



ACTA DE SESIÓN
TERCERA SESIÓN ORDINARIA DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO
INSTITUCIONAL DE SECRETARÍA DEL AYUNTAMIENTO
"COCODI003/SA-2026-3OR"

En la ciudad de Guaymas, Sonora, siendo las 11:00 del día 22 de julio del 2026, reunidos en el Despacho de esta Secretaría del Ayuntamiento, ubicado en planta alta de Palacio Municipal, con la presencia de los CC. Herman Aarón García Luna, en su carácter de Secretario del Ayuntamiento; Lic. Dannia Teresa Juárez Garza, en su carácter de Administrativo; Oguilve García Mendoza, Coord. De actas y sesiones de cabildo, Lic. José Javier Peralta Moreno, Coordinador Jurídico, Claudia Esther Miranda Rivera, Coordinadora, Itzel Antonia Ríos Navarro, Directora de asuntos de Gobierno, C. Noé Alberto Cabrales Carrillo, Director de Informática, C.P. Mariell Berenice Martínez Atondo, Enlace OCEG; 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 tercer sesión ordinaria del 2026.

I. Bienvenida.

En el uso de la voz, el M.C. Herman Aarón García Luna, agradece la presencia de los integrantes e informo sobre la importancia de alcanzar de forma razonable los objetivos y metas, asegurar el cumplimiento de marco normativo con el objetivo de brindar un seguimiento periódico y puntual a las acciones de mejora comprometidas para el presente ejercicio.

II. Lista de asistencia.

Como segundo punto procederemos a tomar lista de asistencia para verificar el quórum legal. (anexo 1)

III. Declaración del Quórum legal

En uso de la voz del M.C. Herman Aarón García Luna, presidente del COCODI en funciones, verifica y ratifica la asistencia de los miembros del COCODI, en ese sentido declara quorum legal.

IV. Lectura y aprobación del orden del día

En uso de la Voz, el M.C. Herman Aarón García Luna, presidente del COCODI, somete a consideración de los miembros del comité, el orden del día a fin de que sus



integrantes propietarios manifiestan su conformidad y en su caso aprueben los asuntos a tratar durante la sesión. **Acuerdo 001/SA-2026-3OR.**

Para ello, se da lectura al orden del día enviado de manera anexa a la convocatoria:

Orden del día

1. Bienvenida
2. Lista de asistencia
3. Declaración del quorum legal
4. Lectura y aprobación del orden del día
5. Ratificación del acta de sesión anterior
6. Informe de sesión "003/2026"
7. Asuntos generales
8. Revisión y ratificación de los acuerdos adoptados en la reunión
9. Clausura

VI. Ratificación del orden del día

Un uso de la voz el C. Secretario del Ayuntamiento en funciones, solicita a los integrantes dispensar la lectura del acta de sesión anterior sometiéndose a consideración de los presentes, quienes una vez que analizaron la propuesta, fue aprobada por unanimidad. **Acuerdo 002/SA-2026-3OR.**

VII. Informe de sesión "003/2026"

En uso de la voz, en carácter de Presidente del COCODI; procedió a informar las actividades y situación actual que guarda la Secretaría del Ayuntamiento.

Informe de avance del 2do trimestre 2026, conforme al plan anual de trabajo 2026, se informa los siguientes avances:

1. Control Interno y Administración de Riesgo

1.1 Avance del programa de trabajo de Control Interno 2do trimestre 2026: Se informó a los integrantes del COCODI sobre las acciones de mejora para el fortalecimiento en la evaluación del sistema interno, así como cada Unidad administrativa responsable de cumplir dichas actividades, sometiéndose a consideración de los presentes, el reciente informe. **Acuerdo 003/SA-2026-3OR.**

1.2 Avance de programa de trabajo de Administración de Riesgo 2do trimestre 2026: Se informó a los integrantes de COCODI, informo a los integrantes sobre los riesgos seleccionados con el fin de mitigar, eliminar y/o absorber los riesgos detectados en las Unidades Administrativas, así como el área responsable de



cumplir dicha actividad, sometiéndose a consideración de los presentes, el reciente informe. **Acuerdo 004/SA-2026-3OR.**

2. Cuanta Pública y Administración.

2.1 Seguimiento de indicadores. Se informa que el porcentaje alcanzado en el segundo trimestre 2026 de las 16 Unidades Administrativas que conforman esta Secretaría alcanzando un avance del 40%.

2.2 Presupuesto. Durante el segundo trimestre 2026 se presentaron los avances en el estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos con un presupuesto modificado de 108,427,334.87 de los cuales 54,903,905.11 corresponden al importe devengado y 54,796,691.55 al importe pagado, lo que representa un avance presupuestal del 50.63% respecto al presupuesto modificado, considerando el importe devengado.

2.3 Armonización Contable y presupuestaria. Se cuenta con un sistema de cobro por parte del H. Ayuntamiento para los trámites correspondientes de Secretaría del Ayuntamiento de los cuales se hacen directamente en la Dirección de Ingresos.

3. Fiscalización y Auditoría.

Durante el segundo trimestre se realizó un arqueo al fondo fijo de caja por parte del Órgano de Control y Evaluación Gubernamental, mediante oficio de inicio de auditoría **OCAI042/2026**. En el Despacho de Secretaría del Ayuntamiento se comprobó la existencia de facturas correspondientes al reembolso anexo por un importe de \$20,000.00 (veinte mil pesos 00/100 M.N.), por concepto de cierre de fondo fijo, emitiéndose el oficio **OCEG156/2026**, **obteniéndose resultados satisfactorios.**

Asimismo, se llevó a cabo una auditoría de revisión de ingresos recaudados en el Auditorio cívico municipal **OCAI036/2026**, derivándose el informe de auditoría **OCEG0127/2026**, **con resultados satisfactorios.**

De igual forma, se realizó una auditoría financiera en la Coordinación de Vendedores Ambulantes, mediante oficio de inicio **OCAI038/2026**, emitiéndose el informe de auditoría **OCEG0146/2026**, **obteniéndose resultados satisfactorios.**



4. Transparencia e Integridad.

4.1 Integridad Institucional. Se informa que durante el segundo trimestre se participó en tres capacitaciones impartidas por la Dirección de Recursos Humanos, denominadas: "Prevención de la violencia", "Manejo del estrés y de las emociones" y "Curso de Microsoft Excel básico".

Dichas capacitaciones tienen como finalidad fortalecer los conocimientos y buenas prácticas, así como fomentar la integridad institucional y el correcto desempeño de las funciones de las y los servidores públicos.

4.2 Unidad de Transparencia. En el uso de la voz de C. Danna Teresa Juárez Garza como enlace de transparencia informó que este trimestre, de las 2 solicitudes recibidas se contestaron las 2 no quedando pendiente; así como también se informa que se mandaron a publicar en el portal de transparencia 2 reglamentos municipales aprobados por cabildo.

4.3 Declaración Patrimonial. El personal de secretaría y sus unidades administrativas presentaron declaración patrimonial en su totalidad conforme a la Ley General de Responsabilidades.

VIII. Asuntos Generales. En el uso de la voz del M.C. Herman Aarón García Luna; presidente en funciones informo a los presentes si hay algún asunto que tratar que lo manifieste levantando la voz, siendo ninguno al momento.

IX. Revisión y ratificación de los acuerdos en la reunión

Clave	Sesión	UA responsable	Fecha
001/SA-2026-3OR	Orden del día sesión 003/2026	todas	Julio 2026
002/SA-2026-3OR	Ratificación del acta de sesión COCODI003	todas	Julio 2026
003/SA-2026-3OR	Informe del programa de trabajo de Control Interno 2026 al 2do trimestre	todas	Julio 2026
004/SA-2026-3OR	Informe del programa de trabajo de Administración de Riesgos 2026 al 2do trimestre	todas	Julio 2026



X Clausura.

No habiendo otro asunto que tratar y agotados los puntos contenidos en el orden del día respectivo, siendo las 11:08 horas del día de su inicio, el M.C. Herman Aarón García Luna, en su carácter de Presidente del COCODI, declara formalmente clausurada la presente sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional de la Secretaría del Ayuntamiento del Municipio de Guaymas, Sonora; procediéndose a la elaboración de la presente acta, misma que, previa lectura y aprobación, es firmada al calce y al margen por quienes en ella intervinieron y quisieron hacerlo, para constancia y efectos legales a que haya lugar.

LC. RAÚL ANTONIO NAVARRO

DIRECTOR DE ASUNTOS DE GOBIERNO

ENLACE RESPONSABLE DE CONTROL INTERNO

OSQUIVE GARCÍA MEJÍA

COORDINADOR DE CONTROL Y

ELABORACIÓN DE ACTAS

ENLACE RESPONSABLE DE ADMINISTRACIÓN DE
RECURSOS

CLAUDIA ESTHER MIRANDA RIVERA

COORDINADOR

VOCAL "A"

LC. JOSÉ MANUEL SALTA AMBRO

DIRECTOR GENERAL

VOCAL "B"

LOURDES CORDOVA MORENO

COORDINADOR

VOCAL "C"

LC. ROE ALBERTO CASTALES CARBOLLO

DIRECTOR DE INFORMÁTICA

C.P. MARCELO JIMÉNEZ MARTÍNEZ ATONDO

ENLACE DEL CÁMPO DE CONTROL Y

EVALUACIÓN GUBERNAMENTAL



DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS DE SECRETARÍA DEL AYUNTAMIENTO

M.C. HERMÁN AARÓN GARCÍA LUNA
SECRETARÍO DEL AYUNTAMIENTO
PRESIDENTE DEL COCODI

LIC. DANNIA TERESA JUÁREZ GARZA
ENCARGADA DE PERSONAL
COORDINADOR DEL COCODI

LIC. ITZEL ANTONIA RÍOS NAVARRO
DIRECCIÓN DE ASUNTOS DE GOBIERNO
ENLACE RESPONSABLE DE CONTROL INTERNO

OGUILVE GARCÍA MENDOZA
COORDINADOR DE CONTROL Y
ELABORACIÓN DE ACTAS
ENLACE RESPONSABLE DE ADMINISTRACIÓN DE
RIESGOS

CLAUDIA ESTHER MIRANDA RIVERA
COORDINADOR
VOCAL "A"

LIC. JOSÉ JAVIER PERALTA MORENO
DIRECTOR JURÍDICO
VOCAL "B"

LOURDES CORDOVA MORENO
COORDINADOR
VOCAL "C"

LIC. NOÉ ALBERTO CABRALES CARRILLO
DIRECTOR DE INFORMÁTICA

C.P. MARIELL BERENICE MARTÍNEZ ATONDO
ENLACE DEL ÓRGANO DE CONTROL Y
EVALUACIÓN GUBERNAMENTAL



ANEXO 1
LISTA DE ASISTENCIA DE LA TERCER SESIÓN ORDINARIA
DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL
DE SECRETARÍA DEL AYUNTAMIENTO

NOMBRE	CARGO	FIRMA
M.C. HERMAN AARÓN GARCÍA LUNA	PRESIDENTE DEL COCODI	
LIC. DANNIA TERESA JUÁREZ GARZA	COORDINADORA DEL COCODI	
LIC. ITZEL ANTONIA RÍOS NAVARRO	ENLACE RESPONSABLE DE CONTROL INTERNO	
OGUILVE GARCÍA MENDOZA	ENLACE RESPONSABLE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	
CLAUDIA ESTHER MIRANDA RIVERA	VOCAL "A"	
LIC. JOSÉ JAVIER PERALTA MORENO	VOCAL "B"	
LOURDES CORDOVA MORENO	VOCAL "C"	
NOÉ ALBERTO CABRALES CARRILLO	DIRECTOR DE INFORMATICA	
C.P. MARIELL BERENICE MARTÍNEZ ATONDO	ENLACE DEL ÓRGANO DE CONTROL Y EVALUACIÓN GUBERNAMENTAL	