

**ACTA DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL PRIMERA
SESIÓN ORDINARIA 2025
SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN**

En la Ciudad de Victoria de Durango, Dgo., siendo las 09:00 horas, del día **21 de mayo de 2025**, 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 Col. 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 **Primera Sesión Ordinaria del 2025**; 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 Primera Sesión Ordinaria del "Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI) 2025" 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:**

- | | |
|---------------------|--|
| 01.1ORD.2025 | Calendario de Sesiones Ordinarias 2025. |
| 02.1ORD.2025 | Matriz de Criterios para la Selección de Procesos. |
| 03.1ORD.2025 | Cédula de Evaluación en la Materia de Control Interno 2024. |
| 04.1ORD.2025 | Formato de Matriz de Administración de Riesgos Institucionales. |
| 05.1ORD.2025 | Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional (SCII) 2024. |
| 06.1ORD.2025 | Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI) 2025. |
| 07.1ORD.2025 | Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) 2025. |

- 08.1ORD.2025** Evaluación al Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional (SCII) 2024 – OIC.
- 09.1ORD.2025** Reporte Anual del Comportamiento de la Administración de los Riesgos Institucionales correspondiente al periodo 2024.
- 10.1ORD.2025** Convocar y notificar el Acta de la Primera Sesión Ordinaria del Comité.
- 11.1ORD.2025** Primer Informe de Avances Trimestrales de PTCI 2025.
- 12.1ORD.2025** Primer Informe de Avances Trimestrales de PTAR 2025.

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 C. Hilda Rocío Acosta Arellano, Presidenta 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 Primera Sesión Ordinaria del Comité en el dos mil veinticinco. -----

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:-----

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



SECOED

SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN
DEL ESTADO DE DURANGO

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

C.P. Martín Eduardo Bolívar Reyes, Jefe del Departamento de Control Normativo de la Secretaría 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 Secretaría 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 Ríos, Titular del Órgano Interno de Control en la Secretaría de Finanzas y de Administración, representado en la presente sesión por la C.P. Alexis Esperanza Chávez Favela quien funge en este comité como, Vocal ejecutivo.-----

Ing. Luis Felipe Aguirre Chávez, Director de Programación y Presupuesto de la Secretaría de Finanzas y de Administración, representado en la presente sesión por el C. Aldo Ortiz Cázares quien funge en este comité como Vocal.-----

Lic. Luis Arturo Azpilcueta García, Procurador Fiscal de la Secretaría de Finanzas y de Administración, representado en la presente sesión por la Lic. Mónica Lizeth Cárdenas Ramírez quien funge en este comité como, Vocal.-----

L.I. Javier Chalup Ayala, Director de Tecnologías de la Información y Telecomunicaciones de la Secretaría de Finanzas y de Administración, quien funge en este comité como, Vocal quien es representada en la presente sesión por la L.A. Karla José Hernández González.-

Lic. Silvia Adriana Soto Morales, Jefa de Departamento de Normatividad y Control de la Secretaría de Finanzas y de Administración, quien funge en este comité como, Vocal, quien es representada en la presente sesión por la C. Perla Sarahi Castro Mata.-----

En tal virtud, la C.P. Alexis Esperanza Chávez Favela, representante 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 primera sesión ordinaria 2025 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 09:10 horas del día 21 de mayo del presente año, declarando formal y legalmente integrado e instalado el Comité, a efecto de que sesione, siendo esta la Primera Sesión Ordinaria correspondiente al año 2025.-----

III. Bienvenida a los asistentes.

El Ing. Oscar Tapia Pérez, Coordinador de Control Interno hace uso de la voz y da la bienvenida a los integrantes del Comité de Control y Desempeño Institucional de la Secretaría de Finanzas y de Administración, agradeciendo la disposición para asistir y participar en la presente reunión.-----

IV. Propuesta de Acuerdos:

01.1ORD.2025 Calendario de Sesiones Ordinarias 2025.

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, presenta el Calendario de Sesiones Ordinarias 2025 ante el Comité y se somete a consideración. El acuerdo se aprueba por unanimidad.-----

02.1ORD.2025 Matriz de Criterios para la Selección de Procesos.

El Ing. **Oscar Tapia Pérez**, Coordinador de Control Interno, realiza la presentación de la Matriz de Criterios para la Selección de Procesos del cual se comentó que se llevarían a cabo 5 procesos sustantivos, correspondientes a las áreas de la Subsecretaría de

Administración Subsecretaría de Egresos y a la COEPA, dando a conocer que serán implementados como normas generales de control interno en las áreas que corresponda y se somete a consideración del comité. El acuerdo se aprueba por unanimidad -----

03.1ORD.2025 Cédula de Evaluación en la Materia de Control Interno 2024.

En uso de la voz 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 de la Cédula de Evaluación en la Materia de Control Interno 2024. 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 se aprueba por unanimidad.-----

04.1ORD.2025 Formato de Matriz de Administración de Riesgos Institucionales.

En uso de la voz 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 al Martin Eduardo Bolívar Reyes, Enlace de Administración de Riesgos de la Secretaría de Finanzas y de Administración, quien en uso de la voz presenta el Formato de Matriz de Administración de Riesgos Institucionales. En uso de la voz el Ing. Oscar Tapia, Coordinador de Control Interno, somete a consideración del Comité. El acuerdo se aprueba por unanimidad.-----

05.1ORD.2025 Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional (SCII) 2024.

En uso de la voz 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 Jefa del Área de Procesamiento y Normatividad Registral de la Secretaría de Finanzas y de Administración, quien en uso de la voz presenta el

Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional 2024 (SCII) 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 se aprueba por unanimidad.-----

06.1ORD.2025 Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI) 2025.

En uso de la voz 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 Jefa del Área de Procesamiento y Normatividad Registral de la Secretaría de Finanzas y de Administración, quien en uso de la voz presenta el Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI) 2025. En uso de la voz el Ing. Oscar Tapia, Coordinador de Control Interno, somete a consideración del comité. El acuerdo se aprueba por unanimidad.-----

07.1ORD.2025 Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) 2025.

En uso de la voz 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 el uso de la palabra al C.P. Martin Eduardo Bolívar Reyes, Enlace de Administración de Riesgos, quien presenta el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (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, somete a consideración del comité. El acuerdo se aprueba por unanimidad.

08.1ORD.2025 Evaluación al Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional (SCII) 2024 – OIC.

En uso de la voz 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 Jefa del Área de Procesamiento y Normatividad Registral.

de la Secretaría de Finanzas y de Administración, quien en uso de la voz presenta la Evaluación al Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional (SCII) 2024 – OIC. 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 se aprueba por unanimidad.-----

09.1ORD.2025 Reporte Anual del Comportamiento de la Administración de los Riesgos Institucionales correspondiente al periodo 2024.

En uso de la voz 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 el uso de la palabra al C.P. Martin Eduardo Bolívar Reyes, Enlace de Administración de Riesgos quien presenta el Reporte Anual del Comportamiento de la Administración de los Riesgos Institucionales correspondiente al periodo 2024. 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 se aprueba por unanimidad

10.1ORD.2025 Convocar y notificar el Acta de la Primera Sesión Ordinaria del Comité.

11.1ORD.2025 Primer Informe de Avances Trimestrales de PTCl 2025.

En uso de la voz **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 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 Informe de Avances Trimestrales del Programa de Trabajo del Control Interno ante el Comité. En uso de la voz el Ing. Oscar Tapia Pérez, Coordinador de Control Interno, 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 2025, ante la Secretaría de Contraloría, el acuerdo se aprueba por unanimidad.-----

12.1ORD.2025 Primer Informe de Avances Trimestrales de PTAR 2025.

En uso de la voz 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 al C.P. Martin Eduardo Bolívar Reyes, Enlace de Administración de Riesgos, quien en uso de la voz presenta los avances del Primer Informe de Avances Trimestrales del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos ante el Comité. 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 Administración de Riesgos del 2025, ante la Secretaría de Contraloría, el acuerdo se aprueba por unanimidad.-----

V.- ASUNTOS GENERALES.

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. -----

- | | |
|---------------------|--|
| 01.1ORD.2025 | Calendario de Sesiones Ordinarias 2025. |
| 02.1ORD.2025 | Matriz de Criterios para la Selección de Procesos. |
| 03.1ORD.2025 | Cédula de Evaluación en la Materia de Control Interno 2024. |
| 04.1ORD.2025 | Formato de Matriz de Administración de Riesgos Institucionales. |
| 05.1ORD.2025 | Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional 2024 (SCII). |
| 06.1ORD.2025 | Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI) 2025. |
| 07.1ORD.2025 | Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) 2025. |

08.10RD.2025

SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN
DEL ESTADO DE DURANGO

Evaluación al Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional 2024 (SCII) – OIC.

09.10RD.2025

Reporte Anual del Comportamiento de la Administración de los Riesgos Institucionales correspondiente al periodo 2024.

10.10RD.2025

Convocar y notificar el Acta de la Primera Sesión Ordinaria del Comité.

11.10RD.2025

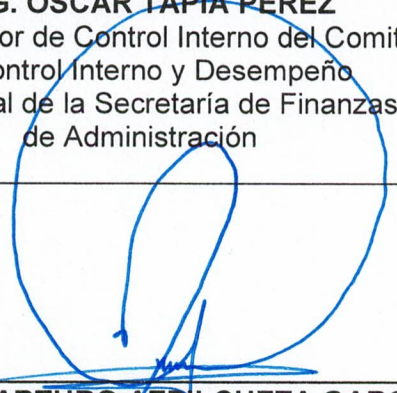
Primer Informe de Avances Trimestrales de PTCI 2025.

12.10RD.2025

Primer Informe de Avances Trimestrales de PTAR 2025.

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 **Primera Sesión Ordinaria 2025**, 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

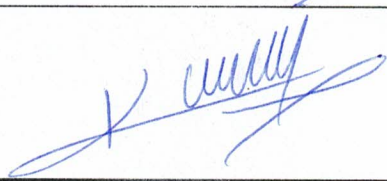
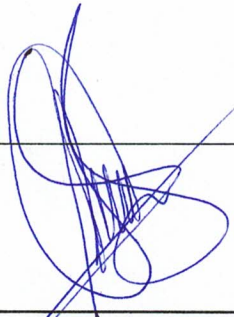
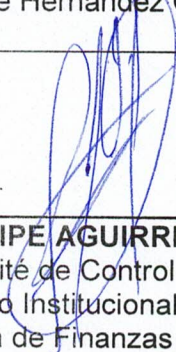
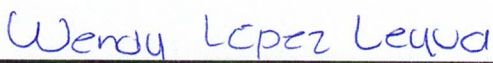
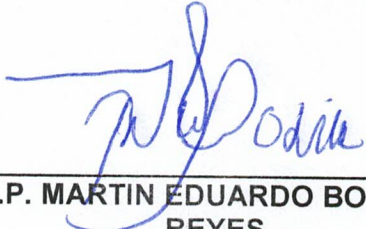
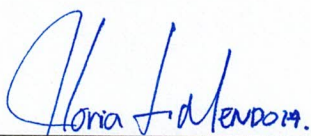
 C. HILDA ROCÍO ACOSTA ARELLANO Presidenta Suplente del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional de la Secretaría de Finanzas y de Administración	 ING. OSCAR TAPIA PÉREZ Coordinador de Control Interno del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional de la Secretaría de Finanzas y de Administración
 C.P. KARLA JANETH IBARRA RÍOS Vocal Ejecutivo del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional de la Secretaría de Finanzas y de Administración, representada por la C.P. Alexis Esperanza Chávez Favela	 LIC. LUIS ARTURO AZPILCUETA GARCÍA Vocal del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional de la Secretaría de Finanzas y de Administración, representado por la C. Mónica Lizeth Cárdenas Ramírez

Calle Pino Suárez

No. 1000 Pte. Zona Centro

C.P. 34000 Durango, Dgo.

Tel. 618 137 72 00 / 618 137 72 01

 L.I. JAVIER CHALUP AYALA Vocal del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional de la Secretaría de Finanzas y de Administración, representado por la L.A. Karla José Hernández González	 LIC. SILVIA ADRIANA SOTO MORALES Vocal del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional de la Secretaría de Finanzas y de Administración, representada por la C. Perla Sarahi Castro Mata
 ING. LUIS FELIPE AGUIRRE CHÁVEZ Vocal del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional de la Secretaría de Finanzas y de Administración, representado por el C. Aldo Ortiz Cázares	 C.P. WENDY LÓPEZ LEYVA Enlace de SCII del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional de la
 C.P. MARTIN EDUARDO BOLÍVAR REYES Enlace de AR de la Secretaría de 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 **Primera Sesión Ordinaria del 2025**, del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional de la Secretaría de Finanzas y de Administración, celebrada con fecha **21 de mayo de 2025**.-----

SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN

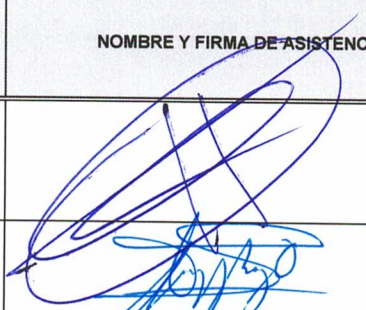
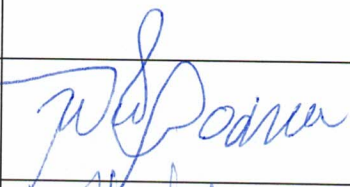
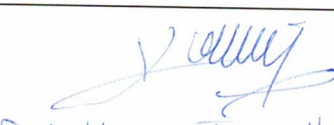
COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL

LISTA DE ASISTENCIA

PRIMERA SESIÓN ORDINARIA 2025

FECHA: 21/05/2025

HORA: 09:00 hrs.

	NOMBRE / CORREO ELECTRÓNICO	CARGO EN EL COMITÉ DE ÉTICA DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN L	NOMBRE Y FIRMA DE ASISTENCIA
1	ING. HILDA ROCÍO ACOSTA ARELLANO hilda.acosta@durango.gob.mx	DIRECTORA DE CAPITAL HUMANO DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN	
2	ING. OSCAR TAPIA PÉREZ oscar.tapia@durango.gob.mx	COORDINADOR DE ORGANIZACIÓN Y MÉTODOS DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN	
3	C.P. WENDY LÓPEZ LEYVA wendy.lopez@durango.gob.mx	JEFA DEL ÁREA DE PROCESAMIENTO Y NORMATIVIDAD REGISTRAL DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN	Wendy Lopez L.
4	C.P. MARTIN EDUARDO BOLÍVAR REYES martin.bolivar@durango.gob.mx	JEFE DE DEPARTAMENTO DE CONTROL NORMATIVO DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN	
5	LIC. GLORIA ESTEFANI TINOCO MENDOZA gloria.tinocom@durango.gob.mx	JEFA DEL ÁREA DE CALIDAD EN EL SERVICIO DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN	Gloria Estefani Tinoco Mendoza
6	C.P. KARLA JANETH IBARRA RIOS karla.ibarra@durango.gob.mx	TITULAR DEL O.I.C. EN LA SFA	Alexis Chacuz P.A.
7	C.P. SILVIA MUÑOZ SAMANIEGO silvia.munoz@durango.gob.mx	DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y EVALUACIÓN DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN	
8	ING. LUIS FELIPE AGUIRRE CHÁVEZ felipe.aguirre@durango.gob.mx	DIRECTOR DE PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN	Luis Felipe Aguirre Chávez
9	LIC. LUIS ARTURO AZPILCUETA GARCIA luis.azpilcueta@durango.gob.mx	PROCURADOR FISCAL DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN	Monica Lizeth Cardenas Ramirez
10	L.A. BEATRIZ AZUCENA DIAZ CAMPOS beatriz.diazcampos@durango.gob.mx	SECRETARIA TÉCNICA DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN	
11	L.I. JAVIER CHALUP AYALA javier.chalup@durango.gob.mx	DIRECTOR DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y TELECOMUNICACIONES DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN	 D.A. Karla José Hdez Glez
12	LIC. SILVIA SOTO MORALES silvia.sotom@durango.gob.mx	JEFA DE DEPARTAMENTO DE NORMATIVIDAD Y CONTROL DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN	Perla Samad Sarahi Castro Mata