



INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA
COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL
3. FISCALIZACIÓN Y AUDITORIAS

PERIODO REPORTADO: 1ER. TRIMESTRE 2023

AUDITORIAS 2018 ISAF

FECHA DE 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
2018	AUDITORÍA DE DESEMPEÑO, EJERCICIO FISCAL 2018	TODAS	DIRECTORES DE LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS	RECOMENDACIONES ATENDIDAS Y SOLVENTADAS, 1 PARCIALMENTE SOLVENTADA EN ANÁLISIS POR PARTE DE ISAF	PROCESO 100% COMPLETADO, EN ESPERA DE RESULTADOS

AUDITORIAS 2019 ISAF

FECHA DE 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
2019	AUDITORÍA DE DESEMPEÑO, EJERCICIO FISCAL 2018	TODAS	DIRECTORES DE LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS	RECOMENDACIONES ATENDIDAS Y SOLVENTADAS, 5 PARCIALMENTE SOLVENTADA EN ANÁLISIS POR PARTE DE ISAF	PROCESO 100% COMPLETADO, EN ESPERA DE RESULTADOS

AUDITORIAS 2020 ISAF

FECHA DE 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
2020	AUDITORÍA DE GABINETE DE DESEMPEÑO, EJERCICIO FISCAL 2020	TODAS	DIRECTORES DE LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS	RECOMENDACIONES ATENDIDAS Y SOLVENTADAS, 9 EN ANÁLISIS POR PARTE DE ISAF	PROCESO 100% COMPLETADO, EN ESPERA DE RESULTADOS

AUDITORIAS 2021 ISAF

FECHA DE 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
2021	AUDITORÍA LEGAL, EJERCICIO FISCAL 2020	TODAS	SUBDIRECCIÓN DE PLANEACIÓN	NO SE ENCUENTRA NINGUNA OBSERVACIÓN EN LA PLATAFORMA SIGAS	
2021	AUDITORÍA DE DESEMPEÑO, EJERCICIO FISCAL 2020	TODAS	SUBDIRECCIÓN DE PLANEACIÓN	NO SE ENCUENTRA NINGUNA OBSERVACIÓN EN LA PLATAFORMA SIGAS	
2021	AUDITORÍA DE GABINETE DE DESEMPEÑO, EJERCICIO FISCAL 2021	TODAS	DIRECTORES DE LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS	RECOMENDACIONES ATENDIDAS Y SOLVENTADAS, 7 EN ANÁLISIS POR PARTE DE ISAF	RESPUESTA PRESENTADA, ESPERANDO REVISIÓN



INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA
COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL
3. FISCALIZACIÓN Y AUDITORIAS

PERIODO REPORTADO: 1ER. TRIMESTRE 2023

2021	AUDITORÍA DE LEGAL, EJERCICIO FISCAL 2021	TODAS	DIRECTORES DE LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS	RECOMENDACIONES ATENDIDAS Y SOLVENTADAS, 2 EN ANÁLISIS POR PARTE DE ISAF	RESPUESTA PRESENTADA, ESPERANDO REVISIÓN
------	---	-------	--	--	--

AUDITORIAS PROGRAMADAS 2021 OIC

FECHA DE VISITA	RECURSO, PROYECTO O FONDO A REVISIÓN Y TIPO DE REVISIÓN	UNIDADES ADMINISTRATIVAS INVOLUCRADAS	PRINCIPAL RESPONSABLE DE LA ATENCIÓN DE LOS AUDITORES	FECHA COMPROMISO	STATUS
2021	AUDITORIA INTEGRAL DE DESEMPEÑO. (REVISIÓN A LA ORGANIZACIÓN GENERAL DEL ENTE, INCLUYE SU CONTROL INTERNO, METAS E	ADMINISTRACIÓN DESARROLLO ORGANIZACIONAL PLANEACIÓN	DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN SUBDIRECTOR DE DESARROLLO ORGANIZACIONAL SUBDIRECTOR DE PLANEACIÓN	RESPUESTA PRESENTADA, ESPERANDO REVISIÓN	ATENDIENDO 1 OBSERVACIÓN, EN ESPERA DE INFORME

AUDITORIAS PROGRAMADAS 2022 ISAF

FECHA DE 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
2022	AUDITORIA FINANCIERA, EJERCICIO FISCAL 2021-22	CONTABILIDAD Y FINANZAS	CONTABILIDAD Y FINANZAS		4 PARCIALMENTE SOLVENTADA
2022	AUDITORIA PRESUPUESTAL, EJERCICIO FISCAL 2021-22	CONTABILIDAD Y FINANZAS	CONTABILIDAD Y FINANZAS		1 PARCIALMENTE SOLVENTADA
2022	AUDITORÍA TRIMESTRAL Y DE CUENTA PÚBLICA, EJERCICIO FISCAL 2021-22	CONTABILIDAD Y FINANZAS	CONTABILIDAD Y FINANZAS	TERMINADA	
2022	AUDITORÍA LEGAL, EJERCICIO FISCAL 2021-22	TODAS	PLANEACIÓN	NO SE ENCUENTRA NINGUNA OBSERVACIÓN EN LA PLATAFORMA SIGAS	
2022	AUDITORÍA DE DESEMPEÑO, EJERCICIO FISCAL 2021-22	TODAS	PLANEACIÓN	NO SE ENCUENTRA NINGUNA OBSERVACIÓN EN LA PLATAFORMA SIGAS	
2022-2023	AUDITORÍA INTEGRAL, EJERCICIO 2022	TODAS	CONTABILIDAD Y FINANZAS	TRABAJAR EN LAS RECOMENDACIONES DERIVADAS DE LAS OBSERVACIONES AL TERCER TRIMESTRE 2022 Y EN ESPERA DE SU SOLVENTACIÓN	TRABAJANDO EN LAS OBSERVACIONES DE TERCER TRIMESTRE Y EN ESPERA DE LA CONCLUSIÓN DE REVISIÓN DEL CUARTO TRIMESTRE

AUDITORIAS PROGRAMADAS 2022 OIC



INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA
COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL
3. FISCALIZACIÓN Y AUDITORIAS

PERIODO REPORTADO: 1ER. TRIMESTRE 2023

FECHA DE VISITA	RECURSO, PROYECTO O FONDO A REVISIÓN Y TIPO DE REVISIÓN	UNIDADES ADMINISTRATIVAS INVOLUCRADAS	PRINCIPAL RESPONSABLE DE LA ATENCIÓN DE LOS AUDITORES	FECHA COMPROMISO	STATUS
04/06/2022	AUDITORÍA INTEGRAL PRESUPUESTAL	CONTABILIDAD Y FINANZAS	SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD Y FINANZAS	jul-22	TERMINADA 100%
01/03/2022	AUDITORÍA INTEGRAL FINANCIERA	CONTABILIDAD Y FINANZAS	SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD Y FINANZAS	abr-22	TERMINADA 100%
10/12/2022	AUDITORÍA INTEGRAL DE DESEMPEÑO.	TODAS	TODOS LOS TITULARES DE ÁREA DEL INSTITUTO	dic-22	EN ESPERA DE INFORME
04/09/2022	AUDITORÍA A CRÉDITOS	BECAS Y CRÉDITO	DIRECTOR DE BECAS Y CRÉDITO	ago-22	ENTREGA DE INFORME PENDIENTE
10/12/2022	AUDITORÍA A OTORGAMIENTO DE BECAS	BECAS Y CRÉDITO	DIRECTOR DE BECAS Y CRÉDITO	dic-22	
2023	AUDITORÍA INTEGRAL FINANCIERA	CONTABILIDAD Y FINANZAS	SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD Y FINANZAS	abr-23	TERMINADA 100% ATENDIENDO PRE-OBSERVACIONES