



**PRIMERA REUNION DEL COMITÉ DE CONTROL INTERNO Y DESEMPEÑO  
INSTITUCIONAL DEL INSTITUTO DE SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE  
AGUASCALIENTES**

**EJERCICIO 2019**

Siendo las nueve horas con treinta minutos del día dieciocho de febrero del año dos mil diecinueve, se reunieron en la Sala de Juntas de la Dirección General del Instituto de Servicios de Salud del Estado de Aguascalientes (ISSEA), los CC. **DR. SERGIO VELAZQUEZ GARCÍA**, Secretario de Salud y Director General del Instituto de Servicios de Salud, **LIC. ROSA ELENA PARADA CHAVEZ**, Director de Administración y Finanzas, **LIC. RAQUEL CAMARILLO LLAMAS**, Asesor Jurídico, **LIC. RICARDO LÓPEZ GARCÍA**, Director del Área de Adquisiciones, Servicio y Patrimonio, **LIC. NORMA ALEJANDRA SANCHEZ TINOCO**, Jefa de Oficina de Servicios, **LIC. JAQUELINE AZCONA RAMIREZ**, Directora del Área de Recursos Financieros, **ING. ULISES SANTIAGO MORALES ESPINOZA**, Directora de Planeación y Desarrollo, **DR. YOSEF ENRIQUE GIRAO VEGA**, Director de Servicios de Salud, **DR. FRANCISCO JAVIER SERNA VELA**, Director del Área de Enseñanza y Capacitación, Investigación y Calidad, **DR. JAIRO MARENTES BETANZOS**, Director del Área de Atención Primaria a la Salud, **DRA. MA. EUGENIA VELASCO MARIN**, Encargada de despacho de la Dirección del Área de Prevención y Control de Enfermedades, **L.S.P. OCTAVIO JIMENEZ MACIAS**, Director de Regulación Sanitaria, **LIC. GABRIEL OCHOA AMADOR**, Director Jurídico, y la **C.P. ROSA MARIA GUTIERREZ HERNANDEZ**, Titular de la Unidad Auditoria, **DRA. MARICELA GUARDADO MONTAÑEZ**, Jefe del Departamento de Calidad, esto con el OBJETIVO de desarrollar los siguientes puntos:-----

**PRIMERO:** Lista de Asistencia.- Se declara que hay quórum para el desahogo de la presente.---

**SEGUNDO.-** Para dar cumplimiento a lo establecido en el artículo 3° de las Normas Generales de Control Interno para la Administración Pública Estatal se procede a la **INSTALACION de los integrantes del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional para el ejercicio fiscal 2019**, quedando conformado de la siguiente forma: -----

- DR. SERGIO VELAZQUEZ GARCÍA.- Presidente.-----
- LIC. ROSA ELENA PARADA CHAVEZ.-Coordinador de Control interno.-----
- LIC. RICARDO LÓPEZ GARCÍA.- Enlace de Actividades de Control Interno.-----
- LIC. JAQUELINE AZCONA RAMIREZ.- Enlace de Administración de Riesgos.-----
- ING. ULISES SANTIAGO ESPINO MORALES.- Enlace de Ambiente de Control.-----
- LIC. ORLANDO CORNEJO ORONA.- Enlace de Información y Comunicación.-----
- DRA. MARICELA GUARDADO MONTAÑEZ.- Enlace de Supervisión y Mejora Continua.-----
- C.P. ROSA MARIA GUTIERREZ HERNANDEZ.- Secretario Ejecutivo.-----

Hoja 1 de 10

Esta hoja de firmas forma parte del Acta de la Primera Reunión de COCODI de fecha 18 de febrero de 2019.

"Año del Centenario Luctuoso del Dr. Jesús Díez de León"



DR. YOSEF ENRIQUE GIRAO VEGA.- Vocal.-----  
 DR. FRANCISCO JAVIER SERNA VELA.- Vocal.-----  
 DR. JAIRO MARENTES BETANZO.- Vocal.-----  
 DRA. MA. EUGENIA VELASCO MARIN.- Vocal.-----  
 LIC. GABRIEL OCHOA AMADOR.- Vocal.-----  
 L.S.P. OCTAVIO JIMENEZ MACIAS.- Vocal.-----  
 LIC. RAQUEL CAMARILLO LLAMAS.- Suplente del Coordinador de Control Interno.-----  
 LIC. NORMA ALEJANDRA SANCHEZ TINOCO.- Suplente del Enlace de Actividades de Control Interno.-----

**TERCERO: La LIC. JAQUELINE AZCONA RAMIREZ**, Enlace de Administración de Riesgos.- Hace la presentación de los Estados Financieros del ISSEA del ejercicio fiscal 2018, mismos que se anexan a la presente, y con los que se acreditan que la situación financiera se cerró con un estatus estable. -----

**CUARTO: EL ING. ULISES SANTIAGO MORALES ESPINO**, Enlace de Ambiente de Control.- Hace la presentación de la Aprobación del Presupuesto del ISSEA para el ejercicio fiscal 2019, el cual se anexa a la presente acta.-----

**QUINTO: EL ING. ULISES SANTIAGO MORALES ESPINO**, Enlace de Ambiente de Control hace la Presentación de los resultados del Programa Operativo Anual del ISSEA del año 2018, el cual se anexa a la presente acta. -----

**SEXTO: EL LIC. RICARDO LÓPEZ GARCÍA**, Enlace de Actividades de Control Interno hace del conocimiento a todos los integrantes el Plan de Trabajo de Control Interno ejercicio 2019, y se hace entrega del mismo a cada uno.-----

**SEPTIMO: LA LIC. JAQUELINE AZCONA RAMIREZ**, Enlace de Administración de Riesgos hace del conocimiento a todos los integrantes el Plan de Trabajo de Administración de Riesgos y se hace entrega de los mismos, así como el Manual de Administración de Riesgos.-----

**OCTAVO: ASUNTOS GENERALES:** -----

**A).-** Se hace entrega del Acuerdo mediante el cual se establecen las Normas Generales de Control Interno para la Administración Pública Estatal y del Modelo Estatal de Marco Integrado de Control Interno para el Sector Público.-----

**B).-** Se solicita a los integrantes del Comité de Control Interno den cumplimiento a las actividades que les corresponde realizar en base a la función que les toca desarrollar. Por lo cual la **LIC. ROSA ELENA PARADA CHAVEZ**, Coordinador de Control Interno les solicita a los integrantes del Comité, lo siguiente:-----

Esta hoja de firmas forma parte del Acta de la Primera Reunión de COCODI de fecha 18 de febrero de 2019. Hoja 2 de 10



**B.1.- ING. ULISES SANTIAGO MORALES ESPINO.- ENLACE DE AMBIENTE DE CONTROL INTERNO:** -----

Se proceda a la revisión de que la misión, visión y objetivo institucional se encuentren alineados al Plan Sexenal.-----

**B.2.- LIC. RICARDO LÓPEZ GARCÍA.- ENLACE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO** realizar las siguientes actividades:-----

- a).- Iniciar las acciones previas para la autoevaluación anual.-----
- b).- Realizar las encuestas de Evaluación del Sistema de Control Interno en los tres niveles de responsabilidad: estratégico, directivo y operativo, seleccionando una muestra representativa para poder informar al Presidente del Comité así como a la Contraloría del Estado.-----
- c).- Integrar por nivel de control interno los resultados de las encuestas, para elaborar la propuesta del informe anual.-----
- d).- Obtener el porcentaje de cumplimiento general por niveles del Sistema de Control Interno.---
- e).- Dar seguimiento a la Propuesta de Plan de Trabajo de Control Interno.-----
- f).- Integrar información, elaborar el proyecto de reporte de avance trimestral, consolidando el cumplimiento del Plan de Trabajo Interno.-----

Derivado de lo anterior, se le solicita informar de forma trimestral al Coordinador de Control Interno los avances de las encuestas y mecanismos de control interno, en los siguientes periodos TRIMESTRALES.-----

1er. Informe	18 de abril de 2019
2° Informe	6 de junio de 2019
3er Informe	5 de septiembre de 2019
INFORME ANUAL	10 de octubre de 2019 (el cual debe ser con corte al mes de septiembre de 2019)

**B.3.- LIC. JAQUELINE AZCONA RAMIREZ.- ENLACE DE ADMINISTRACION DE RIESGOS.-**

- a).- Realizar la Matriz de Administración de Riesgos Institucionales.-----
  - b).- El Mapa de Riesgo Institucional.-----
  - c).- Análisis anual del comportamiento de los riesgos.-----
- Así mismo el cumplimiento de los siguientes puntos.-----
- a).- Ser el canal de comunicación e interacción con el Enlace del Sistema de Control Interno y las unidades administrativas responsable de la administración de riesgos.-----
  - b).- Remitir a las unidades administrativas la Matriz de Administración de Riesgos, Mapa de Riesgos Institucional, Programa de Trabajo de Administración de Riesgos y el Análisis Anual del comportamiento de riesgos.-----
  - c).- Revisar, analizar y consolidar la información de las unidades administrativas para elaborar los proyectos institucionales.-----
  - d).- Resguardar la Matriz de Administración de Riesgos y el Mapa de Riesgos Institucionales.---
  - e).- Dar seguimiento permanente al Programa de Trabajo de Administración de Riesgos Institucional.-----



f).- Integrar la información y evidencia documental, elaborar el proyecto de reporte de avances consolidado del cumplimiento del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos Institucional.-----

g).- Realizar el análisis anual del comportamiento de riesgos, de conformidad a lo establecido en el artículo 44 de las Normas Generales de Control Interno para la Administración Pública Estatal.-----

Solicitando el avance de las acciones del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos Institucional de forma trimestral y semestral, para lo cual se fijan las siguientes fechas:-----

1er. Informe	18 de abril de 2019
2° Informe	6 de junio de 2019
3er Informe	5 de septiembre de 2019
<b>INFORME ANUAL</b>	<b>10 de octubre de 2019 (el cual debe ser con corte al mes de septiembre de 2019)</b>

Para poder lograr los objetivos antes señalados, se requiere de la participación de los integrantes del COCODI.-----

**B.4.- LIC. ORLANDO CORNEJO ORONA.- ENLACE DE INFORMACION Y COMUNICACIÓN.**-----

Se le solicita el seguimiento en el que conste que el Instituto cuenta con canales de comunicación con los servidores públicos relacionados con la preparación de la información financiera, pragmática y presupuestal, a fin de que la generación de la misma sea adecuada para la toma de decisiones y el logro de los objetivos, metas y programas institucionales, así como de las Tecnologías de la Información y de la Comunicación, para cumplir con las distintas obligaciones a las que en materia de información están sujetas.-----

**B.5.- DRA. MARICELA GUARDADO MONTAÑEZ.- Enlace de Supervisión y Mejora Continua.--**-----

Se le solicita la coadyuvancia con la Secretaria Ejecutiva con el objetivo de la supervisión, verificación y evaluación del cumplimiento de Control Interno así como del cumplimiento de las observaciones por los diversos órganos fiscalizadores, los cuales se resuelvan con oportunidad y diligencia, debiendo identificar y atender la causa raíz de las mismas a efecto de evitar la recurrencia.-----

Solicitando las evidencias de supervisión en las siguientes fechas:-----

1er. Informe semestral	6 de junio de 2019
2°. Informe semestral	5 de septiembre de 2019

**C).- Se hace del conocimiento que el Instituto de Servicios de Salud, en materia de control interno cuenta con las siguientes disposiciones:**-----

- \* Acuerdo por el que se emiten las disposiciones en materia de control interno.-----
- \* Guía de conceptos y criterios básicos del Modelo de Control Interno para el Instituto de Servicios de Salud.-----



Las cuales se entregan en CD (digital) al Director Jurídico de este H. Instituto para su revisión y validación para que en la siguiente sesión se sometan a la aprobación de los integrantes de este Comité.

D).- Dar a conocer el Programa Anual de Auditorias para el ejercicio 2018.

II.- Así mismo se hace del conocimiento que la Auditoria Superior de la Federación, publico su PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS, en el que se establece que para el Estado de Aguascalientes, se realizaran 26 auditorias, de las cuales le competen al Instituto de Servicios de Salud, las siguientes:

- Fortalecimiento Financiero
- Próspera, Programa de Inclusión Social en Salud
- Participaciones Federales a Entidades Federativas
- Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud (FASSA)
- Recursos Transferidos a través del Acuerdo de Coordinación celebrado entre la Secretaría de Salud y las entidades (SEGURO POPULAR)
- Distribución de las Participaciones Federales

Señalando como referencia que en el ejercicio 2018 se realizaron 32 fiscalizaciones que comprendieron auditorias a los recursos del ejercicio 2017.

Así mismo se les informa las etapas que comprende una fiscalización: consistente en notificación de planeación (información documental para revisión en base al fondo y 7o programa), visita física, notificación de resultados preliminares, se establece un tiempo de 5 días hábiles para solventar, el cual puede ser ampliado por siete días adicionales, para con posterioridad notificar resultados finales, en las que se emitirá una recomendación, recomendación al desempeño, solicitud de aclaración, pliego de observación, promoción de responsabilidad administrativa sancionatoria y denuncia de hechos.

E).- Resultados emitidos por la A.S.F. cuenta pública 2017.

**AUDITORIA SUPERIOR DE LA FEDERACION**

**RESULTADOS FINALES:  
EJERCICIO FISCAL 2017**

**1.- FONDO FASSA**

No. DE OBSERVACIONES	12
SOLVENTADAS	9
PLIEGO DE OBSERVACION	2
PROMOCION DE RESPONSABILIDAD	0
RECOMENDACIÓN	1

Esta hoja de firmas forma parte del Acta de la Primera Reunión de COCODI de fecha 18 de febrero de 2019.

Hoja 5 de 10

"Año del Centenario Luctuoso del Dr. Jesús Díaz de León"



**2.- SEGURO POPULAR**

No. DE OBSERVACIONES	12
SOLVENTADAS	10
PLIEGO DE OBSERVACION	1
PROMOCION DE RESPONSABILIDAD	4
RECOMENDACIÓN	1

**3.- FONDO PROSPERA**

No. DE OBSERVACIONES	4
SOLVENTADAS	2
PLIEGO DE OBSERVACION	1
PROMOCION DE RESPONSABILIDAD	1
RECOMENDACIONES	0

**4.- FONDO NOMINA FASSA (FISCALIZACION A TRAVEZ DE LA SECRETARIA DE SALUD)**

No. DE OBSERVACIONES	4
SOLVENTADAS	4
PLIEGO DE OBSERVACION	0
PROMOCION DE RESPONSABILIDAD	0
RECOMENDACIONES	0

**5.- PROGRAMA AVAL CIUDADANO**

No. DE OBSERVACIONES	13
SOLVENTADAS	13
PLIEGO DE OBSERVACION	0
PROMOCION DE RESPONSABILIDAD	0
RECOMENDACIONES	0

**6.- PARTICIPACIONES FEDERALES**

No. DE OBSERVACIONES	2
SOLVENTADAS	1
PLIEGO DE OBSERVACION	0
PROMOCION DE RESPONSABILIDAD	0
RECOMENDACIONES	1

**7.- EQUIDAD DE GENERO**

No. DE OBSERVACIONES	1
SOLVENTADAS	0
PLIEGO DE OBSERVACION	0
PROMOCION DE RESPONSABILIDAD	1
RECOMENDACIONES	0

Esta hoja de firmas forma parte del Acta de la Primera Reunión de COCODI de fecha 18 de febrero de 2019.

Hoja 6 de 10

"Año del Centenario Luctuoso del Dr. Jesús Díaz de León"



8	FORTALECIMIENTO FINANCIERO	CONCLUIDA Y SIN OBSERVACIONES
9	AFASPE	CONCLUIDA Y SIN OBSERVACIONES
10	EVALUACION AL DESEMPEÑO	EN ESPERA DE RESULTADO
11	EVALUACION AL DESEMPEÑO (FISE)	EN ESPERA DE RESULTADO

**ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION**

**1.- RECURSO ESTATAL E INGRESOS PROPIOS**

No. DE OBSERVACIONES	6
SOLVENTADAS	4
PLIEGO DE OBSERVACION	0
PROMOCION DE RESPONSABILIDAD	0
RECOMENDACIONES	2

**SECRETARIA DE LA FUNCION PÚBLICA**

**1.- FONDO: PROSPERA**

No. DE OBSERVACIONES	2
SOLVENTADAS	2
PLIEGO DE OBSERVACION	0
PROMOCION DE RESPONSABILIDAD	0
RECOMENDACIONES	0

**2.- FONDO: SEGURO POPULAR**

No. DE OBSERVACIONES	2
SOLVENTADAS	2
PLIEGO DE OBSERVACION	0
PROMOCION DE RESPONSABILIDAD	0
RECOMENDACIONES	0

**3.- FONDO: FOPRO ( FONDO DE PROTECCIÓN CONTRA GASTOS CATASTROFICOS. EN ESPERA DE RESULTADOS**

**4.- FIDEICOMISO DEL SISTEMA DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD (SEGURO POPULAR), CONCLUIDA Y SIN OBSERVACIONES.**

**CONTRALORIA DEL ESTADO**

**1.- CONTROL INTERNO: SE ACREDITO EL CUMPLIMIENTO DE LOS CINCO COMPONENTES Y LOS RESULTADOS FUE CON CALIFICACION DE 10 (DIEZ).**

Hoja 7 de 10

Esta hoja de firmas forma parte del Acta de la Primera Reunión de COCODI de fecha 18 de febrero de 2019.

"Año del Centenario Luctuoso del Dr. Jesús Díaz de León"



Esta hoja de firmas forma parte del Acta de la Primera Reunión de COCODI de fecha 18 de febrero de 2019.

**2.- TRANSPORTES**

No. DE OBSERVACIONES	11
SOLVENTADAS	8
PLIEGO DE OBSERVACION	0
PROMOCION DE RESPONSABILIDAD	3
RECOMENDACIONES	0

**3.- CENTENARIO HOSPITAL MIGUEL HIDALGO (SECTRO CIVIL)**

No. DE OBSERVACIONES	24
SOLVENTADAS	
PLIEGO DE OBSERVACION	
PROMOCION DE RESPONSABILIDAD	
RECOMENDACIONES	

**4.- CENTENARIO HOSPITAL MIGUEL HIDALGO (SECTRO PRIVADO)**

No. DE OBSERVACIONES	30
SOLVENTADAS	
PLIEGO DE OBSERVACION	
PROMOCION DE RESPONSABILIDAD	
RECOMENDACIONES	

IV.- Se solicita a los integrantes envíen por oficio el nombre y cargo de su SUPLENTE.-----

V.- En el uso de la voz, el DR. SERGIO VELAZQUEZ GARCIA, Presidente del presente comité le solicito a la LIC. ROSA ELENA PARADA CHAVEZ, Coordinador de Control Interno se cite a los Administradores de todas las unidades de este H. Instituto de Servicios de Salud para una capacitación en el llenado y control de las Ordenes de Compras.-----

VI.- En el uso de la voz, el DR. SERGIO VELAZQUEZ GARCIA, Presidente del presente comité le solicito a la LIC. ROSA ELENA PARADA CHAVEZ, Coordinador de Control Interno y al LIC. GABRIEL OCHA, Director Jurídico se realicen Brigadas a las diversas unidades hospitalarias así como unidades administrativas del Instituto para la revisión de permanencia, as mismo que estén acompañados del Delegado Sindical de la unidad revisada. -----

No habiendo otro asunto que tratar, siendo las 10:30 horas del día en que se actúa, firman los que en ella intervinieron.----- CONSTE.-----

  
**DR. SERGIO VELAZQUEZ GARCÍA**  
Presidente

Hoja 8 de 10

Esta hoja de firmas forma parte del Acta de la Primera Reunión de COCODI de fecha 18 de febrero de 2019.

"Año del Centenario Luctuoso del Dr. Jesús Díaz de León"





**LIC. ROSA ELENA PARADA CHAVEZ**  
Coordinador de Control interno

**LIC. RICARDO LÓPEZ GARCÍA**  
Enlace de Actividades de Control Interno

**LIC. JAQUEINE AZCONA RAMIREZ**  
Enlace de Administración de Riesgos

**I.S.C. ULISES SANTIAGO MORALES ESPINO**  
Enlace de Ambiente de Control

Enlace de Información y Comunicación

**DRA. MARICELA GUARDADO MONTAÑEZ**  
Enlace de Supervisión y Mejora Continua

**C.P. ROSA MARIA GUTIERREZ HERNANDEZ.**  
Secretario Ejecutivo

**DR. YOSEF ENRIQUE GIRAO VEGA**  
Vocal

Esta hoja de firmas forma parte del Acta de la Primera Reunión de COCODI de fecha 18 de febrero de 2019.

Hoja 9 de 10

"Año del Centenario Luctuoso del Dr. Jesús Díaz de León"



  
**DR. FRANCISCO JAVIER SERNA VELA**

Vocal

  
**DR. JAIRO MARENTES BETANZO**

Vocal

  
**DRA. MA. EUGENIA VELASCO MARIN**

Vocal

**LIC. GABRIEL OCHOA AMADOR**

Vocal

  
**DR. EDGAR HERNANDEZ MACIAS**

Vocal

  
**L.S.P. OCTAVIO JIMENEZ MACIAS**

Vocal

  
**LIC. RAQUEL CAMARILLO LLAMAS**  
SUPLENTE DEL COORDINADOR DE CONTROL INTERNO

  
**LIC. NORMA ALEJANDRA SANCHEZ TINOCO**  
SUPLENTE DEL ENLACE DE ACTIVIDADES DE CONTROL INTERNO

Hoja 10 de 10

Esta hoja de firmas forma parte del Acta de la Primera Reunión de COCODI de fecha 18 de febrero de 2019.

"Año del Centenario Luctuoso de Dr. Jesús Díaz de León"