CONTROL INTERNO

Comité de Control y Desempeño Institucional

3ra. Sesión Ordinaria del 1er. Trimestre 2025

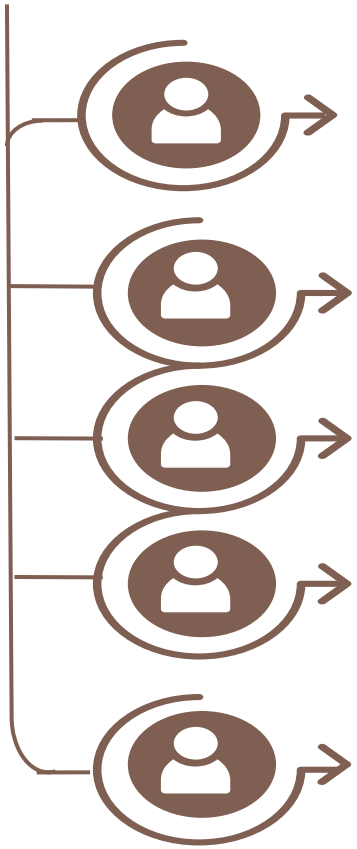
Hermosillo, Sonora a 07 de mayo de 2025

SONORA
TIERRA DE OPORTUNIDADES

USP
UNIVERSIDAD DE LA SEGURIDAD PÚBLICA
SONORA

Quórum Legal

VERIFICACIÓN Y DECLARACIÓN DEL QUÓRUM LEGAL



Presidente

Dr. Ellioth Romero Grijalva
Rector de la Universidad de la Seguridad Pública del Estado de Sonora

Vocal Ejecutivo

Dr. Ariel Francisco Castillo Maldonado
Titular del Órgano Interno de Control de la USP

Vocal A y Coordinador de CI

Mtra. Irlanda Guadalupe Monreal Durazo
Secretaria General Administrativa de la USP

Vocal B

Lcda. Ilse Lorenia Lopez Zepeda
En suplencia de la
Mtra. Jacqueline Orozco Rebollar
Directora General de Asuntos Jurídicos y Transparencia de la USP

Vocal C

Mtro. Fabian Galindo Cota
Secretario Académico de la USP

Orden del Día

- Verificación y Declaración de Quórum Legal
- Lectura y Aprobación de la Orden del Día
- Presentación de Integrantes y Modificaciones al COCODI
- Ratificación del Acta de la Sesión Anterior
- Seguimiento de Acuerdos
- Desahogo de Temas
- Asuntos Generales
- Aprobación de Calendario Próximas Sesiones
- Revisión y Ratificación de los Acuerdos Adoptados en la Reunión
- Clausura

Comité de Control y Desempeño Institucional
Sesión Ordinaria del 1er. Trimestre 2025

Presentación de Integrantes y Modificaciones al COCODI

PRESIDENTE
Dr. Ellioth Romero Grijalva

VOCAL EJECUTIVO
Dr. Ariel Francisco Castillo Maldonado

VOCALES
- **Mtra. Irlanda Guadalupe Monreal Durazo**
- **Mtra. Jacqueline Orozco Rebollar**
- **Mtro. Fabián Galindo Cota**

INVITADOS PERMANENTES
- **Lic. Juan Manuel Estupiñán Navarro**
- **Lic. Carolina Rodríguez Quintana**
- **Mtro. José Manuel Quiroz Medrano**
- **C.P. Alejandra Sau Soto**
- **Lic. Mario César Leyva Hernández**

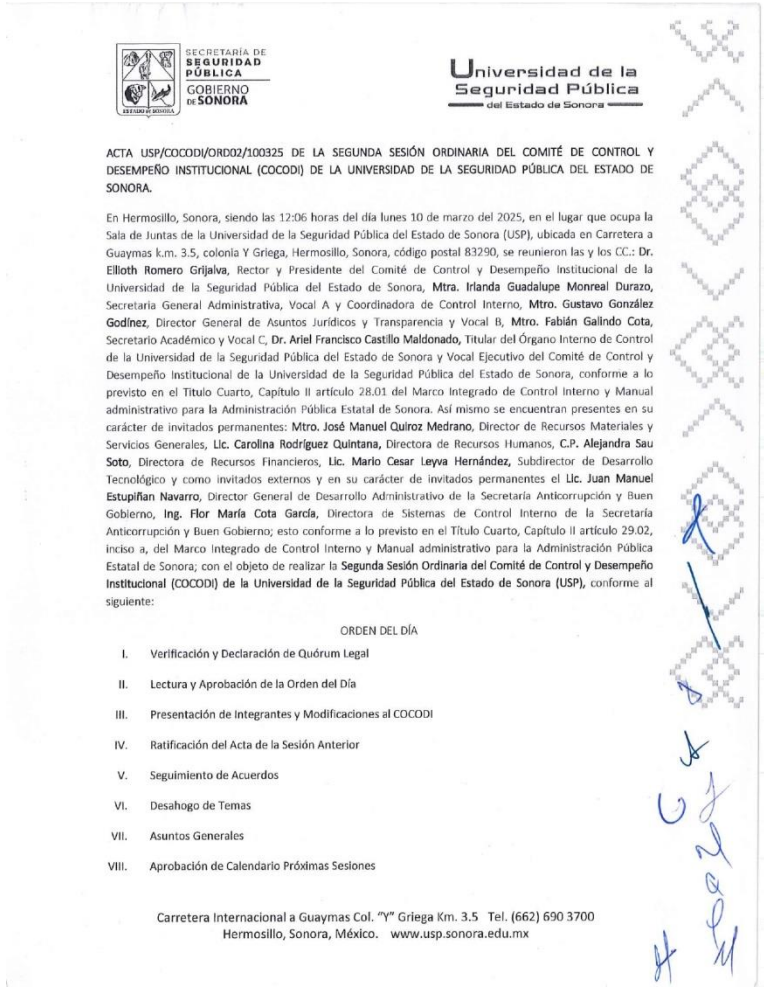
***Participación Voz y Voto.**

Alta y baja de integrantes:	
Baja:	**Alta:**
Mtro. Gustavo González Godínez	Mtra. Jacqueline Orozco Rebollar

OIC: Órgano Interno de Control
CI: Control Interno
ARI: Administración de Riesgos
DGDA: Dirección General de Desarrollo Administrativo

Comité de Control y Desempeño Institucional
Sesión Ordinaria del 1er. Trimestre 2025

Ratificación del Acta de la Sesión Anterior



SECRETARÍA DE SEGURIDAD PÚBLICA GOBIERNO DE SONORA

Universidad de la Seguridad Pública del Estado de Sonora

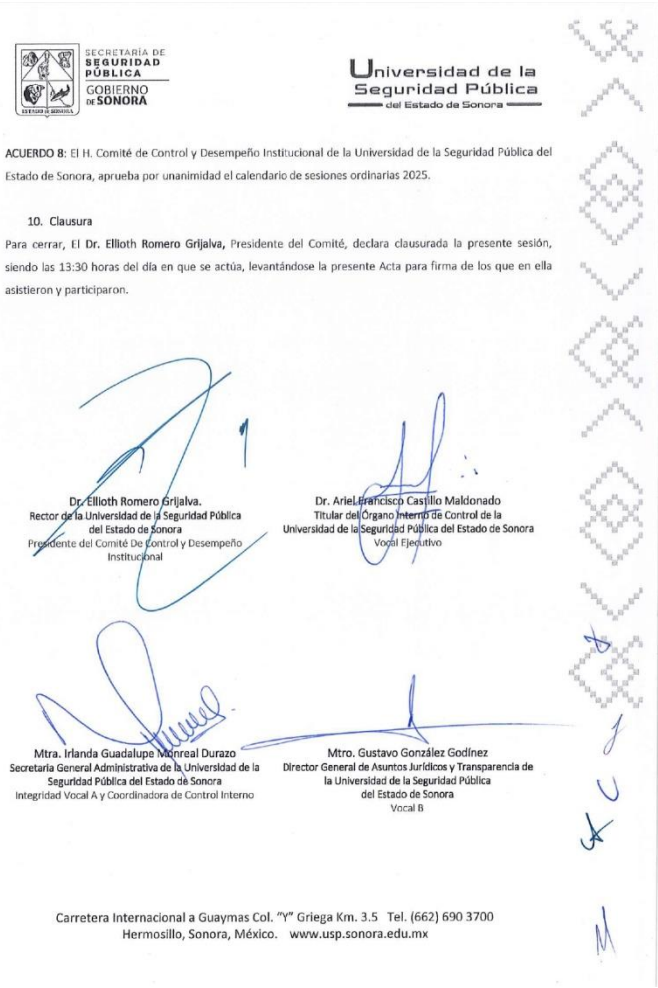
ACTA USP/COCODI/ORD02/100325 DE LA SEGUNDA SESIÓN ORDINARIA DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI) DE LA UNIVERSIDAD DE LA SEGURIDAD PÚBLICA DEL ESTADO DE SONORA.

En Hermosillo, Sonora, siendo las 12:06 horas del día lunes 10 de marzo del 2025, en el lugar que ocupa la Sala de Juntas de la Universidad de la Seguridad Pública del Estado de Sonora (USP), ubicada en Carretera a Guaymas k.m. 3.5, colonia Y Griega, Hermosillo, Sonora, código postal 83290, se reunieron las y los CC.: **Dr. Ellioth Romero Grijalva**, Rector y Presidente del Comité de Control y Desempeño Institucional de la Universidad de la Seguridad Pública del Estado de Sonora, **Mtra. Irlanda Guadalupe Monreal Durazo**, Secretaria General Administrativa, Vocal A y Coordinadora de Control Interno, **Mtro. Gustavo González Godínez**, Director General de Asuntos Jurídicos y Transparencia y Vocal B, **Mtro. Fabián Galindo Cota**, Secretario Académico y Vocal C, **Dr. Ariel Francisco Castillo Maldonado**, Titular del Órgano Interno de Control de la Universidad de la Seguridad Pública del Estado de Sonora y Vocal Ejecutivo del Comité de Control y Desempeño Institucional de la Universidad de la Seguridad Pública del Estado de Sonora, conforme a lo previsto en el Titulo Cuarto, Capítulo II artículo 28.01 del Marco Integrado de Control Interno y Manual administrativo para la Administración Pública Estatal de Sonora. Así mismo se encuentran presentes en su carácter de invitados permanentes: **Mtro. José Manuel Quiroz Medrano**, Director de Recursos Materiales y Servicios Generales, **Lic. Carolina Rodríguez Quintana,** Directora de Recursos Humanos, **C.P. Alejandra Sau Soto**, Directora de Recursos Financieros, **Lic. Mario Cesar Leyva Hernández,** Subdirector de Desarrollo Tecnológico y como invitados externos y en su carácter de invitados permanentes el **Lic. Juan Manuel Estupiñan Navarro**, Director General de Desarrollo Administrativo de la Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno, **Ing. Flor María Cota García,** Directora de Sistemas de Control Interno de la Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno; esto conforme a lo previsto en el Título Cuarto, Capítulo II artículo 29.02, inciso a, del Marco Integrado de Control Interno y Manual administrativo para la Administración Pública Estatal de Sonora; con el objeto de realizar la **Segunda Sesión Ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI) de la Universidad de la Seguridad Pública del Estado de Sonora (USP),** conforme al siguiente:

ORDEN DEL DÍA

I. Verificación y Declaración de Quórum Legal
II. Lectura y Aprobación de la Orden del Día
III. Presentación de Integrantes y Modificaciones al COCODI
IV. Ratificación del Acta de la Sesión Anterior
V. Seguimiento de Acuerdos
VI. Desahogo de Temas
VII. Asuntos Generales
VIII. Aprobación de Calendario Próximas Sesiones

Carretera Internacional a Guaymas Col. "Y" Griega Km. 3.5 Tel. (662) 690 3700
Hermosillo, Sonora, México. www.usp.sonora.edu.mx



SECRETARÍA DE SEGURIDAD PÚBLICA GOBIERNO DE SONORA

Universidad de la Seguridad Pública del Estado de Sonora

ACUERDO 8: El H. Comité de Control y Desempeño Institucional de la Universidad de la Seguridad Pública del Estado de Sonora, aprueba por unanimidad el calendario de sesiones ordinarias 2025.

10. Clausura

Para cerrar, El **Dr. Ellioth Romero Grijalva,** Presidente del Comité, declara clausurada la presente sesión, siendo las 13:30 horas del día en que se actúa, levantándose la presente Acta para firma de los que en ella asistieron y participaron.

Dr. Ellioth Romero Grijalva.
Rector de la Universidad de la Seguridad Pública del Estado de Sonora
Presidente del Comité De Control y Desempeño Institucional

Dr. Ariel Francisco Castillo Maldonado
Titular del Órgano Interno de Control de la Universidad de la Seguridad Pública del Estado de Sonora
Vocal Ejecutivo

Mtra. Irlanda Guadalupe Monreal Durazo
Secretaria General Administrativa de la Universidad de la Seguridad Pública del Estado de Sonora
Integridad Vocal A y Coordinadora de Control Interno

Mtro. Gustavo González Godínez
Director General de Asuntos Jurídicos y Transparencia de la Universidad de la Seguridad Pública del Estado de Sonora
Vocal B

Carretera Internacional a Guaymas Col. "Y" Griega Km. 3.5 Tel. (662) 690 3700
Hermosillo, Sonora, México. www.usp.sonora.edu.mx

SECRETARÍA DE SEGURIDAD PÚBLICA GOBIERNO DE SONORA

Universidad de la Seguridad Pública del Estado de Sonora

Mtro. Fabián Galindo Cota
Secretario Académico de la Universidad de la Seguridad Pública del Estado de Sonora
Vocal C

Mtro. José Manuel Quiroz Medrano
Director De Recursos Materiales y Servicios Generales de la Universidad de la Seguridad Pública del Estado De Sonora
Invitado Permanente

Lic. Carolina Rodríguez Quintana
Directora de Recursos Humanos de la Universidad de la Seguridad Pública del Estado de Sonora
Invitada Permanente

C.P Alejandra Sau Soto
Directora de Recursos Financieros de la Universidad de la Seguridad Pública del Estado de Sonora
Invitada Permanente

Lic. Mario Cesar Leyva Hernández
Subdirector de Desarrollo Tecnológico de la Universidad de la Seguridad Pública del Estado De Sonora
Invitado Permanente

Lic. Juan Manuel Estupiñan Navarro
Director General de Desarrollo Administrativo de la Secretaría Anticorrupción Y Buen Gobierno
Invitado Permanente

Ing. Flor María Cota García
Director General de Sistemas de Control Interno Institucional de la Secretaría Anticorrupción Y Buen Gobierno
Invitado Permanente

Carretera Internacional a Guaymas Col. "Y" Griega Km. 3.5 Tel. (662) 690 3700
Hermosillo, Sonora, México. www.usp.sonora.edu.mx

Seguimiento de Acuerdos

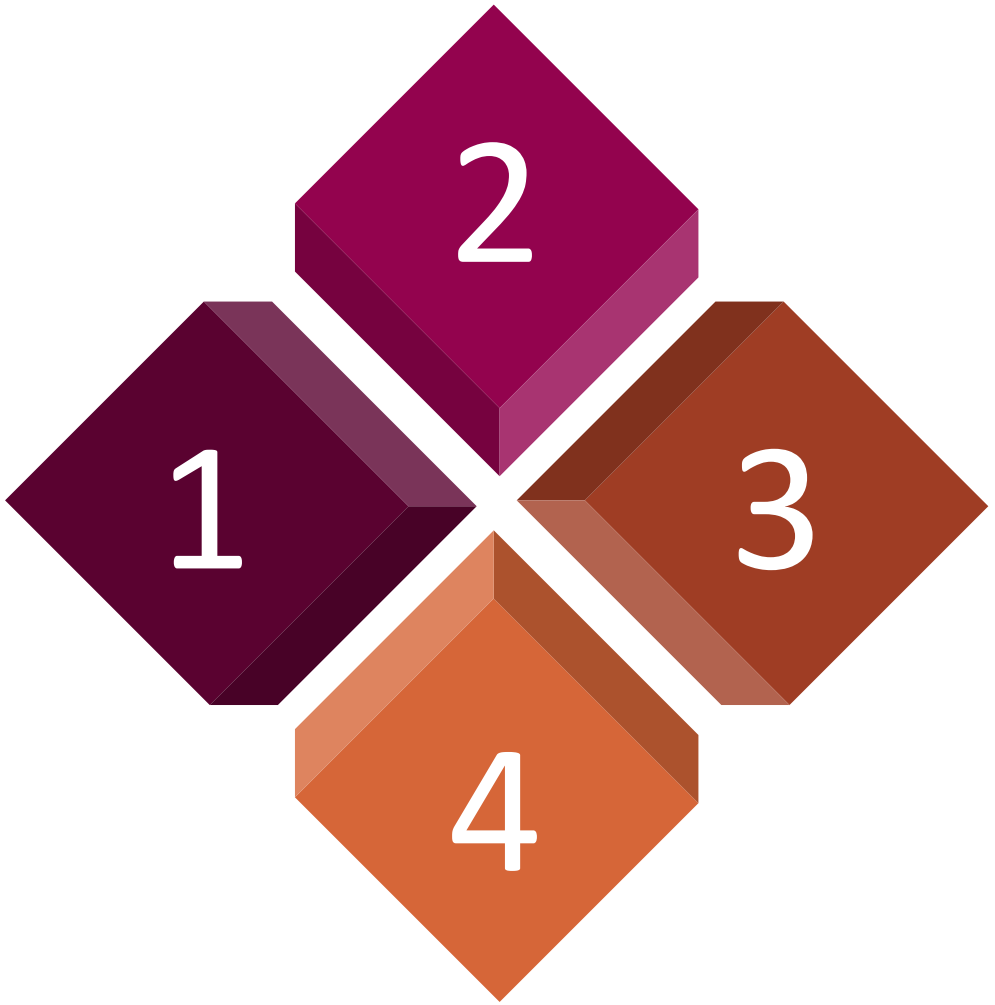
Clave	Descripción	Responsable	Estatus
USP/COCODI/ ORD02/04	Proyecto de sensibilización de los Servidores Públicos para autoevaluación 2025	Secretaría General Administrativa	Para el próximo COCODI se presentará proyecto para su aplicación en el mes de Septiembre.
USP/COCODI/ ORD02/05	Seguimiento al proceso de adquisición de nuevos equipos tecnológicos.	Dirección De Recursos Materiales y Servicios Generales	De manera extraoficial se solcitó inventario de equipos y sistemas operativos
USP/COCODI/ ORD02/06	Recaudación pendiente del presupuesto para re facturar en el ejercicio 2025 a los municipios deudores.	Dirección de Recursos Financieros	Se re facturó a los 4 municipios deudores, de los cuales quedan 2 pendientes de pago.
USP/COCODI/ ORD02/07	Envío al Órgano Interno de Control el Oficio y acta de solvencia para las ocho observaciones relativas a auditoría externa.	Dirección de Recursos Financieros y Órgano Interno de Control	Se hizo el envío al Órgano Interno de control de las observaciones para poder dar una resolución.

Desahogo de Temas

Comité de Control y Desempeño Institucional
Sesión Ordinaria del 1er. Trimestre 2025

1. CONTROL INTERNO

- Evaluación del CI
- Administración de Riesgos
- Tecnologías de la Información



2. DESEMPEÑO INSTITUCIONAL

- Seguimiento de Indicadores
- Presupuesto
- Amortización Contable y Presupuestaria

4. FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA

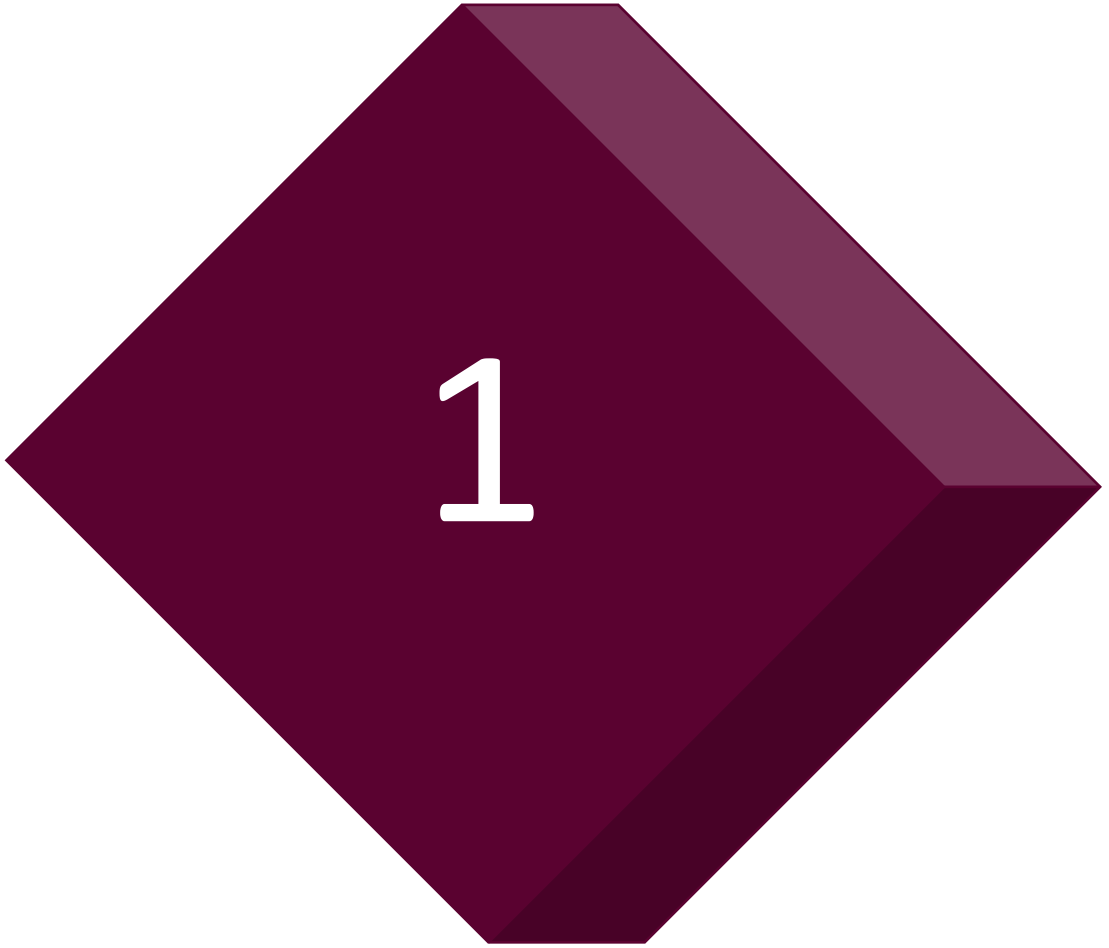
- Auditorías
- Observaciones

3. INTEGRIDAD

- Integridad Institucional
- Unidad de Transparencia
- Declaración

1. CONTROL INTERNO

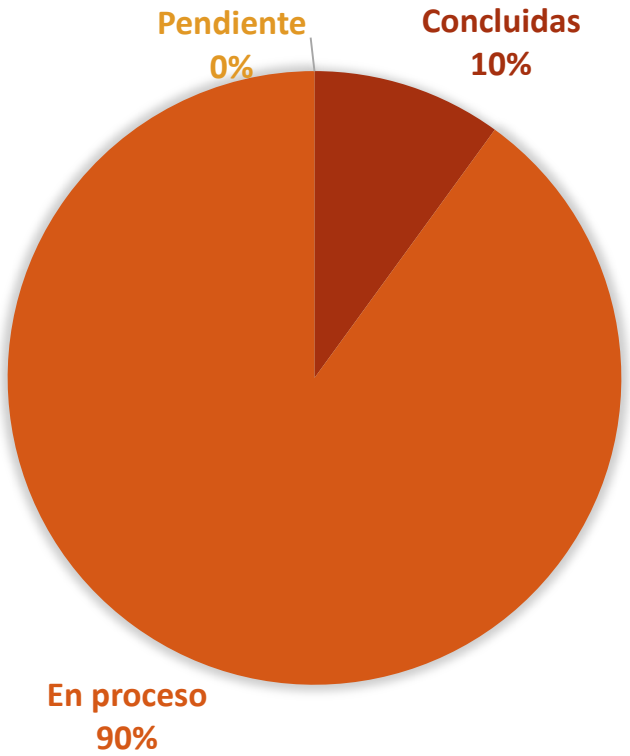
- ✓ Evaluación del CI
- ✓ Administración de Riesgos
- ✓ Tecnologías de la Información



Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI)

Avance General del PTCI 2025

No. de Actividades de control comprometidas	Avance al 3erTrim. 2025 36%
➢ Concluidas	1
➢ En Proceso	9
➢ Pendiente	0



Avance por Acciones de Mejora del PTCI 2025

Componentes	Principios	Actividad de Control	Responsable	Avance
C.01 Ambiente de Control	**P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso.**	Dar seguimiento y difusión al Programas de la Integridad y Prevención de la Corrupción en la institución	Secretaría General Administrativa	Reuniones del Comité de Ética e Integridad, así como la calendarización de talleres para el personal de USP relativas a la integridad.
	P05. Establecer la estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas.	Impulsar a los servidores públicos y prestadores de bienes y servicios contratados para dar cumplimiento a sus obligaciones.	Secretaría General Administrativa	Se ha promovido entre el personal de la USP la elaboración de la declaración patrimonial 2025.
C.02 Administración de Riesgos	**P06. Definir Objetivos y Riesgo.**	Capacitar a los responsables de cada áreas sobre los riesgos que se alineen con los objetivos institucionales con el fin de tener una definición clara.	Dirección de Recursos Humanos	Seguimiento con personal de la Secretaria Anticorrupción y Buen gobierno para dar estructura correcta a los riesgos institucionales.
	P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos.	Que los responsables de área identifiquen y prioricen los riesgos según su relevancia	Todas las UA	Se compartió información y retroalimentación relativa a la definición de riesgos.
C.03 Actividades de Control	**P10. Diseñar Actividades de Control.**	Diseño de la estrategia de Control Interno que se encaminen con los objetivos de la institución.	Secretaría General Administrativa	Se identificaron los riesgos que afectan directamente los objetivos institucionales.
	P11. Diseñar Actividades para los Sistemas de Información.	Mejorar las condiciones de los Sistemas de Información ya existentes.	Subdirección de Desarrollo Tecnológico	Se realizaron mantenimientos en los servidores y redes de la USP

Avance por Acciones de Mejora del PTCI 2025

Componentes	Principios	Actividad de Control	Responsable	Avance
C.04 Informar y Comunicar	**P14. Comunicar Internamente.**	Mejorar los canales de comunicación interna existentes.	Todas las UA	Se ha informado sobre los avances de Control Interno por los grupos del personal de la USP.
	P15. Comunicar Externamente.	Utilizar los canales de comunicación externa de forma eficiente	Dirección de Recursos Humanos	Se elabora el material que se incluirá en el nuevo apartado del COCODI del sitio web de la USP.
C.05 Supervisión	**P16. Realizar Actividades de Supervisión**	Planificación de las actividades de Supervisión.	Todas las UA	Se ha informado a los responsables de las Unidades administrativas de la calendarización de entregas de informes trimestrales.
	P17. Evaluar los Problemas y Corregir las Deficiencias	Evaluaciones periódicas de las áreas	Todas las UA	Se realiza informe de actividades del PTCI y PTAR 2025.

Programa de Trabajo de Administración de Riesgos

Avance por Acciones de Control del PTAR 2025

RIESGOS			ACTIVIDAD DE CONTROL (MEJORA)			
No.	**Descripción**	**Descripción del Factor**	**Estrategia**	**Acción**	**Periodicidad**	**Titular de UA Responsable**
R1	**Requerimiento formulado por autoridad jurisdiccional, atendido fuera de los plazos establecidos.**	Falta de supervisión de la atención al requerimiento formulado.	Implementar	Se elaborará un registro de requerimientos formulados por autoridades jurisdiccionales. Para prevenir el riesgo, se clasificarán los requerimientos por los plazos establecidos (semaforización).	Cuando se requiera	Dirección General de Asuntos Jurídicos y Transparencia
		Participación deficiente por parte de la áreas correspondientes en la elaboración de los documentos de respuesta.	Implementar	Contratar al personal que cuente con el perfil y experiencia necesaria para la atención de requerimientos jurisdiccionales y fomentar su capacitación.	Cuando se requiera	Dirección General de Asuntos Jurídicos y Transparencia
R2	**Expedientes de contratos y adquisiciones retrasados en la carga en el Sistema de Evidencias (SEVI).**	Actualización en los requerimientos por parte de los Órganos Fiscalizadores	Monitorear	Continuar con la carga de contratos de 2024 para regularizar el proceso, y poder seguir con los contratos y adquisiciones 2025.	Cuando se requiera	Secretaria General Administrativa
		Falta de personal especializado para cubrir los requerimientos de las actividades que conlleva subir las evidencias en SEVI	Mejorar	Contratado el personal, se capacitara para realizar las funciones específicas de carga de documentos en el Sistema de Evidencias, evaluando periodicamente su desempeño, basada en el establecimiento de metas.	Trimestral	Secretaria General Administrativa
		Expendientes ya cargados incompletos dentro del SEVI	Mejorar	Revisión de expedientes incompletos que ya se cargador, para hacer la corrección adecuada. Además de hacer una revisión minuciosa de los expedientes que faltan por cargar, así evitando que falte información en ellos.	Cuando se requiera	Secretaria General Administrativa

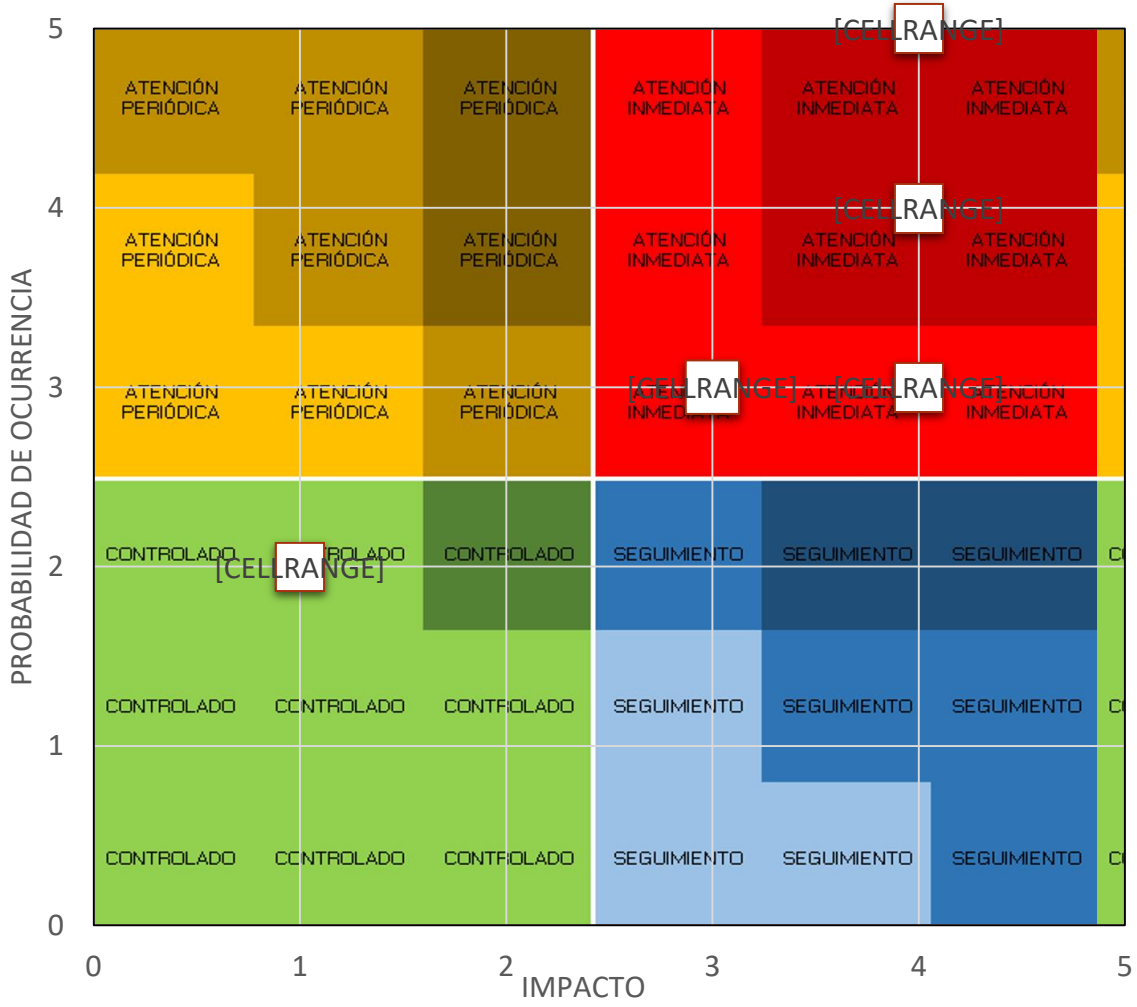
Programa de Trabajo de Administración de Riesgos

Avance por Acciones de Control del PTAR 2025

RIESGOS			ACTIVIDAD DE CONTROL (MEJORA)			
No.	**Descripción**	**Descripción del Factor**	**Estrategia**	**Acción**	**Periodicidad**	**Titular de UA Responsable**
R3	**Equipos tecnológicos operando de forma ineficiente**	Inventario con equipos obsoletos	Monitorear	Se da seguimiento continuo al proceso de la solicitud de adquisición de equipos	Cuando se requiera	Secretaria General Administrativa
		Equipos activos con falta de mantenimiento	Mejorar	Realizar los mantenimientos preventivos en base a la nueva programación en tiempo y forma	Trimestral	Secretaria General Administrativa
R4	**Control interno implementado de forma inadecuada.**	Falta de capacitación en materia de Control Interno	Mejorar	Dar seguimiento a los requerimientos por la Secretaria Anticorrupción y Buen Gobierno en materia de Control Interno	Trimestral	Secretaria General Administrativa
		Cambio en la normativa	Monitorear	Monitoreo constante de la actualización en MICI y Manual Administrativo del MICI	Cuando se requiera	Secretaria General Administrativa
R5	**Proveedores seleccionados de manera no transparente.**	Falta de competencia	Implementar	Fomentar la competencia entre los proveedores e implementar controles internos para prevenir la corrupción y el soborno en la selección de proveedores.	Cuando se requiera	Secretaria General Administrativa
		Falta de convocatoria a licitaciones	Implementar	Implementar una convocatoria para selelcción de proveedores en base a distintos paramentros	Cuando se requiera	Secretaria General Administrativa

Programa de Trabajo de Administración de Riesgos

Mapa de Riesgos



No.	Impacto	Ocurrencia
R1	3	3
R2	3	4
R3	2	1
R4	4	4
R5	5	4

Plan Institucional de Tecnologías de la Información

Estatus de Proyecto

- No hay proyectos activos en este momento.

Tablero de Control

- Se da mantenimiento preventivo a los equipos.
- Mantenimiento preventivo y correctivo a Intranet.

Licitaciones de Servicios

- No se han realizado licitaciones en este periodo.

Infraestructura Tecnológica

- 43 computadoras en uso del personal
- 12 computadoras en Centro de computo para alumnos
- 2 Servidores
- Red ethernet (cable) y WIFI que abarca 7 edificios de la USP

Plan Institucional de Tecnologías de la Información

Metas, Necesidades, Oportunidades y Riesgos de las TICs

Metas **Funcionamiento optimo de la estructura de Tecnología de Información**	**Necesidades** **Renovación de equipos obsoletos y software adecuado para las necesidades de la USP**
Oportunidades **Impartición de clases en línea**	**Riesgos** **Equipos obsoletos son vulnerables ya que el sistema operativo ya no tiene actualizaciones**

TICs: Tecnologías de la Información y Comunicación.

Votación para la Aprobación de Acuerdos Control Interno

Acuerdo Autoevaluación / Administración de Riesgos	Área Responsable	Fecha Compromiso

Acuerdo Plan Institucional de TICs	Área Responsable	Fecha Compromiso

Acuerdo Cédula de Problemáticas	Área Responsable	Fecha Compromiso

2. DESEMPEÑO INSTITUCIONAL.

- Seguimiento de Indicadores
- Presupuesto
- Amortización Contable y Presupuestaria

Seguimiento de Indicadores

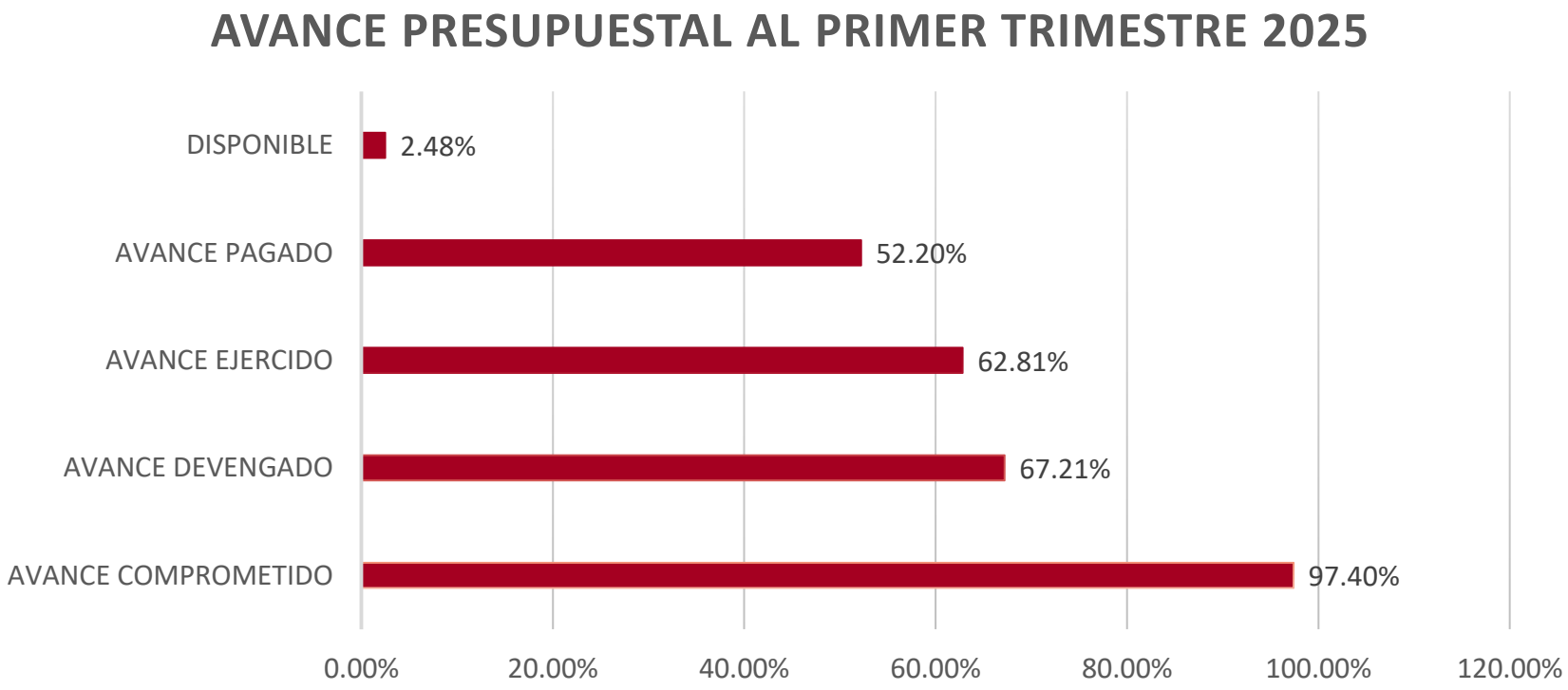
Cumplimiento de indicadores del POA (SIPPSE)

UNIDAD ADMINISTRATIVA	INDICADORES	IMPACTO EN EL PRESUPUESTO
Rectoría	1	$481,529.41
Secretaría Académica	10	$3,247,314.73
Secretaría General Administrativa	5	$5,781,249.96
Comandancia de Instrucción y Disciplina	1	$642,240.11
Dirección General de Asuntos Jurídicos y Transparencia	2	$677,325.63
TOTAL	**19**	**$10,829,659.84**

ESTATUS	# INDICADORES
Concluidas	**0**
En Proceso	**19**
Pendiente	**0**

Presupuesto

ORIGINAL	137,349,414.76
MODIFICADO	26,766,681.72
TOTAL	**164,116,096.48**



Presupuesto

Avance del presupuesto al I trimestre 2025

Capítulo	Presupuesto Modificado 2025	Presupuesto Devengado Al 31-Mar-2025	% Avance
1000 Servicios personales	34,284,560	6,685,421	19%
2000 Materiales y suministros	21,916,409	1,192,584	5%
3000 Servicios Generales	102,204,043	2,940,570	3%
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas	5,700,000	0	0%
5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	11,082	11,082	100%
6000 Inversión Pública	0	0	0
7000 Inversiones Financieras y otras Provisiones	0	0	0
9000 Deuda Pública	0	0	0

Votación para la Aprobación de Acuerdos Control Interno

Acuerdo Seguimiento de Indicadores	Área Responsable	Fecha Compromiso

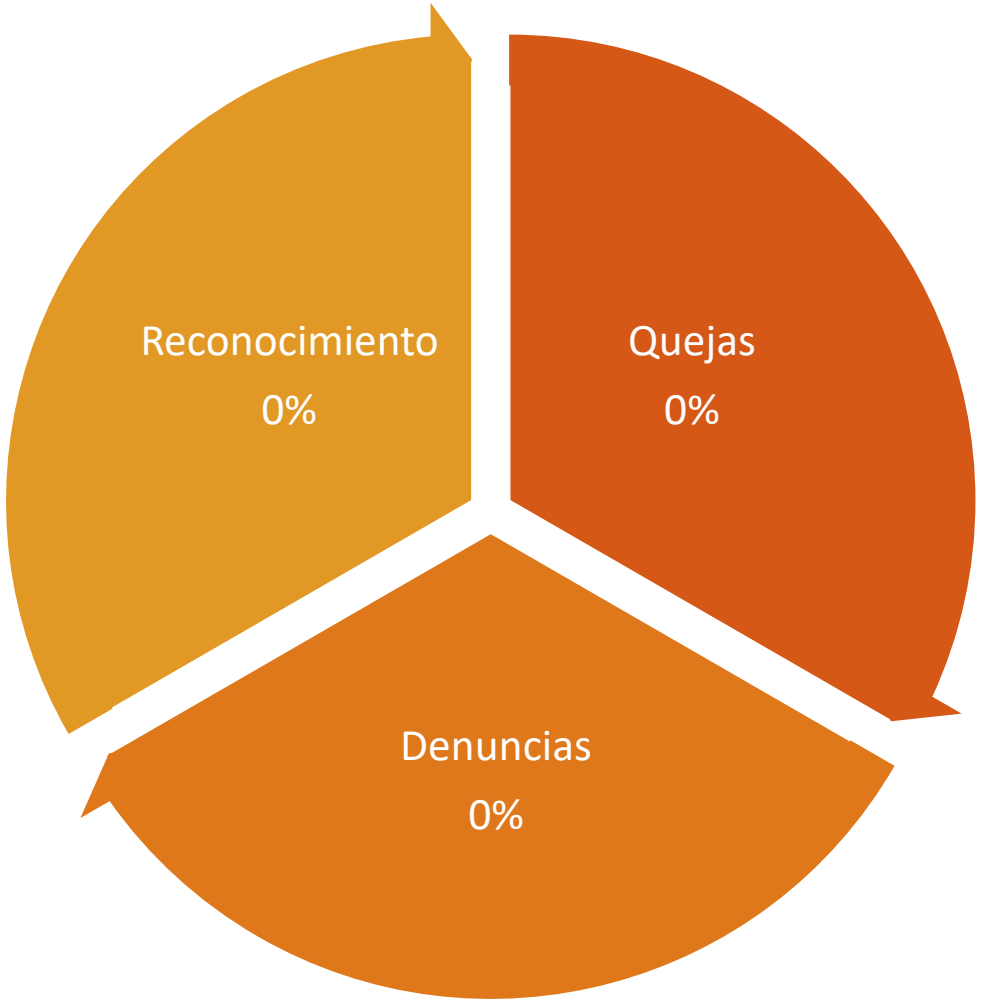
Acuerdo Presupuesto	Área Responsable	Fecha Compromiso

Acuerdo amortización Contable y Presupuestaria	Área Responsable	Fecha Compromiso

3. INTEGRIDAD INSTITUCIONAL

- Integridad
- Unidad de Transparencia
- Declaración

Integridad Institucional



INFORME DE SOLICITUDES 2024

CONCEPTO	NÚM.
1. Solicitudes recibidas	12
2. Solicitudes competencia de la institución	12
3. Solicitudes declinadas	02
4. Recursos de revisión	01*
5. Solicitudes no atendidas y prescritas.	00

*Se confirmó la respuesta otorgada por la Universidad

UNIDAD ADMINISTRATIVA	NO. SOLICITUDES
Rectoría	00
Secretaría Académica	08
Secretaría General Administrativa	01
Dirección General de Asuntos Jurídicos y Transparencia	03
Comandancia de Instrucción y Disciplina	00

Unidad de Transparencia

PORTALES DE TRANSPARENCIA

TABLA DE CUMPLIMIENTO		
EVALUACIÓN	CUMPLIMIENTO	
	LGT	LTAIPES
I	100%	100%
II		
III		
IV		

Declaración Patrimonial

Fecha de Presentación: 15 de mayo de 2025		
Total de Servidores Públicos obligados:	- Todo el Personal tanto: - Directivo - Operativo	52
Declaraciones presentadas 2024		46
Declaraciones pendientes de presentar:		6

Votación para la Aprobación de Acuerdos Control Interno

Acuerdo Integridad	Área Responsable	Fecha Compromiso

Acuerdo Unidad de Transparencia	Área Responsable	Fecha Compromiso

Acuerdo Declaración	Área Responsable	Fecha Compromiso

4. FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA.

- Auditorías
- Observaciones

Auditorías Programadas

Ejercicio Fiscal	Órgano Fiscalizador	Unidades Administrativas Involucradas	Fecha Programada para la Auditoría	Responsable de la Atención de los Auditores
Ejercicio 2024	ISAF	Todas las unidades administrativas de la USP	Abril 2025	Secretaría General Administrativa
Ejercicio 2024	ASF	Secretaría General Administrativa de la USP	Abril 2025	Secretaría General Administrativa
Ejercicio 2024	Despacho Externo: Arvizu, Escobedo y Asociados, S.C.	Todas las unidades administrativas de la USP	Abril 2025	Secretaría General Administrativa

Estatus de Observaciones

Ente Fiscalizador	Tipo de Auditoría	No. Auditoría y/o ID	Periodo Revisado	Observaciones	Estatus
Despacho Externo: RGM Organización Profesional de Contadores, S.C	Externa	Contrato de prestación de servicios profesionales No. 18/2023	Ejercicio 2022	8	En análisis del OIC
ISAF	Integral	2024AE0109010020	Ejercicio 2024 (primer semestre)	1 (Informe individual)	En análisis

Votación para la Aprobación de Acuerdos Control Interno

Acuerdo Auditorías	Área Responsable	Fecha Compromiso

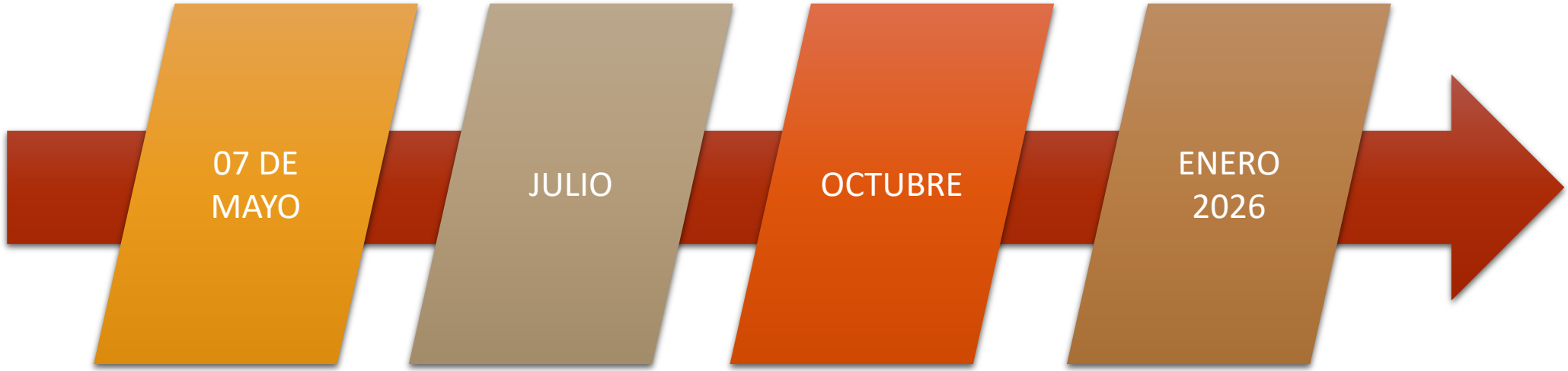
Acuerdo Observaciones	Área Responsable	Fecha Compromiso

Asuntos Generales

Actualización de Integrantes del Comité:

- Mtra. Jacqueline Orozco Rebollar

Calendario de Sesiones Trimestrales



Revisión y Ratificación de Acuerdos

Rubro	Número de Acuerdo	Descripción	Responsable	Fecha de Compromiso

Clausura

¡GRACIAS!