



**PRIMERA SESIÓN ORDINARIA  
DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL  
DEL CENTRO REGIONAL DE FORMACIÓN PROFESIONAL DOCENTE DE SONORA  
"ACTA XIX"  
PARA SESIÓN ORDINARIA (OR): COCODI- 019/ CRESON-2023-001OR**

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 12:30 horas del día 03 de mayo del año dos mil veintitrés, reunidos a través de la plataforma institucional de Zoom: <https://us02web.zoom.us/j/87695177592?pwd=QIZKUmdnM2NLMFY1NDk2dDBIRWZhZz09>, con la presencia de los integrantes del Comité: Dr. Luis Ernesto Flores Fontes, Rector del CRESON, en su carácter de Presidente del Comité; C.P. Guadalupe Salazar Valle, Titular del Órgano Interno de Control del CRESON, en su carácter de Vocal Ejecutivo del Comité; Lic. Rosaura Rodríguez Cervantes, en representación del Dr. Aarón Aurelio Grageda Bustamante, Secretario de Educación y Cultura, en su carácter de Vocal A; C.P. Moisés Barraza Ayala, en su carácter de Coordinador Administrativo y Coordinador de Control Interno del CRESON; Dra. Gladys Yadira Herrera Toyos, Titular de la Unidad de Asuntos Jurídicos del CRESON, en su carácter de Vocal B del Comité; Mtra. María Enriqueta Meraz Borbón, Titular de la Unidad de Sistemas de Información del CRESON, en su carácter de Vocal C del Comité; Dra. Francisca Leticia Medina Figueroa, Directora de Planeación Educativa, en su carácter de Vocal D del Comité; Lic. Edna Marisol García Meza, en representación del Lic. Guillermo Alejandro Noriega Esparza, Secretario de la Contraloría General, en su carácter de Invitada permanente del Comité; permanente del Comité; Dra. Ana Lourdes Cárdenas García, Secretaria Técnica del CRESON, en su carácter de Invitada permanente del Comité; Lic. Vera Guadalupe Tarazón Moreno, Directora de Recursos Financieros, en su carácter de Invitada permanente del Comité; C.P. Ana Dolores Díaz Rosales, Auxiliar de Control Interno, en su carácter de Invitada permanente del Comité; en su carácter de Invitada permanente del Comité; Lic. Jeniffer Valenzuela Morillo, Enlace de Análisis de Riego; además se contó con la presencia vía zoom del Ing. Gerardo Acosta Caperón, ya que en las próximas sesiones será el representante del Dr. Aarón Aurelio Grageda Bustamante, Secretario de Educación y Cultura, con la finalidad de dar cumplimiento a lo establecido en el Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora y en el "Título Cuarto Comité de Control y Desempeño Institucional" de su Manual Administrativo, se procede a llevar a cabo la décima novena sesión del Comité de Control y Desempeño Institucional que en lo subsecuente se denominará COCODI, cuya convocatoria fue notificada a los integrantes del comité con la debida anticipación., en su carácter de Invitado

**ORDEN DEL DÍA**

1. Verificación y declaración de quorum legal
2. Presentación de integrantes y modificaciones al COCODI
3. Lectura y aprobación del orden del día
4. Desahogo de temas
  - Seguimiento al Plan Anual de Trabajo de Control Interno.
  - Control Interno.
  - Cuenta Pública y Administración.

**PRIMERA SESIÓN ORDINARIA 2023  
Hermosillo, Sonora a 03 de mayo de 2023**



- Fiscalización y Auditorías.
- Transparencia e Integridad.
- 5. Estatus de cumplimiento de acuerdos de sesiones anteriores
- 6. Presentación de calendario próximas sesiones
- 7. Asuntos Generales
- 8. Clausura.

El Dr. Luis Ernesto Flores Fontes, Rector del CRESON, en su carácter de presidente del Comité, externa un cordial saludo y agradece la presencia de los asistentes conectados a la presente reunión vía enlace.

En desahogo del primer punto del orden del día, la verificación y declaración de quorum legal, la C.P. Guadalupe Salazar Valle realizó el pase de lista de asistencia, haciéndose constar la presencia de los servidores públicos del CRESON, conforme al "Título Cuarto. Capítulo IV. Políticas de operación. Sección I. De las sesiones" de su Manual Administrativo, declarándose Cuórum Legal.

En desahogo del segundo punto del orden del día, el C.P. Moisés Barraza Ayala presentó a los integrantes y así como las modificaciones al Comité de Control Interno.

En desahogo del tercer punto del orden del día, la C.P. Guadalupe Salazar Valle sometió a consideración de los miembros del Comité el presente orden del día, el cual fue aprobado por unanimidad de votos.

En el desahogo del cuarto punto se le da seguimiento al Plan Anual de Trabajo de Control Interno; Control Interno; Cuenta Pública y Administración; Fiscalización y Auditorías; así como Transparencia e Integridad.

Se presentó el seguimiento por parte del Órgano Interno de Control



## Seguimiento Órgano Interno de Control

Conforme lo establece el Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora (MAMICI), este OIC da seguimiento a los principales componentes y principios de Control Interno:



POR C.P. GUADALUPE SALAZAR VALLE TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

## Seguimiento Órgano Interno de Control

### AVANCE PLAN ANUAL 2023



#### PRINCIPALES ACCIONES

✓ Capacitaciones en materia del Sistema de Control Interno Institucional solicitadas a la Dirección General de Desarrollo Administrativo.

✓ Reuniones y mesas de trabajo con cada una de las Unidades Administrativas en relación a los formatos de trabajo a utilizar PTCI y PTAR.

✓ Estrategias y actividades de trabajo en relación a las funciones propias del área que durante el desarrollo de las mismas, que permitan un óptimo desarrollo institucional al Ente.

POR C.P. GUADALUPE SALAZAR VALLE TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

*[Handwritten signatures and initials in blue ink along the right margin of the page.]*



## Seguimiento Órgano Interno de Control



Los resultados derivados de las estrategias implementadas para el trabajo del Control Interno Institucional presentan un avance en cuanto al desarrollo y la organización del trabajo en equipo de la Entidad contribuyendo en las siguientes acciones:

- ✓ Cumplimiento oportuno de metas y objetivos institucionales.
- ✓ Acciones preventivas, análisis y seguimiento de la administración de riesgos.
- ✓ Impulsar el establecimiento y actualización del Sistema de Control Interno Institucional.
- ✓ Apoyo a mejoras comprometidas en PTCI y PTAR.
- ✓ Revisión del cumplimiento del programa de la Entidad.



POR C. P. GUADALUPE SALAZAR VALLE, TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

## 1. Control Interno

### 1.1 Evaluación del CI

Se presenta el avance con corte al Primer Trimestre de 2023 del Plan de Trabajo de Control Interno (PTCI) del Centro Regional de Formación Profesional Docente de Sonora, mediante el Formato para el Análisis de la Evaluación del (FCI-DE.1/1), mismo que se integra con base a los resultados de la autoevaluación realizada en el año 2022.

Respecto al Principio **P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional**, como parte de la actividad de control: Establecer un programa de capacitación y actualización para el personal, conforme a su marco de actuación, se hace de conocimiento del Comité que se elaboró por parte de la Dirección de Recursos Humanos la propuesta del Programa de Capacitación, considerando los temas prioritarios de atención, para el desempeño de las funciones sustantivas de CRESON.

En seguimiento al Principio **P12. Implementar Actividades de Control**, fortalecer las estrategias en los planes de trabajo para las áreas de la entidad, en base a capacitaciones en materia de Control Interno Institucional.

En lo que respecta al Principio **P16. Realizar Actividades de Supervisión**, Implementar procesos para la detección y atención de riesgos y/o debilidades que se puedan presentar en el transcurso de actividades propias del área, considerando las condiciones internas y externas. Las acciones que se ejecutaron para cumplir con esta actividad son: reuniones



de trabajo, evidencia de Control Interno y apoyo de acciones con las Unidades Administrativas.

## 1.2 Administración de Riesgos (ARI)

Durante el Primer Trimestre del año 2023, en seguimiento al Plan de Trabajo de Control Interno, con base en el ejercicio de identificación de riesgos realizado en coordinación con las diversas áreas de CRESON, se integró el mapeo de riesgos institucional, determinándose brindar un seguimiento puntual a los riesgos establecidos en el año 2023, mismos que se describen a continuación:

No.	RIESGO
R1	Cambio de plan de estudios del plan 2018 al plan 2022
R2	No conseguir la actualización/diseño de los programas de posgrado propuestos en el Programa de Trabajo 2023
R3	No existe un "Manual de Procedimientos de Posgrado" actualizado
R4	Falta de personal en la DPI para su óptima operación
R5	Concluye en 3 meses el periodo de titulación extemporánea de Posgrado
R6	No realizar el pago oportuno de gastos generales.
R7	No realizar las adquisiciones y proyectos del Programa Presupuestario S300 Fortalecimiento a la Excelencia Educativa
R8	No contar con los recursos necesarios para la óptima operación de los programas educativos
R9	Retrasos en el proceso de adquisiciones
R10	Actualización de las cédulas censales de las Unidades Académicas.
R11	Protocolo Interno de Protección Civil sin simulacros
R12	Falta de calendarización de las necesidades de contratos
R13	Falta de actualización en los lineamientos de becas del CRESON
R14	Seguimiento de egresados, que no haya personal que se encargue de esto
R15	Difusión de la implementación para las capacitaciones
R16	Falta armonizar y actualizar la normativa correspondiente a la vida institucional de CRESON a la Ley General de Educación Superior, PND 2019-2024, PED 2021-2027 y Plan de Desarrollo Institucional.
R17	Publicación de información negativa o noticias falsas en redes sociales sobre el CRESON y sus Unidades Académicas que afecte la reputación de la institución.
R18	Solicitudes urgentes de diseño y publicación de convocatorias en el portal institucional por parte de las áreas administrativas y académicas.



R19	Emitir documentos oficiales que no cumplan con la normatividad vigente
R20	No contar con información estadística válida, en tiempo y forma
R21	Incumplimiento en objetivos y metas académicas del CRESON
R22	No contar con instrumentos para evaluaciones académicas y desarrollo de software en CRESON, con generación de reportes automáticos.
R23	Incumplimiento al responder los informes solicitados por autoridad judicial
R24	Incumplimiento en dar respuesta en los plazos de solicitudes de transparencia
R25	Incumplimiento en los plazos establecidos por los entes de fiscalización para la atención de requerimientos para la atención de auditorías
R26	Condena de cantidades a pagar por concepto de Laudos condenatorios
R27	Vulnerabilidad en sistemas informáticos, cuentas personales, redes de ordenadores o dispositivos digitales
R28	Fallas en infraestructura informática
R29	Afectación de archivos y/o Bases de Datos
R30	Contingencia
R31	Sistema Integral de Información Administrativa (SIIIA)
R32	Solicitudes de Reintegros

### 1.3 Tecnologías de la Información

Con respecto a las tecnologías de la información, considerando el rubro de software, las actualizaciones que se llevaron a cabo y los desarrollos, se presenta el informe de las diversas acciones y actualizaciones a los sistemas realizadas al Primer Trimestre del 2023 que abonan a la productividad de las áreas de CRESON y las unidades académicas:

#### Acciones generales:

- Mantenimiento a la Consola de Administración de Cuentas Institucionales del personal Directivo, Administrativo, Docente y Alumnos de las Unidades Académicas y CRESON.
- Actualización, alta y baja de cuentas de correo electrónico institucional para usuarios administrativos y académicos de oficinas centrales, así como de cada una de las unidades académicas adscritas a CRESON.
- Realización periódica de respaldos de bases de datos de los diferentes sistemas de información utilizados en procesos administrativos y/o académicos de CRESON, dichos respaldos son almacenados en servidores virtuales y en la nube, como medida de prevención y seguridad.
- Verificación periódica de funcionalidad del sistema de video-vigilancia, control de accesos y servicios de telefonía.
- **Seguimiento** al PROGRAMA DE EXPANSIÓN DE LA EDUCACIÓN MEDIA SUPERIOR Y SUPERIOR, (TIPO SUPERIOR) **U079, Ejercicio Fiscal 2022** con el

PRIMERA SESIÓN ORDINARIA 2023

Hermosillo, Sonora a 03 de mayo de 2023



Proyecto Institucional "EQUIPANDO Y CONECTANDO A LAS INSTITUCIONES FORMADORAS DE DOCENTES".

- Recepción de mobiliario, equipo general y tecnológico.
- Configuración de equipo tecnológico (Computadoras de Escritorio y Portátiles)
- Distribución de mobiliario, equipo general y tecnológico.
- Seguimiento a trabajos de instalación y configuración de equipos de conectividad en las Unidades Académicas.
- Coordinación de diseño de proyectos de participación en **Programa U079**, Programa de Expansión de la Educación Media Superior y Superior (Tipo Superior) **Ejercicio Fiscal 2023**, Escuelas Normales y UPN.
- Diseño y coordinación de logística para el desarrollo de actividades en modalidad híbrida, del XII Foro Regional LIE 2023, La Paz, BCS., próximo a realizarse el mes de mayo del 2023.

### Acciones académicas

- Se llevaron a cabo 197 videoconferencias (Zoom); Reuniones de trabajo, clases, talleres, cursos, seminarios y eventos especiales; con un alcance de 60,919 personas.
- Organización, coordinación y soporte técnico para el desarrollo de eventos académicos tales como:
- Trayecto formativo para Educación Básica
- Jornada de capacitación para personal administrativo y docente de Escuelas Normales y UPN
- Capacitación del Programa de Trabajo de Control Interno
- Capacitación para elaboración de la Ficha de Valoración Documental (Sistema de Archivo)
- Procesos de Admisión 2023, Escuelas Normales y UPN
- Capacitación Sistema de Información de Recursos Gubernamentales

### Software

- Creación del portal XII Foro Regional LIE 2023, La Paz, BCS. <http://forolie.creson.edu.mx/> diseñado para difusión y registro de asistentes y participantes.
- Migración de información de la consulta histórica de transparencia.
- Actualización de sistemas de información que abonan a la productividad de las áreas administrativas de CRESON y unidades académicas.
- Actualización de catálogo de usuarios y roles en el Sistema de Administración Archivística
- Actualización al sitio Web de CRESON
- Generación de usuarios en diversos sistemas de información (SISE, SIIA, SIA)
- Actualización en SISE:



- Proceso y registro procesos de Admisión 2023
- Generación de Títulos
- Mantenimiento a Servidores

Del apartado Control Interno se somete para su verificación y aprobación lo siguiente:

- Se someten para su verificación y aprobación **las Principales Acciones del Plan de Trabajo de Control Interno (PTCI) 2023**, informado mediante el Formato para el Análisis de la Evaluación del Centro Regional de Formación Profesional Docente de Sonora (FCI-DE.1/1) al cierre del Primer Trimestre 2023, mismo que se integra con base a los resultados de la autoevaluación realizada en el año 2022.

Dirección General de Desarrollo Administrativo  
 Dirección de Sistemas de Control Interno Institucional  
 Formato para el Análisis de la Evaluación del Centro Regional de Formación Profesional Docente de Sonora  
 Versión: FCI-DE.1/1

GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA  
 CONTRALORÍA GENERAL

Área	Proceso en Control	Descripción	Indicador de cumplimiento	Acción de Mejora	Responsable	Fecha de inicio	Fecha de término	Avance	Plazo	Estado	Porcentaje de cumplimiento	Observaciones
20	F13 PDC	Se actualiza la información de los servidores docentes y administrativos en el sistema de información de recursos humanos, a fin de garantizar la veracidad de los datos y la actualización de la información de los servidores docentes y administrativos en el sistema de información de recursos humanos.	Finalizado	No	Actualizar	21/04/2023	31/03/2023	100%	Finalizado	100%	20%	Se cumplió el tiempo y se actualizó la información de los servidores docentes y administrativos en el sistema de información de recursos humanos.
			En proceso	Si	Actualizar	21/04/2023	31/03/2023	100%	Finalizado	100%	20%	Se cumplió el tiempo y se actualizó la información de los servidores docentes y administrativos en el sistema de información de recursos humanos.
			En proceso	Si	Actualizar	21/04/2023	31/03/2023	100%	Finalizado	100%	20%	Se cumplió el tiempo y se actualizó la información de los servidores docentes y administrativos en el sistema de información de recursos humanos.
			Actualizado	Si	Actualizar	21/04/2023	31/03/2023	100%	Finalizado	100%	20%	Se cumplió el tiempo y se actualizó la información de los servidores docentes y administrativos en el sistema de información de recursos humanos.
21	F13 PDC	Procesar y mantener los datos económicos, financieros y administrativos de los servidores docentes y administrativos en el sistema de información de recursos humanos.	Finalizado	No	Actualizar	21/04/2023	31/03/2023	100%	Finalizado	100%	20%	Se cumplió el tiempo y se actualizó la información de los servidores docentes y administrativos en el sistema de información de recursos humanos.
			En proceso	Si	Actualizar	21/04/2023	31/03/2023	100%	Finalizado	100%	20%	Se cumplió el tiempo y se actualizó la información de los servidores docentes y administrativos en el sistema de información de recursos humanos.
			En proceso	Si	Actualizar	21/04/2023	31/03/2023	100%	Finalizado	100%	20%	Se cumplió el tiempo y se actualizó la información de los servidores docentes y administrativos en el sistema de información de recursos humanos.
			Actualizado	Si	Actualizar	21/04/2023	31/03/2023	100%	Finalizado	100%	20%	Se cumplió el tiempo y se actualizó la información de los servidores docentes y administrativos en el sistema de información de recursos humanos.

- Se somete para su verificación y aprobación el **Mapeo de Riesgos Institucional 2023 (ARI)**, presentado mediante el Formato FCI-DE.2/3-5 establecido por la Secretaría de la Contraloría General, e integrado con base a la información proporcionada por cada una de las áreas de CRESON. Se hace el compromiso de informar periódicamente al COCODI los avances que se realicen relativos a la atención y seguimiento de los mismos de forma permanente.

Handwritten signatures and initials in blue ink on the right margin of the page.



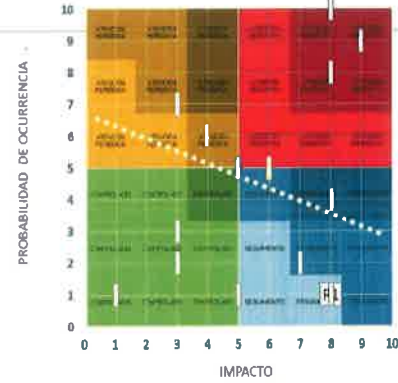
Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico  
Dirección de Sistemas de Control Interno Gubernamental  
Mapa de Riesgos

Administración de Riesgos de Centro Regional de Formación Profesional Docente de Sonora.  
Formato ECD/2/15



NO.	RISGO	CATEGORÍA	INFORMACIÓN FINAN. (RISGO ECONÓMICO)		Evaluación	Riesgo de su vida
			INGRESO DE SUJETO	DEMANDAS DE ECONOMÍA		
R1	Cambio de plan de estudios del plan 2018 al plan 2022	No	1	1	1	DDFA
R2	No conseguir la actualización/diseño de los programas de posgrado propuestos en el Programa de Trabajo 2023	No	5	5	5	DPI
R3	No existe un "Manual de Procedimientos de Posgrado" actualizado	No	5	5	5	DPI
R4	Falta de personal en la DPI para su óptima operación	No	5	5	5	DPI
R5	Concluye en 3 meses el periodo de ubicación extraordinaria de Posgrado	No	5	5	5	DPI
R6	No realizar el pago oportuno de gastos generales	No	5	1	5	DRF
R7	No realizar las adquisiciones y proyectos del Programa Presupuestario S300 Fortalecimiento a la Educación Continua	No	4	5	5	DRF
R8	No contar con los recursos necesarios para la óptima operación de los programas educativos	No	5	4	5	DPE
R9	Retrasos en el proceso de adquisiciones	No	5	5	5	DRMS
R10	Actualización de las cédulas censales de las Unidades Académicas.	Si	1	5	5	DRMS

MAPA DE RIESGOS



- Se somete para su verificación y aprobación el **Programa de Trabajo de la Administración de Riesgos (PTAR) 2023**, en el formato establecido por la Secretaría de la Contraloría General, e integrado con base a la información proporcionada por cada una de las áreas de CRESON. Al cierre del Primer Trimestre 2023.

Dirección General de Desarrollo Administrativo  
Dirección de Sistemas de Control Interno Gubernamental  
Administración de Riesgos de Centro Regional de Formación Profesional Docente de Sonora  
Centro Regional de Formación Profesional Docente de Sonora.  
Matriz de Análisis de Riesgos



RISGO	DESCRIPCIÓN	CATEGORÍA	RISGO ECONÓMICO	ESTADO				ACTIVIDAD DE CONTROL				AL GARANTÍA				
				Impacto	Probabilidad	Exposición	Exposición	Actividad	Frecuencia	Objetivo	Titular de la Responsabilidad	11	21	31		
R1	Cambio de plan de estudios del plan 2018 al plan 2022	Si	MiGger	Coordinar el proceso de cambio de los planes de estudio de los planes de estudio 2022 y no se desvirtúan los cursos de Sustantiva	Académico	Medio	Medio	Medio	Medio	Revisar revisiones catalogadas con sus datos	Semestral	oficio de evaluación de revisiones, agendas de trabajo	Sandra Azusa García/ Directora de Desarrollo y Fortalecimiento Académico	En proceso		
R2	No conseguir la actualización/diseño de los programas de posgrado propuestos en el Programa de Trabajo 2023	Si	Unidad	Contra el riesgo de que se desvirtúan los cursos de Sustantiva	Académico	Alto	Alto	Alto	Alto	Revisar revisiones catalogadas con sus datos	Trimestral	oficio de evaluación de revisiones, agendas de trabajo	Maria del Socorro Ariza Ariza/ Directora de Posgrado e Investigación	En proceso, se está trabajando		
R3	No existe un "Manual de Procedimientos de Posgrado" actualizado	No		Existe un documento que se desvirtúa de manera puntual, para regular, controlar y actualizar, así como consulta y validación	Académico	Medio	Medio	Medio	Medio	Revisar revisiones catalogadas con sus datos	Trimestral	oficio de evaluación de revisiones, agendas de trabajo	Maria del Socorro Ariza Ariza/ Directora de Posgrado e Investigación	En proceso, se está trabajando		
R4	Falta de personal en la DPI para su óptima operación	No		La dirección está comprometida por el personal, por lo que se anticipa la operación de la institución	Académico	Alto	Alto	Alto	Alto	Revisar revisiones catalogadas con sus datos	Trimestral	oficio de evaluación de revisiones, agendas de trabajo	Maria del Socorro Ariza Ariza/ Directora de Posgrado e Investigación	En proceso, se está trabajando		
R5	Concluye en 3 meses el periodo de ubicación extraordinaria de Posgrado	Si	MiGger	Se cuente el riesgo de que un número significativo de estudiantes no concluyan el proceso de ubicación a tiempo, pese al Siste en el	Académico	Medio	Medio	Medio	Medio	Revisar revisiones catalogadas con sus datos	Trimestral	oficio de evaluación de revisiones, agendas de trabajo	Maria del Socorro Ariza Ariza/ Directora de Posgrado e Investigación	En proceso, se está trabajando		



- Se somete para su verificación y aprobación el informe de las **Principales Acciones Realizadas Durante el Primer Trimestre del 2023** para fortalecer y mantener en buen estado las tecnologías de información en el Centro Regional de Formación Profesional Docente de Sonora (CRESON), y se realiza el compromiso de brindar un seguimiento puntual a las mismas.

Presentados los acuerdos, la C.P. Guadalupe Salazar Valle, Vocal Ejecutivo del Comité, somete a votación el presente punto, siendo aprobado por unanimidad de votos.

## 2. Cuenta Pública y Administración

### 2.1. Seguimiento de Indicadores

Se presenta los avances de la MIR del CRESON, así como el grado de cumplimiento de los objetivos de la institución para el ejercicio 2023 Primer Trimestre.

Handwritten signatures in blue ink, including the name 'Cec' at the bottom.





**Resultados al cierre del 1er. Trimestre 2023**



**REPORTE PRESUPUESTAL**

Partida	Descripción	Presupuesto aprobado	Presupuesto modificado	Devengado	Ejercido	Pagado	Devengado vs presupuesto modificado
1000	SERVICIOS PERSONALES	213,630,550.08	213,630,550.08	59,532,505.69	59,320,488.11	59,320,488.11	154,098,044.39
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	13,959,740.40	20,151,137.33	7,552,690.96	7,511,101.60	7,511,101.60	12,598,446.37
3000	SERVICIOS GENERALES	23,704,880.61	25,916,949.64	4,685,064.35	4,520,044.88	4,520,044.88	21,231,885.29
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	11,213,547.00	11,213,547.00	206,737.50	205,362.50	205,362.50	11,006,809.50
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	2,841,002.56	14,129,584.72	11,288,582.15	11,288,582.15	11,288,582.15	2,841,002.57
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9000	DEUDA PÚBLICA	0.00	3,673,509.00	3,673,509.00	3,673,509.00	3,673,509.00	0.00
<b>TOTALES</b>		<b>285,348,720.65</b>	<b>289,715,277.77</b>	<b>86,939,089.65</b>	<b>86,519,088.24</b>	<b>86,519,088.24</b>	<b>201,776,188.13</b>

✓ Presupuesto

**2.3 Amortización Contable y Presupuestaria**

El CRESON ha brindado cabal cumplimiento a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Título Quinto. De la Transparencia y Difusión de la Información Financiera de la Ley de Contabilidad Gubernamental del Estado de Sonora. Primer Trimestre 2023.

**REPORTE PRESUPUESTAL**



Acciones	
<b>Armonización Contable y Presupuestaria</b>	El CRESON ha brindado cabal cumplimiento a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Título Quinto. De la Transparencia y Difusión de la Información Financiera de la Ley de Contabilidad Gubernamental del Estado de Sonora. Primer trimestre 2023.

Anexo 10. Oficio validado

✓ Amortización Contable y Presupuestaria

POR C.P. VERA GUADALUPE TARAZÓN MORENO DIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS

**PRIMERA SESIÓN ORDINARIA 2023**  
Hermosillo, Sonora a 03 de mayo de 2023

*[Handwritten signatures and initials in blue ink on the right margin]*

Del apartado Cuenta Pública y Administración se somete para su verificación y aprobación lo siguiente:

- Se somete para su verificación y aprobación el informe de la Matriz de indicadores para resultados del CRESON correspondientes al Primer Trimestre del ejercicio fiscal 2023.
- Se somete para su verificación y aprobación el cierre del sistema SIIA calendarizado el día 20 de cada mes, con el objetivo de cumplir con los plazos establecidos para la emisión y entrega de los estados financieros, así como integrar la información soporte requerida.
- Se somete para su verificación y aprobación el informe emitido por la Dirección de Recursos Financieros, respecto al cabal cumplimiento a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, "Título Quinto. De la Transparencia y Difusión de la Información Financiera".

Presentados los acuerdos, la C.P. Guadalupe Salazar Valle, vocal ejecutivo del Comité, somete a votación el presente punto, siendo aprobado por unanimidad de votos.

### 3. Fiscalización y Auditoría

#### 3.1 Observaciones solventadas a la fecha y Auditorías programadas.

Se presentó el estatus de observaciones solventadas a la fecha, incluyendo las auditorías programadas y realizadas al Primer Trimestre por parte del Órgano Interno de Control (OIC) de CRESON, Despacho externo, Secretaría de la Contraloría General y la Auditoría Superior de la Federación (ASF), así como el resumen de las observaciones pendientes por solventar ante los diferentes entes fiscalizadores, OIC, ISAF, Despacho externo, así como las auditorías en proceso.

Handwritten signatures in blue ink, including a large signature on the left margin and several smaller ones on the right margin.



**OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR AUDITORIAS**



Ejercicio Fiscal Auditado	No. de Auditoría	Organo Fiscalizador	No.	Descripción	Solventadas	No Solventadas/ en Proceso de Atención	Observaciones	Responsable
2021	ID 2246	OIC	1	Auditoría Integral Financiera	3	2	Pendientes Observaciones No. 1 Y 5. En la 1 se Integra investigación por OIC	CA
2021	ID 2302	OIC	2	Pagos por Concepto de Asesoría	1	1	Se envió Información al OIC para su solventación, en espera de respuesta	CA
2021	ID 2316	OIC	3	Auditoría a los rubros de Recursos Humanos, Financieros y Materiales de la Escuela Normal Rural "Gral. Plutarco Elías Calles" del CRESON	9	6 (3 obs. Y 3 rec.)	Se envió Información al OIC para su Solventación en espera de Análisis	ENR
2022	ID:2438	OIC	4	Auditoría Archivística	5	4	De un total de 9 observaciones quedan pendientes 4. Se envió información para solventación en espera de respuesta	CA, ST, UAJ
2022	ID:2437	OIC	5	Auditoría Integral Financiera	0	2	Se envió información para solventación en espera de respuesta.	CA
2022	ID 2412	OIC	6	Auditoría Integral Presupuestal	0	3		CA, ST
2022	ID 2413	OIC	7	Auditoría Integral al desempeño	0	1	Se envió Información para solventación en espera de respuesta.	CRESON
2022	ID:2493	OIC	8	Auditoría Integral a los rubros de Recursos Humanos, Financieros y Materiales de la Escuela Normal Superior, Plantel Hermosillo	--	--	En proceso	UPNH

POR DRA. GLADYS HERRERA TOYOS TITULAR DE LA UNIDAD DE ASUNTOS JURÍDICOS

Del apartado Fiscalización y Auditoría se somete para su verificación y aprobación lo siguiente:

- Se somete para su verificación y aprobación el informe emitido por la Unidad de Asuntos Jurídicos del estatus que guardan las auditorías realizadas por los entes de fiscalización al CRESON y sus resultados.

Presentado el acuerdo, la C.P. Guadalupe Salazar Valle, Vocal Ejecutivo del Comité, somete a votación el presente punto, siendo aprobado por unanimidad de votos.

**4. Transparencia e Integridad**

**4.1 Unidad de Transparencia**

Se presenta ante el COCODI el informe de las solicitudes de información correspondientes al Primer Trimestre 2023, así como la tabla del cumplimiento de las obligaciones de transparencia del CRESON.

Handwritten signatures and initials in blue ink on the right margin of the page.

UNIDAD DE TRANSPARENCIA

TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD



**PRIMER TRIMESTRE 2023  
INFORME DE SOLICITUDES 2023**

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

TABLA DE CUMPLIMIENTO	
EVALUACIÓN	CUMPLIMIENTO
TRIMESTRE 2023	LGT LTAIPES
I	100%

DETALLE DE SOLICITUDES PRESCRITAS			
Información solicitada	Responsable	Responsabilidades Originadas	Acciones a Seguir
NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA

✓ Integridad Institucional

POR @LADYS HERRERA TOYOS TITULAR DE LA UNIDAD DE ASUNTOS JURÍDICOS

**4.2 Integridad Institucional**

Se presentan ante el presente Comité los principales avances y acciones realizadas por el Comité de Integridad durante el Primer Trimestre 2023.

UNIDAD DE TRANSPARENCIA

TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD  
COMITÉ DE ÉTICA E INTEGRIDAD



1er. Trimestre 2023

ACCIÓN	RESPONSABLE	ESTATUS DE AVANCE	2023
Acciones Octubre-diciembre:			
1. Se realizó 1ª Sesión Ordinaria 2023 del Comité de Transparencia del CRESON.	Lic. Artemisa Meneses Muñoz Encargada de Despacho de la Unidad de Transparencia	Realizada	
2. Se llevó a cabo la primera Reunión del Comité de Ética e Integridad (31 de marzo).		Realizada	
3. Como parte del programa de difusión de los valores institucionales, se realizaron 3 actividades de difusión en el marco del día de la integridad.	Lic. Lilián Ochoa Ayón Unidad de Transparencia	Realizada	

POR @LADYS HERRERA TOYOS TITULAR DE LA UNIDAD DE ASUNTOS JURÍDICOS

✓ Unidad de Transparencia

PRIMERA SESIÓN ORDINARIA 2023  
Hermosillo, Sonora a 03 de mayo de 2023



### 4.3 Declaración

En seguimiento al personal obligado a presentar declaración patrimonial se informa que en el Primer Trimestre del presente año se lleva un avance del 60% de servidores públicos que presentaron su declaración.

#### UNIDAD DE TRANSPARENCIA



#### DECLARACIÓN PATRIMONIAL



**Fecha de Presentación: Durante el mes de mayo de 2023**

Total de Servidores Públicos obligados:	-Todo el Personal tanto:	497
---	--------------------------	-----

**Avance: 60%**

[Anexo 11. Padrón de obligados](#)

✓ Declaración

POR MTRA. CECILIA KIMIKA HIRATA TITULAR DE LA DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS

Del apartado Transparencia e Integridad se somete para su verificación y aprobación lo siguiente:

- Se somete para su verificación y aprobación el informe de solicitudes de información correspondientes al Primer Trimestre 2023 y la tabla del cumplimiento de las obligaciones de transparencia del CRESON.
- Se somete para su verificación y aprobación los principales avances y acciones realizadas por el Comité de Integridad y Ética Primer Trimestre 2023.
- Se informa el listado de sujetos obligados a presentar su declaración de situación patrimonial con corte al Primer Trimestre 2023.

Presentados los acuerdos, la C.P. Guadalupe Salazar Valle, Vocal Ejecutivo del Comité, somete a votación el presente punto, siendo aprobado por unanimidad de votos.

*[Handwritten signatures and initials in blue ink on the right margin]*



*[Handwritten signatures and initials in blue ink]*

Continuando con el desahogo del orden del día, se somete a aprobación de los presentes como parte del quinto punto los siguientes acuerdos:

ACUERDO	RESPONSABLE	AVANCE	FECHA COMPROMISO
<b>2023.05.03.1</b> Se aprueba por unanimidad las Principales Acciones del Plan de Trabajo de Control Interno (PTCI) 2023, informado mediante el Formato para el Análisis de la Evaluación del Centro Regional de Formación Profesional Docente de Sonora (FCI-DE.1/1) al cierre del Primer Trimestre 2023, mismo que se integra con base a los resultados de la autoevaluación realizada en el año 2022.	Coordinación Administrativa	100%	31-mar-2023
<b>2023.05.03.2</b> Se aprueba por unanimidad el <b>Mapeo de Riesgos Institucional 2023 (ARI)</b> , presentado mediante el Formato FCI-DE.2/3-5 establecido por la Secretaría de la Contraloría General, e integrado con base a la información proporcionada por cada una de las áreas de CRESON. Se hace el compromiso de informar periódicamente al COCODI los avances que se realicen relativos a la atención y seguimiento de los mismos de forma permanente.	Coordinación Administrativa	100%	31-mar-2023
<b>2023.05.03.3</b> Se aprueba por unanimidad el Programa de Trabajo de la Administración de Riesgos (PTAR) 2023, en el formato establecido por la Secretaría de la Contraloría General, e integrado con base a la información proporcionada por cada una de las áreas de CRESON. Al cierre del Primer Trimestre 2023.	Coordinación Administrativa	100%	31-mar-2023
<b>2023.05.03.4</b> Se aprueba por unanimidad el informe de las <b>Principales Acciones Realizadas Durante el Primer Trimestre del 2023</b> para fortalecer y mantener en buen estado las tecnologías de información en el Centro Regional de Formación Profesional Docente de Sonora (CRESON), y se realiza el compromiso de brindar un seguimiento puntual a las mismas.	Unidad de Sistemas de Información	100%	31-mar-2023

*[Vertical handwritten signatures and initials in blue ink]*

*[Handwritten signature in blue ink]*

*[Handwritten signature in blue ink]*

*[Handwritten signature and initials in blue ink]*



*Handwritten mark*

*Handwritten mark*

<b>2023.05.03.5</b> Se aprueba por unanimidad el informe de la Matriz de indicadores para resultados del CRESON correspondientes al Primer Trimestre del ejercicio fiscal 2023.	Dirección Planeación Educativa	de	100%	31-mar-2023
<b>2023.05.03.6</b> Se aprueba por unanimidad el cierre del sistema SIIA calendarizado el día 20 de cada mes, con el objetivo de cumplir con los plazos establecidos para la emisión y entrega de los estados financieros, así como integrar la información soporte requerida.	Dirección Recursos Financieros	de	100%	31-mar-2023
<b>2023.05.03.7</b> Se aprueba por unanimidad el informe emitido por la Dirección de Recursos Financieros, respecto al cabal cumplimiento a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, "Título Quinto. De la Transparencia y Difusión de la Información Financiera".	Dirección Recursos Financieros	de	100%	31-mar-2023
<b>2023.05.03.8</b> Se aprueba por unanimidad el informe emitido por la Unidad de Asuntos Jurídicos del estatus que guardan las auditorías realizadas por los entes de fiscalización al CRESON y sus resultados.	Unidad Asuntos Jurídicos	de	100%	31-mar-2023
<b>2023.05.03.9</b> Se aprueba por unanimidad el informe de solicitudes de información correspondientes al Primer Trimestre 2023 y la tabla del cumplimiento de las obligaciones de transparencia del CRESON.	Unidad Asuntos Jurídicos	de	100%	31-mar-2023
<b>2023.05.03.10</b> Se aprueba por unanimidad los principales avances y acciones realizadas por el Comité de Integridad y Ética Primer Trimestre 2023.	Unidad Asuntos Jurídicos	de	100%	31-mar-2023
<b>2023.05.03.11</b> Se informa el listado de sujetos obligados a presentar su declaración de situación patrimonial con corte al Primer Trimestre 2023.	Dirección Recursos Humanos	de	100%	31-mar-2023

*Handwritten signature*

*Vertical handwritten notes*

*Handwritten signature*

*Handwritten signatures and notes*



Presentados los acuerdos, el presidente, somete a votación el presente punto, siendo aprobados por unanimidad de votos.

El C.P. Moisés Barraza Ayala, Coordinador de Control Interno / Coordinador Administrativo, le dio la palabra a la Lic. Edna Marisol García Meza que viene en representación del Lic. Guillermo Alejandro Noriega Esparza, Secretario de la Contraloría General, agradeció al equipo de trabajo de Control Interno, el cual dijo haber mejorado bastante en la forma como se fue desarrolló la sesión y al presentar y exponer los programas de trabajo.

Así mismo el C.P. Moisés Barraza Ayala, Coordinador de Control Interno/Coordinador Administrativo, le dio la palabra al Presidente del Comité de Control y Desempeño Institucional, el Dr. Luis Ernesto Flores Fontes, Rector de CRESON, para que dé por clausurada la sesión, él comento que se notó que el equipo de Control Interno ha mejorado bastante en esta reunión y agradeció por el desempeño y también a todas las áreas de las Unidades Administrativas por trabajar en equipo.

No habiendo más asuntos que tratar, se da por terminada la presente reunión, siendo las 13:44 horas del día señalado, firmando para constancia los participantes para los efectos que conforme a derecho procedan.

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature on the left side of the page and several smaller ones on the right side.



**FIRMA DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS**

Presidente

**Dr. Luis Ernesto Flores Fontes**  
Rector del CRESON

Vocal Ejecutivo

**C.P. Guadalupe Salazar Valle**  
Titular del Órgano de Interno  
Control del CRESON

Vocal A

**Lic. Rosaura Rodríguez  
Cervantes**  
En representación del Dr. Aarón  
Aurelio Grageda Bustamante,  
Secretario de Educación y Cultura

Vocal B

**Dra. Gladys Yadira Herrera Toyos**  
Titular de la Unidad de Asuntos  
Jurídicos del CRESON

Vocal C

**Mtra. María Enriqueta Meráz  
Borbón**  
Titular de la Unidad de Sistemas de  
Información, CRESON

Vocal D

**Dra. Francisca Leticia Medina  
Figueroa**  
Directora de Planeación Educativa,  
CRESON

Coordinador de Control Interno del  
CRESON

**C.P. Moisés Barraza Ayala**  
Coordinador Administrativo



*Handwritten initials in blue ink.*

**FIRMA DE LOS INVITADOS PERMANENTES**

*Handwritten signature in blue ink.*

**Lic. Edna Marisol García Meza**  
En representación del Lic.  
Guillermo Alejandro Noriega  
Esparza, Secretario de la  
Contraloría General

*Handwritten signature in blue ink: Gerardo Acosta C.*

**Ing. Gerardo Acosta Caperón**  
Director Gral. De Control y  
Gestión de Calidad (SEC)

*Handwritten signature in blue ink.*

**Dra. Ana Lourdes Cárdenas  
García**  
Secretaria Técnica del CRESON

*Handwritten signature in blue ink.*

**Lic. Vera Guadalupe Tarazón  
Navarro**  
Directora de Recursos Financieros,  
CRESON

*Handwritten signature in blue ink.*

**C.P. Ana Dolores Díaz  
Rosales**  
Auxiliar de Control Interno

*Handwritten signature in blue ink.*

**Lic. Jeniffer Valenzuela Morillo**  
Enlace de Análisis de Riesgo

*Handwritten initials in blue ink.*

*Handwritten initials in blue ink.*

*Handwritten signature in blue ink.*

*Handwritten initials in blue ink.*

*Handwritten initials in blue ink.*

