



ACTA
SESION COCODI
"COCODI-004/SEDESSON-2023-4OR"

ACTA DE SESION DEL COMITÉ DE CONTROL DE DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI), EN EL QUE SE DA A CONOCER EL INFORME ANUAL DEL ESTADO QUE GUARDA EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL 2023, REPORTE ANUAL DEL COMPORTAMIENTO DE LOS RIESGOS 2023, PRESENTACIÓN Y APROBACIÓN DEL PLAN ANUAL DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2024 Y DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2024, DE LA SECRETARÍA DE DESARROLLO SOCIAL.

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las once horas del día viernes dos de febrero del año dos mil veinticuatro, reunidos de manera presencial se lleva a cabo la cuarta sesión ordinaria del 2023 del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI) convocada por el Órgano Interno de Control mediante oficio numero OIC-SDS-012/2024 de conformidad con el artículo 25, fracción I, inciso a); fracciones VIII y XXV del Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría General del Estado, y la normatividad aplicable al Sistema de Control Interno Institucional, en lo referente al Título Cuarto, capítulo III, numeral 35 fracciones III y VII, del Acuerdo por el que se emite el Manual Administrativo del Marco Normativo de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora y demás normatividad aplicable en la materia.

Con la presencia de los integrantes y miembros propietarios del COCODI, la **Mtra. María Wendy Briceño Zuloaga, Presidenta del Comité de Control y Desempeño Institucional**, Titular de la Secretaría de Desarrollo Social, la **Lic. María Inés Palafox Duarte, Vocal Ejecutivo del Comité**, Titular del Órgano Interno de Control; la **Lic. Irma Benita Bernal Ruiz, Vocal A y Coordinadora de Control Interno del COCODI**, Directora General de Administración y Planeación; **Mtro. Israel Chávez Sánchez, Vocal B**, Director General Jurídico y de Transparencia; **Ing. Yesmil Hicitel Figueroa Pizano, Vocal C**, Directora de Informática; como invitados permanentes del comité en representación de la C.P Alma Delia Limón Moreno, Subsecretaría de Infraestructura Social la **C. Beatriz Meza Laborín**; en representación del Lic. Alejandro Castro Sandoval titular de la Subsecretaría de Inclusión Social la **Lic. Itzel Cabrera Lozano**; la **Lic. María Bertha Estrella Valenzuela**, Directora General de Bienestar Social; el **Lic. Luis Roberto Rodríguez Terán**, Director General de Participación Social; la **Lic. Miroslava Lujan López**, Directora General de Desarrollo Regional; el **Arq. Diego Mezquita Salgado**, Director General de Infraestructura Social; la **Ing. Maira Daniela Tapia Pedregó**, Coordinadora General del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social; la **Psic. Alba Luz Rascón Paredes**, Titular de la Unidad de Igualdad de Género; la **C.P. Paola Durazo Estrada**, Directora de Recursos Humanos de SEDESSON; la C.P. Guadalupe Luna Santacruz, enlace de Control Interno del COCODI; el Mtro. Jesús Ignacio Miranda Yocupicio, enlace de Administración de

Hoja integrante del acta de la primera sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional 2024, "COCODI-004/SEDESSON-2023-4OR" correspondiente al cuarto trimestre del 2023 de la Secretaría de Desarrollo Social celebrada el día 02 de febrero del 2024.



Riesgos del COCODI; todos integrantes del Comité de Control y Desempeño Institucional de la Secretaría de Desarrollo Social; y **como invitados especiales del comité** que se unieron de manera simultánea mediante **plataforma Zoom**, representante del Lic. Guillermo Alejandro Noriega Esparza, Secretario de la Contraloría General del Estado, el **Lic. Mario Manuel Vélez Villa**, Director General de Desarrollo Administrativo; la **Lic. Rosa Emma Ruiz Gutiérrez**, Directora de Sistemas de Control Interno y la **Lic. Edna Marisol García Vega**, Jefa de departamento de Sistemas de Control Interno Institucional;



Liga de acceso

<https://us06web.zoom.us/j/6425657544?pwd=SDM1a2w2QVZNaUttSXN2eE8yczIFdz09&omn=81479749667> ID de reunión: 642 565 7544 Código de acceso: L0DzFT

Con la finalidad de dar cumplimiento al numeral 7 del Acuerdo por el que se establece el Modelo Estatal del Marco Integrado de Control Interno (MEMICI) para la Administración Pública Estatal y numeral 3, 6, 9, 13, 23, 26, 32 y 33 del Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal (MAMICI), se procede a llevar a cabo la sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional que en lo subsecuente se denominará COCODI, con número "COCODI-004/SEDESSON-2023-4OR".

Se da inicio a la sesión con la presentación de los asistentes por conducto de la Mtra. María Wendy Briceño Zuloaga, Presidenta del Comité y Titular de la Secretaría de Desarrollo Social del Estado de Sonora, quien hace uso de la palabra y brinda un mensaje de bienvenida a todos los asistentes; como presidenta preside esta sesión con fundamento en el numeral 7 del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora, con el objetivo de informar los avances y situación actual del control interno, así como asuntos que por su relevancia o nivel de riesgo deban ser de su conocimiento de los integrantes o disponer de su aprobación de conformidad con la normatividad en la materia, de la misma manera se hace referencia que el Comité de Control y Desempeño Institucional tiene entre otros objetivos, impulsar las acciones para el fortalecimiento del Sistema de Control Interno Institucional, agregar valor a la gestión institucional de la Secretaría de Desarrollo Social y apoyar el cumplimiento de metas y objetivos institucionales, así mismo, mencionó que es de gran importancia el seguimiento y atención de los acuerdos de acciones que fortalezcan el cumplimiento de las metas de esta Secretaría; es por ello que la información que el Comité presenta en esta reunión, es para dar a conocer la situación actual del seguimiento puntual de los temas contenidos en el Control Interno, así como en la administración de riesgos a través de este Órgano Institucional.

Hoja integrante del acta de la primera sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional 2024, "COCODI-004/SEDESSON-2023-4OR" correspondiente al cuarto trimestre del 2023 de la Secretaría de Desarrollo Social celebrada el día 02 de febrero del 2024.

Beltrán

Handwritten signatures and initials in blue ink, including names like 'MILL' and 'M'.



Para dar la formalidad a este acto, le cede la palabra a Lic. María Inés Palafox Duarte, Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Desarrollo Social y Vocal Ejecutivo del Comité de Control y Desempeño Institucional; solicitándole iniciar con la verificación del quórum.

PUNTO I. DECLARACIÓN DE QUORUM LEGAL E INICIO DE LA SESIÓN

Por conducto de la Lic. María Inés Palafox Duarte, Vocal Ejecutivo y Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Desarrollo Social, procede a la toma de lista de los asistentes y confirma que existe el quórum legal para continuar con la sesión, afirmando que hay quorum legal, por lo que se procede a dar inicio a la sesión para presentar y aprobar los temas a tratar por el Comité;

PUNTO II. APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA

Continuando con el acto la Lic. María Inés Palafox Duarte, Vocal Ejecutivo y Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Desarrollo Social, da a conocer detalladamente el orden del día y lo pone a consideración del comité siendo aprobados cada uno de ellos;

Orden del día

- I. Declaración de quórum legal e inicio de la sesión;
- II. Aprobación de la Orden del Día;
- III. Ratificación de Acta de Sesión anterior.
- IV. Temas a Presentar;
 - a) Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional 2023.
 - b) Reporte anual del comportamiento de los riesgos 2023.
 - c) Presentación y aprobación del Plan Anual de Trabajo de Control Interno 2024.
 - d) Presentación y aprobación del Programa de Trabajo de Control Interno 2024.
- V. Asuntos Generales.
- VI. Revisión y ratificación de los acuerdos adoptados en la reunión.
- VII. Clausura.

Para continuar con el siguiente punto, cede la palabra al Mtro. Jesús Ignacio Miranda Yocupicio enlace de Administración Riesgos del COCODI.

Hoja integrante del acta de la primera sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional 2024, "COCODI-004/SEDESSON-2023-4OR" correspondiente al cuarto trimestre del 2023 de la Secretaría de Desarrollo Social celebrada el día 02 de febrero del 2024.

Bastan

[Handwritten mark]

[Handwritten signatures and initials]



PUNTO III. RATIFICACION DE ACTA DE SESION ANTERIOR

Atendiendo el orden del día el Mtro. Jesús Ignacio Miranda Yocupicio enlace de Administración Riesgos del COCODI, hace mención que mediante oficio número OIC-SDS-012/2024 relativo a la Convocatoria del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI), se adjuntó liga de acceso para su descarga y consulta:

<https://contraloria.sonora.gob.mx/cocodis/secretaria-de-desarrollo-social/2023-3er-trimestre-6/8576-acta-de-sesion-347/file.html>

PUNTO IV. TEMAS A PRESENTAR

Siguiendo con el acto, se procede a exponer la información de los temas a presentar con el siguiente orden;

- Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional 2023.
- Reporte Anual del Comportamiento de los Riesgos 2023.
- Plan Anual de Trabajo de Control Interno 2024.
- Programa de Trabajo de Control Interno 2024.

1. CONTROL INTRENO

A. Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional 2023.

Se informan los resultados de la evaluación del Control Interno efectuada a la SECRETARÍA DE DESARROLLO SOCIAL el **día 9 de Noviembre de 2023** a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la **participación de 87 Servidores Públicos** de los Niveles NIVEL ESTRATEGICO, NIVEL DIRECTIVO y NIVEL OPERATIVO, utilizando como referencia técnica el Modelo Estatal del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal (MEMICI-APE) y las mejores prácticas en la materia, con la participación activa de los funcionarios y empleados de la SEDESSON, en esta autoevaluación se consideraron las actividades desarrolladas durante el periodo comprendido de **Enero a Diciembre 2023** basados en los siguientes componentes:

- Ambiente de control
- Administración de riesgos
- Actividades de control
- Información y comunicación
- Supervisión

Hoja integrante del acta de la primera sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional 2024, "COCODI-004/SEDESSON-2023-4OR" correspondiente al cuarto trimestre del 2023 de la Secretaría de Desarrollo Social celebrada el día 02 de febrero del 2024.

Baccho

[Handwritten signature]

[Handwritten signatures and initials]

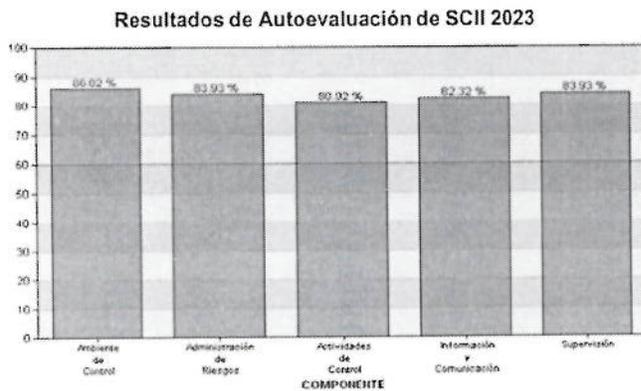
[Handwritten signature and initials]



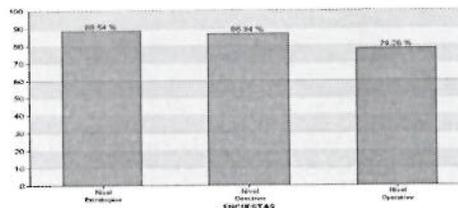
Los resultados globales del proceso de evaluación del Control Interno aplicado a la SEDESSON que se obtuvieron fueron los siguientes; en el componente C.01. AMBIENTE DE CONTROL se obtuvo un grado de cumplimiento de 86.02% calificado como muy buena, en el componente C.02. ADMINISTRACION DE RIESGOS se obtuvo un grado de cumplimiento de 83.93% calificado como muy buena, en el componente C.03. ACTIVIDADES DE CONTROL se obtuvo un grado de cumplimiento de 80.92% calificado como muy buena, en el componente C.04. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN se obtuvo un grado de cumplimiento de 82.32% calificado como muy buena y en el componente C.05. SUPERVISIÓN se obtuvo un grado de cumplimiento de 83.93% calificado como muy buena.

La calificación general de SECRETARÍA DE DESARROLLO SOCIAL se valoró con 83.42 % calificado como "Muy Buena", por arriba del nivel mínimo aceptable que es 60%, el cual es susceptible de mejoras.

El componente Ambiente de control (Más Alto) fue calificado como "Muy Buena" y representa el 86.02% de la valoración. Por otro lado, el componente Actividades de control (Más Bajo) fue calificado como "Muy Buena" y representa el 80.92%.



También se informa de los resultados de control interno por nivel de responsabilidad, donde El nivel de responsabilidad valorado con mayor grado de cumplimiento fue el "NIVEL ESTRATEGICO" con el 88.54%, mientras que la calificación menor correspondió al nivel "NIVEL OPERATIVO" con el 78.26%.



Hoja integrante del acta de la primera sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional 2024, "COCODI-004/SEDESSON-2023-4OR" correspondiente al cuarto trimestre del 2023 de la Secretaría de Desarrollo Social celebrada el día 02 de febrero del 2024.

Beñón

B

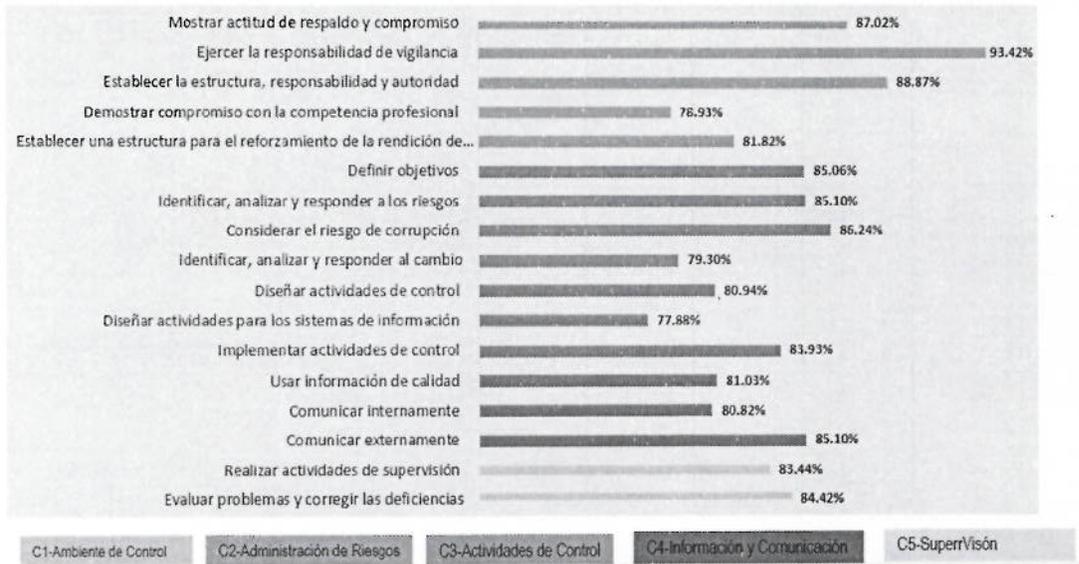
Handwritten signatures and initials in blue ink, including 'MILL' and various initials.



Derivado de los resultados de la autoevaluación, se reflejan que 14 principios con porcentaje de cumplimiento mayor a 80% lograron acreditar que existe su evidencia así como la existencia en su operación, y 3 Principios reflejaron porcentaje de cumplimiento menor a 80%, lo suficiente para acreditar su existencia y operación.

GRAFICA

Cumplimiento de los 5 componentes y sus 17 principios de Control Interno.



No se detectaron debilidades en la implementación de acciones relativas a los 17 principios de los 5 componentes de control, mismos en su gran mayoría se obtuvo una calificación MUY BUENA, sin embargo, es importante resaltar que se consideraran los 17 principios como áreas de oportunidad para el fortalecimiento del Sistema de Control Interno Institucional de la Secretaría de Desarrollo Social y serán comprometidos en el PTCI 2024.

Análisis de la evaluación y seguimiento correspondiente al IV Trimestre del PTCI 2023

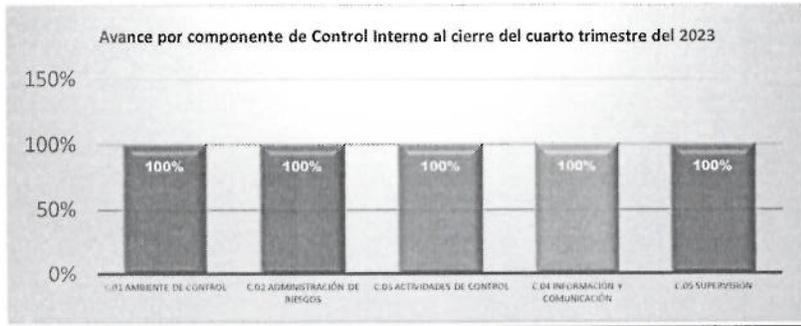
En lo que respecta al cumplimiento de las acciones al cierre del cuarto trimestre establecidas en el Programa de Trabajo de Control Interno 2023, se lograron los siguientes avances; en lo que respecta al componente 01 Ambiente de Control se obtuvo un avance de cumplimiento del 100%; en el componente 02 Administración de Riesgos se obtuvo un avance de cumplimiento del 100%; en el componente 03 Actividades de Control se obtuvo un avance de cumplimiento del 100%, en el componente 04 Información y Comunicación se obtuvo un avance de cumplimiento del 100% y en el componente 05 Supervisión se obtuvo un avance de cumplimiento del 100%.

Hoja integrante del acta de la primera sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional 2024, "COCODI-004/SEDESSON-2023-4OR" correspondiente al cuarto trimestre del 2023 de la Secretaría de Desarrollo Social celebrada el día 02 de febrero del 2024.



En conclusión se obtuvo un cumplimiento general del 100%, se consideraran como propuesta de mejora los 5 componente, 17 principios y algunos puntos de interés, con el propósito seguir desfortaleciendo el Control Interno Institucional en la institución.

En general se logró un avance global al PTCI 2023 del 100% al cierre del cuarto trimestre del 2023.



En este trimestre se cumplió con el seguimiento e implementación de acciones para la gestión de riesgos establecidas en el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2023, se formularon 16 cedulas de evaluación de riesgos institucionales en las cuales se describen los avances y logros alcanzados, mismos que a continuación se detallan;

B. Reporte Anual del Comportamiento de los Riesgos 2023.

Seguindo con el acto se informa del cumplimiento de las acciones al cierre del cuarto trimestre establecidas en el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2023, donde se lograron los siguientes avances;

Riesgo 1. Cédulas de verificación y seguimiento de obra, no elaboradas y no capturadas en la MIDS, por parte de los municipios, se obtuvo un cumplimiento del 100%; **Riesgo 2.** Estructura de Personal Desactualizada, se obtuvo un cumplimiento del 90%; **Riesgo 3.** Manuales de organización, manuales de procedimientos y manuales de trámites y servicios desactualizados, se obtuvo un cumplimiento del 75%; **Riesgo 4.** Solicitudes de Acceso a la Información con Respuestas Deficientes, se obtuvo un cumplimiento del 100%; **Riesgo 5.** Información en el Portal de Transparencia desactualizada, se obtuvo un cumplimiento del 100%; **Riesgo 6.** No contar con los instrumentos de control archivístico para la organización, conservación y buen funcionamiento del Sistema Institucional de Archivo, se obtuvo un cumplimiento del 100%; **Riesgo 7.** Contratos no validados por la Secretaría de la Consejería

Hoja integrante del acta de la primera sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional 2024, "COCODI-004/SEDESSON-2023-4OR" correspondiente al cuarto trimestre del 2023 de la Secretaría de Desarrollo Social celebrada el día 02 de febrero del 2024.

Buena

[Handwritten mark]

[Handwritten signatures and initials]

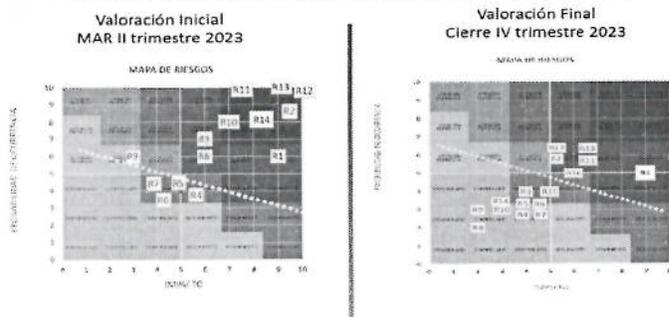


Jurídica, se obtuvo un cumplimiento del 100%; **Riesgo 8.** Evaluaciones de supervisión y seguimiento de los programas sociales con bajo índice de atención por las oficinas Regionales, se obtuvo un cumplimiento del 80%; **Riesgo 9.** Respuestas incompletas a solicitudes de información para mostrar avances de la Alerta de Violencia de Género contra las Mujeres, se obtuvo un cumplimiento del 100%; **Riesgo 10.** Padrones de beneficiarios de jornadas del bienestar con información errónea, se obtuvo un cumplimiento del 90%; **Riesgo 11.** Sistemas, aplicaciones, herramientas tecnológicas y dispositivos insuficientes para ejecutar de manera eficiente y eficaz las funciones de cada una de las direcciones dentro de la secretaría, se obtuvo un cumplimiento del 80%; **Riesgo 12.** Supervisores de obras designados de manera desprogramada o incorrecta, se obtuvo un cumplimiento del 90%; **Riesgo 13.** Expedientes unitarios de obra incompletos en la plataforma del SEVI, se obtuvo un cumplimiento del 90%; **Riesgo 14.** Capacitación a servidores públicos insuficientes para atender los Programas Sociales, se obtuvo un cumplimiento del 100%; **Riesgo 15.** Metas e indicadores con bajo índice de cumplimiento, se obtuvo un cumplimiento del 90%; **Riesgo 16.** Políticas y Estándares de Seguridad Informática (TIC's) desactualizados, se obtuvo un cumplimiento del 90%.

Se informa que el resultado al cierre del ejercicio, se obtuvo un **cumplimiento general del 98%**, derivado por las estrategias de control implementadas por cada una de la unidades administrativas, tomando en consideración que **el otro 2% fueron algunos factores externos fuera del alcance de las UA's los que influyeron para no cumplir con lo esperado**; se detectaron que 8 riesgos se encuentran en el cuadrante de controlados, 5 riesgos se encuentran en el cuadrante de seguimiento y 1 riesgo se encuentra en el cuadrante de atención periódica.

Para el este año 2024, se consolidaran los controles y acciones realizadas para lograr mantener controlados los riesgos atendidos, sin embargo es importante resaltar seguiremos coadyuvando en la detección de riesgos que puedan afectar el cumplimiento de los objetivos y metas de cada Unidad Administrativa.

COMPARATIVO ANUAL DE LOS RIESGOS DEL EJERCICIO 2023 (PTAR 2023)



Hoja integrante del acta de la primera sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional 2024, "COCODI-004/SEDESSON-2023-4OR" correspondiente al cuarto trimestre del 2023 de la Secretaría de Desarrollo Social celebrada el día 02 de febrero del 2024.



2. CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

En este rubro se informan los resultados de los recursos financieros al cierre del cuarto trimestre del 2023, correspondiente al gasto presupuestal de la dependencia tomando como referencia el avance del presupuesto modificado contra el presupuesto devengado; en el capítulo 1000 Servicios personales se obtuvo un presupuesto devengado de \$103,070,959.94 con un avance de cumpliendo el 98.39% %; en el capítulo 2000 Materiales y suministros se obtuvo un presupuesto devengado de \$4,557,008.98 con un avance de cumplimiento del 97.23%; en el capítulo 3000 Servicios generales se obtuvo un presupuesto devengado de \$30,911,810.58 con un avance del 95.94%; en el capítulo 4000 Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas se obtuvo un presupuesto devengado de \$506,162,134.01 con un avance de cumplimiento del 98.01%; en el capítulo 5000 se obtuvo un presupuesto devengado de \$3,557,754.92 con un avance del 100%; en el capítulo 6000 se obtuvo un presupuesto devengado de \$143,813,807.28 con un avance del 99.73%; en general se obtuvo un presupuesto devengado de \$792,073,475.71 **siendo un 98.29% de cumplimiento del presupuesto devengado contra el presupuesto modificado.**

Resultados al cierre del IV Trimestre 2023

PARTIDA	DESCRIPCIÓN	ORIGINAL	MODIFICADO	DEVENGADO	EJERCIDO	PAGADO	DEVENG. + EJERC. + PAGADO	% AVANCE PRESUPUESTO MODIFICADO
1000	SERVICIOS PERSONALES	106,619,267.00	104,753,730.87	0.00	1,840,269.52	101,230,690.42	103,070,959.94	98.39%
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,848,350.00	4,806,901.94	465,965.24	63,174.13	4,027,849.61	4,557,008.98	97.23%
3000	SERVICIOS GENERALES	12,953,512.40	32,218,282.58	1,653,432.78	407,056.14	28,851,324.66	30,911,810.58	95.94%
4000	TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	468,471,151.46	516,418,283.54	0.00	34,874,063.88	471,288,070.15	506,162,134.01	98.01%
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0.00	3,557,757.55	2,124,870.72	1,012,714.80	420,161.40	3,557,754.92	100.00%
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	144,413,203.00	144,207,565.11	26,717,143.43	762,085.90	116,334,577.95	143,813,807.28	99.73%
	TOTAL GENERAL	734,305,583.86	806,842,499.59	30,961,440.17	38,959,364.35	722,152,871.19	792,073,475.71	98.29%

En lo que respecta al gasto presupuestal de obra pública, se informa de los resultados al cierre del IV Trimestre 2023 en materia de inversión pública correspondientes al capítulo 6000, con una inversión de \$40,042,992.91 se realizaron 33 obra de infraestructura básica, de las cuales 15 fueron obras de agua potable, 5 obras de alcantarillado, 7 obras de rehabilitación de parques, 3 obras de canchas deportivas y 03 obras de construcción de centro comunitario; de la misma manera con una inversión de \$103,770,814.37 se realizaron 859 acciones de vivienda, de las cuales 685 acciones fueron cuartos dormitorios, 136 acciones fueron de bañá con descarga y 38 acciones fueron de baños con biodigestor.

Hoja integrante del acta de la primera sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional 2024, "COCODI-004/SEDESSON-2023-4OR" correspondiente al cuarto trimestre del 2023 de la Secretaría de Desarrollo Social celebrada el día 02 de febrero del 2024.



En este trimestre se logró que 24 indicadores reportaran un avance del 100% en relación a las metas originales de sus indicadores al IV Trimestre 2023, también se informa que 6 indicadores lograron un avance menor al 100% en relación a las metas originales de sus indicadores al IV Trimestre 2023, una unidad administrativa logró un avance del 0% en relación a las metas originales de sus indicadores IV Trimestre 2023.

3. FISCALIZACIÓN Y AUDITORIA

En este período que se informa, que se atendieron puntualmente las fechas programadas en el programa anual de auditorías, cumpliendo el seguimiento de un total de 8 auditorías realizados por los siguientes entes fiscalizadores correspondientes al ejercicio fiscal 2021, 4 auditorías al ejercicio fiscal 2022, y 2 auditorías al ejercicio 2023, siendo un total de 14 auditorías atendidas; de las cuales 11 fueron del Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización (ISAF) y 3 correspondieron al Órgano Interno de Control; de las auditorías atendidas se recibieron 31 observaciones en el ejercicio 2021, 17 observaciones corresponden al ejercicio 2022 y 6 al ejercicio 2023; 24 observaciones se encuentran NO solventadas y/o en proceso de atención y 30 se encuentran Solventadas.

Observaciones atendidas y en proceso al cierre del 4to trimestre 2023

Ejercicio Fiscal Auditado	No. de Auditoría	Órgano Fiscalizador	No.	Descripción	Solventadas	No Solventadas/ en Proceso de Atención	Observaciones	Responsable
2021	2021AE0102010546	ISAF	10	Auditoría Financiera	0	10	Turnada a la Unidad de Investigación	DGAyf
2021	2021AE0107020584	ISAF	1	Auditoría Financiera	1	0		DGAyf
2021	2021AE0208021471	ISAF	3	Auditoría a Cuenta Pública	3	0		DGAyf
2021	2021AF0102011488	ISAF	4	Auditoría Financiera	2	4	Turnada a la Unidad de Investigación	DGAyf
2021	2021AE0103010607	ISAF	1	Auditoría Presupuestal	1	0		DGAyf
2021	2021AE0103011485	ISAF	1	Auditoría Presupuestal	0	1	Turnada a la Unidad de Investigación	DGAyf
2021	2021UP0105010298	ISAF	5	Auditoría Técnica a la Obra Pública	5	0		DGAyf
2021	2021OP0105010951	ISAF	4	Auditoría Técnica a la Obra Pública	4	0		DGAyf
2022	2022AE0109010040	ISAF	1	Auditoría Integral	1	0		DGAyf
2022	2022AF0109010146	ISAF	16	Auditoría Integral	11	5	En proceso de solventación Se atendieron 10 recomendaciones y está en proceso de solventación 1 recomendación	DGSI
2022	OIC-SDS-136/2022	OIC	0	Auditoría Especial de Igualdad de Género	0	0	Sin hallazgos	DGAyf
2022	OIC-SDS-136/2022	OIC	0	Auditoría Especial de Igualdad de Género	0	0	Sin hallazgos	DGAyf
2023	DS-0110-2023	OIC	0	Auditoría 2023	0	0	Auditoría en proceso	DGAyf
2023	2023AE0109010041	ISAF	6	Auditoría Integral	2	4	En proceso de solventación	DGSI
Subtotal					30	24		

4. TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

Transparencia

Al cierre del IV trimestre 2023 se recibieron un total de 17 solicitudes de acceso a la información pública, de las cuales 13 solicitudes fueron competencia de la institución, 4 solicitudes fueron declinadas y ninguna fue rechazada por improcedencia, también se

Hoja integrante del acta de la primera sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional 2024, "COCODI-004/SEDESSON-2023-4OR" correspondiente al cuarto trimestre del 2023 de la Secretaría de Desarrollo Social celebrada el día 02 de febrero del 2024.

Basera

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



informa de los resultados de cumplimiento de la publicaciones en el portal de transparencia de acuerdo a la LGT y a la LTAIPES, se encuentra en proceso de evaluación al IV trimestre.

CONCEPTO	CIERRE IV TRIMESTRE
1. Solicitudes Recibidas	17
2. Solicitudes competencia de la institución	13
3. Solicitudes declinadas	04
4. Rechazada por Improcedencia	0
5. Recursos de revisión	0
6. Solicitudes no atendidas y prescritas	0

TABLA DE CUMPLIMIENTO

EVALUACIÓN TRIMESTRAL	CUMPLIMIENTO	
	LGT	LTAIPES
I	96.37%	98.51%
II	99.07%	98.51%
III	98.13%	98.51%
IV	En proceso	En proceso

Integridad

Con el propósito de dar cumplimiento a las acciones establecidas en el Programa Anual de Trabajo del Comité de Ética e Integridad 2023 y fortalecer la cultura de la integridad en el sector público y sensibilizar y prevenir sobre conductas contrarias al marco normativo de la Administración Pública Estatal, se realizan las siguientes actividades;

Contribuyendo con las acciones llevadas a cabo en coordinación con la Unidad de Ética, Integridad Pública y Prevención de Conflictos de Interés, se llevaron a cabo 3 capacitaciones ente último trimestre del 2023;

- Capacitación en el tema: "Código de Ética (Principios y Valores)" -19 de octubre 2023
- Capacitación en el tema: "Acoso, hostigamiento sexual y denuncias"-25 de octubre 2023
- Capacitación para sus ganadores de la convocatoria SPI 2023 y enlace en el tema: "Ética y Combate a la Corrupción"- 01 de Diciembre 2023

En este periodo que se informa, se llevó a cabo la "Evaluación al cumplimiento del Código de Ética y Código de Conducta y Reglas de Integridad 2023", con el propósito de coadyuvar con acciones que permitan medir la política de integridad a fin de prevenir y disuadir conductas contrarias a las disposiciones y principios que rigen la Administración Pública Estatal.

En este trimestre de octubre a diciembre del 2023, se llevaron a cabo 3 Sesiones del Comité de Ética e Integridad, con el objetivo de publicar y dar a conocer al interior de la dependencia, los resultados del análisis y conteo del primer y segundo formulario de NOMINACION para el "Reconocimiento de Servidora y Servidor Público Íntegro", edición 2023.

Hoja integrante del acta de la primera sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional 2024, "COCODI-004/SEDESSON-2023-4OR" correspondiente al cuarto trimestre del 2023 de la Secretaría de Desarrollo Social celebrada el día 02 de febrero del 2024.

Bueno

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature and initials]

[Handwritten signature]

[Handwritten initials]

[Handwritten initials]



EL Comité de Ética e Integridad presentó informe final del REGISTRO DE POSTULACION para la elección de la Servidora y Servidor Público Integro edición 2023, se obtuvo el siguiente resultado; la servidora pública ganadora fue Carolina del Socorro González Cruz, adscrita a la Dirección General de Participación Social, y el servidor público ganador fue Víctor Hugo Murrieta Ortiz, adscrito a la Subsecretaría de Infraestructura Social.

Promoción y difusión de los valores en el Marco del Día por la integridad

En este trimestre el Comité de Ética e Integridad realizó la difusión y los siguientes valores; en el mes de Octubre el valor "RESPECTO", en el mes de Noviembre el valor "RENDICION DE CUENTAS" y en el mes de Diciembre el valor "INFORMACIÓN PÚBLICA", mismos que fueron publicados en medios electrónicos y página oficial de la SEDESSON, con la finalidad de dar cumplimiento con la promoción los días 9 de cada mes en el marco del Día por la Integridad.

PUNTO V. ASUNTOS GENERALES;

Se le cede la palabra a la Lic. María Inés Palafox Duarte Titular del Órgano Interno de Control, para que por su conducto declare la aprobación del Plan Anual de Trabajo de Control Interno 2024 y Programa de Trabajo de Control Interno 2024, mismo que son declarados APROBADOS por unanimidad.

En este apartado de dieron a conocer los siguientes puntos:

Se estable el compromiso de cumplir con el objetivo del control interno en sus respectivas categorías y así identificar sus debilidades y tomar las acciones correspondientes, formalizarlo dentro del Programa de trabajo de control interno y Programa de Trabajo de Administración de Riesgos y que deberán ser evaluados trimestralmente.



Hoja integrante del acta de la primera sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional 2024, "COCODI-004/SEDESSON-2023-4OR" correspondiente al cuarto trimestre del 2023 de la Secretaría de Desarrollo Social celebrada el día 02 de febrero del 2024.

Boatna

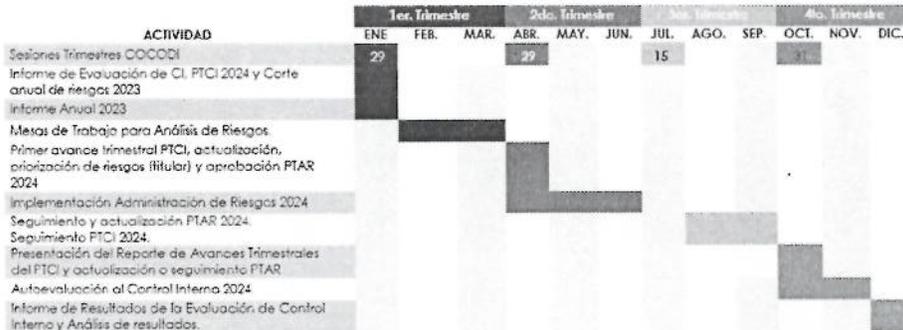
[Handwritten mark]

[Handwritten signatures and initials]



Siguiendo con el acto, se presenta el calendario establecido en el PATCI de sesiones trimestrales 2024, el

Calendario de sesiones trimestrales 2024



SESION	CLAVE	FECHA	HORA
I TRIMESTRE 2024	COCODI-001/SEDESSON-2024-1OR	29 ABRIL DEL 2024	11:00hrs
II TRIMESTRE 2024	COCODI-002/SEDESSON-2024-2OR	15 JULIO DEL 2024	11:00hrs
III TRIMESTRE 2024	COCODI-003/SEDESSON-2024-3OR	31 OCTUBRE DEL 2024	11:00hrs
IV TRIMESTRE 2024	COCODI-004/SEDESSON-2024-4OR	31 ENERO DEL 2025	11:00hrs

PUNTO VI. REVISIÓN Y RATIFICACIÓN DE LOS ACUERDOS ADOPTADOS EN LA REUNIÓN

En este apartado la Lic. María Inés Palafox Duarte Titular del Órgano Interno de Control, pone a consideración los acuerdos adoptados en esta sesión, siendo ratificados cada uno de ellos por los integrantes del COCODI, de la siguiente manera;

Asistir de manera obligatoria todos los titulares de las unidades administrativas a cada Sesión del COCODI, debido a que se observó la inasistencia de los titulares de las Subsecretaría de Inclusión Social y de la Subsecretaría de Infraestructura Social.

Hoja integrante del acta de la primera sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional 2024, "COCODI-004/SEDESSON-2023-4OR" correspondiente al cuarto trimestre del 2023 de la Secretaría de Desarrollo Social celebrada el día 02 de febrero del 2024.



De la misma manera se da cumplimiento al numeral 7 del Acuerdo por el que se establece el Modelo Estatal del Marco Integrado de Control Interno (MEMICI) para la Administración Pública Estatal y numeral 3, 6, 9, 13, 23, 26, 32 y 33 del Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal.

Para los fines normativos que haya lugar se expide la presente acta en Hermosillo, Sonora el día 02 de febrero del 2024.

**COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL
"COCODI-001/SEDESSON-2022-1ER"**

MIEMBROS PROPIETARIOS

Mtra. María Wendy Briceño Zuloaga
**Presidenta del COCODI
Secretaria de Desarrollo Social**

Lic. María Inés Palafox Duarte
**Vocal Ejecutivo
Titular del Órgano Interno de Control
(OIC) de la SEDESSON.**

Lic. Irma Benita Bernal Ruiz
**Directora General de Administración y
Planeación
Coordinadora de Control Interno
Vocal "A"**

Mtro. Israel Chávez Sánchez
**Director General Jurídico y de
Transparencia
Vocal "B"**

Ing. Yesmil Hicitel Figueroa Pizano
**Directora de Informática
Vocal "C"**

Hoja integrante del acta de la primera sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional 2024, "COCODI-004/SEDESSON-2023-4OR" correspondiente al cuarto trimestre del 2023 de la Secretaría de Desarrollo Social celebrada el día 02 de febrero del 2024.

Barrera

B

X

A

R

fed

J

R

MU H



ENLACES DE COCODI

C.P. Guadalupe Luna Santacruz
Directora de Planeación, Programación
y Evaluación del Desempeño
Enlace de Control Interno del COCODI

Mtro. Jesús Ignacio Miranda Yocupicio
Jefe de Departamento de Evaluación y
Desarrollo Administrativo
**Enlace de Administración de Riesgos del
COCODI**

**Asistentes por la
Secretaría de la Contraloría General del Estado
Enlace de manera Virtual por plataforma ZOOM**

Lic. Mario Manuel Vélez Villa
Director General de Desarrollo Administrativo
Secretaría de la Contraloría General del
Estado

Lic. Rosa Emma Ruiz Gutiérrez
Directora de Sistemas de Control Interno
Secretaría de la Contraloría General del
Estado

Lic. Edna Marisol García Meza
Jefe de Departamento de Sistemas de Control Interno
Secretaría de la Contraloría General del Estado

Hoja integrante del acta de la primera sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional 2024, "COCODI-004/SEDESSON-2023-4OR" correspondiente al cuarto trimestre del 2023 de la Secretaría de Desarrollo Social celebrada el día 02 de febrero del 2024.



**ASISTENTES
INVITADOS PERMANENTES DEL COCODI
TITULARES DE LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS**

Nombre y cargo en la dependencia		Firma
En representación del Ing. Alejandro Castro Sandoval / Lic. Itzel Cabrera Lozano	Subsecretario de Inclusión Social	
En representación de la C. Alma Delia Limón Moreno / C. Beatriz Meza Laborín	Subsecretaria de Infraestructura Social	
Lic. María Bertha Estrella Valenzuela	Directora General de Bienestar Social	
Lic. Miroslava Lujan López	Directora General de Desarrollo Regional	
Lic. Luis Roberto Rodríguez Terán	Director General de Participación Social	
Arq. Diego Mezquita Salgado	Director General de Infraestructura Social	
Ing. Maira Daniela Tapia Pedregó	Coordinadora General del FAIS	
Lic. Alba Luz Rascón Paredes	Titular de la Unidad de Igualdad de Género	
C.P. Paola Durazo Estrada	Directora de Recursos Humanos	

Hoja integrante del acta de la primera sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional 2024, "COCODI-004/SEDESSON-2023-4OR" correspondiente al cuarto trimestre del 2023 de la Secretaría de Desarrollo Social celebrada el día 02 de febrero del 2024.