Pendiente 17/05/24
02/SCG-2024-1OR	Revisión de la Política, Misión, Visión y Valores de la SCG para su actualización	Mtro. Jorge Soto Rodríguez	Pendiente 31/05/24
03/SCG-2024-1OR	Integración del subdirector de Comunicación a las reuniones de COCODI	Lic. Víctor Alberto Cuevas Acosta	Cumplido
04/SCG-2024-1OR	Seguimiento a los proyectos para avance presupuestal puntual y administración del PAA	Unidades administrativas Lic. David López Huguez	A partir del III Trim. 2024
05/SCG-2024-1OR	Incrementar la plantilla de auditores internos de calidad	Titulares de las unidades administrativas DGACP	En proceso IV Trim. 2024 Las UA enviaron sus propuestas para capacitar

La Ing. Cynthia Ivette Castillo Valdez, informa que se cumplieron 2 de los 10 compromisos pactados en sesiones anteriores del COCODI, quedando pendiente lo referente a los procedimientos de los OIC y su capacitación; la revisión de la Política, Misión y Visión; e incrementar la plantilla de auditores internos de calidad, donde las unidades administrativas ya proporcionaron los nombres de los servidores públicos que se van a capacitar como auditores internos, está pendiente buscar el presupuesto para comenzar con la capacitación.

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

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

Se comenta que las actividades de control se cumplieron en tiempo y forma, excepto en el caso de la actualización de los perfiles de puestos que se debió cumplir en el primer semestre y continúa en proceso ya que están en validación por parte de Oficialía Mayor; de la Dirección General de Administración y Control Presupuestal se está dando el seguimiento correspondiente para dar cumplimiento con el PTCI.

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

Hace uso de la voz la Lic. Laura Álvarez Hernández, enlace de Administración de Riesgos, para presentar el seguimiento al Programa Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) 2024, al primer semestre, comentando que se monitorearon



las actividades de control de cada unidad administrativa a la que le corresponde cada riesgo priorizado y hasta el momento la verificación ha sido positiva.

La Ing. Ing. Cynthia Ivette Castillo Valdez toma la palabra para mencionar que, el pasado 26 de junio del año en curso se realizó una auditoría interna en la Dirección General de Licitaciones y Contratos (DGLC), donde se detectó que el procedimiento **Integración, análisis y evaluación de contrataciones** no cuenta con un riesgo en cuanto a la información cargada en la Plataforma Concentradora de Adquisiciones (se levantó una No Conformidad), posterior a ello se realizó una reunión con el personal de la DGLC, el enlace de Riesgos y el enlace de Control Interno, ya que tratándose de información susceptible de perderse o dañarse y que es publicada por parte de la Dirección General de Licitaciones y Contratos, es importante tomar acciones para su protección, por lo que se determinaron dos riesgos los cuales pueden impedir que el objetivo del proceso se cumpla:

- 1) Información validada incorrectamente en la PCA.
- 2) Pérdida de la información alojada en la Plataforma Concentradora de Adquisiciones (PCA).

Se ponen a consideración del Comité los dos riesgos, para incluirlos en la Matriz de Riesgos 2024, aprobándose por el mismo. Del primer riesgo, se hizo el análisis al cual se le dará seguimiento puntual por ser relevante y nuevo, para el segundo, se programará una reunión con las direcciones generales de Administración y Control Presupuestal, Licitaciones y Contratos y Control de Tecnologías de Información y Comunicaciones, para el mes de septiembre del presente año y definir acciones para su control.

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 segundo trimestre, fue de 41 indicadores que cumplieron con la meta programada y 3 no cumplieron, mencionando que 32 indicadores son anuales y se mencionarán al final del ejercicio, 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 para explicar la justificación del incumplimiento.

Inicia la Lic. Linda Kristal Soto Salazar, encargada de Despacho de la Dirección General Contraloría Social:

1. Participación con personas servidoras públicas y sociedad en materia de ética e integridad.

Comenta que, en los acercamientos con los comités, se recortaron actividades, uniendo varias actividades en una sola y como la meta mide el número de actividades, no el impacto, se redujo el número de actividades, cumpliendo al 80% el indicador.

Continua la Lic. Diana María Borbón Mendoza, representante de la Dirección General de la Unidad de Transparencia y Asuntos Jurídicos:

2. Evaluaciones al cumplimiento de obligaciones de transparencia de los sujetos obligados del poder ejecutivo.

Se realizaron 154 evaluaciones de 78 sujetos obligados, en la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Sonora (LTAIPES) y Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública (LGTAIP), debido a que UNISIERRA tuvo problemas técnicos ya que el portal no funcionaba, por lo que no fue posible realizarle la evaluación correspondiente. La evaluación del I trimestre 2024, junto con el cierre del II trimestre 2024, se presentará en el tercer trimestre del presente año y poder solventar el problema.

Toma la palabra la Ing. Cynthia Ivette Castillo Valdez, directora de Administración de Calidad y Seguimiento y enlace de Control Interno, para hablar del indicador:

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

Este indicador pertenece a la Dirección General de Desarrollo Administrativo y no se han realizado acciones ya que la atribución en materia de trámites y servicios fue transferida a la Comisión Estatal de Mejora Regulatoria del Estado de Sonora (CEMERSON); no se ha eliminado debido a que la facultad está dentro del Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría General; una vez que se haga la reforma al Reglamento se eliminará del Programa Operativo Anual.



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 segundo trimestre 2024, donde el mayor devengo es en el Capítulo 1000 ya que es el 98%. El avance del presupuesto aprobado es de 42% y respecto al presupuesto modificado es de 41%

CAPÍTULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO APROBADO	AMPLIACIÓN REDUCCIÓN ANUAL	PRESUPUESTO MODIFICADO	DEVENGADO
1000	SERVICIOS PERSONALES	\$ 170,447,661.00	\$ -	\$ 170,447,661.00	\$ 74,154,730.09
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 2,660,024.00	\$ 185,327.94	\$ 2,845,351.94	\$ 1,084,533.58
3000	SERVICIOS GENERALES	\$ 32,840,185.58	\$ 5,493,833.55	\$ 38,334,019.13	\$ 11,280,725.52
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 770,000.00	\$ 151,350.00	\$ 921,350.00	
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES		\$ 25,307.33	\$ 25,307.33	\$ 3,004.68
		\$ 206,717,870.58	\$ 6,855,818.82	\$ 212,573,689.40	\$ 86,522,993.87
		42%		41%	

En cuanto al adeudo pendiente a proveedores, del ejercicio 2023 tenemos \$139,896.00 a American Trust Register, S.C. y para el 2024, se tiene \$524,662.02 pendiente de pago.

Comentó que se tienen dos proyectos que están en proceso, uno de la certificación de proveedores, por parte de la Dirección General de Licitaciones y Contratos y otro de la encuesta de percepción, que permitirá un avance presupuestal significativo.

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 6 auditorías: 3 corresponden a Obra Pública del recurso 5 al millar de los ejercicios 2019, 2020 y 2021; y 3 por parte del OIC, del recurso estatal, 2 y 5 al Millar del ejercicio 2024. No se habían iniciado las correspondientes al OIC debido a que la Dirección General de Administración y Control Presupuestal solicitó prórroga para iniciar la revisión, por cargas de trabajo.

Con respecto al ISAF, de la auditoría integral de la Cuenta Pública 2023, se determinaron una observación y una recomendación, mismas que fueron solventadas en precierre. Mismo caso para la auditoría del recurso estatal por parte del OIC, con una recomendación y una observación, que están en revisión para solventación.

IV.4 TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

IV.4.1. Integridad Institucional

Hace uso de la voz, la Lic. Linda Kristal Soto Salazar, presentando las acciones de la Dirección General de Contraloría Social y del Comité de Ética e Integridad, entre éstas, la capacitación en los temas de Inteligencia Emocional, Prevención de actuación bajo conflicto de interés, Habilidades de Liderazgo, Ética e Integridad en el Servicio Público y Principios y Valores, capacitando a 6,727 servidores públicos con el objetivo de fortalecer la política de integridad al interior de las dependencias y entidades de la Administración Pública Estatal. Se impartieron **3 asesorías** a comités de Ética e Integridad, sobre actualización del Código de Conducta, y la integración y operación del Comité de Ética e Integridad. Y finalmente, se tomó protesta a 3 comités de Ética e Integridad y se participó en 3 sesiones con los Comités de Ética e Integridad. Aunado a esto, el personal de la Unidad de Ética participó en las siguientes actividades:

- Reuniones con el Instituto Sonorense de las Mujeres.
- Brigadas de Integridad con la Dirección de Participación Social.
- Apoyo en la gestión de la solicitud del gimnasio del COBACH Villa de Seris, a fin de contar con un espacio apropiado para realizar las actividades deportivas derivadas del Torneo de Voleibol 2024.
- Conmemoración del "Día por la Integridad" y el "Día para la eliminación de la violencia contra las mujeres", los días 9 y 25 de cada mes.



- Torneo de Voleibol Mixto, donde participaron equipos conformados por servidoras y servidores públicos pertenecientes a distintas dependencias y entidades de 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 segundo trimestre de 2024, de las 61 solicitudes de información recibidas, 55 son competencia de la SCG, 6 fueron declinadas y 3 con recurso de revisión, siendo los principales temas solicitados recursos humanos (13), acceso a la información (4) contabilidad y ejercicio financiero (9) y auditorías internas y externas (29). En cuanto a los recursos de revisión, dos están en espera de resolución y uno se confirmó la respuesta que se entregó.

Respecto a la evaluación del cumplimiento de las obligaciones de ley por parte de los sujetos obligados en los portales de transparencia, se realizó la 2da. evaluación 2024 la cual se evaluó al cierre del 1er. trimestre 2024, reportando 154 evaluaciones realizadas, 77 por la Ley Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Sonora (LTAIPES) y 77 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.

Respecto a los proyectos normativos, durante el segundo trimestre se registraron los siguientes, los cuales están en proceso y en tiempo:

- 1.- Ley para la Construcción Rehabilitación y Conservación de pavimentos para el Estado de Sonora
- 2.- Lineamientos para el uso de CompraNet V2 Sonora
- 3.- Proyecto de Reglamento de la Ley del Servicio Profesional de Carrera en la Administración Pública del Estado de Sonora
- 4.- Lineamientos para el Uso y Operación de la Plataforma Concentradora de Adquisiciones de la Administración Pública Estatal
- 5.- Reforma a la Ley de Responsabilidades y Sanciones para el Estado de Sonora y a la Ley de Procedimientos Administrativos
- 6.- Criterio Normativo de Interpretación CNI-004/2023

Con relación a las asesorías jurídicas, se realizaron 13 dictámenes en tiempo y forma. Respecto a los juicios de amparo, se notificó un emplazamiento del cual ya está el proyecto de Informe Justificado que se va a presentar en el Juzgado, es por ello, que existe una salida no conforme. Lo mismo para la evaluación de los sujetos obligados, lo cual ya se comentó, realizándose 77 evaluaciones porque no fue posible evaluar a UNISIERRA por fallas técnicas.

IV.4.3. Declaración patrimonial.

El Lic. Luis Carlos Ponce de León Kirk, director general de Integridad, comenta que al II trimestre 2024, se citaron y aplicaron 458 exámenes de Control de Integridad a los servidores públicos.

Respecto a las verificaciones patrimoniales, se realizaron 7 notificaciones personales a servidores públicos de diversos entes del Gobierno del Estado, de ordenes de inicio del proceso de verificación patrimonial, mismos que fueron seleccionados mediante el sorteo llevado a cabo el mes de diciembre a través de la herramienta tecnológica PROVEP (Programa de Selección Aleatoria para la Verificación Patrimonial).

Durante este trimestre, se concluyó con la recepción de las declaraciones patrimoniales de modificación 2024, en la nueva plataforma DECLARASON, presentándose 63,598 declaraciones, de un padrón de 64,632 servidores públicos (98.40%). A la fecha de la reunión, las 1,034 declaraciones pendientes, ya se presentaron (ISSSESON 57, Secretaría de Salud Pública/ Servicios de Salud de Sonora 32 y SEC 945)

Antidoping y Examen de Control de Integridad.

Para concluir el Lic. Ponce de León Kirk, comentó que se realizó un antidoping a una servidora pública del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora (ISSSTESON). 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.



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

Continúa la Ing. Cynthia Ivette Castillo Valdez, presentando la Revisión por la Dirección, información correspondiente al Sistema de Gestión de Calidad de la SCG.

VI. ASUNTOS GENERALES

El CP. Luis Alberto Vásquez Mendoza, encargado de Despacho de la Dirección General de Auditoría Gubernamental, toma la palabra para comentar sobre el indicador de solventación de observaciones de ISAF antes de Cuenta Pública, cuya meta es del 65%, pero a la fecha, el avance es del 46% (según el portal SIGAS) ya que se determinaron 1,209 observaciones, de las cuales 552 están solventadas y 657 por solventar. Es importante mencionar que la Cuenta Pública aún no finaliza y se continúa revisando respuestas por parte del ISAF. El secretario toma la palabra para solicitar una Tarjeta Informativa con esta información y comentarla en el Ejecutivo.

Toma la palabra la Lic. María del Refugio López Campa, titular del Órgano Interno de Control (OIC) y vocal ejecutiva, comentando que la verificación del SIR está programada para realizarse el 30 de agosto y la revisión al Portal de Transparencia, se va a realizar a partir del 23 de agosto del año en curso, ambos correspondiente al II trimestre. En este punto, señala la importancia de cumplir con la obligación de informar y exhorta a subir la información en tiempo y forma para poder cumplir al 100%. Por último, comenta que la verificación de SEVI se estará realizando la próxima semana.

Para concluir la reunión, hace uso de la voz el secretario para comentar lo necesario del resguardo de la información alojada en los sistemas de la Secretaría (Constancias de No Inhabilitación, SIR, Compranet, etc.), así como diseñar un plan alternativo en caso de falla en los mismo, sobre todo tratándose de trámites y servicios digitales. Agrega, además, que la página oficial de la SCG debe estar constantemente actualizada, con información importante para el ciudadano.

VII. LECTURA DE ACUERDOS.

Para finalizar, la Ing. Cynthia Ivette Castillo Valdez, enlace de Control Interno, da lectura a los acuerdos generados:

Clave	Descripción	Responsable	Fecha
01/SCG-2024-2OR	Agregar: Información validada incorrectamente en la PCA y Pérdida de la información alojada en la Plataforma Concentradora de Adquisiciones (PCA) a la Matriz de riesgos	Lic. Laura Álvarez Hernández Ing. Carmen Lirio Bosque Salazar	30/08/2024
02/SCG-2024-2OR	Tarjeta informativa con la situación de las observaciones determinadas por ISAF antes de Cuenta Pública	CP. Luis Alberto Vásquez Mendoza	23/08/24
03/SCG-2024-2OR	Cargar la información al portal de Transparencia, SIR y SEVI de manera puntual.	Unidades Administrativas	19-30/08/24
04/SCG-2024-2OR	La próxima reunión se realizará con los requisitos señalados en la reforma al Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno	Lic. David López Huguez	31/10/24
05/SCG-2024-2OR	Presentar plan alternativo para los procesos digitales y la información alojada en los sistemas de la SCG (respaldo de información)	Ing. Carlos Alberto Valenzuela Cruz y Todas las unidades administrativas	IV trimestre 2024
06/SCG-2024-2OR	Revisar la actualización de la página de la SCG (permanente)	Lic. Víctor Alberto Cuevas Acosta Unidades Administrativas	30/09/2024

Handwritten signatures and initials:
J
DM
CV
d



VIII. CLAUSURA

Siendo las 11:17 horas del mismo día, se da por clausurada la II 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

Licda. Diana María Borbón Mendoza en
representación de la Licda. 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.