



**ACTA DE LA PRIMERA SESIÓN ORDINARIA 2023
COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL
INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA
COCODI-001/IBCEES-2023-1OR**

En la Ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 14:30 horas del día veintiuno de abril del año dos mil veintitrés, reunidos de manera presencial en la sala de juntas del Instituto de Becas y Crédito Educativo del Estado de Sonora ubicado en calle Olivares No.128 esquina Paseo de la Paz, Colonia Valle Grande, así como de manera virtual mediante plataforma zoom, los CC. Lic. Manuel Guillermo Cañez Martínez, en su carácter de Presidente del Comité de Control y Desempeño Institucional y Director General del IBCEES, Lic. Alvaro Abel Salazar Villa, en su carácter de Coordinador de Control Interno del Comité de Control y Desempeño Institucional y Director Administrativo; C.P. José Pedro Lerma Castillo, Vocal Ejecutivo del Comité de Control y Desempeño Institucional y Titular del Órgano Interno de Control; Lic. Claudia Paola Guardado Lugo, Vocal del Comité de Control y Desempeño Institucional y Subdirectora de Cartera, Lic. Joel Adrián Acuña Alcaraz, Vocal del Comité de Control y Desempeño Institucional y Subdirector de Infraestructura y Tecnologías de la Información, todos del Instituto de Becas y Crédito Educativo del Estado de Sonora; contamos también de manera virtual con la presencia de la Lic. Anel Cristina Valenzuela Espinoza, en representación del Lic. Néstor Paredes Lugo, Vocal del Comité de Control y Desempeño Institucional y Titular de la Unidad de Asuntos Jurídicos de la Secretaría de Educación y Cultura, Lic. Edna Marisol García Meza, Jefa de Departamento de Control Interno de la Dirección de Sistemas de Control Interno Institucional de la Dirección General de Desarrollo Administrativo de la Secretaría de la Contraloría General en representación del Lic. Mario Manuel Vélez Villa, Encargado de Despacho de la Dirección General de Desarrollo Administrativo de la Secretaría de la Contraloría General en su carácter de invitado, de manera presencial también se cuenta con la presencia del Mtro. Alan Francisco Aguirre Rodríguez, invitado permanente, Mtra. Ana Marla Miranda Cruz, Subdirectora de Contabilidad y Finanzas e invitada permanente, Ing. José Ángel Hernández Barajas, Director de Gestión Financiera en su carácter de invitado permanente, Lic. José Hugo Valencia Romero, Subdirector de Desarrollo Organizacional en su carácter de invitado permanente, Lic. Alejandro Gutiérrez Carreras, Titular de la Unidad de Transparencia en su carácter de invitado permanente, Lic. Sara Aboytes Wilson, enlace de Administración de Riesgos y el Lic. Diego Francisco Encinas Luna enlace de Control Interno del Comité de Control y Desempeño Institucional, 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 (COCODI) de su Manual Administrativo, se procede a llevar a cabo la sesión ordinaria COCODI-001/IBCEES-2023-1OR del Comité de Control y Desempeño Institucional que en lo subsecuente se denominará COCODI, bajo el siguiente orden del día:



ORDEN DEL DÍA

- I. Lista de asistencia
- II. Verificación y declaración de quórum legal
- III. Lectura y aprobación del orden del día
- IV. Seguimiento de acuerdos
- V. Desarrollo de la sesión
 - 1) Control interno
 - 2) Cuenta pública y administración
 - 3) Fiscalización y auditoría
 - 4) Transparencia e integridad
- VI. Resumen de acuerdos de la presente reunión
- VII. Asuntos generales
- VIII. Clausura

Da la bienvenida y agradecimiento por asistir a la sesión el Lic. Manuel Guillermo Cañez Martínez, Presidente del COCODI y Director General del Instituto de Becas y Crédito Educativo del Estado de Sonora, cediendo la palabra al Vocal Ejecutivo del Comité para dar inicio a la sesión.

I y II: LISTA DE ASISTENCIA, VERIFICACIÓN Y DECLARACIÓN DEL QUÓRUM LEGAL: El Vocal Ejecutivo, C.P. José Pedro Lerma Castillo, verifica de manera presencial, así como virtual a los asistentes y declara existente el quórum reglamentario para llevar a cabo la presente sesión.

III: LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA: El Lic. Manuel Guillermo Cañez Martínez, Presidente del COCODI da lectura al orden del día propuesto para la sesión y somete a votación su aprobación, siendo aprobado por unanimidad de votos.

IV. SEGUIMIENTO DE ACUERDOS: El Lic. Manuel Guillermo Cañez Martínez, Presidente del COCODI cede el uso de la voz al Enlace de Control Interno, Lic. Diego Francisco Encinas Luna para dar inicio a la exposición con la presentación de los acuerdos tomados en la sesión anterior del COCODI celebrada el pasado 18 de enero del 2023, correspondiente al IV trimestre de 2022.

Haciendo uso de la voz, el Enlace de Control Interno inicia su exposición dando lectura al seguimiento de los acuerdos derivados de la anterior sesión del COCODI relativa al IV Trimestre de 2022:



INSTITUTO DE
BECAS Y CRÉDITO
EDUCATIVO

ACUERDO	RESPONSABLE	AVANCE	SEGUIMIENTO	FECHA CUMPLIMIENTO	
CI-4/IV-21	ACTUALIZAR MANUAL DE ORGANIZACIÓN	PLANEACION	95%	EN PROCESO DE ACTUALIZACIÓN	31 / 12 / 2023
CI-5/IV-21	ACTUALIZAR MANUAL DE PROCEDIMIENTOS	PLANEACION	95%	EN PROCESO DE ACTUALIZACIÓN	31 / 12 / 2023
CI-6/IV-21	ACTUALIZAR REGLAMENTO INTERIOR	PLANEACION	95%	EN PROCESO DE ACTUALIZACIÓN	31 / 12 / 2023

ACUERDO	ACTIVIDADES	SEGUIMIENTO	AVANCE	FECHA CUMPLIMIENTO	
CI4.1.15/18	IMPLEMENTAR UN SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN DOCUMENTAL U.A. RESPONSABLE: COORDINADOR DE ARCHIVOS D.G. GESTIÓN FINANCIERA	SOFTWARE DIGITALIZACIÓN I. SE LICITARÁ EL SERVICIO DE ESCANEO DE DOCUMENTOS PARA EL 1ER. TRIM. 2023	NO SE REALIZÓ LA LICITACIÓN POR MOTIVOS DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL	EN PROCESO	IER TRIMESTRE 2023
		ACTIVIDADES PENDIENTES DEL PROGRAMA DE DESARROLLO ARCHIVISTICO			
		VERIFICACIÓN DE LOS MANUALES DE PROCEDIMIENTOS, DE ORGANIZACIÓN, ADMINISTRACIÓN Y CONSERVACIÓN DE ARCHIVOS. REORGANIZAR EL ARCHIVO DE CONCENTRACIÓN.	SE INCLUYÓ ESTA ACTIVIDAD EN EL PADA 2023 EN ESPERA QUE EL CONSEJO ESTATAL DE ARCHIVOS EMITA LOS LINEAMIENTOS DEL MECANISMO PARA LA DESTRUCCIÓN DE DOCUMENTOS.	EN PROCESO EN PROCESO	31 / 12 / 2023 31 / 12 / 2023

ACUERDO	ACCIONES PERMANENTES	SEGUIMIENTO	AVANCE	FECHA
CI4.1.14/18	IMPLEMENTAR UN SISTEMA DE PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES	1. REVISIÓN DE LAS BASES DE DATOS DEL INSTITUTO <i>INVENTARIAR Y REGISTRAR LOS DATOS PERSONALES QUE TIENE BAJO SU RESGUARDO.</i>	RE-DISEÑO DE ARQUITECTURA DE BASES DE DATOS Y SISTEMAS DE IBCEES PARA SU MIGRACIÓN A UN SERVICIO TERCERIZADO EN LA NUBE.	25% ABRIL 2023



OBJETIVO:
SALVAGUARDAR LA CONFIDENCIALIDAD Y EL DERECHO HUMANO A LA PRIVACIDAD DE LOS TITULARES DE LA INFORMACIÓN QUE POR ALGÚN MOTIVO LA HAYAN PUESTO A DISPOSICIÓN DE ESTE INSTITUTO.

ACUERDO GLOBAL COMPLETADO AL 46% EN 1ER. TRIMESTRE 2023

U.A. RESPONSABLE:
TRANSPARENCIA CON APOYO DE INFRAESTRUCTURA INFORMÁTICA

2. ELABORACIÓN DE DOCUMENTOS DE SEGURIDAD, CONFIDENCIALIDAD Y TRATAMIENTO DE LA INFORMACIÓN

PARA EL PERSONAL Y PRESTADORES DE SERVICIOS QUE POR ALGÚN MOTIVO OBTENGAN ACCESO A DATOS PERSONALES BAJO RESGUARDO DEL INSTITUTO.

EN ESPERA DE INFORMACIÓN REQUERIDA A LAS ÁREAS DE INFRAESTRUCTURA INFORMÁTICA Y DIRECCIÓN DE BECAS Y CRÉDITO,

15%

ABRIL 2023

3. IMPARTIR CAPACITACIÓN EN MATERIA DE PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES

SOBRE LA CONFIDENCIALIDAD Y EL TRATAMIENTO DE LA INFORMACIÓN, ASÍ COMO DE LAS SANCIONES ADMINISTRATIVAS O EN SU CASO PENALES A LAS QUE PODEMOS SER SUJETOS, EN EL CASO DE MAL USO DE LA INFORMACIÓN RESGUARDADA

SE CAPACITÓ AL PERSONAL EN MATERIA DE DATOS PERSONALES

100%

ABRIL 2023

ACUERDO NUM	ACUERDO	OPORTUNIDAD DE MEJORA	SEGUIMIENTO	AVANCE	RESPONSABLE	FECHA
CI-01/IV-22	IMPLEMENTAR SISTEMA DE CAPACITACIÓN CONTINUA	Implementar un sistema de capacitación continua al personal estableciendo expectativas de competencia profesional	SE ELABORÓ EL CALENDARIO DE CAPACITACIÓN 2023 PARA EL PERSONAL DE IBCEES	25%	DESARROLLO ORGANIZACIONAL	15 / 05 / 2023
CI-02/IV-22	IDENTIFICAR Y ANALIZAR EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO, SU EVALUACIÓN Y DIFUSIÓN DE RESULTADOS	Implementar un proceso para la identificación, análisis de los cambios en las condiciones internas y externas que puedan impactar el control interno (PAG 47)	SE IMPARTIÓ CAPACITACIÓN SOBRE CONTROL INTERNO Y LA ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS, EL ANÁLISIS Y EL ESTABLECIMIENTO DE CONTROLES PARA MITIGAR SU IMPACTO Y	25%	DIRECCION GENERAL / PLANEACION/ TI / OIC	31 / 12 / 2023



Diseñar las actividades de control a fin de alcanzar los objetivos y responder a los riesgos (PAG 56)	LOGRAR LOS OBJETIVOS Y METAS INSTITUCIONALES
Implementar un proceso de comunicación interna en la institución (PAG 65)	SE REALIZÓ MESA DE TRABAJO CON LAS DISTINTAS ÁREAS ADMINISTRATIVAS DE IBCEES PARA IDENTIFICAR Y ANALIZAR CONDICIONES INTERNAS Y EXTERNAS QUE IMPACTEN EL CONTROL INTERNO
Implementar acciones para la detección de problemas, evaluación y presentar acciones correctivas. (PAG 73)	SE INTEGRÓ EL INVENTARIO DE FACTORES DE RIESGOS INSTITUCIONALES

V: DESARROLLO DE LA SESIÓN:

Punto 1: CONTROL INTERNO

Como primer punto correspondiente al apartado del Control Interno, el Enlace de Control Interno, Lic. Diego Francisco Encinas Luna informa que, con fundamento en el Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora, Numeral 13, Inciso II, a la fecha se encuentra en elaboración Reporte de Avance PTCI 2023 para ser entregado en tiempo y forma.

Dentro de la Administración de Riesgos el Enlace de Control Interno, Lic. Diego Francisco Encinas Luna comenta que las acciones que se han llevado a cabo para determinar el PTAR 2023 son las siguientes:

- I. Capacitación al personal en "Control Interno y Administración de Riesgos"
- II. Mesa de trabajo para descripción e identificación de riesgos para realizar el inventario de riesgos institucional.

Asimismo comenta que cada Unidad Administrativa determinó factores de riesgo que identificaron y fueron presentados para su análisis y poder determinar el Inventario de Riesgos Institucional 2023.

Dirección de Becas y Crédito	16
Subdirección de Cartera y Recuperación	12
Subdirección de Contabilidad y Finanzas	3
Subdirección de Desarrollo Organizacional	1
Subdirección de Infraestructuras y Tecnologías de la Información	14
Unidad de Transparencia	1



Señala que se tienen acciones programadas para elaboración del PTAR 2023:

- I. Reunión con la Contraloría del Estado para la revisión y análisis de los factores de riesgos identificados. 26 de abril de 2023
- II. Mesa de trabajo para definición de actividades de control, mapa de riesgos e integración del PTAR. 9 de mayo de 2023
- III. Reunión extraordinaria de COCODI para la aprobación del PTAR 2023. Mayo 2023

Dentro del rubro de Tecnologías de la Información señala las actividades realizadas por el área correspondiente:

SITIO	DESCRIPCIÓN	SOLICITANTE
WEB	PUBLICACIÓN DE LA CONVOCATORIA BECAS SONORA DE OPORTUNIDADES (DEPORTISTAS CODESON 2) ESCUELAS NIVEL BÁSICO ESTIMULO	BECAS Y CREDITO
WEB	PUBLICACIÓN DE LA CONVOCATORIA BECAS SONORA DE OPORTUNIDADES (DEPORTISTAS CODESON 2) ESCUELAS NIVEL SUPERIOR ESTIMULO	BECAS Y CREDITO
WEB	PUBLICACIÓN DE LA CONVOCATORIA BECAS SONORA DE OPORTUNIDADES, PARA ESTUDIANTES DE PRIMARIA Y SECUNDARIA PÚBLICA, CICLO ESCOLAR 2022-2023	BECAS Y CREDITO
WEB	PUBLICACIÓN DE LA CONVOCATORIA BECAS SONORA DE OPORTUNIDADES, PARA ESTUDIANTES DE UNIVERSIDAD PÚBLICA, PRIMER SEMESTRE 2023.	BECAS Y CREDITO
PLASA	ACTUALIZACIÓN DE LOS REPORTES DE BECAS: REPORTEADOR, POR MUNICIPIO Y ACUSES DE RECIBO	SUBDIRECCIÓN DE INTEGRACIÓN DE PAGOS A BENEFICIARIOS
PLASA	ACTUALIZACIÓN A REPORTES DE RECURSO HUMANOS COMO CARTA DE TRABAJO Y LOS ARCHIVOS DE PRESTACIONES RECIBIDAS	DESARROLLO ORGANIZACIONAL
PLASA	ADECUACIÓN A LA LECTURA Y REVOCACIÓN DE COMISIONES DE GESTORES DE EJERCICIOS YA EJERCIDOS	CARTERA



SITIO	DESCRIPCIÓN	SOLICITANTE
PLASA	ADECUACIÓN DE LOS PROCESOS DE CONSULTA Y GENERACIÓN DE SOLICITUD DE PAGO A CRÉDITO EDUCATIVO EN ATENCIÓN A LOS RECURSOS DISPONIBLES	SUBDIRECCIÓN DE INTEGRACIÓN DE PAGOS A BENEFICIARIOS
PLASA	ADECUACIONES A LA CAPTURA Y PROCESAMIENTO DEL PRESUPUESTO EN BASE A METAS Y LA CLASIFICACIÓN DE LOS CAPITULOS Y SUS CONCEPTOS	CONTABILIDAD Y FINANZAS
PLASA	MODIFICACIÓN A REPORTES DEL ÁREA DE CARTERA RELATIVOS A LA REGENERACIÓN DE CRÉDITOS, ESTADÍSTICAS DE GESTIÓN Y ASIGNACIÓN DE LA CARTERA	CARTERA
PLASA	MODIFICACIONES A REPORTES DE VACACIONES Y DÍAS PENDIENTES DE RECURSOS HUMANOS	DESARROLLO ORGANIZACIONAL
PLASA	MODIFICACIONES EN LA CANCELACIÓN Y REIMPRESIÓN DE CHEQUES DE BECAS INCLUYE DE CICLOS ANTERIORES	BECAS Y CREDITO
PLASA	MODIFICACIONES EN LA CONSULTA Y GENERACIÓN DE LA SOLICITUD DE PAGO DEL PROGRAMA BECA 100	BECAS Y CREDITO
PLASA	PROGRAMACIÓN DEL REPORTE DE TOTALES DE RECUPERACIÓN Y COMPROMISOS POR RANGO DE FECHA	ADMINISTRACIÓN

[Handwritten marks]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



SITIO	DESCRIPCIÓN	SOLICITANTE
PLASA	RECONFIGURACIÓN Y REPROGRAMACIÓN DE LOS PARÁMETROS GENERALES DEL SISTEMA PARA PERMITIR LA AUTORIZACIÓN DE MINISTRACIONES RETROACTIVAS	BECAS Y CREDITO
PLASA	REPROGRAMACIÓN DE CONTRATOS DE CRÉDITO EDUCATIVO, AFECTACIÓN EN FECHAS DE PAGO Y CONTENIDO DEL CONTRATO IMPRESO	BECAS Y CREDITO
PLASA	REPROGRAMACIÓN DEL CALENDARIO DE PAGOS DE CRÉDITO EDUCATIVO Y SU AFECTACIÓN A LA ASIGNACIÓN DE CONTRATOS	BECAS Y CREDITO
PLASA	MODIFICACIÓN DEL REGISTRO CONTABLE DE LA PÓLIZA DE DIARIO DEL PROGRAMA BECA 100	CONTABILIDAD Y FINANZAS
PLASA	MODIFICACIÓN DEL REGISTRO CONTABLE DE LA PÓLIZA DE DIARIO DEL REGISTRO DE DEPÓSITOS DE PROSEPAO	CONTABILIDAD Y FINANZAS
PLASA	MODIFICACIÓN DE LOS REPORTES DEL ÁREA CONTABLE RELATIVOS A EL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO, CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO, CONCILIACIÓN DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, SOLICITUD DE TRANSFERENCIAS PAGO PROVEEDORES, SOPORTE DE PÓLIZA DE NÓMINA ACREDITADOS Y REPORTE DE CONCILIACIÓN DE LO PAGADO	CONTABILIDAD Y FINANZAS
PORTAL	PUBLICACIÓN EN PAGINA WEB DE ESTADOS FINANCIEROS DE LA CUENTA PÚBLICA 2022	ADMINISTRACIÓN

En este punto el Enlace de Control Interno, Lic. Diego Francisco Encinas Luna, somete a consideración del Comité la modificación del siguiente acuerdo, el cual es aprobado por Unanimidad:

ACUERDO	ACTIVIDADES	SEGUIMIENTO	AVANCE	FECHA CUMPLIMIENTO
CI4.1.15/18 IMPLEMENTAR UN SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN DOCUMENTAL U.A. RESPONSABLE: COORDINADOR DE ARCHIVOS D.G. ESTIÓN FINANCIERA	SOFTWARE DIGITALIZACIÓN SE LICITARÁ EL SERVICIO DE ESCANEADO DE DOCUMENTOS PARA EL 1ER. TRIM. 2023	REAGENDAR LA LICITACIÓN PARA EL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2023	EN PROCESO	2DO. TRIMESTRE 2023



A continuación con fundamento en el numeral 9 del Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora, el Vocal Ejecutivo, C.P. José Pedro Lerma Castillo presenta al COCODI el Informe Anual del Estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional de la Entidad.

De la misma manera y con fundamento en los numerales 14 y 25 del Manual anteriormente mencionado presenta los Informes de evaluación del Órgano Interno de Control al Reporte de Avances Trimestral del Programa de Trabajo de Control Interno y de Programa de Trabajo de Administración de Riesgos de la Entidad al cuarto trimestre de 2022.

Punto 2: CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN.

Informa el Enlace de Control Interno el avance al primer trimestre del 2023 de los indicadores de gestión del Instituto, focalizando la atención en lo que respecta a:

PROGRAMA	MEDIDA	META PROGRAMADA		REALIZADO			
		ANUAL	1 TRIM	1 TRIM	PORCENTAJE META TRIM	ACUMULADO ANUAL	AVANCE META ANUAL %
BECAS Y APOYOS A LA EDUCACIÓN							
BECAS Y ESTÍMULOS EDUCATIVOS OTORGADOS A ESTUDIANTES DE ESCUELAS PÚBLICAS DE NIVEL BÁSICO EN SONORA	BECA	46,000	570	88	15.43%	88	0.19%
BECAS OTORGADAS A ESTUDIANTES DE ESCUELAS PÚBLICAS DE NIVEL MEDIO SUPERIOR Y SUPERIOR EN SONORA	BECA	37,280	393	191	48.60%	191	0.51%
BECAS OTORGADAS A ESTUDIANTES DE ESCUELAS PRIVADAS DE NIVEL BÁSICO EN SONORA	BECA	7,624	256	256	100%	256	3.36%
BECAS OTORGADAS A ESTUDIANTES DE ESCUELAS PRIVADAS DE NIVEL SUPERIOR EN SONORA	BECA	1,670	58	552	951.7%	552	33.05%
ÍNDICE DE COBERTURA DE BECAS Y ESTÍMULOS EDUCATIVOS (anual) Matricula 2023: 847,726 estudiantes	%	10.92%				0.128%	

[Handwritten signatures]

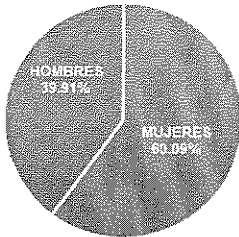
[Vertical handwritten notes and signatures on the right margin]



PROGRAMA	MEDIDA	META PROGRAMADA		REALIZADO			
		ANUAL	1 TRIM	1 TRIM	LOGRO META TRIM	ACUMULADO ANUAL	AVANCE META ANUAL %
FINANCIAMIENTO EDUCATIVO							
CREDITOS EDUCATIVOS OTORGADOS	CREDITO	8,284	2,081	3,410	163.86%	3,410	41.16%
PROPORCIÓN DE CRÉDITOS EDUCATIVOS OTORGADOS A MUJERES ESTUDIANTES	CREDITO	50.00%	50.00%	60.09%		60.09%	120.18%
RECURSOS FINANCIERO OTORGADO PARA CRÉDITO EDUCATIVO	PESOS	108,655,373.15	25,031,475.6	53,773,618.71	214.82%	53,773,618.71	49.45%
ÍNDICE DE COBERTURA DE CRÉDITOS EDUCATIVOS (anual) Matrícula 2023 647,726 estudiantes	%	0.98%				0.402%	

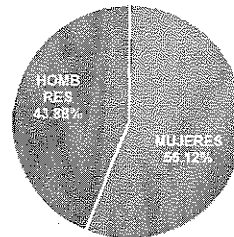
PROGRAMA	MEDIDA	META PROGRAMADA		REALIZADO			
		ANUAL	1 TRIM	1 TRIM	LOGRO META TRIM	ACUMULADO ANUAL	AVANCE META ANUAL %
RECUPERACIÓN DE CRÉDITOS EDUCATIVOS OTORGADOS							
CARTERA VENCIDA RECUPERADA	PESOS	120,000,000.00	32,392,549.65	29,552,660.68	91.23%	29,552,660.68	24.63%

**EQUIDAD DE GENERO
I TRIMESTRE 2023**



Se otorgaron 3,410 créditos educativos

Mujeres: 2,049
Hombres: 1,361



Se otorgaron 1,087 Becas y Estimulos

Mujeres: 610
Hombres: 477



Comportamiento Presupuestal del ejercicio 2023

CAPÍTULO	EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/REDUCCIONES	EGRESOS MODIFICADO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	EJERCIDO
1000 SERVICIOS PERSONALES	65,979,985.00	0.00	65,979,985.00	65,290,735.00	15,630,659.37	15,630,659.37
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	1,035,100.00	1,035,100.00	107,147.07	107,147.07	107,147.07
3000 SERVICIOS GENERALES	27,345,166.01	-1,035,100.00	26,310,066.01	3,759,847.32	2,951,976.92	2,555,862.51
4000 TRANSFERENCIAS DE RECURSOS FISCALES	665,985,900.90	0.00	665,985,900.90	12,104,039.43	12,104,039.43	12,104,039.43
TOTAL DEL CAPÍTULO	759,311,051.91	0.00	759,311,051.91	81,254,769.22	30,743,822.79	30,392,209.28

Punto 3: FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA:

Informa el Enlace de Control Interno cuadro con el seguimiento de las Auditorías de las diferentes instancias que auditan a la Entidad:

ENTE FISCALIZADOR	2018	2019	2020	2021	2022	2023	UNIDAD ADMS. RESP.	CONSIDERACIONES	STATUS
ISAF	1						TODAS	RECOMENDACIONES ATENDIDAS, 1 PARCIALMENTE SOLVENTADA EN ANÁLISIS POR PARTE DE ISAF	PROCESO 100% COMPLETADO, EN ESPERA DE RESULTADOS
ISAF		1					TODAS	RECOMENDACIONES ATENDIDAS, 5 PARCIALMENTE SOLVENTADA EN ANÁLISIS POR PARTE DE ISAF	PROCESO 100% COMPLETADO, EN ESPERA DE RESULTADOS
ISAF			1				TODAS	RECOMENDACIONES ATENDIDAS, 9 PARCIALMENTE SOLVENTADA EN ANÁLISIS POR PARTE DE ISAF	PROCESO 100% COMPLETADO, EN ESPERA DE RESULTADOS
ISAF				4			TODAS	RECOMENDACIONES ATENDIDAS Y SOLVENTADAS, EN ANÁLISIS ISAF	ESPERANDO RESULTADO DE REVISIÓN
ISAF					3		CONTABILIDAD Y FINANZAS	EN ESPERA DE RESULTADOS	PROCESO 100% COMPLETADO, EN ESPERA DE RESULTADOS
ISAF					2		PLANEACION	RECOMENDACIONES EMITIDAS	PROCESO 100% COMPLETADO, EN ESPERA DE RESULTADOS
ISAF					1		CONTABILIDAD	TRABAJAR EN RECOMENDACIONES DERIVADAS DE PRE-OBSERVACIONES ANTES DE CONCLUSIÓN DE AUDITORIA DEL TERCER TRIMESTRE	EN PROCESO



Instituto de
BECAS Y CRÉDITO
EDUCATIVO

ENTE FISCALIZADOR	2015	2017	2018	2020	UNIDAD ADMVA RESP.	CONSIDERACIONES	STATUS
OIC			2		CONTABILIDAD Y FINANZAS	CONCLUIDAS	TERMINADA 100%
OIC			2		BECAS	ENTREGA DE INFORME PENDIENTE	ENTREGA DE INFORME PENDIENTE
OIC			1		TODAS	EN ESPERA DE INFORME	ATENDIDA, EN ESPERA DE INFORME
OIC				1	CONTABILIDAD Y FINANZAS	CONCLUIDAS	TERMINADA 100%, ATENDIENDO RECOMENDACIONES

Presenta además las observaciones pendientes de solventar al ISAF, así como las auditorías a realizar por parte del Órgano Interno de Control.

ENTIDAD AUDITADA	ENTE FISCALIZADOR	OBSERVACIONES						UNIDAD ADMVA RESP.	STATUS	COMENTARIOS
		2015	2017	2018	2020	2021	2022			
ICEES	ISAF	2						CONTABILIDAD Y FINANZAS	EN PROCESO DE SOLVENTACION POR ISAF	AMBAS LLEVAN UN 80% DE AVANCE
IBEEES	ISAF	2						CONTABILIDAD Y FINANZAS	EN PROCESO DE SOLVENTACION POR ISAF	AMBAS PRESENTAN UN 80% DE AVANCE
IBCEES	ISAF				1			CONTABILIDAD Y FINANZAS	PARCIALMENTE SOLVENTADA (SIGAS)	EN ESPERA DE RESULTADOS
IBCEES	ISAF					4	2	CONTABILIDAD Y FINANZAS	PARCIALMENTE SOLVENTADA (SIGAS) EN PROCESO DE ANÁLISIS	EN ESPERA DE RESULTADOS



FECHA DE VISITA	RECURSO, PROYECTO O FONDO A REVISIÓN Y TIPO DE REVISIÓN	UNIDADES ADMINISTRATIVAS INVOLUCRADAS
I TRIMESTRE	AUDITORIA INTEGRAL FINANCIERA	CONTABILIDAD/ ADMINISTRACIÓN
II TRIMESTRE	AUDITORIA A OTORGAMIENTO DE CRÉDITOS, AVANCE TRIMESTRAL DEL POA	CRÉDITOS/ ADMINISTRACIÓN
III TRIMESTRE	AUDITORIA A RECUPERACIÓN DE CRÉDITOS, AVANCE DE POA	CARTERA/ ADMINISTRACIÓN
IV TRIMESTRE	AUDITORIA A SISTEMA INSTITUCIONAL DE ARCHIVOS, OTORGAMIENTO DE BECAS, AVANCE TRIMESTRAL DE POA	GESTION FINANCIERA/ BECAS / ADMINISTRACIÓN

Punto 4: TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD:

Informa en este punto el Enlace de Control Interno las actividades más relevantes del Comité de Integridad del Instituto destacando el avance del 100% en las 8 acciones presentadas.

Hace mención de la información proporcionada por la Unidad de Transparencia del Instituto, siendo 16 solicitudes de transparencia recibidas y 1 recurso de revisión.

Informa acerca del cumplimiento al 100% de la IV evaluación al portal de transparencia de la Entidad en cuanto a la Ley General de Transparencia y a la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Sonora.

En cuanto a las declaraciones de situación patrimonial señala que durante el primer trimestre del 2023 se presentó ante la Secretaría de la Contraloría General, 01 declaración inicial, y en el ejercicio del 2022 se presentó al 100 % por parte de los servidores públicos obligados a presentar su situación patrimonial de un padrón de 122 sujetos obligados.



INSTITUTO DE
BECAS Y CRÉDITO
EDUCATIVO

En este punto el Enlace de Control Interno, Lic. Diego Francisco Encinas Luna, somete a consideración del Comité la modificación del siguiente acuerdo, el cual es aprobado por Unanimidad:

ACUERDO	ACCIONES PERMANENTES	SEGUIMIENTO	AVANCE	FECHA
<p>04 400</p> <p>IMPLEMENTAR UN SISTEMA DE PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES</p> <p>OBJETIVO: SALVAGUARDAR LA CONFIDENCIALIDAD Y EL DERECHO HUMANO A LA PRIVACIDAD DE LOS TITULARES DE LA INFORMACIÓN QUE POR ALGÚN MOTIVO LA HAYAN PUESTO A DISPOSICIÓN DE ESTE INSTITUTO.</p> <p>ACUERDO GLOBAL COMPLETADO AL 46% EN 1ER. TRIMESTRE 2023</p> <p>U.A. RESPONSABLE: TRANSPARENCIA CON APOYO DE INFRAESTRUCTURA INFORMÁTICA</p>	<p>1. REVISIÓN DE LAS BASES DE DATOS DEL INSTITUTO</p> <p>INVENTARIAR Y REGISTRAR LOS DATOS PERSONALES QUE TIENE BAJO SU RESGUARDO.</p>	<p>RE DISEÑO DE ARQUITECTURA DE BASES DE DATOS Y SISTEMAS DE BDCES PARA SU MIGRACIÓN A UN SERVICIO TERCERIZADO EN LA NUBE.</p> <p>SE CONCLUIRÁ ESTA ACCIÓN CUANDO SE FINALICE LA MIGRACIÓN DE LOS SISTEMAS Y BASES DE DATOS (FECHA ESTIMADA: 31/12/2023)</p>	25%	31 DIC 2023
	<p>2. ELABORACIÓN DE DOCUMENTOS DE SEGURIDAD, CONFIDENCIALIDAD Y TRATAMIENTO DE LA INFORMACIÓN</p> <p>PARA EL PERSONAL Y PRESTADORES DE SERVICIOS QUE POR ALGÚN MOTIVO OBTENGAN ACCESO A DATOS PERSONALES BAJO RESGUARDO DEL INSTITUTO.</p>	<p>EN ESPERA DE INFORMACIÓN REQUERIDA A LAS ÁREAS DE INFRAESTRUCTURA INFORMÁTICA Y DIRECCIÓN DE BECAS Y CRÉDITO</p> <p>TERMINO PARA RECIBIR INFORMACIÓN: 15 MAYO DE 2023</p> <p>TERMINO PARA CONCLUIR ACTIVIDAD: 5 DE JUNIO 2023</p>	10%	5 JUNIO 2023
	<p>3. IMPARTIR CAPACITACIÓN EN MATERIA DE PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES</p> <p>SOBRE LA CONFIDENCIALIDAD Y EL TRATAMIENTO DE LA INFORMACIÓN, ASÍ COMO DE LAS SANCIONES ADMINISTRATIVAS O EN SU CASO PENALES A LAS QUE PODEMOS SER SUJETOS, EN EL CASO DE MAL USO DE LA INFORMACIÓN RESGUARDA</p>	<p>SE CAPACITÓ AL PERSONAL EN MATERIA DE DATOS PERSONALES</p>	100%	ABRIL 2023



VI: ASUNTOS GENERALES:

A continuación, se presenta el calendario de sesiones del ejercicio 2023:

Número de Sesión Ordinaria	Trimestre Evaluado	Fecha
1era Sesión 2023	I Trimestre	21 de abril 2023
2da Sesión 2023	II Trimestre	14 de julio 2023
3era Sesión 2023	III Trimestre	19 de octubre 2023
4ta Sesión 2023	IV Trimestre	18 de enero de 2024

VII: LECTURA DE RESUMEN DE ACUERDOS DE LA SESIÓN.

Se menciona el resumen de acuerdos tomados en la presente sesión, así como las fechas de realización:

ACUERDO	ACTIVIDADES	SEGUIMIENTO	AVANCE	FECHA CUMPLIMIENTO
CM. 1.15/18 IMPLEMENTAR UN SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN DOCUMENTAL	SOFTWARE DIGITALIZACIÓN • SE LICITARÁ EL SERVICIO DE ESCANEADO DE DOCUMENTOS PARA EL 1ER TRIM 2023	SE REAGENDA LA LICITACIÓN PARA EL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2023 POR MOTIVOS DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL	EN PROCESO	2do TRIMESTRE 2023
ACTIVIDADES PENDIENTES DEL PROGRAMA DE DESARROLLO ARCHIVISTICO				
U.A. RESPONSABLE COORDINADOR DE ARCHIVOS D.G. GESTIÓN FINANCIERA	VERIFICACIÓN DE LOS MANUALES DE PROCEDIMIENTOS, DE ORGANIZACIÓN, ADMINISTRACIÓN Y CONSERVACIÓN DE ARCHIVOS	SE INCLUYÓ ESTA ACTIVIDAD EN EL PAGA 2023.	EN PROCESO	31/12/2023
	REORGANIZAR EL ARCHIVO DE CONCENTRACIÓN.	EN ESPERA QUE EL CONSEJO ESTATAL DE ARCHIVOS EMITA LOS LINEAMIENTOS DEL MECANISMO PARA LA DESTRUCCIÓN DE DOCUMENTOS.	EN PROCESO	31/12/2023



ACUERDO	ACCIONES PERMANENTES	SEGUIMIENTO	AVANCE	FECHA
<p>C14.11 4/18</p> <p>IMPLEMENTAR UN SISTEMA DE PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES</p> <p>OBJETIVO: SALVAGUARDAR LA CONFIDENCIALIDAD Y EL DERECHO HUMANO A LA PRIVACIDAD DE LOS TITULARES DE LA INFORMACIÓN QUE POR ALGUN MOTIVO LA HAYAN PUESTO A DISPOSICIÓN DE ESTE INSTITUTO</p> <p>ACUERDO GLOBAL COMPLETADO AL 46% EN 1ER. TRIMESTRE 2023</p> <p>U.A. RESPONSABLE: TRANSPARENCIA CON APOYO DE INFRAESTRUCTURA INFORMÁTICA</p>	<p>1. REVISIÓN DE LAS BASES DE DATOS DEL INSTITUTO</p> <p>INVENTARIAR Y REGISTRAR LOS DATOS PERSONALES QUE TIENE BAJO SU RESGUARDO</p>	<p>RE-DISEÑO DE ARQUITECTURA DE BASES DE DATOS Y SISTEMAS DE IBCEES PARA SU MIGRACIÓN A UN SERVICIO TERCERIZADO EN LA NUBE.</p> <p>SE CONCLUIRÁ ESTA ACCIÓN CUANDO SE FINALICE LA MIGRACIÓN DE LOS SISTEMAS Y BASES DE DATOS (FECHA ESTIMADA: 31/12/2023)</p>	25%	31 DIC 2023
	<p>2. ELABORACIÓN DE DOCUMENTOS DE SEGURIDAD, CONFIDENCIALIDAD Y TRATAMIENTO DE LA INFORMACIÓN</p> <p>PARA EL PERSONAL Y PRESTADORES DE SERVICIOS QUE POR ALGUN MOTIVO OBTENGAN ACCESO A DATOS PERSONALES BAJO RESGUARDO DEL INSTITUTO</p>	<p>EN ESPERA DE INFORMACIÓN REQUERIDA A LAS ÁREAS DE INFRAESTRUCTURA INFORMÁTICA Y DIRECCIÓN DE BECAS Y CRÉDITO.</p> <p>TERMINO PARA RECIBIR INFORMACIÓN: 15 MAYO DE 2023</p> <p>TERMINO PARA CONCLUIR ACTIVIDAD: 5 DE JUNIO 2023</p>	15%	5 JUNIO 2023
	<p>3. IMPARTIR CAPACITACIÓN EN MATERIA DE PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES</p> <p>SOBRE LA CONFIDENCIALIDAD Y EL TRATAMIENTO DE LA INFORMACIÓN, ASÍ COMO DE LAS SANCIONES ADMINISTRATIVAS, O EN SU CASO PENALES A LAS QUE PODEMOS SER SUJETOS, EN EL CASO DE MAL USO DE LA INFORMACIÓN RESGUARDADA</p>	<p>SE CAPACITÓ AL PERSONAL EN MATERIA DE DATOS PERSONALES</p>	100%	ABRIL 2023

VIII: CLAUSURA:

Por último, el Lic. Manuel Guillermo Cañez Martínez agradece a los asistentes su presencia, dando por concluida la Primera Sesión Ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional para el ejercicio 2023, siendo las 15 horas con 30 minutos del día viernes 21 de abril del 2023.

DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS

**PRESIDENTE
LIC. MANUEL GUILLERMO CAÑEZ
MARTINEZ
DIRECTOR GENERAL**



**COORDINADOR DE CONTROL
INTERNO**

LIC. ALVARO ABEL SALAZAR VILLA
Director de Administración

VOCAL

L.C.C. JOEL ADRIÁN ACUÑA ALCARAZ
Subdirector de Infraestructura y
Tecnologías de la Información

VOCAL

**LIC. ANEL CRISTINA VALENZUELA
ESPINOZA**
En representación de: **LIC. NÉSTOR
PAREDES LUGO**
Titular de la Unidad Jurídica de la SEC

INVITADO PERMANENTE
**ING. JOSÉ ÁNGEL HERNÁNDEZ
BARAJAS**
Director de Gestión Financiera

INVITADO PERMANENTE
LIC. ALEJANDRO GUTIERREZ CARRERA
Titular de la Unidad de Transparencia

Jose Pedro Lerma C.

VOCAL EJECUTIVO
C.P. JOSÉ PEDRO LERMA CASTILLO
Titular del Órgano Interno de Control

VOCAL

LIC. CLAUDIA PAOLA GUARDADO LUGO
Subdirectora de Cartera

INVITADA PERMANENTE
MIE. ANA MARÍA MIRANDA CRUZ
Subdirectora de Contabilidad y Finanzas

INVITADO PERMANENTE
LIC. JOSÉ HUGO VALENCIA ROMERO
Subdirector de Desarrollo Organizacional

INVITADO PERMANENTE
MTRO. ALAN FRANCISCO AGUIRRE RODRÍGUEZ
Director de Becas y Crédito



INVITADA
LIC. EDNA MARISOL GARCÍA MEZA
Invitada de Secretaría de la Contraloría
General

INVITADO PERMANENTE
LIC. SARA ABOYTES WILSON
Enlace de Administración de Riesgos

INVITADO PERMANENTE
LIC. DIEGO FRANCISCO ENCINAS LUNA
Enlace de Control Interno

LA PRESENTE HOJA DE FIRMAS FORMA PARTE DEL ACTA DE LA PRIMERA SESIÓN ORDINARIA 2023 DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DEL INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA, CELEBRADA EL 21 DE ABRIL DE 2023.