

ACTA
SESION COCODI
"COCODI-001/SEDESSON-2024-1OR"

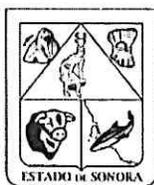
ACTA DE SESION DEL COMITÉ DE CONTROL DE DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI), EN EL QUE SE DA A CONOCER EL REPORTE DE AVANCES DEL PRIMER TRIMESTRE DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2024, LA ACTUALIZACIÓN Y PRIORIZACIÓN DE RIESGOS 2024 Y APROBACIÓN DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS 2024, DE LA SECRETARÍA DE DESARROLLO SOCIAL.

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las once horas del día lunes 29 de abril del año dos mil veinticuatro, reunidos de manera presencial se lleva a cabo la 2da sesión ordinaria del 2024 del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI) convocada por el Órgano Interno de Control mediante oficio numero OIC-SDS-035/2024 de conformidad la fracción III del numeral 35.01 del Capítulo III del Título Cuarto Comité de Control y Desempeño Institucional, del Acuerdo 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, presidiendo la sesión la **Mtra. María Wendy Briceño Zuloaga, Presidenta del Comité de Control y Desempeño Institucional**, Titular de la Secretaría de Desarrollo Social; de la misma manera estuvo presente la **Lic. María Inés Palafox Duarte, Vocal Ejecutivo del Comité**, Titular del Órgano Interno de Control de la SEDESSON; 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 de Control y Desempeño Institucional estuvo presente la **C.P Alma Delia Limón Moreno**, Subsecretaria de Infraestructura Social; el **Lic. Alejandro Castro Sandoval** titular de la Subsecretaría de Inclusión Social; la **Lic. María Bertha Estrella Valenzuela**, Directora General de Bienestar Social; la **Lic. Karla María Ríos Paredes** Directora de Estrategias de Participación social en representación del Titular de la Dirección 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 Riesgos del COCODI; todos integrantes del Comité de Control y Desempeño Institucional de la Secretaría de Desarrollo Social; y **como invitados especiales del comité** la **Lic. Edna Marisol García Vega**, Jefa de departamento de Sistemas de Control Interno Institucional de la Secretaría de la Contraloría General;

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 3,13, 22 y 38 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-001/SEDESSON-2024-1OR".

Hoja integrante del acta de la segunda sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional 2024, "COCODI-001/SEDESSON-2024-1OR" de la Secretaría de Desarrollo Social celebrada el día 29 de abril del 2024.

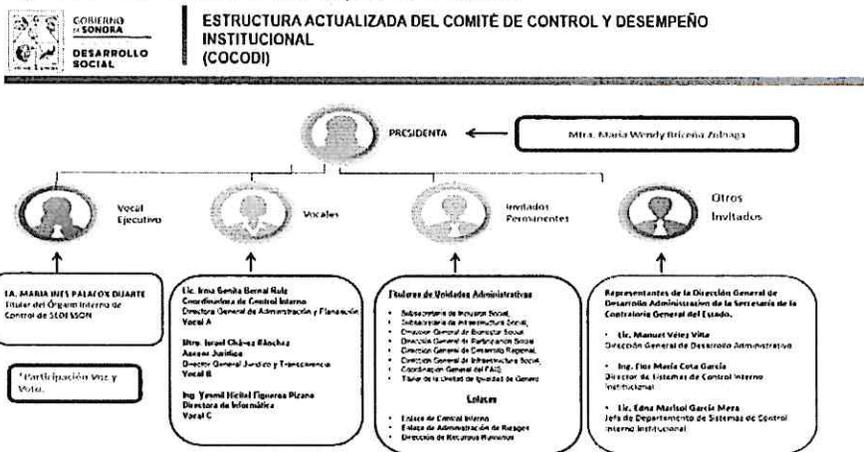


Se da inicio a la sesión con la presentación de los asistentes por conducto de la Mtra. María Wendy Briceño Zuloaga, Presidenta del Comité y Titular de la Secretaría de Desarrollo Social del Estado de Sonora, quien hace uso de la palabra y brinda un mensaje de bienvenida a todos los asistentes; como presidenta preside esta sesión con fundamento en el numeral 33.01 fracción II del Manual Administrativo 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.

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 que conforman la estructura del COCODI y confirma que existe el quórum legal para continuar con la sesión, afirmando que hay quórum legal, por lo que se procede a dar inicio a la sesión para presentar y aprobar los temas a tratar por el Comité;



Briceño

Maria Inés Palafox Duarte

Briceño

Maria Inés Palafox Duarte



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 aprobado cada uno de los integrantes del comité;

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;
 - Reporte de avances del 1er Trimestre del Programa de Trabajo Control Interno 2024. **(Control Interno, Cuenta Pública y Administración, Fiscalización y Auditoría y Transparencia e Integridad)**
 - Actualización y priorización de riesgos 2024.
 - Aprobación del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 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 a la Lic. Irma Benita Bernal Ruiz Coordinadora de Control Interno y Directora General de Administración y Planeación y a su vez esta le asigna al Mtro. Jesús Ignacio Miranda Yocupicio enlace de Administración Riesgos del COCODI continuar con el desarrollo de la sesión.

PUNTO III. RATIFICACION DE ACTA DE SESION ANTERIOR

Atendiendo el seguimiento de los puntos de la sesión así como su respectivo el orden del día, el Mtro. Jesús Ignacio Miranda Yocupicio enlace de Administración Riesgos del COCODI, hace mención que mediante oficio número OIC-SDS-035/2024 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-2/secretaria-de-desarrollo-social/2023-4to-trimestre-22/8844-acta-sesion-5/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;

Hoja integrante del acta de la segunda sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional 2024, "COCODI-001/SEDESSON-2024-10R" de la Secretaría de Desarrollo Social celebrada el día 29 de abril del 2024.



- a) Reporte de avances del 1er Trimestre del Programa de Trabajo Control Interno 2024.
(Control Interno, Cuenta Pública y Administración, Fiscalización y Auditoría y Transparencia e Integridad)
- b) Actualización y priorización de riesgos 2024.
- c) Aprobación del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2024

Con el objetivo de proveer información razonable respecto al logro de objetivos del Sistema de Control Interno Institucional, para evaluar la efectividad y eficiencia de las operaciones, la suficiencia y confiabilidad de Información, así como el cumplimiento de las leyes y regulaciones aplicables se presenta el "**Reporte de avances del primer trimestre del PTCI 2024**", bajo los siguientes rubros en materia de control, auditoría, fiscalización, transparencia e integridad;

1. CONTROL INTERNO

1.A. Evaluación Trimestral del PTCI 2024

C.01. Ambiente de Control

- P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso
Se llevó a cabo 1er Sesión ordinaria de Comité de Ética e Integridad, donde se validó el Programa de Anual de Trabajo 2024 del Comité de Ética e Integridad; Se difundió y se promovió el Código de Ética y Código de Conducta mediante circular a todo el personal de la SEDESSON.
- P02. Ejercer la Responsabilidad de Vigilancia
Se presentó y se llevó a cabo la actualización de integrantes del COCODI en 1ra sesión ordinaria del año en curso; Se llevó a cabo la 1er Sesión del Comité de Control y Desempeño Institucional, con el objetivo de dar a conocer el Informe Anual del Estado que guarda el Control Interno, aprobar el PACI y PTCI 2024.
- P03. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad.
Se difundió mediante circular la Validación de actualización de Manuales de Organización de cada Unidad Administrativa; Se llevó a cabo la difusión y promoción del Reglamento Interior de la Secretaría de Desarrollo Social y Manuales de Organización; Se formuló la Agenda y Programa de Mejora Regulatoria 2024; Se actualizó estructura en la primera sesión del Comité de Control y Desempeño Institucional y Unidad especializada de Control Interno.
- P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional.
Se formuló el calendario del Programa Anual de Capacitaciones en el que se integran cursos y talleres de capacitación con valor curricular, con el propósito de incentivar a los servidores públicos a profesionalizarse.
- P05. Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas.
Para poder reforzar la rendición de cuentas se informa que la evaluación a desempeño se aplicará durante 2do trimestre atendiendo al programa anual de evaluación al desempeño.

C.02. Administración de Riesgos

- P06. Definir Objetivos y Riesgo.
Se llevaron a cabo 2 talleres de capacitación sobre el Tema Metodología de Administración de Riesgos, con el propósito de brindar mecanismos y herramientas para identificar y analizar riesgos institucionales.

Hoja integrante del acta de la segunda sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional 2024, "COCODI-001/SEDESSON-2024-10R" de la Secretaría de Desarrollo Social celebrada el día 29 de abril del 2024.



- P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos.
Se llevó a cabo reunión con el propósito de consolidar los nuevos nombramientos de integrantes del Grupo de Trabajo de Administración de Riesgos de la SEDESSON.
- P08. Considerar el Riesgo de Corrupción.
Se llevó a cabo el análisis en la Matriz de Riesgos de los niveles de probabilidad de ocurrencia de actos de corrupción en cada uno de los riesgos presentados por las Unidades Administrativas.
- P09. Identificar, Analizar y Responder al Cambio.
Se formuló el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) que será sujeto a la evaluación y supervisión trimestralmente atendiendo los riesgos existentes para poder realizar posibles actualizaciones y/o modificaciones por cambios identificados en la operación por controles ineficaces o insuficientes.

C.03. Actividades de Control

- P10. Diseñar Actividades de Control.
Se revisaron y analizaron un universo de 38 procesos institucionales para su posible actualización; y se elaboró el Programa de Trabajo 2024 para la actualización de Manuales de Procedimientos.
- P11. Diseñar Actividades para los Sistemas de Información.
Se actualizó y se integró información confiable en el Sistema de Registro Estatal de Trámites y Servicios, con el propósito de contar con las cédulas de los Trámites y Servicios de la Secretaría de Desarrollo Social, obteniendo la Validación del Manual de Trámites y Servicios por la CEMERSON, mismas que se encuentran en la Plataforma oficial de la Institución.
- P12. Implementar Actividades de Control.
Se integró el Grupo de Trabajo para iniciar los trabajos para el proceso de actualización de Manuales de Procedimientos 2024.

C.04. Información y Comunicación

- P13. Usar Información de Calidad.
Se llevaron a cabo 2 talleres de capacitación para dar inicio con los trabajos para actualizar los instrumentos de control y consulta Archivística (Cuadro de Clasificación Archivística, Catálogo de Disposición Documental y Guía Simple de Archivo); Se formuló el Programa Anual de Desarrollo Archivístico, con el propósito de evaluar trimestralmente sus acciones establecidas en este instrumento; Se establecieron políticas internas para el requerimiento de información pública para cumplir con el portal de Transparencia.
- P14. Comunicar Internamente.
Realizar acciones de difusión interna para la correcta fluidez de la información; Se logró la publicación Interna de los Lineamientos y políticas de los Programas y Proyectos de Bienestar Social, así como como la promoción de acciones de control de la fluidez de la comunicación al interior de las unidades administrativas.
- P15. Comunicar Externamente.
Se realizaron acciones de publicación externa de las políticas y lineamientos de programas y proyectos de bienestar social, así como como la promoción y difusión de acciones de control de la fluidez de la comunicación al exterior de la institución.



C.05. Supervisión

- P16. Realizar Actividades de Supervisión.

Se promovió y se defunció el calendario de actividades en la 1er sesión del COCODI para la supervisión y evaluación del Sistema de Control Interno; Se atendieron los informes de evaluación de auditorías realizadas a la institución.

- P17. Evaluar los Problemas y Corregir las Deficiencias.

Se integró y se formuló el reporte de avances trimestral del PTCI y se formuló y se atendió el Informe de evaluación del Estado que Guarda el Control Interno del ejercicio anterior formulado por el OIC.

1.B. Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2024

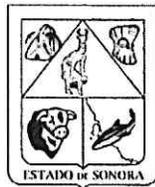
La Secretaría de Desarrollo Social para poder dar cumplimiento con la formulación del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2024, inició con las tareas en esta materia, estableció el calendario de actividades para la gestión y administración de Riesgos, cada unidad administrativa **asumió el compromiso de coadyuvar en la identificación, y análisis, así como integrar la Matriz de Riesgos** con la finalidad de responder a los riesgos asociados al cumplimiento de los objetivos institucionales, así como de los procesos con posibilidad de ocurrencia de actos de corrupción y de conflicto de interés de su unidad administrativa.



Se identificaron 8 riesgos sustantivos de la institución, mismos que se incorporaron en la Matriz de Administración de Riesgos 2024, con el propósito de prevenir impactos negativos al interior de la dependencia, siendo los siguientes riesgos; **R1** Manuales de procedimientos desactualizados en Unidades Administrativas; **R2** Informes trimestrales de avances de objetivos y metas, elaborados de manera incorrecta y presentada por las unidades administrativas fuera del calendario de entrega; **R3** Expedientes de solicitudes de apoyo de programas sociales integrados de manera incompleta o con información inválida de acuerdo a los criterios de selección; **R4** Licitaciones de obra pública ejecutadas de manera deficiente de acuerdo a la normatividad y políticas vigentes en la materia; **R5** Expedientes unitarios de obras integradas de manera incompleta o con información incorrecta; **R6** Solicitudes de acceso a la información pública respondida de manera deficientes o con información incompleta; **R7** Instrumentos de control y consulta archivística aplicados de manera

Hoja integrante del acta de la segunda sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional 2024, "COCODI-001/SEDESSON-2024-10R" de la Secretaría de Desarrollo Social celebrada el día 29 de abril del 2024.

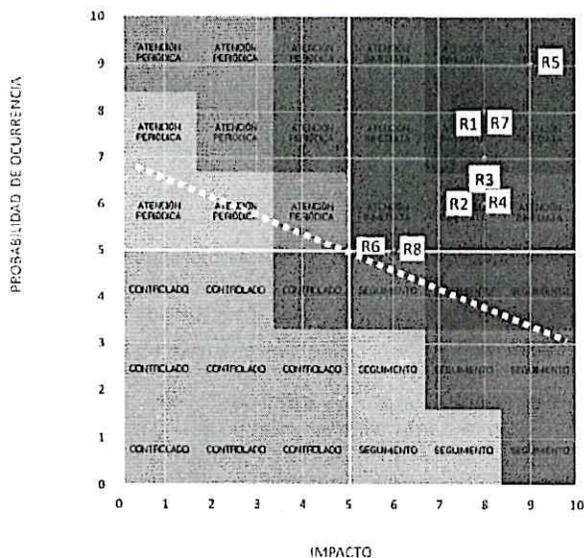
Besena
MLL
[Handwritten signatures]



desactualizada por la institución; **R8** Programas y actividades que inciden en el desarrollo social de las diversas regiones del Estado, promovidos y difundidos de manera deficiente.

Actualización y priorización de riesgos 2024

MAPA DE RIESGOS 2024



No	RIESGO	VALORACIÓN 2024		Selección	Siglas de las UD
		GI	PO		
R1	Manuales de procedimientos desactualizados en Unidades Administrativas.	8	8	SI	DGAP
R2	Informes trimestrales de avances de objetivos y metas, elaborados de manera incorrecta y presentada por las unidades administrativas fuera del calendario de entrega.	8	6	SI	DGAP
R3	Expedientes de solicitudes de apoyo de programas sociales integrados de manera incompleta o con información inválida de acuerdo a los criterios de selección.	8	7	SI	DGBS
R4	Licitaciones de obra pública ejecutadas de manera deficiente de acuerdo a la normalidad y políticas vigentes en la materia.	8	6	SI	SUBINFRA
R5	Expedientes unitarios de obras integradas de manera incompleta o con información incorrecta.	9	9	SI	DGIS
R6	Solicitudes de acceso a la información pública respondida de manera deficientes o con información incompleta.	6	5	SI	DGJT
R7	Instrumentos de control y consulta Archivística aplicados de manera desactualizada por la institución.	8	8	SI	DGJT
R8	Programas y actividades que inciden en el desarrollo social de las diversas regiones del Estado, promovidos y difundidos de manera deficiente.	6	5	SI	DGDR

2. CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

En este rubro se informa que la Secretaría de Desarrollo Social recibió por parte de la Secretaría de Hacienda, un presupuesto modificado para el ejercicio 2024 de \$835,750,467.00, para el cierre del primer trimestre del 2024, correspondiente al gasto presupuestal de la dependencia tomando como referencia el presupuesto modificado contra el presupuesto devengado; en el capítulo 1000 Servicios personales se obtuvo un presupuesto devengado de \$21,391,890.04 con un avance de cumpliendo el 20.15%; en el capítulo 2000 Materiales y suministros se obtuvo un presupuesto devengado de \$504,390.16 con un avance de cumplimiento del 15.04%; en el capítulo 3000 Servicios generales se obtuvo un presupuesto devengado de \$3,298,490.97 con un avance del 13.11%; en el capítulo 4000 Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas se obtuvo un presupuesto devengado de \$208,787,020.76 con un avance de cumplimiento del 37.82%; en el capítulo 5000 Bienes Muebles e Inmuebles se contó con \$0.00 presupuesto aprobado para el ejercicio 2024; en el capítulo 6000 Inversión Pública se obtuvo un presupuesto devengado de \$0.00 con un avance del 0.00%; en

Hoja integrante del acta de la segunda sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional 2024, "COCODI-001/SEDESSON-2024-10R" de la Secretaría de Desarrollo Social celebrada el día 29 de abril del 2024.



general se obtuvo un prepuesto devengado de \$233,981,791.93 siendo un 28.00% de cumplimiento del presupuesto devengado contra el presupuesto modificado.



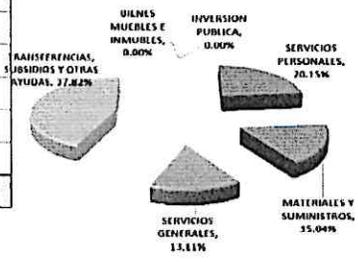
CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN
1. PRESUPUESTO (AVANCE PRESUPUESTAL)
Resultados al cierre del 1er trimestre 2024



COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)

CAPÍTULO	DESCRIPCIÓN	ORIGINAL	MODIFICADO	DEVENGADO	EJERCIDO	PAGADO	DEVENIDA EJERCIDA PAGO	% AVANCE VS MODIFICADO
1000	SERVICIOS PERSONALES	106,174,475.00	106,174,475.00	0.00	11,336.42	21,380,521.02	21,380,521.02	20.13%
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,270,160.00	3,263,057.42	3,263.79	18,536.07	482,464.23	604,300.16	18.52%
3000	SERVICIOS GENERALES	24,617,259.00	25,150,937.88	140,925.35	5,000,634.85	2,629,790.75	2,288,480.57	13.11%
4000	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS	558,252,577.32	552,075,100.00	0.00	67,930,841.00	140,801,176.26	208,787,029.76	37.82%
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	150,283,314.00	140,960,287.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
	TOTAL GENERAL	\$835,481,185.32	\$835,750,467.00	\$181,824.11	\$74,868,011.22	\$165,212,938.03	\$233,981,791.93	28.00%

TENEMOS UN AVANCE DEL GASTO DEL PRESUPUESTO DEL 28.0% AL CIERRE DEL 1ER TRIMESTRE 2024 QUE ASCIENDE A \$233,981,791.93



Presupuesto 2024 \$835,750,467.00

Se informa que con el objetivo de determinar las acciones pertinentes para la optimización de recursos que se destinen a las adquisiciones, arrendamientos y servicios, se llevaron a cabo 2 sesiones del Comité Interno de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios de la Secretaría de Desarrollo Social, en donde se presentó el Programa Anual de Adquisiciones 2024, así como la aprobación de la adhesión a los procesos de compra mediante Contratos Marco, de acuerdo a las Políticas, Bases y Lineamientos en Materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios.

Programa operativo anual e indicadores al cierre del primer trimestre 2024

En el primer trimestre del 2024 se informa del cumplimiento de metas de los 34 indicadores de gestión vigentes, obteniéndose el siguiente resultado; por lo que el resultado del semáforo de seguimiento de indicadores muestra que un 73% son óptimos, es decir, aquellos indicadores que cumplieron la meta igual o superior al 100% y 9 de los que fueron programados en cero para este trimestre, un 12% son mejorables (es decir, inferiores a 100%) y un 15% representa riesgo, toda vez que se reportó en cero.



CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN
2. SEGUIMIENTO DE INDICADORES (POA)



COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)

Análisis del cumplimiento de los indicadores del POA correspondiente del trimestre del 2024



- ✓ En el primer trimestre del 2024 se informa del cumplimiento de metas de los 34 indicadores de gestión vigentes, obteniéndose el siguiente resultado:
- ✓ Por lo que el resultado del semáforo de seguimiento de indicadores nos muestra que un 73% son óptimos (es decir, aquellos indicadores que cumplieron la meta igual o superior al 100% y 9 de los que fueron programados en cero para este trimestre), un 12% son mejorables (es decir, inferiores a 100%) y un 15% representa riesgo, toda vez que se reportó en cero.

Bebera

Hoja integrante del acta de la segunda sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional 2024, "COCODI-001/SEDESSON-2024-10R" de la Secretaría de Desarrollo Social celebrada el día 29 de abril del 2024.



En este trimestre se logró que 16 indicadores reportaron un avance de igual o superior a 100% en relación a las metas originales de sus indicadores al primer trimestre 2024, también se informa que 4 indicadores lograron un avance menor al 100% en relación a las metas originales de sus indicadores al primer trimestre 2024, se informa que 5 indicadores lograron un avance del 0% en relación a las metas originales de sus indicadores primer trimestre 2024, derivado a que no se contó con disponibilidad presupuestal para efectuar la adquisición de paquetes alimentarios y realizar la transferencia de la aportación presupuestal al Fideicomiso para el Bienestar para la dispersión de apoyos en el marco del Programa "Pensión para el Bienestar de las Personas con Discapacidad"; así como para la ampliación de padrones de programas sociales.

3. FISCALIZACIÓN Y AUDITORIA

En este período que se informa, se le dio seguimiento puntual a 13 auditorías realizadas por el ISAF correspondientes al ejercicio fiscal 2021, con un total de 53 observaciones de las cuales se han solventado 29 observaciones y 24 se encuentran en proceso de atención; de la misma manera se le dio puntual seguimiento a 2 auditorías realizadas por el ISAF correspondiente al ejercicio fiscal 2022, con un total de 27 observaciones de las cuales 22 se han solventado y 5 en proceso de atención; de igual forma en el ejercicio 2023 se atendieron 2 auditorías realizadas por el ISAF, con un total de 6 observaciones de las cuales 2 se han solventado y 4 se encuentran en proceso de atención.

También se informa que se dio seguimiento y atención puntual a 6 auditorías de realizadas por Órgano Interno de control (OIC), 1 correspondiente al 2021, 1 correspondiente al 2022 y 4 correspondientes al año 2023, con un total de 14 observaciones de las cuales 12 se han solventado y 2 se encuentran en proceso de atención al cierre del primer trimestre del año en curso.

FISCALIZACIÓN Y AUDITORIA
3.1. AUDITORIAS AL DESEMPEÑO FINANCIERA, PRESUPUESTAL, LEGAL E INTEGRAL

SECRETARÍA DE DESARROLLO SOCIAL | COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL

Observaciones Atendidas y en Proceso al Cierre del 1er Trimestre 2024

Trimestre / Ejercicio	No. de Auditorías	Origen	No. de Observaciones	Atendidas	En Proceso de Atención	Observaciones	Responsable
2021	13	ISAF	53	29	24		
2022	2	ISAF	27	22	5		
2023	2	ISAF	6	2	4		
Total	17		86	53	33		

FISCALIZACIÓN Y AUDITORIA
3.1. AUDITORIAS AL DESEMPEÑO FINANCIERA, PRESUPUESTAL, LEGAL E INTEGRAL

SECRETARÍA DE DESARROLLO SOCIAL | COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL

Observaciones Atendidas y en Proceso al Cierre del 1er Trimestre 2024

Trimestre / Ejercicio	No. de Auditorías	Origen	No. de Observaciones	Atendidas	En Proceso de Atención	Observaciones	Responsable
2021	1	ISAF	1	1	0		
2022	1	ISAF	1	1	0		
2023	4	OIC	14	12	2		
Total	6		16	14	2		

FISCALIZACIÓN Y AUDITORIA
3.2. AUDITORIAS AL DESEMPEÑO FINANCIERA, PRESUPUESTAL, LEGAL E INTEGRAL

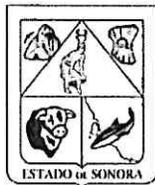
SECRETARÍA DE DESARROLLO SOCIAL | COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL

Observaciones Atendidas y en Proceso al Cierre del 1er Trimestre 2024

Trimestre / Ejercicio	No. de Auditorías	Origen	No. de Observaciones	Atendidas	En Proceso de Atención	Observaciones	Responsable
2021	1	OIC	11	11	0		
2022	1	OIC	1	0	1		
2023	4	OIC	12	6	6		
2024	1	OIC	1	1	0		
2024	1	OIC	1	0	1		
2024	1	OIC	1	0	1		
Total	9		37	29	8		

De la

Muller



4. TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

Transparencia

Al cierre del primer trimestre 2024 se recibieron un total de 26 solicitudes de acceso a la información pública, de las cuales 24 solicitudes fueron competencia de la institución, 2 solicitudes fueron declinadas y ninguna fue rechazada por improcedencia, 2 con recursos de revisión, también se informa de los resultados de cumplimiento de la publicaciones en el portal de transparencia de acuerdo a la LGT se obtuvo un cumplimiento del 99.07% y un cumplimiento del 98.51% a la LTAIPES.



TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD
4.2. TRANSPARENCIA Y ARCHIVO



COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)

INFORME TRIMESTRAL DE SOLICITUDES 2024

CONCEPTO	SEMESTRE I
1. Solicitudes Recibidas	26
2. Solicitudes competencia de la institución	24
3. Solicitudes declinadas	02
4. Rechazada por Improcedencia	0
5. Recursos de revisión	02
6. Solicitudes no atendidas y prescritas	0

TABLA DE CUMPLIMIENTO

CATEGORÍA	CUMPLIMIENTO	
	LGT	LTAIPES
I	99.07%	98.51%
II		
III		
IV		

DETALLE DE SOLICITUDES PRESCRITAS

Información solicitada	Responsable	Responsabilidades Originadas	Acciones a Seguir
0			

Sistema Institucional de Archivo

En este primer trimestre, se llevó a cabo curso "valoración documental, transferencias primarias y baja documental" para contar con servidores públicos con herramientas y conocimientos en materia de archivos y dar cumplimiento de Sistema Institucional de Archivo apegado a la normatividad vigente de la Ley citada.

Con el objetivo de seguir fortaleciendo la gestión documental en materia de archivo, se capacitaron 22 Compañeros Servidores públicos enlaces de Archivo en Tramite de la Dependencia.



TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD
4.3. ARCHIVO INSTITUCIONAL



COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)

Sistema Institucional de Archivo

En este primer trimestre, se llevó a cabo curso "valoración documental, transferencias primarias y baja documental" para contar con servidores públicos con herramientas y conocimientos en materia de archivos y dar cumplimiento de Sistema Institucional de Archivo apegado a la normatividad vigente de la Ley citada.

- Con el objetivo de seguir fortaleciendo la gestión documental en materia de archivo.
- Se capacitaron 22 Compañeros Servidores públicos enlaces de Archivo en Tramite de la Dependencia.



Hoja integrante del acta de la segunda sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional 2024, "COCODI-001/SEDESSON-2024-10R" de la Secretaría de Desarrollo Social celebrada el día 29 de abril del 2024.



Integridad

En este periodo que se informa, el Comité de Ética e Integridad llevó a cabo la primera sesión ordinaria del 2024 de acuerdo al acta número CEI-SDS-001-2024, con el propósito de dar a conocer la actualización de la nueva estructura del Comité de Ética e Integridad de la Secretaría de Desarrollo Social, en esta misma sesión se presentó el "Informe de avances del seguimiento al cierre del IV Trimestre del Programa Anual de Trabajo del CEI 2023 y se aprobó el Programa Anual de Trabajo del Comité de Ética e Integridad 2024.

Actividades realizadas durante el primer trimestre 2024.

- 1ra Sesión / Actualización de Integrantes del Comité de Ética e Integridad 2024
- Informe de avances de Actividades 2 al IV Trimestre del 2023
- Evaluación anual al cumplimiento del Comité de Ética e Integridad 2023
- Elaboración y aprobación del Programa Anual de Trabajo 2024
- Elaboración y aprobación del calendario de difusión y promoción de valores 2024

En este trimestre se aprueba el Calendario del Valor del Mes, para la promoción y difusión de principios, valores y reglas de integridad en el marco del "Día por la Integridad" para el año 2024 y el Calendario de Sesiones del Comité para el 2024.

En este periodo en el marco del "DIA POR LA INTEGRIDAD" el Comité de Ética e Integridad llevó a cabo la difusión de los Valores correspondientes al mes de Enero "PARTICIPACIÓN EN EL SERVICIO PÚBLICO", Febrero "DERECHOS HUMANOS" y Marzo "CULTURA IGUALITARIA E INCLUYENTE", en medios electrónicos Facebook, Instagram, twitter y página oficial de la SEDESSON.



TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD
4.1. INTEGRIDAD INSTITUCIONAL



GOBIERNO DE SONORA
SECRETARÍA DE DESARROLLO SOCIAL

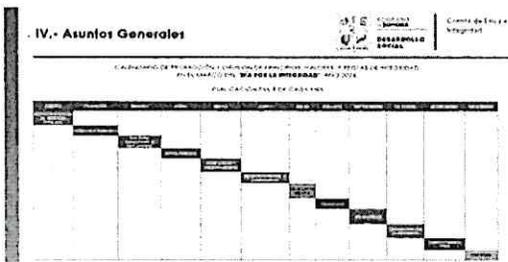
COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)

CALENDARIO DE SESIONES 2024

SESION	CLAVE	FECHA	HORA
1ra Sesión	CEI-SDS-001-2024	18-MARZO-2024	10:00 AM
2da Sesión	CEI-SDS-002-2024	17-JUNIO-2024	10:00 AM
3ra Sesión	CEI-SDS-003-2024	28-SEPT-2024	10:00 AM
4ta Sesión	CEI-SDS-004-2024	25-NOV-2024	10:00 AM



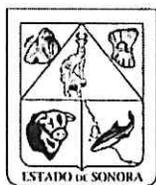
En este trimestre se aprueba el Calendario del Valor del Mes, para la promoción y difusión de principios, valores y reglas de integridad en el marco del "Día por la Integridad" para el año 2024 y el Calendario de Sesiones del Comité para el 2024.



En este periodo en el marco del "DIA POR LA INTEGRIDAD" el Comité de Ética e Integridad llevó a cabo la difusión de los Valores correspondientes al mes de Enero "PARTICIPACIÓN EN EL SERVICIO PÚBLICO", Febrero "DERECHOS HUMANOS" y Marzo "CULTURA IGUALITARIA E INCLUYENTE", en medios electrónicos Facebook, Instagram, Twitter y página oficial de la SEDESSON.



Hoja integrante del acta de la segunda sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional 2024, "COCODI-001/SEDESSON-2024-10R" de la Secretaría de Desarrollo Social celebrada el día 29 de abril del 2024.



Situación Patrimonial

En el trimestre que se informa se difundió mediante circular SDS/035-24, y se hizo de con su conocimiento a servidores públicos de SEDESSON que debemos de dar cumplimiento a lo establecido en la Ley de Responsabilidades y Sanciones para el Estado de Sonora de presentar nuestra Declaración de Modificación 2024 en tiempo y forma, con el fin de evitar futuras sanciones.

Los servidores públicos seleccionados para presentar su declaración en la dependencia fueron un total de 175, de los cuales 3 corresponden al nivel de responsabilidad estratégico, 61 al nivel de responsabilidad directivo y 111 corresponden al nivel de responsabilidad operativo, **con un avance de cumplimiento de 159 declaraciones presentadas con un porcentaje de avance 91 %.**



TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD
4.4. SITUACION PATRIMONIAL



SECRETARÍA DE DESARROLLO SOCIAL
COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)

Total de los servidores públicos obligados a presentar su declaración patrimonial

Fecha de Presentación:	Mayo 2024	
Total de Servidores Públicos obligados:	- Estratégico	3
	- Directivo	61
	- Operativo	111
	- TOTAL	175
Declaraciones presentadas:	En Proceso	
Declaraciones pendientes de presentar:	- Estratégico	0
	- Directivo	0
	- Operativo	0
	- TOTAL	0

En el trimestre que se informa se difundió mediante circular SDS/035-24, y se hizo de con su conocimiento a servidores públicos de SEDESSON que debemos de dar cumplimiento a lo establecido en la Ley de Responsabilidades y Sanciones para el Estado de Sonora de presentar nuestra Declaración de Modificación 2024 en tiempo y forma, con el fin de evitar futuras sanciones.

Mes de Mayo 2024



Total Presentadas = 159
Porcentaje de avance
91 %

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 Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2024, mismo que son declarados APROBADOS por unanimidad.

En este apartado de dieron a conocer los siguientes puntos:

- Aprobación de próxima sesión para el día lunes 15 de Julio del 2024, de acuerdo al calendario de sesiones de COCODI 2024.
- Se establece 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 segunda sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional 2024, "COCODI-001/SEDESSON-2024-10R" de la Secretaría de Desarrollo Social celebrada el día 29 de abril del 2024.

Beata

[Handwritten mark]

[Handwritten mark]

[Handwritten mark]

[Handwritten mark]

[Handwritten mark]

[Handwritten mark]

MULL



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;

01 CONTROL INTERNO

	Acuerdo	Unidad Administrativa Responsable de atención	Fecha de Cumplimiento
1	Cumplir con la programación y supervisión del esquema de actividades establecido en el Plan Anual de Trabajo de Control Interno 2024.	Todas las Unidades Administrativas	Sesión del 15 de Julio 2024
2	Aprobación del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2023	COCODI	Sesión del 29 de abril de 2024
3	Presentar reporte de avance trimestral del PTCI 2024 y del PTAR 2024	Todas las Unidades Administrativas	Sesión del 15 de julio 2024

02 CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

	Acuerdo	Unidad Administrativa Responsable de atención	Fecha de Cumplimiento
4	Formular reporte de avances trimestral del seguimiento de la programación de gasto presupuestal.	DGAP	Sesión del 15 de julio 2024
5	Formular reporte de avances trimestral del seguimiento a las acciones establecidas en el Programa Operativo Anual (POA), así como de sus Indicadores de Gestión.	Todas las Unidades Administrativas	Sesión del 15 de julio 2024

03 FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍAS

	Acuerdo	Unidad Administrativa Responsable de atención	Fecha de Cumplimiento
6	Formular reporte trimestral del seguimiento de atención a las observaciones y/o recomendaciones derivadas de los resultados de Auditorías realizadas por los entes fiscalizadores.	DGAP y DGIS	Sesión del 15 de julio 2024

Hoja integrante del acta de la segunda sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional 2024, "COCODI-001/SEDESSON-2024-10R" de la Secretaría de Desarrollo Social celebrada el día 29 de abril del 2024.



03 TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

Acuerdo		Unidad Administrativa Responsable de atención	Fecha de Cumplimiento
7 8 9	Formular reporte trimestral del seguimiento a las solicitudes de acceso a la información pública y seguimiento al Sistema Institucional de Archivo Formular reporte trimestral del seguimiento al Programa Anual de Trabajo 2024 del Comité de Ética e Integridad Reporte de avance de cumplimiento "Declaración Patrimonial 2024"	Unidad de Transparencia Comité de Ética e Integridad Dirección de Recursos Humanos	Sesión del 15 de julio 2

PUNTO VII. CLAUSURA.

Se le cede la palabra al Mtro. Jesús Ignacio Miranda Yocupicio enlace de Administración de Riesgos del COCODI, el cual manifiesta que el cumplimiento de los compromisos establecidos en el presente documento, están sujetos a la revisión de los órganos internos de control, ISAF y ASF así como a los preceptos que señala la Ley de Responsabilidades y Sanciones para el Estado de Sonora.

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, 13 y 22 del Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal.

Buena

[Handwritten initials]

[Multiple handwritten signatures and initials]



Para los fines normativos que haya lugar se expide la presente acta en Hermosillo, Sonora el día 29 de abril del 2024.

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

MIEMBROS PROPIETARIOS

Mtra. María Wendy Briceño Zuloaga
Presidenta del COCODI
Secretaría 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"

ENLACES DE COCODI

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

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

INVITADOS ESPECIALES DE LA SECOGESON

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



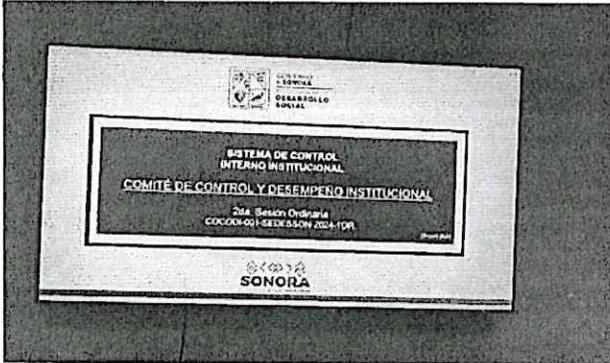
ASISTENTES
INVITADOS PERMANENTES DEL COCODI
TITULARES DE LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS

Nombre y cargo en la dependencia		Firma
Ing. Alejandro Castro Sandoval	Subsecretario de Inclusión Social	
C. Alma Delia Limón Moreno	Subsecretaria de Infraestructura Social	
Lic. María Bertha Estrella Valenzuela	Directora General de Bienestar Social	
Lic. Miroslava Lujan López	Directora General de Desarrollo Regional	
Lic. Karla María Ríos Paredes	En representación del Titular de la 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 Genero	
C.P. Paola Durazo Estrada	Directora de Recursos Humanos	

MCC



EVIDENCIA
SESION COCODI
"COCODI-001/SEDESSON-2024-1OR"



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

MIL

[Handwritten signature]

Ortega

[Handwritten signatures]

Hoja integrante del acta de la segunda sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional 2024, "COCODI-001/SEDESSON-2024-1OR" de la Secretaría de Desarrollo Social celebrada el día 29 de abril del 2024.

[Handwritten mark]