



**ACTA DE SESIÓN
SEGUNDA SESIÓN ORDINARIA
DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL
DEL ÓRGANO DE CONTROL Y EVALUACIÓN GUBERNAMENTAL
"COCODI002/OCEG-2026-2OR"**

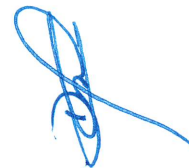
En la ciudad de Guaymas, Sonora, siendo las 09:00 horas del día 06 de abril del año dos mil veintiséis, reunidos en la oficina del Órgano de Control y Evaluación Gubernamental, ubicado en av. Serdán #150 Col. Centro, C.P. 85400, con la presencia de la Lic. Gisel Robles Quiroz, en su carácter de Titular del Órgano de Control y Evaluación Gubernamental; Lic. Rosario Guadalupe Duarte Langerica, en su carácter de secretaria; C.P. Martha Susana Roldan Díaz Coordinadora Administrativa; C.P. Rigoberto Áspera Hernández, en su carácter de encargado del departamento de Auditoría Interna; Lic. Dannia Argelia Nápoles Delgado, en su carácter de Coordinadora de la Unidad Investigadora; Lic. Daniel Rene Morales Solís, en su carácter de Coordinador Substanciadora y Resolutor se procede a llevar a cabo la sesión número 002 del Acta del Comité de Control y Desempeño Institucional que en lo subsecuente se le denominara COCODI, se procederá a desarrollar los siguientes puntos:

I. Bienvenida.

En uso de la voz, la Lic. Gisel Robles Quiroz agradeció la asistencia de las personas integrantes del Comité y dio la bienvenida a la segunda sesión ordinaria del ejercicio. Asimismo, señaló la importancia de mantener una participación activa y coordinada para dar seguimiento a los asuntos que contribuyen al fortalecimiento de la gestión institucional y del Sistema de Control Interno.

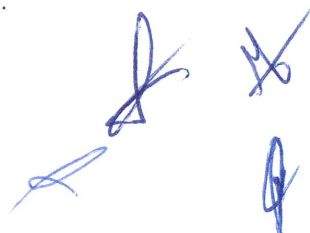
II. Lista de asistencia.

Como segundo punto del orden del día, la Lic. Rosario Guadalupe Duarte Langerica, en su carácter de Enlace de Control Interno, procedió a pasar lista de asistencia a las personas integrantes del Comité, haciendo constar su presencia para los efectos correspondientes.



DM.







III. Declaración del Quórum legal.

En uso de la voz, la Lic. Gisel Robles Quiroz, en su carácter de Presidenta del Comité, verificó la asistencia de las personas integrantes y, una vez constatada la presencia requerida, declaró la existencia del quórum legal para llevar a cabo la sesión.

IV. Modificación de los integrantes del COCODI.

En desahogo del cuarto punto del orden del día, la Lic. Gisel Robles Quiroz, en su carácter de Presidenta del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI), informó sobre la modificación en la integración del Comité y designó a la Lic. Mariell Berenice Martínez Atondo como Vocal Ejecutivo y Coordinadora del COCODI. Asimismo, se hizo constar que la Lic. Rosario Guadalupe Duarte Langerica continuará desempeñando sus funciones como Enlace del Comité de Control Interno, para los efectos correspondientes.

V. Lectura y aprobación del orden del día.

En desahogo del quinto punto del orden del día, la Lic. Mariell Berenice Martínez Atondo, en su carácter de Vocal Ejecutivo y Coordinadora del COCODI, dio lectura al orden del día propuesto para la sesión. Una vez conocido su contenido, fue sometido a consideración de las personas integrantes del Comité, quienes lo aprobaron por unanimidad. **Acuerdo 001/OCEG-2026-2OR**

Orden del día

1. Bienvenida
2. Lista de asistencia
3. Declaración del Quórum legal
4. Modificación de los integrantes del COCODI
5. Lectura y aprobación del orden del día
6. Ratificación del acta de sesión anterior
7. Informe de la sesión 002/2026
8. Asuntos generales
9. Revisión y ratificación de los acuerdos adoptados en la reunión
10. Clausura

DM.



VI. Ratificación del acta de sesión anterior

En desahogo del sexto punto del orden del día, se sometió a consideración de las personas integrantes del Comité el contenido del acta correspondiente a la sesión anterior, misma que fue revisada y ratificada por unanimidad, para los efectos administrativos conducentes. **Acuerdo 002/OCEG-2026-2OR**

VII. Informe de la sesión 002/2026.

En desahogo del séptimo punto del orden del día, la Lic. Mariell Berenice Martínez Atondo, en su carácter de Vocal Ejecutivo y Coordinadora del COCODI, presentó a las personas integrantes del Comité el informe de avances correspondiente al primer trimestre del ejercicio 2026, de conformidad con el Programa Anual de Trabajo 2026, haciendo del conocimiento los principales resultados en materia de Control Interno y Administración de Riesgos.

1. Control interno

1.1) Avance del Programa de Trabajo de Control Interno, primer trimestre 2026: Se informó a las personas integrantes del COCODI sobre los avances registrados en las acciones de mejora correspondientes a los principios de control interno establecidos para el ejercicio 2026, así como las actividades realizadas durante el periodo para fortalecer el Sistema de Control Interno Institucional. **Acuerdo 003/OCEG-2026-2OR.**

1.2) Avance del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos, primer trimestre 2026: Se informó a las personas integrantes del COCODI sobre el seguimiento y avance de las acciones de mejora y monitoreo establecidas para los riesgos identificados durante el ejercicio 2026, con el propósito de fortalecer su atención y contribuir al cumplimiento de los objetivos institucionales. **Acuerdo 004/OCEG-2026-2OR.**

2. Cuenta Pública y Administración

2.1) Seguimiento de Indicadores: Se informó el porcentaje alcanzado al primer trimestre de 2026 en el Órgano de Control y Evaluación Gubernamental, registrando un avance del **21.74%**.

DM.



Asimismo, se informaron los avances financieros y presupuestales correspondientes al primer trimestre de 2026.

2.2) Presupuesto: Durante el primer trimestre de 2026, el Estado Analítico de Egresos presenta un presupuesto modificado de **\$11,288,269.89**, de los cuales **\$2,454,168.16** corresponden al importe devengado y **\$2,452,881.63** al importe pagado, lo que representa un avance presupuestal del **21.74%** respecto del presupuesto modificado, considerando el importe devengado.

3. Fiscalización y Auditoría

Se informó a las personas integrantes del COCODI que durante el primer trimestre de 2026 se llevó a cabo una auditoría interna de Arqueo de Fondo Fijo de Caja, identificada con el folio OCAI021/2026, de la cual se generó el Informe de Auditoría con folio OCEG075/2026. Como resultado de los trabajos realizados, se obtuvieron resultados satisfactorios, sin observaciones.

4. Transparencia e Integridad

4.1) Integridad institucional. Se informa que durante el primer trimestre del ejercicio 2026 se llevaron a cabo las siguientes capacitaciones:

- **Procesos en materia de Transparencia.**
- **Tabla de aplicabilidad del artículo 54 de la nueva Ley de Transparencia del Estado de Sonora.**
- **Procedimientos para la conformación del Comité de Transparencia.**
- **Reconecta con la Paz.**
- **Responsabilidad Patrimonial.**
- **Estrategias de Atención al Cliente y Calidad en el Servicio.**

4.2) Unidad de Transparencia. En el Órgano de Control y Evaluación Gubernamental, durante el primer trimestre del ejercicio 2026, no se recibieron solicitudes de acceso a la información, por lo que no se

DM.



registraron solicitudes pendientes de atención durante el periodo que se informa.

4.3) Declaraciones patrimoniales. Se informa que durante el primer trimestre del ejercicio 2026 no se presentaron declaraciones patrimoniales de inicio ni de conclusión por parte del personal del Órgano de Control y Evaluación Gubernamental.

VIII. Asuntos generales.

En uso de la voz, la Lic. Gisel Robles Quiroz, Presidente en funciones, informó a los asistentes si se tenía algún asunto general que tratar, manifestando los presentes que no se contaba con algún asunto adicional al momento. Acto seguido, se acordó que la siguiente sesión se llevará a cabo el día 07 de julio de 2026, en la fecha y horario que para tal efecto se determine, quedando debidamente enterados los integrantes presentes. **Acuerdo 005/OCEG-2026-2OR**

IX. Revisión y ratificación de los acuerdos adoptados en la reunión

CLAVE	DESCRIPCIÓN	UA RESPONSABLE	FECHA COMPROMISO
001/OCEG-2026-2OR	Aprobación del orden del día, sesión 002-2026	Todas	06/04/2026
002/OCEG-2026-2OR	Ratificación del Acta de la sesión COCODI001/OCEG-2026-1OR	Todas	06/04/2026
003/OCEG-2026-2OR	Informe del Programa de Trabajo de Control Interno 2026 del primer trimestre	Todas	06/04/2026
004/OCEG-2026-2OR	Informe del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2026 del primer trimestre	Todas	06/04/2026
005/OCEG-2026-2OR	Fecha para la tercera sesión del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional, el 06 de julio 2026	Todas	06/04/2026



X. Clausura

En la ciudad de Guaymas, Sonora, siendo las 10:00 horas del día 07 de abril de dos mil veintiséis, la Lic. Gisel Robles Quiroz, Titular del Órgano de Control y Evaluación Gubernamental, declara formalmente clausurada la presente sesión del Comité de Control y Desempeño Institucional.

No habiendo más asuntos que tratar, se procede a la elaboración de la presente acta, haciendo constar que los integrantes del Comité manifiestan conocer y estar de acuerdo con los asuntos y acuerdos abordados durante la sesión, comprometiéndose a dar cumplimiento a las obligaciones y facultades que les corresponden en su carácter de miembros propietarios e integrantes del Comité, firmando al calce para constancia y efectos legales correspondientes.

DM.



DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS

PRESIDENTA DEL COCODI



LIC. GISEL ROBLES QUIROZ
TITULAR DEL ÓRGANO DE CONTROL
Y EVALUACIÓN GUBERNAMENTAL

LIC. MARIELL BERENICE MARTÍNEZ ATONDO
VOCAL EJECUTIVO

LIC. DANIEL RENE MORALES SOLIS
ENLACE DEL COMITÉ DE ADMINISTRACIÓN DE
RIESGOS

LIC. ROSARIO GUADALUPE DUARTE LANGARICA
ENLACE DEL COMITÉ DE CONTROL INTERNO

C.P. MARTHA SUSANA ROLDAN DÍAZ
VOCAL A

C.P. RIGOBERTO ÁSPERA HERNÁNDEZ
VOCAL B

LIC. DANNIA ARGELIA NAPOLES DELGADO
VOCAL C



COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL
ÓRGANO DE CONTROL Y EVALUACIÓN GUBERNAMENTAL

LISTA DE ASISTENCIA
SESIÓN ORDINARIA NÚMERO
COCODI002/OCEG-2026-2OR

INTEGRANTES PROPIETARIOS		
NOMBRE	CARGO	FIRMA
LIC. GISEL ROBLES QUIROZ	PRESIDENTE	
LIC. MARIELL BERENICE MARTÍNEZ ATONDO	VOCAL EJECUTIVO/ COORDINADOR DE CONTROL INTERNO	
C.P. MARTHA SUSANA ROLDAN DÍAZ	VOCAL A	
C.P. RIGOBERTO ÁSPERA HERNÁNDEZ	VOCAL B	
LIC. DANNIA ARGELIA NAPOLES DELGADO	VOCAL C	
LIC. DANIEL RENE MORALES SOLIS	ENLACE DEL COMITÉ DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	Daniel M.
LIC. ROSARIO GPE. DUARTE LANGARICA	ENLACE DEL COMITÉ DE CONTROL INTERNO	