

2T-03/2025 REUNIÓN 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 18 de julio 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 2T-03/2025 del Comité de Control y Desempeño Institucional. Con la presencia de los integrantes la C.P. María Eugenia Kirk Hernández, en su carácter de Vicepresidenta y en representación de la Titular del Comité, Guadalupe Beatriz Aldaco Encinas, Lic. Judith Adriana Arellano Miles, Jefa del Departamento de Recursos Materiales en representación de la Vicepresidenta C.P. María Eugenia Kirk Hernández; Ing. José Gerardo Reyes Robles en su carácter de Titular del Órgano Interno de Control y Vocal Ejecutivo, C. Karen Yuliana Figueroa Rodríguez en representación de C. Elvia Carolina Samaniego Romo 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; enlace de Control Interno C. Claudia Elizabeth Quintana, en su carácter de 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 del Departamento de Recursos Humanos; C.P. Alma Rita Valdez Lugo, Jefa del Departamento de Contabilidad; C. Jesús Héctor Landavazos López en representación de C. Martin Román Armenta Lugo, Jefe del Departamento de Presupuestos; de la Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno la Ing. Flor María Cota García, Directora de Sistemas de Control Interno Institucional, 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 Segundo Trimestre 2025 del Comité de Control y Desempeño Institucional, COCODI-ISC.

ASUNTO: BIENVENIDA

La C.P. María Eugenia Kirk Hernández, en su carácter de Vicepresidenta y en representación de la Titular del Comité, 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 13:16 horas del 18 de julio del dos mil veinticinco.



Comité de Control y Desempeño Institucional
3era. Sesión Ordinaria del 2do. Trimestre 2025

Quórum Legal

VERIFICACIÓN Y DECLARACIÓN DEL QUÓRUM LEGAL



Presidente

Mtra. Guadalupe Beatriz Aldaco Encinas
Directora General

Vocal Ejecutivo

Ing. José Gerardo Reyes Robles
Titular del OIC

Vocal A y Coordinador de CI

C.P. María Eugenia Kirk Hernández
Coordinadora de CI

Vocal B

Elvia Carolina Samaniego Romo
Jefa de Departamento de Planeación

Vocal C

Lic. Mario Alberto Leyva Livshin
Jefa de Departamento de Asuntos Jurídicos

Vocal D

Luis Manuel Gómez Félix
Responsable de la unidad de tecnologías de la información

ASUNTO II: LECTURA Y APROBACIÓN DE LA ORDEN DEL DÍA

La C. Claudia Elizabeth Quintana Romo 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:



Comité de Control y Desempeño Institucional
3era. Sesión Ordinaria del 2do. Trimestre 2025

Orden del Día

Orden del Día

- 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. Seguidos de acuerdos.
- VI. Desahogo de temas
 - VI.1 Control Interno
 - VI.2 Cuenta pública y administración.
 - VI.3 Transparencia e integridad.
 - VI.4 Fiscalización y Auditoría.
- VII. Asuntos Generales
- VIII. Calendario de sesiones trimestrales.
- IX. Revisión y ratificación de los acuerdos adoptados en la reunión.
- X. Clausura.



JLV

[Firma]



[Firma]



[Firma]



[Firma]
[Firma]
[Firma]
[Firma]

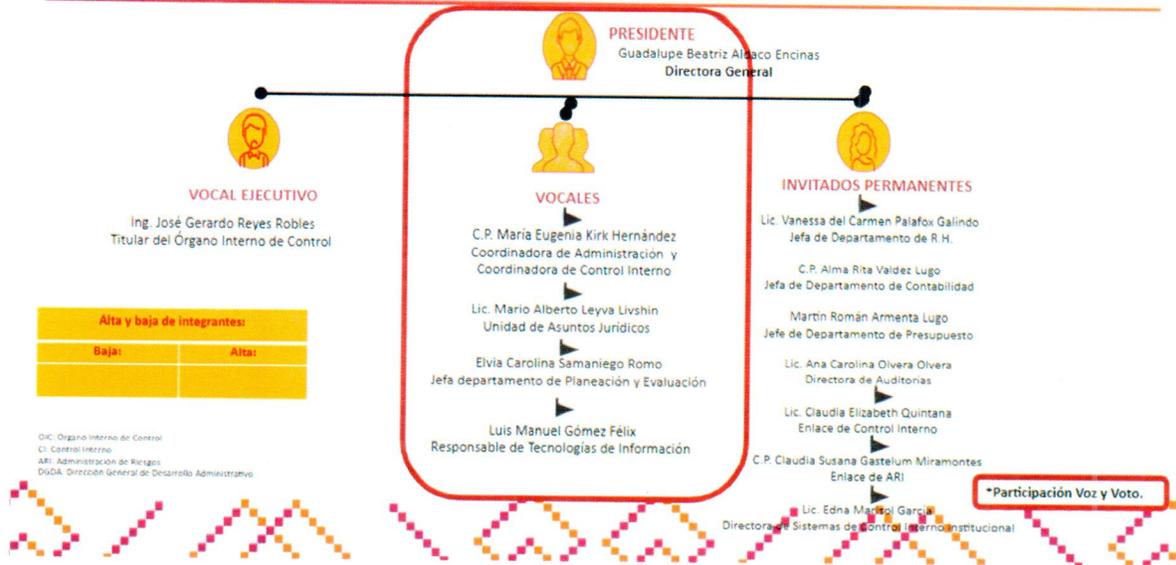
ASUNTO III: PRESENTACIÓN DE INTEGRANTES Y MODIFICACIONES AL COCODI

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



Comité de Control y Desempeño Institucional
3era. Sesión Ordinaria del 2do. Trimestre 2025

Presentación de Integrantes y Modificaciones al COCODI



Alta y baja de integrantes:	
Baja:	Alta:

OIC: Organismo Interno de Control
CI: Control Interno
ARI: Administración de Recursos
GGDA: Dirección General de Desarrollo Administrativo

ASUNTO IV: RATIFICACIÓN DEL ACTA DE LA SESIÓN ANTERIOR

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



Comité de Control y Desempeño Institucional
3era. Sesión Ordinaria del 2do. Trimestre 2025

Ratificación del Acta de la Sesión Anterior

17 DE SETIEMBRE REUNIÓN DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL, SECRETARÍA DE EDUCACIÓN Y CULTURA DEL INSTITUTO SONORENSE DE CULTURA

El presente acta de la reunión del Comité de Control y Desempeño Institucional, celebrada el día 17 de setiembre del 2025, en el salón de actos del Instituto Sonorense de Cultura, se celebró en el marco de la Sesión Ordinaria del 2do. Trimestre 2025. La reunión fue convocada por la Presidenta del Comité, Lic. María Eugenia Kirk Hernández, y se celebró en el salón de actos del Instituto Sonorense de Cultura, a las 10:00 horas. Participaron los señores: Ing. José Gerardo Reyes Robles, Titular del Organismo Interno de Control; C. P. María Eugenia Kirk Hernández, Coordinadora de Administración y Coordinadora de Control Interno; Lic. Mario Alberto Leyva Livshin, Unidad de Asuntos Jurídicos; Elvia Carolina Samaniego Romo, Jefa del Departamento de Planeación y Evaluación; Luis Manuel Gómez Félix, Responsable de Tecnologías de Información; Lic. Vanessa del Carmen Palafox Galindo, Jefa del Departamento de R. H.; C. P. Alma Rita Valdez Lugo, Jefa del Departamento de Contabilidad; Martín Román Armenta Lugo, Jefe del Departamento de Presupuesto; Lic. Ana Carolina Olvera Olvera, Directora de Auditorías; Lic. Claudia Elizabeth Quintana, Enlace de Control Interno; C. P. Claudia Susana Gastelum Miramontes, Enlace de ARI; Lic. Edna Maribel García, Directora de Sistemas de Control Interno Institucional.

ASUNTO BIENVENIDA

La C. P. María Eugenia Kirk Hernández, en su calidad de Coordinadora de Administración y en representación de la Presidencia del Comité, dio la bienvenida a todos los señores asistentes a la reunión y agradeció su presencia.

ASUNTO 1. FASE DE LECTURA Y VERIFICACIÓN DECLARATORIA DE QUORUM LEGAL

La coordinación del enlace de control interno solicitó que se procediera a la lectura del acta de la sesión anterior y a la verificación del quórum legal. Se procedió a la lectura del acta de la sesión anterior y a la verificación del quórum legal.

17 DE SETIEMBRE REUNIÓN DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL, SECRETARÍA DE EDUCACIÓN Y CULTURA DEL INSTITUTO SONORENSE DE CULTURA

El presente acta de la reunión del Comité de Control y Desempeño Institucional, celebrada el día 17 de setiembre del 2025, en el salón de actos del Instituto Sonorense de Cultura, se celebró en el marco de la Sesión Ordinaria del 2do. Trimestre 2025. La reunión fue convocada por la Presidenta del Comité, Lic. María Eugenia Kirk Hernández, y se celebró en el salón de actos del Instituto Sonorense de Cultura, a las 10:00 horas. Participaron los señores: Ing. José Gerardo Reyes Robles, Titular del Organismo Interno de Control; C. P. María Eugenia Kirk Hernández, Coordinadora de Administración y Coordinadora de Control Interno; Lic. Mario Alberto Leyva Livshin, Unidad de Asuntos Jurídicos; Elvia Carolina Samaniego Romo, Jefa del Departamento de Planeación y Evaluación; Luis Manuel Gómez Félix, Responsable de Tecnologías de Información; Lic. Vanessa del Carmen Palafox Galindo, Jefa del Departamento de R. H.; C. P. Alma Rita Valdez Lugo, Jefa del Departamento de Contabilidad; Martín Román Armenta Lugo, Jefe del Departamento de Presupuesto; Lic. Ana Carolina Olvera Olvera, Directora de Auditorías; Lic. Claudia Elizabeth Quintana, Enlace de Control Interno; C. P. Claudia Susana Gastelum Miramontes, Enlace de ARI; Lic. Edna Maribel García, Directora de Sistemas de Control Interno Institucional.

ASUNTO II. PRESENTACIÓN DE INTEGRANTES Y MODIFICACIONES AL COCODI

El enlace de control interno confirmó no tener cambios en los integrantes del COCODI.

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

ASUNTO V: SEGUIMIENTO DE ACUERDOS ANTERIORES

La C.P. María Eugenia Kirk Hernández toma el uso de la palabra y da lectura de los acuerdos anteriores y sus avances:



Comité de Control y Desempeño Institucional
3era. Sesión Ordinaria del 2do. Trimestre 2025

Seguimiento de Acuerdos

Plan Institucional TICS	001-ISC-2024-4to/4T	Biblioteca Digital concluir con carga total de 350 libros. *Sin avance en trimestre.	El Departamento de Literatura y Bibliotecas tiene la meta de 350 libros, se tiene 271 cargados. Se detuvo carga para recolectar las firmas de los derechos de publicación digital de los títulos	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.	La Dirección General del Instituto ha generado un oficio para solicitar una capacitación sobre el Manual de Organización y Procedimientos a la Secretaría General de Desarrollo Administrativo. DG/2025/0824. (Evidencia 1)	75%
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. *No se autorizó disminuir meta de indicador de acervo.	El Departamento de Planeación y Evaluación, en coordinación con las unidades administrativas, revisaron las metas correspondientes al segundo trimestre de 2025. La Dirección General del Instituto ha enviado el oficio DG/2025/0733 a la Subsecretaría de Egresos para solicitar un ajuste. (Evidencia 2)	50%
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.	El departamento de Recursos Humanos ha completado la presentación de las declaraciones. Al 19 de mayo, se había presentado el 99%, y el proceso concluyó el 27 de mayo con un 100% de las declaraciones presentadas. (Evidencia 3)	100%



Comité de Control y Desempeño Institucional
3era. Sesión Ordinaria del 2do. Trimestre 2025

Seguimiento de Acuerdos

Plan Institucional 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.	La Coordinación de Administración, a través del Departamento de Recursos Materiales, ha generado el oficio DRM/2025/120. Este oficio detalla la entrega de nuevo equipo a los colaboradores del Instituto. Además, especifica a quienes se les asignaron piezas con vida útil. (Evidencia 4)	100%
Presupuesto	002-ISC-2025-1er/1T	Comprometer contrato marco de combustibles y contrato de servicios profesionales de auditoría por el Despacho Externo.	Fueron comprometido en sistema SAACG de los contratos marcos de combustible y servicios profesionales de auditoría. (Evidencia 5)	100%
Unidad de Transparencia	003-ISC-2025-1er/1T	Lograr 100% de porcentaje de cumplimiento en la próxima evaluación semestre 2025.	La Unidad de Transparencia del Instituto ha verificado que, en el tema de transparencia, hemos cumplido al 100% con el primer trimestre de 2025. (Evidencia 6)	100%
Auditorías	004-ISC-2025-1er/1T	Atender a los entes fiscalizadores de los requerimientos de información para la elaboración de las revisiones.	Se entregó oficio de respuesta para observaciones. (Evidencia 7)	50%
Observaciones	005-ISC-2025-1er/1T	Brindar seguimiento a las observaciones generadas de las auditorías.	Se entregó oficio de respuesta para observaciones. (Evidencia 8)	50%

ASUNTO VI: DESAHOGO DE TEMAS

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



1. CONTROL INTERNO

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



2. CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN.

- Seguimiento de Indicadores
- Presupuesto
- Amortización Contable y Presupuestaria

4. FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA.

- Auditorías
- Observaciones

3. TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD.

- Integridad Institucional
- Unidad de Transparencia
- Declaración

1. Control Interno



1. CONTROL INTERNO

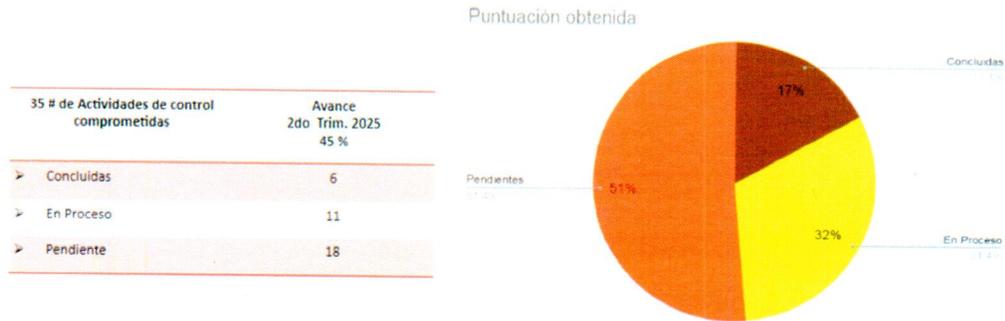
- Evaluación del CI
- Administración de Riesgos
- Tecnologías de la Información



J.L.V.

M. E. Kirk Hernández

Avance General del PTCI 2025



Se presenta los avances del Programa de Trabajo de Control Interno correspondiente al ejercicio 2025, con resultados del cierre al 2do trimestre.

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

Avance por Acciones de Mejora del PTCI 2025

Componentes	Principios	Actividad de Control	Responsable	Avance
C.01. Ambiente de Control	P03. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad.	P03.PI01. Continuidad a Reformar Normativa del Instituto Sonorense de Cultura.	D.G. Departamento de Asuntos Jurídicos.	Se recibió Oficio del Despacho de la Secretaría DS-0560/2025 Validando Reglamento Interior al 27 de mayo y fue turnado a Secretaría de la Consejería Jurídica (Evidencia 9) Avance 90%
	P05. Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas.	P05.PI01. Concentración y control de contratos del ISC	C.A. Departamento de Evidencias SEVI	Se recibe informe de contratos que se han recibidos en el área de SEVI durante el segundo trimestre del 2025. (Evidencia 10) Avance 33%
		P05.PI02.Revisión de responsabilidades asignadas al personal.	C.A. Departamento de Recursos Humanos	El Departamento de Recursos Humanos, desde el área desarrollo organizacional, han recibido la descripción de puesto. (Evidencia 11) Avance 66%



Comité de Control y Desempeño Institucional
3era. Sesión Ordinaria del 2do. 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.PI03. Supervisión y seguimiento de Matriz de Riesgos.	C.A. Enlace de Matriz de Riesgos	Se actualiza Matriz de Riesgos con avances al segundo trimestre. (Evidencia 12) Avance 33%
	P08. Considerar el Riesgo de Corrupción.	P08.PI01. Identificación de situaciones contrarias a la ética, integridad y la normativa.	C.A. Enlace de Control Interno	Se elaboró el informe base de resultados de encuesta. (Evidencia 13) Avance 100%
C.03. Actividades de Control	P11. Diseñar Actividades para los Sistemas de Información.	P11.PI05. Encargado de informática calendarizara servicios preventivos de mantenimiento para equipos de cómputo.	C.A. Departamento de Recursos Materiales	Fueron solicitados y autorizados los insumos para llevar a cabo los servicios de mantenimiento. (Evidencia 14) Avance 33%



Comité de Control y Desempeño Institucional
3era. Sesión Ordinaria del 2do. 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.05. Supervisión	P16. Realizar Actividades de Supervisión.	P16.PI02. Establecer Tablero de Indicadores de metas mensuales por Coordinación Administrativas y verificar cumplimiento de metas.	C.A. Departamento de Planeación	Se elaboró el formato para la entrega de resultados de indicadores, incluyendo los datos trimestrales y el porcentaje de avance anual de las Coordinaciones Administrativas. (Evidencia 15) Avance 50%
		P17. Evaluar los Problemas y Corregir las Deficiencias.	P17.PI01. Identificar problemas de control interno a nivel supervisión.	C.A. Departamento de Recursos Humanos
	P17.PI02. Establecer Manual de Procedimiento para Denuncias ante el Comité de Ética e Integridad del ISC.	C.A. Control Interno	Fue publicado en página Institucional en apartado de Comité de Ética e Integridad. (Evidencia 17) Avance 80%	
	P17.PI03. Documentar en forma oportuna las acciones para corregir las Debilidades y/o deficiencias del Control Interno.	C.A.	Se realizan reuniones de trabajo semanales, para revisión y seguimiento de temas administrativos. (Evidencia 18) Avance 33%	

J. V. M.



[Handwritten signature]



[Handwritten signature]



Comité de Control y Desempeño Institucional
3era. Sesión Ordinaria del 2do. 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	Avance
R1	Gestión de requerimiento de los recursos ejecutado de manera deficiente.	Falta de Reparaciones eléctricas.	Diagnóstico y reparación de instalaciones eléctricas en Departamento de Fondos y Apoyos, Coordinación de Vinculación Cultural y sala López Álvarez. (Evidencia 18)	100%
		Falta de mantenimiento y/o adquisición de equipamiento de seguridad.	Crear un programa de mantenimiento a los extintores. Se cargaron los equipos en Casas de la Cultura. Se realizó levantamiento de equipos en Unidades Administrativas. (Evidencia 19)	33%
		Falta de herramientas digitales para cumplimiento de metas.	Fueron asignados los nuevos equipos y se, rehabilitación y asignación de equipos en buenas condiciones. (Evidencia 20)	100%
		Mejora en el abastecimiento de agua.	Reparación de cisterna de Cisterna en Biblioteca pública Central Fortino León Almada. Pendiente tinaco de Museo Álvaro Obregón. (Evidencia 21)	50%
		Falta de mantenimiento a elevadores.	Se realizó el mantenimiento en mes de mayo y junio a elevador de Casa de la Cultura. Falta Cineteca. (Evidencia 22)	50%



Comité de Control y Desempeño Institucional
3era. Sesión Ordinaria del 2do. 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	Avance
R1	Gestión de requerimiento de los recursos ejecutado de manera deficiente.	Diagnóstico y/o cotización de instalación de pasamanos.	Se revisó estatus de Instalaciones donde requieren pasamanos para revisión y realizar propuesta. (Evidencia 23)	33%
		Falta de aires acondicionados.	Reubicación de equipos de aire acondicionados de ISC a Áreas de Casa de la Cultura, Museo Sonora en la Revolución, Kiosco del Arte y Cineteca. (Evidencia 24)	75%
		No se tiene un programada de mantenimiento preventivo.	No se establecerá programa de mantenimiento preventivo, solo correctivo y en casos que sea urgente, debido a la falta de presupuesto.	No se cumplirá meta
R2	Difusión de eventos de manera deficiente.	Falta de difusión en tiempo y forma para los eventos.	Se notificará por medio de oficio de Dirección General a las áreas correspondientes que deberán elaborar y remitir una proyección anual de eventos, con el propósito de realizar una reserva tentativa de fechas. Posteriormente, se implementará un proceso de consulta a través del Departamento de Información y Difusión Cultural, a fin de confirmar la viabilidad de cada evento. (Evidencia 25)	50%

T L L K



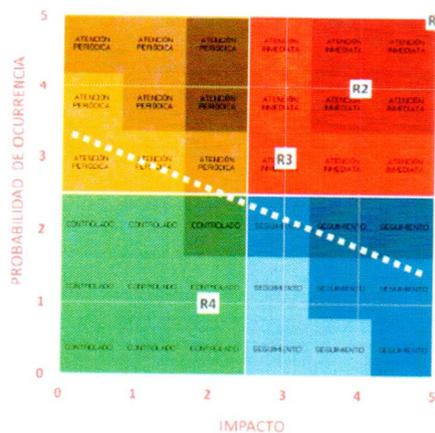
[Handwritten signatures and initials in blue ink]

Propuesta de programa de Acciones de Control del PTAR 2025

Riesgo	Descripción de Riesgo	Factor de Riesgo priorizado	Actividad de Control	Avance
R3	Salvaguardar los bienes e inmuebles de manera deficiente	Falta de seguros y/o vigilancia.	Se realizó contratación servicio seguridad y vigilancia en los diferentes recintos del ISC. (Evidencia 26)	100%
R4	Inseguridad en la realización de evento y/o traslados por carretera para llegar a los municipios.	Realizar y establecer protocolos de seguridad internos de personal del ISC.	Se generó documento con necesidades para elaboración de Protocolo de Seguridad para revisión con Dirección General. (Evidencia 27)	33%

Mapa de Riesgos

MAPA DE RIESGOS



Se cede el uso de la palabra a C. Luis Manuel Gómez Félix Responsable de Tecnologías de Información para presentar el Plan Institucional de Tecnologías de la Información.

Biblioteca Digital Sonora entregada al área correspondiente 100% Avance.	Se encuentra en Desarrollo.	No hubo licitaciones.	https://bibliotecadigital.sonora.gob.mx/
Estatus de Proyecto	Tablero de Control	Licitaciones de Servicios	Infraestructura Tecnológica

Metas, Necesidades, Oportunidades y Riesgos de las TICs

<p>Metas: Establecer acceso público de internet para ISC.</p>	<p>Necesidades: Cotizar equipos, específicamente routers con mayor capacidad. Para atender a usuarios de manera eficiente.</p>
<p>Oportunidades: Evaluar instalaciones para establecer su uso.</p>	<p>Riesgos: Uso indebido del servicio.</p>

TUVY

[Handwritten signatures and initials in blue and purple ink]

Toma el uso de la voz C.P. María Eugenia Kirk Hernández para continuar con el desahogo de temas.



Comité de Control y Desempeño Institucional
3era. Sesión Ordinaria del 2do. 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
Acuerdo Cédula de Problemáticas	Área Responsable	Fecha Compromiso



Comité de Control y Desempeño Institucional
3era. Sesión Ordinaria del 2do. Trimestre 2025

Cédula de Problemáticas

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



J.V.V.

[Firmas manuscritas]

2. Cuenta pública y administración.

2. CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN.

- Seguimiento de Indicadores
- Presupuesto
- Amortización Contable y Presupuestaria



Se cede el uso de la palabra a C. Karen Yuliana Figueroa Rodríguez Asistente de presupuesto para Seguimiento de Indicadores.

Cumplimiento de indicadores del POA (SIPPSE)

UNIDAD ADMINISTRATIVA	INDICADORES	IMPACTO EN EL PRESUPUESTO (DEVENGADO)
Dirección General	14	\$51,556,320.21
Coordinación de Artes	7	\$28,791,398.98
Coordinación de Patrimonio Cultural	3	\$5,827,846.29
Coordinación de Vinculación Cultural	1	\$1,198,446.92
Coordinación de Casas de la Cultura	1	\$8,508,565.06
Coordinación de Administración	1	\$28,343,390.31
Museo de Arte de Sonora	1	\$2,704,372.06
Museo Sonora en la Revolución	1	\$1,453,411.23
Biblioteca Pública Jesús Corral Ruiz	1	\$3,391,514.68
TOTAL	30	\$132,092,737.61

ESTATUS	# INDICADORES
➤ Concluidas	1
➤ En Proceso	29
➤ Pendiente	0

Liga al POA

Nota: Presupuesto de **\$317,471.87**, 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)

A continuación toma el uso de la palabra C. Jesús Héctor Landavazos López Responsable de plataforma de solicitudes electrónicas para presentación de diapositiva de Presupuesto.



Comité de Control y Desempeño Institucional
3era. Sesión Ordinaria del 2do. Trimestre 2025

Presupuesto

Avance del presupuesto al segundo trimestre 2025

Capítulo	Presupuesto Modificado	Presupuesto Devengado	% Avance
	2025	Al 30-junio-2025	
1000 Servicios personales	\$161,325,957.25	\$71,464,906.13	44%
2000 Materiales y suministros	\$2,794,563.75	\$1,021,446.07	37%
3000 Servicios Generales	\$81,999,784.83	\$52,067,651.81	63%
4000 Transferencias, Asignación de, Subsidios y otras Ayudas	\$22,229,355.95	\$7,359,493.76	33%
5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$179,239.85	\$179,239.84	100%
6000 Inversión Pública			
7000 Inversiones Financieras y otras Provisiones			
9000 Deuda Pública			
TOTAL	\$268,528,901.63	\$132,092,737.61	49%

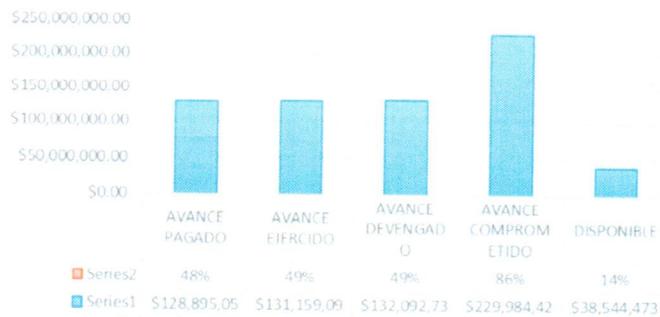


Comité de Control y Desempeño Institucional
3era. Sesión Ordinaria del 2do. Trimestre 2025

Presupuesto

AVANCE PRESUPUESTAL AL SEGUNDO TRIMESTRE 2025

ORIGINAL
\$247,085,507.25
MODIFICADO
\$21,443,394.38
TOTAL \$268,528,901.63



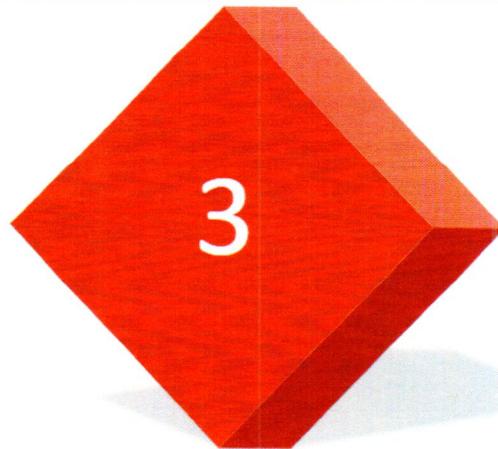
Acuerdo Seguimiento de Indicadores	Área Responsable	Fecha Compromiso
Acuerdo Presupuesto	Área Responsable	Fecha Compromiso
Acuerdo amortización Contable y Presupuestaria	Área Responsable	Fecha Compromiso



3. Integridad institucional.

3. INTEGRIDAD INSTITUCIONAL

- Integridad
- Unidad de Transparencia
- Declaración



Handwritten signatures and marks in blue and purple ink are present at the bottom of the page, including a large signature on the left and several smaller ones on the right.

La C.P. María Eugenia Kirk Hernández en su carácter de Vicepresidenta, cede la palabra al Ing. José Gerardo Reyes Robles para presentar integridad institucional.



Comité de Control y Desempeño Institucional
3era. Sesión Ordinaria del 2do. Trimestre 2025

Integridad Institucional

SEGUIMIENTO ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

Expedientes de Presunta Responsabilidad Administrativa (EPRAS):

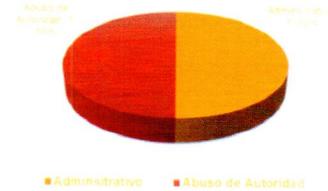
En Proceso:

Ejercicio	Hostigamiento Laboral	Acoso	Abuso de Autoridad	Administrativo	Omisión Declaración Patrimonial	Auditoría	Totales
2022	-	-	-	1	9	-	10
2023	-	1	4	2	-	2	9
2024	-	-	-	-	-	4	4
2025	-	-	1	-	-	-	1
Total	0	1	5	3	9	6	24

Concluidos al 2º Trimestre:

Ejercicio	Auditoría
2023	4
Total	4

Denuncias recibidas 2o. Trimestre 2025



Estatus de Quejas Recibidas 2025: (Directas, Buzón, Denunciapp)

- Recibidas 1er. Trim: 02
- Recibidas 2º. Trim: 02
- Total: 04
- En investigación: 03
- Concluidas: 01

La C.P. María Eugenia Kirk Hernández toma el uso de la palabra para continuar con los temas.



Comité de Control y Desempeño Institucional
3era. Sesión Ordinaria del 2do. Trimestre 2025

Unidad de Transparencia

INFORME DE SOLICITUDES 2025

CONCEPTO	NÚM.
1. Solicitudes recibidas.	21
2. Solicitudes competencia de la institución.	21
3. Solicitudes declinadas.	0
4. Recursos de revisión.	0
5. Solicitudes no atendidas y prescritas.	0

UNIDAD ADMINISTRATIVA	NO. SOLICITUDES
Coordinación Administrativa.	19
Dirección General	2

PORTALES DE TRANSPARENCIA

TABLA DE CUMPLIMIENTO		
EVALUACIÓN	CUMPLIMIENTO	
	LGT	LTAIPES
I	98.97%	98.48%
II	100%	100%
III		
IV		

Fecha de Presentación: Al 30 de junio de 2025		
Total de Servidores Públicos obligados:	-Todo el Personal tanto: -Directivo -Operativo	285
Declaraciones presentadas 2025		285
Declaraciones pendientes de presentar:		0

Auditorías Programadas

Ejercicio Fiscal	Órgano Fiscalizador	Unidades Administrativas Involucradas	Fecha Programada para la Auditoría	Responsable de la Atención de los Auditores
2024	Despacho Externo	Todas	04 de abril de 2025	Coordinación de Administración
2024 (1786)	Auditoría Superior de Fiscalización	Todas	03 de abril de 2025	Coordinación de Administración
Cuenta Pública 2024 y Ene-Sep 2025	OIC	Todas	07 de mayo de 2025	Coordinación de Administración
2024 (1787)	Auditoría Superior de Fiscalización	Todas	19 de mayo de 2025	Coordinación de Administración

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
ISAF	Auditoría Integral Financiera, Presupuestal y Desempeño	2023AR0109010252	2022	En dió respuestas a las 2 observaciones se entregó al OIC	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 2 observaciones de 4 pendientes, las otras dos se realizó respuesta y se entregó al OIC e ISAF.	2 observaciones en proceso de análisis por el OIC e ISAF 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
ISAF	Auditoría Integral	2024AE0109010157	2024	4 observaciones	En proceso de elaboración para dar respuestas para su entrega.

Acuerdo Auditorías	Área Responsable	Fecha Compromiso

Acuerdo Observaciones	Área Responsable	Fecha Compromiso



ASUNTO VII: ASUNTOS GENERALES

Sin asuntos.

ASUNTO VIII: CALENDARIO DE SESIONES TRIMESTRALES



[Handwritten signature]

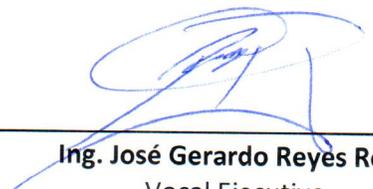
[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Los integrantes del Comité:

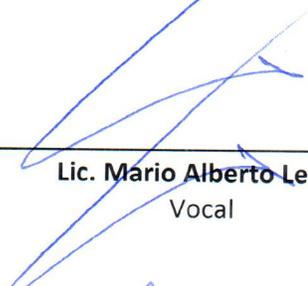

C.P. María Eugenia Kirk Hernández
Vicepresidenta
En Representación de la Presidenta del
Comité

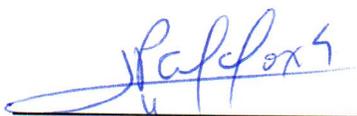

Lic. Judith Adriana Arellano Miles
Jefa del Departamento de Recursos
Materiales, en Representación de la
Vicepresidenta

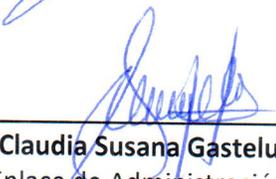

Ing. José Gerardo Reyes Robles
Vocal Ejecutivo

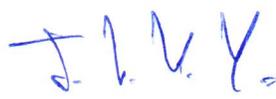

C. Luis Manuel Gómez Félix
Vocal


C. Karen Yuliana Figueroa Rodríguez
Suplente


Lic. Mario Alberto Leyva Livshin
Vocal


Lic. Vanessa Palafox Galindo
Invitada 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


C. Claudia Elizabeth Quintana Romo
Enlace de Control Interno


Ing. Flor María Cota García
Invitada Especial

