



**ACTA DE SESIÓN ORDINARIA IV TRIMESTRE 2021
DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL
DE TELEVISORA DE HERMOSILLO S.A. DE C.V.
COCODI-003/TELEMAX-2021-IV TRIMESTRE**

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 12:00 horas del día 25 de febrero del año dos mil veintidós, reunidos en forma electrónica a través de la plataforma Zoom, con la presencia de los integrantes propietarios que ostentan los puestos que se indican del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI) de Televisora de Hermosillo, S.A. de C.V.; Lic. Karla Paulina Ocaña Encinas, Directora General de Televisora de Hermosillo y Presidenta de este Comité; C.P. Ubaldo Cheno Madrid, Titular del Órgano Interno de Control de dicha Televisora y Vocal Ejecutivo del Comité; Dr. Juan Antonio López Olivarría, Director General de Planeación de la Secretaría de Educación Pública y Vocal A del Comité; Lic. Javier Durazo Gabilondo, Gerente de Administración y Finanzas y Vocal D y Coordinador de Control Interno de COCODI; Ing. Carlos Javier Cota Bustillos, Gerente Técnico y Vocal C de COCODI de Telemax. ~~Lic. José David Delgado Rodríguez Titular de la Unidad de Planeación y Vocal B de COCODI de Telemax;~~ como invitados permanentes participan en la Reunión el Maestro Gerardo Montelongo Valencia, Encargado de Despacho de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico de la Secretaría de la Contraloría General y la Lic. Edna Marisol García Meza, Jefe de Departamento de Control Interno de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico de la SECOG; Ing. Arturo Baquera Anaya, Coordinador de Audio de Telemax y Enlace de Administración de Riesgos y la C. Yohara Barragán Cota, Asistente Administrativo y Enlace de COCODI de Telemax; de igual forma participan como invitados especiales por parte de Telemax LAP. Martha Patricia Ureña Murillo, Subdirectora de Evaluación y Seguimiento; LAP. Ángel Aníbal Flores Muñoz, Coordinador de Seguimiento y Atención a Auditorías y la Lic. Luz del Carmen Romero Mendoza, Coordinadora de Archivo Institucional, 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 presente sesión No. COCODI-003/TELEMAX-2021-IV TRIMESTRE, del Comité de Control y Desempeño Institucional de Televisora de Hermosillo, S.A. de C.V., que en lo subsecuente se denominará COCODI.

Para dar inicio a la presente reunión, hace uso de la palabra el Lic. Javier Durazo Gabilondo, Coordinador de Control Interno del COCODI de Telemax, quien cede el uso de la voz a la Lic. Karla Paulina Ocaña Encinas, Directora General de Televisora de Hermosillo, S.A. de C.V. y Presidente de COCODI misma que dio la bienvenida a los miembros del Comité y demás invitados presentes en esta Sesión Ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional de la referida Televisora, en la que se informará de los avances que se tienen en la Actualización y Priorización de Riesgos al 31 de diciembre de 2021.

Acto seguido, el Lic. Javier Durazo Gabilondo, Coordinador de Control Interno de Telemax, solicitó al C.P. Ubaldo Cheno Madrid, Vocal Ejecutivo de este Comité, verificara la lista de asistencia quien una vez que pasó la lista de asistencia y verificó la acreditación de los miembros e invitados que se encuentran presentes en la reunión, informó a la C. Presidenta de este Comité que se cuenta con el Quórum Legal para llevarla a cabo, ya que se encuentran presentes la totalidad de los miembros que integran el Comité de Control y Desempeño Institucional de Televisora de Hermosillo, S.A. de C.V. ; acto en el cual se declaró legalmente instalada la presente reunión del Comité de Control y Desempeño Institucional de Telemax.

A continuación, el Lic. Javier Durazo Gabilondo, Coordinador de Control Interno del COCODI de Telemax, agradece la presencia de los asistentes y somete a la consideración y autorización de los presentes, la siguiente Orden del Día bajo la cual se llevará a cabo la presente reunión, la cual fue autorizada por los miembros presentes, dando inicio con ello a la sesión:

Bapm

UBE

ORDEN DEL DÍA		
1	Bienvenida.	12:00 - 12:05
2	Lista de asistencia, verificación y declaración del quórum legal.	12:05 - 12:10
3	Lectura y en su caso aprobación de la Orden del Día	12:10 - 12:15
4	Actualización, formalización y toma de protesta a los Integrantes de Comité de Control y Desempeño Institucional.	12:15 - 12:20
5	Ratificación del Acta de la sesión anterior.	12:20 - 12:25
	Desahogo de Temas:	
	1 – Control Interno:	
	1.1 Avances del Programa de Administración de Riesgos.	
	1.2 Avances del Programa de Control Interno.	
	1.3 Resultados de la autoevaluación del control interno 2021.	
	1.4 Programa de Trabajo de Control Interno para el ejercicio 2022.	
6	2 – Cuenta Pública y Presupuestos:	12:25 – 12:50
	1.2 Información Financiera.	
	2.2 Matriz de Indicadores de Resultados.	
	3 – Fiscalización y Auditoría:	
	3.1 Resultados de Auditorías Directas y Externas: ASF- ISAF – OIC.	
	4 – Transparencia e Integridad:	
	4.1 Informe y seguimiento al Código de Ética y Conducta.	
	4.2 Unidad de Transparencia.	
7	Informe Anual del ejercicio 2021 del estado que guarda el Sistema de Control Interno.	12:50 – 12:55
8	Reportes de avances al IV trimestre del PTCI y del PTAR	12:55 – 13:00
9	Informes de Evaluación del OIC a los reportes de avances al IV trimestre del PTCI y del PTAR	13:00 – 13:05
10	Asuntos Generales	13:05 – 13:10
11	Revisión y ratificación de Acuerdos.	13:10 – 13:15
12	Clausura.	13:15 – 13:20

Concluido lo anterior se pasó al cuarto punto previsto en la Orden del Día, acto en el cual el Lic. Javier Durazo Gabilondo, solicitó al Maestro Gerardo Montelongo Valencia, encargado de despacho de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnologías de la Secretaría de la Contraloría General, tomar protesta a las personas que a partir de esta fecha integran el Comité de Control y Desempeño Institucional de Telemax, quien acto seguido procedió a la toma de protesta de Ley a los integrantes de dicho Comité, el cual conforme a lo establecido en el Numeral 7 del Marco Integrado de Control Interno y del Título Cuarto de su Manual Administrativo, el COCODI de Televisora de Hermosillo, S.A. de C.V., se constituye como un Órgano Colegiado integrando de la siguiente forma:

INTEGRANTES PROPIETARIOS	CARGO EN EL COCODI	PARTICIPACIÓN
Lic Karla Paulina Ocaña Encinas	Presidenta	Voz y voto
C.P. Ubaldo Cheno Madrid	Vocal Ejecutivo	Voz
Dr. Juan Antonio López Olivarría.- Rep. SEC.	Vocal A	Voz y voto
Lic. David Delgado Rodríguez	Vocal B	Voz y voto

INTEGRANTES SOCIETARIOS	CARGO EN EL COCODI	PARTICIPACION
Ing. Carlos Javier Cota Bustillo	Vocal C	Voz y voto
Lic. Javier Durazo Gabilondo	Vocal D	Voz y voto
Comisario Público Propietario	Órgano de Vigilancia	Voz

Una vez concluido el protocolo del punto anterior y en atención a lo previsto en el punto número cinco de la Orden del Día, el Lic. Javier Durazo Gabilondo, Gerente de Administración y Finanzas y Coordinador de Control Interno del COCODI, comentó que en su oportunidad se remitió para su revisión y firma a los integrantes de este Comité, el Acta de la reunión anterior sin que se hayan recibido comentarios o adiciones, solicitando en este acto la autorización para omitir la lectura de la misma; lo cual fue autorizado por los miembros presentes de este Comité.

Pasando al Sexto punto del Orden del Día, relativo al desahogo de temas, el Lic. Javier Durazo Gabilondo comentó que en este apartado se expondrán los avances que se lograron al 31 de diciembre de 2021 en los temas de Control Interno, Cuenta Pública y Administración, Fiscalización y Auditorías, así como en Transparencia e Integridad, cediendo en este acto el uso de la voz a la C. Yohara Barragán Cota, Enlace de Control Interno, para que lo apoye en la exposición de los asuntos relativos a Control Interno, quien realizó la siguiente presentación de los siguientes temas:

CONTROL INTERNO:

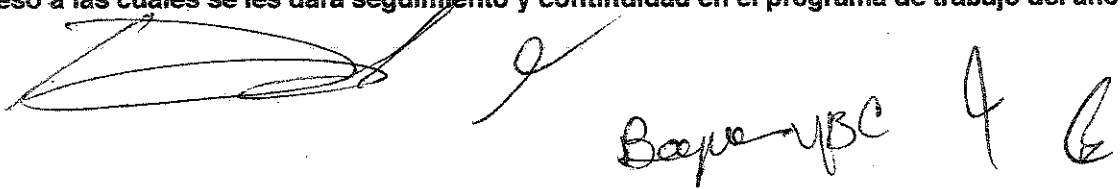
Resultados de la Autoevaluación

Primeramente comentó que de acuerdo a los resultados que arroja la autoevaluación del Sistema de Control Interno de Televisora de Hermosillo, S.A. de C.V., llevada a cabo en el mes de noviembre en la cual como se resume a continuación, se obtuvo una pequeña mejoría en relación con la autoevaluación correspondiente al año 2020, al pasar de un resultado deficiente a una calificación regular en el presente año, lo que pone de manifiesto la necesidad de seguir trabajando para mejorar los resultados obtenidos a la fecha:

Componente	Grado de Cumplimiento		Calificación
	2020	2021	
Ambiente de control	51.71%	66.46%	Regular
Administración de riesgos	46.16%	66.07%	Regular
Actividades de control	51.45%	64.66%	Regular
Información y Comunicación	48.28%	63.13%	Regular
TOTAL	48.06%	64.43%	

Avances del Programa de Trabajo del Ejercicio 2021

Expuesto lo anterior la C. Yohara Barragán expuso a continuación los avances y resultados que se obtuvo en el cumplimiento al programa de trabajo de control interno que se implementó para en ejercicio 2021, en el cual se observa que de 13 actividades de control que se establecieron, 9 se cumplieron al 100% y el resto quedaron en proceso a las cuales se les dará seguimiento y continuidad en el programa de trabajo del año 2022:



Componente	Principio	Punto de Interés	Actividad de Control	UA Responsable	Avance IV Trím. 2021
Ambiente de control	P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso	P01.PI01 P01.PI02	Publicación y difusión del Código de Conducta.	Gerencia de operaciones	Cumplido al 100%
Ambiente de control	P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso	P01.PI03 P01.PI05	Evaluar el desempeño del personal frente a las normas de conducta de la Institución.	Gerencia de operaciones	Cumplido al 100% ejercicio de autoevaluación
Ambiente de control	P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso	P01.PI04	Elaboración, publicación del Procedimiento para la recepción y atención de quejas y denuncias.	Gerencia de operaciones	Se presentó para su revisión y posterior aprobación manual de protocolo para quejas y denuncias, en caso de que se apruebe se elaborara un código QR.
Ambiente de control	P03. Establecer la estructura, responsabilidad y autoridad	P03.P03	Capacitación para establecer y comunicar al personal el objetivo del control interno.	Gerencia de administración y finanzas	Cumplido al 100%
Ambiente de control	P05. Establecer una estructura para el reforzamiento de la rendición de cuentas	P05.PI01	Ratificación de los miembros del Comité en la Primera Sesión COCODI del año y puntualizar su responsabilidad en el Control Interno.	Gerencia de administración y finanzas	Cumplido al 100%
Administración de Riesgos	P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos	P07.PI01 P07.PI02 P07.PI03	Elaborar la matriz de riesgos institucional, así como el PTAR.	Gerencia de Operaciones	Cumplido al 100% la matriz de riesgos.
Administración de riesgos	P08. Considerar el Riesgo de corrupción	P08.PI01 P08.PI02 P08.PI03	Capacitación sobre el Sistema Estatal Anticorrupción	Gerencia de Operaciones	Cumplido al 100%

Componente	Principio	Punto de Interés	Actividad de Control	UA Responsable	Avance IV Trím. 2021
Administración de riesgos	P09. Identificar, analizar y responder al cambio	P09.PI01 P09.PI02	Mesa de análisis para la revisión de la Matriz de riesgos con la finalidad de identificar cambios en las condiciones internas de la Entidad que pudieran generar modificación en las actividades de control comprometidas.	Gerencia de Operaciones	Se llevaron a cabo mesas de análisis con los involucrados en el monitoreo de los riesgos.
Actividades de control	P10. Diseñar Actividades de Control.	P10.PI01 P10.PI02 P10.PI03 P10.PI04	Mesas de trabajo para realizar una revisión y/o actualización del RI, MO Y MP de la Entidad.	Gerencia de administración y finanzas	Avance del 40%. Se pretende continuar con la actividad para el ejercicio 2022.
Actividades de control	P12. Implementar actividades de control	P12.PI01 P12.PI02	Mesa de análisis para la revisión de las políticas y actividades de control establecidas en los Manuales de Procedimientos de la Entidad.	Gerencia de administración y finanzas	Se le dará continuidad en el ejercicio 2022.
Informar y comunicar	P14. Comunicar Internamente.	P14.PI01 P14.PI02	Comunicar a los servidores públicos como funciona el procedimiento para la recepción y atención de quejas y denuncias.	Gerencia de administración y finanzas	Con avances a espera que se apruebe protocolo de quejas y denuncias
Supervisión	P15. Comunicar externamente	P15.PI01 P15.PI02	Actualización del portal de transparencia trimestralmente.	Gerencia de administración y finanzas	Actualización de portal de transparencia al cuarto trimestre apegado a la Ley
Supervisión	P17. Evaluar problemas y corregir las deficiencias	P17.PI01 P17.PI02 P17.PI03	Atender las recomendaciones de la Contraloría a los Reportes Trimestrales de Control Interno y Administración de Riesgos.	Gerencia de administración y finanzas	Se entregaron reportes de avances al cuarto trimestre 2021

Programa de Trabajo de Control Interno Para el Ejercicio 2022

Concluida la exposición del punto anterior y continuando con el uso de la voz, la C. Yohara Barragán expuso a consideración de los asistentes a la reunión, el Programa de Trabajo de Control Interno para el ejercicio 2022, el cual se presenta en anexo No. 1

Una vez expuesto el punto anterior el Lic. Javier Durazo, solicitó al Ing. Arturo Baquera, Enlace de Administración de Riesgos, expusiera el avance que se obtuvo en el cumplimiento de las actividades de control que se consideraron en el programa de administración de riesgos del año 2021, quien comentó que de 5 actividades que se programó llevar a cabo, 2 se cumplieron al 100%, otras 2 al 85 %, y la relativa al riesgo que se tiene al no tener en operación el Sistema VEAS no se logró avance alguno ai o haberse obtenido los recursos que se requieren para mantenerlo en operación:

Riesgo	Actividad de Control	UA Responsable	Seguimiento
Adquisiciones no programadas, ni presupuestadas	Solicitar por escrito a las Gerencias la justificación de las necesidades presupuestales para la elaboración del Programa Anual de Adquisiciones	Gerencia de Administración y Finanzas, Gerencia Técnica, Gerencia de noticias, Gerencia de operaciones	85% de avance. En Llenado de formatos por Gerencia para analizar sus requerimientos
Impuestos no pagados en tiempo y forma	Gestionar el recurso necesario ante la Secretaría de Hacienda	Dirección General, Gerencia de Administración y Finanzas	Cumplido al 100%.
Parque vehicular deteriorado por falta de mantenimiento	Reunión para sensibilizar y comprometer al personal sobre el cuidado del vehículo asignado	Gerencia de Noticias Gerencia de Administración y Finanzas	85% de avance
Sistema VEAS sin Operar	Gestionar el recurso para evitar la suspensión del servicio	Gerencia de Administración y Finanzas Gerencia Técnica Gerencia de Operaciones	Sin avance, se retomará para el ejercicio para el ejercicio 2022.
Canal fuera del aire	Realizar la gestión del recurso para la adquisición de las baterías	Gerencia Técnica Gerencia de Operaciones	100%

Concluido los asuntos relativos a Control Interno, el Lic. Javier Durazo Gabilondo, procedió a realizar la exposición relativa al apartado de Cuenta Pública y Administración, para lo cual en primer término realizó la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre de 2021 (Balance General y Estados de Resultados), los cuales reportan a esa fecha las cifras que se detallan en anexo No. 2, exponiendo a continuación el resultado que se obtuvo en el ejercicio del presupuesto de egresos al 31 de diciembre de 2021:

e
Baquera
430
↳

CAPITULO	DESCRIPCION	ORIGINAL	MODIFICADO	COMPLETADO	DEVENGADO	EJERCIDO	PAGADO
1000	Servicios Profesionales	73,011,857.00	71,774,504.00	71,774,504.00	71,774,504.00	65,337,454.00	65,337,454.00
2000	Materiales y Suministros	976,480.00	1,398,517.00	1,398,517.00	1,398,517.00	1,384,441.00	1,384,441.00
3000	Servicios Básicos	15,055,399.00	10,536,297.00	10,536,297.00	10,536,297.00	10,204,882.00	10,204,882.00
5000	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	-	27,585.00	27,585.00	27,585.00	27,585.00	27,585.00
TOTAL		89,043,735.00	83,736,903.00	83,736,903.00	83,736,903.00	76,954,362.00	76,954,362.00

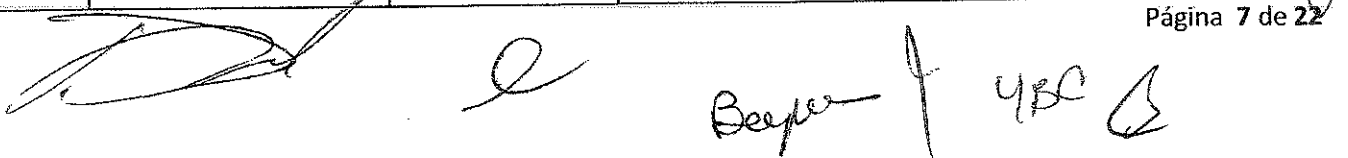
En seguimiento a los asuntos a tratar en este apartado, el Lic. Javier Durazo, solicitó a la C. Luz del Carmen Romero Mendoza expusiera el informe del avance programático y la Matriz de Indicadores de Resultados al IV Trimestre del 2021, cuyas cifras se resumen a continuación:

Informe De Avance Programático al IV Trimestre 2021

NOMBRE DEL INDICADOR	PORCENTAJE DEL AVANCE AL 4TO. TRIMESTRE
1.- Transmisión de la programación propia, muestra un cumplimiento con una leve disminución en relación a lo programado. Este indicador está sujeto a la transmisión de programación producida por TELEMAX, Se está trabajando en una nueva programación, pero se siguen cediendo espacios a la SEC para la transmisión de "Aprende en casa" hasta que se normalicen las clases presenciales.	25%
2.- Transmisión de la programación con ayuda externa, refleja un cumplimiento que se percibe con bastante aumento en relación a lo programado, este indicador define la transmisión que se transmite por TELEMAX, pero con una producción externa, por lo que este espacio fue cedido totalmente para la transmisión de la programación SEC, relacionada la mayoría "aprende en casa".	24%

Matriz de Indicadores de Resultados al IV Trimestre 2021

	Resumen narrativo (Objetivos)	Indicadores		Meta Anual 2021	Avance del Periodo	% de Avance del periodo
		Nombre	Fórmula			
Fin	Impulsar las competencias del Gobierno de Sonora a través del uso intensivo y estratégico de innovación y las nuevas tecnologías de la información y el conocimiento	Horas de transmisión de programas en el Estado	Transmisión de la programación diaria vía satélite con cobertura estatal, nacional e internacional.	6,504	1,626	0.25



	Resumen narrativo	Indicadores		Meta Anual	Avance del Periodo	% de Avance del periodo
	(Objetivos)	Nombre	Formula	2021		
Propósito	El mayor número de la población que se beneficie con la transmisión de programación diaria	Población beneficiada con la transmisión de noticieros y programas educativos y de entretenimiento.	(Transmisión de programas educativos, cultural, deportiva y de entretenimiento y noticieros en el año más otras transmisiones y transmisión total de la programación)/ 100	(6504)/(580+1557)=100%	1,626	0.25
Componentes	C1 total de horas de transmisión de noticieros	Transmisión de programación mediante las 58 repetidoras en el estado	(transmisión de noticieros más otras transmisiones) 100	2958/6504 = 51%	829	0.13
	C2 total de transmisión programas educativos, culturales, deportivos y de entretenimiento	Transmisión de programación mediante las 58 repetidoras en el estado	(Programas educativos, culturales, deportivos y de entretenimiento más otras transmisiones) 100.	4179/6504 = 49%	797	0.12
Actividades	A1 C1 Transmisión de noticieros.	Transmisión de programación mediante las 58 repetidoras en el Estado	Transmisión de noticieros	4,813	1,203	0.18
	A2 C1 Transmisión de otra programación.	Transmisión de programación mediante las 58 repetidoras en el Estado	Transmisión de otra programación como obra y programas de Gobierno	1,691	422	0.06
	A1 C2 Transmisión de programas proporcionados por la SEC	Transmisión de programación mediante las 58 repetidoras en el Estado	Transmisión de programas educativos, culturales, deportivos y de entretenimiento	5,268	1,317	0.20
	A2 C2 Transmisión de otra programación.	Transmisión de programación mediante las 58 repetidoras en el Estado	Transmisión de otra programación como obra y programas de Gobierno	1,236	309	0.05

Recopio NBC

f

[Handwritten signature]

Una vez expuesto lo anterior y continuando con los temas previstos a tratar en este apartado, el Lic. Javier Durazo, solicitó al C. Ángel Anibal Flores Muñoz Coordinador de Atención y Seguimiento de Auditorías, proceda a realizar la presentación de los asuntos previstos a tratar en el apartado de Fiscalización y Auditorías, quien una vez que hizo uso de la voz, realizó una amplia exposición de las auditorías de las cuales se tiene conocimiento que se tiene previsto practicar en el presente ejercicio a Televisora de Hermosillo, S.A. de C.V., por parte de los distintos entes fiscalizadores, así como el status que se tiene a la fecha en la solventación de diversas observaciones determinadas por el ISAF:

AUDITORIAS PROGRAMADAS 2022							
Ejercicio Fiscal Auditado	Organo Fiscalizador	No. de Auditoría	Tipo de Auditoría	Estatus	Resultados de Auditorías	Unidades Administrativas Involucradas	Responsable de Atender Auditorías
2022	Organo Interno De Control	Ds-0021-2023	General	En Proceso	N/A	Gerencia de Admón. y Finanzas	Gerencia de Admón. y Finanzas

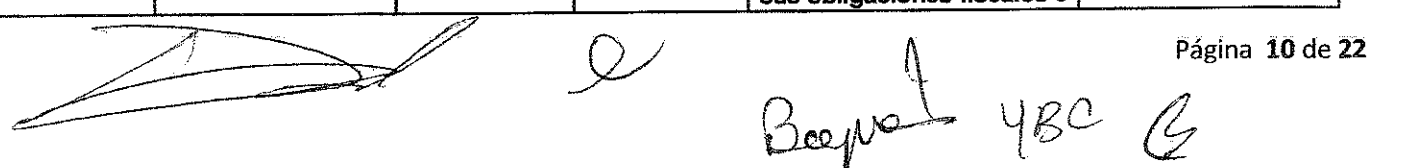
Otras Revisiones 2021							
Ejercicio Fiscal Auditado	Organo Revisor	No. de Revisión	Tipo de Revisión	Estatus	Resultados de Revisión	Unidades Administrativas Involucradas	Responsable de Atender la Revisión
2021	Servicio de Administración Tributaria/Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora 1	500-54-00-03-01-2021-2814	FISCAL	EN PROCESO	N/A	Gerencia de Admón. Y Finanzas	Gerencia de Admón. y Finanzas

STATUS DE OBSERVACIONES:

OBSERVACIONES DE ISAF EN PPRA					
Ejercicio Fiscal Auditado	No. de Auditoría	Organo Fiscalizador	No. de Observación	Observaciones	Comentarios
2019	2019AE0102010439	ISAF	2	Se pagaron penas y multas por \$348,006.00	Información tomada del SIGAS
2019	2019AE0102011204	ISAF	2	No se pagó el ISRTP 2% 2019 Por el período de enero a diciembre de 2019 por \$1,748,017.	Información tomada del SIGAS
2019	2019AE0102011204	ISAF	3	No se pagaron impuestos federales retenidos durante el ejercicio 2019, determinándose una diferencia por pagar de \$14,080,887, integrándose como sigue:	Información tomada del SIGAS

Bepe y BC

OBSERVACIONES DE ISAF EN PPRA					
Ejercicio Fiscal Auditado	No. de Auditoría	Organo Fiscalizador	No. de Observación	Observaciones	Comentarios
				1) ISR Salarios por \$9,798,349. 2) Impuesto al Valor Agregado "IVA" por \$4,282,528.	
				Se enteró parcialmente ante al Instituto Mexicano del Seguro Social, las aportaciones correspondientes al V y VI Bimestre de	
2019	2019AE0102011204	ISAF	4	2019, determinándose una diferencia por pagar de \$2,308,718, integrándose como sigue: 1) Retiro, Cesantía en Edad Avanzada y Vejez por \$ 880,686. 2) Aportaciones de Vivienda para Cuenta Individual por \$704,162. 3) Amortizaciones de Vivienda para Amortización de Crédito y Amortización de Crédito por \$723,870.	Información tomada del SIGAS
2020	2020AE0102010153	ISAF	1	Se pagaron sueldos superiores a los importes máximos autorizados en el tabulador de sueldos por un importe de \$2,248,199, debido a que no se ajustaron los niveles salariales del personal de confianza al Tabulador del sueldo autorizado, tomando como base máxima el nivel salarial 13 que corresponde al titular de la Entidad con base a su Presupuesto Anual	De acuerdo al oficio No. ISAF/AAE/2271/2022
2020	2020AE0102010153	ISAF	2	Se observó que el Sujeto Fiscalizado no proporcionó evidencia de que al momento de su contratación, ciertos proveedores se encontraban al corriente de sus obligaciones fiscales e	De acuerdo al oficio No. ISAF/AAE/2271/2022



Beepal ybc

OBSERVACIONES DE ISAF EN PPRA

Ejercicio Fiscal Auditado	No. de Auditoría	Órgano Fiscalizador	No. de Observación	Observaciones	Comentarios
				inscritos en el Registro Estatal de Contribuyentes.	
2020	2020AE0102010153	ISAF	3	No se proporcionó el contrato del prestador de servicios "Amistad Solidaria Productiva, S.C. de R.L. de C.V." que amparan los servicios adquiridos, y en consecuencia, se desconoce con precisión el tipo y condición de los servicios pactados, identificándose gastos por \$168,000, según consta en la póliza número 00707 de fecha 18 de marzo de 2020.	De acuerdo al oficio No. ISAF/AAE/2271/2022
2020	2020AE0102010153	ISAF	4	Se enteró parcialmente ante el Servicio de Administración Tributaria (SAT), los impuestos federales que había retenido durante los meses de enero a septiembre de 2020, determinándose una diferencia por pagar de \$6,849,412, integrándose como sigue: 1) ISR Salarios por \$6,002,021. 2) Impuesto al Valor Agregado (IVA) por \$847,391. El hecho es observado es recurrente de la fiscalización realizada por el ISAF en el ejercicio 2019.	De acuerdo al oficio No. ISAF/AAE/2271/2022

Beque ABC

OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR (Fecha de corte: 21/02/2022)

Ejercicio Fiscal Auditado	No. de Auditoría	Organo Fiscalizador	No. de Observación	Descripción	Comentarios
2020	2020AE0102011333	ISAF	1	Se pagaron sueldos superiores a los importes máximos autorizados en el tabulador de sueldos por un importe de \$723,872, debido a que no se ajustaron los niveles salariales del personal de confianza al Tabulador del sueldo autorizado, tomando como base máxima el nivel salarial 13 que corresponde al titular de la Entidad con base a su Presupuesto Anual	Observación atendida en espera de respuesta
2020	2020AE0102011333	ISAF	2	Presenta saldos antiguos pendientes de recuperar derivado de la venta de publicidad, con antigüedad mayor a los 90 días por un importe de \$12,555,378, los cuales representan el 92% del total de la cartera, sin que el Sujeto Fiscalizado haya proporcionado evidencia de la demanda judicial para su cobro	Observación atendida en espera de respuesta
2020	2020AE0102011333	ISAF	3	Se enteró parcialmente ante el Servicio de Administración Tributaria (SAT), el Impuesto al Valor Agregado correspondiente a los meses de noviembre y diciembre de 2020, determinándose una diferencia por pagar de \$3,275,979.	Observación atendida en espera de respuesta
2021	2021AE0102010286	ISAF	1	Se pagaron sueldos superiores a los importes máximos autorizados en el tabulador de sueldos por un importe de \$1,184,086, debido a que no se ajustaron los niveles salariales del personal de confianza al Tabulador del sueldo autorizado, tomando como base máxima el nivel salarial 13 que corresponde al titular de la Entidad con base a su Presupuesto Anual.	Observación atendida en espera de respuesta
2021	2021AE0102010286	ISAF	1	No se enteró el Impuesto Estatal Sobre Remuneraciones al Trabajo Personal (IS RTP 2%) por el periodo de enero a abril de 2021 por \$445,083	Observación atendida en espera de respuesta

Dando continuidad a la reunión y para concluir con el último tema previsto a tratar en este apartado de la Orden del día, el Lic. Javier Durazo, solicitó a la C. Luz del Carmen Romero Mendoza, procediera a exponer los temas relativos a los asuntos de la Unidad de Transparencia y de Integridad Institucional, quien realizó la exposición del estado que guardan y el trámite que se ha dado a las diversas solicitudes de información pública que se tramitaron durante el año 2021, así como los resultados que se obtuvieron en la evaluación que en forma trimestral realizó el personal del Órgano Interno de Control a la información publicada en el Portal de Transparencia, los cuales se resumen de la siguiente forma:

CONCEPTO	NUM.
1. Solicitudes Recibidas	13
2. Solicitudes competencia de la institución	13
3. Solicitudes declinadas	0
4. Recursos de revisión	0
5. Solicitudes no atendidas y prescritas.	0

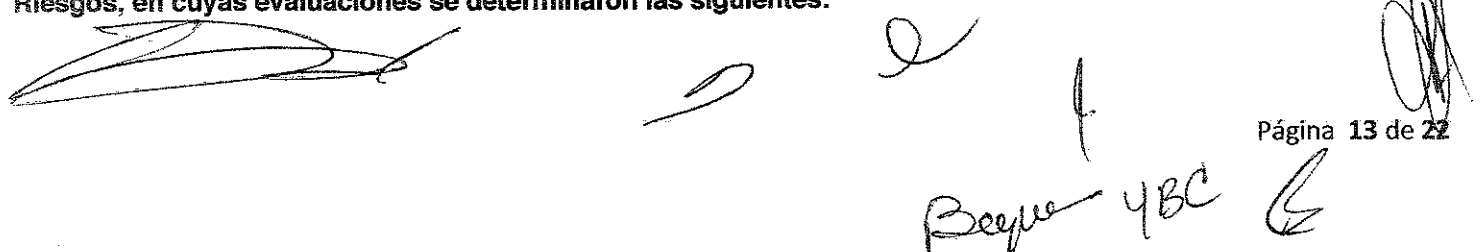
TABLA DE CUMPLIMIENTO		
TRIMESTRE	LGT	LTAIPES
I	88.79	70.15
II		
III	97.20	97.01
IV	79.25	85.07

En lo relativo al tema de Integridad Institucional, el Lic. Javier Durazo Gabilondo, Coordinador de Control Interno, en lo relativo al Código de Ética y Conducta comento que dando cumplimiento a sus lineamientos durante el ejercicio 2021, el personal de Telemax dio respuesta al cuestionario de Código de Ética y Conducta implementado por la secretaria de la Contraloría con el fin de evaluar y medir su cumplimiento.

Concluidos los asuntos expuestos anteriormente, el Lic. Javier Durazo expuso que en lo relativo al tema del Informe Anual del Ejercicio 2021, previsto tratar en el apartado No. Siete de la Orden del Día, con fecha 31 de enero del presente año, la Lic. Karla Paulina Ocaña Encinas, Directora General presentó en tiempo y forma ante las Instancias correspondientes, el informe anual del Estado que guarda el Sistema de Control Interno de la Televisora, dando cumplimiento con ello a las disposiciones legales. Dándose con ello enterado los integrantes de este Comité.

Siguiendo con el desahogo de los temas previstos en el apartado No. Ocho de la Orden del Día, el Lic. Javier Durazo comento que en su calidad de Coordinador de Control Interno de Telemax, con fecha 18 de enero del presente año, remitió a la atención del Titular del Órgano Interno de Control de la Televisora, los reportes trimestrales de los avances que durante el IV trimestre de 2021 se alcanzaron tanto en el Programa de Trabajo de Control Interno como en el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos. Con lo cual los integrantes del Comité se dieron por enterados.

Dando continuidad a la reunión, y tratar el tema previsto en el apartado No. Nueve de la Orden del Día, el Lic. Javier Durazo, solicitó al C.P. Ubaldo Cheno Madrid, Titular del Órgano Interno de Control de Telemax, expusiera el tema relativo quien en uso de la voz comento que con fecha 17 de febrero del presente año, remitió a la Atención de la Lic. Karla Paulina Ocaña Encinas y al Propio Lic. Javier Durazo, en calidad de Presidenta y Coordinado de Control Interno de este Comité, respectivamente, los informes derivados de la Evaluación que practico a los reportes de avances del IV Trimestre de los Programas de Trabajo de Control Interno y de Administración de Riesgos, en cuyas evaluaciones se determinaron las siguientes:



Beque YBC

Conclusiones y Recomendaciones

Conclusión:

El Coordinador de Control Interno de TELEMAX integró y presentó en tiempo el Reporte de Avances Trimestral del PTCI y PTAR al IV trimestre del 2021.

Recomendaciones:

1.- Implementar o establecer en los futuros PTCI y PTAR que se formulen, fechas compromisos de cada una de las acciones de mejora que se contemplen en los mismos.

2.- Dar seguimiento y analizar los factores que inciden para que no se tenga avance en 2 acciones de mejora y 4 se encuentren en proceso en el PTCI, en tanto que el PTAR se tiene 1 sin avance y 2 acciones de mejora en proceso, y en su caso, de ser procedente someter al Comité de Control y Desempeño Institucional, la reprogramación para llevar a cabo dichas acciones en el presente año

3.- En lo futuro, es recomendable que en el informe de avance del PTCI y PTAR, se describa la problemática que obstaculizan el cumplimiento de las acciones de mejora que se encuentren en proceso y sin avance.

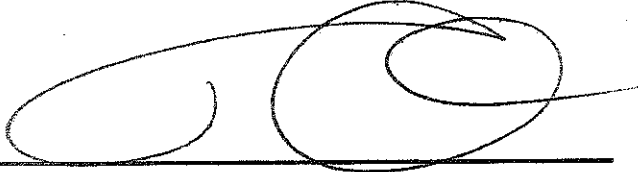
4.- En el apartado de conclusiones generales del PTCI y PTAR, es recomendable se haga referencia al avance global que se logró en la atención de las acciones de mejora comprometidas y respecto a las concluidas la contribución que se obtuvo como valor agregado para corregir debilidades o insuficiencias de control interno o fortalecer el mismo Sistema de Control Interno.

Concluido la exposición anterior, los integrantes de este Comité manifestaron darse por enterados, acto en el cual el Lic. Javier Durazo Galindo, manifestó a los asistentes que para dar cumplimiento al tema previsto en el apartado 10 de la Orden del Día, se abría un espacio para tratar cualquier asunto de orden general que sea competencia de este Comité y que no se haya previsto en la Orden del Día, después de una breve espera y sin que ninguno de los asistentes manifestara su interés en participar, el mismo Lic. Javier Durazo, solicitó al C.P. Ubaldo Cheno Madrid, Titular del Órgano Interno de Control y Vocal Ejecutivo de este Comité, procediera a dar lectura al tema previsto en el punto No. Once de la Orden del Día relativo a la Revisión y Ratificación de Acuerdos, quien procedió a dar lectura a los siguientes acuerdos tomados en la presente reunión:

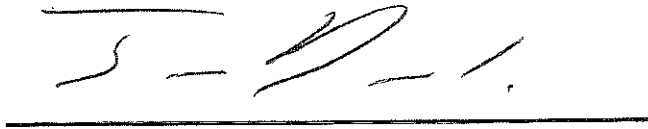
Revisión y Ratificación de Acuerdos

- 1.- Se aprobó la orden del día.
- 2.- Se formalizó la instalación y toma de protesta de los integrantes del Comité de Control y Desempeño Institucional.
- 3.- Se autorizó el acta y la dispensa de la lectura del Acta de la sesión anterior.
- 4.- Se autorizó los informes de los asuntos tratados en la presente reunión relativos a:
 - Control Interno
 - Cuenta Pública y Presupuestos
 - Fiscalización y Auditorías
 - Transparencia e Integridad
- 5.- Los integrantes del Comité se dieron por enterados de la presentación de los siguientes informes:
 - a.- Informe Anual del ejercicio 2021 del estado que guarda el Sistema de Control Interno.
 - b.- Reportes de avances al IV trimestre del PTCI y del PTAR.
 - c.- Informes de Evaluación del OIC a los reportes de avances al IV trimestre del PTCI y del PTAR.

Expuesto lo anterior, el Lic. Javier Durazo Gabilondo, Gerente de Administración y Finanzas y Coordinadora de Control Interno, agradeció a todos los presentes su asistencia a la presente reunión dando por concluida y clausurada la Sesión, siendo las 12:45 Hrs. del día 25 de febrero de 2022, levantando la presente acta para todos los efectos legales.



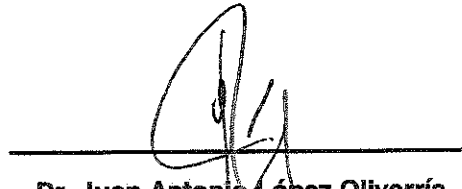
Lic. Karla Paulina Ocaña Encinas
Director General y
Presidenta del COCODI de Televisora de
Hermosillo, S.A. de C.V.



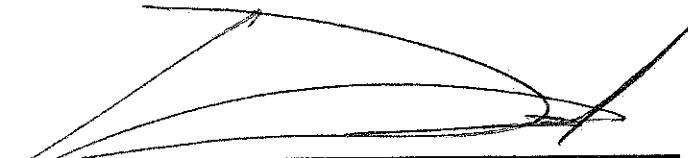
Lic. Javier Durazo Galindo
Gerente de Administración y Finanzas y
Coordinadora de Control Interno y Vocal D de
COCODI de Televisora de Hermosillo, S.A. de C.V.



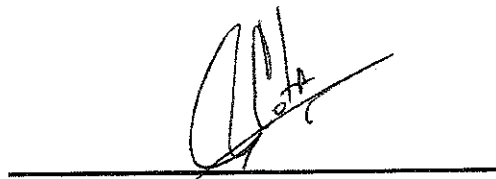
C.P. Ubaido Cheno Madrid
Titular del Órgano Interno de Control
y Vocal Ejecutivo de COCODI de
Televisora de Hermosillo, S.A. de C.V.



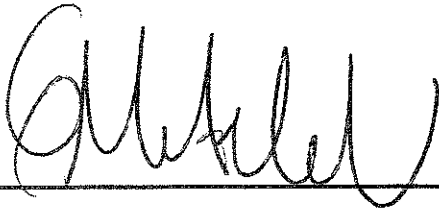
Dr. Juan Antonio López Olivarría
Representante de la Secretaría de
Educación y Cultura y Vocal A de
COCODI de Televisora de
Hermosillo, S.A. de C.V.



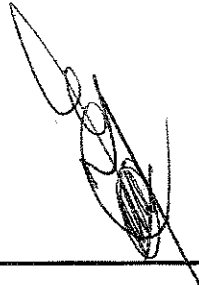
Lic. José David Delgado Rodríguez
Titular de la Unidad de Planeación y Vocal B
de COCODI de Televisora de Hermosillo, S.A.
de C.V.



Ing. Carlos Javier Cota Bustillos
Gerente Técnico y Vocal C de COCODI
de Televisora de Hermosillo, S.A. de
C.V.



Mtro. Gerardo Montelongo Valencia
Encargado de Despacho de la Subsecretaría de
Desarrollo Administrativo y Tecnológico de
SECOG e Invitado Permanente de COCODI de
Televisora de Hermosillo, S.A. de C.V.



Lic. Edna Marisol García Meza
Jefe de Dpto. de Control Interno de la
Subsecretaría de Desarrollo
Administrativo y Tecnológico de SECOG e
Invitado Permanente de COCODI de
Televisora de Hermosillo, S.A. de C.V.



Ing. Arturo Baquera Anaya
Coordinador de Audio y Enlace de
Administración de Riesgos de COCODI
de Televisora de Hermosillo, S.A. de C.V.

YA YOHANA BARRAGAN C.

Lic. Yohara Barragán Cota
Asistente Administrativo y Enlace de
COCODI de Televisora de Hermosillo, S.A. de
C.V.

- Las presentes firmas forman parte del Acta de la reunión de COCODI celebrada el día 25 de febrero de 2022.





Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico

Dirección de Sistemas de Control Interno Institucional

Análisis de la Evaluación de TELEVISORA DE HERMOSILLO, SA DE CV

Anexo 1


COMPONENTES	PRINCIPIOS	COMPARATIVO		Resultado	Selección para Mejora	Actividad de Control Descripción	Comentarios
		Evaluación 2020	Evaluación 2021				
C.01. Ambiente de Control	P01. Mostrar Actitud de Respeto y Compromiso	49.89	Deficiente	66.49	Regular	1.- Brindar pláticas sobre los principios y valores establecidos en Código de ética y conducta 2.- Evaluar el desempeño del personal frente a las normas de conducta de la Institución. 3.- Dar difusión al Protocolo para la recepción y atención de quejas y denuncias.	
	P02. Ejercer la Responsabilidad de Vigilancia	76.92	Regular	75	Regular	1.- Selección del personal respecto al ámbito de actuación. 2.- Brindar y asegurar la implementación del SCII.	
	P03. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad.	50.2	Deficiente	76.96	Regular	1.- Capacitación para establecer y comunicar al personal el objetivo del control interno. 2.- Actualizar los Manuales de Organización.	
	P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional.	35.75	Deficiente	56.86	Deficiente	NO	

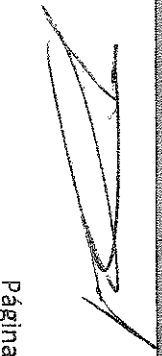
Handwritten signatures and initials:
 [Signature]
 [Signature]
 [Signature]
 [Signature]


C.03. Actividades de Control	P05. Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas.	45.77	Deficiente	57.87	Deficiente	12.1		1.- Proporcionar los conocimientos necesarios al personal que le permita realizar sus funciones.
	P06. Definir Objetivos Y Riesgo	40.98	Deficiente	66.67	Regular		NO	
	P07. Identificar, Analizar Y Responder a los Riesgos	51.32	Deficiente	60.76	Regular			1.- Identificar, analizar y monitorear la matriz de riesgos institucional, 2.- Elaborar el PTAR.
	P08. Considerar el Riesgo de Corrupción.	46.4	Deficiente	67.39	Regular			1.- Capacitación sobre controles.
	P09. Identificar, Analizar Y Responder al Cambio.	45.93	Deficiente	69.46	Regular			1.- Mesa de análisis para la revisión de la Matriz de riesgos con la finalidad de identificar cambios en las condiciones internas de la Entidad que pudieran generar modificación en las actividades de control comprometidas.
	P10. Diseñar Actividades de Control	44.3	Deficiente	63.3	Regular			1.- Realizar la actualización de los Manuales de Organización Y Procedimientos.
	P11. Diseñar Actividades	40.12	Deficiente	66.11	Regular		NO	

Handwritten signatures and initials:
 [Signature]
 [Signature]
 [Signature]

MEJORA			AGUJADO DE CONTROL					
Componente	Principio	Porcentaje	Descripción	Acción	Frecuencia	Evidencia	Responsable	Fecha Compromiso
C.01. Ambiente de Control	P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso	75%	Capacitación en tema de valores, Difusión de los códigos por medio de correo, pláticas, sensibilizaciones, etc.	Realizar y aplicar un programa de capacitaciones sobre la difusión del Código de ética y Conducta	Mensual	Programa de capacitación, listas de asistencia, Evidencia fotográfica	La Dirección General, Gerencias y áreas	31/12/2022
C.01. Ambiente de Control	P03. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad.	75.05%	1.- Capacitación para establecer y comunicar al personal el objetivo del control interno. 2.- Actualizar los Manuales de Organización.	Implementar el Sistema de Control Interno Institucional	trimestralmente	Lista de asistencia, evidencia fotográfica	La Dirección General, Gerencias y áreas	31/10/2022
C.01. Ambiente de Control	P05. Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas.	57.87%	1.- Proporcionar los conocimientos necesarios al personal que le permita realizar sus funciones.	Brindar pláticas al personal sobre la importancia de dar cumplimiento a sus funciones	Anual	Lista de asistencia, evidencia fotográfica	La Dirección General, Gerencias y áreas	30/09/2022
C.02. Administración de Riesgos	P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos	60.75%	1.- Identificar, analizar y monitorear la matriz de riesgos Institucional. 2.- Elaborar el PIVAR.	Elaborar la Matriz y Mapa de Riesgos Institucional	Mensual	Matriz y Mapa de Riesgos Institucionales	Gerencias y Enlace de Riesgos	30/12/2022







C.02. Administración de Riesgos	P08. Considerar el Riesgo de Corrupción.	67.39%	1.- Revisar los controles en los procesos existentes	Analizar los controles en los procesos	Anual	Minutos de reuniones con los responsables de los procesos	La Dirección General, Gerencias y áreas	30/12/2022
C.02. Administración de Riesgos	P09. Identificar, Analizar y Responder al Cambio.	69.46%	1.- Meta de análisis para la revisión de la Matriz de riesgos con la finalidad de identificar cambios en las condiciones internas de la Entidad que pudieran generar modificación en las actividades de control comprometidas.	Monitorear los riesgos planteados en la Matriz de Riesgos Institucional	Trimestralmente	Reportes Trimestrales y Oficina de cumplimiento al OIC	Gerencias y de Riesgos	31/12/2022
C.03. Actividades de Control	P10. Diseñar Actividades de Control	63.30%	1.- Actualización de los Manuales de Organización y Procedimientos.	Actualizar los Manuales de Procedimientos	Anual	Oficina de aprobación del documento	La Dirección General Gerencias y áreas	30/12/2022
C.03. Actividades de Control	P12. Implementar Actividades de Control	65%	1.- Meta de análisis para la revisión de las políticas y actividades de control	Análisis de políticas	Anual	Minutas de reuniones	Gerencias y de Riesgos	31/12/2022
C.04. Información y Comunicación	P14. Comunicar Internamente.	61.20%	1.- Difundir las mejores prácticas de comunicación.	Promover al personal los canales de información institucionales	Anual	Oficios	Gerencia de Administración	30/12/2022
C.04. Información y Comunicación	P15. Comunicar Externamente.	65.71%	1.- Actualización del portal de transparencia de forma trimestralmente. 2.- Promover a través de las plataformas de Redes Sociales.	Realizar la actualización de la información en la Plataforma de Transparencia	Mensual/trimestral	Captura de pantalla de la Plataforma actualizada	Gerencia de Administración	31/12/2022



9

30/12/2022



C.05. Supervisión	P16. Realizar Actividades de Supervisión.	63.64%	1. Supervisar el Control Interno a través de su cumplimiento	Realizar el Reporte Trimestral del estado que guarda el sistema de control interno institucional	trimestralmente	Oficios y reporte generados por las gerencias	Gerencia de Administración	30/12/2022
C.05. Supervisión	P17. Evaluar los Problemas y Corregir las Deficiencias.	60%	1. Atender las recomendaciones de la Contraloría e los Reportes Trimestrales de Control Interno y Administración de Riesgos	Implementar las recomendaciones que el OIC realice a la institución	trimestralmente	Oficio, anexo de recomendaciones y captura de la evidencia cumplida	Gerencias y Enlace de Riesgos	31/12/2022