

**MINUTA DE REGISTRO DE SESIÓN
PRIMERA SESIÓN ORDINARIA 2026, CUARTO TRIMESTRE 2025
DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL
DE LA COMISIÓN ESTATAL PARA EL DESARROLLO
DE LOS PUEBLOS Y COMUNIDADES INDÍGENAS
(COCODI-004-2025/CEDIS-2026-1OR)**

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las **nueve** horas con **cuatro** minutos del día **veintidós** días de **enero** del año **Dos mil Veintiséis**, en la Sala de Juntas de la Comisión Estatal para el Desarrollo de los Pueblos y Comunidades Indígenas, sita en calle Londres número 70 entre Tehuantepec y Manuel Z. Cubillas de la colonia Centenario, Hermosillo, Sonora, se reunieron: los CC. **Ing. José Martín Vélez de la Rocha**, Coordinador General (Presidente); **Lic. Miguel Ángel Constantino Montalvo**, en su carácter de Encargado de Despacho de la Dirección General de Administración (*Vocal A y Coordinador de Control Interno*); **CP. Julio Cesar Sánchez Cañez**, Titular del Órgano Interno de Control y *Vocal Ejecutivo* del Comité, la **Lic. Yolanda Peñuñuri Cuamea**, Secretaria Técnica (*Vocal B*), el C. **Lic. Oscar Alejandro Núñez Montijo**, Encargado de Despacho de la Dirección Jurídica (*Vocal C*) todos de la Comisión Estatal para el Desarrollo de los Pueblos y Comunidades Indígenas, asimismo, la **Lic. Alba Isabel Tapia Peña**, Coordinadora General de Administración y Control Presupuestal de la Secretaría de Gobierno (*Vocal D*). Además, en su carácter de *Invitados Permanentes*: la **Lic. Edna Marisol García Meza**, Jefa del Departamento de Control y Evaluación de los Sistemas de Control Interno Gubernamental, adscrita a la Dirección General de Desarrollo Administrativo de la Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno, asimismo la **Dra. Atzimba Patricia Hernández Villa**, Subdirectora de la Agencia de Desarrollo Indígena de la Comisión, 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" de su Manual Administrativo, se procede a llevar a cabo la **Primera sesión ordinaria del ejercicio fiscal 2026, relativa al Cuarto Trimestre de 2025** del Comité de Control y Desempeño Institucional al que en lo sucesivo se le denominará COCODI.

En uso de la voz el **Ing. José Martín Vélez de la Rocha**, presidente del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI) procedió a agradecer a los presentes el cumplimiento a la convocatoria de la **Primera sesión ordinaria del ejercicio fiscal 2026, relativa al Cuarto Trimestre de 2025** del Comité de la Comisión Estatal para el Desarrollo de los Pueblos y Comunidades Indígenas, distinguiendo la presencia de las representantes de la Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno, y de la Secretaría de Gobierno.

Acto seguido, procedió a otorgar el uso de la voz al C. **Lic. Miguel Ángel Constantino Montalvo**, en su carácter de Encargado de Despacho de la Dirección General de Administración (*Vocal A y Coordinador de Control Interno*) para efectos de continuar con el desahogo del Orden del Día.

PRIMER PUNTO. LISTA DE ASISTENCIA.

El C. **Lic. Miguel Ángel Constantino Montalvo**, Coordinador de Control Interno procedió a pasar lista de asistencia, constatándose la presencia de **6 de 6** integrantes.

SEGUNDO PUNTO. VERIFICACIÓN DEL QUORUM LEGAL.

El **CP. Julio Cesar Sánchez Cáñez**, Vocal Ejecutivo del Comité, para este acto, revisó el listado de las personas presentes, constatando que se contaba con la mayoría de integrantes del Comité, por lo que procedió a declarar la existencia del Quorum Legal de la sesión.

TERCER PUNTO. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA

Con el propósito de continuar con el desahogó de la sesión el **Lic. Miguel Ángel Constantino Montalvo**, *Vocal A y Coordinador de Control Interno*, procedió a dar lectura al orden del día enviado de manera adjunta a la convocatoria, y que consistió en:

ORDEN DEL DÍA

- 1) ***Lista de asistencia***
- 2) ***Verificación del Quorum legal***
- 3) ***Lectura y aprobación del Orden del Día***
- 4) ***Actualización y formalización de integrantes del COCODI***
- 5) ***Ratificación del acta de la sesión anterior***
- 6) ***Seguimiento de acuerdos***
- 7) ***Desahogo de los temas a tratar***
 - 7.1 Control Interno;
 - 7.2 Cuenta Pública y presupuesto;
 - 7.3 Transparencia e Integridad;
 - 7.4 Fiscalización y Auditoría.
- 8) ***Asuntos Generales***
- 9) ***Revisión y Ratificación de Acuerdos***
- 10) ***Clausura***

Asunto que una vez analizado por los integrantes del Comité, fue aprobado por unanimidad.

CUARTO PUNTO. ACTUALIZACIÓN Y FORMALIZACIÓN DE INTEGRANTES DEL COCODI

De conformidad con lo establecido en el Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora, el **Lic. Miguel Ángel Constantino Montalvo** informó a los presentes que el Comité de Control y Desempeño Institucional de la Comisión Estatal para el Desarrollo de los Pueblo y Comunidades Indígenas no registró altas ni bajas para la celebración de la Primera sesión ordinaria 2026.

QUINTO PUNTO. RATIFICACIÓN DEL ACTA DE LA SESIÓN ANTERIOR.

En seguimiento al presente punto en el orden del día el **Lic. Miguel Ángel Constantino Montalvo**, solicitó a los presentes, dispensar la lectura del acta de la sesión **COCODI-004/CEDIS-2025-3OR** (Cuarta sesión ordinaria 2025, relativa al Tercer Trimestre 2025) debido a lo extenso de su contenido, así como aprobar su contenido, toda vez que dicho documento fue enviado de manera adjunta a la convocatoria. La solicitud **fue aprobada de manera unánime por los presentes.**

SEXTO PUNTO. SEGUIMIENTO DE ACUERDOS SESIÓN ANTERIOR

Rubro	Número de Acuerdo	Descripción	Responsable	Fecha de Compromiso
Administración de Riesgos	0001/CEDIS-2024-4OR	Dar seguimiento a la actualización del Reglamento interior, manual de procedimientos, manual de organización y estructura orgánica.	Dirección Jurídica	31/12/2025
Plan Institucional de TICs	0003/CEDIS-2024-4OR	Instalar en su totalidad el sistema integral de control y seguimiento.	Dirección General de Administración	31/12/2025
Cédula de problemáticas	0001/CEDIS-2025-4OR	Acciones de Transparencia y Protección de Datos Personales	Unidad de Transparencia	24/10/2025
Seguimiento de Indicadores	0001/CEDIS-2025-2OR	Seguimiento continuo a través de Enlaces designados por cada Unidad Administrativa	Dirección de Planeación del Desarrollo Indígena	31/12/2025
Presupuesto	0002/CEDIS-2025-2OR	Seguimiento continuo a través de Enlaces designados por cada Unidad Administrativa	Dirección General de Administración	31/12/2025

Armonización contable y presupuestario	0003/CEDIS-2025-2OR	Seguimiento continuo a través de Enlaces designados por cada Unidad Administrativa	Dirección General de Administración	31/12/2025
Integridad	0004/CEDIS-2025-2OR	Seguimiento continuo a través de Enlaces designados por cada Unidad Administrativa	OIC, UA'S	31/12/2025
Transparencia	0005/CEDIS-2025-2OR	Seguimiento continuo a través de Enlaces designados por cada Unidad Administrativa	UT	31/12/2025
Auditorías	0007-8/CEDIS-2025-2OR	Dar atención y seguimiento oportuno a la Auditoría 2024 por parte de ISAF y Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno	Dirección General de Administración	31/12/2025
Auditorías	0009/CEDIS-2025-2OR	Dar atención en tiempo y forma a las observaciones pendientes por solventar en auditorías 2022 y 2023.	Dirección General de Administración	31/12/2025

SÉPTIMO PUNTO. PRESENTACIÓN DEL INFORME SESIÓN 001/2026 (CUARTO TRIMESTRE DE 2025) DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE LA COMISIÓN ESTATAL PARA EL DESARROLLO DE LOS PUEBLOS Y COMUNIDADES INDÍGENAS. DESAHOGO DE TEMAS A TRATAR (ANEXO 1)

En uso de la voz el **Lic. Miguel Ángel Constantino Montalvo**, Coordinador de Control Interno, señaló:

7.1 CONTROL INTERNO

7.1.1 CIERRE DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO, PTCI AL CUARTO TRIMESTRE DE 2025.

En uso de la voz el Lic. Miguel Ángel Constantino Montalvo, procedió a dar un informe pormenorizado de las acciones desarrolladas dentro del PTCI de la Comisión, al Cuarto trimestre del 2025, relacionadas a los componentes que obtuvieron menor calificación en la autoevaluación al Control Interno, realizada durante el ejercicio 2024, destacando:

ACCIÓN DE MEJORA 1.- Llevar a cabo la evaluación de la expectativa de competencia profesional de los mandos superiores y para el resto del personal, alcanzó un avance del 75% (Setenta y cinco por ciento).

ACCIÓN DE MEJORA 2.- Realizar una evaluación sobre las necesidades de capacitación y en base a los resultados establecer el Programa de Capacitación 2025 procurando temas referentes a la diversa reglamentación involucrada en el desarrollo de sus actividades para

evitar que incurran en fallas, errores u omisiones por falta de conocimiento de la normatividad, mostró un avance del 90% (Noventa por ciento).

ACCIÓN DE MEJORA 3.- Celebración de reuniones internas que permitan la identificación de riesgos, alcanzó el 100% (Cien por ciento).

ACCIÓN DE MEJORA 4.- Promover la participación del personal operativo en la prevención y atención a riesgos, alcanzó un avance del 90% (Noventa por ciento).

ACCIÓN DE MEJORA 5.- Diseñar un sistema de información que permita el seguimiento interno de los asuntos que atiende la Comisión, prestando mayor atención a aquellos que requieren atención inmediata y seguimiento, alcanzó un avance del 90% (Noventa por ciento).

ACCIÓN DE MEJORA 6.- Promover la adquisición de equipo de cómputo, alcanzó el 100% de avance (Cien por ciento).

ACCIÓN DE MEJORA 7.- Identificar las responsabilidades de cada UA para elaborar un manual o lineamientos que establezcan la atención que corresponda a cada actividad de control por parte de estas, alcanzándose el 50% (Cincuenta por ciento)

ACCIÓN DE MEJORA 8.- Elaborar un inventario de información se alcanzó el 50% (Cincuenta por ciento)

ACCIÓN DE MEJORA 9.- Promover reuniones periódicas internas que permitan definir los datos que permitan un mejor control interno, se alcanzó el 100% de avance (Cien por ciento).

ACCIÓN DE MEJORA 10.- Diseñar un sistema de comunicación interna en materia de Control Interno y socializarlo con el personal, se alcanzó el 100% de avance (Cien por ciento).

ACCIÓN DE MEJORA 11.- Crear un comité de apoyo en materia de control interno, que se integre por un enlace de cada Unidad Administrativa se alcanzó el 75% (Setenta y cinco por ciento).

7.1.2 INFORME DE RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN 2025

Por otro lado, el Lic. Miguel Ángel Constantino Montalvo, señaló que durante el mes de noviembre de 2025, el personal de la Comisión participó en el proceso de Autoevaluación en las que se obtuvieron las siguientes calificaciones: **Ambiente de Control** 83%, **Administración de Riesgos** 85%, **Actividades de Control** 81%, **Informar y Comunicar** 88% y **Supervisión y Mejora** 85%

7.1.3 CIERRE DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS, PTAR AL TERCER TRIMESTRE DE 2025.

En uso de la voz el Lic. Miguel Ángel Constantino Montalvo, informó detalladamente el avance al Cuarto trimestre del PTAR 2025, destacando: el avance en la actualización del Reglamento Interior de la Comisión, Manuales de Organización y de Procedimientos, los

cuales se vieron suspendidos con motivo de la entrada en vigor de la reforma a la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos publicada en el Diario Oficial de la Federación el 30 de septiembre de 2024 y de la Constitución del Estado de Sonora publicada el 12 de junio de 2025; en relación a la Estructura de la Orgánica de la Comisión reiteró que está sujeta a la actualización del marco normativo que rige a la entidad. Dio a conocer las acciones relacionadas al seguimiento de observaciones con estatus de "No solventadas" 2022 y 2023; de la emisión de los documentos de seguridad, en materia de protección de datos personales y la capacitación; designación del C. Responsable de Control Interno de Archivo y finalmente, de la actualización de los Lineamientos Operativos de los Programas Institucionales de la Comisión, autorizados el 15 de diciembre de 2025 por el Consejo Directivo.

PLAN INSTITUCIONAL DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN.

En relación al programa que se pretende habilitar hacia el interior de la Comisión se hizo del conocimiento, que los trabajos de diseño están cumplidos, sin embargo, derivado de los problemas que enfrentaron las plataformas digitales del Gobierno del Estado se esta a la espera de las acciones que permitan su implementación.

CÉDULA DE PROBLEMÁTICAS

Se hace constar que el Órgano Interno de Control no detectó hallazgos durante el período que se informa.

7.2 DESEMPEÑO INSTITUCIONAL.

La Dra. Atzimba Patricia Hernández Villa, señaló que durante 2025 se establecieron 16 (dieciséis) indicadores en el Programa Operativo Anual, 15 (quince) relacionados a los programas institucionales y 1 (uno) de soporte, que al cuarto trimestre han permitido el ejercicio de \$ 13,116,829.19 (Son. - Trece millones ciento dieciséis mil ochocientos veintinueve pesos 19/100 MN). 16 (Dieciséis) indicadores concluidos.

Avance presupuestal.

Asimismo, que para el ejercicio 2025, la Comisión contó con un Presupuesto original por \$ 22, 533,024.14 (Son. - Veintidós millones, quinientos treinta y tres mil veinticuatro pesos 14/100 MN); y su modificación de \$ 30, 519,349.69 (Son. - Treinta millones, quinientos diecinueve mil trescientos cuarenta y nueve pesos 69/100 MN); del que se ha ejercido \$ 27, 621,230.36 (Son.- Veintisiete millones seiscientos veintiuno mil doscientos treinta pesos 36/100 M.N.) y devengado \$ 28, 519,121.83 (Son.- Veintiocho millones quinientos diecinueve mil ciento veintiuno pesos 83/100 M.N.)

En cuanto al seguimiento de indicadores refirió que: el indicador denominado "Personal capacitado para mejorar su desempeño en el organismo" alcanzó un avance del 153.13%; en cuanto al indicador Personas beneficiadas con el Programa "Cultural con Pertinencia Indígena", este muestra un avance de 128.70%; "Programa Impulso al Desarrollo Indígena", un avance del 109.76%; "Programa Mujer Integradora de la Familia Indígena", un avance del 192.38%; "Asistencia Social e Institucional Indígenas", un avance de 94.34%; y "Asistencia Legal Indígena", un avance de 147.65%.

Minuta de Registro de la Primera Sesión Ordinaria 2026 (COCODI-004-2025/CEDIS-2026-1ORD)

De los cuales correspondieron al capítulo 1000 Servicios personales, \$ 15,024,750.14 habiéndose ejercido \$13,411,021.70, es decir el 89%; al capítulo 2000 Materiales y suministros, \$ 490,940.78, de los que se ejercido la cantidad de \$ 461,787.27, es decir el 94%; al capítulo 3000 Servicios Generales, la cantidad de \$ 1,222,744.62, ejercidos a la fecha \$ 1,205,793.18, equivalente al 99%; y al capítulo 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas, la cantidad de \$ 13,780,914.15, ejerciéndose \$ 13,440,519.68, es decir el 98%.

PASIVOS CONTINGENTES

En uso de la voz el Lic. Oscar Alejandro Núñez Montijo, informó a los presentes sobre la actualización de adeudo por concepto de indemnización a los 3 (tres) trabajadores que demandaron a la Comisión por despido injustificado durante el ejercicio 2022, de resultar condenada la Comisión existiría un adeudo aproximado de \$ 2,328,897.06 (Son.- Dos millones treientos veintiocho mil ochocientos noventa y siete pesos 06/100 M.N) no incluye el pago de cuotas, aportaciones e intereses moratorios a ISSSTESON.

7.3 INTEGRIDAD INSTITUCIONAL.

En uso de la voz, el CP. Julio César Cárdenas Sánchez, titular del Órgano Interno de Control de la Comisión señaló que, al cuarto trimestre de 2025, no se presentaron quejas ni reconocimiento alguno en relación a los trámites y servicios que presta la Comisión. Asimismo, que de las 06 (seis) expedientes en investigación para determinación por parte del Órgano Interno de Control, Presunta Responsabilidad Administrativa, en relación al mismo número de observaciones no solventadas ante el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización, ISAF.

Por su parte, el Lic. Oscar Alejandro Núñez Montijo, señaló que: **Unidad de Transparencia**, señaló que el sujeto obligado recibió durante el cuarto trimestre de 2025, 07 (siete) solicitudes de acceso a la información de las cuales 07 (siete) fueron atendidas en tiempo y forma, por corresponder a la competencia del sujeto obligado, correspondiendo su atención: 05 (cinco) a la Dirección General de Administración, 01 (uno) a la Dirección General de Operación de Programas Institucionales y 01 (uno) a la Unidad de Transparencia. En relación a las calificaciones alcanzadas en la materia a razón de la revisión que realiza la Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno, señaló que, aún el cuarto Trimestre de 2025, se obtuvo una calificación de 95.79% LGT y 98.48% LTAIPES. Asimismo, que en cumplimiento a la reforma legal en materia de transparencia, y la creación y operación del órgano garante Transparencia para el Pueblo Sonora, la Comisión inició con la entrega de información: el 13 de enero de 2026 presentó el informe de solicitudes presentadas durante el ejercicio 2025; se trabaja en la tabla de aplicabilidad de las obligaciones de publicar información básica, y sobre la próxima revisión a los portales de transparencia al IV trimestre 2025 (solicitando el apoyo de los titulares de las unidades administrativas para que el personal cumpla en tiempo y forma con su captura).

7.4 FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA.

Auditorías programadas.

En uso de la voz el Lic. Miguel Ángel Constantino Montalvo, informó sobre el seguimiento a las observaciones detectadas por el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización, ISAF, en el marco de la auditoría integral domiciliaria 2024, por lo que actualmente, se encuentran atendiendo los hallazgos, con el propósito de ofrecer mayores elementos de análisis a dicha Instituto y evitar que alguna se quede sin solventar. Asimismo, sobre la próxima auditoría domiciliaria al ejercicio 2025, y la integración y entrega de la información al ISAF.

Estatus de las observaciones.

Asimismo, que existen 3 (tres) observaciones para determinar presunta responsabilidad administrativa, PPRa relativas para el ejercicio fiscal 2022 y 2023, por lo cual, y con el propósito de deslindar responsabilidades se entregó diversa información al Órgano Interno de Control, para que se determine lo que a su derecho corresponda.

NOVENO PUNTO. ASUNTOS GENERALES

En uso de la voz el Lic. Oscar Alejandro Núñez Montijo, vocal C, señaló la importancia de dar continuidad a los trabajos que permitan la actualización del Reglamento Interior de la Comisión, dentro de las actividades que hay que impulsar es la validación de la estructura por parte de la Oficialía Mayor y Secretaría de Hacienda, requisito indispensable para continuar la gestión ante la Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno. Asimismo, señaló la importancia de dar seguimiento permanente a la contingencia laboral que enfrenta el organismo con motivo de la interposición de 3 (tres) demandas laborales por despido injustificado que podrían afectar su patrimonio. Además, lo relativo a la captura de información en las plataformas de transparencia al Cuarto Trimestre de 2025 y los trabajos relacionados a la tabla de aplicabilidad en materia de información pública básica.

En uso de la voz **Lic. Edna Marisol García Meza**, Jefa del Departamento de Control y Evaluación de los Sistemas de Control Interno Gubernamental, señaló la importancia de trabajar en la identificación de riesgos, por lo que invitó a los Enlaces de la Comisión a participar en la capacitación en materia de riesgos que habrá de impartirse por la Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno los días 11 y 12 de febrero en las instalaciones del CECAP.

DÉCIMO. REVISIÓN Y RATIFICACIÓN DE ACUERDOS

Rubro	Número de Acuerdo	Descripción	Responsable	Fecha de Compromiso
Control interno	0001/CEDIS- 004-2025-1OR 2026	Se aprobó el calendario de sesiones ordinarias del Comité para el ejercicio 2026	Coordinador Interno	22/01/2026
Control interno	0002/CEDIS- 004-2025-1OR 2026	Se aprobó el Plan anual de Trabajo de Control Interno 2026	Coordinador Interno	22/01/2026

Minuta de Registro de la Primera Sesión Ordinaria 2026 (COCODI-004-2025/CEDIS-2026-1ORD)

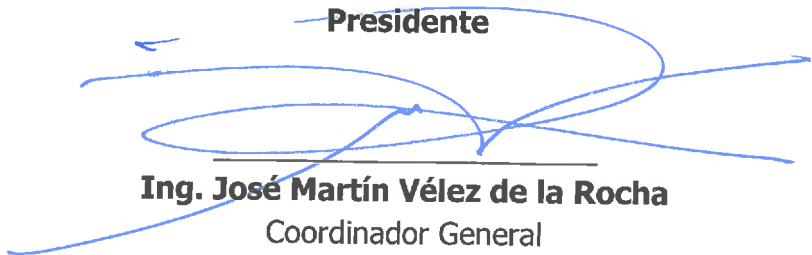
Transparencia	0003/CEDIS- 004-2025-1OR 2026	Seguimiento continuo a través de enlaces designados por cada UA	Unidad de Transparencia	22/01/2026
Transparencia	0004/CEDIS- 004-2025-1OR 2026	Identificación de aplicabilidad de obligaciones en materia de transparencia (Tabla de aplicabilidad)	Unidad de Transparencia	22/01/2026
Auditorías	0005/CEDIS- 004-2025-1OR 2026	Dar atención en tiempo y forma a las observaciones pendientes por solventar en auditorías 2021, 2022,2023 y 2024.	Dirección General de Administración	22/01/2026
Plan Institucional de TICs	0006/CEDIS- 004-2025-1OR 2026	Instalar en su totalidad el sistema integral de control y seguimiento	Dirección General de Administración	22/01/2026

DÉCIMO PRIMERO. CLAUSURA DEL EVENTO.

No habiendo más asuntos que tratar, en punto de las **nueve horas con cuarenta y tres minutos** del mismo día de su inicio, el Ing. José Martín Vélez de la Rocha, Presidente del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI) procedió a declarar formalmente clausurados los trabajos de la **Primera Sesión Ordinaria 2026, relativa al Cuarto Trimestre de 2025 del Comité de Control y Desempeño Institucional** de la Comisión Estatal para el Desarrollo de los Pueblos y Comunidades Indígenas, firmando para constancia al margen y al calce los que en ella intervinieron.

DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS

Presidente



Ing. José Martín Vélez de la Rocha
Coordinador General

Vocal A y Coordinador de C.I.

Vocal Ejecutivo



Lic. Miguel Ángel Constantino Montalvo

Encargado de Despacho de la Dirección General de Administración



CP. Julio Cesar Sánchez Cáñez

Titular del Órgano Interno de Control

Vocal B



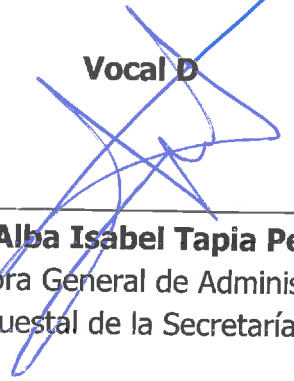
Lic. Yolanda Peñuñuri Cuamea
Secretaria Técnica

Vocal C




Lic. Oscar Alejandro Núñez Montijo
Encargado de Despacho de la Dirección Jurídica

Vocal D

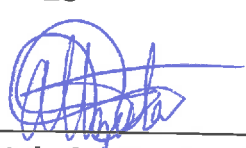


Lic. Alba Isabel Tapia Peña
Coordinadora General de Administración y Control Presupuestal de la Secretaría de Gobierno

INVITADOS PERMANENTES



Lic. Edna Marisol García Meza
Jefa del Departamento de Control y Evaluación de los Sistemas de Control Interno Gubernamental



Dra. Atzimba Patricia Hernández Villa
Subdirectora de la Agencia de Desarrollo Indígena de la Comisión

MINUTA CON MOTIVO DE LA PRIMERA SESIÓN ORDINARIA 2026 RELATIVA AL CUARTO TRIMESTRE DE 2025 DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE LA COMISIÓN ESTATAL PARA EL DESARROLLO DE LOS PUEBLOS Y COMUNIDADES INDÍGENAS (COCODI-004-2025/CEDIS-2026-10R) CELEBRADA EL 22 DE ENERO DE 2026



CONTROL INTERNO

Comité de Control y Desempeño Institucional

1ra. Sesión Ordinaria al 4to. Trimestre 2025

Hemosillo, Sonora



[Handwritten signature]

[Handwritten initials]

Quórum Legal

Presidente

ING. JOSÉ MARTÍN VÉLEZ DE LA ROCHA
COORDINADOR GENERAL

Vocal Ejecutivo

C.P. JULIO CESAR SANCHEZ CAÑEZ
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

Coordinador de Control Interno

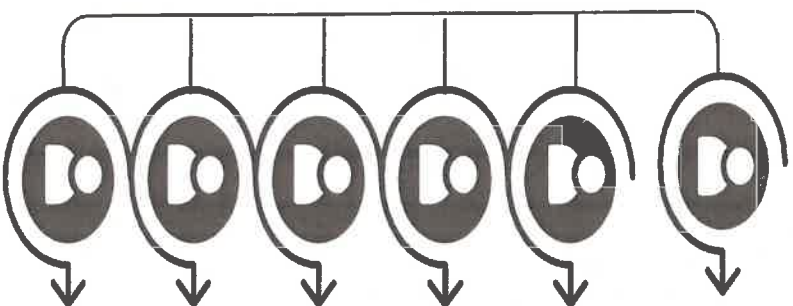
LIC. MIGUEL ANGEL CONSTANTINO MONTALVO
ENCARGADO DE DESPACHO DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

Vocales

LIC. YOLANDA PEÑUÑURI CUAMEA
SECRETARIA TÉCNICA

LIC. OSCAR ALEJANDRO NUÑEZ MONTIJO
RESPONSABLE DE LA DIRECCIÓN JURÍDICA

LIC. ALBA ISABEL TAPIA PEÑA
COORDINADORA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y CONTROL PRESUPUESTAL DE LA SECRETARÍA DE GOBIERNO



VERIFICACIÓN Y DECLARACIÓN DEL QUÓRUM LEGAL

A

6/1
[Handwritten signatures]



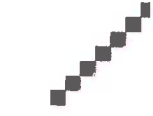
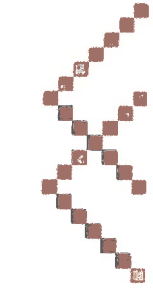
DESARROLLO DE LOS
PUEBLOS Y COMUNIDADES
INDÍGENAS

Comité de Control y Desempeño Institucional
1ra. Sesión Ordinaria al 4to. Trimestre 2025

Orden del Día

Orden del Día

- Verificación y Declaración de Quórum Legal
- Lectura y Aprobación de la Orden del Día
- Presentación de Integrantes y Modificaciones al COCODI
- Ratificación del Acta de la Sesión Anterior
- Seguimiento de Acuerdos
- Desahogo de Temas
- Asuntos Generales
- Aprobación de Calendario Próximas Sesiones
- Revisión y Ratificación de los Acuerdos Adoptados en la Reunión
- Clausura



[Handwritten mark]

[Handwritten mark]

[Handwritten mark]

[Handwritten mark]

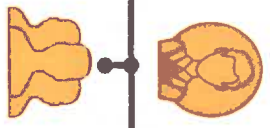


VOCAL EJECUTIVO

Julio Cesar Sánchez Cañez,
 Titular del OIC

Alta y baja de integrantes:	
Baja:	Alta:
0	0

OIC: Órgano Interno de Control
 CI: Control Interno
 ARI: Administración de Riesgos
 DGDA: Dirección General de Desarrollo Administrativo



PRESIDENTE
José Martín Vélez
 Coordinador General

VOCALES

Miguel Ángel Constantino Montalvo,
 Encargado de la Dirección General de
 Administración (Coordinador Interno CI)

Yolanda Peñuñuri Cuamea
 Secretaria Técnica
Oscar Alejandro Núñez Montijo
 Responsable de la Dirección Jurídica
Alba Isabel Tapia Peña
 Representante Secretaría de Gobierno



INVITADOS PERMANENTES

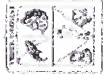
Reynaldo Millán Cota,
 Titular DGOP
Javier Ozorio,
 Representante DPPDI
Jessica Linsay Borbón Arizmendi,
 Auxiliar de CI
Edith Galvez Garate
 Auxiliar de ARI

***Participación Voz y Voto.**



Handwritten signatures and initials in blue ink at the bottom left of the page.

A handwritten mark or signature in blue ink at the bottom right of the page.



Comité de Control y Desempeño Institucional 1ra. Sesión Ordinaria al 4to. Trimestre 2025

Seguimiento de Acuerdos

Rubro	Número de Acuerdo	Descripción	Responsable	Fecha de Compromiso
Administración de Riesgos	0001/CEDIS-2024-4OR	Dar seguimiento a la actualización del Reglamento Interior, manual de procedimientos, manual de organización y estructura orgánica.	Dirección Jurídica	31/12/2025
Plan Institucional de TICs	0003/CEDIS-2024-4OR	Instalar en su totalidad el sistema integral de control y seguimiento.	Dirección General de Administración	31/12/2025
Cédula de problemáticas	0001/CEDIS-2025-4OR	Acciones de Transparencia y Protección de Datos Personales	Unidad de Transparencia	24/10/2025
Seguimiento de Indicadores	0001/CEDIS-2025-2OR	Seguimiento continuo a través de Enlaces designados por cada Unidad Administrativa	Dirección de Planeación del Desarrollo Indígena	31/12/2025
Presupuesto	0002/CEDIS-2025-2OR	Seguimiento continuo a través de Enlaces designados por cada Unidad Administrativa	Dirección General de Administración	31/12/2025



[Handwritten signatures and initials in blue ink]

Seguimiento de Acuerdos

Rubro	Número de Acuerdo	Descripción	Responsable	Fecha de Compromiso
Armonización contable y presupuestario	0003/CEDIS-2025-ZOR	Seguimiento continuo a través de Enlaces designados por cada Unidad Administrativa	Dirección General de Administración	31/12/2025
Integridad	0004/CEDIS-2025-ZOR	Seguimiento continuo a través de Enlaces designados por cada Unidad Administrativa	OIC, UA'S	31/12/2025
Transparencia	0005/CEDIS-2025-ZOR	Seguimiento continuo a través de Enlaces designados por cada Unidad Administrativa	UT	31/12/2025
Auditorías	0007-8/CEDIS-2025-ZOR	Dar atención y seguimiento oportuno a la Auditoría 2024 por parte de ISAF y Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno	Dirección General de Administración	31/12/2025
Auditorías	0009/CEDIS-2025-ZOR	Dar atención en tiempo y forma a las observaciones pendientes por solventar en auditorías 2022 y 2023.	Dirección General de Administración	31/12/2025

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

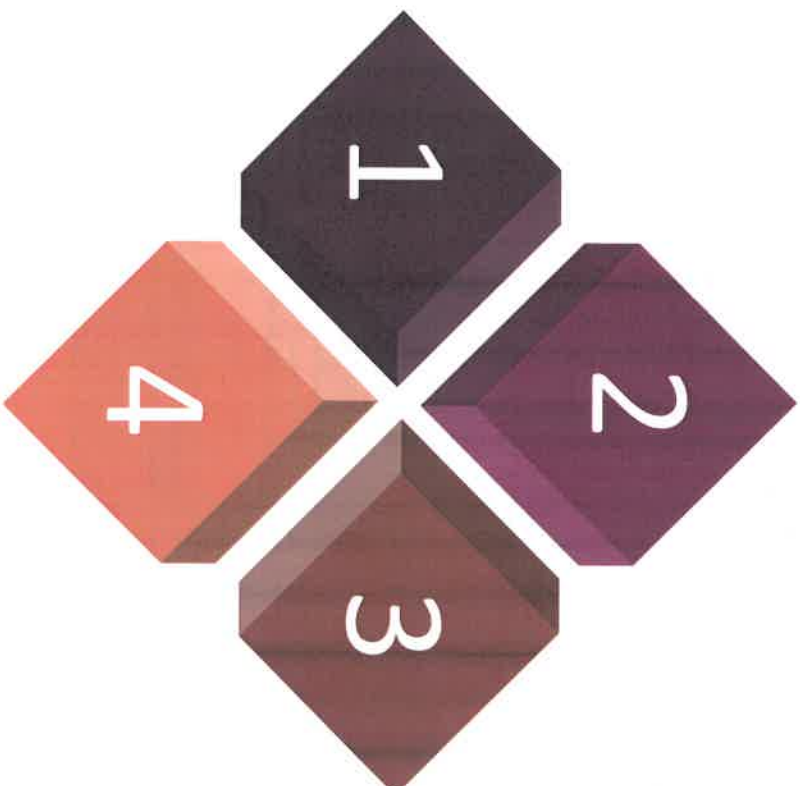
[Handwritten signature]

1. CONTROL INTERNO

- Evaluación del CI
- Administración de Riesgos
- Tecnologías de la Información

4. FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA

- Auditorías
- Observaciones



2. DESEMPEÑO INSTITUCIONAL

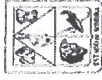
- Seguimiento de Indicadores
- Presupuesto
- Amortización Contable y Presupuestaria

3. INTEGRIDAD

- Integridad Institucional
- Unidad de Transparencia
- Declaración



Desahogo de Temas

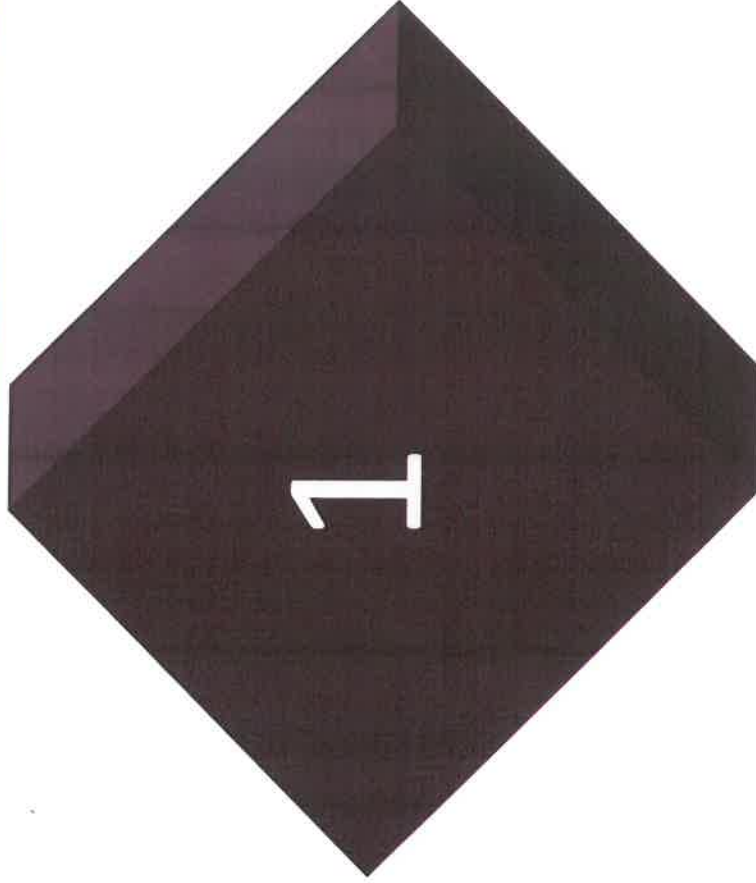


GOBIERNO DE SONORA
DESARROLLO DE LOS PUEBLOS Y COMUNIDADES INDÍGENAS

Comité de Control y Desempeño Institucional
1ra. Sesión Ordinaria al 4to. Trimestre 2025

1. CONTROL INTERNO

- ✓ Evaluación del CI
- ✓ Administración de Riesgos
- ✓ Tecnologías de la Información



[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

[Handwritten mark]

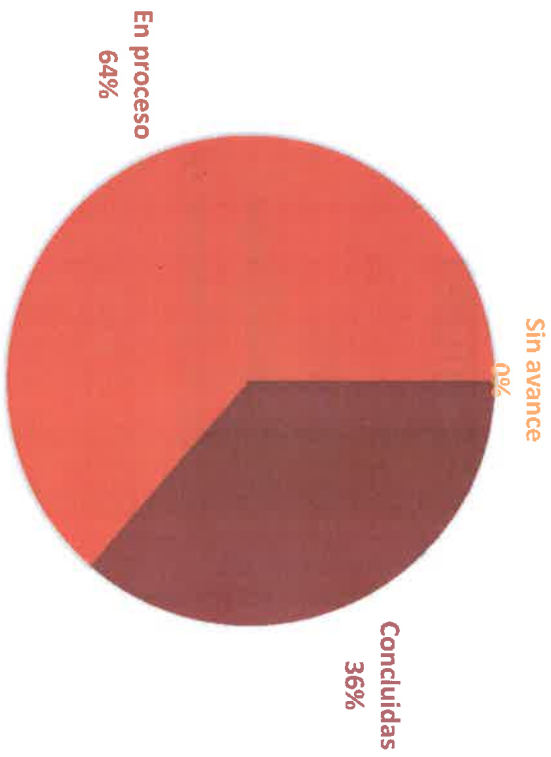
[Handwritten mark]

[Handwritten mark]



Avance General del PTCI 2025

No. de Actividades de mejora comprometidas	Avance al 4to. Trim. 2025
Concluidas	4 36%
En proceso	7 64%
Sin avance	0 0%



[Handwritten signatures and initials in blue ink]

Avance por Acciones de Mejora del PTCI 2025

No.	ACTIVIDAD DE CONTROL	UA ADMINISTRATIVA	AVANCE 3ER TRIM	FECHA COMPROMISO
1	Llevar a cabo la evaluación de la expectativa de competencia profesional de los mandos superiores y para el resto del personal	TODAS LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS	75%	31/12/2025
2	Realizar una evaluación sobre las necesidades de capacitación y en base a los resultados establecer el Programa de Capacitación 2025 procurando temas referentes a la diversa reglamentación involucrada en el desarrollo de sus actividades para evitar que incurran en fallas, errores u omisiones por falta de conocimiento de la normatividad.	DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN	90%	31/12/2025
3	Celebración de reuniones internas que permitan la identificación de riesgos	TODAS LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS	100%	31/12/2025
4	Promover la participación del personal operativo en la prevención y atención a riesgos	TODAS LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS	90%	31/12/2025
5	Diseñar un sistema de información que permita el seguimiento interno de los asuntos que atiende la Comisión, prestando mayor atención a aquellos que requieren atención inmediata y seguimiento	COORDINACIÓN GENERAL Y DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN	90%	31/12/2025
6	Promover la adquisición de equipo de cómputo	DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN	100%	31/12/2025

(Handwritten signatures and initials)

(Large handwritten signature)



Comité de Control y Desempeño Institucional
1ra. Sesión Ordinaria al 4to. Trimestre 2025

Programa de Trabajo de
Control Interno

Avance por Acciones de Mejora del PTCI 2025

No.	ACTIVIDAD DE CONTROL	UA ADMINISTRATIVA	AVANCE SER TRIM	FECHA COMPROMISO
7	Identificar las responsabilidades de cada UA para elaborar un manual o lineamientos que establezcan la atención que corresponda a cada actividad de control por parte de estas	DIRECCION JURIDICA, DIRECCION GENERAL DE ADMINISTRACIÓN, COORDINACIÓN GENERAL	50%	31/12/2025
8	Elaborar un inventario de información	TODAS LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS	50%	31/12/2025
9	Promover reuniones periódicas internas que permitan definir los datos que permitan un mejor control interno	TODAS LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS	100%	31/12/2025
10	Diseñar un sistema de comunicación interna en materia de Control Interno y socializarlo con el personal	TODAS LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS	100%	31/12/2025
11	Crear un comité de apoyo en materia de control interno, que se integre por un enlace de cada UA	TODAS LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS	75%	31/12/2025



B/S

[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

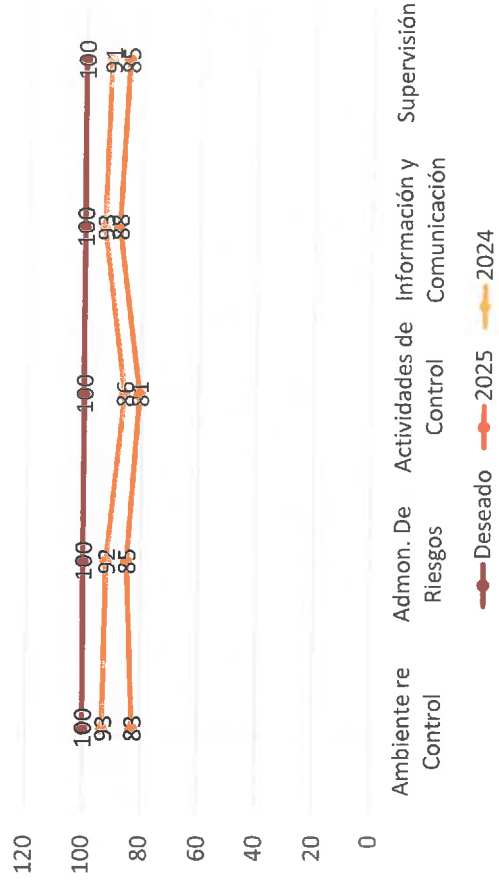


GOBIERNO DE SONORA
DESARROLLO DE LOS PUEBLOS Y COMUNIDADES INDIGENAS

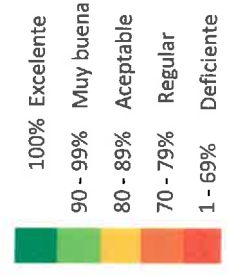
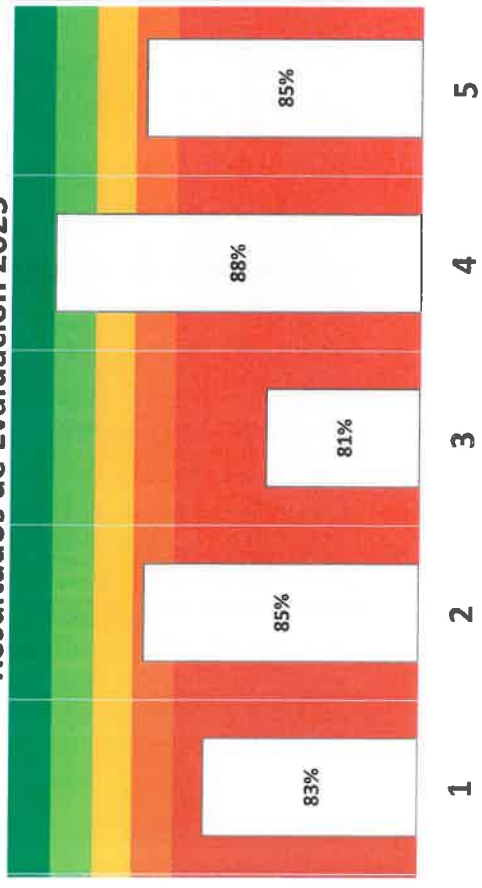
Comité de Control y Desempeño Institucional
1ra. Sesión Ordinaria al 4to. Trimestre 2025

Informe de Resultados de Autoevaluación 2025

Fecha de aplicación:	14/11/2025
Componentes Evaluados:	- Componentes 5 - Principios 17
Puntos de interés seleccionados a mejora	- Puntos de interés 15
Servidores públicos:	- Estratégicos 1 - Directivos 3 - Operativos 12

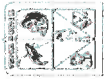


Resultados de Evaluación 2025



1. Ambiente de Control
2. Admón. de Riesgos.
3. Actividades de Control
4. Informar y Comunicar
5. Supervisión y Mejora

[Handwritten signatures and initials in blue ink]



Acciones de Mejora del PTCI 2026

No.	ACTIVIDAD DE CONTROL	UA ADMINISTRATIVA	AVANCE 3ER TRIM	FECHA COMPROMISO
1	Llevar a cabo la evaluación de la expectativa de competencia profesional de los mandos superiores y para el resto del personal	TODAS LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS	75%	31/12/2025
2	Realizar una evaluación sobre las necesidades de capacitación y en base a los resultados establecer el Programa de Capacitación 2025 procurando temas referentes a la diversa reglamentación involucrada en el desarrollo de sus actividades para evitar que incurran en fallas, errores u omisiones por falta de conocimiento de la normatividad.	DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN	90%	31/12/2025
3	Promover la participación del personal operativo en la prevención y atención a riesgos	TODAS LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS	90%	31/12/2025
4	Diseñar un sistema de información que permita el seguimiento interno de los asuntos que atiende la Comisión, prestando mayor atención a aquellos que requieren atención inmediata y seguimiento	COORDINACIÓN GENERAL Y DIRECCION GENERAL DE ADMINISTRACIÓN	90%	31/12/2025



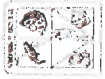
[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

Acciones de Mejora del PTCI 2026

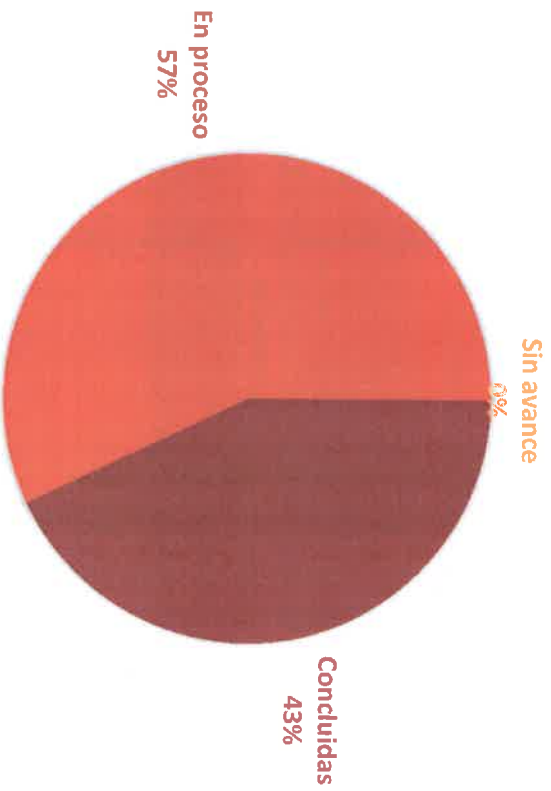
No.	ACTIVIDAD DE CONTROL	UA ADMINISTRATIVA	AVANCE 3ER TRIM	FECHA COMPROMISO
5	Identificar las responsabilidades de cada UA para elaborar un manual o lineamientos que establezcan la atención que corresponda a cada actividad de control por parte de estas	DIRECCION JURIDICA, DIRECCION GENERAL DE ADMINISTRACIÓN , COORDINACIÓN GENERAL	50%	31/12/2025
6	Elaborar un inventario de información	TODAS LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS	50%	31/12/2025
7	Crear un comité de apoyo en materia de control interno, que se integre por un enlace de cada UA	TODAS LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS	75%	31/12/2025

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature on the left and initials 'FX' and 'A' on the right.



Avance General del PTAR 2025

No. de Actividades de control comprometidas	Avance al 4to. Trim. 2025
Concluidas	3 43%
En proceso	4
Sin avance	0



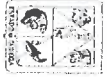
Handwritten signature and initials in blue ink.

Avance por Acciones de Control del PTAR 2025

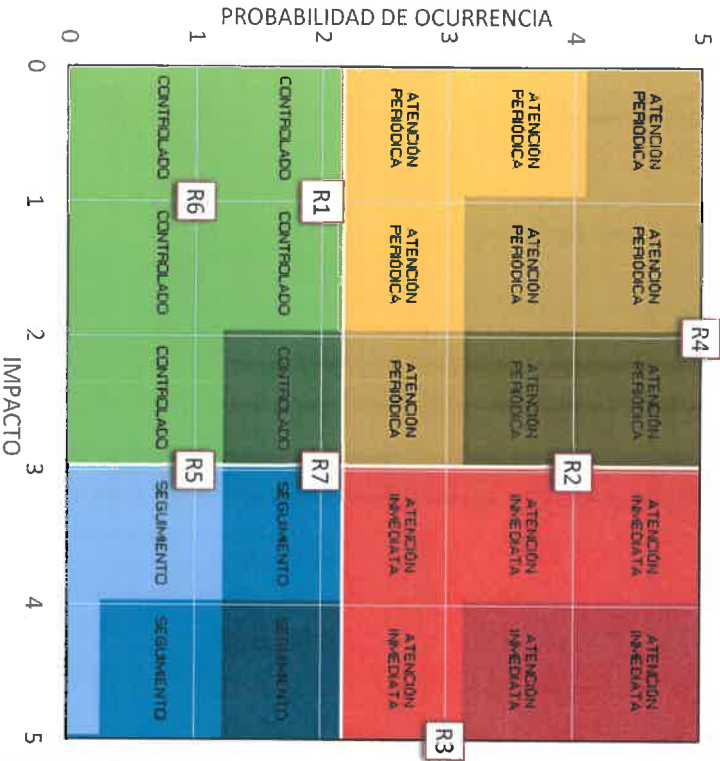
N°	Descripción de Riesgo	Factor de Riesgo priorizado	Actividad de Control	UA Responsable	Avance
R1	Actualización del Reglamento Interior de CEDIS	Manual de Organización no actualizado	Documentar las acciones relacionadas a la solventación de observaciones que realicen las instancias competentes	Dirección Jurídica	Se obtuvo respuesta por parte de la Contraloría General con las observaciones pertinentes, se encuentran en proceso de solventación
R2	Actualización del Manual de Procedimientos y Manual de Organización	Manual de procedimiento no actualizado	Documentar las acciones relacionadas a la solventación de observaciones que realicen las instancias competentes	Dirección Jurídica	Se relaciona a la probación del reglamento interior, se trabaja con el status de los documentos en plataforma SICAP
R3	Actualización de la Estructura orgánica de la CEDIS	No actualizado	Documentar las acciones relacionadas a la solventación de observaciones que realicen las instancias competentes	Dirección General de Administración	Se relaciona a la probación del reglamento interior, se trabaja con el status de los documentos en plataforma SICAP
R4	Solventación en su totalidad de observaciones con estatus "no solventadas" 2022, 2023	Observaciones no solventadas	Documentar las acciones relacionadas a la solventación de observaciones que realicen las instancias competentes	Dirección General de Administración	Se encuentran atendidas, con status de PTRA
R5	Emisión de documentos de seguridad (datos personales)	Protección de datos personales	Reunión de sensibilización, capacitación, elaboración de documento de seguridad por UAs	Todas las UAs	Se emitió el documento de seguridad
R6	Control interno de archivo	Control y administración de archivo (actualización de documentos de control archivístico)	Designación de responsable interno de archivo, capacitación y elaboración de documentos (Registro nacional de archivos)	Todas las UAs	Reuniones internas de trabajo
R7	Análisis de los Lineamientos de los programas institucionales 2025	Emisión de lineamientos acorde a la realidad actual	Análisis, discusión y lineamientos para su posterior autorización por el Consejo Directivo	Dirección General de Operación de Programas Institucionales	lineamientos autorizados el 15 de diciembre de 2025



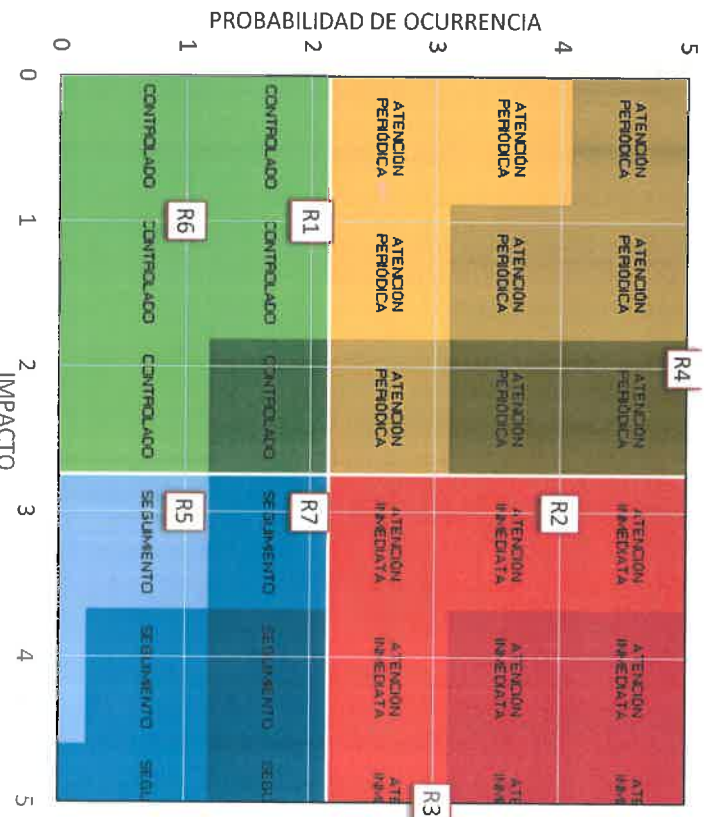


Mapa de Riesgos



Valoración inicial: Evaluación en la que se aprueban los riesgos prioritarios, con base en su impacto y probabilidad (12/04/25)



Valoración al cierre del año: Evaluación del comportamiento de los riesgos prioritarios, considerando la efectividad de los controles implementados al corte 31/12/25.



GOBIERNO
de SONORA

DESARROLLO DE LOS
PUEBLOS Y COMUNIDADES
INDÍGENAS

Comité de Control y Desempeño Institucional
1ra. Sesión Ordinaria al 4to. Trimestre 2025

Plan Institucional de Tecnologías de la Información

PROPUESTA - PROYECTO DE SISTEMA INTEGRAL DE CONTROL Y SEGUIMIENTO

- En proceso

Estatus de Proyecto



- Automatizar registros para agilizar manipulación de bases de datos para emitir reportes diarios, semanales, mensuales e históricos.

Tablero de Control




- No ha sido necesario, ya que se encuentra en proceso.

Licitaciones de Servicios



- Internet-red interna-pc

Infraestructura Tecnológica



EXEMPLE DE TEXTEAU



Metas, Necesidades, Oportunidades y Riesgos de las TICs

<p>Metas:</p> <p>Tener un sistema integral, para llevar un control interno eficaz.</p>	<p>Necesidades:</p> <ul style="list-style-type: none">• Sistema de información sencillo, ágil y efectivo, para registro de información y consulta histórica.• Maquinarias con los actualizaciones necesarias para la operación del sistema
<p>Oportunidades:</p> <p>Se cuenta con personal capacitado para la operación de tecnologías de información, el cual puede ser de relevancia para la captura de información, en la propuesta de sistema.</p>	<p>Riesgos:</p> <ul style="list-style-type: none">• No se cuenta con un sistema de resguardo adecuado de documentación.• Riesgo de perder información histórica relevante.



Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature and the initials 'A/T'.



DESARROLLO DE LOS
PUEBLOS Y COMUNIDADES
INDIGENAS

Comité de Control y Desempeño Institucional
1ra. Sesión Ordinaria al 4to. Trimestre 2025

Cédula de Problemáticas

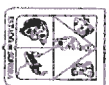
Con fundamento en el Capítulo IV, Sección II, Numeral 40, punto 4. Tiene el fin de identificar riesgos que no estén incluidos en la Matriz de Administración de Riesgos Institucional o bien debilidades del Control Interno adicionales que deban ser incorporadas en el PTCl o en el PTAR.

N° de Problemáticas	Descripción de Problemática	Origen de la Problemática	Añadido a PTCl o PTAR	Acción para Mitigar la Problemática	Responsable

EL ÓRGANO INTERNO NO DETECTÓ PROBLEMÁTICAS

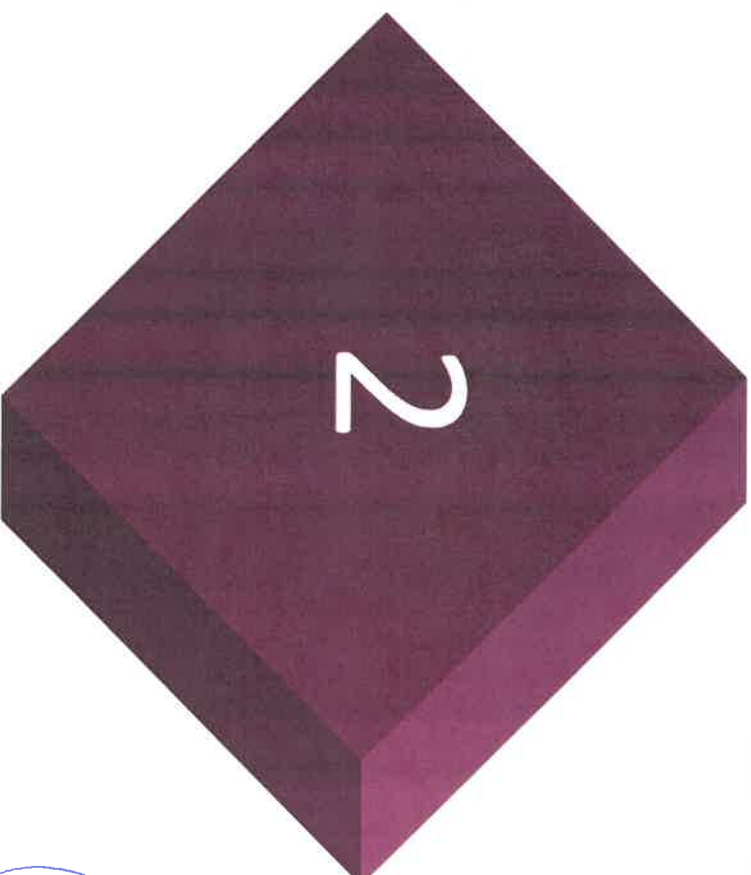
[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



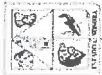
2. DESEMPEÑO INSTITUCIONAL.

- Seguimiento de Indicadores
- Presupuesto
- Amortización Contable y Presupuestaria



[Handwritten blue ink marks and signatures]

[Handwritten blue ink mark]



Gobierno de Sonora

DESARROLLO DE LOS PUEBLOS Y COMUNIDADES INDÍGENAS

Comité de Control y Desempeño Institucional
4ta. Sesión Ordinaria del 3er. Trimestre 2025

Seguimiento de Indicadores

Cumplimiento de indicadores del POA (SIPPSE)

UNIDAD ADMINISTRATIVA	INDICADORES	IMPACTO EN EL PRESUPUESTO
Coordinación Administrativa	1	Soporte
Dirección General de Operación de Programas Institucionales	15	13,116,829.19

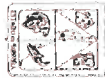
ESTATUS	# INDICADORES
Concluidas	16
En Proceso	0
Sin avance	0

TOTAL 16







Comité de Control y Desempeño Institucional
4ta. Sesión Ordinaria del 3er. Trimestre 2025

Seguimiento de Indicadores

Coordinación Administrativa	NOMBRE INDICADOR	PROGRAMADO				META ANUAL	% AVANCE TRIMESTRAL
		I	II	III	IV		
Dirección General de Operación de Programas Institucionales	PERSONAL CAPACITADO PARA MEJORAR SU DESEMPEÑO EN EL ORGANISMO.	100.00	168.75	150.00	153.13	32	153.13 %
		6.00	21.00	12.00	10.00	49	
	PERSONAS BENEFICIADAS CON PROGRAMA "CULTURA CON PERTINENCIA INDIGENA".	102.50	127.22	117.33	128.70	345	128.70 %
		123.00	106.00	123.00	92.00	444	
	PERSONAS BENEFICIADAS CON PROGRAMA "IMPULSO AL DESARROLLO INDIGENA".	156.92	117.51	107.80	109.76	3085	109.76 %
		510.00	1282.00	973.00	621.00	3386	
	PERSONAS BENEFICIADAS CON PROGRAMA "MUJER INTEGRADORA DE LA FAMILIA INDIGENA".	0.00	242.86	141.25	192.38	105	192.38 %
		50.00	35.00	28.00	89.00	202	
	PERSONAS PROTEGIDAS CON PROGRAMA "ASISTENCIA SOCIAL E INSTITUCIONAL INDIGENA".	117.86	90.40	88.13	94.34	5850	94.34 %
		2369.00	937.00	999.00	1214.00	5519	
	PERSONAS BENEFICIADAS CON PROGRAMA "ASISTENCIA LEGAL INDIGENA".	154.33	154.75	148.02	147.65	1150	147.65 %
		463.00	481.00	403.00	351.00	1698	



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

Avance del presupuesto al IV trimestre 2025

Capítulo	Presupuesto Modificado 2025	Presupuesto Devengado Al 31-dic-2025	% Avance
1000 Servicios personales	15,024,750.14	13,411,021.70	89%
2000 Materiales y suministros	490,940.78	461,787.27	94%
3000 Servicios Generales	1,222,744.62	1,205,793.18	99%
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas	13,780,914.15	13,440,519.68	98%

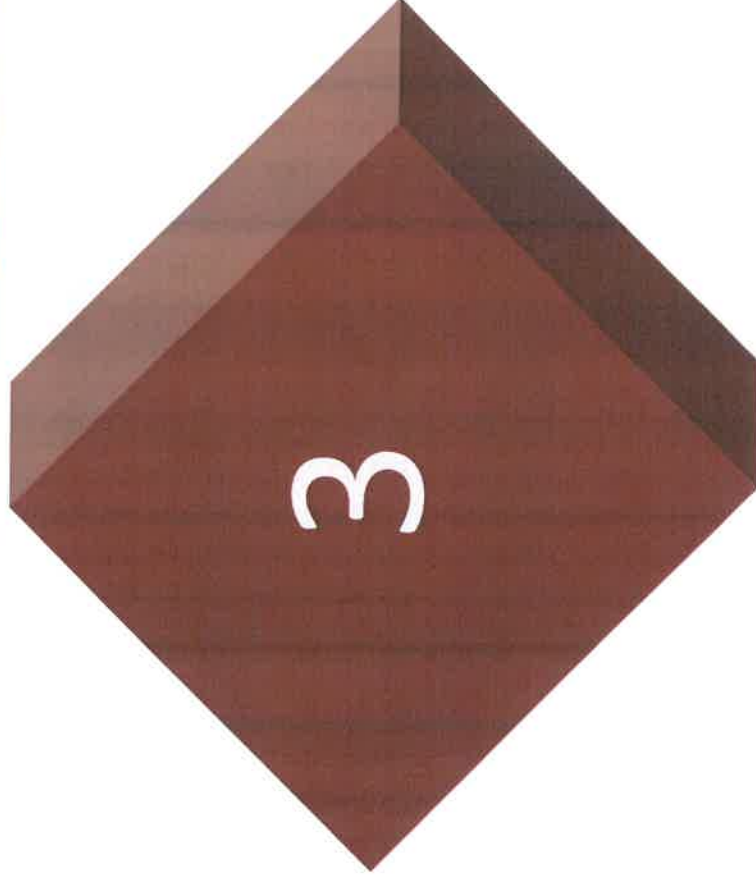
EXHIBICIÓN DE DATOS Y DOCUMENTOS

(Handwritten signatures and initials in blue ink)

3. INTEGRIDAD INSTITUCIONAL



- Integridad
- Unidad de Transparencia
- Declaración



EXCELENTE

[Handwritten signature]

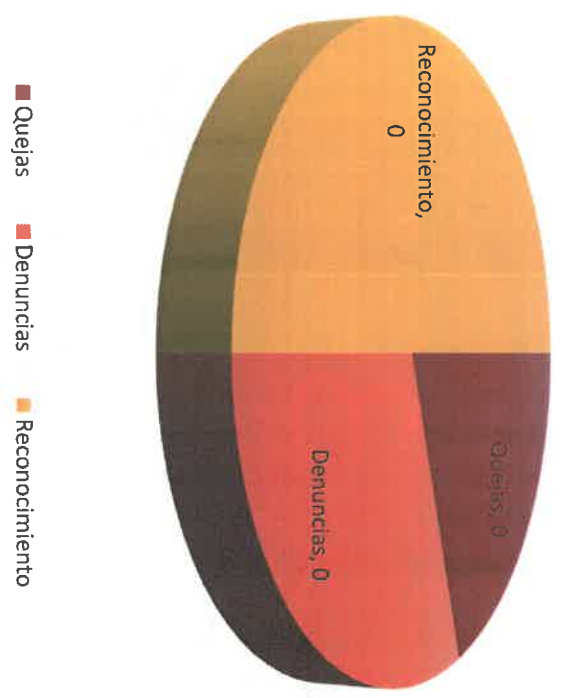
[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

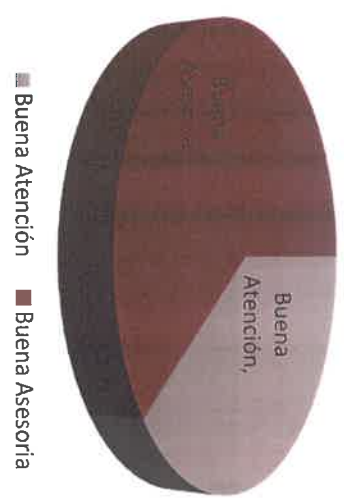
[Handwritten signature]

Integridad Institucional

Líneas de Atención



Tipos de Reconocimientos



Tipos de Quejas



[Handwritten signatures and initials in blue ink]

[Handwritten mark in blue ink]



GOBIERNO
de SONORA

DESARROLLO DE LOS
PUEBLOS Y COMUNIDADES
INDÍGENAS

Comité de Control y Desempeño Institucional
1ra. Sesión Ordinaria al 4to. Trimestre 2025

Integridad Institucional

Tipos de Denuncia

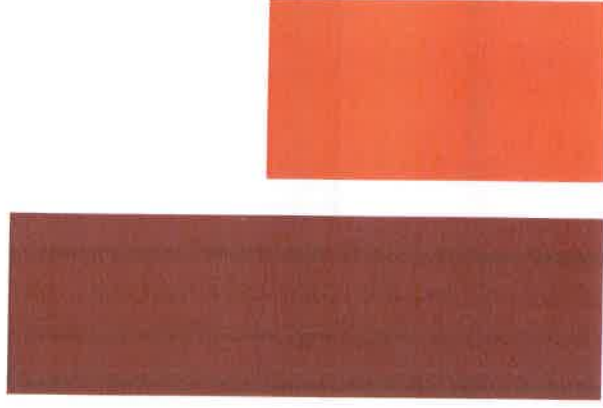


Estatus de Denuncias:

- Denuncias Concluidas: 0
- Denuncias en investigación: 6
- Turnado en Responsabilidades: 0

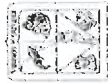
MEDIOS UTILIZADOS

■ Por medio de Denunciaapp ■ Por medio del Buzón



EXPOSICIÓN DE MOTIVOS

[Handwritten signatures and marks in blue ink]



INFORME DE SOLICITUDES 2025

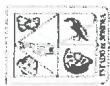
CONCEPTO	NÚM.
1. Solicitudes recibidas	7
2. Solicitudes competencia de la institución	7
3. Solicitudes declinadas	0
4. Recursos de revisión	0
5. Solicitudes no atendidas y prescritas.	0

UNIDAD ADMINISTRATIVA	NO. SOLICITUDES
DGA	5
DGOPi	1
UT	1

Informe en materia de solicitudes de información al Organismo Transparencia para el Pueblo (13/enero/2026)



[Handwritten signatures and initials]



GOBIERNO
de SONORA

DESARROLLO DE LOS
PUEBLOS Y COMUNIDADES
INDÍGENAS

Comité de Control y Desempeño Institucional
1ra. Sesión Ordinaria al 4to. Trimestre 2025

Unidad de Transparencia

PORTALES DE TRANSPARENCIA

TABLA DE CUMPLIMIENTO			
EVALUACIÓN	CUMPLIMIENTO		
	LGT	LTAIPES	
I	94.74%	98.48%	
II	94.74%	92.42%	
III	95.79%	98.48%	
IV			

Obligaciones ante el Organismo **Transparencia para el Pueblo**

Tabla de Aplicabilidad de conformidad a la Ley vigente (30 días hábiles) 19/febrero/2026

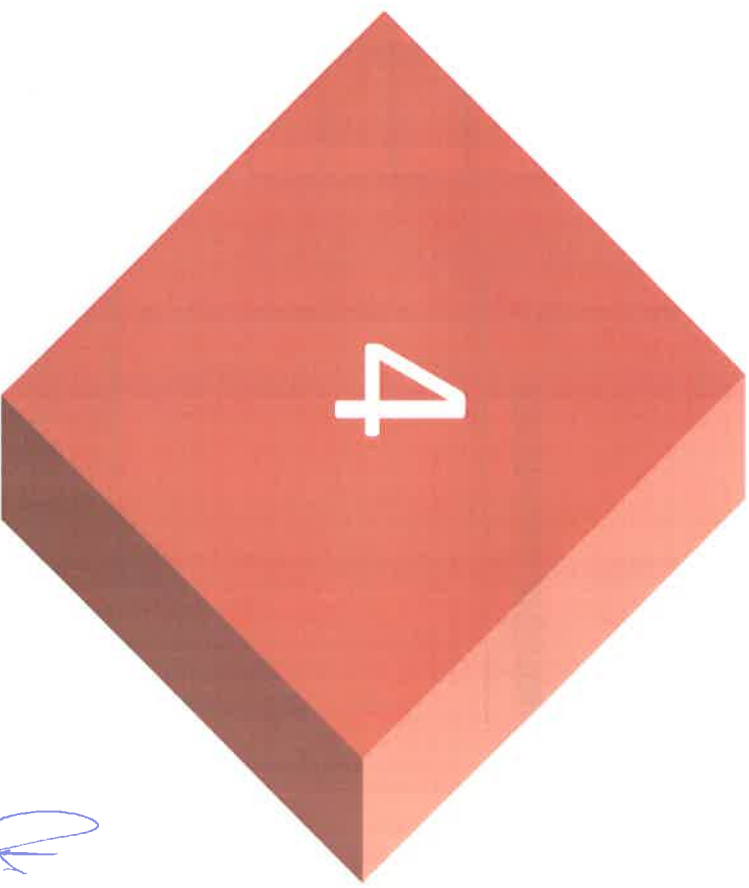
Revisión de 4º Trimestre 2025 durante el mes de febrero de 2026

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

4. FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA.

- Auditorías
- Observaciones



[Handwritten signatures and initials in blue ink]

[Handwritten signature in blue ink]



GOBIERNO
DE SONORA




DESARROLLO DE LOS
PUEBLOS Y COMUNIDADES
INDÍGENAS

Comité de Control y Desempeño Institucional
1ra. Sesión Ordinaria al 4to. Trimestre 2025

Auditorías

Auditorías próximas por programar

Ejercicio Fiscal	Órgano Fiscalizador	Unidades Administrativas Involucradas	Fecha Programada para la Auditoría	Responsable de la Atención de los Auditores
Ejercicio 2025	ANTICORRUPCIÓN Y BUEN GOBIERNO	Todas	De Enero a Diciembre 2026	Dirección Gral. de Administración
Ejercicio 2025	ISAF	Todas	De Enero a Diciembre 2026	Todas



Comité de Control y Desempeño Institucional
1ra. Sesión Ordinaria al 4to. Trimestre 2025

Observaciones

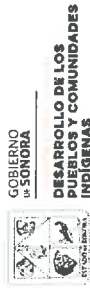
Estatus de Observaciones

Ente Fiscalizador	Tipo de Auditoría	No. Auditoría y/o ID	Periodo Revisado	Observaciones	Estatus
ISAF	Auditoría Integral	2023AE0109010158	2023	El sujeto fiscalizado presentó inconsistencia e incumplimiento a las disposiciones establecidas en la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios (LDFEFM), relacionadas con el presupuesto del capítulo 1000 "Servicios Personales".	PPRA
ISAF	Auditoría Integral	2023AE0109010158	2023	El sujeto fiscalizado presentó ingresos excedentes de ingresos de libre disposición	PPRA
ISAF	Auditoría Integral	2023AE0109010158	2023	Derivado de la revisión a la partida 12101 denominada "Honorarios", se observó el registro de 6 servidores públicos, contratados bajo la modalidad de Honorarios Asimilados a Sueldos, los cuales no cuentan con las prestaciones de seguridad social a los cuales tienen derecho.	PPRA
ISAF	Auditoría Integral	2022AE0109010066	2022	En el informe al cuarto trimestre del ejercicio 2022, se observó que el sujeto fiscalizado presentó inconsistencia y omisiones en la información contenida en las "Notas a los Estados Financieros"	PPRA
ISAF	Auditoría Integral	2022AE0109010066	2022	Derivado de la revisión al capítulo 1000 denominado "Servicios Personales", se observó que el Sujeto Fiscalizado efectuó gastos con cargo al presupuesto del ejercicio 2022 por \$93,425, correspondiente a gastos que dan del ejercicio 2021	PPRA
ISAF	Auditoría Integral	2022AE0109010066	2022	Derivado de la revisión efectuada a la partida 39801 denominada "Impuestos Sobre Nominas", se observó que el Sujeto Fiscalizado efectuó una afectación al presupuesto del ejercicio 2022 por el pago del Impuesto Estatal sobre Remuneraciones al Trabajo Personal correspondiente al mes de diciembre de 2021	PPRA
ISAF	Auditoría Integral	2022AE0109010066	2022	Derivado de la revisión efectuada a la cuenta contable denominada 3220 "Resultado de Ejercicios Anteriores" se observó que el Sujeto Fiscalizado realizó un cargo por un importe de \$154,442, que corresponde al resultado contable del ejercicio 2021 el cual reintegró a la Secretaría de Hacienda	PPRA



[Handwritten signatures and initials in blue ink]

[Handwritten signature in blue ink]



Comité de Control y Desempeño Institucional
1ra. Sesión Ordinaria al 4to. Trimestre 2025

Asuntos Generales

- CAPACITACIÓN EN MATERIA DE IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS, SECRETARÍA ANTICORRUPCIÓN Y BUEN GOBIERNO, 11 Y 12 DE FEBRERO DE 2026, CECAP.

EXCMO. SEÑOR GOBERNADOR
ESTADO DE SONORA
CALLE DE LA CONSTITUCIÓN 1000
HERNÁNDEZ
C.P. 83000
TUCUMAN, SONORA
TEL. (52) 61 1 41 11 11
FAX (52) 61 1 41 11 11
CORREO ELECTRÓNICO: GOBIERNO@SONORA.GOV.MX
WWW.GOBSONORA.GOV.MX

[Handwritten signatures in blue ink]



PLAN ANUAL DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2026

COMISIÓN ESTATAL PARA EL
DESARROLLO DE LOS PUEBLOS Y
COMUNIDADES INDÍGENAS



Plan Anual de Trabajo de Control Interno 2026
COMISIÓN ESTATAL PARA EL DESARROLLO DE LOS PUEBLOS Y COMUNIDADES INDÍGENAS

Irati Mendizábal
Coordinador General de la CEI
Toluca

Alfonso Rodríguez
Coordinador General de la CEI
Toluca

Alfonso Rodríguez
Toluca

Alfonso Rodríguez
Toluca

Edin Gómez
Coordinador de la CEI
Toluca

Edin Gómez
Coordinador de la CEI
Toluca

Lic. Juan Manuel Escobedo
Director General de Desarrollo
Administrativo y Mejores
Cobahuic

Lic. Juan Manuel Escobedo
Director General de Desarrollo
Administrativo y Mejores
Cobahuic



Calendario de Sesiones

Con fundamento en el Capítulo IV, Sección II, Numeral 37. El calendario de sesiones trimestrales ordinarias para el siguiente ejercicio fiscal se aprobará en la última sesión ordinaria del año inmediato anterior...

1era. Ordinaria 2026



22 de enero



2da. Ordinaria 2026



22 de Abril



3ra. Ordinaria 2026



22 de julio



4ta. Ordinaria 2026



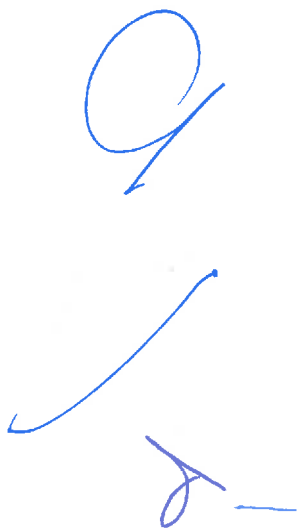
22 de octubre

4to. Trimestre
2025

1er. Trimestre

2do. Trimestre

3er. Trimestre



Comité de Control y Desempeño Institucional
1ra. Sesión Ordinaria al 4to. Trimestre 2025

Revisión y Ratificación de Acuerdos

Rubro	Número de Acuerdo	Descripción	Responsable	Fecha de Compromiso	Impacto de no Cumplirse	Compete a la Institución
Control interno	0001/CEDIS-004-2025-1OR 2026	Se aprobó el calendario de sesiones ordinarias del Comité para el ejercicio 2026	Coordinador Interno	22/01/2026	Entorpecimiento en el seguimiento a los trabajos	CEDIS
Control interno	0002/CEDIS-004-2025-1OR 2026	Se aprobó el Plan anual de Trabajo de Control Interno 2026	Coordinador Interno	22/01/2026	Entorpecimiento en el seguimiento a los trabajos C.I.	CEDIS-SABG
Transparencia	0003/CEDIS-004-2025-1OR 2026	Seguimiento continuo a través de enlaces designados por cada UA	Unidad de Transparencia	22/01/2026	Incumplimiento de obligaciones	CEDIS

Cédula de Problemáticas 0004/CEDIS-004-2025-1OR 2026 Identificación de aplicabilidad de obligaciones en materia de transparencia (Tabla de aplicabilidad) Unidad de Transparencia 22/01/2026 Cargar información que no corresponde CEDIS





Revisión y Ratificación de Acuerdos

Rubro	Número de Acuerdo	Descripción	Responsable	Fecha de Compromiso	Impacto de no Cumplirse	Compete a la Institución
Auditorías	0005/CEDIS- 004-2025-1OR 2026	Dar atención en tiempo y forma a las observaciones pendientes por solventar en auditorías 2021, 2022,2023 y 2024.	Dirección General de Administración	22/01/2026	No cumplir con los requerimiento de Órganos de Auditoría y Fiscalización	CEDIS
Plan Institucional de TICs	0006/CEDIS- 004-2025-1OR 2026	Instalar en su totalidad el sistema integral de control y seguimiento	Dirección General de Administración	22/01/2026	Falta de seguimiento a asuntos e indicadores	CEDIS
Control Interno	0007/CEDIS- 004-2025-1OR 2026	Adherirse a la jornada de capacitación en materia de riesgo a impartirse por la Secretaría anticorrupción y Buen Gobierno	Coordinador Interno y Enlace de C.I.	22/01/2026	No identificar riesgos reales	CEDIS

[Faint watermark text: GOBIERNO DE SONORA]

[Handwritten signatures and initials in blue ink]



Clausura

¡GRACIAS!

Handwritten signature in blue ink.