

**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-2019-4OR**

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 12:00 horas del día 24 de Enero del año dos mil veinte, reunidos en la sala de juntas del IBCEES, ubicado en Olivares # 128 esquina con Paseo de la Paz, fraccionamiento Valle Grande, 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 de Control y Desarrollo Administrativo; C. Alejandro Tapia Ramírez en representación de la 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 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-0004/IBCEES-2019-4OR 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 del Control Interno
- 5.- Acciones de mejora para el ejercicio 2020
- 6.- Desahogo de temas
- 7.- Firma del Plan Anual de Trabajo 2020
- 8.- 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.

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:



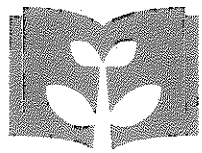
Acuerdo		Avance	Responsable
CPF1.2.5/18	Programar en el sistema PLASA un módulo de elaboración del presupuesto para que cada dirección elabore su presupuesto en base al objetivo y actividades de sus programas	4° Trimestre 2019, 30% se re agenda para 04/2020	Director de Administración
FA1.3.1/18; FA1.3.2/18; 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	80% 05/19 Se cambia fecha para 04/2020	Enlace de Control Interno
CI4.1.6/18	ACTUALIZAR MANUAL DE PROCEDIMIENTOS	50% 04/19 Se cambia fecha para 04/2020	Enlace de Control Interno
CI4.1.10/18	ACTUALIZAR DESCRIPCIÓN DE PUESTOS	04/19 en revisión por la Subsecretaría de R.H. del Gob. Del Edo.	Desarrollo Organizacional
CI4.1.14/18	IMPLEMENTAR UN SISTEMA DE PROTECCION 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	07/20	Transparencia
CI3.1.2/19	ESTABLECER MEDIANTE ACTIVE DIRECTORY INHABILITACIÓN DE LOS PUERTOS USB DE LAS ESTACIONES DE TRABAJO	03/20	Subdirector de Infraestructura y Tecnologías de la Información

CUARTO PUNTO: Se hizo mención de los resultados de la Evaluación del CI, la cual se llevó a cabo el pasado 05 de noviembre de 2019, aplicándose al siguiente personal:

ESTRATÉGICA: 4

Minuta de Registro de la Cuarta SESIÓN ORDINARIA

[Handwritten signatures and initials]



DIRECTIVA: 6

OPERATIVA: 74

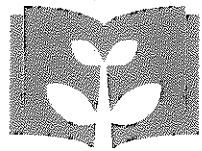
A continuación se muestra la tabla con los resultados globales del Control Interno:

NORMA GENERAL	GRADO DE CUMPLIMIENTO	CALIFICACIÓN
AMBIENTE DE CONTROL	77.68%	Aceptable
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	75.37%	Aceptable
ACTIVIDADES DE CONTROL	77.48%	Aceptable
INFORMAR Y COMUNICAR	72.38%	Aceptable
SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA	73.12%	Aceptable
TOTAL	75.21%	Aceptable

Los resultados por Principio de Control fueron:

NORMA GENERAL	GRADO DE CUMPLIMIENTO	CALIFICACIÓN
AMBIENTE DE CONTROL	77.68%	Aceptable
1.- Mostrar actitud de respaldo y compromiso	79.13%	Aceptable
2.- Ejercer la responsabilidad de vigilancia	82.50%	Muy Buena
3.- Establecer la estructura, responsabilidad y autoridad	80.83%	Muy Buena
4.- Demostrar compromiso con la competencia profesional	73.75%	Aceptable
5.- Establecer una estructura para el reforzamiento de la rendición de cuentas	72.20%	Aceptable
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	75.37%	Aceptable
6.- Definir Objetivos	80.48%	Muy Buena
7.- Identificar, analizar y responder a los riesgos	75.19%	Aceptable
8.- Considerar el riesgo de corrupción	72.63%	Aceptable
9.- Identificar, analizar y responder al cambio	73.17%	Aceptable

Minuta de Registro de la Cuarta SESIÓN ORDINARIA



ACTIVIDADES DE CONTROL	77.48%	Aceptable
10.- Diseñar actividades de control	75.74%	Aceptable
12.- Implementar actividades de control	78.70%	Aceptable
11.- Diseñar actividades para los sistemas de información	78.00%	Aceptable
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	72.38%	Aceptable
13.- Usar información de calidad	73.58%	Aceptable
14.- Comunicar internamente	72.02%	Aceptable
15.- Comunicar externamente	71.54%	Aceptable
SUPERVISIÓN	73.12%	Aceptable
16.- Realizar actividades de supervisión	74.04%	Aceptable
17.- Evaluar problemas y corregir las deficiencias	72.20%	Aceptable
TOTAL	75.21%	Aceptable

[Handwritten signature]

Se presentan los resultados por nivel de responsabilidad:

RESULTADOS DEL CONTROL INTERNO POR NIVEL DE RESPONSABILIDAD	GRADO DE CUMPLIMIENTO
NIVEL ESTRATÉGICO	79.38%
NIVEL DIRECTIVO	72.75%
NIVEL OPERATIVO	75.53%

[Handwritten signature]

Se presentan las recomendaciones por nivel Estratégico:

NORMA GENERAL	RECOMENDACIONES
AMBIENTE DE CONTROL	1.- Revisar y actualizar procedimientos 2.- Mayor comunicación entre áreas
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	1.- Mayor comunicación entre áreas
ACTIVIDADES DE CONTROL	1.- Revisar y actualizar procedimientos 2.- Mayor comunicación entre áreas
INFORMAR Y COMUNICAR	1.- Mayor comunicación entre áreas
SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA	1.- Mayor comunicación entre áreas

[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

Se presentan las recomendaciones por nivel Directivo:

Minuta de Registro de la Cuarta SESIÓN ORDINARIA

[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]



NORMA GENERAL	RECOMENDACIONES
AMBIENTE DE CONTROL	1.- Revisar y actualizar procedimientos
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	1.- Actualización de POA Y MIR
ACTIVIDADES DE CONTROL	1.- Revisar y actualizar procedimientos 2.- Implementar un Sistema de Gestión de Datos Personales
INFORMAR Y COMUNICAR	1.- Actualizar MIR

Se presentan las recomendaciones por nivel Operativo:

NORMA GENERAL	RECOMENDACIONES
AMBIENTE DE CONTROL	1.- Actualizar Manual de Procedimientos 2.- Reuniones de retroalimentación al personal 3.- Trabajo en Equipo 4.- Capacitación
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	1.- Reuniones de retroalimentación al personal 2.- Capacitación
ACTIVIDADES DE CONTROL	1.- Actualizar Manual de Procedimientos 2.- Reuniones de retroalimentación al personal
INFORMAR Y COMUNICAR	1.- Reuniones de retroalimentación al personal 2.- Capacitación
SUPERVISIÓN	1.- Reuniones de retroalimentación al personal 2.- Capacitación

En la Evaluación Operativa, uno de los puntos de recomendación fue la CAPACITACIÓN, menciona la Lic. Sheila Guzmán representante de la Contraloría que sería recomendable elaborar una evaluación inicial y una final cuando termine la capacitación para saber cómo se van y con qué conocimientos regresan después de la capacitación. Menciona el Mtro. Héctor Sánchez, Director Operativo del Instituto, que dará la instrucción a la Subdirectora de D.O. para que elabore un test a los empleados del Instituto para saber en qué temas necesitan capacitarse, y también llevar a cabo la recomendación de la Contraloría.

QUINTO PUNTO: Se presentan las acciones de mejora para el ejercicio 2020, y se hace mención que las recomendaciones que se hicieron en la autoevaluación, la gran mayoría ya están realizando, sólo es cuestión de llevarlas a buen término:

ACCION	FECHA PROPUESTA	RESPONSABLE
ACTUALIZAR PROGRAMA INSTITUCIONAL	04/19	Enlace de Control Interno

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature

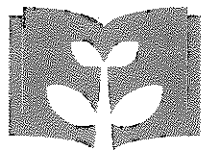
Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature

Large handwritten signature

Handwritten signature

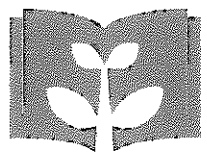


ACTUALIZAR POA	04/19	Enlace de Control Interno
ACTUALIZAR MIR	04/19	Enlace de Control Interno
ACTUALIZAR MANUAL DE PROCEDIMIENTOS	04/19	Enlace de Control Interno
REALIZAR REUNIONES PERIÓDICAS CON EL PERSONAL PARA DIFUNDIR NORMATIVIDAD	MAYO Y OCTUBRE	Enlace de Control Interno
ACTUALIZAR DESCRIPCIÓN DE PUESTOS	04/19	Desarrollo Organizacional

SEXTO PUNTO: Comenzando con el desahogo de temas, se menciona que sólo hubo 1 alta de inventario durante el IV trimestre de 2019 en cuanto a tecnologías de la información, consistente en un Software para uso de la Subdirección de desarrollo Organizacional, con un costo de \$4,964.80, y no hubieron bajas en el inventario.

Se llevaron a cabo los siguientes desarrollos de tecnologías de la información:

SITIO	DESCRIPCION	SOLICITANTE
WEB	Creación de Vistas para convocatorias de Beca AMIC (Prim y sec) y escuelas Adicional Particulares (prescolar, primaria y secundaria)	Becas y Crédito
WEB	Publicación de resultados de las convocatorias de Becas de Beca Excelencia -Sonora (TSU y Lic. pública) Beca de escuelas particulares adicional, Becas Bécalos Sonora, Becas Grupo México, Beca Excelencia Sonora Bachillerato Publico	Becas y Crédito
WEB-PORTAL	Actualización de vistas link Código de Conducta, sustitución de banners	
WEB	Habilitar solicitud de materiales (regreso a clases) para programa Buen Fin	IBCEES
WEB	Resultados de convocatoria Escuelas oficiales públicas primaria y secundaria	Becas y Crédito
WEB-PORTAL	Publicación de banners, catálogo equipo de cómputo para programa Buen Fin	IBCEES
PLASA	Integración de los beneficiarios de Beca 100 y beca Crédito a la nómina de Becas y la separación de las nóminas de los acreditados que pertenecen a estos dos programas en relación a su forma de pago (nómina escuela o nómina tec)	Becas y Crédito
PLASA	Integración en los archivos de transferencia para los programas Beca 100 y beca Crédito	Contabilidad
PLASA	Modificaciones al módulo de Caja de Ahorro en la sección de préstamos	Contabilidad
PLASA	Modificación de las pólizas compromiso, nóminas de crédito educativo, cheques de crédito educativo, de recuperación y reestructuración en cuanto a las cuentas de crédito educativo por cobrar	Contabilidad



PLASA Módulo de validación de facturas e impresión de la validación Contabilidad

PLASA Habilitar Sistema para Programa Buen Fin (recepción de pagos, pólizas de recuperación, creación de convenios y cancelación y restauración de convenios anteriores) IBCEES

PLASA	Actualización de nóminas de becas para beca100 y becacrédito100	Becas y Crédito/Contabilidad
-------	---	------------------------------

PLASA Programación del Reparto de Dividendos en la Caja de Ahorro de Empleados IBCEES Contabilidad

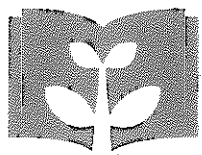
PLASA Modificación de Reportes en área de cartera y programación de la Asignación de Cartera Cartera

En el Rubro 2 Cuenta Pública y presupuesto, El Enlace de Control Interno dio lectura a resultados del POA y la MIR del cuarto trimestre del 2019.

POA:

Indicador	Descripción	Unidad de Medida	*Frecuencia de medición	Programado		Avance		% alcanzado trimestre
				Meta Anual	IV TRIM	IV TRIM	ANUAL	
1	Dirección General Evaluación de metas	Informe	Trimestral	4	1	1	1	100.00
1	Dirección de Becas y Crédito Recursos financiero otorgado para Crédito Educativo	Pesos	Trimestral	154,874,019.00	14,013,302.84	13,770,742.97	156,019,897.53	98.27
2	Créditos educativos otorgados	Crédito	Trimestral	21,859.00	2,024.00	1,873.00	17,287.00	92.54
3	Recurso financiero otorgado para becas y estímulos educativos	Pesos	Trimestral	205,326,059.00	42,544,785.66	143,709,083.03	192,911,534.90	337.78
4	Becas y estímulos educativos otorgados	Becas	Anual	42,500.00	42,500.00	23,682.00	53,259.00	55.72
5	Recuperación de créditos educativos otorgados.							
5	Cartera vencida recuperada	Pesos	Trimestral	161,000,000.00	42,567,343.00	40,095,278.43	162,025,375.70	94.19
6	Descuentos y condonaciones realizadas por programas de recuperación	Pesos	Trimestral	21,663,944.00	5,957,584.60	7,563,778.82	29,266,205.76	126.96
7	Descuentos y condonaciones otorgadas a beneficiarios	Beneficiarios	Trimestral	14,000.00	2,523.00	1,944.00	13,109.00	77.05
1	Dirección de Administración Capacitación y Desarrollo del Personal.	Capacitado	Trimestral	12	3	7	25.00	233.33
2	Revisión y presentación de Informes y reportes financieros, contables y presupuestales, ya elaborados.	Documento	Trimestral	143	35	35	144.00	102.86
3	Elaboración de nóminas de personal	Documento	Trimestral	24	6	6	24.00	100.00
4	Procesos automatizados	Procesos	Trimestrales	80	20	21	82.00	100.00
5	Porcentaje de decremento en número de observaciones de auditoría al informe de cuenta pública	Porcentaje	Trimestral	25%	0	0	0.00	0.00
6	Porcentaje de cumplimiento de las Obligaciones de Transparencia de los Sujetos Obligados del Poder Ejecutivo	Porcentaje	Trimestral	100%	100%	100%	100.00	100.00

[Handwritten signatures and initials]



7	Índice de Calidad en los informes trimestrales Dirección de Gestión Financiera	Porcentaje	Trimestral	100%	100%	100%	294.00	100.00
1	Gestión de convenios de donativos realizados Órgano Interno de Control	Convenio	Trimestral	10	4	1	2	25.00
1	Auditorías directas realizadas	Informe	Trimestral	5	2	2	5	100.00

MIR:

Resumen narrativo (Objetivos)	Indicadores		Linea base Valor 2013	Meta Anual 2019	Avance al periodo	% de Avance
	Fórmula	Frecuencia				
Los estudiantes de primaria del Estado de Sonora que reciben una beca, crédito y/o estímulo educativo finalizan sus estudios.	(Estudiantes de primaria que terminan el sexto año con beca, estímulo o crédito educativo/ Estudiantes de primaria del quinto año del ciclo anterior con beca, estímulo o crédito educativo) * 100	Anual	ND: Es nuevo indicador y no se cuenta con referencia anterior		(4,691/5,192)*100 = 90.35%	90.35%
Los estudiantes de secundaria del Estado de Sonora que reciben una beca, crédito y/o estímulo educativo finalizan sus estudios.	(Estudiantes de secundaria que terminan el tercer año con beca, estímulo o crédito educativo/ Estudiantes de secundaria del segundo año del ciclo anterior con beca, estímulo o crédito educativo) * 100	Anual	ND: Es nuevo indicador y no se cuenta con referencia anterior		(4,188/4,271)*100 = 98.06%	98.06%
Los estudiantes nivel medio superior del Estado de Sonora que reciben una beca, crédito y/o estímulo educativo finalizan sus estudios.	(Estudiantes de nivel medio superior que terminan el tercer año con beca, estímulo o crédito educativo/ Estudiantes de nivel medio superior del segundo año del ciclo anterior con beca, estímulo o crédito educativo) * 100	Anual	ND: Es nuevo indicador y no se cuenta con referencia anterior		(20/460)*100 = 4.35%	4.35%

[Handwritten signature]
S6

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]
S-
8



<p>Los estudiantes de nivel superior del Estado de Sonora que reciben una beca, crédito y/o estímulo educativo finalizan sus estudios.</p>	<p>(Beneficiarios de beca, crédito y/o estímulo educativo que terminan sus estudios según Programa de Seguimiento de Acreditados en el año / Beneficiarios de beca, crédito educativo y/o estímulo con fecha de término de estudios en el año) * 100</p>	<p>Anual</p>	<p>ND: Es nuevo indicador y no se cuenta con referencia anterior</p>		<p>(754/1,526)*100 = 49.41%</p>	<p>49.41%</p>
<p>C1: Becas y Estímulos educativos disponibles</p>	<p>(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</p>	<p>Semestral</p>	<p>(41,979/709,586)*100 = 5.9%</p>	<p>(42,500/708,858)*100 = 5.99%</p>	<p>(53,259/708,858) * 100</p>	<p>7.51%</p>
<p>C2: Créditos educativos disponibles</p>	<p>(Estudiantes inscritos en Instituciones de educación Básica, Media Superior y Superior apoyados con financiamiento educativas en el año/ Total de estudiantes inscritos en Instituciones de educación básica, Media Superior y Superior en el año) * 100</p>	<p>Semestral</p>	<p>(19,740/709,586)*100 = 2.78%</p>	<p>(21,859/708,858)*100 = 3.08%</p>	<p>(17,287/708,858) * 100</p>	<p>2.44%</p>

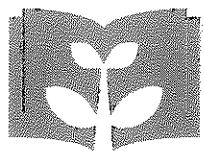
[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signatures and initials]

[Large handwritten signature]



C3: Recursos financieros disponibles	(Monto Recuperado semestre / Cartera Vencida Total) * 100	Semestral	$(156,453,784.97/775,364,727.53)*100 = 20.18\%$	$(161,000,000/775,364,727.53)*100 = 20.76\%$	$(162,025,375.70/775,364,727.53)*100$	20.89%
A1 C1: Becas y Estímulos educativos otorgados	(Becas y estímulos educativos otorgados / Becas y Estímulos educativos programados por entregar)	Trimestral	$(41,979/41,979)*100 = 100\%$	100%	$(53,259/42,500)*100$	125%
A2 C1: Recurso financiero otorgado para becas y Estímulos educativos	(Monto para becas y estímulos educativos otorgado / Monto para becas y estímulos educativos programados para otorgar)	Trimestral	$(175,272,024/105,082,868)*100 = 166.8\%$	100%	$(192,911,534.90/205,326,059)*100$	94%
A1 C2: Créditos educativos otorgados	(Créditos educativos otorgados / Créditos educativos programados por entregar)	Trimestral	$(19,740/21,000)*100 = 94\%$	100%	$(17,287/21,859)*100$	79%
A2 C2: Recurso financiero otorgado para créditos educativos	(Monto para crédito educativo otorgado / Monto para crédito educativo programado para otorgar)	Trimestral	$(119,451,992.32/143,976,533.69)*100 = 83\%$	100%	$(156,019,897.53/154,874,019)*100$	101%

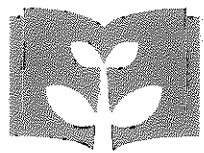
[Handwritten signatures and initials]



A1 C3: Cartera vencida recuperada	(Monto recuperado / Monto programado por recuperar) * 100	Trimestral	$(156,453,784.97/159,899,967) * 100 = 98\%$	100%	$(162,025,375.70 / 161,000,000) * 100$	101%
A2 C3: Descuentos y Condonaciones realizadas	(Monto de Descuentos y Condonaciones realizadas / Monto de Descuentos y Condonaciones Programadas) * 100	Trimestral	$(21,046,299/21,515,925) * 100 = 98\%$	100%	$(29,266,205.76 / 21,663,944) * 100$	135%
A3 C3: Descuentos y condonaciones otorgados a beneficiarios	(Beneficiarios con descuentos y condonaciones otorgados / Beneficiarios con descuentos y condonaciones programados) * 100	Trimestral	$(14,014/14,014) * 100 = 100\%$	100%	$(13,109/14,000) * 100$	94%
A4 C3: Gestión de convenios de donativos realizados	(Convenios de donativos realizados / Convenios de donativos programados por realizar) * 100	Trimestral	0	100%	$(1/10) * 100$	20%

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, ya están contestadas.

Órgano Fiscalizador	Número de Auditoría	Observación	Fecha Límite Solventación	Fecha Compromiso de Atención
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

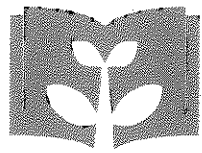


ISAF	B48.1.15	Se determinó una diferencia por \$2,016,650, al comparar los ingresos estatales e ingresos propios recibidos durante el período de enero a diciembre de 2013	Enero 2014	En espera de análisis de ISAF
DESPACHO EXTERNO	B48.2.2	No se tiene una política de bienes adjudicados por escrito que regule 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
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
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
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
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
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
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

Se presentan los resultados de las auditorías:

ISAF:

Minuta de Registro de la Cuarta SESIÓN ORDINARIA



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
Auditoría de Desempeño, Ejercicio Fiscal 2018	Todas	Directores de las Unidades Administrativas	Entregar la información en tiempo y forma	TERMINADA. REVISANDO RECOMENDACIONES
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
Auditoría Legal, Ejercicio 2018	Todas	Directores de las Unidades Administrativas	Entregar la información en tiempo y forma	03/2019. EN ESPERA DE OFICIO

Handwritten signature

DESPACHO EXTERNO:

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
Segundo semestre 2018	Todas	Directores de las Unidades Administrativas	Entregar la información en tiempo y forma	TERMINADA. INFORME RECIBIDO. REVISANDO HALLAZGOS

OIC:

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
Auditoría Integral de Desempeño (vigente)	Todas	Directores de las Unidades Administrativas	Entregar la información	12/19
Auditoría a Otorgamiento de Becas, Ejercicio 2019	Dirección de Becas y Crédito	Director de Becas y Crédito	Entregar la información	12/19

Handwritten signatures and initials

Handwritten signature and initials



Auditoría a
Créditos,
Ejercicio 2019

Dirección de Becas
y Crédito

Director de Becas y Crédito

Entregar la información 12/19

Y auditorías programadas para el 2020:

ISAF:

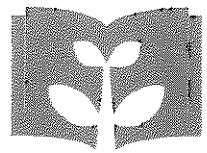
FECHA DE LA VISITA	RECURSO, PROYECTO O FONDO A REVISIÓN Y TIPO DE REVISIÓN	UNIDADES ADMINISTRATIVAS INVOLUCRADAS	PRINCIPAL RESPONSABLE DE LA ATENCIÓN DE LOS AUDITORES	CONSIDERACIONES O COMPROMISOS
11/19	Auditoría de Gabinete de Desempeño, Ejercicio Fiscal 2019	Todas	Directores de las Unidades Administrativas	Entregar la información en tiempo y forma
01/20	Auditoría Financiera, Ejercicio 2019	Dirección de Contabilidad y Finanzas	Dirección de Contabilidad y Finanzas	Entregar la información en tiempo y forma
11/19	Auditoría de Gabinete Legal, Ejercicio 2019	Todas	Directores de las Unidades Administrativas	Entregar la información en tiempo y forma

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
11/19	Primer semestre 2019	Todas	Directores de las Unidades Administrativas	Entregar la información en tiempo y forma
01/20	Segundo semestre 2019	Todas	Directores de las Unidades Administrativas	Entregar la información en tiempo y forma

OIC:

Minuta de Registro de la Cuarta SESIÓN ORDINARIA

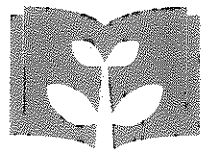


FECHA DE LA VISITA	RECURSO, PROYECTO O FONDO A REVISIÓN Y TIPO DE REVISIÓN	UNIDADES ADMINISTRATIVAS INVOLUCRADAS	PRINCIPAL RESPONSABLE DE LA ATENCIÓN DE LOS AUDITORES	CONSIDERACIONES O COMPROMISOS
01-03/20	Auditoría Integral Presupuestal (Revisión a los capítulos: 1000, 2000,3000,4000,5000,6000,7000,8000)	Dirección de Administración		Entregar la información
04-06/20	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
04-08/20	Auditoría a créditos (otorgamiento y recuperación)	Dirección de Becas y Crédito	Director de Becas y Crédito	Entregar la información
10-12/20	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
10-12/20	Auditoría a otorgamiento de becas	Dirección de Becas y Crédito	Director de Becas y Crédito	Entregar la información

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 2019 comentando que de 17 solicitudes recibidas, 16 solicitudes son competencia de la Institución, 1 solicitud declinada, 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 Reunión de vocales del comité en sala de juntas del instituto, el 03 de octubre para dar a conocer la	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité	100%



	convocatoria para elección del servidores públicos íntegros 2019	de Integridad, Ética y Conducta	
3	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%
4	INFONAVIT imparte plática al personal en sala de juntas del Instituto el 16 de octubre	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
5	Se envía en circular No. IBCEES/SDO21/2019 a todos los empleados, el Código de Conducta del Instituto el 22 de octubre	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
6	Asistencia por parte del enlace del Comité a conferencia magistral sobre "Ética e Integridad" el 30 de octubre en el auditorio de la Fiscalía General de Justicia del Estado de Sonora	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
7	INEGI imparte plática al personal en sala de juntas del Instituto el 14 de noviembre	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
8	Campaña de vacunación anti influenza en sala de juntas el 22 de noviembre	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
9	Asistencia de vocales o suplentes del Comité a la segunda ceremonia de la servidora y servidor público íntegro el 27 de noviembre en Auditorio de COBACH Villa de Seris	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%
10	Personal del Instituto en Hermosillo, Obregón y Nogales contestan el "Cuestionario electrónico de evaluación del Código de Ética y Código de Conducta de las personas servidoras pública Estatal el 28 de noviembre	Vicepresidenta y Coordinadora del Comité de Integridad, Ética y Conducta	100%

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

SÉPTIMO PUNTO: se procedió con la firma del PLAN ANUAL DE TRABAJO 2020.

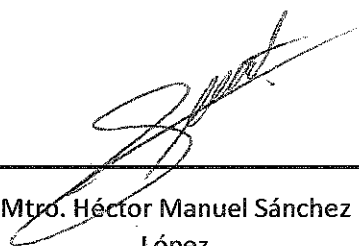
Por último se informa el calendario de las sesiones ordinarias para el ejercicio fiscal 2020:
Minuta de Registro de la Cuarta SESIÓN ORDINARIA



Número de Sesión Ordinaria	Trimestre Evaluado	Fecha
1era Sesión 2020	I Trimestre	Miércoles 22 de Abril
2da Sesión 2020	II Trimestre	Miércoles 15 de Julio
3era Sesión 2020	III Trimestre	Miércoles 21 de Octubre
4ta Sesión 2020	IV Trimestre	Miércoles 27 de Enero de 2021

OCTAVO PUNTO: El Mtro. Héctor Manuel Sánchez López agradece la asistencia a los presentes. Da por concluida la cuarta sesión del COCODI para el ejercicio 2019, siendo las 12:45 horas del día viernes 24 de Enero de 2020.

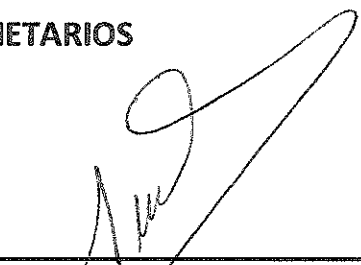
DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS



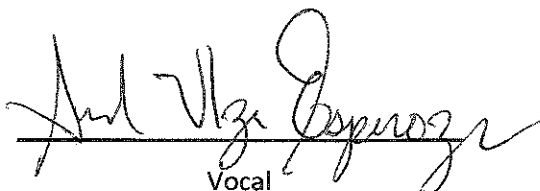
Mtro. Héctor Manuel Sánchez
López

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



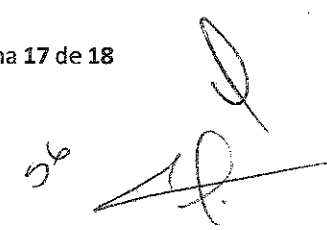
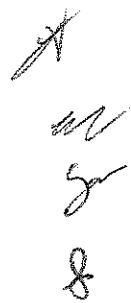
Vocal

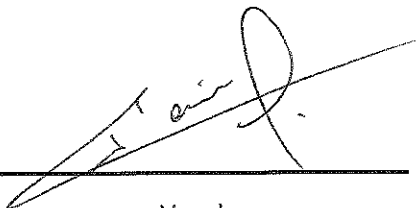
Lic. Anel Cristina Valenzuela Espinoza
En representación de:
Lic. Alan René Arce Corrales
Titular de la Unidad Jurídica de la SEC



Vocal

C. Alejandro Tapia Ramírez
En representación de:
L.A.E. Liliana Isela Félix Durón
Subdirectora de Cartera



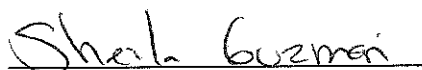


Vocal

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

Invitado Permanente

C.P. Mónica Dojaque Acuña
Subdirectora de Desarrollo
Organizacional



Invitado Permanente

Lic. Sheila Guzmán Ibarra

En representación de:

Lic. Jesús Antonio Soto Villalobos
Subsecretario de Desarrollo
Administrativo y Tecnológico



Invitado Permanente

Lic. Christian Alberto Arellano López

Titular de la Unidad de
Transparencia



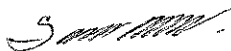
Invitado Permanente

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

Mínuta de Registro de la Cuarta SESIÓN ORDINARIA