

3T-04/2025 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 17 de octubre 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 3T-04/2025 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, C. 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. Elvia Carolina Samaniego Romo, Jefa del Departamento de Planeación y Evaluación y Vocal; Lic. Mario Alberto Leyva Livshin, Jefe de Departamento de Asuntos Jurídicos y Vocal; C. Luis Manuel Gómez Félix, responsable de Unidad de Tecnologías de la Información y Vocal; C. Claudia Elizabeth Quintana Romo, en su carácter de Enlace de Control Interno; C.P. Claudia Susana Gastélum Miramontes, 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 Presupuesto; 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 Tercer 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, C. 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.

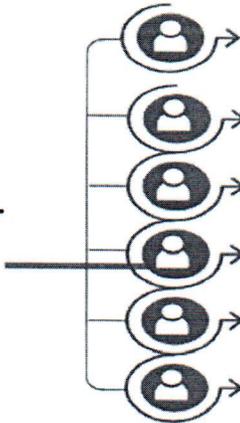
ASUNTO I: PASE DE LISTA Y VERIFICACIÓN DECLARATORIA DE QUÓRUM LEGAL

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 13:15 horas del 17 de octubre del dos mil veinticinco.

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. Maria 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

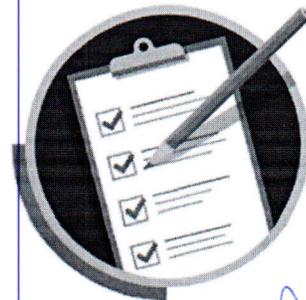
ASUNTO II: LECTURA Y APROBACIÓN DE LA ORDEN DEL DÍA

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.

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. Seguimientos 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.



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

ASUNTO V: SEGUIMIENTO DE ACUERDOS ANTERIORES

Continuando con el uso de la palabra y da lectura de los acuerdos anteriores y sus avances:



Comité de Control y Desempeño Institucional
4ta. Sesión Ordinaria del 3er. Trimestre 2025

Seguimiento de Acuerdos

Rubro	Clave	Descripción	Responsable	Estatus
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, continua con el proceso de recolección de firmas para los derechos de publicación digital de los 271 títulos cargados.	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.	Actualmente estamos seleccionando al personal que participará en las capacitaciones para la actualización de los manuales.	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.	Durante el tercer trimestre, se dio de alta el indicador relacionado con las Fiestas Patrias y se agregaron los proyectos AIEC.	75%
Auditorías	004-ISC-2025-1er/1T	Atender a los entes fiscalizadores de los requerimientos de información para la elaboración de las revisiones.	Se entrego oficio CA-2025-0150 de respuesta para observaciones.	75%
Observaciones	005-ISC-2025-1er/1T	Brindar seguimiento a las observaciones generadas de las auditorías.	Se entregaron los oficios CA-2025-134 y DG-2025-1220, que corresponden a las respuestas para las observaciones 6 y 2, respectivamente.	75%

ASUNTO VI: DESAHOGO DE TEMAS

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

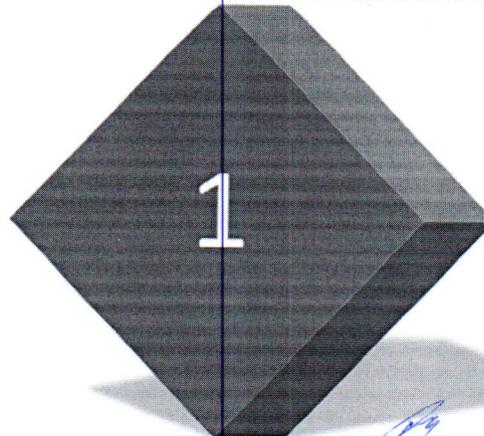


Comité de Control y Desempeño Institucional
4ta. Sesión Ordinaria del 3er. Trimestre 2025

Desahogo de Temas

1. CONTROL INTERNO

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



1. Control Interno



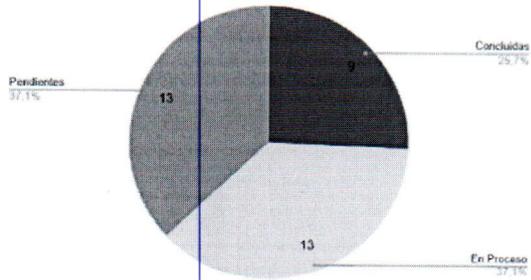
Comité de Control y Desempeño Institucional
4ta. Sesión Ordinaria del 3er. Trimestre 2025

Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI)

Avance General del PTCI 2025

35 # de Actividades de control comprometidas	Avance 3er Trim. 2025 63%
➤ Concluidas	9
➤ En Proceso	13
➤ Pendiente	13

Puntuación obtenida



Se presenta los avances del Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI) correspondiente al ejercicio 2025, con resultados del cierre al 3er trimestre.



Comité de Control y Desempeño Institucional
4ta. Sesión Ordinaria del 3er. Trimestre 2025

Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI)

Avance por Acciones de Mejora del PTCI 2025

Componentes	Principios	Actividad de Control	Responsable	Avance	Fecha compromiso
C.01. Ambiente de Control	P03. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad.	P03.PI01.Continuidad a Reforma Normativa del Instituto Sonorense de Cultura.	D.G. Departamento de Asuntos Jurídicos.	Se informa que se recibió el Oficio SCJ/2313/2025 de fecha 15/07/2025, proveniente de la Secretaría de la Consejería Jurídica. Este oficio contiene diversas observaciones que ya estamos atendiendo. Autorizar Decreto de Creación (Evidencia 9) Avance 90%	31/12/2025
	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 tercer trimestre del 2025. (Evidencia 10) Avance 66%	31/12/2025
C.02. Administración de Riesgos	P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos.	P07.PI03.Notificación de cronograma de actividades a U.A.	Coordinación de administración	Se actualiza Matriz de Riesgos con avances al tercer trimestre. (Evidencia 11) Avance 66%	31/12/2025
	P08. Considerar el Riesgo de Corrupción.	P08.PI01.Identificación de situaciones contrarias a la ética, integridad y la normativa.	Dirección General	Fue recibido por SABG resultados de evaluación del comité de ética e integridad y hemos desarrollado una propuesta de acciones para abordar las recomendaciones que se mencionan en dicho informe. (Evidencia 12) Avance 100%	31/10/2025

Avance por Acciones de Mejora del PTCI 2025

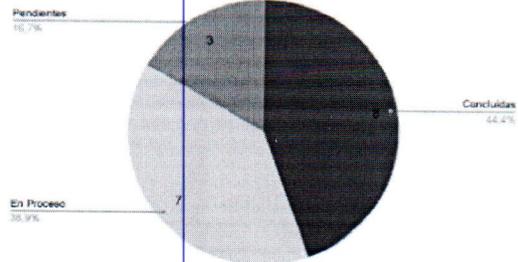
Componentes	Principios	Actividad de Control	Responsable	Avance	Fecha compromiso
C.03. Actividades de Control	P10. Diseñar Actividades de Control	P10.PI03. Continuidad con la elaboración proyecto de Reglas de Operación de programas y proyectos artísticos y culturales.	C.A. Enlace de Matriz de Riesgos	Fueron enviadas las anotaciones de las Coordinaciones para su consideración por parte del área Jurídica. (Evidencia 13) Avance 80%	31/12/2025
	P11. Diseñar Actividades para los Sistemas de Información.	P11.PI05. El departamento de informática entrega un cronograma de servicios preventivos para mantenimiento a equipos de cómputo.	C.A. Enlace de Control Interno	Se entrega informe del mantenimiento programado por departamentos para lo que resta del año. (Evidencia 14 y 15) Avance 100%	30/09/2025
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.	Coordinación de administración.	Se ha actualizado el formato de avances por indicadores, incluyendo los resultados correspondientes al tercer trimestre de 2025. Asimismo, se realizará una revisión del cumplimiento de los objetivos con las Coordinaciones Responsables (SPPSE). (Evidencia 16) Avance 75%	31/12/2025

Se presenta los avances del Programa de trabajo de Administración de Riesgos (PTAR)

Avance General del PTAR 2025

18 de Actividades de atención comprometidas	Avance 3er Trim. 2025
83%	
➤ Concluidas	8
➤ En Proceso	7
➤ Pendiente	3

Puntuación obtenida



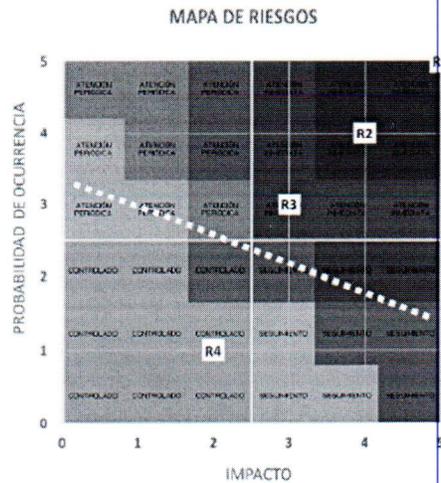
Propuesta de programa de Acciones de Control del PTAR 2025

N°	Descripción de Riesgo	Factor de Riesgo priorizado	Actividad de Control	UA Responsable	Avance	Fecha Compromiso
R1	Gestión de requerimiento de los recursos ejecutado de manera deficiente.	No se cuenta con presupuesto para contratar personal de nuevo ingreso.	Realizar levantamiento de actividades por puesto, para actualización de perfiles de puesto de cada unidad administrativa.	Coordinación de Administración	La Coordinación de Administración y el Departamento de R.H. han concluido la recepción de las descripciones de los mandos altos y medios. Nos encontramos en la fase de revisión de dichas descripciones, cotejándolas con el Reglamento Interior del Instituto vigente. (Evidencia 1) Avance 66%	31/12/2025
			Realiza circular a todas las unidades administrativas para establecer el procedimiento para solicitud de capacitaciones al personal y el Procedimiento para Capacitación interna.	Coordinación de Administración	La Coordinación Administrativa y el Departamento de R.H., se ha emitido la Circular CA-RH/2025/162. Esta circular tiene como objetivo establecer el procedimiento para la solicitud de capacitaciones dirigidas al personal, abarcando las siguientes modalidades: Inducción, Reubicación de área y Desarrollo de habilidades. (Evidencia 2) Avance 100%	30/09/2025
			Falta de recurso para establecer un programa de mantenimiento preventivo.	Coordinación de Administración	Fueron reubicación equipos de aire acondicionado del recinto del ISC al Museo de los Yaquis en Cocorit. (Evidencia 3) Avance 100%	30/09/2025
			Falta de equipo de seguridad para comisiones de trabajo.	Coordinación de Administración	Se realizó la compra de botiquines de primeros auxilios destinados a los vehículos de traslado foráneos. (Evidencia 5) Avance 50%	31/12/2025

Propuesta de programa de Acciones de Control del PTAR 2025

N°	Descripción de Riesgo	Factor de Riesgo priorizado	Actividad de Control	UA Responsable	Avance	Fecha Compromiso
R1	Gestión de requerimiento de los recursos ejecutado de manera deficiente.	Falta de equipamiento, bienes y accesorios necesarios para establecer un Programa de Protección a Civil.	Crear un programa de mantenimiento a los extintores.	Coordinación de Administración	Se informa sobre la actualización del levantamiento de extintores en las unidades administrativas. Esta información es permitirá determinar cuáles extintores necesitan ser rellenados, cuáles equipos nuevos deben adquirirse y cuáles deben ser dados de baja. (Evidencia 4) Avance 100%	30/09/2025
R2	Difusión de eventos de manera deficiente.	Falta de difusión en tiempo y forma para los eventos.	Calendario de eventos anual del ISC para programación de difusión.	Dirección General	Se ha emitido el Oficio DG/2025/1117 de la Dirección General, a las Unidades Administrativas, con el asunto "Integración de Calendario Institucional para Eventos". Este oficio tiene el objetivo de recabar la fechas tentativas de los eventos programados, para integrar el calendario institucional y para ser apoyado por el área de Información y Difusión Cultural. (Evidencia 6) Avance 100%	30/08/2025
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 para el personal del ISC y artistas.	Dirección General	Se solicitaron los protocolos de seguridad de otras instituciones con el fin de revisar sus modelos y utilizarlos como apoyo en la elaboración de nuestros propios protocolos. Adicionalmente, se programó para el mes de octubre una reunión de trabajo con las áreas operativas para llevar a cabo una revisión de los riesgos. (Evidencia 7) Avance 60%	31/12/2025
		Establecer solicitud de información de Municipios de alto Riesgo de delincuencia en el Estado de Sonora.	Realizar solicitud mensual de reporte de Municipios con altos Riesgo de delincuencia y compartirse a Unidades Administrativas.	Dirección General	Se ha generado el oficio de solicitud de información DG/2025/1283, referente al Semáforo Delictivo, dirigido al Coordinador Estatal del Centro de Control, Comando, Comunicación, Cómputo, Coordinación e Inteligencia. (Evidencia 8) Avance 50%	31/12/2025

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.

Plan Institucional de Tecnologías de la Información

"Internet para Todos" de los 14 recintos inicialmente programados, hemos completado la instalación en dos: Culturas Populares y Cineteca.
3% de Avance

Estatus de Proyecto

Se encuentra en programación.

Tablero de Control

No aplica.

Licitaciones de Servicios

Accesorios para distribución de red.

Infraestructura Tecnológica

Metas, Necesidades, Oportunidades y Riesgos de las TICs

Metas: Establecer acceso público de internet para ISC.	Necesidades: Cotizar Firewall para controles de contenido. Compra de accesorios para distribución de internet de cada recintos.
Oportunidades: Aprovechamiento de herramientas y servicios con las que se cuentan actualmente.	Riesgos: Uso indebido del servicio.



Toma el uso de la voz C.P. María Eugenia Kirk Hernández para turnarla al Ing. José Gerardo Reyes Robles, Órgano Interno de Control para presentar el Informe de Evaluación Trimestral del PTCI y PTAR.

Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR)

18 de Actividades de atención comprometidas	Avance 3er Trim. 2025 72.42%
➤ Concluidas	8
➤ En Proceso	7
➤ Pendiente	3

Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI)

35 # de Actividades de control comprometidas	Avance 3er Trim. 2025 72.82%
➤ Concluidas	9
➤ En Proceso	13
➤ Pendiente	13



No se se presentaron identificaron problemáticas en la Cédula.

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



Se vota y aprueba el establecimiento del acuerdo 006-ISC-2025-4ta/3T en Plan Institucional TICs.

Acuerdo Autoevaluación / Administración de Riesgos	Área Responsable	Fecha Compromiso
Acuerdo Plan Institucional de TICs	Área Responsable	Fecha Compromiso
006-ISC-2025-4ta/3T Tener disponible el servicio de Internet en los recintos.	Coordinación de Administración / Tecnologías de Información	31/12/2025
Acuerdo Cédula de Problemáticas	Área Responsable	Fecha Compromiso



[Firma]

[Firma]

[Firma]

2. Cuenta pública y administración.

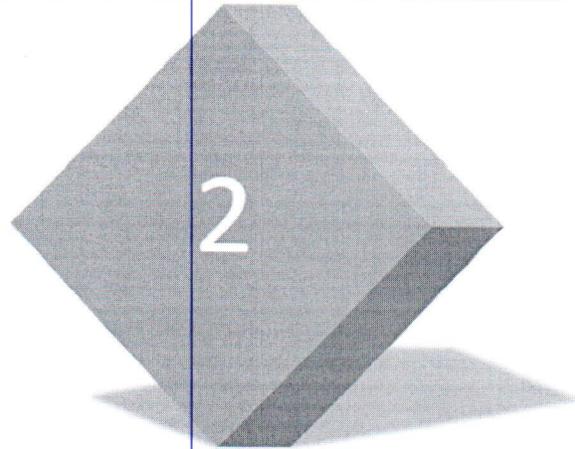


Comité de Control y Desempeño Institucional
4ta. Sesión Ordinaria del 3er. Trimestre 2025

Desahogo de Temas

2. DESEMPEÑO INSTITUCIONAL

- Seguimiento de Indicadores
- Presupuesto
- Amortización Contable y Presupuestaria



Se cede el uso de la palabra a C. Elvia Carolina Samaniego Romo jefa del Departamento de Planeación y Evaluación para Seguimiento de Indicadores.



Comité de Control y Desempeño Institucional
4ta. Sesión Ordinaria del 3er. Trimestre 2025

Seguimiento de Indicadores

Cumplimiento de indicadores del POA (SIPPSE)

UNIDAD ADMINISTRATIVA	INDICADORES	IMPACTO EN EL PRESUPUESTO (DEVENGADO)
Dirección General	18	58,762,118.56
Coordinación de Artes	9	46,540,512.80
Coordinación de Patrimonio Cultural	5	9,274,204.31
Coordinación de Vinculación Cultural	1	1,823,326.46
Coordinación de Casas de la Cultura	1	12,659,819.21
Coordinación de Administración	1	42,343,215.82
Museo de Arte de Sonora	1	4,031,180.43
Museo Sonora en la Revolución	1	2,228,588.93
Biblioteca Pública Jesús Corral Ruíz	1	5,102,396.68
TOTAL	38	182,765,363.20

ESTATUS	# INDICADORES
➤ Concluidas	2
➤ En Proceso	36
➤ Pendiente	0

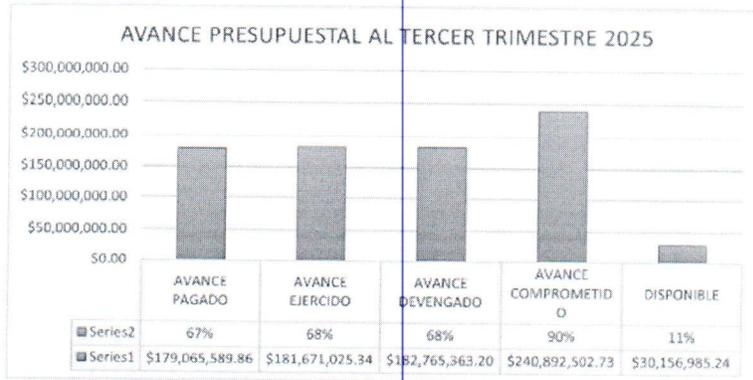
Liga al POA

Nota: El OIC no cuenta con indicador en POA, ya que sus metas son plasmadas en la Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno, su presupuesto se integra a dirección.



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.

ORIGINAL
\$247,085,507.25
MODIFICADO
\$23,963,980.72
TOTAL
\$271,049,487.97



Avance del presupuesto al tercer trimestre 2025

Capítulo	Presupuesto Modificado	Presupuesto Devengado	% Avance
	2025	Al 30-septiembre-2025	
1000 Servicios personales	\$161,325,957.25	\$107,217,974.34	66.46%
2000 Materiales y suministros	\$2,241,607.97	\$1,374,642.25	61.32%
3000 Servicios Generales	\$85,812,953.56	\$60,362,131.58	70.34%
4000 Transferencias, Asignación de, Subsidios y otras Ayudas	\$21,442,731.34	\$13,631,375.19	63.57%
5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$226,237.85	\$179,239.84	79.22%
6000 Inversión Pública			
7000 Inversiones Financieras y otras Provisiones			
9000 Deuda Pública			
TOTAL	\$271,049,487.97	\$182,765,363.20	67.42%

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
4ta. Sesión Ordinaria del 3er. Trimestre 2025

Pasivos Contingentes

Tipo de Pasivo contingente	Descripción breve	Área responsable	Estatus actual	Acción de seguimiento
Juicios Laborales	Existen 32 expedientes que se encuentran en litigio, de los cuales 29 se encuentran con el monto estimado por concepto de Juicios Laborales en proceso de resolución por la cantidad de \$44,365,520.23 de las cuales 3 se alude sin monto aún determinado	Jurídico	En Litigio	Se comparece a Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Sonora, a través de presentación de demanda o contestación de la misma, se ofrecen y se desahogan pruebas en defensa de la institución y en estado financiero denominado "Informe de pasivos contingentes" de manera mensual y en Sesión de Consejo Directivo trimestralmente.
Deuda de los ejercicios 2016, 2017 y 2018	Adeudos de los ejercicios 2016, 2017 y 2018 en contingencia por un monto de \$6'447,893.75, ya que a la fecha no ha sido posible su liquidación por razones de índole de suficiencia presupuestal	Coordinación de Administración	Deuda cancelada en estados financieros y reclasificada en cuentas de orden y autorizada en XI acta de sesión de Consejo Directivo, celebrada 12 de junio de 2024	Se informa en estado financiero denominado "Informe de pasivos contingentes" de manera mensual y en Sesión de Consejo Directivo trimestralmente.



Comité de Control y Desempeño Institucional
4ta. Sesión Ordinaria del 3er. 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
007-ISC-2025-4ta/3T Solicitar una ampliación del presupuesto destinado a gastos irreductibles. El presupuesto modificado anual no es suficiente para cubrir dichos gastos.	Coordinación de Administración / Departamento de Presupuesto	31/10/2025
Acuerdo amortización Contable y Presupuestaria	Área Responsable	Fecha Compromiso
Acuerdo Pasivos Contingentes	Área Responsable	Fecha Compromiso

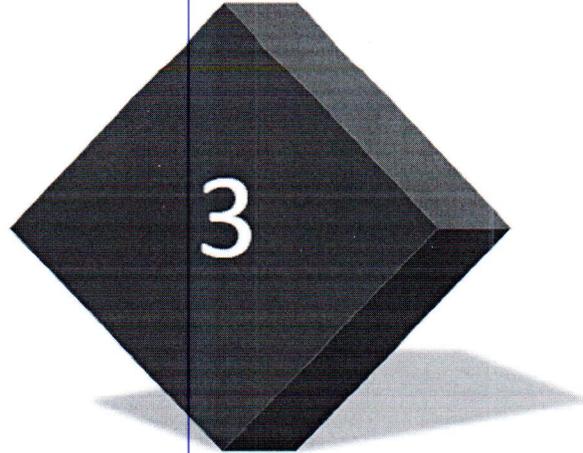


Se vota y aprueba el establecimiento del acuerdo 007-ISC-2025-4ta/3T en Presupuesto.

3. Integridad institucional.

3. INTEGRIDAD INSTITUCIONAL

- Integridad
- Unidad de Transparencia
- Declaración



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.

SEGUIMIENTO ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

Expedientes de Presunta Responsabilidad Administrativa (EPRA):

En Proceso

CLASIFICACIÓN	2022	2023	2024	2025	TOTAL
Hostigamiento / Acoso Laboral	-	1	-	-	1
Abuso de Funciones	-	4	-	1	5
Administrativo	1	2	1	-	4
Omisos Declaración Patrimonial	9	-	-	-	9
Auditoría	-	-	-	-	0
Total	10	7	1	1	19

Concluidos al 3er. Trimestre 2025:

CLASIFICACIÓN	2022	2023	2024	2025	TOTAL
Auditoría	4	2	4	-	10
Abuso de Funciones	-	-	1	-	1
Total	4	2	5	-	11

Quejas, Peticiones, Sugerencias y/o Reconocimientos 3er. Trimestre 2025

(Directas, Buzón, Denunciapp)

- Recibidas: 02
- Medio: Denunciapp
- Clasificación: Queja por Acoso Laboral
- Origen: Anónimo

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



Comité de Control y Desempeño Institucional
4ta. Sesión Ordinaria del 3er. Trimestre 2025

Unidad de Transparencia

INFORME DE SOLICITUDES 2025

CONCEPTO	NÚM.
1. Solicitudes recibidas.	26
2. Solicitudes competencia de la institución.	23
3. Solicitudes declinadas.	3
4. Recursos de revisión.	0
5. Solicitudes no atendidas y prescritas.	0

UNIDAD ADMINISTRATIVA	NO. SOLICITUDES
Coordinación Administrativa.	23
Dirección General	



Comité de Control y Desempeño Institucional
4ta. Sesión Ordinaria del 3er. Trimestre 2025

Unidad de Transparencia

PORTALES DE TRANSPARENCIA

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

Nota: la calificación del Tercer Trimestre se entregará en el mes de diciembre. Por lo tanto, aún no contamos con un porcentaje de cumplimiento disponible.

[Handwritten signatures and blue ink marks are present in this area, including a large signature on the left and several initials on the right.]



Fecha de Presentación: Al 30 de septiembre de 2025		
Total de Servidores Públicos obligados:	- Todo el Personal tanto:	
	- Inicio	2
	- Conclusión	7
Declaraciones presentadas:		9
Declaraciones no presentadas:		0



Acuerdo Integridad	Área Responsable	Fecha Compromiso
Acuerdo Unidad de Transparencia	Área Responsable	Fecha Compromiso
Acuerdo Declaración	Área Responsable	Fecha Compromiso
008-ISC-2025-4ta/3T Continuar con seguimiento puntual a las declaraciones de inicio y término derivado del personal que cause alta y baja.	Coordinación de Administración / Departamento de RH	31/12/2025



Se vota y aprueba el establecimiento del acuerdo 008-ISC-2025-4ta/3T en Declaración.

4. Fiscalización y auditorías.

La C.P. María Eugenia Kirk Hernández, cede la palabra al C.P. Claudia Susana Gastelum Miramontes para presentar las diapositivas de Fiscalización y Auditorías.

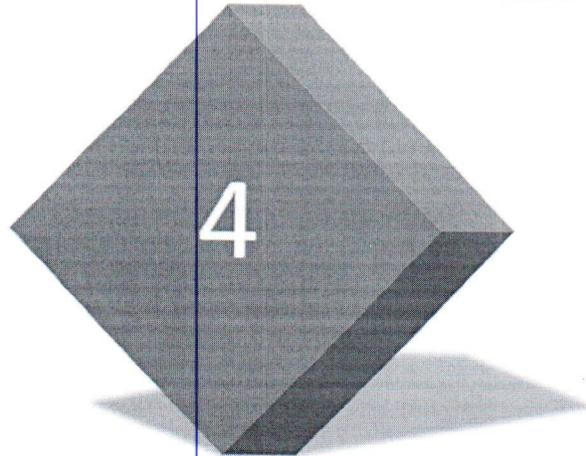


Comité de Control y Desempeño Institucional
4ta. Sesión Ordinaria del 3er. Trimestre 2025

Desahogo de Temas

4. FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA.

- Auditorías
- Observaciones



Comité de Control y Desempeño Institucional
4ta. Sesión Ordinaria del 3er. Trimestre 2025

Auditorías

Auditorías Programadas

Ejercicio Fiscal	Órgano Fiscalizador	Unidades Administrativas Involucradas	Fecha Programada para la Auditoría	Responsable de la Atención de los Auditores
2025	OIC	CA	30/09/2025	Coordinación de Administración



Estatus de Observaciones

Ente Fiscalizador	Tipo de Auditoría	No. Auditoría y/o ID	Periodo Revisado	Observaciones pendientes	Estatus
DESPACHO EXTERNO	Auditoría de Estados Financieros	Contrato 10/2023	2023	3	Se dió respuesta y está en proceso de análisis y solventación por el OIC
ISAF	Auditoría Integral	2024AE0109010157	2024	1	Se dió respuesta y está en proceso de análisis por el ISAF.
Total				33	



Votación para la Aprobación de Acuerdos Fiscalización y Auditorías

Acuerdo Auditorías	Área Responsable	Fecha Compromiso

Acuerdo Observaciones	Área Responsable	Fecha Compromiso



No se establecen acuerdos en ese apartado.

Handwritten signatures and marks in blue ink.

ASUNTO VII: ASUNTOS GENERALES

Sin asuntos.

ASUNTO VIII: CALENDARIO DE SESIONES TRIMESTRALES



Comité de Control y Desempeño Institucional
4ta. Sesión Ordinaria del 3er. Trimestre 2025

Calendario de Sesiones Trimestrales



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



Comité de Control y Desempeño Institucional
4ta. Sesión Ordinaria del 3er. Trimestre 2025

Revisión y Ratificación de Acuerdos

Rubro	Número de Acuerdo	Descripción	Responsable	Fecha de Compromiso
Plan Institucional TICS.	006-ISC-2025-4ta/3T	Tener disponible el servicio de Internet en los recintos.	Coordinación de Administración / Tecnologías de Información	31/12/2025
Presupuesto.	007-ISC-2025-4ta/3T	Solicitar una ampliación de presupuesto destinado a gastos irreductibles. El presupuesto modificado anual no es suficiente para cubrir dichos gastos.	Coordinación de Administración / Departamento de Presupuesto	31/10/2025
Declaración.	008-ISC-2025-4ta/3T e	Continuar con seguimiento puntual a las declaraciones de inicio y término derivado del personal que cause alta y baja.	Coordinación de Administración / Departamento de RH	31/12/2025

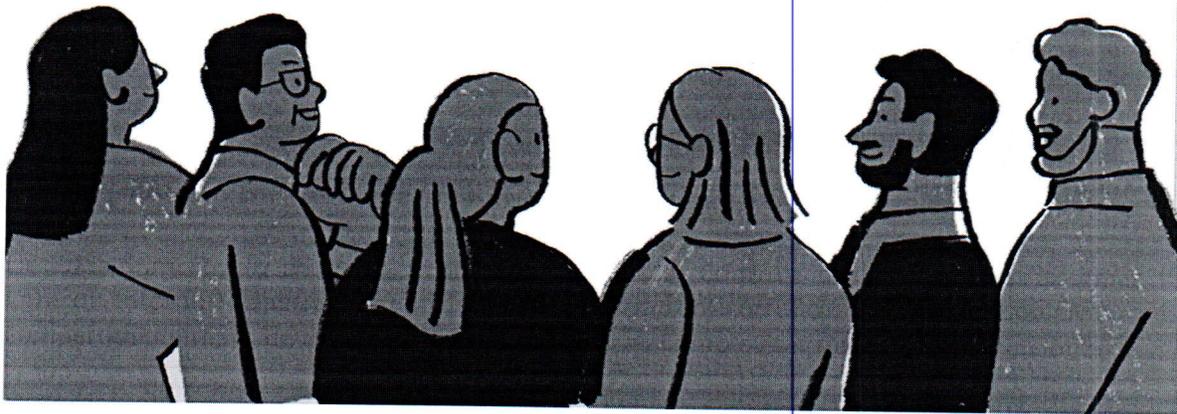


SENSIBILIZACIÓN DE PARTE DE SECRETARÍA ANTICORRUPCIÓN Y BUEN GOBIERNO

Lic. Edna Marisol García Meza, jefa de Departamento de Control y Evaluación de los Sistemas de Control Interno Gubernamental de la Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno, nos compartió un mensaje de sensibilización dirigido a ¿Cómo evitar riesgos de corrupción?



Somos un Organismo Descentralizado
¿Como evitar riesgos de corrupción?



Prevención.

Estableciendo y fortaleciendo los controles para reducir la posibilidad de estos actos de corrupción. Por ejemplo:



1

Desvío de recursos

Los fondos destinados a proyectos o servicios públicos, pueden ser mal utilizados o desviados a fines personales.

2

Impacto

Pérdida económica de recursos financieros para la institución. Observaciones, denuncias y sanciones por desvío del presupuesto. Daño reputacional de la institución y las personas servidoras públicas involucradas.

3

Factores

Falta de segregación de funciones. Un servidor público del área de finanzas tiene facultades para solicitar, tramitar y autorizar la transferencia de recursos.

4

Fortalecimiento del control

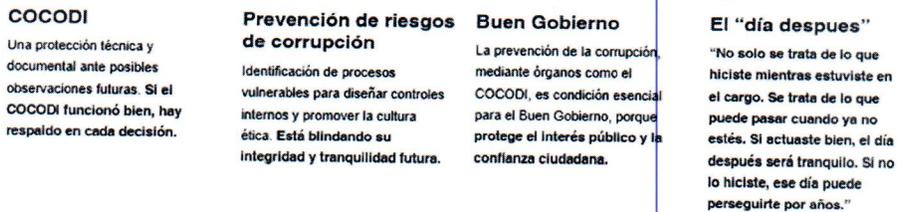
Formalizar el uso de dos token de seguridad para autorizar la transferencia de recursos, esto se hace, según sea el caso, reformando el reglamento interior, manual de organización y manual de procedimientos.



¿Cómo interviene el COCODI en este caso?



¿Que estoy haciendo hoy para el "día despues"?

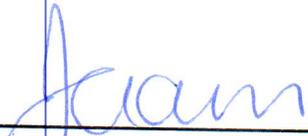


ASUNTO XI: CLAUSURA

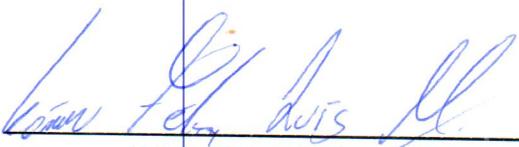
Toma el uso de la palabra C.P. María Eugenia Kirk Hernández no habiendo más asuntos que tratar se declara clausurada la sesión 4ta Sesión del Comité de Control y Desempeño Institucional al 3er Trimestre 2025, siendo las 13:55 horas del día 20 de octubre 2025.

Los integrantes del Comité:


C.P. María Eugenia Kirk Hernández
Vicepresidenta


Lic. Judith Adriana Arellano Miles
Jefa del Departamento de Recursos
Materiales


Ing. José Gerardo Reyes Robles
Vocal Ejecutivo


C. Luis Manuel Gómez Félix
Vocal


C. Elvia Carolina Samaniego Romo
Vocal


Lic. Mario Alberto Leyva Livshin
Vocal

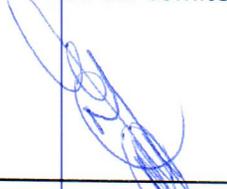

Lic. Vanessa Palafox Galindo
Invitada del Comité


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


Lic. Edna Marisol García Meza
Jefa de Departamento de Control y Evaluación
Invitada Especial

