

ACTA DE SESIÓN ORDINARIA NUMERO UNO DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DEL SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE GUAYMAS, SONORA.

H. AYUNTAMIENTO INSTITUCIONAL
ORGANO DE CONTROL
Y EVALUACION GUBERNAMENTAL

Armando

"COCODI002/DIF-2025-1OR."

En la ciudad de Guaymas, Sonora, siendo 09:20 horas del día 04 de abril del año dos mil veinticinco, reunidos en la unidad administrativa oficinas generales, ubicado en calle rio magdalena S/N col. Los ríos, con la presencia de los CC. Lic. Alma Delia Guerrero Cornejo, en su carácter de Directora General de sistema DIF; Lic. Mildreth Yassell Davis Lerma, en su carácter de encargada de control interno y archivo; la C. Olivia Medina García, Directora administrativa; el C. Armando Elguezabal Osuna, Encargado de servicios generales; Lic. Ana Guadalupe Cabrera Casillas, Encargada de recursos humanos y Nomina; C. María del Refugio Gastélum Acosta, Encargada de ingresos y egresos; el C. Noé Valenzuela Bojórquez, Encargado de Informática; todos del sistema para el Desarrollo Integral de la Familia, La C.P. Mariell Berenice Martínez Atondo, enlace del órgano de control y evaluación gubernamental, 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" del Manual Administrativo del Control Interno Institucional del municipio de Guaymas, Sonora, se procede a llevar a cabo la segunda sesión del Comité de Control y Desempeño Institucional que en lo subsecuente se denominará COCODI.

PRIMER PUNTO. INICIO DE LA REUNIÓN, Bienvenida por parte de la Lic. Mildreth Yassell Davis Lerma, dando inicio a la segunda sesión ordinaria del III trimestre del 2024, del comité de control y desempeño institucional, del sistema para el desarrollo integral de la familia del municipio de Guaymas, Sonora.

SEGUNDO PUNTO. PALABRAS DE, Lic. Alma Delia Guerrero Cornejo, en su carácter de Directora General de sistema DIF, Agradeciendo la asistencia de los miembros del comité de control y desempeño institucional y los demás presentes.

TERCER PUNTO. DECLARACIÓN DEL QUÓRUM LEGAL. C.P. Mariell Berenice Martínez Atondo, enlace del órgano de control y evaluación gubernamental. Verificando y aprobando la existencia del quorum legal, por lo que siendo las 09:27 horas, se declara abierta y formalmente la sesión.

CUARTO PUNTO. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA, la Lic. C.P. Mariell Berenice Martínez Atondo, enlace del órgano de control y evaluación gubernamental, cede el uso de la voz a la Lic. Alma Delia Guerrero Cornejo, quien somete a consideración el orden del día, mismo que fue integrado en el presente punto, mostrando a continuación:

Armando Elguezabal O

Cuarto

I SESIÓN ORDINARIA DEL 2025 DEL COMITÉ DE
CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL.

ORDEN DEL DÍA

- I. Bienvenida.
- II. Palabras del presidente COCODI.
- III. Lista de asistencia y Declaración del quórum legal.
- IV. Lectura y en su caso, aprobación del orden del día.
- V. Ratificación del acta de la sesión anterior.
- VI. Desarrollo de la sesión ordinaria.
- VII. Resumen de acuerdos.
- VIII. Asuntos generales.
- IX. Clausura de sesión del comité de control y desempeño institucional.

En cumplimiento del **punto cuarto**, relativo a la lectura y aprobación del orden de día, siendo aprobado por unanimidad de votos de los presentes.

QUINTO PUNTO. V. RATIFICACIÓN DEL ACTA DE LA SESIÓN ANTERIOR. A continuación, el presidente de COCODI, la Lic. Alma Delia Guerrero Cornejo, solicita a los integrantes dispensar la lectura del acta de la sesión anterior, sometiendo a consideración de los presentes, quienes una vez que analizaron la propuesta, fueron aprobados por unanimidad.

SEXTO PUNTO. DESARROLLO DE LA SESIÓN. A continuación, el presidente de COCODI, la Lic. Alma Delia Guerrero Cornejo, procedió a informar las actividades y situación actual que guarda la entidad:

I. Control Interno.

| Componente | Principio | Actividad de control | UA Responsable | Avance 1ER TRIM 2025 |
|-----------------------------|---|---|----------------|----------------------|
| Actividad de control | Clasificación de documentos por codificación. | Elaboración de inventarios de bodega. | TODAS | 10% |
| Admón. de riesgos | Transparencia en los procesos de pago. | Elaboración de expedientes de usuarios. | PI | 15% |

Amara del Espinoza del O.

Quinto

| | | | | |
|-----------------------------|---|---|---------|------|
| Ambiente de control | Realizar un identificador de riesgo por tipo de urgencia. | Clasificación de documentos por codificación. | SUB NNA | 35% |
| Supervisión y mejora | Supervisión constante de diversos tipos de contratos. | Estrategia para cumplimientos de pago. | OFGEN | 70% |
| Ambiente de control | Realizar formato de solicitudes para que se brinden distintos servicios de mantenimiento y ofimática. | Organización al ingreso del usuario en atención a terapias. | TODAS | 100% |
| Supervisión y mejora | Elaborar una lista de registro diario. | Transparencia en los procesos de pago. | TODAS | 100% |
| Admón. de riesgos | Actualizar e implementar control de copias, impresiones, papelería, y llamadas. | Verificación de personas inscritas en el padrón de beneficiarios. | TODAS | 100% |
| Ambiente de control | Firmar actualización de reglamento de servicios de la unidad básica de rehabilitación. | Firma de enterado por cada usuario del reglamento de servicios ya actualizado de U.B.R. | UBR | 0% |

[Handwritten signature]

Amanda Elgueta

[Handwritten signature]

| Riesgo | Actividad de control | UA Responsable | Seguimiento |
|--|--|----------------|-------------|
| Deficiencia de conocimientos de personal adscrito. | Falta de conocimiento respecto a su puesto laboral. | OFGEN | Concluida |
| | Falta de actualización respecto a su puesto laboral. | | 10% |
| Falta de avance en reglamentos interior, | Revisar cambios en la normatividad vigente de las | OFGEN | 40% |

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

| | | | |
|--|--|---------|------------|
| manuales de organización y procedimientos, distintos procesos y/o servicios. | unidades administrativas. | | |
| | Ingresar las nuevas funciones de puesto al reglamento interior. | | Sin Avance |
| | Implementar una hoja detalla de trabajo, cuando se requiera. | | Sin Avance |
| Inexistencia de sistemas en general. | Información no resguardada por el personal adjunto al área correspondiente. | OFGEN | Sin Avance |
| | Omisión de límite mensual financiero y de inventario. | | Sin Avance |
| Falta de transparencia en los ingresos obtenidos y los tramites o servicios realizados. | Corrupción relacionada a pagos recibidos o trámites y servicios realizados. | SUB NNA | Concluida |
| Deficiencia en ingresos obtenido. | Agrega o utilizar diversos métodos de pago, para asegurar la mensualidad de nuestros usuarios. | CADI | Sin Avance |
| | Utilizar terminal para que los padres hagan el pago en ese instante. | | Sin Avance |
| Deficiencia o aumento de ingresos por pago extemporáneo. | Ingreso deficiente debido a que el usuario hace omisión al debido pago. | UBR | Concluida |
| Incumplimiento en la entrega de ingresos diarios. | Omisión de indicación sobre el depósito diario de ingresos. | PI | Sin Avance |
| Omisión en ingreso debido a que todo el proceso de trámite y pago es realizado únicamente por una persona. | Acciones u omisiones que evita transparencia en los ingresos, trámites o servicios. | PI | Concluida |

Ana-d. Elvira-b. / O

Quinto

Miguel...

| | | | |
|--|--|----|------------|
| Pérdida de ingresos por que no se realiza el pago de los programas escolares correspondientes. | Deficiencia en ingresos por que las escuelas designadas no se presentan con su comprobante de pago o fue extraviado. | PA | 50% |
| | Perdida de Desayunos escolares por entrega extemporánea de DIF SONORA. | | Sin Avance |

II. Cuenta pública y administración.

2.1) Seguimiento de Indicadores. Se informó el porcentaje alcanzado al primer trimestre del 2025 de sistema para el desarrollo integral de la familia de Guaymas, sonora, alcanzando un avance del 21.05 %. Así mismo, se informó los avances financieros y presupuestal:

2.1.1) Presupuesto. Durante el primer trimestre 2025, se presentaron los avances en Estado Analítico de ingresos, teniendo un presupuesto modificado de \$ 49,431,821.04 y \$ 10,408,559.72 como importe devengado. En el estado Analítico de Egresos, se cuenta con un presupuesto modificado de \$ 49,431,821.04, de los cuales \$ 9,061,107.51 han sido pagados, presentando un avance de 21.05 %.

2.1.2) Amortización Contable y Presupuestaria. Se informa que se viene utilizando el sistema ECO-HORU, mismo que viene cumpliendo con los requisitos de la CONAC. Se presentó el Estado de Situación Financiera y el Estado de Actividades al 31 de marzo del 2025.

III. Fiscalización y auditoria

| Ejercicio Fiscal auditado | Órgano fiscalizador | Unidades administrativas involucradas | Responsable de la atención de los auditores |
|---------------------------|---------------------|---------------------------------------|---|
| 2024 | ISAF | Todas | Dirección Administrativa. |

[Handwritten signature]

Armando Aguilar

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signatures]

| Ejercicio Fiscal auditado/No. de auditoría | Órgano fiscalizador | No. | Descripción | Estatus | | | |
|--|------------------------|-----|---|------------|----------------------------|--|------------------------------|
| | | | | Solventada | En proceso de atención. | Observaciones | Responsable |
| 2017 2017AM0103010337 | ISAF | 1 | Auditoría presupuestal. | 1 | 0 | Observación solventada. | Dirección Administrativa. |
| 2017 2017AM0207020413 | ISAF | 6 | Auditoría financiera trimestral. | 6 | 0 | Observación solventada. | Dirección Administrativa. |
| 2018 2018AM0102010167 | ISAF | 5 | Auditoría financiera. | 4 | 1 | Las observaciones se encuentran parcialmente solventadas, en proceso de solventación. | Dirección Administrativa. |
| 2019 2019AM0102010308 | ISAF | 2 | Auditoría financiera. | 1 | 1 | Las observaciones se encuentran parcialmente solventadas, en proceso de solventación. | Dirección Administrativa. |
| 2019 2019AM010301812 | ISAF | 1 | Auditoría presupuestal | 0 | 1 | Las observaciones se encuentran parcialmente solventadas, en proceso de solventación. | Dirección Administrativa. |
| 2019 2019AM0208021322 | ISAF | 1 | Auditoría informe cuenta pública. | 0 | 1 | Las observaciones se encuentran parcialmente solventadas, en proceso de solventación. | Dirección Administrativa. |
| 2022 2022AM109020095 | ISAF | 3 | Auditoría integral. | 2 | 1 | Las observaciones se encuentran parcialmente solventadas, en proceso de solventación. | Dirección Administrativa. |
| 2022 2022AM109020333 | ISAF | 19 | Auditoría integral. | 13 | 6 | Las observaciones se encuentran parcialmente solventadas, en proceso de solventación. | Dirección Administrativa. |
| 2023 2023AM0109020223 | ISAF | 8 | Auditoría integral. | 8 | 0 | Observación solventada. | Dirección Administrativa. |

Ana L. Escobar/O.

[Signature]

[Signature]

[Signature]

IV. Transparencia e integridad.

| 4.1 Integridad Institucional | | | | |
|------------------------------|---|-------------|-------------------|---|
| No. | Acción | Responsable | Estatus de Avance | Comentarios |
| 1 | Se difundió el código de ética y de conducta. | TODAS | CUMPLIDO | |
| 4.2 Unidad de Transparencia | | | | |
| No. | Acción | Responsable | Estatus de Avance | Comentarios |
| 64 | Publicación en el portal municipal. | OFGEN | CUMPLIDO | Se publicaron 64 formatos correspondientes a nuestra dependencia. |
| 64 | Publicación en la plataforma nacional. | OFGEN | CUMPLIDO | Se publicaron 64 formatos correspondientes a nuestra dependencia. |
| 29 | Publicación en portal municipal CONAC. | OFGEN | CUMPLIDO | Se publicaron 29 formatos correspondientes a nuestra dependencia. |
| 4.3 Declaración Patrimonial | | | | |
| No. | Acción | Responsable | Estatus de Avance | Comentarios |
| 1 | Presentación de declaración patrimonial inicial 2025. | Todas | CUMPLIDO | Se realizaron (4) entregas de la declaración patrimonial inicial. |
| 2 | Presentar declaración patrimonial anual. | Todas | N/A | |

| Tabla de cumplimiento | | |
|-----------------------|------|---------|
| cumplimiento | | |
| Evaluación | LGT | LTAIPES |
| I | 100% | 100% |
| II | | |
| III | | |
| IV | | |

Armand Algeceral O.

Quint

| Concepto | No. |
|--|-----|
| 1. Solicitudes Recibidas | 1 |
| 2. Solicitudes competencia de la institución | 0 |
| 3. Solicitudes declinadas | 1 |
| 4. Recursos de revisión | 0 |
| 5. Solicitudes no atendidas y prescritas. | 0 |

Amend. Guerrero

| DETALLE DE SOLICITUDES PRESCRITA | | | |
|----------------------------------|-------------|------------------------------|-------------------|
| Información solicitada | Responsable | Responsabilidades originadas | Acciones a Seguir |
| N/A | N/A | N/A | N/A |

SEPTIMO PUNTO. RESUMEN DE ACUERDOS.

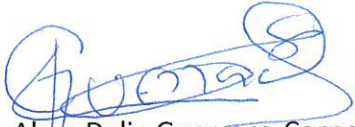
| Clave | Descripción | UA Responsable | Fecha de compromiso |
|--------------------|--|----------------|---------------------|
| 0001/DIF-2025-10R. | Informe del programa de trabajo de control interno al 1ER TRIMESTRE 2025. | TODAS | 31/03/2025 |
| 0001/DIF-2025-10R. | Informe del programa de trabajo de análisis de riesgo al 1ER TRIMESTRE 2025. | TODAS | 31/03/2025 |

OCTAVO PUNTO. ASUNTOS EN GENERALES. En el uso de la voz, la Lic. Alma Delia Guerrero Cornejo Presidente de COCODI, solicito entregar el formato de declaración patrimonial inicial al personal, para cumplir con lo dispuesto por el artículo Artículo 32, de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.

NOVENO PUNTO. CLAUSURA DEL EVENTO, No habiendo más asuntos a tratar la Lic. Alma Delia Guerrero Cornejo, agradece a todos su asistencia y participación en la segunda sesión del primer informe trimestral del comité de control y desempeño institucional (COCODI) del Sistema para el Desarrollo integral de la familia del municipio de Guaymas, sonora.

Guerra


DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS



Lic. Alma Delia Guerrero Cornejo
Directora General de sistema DIF
Presidente




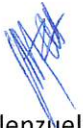

Lic. Mildreth Yassell Davis Lerma
Enc. Control interno y archivo.
"Vocal Ejecutivo"



C. Olivia Medina García
Directora administrativa de sistema DIF.
Vocal "A"


C. Armando Elguezabal Osuna
Enc. Servicios generales.
Vocal "B"


Lic. Ana Guadalupe Cabrera Casillas
Enc. De recursos humanos y nómina.
Vocal "C".


C. María del refugio Gastelum Acosta
Enc. De Ingreso y egresos
Vocal "D"


C. Noé Valenzuela Bojórquez
Enc. De informática
Vocal "E"


C.P. Mariell Berenice Martínez Atondo
Enlace del Órgano de control y evaluación
gubernamental.