

## 4T-01/2025 REUNION DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI) DEL INSTITUTO SONORENSE DE CULTURA.

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 13:00 horas del día 25 de febrero del 2025, en el salón Mtra. Leticia Varela ubicado al interior de la Biblioteca Modelo Bartolomé Delgado de León en Casas de la Cultura, ubicado en Blvd. Vildósola S/N colonia Villa de Seris de esta ciudad, se celebra la Sesión 4T-01/2025 del Comité de Control y Desempeño Institucional. Con la presencia de los C.P. María Eugenia Kirk Hernández, en su carácter de Coordinadora de Administración y en representación de la Titular del Comité, Lic. Guadalupe Beatriz Aldaco Encinas, Ing. José Gerardo Reyes Robles en su carácter de Titular del Órgano Interno de Control y Vocal Ejecutivo, Elvia Carolina Samaniego Romo Jefa del Departamento Planeación y Evaluación, el Vocal, Lic. Mario Alberto Leyva Livshin, Jefe de Departamento de Asuntos Jurídicos y Vocal, Luis Manuel Gómez Félix responsable de Unidad de Tecnologías de la Información Vocal, Judith Adriana Arellano Miles, en representación del C.P. María Eugenia Kirk Hernández, Coordinadora de Control Interno, la Claudia Elizabeth Quintana, en su carácter de Responsable de Control Interno y Enlace de Control Interno, C.P. Claudia Susana Gastélum Miramontes, en su carácter de Responsable de Atención y Seguimiento de Auditorías y Enlace de Administración de Riesgos; como invitadas permanentes nos acompañan Lic. Vanessa del Carmen Palafox Galindo, Jefa de Departamento de Recursos Humanos C.P. Alma Rita Valdez Lugo, Jefa del Departamento de Contabilidad, C. Jesús Héctor Landavazos López, en presentación de C. Martin Román Armenta Lugo, Jefe del Departamento de Presupuestos, como invitados de la Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno la Lic. Edna Marisol García Meza, Jefa de Departamento de Control y Evaluación de los Sistemas de Control Interno Gubernamental, en representación Lic. Juan Manuel Estupiñan Navarro, Director General de Desarrollo Administrativo, Lic. Rebeca Josefina Molina Frenaner, en representación de Lic. María Dolores del Río Sánchez, Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno, además nos acompañó con Lic. Perla Esmeralda Valedéz Payan, Directora de Participación Social con la finalidad de dar cumplimiento a lo establecido en el Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora. Se procede a llevar a cabo la presentación del Cuarto Trimestre 2024 del Comité de Control y Desempeño Institucional, COCODI-ISC.

### ASUNTO: BIENVENIDA

La C.P. María Eugenia Kirk Hernández, en su carácter de Coordinadora de Administración y en representación de la Titular del Comité, Lic. Guadalupe Beatriz Aldaco Encinas, asigna a Claudia Elizabeth Quintana para inicio de la sesión.

## ASUNTO I: VERIFICACIÓN Y DECLARATORIA DE QUÓRUM LEGAL

A continuación, la Claudia Elizabeth Quintana Romo responsable del Control Interno y Enlace de Control Interno cede la palabra al Ing. José Gerardo Reyes Robles para que proceda al pase de lista de los asistentes y verificar el quórum legal; estando ausente al pase de lista Lic. Mario Alberto Leyva Livshin, Jefe de Departamento de Asuntos Jurídicos y Vocal y en virtud de ello, se informó que existe el quórum legal para sesionar válidamente y declara formalmente abierta esta sesión a las 13:23 del 25 de febrero del dos mil veinticinco.

## ASUNTO II: PRESENTACIÓN DE SENSIBILIZACIÓN COCODIS 4T24, SECRETARÍA ANTICORRUPCIÓN Y BUEN GOBIERNO

C. Claudia Elizabeth Quintana Romo otorga la palabra a Lic. Rebeca Josefina Molina Freaner, Directora General de Contraloría Social quien presenta información de Sensibilización COCODIS para presentar la Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno que se convierte en un referente de apoyo y acompañamiento para todo el gobierno darle una nueva perspectiva.



### Transformación



Obregón #58, Centro, CP 83000, Hermosillo, Sonora | 6622 12 65 70 y 72 | isc.sonora.edu.mx | @ISCSonora

La **Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno** se convierte en un referente de apoyo y acompañamiento para todo el gobierno.

Transitamos de un enfoque  
CORRECTIVO Y SANCIONADOR

A un nuevo enfoque de  
**PREVENCIÓN Y BUEN GOBIERNO**

## Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno PREVENCIÓN Y BUEN GOBIERNO



## Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno PREVENCIÓN Y BUEN GOBIERNO

### PREVENCIÓN

ENFOCAR A LOS **ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN ÁREAS** de mayor impacto y relevancia



### INVESTIGACIÓN

REALIZAR **INVESTIGACIONES** que inhiban a la corrupción.

### CULTURA DE DENUNCIA

FORTALECER A LA **CULTURA DE LA DENUNCIA** en el sector público y la ciudadanía, garantizando su confidencialidad.



### COMBATIR LA IMPUNIDAD

COMBATIR LA **IMPUNIDAD** que violar la ley sea mas caro que cumplirla.

La Lic. Rebeca Josefina Molina Freaner, sede la palabra a Lic. Edna Marisol García Meza, Jefa de Departamento de Control y Evaluación de los Sistemas de Control Interno Gubernamental, para detallar información del Comité de Control y Desempeño Institucional.

## Comité de Control y Desempeño Institucional

Herramienta fundamental que permite a los titulares y directivos

Actos contrarios a la formación cívica y de integridad: Mal clima laboral

### Prevención



**Prevención**  
Riesgos Institucionales:  
Incumplimiento en el Plan Estatal de Desarrollo

Formalización de acciones de control: para evitar observaciones

### Prevención



**Prevención**  
La importancia de la toma de decisiones de titulares: solo la alta gerencia puede tomar decisiones estratégicas



**Prevención**  
Herramienta de seguimiento y supervisión: fomentar el ejercicio de autoevaluación

## Evaluación a la Operación de los Comités de Control y Desempeño Institucional



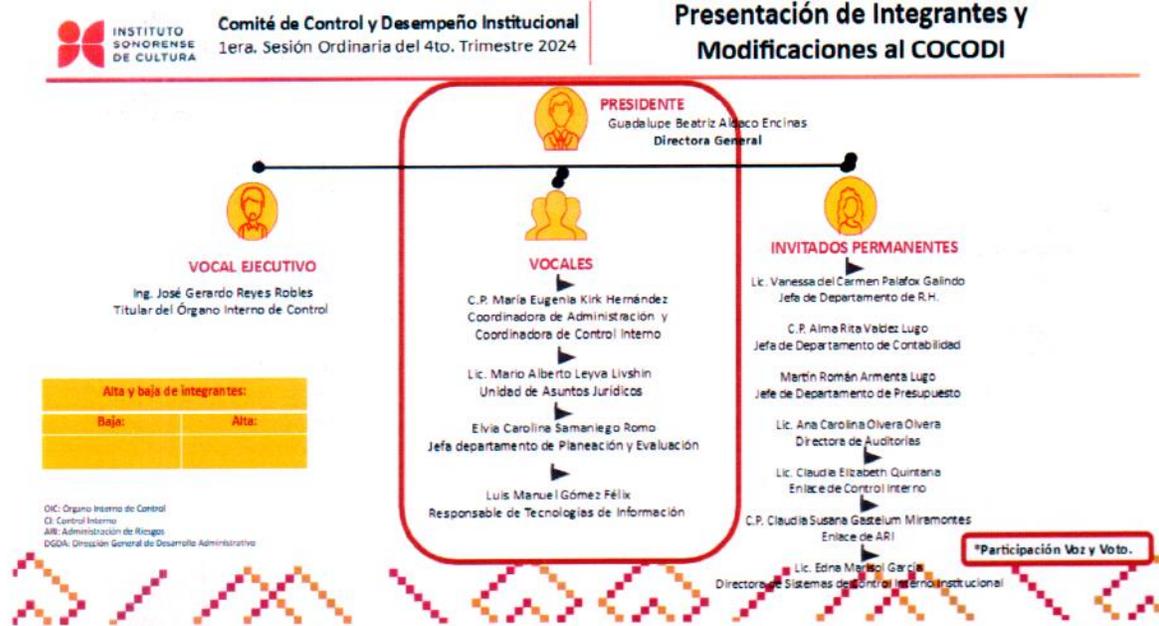
### ASUNTO III: LECTURA Y APROBACIÓN DE LA ORDEN DEL DÍA

La Lic. Claudia Elizabeth Quintana toma la palabra en la sesión y somete a consideración de los presentes el orden del día, mismo que fue enviado de forma anticipada y que contiene los siguientes puntos a tratar:

- I.- Verificación y declaración de quórum legal.
  - II.- Lectura y Aprobación de la Orden del día.
  - III.- Presentación de integrantes y modificaciones al COCODI.
  - IV.- Ratificación del Acta de la sesión anterior.
  - V.- Seguimientos de acuerdos.
- Desahogo de temas:
- 1.- Control Interno
    - a) Reportes de avances del PTCI al cuarto trimestre.
    - b) Informe de Resultados Autoevaluación 2024.
    - c) Aprobación de Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI) 2025.
    - d) Avance por Acciones de control del PTAR 2024.
  - 2.- Cuenta pública y administración.
  - 3.- Transparencia e Integridad.
  - 4.- Fiscalización y Auditoría.
  - 5.- Asuntos Generales
  - 6.- Calendario de sesiones trimestrales.
  - VIII.- Revisión y ratificación de los acuerdos adoptados en la reunión.
  - IX.- Clausura.

## ASUNTO IV: PRESENTACIÓN DE INTEGRANTES Y MODIFICACIONES AL COCODI

Responsable de Enlace de Control Interno confirma no tener cambios en integrantes del COCODI.



## ASUNTO V: RATIFICACIÓN DEL ACTA DE LA SESIÓN ANTERIOR

La Lic. Claudia Elizabeth Quintana Romo, Enlace de Control Interno, solicita al Comité omitir la lectura del acta de la sesión y Comité aprueba solicitud.

**Comité de Control y Desempeño Institucional**  
1era. Sesión Ordinaria del 4to. Trimestre 2024

**Ratificación del Acta de la Sesión Anterior**

The image shows two screenshots of a document, likely meeting minutes or an agenda. The left screenshot contains text in Spanish, and the right screenshot shows a table of agenda items. There are several handwritten signatures and initials in blue ink over the document.

Se aprueba por unanimidad omisión de la lectura de acta anterior.

## ASUNTO VI: SEGUIMIENTO DE ACUERDOS ANTERIORES

Se da lectura de los acuerdos anteriores:



Comité de Control y Desempeño Institucional  
1era. Sesión Ordinaria del 4to. Trimestre 2024

### Seguimiento de Acuerdos

Clave	Descripción	Responsable	Estatus
001-ISC-2024-4ta/3T	Se realizará selección del personal para la autoevaluación y se aplicará el cuestionario.	Coordinación de Administración	Diciembre 2024, Avance 100%
002-ISC-2024-4ta/3T	Se realizará reunión para el cuarto trimestre para establecer las estrategias para elaborar el plan institucional de TICs para 2025.	Coordinación de Administración	Diciembre 2024, Avance 100%
003-ISC-2024-4ta/3T	Se realizará la integración en el SISPE de un nuevo indicador "Actividades realizadas en el marco de una cultura para todos y todas".	Departamento de Planeación y Evaluación	Diciembre 2024, Avance 100%
004-ISC-2024-4ta/3T	Se realizarán las adecuaciones presupuestarias al presupuesto cuando se tenga por escrito el aviso de reducción.	Coordinación de Administración	Diciembre 2024, Avance 100%

## ASUNTO VII: DESAHOGO DE TEMAS

Continuando con el punto VII, toma el uso de la voz la C.P. C.P. María Eugenia Kirk Hernández, para el desahogo de temas.



Comité de Control y Desempeño Institucional  
1era. Sesión Ordinaria del 4to. Trimestre 2024

### Desahogo de Temas

#### 1. CONTROL INTERNO

- Evaluación del CI
- Administración de Riesgos
- Tecnologías de la Información

#### 4. FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA.

- Auditorías
- Observaciones



#### 2. CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN.

- Seguimiento de Indicadores
- Presupuesto
- Amortización Contable y Presupuestaria

#### 3. TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD.

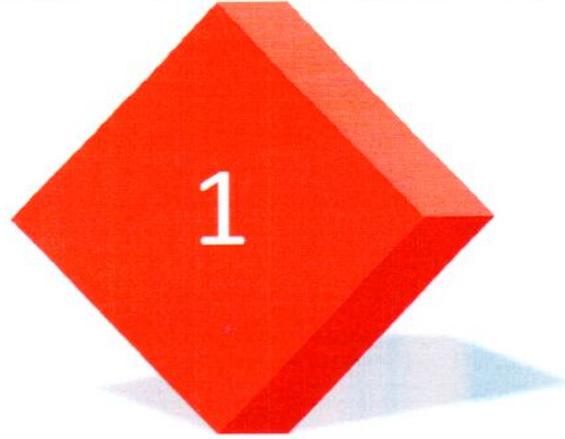
- Integridad Institucional
- Unidad de Transparencia
- Declaración

# 1. Control Interno

## Desahogo de Temas

### 1. CONTROL INTERNO

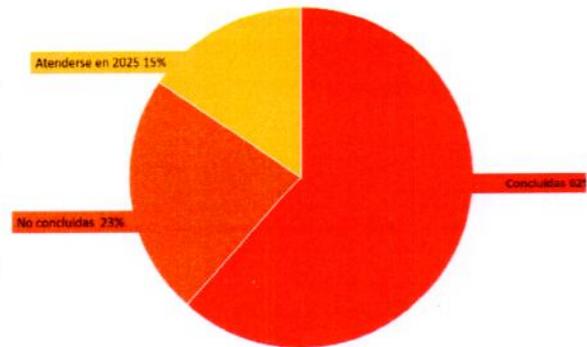
- Evaluación del CI
- Administración de Riesgos
- Tecnologías de la Información



## Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI)

### Avance General del PTCI 2024

13 # de Actividades de control comprometidas	Avance # Trim. 2024 85 %
➤ Concluidas	8
➤ No concluidas	3
➤ Atenderse en 2025	2



C.P. María Eugenia Kirk Hernández presenta el Programa de Trabajo de Control Interno correspondiente al ejercicio 2024, con resultados del cierre al 4to trimestre.

Avance por Acciones de Mejora del PTCI 2024

Componentes	Principios	Actividad de Control	Responsable	Avance
C.01 Ambiente de Control	P01. Mostrar Actitud de Respaldo y compromiso. P01.P104	Capacitar y concientizar a los servidores públicos de manera periódica y clara sobre la importancia de la integridad y los principios éticos en el ejercicio del cargo público. (Evidencia 5)	DG	Se envió mensualmente al correo de todo el personal del ISC tarjeta informativa conmemorativa por el día 09 de la Integridad. Se les invitó a través del correo a capacitación del tema Integridad, impartidos por la Unidad de Ética de la Secretaría de Contraloría Social.* <b>Avance 100%</b>
	P02. Ejercer la Responsabilidad de Vigilancia. P02.P103	Presentar ante la Junta de Consejo Directivo Informes trimestrales de COCODI.	DG	En la XIII Junta de Consejo Directivo no se presentó el 3er Informe Trimestral de COCODI, debido a que la 4ta sesión COCODI se celebró el 29 Noviembre 2024, posterior a la Junta de Consejo, derivado del cambio de Enlace de Control Interno. <b>Avance 66%</b>
	P03. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad. P03.P101	Reformar Normativa del Instituto Sonorense de Cultura. (Evidencia 6)	DG, CA y AJ	Seguimiento para Concluir proyecto de Reglamento Interior. Se tiene valoración presupuestal de la estructura del ISC, y se encuentra en revisión la tabla de trazabilidad.* <b>Avance 80%</b>

Avance por Acciones de Mejora del PTCI 2024

Componentes	Principios	Actividad de Control	Responsable	Avance
C.02. Administración de Riesgos	P06. Definir Objetivos y Riesgo P06.P101	Generar documento sintético con los objetivos del Plan Estatal de Desarrollo. (Evidencia 7)	Departamento Planeación y Recursos Humanos.	Se elaboró el documento con principios del PED, para su publicación en páginas institucionales.* <b>Avance 100%</b>
	P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos. P07.P101	Identificar Riesgos	C.A.	Enlace de ARI, capacitó e integró con colaboradores de Enlaces de Unidades Administrativas la Matriz de Riesgos 2024. Se brindó seguimiento mediante reuniones. <b>Avance 100%</b>
	P08. Considerar el Riesgo de Corrupción. P08.P101	Responsable de Atención y Seguimiento de Auditorías, elaborará un informe.	C.A.	Enlace de ARI, elaboró informe sobretas capacitaciones brindadas. Se brindó segunda capacitación para personal en los temas de Matriz de Riesgo. <b>Avance 100%</b>
	P09. Identificar, Analizar y Responder al Cambio. P09.P101	Comunicar los cambios a través de los medios oficiales.	C.A.	Se elaboró un oficio informando sobre las personas que se asignaron como enlaces de la mejora regulatoria. Se estableció que el Departamento de Recursos Humanos genera comunicados mensuales con los cambios a través de los medios oficiales. <b>Avance 100%</b>

J. L. H. V. y

Avance por Acciones de Mejora del PTCI 2024

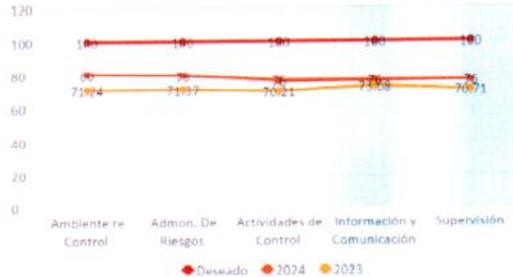
Componentes	Principios	Actividad de Control	Responsable	Avance
C.03 Actividades de Control	P.10 Diseñar actividades de control. P10.PI03	Elaborar lineamientos complementarios a Control Interno. El Departamento de Asuntos Jurídicos elaboró un Proyecto de Reglas de Operación de Programas y Proyectos Artísticos y Culturales 2024. (Evidencia 8)  Se aprobó en la reunión X de Consejo Directivo los lineamientos para uso de BSS y OFS.  Se aprobó en la reunión XI de Consejo Directivo el Reglamento para la aplicación de alumnos inscritos en cursos o talleres en las Casas de la Cultura.  Se elaboró Reglas para préstamos de espacios del ISC. (Evidencia 9)	DG Y AJ	Se envió copia a las áreas para revisión de Reglas y hacer aportaciones para la conclusión de las mismas.* Avance 75%  Fue aprobado en la reunión de X Consejo Directivo. Avance 100%  Fue aprobado en la reunión de XI Consejo Directivo. Avance 100%  La elaboración de reglas para préstamos de espacios del ISC, fue integrada fue integrada en reglamento para la aplicación de alumnos inscritos en talleres artísticos, publicado en boletín oficial.* Avance 100%
	P11. Diseñar Actividades para los Sistemas de Información. P11.PI03	El encargado de Informática elaborará Informe trimestral sobre las TIC'S. (Evidencia 10)	CA	Se realizó informe del estado de inventario general de bienes tecnológicos sin detectar anomalías.* Avance 100%
	P11.PI05	El encargado de Informática propondrá a su superior las acciones de mejora para este ejercicio. (Evidencia 10)		Se realizó recomendación que los equipos de cómputo sean apagados al finalizar la jornada laboral, para optimizar su vida útil y reducir consumo de energía.* Avance 100%

Avance por Acciones de Mejora del PTCI 2024

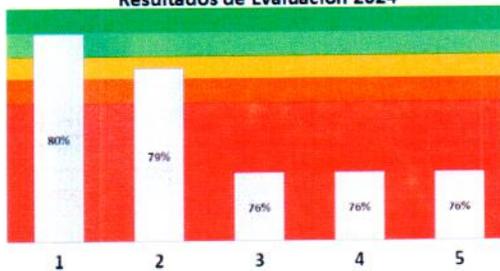
Componentes	Principios	Actividad de Control	Responsable	Avance
C.04 Información y Comunicación	P14. Emitir circular para todo el personal del Instituto Sonorense de Cultura. P14.PI01	Emitir circular para todo el personal de Instituto Sonorense de Cultura. (Evidencia 11)	CA	Se realizan tarjetas informativas y se comparten a correo de todo el personal del Instituto notificando los cambios en personal altas, bajas y cambios.* Avance 100%
C.05. Supervisión	P16. Realizar Actividades de Supervisión. P16.PI02	Se diseñará formularios para los Titulares de las Unidades Administrativas.	D.G.	No atendidas.
	P17. Evaluar los Problemas y Corregir las Deficiencias. P17.PI01	Emitir una circular informando líneas de reporte al personal.	D.G.	No atendidas.

C.P. María Eugenia Kirk Hernández confirmó que los principios no concluidos al 100% como son P03.PI01, P10.PI03 y los no trabajados P16.PI02 y P17.PI01 serán retomados Programa de Trabajo de Control Interno 2025.

Fecha de aplicación:	05 Noviembre 2024
Componentes Evaluados:	-Componentes 5 -Principios 17
Puntos de interés seleccionados a mejora:	-Puntos de interés 13
Servidores públicos:	-Estratégicos 1 -Directivos 12 -Operativos 21



Resultados de Evaluación 2024



- Ambiente de Control
- Admón. de Riesgos.
- Actividades de Control
- Informar y Comunicar
- Supervisión y Mejora



69% Regular 2022  
71% Regular 2023  
78% Regular 2024

Al presentar Informe de resultados de Autoevaluación 2024 la C.P. María Eugenia Kirk Hernández enfatiza que ha sido poco el avance con respecto al año anterior, sin embargo la Lic. Edna Marisol García Meza reconoce que ha sido una mejora lenta, pero al menos se está avanzando.

La C.P. María Eugenia Kirk Hernández al presentar el Programa de Trabajo de Control interno (PTCI) 2025, confirma que puede haber ajustes en Actividades de control, debido al presupuesto autorizado para este ejercicio.

Acciones de Mejora del ante proyecto PTCI 2025

Componentes	Principios	Actividad de Control	Responsable	Avance
C.01 Ambiente de Control	P05. Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas.	Concentración y Control de Contratos del ISC. Revisión de responsabilidades asignadas al personal.	Coordinación Administrativa	
	P08. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad.	Concluir proyecto de Reglamento y Interior.	Dirección General	80%
C.02 Administración de Riesgos	P06. Definir Objetivos y Riesgos.	Generar documento sintético con los objetivos del Plan Estatal de Desarrollo.	Departamento de Planeación y Evaluación	
	P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos	Generación y Supervisión de Matriz de Riesgos.	Coordinación Administrativa	
	P08. Considerar el Riesgo de Corrupción.	Identificación de situaciones contrarias a la ética, integridad y la normativa.	Dirección General	
C.03 Actividades de Control	P10. Diseñar Actividades de Control	Concluir con proyecto de Reglas de Operación de programas y proyectos artísticos y culturales 2024.	Área Jurídico y Coordinación Administrativa	75%
	P11. Diseñar Actividades para los Sistemas de Información.	Encargado de informática calendarizara servicios preventivos de mantenimiento para equipos de computo.	Coordinación Administrativa	
C.05 Supervisión	P16. Realizar Actividades de Supervisión.	Establecer Tablero de indicadores de metas mensuales por Coordinación Administrativas y verificar cumplimiento de metas.	Todas las Unidades Administrativas	
		Identificar problemas de control interno a nivel supervisión.	Todas las áreas y Recursos Humanos	
	P17. Evaluar los Problemas y Corregir las Deficiencias.	Establecer Manual de Procedimiento para Denuncias ante el Comité de Ética e Integridad del ISC. Documentar en forma oportuna las acciones para corregir las Debilidades y/o deficiencias del Control Interno.	Dirección General Coordinación Administrativa	

Avance por Acciones de Control del PTAR 2024

N°	Descripción de Riesgo	Factor de Riesgo priorizado	Actividad de Control	LIA Responsable	Avance
R1	Pérdida de la información digital.	Falta de equipos de cómputo para personal de nuevo ingreso.	Realizar la gestión interna para la adquisición de equipo de cómputo en las áreas fondos y apoyo, cineteca y museo costumbrista. (Evidencia 1)	Coordinación Administrativa.	Se realizó adquisición de equipos de cómputo. <b>Avance 100%</b>
R2	Daños a los recintos o para las personas en espacios físicos no seguros del ISC.	Falta de mantenimiento en daños por humedad en paredes.	Realizar evaluación del problema para posteriormente dar mantenimiento en las paredes para tratar la humedad con los productos adecuados.	Coordinación Administrativa y D.S.G.	Se realizaron los trabajos de reparación tratamiento contra humedad a las paredes de la oficina de la Directora General, Recepción, Presupuesto, Sala de juntas, Sala de Arte y pasillos del ISC. En Casos de la Cultura se realizaron reparaciones y adecuaciones de áreas para reubicación de personal. <b>Avance 100%</b>
		Falta de mantenimiento en tuberías fuera de la pared.	Realizar un levantamiento para posteriormente comprar los materiales y llevar a cabo el trabajo correspondiente.		En el mes de marzo, en las oficinas de los departamentos de presupuesto y planeación y evaluación del ISC, se dio mantenimiento correctivo a tuberías y cableado. <b>Avance 100%</b>
		Falta de mantenimiento a extintores.	Realizar la gestión interna para el mantenimiento a los extintores del museo étnico de los seris.	Coordinación Administrativa y D.R.M.	Se rellenaron los extintores, se le agregó el señalamiento y alarmas correspondientes en el Museo Étnico de los Seris. <b>Avance 100%</b>
		Falta de mantenimiento en impermeabilización.	Realizar la gestión interna para el mantenimiento correspondiente del museo étnico de los seris.	Coordinación Administrativa y D.S.G.	Se realizó la impermeabilización a las instalaciones Museo Étnico de los Seris. <b>Avance 100%</b>

Avance por Acciones de Control del PTAR 2024

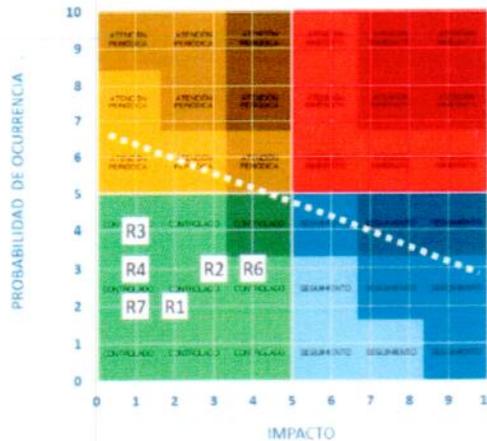
N°	Descripción de Riesgo	Factor de Riesgo priorizado	Actividad de Control	LIA Responsable	Avance
R3	Incumplimiento de metas en tiempo y forma del Departamento de Fondo y Apoyos a la Cultura.	Falla en el servicio de internet. No alcanza la señal WiFi para los equipos de cómputo.	Realizar la gestión interna para instalar router para amplificar la señal	Coordinación Administrativa y D.R.M.	Se realizó gestión interna para instalar routers para mejorar la señal WiFi para equipos de cómputo, Fondos y Apoyos, Planeación y Evaluación. <b>Avance 100%</b>
R4	Incumplimiento en la normativa de elaboración de contratos/convenios.	Solicitud tardía de la elaboración de contratos y convenios	Realizar oficio donde se les haga del conocimiento de la normativa aplicable para realizar la solicitud de los contratos y convenios en tiempo y forma. (Evidencia 2)	Dirección General y D.A.J.	Se realizó oficio DAJ/2025/049 informativo con definición de normativa aplicable para realizar la solicitud de los contratos/convenios. Se compartió vía correo electrónico para colaboradores. <b>Avance 100%</b>
R5	Incumplimiento de la normativa de transparencia	Retraso en el llenado de los portales de transparencia.	Realizar oficio donde se les haga del conocimiento de la normativa aplicable para realizar el llenado de los portales en tiempo y forma.		Se realizó circular/006/2024 de la coordinación administrativa donde se exhorta a personal responsable de la Unidad de Transparencia a responder en tiempo y forma todas las solicitudes que se reciban. <b>Avance 100%</b>
		Retraso en la atención de la información que se solicita a las áreas por parte de la unidad de transparencia	Realizar oficio donde se les haga del conocimiento de la normativa aplicable para atender la solicitud en tiempo y forma.		Se cambió al responsable de la captura de las plantillas, para su oportuna atención. <b>Avance 100%</b>

*Handwritten signatures and initials in blue ink.*

**Avance por Acciones de Control del PTAR 2024**

N°	Descripción de Riesgo	Factor de Riesgo priorizado	Actividad de Control	UA Responsable	Avance
R6	Actividades culturales fuera del Municipio de Hermosillo.	Inseguridad por alto índice de violencia en los Municipios. (Evidencia 3)	Realizar solicitud de monitoreo de SSP para trazar rutas y protocolos para el cuidado del personal, talleristas y artistas, mediante oficio. Así como establecer protocolos de seguridad internos.	Coordinación de Vinculación.	Se realizaron oficios de solicitud de colaboración para autoridades e Instituciones para apoyo en seguridad y logística en preparativos del FAOT 2025.* <b>Avance 100%</b>
R7	Incumplimiento en el impacto esperado en eventos culturales.	Falta de difusión en tiempo y forma. (Evidencia 4)	Solicitar al Departamento de D.C. el realizar en la medida posible la difusión en medios convencionales en tiempo y forma.	Departamento de Comunicación.	Realizó la difusión en medios convencionales en tiempo y forma.* <b>Avance 100%</b>

**Mapa de Riesgos**



La C.P. Maria Eugenia Kirk Hernández sede la palabra a Luis Manuel Gómez Félix responsable de Unidad de Tecnologías de la Información, para presentación del Plan Institucional de Tecnologías de la información.

Biblioteca Digital Sonora 80% Avance.	Se encuentra en Desarrollo.	No hubo licitaciones.	<a href="https://bibliotecadigital.sonora.gob.mx/">https://bibliotecadigital.sonora.gob.mx/</a>
Cartelera Cultural Sonora. 60% Avance.	Se encuentra en Desarrollo.	No hubo licitaciones.	En desarrollo.
Estatus de Proyecto	Tablero de Control	Licitaciones de Servicios	Infraestructura Tecnológica



Metas, Necesidades, Oportunidades y Riesgos de las TICs

<b>Metas:</b> Funcionamiento de los equipos de cómputo, redes y portales institucionales para el personal del ISC al realizar sus actividades.	<b>Necesidades:</b> Programación de servicios preventivos a equipos. Renovación de equipo obsoleto.
<b>Oportunidades:</b> Capacitaciones al personal en uso y cuidado de equipos.	<b>Riesgos:</b> Virus, malware, o cualquier otro de programa malicioso. Altas y bajas de voltaje (compra de reguladores).

TICs: Tecnologías de la Información y Comunicación.

*[Handwritten signatures and initials in blue ink are present over the table and in the bottom right corner of the page.]*

La C.P. María Eugenia Kirk Hernández retoma la palabra y la sede al Ing. José Gerardo Reyes Robles para que presente la Cédula de Problemáticas.



Comité de Control y Desempeño Institucional  
1era. Sesión Ordinaria del 4to. Trimestre 2024

### Cédula de Problemáticas

Descripción de Problemática	Origen de la Problemática	Acción para Mitigar la Problemática	Responsable
Marco Normativo Institucional no actualizado: Reglamento Interior, Estructura Orgánica, Manual de Organización, y Manual de Procedimientos. El Manual de Organización publicado en diciembre de 2013 hace referencia al reglamento interior publicado en diciembre de 2010.	Cédula de observaciones de Auditoría al Tercer Trimestre 2024.	Continuar con el proceso de vinculación entre las áreas administrativas para la actualización y validación del proyecto de reforma al reglamento interior y estructura orgánica, así como al manual de organización y manual de procedimientos.	C.A. A.J.

La C.P. María Eugenia Kirk Hernández retoma la palabra para someter a votación la aprobación de acuerdos.



Comité de Control y Desempeño Institucional  
1era. Sesión Ordinaria del 4to. Trimestre 2024

### Votación para la Aprobación de Acuerdos Control Interno

Acuerdo Autoevaluación / Administración de Riesgos	Área Responsable	Fecha Compromiso
Acuerdo Plan Institucional de TICs	Área Responsable	Fecha Compromiso
001-ISC-2024-4ta/4T Biblioteca Digital concluir con carga total de 350 libros. 64 libros cargados.	Departamento de Literatura y Bibliotecas.	31/12/2025
Acuerdo Cédula de Problemáticas	Área Responsable	Fecha Compromiso
002-ISC-2024-4ta/4T Una vez autorizado el Reglamento Interior solicitar apoyo a la Coordinación de Desarrollo Administrativo, de la Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno para generación Manuales de Procedimiento y Manual de Organización.	Coordinación de Administración.	31/12/2025



Se aprueba por unanimidad los acuerdos 001-ISC-2024-4ta/4T y 002-ISC-2024-4ta/4T.

## 2. Cuenta pública y administración.



Comité de Control y Desempeño Institucional  
1era. Sesión Ordinaria del 4to. Trimestre 2024

### Desahogo de Temas

#### 2. CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN.

- Seguimiento de Indicadores
- Presupuesto
- Amortización Contable y Presupuestaria



Comité de Control y Desempeño Institucional  
1era. Sesión Ordinaria del 4to. Trimestre 2024

### Seguimiento de Indicadores

#### Cumplimiento de indicadores del POA (SIPPSE)

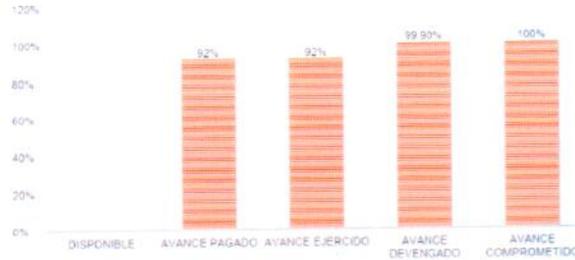
UNIDAD ADMINISTRATIVA	INDICADORES	IMPACTO EN EL PRESUPUESTO (DEVENGADO)
Dirección General	8	\$ 63,743,756
Coordinación de Artes	6	\$ 59,544,200
Coordinación de Patrimonio Cultural	4	\$ 24,653,768
Coordinación de Vinculación Cultural	3	\$ 3,745,823
Coordinación de Casas de la Cultura	1	\$ 25,595,271
Coordinación de Administración	1	\$ 51,941,445
Museo de Arte de Sonora	1	\$ 9,141,794
Museo Sonora en la Revolución	1	\$ 2,688,517
Biblioteca Pública Jesús Corral Ruiz	1	\$ 7,655,041
<b>TOTAL</b>	<b>26</b>	<b>\$249,389,467</b>

ESTATUS	# INDICADORES
➤ Concluidas	26
➤ En Proceso	0
➤ Pendiente	0

#### Programa Operativo Anual Cierre 2024

ORIGINAL	\$239,004,003.22
MODIFICADO	\$10,441,400.24
TOTAL	\$249,445,403.46

**AVANCE PRESUPUESTAL AL CUARTO TRIMESTRE 2024**



**Avance del presupuesto al IV trimestre 2024**

Capítulo	Presupuesto Modificado	Presupuesto Devengado	% Avance
	2024	Al 31 dic 2024	
1000 Servicios personales	155,899,388	155,899,388	100%
2000 Materiales y suministros	3,692,910	3,684,319	99%
3000 Servicios Generales	83,931,886	83,884,541	99%
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas	5,078,009	5,078,009	100%
5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	843,21	843,21	100%
6000 Inversión Pública	0	0	0
7000 Inversiones Financieras y otras Provisiones	0	0	0
9000 Deuda Pública	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>249,445,403</b>	<b>249,389,467</b>	<b>0</b>

La C.P. María Eugenia Kirk Hernández somete a votación la aprobación de acuerdos.

Obregón #58, Centro, CP 83000, Hermosillo, Sonora | 6622 12 65 70 y 72 | isc.sonora.edu.mx | @ISCSonora

Handwritten signatures and social media icons (Facebook, X, Instagram, TikTok) are present at the bottom of the page.

Acuerdo Seguimiento de Indicadores	Área Responsable	Fecha Compromiso
003-ISC-2024-4ta/4T Revisar y adecuar metas de componentes Programa Operativo Anual (POA 2025), considerando el presupuesto aprobado del 2025.	Departamento de Planeación.	31/03/2025
Acuerdo Presupuesto	Área Responsable	Fecha Compromiso
004-ISC-2024-4ta/4T Revisar los contratos Macro que se puedan celebrar considerando el presupuesto aprobado del 2025.	Departamento de Presupuesto.	31/03/2025
Acuerdo amortización Contable y Presupuestaria	Área Responsable	Fecha Compromiso



Se aprueba por unanimidad los acuerdos 003-ISC-2024-4ta/4T y 004-ISC-2024-4ta/4T. La C.P. María Eugenia Kirk Hernández sede la palabra al Ing. José Gerardo Reyes Robles para que presente apartado de Integridad Institucional.

### 3. Integridad institucional.

### 3. INTEGRIDAD INSTITUCIONAL

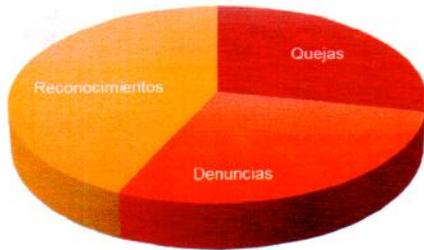
- Integridad
- Unidad de Transparencia
- Declaración



*Handwritten signatures and notes in blue ink.*

*Handwritten signature in blue ink.*

**Lineas de Atención**



■ Quejas ■ Denuncias ■ Reconocimientos

**Tipos de Reconocimientos**



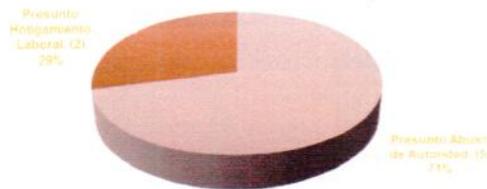
■ Buena Atención ■ Buena Asesoría

**Tipos de Quejas**



■ Mal Comportamiento ■ Mal Servicio brindado ■ Mal uso de Vehículos

**Tipos de Denuncia**



■ Presunto Abuso de Autoridad ■ Presunto Hostigamiento Laboral

**Seguimiento Órgano Interno de Control**

**Estatus de Denuncias: Expedientes de presunta Responsabilidad Administrativa (EPRAS)**

- Denuncias Concluidas: 0
- Denuncias en investigación: 7
- Turnado en Responsabilidades: 0

La C.P. María Eugenia Kirk Hernández retoma la palabra para continuar con desahogo de temas, en apartado unidad de Transparencia.

INFORME DE SOLICITUDES 2024

CONCEPTO	NUM.
1. Solicitudes recibidas	57
2. Solicitudes competencia de la institución	55
3. Solicitudes declinadas	2
4. Recursos de revisión	7
5. Solicitudes no atendidas y prescritas.	0

UNIDAD ADMINISTRATIVA	NO. SOLICITUDES
Dirección Administrativa.	55
Coordinación Administrativa	44
Planeación	4
Literatura y Bibliotecas	5
Fondos	1
Control Interno	1

PORTALES DE TRANSPARENCIA

TABLA DE CUMPLIMIENTO		
EVALUACIÓN	CUMPLIMIENTO	
	LGT	LTAIPES
I	99.53%	99.25%
II	98.95%	98.48%
III	99.48%	99.24%
IV		

*J. L. V. V.*  
*[Handwritten signatures and initials]*

Fecha de Presentación: Durante el mes de mayo de 2024		
Total de Servidores Públicos obligados:	- Todo el Personal tanto: - Directivo - Operativo	294
Declaraciones presentadas 2024		292
Declaraciones pendientes de presentar:		2

Las declaraciones pendientes corresponden a personal de nuevo ingreso, estamos en tiempo para la entrega. Fecha límite es 14 enero 2025.

La C.P. María Eugenia Kirk Hernández somete a votación la aprobación de acuerdos.

Acuerdo Integridad	Área Responsable	Fecha Compromiso
Acuerdo Unidad de Transparencia	Área Responsable	Fecha Compromiso
Acuerdo Declaración	Área Responsable	Fecha Compromiso
005-ISC-2024-4ta/4T. Mantener difusión para exhortar a realizar las declaraciones patrimoniales antes del mes de abril, para cumplimiento al 100% en cierre en tiempo y forma.	Departamento de Recursos Humanos.	30/04/2025



Se aprueba por unanimidad el acuerdo 005-ISC-2024-4ta/4T.



Estatus de Observaciones

Ente Fiscalizador	Tipo de Auditoría	No. Auditoría y/o ID	Periodo Revisado	Observaciones	Estatus
OIC	Auditoría Integral: financiera, Presupuestal y Desempeño	DS-0005-2021	2021	Se dió respuesta a las 5 observaciones.	En proceso de análisis y solventación por el OIC
DESPACHO EXTERNO	Auditoría de Estados Financieros 2021	Dictamen de Estados Financieros 2021	2021	Se realizó respuesta de 3 observaciones pendientes.	En proceso de análisis y solventación por el OIC
OIC	Auditoría de Equipo de Transporte	ID 2476	2022	Se realizó Programa de Solventación para contestar parcialmente las 8 observaciones.	En proceso de análisis por el OIC
DESPACHO EXTERNO	Auditoría de Estados Financieros 2022	Contrato 10/2022	2022	En proceso de solicitud y recopilación de la documentación para elaborar las respuestas de 4 observaciones pendientes.	Pendiente de entregar
OIC	Auditoría Específica en el Rubro de Recursos Materiales	OIC-ISC-112/2023	2023	Se dió respuesta a las 2 observaciones.	En proceso de análisis y solventación por el OIC
ISAF	Auditoría Integral Financiera, Presupuestal y Desempeño (OCT-DIC)	2023AR0109010131	2023	En proceso de solicitud y recopilación de la documentación para elaborar las respuestas de 4 observaciones de 29	Pendiente de entregar
DESPACHO EXTERNO	Auditoría de Estados Financieros 2023	Contrato 10/2023	2023	Se dió respuesta a las 3 observaciones.	En proceso de análisis y solventación por el OIC

Votación para la Aprobación de Acuerdos Fiscalización y Auditorías

Acuerdo Auditorías	Área Responsable	Fecha Compromiso

Acuerdo Observaciones	Área Responsable	Fecha Compromiso



No se tomaron cuerdos en este apartado.

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a date '7.14.1' and various symbols like a globe and social media icons.

## ASUNTO VIII: ASUNTOS GENERALES

Ing. José Gerardo Reyes Robles, vocal ejecutivo del Órgano Interno toma el uso de la voz para hacer alusión a la cédula de oportunidades (cedula de problemáticas), en noviembre con la primera auditoria del tercer trimestre del COCODI, se detectó el marco normativo Institucional no está actualizado, haciendo la referencia principal mente al Reglamento Interior, Estructura Orgánica, Manual de Organización y Manual de Procedimiento. Con el proyecto de reforma del Instituto Sonorense de Cultura en continuar con la vinculación entre las áreas para que se lograr que la normatividad del Instituto este actualizada.



Comité de Control y Desempeño Institucional  
1era. Sesión Ordinaria del 4to. Trimestre 2024

### Asuntos Generales

En este apartado se presentarán las dificultades o situaciones que causan problemas para ser analizadas e identificar las debilidades de control interno o riesgos, mismos que deberán ser revisados y tratados en la siguiente sesión del Comité.

## ASUNTO IX: CALENDARIO DE SESIONES TRIMESTRALES

Con la presentación del Calendario de sesiones trimestrales, la C.P. María Eugenia Kirk Hernández menciona que la primera sesión del 2026, se someterá a consideración para cambiarse al mes de febrero, por motivos de celebración FAOT 2026.



Comité de Control y Desempeño Institucional  
1era. Sesión Ordinaria del 4to. Trimestre 2024

### Calendario de Sesiones Trimestrales



## ASUNTO X: REVISIÓN Y RATIFICACIÓN DE LOS ACUERDOS ADOPTADOS EN LA REUNIÓN

Se ratifican acuerdos tomados en sesión.



Comité de Control y Desempeño Institucional  
1era. Sesión Ordinaria del 4to. Trimestre 2024

Revisión y Ratificación de Acuerdos

Rubro	Número de Acuerdo	Descripción	Responsable	Fecha de Compromiso
Plan Institucional TICS	001-ISC-2024-4to/4T	Biblioteca Digital concluir con carga total de 350 libros.	Departamento de Literatura y Bibliotecas	31/12/2025
Cédula de Probleáticas	002-ISC-2024-4to/4T	Solicitar apoyo a la Coordinación de Desarrollo Administrativo, de la Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno para generación Manuales de Procedimiento y Manual de Organización.	Coordinación de Administración	30/06/2025
Seguimiento de Indicadores	003-ISC-2024-4to/4T	Revisar y adecuar metas de componentes Programa Operativo Anual (POA 2025), considerando el presupuesto aprobado del 2025.	Departamento de Planeación y Evaluación	30/04/2025
Presupuesto	004-ISC-2024-4to/4T	Revisar los contratos Mecro que se puedan celebrar considerando el presupuesto aprobado del 2025.	Departamento de Presupuesto	31/03/2025
Declaración Patrimonial	005-ISC-2024-4to/4T	Mantener difusión para exhortar a realizar las declaraciones patrimoniales antes del mes de abril, para cumplimiento al 100% en cierre en tiempo y forma.	Departamento de Recursos Humanos	30/04/2025



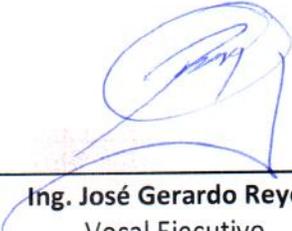
## ASUNTO XI: CLAUSURA

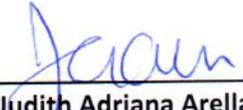
No habiendo más asuntos que tratar se declara clausurada la sesión 1era Sesión del Comité de Control y Desempeño Institucional al 4to Trimestre 2024, siendo las 14:35 horas del día 25 de febrero 2025.



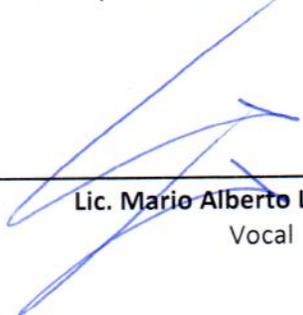
**Los integrantes del Comité:**

  
C.P. María Eugenia Kirk Hernández  
En Representación de la Presidenta del Comité

  
Ing. José Gerardo Reyes Robles  
Vocal Ejecutivo

  
C. Judith Adriana Arellano Miles  
En representación de Coordinadora de C. I.

  
Elvia Carolina Samaniego Romo  
Vocal

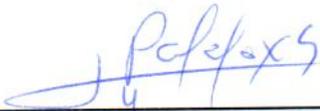
  
Lic. Mario Alberto Leyva Livshin  
Vocal

  
C. Luis Manuel Gómez Félix  
Vocal

  
C.P. Claudia Susana Gastelum Miramontes  
Enlace de Administración de Riesgos

  
C. Jesús Héctor Landavazos López  
Invitado del Comité

  
C.P. Alma Rita Valdez Lugo  
Invitada del Comité

  
Lic. Vanessa Palafox Galindo  
Invitada del Comité

  
Claudia Elizabeth Quintana Romo  
Enlace de Control Interno



  
\_\_\_\_\_  
**Lic. Rebeca Josefina Molina Freaner**  
Invitada Especial

  
\_\_\_\_\_  
**Lic. Perla Esmeralda Valedéz Payán**  
Invitada Especial

  
\_\_\_\_\_  
**Lic. Edna Marisol García Meza**  
Invitada de Permanente







