

**MINUTA DE REGISTRO DE SESIÓN  
PRIMERA SESIÓN ORDINARIA 2024  
DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL  
DEL INSTITUTO DE ACUACULTURA DEL ESTADO DE SONORA**

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 9.41 horas del día 3 de junio del año dos mil veinticuatro, se reunieron en la Sala de Juntas de SAGARHPA, sito en Blvd. Paseo Río Sonora y Comonfort, Centro de Gobierno, Edificio Sonora, 2do. Nivel, Ala Sur, con la presencia del C. Ocean. Ramón Alberto Nenninger Check Cinco, Director General del Instituto de Acuacultura del Estado de Sonora, C.P. María Dolores Figueroa Zuloaga, Directora de Administración y Finanzas, Lic. Alma Delia Ortiz Balderrama, Asesor Jurídico, Lic. Belinda Platt Ávila, Coordinador Técnico, Lic. Karla Vianey López Rodríguez, Analista Técnico, C.P. Joaquín Miranda Juárez, Jefe del Departamento de Contabilidad, M. en C. Denisse Alejandra Trujillo Villalba, Coordinador Técnico, CP Georgina Escalante Vega, Profesionista Especializado, todos del Instituto de Acuacultura del Estado de Sonora, C.P. Rosa Janeth Velázquez Valle, en representación de Lic. Said Rodolfo Padilla Barraza, Órgano Interno de Control del IAES, cuyo oficio de sustitución queda pendiente de entrega, como Invitados la Lic. Edna Marisol García Meza y Lic. Francisco Javier Flores Vanegas, ambos Jefes de Departamento de Sistemas de Control Interno Institucional de la Dirección General de Desarrollo Administrativo, 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 Primera Sesión Ordinaria del 2024 del Comité de Control y Desempeño Institucional.

**PRIMER PUNTO. Bienvenida**

El Ocean. Ramón Alberto Nenninger Check Cinco, Director General del Instituto de Acuacultura del Estado de Sonora, en su carácter de Presidente del Comité, da la bienvenida a los miembros del Comité y demás invitados agradeciendo su asistencia.

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

El Ocean. Ramón Alberto Nenninger Check Cinco, Director General del Instituto de Acuacultura del Estado de Sonora y Presidente del Comité, cede la palabra a C.P. Rosa Janeth Velázquez Valle, en representación del Vocal Ejecutivo y Titular de Órgano Interno de Control del IAES, Lic. Said Rodolfo Padilla Barraza, para que tome el pase de lista a los asistentes y determina la existencia del quórum legal del Comité de Control y Desempeño Institucional del IAES. Acto seguido toma la palabra el Ocean. Ramón Alberto Nenninger Check Cinco, quien da la palabra a C.P. María Dolores Figueroa Zuloaga. Se procede con la omisión de la lectura de la orden del día, misma que los asistentes votaron de acuerdo en omitirla.

**TERCER PUNTO. Ratificación del Comité de Control y Desempeño Institucional.**

La C.P. María Dolores Figueroa Zuloaga, menciona la integración del comité, que queda conformado de la siguiente manera:



Integrante	Cargo en la Instancia	Nombre	Participación
<b>Presidente:</b>	Titular de la Institución	Ocean Ramón Alberto Nenninger Check Cinco	Voz y voto
<b>Coordinadora Control Interno:</b>	Directora de Administración y Finanzas	C.P. María Dolores Figueroa Zuloaga	Voz
<b>Vocal Ejecutivo:</b>	Titular del Órgano Interno de Control	Lic. Saúl Rodolfo Padilla Barraza	Voz y voto
<b>Suplente:</b>	Auditora del Órgano Interno de Control	C.P. Rosa Janeth Velázquez Valle	Voz
<b>Enlace de Control Interno:</b>	Analista Técnico	Lic. Karla Vianney Rodríguez López	Voz
<b>Enlace de Administración de Riesgos:</b>	Coordinador Técnico	M. en C. Denisse Alejandra Trujillo Villalba	Voz
<b>Vocal:</b>	Asesor Jurídico	Lic. Alma Delia Ortiz Balderrama	Voz y voto
<b>Vocal:</b>	Titular de Tecnologías de Información	Lic. Belinda Platt Ávila	Voz y voto
<b>Invitado Permanente:</b>	Ejecutivo Auxiliar de C.I. de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico	L.C.P. Edna Marisol García Meza	Voz
<b>Otro Invitado:</b>	Director Técnico	M. En C. Pablo Martínez Lara	Voz
<b>Otro Invitado:</b>	Director de Promoción y Capacitación	Lic. Marco Antonio Tapia Soto	Voz
<b>Otro Invitado:</b>	Jefe del Depto. de Contabilidad	C.P. Joaquín Miranda Juárez	Voz

#### CUARTO PUNTO. Lectura de Acta de la Sesión Anterior

La C.P. María Dolores Figueroa Zuloaga solicita aprobación para que se omita la lectura del acta de la sesión anterior realizada el día 28 de febrero del 2024, en virtud de que el contenido se anexó en la presentación, los miembros del Comité. Se autoriza omitir la lectura y pasar al siguiente punto

#### QUINTO PUNTO. Temas a tratar

Continuando, la C.P. María Dolores Figueroa Zuloaga, menciona que relativo a los temas que se tratarán serán con base en el Control Interno, Cuenta Pública y Administración, Fiscalización y Auditoría y Transparencia e Integridad con respecto a estos avances.

Se da inicio presentando lo siguiente:

#### 1. Control Interno

La C.P. María Dolores Figueroa Zuloaga, en su carácter de Coordinadora de Control Interno, comienza con la presentación.

**1.1 Presentar y aprobar los avances del Programa de Trabajo de Control Interno al I Trimestre 2024**

La C.P. María Dolores Figueroa Zuloaga, en lo que respecta a los avances del Programa de Trabajo de Control Interno al primer trimestre del 2024, muestra las actividades de control, así como las acciones de mejora, agrega que el componente con el que se acordó trabajar por parte del Comité es el C.02. Administración de Riesgos, el cual corresponde al principio P09. Identificar, Analizar y Responder al Cambio, cuyos puntos de interés son de "Identificar y comunicar al personal de manera oportuna, los cambios significativos en las condiciones internas y externas que afectan a la Institución", cuyas acciones de mejoras son la Elaborar un boletín informativo mensual y realizar por lo menos 3 reuniones al año con el personal, y "Analizar y responder a los cambios identificados, y a los Riesgos asociados con los mismos, con el propósito de mantener un Control Interno apropiado", se optó por Impartir capacitación al personal de oficinas y centros de producción acuícola relativa a identificar, analizar y responder al cambio que afectan a la institución. Se obtuvo un avance del 70% en esta acción de mejora porque está pendiente la capacitación en oficinas centrales, por lo que para el próximo trimestre estaremos cumpliendo al 100%.

Comentó la Lic. Edna Marisol García Meza, Jefa de Departamento de Sistemas de Control Interno Institucional de la Dirección General de Desarrollo Administrativo, que el resultado de los componentes C02-P09-901 y P02 de 2023 se debe de justificar porque no se cumplió con tener al 100% de avance, ya que ya que las actividades se tienen que finiquitar el 31 de diciembre. La justificación es que por agenda de trabajo, tanto la capacitadora como el personal, no podíamos empatar las fechas para realizar dichas capacitaciones, mismo que retomamos y que quedará en el segundo trimestre 2024 finiquitado

*Crumbler*

*Edna*

Componente	Principio	Punto de Interés	Actividad de Control	Acción de Mejora	UA Responsable	Fecha de Aprobación	Fecha Compromiso	Avance Trim
C.02. Administración de Riesgos	P09. Identificar, Analizar y Responder al Cambio	P09.PI01	Identificar y comunicar al personal de manera oportuna, los cambios significativos en las condiciones internas y externas que afectan a la Institución (D,O)	Realizar por lo menos 3 reuniones al año con el personal.	DG, DPC	23 de Febrero de 2023	31 de Marzo de 2024	70%
		P09.PI02	Analizar y responder a los cambios identificados, y a los Riesgos asociados con los mismos, con el propósito de mantener un Control Interno apropiado. (E,D,O)	Impartir capacitación al personal de oficinas y centros de producción acuícola relativa a identificar, analizar y responder al cambio que afectan a la institución.	DPC	23 de Febrero de 2023	31 de Marzo de 2024	70%

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signatures and initials]*

Continuando con avance al primer trimestre 2024, la CP María Dolores Figueroa Zuloaga dio lectura al avance de los mismos. En las actividades de control, así como las acciones de mejora, agregamos los componentes con los que acordamos trabajar por parte del Comité, que son: C.01. Ambiente de Control, punto de interés P04. Demostrar compromiso con la competencia Profesional, cuyas actividades de control son: Establecer perfiles para los mandos superiores y para el resto del personal, y evaluar periódicamente para expectativas de Competencia Profesional, la acción de mejora es la revisión de perfiles de puesto y estructura organizacional, P04.P102: Atracción, Desarrollo y Retención de Profesionales. Se tienen procedimientos apropiados establecidos para la selección, capacitación e incentivos al personal, acción de mejora: Revisión del tabulador de salarios y compensaciones; P04.P103 La Administración debe definir cuadros de sucesión y planes de contingencia para los puestos clave, con objeto de garantizar la continuidad en el logro de los objetivos, acción de mejora: Realizar la adecuada selección y reclutamiento del personal especializado. El avance es del 0%, ya que al 31 de marzo no teníamos avance a esa fecha. La fecha de aprobación es 28 de febrero 2024, ya que se aprobó en la sesión pasada. Por instrucción de Lic. Edna Marisol García Meza queda plasmado en la minuta que la fecha de aprobación se modificará en la tabla para la próxima sesión.

*Handwritten notes:*  
 Y de  
 Granados

Componente	Principio	Punto de Interés	Actividad de Control	Acción de Mejora	UA Responsable	Fecha de Aprobación	Fecha Compromiso	Avance PTM
C.01. Ambiente de Control	P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional.	P04.PI01	Establecer perfiles para los mandos superiores y para el resto del personal, y evaluar periódicamente para expectativas de Competencia Profesional.	Revisión de perfiles de puesto, estructura organizacional		3 de junio de 2024	31 de Diciembre de 2024	0%
		P04.PI02	Atracción, Desarrollo y Retención de Profesionales. Se tienen procedimientos apropiados establecidos para la selección, capacitación e incentivos al personal. (D,O)	Revisión de tabulador de salarios y compensaciones.	DAF	3 de junio de 2024	31 de Diciembre de 2024	0%
		P04.PI03	La Administración debe definir cuadros de sucesión y planes de contingencia para los puestos clave, con objeto de garantizar la continuidad en el logro de los objetivos.	Realizar la adecuada selección y reclutamiento del personal especializado		3 de junio de 2024	31 de Diciembre de 2024	0%

*Handwritten signatures and initials:*  
 [Signature]      X      D      A      M      [Signature]  
 [Signature]

La actividad C.02 Administración de Riesgos, P07: identificar, analizar y responder a los Riesgos, punto de interés P07.P101. Identificar los Riesgos, considerando todas las interacciones significativas dentro de la Institución y con las partes externas, así como los cambios en su ambiente interno y externo; aquí vemos un avance del 20%, ya que la Dirección Técnica ya revisó sus perfiles de puesto; otro punto de interés P07.P102. Analizar los Riesgos identificados para estimar su relevancia, en función del efecto que éstos pudieran tener en el logro de los objetivos, tanto a nivel Institución como a nivel transacción. Otro punto de interés P07.P103. Diseñar respuestas a los Riesgos analizados tales como evitar, reducir, asumir o transferir, tomando como base su relevancia, así como acciones específicas para su atención. De ambos puntos de interés aún no tenemos avance, ya que aún no revisamos los perfiles. Por instrucción de la Lic. Edna Marisol García Meza, se modifica la fecha de aprobación para la próxima presentación la fecha de aprobación de las acciones de mejora, así como adecuar los riesgos y acciones de mejora. Se trabajará en ello.

*García*  
*Edna*

Componente	Principio	Punto de Interés	Actividad de Control	Acción de Mejora	UA Responsable	Fecha de Aprobación	Fecha Compromiso	Avance I Trim
C.02. Administración de Riesgos	P07 Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos	P07.P101	Identificar los Riesgos, considerando todas las interacciones significativas dentro de la Institución y con las partes externas, así como los cambios en su ambiente interno y externo (E,D,O)	Revisión de perfiles de puesto, estructura organizacional y tabulador de salarios y compensaciones.		3 de junio de 2024	31 de Diciembre de 2024	20%
		P07.P102	Analizar los Riesgos identificados para estimar su relevancia, en función del efecto que éstos pudieran tener en el logro de los objetivos, tanto a nivel Institución como a nivel transacción. (E,D)	Realizar la adecuada selección y reclutamiento del personal especializado	DAF, DT	28 de Febrero de 2024	31 de Diciembre de 2024	0%
		P07.P103	Diseñar respuestas a los Riesgos analizados tales como evitar, reducir, asumir o transferir, tomando como base su relevancia, así como acciones específicas para su atención. (E,D)	Ejecutar el programa de mantenimiento para los Centros de Producción.		28 de Febrero de 2024	31 de Diciembre de 2024	0%

*Edna*  
*Edna*  
*Edna*  
*Edna*  
*Edna*  
*Edna*

## 1.2 Propuesta y Aprobación del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2024.

La C.P. María Dolores Figueroa Zuloaga, cede la palabra a la M. en C. Denisse Alejandra Trujillo Villalba, Enlace de Administración de Riesgos, misma que informa en relación al Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2024, se revisaron los riesgos que ya se habían identificado en ejercicios previos, se definieron los grados de impacto contra la probabilidad de ocurrencia de estos mismos riesgos. Con esta información, se desarrolló el mapa de calor, con base en este, se seleccionó el riesgo a monitorear y se establecieron las acciones a realizar. De los riesgos que ya tenemos identificados, 18 riesgos clasificados en 6 áreas generales, son 6 áreas como adquisiciones, procedimientos, recursos instalaciones agentes externos y comunicación. Dentro de estos, se seleccionó el riesgo 13 que por su impacto y por su probabilidad de ocurrencia se encuentra en el área de atención inmediata, el cual se refiere a equipos obsoletos en el caso del riesgo este tenemos que la causa o el factor de riesgo es la falta de mantenimiento previo y correctivo en los equipos como bombas, sopladores, etcétera en los centros de producción, y cuál sería el efecto que provoca este riesgo, sería que tendríamos mortalidad de los organismos que están en cultivo en los centros de producción, y que no se cumplieran las metas establecidas en el programa operativo anual que ya se estableció, por lo tanto una medida de control sería que necesitamos tener equipos como bombeo y o filtros necesarios para la producción de organismos acuáticos, un mantenimiento preventivo constante que va a evitar problemas a futuro. La actividad de control es establecer un programa de mantenimiento para estos equipos, entonces, dicho lo anterior, tenemos que el riesgo es el riesgo 13: Equipos Obsoletos; la actividad de control: se va a ser realizar el programa de mantenimiento de los centros de producción; la unidad responsable sería la Dirección Técnica, la Dirección General y la Dirección de Administración y Finanzas; la fecha de aprobación es el día de hoy 03 de junio 2024, con el compromiso de cumplir esta actividad al 31 de diciembre de 2024. La Lic. Edna Marisol García Meza comentó que la fecha compromiso es una fecha de corte solamente, a lo que la M. en C. Denisse Alejandra Trujillo comentó que es para establecer el programa de trabajo, lo que no significa que vayamos a deshacernos del riesgo; pero si el compromiso se hace hoy que es 3 de junio, se hará el programa de trabajo para prevenir ese riesgo, entonces quedó el compromiso que el programa de trabajo tiene que quedar en las próximas 2 semanas para no esperar a octubre, y solo hacer un corte para verificar si está funcionando y hacerle ajustes.

*Handwritten signature*

*Handwritten initials*

*Handwritten initials*

*Handwritten initials*



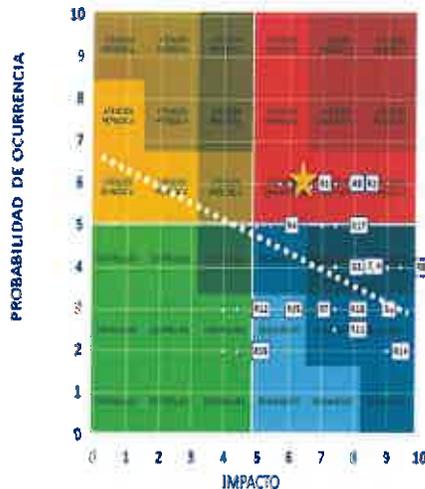
Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico  
 Dirección de Operaciones de Control Interno Gubernamental  
 Mapa de Riesgos  
 Actualización de Riesgos de  
 Programa PDI-GE-2024

RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO	GRADO DE RIESGO	ACTIVIDADES DE CONTROL	FECHA DE CUMPLIMIENTO	RESPONSABLE
01	...	...	...	...	...	...
02	...	...	...	...	...	...
03	...	...	...	...	...	...
04	...	...	...	...	...	...
05	...	...	...	...	...	...
06	...	...	...	...	...	...

*Handwritten mark*

*Handwritten signature*

MAPA DE RIESGOS



PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS 2024

<b>RIESGO 13</b>		<b>EQUIPOS OBSOLETOS</b>
<b>CAUSA FACTOR DE RIESGO</b>		Falta de mantenimiento preventivo y correctivo en los equipos (bombas, sopladores, etc)
<b>EFECTO IMPACTO</b>		Mortalidad de organismos y no se cumplen con las metas establecidas
<b>CONTROL</b>		Equipos como bombas y filtros son necesarios para la producción de organismos acuáticos; un mantenimiento preventivo constante evitará problemas a futuro.
<b>ACTIVIDAD DE CONTROL</b>		PROGRAMA DE MANTENIMIENTO DE LOS CENTROS DE PRODUCCIÓN

*Handwritten signatures and initials in blue ink.*

Se procede a aprobar el programa de trabajo de Administración de Riesgos 2024: se aprueba el programa.

Riesgo	Actividad de Control	UA Responsable	Fecha de aprobación	Fecha compromiso
13. EQUIPOS OBSOLETOS	Realizar el Programa de Mantenimiento de los centros de producción	DT, DG, DAF	3 de Junio 2024	31 de diciembre 2024

2. Cuenta Pública y Administración

La M. en C. Denisse Alejandra Trujillo Villalba, Enlace de Administración de Riesgos, cede la palabra al C.P. Joaquín Miranda Juárez, Jefe del Depto. de Contabilidad, quien presentó lo siguiente:

*Handwritten signatures and initials in blue ink.*

## 2.1 Programas y Proyectos

El C.P. Joaquín Miranda Juárez, Jefe del Depto. de Contabilidad, informa en lo que respecta a Cuenta Pública, se tiene en Programas y Proyectos para el 2024, las metas para las cuatro unidades administrativas, para la Dirección General son designada dos, la primera es OPERAR Y ADMINISTRAR CENTROS ACUÍCOLAS se cuenta con un avance del 35%, la segunda SOMETER Y GESTIÓNAR PROYECTOS DE INVESTIGACION, INNOVACION TECNOLOGICA Y/O PRODUCTIVOS, AFINES AL SECTOR ACUICOLA Y PESQUERO, ANTE INSTANTANCIAS FEDERALES, ESTATALES Y/O LOCALES programada para realizarse en el primer trimestre 2024, porcentaje de avances en la investigación tecnológica para el cultivo de organismos marinos, en lo que respecta a la Dirección Técnica, cuenta con cinco metas, la primera es el PORCENTAJE DE AVANCE EN LA INVESTIGACIÓN TECNOLÓGICA PARA EL CULTIVO DE ORGANISMOS ACUATICOS, la segunda es la producción de las crías de moluscos bivalvos, la tercera es producción de las crías de peces dulceacuícolas, la cuarta y quinta meta es el programa de mejora, mantenimiento y rehabilitación de los centros CREMES y CAES, las cuales no presentan avance al primer trimestre del 2024. En cuanto a la Dirección de Promoción y Capacitación se tienen las metas relativas a la distribución de moluscos bivalvos se cuenta con un avance de 322,500 crías al primer trimestre 2024, distribución de peces dulceacuícolas el avance es de 7,575; en lo referente a la meta de Programas de mejora, mantenimiento y rehabilitación del Centro de Reproducción de Especies Marinas (CREMES) y Centro Acuícola del Estado de Sonora (CAES), no se presenta aún avance al primer trimestre 2024, y como comentó el Oceanólogo Ramón Alberto Nenninger Check Cinco, Director General del IAES, en lo que se refiere al programa de mantenimiento y mejora, tanto CREMES como CAES necesitamos que se presente un desarrollo real de los avances de los de las actividades que se están haciendo, por lo tanto presentaremos la corrección en el siguiente informe.

En lo que es distribución de moluscos bivalvos demandadas por el Sector Acuícola el avance son de 312,500 crías, en lo que es distribución del peces Dulce Acuícolas el avance fueron 7,575 crías, y en lo que es el porcentaje de atención a las necesidades de capacitación del personal del sector acuícola y pesquero el avance del 25%.

En cuanto al porcentaje de cremento de número de observaciones de auditoría al informe de Cuenta Pública, nuestra base es una reducción del 10% en cuanto porcentaje cumplimiento de las obligaciones de transparencia a los sujetos obligados, para primer trimestre tuvimos una calificación de 99.39 establecida por la Contraloría.

Con respecto al índice de calidad de los informes trimestrales emitido por la Secretaría de Hacienda, la calificación para este organismo fue de 97% de cumplimiento.

## 2.2 Información Financiera

El C.P. Joaquín Miranda Juárez continuó con la información financiera, que contempla los siguientes rubros; en cuanto al presupuesto autorizado para este organismo de 25,270,442 pesos, al primer trimestre tenemos en Ingreso Estatal una captación por el orden de 5.2 millones de pesos, con respecto a ingresos propios, los ingresos obtenidos fueron 102,000 pesos para un total de 5.3 millones de pesos. Con respecto al rubro de egresos en el tema de servicios personales La aplicación para este rubro fue de 4.4 millones; lo que corresponde a materiales y suministros el monto fue por 268,241.80; en servicios generales el monto fue 285,836.83; en lo que se refiere a inversión en activo fijo el monto fueron por 50,822.83, para un total de egresos por la cantidad de 5,043,029.64

Jaramba

da

G

B

X

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

pesos, esto representa una variación entre ingreso – gasto con un remanente por 343,492.71.

AVANCE PRESUPUESTAL AL PRIMER TRIMESTRE 2024				
CAP.	DESCRIPCIÓN	ORIGINAL	MODIFICADO	PAGADO
	INGRESOS FEDERALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
	INGRESOS ESTATALES	\$23,695,442.39	\$23,695,442.39	\$5,284,522.35
	INGRESOS PROPIOS	\$1,575,000.00	\$1,575,000.00	\$102,000.00
	OTROS INGRESOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>\$25,270,442.39</b>	<b>\$25,270,442.39</b>	<b>\$5,386,522.35</b>
CAP.	DESCRIPCIÓN	ORIGINAL	MODIFICADO	PAGADO
1000	Servicios Personales	\$20,300,728.44	\$20,300,728.41	\$4,438,128.18
2000	Materiales y Suministros	\$1,652,301.52	\$1,652,301.52	\$268,241.80
3000	Servicios Generales	\$2,367,411.65	\$2,367,411.65	\$285,836.83
4000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras ayudas	\$0.00	\$0.00	\$0.00
5000	Inversion en Activo Fijo	\$950,000.81	\$950,000.81	\$50,822.83
6000	Inversion Publica	\$0.00	\$0.00	\$0.00
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>\$25,270,442.42</b>	<b>\$25,270,442.39</b>	<b>\$5,043,029.64</b>
	Variación: Ingreso - Gasto	\$0.00	\$0.00	\$343,492.71

### 2.3 Matriz de Indicadores de Resultados

En el tema de matriz de indicadores, el C.P. Joaquín Miranda Juárez aclaró que para el presente ejercicio, se hizo un ajuste a la tabla de la matriz de indicadores de resultados, haciéndolo más preciso con respecto al cumplimiento del Organismo, en este punto tenemos que el indicador de producción y distribución de las crías de peces demandadas por el sector acuícola tiene un avance de 7,575, en lo que se refiere a producción distribución de las crías de molusco bivalvos el avance fue por 322,500 crías de moluscos, y en lo que se refiere a distribución de las crías de peces dulce acuícolas, el avance fue por 7,575, y lo que corresponde distribución de las crías de molusco bivalvos el avance fue por 310,000 crías. Esto sería lo referente a los avances en cuanto a la matriz de Los demás puntos serán desarrollando conforme al avance de los demás trimestres.

### 3. Fiscalización y Auditoría

El C.P. Joaquín Miranda Juárez, cede la palabra a la C.P. Rosa Janeth Velázquez Valle, Auditora de OIC de IAES.

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

La contadora Rosa Janeth Velázquez Valle, comenta con relación a los resultados de auditorías por parte de la Secretaría de la Función Pública, Auditoría Superior de la Federación e Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización por los ejercicios 2021 y 2022, se tiene una auditoría financiera No. 2021AE0102010805 en el ejercicio 2021, con 5 observaciones pendientes de solventar, las cuales se encuentran en proceso de denuncia del ISAF, en la auditoría presupuestal No. 2020AE0103010078 del ejercicio 2020, se encuentra con 1 observación pendiente de solventar y está en proceso de denuncia del ISAF, la auditoría financiera No. 2020AE0102010077 que también cuenta con 1 observación pendiente de solventar y está en proceso de denuncia del ISAF, en la

*J. Miranda*

*[Signature]*

*[Signature]*

*[Signature]*

*[Signature]*

*[Signature]*

*Grandes*

auditoría presupuestal No. 2020AE0103011082 del ejercicio 2020, se comentó que se cuentan con 3 observaciones pendientes de solventar, las cuales se encuentran en proceso de denuncia del ISAF. Esta información fue retomada del Sistema de Gestión de Auditorías y Seguimiento del ISAF (SIGAS). Todos los trámites están detenidos, en espera de apertura de la ventana, por lo que no hay avance aún.

Auditoría	Número Auditoría	Detectadas	Atendidas	Solventadas	Parcialmente Solventadas	Pendientes Solventar	Fecha para solventar
Financiera	2021AE0102010805	5	0	0	0	5	Turnada el 25 de abril del 2023 al área de Investigación del ISAF
Presupuestal	2020AE0103010078	1	0	0	0	1	Turnada el 15 de junio del 2022 al área de Investigación del ISAF
Financiera	2020AE0102010077	2	0	1	0	1	Turnada el 15 de junio del 2022 al área de Investigación del ISAF
Presupuestal	2020AE0103011082	3	0	0	0	3	Turnada el 13 de febrero del 2023 al área de Investigación del ISAF
<b>Total:</b>		<b>11</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	

### 3.2. Resultados de Evaluación a los Reportes de Avance PTAR y PTCI al I Trimestre 2024

La Contadora Rosa Janeth Velázquez Valle, informa que de la revisión realizada a el Instituto de Acuicultura del Estado de Sonora durante el primer trimestre del ejercicio 2024, de las ocho actividades de control programadas, se concluye lo siguiente:

- La actividad de control P09.PI01 cuenta con una acción de mejora, la cual no se concluyó en el ejercicio 2023; reporta un avance del 70%, se recomienda se coordinen las unidades administrativas involucradas, a fin de realizar las acciones necesarias para dar cumplimiento con la actividad programada y se envíe evidencia de las reuniones ya realizadas y así estar en posibilidades de dar cumplimiento y se concluya en el II trimestre del ejercicio 2024 ya que dicha actividad de mejora estaba programada para concluirla el 15 de diciembre del 2023.

- La actividad de control P09.PI02 que cuenta con una acción de mejora, la cual no se concluyó en el ejercicio 2023; reportan un avance del 70% en este trimestre, Se recomienda que de los cursos pendientes de impartirse en oficinas centrales se remita evidencia de la realización de los cursos a este Órgano Interno de Control para dar cabal cumplimiento a esta acción y se concluya en el II trimestre del ejercicio 2024 ya que dicha actividad de mejora estaba programada para concluirla el 15 de diciembre del 2023

- La actividad de control P04.PI01, P04.PI02, P04.PI03 cuenta cada una de ellas con una acción de mejora, las cuales se reportan con un avance del 0% en este trimestre, Se recomienda se coordinen las unidades administrativas involucradas, a fin de realizar las acciones necesarias para dar cumplimiento con las actividades programadas y se envíe

*[Handwritten signatures and initials in blue ink, including 'D', 'B', 'X', 'M', and 'Kunler']*

evidencia de los avances realizados y así estar en posibilidades de dar cumplimiento en tiempo ya que dicha actividad de mejora está programada para concluirla el 31 de diciembre del 2024.

- La actividad de control P04.PI01 cuenta con una acción de mejora la cual reporta un avance del 20% en este trimestre, Se recomienda se coordinen las unidades administrativas involucradas, a fin de realizar las acciones necesarias para dar cumplimiento con las actividades programadas y se envíe evidencia de los avances realizados y así estar en posibilidades de dar cumplimiento en tiempo ya que dicha actividad de mejora está programada para concluirla el 31 de diciembre del 2024.

- La actividad de control P07.PI02 y P07.PI03 cuenta cada una de ellas con una acción de mejora, se reportan con un avance del 0% en este trimestre, Se recomienda se coordinen las unidades administrativas involucradas, a fin de realizar las acciones necesarias para dar cumplimiento con las actividades programadas y se envíe evidencia de los avances realizados y así estar en posibilidades de dar cumplimiento en tiempo ya que dicha actividad de mejora está programada para concluirla el 31 de diciembre del 2024.

Este Órgano Interno de Control dará seguimiento y continuará revisando la implementación de estas acciones de mejoras a fin de culminar con el total de las actividades en este ejercicio 2024.

**CONCLUSIÓN PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACION DE RIESGO:**  
Riesgo: (13) "Equipos Obsoletos".

Actividad de Control 1.

Realizar el "Programa de Mantenimiento" de los centros de producción.

Para este primer trimestre, el Instituto informó en el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos, que se acordó trabajar en el riesgo 13, perteneciente a la Dirección Técnica, Dirección General y Dirección de Administración y Finanzas del IAES, el cual se presentara de manera formal en la Primera Sesión Ordinaria del COCODI, del próximo 03 de Junio de 2024.

El mencionado riesgo es el denominado "Equipos obsoletos", cuya actividad de control será el de realizar el "Programa de Mantenimiento" de los centros de producción.

**CONCLUSIÓN:**

Se verificará el seguimiento en la implementación de estas acciones de mejora en el ejercicio del 2024.

### **3.3. Informe de Resultados 2022, derivado de la Evaluación al Informe Anual y Programa de Trabajo de Control Interno**

La Contadora Rosa Janeth Velázquez Valle, comentó que para solucionar las deficiencias presentadas en los resultados del ejercicio de autoevaluación al Sistema del Control Interno Institucional, en las normas de Ambiente de Control, Administración de Riesgos, Actividades de Control, Informar y Comunicar, así como Supervisión y Mejora, la Entidad elaboró un programa de trabajo de control interno 2023, donde se determinó la ejecución de 3 acciones de control a implementar en el ejercicio, de las cuales se culminó solo una

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

en su totalidad, obteniendo el 89.64% de cumplimiento. Así mismo es importante comentar que las 2 actividades que no se cumplieron al 100 % se retomaran para el Programa de Trabajo 2024.

Conclusión: De la verificación realizada, se recomienda por parte del Órgano Interno de Control del IAES, se coordinen las unidades administrativas involucradas, a fin de realizar las funciones necesarias para que se sigan cumplimiento las acciones de mejora concluidas en el ejercicio 2024.

**4. Transparencia e Integridad**

La C.P. Rosa Janeth Velázquez Valle, cede 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, relativo a la información de transparencia, como primer punto, las solicitudes de información por medio del sistema SISA 2.0 en la Plataforma Nacional de Transparencia, con un total de 6 solicitudes recibidas en el I trimestre 2024, de las cuales 6 fueron competencia de la institución. Ninguna solicitud se declinó ni se obtuvo ningún recurso de revisión en el trimestre. La Lic. Belinda Platt Ávila enfatizó que todas las solicitudes se atendieron por lo que no hubo ninguna no atendida o prescrita.

El segundo punto, en lo que corresponde en el cumplimiento a la cuarta evaluación de 2023 de las obligaciones de transparencia que realiza la Secretaría de la Contraloría General, se tiene que en la Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública con el artículo 70 y 71 que comprenden un total de 106 plantillas, con una calificación aprobatoria del 99.53%; y la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Sonora, que comprende tres artículos, 81, 82 y 83 Bis, con un total de 67 plantillas, se tiene una calificación aprobatoria del 99.25%, exhibiendo los oficios con los que consta dichas calificaciones.

CONCEPTO	NÚM.
1. Solicitudes Recibidas	6
2. Solicitudes competencia del IAES	6
3. Solicitudes no competentes al IAES	0
3. Solicitudes declinadas	0
4. Recursos de revisión	0
5. Solicitudes no atendidas y prescritas.	0

TABLA DE CUMPLIMIENTO		
EVALUACIÓN	CUMPLIMIENTO	
	LGT	LTAIPES
IV del 2023	99.53%	99.25%

*Handwritten notes and signatures in blue ink on the right margin, including the name 'Belinda Platt Ávila' and various initials.*

## 4.2 Ética e Integridad

La Lic. Belinda Platt Ávila, en su carácter de Vocal, cede la palabra a la CP Georgina Escalante Vega, quien en representación de Lic. Marco Antonio Tapia Soto, Director del área de Promoción y Capacitación, quien funge como Enlace del Comité de Ética e Integridad, informó lo siguiente:

### 4.2.1. Informe de Actividades del Comité de Ética e Integridad del IAES al IV Trimestre 2022.

la CP Georgina Escalante Vega, informa que el Enlace del Comité de Ética e Integridad, tuvo como actividades realizadas al primer trimestre, en cuanto a lo que es el comité de ética de integridad el 25 de enero se llevó a cabo la primera reunión ordinaria de los enlaces de los comités de ética integridad de todas las dependencias, donde se vio el tema de la elaboración del Plan Anual de Trabajo 2024, el cual contiene todas las actividades que realiza el comité de integridad durante todo el año; el 21 de febrero se llevó a cabo la capacitación con el tema "Motivación y Desempeño en el Servicio Público" el cual fue impartido por la unidad de Ética e Integridad pública y prevención de conflictos de la propia Contraloría Social; el 21 de marzo también se llevó a cabo otra capacitación que la atendió todo el personal del IAES con el tema "Decir y Hacer, códigos de ética y conducta", el cual también fue impartido por la unidad de ética integridad de la propia contraloría, y por último el 31 de marzo el comité de ética integridad de aquí del Instituto presentó a la Dirección General de la Contraloría social el plan anual de trabajo de este año 2024.

*Handwritten notes:*  
9  
Formal  
[Signature]

Actividades Enero-Marzo 2024	
25-enero	Se llevo a cabo la 1ª reunión ordinaria de enlaces de los Comités de Ética e Integridad de todas las dependencias, en esta reunión se vio el tema del Plan Anual de Trabajo 2024, en la que se enlistan todas las actividades del CEI durante todo el año
21-febrero	El día 21 de febrero, personal del IAES atendieron la capacitación con el tema "Motivación y desempeño en el servicio público", impartido por la Unidad de Ética, Integridad Pública y Prevención de Conflictos de Interés y Prevención de Conflictos de Interés de Contraloría Social,
21-marzo	El día 21 de marzo, personal del IAES atendieron la capacitación con el tema "Decir y Hacer - Códigos de Ética y Conducta", impartido por la Unidad de Ética, Integridad Pública y Prevención de Conflictos de Interés y Prevención de Conflictos de Interés de Contraloría Social,
31-mar	El Comité de Ética e Integridad presentó a la Dirección General de Contraloría Social, el Plan Anual de Trabajo 2024 del Comité de Ética e Integridad del IAES

La CP Georgina Escalante Vega cede la palabra al Director General del Instituto, Ocean. Ramón Alberto Nenninger Check Cinco, para continuar con el punto siguiente:

*Handwritten notes and signatures:*  
[Signature]  
[Signature]  
[Signature]  
[Signature]  
[Signature]

## 5. Revisión y ratificación de los acuerdos adoptados en la reunión

Seguidamente Ocean. Ramón Alberto Nenninger Check Cinco toma la palabra con el fin de exponer y someter a aprobación los acuerdos de la reunión:

No. Acuerdo	Descripción	UA Responsable	Fecha de Seguimiento	Fecha de Compromiso
001/AES-2024-IOR	Presentar y aprobar los avances del PTCI al I trimestre 2024	DAF	03-jun-24	15-dic-24
002/AES-2024-IOR	Elaborar programa de trabajo con el propósito de solventar las observaciones	DT	03-jun-24	15-dic-24
003/AES-2024-IOR	Seguimiento de los manuales de organización y procedimientos para gestionar su autorización, así como su publicación	DAF, DT, DPC	03-jun-24	Para gestionar la autorización, al respecto, la fecha aún no puede estar definida, se envió actualización y se esta en espera de ser autorizado por la Contraloría General del Estado.
004/AES-2024-IOR	Presentar el informe de Actividades del Comité de Ética e Integridad al I trimestre 2024	DAF, DT, DPC	03-jun-24	15-dic-24

Mismos que se aprueban.

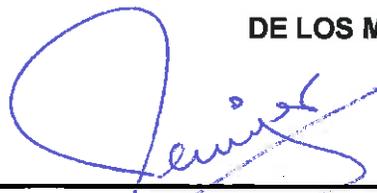
## 6. Asuntos Generales

Toma la palabra el Ocean. Ramón Alberto Nenninger Check Cinco, en su carácter de Presidente del COCODI y Director General del IAES, aclara que el acuerdo del riesgo de trabajo quede incluido en la ratificación de acuerdos para la próxima sesión, mismo que se votó dentro de la sesión.

## 7. Clausura

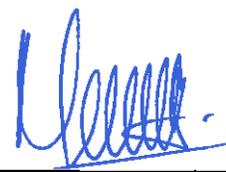
El Ocean. Ramón Alberto Nenninger Check Cinco, Director General del Instituto de Acuicultura del Estado de Sonora, en su carácter de Presidente del Comité, agradece la presencia de los asistentes y declara por clausurada la primera sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional del año 2024, siendo las 10:36 horas.

**DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS**



**Presidente**

Ocean. Ramón Alberto Nenninger Check Cinco  
Director General del IAES

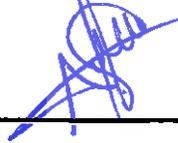


**Coordinadora Control Interno**  
C.P. María Dolores Figueroa Zuloaga  
Director de Administración y Finanzas del IAES

---

**Vocal Ejecutivo**

Lic. Said Rodolfo Padilla Barraza  
Titular del Órgano Interno de Control  
del IAES



---

**Vocal**

Lic. Belinda Platt Ávila  
Titular de Tecnologías de Información  
del IAES



---

**Vocal**

Lic. Alma Delia Ortiz Balderrama  
Asesor Jurídico del IAES



---

**Enlace de Control Interno**

Lic. Karla Vianney Rodríguez López  
Analista Técnico del IAES



---

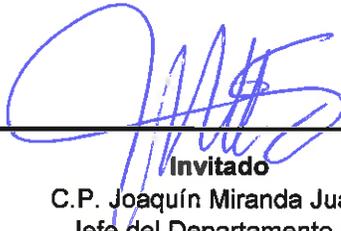
**Invitado**

C.P. Rosa Janeth Velázquez Valle  
Auditora del IAES

---

**Invitado**

M. en C. Denisse Alejandra Trujillo Villalba  
Coordinador Técnico del IAES



---

**Invitado**

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

---

**Invitado**

L.C.P. Edna Marisol García Meza  
Jefa de Departamento de Sistemas de  
Control Interno Institucional de la  
Dirección General de Desarrollo  
Administrativo del IAES



---

**Invitado**

Lic. Francisco Javier Flores Vanegas  
Jefe del Departamento de Jefa de  
Departamento de Sistemas de Control  
Interno Institucional de la

LISTA DE ASISTENCIA  
SALA DE JUNTAS DE LA SAGARHPA

TEMA: I SESIÓN ORDINARIA DE COCODI 2024

FECHA: Lunes, 3 de junio de 2024

LUGAR: Hermosillo, Sonora

No.	NOMBRE COMPLETO	CARGO/PUESTO	DEPENDENCIA/INSTITUCIÓN	CORREO ELECTRÓNICO	TELÉFONO
1	Alma Delia Ortiz B. I	Vocal	IAES	alma.ortiz@sonora.gob.mx	6623593373
2	Belinda Platt Ayala	Vocal	IAES	belinda.platt@sonora.gob.mx	6622004384
3	Carla Rodríguez	Enlace	IAES	Carla.Rodriguez@sonora.gob.mx	66221193245
4	García Meza Edna Monsal	Seje de Dpto.	SCG/DGDA	edna.garcia@sonora.gob.mx	6474876143
5	Frajauxer Flores Venegas	Seje de Dpto.	SCG/DGDA	franjauxer.flores@sonora.gob.mx	6623544365
6	Rosalinda Velazquez Ibarra	Suplente	DIC	RosalindaVelazquez@sonora.gob.mx	66222909227
7	Ramon A. Nenninger Chuc	Cienc. Presidente	IAES	Ramon.Nenninger@sonora.gob.mx	6621-122092
8	Denisse A. Trujillo Villalba	Enlace de AR	IAES	denisse.trujillo@sonora.gob.mx	6621012443
9	Maria Dobres Figueroa Zalazaga	Coordinadora de CI	IAES	dobres.maria@sonora.gob.mx	6621213249
10	Georgina Escalante Vega	Neod	IAES	georgina.escalante@sonora.gob.mx	2133452
11	Joarain Miranda Salas	Seje de Com.	IAES	Joarain.Miranda@sonora.gob.mx	2453452
12					

Presente. Oficio No.: OIC-034/2024  
Hermosillo, Sonora a 03 de Junio del 2024  
Órgano Interno de Control del IAES

Asunto: Comisión a la I Sesión Ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI) 2024.

**C.P. ROSA JANETH VELAZQUEZ VALLE**  
Auditora del OIC del Instituto de Acuicultura del Estado de Sonora  
P r e s e n t e.-

Por medio del presente y con fundamento en los artículos 24 y 25 del Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría General, se le comisiona para asistir a la I Sesión Ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI), programada para el día 03 de Junio del año en curso a las 09:30 horas, en la Sala de Juntas de la Secretaría de Agricultura, Ganadería, Recursos Hidráulicos, Pesca y Acuicultura. En suplencia del suscrito como vocal ejecutivo.

Agradeciendo de antemano la atención que se sirva brindar a la presente, quedo de Usted.

ATENTAMENTE

**LIC. SAID RODOLFO PADILLA BARRAZA**  
Títular del órgano Interno de Control del IAES



SECRETARIA DE LA  
CONTRALORIA  
GENERAL  
ORGANO INTERNO  
DE CONTROL  
INSTITUTO DE  
ACUACULTURA  
DEL EDO. DE SONORA  
Hermosillo, Sonora.

C.c.p.- Archivo  
RIVV/SRPB

**RECIBIDO**  
HERMOSILLO SONORA MEXICO

12:33 PM  
03 JUN 2024  
IAES  
Instituto de Acuicultura  
del Estado de Sonora, O.P.D.  
www.iaes.gob.mx