



ACTA DE SESIÓN ORDINARIA NUMERO TRES DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DEL SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE GUAYMAS, SONORA.

"COCODI003/DIF-2026-3OR."

En la ciudad de Guaymas, Sonora, siendo 09:00 horas del día miércoles, 08 de julio del año dos mil veintiséis, reunidos en la unidad administrativa oficinas generales, ubicado en calle río magdalena S/N col. los ríos, con la presencia de los CC. Lic. Alma Delia Guerrero Cornejo, en su carácter de Directora General de sistema DIF; Lic. Mildreth Yassell Davis Lerma, en su carácter de encargada de control interno y archivo; la C. Olivia Medina García, Directora administrativa; el Lic. Armando Elguezabal Osuna, Encargado de servicios generales; Lic. Ana Guadalupe Cabrera Casillas, Encargada de recursos humanos y Nomina; C. María del Refugio Gastélum Acosta, Encargada de ingresos y egresos; el Lic. Noé Valenzuela Bojórquez, Encargado de Informática; todos del sistema para el Desarrollo Integral de la Familia, La C.P. Mariell Berenice Martínez Atondo, enlace del órgano de control y evaluación gubernamental, 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" del Manual Administrativo del Control Interno Institucional del municipio de Guaymas, Sonora, se procede a llevar a cabo la tercera sesión del Comité de Control y Desempeño Institucional que en lo subsecuente se denominará COCODI.

PRIMER PUNTO. INICIO DE LA REUNIÓN, Bienvenida por parte de la Lic. Mildreth Yassell Davis Lerma, dando inicio a la tercera sesión ordinaria del II TRIMESTRE DEL 2026, del comité de control y desempeño institucional, del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del municipio de Guaymas, Sonora.

SEGUNDO PUNTO. PALABRAS DE, Lic. Alma Delia Guerrero Cornejo, en su carácter de Directora General de sistema DIF, Agradeciendo la asistencia de los miembros del comité de control y desempeño institucional y los demás presentes.

TERCER PUNTO. DECLARACIÓN DEL QUÓRUM LEGAL. Lic. Alma Delia Guerrero Cornejo, Presidente del comité de control interno y desempeño institucional. Verificando y aprobando la existencia del quorum legal, por lo que siendo las 09:05 horas, se declara abierta y formalmente la sesión.

Alma Delia Guerrero Cornejo
Armando Elguezabal Osuna

[Firma]

[Firma]

Quorum

[Firma]

[Firma]



CUARTO PUNTO. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA, la Lic. Alma Delia Guerrero Cornejo, Presidente del comité de control interno y desempeño institucional, quien somete a consideración el orden del día, mismo que fue integrado en el presente punto, mostrando a continuación:

III SESIÓN ORDINARIA DEL 2026 DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL.

ORDEN DEL DÍA

- I. Bienvenida.
- II. Palabras del presidente COCODI.
- III. Lista de asistencia y Declaración del quórum legal.
- IV. Lectura y en su caso, aprobación del orden del día.
- V. Ratificación del acta de la sesión anterior.
- VI. Desarrollo de la sesión ordinaria.
- VII. Resumen de acuerdos.
- VIII. Asuntos generales.
- IX. Clausura de sesión del comité de control y desempeño institucional.

En cumplimiento del punto cuarto, relativo a la lectura y aprobación del orden de día, siendo aprobado por unanimidad de votos de los presentes.

QUINTO PUNTO. RATIFICACIÓN DEL ACTA DE LA SESIÓN ANTERIOR. A continuación, el presidente de COCODI, la Lic. Alma Delia Guerrero Cornejo, solicita a los integrantes dispensar la lectura del acta de la sesión anterior, sometiendo a consideración de los presentes, quienes una vez que analizaron la propuesta, fueron aprobados por unanimidad.

SEXTO PUNTO. DESARROLLO DE LA SESIÓN. A continuación, el presidente de COCODI, la Lic. Alma Delia Guerrero Cornejo, procedió a informar las actividades y situación actual que guarda la entidad:



I. Control Interno.

Componente	Principio	Actividad de control	UA Responsable	Avance 1ER TRIM 2026
Ambiente de control	Realizar formato de mantenimiento preventivo periódico a equipos de cómputo	Diseñar e implementar un formato estandarizado para el registro, control y seguimiento del mantenimiento preventivo de equipos de cómputo, incluyendo fechas, responsables y acciones realizadas.	TODAS	100%
Ambiente de control	Implementar un rol de trabajo del personal	Definir y aplicar un rol de trabajo estructurado que distribuya funciones y horarios del personal, optimizando la operación y cumplimiento de actividades.	CAS	100%
Admón. de riesgos	Elaborar lista de asistencia del personal	Implementar un formato de control de asistencia que permita registrar entradas, salidas y puntualidad del personal, facilitando la supervisión y toma de decisiones.	CADI	100%
Supervisión y mejora	Establecer un sistema digital para el registro de pagos	Implementar un sistema digital para el registro, control y consulta de pagos, que permita mejorar la eficiencia, transparencia y trazabilidad de la información financiera.	PA	40%

Donna de Alvarado

Alfonso de Alvarado

[Handwritten signatures and initials]



Supervisión y mejora	Establecer control de permisos del personal	Diseñar e implementar un mecanismo formal para el registro, autorización y seguimiento de permisos del personal, garantizando orden administrativo.	CADI	20%
Ambiente de control	Elaborar agenda diaria para la confirmación de citas	Implementar una agenda diaria estructurada que permita la programación, control y confirmación oportuna de citas, asegurando una atención eficiente a los usuarios.	SUB NNA/UBR	100%
Ambiente de control	Establecer un rol de atención para el parque infantil	Definir y asignar un rol organizado de atención del personal en el parque infantil, asegurando cobertura, seguridad y supervisión continua de los usuarios.	PI	10%
Admón. de riesgos	Elaborar reportes de incidencias en programas alimentarios (productos en mal estado)	Establecer un formato y procedimiento para el registro y reporte de incidencias en programas alimentarios, permitiendo identificar, atender y prevenir riesgos sanitarios.	PA	10%



Riesgo	Actividad de control	UA Responsabl	Seguimiento
Exceso de solicitudes por fallas técnicas en unidades administrativas.	Falta de mantenimiento en equipos de cómputo.	TODAS	40%
Actualización y modificación del plan de trabajo de recursos humanos y nómina.	Falta de control en la entrega de incidencias del personal	TODAS	20%
Deficiencia en el sistema de captura de pagos de los programas alimentarios.	Ausencia de un sistema digital estructurado para el registro de pagos.	PA	15%
Control de reincidencia en faltas del personal.	Falta de verificación sistemática de incidencias del personal.	CADI	10%
	Falta de supervisión en las ausencias del personal.	CADI	100%
Inasistencia de usuarios a sus sesiones de terapia física.	Falta de confirmación o seguimiento de citas programadas.	UBR	100%
Deficiencia en la organización y control de los	Falta de implementación de mecanismos adecuados para el control	PA	10%

II. Cuenta pública y administración.

2.1) Seguimiento de Indicadores. Se informará el avance financiero y presupuestal del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Guaymas, Sonora. Una vez que se cuente con la información correspondiente, se realizarán los cambios pertinentes.

2.1.1) Presupuesto. Se presentará el estado analítico del presupuesto de egresos, el cual contará con un presupuesto modificado. Una vez que se cuente con la información correspondiente, se realizarán los cambios pertinentes.

Armando Alvarado

Miguel

[Firma]

[Firma]

[Firma]
[Firma]
[Firma]



2.1.2) Amortización Contable y Presupuestaria. Se informa que se viene utilizando el sistema ECO-HORU, mismo que viene cumpliendo con los requisitos de la CONAC. Se presentó el Estado de Situación Financiera y el Estado de Actividades al 30 de junio de 2026.

Ejercicio Fiscal auditado	Órgano fiscalizador	Unidades administrativas involucradas	Responsable de la atención de los auditores
2026	ISAF	Todas	Dirección Administrativa.

III. Transparencia e integridad.

Ejercicio Fiscal auditado/No. de auditoría	Órgano fiscalizador	No.	Descripción	Estatus			
				Solventada	En proceso de atención.	Observaciones	Responsable
2017 2017AM0103010337	ISAF	1	Auditoría presupuestal.	1	0	Observación solventada.	Dirección Administrativa.
2017 2017AM0207020413	ISAF	6	Auditoría financiera trimestral.	6	0	Observación solventada.	Dirección Administrativa.
2018 2018AM0102010167	ISAF	5	Auditoría financiera.	4	1	Las observaciones se encuentran parcialmente solventadas, en proceso de solventación.	Dirección Administrativa.
2019 2019AM0102010308	ISAF	2	Auditoría financiera.	1	1	Las observaciones se encuentran parcialmente solventadas, en proceso de solventación.	Dirección Administrativa.
2019 2019AM010301812	ISAF	1	Auditoría presupuestal	0	1	Las observaciones se encuentran parcialmente solventadas, en proceso de solventación.	Dirección Administrativa.
2019 2019AM0208021322	ISAF	1	Auditoría informe cuenta pública.	0	1	Las observaciones se encuentran parcialmente solventadas, en proceso de solventación.	Dirección Administrativa.
2022 2022AM109020095	ISAF	3	Auditoría integral.	2	1	Las observaciones se encuentran parcialmente solventadas, en proceso de solventación.	Dirección Administrativa.
2022 2022AM109020333	ISAF	19	Auditoría integral.	13	6	Las observaciones se encuentran parcialmente solventadas, en proceso de solventación.	Dirección Administrativa.
2023 2023AM0109020223	ISAF	8	Auditoría integral.	8	0	Observación solventada.	Dirección Administrativa.



4.1 Integridad Institucional				
No.	Acción	Responsable	Estatus de Avance	Comentarios
1	"La importancia e intervención de los servidores públicos del DIF Municipal, en atención de los derechos de las personas con discapacidad, a fin de garantizar una inclusión de igualdad y respeto"	TODAS	CUMPLIDO	

4.2 Unidad de Transparencia				
No.	Acción	Responsable	Estatus de Avance	Comentarios
1	Publicación en el portal municipal.	OFGEN	CUMPLIDO	Se publicaron 26 formatos correspondientes a nuestra dependencia.
2	Publicación en la plataforma nacional.	OFGEN	CUMPLIDO	Se publicaron 26 formatos correspondientes a nuestra dependencia.
3	Publicación en portal municipal CONAC.	OFGEN	CUMPLIDO	Se publicaron 67 formatos correspondientes a nuestra dependencia.

4.3 Declaración Patrimonial				
No.	Acción	Responsable	Estatus de Avance	Comentarios
1	Presentación de declaración de situación patrimonial inicial (Abr-Jun) 2026.	Todas	Cumplido	Se realizaron (3) entregas de la declaración patrimonial inicial.
2	Presentación de declaración de situación patrimonial de conclusión simplificada (Abr-Jun) 2026.	Todas	Cumplido	Se realizaron (3) entregas de la declaración de situación patrimonial de conclusión simplificada.

Andrés Vázquez

Argandoña

[Firma]

[Firma]

[Firma]

[Firma]

[Firma]



Tabla de cumplimiento		
Evaluación	LGT	LTAIPES
I	100%	100%
II	100%	100%
III	0%	0%
IV	0%	0%

Concepto	No.
1. Solicitudes Recibidas	3
2. Solicitudes competencia de la institución	3
3. Solicitudes declinadas	0
4. Recursos de revisión	0
5. Solicitudes no atendidas y prescritas.	0

DETALLE DE SOLICITUDES PRESCRITA			
Información solicitada	Responsable	Responsabilidades originadas	Acciones a Seguir
N/A	N/A	N/A	N/A

SEPTIMO PUNTO. RESUMEN DE ACUERDOS.

Clave	Descripción	UA Responsable	Fecha de compromiso	Comentarios
COCODI003/DIF-2026-3OR.	Informe del programa de trabajo de control interno al 2DO TRIMESTRE 2026.	TODAS	30/06/2026	
COCODI003/DIF-2026-3OR.	Informe del programa de trabajo de análisis de riesgo al 2DO TRIMESTRE 2026.	TODAS	30/06/2026	

OCTAVO PUNTO. ASUNTOS EN GENERALES. En el uso de la voz, la Lic. Alma Delia Guerrero Cornejo presidente de COCODI, donde no hubo puntos a tratar.

NOVENO PUNTO. CLAUSURA DEL EVENTO, No habiendo más asuntos a tratar la Lic. Alma Delia Guerrero Cornejo, agradece a todos su asistencia y participación en la tercera sesión del segundo informe trimestral del comité de control y desempeño institucional (COCODI) del Sistema para el Desarrollo integral de la familia del municipio de Guaymas, sonora.





DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS

Lic. Alma Delia Guerrero Cornejo
Directora General de sistema DIF.
Presidente



Lic. Mildreth Yassell Davis Lerma
Enc. Control interno y archivo.
"Vocal Ejecutivo"

C. Olivia Medina García
Directora administrativa de sistema DIF.
Vocal "A"

C. Armando Elguezabal Osuna
Enc. Servicios generales.
Vocal "B"

Lic. Ana Guadalupe Cabrera Casillas
Enc. De recursos humanos y nómina.
Vocal "C".

C. María del refugio Gastelum Acosta
Enc. De Ingreso y egresos
Vocal "D"

C. Noé Valenzuela Bojórquez
Enc. De informática
Vocal "E"

C.P. Mariell Berenice Martínez Atondo
Enlace del Órgano de control y evaluación
gubernamental.