

ACTA DE LA CUARTA SESIÓN ORDINARIA DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA DEL ESTADO.

En la Ciudad de Chetumal, Quintana Roo, siendo las once horas del día veintitrés del mes de octubre del año dos mil veinticuatro, se reunieron en las oficinas de la Coordinación General de Transparencia, Acceso a la Información Pública y de Protección de Datos Personales de la Secretaría de la Contraloría del Estado, las personas servidoras públicas: **L.C.P. Reyna Valdivia Arceo Rosado.**- Secretaria de la Contraloría del Estado y Presidenta del COCODI; **Lic. Diana Trujillo Mondragón.**- Subsecretaria de Auditoría y Control Interno y Secretaria Técnica del COCODI; **Mtro. Jesús Ricardo Ayala Ramírez.**- Subsecretario de Análisis Económico y Finanzas Públicas de la Secretaría de Finanzas y Planeación y Vocal del COCODI; **C. Jorge Edgardo Martín Estañol.**- Coordinador General Administrativo y Vocal Administrativo del COCODI y **Mtro. Luis Eduardo Quirarte Hernández.**- Auditor Especial y Vocal del COCODI; **Lic. Lucas Alejandro Padilla Franyutti.**- Coordinador General Jurídico y de Vinculación y Vocal del COCODI; de conformidad con la convocatoria emitida por la Lic. Diana Trujillo Mondragón.- Subsecretaria de Auditoría y Control Interno y Secretaria Técnica del COCODI de la Secretaría de Contraloría del Estado, con fundamento en el artículo treinta y nueve del Acuerdo por el que se emiten las Normas Generales de Control Interno de la Administración Pública Central y Paraestatal del Estado de Quintana Roo, de fecha veintitrés de julio del año dos mil diecinueve y del Acuerdo por el cual se emiten los Lineamientos para la Integración y Funcionamiento de los Comités de Control y Desempeño Institucional para la Administración Pública Central y Paraestatal del Estado de Quintana Roo, de fecha siete de noviembre de dos mil diecinueve, ambos ordenamientos vigentes y publicados en el Periódico Oficial del Estado de Quintana Roo, para llevar a cabo la **Cuarta Sesión Ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional de la Secretaría de la Contraloría (COCODI)**, conforme a lo siguiente:

“ORDEN DEL DÍA”

El Orden del día se integrará conforme a lo siguiente:

- I. Palabras de Bienvenida a cargo de la L.C.P. Reyna Valdivia Arceo Rosado, Secretaria de la Contraloría del Estado.
- II. Declaración de Quórum legal e inicio de la sesión.
- III. Aprobación del Orden del Día.
- IV. Ratificación del Acta de la Sesión Anterior.
- V. Seguimiento de acuerdos de las sesiones previas.
- VI. Evolución de riesgos.
- VII. Avance del PTCl.
- VIII. Conocimiento del avance del Programa de Ética.
- IX. Recomendaciones en su caso del Comité de Ética.
- X. Avance del cumplimiento de objetivos y metas institucionales de los programas presupuestarios.
- XI. Estado que guarda la atención de observaciones por acciones de fiscalización.
- XII. Acciones para el establecimiento de controles que atiendan las debilidades detectadas derivadas quejas, denuncias inconformidades y procedimientos administrativos de responsabilidades.
- XIII. Presentación del resultado de la Evaluación al Sistema de Control Interno de los procesos de Investigación y Sustanciación.
- XIV. Presentación y aprobación del Calendario de Sesiones Ordinarias del año siguiente.
- XV. Asuntos Generales.
- XVI. Lectura y aprobación de los acuerdos tomados durante la sesión.
- XVII. Clausura de la Sesión.

I. PALABRAS DE BIENVENIDA.

En uso de la voz, la **L.C.P. Reyna Valdivia Arceo Rosado**, Secretaria de la Contraloría del Estado y Presidenta del COCODI, da la más cordial bienvenida a los integrantes a la Cuarta Sesión Ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional, y agradece su asistencia, además de recalcar la importancia de cumplir con lo establecido en el Marco Normativo en materia de Control Interno para una mejor operatividad, desempeño y cumplimiento que garantice el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales.

II. DECLARACIÓN DEL QUÓRUM LEGAL E INICIO DE LA SESIÓN.

En uso de la voz, la **Lic. Diana Trujillo Mondragón**, Subsecretaria de Auditoría y Control Interno, y Secretaria Técnica del COCODI, procede al pase de lista de los integrantes del COCODI y determina la existencia legal del Quórum, por lo cual declara procedente el inicio de la sesión conforme al orden del día por aprobarse.

III. APROBACIÓN DE LA ORDEN DEL DÍA.

En uso de la voz, la **Lic. Diana Trujillo Mondragón**, Subsecretaria de Auditoría y Control Interno, y Secretaria Técnica del COCODI, dio lectura al orden del día, y lo somete a la aprobación de los integrantes del COCODI, mismo que es aprobado por unanimidad.

IV. RATIFICACIÓN DEL ACTA DE LA SESIÓN ANTERIOR.

En uso de la voz, la **Lic. Diana Trujillo Mondragón**, Subsecretaria de Auditoría y Control Interno, y Secretaria Técnica del COCODI, señala que el Acta de la Tercera Sesión Ordinaria del ejercicio 2024, fue validada y firmada por los integrantes del Comité, que en ella intervinieron, por lo que se solicita omitir lectura y sea ratificada para los trámites correspondientes, misma que fue aprobada por unanimidad. (Se integra acta como Anexo I).

V. SEGUIMIENTO DE ACUERDOS DE LAS SESIONES PREVIAS.

En uso de la voz, la **Lic. Diana Trujillo Mondragón**, Subsecretaria de Auditoría y Control Interno, y Secretaria Técnica del COCODI, presenta a los asistentes de la sesión, el seguimiento y estatus del acuerdo tomado en la Tercera Sesión Ordinaria 2024 del Comité de Control y Desempeño Institucional de la Secretaría de la Contraloría. (se presenta a detalle en el punto **V** de la Presentación de la Cuarta Sesión Ordinaria).

NO. DE ACUERDO	DESCRIPCIÓN	SEGUIMIENTO	ESTATUS
SECOES/COCODI/ 2OR-24/A4.	Los integrantes del Comité acuerdan que se difunda por medios oficiales el DECÁLOGO DE PROBIIDAD EN LAS CONTRATACIONES Y COMPRAS PÚBLICAS PARA PROVEEDORES Y CONTRATISTAS con la finalidad de que los proveedores y contratistas de la Secretaría de la Contraloría aseguren la máxima transparencia de los recursos del Estado.	La CGACI dio a conocer el Decálogo a los Despachos Externos registrados en el padrón de la Secretaría, como práctica proactiva, mediante Oficios al SECOES/SACI/0316/VII/2024 al SECOES/SACI/0335/VII/2024. Así mismo, la CGA comunico el Decálogo a los prestadores de servicios profesionales con los cuales se relaciona la Secretaría, mediante Oficio Circular No. SECOES/DS/CGA/CRMSGAD/046/X/2024.	Concluido
SECOES/COCODI/ 3OR-24/A1.	Se integrará como orden del día de la Cuarta Sesión Ordinaria: Presentación del resultado de la Evaluación al Sistema de Control Interno de los procesos de Investigación y Sustanciación.	En la presente sesión se encuentra integrado al orden del día la Presentación del resultado de la Evaluación al Sistema de Control Interno de los procesos de Investigación y Sustanciación.	Concluido

VI. EVOLUCIÓN DE RIESGOS.

En uso de la voz, la **Lic. Diana Trujillo Mondragón**, Subsecretaria de Auditoría y Control Interno y Secretaria Técnica del COCODI, presenta la evolución de los riesgos, que han tenido a la fecha el proceso de investigación y sustanciación, los cuales se encuentran interrelacionados, por lo que de acuerdo a la información recaba en el monitoreo se determinó que se han materializado los riesgos, pero con los controles establecidos se ha logrado cierta disminución pero no absoluta; las actividades realizadas se explican a detalle en el **punto VI** de la Presentación de la Cuarta Sesión Ordinaria:

VII. AVANCE DEL PTCI.

La **Lic. Diana Trujillo Mondragón**, Subsecretaria de Auditoría y Control Interno y Secretaria Técnica del COCODI, informa al Comité sobre los Programas de Trabajo de Control Interno implementados por la Secretaría durante el presente ejercicio, informando su estatus a la presente fecha. (la información se encuentra detallada en el **punto VII** de la Presentación de la Cuarta Sesión Ordinaria):

PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2023				
N.º	Actividad	Unidad administrativa Responsable	Estatus	Avance
1	Desarrollar una política institucional para gestionar las necesidades de capacitación de las unidades administrativas de la Secretaría de la Contraloría.	Coordinación General Administrativa	Concluido	Con oficio SECOES/SRN/CGNR/CEN/00232-BIS/X/2024 asunto: se evalúa favorablemente la política de capacitación de la SECOES, la cual se encuentra debidamente firmada. Se da por finalizado el PTCI, esperando la difusión de la misma en lo subsecuente
2	Integrar un programa anual de capacitación que permita impulsar la profesionalización del personal y el fortalecimiento de la Institución.	Coordinación General Administrativa	En Proceso/ Actualización	Se encuentra en espera de la implementación de la Política Institucional para gestionar las necesidades de capacitación de las unidades administrativas de la Secretaría de la Contraloría, para la integración del PAC.
3	Aplicar en el ejercicio 2024, la "Metodología para determinar el estado que guarda el sistema de control interno institucional"	Coordinación General de Auditoría y Control Interno	Concluido	Como parte de la aplicación de la metodología para determinar el Estado que Guarda el Sistema de Control Interno de la Secretaría de la Contraloría, con oficio SECOES/SACI/CGACI/CCI/0403/IX/2024 y SECOES/SACI/CGACI/CCI/0404/IX/2024, se solicito a las unidades administrativas correspondientes la información necesaria para la validación de controles. Mediante oficios No. SECOES/CGA/CRMSGAD/0087/IX/2024 y SECOES/SACI/CGACI/CAG/AE-H/0039/X/2024 las unidades administrativas remitieron la información solicitada, con lo cual se dio cumplimiento a la aplicación de dicha metodología.
4	Implementar tableros de control de nivel ejecutivo y directivo que permita generar reportes estratégicos dirigidos a la alta dirección para dar seguimiento al cumplimiento de metas, objetivos y logros alcanzados con la finalidad de apoyar en la toma de decisiones de forma asertiva	Coordinación de Tecnologías de la Información	En Proceso/ Actualización	Mediante el anexo del oficio No. SECOES/CGA/CTI/IZ7/X/2024, se informan los avances mediante el anexo dashboard de indicadores, de gestión de obras/denuncias.

VIII. CONOCIMIENTO DEL AVANCE DEL PROGRAMA DE ÉTICA.

En uso de la voz, la **Lic. Diana Trujillo Mondragón**, Subsecretaria de Auditoría y Control Interno, y Secretaria Técnica del COCODI presenta a este Comité, el avance de las actividades del Programa Anual de Trabajo 2024 del Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés, los cuales se detallan a continuación:

ACTIVIDADES	AVANCE
<p>I. La participación de la Contraloría en el Programa de Capacitación, sensibilización en materia de ética e integridad y prevención de conflictos de interés, en el que se establezcan las acciones medibles para obtener los conocimientos actualizados para ejercer de manera ética, e integra la función del servidor público.</p>	<p>Se informaron los datos de las capacitaciones a las personas servidoras públicas de la Secretaría.</p>
<p>IV. Emitir opinión(es) o recomendación(es) a la persona servidora pública denunciada; elaboración del acuerdo que determinó el incumplimiento del Código de Ética, reglas de integridad y Código de Conducta; elaboración del oficio que emitió el Comité de ética área de recursos humanos.</p>	<p>En lo referente a esta actividad, se informó que el Comité de Ética no ha tenido ninguna denuncia o delación, por lo cual no ha realizado ninguna recomendación.</p>

IX. RECOMENDACIONES, EN SU CASO DEL COMITÉ DE ÉTICA.

La **Lic. Diana Trujillo Mondragón**, Subsecretaria de Auditoría y Control Interno, y Secretaria Técnica del COCODI; informó que no se recibieron recomendaciones por parte del COEPCI.

X. AVANCE DE CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS Y METAS INSTITUCIONALES DE LOS PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS.

En uso de la voz, la **Lic. Diana Trujillo Mondragón**, Subsecretaria de Auditoría y Control Interno, y Secretaria Técnica del COCODI, presenta el avance del cumplimiento de objetivos y metas institucionales de los **programas presupuestarios: M001 Administración Responsable de los recursos y O001 Control, Fiscalización y Transparencia Gubernamental**; correspondiente a los indicadores de desempeño del tercer trimestre del ejercicio fiscal 2024. (La

información se encuentra detallada en el **punto X** de la Presentación de la Cuarta Sesión Ordinaria)

XI. ESTADO QUE GUARDA LA ATENCIÓN DE OBSERVACIONES POR ACCIONES DE FISCALIZACIÓN.

En uso de la voz, la **Lic. Diana Trujillo Mondragón**, Subsecretaria de Auditoría y Control Interno, y Secretaria Técnica del COCODI, informa que la Secretaría de la Contraloría no tiene observaciones pendientes por acciones de fiscalización a la fecha. En el mismo sentido, informa que esta Secretaría está siendo auditada por la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, bajo el Número de Auditoría **RE/DE/015/24**, de acuerdo a lo siguiente:

Número de auditoría	RE/DE/015/24
Rubro auditado	FINANCIERO
Ejercicio auditado	2023-2024
Ente fiscalizador	SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
Observaciones	EN PROCESO
Estatus	EN PROCESO
Medidas Preventivas	EN PROCESO
Acciones instrumentadas	EN PROCESO

XII. ACCIONES PARA EL ESTABLECIMIENTO DE CONTROLES QUE ATIENDAN LAS DEBILIDADES DETECTADAS DERIVADAS DE QUEJAS, DENUNCIAS, INCONFORMIDADES Y PROCEDIMIENTOS ADMINISTRATIVOS DE RESPONSABILIDADES.

En uso de la voz, la **Lic. Diana Trujillo Mondragón**, Subsecretaria de Auditoría y Control Interno, y Secretaria Técnica del COCODI, informa que mediante oficio No. SECOES/SACI/CGACI/CCI/0447/X/2024, se solicitó información a la Coordinación General de Investigación respecto de este punto.



Al momento no se cuenta con información por parte del área, sin embargo, la última información presentada es que será hasta que concluyan las diligencias de investigación derivado de una denuncia presentada contra una persona servidora pública de esta Secretaría, que se promoverán las acciones que atiendan las debilidades encontradas en su caso y se informará de lo resultante a este Comité.

XIII. PRESENTACIÓN DEL RESULTADO DE LA EVALUACIÓN AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LOS PROCESOS DE INVESTIGACIÓN Y SUSTANCIACIÓN.

La **Lic. Diana Trujillo Mondragón**, Subsecretaria de Auditoría y Control Interno y Secretaria Técnica del COCODI, presenta los resultados pendientes de la evaluación realizada por la persona servidora pública designada para realizar la evaluación a dichos procesos, y que se presentan a continuación:

Resultados del Proceso de Investigación

Componente	Proceso Investigación
Ambiente de Control	72.00
Administración de Riesgos	80.00
Actividades de Control	73.75
Información y Comunicación	60.00
Supervisión	60.00
Promedio Nivel	69.15

Resultados del Proceso de Investigación

Componente	Proceso Sustanciación
Ambiente de Control	64.00
Administración de Riesgos	80.00
Actividades de Control	63.75
Información y Comunicación	60.00
Supervisión	40.00
Promedio Nivel	61.55

Por otra parte, la **Lic. Diana Trujillo Mondragón**, Subsecretaria de Auditoría y Control Interno y Secretaria Técnica del COCODI, comentó que no hay que perder de vista los procesos y más adelante, revisar la reestructuración de los sistemas de ambos procesos, con la finalidad de verificar la mejora en ambos procesos, apoyados en la sistematización, como medida para contrarrestar sus riesgos.

XIII. PRESENTACIÓN Y APROBACIÓN DEL CALENDARIO DE SESIONES ORDINARIAS DEL AÑO SIGUIENTE.

La **Lic. Diana Trujillo Mondragón**, Subsecretaria de Auditoría y Control Interno y Secretaria Técnica del COCODI, presento el Calendario de Sesiones Ordinarias del ejercicio 2025 y lo somete a la aprobación de los integrantes del COCODI.

Los integrantes aprueban por unanimidad el Calendario de Sesiones Ordinarias.

Calendario de Sesiones Ordinarias del Ejercicio 2025	
1° Sesión Ordinaria	Viernes 31 de enero del 2025
2° Sesión Ordinaria	Martes 15 de abril del 2025
3° Sesión Ordinaria	Martes 15 de julio del 2025
4° Sesión Ordinaria	Miercoles 15 de Octubre del 2025

14. ASUNTOS GENERALES.

En uso de la voz, la **Lic. Diana Trujillo Mondragón**, Subsecretaria de Auditoría y Control Interno, y Secretaria Técnica del COCODI, solicita a los integrantes del comité, que en caso de tener algún asunto general a tratar lo pueden plantear.

No habiendo asuntos generales a tratar en la presente sesión, se continúa con el desarrollo del orden del día.

15. LECTURA Y APROBACIÓN DE LOS ACUERDOS TOMADOS DURANTE LA SESIÓN.

En uso de la voz, la **Lic. Diana Trujillo Mondragón**, Subsecretaria de Auditoría y Control Interno, y Secretaria Técnica del COCODI, procede a dar lectura a los acuerdos:

SECOES/COCODI/4OR-24/A1: Se acuerda que hasta que no se difunda e implemente la Política Institucional para gestionar las necesidades de capacitación de las unidades administrativas de la Secretaría de la Contraloría, no se dará por finalizado el PTCI, motivo por el cual deberá de actualizarse de acuerdo a las nuevas actividades.

SECOES/COCODI/4OR-24/A2: Se acuerda que hasta que no se difunda e

implementen los tableros de control de nivel ejecutivo y directivo que permita generar reportes estratégicos dirigidos a la alta dirección para dar seguimiento al cumplimiento de metas, objetivos y logros alcanzados con la finalidad de apoyar en la toma de decisiones de forma asertiva, no se dará por finalizado el PTCl, motivo por el cual deberá de actualizarse de acuerdo a las nuevas actividades.

SECOES/COCODI/4OR-24/A3: Se acuerda realizar el monitoreo de la reestructuración de los sistemas de ambos procesos, con la finalidad de verificar las modificaciones de mejora realizadas a las mismas, como medida para contrarrestar sus riesgos y asegurar su efectividad.

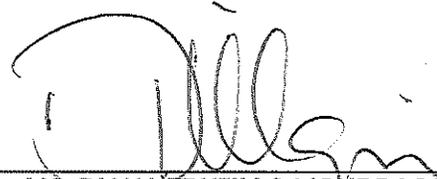
16. CLAUSURA DE LA SESIÓN.

En uso de la voz, la **Lic. Diana Trujillo Mondragón**, Subsecretaria de Auditoría y Control Interno, y Secretaria Técnica, manifiesta que en virtud de haberse agotado los puntos del orden del día y no habiendo otro asunto que tratar, procede a clausurar la Cuarta Sesión Ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional de la Secretaria de la Contraloría del Estado del ejercicio fiscal dos mil veinticuatro, siendo validados por los Integrantes del Comité de Control y Desempeño Institucional los asuntos presentados en ésta sesión, del día veintitrés del mes de octubre del año dos mil veinticuatro a las trece horas.

INTEGRANTES DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL



L.C.P. REYNA VALDIVIA ARCEO ROSADO.
PRESIDENTA DEL COMITÉ DE CONTROL Y
DESEMPEÑO INSTITUCIONAL Y SECRETARIA
DE LA CONTRALORÍA DEL ESTADO.

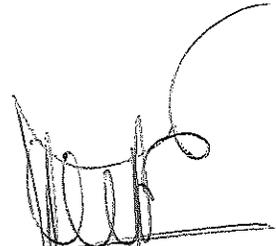


LIC. DIANA TRUJILLO MONDRAGÓN.
SECRETARIA TÉCNICA DEL COMITÉ DE
CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL Y
SUBSECRETARÍA DE AUDITORÍA Y CONTROL
INTERNO DE LA SECRETARÍA DE LA
CONTRALORÍA DEL ESTADO.

VOCALES



C. JORGE EDGARDO ESTAÑOL MARTÍN.
VOCAL ADMINISTRATIVO DEL COMITÉ DE
CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL Y
DIRECTOR GENERAL ADMINISTRATIVO DE
LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA DEL
ESTADO.



MTR. JESÚS RICARDO AYALA RAMÍREZ.
SUBSECRETARIO DE ANÁLISIS ECONÓMICO Y
FINANZAS PÚBLICAS Y VOCAL DE LA
SECRETARÍA DE FINANZAS Y PLANEACIÓN.

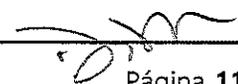


**LIC. LUCAS ALEJANDRO PADILLA
FRANYUTTI.**
VOCAL JURÍDICO Y COORDINADOR
GENERAL JURÍDICO Y DE VINCULACIÓN DE
LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA DEL
ESTADO



MTR. LUIS EDUARDO QUIRARTE HERNÁNDEZ.
AUDITOR ESPECIAL Y VOCAL DE LA
SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA DEL
ESTADO.

La presente hoja de firmas corresponde al acta de la Cuarta Sesión Ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional de la Secretaría de la Contraloría del Estado, celebrada el 23 de octubre del año 2024.



**CUARTA SESIÓN ORDINARIA DEL COMITÉ DE
CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE LA
SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA DEL ESTADO.**

23 DE OCTUBRE DEL 2024



SECOES
SECRETARÍA
DE LA CONTRALORÍA
DEL ESTADO

I. Palabras de Bienvenida.



SECOES
SECRETARÍA
DE LA CONTRALORÍA
DEL ESTADO

II. Declaración de Quórum legal e inicio de la Cuarta Sesión Ordinaria.



SECOES
SECRETARÍA
DE LA CONTRALORÍA
DEL ESTADO

III. Aprobación del Orden del día.

- I. Palabras de Bienvenida a cargo de la **L.C.P. Reyna Valdivia Arceo Rosado**, Secretaria de la Contraloría del Estado.
- II. Declaración de Quórum legal e inicio de la sesión.
- III. Aprobación del Orden del Día.
- IV. Ratificación del Acta de la Sesión Anterior.
- V. Seguimiento de acuerdos de las sesiones previas.
- VI. Evolución de riesgos.
- VII. Avance del PTCl.
- VIII. Conocimiento del avance del Programa de Ética.
- IX. Recomendaciones en su caso del Comité de Ética.
- X. Avance del cumplimiento de objetivos y metas institucionales de los programas presupuestarios.
- XI. Estado que guarda la atención de observaciones por acciones de fiscalización.
- XII. Acciones para el establecimiento de controles que atiendan las debilidades detectadas derivadas quejas, denuncias inconformidades y procedimientos administrativos de responsabilidades.
- XIII. Presentación del resultado de la Evaluación al Sistema de Control Interno de los procesos de Investigación y Sustanciación.
- XIV. Presentación y aprobación del calendario de Sesiones Ordinarias del año siguiente.
- XV. Asuntos Generales.
- XVI. Lectura y aprobación de los acuerdos tomados durante la sesión.
- XVII. Clausura de la Sesión.



IV. Ratificación del Acta de Sesión Anterior.

ARCHIVO ADJUNTO



SECOES
SECRETARÍA
DE LA CONTRALORÍA
DEL ESTADO

V. Seguimiento de acuerdos de las sesiones previas

NO. DE ACUERDO	DESCRIPCIÓN	SEGUIMIENTO	ESTATUS
SECOES/COCODI/ 2OR-24/A4.	Los integrantes del Comité acuerdan que se difunda por medios oficiales el DECÁLOGO DE PROBIDAD EN LAS CONTRATACIONES Y COMPRAS PÚBLICAS PARA PROVEEDORES Y CONTRATISTAS con la finalidad de que los proveedores y contratistas de la Secretaría de la Contraloría aseguren la máxima transparencia de los recursos del Estado.	La CGACI dio a conocer el Decalogo a los Despachos Externos quienes son proveedores de la SECOES.Oficio SECOES/SACI/0316/VII/2024 al SECOES/SACI/0335/VII/2024 Asunto: Difusión Normativa	Concluido
SECOES/COCODI/ 3OR-24/A1.	Se integrará como orden del día de la Cuarta Sesión Ordinaria: Presentación del resultado de la Evaluación al Sistema de Control Interno de los procesos de Investigación y Sustanciación.	En la presente sesión se encuentra integrado al orden del día la Presentación del resultado de la Evaluación al Sistema de Control Interno de los procesos de Investigación y Sustanciación.	Concluido

VI. Evolución de Riesgos.

El proceso de investigación y sustanciación están interrelacionados, por lo que de acuerdo a la información recabada en el monitoreo se determinó que se han materializado los riesgos, pero con los controles establecidos se logró cierta disminución pero no absoluta.

Es importante recalcar que en la reunión con las unidades administrativas responsables del proceso, se determinó reestructurar la herramienta denominada **Sistema de Control de expedientes**, ya que no disminuye la probabilidad de ocurrencia de los riesgos y sus factores de riesgo, ya que únicamente es un control interno de los expedientes admitidos y que se encuentran en la etapa de sustanciación.

Es por ello que con el desarrollador de la herramienta informática, se determinó hacer las siguientes mejoras propuestas por las áreas:

- Semofarizaciones
 - Enviar notificaciones relacionadas a las etapas y a los expedientes
 - Orden de importancia
 - Fechas de recepción de denuncia
 - Fecha de integración del Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa
 - Tipo de denuncia
 - Fecha de posible prescripción.
- entre otras.

En esa reunión se acordó que las áreas involucradas en el proceso se coordinarían directamente con el desarrollador de la herramienta informática, para las mejoras de la misma, motivo por el cual se da por finalizada la evolución de riesgos, y se realizará únicamente un monitoreo estratégico en el tiempo que se considere suficiente, para saber los resultados de la implementación de las mejoras en el Sistema.

VII. Avance del PTCI



SECOES
SECRETARÍA
DE LA CONTRALORÍA
DEL ESTADO

PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2023

N O.	Actividad	Unidad administrativa Responsable	Estatus	Avance
1	Desarrollar una política institucional para gestionar las necesidades de capacitación de las unidades administrativas de la Secretaría de la Contraloría.	Coordinación General Administrativa	Concluido hasta que se realice la difusión	Con oficio SECOES/SRN/CGNR/CEN/00232-BIS/X/2024 asunto: se evalúa favorablemente la política de capacitación de la SECOES, la cual se encuentradebidamente firmada. Se dará por finalizado el PTCI, hasta la difusión de la política.
2	Integrar un programa anual de capacitación que permita impulsar la profesionalización del personal y el fortalecimiento de la institución.	Coordinación General Administrativa	En Proceso / Actualización	Se encuentra en espera de la implementación de la Política Institucional para gestionar las necesidades de capacitación de las unidades administrativas de la Secretaría de la Contraloría, para la integración del PAC.
3	Aplicar en el ejercicio 2024, la "Metodología para determinar el estado que guarda el sistema de control interno institucional"	Coordinación General de Auditoría y Control Interno	En Proceso	Como parte de la aplicación nde la metodología para determinar el Estado que Guarda el Sistema de Control Interno de la Secretaría de la Contraloría, con oficio SECOES/SACI/CGACI/CCI/0403/IX/2024 y SECOES/SACI/CGACI/CCI/0404/IX/2024, se les solicito a las unidades administrativas correspondientes la información necesaria para la validación de controles para poder elaborar el informe anual del estado que guarda el sistema de control interno.
4	Implementar tableros de control de nivel ejecutivo y directivo que permita generar reportes estratégicos dirigidos a la alta dirección para dar seguimiento al cumplimiento de metas, objetivos y logros alcanzados con la finalidad de apoyar en la toma de decisiones de forma asertiva	Coordinación de Tecnologías de la Información	En Proceso / Actualización	Mediante el anexo del oficio No. SECOES/CGA/CTI/127/X/2024, se informan los avances mediante el anexo dashboard de indicadores, de gestión de obras/denuncias.

PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO NIVEL PROCESO

N O.	Actividad	Unidad administrativa Responsable	Estatus	Avance
1	Elaborar el manual específico del proceso del seguimiento a la carta de observaciones y recomendaciones del despacho externo	Coordinación General Administrativa	En Proceso	
2	Elaborar POBALIN en materia de adquisiciones de la SECOES.	Coordinación General Administrativa	En Proceso	
3	Implementación del Sistema de Mantenimiento al Parque Vehicular de la SECOES.	Coordinación General de Auditoría y Control Interno	En Proceso	Se reporta que se estan realizando las reuniones de trabajo derivado que son acciones que conlleva mucho analisis ya que el entregable final serán manuales, politicas y un sistema.
4	Elaborar el manual específico del proceso del seguimiento a la carta de observaciones y recomendaciones del despacho externo	Coordinación General de Auditoría y Control Interno	En Proceso	

VIII. Conocimiento del avance del Programa de Ética.

ACTIVIDADES	AVANCE																																
<p>I. La participación de la Contraloría en el Programa de Capacitación, sensibilización en materia de ética e integridad y prevención de conflictos de interés, en el que se establezcan las acciones medibles para obtener los conocimientos actualizados para ejercer de manera ética, e integra la función del servidor público.</p>	<p>Se informaron los datos de las capacitaciones a las personas servidoras públicas de la Secretaría.</p> <table border="1" data-bbox="776 365 1860 862"><thead><tr><th>Curso</th><th>Día</th><th>Fecha</th><th>Mes</th><th>Hora</th><th>Número de Servidores</th></tr></thead><tbody><tr><td rowspan="5">Código de Ética, Código de Conducta y Reglas de Integridad.</td><td>Martes</td><td>12</td><td>Marzo</td><td>12 HRS</td><td>64</td></tr><tr><td>Martes</td><td>14</td><td>Mayo</td><td>12 HRS</td><td>Suspendida</td></tr><tr><td>Martes</td><td>16</td><td>Julio</td><td>12 HRS</td><td>4</td></tr><tr><td>Martes</td><td>17</td><td>Septiembre</td><td>12 HRS</td><td>29</td></tr><tr><td>Martes</td><td>19</td><td>Noviembre</td><td>12 HRS</td><td>Pendiente</td></tr></tbody></table>	Curso	Día	Fecha	Mes	Hora	Número de Servidores	Código de Ética, Código de Conducta y Reglas de Integridad.	Martes	12	Marzo	12 HRS	64	Martes	14	Mayo	12 HRS	Suspendida	Martes	16	Julio	12 HRS	4	Martes	17	Septiembre	12 HRS	29	Martes	19	Noviembre	12 HRS	Pendiente
Curso	Día	Fecha	Mes	Hora	Número de Servidores																												
Código de Ética, Código de Conducta y Reglas de Integridad.	Martes	12	Marzo	12 HRS	64																												
	Martes	14	Mayo	12 HRS	Suspendida																												
	Martes	16	Julio	12 HRS	4																												
	Martes	17	Septiembre	12 HRS	29																												
	Martes	19	Noviembre	12 HRS	Pendiente																												
<p>IV. Emitir opinión(es) o recomendación(es) a la persona servidora pública denunciada; elaboración del acuerdo que determinó el incumplimiento del Código de Ética, reglas de integridad y Código de Conducta; elaboración del oficio que emitió el Comité de ética área de recursos humanos.</p>	<p>En lo referente a esta actividad, se informó que el Comité de Ética no ha tenido ninguna denuncia o delación, por lo cual no ha realizado ninguna recomendación.</p>																																

IX. Recomendaciones en su caso del Comité de Ética.

En uso de la voz, la Lic. Diana Trujillo Mondragón, Subsecretaria de Auditoría y Control Interno, y Secretaria Técnica del COCODI; informa que no se recibieron recomendaciones por parte del COEPCI.



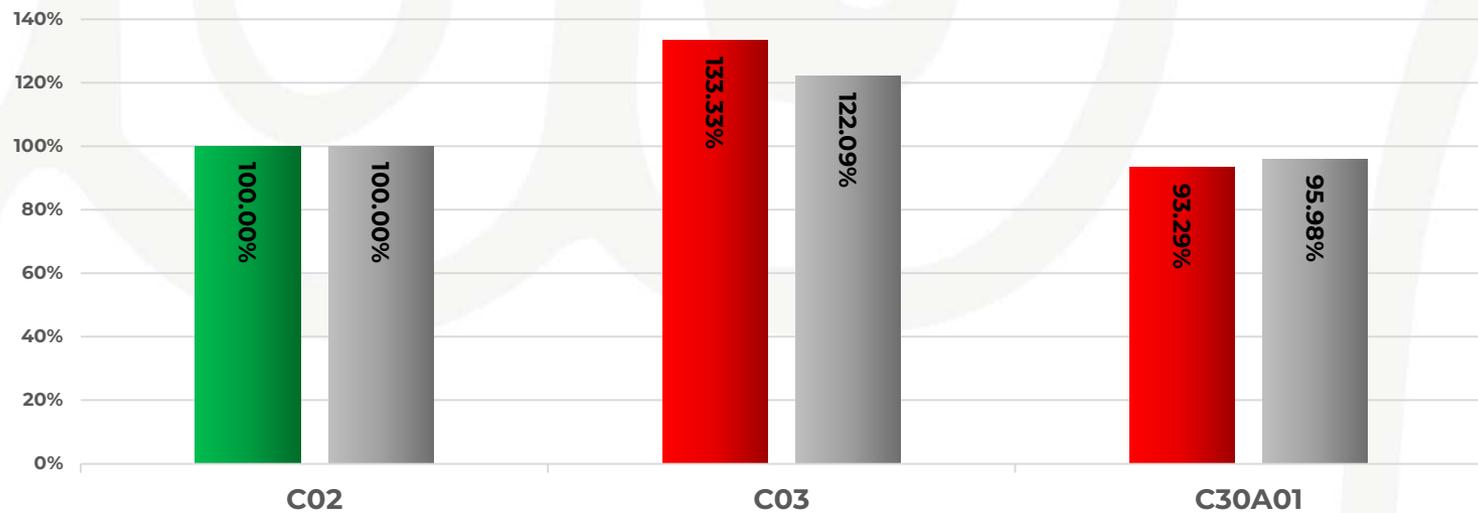
SECOES
SECRETARÍA
DE LA CONTRALORÍA
DEL ESTADO

X. Avance de Cumplimiento de Objetivos y Metas Institucionales de los Programas Presupuestarios



SECOES
SECRETARÍA
DE LA CONTRALORÍA
DEL ESTADO

Programa Presupuestario M001.- Administración Responsable de los Recursos



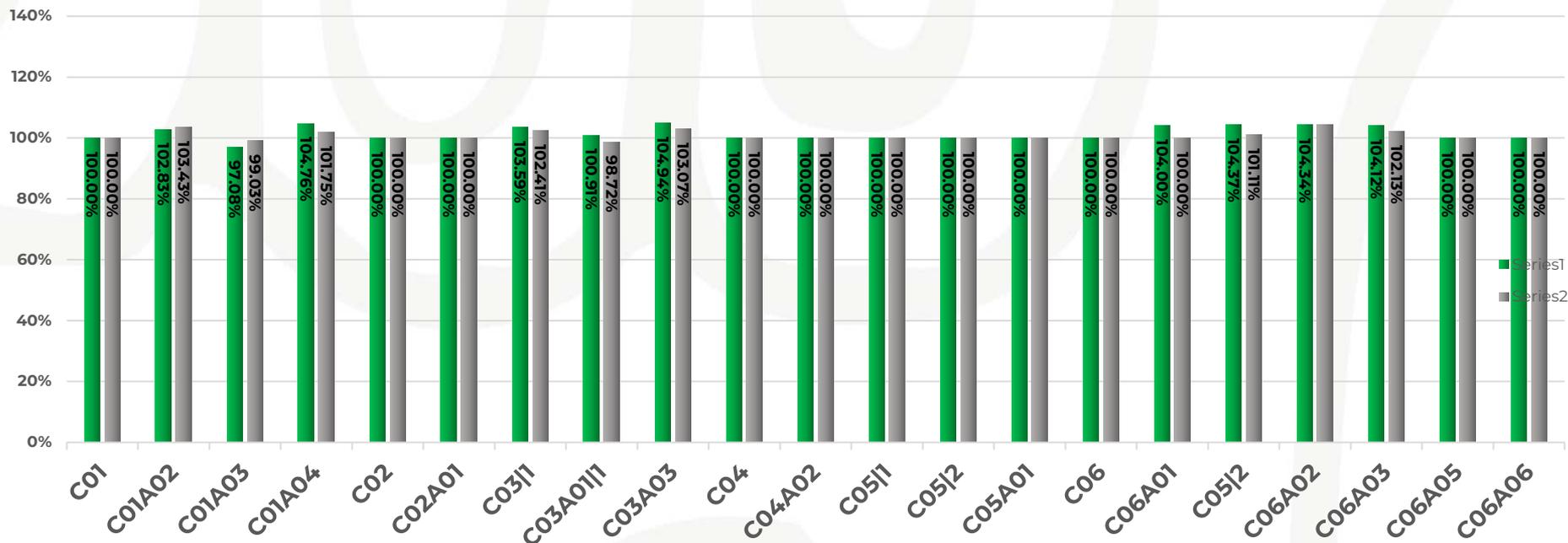
SEMAFORIZACIÓN

	GRIS	VERDE	AMARILLO	ROJO
% ACUMULADO		85.000 - 115.000	75.000 - 84.999	74.999 - 115.001

Programa Presupuestario M001.- Administración Responsable de los Recursos

INDICADOR	JUSTIFICACIÓN	UNIDAD ADMINISTRATIVA
<p>C03 Porcentaje de Cumplimiento Programático trimestral de metas con semáforo verde de las Unidades Responsables Sustantivas Institucionales.</p>	<p>1. Este indicador tiene como meta anual 16.785/21.659 indicadores de componentes y actividades del programa sustantivo que cumplen su meta con semáforo verde. 2. Este trimestre 19/19 indicadores alcanzaron semaforización verde de 15/20 programados. El nivel de cumplimiento de 133.333% se debe a que el indicador tiene un margen de error establecido para permitir una variabilidad en el cumplimiento de las metas, este margen de error anticipa que, en condiciones normales, no todos los indicadores alcanzarán su meta en verde, sin embargo, para este trimestre todos los indicadores lograron cumplir sus metas en verde, superando las expectativas predefinidas, dado que el método para calcular el indicador está configurado con un margen de error se asume cierto incumplimiento, ya que el sistema considera este escenario como fuera de lo esperado, resultando un reporte en rojo.</p>	<p>Coordinación General de Planeación y Contraloría Social</p>
<p>C03A01 Porcentaje del presupuesto ejercido destinado a las áreas de staff de la Secretaría de la Contraloría del Estado.</p>	<p>1. Este indicador tiene como meta anual 25,973,435.00 / 132,510,004.00. En este trimestre se ejercieron 5,364,253.58 / 28,579,433.76 de los 6,034.517.00 / 29,995,905.51 programados. El porcentaje de nivel de cumplimiento alcanzado es de 93.299%. Cabe mencionar que existió una variación en la programación debido a que aún no se realizan algunos pagos de compras consolidadas y pago a proveedores.</p>	<p>Coordinación General Administrativa</p>

Programa Presupuestario 001.- Control, Fiscalización y Transparencia Gubernamental



SEMAFORIZACIÓN

	GRIS	VERDE	AMARILLO	ROJO
% ACUMULADO		85.000 - 115.000	75.000 - 84.999	74.999 - 115.001

XI. Estado que guarda la atención de observaciones por acciones de fiscalización.

Número de auditoría	RE/DE/015/24
Rubro auditado	FINANCIERO
Ejercicio auditado	2023-2024
Ente fiscalizador	SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
Observaciones	EN PROCESO
Estatus	EN PROCESO
Medidas Preventivas	EN PROCESO
Acciones instrumentadas	EN PROCESO

XII. Acciones para el establecimiento de controles que atiendan las debilidades detectadas derivadas de quejas, denuncias, inconformidades y procedimientos administrativos de responsabilidades.

Mediante Oficio No. SECOES/SACI/CGACI/CCI/0447/X/2024, se solicito información a la coordinación general de investigación respecto de este punto.

Al momento no se cuenta con información por parte del área, sin embargo la ultima información presentada es que será hasta que concluyan las diligencias de investigación derivado de una denuncia presentada contra una persona servidora pública de esta Secretaría, se promoverán las acciones que atiendan las debilidades encontradas en su caso y se informará de lo resultante a este Comité.

XIII. Presentación del resultado de la Evaluación al Sistema de Control Interno de los procesos de Investigación y Sustanciación.



SECOES
SECRETARÍA
DE LA CONTRALORÍA
DEL ESTADO

Resultado de la evaluación realizada por la Auditora Especial:

Componente	Proceso Investigación
Ambiente de Control	72.00
Administración de Riesgos	80.00
Actividades de Control	73.75
Información y Comunicación	60.00
Supervisión	60.00
Promedio Nivel	69.15

Componente	Proceso Sustanciación
Ambiente de Control	64.00
Administración de Riesgos	80.00
Actividades de Control	63.75
Información y Comunicación	60.00
Supervisión	40.00
Promedio Nivel	61.55

XIV. Presentación y aprobación del calendario de Sesiones Ordinarias del año siguiente.

Calendario de Sesiones Ordinarias del Ejercicio 2025	
1º Sesión Ordinaria	Viernes 31 de enero del 2025
2º Sesión Ordinaria	Martes 15 de abril del 2025
3º Sesión Ordinaria	Martes 15 de julio del 2025
4º Sesión Ordinaria	Miercoles 15 de Octubre del 2025

XV. Asuntos Generales



SECOES
SECRETARÍA
DE LA CONTRALORÍA
DEL ESTADO

XVI. Lectura y aprobación de los acuerdos tomados durante la sesión.



SECOES
SECRETARÍA
DE LA CONTRALORÍA
DEL ESTADO

XVII. Clausura de la sesión.



SECOES
SECRETARÍA
DE LA CONTRALORÍA
DEL ESTADO