



**MINUTA DE REGISTRO DE SESIÓN
SEGUNDA SESIÓN ORDINARIA 2019
DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL
DEL INSTITUTO DE ACUACULTURA DEL ESTADO DE SONORA, OPD**

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 12:00 horas del día 09 de agosto del año dos mil diecinueve, reunidos en la sala de Juntas de la SAGARHPA, ubicado en Centro de Gobierno, Edificio Sonora 2do Nivel ala norte, Blvd. Paseo Río Sonora y Comonfort, Hermosillo, Sonora, con la presencia del C. Dr. Marco Linné Unzueta Bustamante, Director General del Instituto de Acuicultura del Estado de Sonora, en su carácter de Presidente del Comité, Lic. Francisco Elmer Valenzuela Valenzuela, Director de Administración y Finanzas, Lic. Carmen Estela Figueroa Ochoa, Directora de Promoción y Comercialización, C.P. Joaquín Miranda Juárez, Jefe de Departamento de Contabilidad, Lic. Dulce Milagros Gallegos González, Asesor Jurídico, Lic. Belinda Platt Ávila, Coordinador Técnico, M.C. Ana Carolina Martínez Salido, C. Alma Delia Ortiz Balderrama, recepcionista, Lic. Jacobo Abraham Morales Olvera, auxiliar administrativo, todos del Instituto de Acuicultura del Estado de Sonora, C.P. Gabriela Acosta Campoy, MAP, Auditora del Órgano Interno de Control del IAES, C.P. Abel Villa Ballesteros, Comisario Público del IAES, C.P. Olivia Díaz Peraza, Directora de Auditoría del OIC SAGARHPA, y Lic. Edna Marisol García Meza, Coordinadora de Sistemas de Control Interno Institucional de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico, por parte de la Secretaría de la Contraloría General, 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 II sesión del 2019 del Comité de Control y Desempeño Institucional.

PRIMER PUNTO. Bienvenida.

El Dr. Marco Linné Unzueta Bustamante, en su carácter de Presidente del COCODI y Director General del IAES, da la bienvenida a los miembros del Comité y demás invitados agradeciendo su asistencia. Seguido, comentó que el Dr. Dr. Omar Alejandro Tiburcio Cruz, Titular del Órgano Interno de Control del Instituto de Acuicultura del Estado de Sonora, tuvo un imprevisto por lo que acompañará la C.P. Gabriela Acosta Campoy como suplente y la C.P. Olivia Díaz Peraza, Directora de Auditoría del OIC SAGARHPA para darle continuidad.

SEGUNDO PUNTO. Declaración de quorum legal, aprobación de la orden del día e inicio de la primera sesión del COCODI.

El Dr. Marco Linné Unzueta Bustamante, en su carácter de Presidente del COCODI y Director General del IAES, toma lista a los asistentes y le pregunta a la C.P. Olivia Díaz Peraza, Directora de Auditoría del OIC SAGARHPA, por la existencia del quórum legal del Comité de Control y Desempeño Institucional del IAES, a lo que contesta que sí existe quórum. El Dr. Marco Linné Unzueta Bustamante procede a omitir la lectura del orden del día, aclarando que se verá punto por punto; Además, pone a consideración si existen asuntos generales que incluir previo al inicio de la sesión ordinaria.

TERCER PUNTO. Lectura de Acta de la Sesión Anterior

El Dr. Marco Linné Unzueta Bustamante, en su carácter de Presidente del COCODI y Director General del IAES, solicita aprobación para que se omita la lectura del acta de la sesión anterior realizada el día 30 de abril del 2019, en virtud de que el contenido se anexó en la presentación y también se encuentra firmada por cada uno de los integrantes del Comité de Control y Desempeño Institucional, los miembros del Comité autorizan omitir la lectura y pasar al siguiente punto.



CUARTO PUNTO. Desarrollo de la Sesión. Presentación de Temas y Aprobación por parte de los Integrantes Miembros Propietarios.

El Dr. Marco Linné Unzueta Bustamante, en su carácter de Presidente del COCODI y Director General del IAES, menciona que relativo a los temas que se trataran serán con base en el Control Interno, Cuenta Pública y Administración, Fiscalización y Auditoría y cerramos con Transparencia e Integridad con respecto a estos avances.

Se da inicio presentando lo siguiente:

1. Control Interno

El Dr. Marco Linné Unzueta Bustamante, en su carácter de Presidente del COCODI y Director General del IAES, menciona que éste punto está a cargo de la Dirección de Administración y Finanzas, y sede la palabra a la Mtra. Ana Carolina Martínez Salido, Coordinador Técnico del IAES, mencionando lo siguiente:

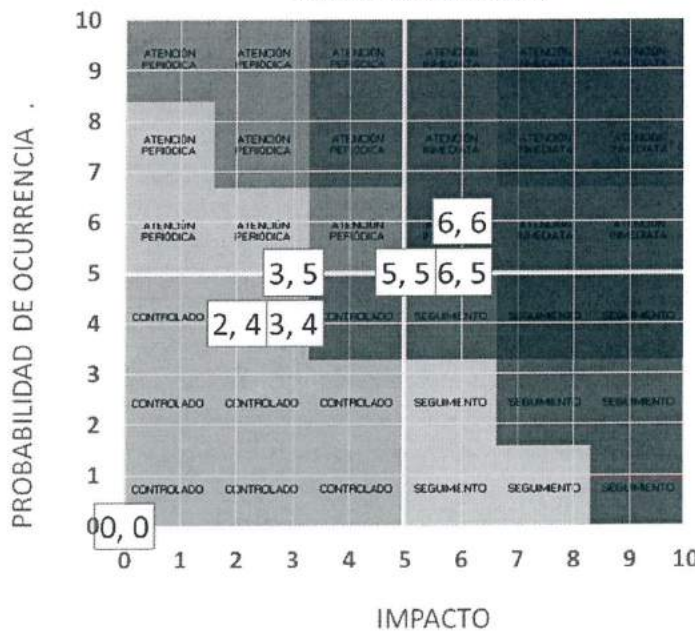
1.1 Aprobación de la Matriz de Riesgos Institucional y Mapa de Riesgos

La MC Ana Carolina Martínez Salido, en su carácter de auxiliar de riesgos, señala con respecto a la Matriz de Riesgos del Instituto, que se evaluaron los riesgos de los procedimientos, en el cual se eligieron dos riesgos debido a la importancia que cumplen dentro de la misión y objetivo del Instituto: venta de organismos y reproducción de moluscos bivalvos, cuyo nivel de riesgos en 4.5 y 8.5 respectivamente. Comenta el Dr. Marco Linné Unzueta Bustamante, que los riesgos fueron de alguna manera presentados en la sesión anterior y fueron seleccionados para trabajar en el transcurso de éste proceso. Continúa la Mtra Ana Carolina Martínez Salido, que se evaluaron los factores de riesgo que tiene cada uno de estos dos procedimientos, se sometieron al programa que es la matriz de riesgos, donde arrojaron los siguientes valores, estos son la referencia al impacto que tienen cada uno de estos riesgos y a la probabilidad de ocurrencia, una vez que se tomaron los controles adecuados; se mencionará por cuestiones de tiempo aquellos factores de riesgo que se encuentran en los extremos; por ejemplo se tomó el 6.6 que hace referencia a la producción de moluscos bivalvos y específicamente éste factor de riesgo hace referencia al presupuesto, se tiene una actividad de control que es ajustar el presupuesto; otra valoración muy importante que es la del 6.5 que hace referencia a la producción, pero a las fallas en equipos y variación climatológica, se tienen actividades de control para mitigar estos factores de riesgo; el otro valor con numeración con nivel menor es la de 2.4, están controlados y son la calidad diferente a la señalada en material, suministro o equipos que se adquieren, también se cuenta con una actividad de control. Y en cuanto a ventas que es la producción de organismos, que si no se hace adecuadamente se tiene un riesgo. Afortunadamente está controlados como se mencionó anteriormente; alguien tiene alguna duda o pregunta al respecto, se puede dar detalles. Para dar continuidad a los factores de riesgo y minimizarlos se presenta el programa de trabajo de administración de riesgos, donde se muestra una tabla la actividad de control que se realizó para cada uno de ellos y el avance que se tiene, cabe mencionar que estos factores de riesgo se realizaran con lo que se estuvo trabajando. Por ejemplo el de presupuesto no se puede hacer mucho, pues no depende tanto de nosotros, sin embargo se cuenta con una actividad de control, se tiene un 70% de avance en el riesgo 2 que hace referencia a la venta de organismos, en éste caso para las ventas se necesitan unidades de transporte, y el riesgo es que nos fallen, el control de riesgos es que se realizarán mantenimientos preventivos y correctivos con mayor frecuencia y utilizar las bitácoras y formatos para corroborar que todo esté



correctamente. Se lleva un 70% de avance con respecto a la documentación. Otro riesgo es el número 7, sin embargo en éste se tiene el 50% de avance, se está trabajando en la documentación respectiva, éste riesgo 7 con respecto a la reproducción de moluscos, son riesgos que no están en nuestras manos pero se implementando actividades de control; las variaciones climatológicas es un riesgo importante, para ello se aumentará el monitoreo, registrándolo en bitácoras y hacer uso de las bases meteorológicas, se modificará la documentación e implementarán bitácoras, en ésta parte el Instituto se compromete a finalizarlo y ponerlo en marcha. Por mi parte es todo, si quieren que se detalle algún factor de riesgo. Interviene el Dr. Marco Linné Unzueta Bustamante, en su carácter de Presidente del COCODI y Director General del IAES, para realizar una puntualización donde afirma que cada uno de los riesgos evaluados tanto en procesos como en acciones son considerados con base en las atribuciones que contiene o promueve el Instituto de Acuicultura del Estado de Sonora y una de esas atribuciones muy importantes y que están ligados directamente al plan Estatal de Desarrollo tanto en el Eje Estratégico 2 y 3, reto 14 y reto 6 respectivamente, que es con base a la oferta de capacitación y de producción de semilla para atender al sector productivo del Estado, si bien es cierto, no se puede hacer una producción adecuada de organismos, evidentemente no se puede transferir la tecnología y no es posible capacitar, es por ello que después de la evaluación que se hicieran de todos y cada uno de los procesos, se eligieron estos tipos de riesgos para que de alguna manera se pueda llevar el control adecuado y llevar a cabo la atribución inherente a lo que la Reforma del Decreto ya publicado del Instituto de Acuicultura del Estado de Sonora; evidentemente todo este tipo de acciones tanto la Matriz de Riesgos como el Programa, se pone a consideración de éste Comité para la aprobación, si no hay preguntas u observaciones, se pone a disposición la aprobación para el primer acuerdo de la Matriz de Riesgos Institucional y Mapa de Riesgos y el segundo acuerdo el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos, y pide se pronuncien levantando la mano.

MAPA DE RIESGOS



Handwritten signatures and initials in blue ink on the right side of the page.



Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2019

Actividad de Control			Acción de Mejora					% de Avance por Trimestre				
Riesgo No.	Descripción	Grado de Madurez	Descripción	Unidad Administrativa Responsable	Fecha de Aprobación (COCODI)	Fecha Compromiso	Días Restantes para Concluir	1	2	3	4	TOTAL
2	Uso de bitácora de servicios y verificación de las mismas, para realizar mantenimiento preventivo y correctivo de las unidades con mayor frecuencia	Formalizada	No		DAF	06/06/2019	01/12/2019	115				0%
		Operando	Si	Existen bitácoras y los manuales hacen referencia a reportar y supervisar actividades	DAF	07/08/2019	01/12/2019	115	30%	30%	10%	70%
		Documentada	Si	Existen bitácoras y los manuales hacen referencia a reportar y supervisar actividades	DAF	06/06/2019	01/12/2019	115				0%

Actividad de Control			Acción de Mejora					% de Avance por Trimestre				
Riesgo No.	Descripción	Grado de Madurez	Descripción	Unidad Administrativa Responsable	Fecha de Aprobación (COCODI)	Fecha Compromiso	Días Restantes para Concluir	1	2	3	4	TOTAL
4	Realizar la verificación por escrito de documentación necesaria para la modificación de organismos	Formalizada	No		DT	06/06/2019	01/12/2019	115				0%
		Operando	Si	Se realiza una verificación interna de los documentos faltantes.	DT	06/06/2019	01/12/2019	115	30%	30%	10%	70%
		Documentada	No	Se realiza una verificación interna de los documentos faltantes, se plasmará en documentación con los cambios adecuados.	DT	06/06/2019	01/12/2019	115			30%	30%

Riesgo No.	Descripción	Grado de Madurez	Descripción	Unidad Administrativa Responsable	Fecha de Aprobación (COCODI)	Fecha Compromiso	Días Restantes para Concluir	1	2	3	4	TOTAL
7	Debido a que las variaciones climáticas ocurren con mayor frecuencia, será necesario realizar mayor cantidad de monitoreos y registrar en bitácora.	Formalizada	No		DT	06/06/2019	01/12/2019	115				0%
		Operando	Si	Se opera sin registro.	DT	06/06/2019	01/12/2019	115	20%	20%	10%	50%
		Documentada	No	Realizar formatos para obtener historial y control.	DT	06/06/2019	01/12/2019	115			30%	30%

Actividad de Control			Acción de Mejora					% de Avance por Trimestre				
Riesgo No.	Descripción	Grado de Madurez	Descripción	Unidad Administrativa Responsable	Fecha de Aprobación (COCODI)	Fecha Compromiso	Días Restantes para Concluir	1	2	3	4	TOTAL
11	Realizar la verificación por escrito de documentación necesaria con las autoridades correspondientes	Formalizada	No		DT	06/06/2019	01/12/2019	115				0%
		Operando	Si	Se realiza una verificación interna de los documentos faltantes.	DT	06/06/2019	01/12/2019	115	20%	30%	20%	70%
		Documentada	No	Se plasmará en documentación con los cambios adecuados.	DT	06/06/2019	01/12/2019	115			30%	30%

Acuerdo 001/IAES-2019-2OR. Se acordó por parte de los integrantes del Comité de Control y Desempeño Institucional autorizar la Matriz de Riesgos Institucional y Mapa de Riesgos del Sistema de Control Interno del Instituto de Acuicultura del Estado de Sonora.

Acuerdo 002/IAES-2019-2OR. Se acordó por parte de los integrantes del Comité de Control y Desempeño Institucional autorizar el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2019 del Sistema de Control Interno del Instituto de Acuicultura del Estado de Sonora.

1.3 Aprobación Avances de Control Interno 2019

Dr. Marco Linné Unzueta Bustamante, en su carácter de Presidente del COCODI y Director General del IAES, pone para su aprobación y conocimiento los avances de control interno. A lo cual toma la palabra la C. Alma Delia Ortiz Balderrama, en su carácter de auxiliar de control interno informa que en cuestión de avances el análisis al segundo trimestre, en la actividad de control número uno de actualización y publicación del Reglamento Interior y Manuales, la acción de mejora es el de publicar y el estatus que tiene es del 50% y está autorizado por la Secretaría de la Contraloría General; en la actividad de control número tres de reuniones de seguimiento a proyectos y tareas de las unidades administrativas, se acordó elaborar un formato de evaluación para el clima organizacional, ya se cuenta con el, con un avance del 70% quedando pendiente la aplicación del mismo; en el punto número seis de actividad de control, se cuentan con las cartas compromiso para los servicios que ofrece el Instituto y con políticas para las visitas guiadas a los centros de producción, éstas cartas no se han modificado, la acción de mejora fue implementar un acuse de recibido para las visitas guiadas y ya se está implementando; la actividad número catorce se cuenta con el área de oficialía de partes,



es implementar un sistema para el control documental, en ese aspecto se tiene el 30% de avance puesto que estamos buscando con la Secretaría de la Contraloría General para ver la posibilidad de implementar el sistema que ellos utilizan. Si tienen algún comentario. Interviene la C.P. Olivia Díaz Peraza, Directora de Auditoría del OIC SAGARHPA, respecto a esos avances presentados, por normatividad el Instituto debe presentar sus avances al OIC, donde éste valorará si los porcentajes presentados como avance coinciden realmente con lo realizado, verificará con evidencias. El Dr. Marco Linné Unzueta Bustamante, en su carácter de Presidente del COCODI y Director General del IAES, pregunta si el Órgano Interno de Control emitiría algún oficio donde si está de acuerdo o no. la C.P. Olivia Díaz Peraza, agrega que al corte de cada trimestre se cuenta con un plazo de 15 días para que el Instituto presente por oficio el informe trimestral de los avances y el Órgano Interno de Control contestará por oficio las recomendaciones detectadas. Dr. Marco Linné Unzueta Bustamante, en su carácter de Presidente del COCODI y Director General del IAES, comenta que en el primer punto se tiene la notificación de la Contraloría, agrega la Lic. Dulce Milagros Gallegos González, Asesor Jurídico del Instituto de Acuacultura del Estado de Sonora que se les asignó un número de aprobación, se envió a Consejería, donde ya se realizó una primera revisión por medio de sistema, se solventaron los comentarios y observaciones, y se está en espera del dictamen de la segunda revisión, para posteriormente seguir con el procedimiento para turnar a la oficina del Ejecutivo y éste a su vez lo envía a publicar. El Dr. Marco Linné Unzueta Bustamante, agrega que se tomará nota para que previo a las reuniones de COCODI poder contar con los dictámenes del Órgano Interno de Control del IAES. Además, comenta que se ha trabajado en conjunto, y que el dictamen les permita darles una validación al trabajo realizado.

Asimismo, agrega el Dr. Marco Linné Unzueta Bustamante, en su carácter de Presidente del COCODI y Director General del IAES, en la actividad número 6, en el primer trimestre de todos los años, el área de la Lic. Belinda Platt Ávila, Coordinador Técnico, lleva a cabo la publicación de las cartas compromiso de los servicios que ofrece el Instituto y éstas se encuentran tanto en los Centros como en las oficinas centrales.

Avances de Control Interno 2019

No.	Actividad de Control	Acción de Mejora	Porcentaje de Avance
1	Actualización y publicación del Reglamento Interior y Manuales	Publicación del Reglamento Interior en el Boletín Oficial del Estado de Sonora	50%
3	Reuniones de seguimiento a proyectos y tareas de las unidades administrativas	Formato de evaluación del clima organizacional	70%
6	Se cuentan con las cartas compromiso para los servicios que ofrece el Instituto y con políticas para las visitas guiadas a los centros de producción	Implementar el acuse de recibido de las políticas de las visitas guiadas	100%
14	Se cuenta con el área de Oficialía de Partes	Implementar un sistema para el control documental	30%

Acuerdo 003/IAES-2019-20R. Se acordó por parte de los integrantes del Comité de Control y Desempeño Institucional que se dan por enterados de los avances del II Trimestre 2019 del Sistema de Control Interno del Instituto de Acuacultura del Estado de Sonora.



2. Cuenta Pública y Administración

El Dr. Marco Linné Unzueta Bustamante, en su carácter de Presidente del Comité, sede la palabra al C.P. Joaquín Miranda Juárez, Jefe de Departamento de Contabilidad, el cual presenta lo siguiente:

2.1 Programas y Proyectos

El C.P. Joaquín Miranda Juárez, en su carácter de Jefe de Departamento de Contabilidad, informa en cuanto a los programas y proyectos para el ejercicio fiscal 2019, en el avance al mes de junio se tiene un avance del 68.23%. con respecto al área administrativa el avance oscila de un 94 hasta un 100%. Agrega el Dr. Marco Linné Unzueta Bustamante, en su carácter de Presidente del COCODI y Director General del IAES, en el área técnica se observan algunos ceros y aclara por ejemplo en el caso de porcentaje de avance en el programa de monitoreo de curvina en el golfo de Santa Clara, por el tipo de meta, no se puede poner un avance en porcentaje por la unidad de medida tratándose de un informe, sin embargo el trabajo de campo está al 100% debido a que la temporada de curvina es en el mes de febrero al mes de mayo, del mes de mayo a la fecha se está en trabajo de gabinete, mismo que lleva un avance arriba del 50%, sin embargo por tratarse de "informe" no reportan avance. Hay avances sustanciales en éste punto al igual que en el resto, prácticamente en el cuarto informe de 2019, esto se aclara por los ceros que se presentan en el avance trimestral, si hay algún interés en lo particular de éste Comité lo indican y les haremos llegar la información a la brevedad.

U.A.	DESCRIPCION	UNIDAD DE MEDIDA	META ANUAL	META MOD. ANUAL	META SEGUNDO TRIM.	AVANCE SEGUNDO TRIM.	% de Avance Trim.
O	PORCENTAJE DE AVANCE EN EL PROGRAMA DE MONITOREO DE CURVINA EN EL GOLFO DE SANTA CLARA.	INFORME	1	1	0	0	0%
	PORCENTAJE DE AVANCE EN LA INVESTIGACION TECNOLOGICA PARA EL CULTIVO DE PECES MARINOS	INFORME	1	1	0	0	0%
D	PRODUCCION DE LAS CRIAS DE MOLUSCOS BIVALVOS DEMANDADAS POR EL SECTOR ACUCOLA.	CRIAS DE MOLUSCOS	6,000,000	30,000,000	9,900,000.00	2,204,000	22%
	PRODUCCION DE LAS CRIAS DE PECES DULCEACUCOLAS DEMANDADAS POR EL SECTOR ACUCOLA	CRIAS DE PECES	880,000	880,000	470,000	571,724	122%
	PROGRAMA DE MEJORA, MANTENIMIENTO Y REHABILITACION DE CENTRO ACUCOLA CREMES.	CENTRO ACUCOLA	1	1	0	0	0%
	PROGRAMA DE MEJORA, MANTENIMIENTO Y REHABILITACION DE CENTRO ACUCOLA CENTRO PISCICOLA CAES.	CENTRO ACUCOLA	1	1	0	0	0%
D	DISTRIBUCION DE MOLUSCOS BIVALVOS DEMANDADAS POR EL SECTOR ACUCOLA	CRIAS DE MOLUSCOS	5,400,000	35,000,000	11,000,000	5,054,000	46%
	DISTRIBUCION DE PECES DULCEACUCOLAS DEMANDADAS POR EL SECTOR ACUCOLA.	CRIAS DE PECES	600,000	600,000	276,000	380,500	138%
	PORCENTAJE DE ATENCION A LAS NECESIDADES DE CAPACITACION DE LAS PERSONAS DEL SECTOR PESQUERO Y ACUCOLA.	TALLER DE CAPACITACION	100%	100%	25%	42%	97%
D	OPERAR Y ADMINISTRAR CENTROS ACUCOLAS	CENTRO	100%	100%	25%	25%	100%
	PORCENTAJE DE DECREMENTO EN NUMERO DE OBSERVACIONES DE AUDITORIA AL INFORME DE CUENTA PUBLICA.	ACCION	25%	100%	25%	25%	100%
	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES DE TRANSPARENCIA DE LOS SUJETOS OBLIGADOS DEL PODER EJECUTIVO.	ACCION	100%	100%	100%	97.30%	97%
	INDICE DE CALIDAD EN LOS INFORMES TRIMESTRALES.	ACCION	100	100	100	93.95	94%
						Promedio	68.23%

2.2 Información Financiera

Con respecto a la información financiera, relativo a los ingresos del organismo, se tiene un presupuesto autorizado de 27.4 mdp y a la fecha hay una aplicación de 19.2 mdp; en lo que refiere a los egresos, se tiene el presupuesto autorizado por la misma cantidad de 27.4 mdp y a la fecha se tiene una aplicación de 11.1 mdp, lo que nos arroja un remanente de 8.072 mdp. Agrega el Dr. Marco Linné Unzueta Bustamante, en su carácter de Presidente del COCODI y Director General del IAES, se ha tenido la fortuna de hacer el incremento de los presupuestos, no del presupuesto base de operación del instituto, sino a través de convocatorias y programas federales, que han permitido incrementar éste presupuesto y ejercer parte de las atribuciones, parte de ese proyecto es de más de 8 mdp específicamente con la CONAPESCA para el trabajo de monitoreo de curvina, además se tiene la aprobación de otro proyecto con el INAPESCA por 4.6 mdp, es decir se trabaja con el recurso estatal y se buscan recursos federales para poder cumplir con la misión y visión del Instituto.

(Handwritten signatures and initials in blue ink)



INGRESOS 2019				
CAP.	DESCRIPCIÓN	ORIGINAL	MODIFICADO	PAGADO
	INGRESOS FEDERALES	\$0.00	\$8,450,000.00	\$8,450,000.00
	INGRESOS ESTATALES	\$16,114,778.00	\$17,698,881.10	\$8,971,432.94
	INGRESOS PROPIOS	\$1,136,405.00	\$1,278,907.77	\$1,823,460.14
	OTROS INGRESOS	\$0.00		\$0.00
	TOTAL GENERAL	\$17,251,183.00	\$27,427,788.87	\$19,244,893.08

EGRESOS 2019				
CAP.	DESCRIPCIÓN	ORIGINAL	MODIFICADO	PAGADO
1000	Servicios Personales	\$15,638,178.00	\$15,663,178.01	\$7,296,625.45
2000	Materiales y Suministros	\$251,000.00	\$880,088.45	\$1,105,980.50
3000	Servicios Generales	\$1,362,005.00	\$9,840,912.28	\$2,590,859.45
4000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras ayudas	\$0.00	\$0.00	\$0.00
5000	Inversion en Activo Fijo	\$0.00	\$114,970.13	\$177,715.75
6000	Inversion Publica	\$0.00	\$928,640.00	\$0.00
	TOTAL GENERAL	\$17,251,183.00	\$27,427,788.87	\$11,171,181.15
	Variación: Ingresos - Egresos	\$0.00	\$0.00	\$8,073,711.93

2.3 Matriz de Indicadores de Resultados

El C.P. Joaquín Miranda Juárez, en su carácter de Jefe de Departamento de Contabilidad, hace mención que la matriz de indicadores de resultados tiene un avance del 55% en lo que respecta del período de enero al 30 de junio de 2019; cabe aclarar que se presentan los parámetros que estableció la Secretaría de la Contraloría para la matriz de indicadores.

El Dr. Marco Linné Unzueta Bustamante, en su carácter de Presidente del COCODI y Director General del IAES, comenta que en el punto de la cuenta pública y administración da por enterados a éste Comité de Control y Desempeño Institucional al segundo trimestre de 2019.

3. Fiscalización y Auditoría

El Dr. Marco Linné Unzueta Bustamante, en su carácter de Presidente del Comité señala que se pasa al punto tres, en lo que respecta a fiscalización y auditoría, sede la palabra al Órgano Interno de Control del Instituto de Acuicultura, la C.P. Gabriela Acosta Campoy, MAP Auditora del Órgano Interno de Control.

3.1 Resultados de auditorías de la SFP, ASF e ISAF, auditorías directas y externas

C.P. Gabriela Acosta Campoy, informa: del ente fiscalizador de ISAF, en el ejercicio fiscal 2017, existen 5 observaciones, de las cuales se integran 1 pliego de presuntas responsabilidades y 4 corresponden a las recomendaciones emitidas en la auditoría del desempeño; en el ejercicio 2018 se tienen 19 que se conforman como 9 de pre-cierre que están en proceso de análisis y 10 recomendaciones en proceso de solventación. En cuanto a que las observaciones determinadas por la Secretaría de la Contraloría General, en específico por la Dirección General de Auditoría Gubernamental en el ejercicio 2018 se cuentan con 2 observaciones que aún están en proceso de



solventación; por parte del Órgano Interno de Control en el ejercicio 2019 se tienen 3 observaciones del informe de auditoría del desempeño que están en proceso de solventación.

Agrega el Dr. Marco Linné Unzueta Bustamante, en su carácter de Presidente del COCODI y Director General del IAES, que el OIC de SAGARHPA está en el conocimiento de éste tipo de observaciones y la mayoría de ellas son factibles de solventar, como lo son los ETCAS, formatos, etc, sin embargo, existen observaciones complicadas de solventar, en particular en el caso de recursos enterados al sindicato SUTSPES, se hace énfasis de que el Instituto enteró a recursos humanos de Hacienda de éste recurso que están observando del ISAF, pero quien no enteró al sindicato es la Secretaría de Hacienda del Estado, por ello se deja en claro que hay observaciones de esa naturaleza que no están en manos del Instituto poder solventarlas, sin embargo se actúa en consecuencia, haciendo las solicitudes pertinentes tanto a recursos humanos como a la Secretaría de Hacienda para poder llegar a una solución y poder emitir un juicio de valor ante el ISAF y se considere lo pertinente por parte de la auditoría, constantemente se está haciendo la solicitud correspondiente. El C.P. Abel Villa Ballesteros, Comisario Público del IAES, comenta que se debe de realizar el seguimiento ante la Secretaría de Hacienda con recordatorios, a lo que el Dr. Marco Linné Unzueta Bustamante comenta que se realiza de manera mensual, informa que al día de hoy no se ha tenido ninguna respuesta por parte de Hacienda, se cuenta con los acuses de recibido que ante la auditoría correspondiente no dista mucho de resolver.

A continuación, se presenta cuadro con el total de las observaciones pendientes al mes de Agosto de 2019:

Ente Fiscalizador	2017	2018	2019	Total de Obs Pendientes	Unidades Admvas Involucradas	Responsables	Estatus	Comentarios
Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización (ISAF)	5			24	Dirección de Admón y Finanzas	Lic. Francisco Elmer Valenzuela Valenzuela	En plazo	2017: En el sistema de ISAF existe 1 como "observación incluida en el Pliego de Presuntas Responsabilidades"; 4 corresponden a "recomendaciones de auditoría al desempeño"; "parcialmente solventada"
		19	2018: Observaciones de pre-cierre 9 en proceso de análisis; 10 Recomendaciones "proceso de solventación"					
Secretaría de la Contraloría General (Dirección General de Auditoría Gubernamental)	0	2		2	Dirección de Admón y Finanzas	Lic. Francisco Elmer Valenzuela Valenzuela	En plazo	Mediante oficio No. IAES-DAF No. 193/2019 de 12 abril 2019, se informa al OIC del trabajo que se está realizando en la solventación de éstas. Aún en proceso.
Órgano Interno de Control OIC			3	3	Dirección de Admón y Finanzas	Lic. Francisco Elmer Valenzuela Valenzuela	En plazo	Mediante oficio DS-0843-2019 de fecha 28 de junio de 2019 y recibido el 11 de Julio, se notificó al IAES el informe de auditoría al Desempeño.
Total	5	21	3	29				

Se da por enterado el apartado de auditoría y fiscalización al Comité de Control y Desempeño Institucional.

4. Transparencia e Integridad

Dr. Marco Linné Unzueta Bustamante, en su carácter de Presidente del COCODI y Director General del IAES, sede la palabra a la Lic. Belinda Platt Ávila, Coordinador Técnico, para que guíe en el punto de la Información de la Unidad de Transparencia.



4.1 Información de la Unidad de Transparencia.

Señala la Lic. Belinda Platt Ávila, en su carácter de Vocal y Titular de Tecnologías de Información, respecto al sistema de solicitudes de información de INFOMEX, se recibieron un total de cinco solicitudes en el mes de abril, cero solicitudes en el mes de mayo y cinco solicitudes en el mes de junio, dando un total de diez solicitudes de información las cuales fueron aceptadas y contestadas en tiempo y forma por el sistema de INFOMEX. En la plataforma nacional de transparencia se ha puesto a disposición del ciudadano la información relativa del Instituto de Acuacultura en el segundo trimestre en dos leyes, la primera La Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública con dos artículos 70 y 71, los cuales al ser evaluados arrojaron una calificación aprobatoria del 98.10; la segunda Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Sonora, con dos artículos el 81 y 82, la cual al evaluarla dio la calificación de 96.49.

Además, el Dr. Marco Linné Unzueta Bustamante en su carácter de Presidente del COCODI y Director General del IAES, en éste caso de las diez solicitudes de información por INFOMEX, hasta el momento en los 4 años que lleva aquí, del 2015 a la fecha no se ha tenido un Recurso de Revisión, (en la historia) es decir lo que se solicita se contesta y al menos hay conformidad con lo que se emite; se ha tratado de cumplir en tiempo y forma para que la información emitida o ejercida dentro del Instituto pueda ser pública y de escrutinio por cualquier persona de la ciudadanía por consecuencia nos lleva a este tipo de evaluaciones, se trata de cumplir la conceptualización de transparencia e indica que continuarán cumpliendo.

SISTEMA DE SOLICITUDES DE INFORMACION "INFOMEX"

Table with 2 columns: Month and Count. Rows: Abril (5), Mayo (0), Junio (5), Total (10).

PLATAFORMA NACIONAL DE TRANSPARENCIA "PNT"

Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública

Table with 2 columns: Article and Count. Rows: Art. 70 (82), Art. 71 (24), Total (106).

calificación

Table with 1 column: calificación. Row: 98.10

Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Sonora

Table with 2 columns: Article and Count. Rows: Art. 81 (30), Art. 82 (27), Total (57).

Table with 1 column: calificación. Row: 96.49

4.2 Código de Ética y Conducta.

El Dr. Marco Linné Unzueta Bustamante sede la palabra a la C. Alma Ortíz Balderrama, auxiliar de control interno, en éste punto de Código de Ética y Conducta, lo que corresponde al programa de integridad, se da capacitaciones al personal de los centros y a las oficinas centrales, segundo trimestre se dieron quince capacitaciones, enfocadas en materia administrativa, salud física y emocional, para reforzar valores e incrementar el mejor desempeño en los trabajadores.

Handwritten signatures and initials in blue ink on the right side of the page.



Agradece el Dr. Marco Linné Unzueta Bustamante en su carácter de Presidente del COCODI y Director General del IAES, la participación, además agrega que se está buscando que el personal técnicamente esté capacitado, por ejemplo, no está reportado por que no corresponde a éste trimestre, el personal del CAES Centro de Acuacultura del Estado de Sonora tomaron un curso en ranicultura, es decir se trata de actualizar al personal tanto en temas que mencionó la Lic Alma Ortíz Balderrama como en otras temáticas.

CAPACITACIONES INTERNAS PROGRAMA DE INTEGRIDAD II TRIMESTRE 2019			
No.	FECHA	LUGAR	CONCEPTO
1	02-abr	Sala de Juntas del IAES	Capacitación Matriz de Riesgos IAES 2019 del COCODI
2	08-abr	CECAP	Capacitación sobre plataforma digital implementada para los eventos en los que se requiera a la C. Gobernadora
3	09-abr	Sala de Juntas del IAES	Llenado del Formato de la Matriz de Riesgos IAES 2019 del COCODI
4	10-abr	Sala de Juntas de la Subsecretaría de Pesca	Taller Ejecutivo del Mapa Digital de México impartido por la Lic. Gabriela Córdova Bringas de INEGI
5	17-abr	Sala de Juntas del IAES	Monitoreo mensual del GAM ISSSTESON al personal de oficinas centrales
6	03-may	Sala de Juntas del IAES	Plática sobre "Presentación de la UES Virtual" por personal directivo de la UES
7	03-may	Sala de Juntas del IAES	Curso tema: "Plan de Vida" impartido por el Psic. Miguel Ángel Borbón Cuellar del SUTSPES
8	17-may	Sala de Juntas del IAES	Curso: "Plataforma Nacional de Transparencia SIPOT" impartido por la Lic. Esmirna Lizbet Gallardo Fernández de la SCG
9	17-may	Sala de Juntas del IAES	Curso: "Neuroplasticidad vs Negatividad" impartido por la Psic. Ana Laura Casas Romero
10	23-may	Sala de Juntas del IAES	Monitoreo mensual del GAM ISSSTESON al personal de oficinas centrales
11	24-may	Sala de Juntas del IAES	Curso: "Neuroplasticidad como estilo de vida" impartido por la Psic. Ana Laura Casas Romero
12	31-may	Sala de Juntas del IAES	Curso: "Gestión de Archivos" impartido por la Lic. Yigal Terán Rivera del ISTAI
13	03-jun	Sala de Juntas del IAES	Plática GAM: "Enfermedades transmitidas por Vector", impartida por la Lic. Enfra. Ana Gloria Zúñiga Hernández del ISSSTESON
14	14-jun	Sala de Juntas del IAES	Curso: "Ley de Protección de Datos Personales" impartido por la Lic. Belinda Platt Ávila
15	21-jun	Sala de Juntas del IAES	Monitoreo mensual del GAM ISSSTESON al personal de oficinas centrales

4.3 Situación Patrimonial.

El Lic. Francisco Elmer Valenzuela Valenzuela, Director de Administración y Finanzas, con respecto a la Situación Patrimonial el Instituto cuenta con 11 sujetos obligados, cumplió en tiempo y forma dentro del calendario establecido y se logró cumplir con los envíos de las declaraciones patrimoniales

Sujetos Obligados	Cumplimiento
11	100 %

El Dr. Marco Linné Unzueta Bustamante en su carácter de Presidente del COCODI y Director General del IAES, da por enterado al Comité de Control y Desempeño Institucional, con respecto a transparencia e integridad.

QUINTO PUNTO. Revisión y ratificación de los acuerdos adoptados en la reunión.

El Dr. Marco Linné Unzueta Bustamante en su carácter de Presidente del COCODI y Director General del IAES, sede la palabra a la C.P. Olivia Díaz Peraza, Directora de Auditoría del OIC SAGARHPA, la cual da lectura a los acuerdos tomados en la sesión:

[Handwritten signatures and initials in blue ink on the right side of the page]



No. de Acuerdo	Descripción	Fecha de seguimiento	Fecha de Compromiso	Comentario
Acuerdo 001/IAES-2019-2OR	Aprobación de la Matriz de Riesgos Institucional y Mapa de Riesgos	08 de agosto 2019	08 de agosto 2019	Se aprueba matriz de riesgos
Acuerdo 002/IAES-2019-2OR	Aprobación del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2019	08 de agosto 2019	08 de agosto 2019	Se aprueba Programa de Trabajo de Administración de Riesgos
Acuerdo 003/IAES-2019-2OR	Los integrantes del COCODI se dan por enterados de los avances del II Trimestre 2019	08 de agosto 2019	08 de agosto 2019	
Acuerdo 004/IAES-2019-2OR	Los integrantes del COCODI se dan por enterados de que presentaran informe trimestral de los avances de control interno 2019	08 de agosto 2019	08 de agosto 2019	

Estos son los acuerdos tomados en la sesión del día, y habiendo comentado lo anterior, se considera agotado el punto

SEXTO PUNTO. Asuntos Generales

Dr. Marco Linné Unzueta Bustamante, en su carácter de Presidente del Comité, comenta que ésta sesión no tiene asuntos que considerar.


SEPTIMO PUNTO. Clausura.

Siendo las 12:55 horas, finaliza la reunión y agradece a los presentes por su asistencia.


DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS



Presidente
Dr. Marco Linné Unzueta Bustamante
Director General del IAES



Vocal Ejecutivo Suplente
C.P. Gabriela Acosta Campo, MAP
Auditora del Órgano Interno de Control del IAES



Vocal
Lic. Francisco Elmer Valenzuela Valenzuela
Director de Administración y Finanzas IAES



Vocal
Lic. Dulce Milagros Gallegos González
Asesor Jurídico





Vocal
Lic. Belinda Platt Ávila
Titular de Tecnologías de Información

Invitado
Lic. Estela Figueroa Ochoa
Directora de Promoción y Capacitación

Invitado
Lic. Alma Delia Ortiz Balderrama
Analista Técnico IAES

Invitado
C.P. Joaquín Miranda Juárez
Jefe del Departamento de Contabilidad IAES

Invitado
M en C Ana Carolina Martínez Salido
Coordinador Técnico IAES

Invitado
C.P. Abel Villa Ballesteros
Comisario Público IAES

Invitado
C.P. Olivia Díaz Peraza
Directora de Auditoría

Invitado
Lic. Jacobo Abraham Morales Olvera
Auxiliar Administrativo del IAES

Invitado
L.C.P. Edna Marisol García Meza
Ejecutivo Auxiliar de C.I. de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico

SALA DE JUNTAS DE SAGARHIPA
 LISTA DE ASISTENCIA

SEGUNDA SESIÓN ORDINARIA DE COCODI 2019		FECHA:	8 de Agosto de 2019
		LUGAR:	Hermosillo, Sonora
No.	NOMBRE COMPLETO	CORREO ELECTRÓNICO	
1	Alma Delia Ortiz Calderama	alma.ortiz@sonora.gob.mx	
2	Jacobo Abraham Morales Olvera	jacobabraham.jacob@gmail.com	
3	Belinda Platt Avila	belinda.platt@sonora.gob.mx	
4	Abel Villa Ballesteros		
5	Olivia Diaz peraza	Olivia.diaz@sonora.gob.mx	
6	Gabriel Acosta Camacho	gabriel.acosta@sonora.gob.mx	
7	Estela Figueroa Ochoa	estela.figueroa@sonora.gob.mx	
8	DUCE MILAGROS GALEGO MONZALEZ	duce.galego@sonora.gob.mx	
9	Ana Carolina Martinez Salido	carolina.martinez@sonora.gob.mx	
10	García Meza Edna Marisol	edna.garcia@sonora.gob.mx	
11	Marco Linné Unzueta Bustamante	marco.unzueta@sonora.gob.mx	
12	Fernando Salazar Valenzuela	fernando.salazar@sonora.gob.mx	
13	DAQUIN MIRANDA JUAREZ	daquin.miranda@sonora.gob.mx	
14			
15			
16			
17			