



**ACTA DE LA CUARTA SESIÓN ORDINARIA 2023  
COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL  
INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA  
COCODI-004/IBCEES-2023-4OR**

En la Ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 13:00 horas del día veintiséis de enero del año dos mil veinticuatro, 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 teams, los C.C. C.P. Ana Martha Villalobos Robles, en representación del Presidente del Comité de Control y Desempeño Institucional C. Lic. Manuel Guillermo Cañez Martínez, Director General del IBCEES designada mediante oficio No. IBCEES-063-2024 de fecha 26 de enero del presente año y Directora Administrativa; 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; Ing. Flor María Cota García, en representación del Lic. Mario Manuel Vélez Villa, Director General de Desarrollo Administrativo de la Secretaría de la Contraloría General en su carácter de invitado; de manera presencial se encuentra el Lic. Diego Francisco Encinas Luna, Director de Becas y Crédito e invitado permanente; Lic. Karina Durazo Durán Subdirectora de Desarrollo Organizacional e invitada permanente; C. José Hugo Valencia Romero, Titular de la Unidad de Transparencia e invitado permanente; C.P. Perla Patricia Moreno Paredes, Subdirectora de Contabilidad y Finanzas e invitada permanente; Lic. Sara Aboytes Wilson, enlace de Administración de Riesgos y la C. Aileth Lilian Rodríguez López, Subdirectora de Planeación y Evaluación del Desempeño del Instituto de Becas y Crédito Educativo del Estado de Sonora, 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-004/IBCEES-2023-4OR del Comité de Control y Desempeño Institucional que en lo subsecuente se denominará COCODI, bajo el siguiente orden del día:

Handwritten initials: *rk*

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten mark

Handwritten mark

Handwritten initials and marks: *mp*, *mp*, *mp*, *mp*



## 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. Asuntos generales
- VII. Resumen de acuerdos de la presente reunión
- VIII. Clausura

Da la bienvenida y agradecimiento por asistir a la sesión la C.P. Ana Martha Villalobos Robles, en su carácter de representante del Presidente del COCODI y Directora de Administración 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, por lo que una vez realizada esta acción, la C.P. Ana Martha Villalobos Robles, en su carácter de representante del Presidente del COCODI declara existente el quórum reglamentario para llevar a cabo la presente sesión.

**III: LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA:** La C.P. Ana Martha Villalobos Robles, en su carácter de representante del 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:** la C.P. Ana Martha Villalobos Robles, en su carácter de representante del Presidente del COCODI cede el uso de la voz a la Subdirectora de Planeación y Evaluación del Desempeño, C. Aileth Lilián Rodríguez López para dar inicio a la exposición con la presentación de los acuerdos tomados en la sesión anterior del COCODI celebrada el pasado 20 de octubre del 2023, correspondiente al III trimestre de 2023.

Haciendo uso de la voz, la Subdirectora de Planeación y Evaluación del Desempeño inicia su exposición dando lectura al seguimiento de los acuerdos derivados de la anterior sesión del COCODI relativa al III Trimestre de 2023:



ACUERDO	RESPONSABLE	AVANCE	SEGUIMIENTO	FECHA CUMPLIMIENTO	
CI-4/IV-21	ACTUALIZAR MANUAL DE ORGANIZACIÓN	PLANEACION	50%	EN PROCESO DE ACTUALIZACIÓN	31 / 1 / 2024
CI-5/IV-21	ACTUALIZAR MANUAL DE PROCEDIMIENTOS	PLANEACION	50%	EN PROCESO DE ACTUALIZACIÓN	31 / 1 / 2024

ACUERDO	ACTIVIDADES	SEGUIMIENTO	AVANCE	FECHA CUMPLIMIENTO	
CI4.1.15/18  U.A. RESPONSABLE COORDINADOR DE ARCHIVOS D.G. GESTIÓN FINANCIERA	<b>IMPLEMENTAR UN SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN DOCUMENTAL</b>	SOFTWARE DIGITALIZACIÓN • SE LICITARÁ EL SERVICIO DE ESCANEADO DE DOCUMENTOS	SE ADQUIRIÓ EL SOFTWARE DE DIGITALIZACIÓN "INTERGOB" YA INSTALADO EN LAS ÁREAS.  NO SE REALIZÓ LA LICITACIÓN POR MOTIVOS DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL	100%  Se presupuestó para 2024	3ER TRIMESTRE 2023  2024
	<b>ACTIVIDADES PENDIENTES DEL PROGRAMA DE DESARROLLO ARCHIVISTICO</b>				
	VERIFICACIÓN DE LOS MANUALES DE PROCEDIMIENTOS DE ORGANIZACIÓN, ADMINISTRACIÓN Y CONSERVACIÓN DE ARCHIVOS.	SE INCLUYÓ ESTA ACTIVIDAD EN EL PADA 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
CI4.1.14/18  U.A RESPONSABLE TRANSPARENCIA CON APOYO DE INFRAESTRUCTURA INFORMÁTICA	<b>1. REVISIÓN DE LAS BASES DE DATOS DEL INSTITUTO</b>  <i>INVENTARIAR LOS DATOS PERSONALES QUE TIENE BAJO SU RESGUARDO.</i>	ANÁLISIS ARQUITECTURA DE BASES DE DATOS Y SISTEMAS DE IBCEES PARA SU MIGRACIÓN A UN SERVICIO TERCERIZADO EN LA NUBE  <b>BASES DE DATOS MIGRADAS:</b> • BENEFICIARIOS DE BECAS DE UNIVERSIDADES PÚBLICAS 2023-1 Y 2023-2 • BENEFICIARIOS DE BECAS DE ESCUELAS PARTICULARES NIVEL BÁSICO Y SUPERIOR CICLO ESCOLAR 2023-2024  <b>PENDIENTES:</b> • BENEFICIARIOS DE BECAS DE ESCUELAS PÚBLICAS NIVEL BÁSICO CICLO ESCOLAR 2023-2024	70%	31 DIC 2023
	<b>2. ELABORACIÓN DE DOCUMENTOS DE SEGURIDAD, CONFIDENCIALIDAD Y TRATAMIENTO DE LA INFORMACIÓN</b>  <i>PARA EL PERSONAL Y PRESTADORES DE SERVICIOS QUE POR ALGÚN MOTIVO OBTENGAN ACCESO A DATOS PERSONALES BAJO RESGUARDO DEL INSTITUTO</i>	• DOCUMENTO DE SEGURIDAD EN PROCESO • SE CONCLUYÓ LA CARTA COMPROMISO DE NO DISPERSIÓN DE DATOS PERSONALES	70%	31 DIC 2023



**V: DESARROLLO DE LA SESIÓN:**

**Punto 1: CONTROL INTERNO**

- Como primer punto correspondiente al apartado del Control Interno, la Subdirectora de Planeación y Evaluación del Desempeño, C. Aileth Lilian Rodríguez López informa que la autoevaluación del Sistema de Control Interno Institucional se realizó el día 07 noviembre del 2023, con la participación de 110 servidores públicos de los niveles: estratégico, directivo y operativo, señalando que se consideraron las actividades desarrolladas de enero a diciembre de 2023 can base en los siguientes componentes:

- \* Ambiente de Control
- \* Administración de Riesgos
- \* Actividades de Control
- \* Información y Comunicación
- \* Supervisión

Realiza un comparativo de los resultados obtenidos en la autoevaluación de los resultados del 2022 y 2023, siendo el siguiente:

**CALIFICACIÓN GLOBAL  
2022 vs 2023**

	COMPONENTE	2022	2023
01	AMBIENTE DE CONTROL	84.69%	87.3%
02	ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	81.52%	83.82%
03	ACTIVIDADES DE CONTROL	83.03%	84.13%
04	INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	83.42%	87.7%
05	SUPERVISIÓN	82.57%	85.35%
<b>CALIFICACIÓN GLOBAL</b>		<b>83.05%</b>	<b>85.66%</b>



Acto seguido señala los resultados detallados de la Autoevaluación 2023:

INDICADOR DE CONTROL	GRADO DE CUMPLIMIENTO	CALIFICACIÓN
MOstrar actITUS DE RESPALDO Y COMPROMISO	84.20 %	MUY BUENA
EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA	98.1 %	MUY BUENA
ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD	82.27 %	MUY BUENA
DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL	82.27 %	MUY BUENA
ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICION DE CUENTAS	83.54 %	MUY BUENA
<b>TOTAL: 87.3%</b>		
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	GRADO DE CUMPLIMIENTO	CALIFICACIÓN
DEFINIR OBJETIVOS	83.78 %	MUY BUENA
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS	84.43 %	MUY BUENA
CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN	85.16 %	MUY BUENA
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO	81.9 %	MUY BUENA
<b>TOTAL: 85.22%</b>		
ACTIVIDADES DE CONTROL	GRADO DE CUMPLIMIENTO	CALIFICACIÓN
DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL	83.63 %	MUY BUENA
DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN	84.22 %	MUY BUENA
IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL	84.55 %	MUY BUENA
<b>TOTAL: 84.13%</b>		
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	GRADO DE CUMPLIMIENTO	CALIFICACIÓN
USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD	84.0 %	MUY BUENA
COMUNICAR INTERNAMENTE	81.87 %	MUY BUENA
COMUNICAR EXTERNAMENTE	87.24 %	MUY BUENA
<b>TOTAL: 87.7%</b>		
SUPERVISIÓN	GRADO DE CUMPLIMIENTO	CALIFICACIÓN
REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN	86.36 %	MUY BUENA
EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS	84.31 %	MUY BUENA
<b>TOTAL: 85.35%</b>		

Señala que el informe de autoevaluación **No** registró debilidades en el Control Interno del IBCEES, por lo que se consideró implementar actividades en las áreas de oportunidad detectadas para obtener un Sistema de Control Interno eficiente rumbo al Programa de Trabajo de Control Interno 2024, señalando como oportunidades de mejora las siguientes:

COMPONENTE	PRINCIPIO	RESULTADO
Ambiente de Control	P04 DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL	82.27%
Administración de Riesgos	P09 IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO	81.9%
Actividades de control	P10 DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL	83.63%
Información y comunicación	P14 COMUNICAR INTERNAMENTE	81.87%
Supervisión	P17 EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS	84.31%



Comenta que derivado de los resultados de la Autoevaluación al Sistemas de Control Interno se llevó a cabo la construcción de acuerdos con base en oportunidades de mejora detectadas proyectando la siguiente diapositiva:

COMPONENTE	PRINCIPIO / CALIFICACIÓN	PUNTO DE INTERES	OPORTUNIDAD DE MEJORA	ACUERDO NUM	ACUERDO
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	P09. IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO / 81.9%	P09.P101 IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS CAMBIOS SIGNIFICATIVOS QUE PUEDAN IMPACTAR EL CONTROL INTERNO	TRABAJAR OPORTUNAMENTE EN LA IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS PARA DISEÑAR EL PTAR 2024, EN EL TIEMPO ESTABLECIDO POR CONTRALORIA.	CI-01/IV-23	DISEÑAR UN PROGRAMA O PLANIFICADOR DE ACTIVIDADES (RUTA CRÍTICA) PARA EL PTAR 2024.
ACTIVIDADES DE CONTROL	P10. DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL / 83.63%	P10.P102 DISEÑO DE ACTIVIDADES DE CONTROL APROPIADAS	CONTROLES FISICOS SOBRE LOS ACTIVOS Y BIENES VULNERABLES	CI-02/IV-23	ESTABLECER CONTROLES PARA LA RECEPCIÓN Y SEGUIMIENTO, EN CARTERA, DE CONTRATOS Y PAGARES
ACTIVIDADES DE CONTROL	P10. DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL / 83.63%	P10.P102 DISEÑO DE ACTIVIDADES DE CONTROL APROPIADAS	MEJORAR EL PROCESO DE OTORGAMIENTO Y COMPROBACIÓN DE VIÁTICOS	CI-03/IV-23	DOCUMENTAR Y DIFUNDIR AL PERSONAL LAS POLITICAS ACTUALIZADAS Y REGLAS DE ACUERDO A LAS DISPOSICIONES LEGALES EN LA MATERIA

- Dentro del Programa de Trabajo de Control Interno, la Subdirectora de Planeación y Evaluación del Desempeño, C. Aileth Lilian Rodríguez López 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 han sido entregados en tiempo y forma los Reportes de Avance Trimestral 2023, Plan Anual de Trabajo 2024 e Informe Anual del Estado que Guarda el Control Interno 2023.
- Dentro de la Administración de Riesgos la Subdirectora de Planeación y Evaluación del Desempeño, C. Aileth Lilian Rodríguez López comenta que se llevó a cabo reunión el día 08 de diciembre 2023 con todas las áreas para realizar el corte anual de administración de riesgos institucionales IBCEES 2023, presentando la siguiente diapositiva:

RIESGO	ESTRATEGIA DE CONTROL	CORTE AL 08 DE DICIEMBRE DE 2023 (CUMPLIMIENTO REAL)
1) Riesgo de no cumplir con las metas y fechas programadas en las convocatorias de becas para el pago de las becas y créditos.	Reasignación de tareas y actividades.	A esta fecha ya se trabajó con D.O. en la reestructura de la Dirección de Becas y Crédito. <b>AVANCE 100%</b>
2) No contar con los recursos para cubrir el fondo para el otorgamiento de créditos.	Aumento de visitas foráneas.	Se cumplió con el aumento de visitas y adicionalmente se inició con demandas por la vía ejecutiva y ordinaria. <b>AVANCE 100%</b>
3) Inconformidad por parte del personal a falta de oportunidades de crecimiento en sus áreas de trabajo.	Aplicar cuestionario de DNC y elaborar calendario de capacitación para lo que resta del año.	Se aplicó el cuestionario y se hizo diagnóstico. Se impartió una capacitación. <b>AVANCE 100%</b>
4) Comprometer la información del instituto debido a la no adquisición de pólizas y licenciamiento de software y de derechos de uso.	Gestión administrativa de licenciamiento pendiente	Se hizo estudio de mercado y cotización de las licencias, actualmente se encuentra en estado de autorización. <b>AVANCE 75%</b>
5) Riesgo en el proceso de dispersión a beneficiarios universitarios	Planeación con días de anticipación para estar preparados al momento de la dispersión y entrega de los pagos	Se gestionó con la institución bancaria el cambio del proceso de dispersión para mayor efectividad. <b>AVANCE 100%</b>
6) La dispersión de los datos personales resguardados por este Instituto	Diseño de carta responsiva a los empleados que tienen acceso a datos personales	Se autorizó la carta y está en proceso de firma por el personal. <b>AVANCE 70%</b>



INSTITUTO DE  
BECAS Y CRÉDITO  
EDUCATIVO

- Dentro del rubro de Tecnologías de la Información señala que no se registraron altas o bajas de equipos en el periodo y las actividades realizadas por el área correspondiente son las siguientes:

SITIO	DESCRIPCIÓN	SOLICITANTE
WEB	REDIRECCION DE RUTEO PARA CONSULTA DE RESULTADOS DE LA CONVOCATORIA BECAS SONORA DE OPORTUNIDADES PARA ESTUDIANTES DE UNIVERSIDAD PÚBLICA, SEGUNDO SEMESTRE 2023	BECAS Y CREDITO
PLASA	MODIFICACION DE LOS FORMATOS DE REQUISICIONES, ORDENES DE PAGO, SOLICITUDES DE PAGO Y DEMAS REPORTES POR CAMBIO DE DIRECTOR ADMINISTRATIVO	ADMINISTRACION / CONTABILIDAD Y FINANZAS
PLASA	CREACION, PUBLIKACION, REGISTRO Y HABILITACION DEL PAGO DE LAS CONVOCATORIAS	
SITIO	DESCRIPCIÓN	SOLICITANTE
PLASA	MODIFICACION DE LOS CENTROS DE COSTOS A UTILIZAR EN LAS POLIZAS DE GASTOS FINANCIEROS, PRODUCTOS FINANCIEROS VIATICOS	CONTABILIDAD Y FINANZAS
PLASA	MODIFICACION DE LA PANTALLA DE CONSULTA DE BENEFICIARIOS DE BECAS PARA AGREGAR TELEFONO DE LOS PADRES	SUBDIRECCION DE INTEGRACION DE PAGOS A BENEFICIARIOS
PLASA	REPORTE EXPORTABLE A EXCEL DE LOS CONTRATOS ASIGNADOS POR FECHA DE ASIGNACION CON FILTRO DE SUCURSAL Y ORDEN POR FECHA Y EXPEDIENTE	BECAS Y CREDITO
PLASA	MODIFICACIONES VARIAS ADECUACION A LA RECEPCION DE ACRHIVOS ENVIADOS POR RECURSOS HUMANOS DE GOBIERNO DEL ESTADO, EN LOS CONCEPTOS DE PERCEPCIONES Y DEDUCCION DEL RECIBO SALARIAS	DESARROLLO ORGANIZACIONAL / CONTABILIDAD Y FINANZAS / DIRECCION ADMINISTRATIVA / SUBDIRECCION DE INTEGRACION DE PAGOS A BENEFICIARIOS
PLASA	MODIFICACIONES A LAS NOMINAS DE BECAS EN FUNCION A LA BANCARIZACION Y LOS REGISTROS DE ASISTENCIA A LOS EVENTOS DE ENTREGA DE BECAS	SUBDIRECCION DE INTEGRACION DE PAGOS A BENEFICIARIOS
PLASA WEB	CREACION, PUBLIKACION, REGISTRO Y HABILITACION DEL PAGO DE LAS CONVOCATORIAS BECAS PARA NIÑAS, NIÑOS Y ADOLESCENTES EN SITUACION DE VICTIMAS Y BECAS PARA MEDIA SUPERIOR Y ADOLESCENTES EN SITUACION DE VICTIMAS	BECAS Y CREDITO
PLASA WEB	CREACION, PUBLIKACION, REGISTRO Y HABILITACION DEL PAGO DE LAS CONVOCATORIAS ORQUESTA JUVENIL SINFONICA DE SONORA BASICA Y ORQUESTA JUVENIL SINFONICA DE SONORA SUPERIOR	BECAS Y CREDITO
PLASA	MODIFICACION AL PROGRAMA DE REGENERACION DE ADEUDOS VALIDANDO QUE EL IMPORTE A APLICAR COINCIDA CON EL IMPORTE DEL CONTRATO Y QUE NO TENGA PAGOS POSTERIORES A LA FECHA DE ELABORACION DEL CONTRATO, REPORTES RELATIVOS	CARTERA Y RECUPERACION
PLASA	MODIFICACIONES VARIAS EN LA INFORMACION DE BECAS COMO CORRECCION EN CURP, CORRECCION EN NOMBRE, MODIFICACION DE FECHAS O MONTOS DE ESTIMULOS EDUCATIVOS, MODIFICACION DE ESTATUS DE CHEQUES	BECAS Y CREDITO
PORTAL (PUBLICACION)	CREACION DE ESTRUCTURA PARA PRESENTACION DE INFORMACION DE NORMATIVIDAD, CUENTA PUBLICA Y ESTADOS FINANCIEROS, SOLICITUDES A LA UNIDAD DE TRANSPARENCIA	ADMINISTRACION / CONTABILIDAD Y FINANZAS / UNIDAD DE TRANSPARENCIA
PORTAL (PUBLICACION)	PUBLIKACIONES VARIAS DE DOCUMENTACION EN EL PORTAL	ADMINISTRACION / CONTABILIDAD Y FINANZAS / UNIDAD DE TRANSPARENCIA

- A continuación, con fundamento en los numerales 14 y 25 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 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 del tercer trimestre de 2023, no habiendo comentarios al respecto por parte de los integrantes del Comité.

Handwritten notes and signatures on the right side of the page, including the word 'NO' and various initials and signatures.



La Subdirectora de Planeación y Evaluación del Desempeño, C. Aileth Lilian Rodríguez López, somete a aprobación los siguientes acuerdos:

**PLAN ANUAL DE TRABAJO CONTROL INTERNO 2024**

ACUERDO NUM	ACUERDO	OPORTUNIDAD DE MEJORA	RESPONSABLE	FECHA CUMPLIMIENTO
CI-01/IV-23	DISEÑAR UN PROGRAMA O PLANIFICADOR DE ACTIVIDADES (RUTA CRÍTICA) PARA EL PTAR 2024.	TRABAJAR OPORTUNAMENTE EN LA IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS PARA DISEÑAR EL PTAR 2024, EN EL TIEMPO ESTABLECIDO POR CONTRALORIA.	SPED	31/03/2024
CI-02/IV-23	ESTABLECER CONTROLES PARA LA RECEPCIÓN Y SEGUIMIENTO, EN CARTERA, DE CONTRATOS Y PAGARÉS	CONTROLES FISICOS SOBRE LOS ACTIVOS Y BIENES VULNERABLES	SC	30/06/2024
CI-03/IV-23	DOCUMENTAR Y DIFUNDIR AL PERSONAL, LAS POLÍTICAS ACTUALIZADAS Y REGLAS DE ACUERDO A LAS DISPOSICIONES LEGALES EN LA MATERIA	MEJORAR EL PROCESO DE OTORGAMIENTO Y COMPROBACIÓN DE VIÁTICOS	SCF	30/06/2024

Siendo aprobados los tres acuerdos por unanimidad de votos de los integrantes del COCODI.

**Punto 2: CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN.**

Informa el Director de Becas y Crédito, Lic. Diego Francisco Encinas Luna el avance al cuarto trimestre del 2023 de los indicadores de gestión del Instituto, focalizando la atención en lo que respecta a:

**IV TRIMESTRE DE 2023**

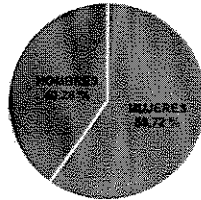
PROGRAMA	MEDIDA	META PROGRAMADA		REALIZADO			
		ANUAL	IV TRIM	IV TRIM	LOGRO META TRIM	ACUMULADO ANUAL	AVANCE META ANUAL %
<b>BECAS Y APOYOS A LA EDUCACIÓN</b>							
BECAS Y ESTIMULOS EDUCATIVOS OTORGADOS A ESTUDIANTES DE ESCUELAS PÚBLICAS DE NIVEL BÁSICO EN SONORA	BECA	46,000	686	1,874	273.1%	50,276	109.30%
BECAS OTORGADAS A ESTUDIANTES DE ESCUELAS PÚBLICAS DE NIVEL MEDIO SUPERIOR Y SUPERIOR EN SONORA	BECA	37,280	18,173	27,622	151.9%	53,008	142.19%
BECAS OTORGADAS A ESTUDIANTES DE ESCUELAS PRIVADAS DE NIVEL BÁSICO EN SONORA	BECA	7,624	384	221	57.55%	8883	116.51%
BECAS OTORGADAS A ESTUDIANTES DE ESCUELAS PRIVADAS DE NIVEL SUPERIOR EN SONORA	BECA	1,670	87	585	672.4%	3436	205.75%
ÍNDICE DE COBERTURA DE BECAS Y ESTIMULOS EDUCATIVOS (anual) <i>Matricula 2023 847,726 estudiantes</i>	%	10.92%				13.64%	



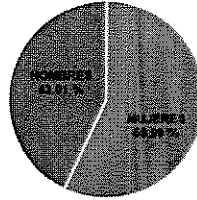


PROGRAMA	MEDIDA	META PROGRAMADA			REALIZADO		
		ANUAL	IV TRIM	IV TRIM	LOGRO META TRIM	ACUMULADO ANUAL	AVANCE META ANUAL %
<b>FINANCIAMIENTO EDUCATIVO</b>							
CREDITOS EDUCATIVOS OTORGADOS	CRÉDITO	8,284	2,067	72	03.48%	6174	74.53%
PROPORCIÓN DE CRÉDITOS EDUCATIVOS OTORGADOS A MUJERES ESTUDIANTES	CRÉDITO	50.00%				59.98%	
RECURSOS FINANCIERO OTORGADO PARA CRÉDITO EDUCATIVO	PESOS	108,655,373.15	27,163,843.29	646,483.80	02.37%	97,708,700.14	89.93%
INDICE DE COBERTURA DE CRÉDITOS EDUCATIVOS (anual) <i>Matrícula 2023: 847,726 estudiantes</i>	%	0.98%				0.73%	
<b>RECUPERACIÓN DE CRÉDITOS EDUCATIVOS OTORGADOS</b>							
CARTERA VENCIDA RECUPERADA	PESOS	120,000,000.00	28,963,017.45	32,122,347.08	110.9%	121,447,946.56	101.21%

### EQUIDAD DE GENERO 4<sup>TO</sup> TRIMESTRE 2023

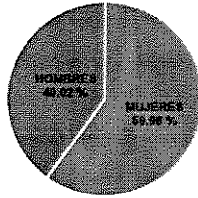


Se otorgaron 72  
Créditos educativos  
Mujeres: 43  
Hombres: 29

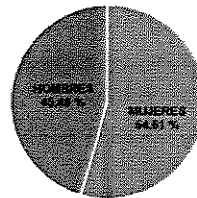


Se otorgaron 30,302  
Becas y Estímulos  
Mujeres: 17,270  
Hombres: 13,032

### EQUIDAD DE GENERO ACUMULADO 2023



Se otorgaron 6,174  
Créditos educativos  
Mujeres: 3,703  
Hombres: 2,471



Se otorgaron  
115,603  
Becas y Estímulos  
Mujeres: 63,018  
Hombres: 52,585



**AVANCE PRESUPUESTAL AL CUARTO TRIMESTRE 2023**

CAPÍTULO	EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/REDUCCIONES	EGRESOS ANTECIPADO	COMPROMETIDO	DEBERGADO	EJERCIDO
1000 SERVICIOS PERSONALES	65,979,985.00	779,240.74	66,759,225.75	66,759,225.75	66,759,225.75	66,639,225.75
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	0	1,219,883.17	1,219,883.17	1,219,883.17	1,219,883.17	1,216,943.61
3000 SERVICIOS GENERALES	27,345,166.01	-10,130,243.65	17,214,922.36	17,214,922.36	17,214,922.36	16,485,284.26
4000 TRANSFERENCIAS DE RECURSOS FISCALES	665,985,900.90	36,207,071.26	702,192,972.16	702,192,972.16	702,192,972.16	583,860,472.15
5000 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0.00	100,944.36	100,944.36	100,944.36	100,944.36	100,944.36
<b>TOTAL DEL GASTO</b>	<b>759,311,051.91</b>	<b>28,176,895.88</b>	<b>787,487,947.80</b>	<b>787,487,947.80</b>	<b>787,487,947.80</b>	<b>668,303,870.13</b>

También se informa que en el IV trimestre no se presentaron licitaciones.

Por otra parte, se informa que hubo 3 altas y 2 bajas en la plantilla de personal al cierre del IV trimestre de 2023.

En este punto la Subdirectora de Planeación y Evaluación del Desempeño propone la aprobación de los siguientes acuerdos:

ACUERDO	RESPONSABLE	FECHA CUMPLIMIENTO
<b>CI4.1.15/18</b> IMPLEMENTAR UN SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN DOCUMENTAL: VERIFICACIÓN DE LOS MANUALES DE PROCEDIMIENTOS, DE ORGANIZACIÓN, ADMINISTRACIÓN Y CONSERVACIÓN DE ARCHIVOS. REORGANIZAR EL ARCHIVO DE CONCENTRACIÓN. (destrucción de documentos)	COORDINACIÓN DE ARCHIVOS	II TRIMESTRE 2024
<b>CI-4/IV-21</b> ACTUALIZAR MANUAL DE ORGANIZACIÓN	PLANEACIÓN	19 FEBRERO 2024
<b>CI-5/IV-21</b> ACTUALIZAR MANUAL DE PROCEDIMIENTOS	PLANEACIÓN	19 FEBRERO 2024

Siendo aprobados los tres acuerdos por unanimidad de votos de los integrantes del COCODI.

**Punto 3: FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA:**

Expone la C.P. Perla Patricia Moreno Paredes, Subdirectora de Contabilidad y Finanzas cuadro con información de observaciones pendientes de solventar del Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización, Órgano Interno de Control y Despacho Externo, correspondientes a los ejercicios del 2021 al 2023:

### OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR

ENTIDAD AUDITADA	ENTE FISCALIZADOR	OBSERVACIONES	UNIDAD ADMVA RESP.
		2021/2023	
IBCEES	ISAF	10	TODAS
IBCEES	OIC	4	PLANEACION BECAS Y CREDITO
IBCEES	DESPACHO EXTERNO	2	CONTABILIDAD Y FINANZAS

ENTE FISCALIZADOR	2021	2022	2023	UNIDAD ADMVA RESP.	CONSIDERACIONES	STATUS
ISAF	5			TODAS	PROCEDIMIENTOS DE PRESUNTA RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA	* PPRA.
ISAF		3		DIRECCION DE ADMINISTRACION	EN PROCESO DE RESPUESTA	NO SOLVENTADAS
ISAF			2	DIRECCION DE ADMINISTRACION	EN PROCESO DE RESPUESTA	EN TERMINO DE RESPUESTA

ENTE FISCALIZADOR	2021	2022	2023	UNIDAD ADMVA RESP.	CONSIDERACIONES	STATUS
OIC			4	DIRECCION DE BECAS Y CREDITO Y SUBDIRECCION DE PLANEACION	EN PROCESO DE RESPUESTA	EN TERMINO DE RESPUESTA
DESPACHO EXTERNO		2		DIRECCION DE ADMINISTRACION	EN PROCESO DE RESPUESTA	PARCIALMENTE SOLVENTADAS

### AUDITORÍAS REALIZADAS DEL IV TRIMESTRE

ENTE FISCALIZADOR	2023	RUBRO AUDITADO	CONSIDERACIONES	STATUS
ISAF	1	INTEGRAL	EN PRECIERRE	EN PRECIERRE
OIC	1	OTORGAMIENTO DE BECAS, AVANCE TRIMESTRAL DE POA	EN ESPERA DE INFORME	EN ESPERA DE INFORME
OIC	1	AUDITORIA A RECUPERACION DE CREDITOS, AVANCE DE POA	CONCLUIDA	TERMINADA 100%
OIC	1	AUDITORIA INTEGRAL DE DESEMPEÑO	CONCLUIDA	TERMINADA 100%



**Punto 4: TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD:**

Informa en este punto la Lic. Karina Durazo Durán Subdirectora de Desarrollo Organizacional las actividades más relevantes del Comité de Integridad del Instituto destacando el avance del 100% en las 7 acciones presentadas.

El C. José Hugo Valencia Romero, Titular de la Unidad de Transparencia hace mención de la información proporcionada por la Unidad de Transparencia del Instituto, siendo 17 solicitudes de transparencia recibidas competentes a la Entidad.

Seguidamente informa acerca del cumplimiento al 100% de la 3ra 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 cuarto trimestre del 2023 se presentó ante la Secretaría de la Contraloría General, 3 declaraciones iniciales, agregando que se presentó al 100 % por parte de los servidores públicos obligados a presentar su situación patrimonial de un padrón de 115 sujetos obligados, así como 1 declaración de conclusión del encargo o final.

En este punto la Subdirectora de Planeación y Evaluación del Desempeño, C. Aileth Lilian Rodríguez López, somete a consideración del Comité la modificación del siguiente acuerdo, el cual es aprobado por Unanimidad:

ACUERDO	ACCIONES PERMANENTES	SEGUIMIENTO	AVANCE	FECHA
ICIA 1.1 4.18 IMPLEMENTAR UN SISTEMA DE PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES	2. ELABORACIÓN DE DOCUMENTOS DE SEGURIDAD, CONFIDENCIALIDAD Y TRATAMIENTO DE LA INFORMACIÓN PARA EL PERSONAL Y PRESTADORES DE SERVICIOS QUE POR ALGUN MOTIVO OBTENGAN ACCESO A DATOS PERSONALES BAJO RESGUARDO DEL INSTITUTO.	<ul style="list-style-type: none"> <li>DOCUMENTO DE SEGURIDAD EN PROCESO</li> <li>CARTA COMPROMISO DE NO DISPERSIÓN DE DATOS PERSONALES CONCLUIDA.</li> </ul>	70%	REAGENDAR I TRIM 2024



**VI: 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	RESPONSABLE	FECHA CUMPLIMIENTO
CI4.1.14/18 IMPLEMENTAR UN SISTEMA DE PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES	<ul style="list-style-type: none"> <li>DOCUMENTO DE SEGURIDAD EN PROCESO</li> <li>CARTA COMPROMISO DE NO DISPERSIÓN DE DATOS PERSONALES CONCLUIDA</li> </ul>	UNIDAD DE TRANSPARENCIA I TRIMESTRE 2024
CI4.1.15/18 IMPLEMENTAR UN SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN DOCUMENTAL	<ul style="list-style-type: none"> <li>VERIFICACIÓN DE LOS MANUALES DE PROCEDIMIENTOS DE ORGANIZACIÓN, ADMINISTRACIÓN Y CONSERVACIÓN DE ARCHIVOS.</li> <li>REORGANIZAR EL ARCHIVO DE CONCENTRACIÓN (destrucción de documentos)</li> </ul>	COORDINACIÓN DE ARCHIVO II TRIMESTRE 2024

ACUERDO NUM.	ACUERDO	OPORTUNIDAD DE MEJORA	RESPONSABLE	FECHA CUMPLIMIENTO
CI-01/IV-23	DISEÑAR UN PROGRAMA O PLANIFICADOR DE ACTIVIDADES (RUTA CRITICA) PARA EL PTAR 2024.	TRABAJAR OPORTUNAMENTE EN LA IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS PARA DISEÑAR EL PTAR 2024 EN EL TIEMPO ESTABLECIDO POR CONTRALORIA.	SPED	31/03/2024
CI-02/IV-23	ESTABLECER CONTROLES PARA LA RECEPCIÓN Y SEGUIMIENTO, EN CARTERA, DE CONTRATOS Y PAGARES	CONTROLES FISICOS SOBRE LOS ACTIVOS Y BIENES VULNERABLES	SC	30/06/2024
CI-03/IV-23	DOCUMENTAR Y DIFUNDIR AL PERSONAL, LAS POLITICAS ACTUALIZADAS Y REGLAS DE ACUERDO A LAS DISPOSICIONES LEGALES EN LA MATERIA	MEJORAR EL PROCESO DE OTORGAMIENTO Y COMPROBACION DE VIATICOS	SCF	30/06/2024

ACUERDO	RESPONSABLE	FECHA CUMPLIMIENTO
CI -4/IV-21	ACTUALIZAR MANUAL DE ORGANIZACIÓN	PLANEACIÓN 19 FEBRERO 2024
CI-5/IV-21	ACTUALIZAR MANUAL DE PROCEDIMIENTOS	PLANEACIÓN 19 FEBRERO 2024



## VII: ASUNTOS GENERALES:

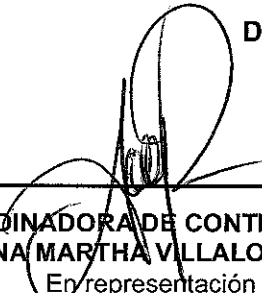
A continuación, se presenta el calendario de sesiones ordinarias del ejercicio 2023, las cuales se cumplieron en tiempo y forma:

Número de Sesión Ordinaria	Trimestre Evaluado	Fecha
1era Sesión 2023	I Trimestre	25 de Abril 2023
2da Sesión 2023	II Trimestre	26 de julio 2023
3era Sesión 2023	III Trimestre	24 de Octubre 2023
4ta Sesión 2023	IV Trimestre	26 de Enero de 2024

## VIII: CLAUSURA:

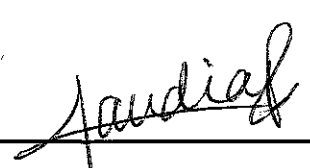
Por último, la C.P. Ana Martha Villalobos Robles, en representación del Presidente del Comité de Control y Desempeño Institucional agradece a los asistentes su presencia, dando por concluida la Cuarta Sesión Ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional para el ejercicio 2023, siendo las 13 horas con 40 minutos del día viernes 26 de enero del 2024.

### DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS

  
COORDINADORA DE CONTROL INTERNO  
C.P. ANA MARTHA VILLALOBOS ROBLES  
En representación del:  
PRESIDENTE DEL COCODI  
LIC. MANUEL GUILLERMO CAÑEZ MARTINEZ  
Director General del IBCEES

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

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

  
VOCAL  
LIC. CLAUDIA PAOLA GUARDADO LUGO  
Subdirectora de Cartera



*[Handwritten signature]*

VOCAL

LIC. ANEL CRISTINA VALENZUELA  
ESPINOZA

En representación de:

LIC. NÉSTOR PAREDES LUGO  
Titular de la Unidad Jurídica de la SEC

*[Handwritten signature]*

INVITADO

LIC. DIEGO FRANCISCO ENCINAS LUNA  
Director de Becas y Crédito

*[Handwritten signature]*

INVITADA

ING. FLOR MARIA COTA GARCÍA  
En representación del:

LIC. MARIO MANUEL VÉLEZ VILLA,  
Director General de Desarrollo  
Administrativo de la Secretaría de la  
Contraloría General

*[Handwritten signature]*

INVITADA

LIC. KARINA DURAZO DURÁN  
Subdirectora de Desarrollo Organizacional

*[Handwritten signature]*

INVITADO

C. JOSÉ HUGO VALENCIA ROMERO  
Titular de la Unidad de Transparencia

*[Handwritten signature]*

INVITADA

C.P. PERLA PATRICIA MORENO PAREDES  
Subdirectora de Contabilidad y Finanzas

*[Handwritten signature]*

INVITADO PERMANENTE

LIC. SARA ABOYTES WILSON  
Enlace de Administración de Riesgos

*[Handwritten signature]*

INVITADO PERMANENTE

C. AILETH LILIAN RODRIGUEZ LÓPEZ  
Subdirectora de Planeación y Evaluación del  
Desempeño

LA PRESENTE HOJA DE FIRMAS FORMA PARTE DEL ACTA DE LA CUARTA SESIÓN ORDINARIA 2023 DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DEL INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA, CELEBRADA EL 26 DE ENERO DE 2024.

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten marks]*