



INSTITUTO DE
**BECAS Y CRÉDITO
EDUCATIVO**
DEL ESTADO DE SONORA

**MINUTA DE REGISTRO DE SESIÓN
SEGUNDA SESIÓN ORDINARIA
DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL
DEL INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA
COCODI-0002/IBCEES-2021-2OR**

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 12:00 horas del día 15 de Julio del año dos mil veintiuno, 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-0002/IBCEES-2021-2OR del Comité de Control y Desempeño Institucional que en lo subsecuente se denominará COCODI, bajo el siguiente orden del día:

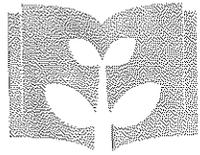
ORDEN DEL DÍA

- 1.- Lista de asistencia
- 2.- Verificación y declaración de quórum legal
- 3.- Seguimiento de acuerdos
- 4.- Desahogo de temas
- 5.- Resumen de acuerdos
- 6.- 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	Se ha terminado con la fase de pruebas por parte de la Subdirección de TI, ya está en uso por el área.	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
CI4.1.14/18	IMPLEMENTAR UN SISTEMA DE PROTECCION DE DATOS PERSONALES	La Unidad de Transparencia ha realizado los trámites necesarios a fin de obtener un software electrónico de seguridad de protección de datos personales, mismo que se proporcionará por un Órgano Garante del país, por lo que, ya se firmaron convenios de colaboración entre el Órgano Garante proporcionador, la dirección general y la Unidad de Transparencia.	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 implementarlo en 2021.	Coordinador de Archivos
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. Este punto se elimina por la movilidad del equipo durante la pandemia.	Subdirector de Infraestructura y Tecnologías de la Información
CI3-IV-20	REALIZAR REUNIONES PERIODICAS CON EL PERSONAL PARA DIFUNDIR NORMATIVIDAD	ABRIL, JULIO Y OCTUBRE; Ya se realizó la primer reunión con el personal	Planeación
CI5-IV-20	VERIFICAR INFORMACIÓN DE PROVEEDOR ANTES DE CONTRATAR	12/21	Dirección de Administración

CUARTO PUNTO:

En el Rubro 1 Control Interno, se presentan los nuevos Riesgos detectados en el área de Becas y Crédito:

RIESGO IDENTIFICADO	PROCEDIMIENTO AFECTADO	ACTIVIDAD DE CONTROL PROPUESTA
1. No cumplimiento de la meta del ejercicio oportuno para el otorgamiento de becas y estímulos educativos a los beneficiarios de los programas, en el ciclo escolar 2021-2022.	<ul style="list-style-type: none"> Otorgamiento de Becas Otorgamiento de Estímulos Educativos 	<ul style="list-style-type: none"> a) Asegurar el cumplimiento de la ministración de recursos del presupuesto anual 2021, por parte de la Secretaría de Hacienda. b) Incluir en el presupuesto 2022 los compromisos de los Programas de Becas para el ejercicio fiscal 2022.
2. No cumplimiento de la emisión oportuna de convocatorias y/o emisión de resultados de los programas de becas, en el ciclo escolar 2021-2022.	<ul style="list-style-type: none"> Otorgamiento de Becas Elaboración y actualización de Programa de Becas, Estímulos Educativos y Crédito Educativo. 	<ul style="list-style-type: none"> a) Elaborar el calendario definitivo de Convocatorias de Becas para el ciclo escolar 2021-2022 y solicitar acuerdo por parte de la H. Junta Directiva.

No habiendo preguntas se somete a votación y se autoriza de forma unánime.

Se hizo mención del Inventario de TICs, con 0 altas y 0 bajas durante el presente segundo trimestre 2021.

También se hizo mención del desarrollo de Tecnologías de la Información, se realizaron 4 desarrollos en la WEB, 1 en el Portal y 16 desarrollos en el sistema PLASA.

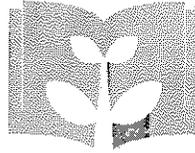
SITIO	DESCRIPCIÓN	SOLICITANTE
WEB	Publicación de Convocatoria: Particulares Básica de preescolar, primaria y secundaria para ciclo 2021-2022, Renovación de Apoyo para internet,	Dirección de Becas y Crédito
WEB	Publicación de Convocatoria: Particulares Formación para el trabajo, media superior, media superior terminal y superior ciclo 2021-2022,	Dirección de Becas y Crédito





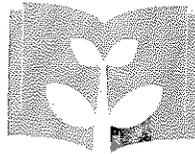




INSTITUTO DE
BECAS Y CRÉDITO
EDUCATIVO
DEL ESTADO DE SONORA

WEB	Publicación de Convocatoria: Renovación de Apoyo para Internet	Dirección de Becas y Crédito
PLASA	Modificaciones solicitadas al Módulo de Becas en la sección de beneficiarios de Internet, y Reportes Varios	Dirección de Becas y Crédito
PLASA	Modificación en el Módulo de Cheques a Beneficiarios de becas y la Cancelación de Entregas.	Dirección de Becas y Crédito Subdirección de Contabilidad y Finanzas
PLASA	Modificaciones solicitadas al Módulo de Servicios Personales, integrando nuevas deducciones de nómina,	Subdirección de Desarrollo Organizacional
PLASA	Creación de reportes de vacaciones, años de servicio y aportaciones de las nuevas deducciones	Subdirección de Desarrollo Organizacional
PLASA	Integración de las Actividades MIR en la sección presupuestal del Sistema, definición de catálogos por capítulo y concepto, calcificaciones de Gasto, subunidades, y Matriz MIR.	Dirección Administrativa, Subdirección de Seguimiento y Subdirección de Contabilidad y Finanzas
PLASA	Modificación de las opciones existentes que afectan al presupuesto pro integración de las Actividades MIR, como caja chica, viáticos, requisiciones y pago de servicios	Dirección Administrativa Subdirección de Contabilidad y Finanzas
PLASA	Creación de Modulo de Digitalización de Nominas de Becas	Subdirección de Integración de Pagos a Beneficiarios
PLASA	Rediseño al Módulo de Conciliación Bancaria, desde la importación de los estados de cuenta bancarios, y la comparación de las operaciones del sistema vs el estado de cuenta bancario	Subdirección de Contabilidad y Finanzas
PLASA	Modificaciones al módulo de aportaciones gubernamentales, en su registro contable	Subdirección de Contabilidad y Finanzas



INSTITUTO DE
BECAS Y CRÉDITO
EDUCATIVO
DEL ESTADO DE SONORA

PLASA	Modificación y creación de varios reportes de Estados Financieros y de Soporte de Pólizas	Subdirección de Contabilidad y Finanzas
PLASA	Modificaciones a los Convenios de recuperación, limitando el monto mínimo de los vencimientos convenidos.	Subdirección de Cartera y Recuperación
PLASA	Modificaciones varias a reportes de Cartera relativos a reestructuras, concentrados de recuperación, y descuento vía nomina	Subdirección de Cartera y Recuperación
PLASA	Modificación al desarrollo para generación de Información al Buró de Crédito.	Dirección Administrativa
PLASA	Modificación a las pantallas de conciliación de Pagos Oxxo, Pagos Proseparo, se agrega referencia bancaria	Subdirección de Contabilidad y Finanzas
PLASA	Modificación al Módulo de Validación de XML (de facturas electrónicas), por actualización del SAT	Subdirección de Contabilidad y Finanzas
PLASA	Desarrollo de Módulo de Importación de Nóminas del programa ICATSON desde un Excel al sistema	Subdirección de Integración de Pagos a Beneficiarios
WEB	Continuación del Desarrollo de la Solicitud de Crédito en la nueva plataforma, sección avales, parentesco y documentación y en la sección Información académica Escuelas, Campus, Carreras no existentes en el sistema	Dirección de Becas y Crédito
PORTAL	Publicación de los Reportes de Cuenta Pública al 1er trimestre del ejercicio 2021	Subdirección de Contabilidad y Finanzas

[Handwritten signatures and initials in the right margin]

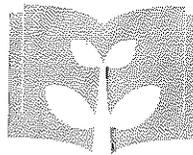
[Handwritten signature]

[Handwritten signatures and initials]

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 segundo trimestre del 2021.

POA:

Indicador	Descripción	Unidad de Medida	*Frecuencia de medición	Programado Original		Realizado	Acumulado	Avance trimestral
				Meta Anual	II TRIM	II TRIM		
1	Dirección General Evaluación de metas	Informe	Trimestral	4	1	1	2	100
2	Dirección de Becas y Crédito Recursos financiero otorgado para Crédito Educativo	Pesos	Trimestral	140,080,295.24	14,902,968.98	12,416,862.52	68,789,623.03	83.32
3	Créditos educativos otorgados	Crédito	Trimestral	15,000.00	1913	1518	6570	79.35
4	Proporción de créditos educativos otorgados a mujeres estudiantes	Crédito	Trimestral	7,500	956	916	3919	95.82
5	Recurso financiero otorgado para becas y estímulos educativos	Pesos	Trimestral	148,889,231.00	21,345,155.20	15,630,340.39	76,019,642.56	73.23
6	Becas y estímulos educativos otorgados	Becas	Anual	47,000.00	11,934	3100	7795	25.98
7	Proporción de becas y estímulos educativos otorgados a mujeres estudiantes	Apoyo	Trimestral	23,500	5,967	2006	5152	33.62
8	Recuperación de créditos educativos otorgados.	Pesos	Trimestral	156,000,000.00	38,294,868.05	38,601,400.20	76,879,327.96	100.80
9	Cartera vencida recuperada	Pesos	Trimestral	30,378,164.00	7,830,370.58	12,006,207.90	20,275,620.27	153.33
10	Descuentos y condonaciones realizadas por programas de recuperación	Pesos	Trimestral	30,378,164.00	7,830,370.58	12,006,207.90	20,275,620.27	153.33
10	Descuentos y condonaciones otorgadas a beneficiarios	Beneficiarios	Trimestral	14,000.00	1,656	1861	8272	112.35
Indicador	Descripción	Unidad de Medida	*Frecuencia de medición	Programado Original		Realizado	Acumulado	Avance trimestral
				Meta Anual	II TRIM			
11	Dirección de Administración Capacitación y Desarrollo del Personal.	Curso	Trimestral	12	3	17	31	566.67
12	Revisión y presentación de Informes y reportes financieros, contables y presupuestales, ya elaborados.	Documento	Trimestral	144	35	35	73	100.00
13	Elaboración de nóminas de personal	Documento	Trimestral	24	6	6	12	100.00
14	Procesos automatizados	Procesos	Trimestrales	80	20	20	40	100.00
15	Porcentaje de decremento en número de observaciones de auditoría al informe de cuenta pública	Porcentaje	Trimestral	25%	0	0	0	0



**INSTITUTO DE
BECAS Y CRÉDITO
EDUCATIVO**
DEL ESTADO DE SONORA

16	Porcentaje de cumplimiento de las Obligaciones de Transparencia de los Sujetos Obligados del Poder Ejecutivo	Porcentaje	Trimestral	100%	100%	100	100	100.00
17	Índice de Calidad en los informes trimestrales Dirección de Gestión Financiera	Porcentaje	Trimestral	100%	100%	100	98.96	100.00
18	Gestión de convenios de donativos realizados Órgano Interno de Control	Convenio	Trimestral	2	1	0	0	0.00
19	Auditorías directas realizadas	Informe	Trimestral	3	1	1	2	100.00

MIR:

	Resumen narrativo		Indicadores			Linea base	Meta Anual	% de avance
	(Objetivos)	Nombre	Formula	Frecuencia	Interpretación	Valor 2018	2021	
FIN	Contribuir a mejorar el nivel de educación de los sonorenses mediante el otorgamiento de becas, créditos y estímulos educativos.	Variación porcentual del grado promedio de escolaridad en Sonora	$((\text{Grado promedio de escolaridad periodo } n / \text{ grado promedio de escolaridad periodo } n-1) - 1) * 100$	Cada 5 años	Mide el porcentaje de incremento o decremento de escolaridad promedio de los estudiantes del Estado de Sonora	$((10/9.4) - 1) * 100 = 6.38\%$ (2010-2015)	5% (2015-2020)	NA
PROPÓSITO	Los estudiantes de educación Básica, Media Superior y Superior que reciben una beca, estímulo o crédito educativo, acceden, permanecen o finalizan sus estudios.	Índice de cobertura con becas, estímulos y crédito educativo	$(\text{Estudiantes inscritos en Instituciones de educación Básica, Media Superior y Superior apoyados con becas, estímulos y créditos educativos en el año} / \text{Total de estudiantes inscritos en Instituciones de educación básica, Media Superior y Superior en el año}) * 100$	Anual	Mide el porcentaje de estudiantes beneficiados con beca, estímulos y crédito educativo	$(61,719/76,014) * 100 = 8.12\%$	$(62,000/76,154) * 100 = 8.14\%$	1.88%
COMPONENTES	C1: Becas y Estímulos estudiantiles disponibles	Índice de cobertura de becas y estímulos educativos	$(\text{Estudiantes inscritos en Instituciones de educación Básica, Media Superior y Superior apoyados con becas y estímulos educativos en el año} / \text{Total de estudiantes inscritos en Instituciones de educación básica, Media Superior y Superior en el año}) * 100$	Semestral	Mide el porcentaje de estudiantes beneficiados con becas y estímulos educativos.	$(41,979/76,014) * 100 = 5.52\%$	$(47,000/76,154) * 100 = 6.17\%$	1.02%
	C2: Créditos estudiantiles disponibles	Índice de cobertura de créditos educativos	$(\text{Estudiantes inscritos en Instituciones de educación Básica, Media Superior y Superior apoyados con financiamiento educativos en el año} / \text{Total de estudiantes inscritos en Instituciones de educación básica, Media Superior y Superior en el año}) * 100$	Semestral	Mide el porcentaje de estudiantes beneficiados con crédito educativo.	$(19,740/76,014) * 100 = 2.59\%$	$(15,000/76,154) * 100 = 1.97\%$	0.86%
	C3: Recursos financieros disponibles	Índice de recuperación de cartera vencida	$(\text{Monto Recuperado semestre} / \text{Cartera Vencida Total}) * 100$	Semestral	Mide el porcentaje de recuperación de cartera vencida	$(156,453.7 / 84,977.75) * 100 = 20.18\%$	$(156,000.000 / 775,364.727) * 100 = 20.12\%$	99.9%

[Handwritten signatures and initials]

Resumen narrativo	Indicadores				Línea base	Meta Anual	% de avance
(Objetivos)	Nombre	Fórmula	Frecuencia	Interpretación	Valor 2018	2021	
A1 C1: Becas y Estímulos educativos otorgados	Porcentaje de cumplimiento de otorgamiento de becas y estímulos educativos	(Becas y estímulos educativos otorgados / Becas y Estímulos educativos programados por entregar)	Trimestral	Mide el porcentaje de cumplimiento de becas y Estímulos otorgados conforme programación	(41,979/41,979)*100=100%	47,000	16.59%
A2 C1: Equidad de género en el otorgamiento de Becas y Estímulos educativos.	Porcentaje de cumplimiento de otorgamiento de becas y estímulos educativos a mujeres estudiantes.	(Becas y Estímulos educativos otorgados a mujeres estudiantes / Becas y Estímulos educativos programados para entregar) * 100	Trimestral	Mide la equidad de género en el otorgamiento de Becas y Estímulos educativos.	50%	50%	66.09%
A3 C1: Recurso financiero otorgado para becas y Estímulos educativos	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	Mide el porcentaje de cumplimiento de recurso devengado para becas y estímulos educativos conforme programación	(175,272.024/105,082,868)*100=166.8%	148,889,231	51.06%
A1 C2: Créditos educativos otorgados	Porcentaje de cumplimiento de otorgamiento de créditos educativos	(Créditos educativos otorgados / Créditos educativos programados por entregar)	Trimestral	Mide el porcentaje de cumplimiento de créditos otorgados conforme programación	(19,740/21,000)*100=94%	15,000	43.80%
A2 C2: Equidad de género en el otorgamiento de Créditos educativos	Porcentaje de cumplimiento de otorgamiento de Créditos educativos a mujeres estudiantes.	(Créditos educativos otorgados a mujeres estudiantes / Créditos educativos programados por entregar) * 100	Trimestral	Mide la equidad de género en el otorgamiento de Créditos educativos.	50%	50%	59.65%
A3 C2: Recurso financiero otorgado para créditos educativos	Porcentaje de cumplimiento de recurso financiero devengado para créditos educativos	(Monto para crédito educativo otorgado / Monto para crédito educativo programado para otorgar)	Trimestral	Mide el porcentaje de cumplimiento de recurso devengado para créditos educativos conforme programación	(119,451,992.32/143,976,533.69)*100=83%	140,080,295	49.11%
A1 C3: Cartera vencida recuperada	Porcentaje de cumplimiento recuperación de cartera vencida	(Monto recuperado / Monto programado por recuperar) * 100	Trimestral	Mide el porcentaje de cumplimiento de recuperación de cartera conforme programación	(156,453,784.97/159,899,967)*100=98%	156,000,000	49.28%
A2 C3: Descuentos y Condonaciones realizadas	Porcentaje de cumplimiento de monto de Descuentos y Condonaciones	(Monto de Descuentos y Condonaciones realizadas/ Monto de Descuentos y Condonaciones Programadas)*100	Trimestral	Mide el porcentaje de Descuentos y Condonaciones en la recuperación de cartera conforme programación	(21,046,299/21,515,925)*100=98%	30,378,164	66.74%
A3 C3: Descuentos y condonaciones otorgados a beneficiarios	Porcentaje de cumplimiento de beneficiarios con descuentos y condonaciones	(Beneficiarios con descuentos y condonaciones otorgados/Beneficiarios con descuentos y condonaciones programados)*100	Trimestral	Mide el porcentaje de cumplimiento de beneficiarios con descuentos y condonaciones conforme a programación	(14,014/14,014)*100=100%	14,000	59.09%
A4 C3: Gestión de convenios de donativos realizados	Porcentaje de cumplimiento de convenios de donativos	(Convenios de donativos realizados/Convenios de donativos programados por realizar)*100	Trimestral	Mide el porcentaje de cumplimiento de convenios de gestión financiera conforme a programación	0	2	0.00%

Dentro de este RUBRO 2, menciona el Enlace de control Interno La Equidad de Género durante el Segundo Trimestre 2021:

Minuta de Registro de la Segunda SESIÓN ORDINARIA

EQUIDAD DE GÉNERO DURANTE SEGUNDO TRIMESTRE 2021

Se otorgaron 1,518 créditos educativos

Mujeres: 916 60.34%

Hombres: 602 39.66%

Se otorgaron 3,100 becas y estímulos

Mujeres: 2,006 64.71%

Hombres: 1,094 35.29%

Total de becas, estímulos y créditos

Educativos: 4,618

Mujeres: 2,922 63.27%

Hombres: 1,696 36.73%

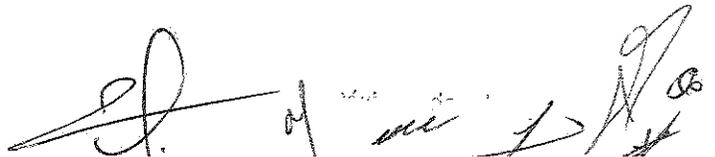


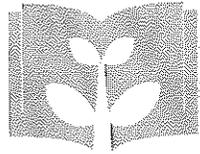
En el Rubro 3 de FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA, El Enlace de Control Interno da lectura a las Observaciones de años anteriores, mencionando que en todas está pendiente la respuesta de ISAF, continúan igual para este Segundo trimestre, ya están solventadas por parte del Instituto:

OBSERVACIONES 2013, 2014, 2015:

Órgano Fiscalizador	Número de Auditoría	Observación	Fecha Límite Solventación	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 proceso de solventación por parte 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 periodo de enero a diciembre de 2013	Enero 2014	En proceso de solventación por parte 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, solo se cuenta con un procedimiento de control de asignación judicial.	Enero 2014	En proceso de solventación por parte de ISAF	Director de Contabilidad y Finanzas	80%







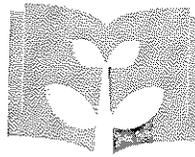
**INSTITUTO DE
BECAS Y CRÉDITO
EDUCATIVO**
DEL ESTADO DE SONORA

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 proceso de solventación por parte de ISAF	Director de Cartera	de 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 proceso de solventación por parte de ISAF	Director de Cartera	de 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 proceso de solventación por parte de ISAF	Director de Cartera	de 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 proceso de solventación por parte de ISAF	Director de Contabilidad y Finanzas	de 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 proceso de solventación por parte de ISAF	Director de Contabilidad y Finanzas	de 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 proceso de solventación por parte de ISAF	Director de Contabilidad y Finanzas	de 80%

AUDITORIAS ISAF PROGRAMADAS 2019:

a	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
---	---	---------------------------------------	---	-------------------------------	------------------

[Handwritten signatures and initials]



**INSTITUTO DE
BECAS Y CRÉDITO
EDUCATIVO
DEL ESTADO DE SONORA**

10/2018	Auditoría de Desempeño, Ejercicio Fiscal 2018	Todas	Directores de las Unidades Administrativas	Esperando informe de ISAF para solventación	TERMINADA. REVISANDO RECOMENDACIONES
1/04-2019	Auditoría Financiera, Ejercicio 2018	Dirección de Contabilidad y Finanzas	de Dirección de Contabilidad y Finanzas	Esperando informe de ISAF para solventación	TERMINADA. 4 OBSERVACIONES; 2 IBCEES Y 2 ICEES

AUDITORIAS DESPACHO EXTERNO, PROGRAMADAS 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
03/2019	Segundo semestre 2018	Todas	Directores de las Unidades Administrativas	Entregar la información en tiempo y forma	TERMINADA. INFORME RECIBIDO. REVISANDO HALLAZGOS

AUDITORÍA PROGRAMADAS 2020:

AUDITORÍAS 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
11/19	Auditoría de Gabinete de Desempeño, Ejercicio Fiscal 2019	Todas	Directores de las Unidades Administrativas	Entregar la información en tiempo y forma	TERMINADA, REVISANDO RECOMENDACIONES

Handwritten signature

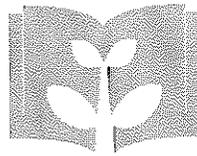
Handwritten signature

AUDITORÍA PROGRAMADAS 2021:

Large handwritten signature

Handwritten signature and initials

Handwritten notes and signatures at the bottom right



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	Esperando informe de ISAF para solventación	EN PROCESO
01/21 al 05/21	Auditoría Financiera, Ejercicio Fiscal 2020	Todas	Subdirección de Contabilidad y Finanzas	Entregar la información en tiempo y forma	Revisión de hallazgos
02/21 al 06/21	Auditoría de Desempeño, Ejercicio Fiscal 2020	Todas	Subdirección de Planeación	Esperando informe de ISAF para solventación	EN PROCESO
01/21 al 06/21	Auditoría Financiera y Presupuestal 2021 Auditoría en Tiempo Real	Subdirección de Contabilidad y Finanzas y Dirección de Becas y Crédito	Subdirección de Contabilidad y Finanzas	Entregar la información mensualmente	EN PROCESO

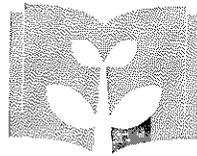
AUDITORÍAS DESPACHO EXTERNO 2021:

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
01/2021	Primer semestre 2020	Todas	Directores de las Unidades Administrativas	Entregar la información en tiempo y forma	TERMINADA SIN OBSERVACIONES
05/2021	Segundo semestre 2020	Todas	Directores de las Unidades Administrativas	Entregar la información en tiempo y forma	TERMINADA SIN OBSERVACIONES

AUDITORÍAS OIC 2021:

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
04-06/21	Auditoría integral financiera, (Revisión a las cuentas de balance	Subdirección de Contabilidad y Finanzas	Subdirectora de Contabilidad	Entregar la información	06/21	Terminada sin hallazgos

Handwritten signatures and initials are present at the bottom right of the page, including a large signature that appears to be 'J. P.' and several other initials.



(Estado de situación financiera);
Ingresos y Egresos
(Estado de actividades))

AUDITORÍAS OIC:

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 Interno, metas e indicadores)	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
10-12/21	Auditoría a otorgamiento de becas	Dirección de Becas y Crédito	Director de Becas y Crédito	Entregar la información	12/21

En el Rubro 4 **TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD**, El Enlace de Control Interno da mención del Informe de las Solicitudes de Transparencia del II trimestre del 2021, comentando que de 34 solicitudes recibidas, 34 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, hizo mención que el Comité acudió o tomó de manera virtual 19 capacitaciones y videoconferencias, así como trabajos relativos al Comité, durante el segundo trimestre 2021.

Handwritten signature

	ACCIÓN	RESPONSABLE	ESTADUS DE AVANCE
1	Cada 9 del mes se llevó a cabo la publicación en los calendarios con motivo al día de la Integridad (abril, mayo y junio).	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
2	Se invita a todo el personal y Comité de Ética e Integridad IBCEES, a la capacitación con el tema "La Donación de órganos" impartida por el Centro Estatal de Trasplantes de Sonora, el 14 abril del presente en dos horarios diferentes de 9:00 am y 13:00 pm en Video Conferencia.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
3	Enlace de Integridad comparte la invitación con las empresas proveedoras del Instituto de Becas y Crédito Educativo del Estado de Sonora, como parte del seguimiento al programa de capacitación que se está impartiendo por parte de la Confederación Patronal de la República Mexicana, Coparmex Sonora Norte, en colaboración con la Secretaría de la Contraloría General a través de la Unidad de Ética, Integridad Pública y Prevención del Conflicto de Interés, con el Tema "Mecanismos de transparencia dentro de una empresa" el día jueves 29 de abril 2021.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signatures and stamps at the bottom of the page.

4	Se invita a la Directora General del Instituto de Becas y Crédito Educativo del Estado de Sonora y Enlace de Integridad, a la reunión "Entrega - Recepción" de la presente administración impartida por la Secretaría de la Contraloría General, el 11 de mayo del presente a las 10:00 - 11:30 am por videoconferencia en la Sala de Junta de IBCEES.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
5	Asistencia de la Directora General del Instituto de Becas y Crédito Educativo del Estado de Sonora, Enlace de Integridad y todo el personal IBCEES a la Reunión Anual Sonora-Arizona con la Lic. Claudia Pavlovich, Gobernadora del Estado de Sonora y Doug Ducey, Gobernador de Arizona, por videoconferencia el jueves 20 de mayo de 2021 en horario de las 11:00 horas.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
6	Enlace de Integridad comparte la invitación con las empresas proveedoras del Instituto de Becas y Crédito Educativo del Estado de Sonora, como parte del seguimiento al programa de capacitación que se está impartiendo por parte de la Confederación Patronal de la República Mexicana, Coparmex Sonora Norte, en colaboración con la Secretaría de la Contraloría General a través de la Unidad de Ética, Integridad Pública y Prevención del Conflicto de Interés, con el Tema "La importancia de las políticas sobre recursos humanos en la empresa" el día jueves 20 de mayo 2021.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
7	Se invita a todo el personal y Comité de Ética e Integridad IBCEES, a la capacitación con el tema "Disciplina, Transparencia y rendición de Cuentas" impartida por la Secretaría de la Contraloría General, el 24 mayo del presente en horario de 12:00 a 14:00 pm en Video Conferencia.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
8	Se invita a todo el personal IBCEES, a la capacitación con el tema "Inducción a la Normatividad y Resultados de autoevaluación anual 2020" impartida en IBCEES el 24 mayo del presente en 3 Horarios a las 10:00, 11:00 y 12:00 horas, en la Sala de Junta de IBCEES.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
9	Enlace de Integridad de Género envía la actividad para de Enlaces de Género 2021 de la capacitación que se brindó en el tema de Primeros Auxilios Psicológicos a la unidad de igualdad de Género de la Secretaría de la Educación y Cultura el 25 mayo 2021 en el pizarrón ubicado en el checador de IBCEES.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
10	1er. Lugar en partidos de Softball campeonato de liga Softbeis categoría Rockie IBCEES masculino el 26 mayo 2021 en Unidad Deportiva Ley 57.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
11	Enlace de Integridad de Género asiste a la Video Conferencia "Firma del Acuerdo de Colaboración con el objetivo de sumar esfuerzos en el combate a la corrupción" por Fundación ANKAÍ, AC y el Comité de Participación Ciudadana del SEA de Sonora, el día martes 08 junio 2021 a las 10:00 am.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%

12	Enlace de Integridad de Género asiste a la Video Conferencia Invitación Ceremonia de Clausura "Política de Integridad Empresarial" por la Secretaría de la Contraloría General, el día martes 08 junio 2021 a las 11:00 am.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
13	Enlace de Integridad de Género asiste a la Video Conferencia Firma de Convenio de Colaboración se presentará una plática sobre "El Impacto diferenciado en las Mujeres ante los hechos de corrupción" por Fundación ANKAI, AC y el Instituto Sonorense de las Mujeres, el día jueves 10 junio 2021 a las 9:00 am.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
14	Enlace de Integridad de Género asiste a la Video Conferencia de "Segunda reunión de Enlaces de los Comités de Ética e Integridad al Programa de Integridad de la administración pública estatal" por la Secretaría de la Contraloría General, el día miércoles 16 junio 2021 a las 11:00 am.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
15	Enlace de Integridad de Género envía Evaluación Anual al cumplimiento del comité de Ética e Integridad solicitado por la Secretaría de la Contraloría General el 17 junio 2021.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
16	Enlace de Integridad de Género asiste a la Video Conferencia de "Décima Tercera Sesión Ordinaria del Sistema Estatal para la Igualdad entre Mujeres y Hombre" por Instituto Sonorense de las Mujeres, el día jueves 24 junio 2021 a las 12:30 pm.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
17	Se envía por correo Institucional el Oficio IBCEES-SDO-115/21 a todos los empleados la Convocatoria del "Concurso Nacional y Estatal de Transparencia en Corto 2021 para los jóvenes" solicitada por la Secretaría de la Contraloría General, el día jueves 24 junio 2021.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
18	Enlace de Integridad de Género asiste a la Video Conferencia de "Lanzamiento del programa de Prevención a la Mujer "POR TI Y POR TODAS" por Instituto Sonorense de las Mujeres y Secretaría de Seguridad Pública, el día lunes 28 junio 2021 a las 10:00 am.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
19	Enlace de Integridad de Género asiste a la Video Conferencia de "Lineamientos Generales para la integración y funcionamiento de los Comités de Ética e Integridad de las dependencias y entidades de la Administración pública estatal" por la Secretaría de la Contraloría General, el día miércoles 30 junio 2021.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Además menciona que se trabajó en el II trimestre 2021 con 1 Declaraciones de Situación Patrimonial de inicio, 0 Anuales y 1 final.

QUINTO PUNTO: Se presenta el resumen de acuerdos:

Acuerdo	Fecha cumplimiento	Responsable
---------	--------------------	-------------

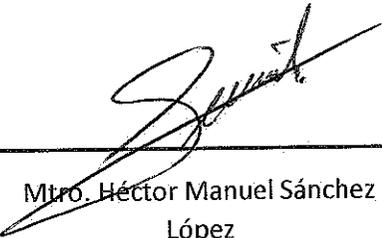
[Handwritten signature]

CI1-I-21	Asegurar el cumplimiento de la ministración de recursos del presupuesto anual 2021, por parte de la Secretaría de Hacienda e Incluir en el presupuesto 2022 los compromisos de los Programas de Becas para el ejercicio fiscal 2022.	12/21	Dirección de Becas y Crédito
CI2-I-21	Elaborar el calendario definitivo de Convocatorias de Becas para el ciclo escolar 2021-2022 y solicitar acuerdo por parte de la H. Junta Directiva.	07/21	Dirección de Becas y Crédito

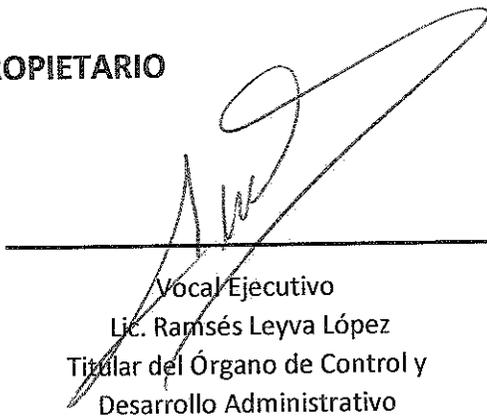
Después de este punto el Enlace de Control Interno mencionó que la Tercera Sesión 2021 será para el día jueves 21 de octubre de 2021.

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 2021, siendo las 12:50 horas del día jueves 15 de Julio de 2021.

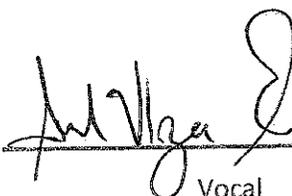
DE LOS MIEMBROS PROPIETARIO



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



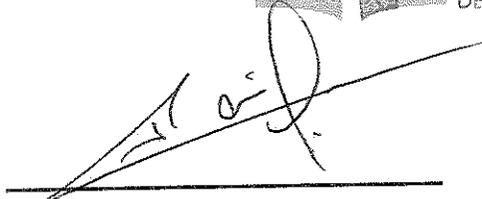
Vocal Ejecutivo
Lic. Ramsés Leyva López
Titular del Órgano de Control y
Desarrollo Administrativo



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 Fernanda Carolina
Guzmán Ibarra
En representación de:
Lic. Jesús Antonio Soto Villalobos
Subsecretario de Desarrollo



Vocal

L.C.C. Joel Adrián Acuña Alcaraz

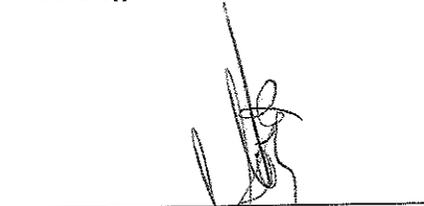
Subdirector de Infraestructura y
Tecnologías de la Información



Vocal

L.A.E. Liliana Isela 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

Lic. Christian Alberto Arellano López

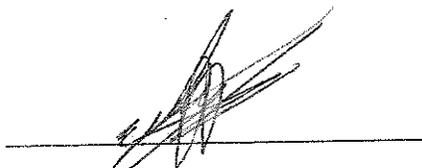
Titular de la Unidad de
Transparencia



Invitado Permanente

Mtro. Arsenio Hibrain Vega Villa

Director de Becas y Crédito



Invitado Permanente

M.A. Enrique Celada Chávez

Enlace de Control Interno



Invitado Permanente

Lic. Sara Aboytes Wilson

Enlace de Administración de
Riesgos



