

**MINUTA DE REGISTRO DE SESIÓN
PRIMERA SESIÓN ORDINARIA
DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL
DEL INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA
COCODI-0001/IBCEES-2021-10R**

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 13:00 horas del día 22 de Abril 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 Lic. Sheila 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-0001/IBCEES-2021-10R del Comité de Control y Desempeño Institucional que en lo subsecuente se denominará COCODI, bajo el siguiente orden del día:

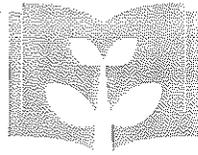
ORDEN DEL DÍA

- 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

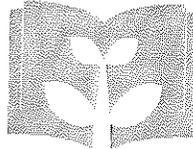
PRIMER PUNTO: Bienvenida y agradecimiento por acompañarnos por parte del Mtro. Héctor Manuel Sánchez López, Vocal, en representación de la C.P. Elma Yazmina Anaya Camargo, Presidenta del COCODI.

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:



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	100%, Sigue 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
CI4.1.14/18	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 ADMINISTRACIÓN 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.	Dirección General Administrativa coordinador de Archivos Transparencia Infraestructura
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
CI1-IV-20	ACTUALIZAR POA	04/21; actualizado 100%	Dirección de Administración
CI2-IV-20	ACTUALIZAR MIR	04/21; actualizado 100%	Planeación
CI3-IV-20	REALIZAR REUNIONES PERIÓDICAS CON EL PERSONAL PARA DIFUNDIR NORMATIVIDAD	ABRIL, JULIO Y OCTUBRE	Planeación



INSTITUTO DE
BECAS Y CRÉDITO
EDUCATIVO
DEL ESTADO DE SONORA

C14-IV-20 ACTUALIZAR MATRIZ DE RIESGOS 01/21; actualizada 100%

Enlace de
Administración
de Riesgos

C15-IV-20 VERIFICAR INFORMACIÓN DE PROVEEDOR ANTES DE CONTRATAR 12/21

Dirección de
Administración

CUARTO PUNTO:

En el Rubro 1 Control Interno, se hizo mención del inventario de TICs, con 0 altas y cero bajas durante el presente primer trimestre 2021:

También se hizo mención del desarrollo de Tecnologías de la Información, se realizaron 3 desarrollos en la WEB, 1 en APP, 1 en el Portal y 9 desarrollos en el sistema PLASA.

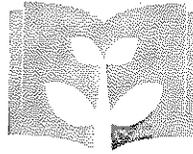
Plataforma	Descripción	Área
web	Desarrollo y publicación de servicio web para mantener comunicación entre módulo de espera con atención al cliente y módulo de evaluación.	Infraestructura /Becas y Crédito
web	Continuidad al desarrollo de solicitud de crédito en nueva plataforma	Becas y Crédito
web	Alimentación de contenido en la nueva ubicación de la página WEB	Infraestructura/ Becas y Crédito
app	Continuidad al desarrollo de aplicación móvil (celular) para solicitud de becas y crédito	Infraestructura/ Becas y Crédito
portal	Actualización de información en portal web 4to trimestre 2020 reportes de cuenta pública y publicación de reportes mensuales de enero y febrero 2021	Contabilidad y Finanzas
plasa	Modificaciones al módulo de nómina de empleados en la sección de aguinaldos, deducciones y préstamos	Desarrollo Organizacional
plasa	Integrar a los diferentes módulos que afectan al presupuesto los conceptos de la Matriz de Indicadores de Resultados	Administración/ Contabilidad y Finanzas
plasa	Modificaciones al módulo de becas en los programas de renovación del apoyo para internet, integración de beneficiarios ICATSON, proceso de pago becas ABC	Becas y Crédito
plasa	Adecuar el sistema para el pago de viáticos via transferencia bancaria	Contabilidad y Finanzas
plasa	Conciliación de pagos prosepago, pagos aplicados vs depósitos recibidos	Contabilidad y Finanzas
plasa	Limitar monto mínimo mensual de convenio y condicionar a monto mayor que lo pactado en convenio anterior en caso de renovación de convenio	Cartera y recuperación
plasa	Modificación al módulo de depreciación de activos fijos en su registro contable	Contabilidad y Finanzas
plasa	Módulo para bajas de activos fijos con registro contable	Contabilidad y Finanzas
plasa	Modificación al módulo recepción de facturas de gestores externos para agregar pdf y xml	Contabilidad y Finanzas
plasa	Adecuación al módulo para generar archivo de buro de crédito con las correcciones indicadas para la aceptación de información	Administración

plasa	Modificaciones al módulo de becas en lo relativo a cheques su cancelación, reportes de cheques pendientes, reporte de cancelación de cheques por rango de fecha, registro contable	Becas y Crédito/Contabilidad y Finanzas
plasa	Modificación al módulo de aportaciones y su calendarización de solicitudes e integración de los reportes correspondientes	Contabilidad y Finanzas
plasa	Estados financieros, reprogramación según indicaciones del área contable	Contabilidad y Finanzas
plasa	Adecuar reporte de días pendientes para ser visto por cada empleado (solo su propia información)	Desarrollo Organizacional
plasa	Conciliación de pagos Oxxo, pagos aplicados vs depósitos recibidos	Contabilidad y Finanzas
plasa	Modificación al proceso para ligar facturas con póliza en los casos de facturas agrupadas - archivos separados- (casos caja chica /gastos a comprobar/viáticos)	Contabilidad y Finanzas

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 Primer trimestre del 2021.

POA:

Indicador	Descripción	Unidad de Medida	*Frecuencia de medición	Programado Original		Realizado	Acumulado	Avance trimestral
				Meta Anual	1TRIM	1TRIM		
1	Dirección General Evaluación de metas	Informe	Trimestral	4	1	1	1	100
	Dirección de Becas y Crédito							
1	Recursos financiero otorgado para Crédito Educativo	Pesos	Trimestral	140,080,295.24	48,692,086.75	56,372,760.51	56,372,760.51	115.77
2	Créditos educativos otorgados	Crédito	Trimestral	15,000.00	5152	5052	5052	98.06
3	Proporción de créditos educativos otorgados a mujeres estudiantes	Crédito	Trimestral	7,500	2576	3003	3003	116.58
4	Recurso financiero otorgado para becas y estímulos educativos	Pesos	Trimestral	148,889,231.00	7,571,558.95	60,389,302.17	60,389,302.17	797.58
5	Becas y estímulos educativos otorgados	Becas	Anual	47,000.00	1,837	4695	4695	255.58
6	Proporción de becas y estímulos educativos otorgados a mujeres estudiantes	Apoyo	Trimestral	23,500	919	3146	3146	342.33
7	Recuperación de créditos educativos otorgados.	Pesos	Trimestral	156,000,000.00	41,012,854.09	38,277,927.76	38,277,927.76	93.33
8	Cartera vencida recuperada	Pesos	Trimestral	156,000,000.00	41,012,854.09	38,277,927.76	38,277,927.76	93.33
8	Descuentos y condonaciones realizadas por programas de recuperación	Pesos	Trimestral	30,378,164.00	8,064,942.13	8,269,412.37	8,269,412.37	102.54
9	Descuentos y condonaciones otorgadas a beneficiarios	Beneficiarios	Trimestral	14,000.00	8,608	6411	6411	74.48

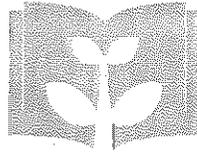


INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO
DEL ESTADO DE SONORA

Indicador	Descripción	Unidad de Medida	Frecuencia de medición	Programado Original			Acumulado	Avance trimestral
				Meta Anual	1 TRIM	2 TRIM		
1	Dirección de Administración Capacitación y Desarrollo del Personal.	Capacitado	Trimestral	12	3	14	14	466.67
2	Revisión y presentación de Informes y reportes financieros, contables y presupuestales, ya elaborados.	Documento	Trimestral	144	38	38	38	100
3	Elaboración de nóminas de personal	Documento	Trimestral	24	6	6	6	100
4	Procesos automatizados	Procesos	Trimestrales	80	20	20	20	100
5	Porcentaje de decremento en número de observaciones de auditoría al informe de cuenta pública	Porcentaje	Trimestral	25%	0	0	0	0
6	Porcentaje de cumplimiento de las Obligaciones de Transparencia de los Sujetos Obligados del Poder Ejecutivo	Porcentaje	Trimestral	100%	100%	100%	100	100
7	Índice de Calidad en los informes trimestrales	Porcentaje	Trimestral	100%	100%	97.92	97.92	97.92
Dirección de Gestión Financiera								
1	Gestión de convenios de donativos realizados	Convenio	Trimestral	2	0	0	0	0
Órgano Interno de Control								
1	Auditorías directas realizadas	Informe	Trimestral	3	1	1	1	100

MIR:

	Resumen narrativo		Indicadores			Linea base	Meta Anual	% de avance
	(Objetivos)	Nombre	Formula	Frecuencia	Interpretación	Valor 2015	2021	
(a)	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	$(61,719 / 760,145) * 100 = 8.12\%$	$(62,000 / 761,154) * 100 = 8.14\%$	1.28%
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.	$(41,979 / 760,145) * 100 = 5.52\%$	$(47,000 / 761,154) * 100 = 6.17\%$	0.62%
	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.	$(19,740 / 760,145) * 100 = 2.59\%$	$(15,000 / 761,154) * 100 = 1.97\%$	0.66%
	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	$(156,453,784.9777 / 75,364,727.53) * 100 = 20.18\%$	$(156,000,000.775 / 364,727.53) * 100 = 20.12\%$	4.94%



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

Resumen narrativo (Objetivos)	Indicadores				Linea base Valor 2018	Meta Anual 2021	% de avance
	Nombre	Fórmula	Frecuencia	Interpretación			
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	9.99%
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%	67.00%
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	40.56%
A1 C2: Créditos educativos otorgados	Porcentaje de cumplimiento de otorgamiento de créditos educativas	(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	33.68%
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%	59.44%

Resumen narrativo (Objetivos)	Indicadores				Linea base Valor 2018	Meta Anual 2021	% de avance
	Nombre	Fórmula	Frecuencia	Interpretación			
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	40.24%
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	24.54%
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	27.22%
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	45.79%
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 Primer Trimestre 2021:

EQUIDAD DE GÉNERO DURANTE PRIMER TRIMESTRE 2021

Se otorgaron 5,052 créditos educativos

Mujeres: 3,003 59.44%

Hombres: 2,049 40.56%

Se otorgaron 4,695 becas y estímulos

Mujeres: 3,146 67%

Hombres: 1,549 33%

Total de becas, estímulos y créditos

Educativos: 9,747

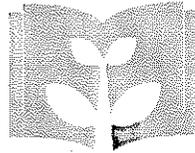
Mujeres: 6,149 63.09%

Hombres: 3,598 36.91%

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 primer trimestre, ya están contestadas.

OBSERVACIONES 2013, 2014, 2015:

Número de Observación	Código de Observación	Descripción de Observación	Fecha de Emisión	Estado de Respuesta	Responsable	Porcentaje
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%
DES-PACHO 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 periodo 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:

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	REGRA 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

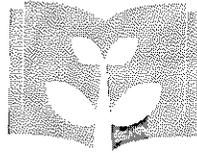
[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



AUDITORIAS DESPACHO EXTERNO:

FECHA DE LA VISITA	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

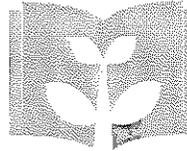
AUDITORÍA PROGRAMADAS 2020:

AUDITORÍAS ISAF:

FECHA DE LA VISITA	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 ISAF 2021:

FECHA DE LA VISITA	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
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
01/21 al 05/21	Auditoría Presupuestal, Ejercicio Fiscal 2020	Todas	Subdirección de Contabilidad y Finanzas	Entregar la información en tiempo y forma	TERMINADA Sin hallazgos
01/21 al 04/21;	Información trimestral y de Cuenta Pública, Ejercicio Fiscal 2020	Todas	Subdirección de Contabilidad y Finanzas	Entregar la información en tiempo y forma	TERMINADA Sin hallazgos
04/21 al 07/21					
02/21 al 06/21	Auditoría de Desempeño, Ejercicio Fiscal 2020	Todas	Subdirección de Planeación	Entregar la información en tiempo y forma	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



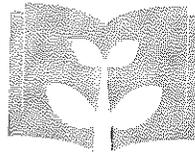
01/21 al 04/21; 04/21 al 07/21	Información trimestral y de Cuenta Pública, Ejercicio Fiscal 2020	Todas	Subdirección de Contabilidad y Finanzas	Entregar la información en tiempo y forma	EN PROCESO
02/21 al 06/21	Auditoría de Desempeño, Ejercicio Fiscal 2019	Todas	Subdirección de Planeación	Entregar la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

AUDITORÍAS DESPACHO EXTERNO 2021:

FECHA DE LA VISITA	RECURSO PROYECTO O FONDO A REVISIÓN Y TIPO DE REVISIÓN	UNIDADES ADMINISTRATIVAS INVOLUCIADAS	PRINCIPAL RESPONSABLE DE LA ATENCIÓN DE LOS AUDITORES	CONSIDERACIONES O COMPROMISOS	FECHA COMPROBADO
01/2021	Primer semestre 2020	Todas	Directores de las Unidades Administrativas	Entregar la información en tiempo y forma	EN PROCESO Empezó 22 marzo 2021
05/2021	Segundo semestre 2020	Todas	Directores de las Unidades Administrativas	Entregar la información en tiempo y forma	

AUDITORÍAS OIC 2021:

FECHA DE LA VISITA	RECURSO PROYECTO O FONDO A REVISIÓN Y TIPO DE REVISIÓN	UNIDADES ADMINISTRATIVAS INVOLUCIADAS	PRINCIPAL RESPONSABLE DE LA ATENCIÓN DE LOS AUDITORES	CONSIDERACIONES O COMPROMISOS	FECHA COMPROBADO	OBSERVACIONES
01-03/21	Auditoría Integral Presupuestal (Revisión a los capítulos: 1000, 2000,3000,4000,500 0,6000,7000,8000	Dirección de Administración	Subdirectora de Contabilidad	Entregar la información	03/21	TERMINADA Sin hallazgos
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	



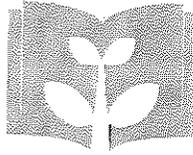
04-08/21	Auditoría a créditos (otorgamiento y recuperación)	Dirección de Becas y Crédito	Director de Becas y Crédito	Entregar la información	08/21
10-12/21	Auditoría integral de desempeño. (Revisión a la Organización General del ente, incluye su Control Interno, metas e indicadores)	Dirección de Administración 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 I trimestre del 2021 comentando que de 24 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, hizo mención que el Comité acudió o tomó de manera virtual 18 capacitaciones y videoconferencias, así como trabajos relativos al Comité, durante el primer trimestre 2021.

	ACCIÓN	RESPONSABLE	ESTATUS DE AVANCE
1	Cada 9 del mes se llevó a cabo la publicación en los calendarios con motivo al día de la Integridad (enero, febrero y marzo).	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
2	El día 21 de enero se invita a los Directores y Subdirectores del IBCEES a participar en la elaboración del programa Anual de capacitación 2021 para las necesidades de cursos que requiera el personal a sus cargos.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
3	El día 25 enero se invita a todo el personal a participar en la convocatoria para formar parte del Comité para prevenir y atender el Hostigamiento Sexual y Acoso Sexual IBCEES.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
4	Se capacita al comité de prevención y atención al Hostigamiento Sexual y Acoso Sexual IBCEES en el tema "Modelo de Protocolo para Atender el Hostigamiento Sexual y Acoso Sexual" el día 29 de enero por ISM	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
5	Enlace de Integridad de Género asiste a la Video Conferencia "Jornada de capacitación 2021" a los comités de ética e integridad" por la Secretaría de la Contraloría General del Estado de Sonora, el día 28 de enero con el tema "La Donación de Órganos", el día 04 febrero con el tema "Delitos Electorales" y día 11 febrero con el tema "Avances de la Fiscalía General de Justicia del Estado de Sonora".	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%

6	Enlace de Integridad asiste a la Video Conferencia "Virus de la actitud" el día 02 febrero por Bienestar Social SEC.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
7	Enlace de Integridad asiste al seminario en Video Conferencia "Diálogos por la Integridad en el Servicio Público" el día 16 febrero con el tema "Razón de ser y quehacer de los comités de ética en la promoción de conductas adecuadas y combate a la corrupción en el servicio público" el día 18 febrero con el tema "Papel de la ciudadanía en la promoción y observancia de la Ética Pública" y el día 23 febrero con el tema "Consolidando la ética en el sector público: lecciones aprendidas" por la Secretaría de la Contraloría General del Estado de Sonora.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
8	Enlace de Integridad asiste a plática en Video Conferencia con el tema "Política de Integridad Empresarial" el día 22 febrero por la Secretaría de la Contraloría General del Estado de Sonora.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
9	Enlace de Integridad asiste a la Video Conferencia de "Capacitación en Violencias de Alto Riesgo (VAR)" el día 23 febrero por ISM.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
10	Enlace de Integridad asiste a la Video Conferencia de "Reunión de trabajo con las titulares de las unidades de género y enlaces de género" el día 26 febrero por ISM.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
11	Enlace de Integridad asiste a la Video Conferencia "EMPODERAMIENTO POLÍTICO DE LAS MUJERES EN SONORA" el día 03 marzo por ISM y el Observatorio de participación Política de las Mujeres en el marco del Día Internacional de la Mujeres.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
12	Enlace de Integridad asiste a la Video Conferencia en Conmemoración del día Internacional de la Mujer con el tema "LAS MUJERES DE LA SALUD" el día 09 marzo 2021 por ISM.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
13	Se invita al comité de ética e integridad IBCEES a la capacitación en el tema "Imparcialidad y equidad" el día 12 de marzo por la Secretaría de la Contraloría General del Estado de Sonora.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
14	Enlace de Integridad asiste a la Video Conferencia la Ruta de la participación ciudadana en la Rendición de cuentas con el tema "Hablemos de Integridad en los jóvenes" el día 16 de marzo por ISAF.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
15	Enlace de Integridad asiste a la Video Conferencia la Ruta de la participación ciudadana en la Rendición de cuentas con el tema "Hablemos de Integridad en el servicio público" el día 17 de marzo por ISAF.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
16	Se envía el "Programa Anual de Trabajo 2021" el día 17 marzo a la Secretaría de la Contraloría General del Estado de Sonora.	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%



- | | | | |
|----|--|--|------|
| 17 | Enlace de Integridad asiste a la Video Conferencia "Décima segunda Sesión Ordinaria del Sistema Estatal para la Igualdad entre Mujeres y Hombres" el día 19 marzo por ISM. | Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta | 100% |
| 18 | Se realiza la 1ª reunión Trimestral del Comité de Ética e Integridad el 24 marzo a las 10:00 am en sala de Junta IBCEES. | Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta | 100% |

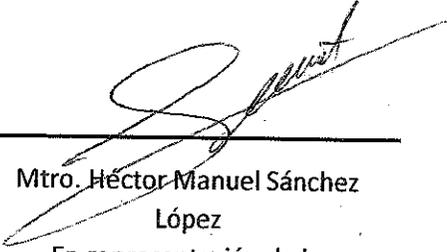
Además menciona que se trabajó en el I trimestre 2021 con 0 Declaraciones de Situación Patrimonial de inicio, 0 Anuales y 1 final.

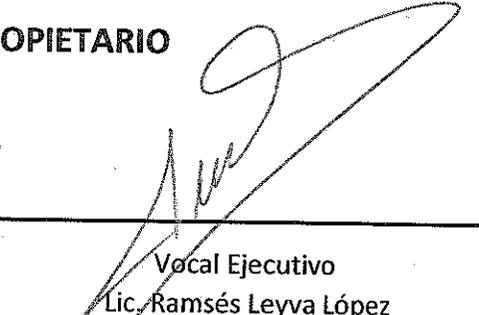
Después de este punto el Enlace de Control Interno mencionó que la Segunda Sesión 2021 será para el día jueves 15 de julio de 2021.

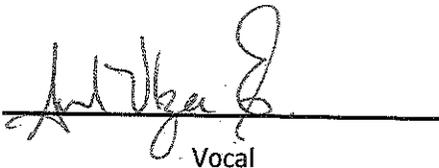
Aquí, presenta la Lic. Sheila Guzmán Ibarra al ING. MARTÍN MENDOZA MAGDALENO como el nuevo Director de Sistemas de Control Interno Institucional.

SEXTO PUNTO: El Mtro. Héctor Manuel Sánchez López agradece la asistencia Virtual de todos. Da por concluida la Primera sesión del COCODI para el ejercicio 2021, siendo las 13:45 horas del día jueves 22 de Abril de 2021.

DE LOS MIEMBROS PROPIETARIO

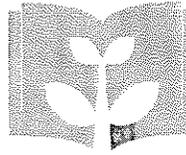

Mtro. Héctor Manuel Sánchez
López
En representación de la
Presidente
C.P. Elma Yazmina Anaya Camargo
Directora General


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

[Handwritten marks and signatures on the right margin]



don

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

M.A. Enrique Celada Chávez

Enlace de Control Interno

Invitado Permanente

Lic. Sara Aboytes Wilson

Enlace de Administración de
Riesgos