



**ACTA DE LA PRIMERA SESIÓN ORDINARIA 2025
COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL
INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA
COCODI-001/IBCEES-2025-1OR**

En la Ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 13:30 horas del día ocho de mayo del año dos mil veinticinco, reunidos de manera presencial en la sala de juntas del Instituto de Becas y Crédito Educativo del Estado de Sonora (IBCEES), ubicado en calle Olivares No.128 esquina Paseo de la Paz, Colonia Valle Grande, los CC.C.P. Ana Martha Villalobos Robles, Directora de Administración, en representación del Lic. Manuel Guillermo Cárnez Martínez, Director General del IBCEES y Presidente del Comité de Control y Desempeño Institucional, C.P. José Pedro Lerma Castillo, Vocal Ejecutivo y Titular del Órgano Interno de Control; Lic. Jorge Francisco Robinson Rodríguez, Vocal y Subdirector de Cartera; Lic. Joel Adrián Acuña Alcaraz, Vocal y Subdirector de Infraestructura y Tecnologías de la Información, la C.P. Perla Patricia Moreno Paredes Subdirectora de Contabilidad y Finanzas, en representación de la C.P. Ana Martha Villalobos Robles, Coordinadora de Control Interno, y Directora de Administración; todos del Instituto de Becas y Crédito Educativo del Estado de Sonora; contamos también con la presencia del Lic. Fernando Antonio Herrera Márquez en representación del Lic. José Ramón Gallardo Galáz, Vocal y Titular de la Unidad de Asuntos Jurídicos de la Secretaría de Educación y Cultura, la Lic. Edna Marisol García Meza en representación del Lic. Juan Manuel Estupiñán Navarro, invitado permanente y Director General de Desarrollo Administrativo y Mejora Continua de la Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno; además contamos con la presencia de invitados permanentes del Instituto; 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 (COCODI) de su Manual Administrativo, se procede a llevar a cabo la primera sesión ordinaria COCODI-001/IBCEES-2025-1OR del Comité de Control y Desempeño Institucional que en lo subsecuente se denominará COCODI, bajo el siguiente orden del día:

ORDEN DEL DÍA

- I. Verificación y declaración de quórum legal
- II. Lectura y aprobación del orden del día
- III. Presentación de Integrantes y Modificaciones al COCODI
- IV. Ratificación del Acta de la Sesión Anterior
- V. Seguimiento de Acuerdo
- VI. Desahogo de Temas
- VII. Asuntos Generales
- VIII. Revisión y Ratificación de los Acuerdos Adoptados en la Reunión
- IX. Clausura

Da la bienvenida y agradecimiento por asistir a la sesión la C.P. Ana Martha Villalobos Robles en representación del Presidente del COCODI del Instituto de Becas y Crédito Educativo del Estado de Sonora, cediendo la palabra al Vocal Ejecutivo, C.P. José Pedro Lerma Castillo;

I: VERIFICACIÓN Y DECLARACIÓN DEL QUÓRUM LEGAL: El C.P. José Pedro Lerma Castillo, verifica de manera presencial y solicita a la representante del Presidente declare la existencia del quórum reglamentario para llevar a cabo la presente sesión. La representante del Presidente del comité declara la existencia del quórum reglamentario.

II: LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA: La representante del Presidente del COCODI da lectura al orden del día propuesto para la sesión y somete a votación su aprobación, siendo aprobado por unanimidad de votos.

III. PRESENTACIÓN DE INTEGRANTES Y MODIFICACIONES AL COCODI: La representante del Presidente del COCODI, menciona que no se han presentado en este trimestre modificaciones en el Comité.

IV: RATIFICACIÓN DEL ACTA DE LA SESIÓN ANTERIOR: el Presidente del COCODI menciona que fue signada por todos los integrantes del comité el acta de la sesión anterior y la ratifica.

V: SEGUIMIENTO DE ACUERDOS: A continuación, la representante del Presidente presenta los acuerdos que se encuentran en seguimiento y/o finalizados, de sesiones anteriores:

Clave	Descripción	Responsable	Fecha compromiso	Estatus
CI -4/IV-21	ACTUALIZAR MANUAL DE ORGANIZACIÓN	PLANEACIÓN	2022	ACTUALIZADO, EN PROCESO DE VALIDACIÓN EN SABG
CI-5/IV-21	ACTUALIZAR MANUAL DE PROCEDIMIENTOS	PLANEACIÓN	2022	ACTUALIZADO, EN PROCESO DE VALIDACIÓN EN SABG
CI-6/IV-21	ACTUALIZAR REGLAMENTO INTERIOR	PLANEACIÓN	2022	EN PROCESO DE VALIDACIÓN EN CONSEJERÍA JURÍDICA
CI4.1.15/18	IMPLEMENTAR UN SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN DOCUMENTAL: 1. SERVICIO DE ESCANEADO DE DOCUMENTOS 2. REORGANIZAR EL ARCHIVO DE CONCENTRACIÓN (BAJA DOCUMENTAL)	GESTIÓN FINANCIERA	2018	PUNTO 1. RIESGO PTAR 2025 PUNTO 2. 80%
CI-1/IV-24	APROBACIÓN AL SEGUIMIENTO DEL PTCI 2025	PLANEACIÓN	31/12/2025	25%
CI-2/IV-24	CUMPLIR CON LOS COMPROMISOS DEVENGADOS	CONTABILIDAD	II TRIM. 2025	90%
CI-3/IV-24	REALIZAR LAS GESTIONES NECESARIAS CON EL PROPÓSITO DE CUMPLIR AL 100% (DECLARACIONES PATRIMONIALES)	DESARROLLO ORGANIZACIONAL	31/05/2025	100%
CI-4/IV-24	DAR SEGUIMIENTO A TODAS LAS OBSERVACIONES DE AÑOS ANTERIORES HASTA LOGRAR LA MAYOR SOLVENTACIÓN POSIBLE	CONTABILIDAD	IV TRIM. 2025	EN PROCESO

VI: DESAHOGO DE TEMAS:

Punto 1: CONTROL INTERNO

- Como primer punto correspondiente al apartado del Control Interno, el enlace de Control Interno, informa el Avance General del PTCI 2025, menciona que se encuentran en seguimiento al 25% las 4 actividades programadas, correspondientes al I trimestre 2025.
- Dentro de este Rubro de Control Interno, se presenta el avance de las actividades de control de los dos Riesgos trasladados del 2024:
R1: Personal y edificio inseguro por no cumplir con los requerimientos de protección civil, se encuentra al 55%.
R2: Archivos del IBCEES acumulados que incumplen con la normatividad por falta de espacio, se encuentra ya al 100%



- A continuación, informa la Enlace de Control Interno del comité, lo relativo al Programa de Trabajo de Administración de Riesgos:

Informa el resumen de las actividades realizadas, siguiendo la metodología de administración de Riesgos, establecida en el Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno, para determinar el PTAR del 2025.

Presenta los riesgos preseleccionados en las mesas de trabajo y el Mapa de Calor.

R1	Métodos de cobranza establecidos de manera ineficiente
R2	Software y Hardware desactualizados que provocan fallas en los servidores
R3	Cajeros inadecuados que no permiten pagos en efectivo
R4	Procedimiento de cheques vencidos sin documentar
R5	Convocatorias planificadas de forma descoordinada
R6	Sistema WEB desarrollado de forma inadecuada
R7	Documentos del IBCEES perdidos por falta de digitalización

Menciona que los Riesgos seleccionados para el PTAR 2025, fueron tres, el R2, R3 y R7, que se muestran en el cuadro anterior.

Seguidamente después, la representante del Presidente del Comité, solicita la votación de los miembros del Comité, para autorizar el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) para el año 2025. Siendo autorizado por unanimidad de votos.

- Dentro del rubro de Tecnologías de la Información, la representante del Presidente del COCODI cede la palabra al Lic. Joel Adrián Acuña Alcaraz, Subdirector de Infraestructura y Tecnologías de la Información quien menciona los avances al I trimestres de 2025 del Plan Institucional de Tecnologías de la Información:

Estatus de Proyectos: Presenta un avance del 100%

Tablero de Control: Avance del 100% en procesos de desarrollo.

Licitaciones de Servicios: No hubo licitaciones en el primer trimestre.

Infraestructura Tecnológica: No hubo adquisición de nueva infraestructura tecnológica.

Metas: Se llevaron a cabo 18 desarrollos.

Oportunidades: Mejoras en equipos de cómputo, se encuentra en proceso y la capacitación especializada en lenguajes se encuentra pendiente.

Necesidades: 4 necesidades, están en proceso.

Riesgos: De 4 riesgos, 3 se encuentran en proceso y uno pendiente.

- Haciendo referencia a la Cédula de Problemáticas en TIC's, el Subdirector menciona las acciones para mitigar las dos problemáticas detectadas, las cuales fueron consideradas como riesgos:

- 1) **Softwares desactualizados que provocan fallas en los servidores.** Este riesgo fue determinado como un riesgo para el PTAR del 2025, allí se le dará seguimiento.

- La representante del Presidente cede la palabra al Vocal Ejecutivo y Titular del Órgano Interno de Control C.P. José Pedro Lerma Castillo, quien expone detalles de los Informes de las evaluaciones realizadas por el Órgano Interno de Control a los Reportes Trimestrales del PTCL y del PTAR, del IBCEES.

Punto 2: CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

- La C.P. Ana Martha Villalobos Robles, Directora de Administración del IBCEES, expone el cumplimiento de indicadores del POA, siendo 11 indicadores concluidos y 3 de cumplimiento parcial y 5 sin meta programada en el primer trimestre. Además, presenta el impacto de los indicadores en el presupuesto:

UNIDAD ADMINISTRATIVA	INDICADORES	IMPACTO EN EL PRESUPUESTO
Dirección General	3	5,698,140.00
Subdirección de Cartera	2	67,889,088.98
Subdirección de Desarrollo Organizacional	2	6,713,239.10
Subdirección de Infraestructura y Tecnologías de la Información	1	18,315,791.97
Subdirección de Contabilidad y Finanzas	1	11,918,583.98
Dirección de Becas y Crédito	5	871,088,979.08
Dirección de Administración	1	8,411,393.56
Dirección de Gestión Financiera	2	2,111,117.69
Órgano Interno de Control	1	1,598,694.78
Unidad de Transparencia	1	532,041.45
TOTAL	19	994,277,070.56

Original	\$995,521,577.81
Ampliaciones/	-\$1,244,507.25
Reducciones	
Total	\$994,277,070.56

Expone esta información sobre el **Avance Presupuestal al I trimestre del 2025**

Capítulo	Presupuesto Modificado 2025	Presupuesto Devengado al 31 de mar-2025	% Avance
1000 Servicios personales	74,104,643.95	16,838,864.59	23%
2000 Materiales y suministros	1,831,105.48	292,997.58	16%
3000 Servicios Generales	26,396,812.13	4,377,418.51	17%
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas	876,872,383.24	40,178,026.29	5%
5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	15,072,125.76	0.00	0%

Punto 3: INTEGRIDAD INSTITUCIONAL:

- En este punto, la Directora de Administración cede la palabra al Vocal Ejecutivo, C.P. José Pedro Lerma Castillo, quien explica una gráfica de Quejas del I Trimestre de 2025, mencionando que se presentaron 44 quejas, de las cuales el 75% fueron sobre el tema de becas, 7% sobre reconocimiento o agradecimientos, 5% sobre citas de crédito, 5% quejas

- de las instalaciones, 4% sobre el cajero, 2% mala atención de crédito y 2% sobre mal uso de información de acreditados.
- La representante del Presidente agradece la intervención del Vocal Ejecutivo y procede a exponer la información de la Unidad de Transparencia, dando el Informe de Solicitudes de Transparencia correspondientes al I trimestre del 2025; menciona que se recibieron 20 solicitudes de las cuales 15 fueron competencia de la institución y fueron atendidas; menciona además que 5 solicitudes no fueron competencia del Instituto y que fueron cero no procedente. Continúa mencionando que los portales están actualizados al 100% y que aún no es tiempo de la evaluación del I trimestre de 2025. Menciona además que el Instituto Sonorense de Transparencia y Acceso a la Información, otorgó un reconocimiento al Instituto, que es el Sujeto Obligado, y a la Responsable de la Unidad de Transparencia por el destacado cumplimiento en las obligaciones de transparencia, en los dos últimos trimestres del 2024.
 - Se cede la palabra al Subdirector de Desarrollo organizacional, quien menciona que en el I trimestre del 2025, se presentaron 0 declaraciones patrimoniales iniciales, 3 de aviso y 113 declaraciones anuales. Se da cumplimiento al 100% por parte de los servidores públicos obligados a presentar su declaración de aviso y 97.43% de la declaración anual, cumpliendo 114 funcionarios públicos del Instituto, de un total de 117.

Punto 4: FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA:

- Toma la palabra la Enlace de Control Interno y cede la palabra a la C.P. Perla Patricia Moreno Paredes, Subdirectora de Contabilidad y Finanzas quien expone que las auditorías programadas en el primer trimestre del 2025 fueron dos, una de ISAF y otra de OIC. Expone a continuación un cuadro con información de observaciones pendientes de solventar:

Ente Fiscalizador	Tipo de Auditoría	No. Auditoría y/o ID	Periodo Revisado	Observaciones	Estatus
ISAF	Auditoría Integral	2023AE0109010043	2023	Solventadas: 1 No solventadas: 1	PPRA
Audidores Externos 2022	Dictamen Estados Financieros		2022	Solventadas: 3 No solventadas: 2	En proceso de solventación
Audidores Externos 2023	Dictamen Estados Financieros		2023	Solventadas: 7 No solventadas: 10	En proceso de solventación
Órgano Interno de Control	Auditoría de Desempeño	ID-2626	Ene-sept 2023	Solventadas: 0 No solventadas: 2	En proceso de solventación

VII: ASUNTOS GENERALES

En este punto menciona la Enlace de Control Interno que la próxima sesión del COCODI programada será hasta el 25 de julio de 2025.

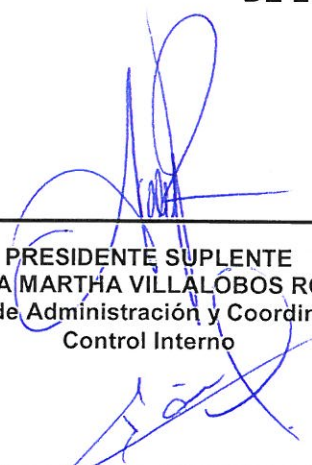
VIII: REVISIÓN Y RATIFICACIÓN DE LOS ACUERDOS ADOPTADOS EN LA REUNIÓN.

- No se presentaron acuerdos generados en esta primera sesión del COCODI 2025.

IX: CLAUSURA:

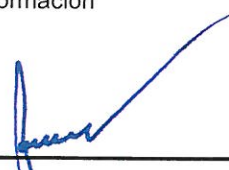
- Por último, la representante del Presidente del Comité de Control y Desempeño Institucional agradece a los asistentes su presencia, dando por concluida la primera Sesión Ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional del ejercicio 2025, siendo las 14:00 horas con 10 minutos del día 08 de mayo del 2025.

DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS



PRESIDENTE SUPLENTE
C.P. ANA MARTHA VILLALÓBOS ROBLES
Directora de Administración y Coordinadora de
Control Interno

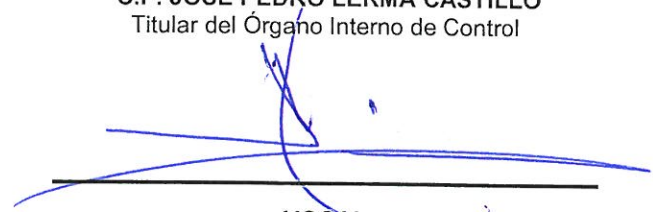
VOCAL
LIC. JOEL ADRIAN ACUÑA ALCARAZ
Subdirector de Infraestructura y Tecnologías de la
Información



VOCAL
LIC. FERNANDO ANTONIO HERRERA MÁRQUEZ
En representación del
LIC. JOSÉ RAMÓN GALLARDO GALAZ
Titular de la Unidad Jurídica de la SEC



VOCAL EJECUTIVO
C.P. JOSÉ PEDRO LERMA CASTILLO
Titular del Órgano Interno de Control



VOCAL
**LIC. JORGE FRANCISCO ROBINSON
RODRIGUEZ**
Subdirector de Cartera



INVITADA
LIC. EDNA MARISOL GARCÍA MEZA
En representación del
LIC. JUAN MANUEL ESTUPIÑÁN NAVARRO,
Director General de Desarrollo Administrativo
de la SABG



INVITADO PERMANENTE
ING. AGUSTÍN IRAIM DUARTE PARRA
Director de Gestión Financiera

INVITADA PERMANENTE
LIC. AILETH LILIAN RODRÍGUEZ LÓPEZ
Directora de Becas y Crédito

INVITADA PERMANENTE
LIC. PAULINA VANESSA SAMANIEGO LUGO
Subdirectora de Integración de Pagos a Beneficiarios

COORDINADORA DE CONTROL INTERNO
SUPLENTE
C.P. PERLA PATRICIA MORENO PAREDES
Subdirectora de Contabilidad y Finanzas

INVITADO PERMANENTE
ING. IRAM MISAEL LÓPEZ MALDONADO
Subdirector de Desarrollo Organizacional

INVITADA PERMANENTE
M.A.P. NORMA ANGÉLICA IZAGUIRRE PELGO
Enlace del COCODI y Subdirectora de Planeación y
Evaluación del Desempeño

INVITADA PERMANENTE
LIC. SARA ABOYTES WILSON
Enlace de Administración de Riesgos
Y Gestión de Control Interno

LA PRESENTE HOJA DE FIRMAS FORMA PARTE DEL ACTA DE LA PRIMERA SESIÓN ORDINARIA 2025 DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DEL INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA, CELEBRADA EL 08 DE MAYO DE 2025.