



ACTA DE SESIÓN ORDINARIA DEL COMITÉ DE CONTROL, DESEMPEÑO INSTITUCIONAL Y DE TECNOLOGÍAS, DE LA SECRETARÍA DE PLANEACIÓN, FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN.

En la ciudad de Colima, Colima, siendo las 10:00 horas, del día 14 de julio del 2025, en las oficinas que ocupa el Despacho de la Secretaría de Planeación, Finanzas y Administración, sito en el primer piso, del edificio "C", del Complejo Administrativo de Gobierno del Estado, ubicado en Tercer Anillo Periférico esquina con Libramiento "Ejército Mexicano", colonia El Diezmo, Colima, Colima, con la finalidad de celebrar la *segunda sesión ordinaria del Comité de Control, Desempeño Institucional y de Tecnologías de la Secretaría de Planeación, Finanzas y Administración*.

I. BIENVENIDA

En uso de la voz, la Licda. Cruz Angélica Tadeo Andrade, persona Coordinadora de Control Interno y Vocalía Ejecutiva, da la bienvenida a los asistentes, agradeciendo su colaboración y participación en la presente sesión.

II. LISTA DE ASISTENCIA Y DECLARATORIA DEL QUORUM LEGAL

La Licda. Cruz Angélica Tadeo Andrade, Coordinadora de Control Interno y Vocalía Ejecutiva, procede a dar lectura de la lista de asistencia, tal cual se señala en el artículo 33 de las Disposiciones Generales en materia de Control Interno registrando la presencia de los siguientes miembros:

NOMBRE	CARGO	ASISTENCIA
Licda. Cruz Angélica Tadeo Andrade	Vocal- Directora General Jurídica Coordinadora de Control Interno	PRESENTE
L.F. Salvador Rincón Rodríguez	Vocal- Director de Programación y Sistemas de Evaluación del Desempeño	PRESENTE
C.P. Ma Gricelda Chávez Contreras	Vocal- Enlace Administrativo de la SPFYA	PRESENTE
Ing. José Luis García Carrillo	Vocal- Director General de Tecnologías de la Información y Comunicación	PRESENTE

En calidad de invitados los directivos:

NOMBRE	CARGO	ASISTENCIA
Mtro. Juan José Partida Rodríguez	Unidad de Inteligencia Patrimonial y Económica	PRESENTE
L.E. Luis Antonio Munguía Rangel	Dirección General de Egresos	PRESENTE
C.P. Dania Ivet Méndez Cárdenas	Dirección General de Ingresos	PRESENTE





Con la asistencia de los presentes, la Licda. Cruz Angélica Tadeo Andrade, Coordinadora de Control Interno y Vocalía Ejecutiva, declara la existencia del quórum legal para el desahogo de la sesión, de conformidad con el artículo 46 del Acuerdo que Emite las Disposiciones Generales en Materia de Control Interno para el Sector Público del Estado de Colima, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Colima", el 12 de noviembre de 2022. Por tanto, los acuerdos que de la misma se formalicen serán legales y válidos

III. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA

Acto seguido, en el uso de la voz, la Lcda. Cruz Angélica Tadeo Andrade, Vocalía Ejecutiva del COCODIT, pone a consideración de los integrantes el:

ORDEN DEL DÍA

1. Bienvenida, a cargo de la Lcda. Cruz Angélica Tadeo Andrade, persona coordinadora de Control Interno de la Secretaría de Planeación, Finanzas y Administración;
2. Pase de lista y verificación del quórum legal.
3. Lectura y en su caso, aprobación del orden del día.
4. Presentación y aprobación del Segundo Reporte de Avance Trimestral del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos del año 2025.
5. Presentación y aprobación del Segundo Reporte de Avance Trimestral del Programa de Trabajo de Control Interno del año 2025.
6. Avance trimestral del Programa Operativo Anual, (POA).
7. Avance trimestral de la Matriz de Indicadores de Resultados (MIR).
8. Cumplimiento en el Sistema de Entrega y Recepción (SISER).
9. Avance en la implementación de controles en materia de TICs. (Actividad 17 del PTCI)
10. Seguimiento a las observaciones derivadas de las auditorías practicadas por cualquiera de las instancias fiscalizadoras.
11. Asuntos generales.
12. Clausura.

Sometido que fue el orden del día, a la consideración de los integrantes del COCODIT, en votación económica, se solicitó el sentido de su voto el cual se hace por unanimidad en sentido favorable.

IV. PRESENTACIÓN Y APROBACIÓN DEL SEGUNDO REPORTE DE AVANCE TRIMESTRAL DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS DEL AÑO 2025.

En el uso de la voz la Lcda. Cruz Angélica Tadeo Andrade, persona Coordinadora de Control Interno y Vocalía Ejecutiva del Comité de Control, Desempeño Institucional y de Tecnologías de la Secretaría de Planeación, Finanzas y Administración, inicia con la presentación del segundo reporte de avance trimestral del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos del año 2025 el cual consiste en un avance del 28.8% y de acciones completadas fueron 3 en 100%.

En este punto se expone que la directora de Atención y Seguimiento de Auditorías, solicitó la incorporación de dos riesgos en la Matriz de Riesgos, los cuales detecto y a continuación se exponen, quedando con los números 18 y 19 dentro de la Matriz de Riesgo.





2025 - 18	Dirección de Atención y Seguimiento de Auditorías	Objetivo	Proporcionar la información y documentación solicitada por los Entes Fiscalizadores o instancias administrativas, en materia de auditorías o procedimientos de investigación	Proporcionar documentación incompleta o incorrecta a las solicitudes de información de instancias fiscalizadoras, puede originar multas además de observaciones
2025 - 19	Dirección de Atención y Seguimiento de Auditorías	Objetivo	Solicitar la información y documentación a las áreas responsables para desvirtuar las observaciones contenidas en los Informes de Auditoría de los distintos Entes Fiscalizadores	Proporcionar documentación incompleta o incorrecta que no solvete las observaciones determinadas por las instancias fiscalizadora, pueden convertirse en Solicitudes de Aclaración o Pliegos de Observaciones

Se somete la aprobación del Reporte de Avance Trimestral del Programa de Trabajo de Administración de Riegos de la Secretaría a la consideración de los integrantes del COCODIT, en votación económica, en la cual, los integrantes del COCODIT, aprobaron por unanimidad el Segundo Reporte de Avance Trimestral de Riesgo y los riesgos incorporados, mismo que se agrega como anexo de la presente.

V. PRESENTACIÓN Y APROBACIÓN DEL SEGUNDO REPORTE DE AVANCE TRIMESTRAL DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO DEL AÑO 2025.

La Lcda. Cruz Angélica Tadeo Andrade, persona Coordinadora de Control Interno y Vocalía Ejecutiva del Comité de Control, Desempeño Institucional y de Tecnologías de la Secretaría de Planeación, Finanzas y Administración, inicia con la presentación del segundo reporte de avance trimestral del Programa de Trabajo de Control Interno del año 2025, el cual consiste en un avance del 20%, y de acciones completadas fueron 1 en 100%.

Se somete la aprobación del Segundo Reporte de Avance Trimestral del Programa de Trabajo de Control Interno de la Secretaría a la consideración de los integrantes del COCODIT, en votación económica, en la cual, los integrantes del COCODIT, aprobaron por unanimidad el Segundo Reporte de Avance Trimestral de Control Interno, mismo que se agrega como anexo de la presente.

VI. AVANCE TRIMESTRAL DEL PROGRAMA OPERATIVO ANUAL (POA)





En el uso de la voz la Lcda. Cruz Angélica Tadeo Andrade, persona Coordinadora de Control Interno participa que mediante oficio SPFYA-DGP-DE-009-2025, la Dirección de Evaluación, reporta el corte al segundo trimestre 2025 del avance promedio registrado en la plataforma de seguimiento al POA de las obras y/o acciones definidas en el Programa Operativo Anual de las Metas definidas en el Programa Sectorial de Planeación, Finanzas y Administración derivado del Plan Estatal de Desarrollo 2021-2027, para las Direcciones Generales de Ingresos, Egresos, Planeación y Tecnologías de la Información y Comunicaciones.

No se omite informar que debido a que las obras y/o acciones son para ejecución anual, en varios casos no hay avance registrado al segundo trimestre.



Secretaría de Planeación, Finanzas y Administración

Sistema para el Seguimiento de Programa Operativo Anual

Avance promedio en el cumplimiento de obras y acciones al segundo trimestre del 2025

Fecha: 07 de julio de 2025

Dependencia	Promedio de Cumplimiento de Obras y Acciones de Metas en Ejecución 2025	Metas Totales	Metas Concluidas a la fecha	Metas en Ejecución 2025
DGI.- Dirección General de Ingresos	0.00	8	2 (25.0%)	6
DGE.- Dirección General de Egresos	0.00	3	0 (0.0%)	1
DGP.- Dirección General de Planeación	52.00	2	0 (0.0%)	2
DGTIC.- Dirección General de Tecnologías de Información y Comunicación	20.20	8	1 (12.5%)	6

VII. AVANCE TRIMESTRAL DE LA MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS (MIR)

En el uso de la voz la Lcda. Cruz Angélica Tadeo Andrade, persona Coordinadora de Control Interno participa que mediante oficio SPFYA-DGP-031-2025 de fecha 03 de julio del presente año, la Dirección General de Planeación informo los avances trimestrales de la Matriz de Indicadores de Resultados, haciendo del conocimiento que el artículo 65 fracción V de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del estado de Colima dice "Informar trimestralmente a la Secretaría de Planeación y Finanzas los resultados de los Indicadores de Desempeño de los programas presupuestarios a su cargo, dentro de los veinte días siguientes a la conclusión del periodo correspondiente, respecto de los Indicadores de Desempeño, cuya periodicidad de su cálculo así lo permita". En este sentido el área manda en CD la información disponible al 30 de junio que se tiene de los programas presupuestales 54 Sistema Estatal de Planeación Democrática, 10 Saneamiento



2025: AÑO DEL BICENTENARIO DE MANZANILLO
COMO PUERTO DE CABOTAJE Y ALTURA

Pág. 4 de 7



Financiero y 41 Finanzas Transparentes y Eficaces, pero debido a su tamaño, no pudieron ser insertadas en esta acta, pero se proyectan en la sesión para su conocimiento.

VIII. CUMPLIMIENTO SEMESTRAL EN EL SISTEMA DE ENTREGA Y RECEPCIÓN (SISER)

En el uso de la voz la Lcda. Cruz Angélica Tadeo Andrade, persona Coordinadora de Control Interno dio el uso de la voz a la Enlace Administrativa de la SPFYA quien informo que en lo que va del semestre del año, Contraloría General del Estado, no ha evaluado el Sistema de Entrega y Recepción y por tal motivo no se tiene ningún reporte a la fecha, pero que se les requiere seguir completando mes con mes este proceso, y que si cuentan con alguna modificación dentro de las funciones que reportan, especificarlo mediante oficio al Enlace de Administrativo.

IX. AVANCE EN LA IMPLEMENTACIÓN DE CONTROLES EN MATERIA DE TICS

Haciendo el uso de la voz la Lcda. Cruz Angélica Tadeo Andrade Coordinadora de Control Interno informa que mediante correo electrónico la Dirección General de Tecnologías de la Información hace de conocimiento que se llevó a cabo un curso de "Autoridad Certificadora" impartido por el Lic. Rubén Mora- Coordinador de Vinculación Tecnológica de la DGTIC.

Acto seguido se proyecta la nueva imagen de la página de Control Interno de la Secretaria de Planeación Finanzas y Administración, donde podrán consultar la Matriz de riesgo de la SPFyA, los programas trimestrales del PTCI y PTAR, al igual que material de apoyo para las áreas respecto de Control Interno.

Por lo que se solicita a los presentes den a conocer al personal a su cargo de la página que podrán encontrar en el siguiente link: <https://www.col.gob.mx/finanzas/contenido/NjlyODg=> para que estén enterados de los trabajos realizados en Control Interno.

X. SEGUIMIENTO A LAS OBSERVACIONES DERIVADAS DE LAS AUDITORÍAS PRACTICADAS POR CUALQUIERA DE LAS INSTANCIAS FISCALIZADORAS.

En el uso de la voz la Lcda. Cruz Angélica Tadeo Andrade, persona Coordinadora de Control Interno informa que se solicitó a la Dirección de Atención y Seguimiento de Auditorías los avances semestrales de las observaciones derivadas de las auditorías practicadas por cualquiera de las instancias fiscalizadoras, informando mediante oficio SPFYA/DGJ-969/2025 que en el semestre enero-junio del 2025 se atendieron Pliegos de Observaciones determinados por la Auditoría Superior de la Federación. Adjuntando la evidencia de los oficios con los que se envió información y documentación para atender y en su caso solventar los Pliegos de Observaciones de las auditorías y ejercicios que señala:





EJER-CICIO	No. AUDITORÍA Y TÍTULO	No. PLIEGO DE OBSERVACIONES	IMPORTE DEL PLIEGO	OFICIO DE RESPUESTA / FECHA RECIBIDO POR CGE	DOCUMENTACIÓN ENVIADA EN RESPUESTA
AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN					
2021	737 Programa de Apoyo a Centros y Organizaciones de Educación (U080)	2021-A-06000-19-0737-06-001	\$ 814,591.28	SPFYA-136/2025 31-ene-2025	Reintegro a TESOFE por \$814,591.00
2022	764 Programa de Apoyo a Centros y Organizaciones de Educación (U080)	2022-A-06000-19-0764-06-001	137,473.22	SPFYA-137/2025 31-ene-2025	Reintegro a TESOFE por \$137,473.00
2022	764 Programa de Apoyo a Centros y Organizaciones de Educación (U080)	2022-A-06000-19-0764-06-002	132,044.95	SPFYA-313/2025 26-feb-2025	Reintegro a TESOFE por \$132,045.00
2019	669-GB-GF Cumplimiento de las Disposiciones establecidas en la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios	2019-A-06000-19-0669-03-001	1,709,663.01	SPFYA-530/2025 03-abr-2025	Se envía documentación existente en archivos de la Dir. Gral. de Egresos en atención al P.O.

XI. ASUNTOS GENERALES

De la misma forma les recuerda a las Unidades Administrativas que se comprometieron a que en caso de materializarse un riesgo de los no previstos en la matriz deberán informarlo mediante oficio a la coordinación de control interno, además de establecer mecanismos de prevención con tensión y seguimiento del riesgo detectado, dejando evidencia de estas acciones lo cual también deberá ser comunicado mediante oficio a la Coordinación de Control Interno.

XII. CLAUSURA

No habiendo más asuntos que tratar, la Lcda. Cruz Angélica Tadeo Andrade, persona Coordinadora de Control Interno de la Secretaría de Planeación, Finanzas y Administración, dio por clausurada la sesión, siendo las 11:15 horas del día 14 de Julio del 2025.

Firman de los integrantes del Comité de Control, Desempeño Institucional y de Tecnologías, de la Secretaría de Planeación, Finanzas y Administración del Estado de Colima.





Coordinadora de Control Interno/ Vocal

Lcda. Cruz Angélica Tadeo Andrade

Directora General Jurídica

Vocal

L.F. Salvador Rincón Rodríguez

Director de Programación y Sistemas de
Evaluación del Desempeño

Vocal

C.P. Ma Gricelda Chávez Contreras

Enlace Administrativo de la SPFYA

Vocal

Ing. José Luis García Carrillo

Director General de Tecnologías de la Información y Comunicación

Invitada

C.P. Dania Ivet Méndez Cárdenas
Dirección General de Ingresos

Invitado

Mtro. Juan José Partida Rodríguez
Unidad de Inteligencia Patrimonial y
Económica

Invitado

L.E. Luis Antonio Munguía Rangel
Dirección General de Egresos

LA PRESENTE HOJA DE FIRMAS FORMA PARTE DEL ACTA DE LA SEGUNDA SESIÓN ORDINARIA DEL COMITÉ DE CONTROL, DESEMPEÑO INSTITUCIONAL Y DE TECNOLOGÍAS, DE LA SECRETARÍA DE PLANEACIÓN, FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN, CELEBRADA EL 14 DE JULIO DEL 2025.



2025: AÑO DEL BICENTENARIO DE MANZANILLO
COMO PUERTO DE CABOTAJE Y ALTURA