



**ACTA DE LA SEGUNDA SESIÓN ORDINARIA 2025
COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL
INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA
COCODI-002/IBCEES-2025-2OR**

En la Ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 11:00 horas del día siete de agosto 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., Lic. Abraham de Jesús Sierra, Director General Interino del IBCEES y Presidente del Comité de Control y Desempeño Institucional, C.P. Ana Martha Villalobos Robles, Directora de Administración, C.P. José Pedro Lerma Castillo, Vocal Ejecutivo y Titular del Órgano Interno de Control; Lic. Omar Miranda Ojeda, Vocal Suplente y Coordinador de Operaciones y Cobranza Interna Telefónica; Lic. Joel Adrián Acuña Alcaraz, Vocal y Subdirector de Infraestructura y Tecnologías de la Información; todos del Instituto de Becas y Crédito Educativo del Estado de Sonora; contamos también con la presencia 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 invitada y Lic. Karla Valdez Ozuna 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 segunda sesión ordinaria COCODI-002/IBCEES-2025-2OR 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. Presentación de Integrantes y Modificaciones al COCODI
- III. Toma de protesta del nuevo Presidente
- IV. Lectura y aprobación del orden del día
- V. Ratificación del Acta de la Sesión Anterior
- VI. Seguimiento de Acuerdos
- VII. Desahogo de Temas
- VIII. Asuntos Generales
- IX. Revisión y Ratificación de los Acuerdos Adoptados en la Reunión
- X. Clausura

Da la bienvenida y agradecimiento por asistir a la sesión el Lic. Abraham de Jesús Sierra, 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 al Presidente declare la existencia del quórum reglamentario para llevar a cabo la presente sesión. El Presidente del comité declara la existencia del quórum reglamentario.

II. PRESENTACIÓN DE INTEGRANTES Y MODIFICACIONES AL COCODI: El Presidente del COCODI, menciona que solo hubo una baja y un alta en los integrantes del COCODI.

III. TOMA DE PROTESTA DEL NUEVO PRESIDENTE: La invitada de la Dirección General de Desarrollo Administrativo y Mejora Continua, de la Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno, Lic. Edna Marisol García Meza, toma protesta al Lic. Abraham de Jesús Sierra como nuevo presidente del COCODI.

IV: LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA: El 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.

V: 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 se procede a su ratificación.

VI: SEGUIMIENTO DE ACUERDOS: A continuación, el Presidente cede la palabra a la C.P. Ana Martha Villalobos Robles Coordinadora del COCODI, quien 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 AUTORIZACIÓN DE LA JUNTA DIRECTIVA
CI4.1.15/18	IMPLEMENTAR UN SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN DOCUMENTAL: 1. REORGANIZAR EL ARCHIVO DE CONCENTRACIÓN (BAJA DOCUMENTAL)	GESTIÓN FINANCIERA	2018	90%
CI-1/IV-25	APROBACIÓN AL SEGUIMIENTO DEL PTCI 2025	PLANEACIÓN	31/12/2025	AVANCE DEL 50%

VII: DESAHOGO DE TEMAS:

Punto 1: CONTROL INTERNO

- La C.P. Ana Martha Villalobos Robles Coordinadora del COCODI cede la palabra al enlace de Control Interno Lic. Norma Izaguirre Pelgo y como primer punto correspondiente al apartado del Control Interno, informa el Avance General del PTCI 2025, menciona que se encuentran en seguimiento al 50% las 4 actividades programadas, correspondientes al II trimestre 2025.
- A continuación, informa la Enlace de Control Interno, lo relativo al Programa de Trabajo de Administración de Riesgos:

Informa el resumen de las actividades realizadas: se hizo un análisis de las actividades de control por las áreas responsables; informa además que en la primera sesión del COCODI del 2025 se aprobó el PTAR 2025.



Presenta una gráfica de Monitoreo de Riesgos del 2025, donde se aprecia el avance del control que han ido presentando los Riesgos.

Presenta un cuadro donde muestra el porcentaje de avance de cada riesgo:

R1: Software y hardware desactualizados que provocan fallas en los servidores: Avance 30%.

R2: Cajeros inadecuados que no permiten pagos en efectivo y disminuye la recaudación: Avance 80%.

R3: Documentos del IBCEES perdidos por falta de digitalización: 100%.

Riesgo Histórico (2024): Personal y edificio inseguros por no cumplir con los requerimientos de Protección Civil: Avance 100%.

Se informa que ya se obtuvo el Dictamen Aprobatorio del Programa Interno de Protección Civil del 2025.

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

Estatus de Proyectos: Presenta un avance del 20%

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

Licitaciones de Servicios: No hubo licitaciones en el segundo 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, 3 están en proceso y una finalizó.

Riesgos: 4 riesgos se encuentran en proceso

- Haciendo referencia a la Cédula de Problemáticas en TIC's, el Subdirector menciona que en este II trimestre no se presentaron situaciones críticas.
- La Coordinadora del COCODI 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, 3 de cumplimiento parcial y 5 sin meta programada en este trimestre. Además, presenta el impacto de los indicadores en el presupuesto:

UNIDAD ADMINISTRATIVA	INDICADORES	IMPACTO EN EL PRESUPUESTO
Dirección General	3	5,604,106.89
Subdirección de Cartera	2	67,808,195.84
Subdirección de Desarrollo Organizacional	2	7,734,873.73
Subdirección de Infraestructura y Tecnologías de la Información	1	18,334,592.91
Subdirección de Contabilidad y Finanzas	1	11,926,486.91
Dirección de Becas y Crédito	6	872,909,437.17
Dirección de Administración	1	8,538,555.30
Dirección de Gestión Financiera	2	2,127,018.10
Órgano Interno de Control	1	1,593,504.50
Unidad de Transparencia	1	530,950.86
TOTAL	19	997,107,722.01

Expone este cuadro con información sobre el **Avance Presupuestal al II trimestre del 2025**

Capítulo	Presupuesto Modificado 2025	Presupuesto Devengado al 30 de junio-2025	% Avance
1000 Servicios personales	75,178,154.75	34,029,056.45	45%
2000 Materiales y suministros	1,904,005.48	789,556.95	41%
3000 Servicios Generales	26,357,156.42	11,474,600.20	44%
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas	878,596,279.64	195,559,812.26	22%
5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	15,072,125.76	168,558.44	1%

Punto 3: INTEGRIDAD INSTITUCIONAL:

- En este punto, la Coordinadora del COCODI y Directora de Administración cede la palabra al Vocal Ejecutivo, C.P. José Pedro Lerma Castillo, quien explica una gráfica de Quejas del II Trimestre de 2025, mencionando que se presentaron 7 quejas, de las cuales el 57% fueron sobre el tema de becas, 14% sobre reconocimiento o agradecimientos, 15% sobre mala atención de crédito y 14% quejas sobre mal uso del vehículo oficial, La Coordinadora agradece la intervención del Vocal Ejecutivo cede la palabra a la Lic. Ana Silvia Yanes Córdova para que exponga la información de la Unidad de Transparencia, dando el Informe de Solicitudes de Transparencia correspondientes a este trimestre del 2025; menciona que se recibieron 7 solicitudes de las cuales 7 fueron competencia de la institución y fueron atendidas; menciona además que 0 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 II trimestre de 2025.
- Se cede la palabra al Subdirector de Desarrollo Organizacional, quien menciona que en el II trimestre del 2025, se presentaron 1 declaración patrimonial inicial, 3 de conclusión y 117 declaraciones anuales. Se da cumplimiento al 100% por parte de los servidores públicos

obligados a presentar su declaración de aviso y 100% de la declaración anual, cumpliendo 117 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 a continuación el 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	2024AE0109010108	2024	Solventadas: 0 No solventadas: 5	En proceso de solventación
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
Órgano Interno de Control	Auditoría Integral	ID-2791	Abr-Sept 2024	Solventadas: 0 No solventadas: 1	En proceso de solventación

VIII: ASUNTOS GENERALES

En este punto menciona la Coordinadora de Control Interno que la próxima sesión del COCODI programada será hasta el 31 de octubre de 2025.

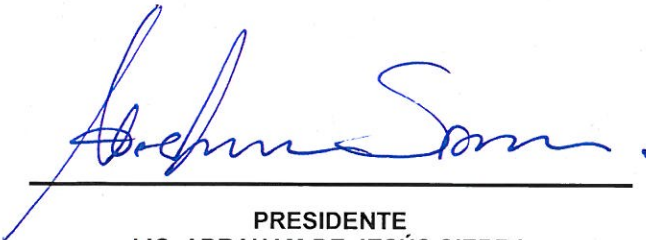
IX: REVISIÓN Y RATIFICACIÓN DE LOS ACUERDOS ADOPTADOS EN LA REUNIÓN.

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

X: CLAUSURA:

- Por último, el Presidente del Comité de Control y Desempeño Institucional agradece a los asistentes su presencia, dando por concluida la segunda Sesión Ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional del ejercicio 2025, siendo las 11:00 horas con 29 minutos del día 07 de agosto del 2025.

DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS



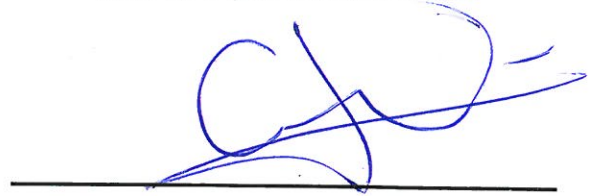
PRESIDENTE
LIC. ABRAHAM DE JESÚS SIERRA
Director General Interino del Instituto de Becas y
Crédito Educativo del Estado de Sonora



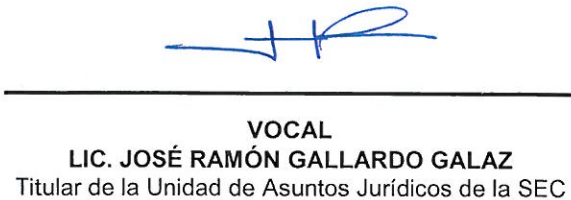
VOCAL EJECUTIVO
C.P. JOSÉ PEDRO LERMA CASTILLO
Titular del Órgano Interno de Control



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



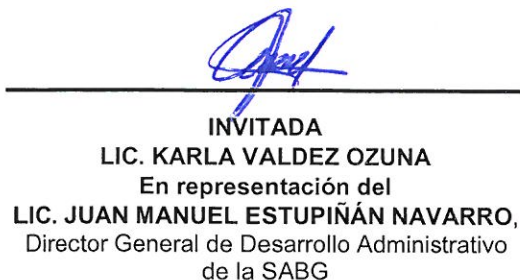
VOCAL
LIC. OMAR MIRANDA OJEDA
Vocal Suplente y Coordinador de Operaciones y
Cobranza Interna Telefónica



VOCAL
LIC. JOSÉ RAMÓN GALLARDO GALAZ
Titular de la Unidad de Asuntos Jurídicos de la SEC



COORDINADORA DE CONTROL INTERNO
C.P. ANA MARTHA VILLALOBOS ROBLES
Directora de Administración



INVITADA
LIC. KARLA VALDEZ OZUNA
En representación del
LIC. JUAN MANUEL ESTUPIÑÁN NAVARRO,
Director General de Desarrollo Administrativo
de la SABG



INVITADA
LIC. EDNA MARISOL GARCÍA MEZA
Jefa de departamento de la SABG



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



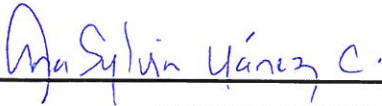
INVITADO PERMANENTE
ING. IRAM MISAEL LÓPEZ MALDONADO
Subdirector de Desarrollo Organizacional



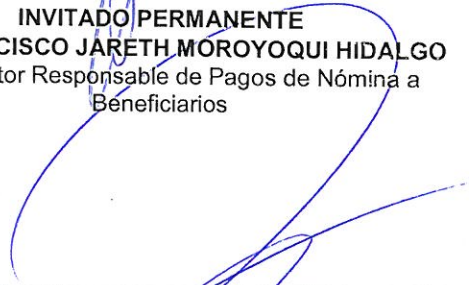
INVITADA PERMANENTE
C.P. PERLA PATRICIA MORENO PAREDES
Subdirectora de Contabilidad y Finanzas



INVITADO PERMANENTE
LIC. FRANCISCO JARETH MOROYOQUI HIDALGO
Subdirector Responsable de Pagos de Nómina a Beneficiarios



INVITADA PERMANENTE
C.P. ANA SILVIA YANES CÓRDOVA
Responsable de la Unidad de Transparencia del IBCEES



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 SEGUNDA SESIÓN ORDINARIA 2025 DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DEL INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA, CELEBRADA EL 07 DE AGOSTO DE 2025.