

**ACTA DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL SEGUNDA SESIÓN  
ORDINARIA 2023  
SECRETARIA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN**

En la Ciudad de Victoria de Durango, Dgo., siendo las 09:00 horas, del día 25 de agosto de 2023, se reúnen en las oficinas que ocupa la Subsecretaría de Administración de la Secretaría de Finanzas y de Administración, ubicada en Calle Reforma No. 100 Colonia Burócrata, 34279 Durango, Dgo., convocados en tiempo y forma los integrantes del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI) de la Secretaría de Finanzas y de Administración, a efecto de llevar a cabo la Segunda Sesión Ordinaria del 2023; en cumplimiento a lo establecido en los Capítulos III y IV, Secciones I, II, III, IV y V del **Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación Estatal en Materia de Control Interno para el Estado de Durango**; a efecto de celebrar la Segunda Sesión Ordinaria del "Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI) 2023" de la Secretaría de Finanzas y de Administración y de acuerdo al siguiente:-----

**ORDEN DEL DÍA**

- I. **Registro de asistencia.**
- II. **Verificación y declaración de quórum legal e inicio de la sesión.**
- III. **Bienvenida a los asistentes.**
- IV. **Propuesta de Acuerdos:**
  - 01.2ORD.2023** Formato de Matriz de Riesgos Institucionales.
  - 02.2ORD.2023** Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2023.
  - 03.3ORD.2023** Presentación y aprobación del "Primer Informe de Avances Trimestrales PTCI".
  - 04.4ORD.2023** Presentación y aprobación del "Primer Informe de Avances Trimestrales PTAR".
  - 05.5ORD.2023** Presentación de la "Evaluación al Primer Informe de Avances Trimestrales PTCI y PTAR".
- V. **Asuntos Generales.**
- VI. **Revisión y ratificación de los acuerdos adoptados en la reunión.**
- VII. **Clausura**

El Ing. Oscar Tapia Pérez, Coordinador de Control Interno, cede el uso de la palabra a la Lic. Zitlali Arreola del Rio, Presidente Suplente del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional de la Secretaría de Finanzas y de Administración, saluda cordialmente y agradece la participación de los integrantes del COCODI, a la segunda reunión ordinaria del Comité en el dos mil veintitrés. -----

## DESARROLLO DE LA SESIÓN.

### I.- REGISTRO DE ASISTENCIA.

En tal virtud, los integrantes del Comité de Control y Desempeño Institucional tienen a bien registrar su asistencia en la lista de asistencia proporcionada para tal fin.-----

### II. VERIFICACIÓN Y DECLARACION DE QUORUM LEGAL E INICIO DE LA SESIÓN.

En uso de la voz el Ing. Oscar Tapia Pérez, Coordinador de Control Interno, procede a llevar a cabo el pase de lista para la verificación del Quorum legal, así mismo informa del resultado del pase de lista a los integrantes, informando de la presencia de todos los integrantes del Comité, de la siguiente manera:-----

**Lic. Bertha Cristina Orrante Rojas, Secretaria de Finanzas y de Administración**, quien funge en este Comité de Control y Desempeño Institucional, como Presidenta del Comité, representada por la Ing. Hilda Rocío Acosta Arellano, Presidenta Suplente del Comité, representada por la Lic. Zitlali Arreola del Rio.-----

**Ing. Oscar Tapia Pérez, Coordinador de Organización y Métodos** de la Secretaria de Finanzas y de Administración, quien funge en este comité como Coordinador de Control Interno.-----

**C.P. Wendy López Leyva, Jefa del Área de Procesamiento y Normatividad Registral** de la Secretaria de Finanzas y de Administración, quien funge en este comité como Enlace del Sistema de Control Interno Institucional (Enlace SCII).-----

**C.P. Martin Eduardo Bolívar Reyes, Jefe del Departamento de Control Normativo** de la Secretaria de Finanzas y de Administración, quien funge en este comité como Enlace de Administración de Riesgos (Enlace AR).-----

**Lic. Gloria Estefani Tinoco Mendoza, Jefa del Área de Calidad en el Servicio** de la Secretaria de Finanzas y de Administración, quien funge en este Comité como Enlace del Comité de Control y Desempeño Institucional (Enlace COCODI).-----

**C.P. Karla Janeth Ibarra Rios, Titular del Órgano Interno de Control** en la Secretaria de Finanzas y de Administración, quien funge en este Comité como Vocal ejecutivo.-----

**C.P. Marlen Sanchez Garcia, Directora de Contabilidad y Evaluación** de la Secretaria de Finanzas y de Administración, quien funge en este Comité como Vocal.-----

**Ing. Luis Felipe Aguirre Chavez, Director de Programación y Presupuesto** de la Secretaria de Finanzas y de Administración, quien funge en este Comité como Vocal.-----

**Lic. Luis Arturo Azpilcueta García, Procurador Fiscal** de la Secretaria de Finanzas y de Administración, quien es representado por la C. Mónica Lizeth Cárdenas Ramírez designada

mediante oficio No. SFA –PF-SPF-10899-2508/2023 de fecha 25 de agosto de 2023 quien funge en este comité como, Vocal.-----

**L.I. Javier Chalup Ayala, Director de Tecnologías de la Información y Telecomunicaciones** de la Secretaria de Finanzas y de Administración, quien es representado en la presente sesión por la L.A. Karla José Hernández González, Jefa de Área Administrativa designada mediante oficio No. DTlyT-230551 de fecha 25 de agosto de 2023 quien funge en este Comité como Vocal.-----

**Lic. Silvia Adriana Soto Morales, Jefa de Departamento de Normatividad y Control** de la Secretaria de Finanzas y de Administración, quien es representada en la presente sesión por la C.P. Brenda Elizabeth Montenegro Galarza, designada mediante oficio No. DR/DNC/1180.08/2023 de fecha 22 de agosto de 2023 signado por la Lic. Silvia Adriana Soto Morales, Jefe de Departamento de Normatividad y Control de la Secretaria de Finanzas y de Administración, quien funge en este comité como Vocal.-----

En tal virtud, **la C.P. Karla Janeth Ibarra Rios, Vocal Ejecutivo**, se sirve a realizar el conteo de los asistentes verificando la existencia del quórum requerido; efectuado lo anterior, en uso de la voz expresa, manifiesta que existe quórum para dar inicio a la Segunda Sesión Ordinaria de este comité. Por lo que declara que el Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI) puede sesionar válidamente para que los acuerdos y determinaciones que se emitan sean perfectamente válidos. Siendo las 09:15 horas de este día 25 de agosto del año 2023, declarando formal y legalmente integrado e instalado el Comité, a efecto de que sesione, siendo esta la Segunda Sesión Ordinaria correspondiente al año 2023.-----

### III. Bienvenida a los asistentes.

El Ing. Oscar Tapia Pérez, Coordinador de Control Interno cede el uso de la palabra a la Lic. Zitlali Arreola del Rio, representante de la **Presidenta del Comité**, quien, en uso de la voz, da la bienvenida a los integrantes del Comité de Control y Desempeño Institucional de la Secretaria de Finanzas y de Administración, agradeciendo la disposición para asistir y participar en la presente reunión.-----

### IV. Propuesta de Acuerdos:

#### 01.2ORD.2023 Formato de Matriz de Riesgos Institucionales.

Continuando con el orden del día, el Ing. Oscar Tapia Pérez, Coordinador de Control Interno, cede el uso de la palabra al C.P. Martin Eduardo Bolívar Reyes, Enlace de Administración de Riesgos, quien realiza la presentación del "Formato de Matriz de Riesgos Institucionales" del cual se comentó

que se seguirá trabajando en estos riesgos a fin de disminuir su impacto o bien evitar que lleguen a suceder, describiendo los 8 riesgos contemplados en la matriz, así mismo detalla las acciones a seguir y la importancia de evitar estos riesgos. En uso de la voz el **Ing. Oscar Tapia Pérez, Coordinador de Control Interno** del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional de la Secretaría de Finanzas y de Administración, somete a consideración del Comité el acuerdo para la presentación del "Formato de Matriz de Riesgos institucionales" 2023, ante la Secretaría de Contraloría, el acuerdo se aprueba por unanimidad. -----

### **02.2ORD.2023** Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2023.

El **Ing. Oscar Tapia Pérez, Coordinador de Control Interno**, cede el uso de la palabra al **C.P. Martin Eduardo Bolívar Reyes, Enlace de Administración de Riesgos**, quien realiza la presentación del "Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2023" del cual se comentó que se seguirá trabajando en estos riesgos a fin de disminuir su impacto o bien evitar que lleguen a suceder, se comentan cada uno de ellos dado que ya se describieron a detalle en el acuerdo anterior. En uso de la voz el **Ing. Oscar Tapia Pérez, Coordinador de Control Interno** del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional de la Secretaría de Finanzas y de Administración, somete a consideración del comité el acuerdo para la presentación del "Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2023", ante la Secretaría de Contraloría, el acuerdo se aprueba por unanimidad -----

### **03.2ORD.2023** Presentación y aprobación del "Primer Informe de Avances Trimestrales PTCI".

En uso de la voz el **Ing. Oscar Tapia Pérez, Coordinador de Control Interno** del comité de Control Interno y Desempeño Institucional de la Secretaría de Finanzas y de Administración, cede intervención a la **C.P. Wendy López Leyva, Enlace del Sistema de Control Interno Institucional** y Coordinadora de Control Interno y Jefa del área de Procesamiento y Normatividad Registral de la Secretaría de Finanzas y de Administración, quien en uso de la voz presenta los avances en el Primer Trimestre del Programa de Trabajo del Control Interno del 2023 ante el Comité, así mismo comenta que respecto al primer punto no se logró gran avance dado que están en espera de que se confirme si se sigue trabajando con la misma visión y misión o bien esta va a cambiar, para lo cual se comenta por parte de los miembros que al parecer si va a haber un cambio en estas para los meses de octubre o noviembre, por lo que esperan dicho cambio para hacer la difusión de la nueva visión y misión con

respecto a las demás acciones de mejora se añade que se sigue trabajando en reunir la evidencia a fin de aumentar los porcentajes proyectados en dicho informe. **En uso de la voz el Ing. Oscar Tapia Pérez, Coordinador de Control Interno** del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional de la Secretaría de Finanzas y de Administración, somete a consideración del comité el acuerdo para la presentación de los avances en el primer trimestre del Programa de Trabajo del Control Interno del 2023, ante la Secretaría de Contraloría, el acuerdo se aprueba por unanimidad.-----

**04.4ORD.2023** Presentación y aprobación del "Primer Informe de Avances Trimestrales PTAR".

El Ing. Oscar Tapia Pérez, Coordinador de Control Interno, cede el uso de la palabra al C.P. Martin Eduardo Bolívar Reyes, Enlace de Administración de Riesgos, quien realiza la presentación del "Primer Informe de Avances Trimestrales PTAR" del cual se comentó que de las 21 acciones tomadas en cuenta para este año, 6 de ellas ya se cumplieron, lo que representa un 28% respecto al total de acciones de mejora, por lo que hay el compromiso de continuar trabajando con las otras 15 acciones a fin de aumentar el porcentaje de cumplimiento. En uso de la voz el Ing. Oscar Tapia Pérez, Coordinador de Control Interno del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional de la Secretaría de Finanzas y de Administración, somete a consideración del Comité el acuerdo para la presentación del "Primer Informe de Avances Trimestrales PTAR" ante la Secretaría de Contraloría, el acuerdo se aprueba por unanimidad -----

**05.5ORD.2023** Presentación de la "Evaluación al Primer Informe de Avances Trimestrales PTCI y PTAR".

En uso de la voz el Ing. Oscar Tapia Pérez, Coordinador de Control Interno del comité de Control Interno y Desempeño Institucional de la Secretaría de Finanzas y de Administración, cede intervención a la C.P. Karla Janeth Ibarra Rios, Vocal Ejecutivo del Comité y Órgano Interno de Control de la Secretaría de Finanzas y de Administración, quien en uso de la voz presenta la Evaluación al Primer Informe de Avances Trimestrales PTCI y PTAR ante el Comité, respecto a las 2 evaluaciones se informa que el porcentaje de avance para el primer trimestre en general es bueno, sin embargo se hace la invitación a fin de que continúen trabajando en las acciones de mejora para el control interno y en las acciones para disminuir los riesgos ya que ambas son de gran importancia, así mismo se les recuerda la importancia de entregar los informes a tiempo y recabar toda la evidencia que sirve de soporte a fin de presentar avances para la próxima sesión ordinaria del Comité de Control

Interno y Desempeño Institucional de la Secretaría de Finanzas y de Administración. En uso de la voz el **Ing. Oscar Tapia Pérez, Coordinador de Control Interno** del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional de la Secretaría de Finanzas y de Administración, somete a consideración del Comité el Acuerdo para la presentación de la "Evaluación al Primer Informe de Avances Trimestrales PTCl y PTAR" ante la Secretaría de Contraloría, el acuerdo se aprueba por unanimidad.-

#### V.- ASUNTOS GENERALES.

En uso de la palabra el **Ing. Oscar Tapia Pérez, Coordinador de Control Interno** del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional de la Secretaría de Finanzas y de Administración, hace de conocimiento a los miembros del comité sobre lo referente a las publicaciones pendientes en la página, en las cuales ya se encuentran trabajando a fin de actualizar su contenido, así mismo hace hincapié en revisar lo concerniente a la misión y visión para esta nueva administración, la cual una vez quedando aprobada se procederá a darle difusión y para concluir se hace de mención que el comité de ética ya está sesionando y se encuentra actualizado a fin de dar cumplimiento a la Normatividad. No habiendo Asuntos Generales, en uso de la palabra el Presidente dio por concluido el punto. -----

**VI.- REVISIÓN Y RATIFICACIÓN DE ACUERDOS ADOPTADOS EN LA REUNIÓN.** En uso de la palabra el Presidente del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional de la Secretaría de Finanzas y de Administración con fundamento en lo establecido en el Manual Administrativo de Aplicación Estatal en Materia de Control Interno para el Estado de Durango, somete a revisión y ratificación los acuerdos generados en la reunión. -----

**01.2ORD.2023.-** Presentación del Formato de Matriz de Riesgos Institucionales, ante la Secretaría de Contraloría. -----

**02.2ORD.2023.-** Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2023, ante la Secretaría de Contraloría. -----

**03.2ORD.2023.-** Presentación y aprobación del "Primer Informe de Avances Trimestrales PTCl", ante la Secretaría de Contraloría. -----

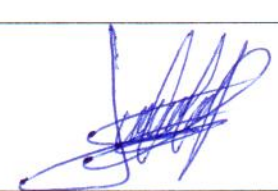
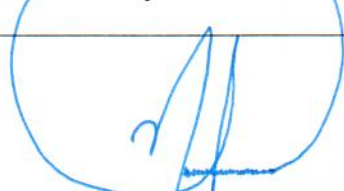
**04.2ORD.2023.-** Presentación y aprobación del "Primer Informe de Avances Trimestrales PTAR, ante la Secretaría de Contraloría. -----

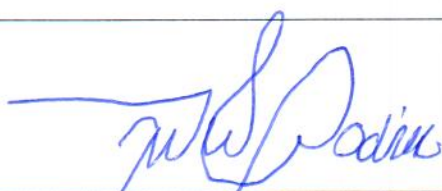
**05.2ORD.2023.-** Presentación de la "Evaluación al Primer Informe de Avances Trimestrales PTCl y

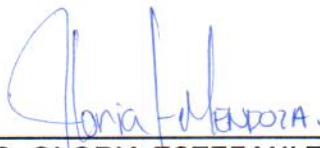
PTAR del primer informe de Avances trimestrales del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2023, ante la Secretaría de Contraloría. -----

**VII.- CLAUSURA.** En uso de la palabra el **Ing. Oscar Tapia Pérez, Coordinador de Control Interno** del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional de la Secretaría de Finanzas y de Administración, agradeció la asistencia a todos los miembros del Comité, dando por concluida la Segunda Reunión Ordinaria del 2023, del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional de la Secretaría de Finanzas y de Administración.-----

**MIEMBROS DEL COMITÉ DE CONTROL INTERNO Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACION**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <br><b>LIC. BERTHA CRISTINA ORRANTE ROJAS</b><br>Presidente del Comité de Control Interno y Desempeño de la Secretaría de Finanzas y de Administración, representada por la Lic. Zitlali Arreola del Río.                                                                    | <br><b>C.P. KARLA JANETH IBARRA RIOS</b><br>Vocal Ejecutivo del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional de la Secretaria de Finanzas y de Administración           |
| <br><b>C.P. MARLEN SÁNCHEZ GARCÍA</b><br>Vocal del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional de la Secretaria de Finanzas y de Administración                                                                                                                    | <br><b>ING. LUIS FÉLPE AGUIRRE CHÁVEZ</b><br>Vocal del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional de la Secretaria de Finanzas y de Administración                  |
| <br><b>LIC. LUIS ARTURO AZPILCUETA GARCIA</b><br>Vocal del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional de la Secretaria de Finanzas y de Administración, representado por la C. Mónica Lizeth Cárdenas Ramírez, mediante el oficio No. SFA –PF-SPF-10899-2508/2023 | <br><b>ING. OSCAR TAPIA PÉREZ</b><br>Coordinador de Control Interno del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional de la Secretaria de Finanzas y de Administración |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <br><b>L.I. JAVIER CHALUP AYALA</b><br>Vocal del Comité de Control Interno y<br>Desempeño Institucional de la Secretaría de<br>Finanzas y de Administración, representado<br>por la L.A. Karla José Hernández González<br>mediante el oficio No. DTlyT-230551. | <br><b>LIC. SILVIA ADRIANA SOTO MORALES</b><br>Vocal del Comité de Control Interno y<br>Desempeño Institucional de la Secretaría de<br>Finanzas y de Administración, representada<br>por la C.P. Brenda Elizabeth Montenegro<br>mediante el oficio No. DR/DNC/1180.08/2023 |
| <br><b>C.P. MARTIN EDUARDO BOLÍVAR REYES</b><br>Enlace de AR de la Secretaría de Finanzas y<br>de Administración                                                                                                                                               | <br><b>C.P. WENDY LÓPEZ LEYVA</b><br>Enlace de SCII del Comité de Control Interno y<br>Desempeño Institucional de la Secretaría de<br>Finanzas y de Administración                                                                                                          |

  
**LIC. GLORIA ESTEFANI TINOCO MENDOZA**  
Enlace de COCODI de la Secretaría de Finanzas y de  
Administración

La presente foja de firmas, forma parte integral del acta de la Segunda Sesión Ordinaria del 2023, del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional de la Secretaría de Finanzas y de Administración, celebrada con fecha **25 de agosto de 2023**.-----

-----