

**MINUTA DE REGISTRO DE SESIÓN
CUARTA SESIÓN ORDINARIA
DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL
DEL INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA
COCODI-0004/IBCEES-2020-40R**

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 12:00 horas del día 27 de Enero del año dos mil veinte y uno, reunidos de manera presencial y virtual en la Plataforma de ZOOM, esto es debido a la Contingencia del COVID-19 que atraviesa nuestro Estado de Sonora, el país y el mundo, con la presencia de los CC. Mtro. Héctor Manuel Sánchez López, en su carácter de Director de Administración y en representación de la C.P. Elma Yazmina Anaya Camargo, Directora General; Lic. Ramsés Leyva López, en su carácter de Titular del Órgano Interno de Control; L.A.E. Liliana Isela Félix Durón, Subdirectora de Cartera, Lic. Joel Adrián Acuña Alcaraz, Subdirector de Infraestructura y Tecnologías de la Información, todos del Instituto de Becas y Crédito Educativo del Estado de Sonora y la presencia VIRTUAL de la Lic. Anel Cristina Valenzuela Espinoza, en representación del Lic. Alan René Arce Corrales, Titular de Asuntos Jurídicos de la SEC y la Lic. Sheila Fernanda Carolina Guzmán Ibarra en representación del Lic. Jesús Antonio Soto Villalobos, Subsecretario de Desarrollo Administrativo y Tecnológico de la SCG; 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" de su Manual Administrativo, se procede a llevar a cabo la sesión COCODI-0004/IBCEES-2020-40R del Comité de Control y Desempeño Institucional que en lo subsecuente se denominará COCODI, bajo el siguiente orden del día:

ORDEN DEL DÍA

- 1.- Lista de asistencia
- 2.- Verificación y declaración de quórum legal
- 3.- Seguimiento de acuerdos
- 4.- Resultados de la Autoevaluación de Control Interno
- 5.- Acciones de Mejora para el ejercicio 2021
- 6.- Desahogo de temas
- 7.- Firma del Plan del Anual de Trabajo 2021
- 8.- Resumen de acuerdos
- 9.- Clausura

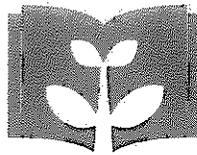
PRIMER PUNTO: Bienvenida y agradecimiento por acompañarnos por parte del Mtro. Héctor Manuel Sánchez López, Vocal, en representación de la C.P. Elma Yazmina Anaya Camargo, Presidenta del COCODI.

SEGUNDO PUNTO: El Vocal Ejecutivo verifica y declara que existe el quórum reglamentario para llevar a cabo la presente sesión, de manera Virtual.

TERCER PUNTO: Se cede la palabra al Enlace de Control Interno quien da lectura del seguimiento de los acuerdos de la reunión anterior del COCODI:



Acuerdo		Avance	Responsable
CPF1.2.5/18	Programar en el sistema PLASA un módulo de elaboración del presupuesto para que cada dirección elabore su presupuesto en base al objetivo y actividades de sus programas	Avance 100%. En fase de pruebas	Director de Administración
FA1.3.1/18; FA1.3.2/18; FA1.3.3/18; FA1.3.7/18; FA1.3.8/18; FA1.3.9/18; FA1.3.10/18	Reprogramación de observaciones pendientes de atención	En espera de los análisis de ISAF	Subdirector de Contabilidad y Finanzas; Subdirector de Cartera
CI4.1.1/18	ACTUALIZAR PROGRAMA INSTITUCIONAL	100% Validado del 03 de noviembre por la Secretaría de Hacienda y la Oficina del Ejecutivo Estatal	Enlace de Control Interno
CI4.1.6/18	ACTUALIZAR MANUAL DE PROCEDIMIENTOS	100% Validado el 14 de diciembre por la Contraloría	Enlace de Control Interno
CI4.1.14/18	IMPLEMENTAR UN SISTEMA DE PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES	Pendiente hasta en tanto el órgano garante se pronuncie al respecto. Artículo quinto transitorio de la Ley de Protección de Datos Personales. Se emitieron lineamientos pero no incluyeron los parámetros, criterios y demás disposiciones de las diversas materias a las que se refiere la Ley.	Transparencia e Infraestructura
CI4.1.15/18	IMPLEMENTAR UN SISTEMA DE ADMINISTRACION DOCUMENTAL	Presupuestar un Sistema de Gestión Documental para implementar y formar el Sistema Institucional de Archivos con los correspondientes nombramientos. No hay presupuesto para implementario en 2021.	Transparencia
CI3.1.2/19	ESTABLECER MEDIANTE ACTIVE DIRECTORY INHABILITACIÓN DE LOS PUERTOS USB DE LAS ESTACIONES DE TRABAJO	Avance del 40% Revisión de equipos de auto acceso	Subdirector de Infraestructura y Tecnologías de la Información



CUARTO PUNTO:

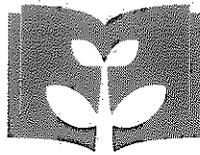
Se analizaron los resultados de la Autoevaluación la cual fue aplicada el día 13 de noviembre de 2020, tanto a personal de Hermosillo, como de Ciudad Obregón. Fueron aplicadas 4 encuestas ESTRATÉGICAS, 12 DIRECTIVAS y 103 OPERATIVAS, presentándose los siguientes resultados:

CALIFICACIÓN GLOBAL DEL CONTROL INTERNO

NORMA GENERAL	GRADO DE CUMPLIMIENTO	CALIFICACIÓN
AMBIENTE DE CONTROL	89.08%	Muy Buena
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	86.62%	Muy Buena
ACTIVIDADES DE CONTROL	87.70%	Muy Buena
INFORMAR Y COMUNICAR	86.48%	Muy Buena
SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA	87.07%	Muy Buena
TOTAL	87.39%	Muy Buena

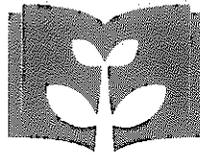
RESULTADOS POR PRINCIPIO DE CONTROL

NORMA GENERAL	GRADO DE CUMPLIMIENTO	CALIFICACIÓN
AMBIENTE DE CONTROL	89.08%	Muy Buena
1.- Mostrar actitud de respaldo y compromiso	88.66%	Muy Buena
2.- Ejercer la responsabilidad de vigilancia	96.47%	Excelente
3.- Establecer la estructura, responsabilidad y autoridad	88.53%	Muy Buena
4.- Demostrar compromiso con la competencia profesional	86.18%	Muy Buena
5.- Establecer una estructura para el reforzamiento de la rendición de cuentas	85.57%	Muy Buena
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	86.62%	Muy Buena
6.- Definir Objetivos	88.60%	Muy Buena



7.- Identificar, analizar y responder a los riesgos	86.11%	Muy Buena
8.- Considerar el riesgo de corrupción	86.30%	Muy Buena
9.- Identificar, analizar y responder al cambio	85.45%	Muy Buena
ACTIVIDADES DE CONTROL	87.70%	Muy Buena
10.- Diseñar actividades de control	86.77%	Muy Buena
11.- Diseñar actividades para los sistemas de información	88.06%	Muy Buena
12.- Implementar actividades de control	88.27%	Muy Buena
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	86.48%	Muy Buena
13.- Usar información de calidad	88.18%	Muy Buena
14.- Comunicar internamente	85.89%	Muy Buena
15.- Comunicar externamente	85.37%	Muy Buena
SUPERVISIÓN	87.07%	Muy Buena
16.- Realizar actividades de supervisión	87.42%	Muy Buena
17.- Evaluar problemas y corregir las deficiencias	86.71%	Muy Buena
TOTAL	87.39%	Muy Buena

RESULTADOS DEL CONTROL INTERNO POR NIVEL DE RESPONSABILIDAD	GRADO DE CUMPLIMIENTO
NIVEL ESTRATEGICO	95.47%
NIVEL DIRECTIVO	89.16%
NIVEL OPERATIVO	86.45%



QUINTO PUNTO:

Del análisis de estos resultados y recomendaciones realizado por el personal de los tres niveles evaluados, se presentaron algunas **MEJORAS** en las que se trabajará durante el ejercicio 2021; las cuales se presentan a continuación:

ACCIONES DE MEJORA PARA EL EJERCICIO 2021

ACCION	FECHA PROPUESTA	RESPONSABLE
ACTUALIZAR POA	04/21	Dirección de Administración
ACTUALIZAR MIR	04/21	Planeación
REALIZAR REUNIONES PERIODICAS CON EL PERSONAL PARA DIFUNDIR NORMATIVIDAD	ABRIL, JULIO Y OCTUBRE	Planeación
ACTUALIZAR MATRIZ DE RIESGOS	01/21	Enlace de Administración de Riesgos

Se presentó la actualización de la matriz de riesgos con el siguiente Riesgo detectado, para trabajar en su mejora durante el 2021:

RIESGO IDENTIFICADO	PROCEDIMIENTO AFECTADO	ACTIVIDAD DE CONTROL PROPUESTA
1 Que el proveedor no cumpla con los tiempos de entrega del bien o no brinde el servicio en tiempo y forma requeridos.	Coordinación del Programa Anual de Adquisiciones de Bienes, Servicios, Arrendamientos y Obras Públicas.	Verificar información del proveedor antes de contratarlo. Solicitar referencias del proveedor en otras dependencias de gobierno.

Una vez terminado el punto, y no habiendo preguntas, se somete a votación de los miembros del comité, aprobándose por unanimidad. Los puntos aprobados son:

Acuerdo	Fecha Compromiso	Responsable
CI1-IV-20 ACTUALIZAR POA	04/21	Dirección de Administración

(Handwritten signatures and marks)

CI2-IV-20	ACTUALIZAR MIR	04/21	Planeación
CI3-IV-20	REALIZAR REUNIONES PERIODICAS CON EL PERSONAL PARA DIFUNDIR NORMATIVIDAD	ABRIL, JULIO Y OCTÚBRE	Planeación
CI4-IV-20	ACTUALIZAR MATRIZ DE RIESGOS	01/21	Enlace de Administración de Riesgos
CI5-IV-20	VERIFICAR INFORMACIÓN DE PROVEEDOR ANTES DE CONTRATAR	12/21	Dirección de Administración

SEXTO PUNTO:

En el Rubro 1 Control Interno, se hizo mención del Inventario de TICs, con 5 altas y cero bajas durante el presente cuarto trimestre 2020:

ALTAS

EQCO1723 Equipo FORTINET modelo FG300E BD para protección de red contra amenazas informáticas y protección física de datos electrónicos, para su uso de la Oficina en ciudad de Obregón; se da de alta 31 de diciembre de 2020 con un costo de \$295,707.20

EQCO1724 Computadora Portátil Marca ASUS modelo B9450FA-i716G1TW , para su uso por desarrolladores de la Subdirección de Infraestructura y Tecnologías de la Información; se da de alta 31 de diciembre de 2020 con un costo de \$56,646.02

EQCO1725 Computadora Portátil Marca ASUS modelo B9450FA-i716G1TW , para su uso por desarrolladores de la Subdirección de Infraestructura y Tecnologías de la Información; se da de alta 31 de diciembre de 2020 con un costo de \$56,646.02

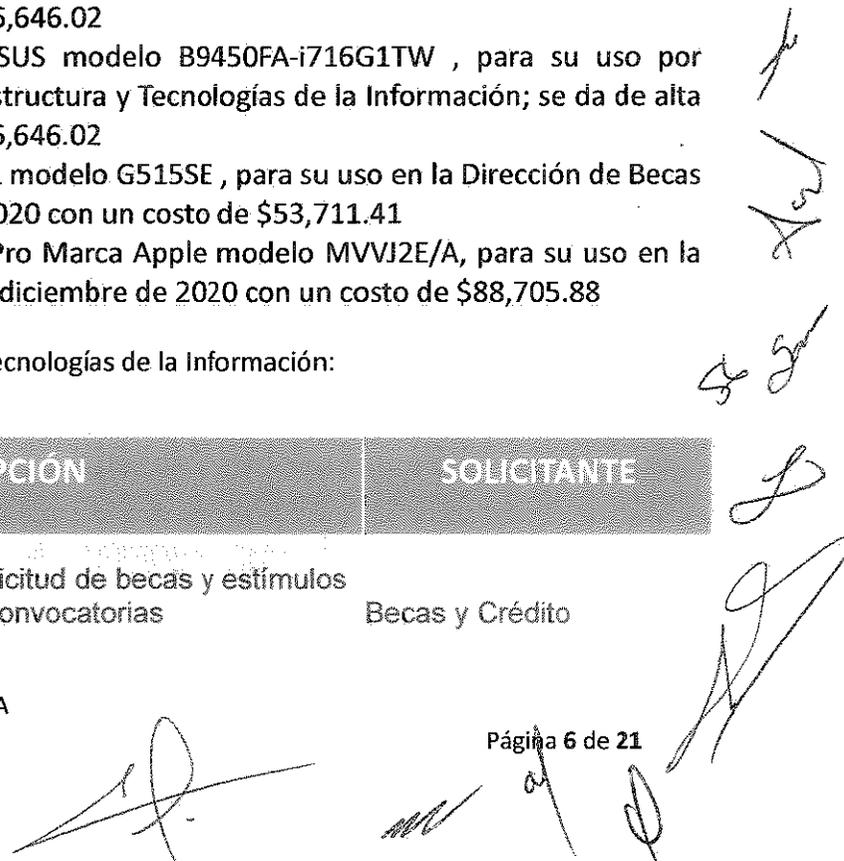
EQCO1726 Computadora Portátil Marca DELL modelo G515SE , para su uso en la Dirección de Becas y Crédito; se da de alta 31 de diciembre de 2020 con un costo de \$53,711.41

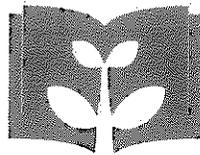
EQCO1727 Computadora Portátil MacBook Pro Marca Apple modelo MVVJ2E/A, para su uso en la Dirección Administrativa; se da de alta 31 de diciembre de 2020 con un costo de \$88,705.88

También se hizo mención del desarrollo de Tecnologías de la Información:

SITIO	DESCRIPCIÓN	SOLICITANTE
-------	-------------	-------------

WEB	Desarrollo de modulo para solicitud de becas y estímulos en el sitio web para múltiples convocatorias	Becas y Crédito
-----	---	-----------------





WEB	Desarrollo de módulo de verificación para el desarrollo anterior de becas y estímulos para múltiples convocatorias	Becas y Crédito
WEB	Desarrollo del módulo de migración automática al sistema plasa-icees de solicitudes autorizadas	Becas y Crédito
WEB	Rediseño de la solicitud de Crédito Educativo (módulo de evaluación, autorización de solicitudes, módulo de recepción de citas, cancelación de citas, cancelación de solicitudes, módulo de atención de usuarios y sala de espera	Becas y Crédito
WEB	Apertura de convocatoria de Beca AMIC	Becas y Crédito
WEB	Apertura de convocatoria de Estímulos SSP	Becas y Crédito
WEB	Desarrollo de la renovación de Becas para el ciclo 2020-2021 : Bécalos-Sonora, Beca Excelencia Media Superior, Beca Excelencia Superior, Beca de Discapacidad Auditiva, Becas de Universidades Particulares, Beca 100% y Becas Mejores Practicas	Becas y Crédito
WEB	Migración de Información de la actual solicitud al nuevo desarrollo	Becas y Crédito
WEB	Reporteador WEB. (inicio desarrollo para sitio de reportes en ambiente web)	Becas y Crédito
APP	Proyecto Web para servicio web para aplicación móvil becas y crédito	Becas y Crédito
PORTAL	Actualización de Información en Portal WEB 3er trimestre 2020 Reportes de Cuenta Publica	Contabilidad y Finanzas
PLASA	Modificación de las SP del cierre mensual en la generación de moratorios y gastos de cobranza	Infraestructura Y TI
PLASA	Modificación de acceso por código a los reportes de toma de decisiones del área de cartera	Cartera y recuperación
PLASA	Adecuación de la programación para realizar viáticos por medio de transferencia	Contabilidad y Finanzas
PLASA	Modificaciones al módulo de Generación de nóminas de becas integrando los nuevos programas y el registro contable correspondiente	Crédito y Becas y Contabilidad y Finanzas
PLASA	Modificaciones al módulo de Generación de nóminas de crédito educativo integrando los nuevos programas de Mejores Prácticas y la generación de nómina de pago correspondiente	Crédito y Becas y Contabilidad y Finanzas
PLASA	Modificación a Reportes varios de las subdirecciones de operación IBCEES, Contabilidad y finanzas, becas y Minuta de Registro de la Cuarta SESIÓN ORDINARIA	Contabilidad y Finanzas

crédito, Cartera y Recuperación, y Desarrollo Organizacional

En el Rubro 2 Cuenta Pública y presupuesto, El Enlace de Control Interno procedió a la lectura de los resultados del POA y la MIR del cuarto trimestre del 2020.

POA:

Indicador	Descripción	Unidad de Medida	Frecuencia de medición	Modificado		Avance		
				Meta Anual Modificada	IV TRIM	IV TRIM	Anual	% alcanzado trimestre
1	Dirección General Evaluación de metas	Informe	Trimestral	4	1	1	4.00	100.00
	Dirección de Becas y Crédito							
1	Recursos financiero otorgado para Crédito Educativo	Pesos	Trimestral	140,000,000.00	13,000,000.00	14,882,544.80	144,330,817.40	114.48
2	Creditos educativos otorgados	Crédito	Trimestral	15,000.00	1,080.00	1,890.00	15,132.00	175.00
3	Recurso financiero otorgado para becas y estímulos educativos	Pesos	Trimestral	192,996,439.63	129,184,271.54	122,271,724.16	177,518,226.40	94.65
4	Becas y estímulos educativos otorgados	Becas	Anual	46,105.00	39,110.00	37,672.00	49,067.00	96.32
5	Cartera vencida recuperada	Pesos	Trimestral	138,951,261.93	28,366,285.81	36,611,378.10	124,898,702.20	129.07
6	Descuentos y condonaciones realizadas por programas de recuperación	Pesos	Trimestral	24,750,000.00	4,875,000.00	8,550,457.79	26,355,336.77	175.39
7	Descuentos y condonaciones otorgadas a beneficiarios	Beneficio	Trimestral	13,200.00	2,600.00	1,445.00	10,980.00	55.58

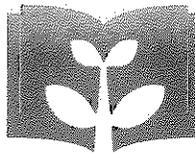
Indicador	Descripción	Unidad de Medida	Frecuencia de medición	Modificado		Avance		
				Meta Anual Modificada	IV TRIM	IV TRIM	Anual	% alcanzado trimestre
1	Dirección de Administración Capacitación y Desarrollo del Personal.	Capacita	Trimestral	12	3	3	35	100.00
2	Revisión y presentación de Informes y reportes financieros, contables y presupuestales, ya elaborados.	Documen	Trimestral	144	35	35	144	100.00
3	Elaboración de nominas de personal	Documen	Trimestral	24	6	6	24	100.00
4	Procesos automatizados	Procesos	Trimestral	80	20	20	80	100.00
5	Porcentaje de decremento en número de observaciones de auditoria al informe de cuenta pública	Porcenta	Trimestral	25%	0	0	1	0.00
6	Porcentaje de cumplimiento de las Obligaciones de Transparencia de los Sujetos Obligados del Poder Ejecutivo	Porcenta	Trimestral	100%	100%	100%	100	100.00
7	Índice de Calidad en los informes trimestrales	Porcenta	Trimestral	100%	100%	100%	98	100.00
	Dirección de Gestión Financiera							
1	Gestión de convenios de donativos	Convenio	Trimestral	1	0	0	0%	0.00
	Órgano Interno de Control							
1	Auditorías directas realizadas	Informe	Trimestral	5	2	2	5	100.00



MIR:

	Indicadores			Línea base	Meta Anual	Meta	% de avance
	Nombre	Fórmula	Frecuencia	Valor 2018	2020	Modificada 2020	
PROPOSITO	Índice de cobertura con becas, estímulos y crédito educativo	(Estudiantes inscritos en Instituciones de educación Básica, Media Superior y Superior apoyados con becas, estímulos y créditos educativos en el año/ Total de estudiantes inscritos en Instituciones de educación básica, Media Superior y Superior en el año) * 100	Anual	(61,719/760,145)*100 = 8.12%	(73,500/760,803)*100 = 9.66%	(61,105/760,803)*100 = 8.03	8.44%
COMPONENTES	Índice de cobertura de becas y estímulos educativos	(Estudiantes inscritos en Instituciones de educación Básica, Media Superior y Superior apoyados con becas y estímulos educativos en el año/ Total de estudiantes inscritos en Instituciones de educación básica, Media Superior y Superior en el año) * 100	Semestral	(41,979/760,145)*100 = 5.52%	(53,500/760,803)*100 = 7.03%	(46,105/760,803)*100 = 6.06%	6.45%
	Índice de cobertura de créditos educativos	(Estudiantes inscritos en Instituciones de educación Básica, Media Superior y Superior apoyados con financiamiento educativos en el año/ Total de estudiantes inscritos en Instituciones de educación básica, Media Superior y Superior en el año) * 100	Semestral	(19,740/760,145)*100 = 2.59%	(20,000/760,803)*100 = 2.63%	(15,000/760,803)*100 = 1.97%	1.99%
	Índice de recuperación de cartera vencida	(Monto Recuperado semestre / Cartera Vencida Total) * 100	Semestral	(156,453,784.97/775,364,727.53)*100= 20.18%	(168,500,000/775,364,727.53)*100 = 21.73%	(138,951,261.93/775,364,727.53)*100 = 17.92%	16.11%

	Indicadores			Línea base	Meta Anual	Meta	% de avance
	Nombre	Fórmula	Frecuencia	Valor 2018	2020	Modificada 2020	
	Porcentaje de cumplimiento de otorgamiento de becas y estímulos educativos	(Becas y estímulos educativos otorgados / Becas y Estímulos educativos programados por entregar)	Trimestral	(41,979/41,979)*100= 100%	53,500	46,105	106.42%
	Porcentaje de cumplimiento de recurso financiero devengado para becas y Estímulos educativos	(Monto para becas y estímulos educativos otorgado / Monto para becas y estímulos educativos programados para otorgar)	Trimestral	(175,272,024/105,082,868)*100= 166.8%	210,742,124	192,996,440	91.98%
	Porcentaje de cumplimiento de otorgamiento de créditos educativos	(Créditos educativos otorgados / Créditos educativos programados por entregar)	Trimestral	(19,740/21,000)*100= 94%	20,000	15,000	100.88%



Porcentaje de cumplimiento de recurso financiero devengado para créditos educativos	(Monto para crédito educativo otorgado / Monto para crédito educativo programado para otorgar)	Trimestral	(119,451,992.32/143,976,533.69)*100= 83%	160,412,019	140,000,000	103.09%
Porcentaje de cumplimiento recuperación de cartera vencida	(Monto recuperado / Monto programado por recuperar) * 100	Trimestral	(156,453,784.97/159,899,967)*100= 98%	168,500,000	138,951,262	89.89%
Porcentaje de cumplimiento de monto de Descuentos y Condonaciones	(Monto de Descuentos y Condonaciones realizadas/ Monto de Descuentos y Condonaciones Programadas)*100	Trimestral	(21,046,295/21,515.925)*100= 98%	30,000,000	24,750,000	106.49%
Porcentaje de cumplimiento de beneficiarios con descuentos y condonaciones	(Beneficiarios con descuentos y condonaciones otorgados/Beneficiarios con descuentos y condonaciones programados)*100	Trimestral	(14,014/14,014)*100 = 100%	16,000	13,200	83.18%
Porcentaje de cumplimiento de convenios de donativos	(Convenios de donativos realizados/Convenios de donativos programados por realizar)*100	Trimestral	0	3	1	0%

Dentro de este RUBRO 2, menciona el Enlace de control Interno la **Justificación de las Metas no logradas:**

Recurso financiero otorgado para becas y estímulos educativos: 91.98%

Al cierre del año se entregaron \$177,518,226.40 para un cumplimiento del 92% en relación a la meta anual.

En el 2020 se provisionó \$33,538,000.00 correspondiente a pago de becas no realizadas ante la no ministración de recursos del Gobierno del Estado y a la contingencia del COVID 19.

El recurso no entregado está distribuido de la siguiente forma:

1. Pendiente el pago de la primera entrega de Becas Primaria y Secundaria Pública \$20,066,600.00
2. Pendiente el pago de Estímulos Educativos Primaria y Secundaria Pública \$4,345,000.00
3. Pendiente el pago de Apoyo para Alumnos con Discapacidad Auditiva \$2,000,000.00
4. Pendiente el pago de Estímulos ABC \$2,111,945.00
5. Pendiente el pago de estímulos educativos \$459,638.00
6. Pendiente el pago de becas para hijos de policías caídos \$211,149.80
7. Pendiente el pago de becas de la convocatoria AMIC-PGJE \$226,250.00
8. Pendiente el pago de becas de la convocatoria SSP \$525,000.00
9. Pendiente el pago de apoyos para Internet 2020 \$3,265,000.00
10. Pendiente el pago de Beca-Crédito 100% Mejores Prácticas \$270,540.00
11. Becas ICATSON \$57,225.00

Recursos financieros disponibles: 16.11% (89.90% del 17.92% programado)

Cartera vencida recuperada: 89.89%

Descuentos y condonaciones otorgados a beneficiarios: 83.18%

Se publicó en el Boletín Oficial de Edición Especial Tomo CCV, de fecha 25 de marzo de 2020, el Decreto del titular del poder Ejecutivo del Estado de Sonora, la emergencia y contingencia sanitaria por el COVID 19, donde especifica en el Artículo Decimo. Estímulos Fiscales, en su inciso C: Programa para suspender temporalmente el pago de créditos educativos otorgados por el estado, sin cobro de intereses ordinarios y moratorios por el período de vigencia del presente decreto; Así mismo, en el Boletín Oficial Número 26 Secc. I, Tomo CCV, de fecha 30 de marzo de 2020, el Instituto de Becas y Crédito Educativo del Estado de Sonora, publicó las Reglas de operación del Programa para suspender temporalmente el pago de créditos educativos otorgados por el estado, sin cobro de intereses ordinarios o moratorios, lo que vino a repercutir directamente en la captación de recursos por la cartera vencida, lo que llevó al no cumplimiento adecuado de esta meta.

Gestión de convenios de donativos realizados: 0%

Existe un rezago en la concertación de convenios de donativos debido a la contingencia COVID 19.

Posteriormente se presentaron los resultados en cuanto a equidad de género durante 2020:

EQUIDAD DE GÉNERO DURANTE 2020

Se otorgaron 15,132 créditos educativos

Mujeres: 8,783 58%

Hombres: 6,349 42%

Se otorgaron 49, 067 becas y estímulos

Mujeres: 26,778 55%

Hombres: 22,289 45%

Total de becas, estímulos y créditos

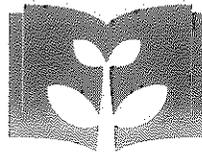
Educativos: 64,199

Mujeres: 35,561 55%

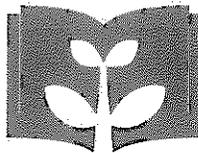
Hombres: 28,638 45%

En el Rubro 3 de FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA, El Enlace de Control Interno da lectura a las Observaciones de años anteriores, mencionando que en todas está pendiente la respuesta de ISAF, o sea que continúan igual para este cuarto trimestre, ya están contestadas.

OBSERVACIONES 2013, 2014, 2015:



Organiz. Fiscalizador	Número de Auditoría	Observación	Fecha Límite Salvatación	Fecha Compromiso de Atención	Responsable	% AVANCE
ISAF	B48.1.12	El sujeto fiscalizado no acreditó la conclusión del proceso de elaboración, revisión y autorización del Manual de Procedimientos	Mayo 2015	En espera de análisis de ISAF	Director de Contabilidad y Finanzas	80%
ISAF	B48.1.15	Se determinó una diferencia por \$2,016,650, al comparar los ingresos estatales e ingresos propios recibidos durante el período de enero a diciembre de 2013	Enero 2014	En espera de análisis de ISAF	Director de Contabilidad y Finanzas	80%
DESPACHO EXTERNO	B48.2.2	No se tiene una política de bienes adjudicados por escrito que regule los aspectos de salvaguarda, manejo, valuación y registro, sólo se cuenta con un procedimiento de control de asignación judicial.	Enero 2014	En espera de análisis de ISAF	Director de Contabilidad y Finanzas	80%
ISAF	B48.1.18	Se identificaron 1,969 créditos por \$86,067,448, que presentan una gran antigüedad y rezago, ya que datan de los ejercicios 1990 a 2012, sin que el sujeto fiscalizado demostrara haber realizado gestiones efectivas de cobro para su recuperación.	Enero 2014	En espera de análisis de ISAF	Director de Cartera	80%
ISAF	B42.1.1	se identificaron 2,647 créditos por \$124,197,334 que presentan una gran antigüedad y rezago, ya que datan de los ejercicios 1990 a 2003	Agosto 2015	En espera de análisis de ISAF	Director de Cartera	80%
ISAF	B42.1.12	se identificaron saldos vencidos a cargo de 839 acreditados por un total de \$22,098,331 los cuales presentan una antigüedad mayor a 12 meses	Enero 2015	En espera de análisis de ISAF	Director de Cartera	80%
ISAF	B42.1.4	Efectuó incorrectamente diversos gastos con cargo al presupuesto del ejercicio 2014 por \$144,794, por servicios que fueron contratados en los ejercicios 2011, 2012, y 2013.	Enero 2015	En espera de análisis de ISAF	Director de Contabilidad y Finanzas	80%
ISAF	B42.1.4	El sujeto fiscalizado comprobó parcialmente el pago de las cuotas y aportaciones que se obliga a realizar al Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora (ISSSTESON)	Enero 2016	En espera de análisis de ISAF	Director de Contabilidad y Finanzas	80%
ISAF	B42.1.6	El sujeto fiscalizado presentó en forma extemporánea ante la Oficialía Mayor, el avance de sus procesos y proyectos autorizados, la eficiencia de los resultados de sus metas, y la justificación a las modificaciones que se lleguen a realizar; así como la información complementaria presupuestal y financiera del período de enero a marzo y de mayo de 2015	Enero 2016	En espera de análisis de ISAF	Director de Contabilidad y Finanzas	80%



AUDITORIAS ISAF (2018):

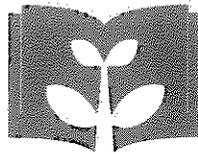
FECHA DE LA VISITA	RECURSO, PROYECTO O FONDO A REVISIÓN Y TIPO DE REVISIÓN	UNIDADES ADMINISTRATIVAS INVOLUCRADAS	PRINCIPAL RESPONSABLE DE LA ATENCIÓN DE LOS AUDITORES	CONSIDERACIONES O COMPROMISOS	FECHA COMPROMISO
10/2018	Auditoría de Desempeño, Ejercicio Fiscal 2018	Todas	Directores de las Unidades Administrativas	Entregar la información en tiempo y forma	TERMINADA. REVISANDO RECOMENDACIONES
1/04-2019	Auditoría Financiera, Ejercicio 2018	Dirección de Contabilidad y Finanzas	Dirección de Contabilidad y Finanzas	Entregar la información en tiempo y forma	TERMINADA. 5 OBSERVACIONES: 2 IBCEES Y 3 ICEES

AUDITORIAS DESPACHO EXTERNO (2018):

FECHA DE LA VISITA	RECURSO, PROYECTO O FONDO A REVISIÓN Y TIPO DE REVISIÓN	UNIDADES ADMINISTRATIVAS INVOLUCRADAS	PRINCIPAL RESPONSABLE DE LA ATENCIÓN DE LOS AUDITORES	CONSIDERACIONES O COMPROMISOS	FECHA COMPROMISO
03/2019	Segundo semestre 2018	Todas	Directores de las Unidades Administrativas	Entregar la información en tiempo y forma	TERMINADA. INFORME RECIBIDO. REVISANDO HALLAZGOS

AUDITORÍAS ISAF (2019):

FECHA DE LA VISITA	RECURSO, PROYECTO O FONDO A REVISIÓN Y TIPO DE REVISIÓN	UNIDADES ADMINISTRATIVAS INVOLUCRADAS	PRINCIPAL RESPONSABLE DE LA ATENCIÓN DE LOS AUDITORES	CONSIDERACIONES O COMPROMISOS	FECHA COMPROMISO
11/19	Auditoría de Gabinete de Desempeño, Ejercicio Fiscal 2019	Todas	Directores de las Unidades Administrativas	Entregar la información en tiempo y forma	TERMINADA, REVISANDO RECOMENDACIONES



AUDITORÍAS DESPACHO EXTERNO (2019):

FECHA DE LA VISITA	RECURSO, PROYECTO O FONDO A REVISIÓN Y TIPO DE REVISIÓN	UNIDADES ADMINISTRATIVAS INVOLUCRADAS	PRINCIPAL RESPONSABLE DE LA ATENCIÓN DE LOS AUDITORES	CONSIDERACIONES O COMPROMISOS	FECHA COMPROMISO
01/20	Segundo semestre 2019	Todas	Directores de las Unidades Administrativas	Entregar la información en tiempo y forma	TERMINADA. SIN OBSERVACIONES

AUDITORÍAS ORGANO INTERNO DE CONTROL:

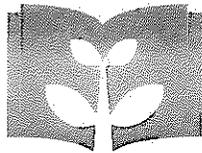
FECHA DE LA VISITA	RECURSO, PROYECTO O FONDO A REVISIÓN Y TIPO DE REVISIÓN	UNIDADES ADMINISTRATIVAS INVOLUCRADAS	PRINCIPAL RESPONSABLE DE LA ATENCIÓN DE LOS AUDITORES	CONSIDERACIONES O COMPROMISOS	OBSERVACIONES
10-12/20	Auditoría Integral de Desempeño. (Revisión a la organización general del ente, incluye su control interno, metas e indicadores)	Dirección de Administración Subdirección de Desarrollo Organizacional Subdirección de Planeación	Director de Administración Subdirector de Desarrollo Organizacional Subdirector de Planeación	Entregar la información	TERMINADA SIN OBSERVACIONES
10-12/20	Auditoría a otorgamiento de becas	Subdirección de Becas y Crédito	Director de Becas y Crédito	Entregar la información	TERMINADA SIN OBSERVACIONES

AUDITORÍAS PROGRAMADAS PARA 2021

AUDITORIAS ISAF:

FECHA DE LA VISITA	RECURSO, PROYECTO O FONDO A REVISIÓN Y TIPO DE REVISIÓN	UNIDADES ADMINISTRATIVAS INVOLUCRADAS	PRINCIPAL RESPONSABLE DE LA ATENCIÓN DE LOS AUDITORES	CONSIDERACIONES O COMPROMISOS	FECHA COMPROMISO
11/20 al 03/21	Auditoría Legal, Ejercicio Fiscal 2020	Todas	Subdirección de Planeación	Entregar la información en tiempo y forma	EN PROCESO

[Handwritten signatures and initials are present on the right side of the page, including a large signature at the top right and several initials below it.]



01/21 al 05/21	Auditoría Financiera, Ejercicio Fiscal 2020	Todas	Subdirección de Contabilidad y Finanzas	Entregar la información en tiempo y forma	EN PROCESO
01/21 al 05/21	Auditoría Presupuestal, Ejercicio Fiscal 2020	Todas	Subdirección de Contabilidad y Finanzas	Entregar la información en tiempo y forma	EN PROCESO
01/21 al 04/21; 04/21 al 07/21	Información trimestral y de Cuenta Pública, Ejercicio Fiscal 2020	Todas	Subdirección de Contabilidad y Finanzas	Entregar la información en tiempo y forma	EN PROCESO
02/21 al 06/21	Auditoría de Desempeño, Ejercicio Fiscal 2019	Todas	Subdirección de Planeación	Entregar la información en tiempo y forma	EN PROCESO

AUDITORÍAS DESPACHO EXTERNO:

FECHA DE LA VISITA	RECURSO, PROYECTO O FONDO A REVISIÓN Y TIPO DE REVISIÓN	UNIDADES ADMINISTRATIVAS INVOLUCRADAS	PRINCIPAL RESPONSABLE DE LA ATENCIÓN DE LOS AUDITORES	CONSIDERACIONES O COMPROMISOS	FECHA COMPROMISO
PENDIENTE	Primer semestre 2020	Todas	Directores de las Unidades Administrativas	Entregar la información en tiempo y forma	
PENDIENTE	Segundo semestre 2020	Todas	Directores de las Unidades Administrativas	Entregar la información en tiempo y forma	

AUDITORÍAS OIC:

[Handwritten signatures and initials]



FECHA DE LA VISITA	RECURSO, PROYECTO O FONDO A REVISIÓN Y TIPO DE REVISIÓN	UNIDADES ADMINISTRATIVAS INVOLUCRADAS	PRINCIPAL RESPONSABLE DE LA ATENCIÓN DE LOS AUDITORES	CONSIDERACIONES O COMPROMISOS	FECHA COMPROMISO	OBSERVACIONES
01-03/21	Auditoría Integral Presupuestal (Revisión a los capítulos: 1000, 2000,3000,4000,5000,6000,7000,8000)	Dirección de Administración	Subdirectora de Contabilidad	Entregar la información	03/21	EN PROCESO
04-06/21	Auditoría integral financiera. (Revisión a las cuentas de balance (Estado de situación financiera); Ingresos y Egresos (Estado de actividades))	Subdirección de Contabilidad y Finanzas	Subdirectora de Contabilidad	Entregar la información	06/21	

FECHA DE LA VISITA	RECURSO, PROYECTO O FONDO A REVISIÓN Y TIPO DE REVISIÓN	UNIDADES ADMINISTRATIVAS INVOLUCRADAS	PRINCIPAL RESPONSABLE DE LA ATENCIÓN DE LOS AUDITORES	CONSIDERACIONES O COMPROMISOS	FECHA COMPROMISO
04-08/21	Auditoría a créditos (otorgamiento y recuperación)	Dirección de Becas y Crédito	Director de Becas y Crédito	Entregar la información	08/21
10-12/21	Auditoría integral de desempeño. (Revisión a la Organización General del ente, incluye su Control)	Dirección de Administración Dirección de Desarrollo Organizacional Dirección de Planeación	Director de Administración Subdirector de Desarrollo Organizacional Subdirector de Planeación	Entregar la información	12/21

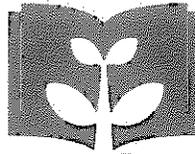
Interno, metas
e indicadores)

10- Auditoría a Dirección de Becas y Crédito Director de Becas y Crédito Entregar la información 12/21
12/21 otorgamiento de becas

En el Rubro 4 TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD, El Enlace de Control Interno da mención del Informe de las Solicitudes de Transparencia del IV trimestre del 2020 comentando que de 25 solicitudes recibidas, 24 solicitudes son competencia de la Institución, 0 solicitudes declinadas, 0 recurso de revisión y 0 solicitudes no atendidas y prescritas y que la Tabla de Cumplimiento de Evaluación se encuentra al 100%.

Además, presentó las actividades del Comité de Integridad, Ética y Conducta:

ACCIÓN	RESPONSABLE	ESTATUS DE AVANCE
1 Publicación mensual de calendarios con motivo del día de la integridad (9 de cada mes)	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
2 Colocación de listones color rosa en columnas al exterior del instituto en oficinas de Hermosillo, Obregón y Nogales por la lucha contra el cáncer	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
3 Se difundió un video en las pantallas audiovisuales de las explanadas para Público en general en Hermosillo el 19 de octubre, día mundial de la lucha contra el Cáncer de Mama.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
4 Se envía por correo Institucional a todo el personal IBCEES la aplicación de encuesta denominada Detección de Necesidades de capacitación para el Programa Anual de Capacitación de la Administración Pública Estatal 2021 por CECAP.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
5 Se envía por correo Institucional a todo el personal IBCEES invitación a los que deseen descargar en su celular la aplicación "Mujeres Seguras" que permite brindar el apoyo necesario cuando una mujer se encuentra en peligro marcándolo y direccionándolo al 911.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
6 El 15 de octubre se envía los requisitos solicitados en la convocatoria para la elección de la Servidora y Servidor Público Integro edición 2020, a Dennis Olivia Cázares Saucedo y José Aquiles Hernández Rubio en el Registro de postulación, ante la Unidad de Ética, Integridad Pública y Prevención de Conflicto de Interés, de la Secretaría de la Contraloría General.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%



7	Se brinda platica a todos los empleados IBCEES en video conferencia por Zoom con el tema de autoevaluación anual del Instituto por la Secretaría de la Contraloría General del Estado de Sonora, correspondiente a las actividades del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional (COCODI) el 20 octubre en Hermosillo y el 21 octubre en Obregón.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
8	Se brinda capacitación a todos los empleados IBCEES en video conferencia por parte de la Secretaría de la Contraloría General con el tema "Conflicto de Interés" el día 22 de octubre 2020.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
9	Se colocan listones de color Naranja en columnas al exterior del IBCEES en las ciudades de Hermosillo, Obregón y Nogales en el mes de noviembre, por el día Internacional contra la Violencia de las Mujeres y Niñas.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
10	Enlace de Integridad de Género asiste a la Video Conferencia de la "X Sesión ordinaria del sistema estatal para la Igualdad entre Mujeres y Hombre" por el ISM el 03 noviembre 2020.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
11	Enlace de Integridad asiste a la Video Conferencia "Invitación al Diplomado Ética y Sistema Nacional Anticorrupción" por la Secretaría de la Contraloría General el 3 noviembre 2020.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
12	Enlace de Integridad asiste a la Video Conferencia "Blindaje Electoral" por la Secretaría de la Contraloría General el 19 noviembre 2020.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
13	Enlace de Integridad de Género asiste al conversatorio en la Video Conferencia "Paridad de Género y Violencia Política" por ISM el 24 noviembre 2020.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
14	Enlace de Integridad asiste al conversatorio en la Video Conferencia "Violencia Digital y sus efectos en la Juventud" por ISM el 25 noviembre 2020.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
15	Enlace de Integridad de Género asiste a la Video Conferencia de la "X Sesión ordinaria del sistema estatal para la Igualdad entre Mujeres y Hombre" por el ISM el 08 diciembre 2020.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
16	Enlace de Integridad asiste a la Video Conferencia "Reconocimiento a Servidora y Servidor Integro 2020" por la Secretaría de la Contraloría General el 9 diciembre 2020.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
17	Se envía a todo el personal IBCEES por correo Institucional, el Cuestionario de Evaluación al cumplimiento del Código de Ética de las Personas Servidoras Públicas y del Código de	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%

Conducta 2020 por la Secretaría de la
Contraloría General, el 14 diciembre 2020.

Además menciona que se trabajó en el IV trimestre 2020 con 3 Declaraciones de Situación Patrimonial de inicio, 0 Anuales y 0 final.

SÉPTIMO PUNTO:

Por ser reunión virtual se acuerda que se recabarán las firmas para el Plan Anual de Trabajo en los días posteriores.

OCTAVO PUNTO:

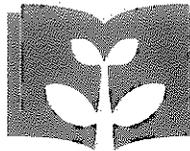
Se presenta el resumen de acuerdos de la reunión:

Acuerdo	Fecha Compromiso	Responsable
CI1-IV-20 ACTUALIZAR POA	04/21	Dirección de Administración
CI2-IV-20 ACTUALIZAR MIR	04/21	Planeación
CI3-IV-20 REALIZAR REUNIONES PERIODICAS CON EL PERSONAL PARA DIFUNDIR NORMATIVIDAD	ABRIL, JULIO Y OCTUBRE	Planeación
CI4-IV-20 ACTUALIZAR MATRIZ DE RIESGOS	01/21	Enlace de Administración de Riesgos
CI5-IV-20 VERIFICAR INFORMACIÓN DE PROVEEDOR ANTES DE CONTRATAR	12/21	Dirección de Administración

Después de este punto el Enlace de Control Interno mencionó el calendario de sesiones ordinarias para el ciclo 2021:

Número de Sesión Ordinaria	Trimestre Evaluado	Fecha
1era Sesión 2021	I Trimestre	Jueves 22 de Abril
2da Sesión 2021	II Trimestre	Jueves 15 de Julio

Minuta de Registro de la Cuarta SESIÓN ORDINARIA



3era Sesión 2021	III Trimestre	Jueves 21 de Octubre
4ta Sesión 2021	IV Trimestre	Jueves 27 de Enero de 2022

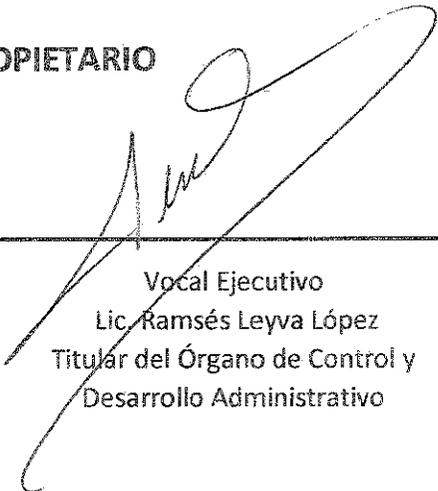
Aquí, comenta la Lic. Sheila Guzmán Ibarra que se realizará para julio-agosto 2021 Entrega-Recepción del Control Interno del instituto a la nueva administración, para que se tenga preparada una carpeta con toda la información de evidencias.

SEXTO PUNTO: El Mtro. Héctor Manuel Sánchez López agradece la asistencia Virtual de todos. Da por concluida la Segunda sesión del COCODI para el ejercicio 2020, siendo las 12:50 horas del día miércoles 27 de Enero de 2021.

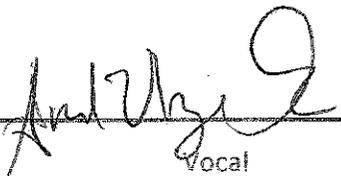
DE LOS MIEMBROS PROPIETARIO



Mtro. Héctor Manuel Sánchez
López
En representación de la
Presidente
C.P. Elma Yazmina Anaya Camargo
Directora General



Vocal Ejecutivo
Lic. Ramsés Leyva López
Titular del Órgano de Control y
Desarrollo Administrativo



Vocal
Lic. Anel Cristina Valenzuela Espinoza
En representación de:
Lic. Alan René Arce Corrales
Titular de la Unidad Jurídica de la SEC



Vocal
Lic. Sheila Guzmán Ibarra
En representación de:
Lic. Jesús Antonio Soto Villalobos
Subsecretario de Desarrollo
Administrativo y Tecnológico



Vocal
L.C.C. Joel Adrián Acuña Alcaraz
Subdirector de Infraestructura y
Tecnologías de la Información



Vocal
L.A.E. Liliana Iseia Félix Durón
Subdirectora de Cartera



Invitado Permanente

C.P. Mónica Dojaque Acuña

Subdirectora de Desarrollo
Organizacional

Invitado Permanente

C.P. Argentina Méndez Othón

Subdirectora de Contabilidad y
Finanzas

Invitado Permanente

M.A. Enrique Celada Chávez

Enlace de Control Interno

Invitado Permanente

Lic. Sara Aboytes Wilson

Enlace de Administración de
Riesgos