

1T-02/2025 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 13 de mayo 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 1T-02/2025 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, 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 C. Ramón Iván Vázquez López, Responsable de la unidad de transparencia y acceso a la información; 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, 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 Primer Trimestre 2025 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, da unas palabras de bienvenida antes de llevarse a cabo la reunión y asigna a Ing. José Gerardo Reyes Robles para inicio de la sesión.

ASUNTO I: PASE DE LISTA Y VERIFICACIÓN DECLARATORIA DE QUÓRUM LEGAL

A continuación, Ing. José Gerardo Reyes Robles para que proceda al pase de lista de los asistentes y verificar el quórum legal; y en virtud de ello, se informó que existe el quórum

Legal para sesionar válidamente y declara formalmente abierta esta sesión a las 14:01 del 13 de mayo del dos mil veinticinco.

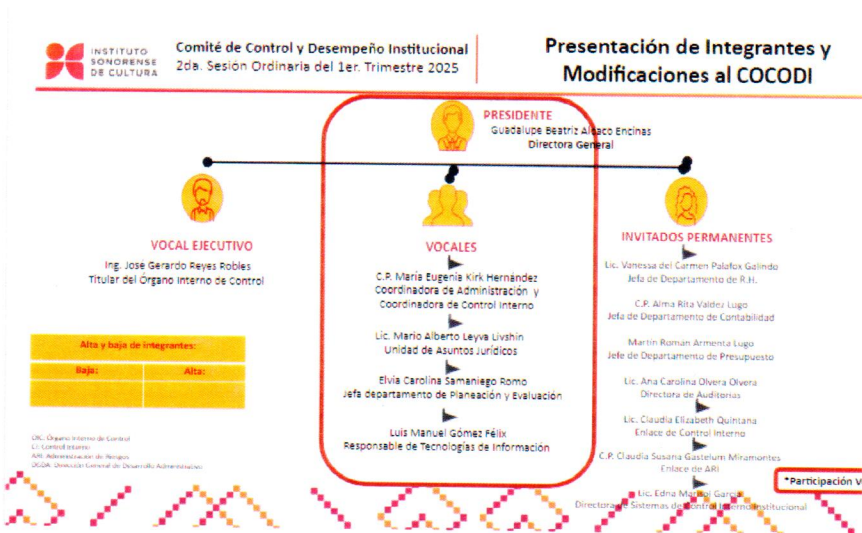
ASUNTO II: LECTURA Y APROBACIÓN DE LA ORDEN DEL DÍA

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. Pase de lista, 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.
- VI. Desahogo de temas
 - VI.I Control Interno
 - VI.II. Cuenta pública y administración.
 - VI.II. Transparencia e Integridad.
 - VI.III. Fiscalización y Auditoría.
- VII. Asuntos Generales
- VIII. Calendario de sesiones trimestrales.
- IX. Revisión y ratificación de los acuerdos adoptados en la reunión.
- X. Clausura.

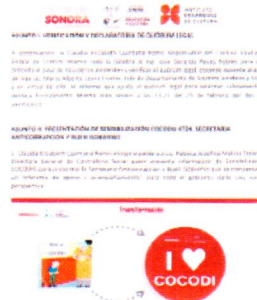
ASUNTO III: PRESENTACIÓN DE INTEGRANTES Y MODIFICACIONES AL COCODI

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



ASUNTO IV: RATIFICACIÓN DEL ACTA DE LA SESIÓN ANTERIOR

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



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

ASUNTO V: SEGUIMIENTO DE ACUERDOS ANTERIORES

Se da lectura de los acuerdos anteriores y sus avances:

Plan Institucional TICS	001-ISC-2024-4to/4T	Biblioteca Digital concluir con carga total de 350 libros.	Departamento de Literatura y Bibliotecas. De 350 libros se tiene 271 cargados. Bajó de 80% de avance cierre 2024, por depuración de 34 duplicados.	77%
Cédula de Problemáticas	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. Se tuvo acercamiento con SABG y solicitó usuarios y claves para acceso a SICAD.	15%
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. Se analiza y evalúan con las Unidades Administrativas las metas programadas, con el presupuesto autorizado para posible modificación.	25%
Presupuesto	004-ISC-2024-4to/4T	Revisar los contratos Marco que se puedan celebrar considerando el presupuesto aprobado del 2025.	Departamento de Recursos Materiales. De 11 contratos fueron celebrados 7 de los Contratos Marco, se justifica la no adhesión.	100%
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 De un total de 287 servidores públicos, 118 han presentado declaración. Como institución tenemos fecha límite 19 de mayo.	41%

ASUNTO VI: DESAHOGO DE TEMAS

Continuando con el punto VI, toma el uso de la voz la Claudia Elizabeth Quintana, para el desahogo de temas.

1. Control Interno



Comité de Control y Desempeño Institucional
2da. Sesión Ordinaria del 1er. Trimestre 2025

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



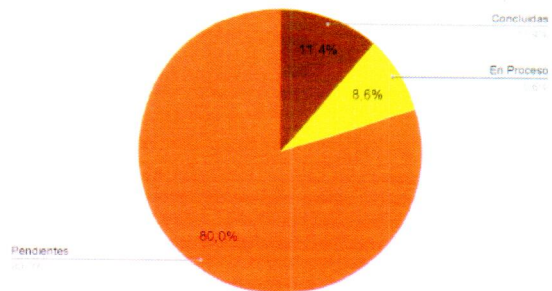
Comité de Control y Desempeño Institucional
2da. Sesión Ordinaria del 1er. Trimestre 2025

Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI)

Avance General del PTCI 2025

35 # de Actividades de control comprometidas	Avance 1er Trím. 2025 20 %
➤ Concluidas	4
➤ En Proceso	3
➤ Pendiente	28

Puntuación obtenida



Se presenta los avances del Programa de Trabajo de Control Interno correspondiente al ejercicio 2025, con resultados del cierre al 1er trimestre.



Comité de Control y Desempeño Institucional
2da. Sesión Ordinaria del 1er. Trimestre 2025

Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI)

Avance por Acciones de Mejora del PTCI 2025

Componentes	Principios	Actividad de Control	Responsable	Avance
C.01. Ambiente de control	P05. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad.	P03.PI01. Continuidad a Reformar Normativa del Instituto Sonorense de Cultura.	D.G. y A.J.	Se recibió oficio Secretaría de la Contraloría General, Dirección General de Desarrollo Administrativo OGD-003/2025 con Cédula de Recomendaciones R1-25-01, mismas que fueron atendidas y enviadas en mes abril. Avance 80% (Evidencia 1)
	P05. Establecer la Estructura para el reforzamiento de la Rendición de Cuentas.	P05.PI01. Concentración y control de contratos del ISC	C.A.	Se realizó oficio de Asignación a responsable de SEVI para resguardo y concentración de contratos del ISC. Avance 100% (Evidencia 2)
		P05.PI02. Revisión de responsabilidades asignadas al personal.	C.A.	El Departamento de Recursos Humanos, desde el área desarrollo organizacional, ha solicitado a Coordinadores de Unidades Administrativas y Jefes de Departamento la actualización del formato descripción de puesto. Avance 33% (Evidencia 3)



Comité de Control y Desempeño Institucional
2da. Sesión Ordinaria del 1er. Trimestre 2025

Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI)

Avance por Acciones de Mejora del PTCI 2025

Componentes	Principios	Actividad de Control	Responsable	Avance
C.02. Administración de Riesgos	P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos	P07.PI01. Se realizará un programa de capacitación en materia de matriz de riesgos para llenado de formato por U.A., para enlaces de riesgos.	C.A.	Se llevó a cabo el 17 de enero vía zoom capacitación para Enlaces de Administración de Riesgos. Detallando dinámica de llenado de Formato de Identificación de Riesgos por U.A. Avance 100% (Evidencia 4)
		P07.PI02. Enlace de ARI, recaba riesgos derivado de las solicitudes por Unidad Administrativa y se elabora de Matriz de Riesgo.	C.A.	Enlace de ARI, recabó riesgos derivados de las solicitudes por Unidad Administrativa y se elabora de Matriz de Riesgo. Avance 100% (Evidencia 5)
C.03. Actividades de Control.	P10. Diseñar Actividades de Control	P10.PI03. Continuidad a elaboración lineamientos complementarios de Control interno.	D.G.	Sin avance.
C.05. Supervisión.	P17. Evaluar los Problemas y Corregir las Deficiencias.	P17.PI02. Establecer Manual de Procedimiento para Denuncias ante el Comité de Ética e Integridad del ISC.	C.A.	Se realizó y aprobó por la Dirección General de Buen Gobierno el Manual de procedimiento para la recepción y atención de denuncias ante el Comité de Integridad del ISC. Avance 100% (Evidencia 6)

Total 4 riesgos 16 acciones por realizar.

Presentación de Programa de trabajo de Administración de Riesgos (PTAR)



Comité de Control y Desempeño Institucional
2da. Sesión Ordinaria del 1er. Trimestre 2025

Programa de Trabajo de Administración de Riesgos

Propuesta de programa de Acciones de Control del PTAR 2025

Riesgo	Descripción de Riesgo	Factor de Riesgo priorizado	Actividad de Control	UA Responsable
R1	Gestión de requerimiento de los recursos ejecutado de manera deficiente.	No se cuenta con el personal suficiente para realizar las supervisiones y dar seguimiento a las gestiones.	Realizar levantamiento de actividades por puesto, dentro de cada unidad administrativa para posteriormente valorar la posible redistribución.	Coordinación Administrativa
		Falta de Reparaciones eléctricas.	Diagnóstico y reparación de instalaciones eléctricas.	Todas las unidades administrativas
		No se realizan capacitaciones de actualización al personal de la institución y de inducción al personal de nuevo ingreso.	Realiza circular a todas las unidades administrativas para establecer el procedimiento para asignación de capacitaciones a personal.	Coordinación Administrativa
		Falta de mantenimiento y/o adquisición de equipamiento de seguridad.	Crear un programa de mantenimiento a los extintores.	Coordinación Administrativa
		Falta de herramientas digitales para cumplimiento de metas.	Asignación de nuevos equipos, rehabilitación y asignación de equipos en buenas condiciones. Redistribución de Wifi y cableado a todas las unidades administrativas.	Coordinación Administrativa
		Mejora en el abastecimiento de agua.	Reparación de cisterna y/o compra de tinaco.	Coordinación de Artes



Comité de Control y Desempeño Institucional
2da. Sesión Ordinaria del 1er. Trimestre 2025

Programa de Trabajo de Administración de Riesgos

Propuesta de programa de Acciones de Control del PTAR 2025

Riesgo	Descripción de Riesgo	Factor de Riesgo priorizado	Actividad de Control	UA Responsable
R1	Gestión de requerimiento de los recursos ejecutado de manera deficiente.	Falta mantenimiento para desagüe de fosa séptica.	Realizar Gestión para mantenimiento en Fosa Séptica del Museo Etnico de los Seris.	Coordinación de Patrimonio Cultural
		Falta de mantenimiento a elevadores.	Realizar el mantenimiento a los elevadores.	Coordinación de Casas de la Cultura / Dirección General
		Falta de equipamiento de seguridad.	Adquisición de equipo de seguridad para tareas de mantenimiento.	Coordinación Administrativa
		Falta de Salidas de Emergencias.	Realizar diagnóstico para establecimientos de salidas de emergencia en los recintos que lo requieran.	Coordinación de Artes
		Falta de aires acondicionados.	Reubicación de equipos de aire acondicionado de ISC a Áreas que se requiera.	Coordinación Administrativa
		Falta de Instalación de pasamanos de seguridad en escaleras.	Diagnóstico y/o cotización de instalación de pasamanos.	Coordinación de Artes / Coordinación de Patrimonio Cultural

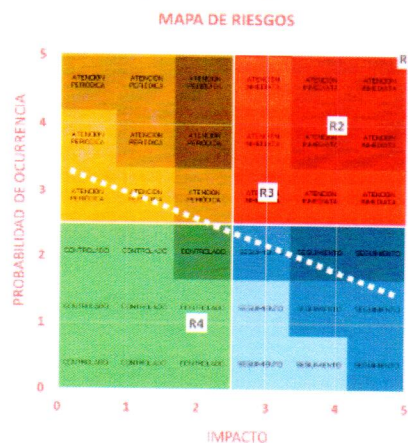
Propuesta de programa de Acciones de Control del PTAR 2025

Riesgo	Descripción de Riesgo	Factor de Riesgo priorizado	Actividad de control	UA Responsable
R2	Difusión de eventos de manera deficiente.	Falta de difusión en tiempo y forma para los eventos.	Calendario de eventos del ISC para programación de difusión.	Dirección General
R3	Salvaguardar los bienes e inmuebles de manera deficiente.	Falta de seguros y/o vigilancia	Contratación de Seguro y/o servicio de vigilancia.	Coordinación Administrativa
R4	Sistematización de eventos en los municipios ejecutada de manera incompleta.	Inseguridad en la realización de evento y/o traslados por carretera para llegar a los municipios.	Realizar y establecer protocolos de seguridad internos.	Coordinación de Vinculación
		Establecer solicitud de información de Municipios con alto Riesgo de delincuencia en el Estado de Sonora.	Realizar solicitud mensual de reporte con Municipios de altos Riesgo de delincuencia y compartirse a Unidades Administrativas.	Dirección General

Total 4 riesgos 16 acciones por realizar. Someter aprobación

Claudia Elizabeth Quintana somete a consideración de los integrantes del comité el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2025.
Se aprueba por unanimidad omisión de la lectura de acta anterior.

Mapa de Riesgos



Claudia Elizabeth Quintana 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.



Comité de Control y Desempeño Institucional
2da. Sesión Ordinaria del 1er. Trimestre 2025

Plan Institucional de Tecnologías de la Información

Biblioteca Digital Sonora 77% Avance.	Se encuentra en Desarrollo.	No hubo licitaciones.	https://bibliotecadigital.sonora.gob.mx/
Cartelera Cultural Sonora. 100% Avance.	Se encuentra en Desarrollo.	No hubo licitaciones.	https://cultura.sonora.gob.mx/eventos
Estatus de Proyecto	Tablero de Control	Licitaciones de Servicios	Infraestructura Tecnológica



Comité de Control y Desempeño Institucional
2da. Sesión Ordinaria del 1er. Trimestre 2025

Plan Institucional de Tecnologías de la Información

Metas, Necesidades, Oportunidades y Riesgos de las TICs

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

Claudia Elizabeth Quintana 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
2da. Sesión Ordinaria del 1er. Trimestre 2025

Cédula de Problemáticas

Descripción de Problemática	Origen de la Problemática	Acción para Mitigar la Problemática	Responsable

Claudia Elizabeth Quintana retoma la palabra para someter a votación la aprobación de acuerdos.



Comité de Control y Desempeño Institucional
2da. Sesión Ordinaria del 1er. Trimestre 2025

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-2025-1er/1T Entrega de equipos e instalación de equipos nuevos adquiridos en 2024 y evaluación y rehabilitación de equipos retirados, para realizar reasignación.	C.A.	30/06/2025
Acuerdo Cédula de Problemáticas	Área Responsable	Fecha Compromiso



Se aprueba por unanimidad el acuerdo 001-ISC-2025-1er/1T Entrega de equipos e instalación de equipos nuevos adquiridos en 2024 y evaluación y rehabilitación de equipos retirados, para realizar reasignación.

2. Cuenta pública y administración.



Comité de Control y Desempeño Institucional
2da. Sesión Ordinaria del 1er. Trimestre 2025

Desahogo de Temas

2. CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN.

- Seguimiento de Indicadores
- Presupuesto
- Amortización Contable y Presupuestaria



Claudia Elizabeth Quintana sede al C. Elvia Carolina Samaniego Romo para que presente Cumplimiento de indicadores del POA 2025.



Comité de Control y Desempeño Institucional
2da. Sesión Ordinaria del 1er. Trimestre 2025

Seguimiento de Indicadores

Cumplimiento de indicadores del POA (SIPPSE)

UNIDAD ADMINISTRATIVA	INDICADORES	IMPACTO EN EL PRESUPUESTO (DEVENGADO)
Dirección General	14	\$42,726,050.06
Coordinación de Artes	7	\$13,228,702.13
Coordinación de Patrimonio Cultural	3	\$3,013,173.53
Coordinación de Vinculación Cultural	1	\$597,233.93
Coordinación de Casas de la Cultura	1	\$4,390,196.38
Coordinación de Administración	1	\$13,456,586.83
Museo de Arte de Sonora	1	\$1,245,743.76
Museo Sonora en la Revolución	1	\$702,779.33
Biblioteca Pública Jesús Corral Ruiz	1	\$1,747,109.89
TOTAL	30	\$81,107,575.84

ESTATUS	# INDICADORES
➤ Concluidas	0
➤ En Proceso	30
➤ Pendiente	0

Liga al POA

Nota: Presupuesto de \$165,567.67, pertenece al Órgano Interno de Control (OIC) quien no cuenta con indicadores en SIPPSE, el cumplimiento de sus metas se ven directamente en la Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno. (Ver siguiente diapositiva)

Retoma la palabra Claudia Elizabeth Quintana sede al C. Jesús Héctor Landavazos López para que presente Avance del presupuesto al primer trimestre 2025.



Comité de Control y Desempeño Institucional
2da. Sesión Ordinaria del 1er. Trimestre 2025

Presupuesto

Avance del presupuesto al primer trimestre 2025

Capítulo	Presupuesto Modificado	Presupuesto Devengado	% Avance
	2025	Al 31-marzo-2025	
1000 Servicios personales	\$161,325,957.25	\$36,684,404.16	22.73%
2000 Materiales y suministros	\$ 2,932,733.84	\$ 665,119.07	22.67%
3000 Servicios Generales	\$87,805,630.16	40,760,323.28	46.42%
4000 Transferencias, Asignación de, Subsidios y otras Ayudas	\$ 21,080,175.60	\$ 3,163,297.00	15.00%
5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$ 20,177.91	\$ 0.00	0.00%
6000 Inversión Pública			
7000 Inversiones Financieras y otras Provisiones			
9000 Deuda Pública			
TOTAL	\$ 273,164,674.76	\$ 81,273,143.51	29.75%

Detalle capítulo 5000 devengado	
Concepto	Monto devengado
Comunicación Social	\$1,508,000.00
Festival Alfonso Ortiz Tirado 2025	\$35,777,792.00
Gastos de otros procesos	\$3,474,531.37
TOTAL	\$40,760,323.37



Comité de Control y Desempeño Institucional
2da. Sesión Ordinaria del 1er. Trimestre 2025

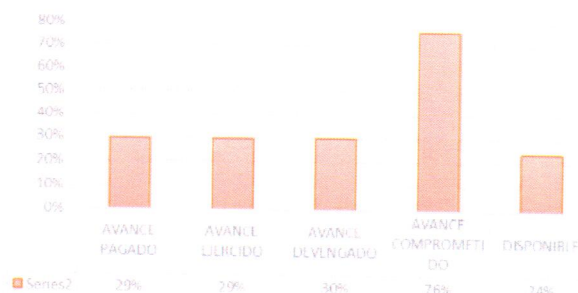
Presupuesto

AVANCE PRESUPUESTAL AL PRIMER TRIMESTRE 2025

ORIGINAL \$247,085,507

MODIFICADO
\$26,079,168

TOTAL \$273,164,675



Claudia Elizabeth Quintana somete a votación la aprobación de acuerdos.



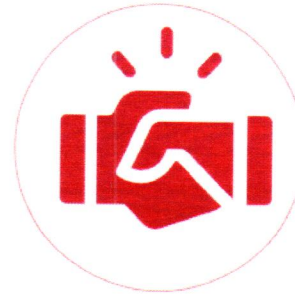
Comité de Control y Desempeño Institucional
2da. Sesión Ordinaria del 1er. Trimestre 2025

Votación para la Aprobación de Acuerdos Cuenta Pública y Administración

Acuerdo Seguimiento de Indicadores	Área Responsable	Fecha Compromiso

Acuerdo Presupuesto	Área Responsable	Fecha Compromiso
002-ISC-2025-1er/1T Comprometer contrato marco de combustibles y contrato de servicios profesionales de auditoría por el Despacho Externo.	C.A	30/06/2025

Acuerdo amortización Contable y Presupuestaria	Área Responsable	Fecha Compromiso



Se aprueba por unanimidad el acuerdo 002-ISC-2025-1er/1T Comprometer contrato marco de combustibles y contrato de servicios profesionales de auditoría por el Despacho Externo.

3. Integridad institucional.



Comité de Control y Desempeño Institucional
2da. Sesión Ordinaria del 1er. Trimestre 2025

Desahogo de Temas

3. INTEGRIDAD INSTITUCIONAL

- Integridad
- Unidad de Transparencia
- Declaración



[Handwritten signatures and notes in blue ink]

Claudia Elizabeth Quintana sede al Ing. José Gerardo Reyes Robles para que presente Seguimiento Órgano Interno de Control (OIC) 2025



Comité de Control y Desempeño Institucional
2da. Sesión Ordinaria del 1er. Trimestre 2025

Integridad Institucional

SEGUIMIENTO ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

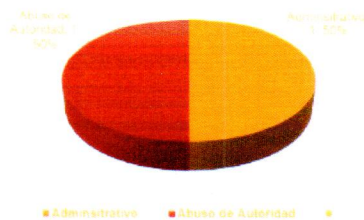
Relación de Expedientes de Presunta Responsabilidad Administrativa (EPRAS) EN INVESTIGACIÓN

Ejercicio	Hostigamiento Laboral	Acoso	Abuso de Autoridad	Administrativo	Omisión de Declaración Patrimonial	Auditoría	Totales
2022	-	-	-	1	5	-	6
2023	-	2	4	2	1	2	11
2024	-	-	-	-	-	4	4
Total	0	2	4	3	6	6	24

Relación de Expedientes de Presunta Responsabilidad Administrativa (EPRAS) CONCLUIDOS al 1er Trimestre 2025

Ejercicio	Auditoría
2023	4
Total	4

Denuncias recibidas 1er. Trimestre 2025



Estatus de Denuncias: Expedientes de Presunta Responsabilidad Administrativa (EPRAS)

- Denuncias Concluidas: 04
- Denuncias Recibidas en el Trimestre: 02
- Denuncias en investigación: 24
- Total Denuncias a la fecha: 26

Cedemos la palabra a C. Ramón Iván Vázquez López para continuar con desahogo de temas, en apartado Unidad de Transparencia.



Comité de Control y Desempeño Institucional
2da. Sesión Ordinaria del 1er. Trimestre 2025

Unidad de Transparencia

INFORME DE SOLICITUDES 2025

CONCEPTO	NÚM.
1. Solicitudes recibidas.	13
2. Solicitudes competencia de la institución.	12
3. Solicitudes declinadas.	1
4. Recursos de revisión.	0
5. Solicitudes no atendidas y prescritas.	0

UNIDAD ADMINISTRATIVA	NO. SOLICITUDES
Coordinación Administrativa.	10
Dirección General	2

**PORTALES DE
TRANSPARENCIA**

TABLA DE CUMPLIMIENTO		
EVALUACIÓN	CUMPLIMIENTO	
	LGT	LTAIPES
I	98.97%	98.48%
II		
III		
IV		

Retoma la palabra Claudia Elizabeth Quintana y la sede a la Lic. Vanessa Del Carmen Palafox Galindo para que presente declaración patrimonial al primer trimestre 2025.

Fecha de Presentación: Al 31 de Marzo de 2025

Total de Servidores Públicos obligados:	- Todo el Personal tanto: - Directivo - Operativo	287
Declaraciones presentadas 2025		118
Declaraciones pendientes de presentar:		169

Claudia Elizabeth Quintana somete a votación la aprobación de acuerdos.



Comité de Control y Desempeño Institucional
2da. Sesión Ordinaria del 1er. Trimestre 2025

Votación para la Aprobación de Acuerdos Integridad Institucional

Acuerdo Integridad	Área Responsable	Fecha Compromiso
Acuerdo Unidad de Transparencia	Área Responsable	Fecha Compromiso
003-ISC-2025-1er/1T Lograr 100% de porcentaje de cumplimiento en la p próxima evaluación semestre 2025.	D.G.	30/06/2025
Acuerdo Declaración	Área Responsable	Fecha Compromiso



Se aprueba por unanimidad el 003-ISC-2025-1er/1T Lograr 100% de porcentaje de cumplimiento en la p próxima evaluación semestre 2025.

4. Fiscalización y auditorías.



Comité de Control y Desempeño Institucional
2da. Sesión Ordinaria del 1er. Trimestre 2025

Desahogo de Temas

4. FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA.

- Auditorías
- Observaciones



Handwritten signatures and notes in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signatures and notes in blue ink.

Se sede a la C.P. Claudia Susana Gastelum Miramontes para que presente Auditorías Programadas al primer trimestre 2025.



Comité de Control y Desempeño Institucional
2da. Sesión Ordinaria del 1er. Trimestre 2025

Auditorías

Auditorías Programadas

Ejercicio Fiscal	Órgano Fiscalizador	Unidades Administrativas Involucradas	Fecha Programada para la Auditoría	Responsable de la Atención de los Auditores
Ejercicio 2024	OIC	Todas	15 de Enero de 2025	Coordinación Administrativa
Ejercicio 2024	ISAF	Todas	03 de Marzo de 2025	Coordinación Administrativa



Comité de Control y Desempeño Institucional
2da. Sesión Ordinaria del 1er. Trimestre 2025

Observaciones

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	Dicamen 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)	2023AR0108010131	2023	En proceso de solicitud y recopilación de la documentación para elaborar las respuestas de 2 observaciones de 4 pendientes, las otra dos se realizó respuesta y se entregó al OIC.	2 obs en proceso de análisis por el OIC y 2 pendientes 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

Claudia Elizabeth Quintana somete a votación la aprobación de acuerdos.



Comité de Control y Desempeño Institucional
2da. Sesión Ordinaria del 1er. Trimestre 2025

Votación para la Aprobación de
Acuerdos Fiscalización y Auditorías

Acuerdo Auditorías	Área Responsable	Fecha Compromiso
004-ISC-2025-1er/1T. Atender a los entes fiscalizadores de los requerimientos de información para la elaboración de las revisiones.	C.A.	31/12/25
Acuerdo Observaciones	Área Responsable	Fecha Compromiso
005-ISC-2025-1er/1T. Brindar seguimiento a las observaciones generadas de las auditorías.	C.A.	31/12/25



Se aprueba por unanimidad 004-ISC-2025-1er/1T Atender a los entes fiscalizadores de los requerimientos de información para la elaboración de las revisiones y 005-ISC-2025-1er/1T Brindar seguimiento a las observaciones generadas de las auditorías.

ASUNTO VII: ASUNTOS GENERALES

Sin asuntos.



Comité de Control y Desempeño Institucional
2da. Sesión Ordinaria del 1er. Trimestre 2025

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 VIII: CALENDARIO DE SESIONES TRIMESTRALES

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



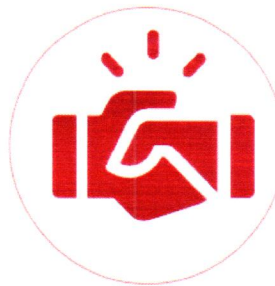
ASUNTO IX: REVISIÓN Y RATIFICACIÓN DE LOS ACUERDOS ADOPTADOS EN LA REUNIÓN

Se ratifican acuerdos tomados en sesión.

INSTITUTO SONORENSE DE CULTURA | Comité de Control y Desempeño Institucional | 2da. Sesión Ordinaria del 1er. Trimestre 2025

Revisión y Ratificación de Acuerdos

Rubro	Número de Acuerdo	Descripción	Responsable	Fecha de Compromiso
Plan Institucional de TICs	001-ISC-2025-1er/1T	Entrega de equipos e instalación de equipos nuevos adquiridos en 2024 y evaluación y rehabilitación de equipos retirados, para realizar reasignación.	C.A.	30/06/2025
Acuerdo Presupuesto	002-ISC-2025-1er/1T	Comprometer contrato marco de combustibles y contrato de servicios profesionales de auditoría por el Despacho Externo.	C.A.	30/06/2025
Unidad de Transparencia	003-ISC-2025-1er/1T	Lograr 100% de porcentaje de cumplimiento en la p próxima evaluación semestre 2025.	D.G.	30/06/2025
Auditorías	004-ISC-2025-1er/1T	Atender a los entes fiscalizadores de los requerimientos de información para la elaboración de las revisiones.	C.A.	31/12/2025
Observaciones	005-ISC-2025-1er/1T	Brindar seguimiento a las observaciones generadas de las auditorías.	C.A.	31/12/2025



ASUNTO XI: CLAUSURA

Toma el uso de la palabra C.P. María Eugenia Kirk Hernández no habiendo más asuntos que tratar se declara clausurada la sesión 2da Sesión del Comité de Control y Desempeño Institucional al 1er Trimestre 2025, siendo las 15:01 horas del día 13 de mayo 2025.





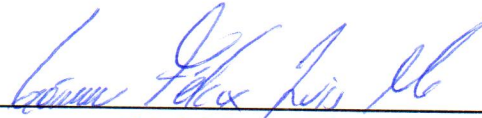


Los integrantes del Comité:

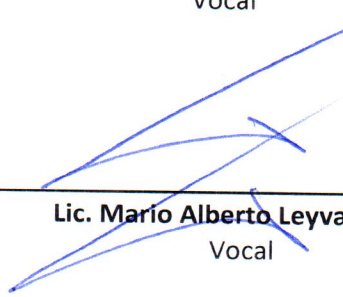

C.P. María Eugenia Kirk Hernández
Vicepresidenta

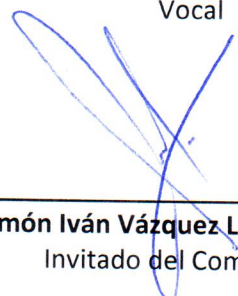
En Representación de la Presidenta del Comité

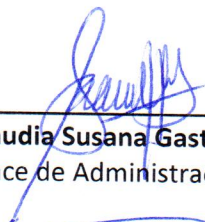

Ing. José Gerardo Reyes Robles
Vocal Ejecutivo


C. Luis Manuel Gómez Félix
Vocal


Elvia Carolina Samaniego Romo
Vocal

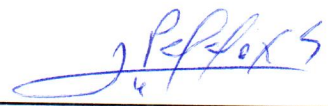

Lic. Mario Alberto Leyva Livshin
Vocal


C. Ramón Iván Vázquez López
Invitado del Comité


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. Edna Marisol García Meza
Invitada de Permanente





