

**ACTA DE LA TERCERA SESIÓN ORDINARIA DEL EJERCICIO 2025
 COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)
 INSTITUTO SONORENSE DE EDUCACIÓN PARA LOS ADULTOS (ISEA)
 ACTA No. COCODI-031/ISEA-2025-3OR**

En la ciudad de Hermosillo, Sonora; siendo las 14:20 horas del día viernes 18 de julio del año dos mil veinticinco, reunidas y reunidos en la Sala de Usos Múltiples de la Dirección General del Instituto Sonorense de Educación para los Adultos (ISEA), ubicado en calle Madrid s/n esq. con Edel Castellanos Col. Prados del Centenario, C.P. 83260 y con la presencia de las y los CC. Norma Luz Quintana Cruz, Vocal B y Enlace del COCODI en representación de Ma. Engracia Carrasco Valenzuela, Directora General del ISEA y Presidenta del COCODI; José Gerardo Reyes Robles, Titular del OIC y Vocal Ejecutivo; Francisca Rocío Munguía Montes, Invitada Permanente y Enlace de Administración de Riesgos; Juan Eloy del Río Sánchez, Titular de la Unidad Jurídica y Enlace de Control Interno; Guadalupe Sandoval Camacho, Vocal E; Carlos José Morales Rivas, Vocal C; María Guadalupe Rochín Grijalva, en representación de María Teresa Santana García, Vocal D; Blanca Ramona Mar Montoya, Invitada Permanente; y Ramón René Alcaraz Félix, Invitado Permanente; todas y todos del Instituto Sonorense de Educación para los Adultos (ISEA); y las CC. Rosaura Rodríguez Cervantes, Invitada Permanente de la Secretaría de Educación y Cultura; Flor María Cota García, Invitada Permanente de la Dirección General de Desarrollo Administrativo; 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 Tercera Sesión Ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional 2025, que en lo subsecuente se denominará el COCODI, misma que se desarrolla bajo el siguiente:-----

-----**Orden del Día**-----

- I Verificación y Declaración del quórum legal -----
- II.- Lectura y Aprobación del Orden del Día -----
- III.- Lectura y Aprobación en su caso del Acta de la sesión anterior -----
- IV.- Seguimiento a acuerdos de la sesión anterior -----
- V.- Desarrollo de los siguientes temas: -----
 - 1.-Control Interno -----
 - a) Reportes de avances del PTCI 2025 al segundo trimestre -----
 - b) Reportes de avances del PTAR 2025 al segundo trimestre -----
 - 2.- Cuenta Pública y Administración -----
 - 3.- Fiscalización y Auditoría -----
 - 4.- Transparencia e Integridad -----
- VI.- Asuntos Generales -----
- VII.-Clausura -----

En el desahogo del punto I.- Verificación y declaración del quórum legal -----

La Enlace del COCODI, Norma Luz Quintana Cruz, designada como representante por la la Presidenta del COCODI y Directora General del ISEA Ma. Engracia Carrasco Valenzuela, dio la Bienvenida a todas las personas presentes en la sesión y procedió a ceder el uso de la voz al C. José Gerardo Reyes Robles, Titular del OIC, para llevar a cabo la verificación y

(Handwritten signatures and initials in blue ink on the right margin)



declaración del quórum legal. -----

Se verificó y confirmó la asistencia de las y los integrantes del COCODI del ISEA por parte del Titular del OIC, quien precisó "En vista de que se encuentra el 50% más uno de las y los integrantes para la instalación de este Comité, se declara quórum legal para llevar a cabo la sesión".-----

En el desahogo del punto II.- Lectura y aprobación del orden del día. -----

Previa lectura de la Orden del Día, la C. Norma Luz Quintana Cruz somete a votación de las y los presentes, tomándose el siguiente acuerdo: -----

- **Acuerdo 001/ISEA-2025-3OR.- Se aprueba por voto unánime los asuntos contemplados en el Orden del Día.**-----

En el desahogo del punto III.- Lectura y aprobación en su caso del acta de la sesión anterior -----

La C. Norma Luz Quintana Cruz, sometió a votación de las y los presentes, omitir la correspondiente lectura del acta de la sesión anterior, ya que se turnó previamente a las y los miembros participantes en ella para su revisión, emitiéndose por lo tanto el siguiente acuerdo: -----

- **Acuerdo 002/ISEA-2025-3OR.- Se aprueba por voto unánime el acta de la sesión anterior.**-----

En el desahogo del punto IV.- Seguimiento de acuerdos de la sesión anterior -----

La C. Norma Luz Quintana Cruz, precisó que no hubo acuerdos específicos en la sesión anterior. No hubo dudas o comentarios respecto a este punto. -----

En el desahogo del punto V.- Desarrollo de los siguientes temas: -----

Para el desahogo de este punto, la C. Francisca Rocío Munguía Montes, tomó el uso de la voz para el desarrollo de los temas previamente contemplados en el Orden del Día: -----

- 1.- Control Interno -----
 - a) Reportes de avances del PTCI 2025 al segundo trimestre -----
 - b) Reporte de avances del PTAR 2025 al segundo trimestre -----
- 2.- Cuenta pública y administración -----
- 3.- Fiscalización y auditoría -----
- 4.- Transparencia e integridad -----

La C. Francisca Rocío Munguía Montes, inició con el desarrollo de los temas: -----

1.- Control Interno -----
a) Reportes de avances del PTCI 2025 al segundo trimestre -----

Avance general del PTCI 2025.- -----

La C. Francisca Rocío Munguía Montes, informó que de las 12 acciones de control que se implementaron a principios del 2025, se tienen 3 concluidas, 7 en proceso y 2 pendientes. -----

Avance por acciones de mejora del PTCI 2025: -----

P02.PI02 Elaboración de formatos internos para la mejor presentación de la información de control interno. La C. Francisca Rocío Munguía Montes informó lo siguiente: -----

- **Mesa de trabajo de las unidades especializadas para presentar propuestas de documentos para el seguimiento:** Ya se llevaron a cabo. -----

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



- **Elaboración de Minuta** donde queden formalizado la utilización de los formatos: Pendiente una firma. -----
- **Llenado trimestral de los nuevos formatos:** Se empezó a implementar durante el segundo trimestre. -----
- **Monitoreo de los resultados obtenidos:** Se lleva a cabo el seguimiento con el fin de facilitar el control y acciones de mejora. -----

P03.PI01. Analizar y actualizar la estructura orgánica del Instituto, así como las funciones y responsabilidades de cada puesto. -----

- **Análisis de la estructura Orgánica y su funcionalidad:** Se llevó a cabo capacitación informativa por parte de la Dirección General de Desarrollo Administrativo el día 11 de junio del 2025. Nos proporcionaron los pasos a seguir para continuar con el proceso de actualización de documentos administrativos. ----
- **Solicitar aprobación de la H. Junta Directiva:** Pendiente -----
- **Actualizar Reglamento Interior:** Se realizaron encuestas al 100% del personal del Instituto sobre sus funciones. Se está ordenando y analizando las respuestas recibidas en las encuestas. -----
- **Actualizar Manual de Organización y Manual de Procedimientos:** Se realizaron encuestas al 100% del personal del Instituto sobre sus funciones. Se están ordenando y analizando las respuestas recibidas en las encuestas. -----

P04.PI01. Elaboración de perfiles de puestos. -----

- **Necesidades de los puestos:** Se tiene un avance del 70% en el análisis de las necesidades de cada puesto de acuerdo a las funciones y la escolaridad que tiene cada trabajador. -----
- **Elaboración de perfiles de cada puesto:** Se tiene un avance de 70% en la elaboración de los perfiles. -----
- **Análisis de los perfiles de puestos existentes:** Se está gestionando con algunas Instituciones (ISAP Y CONALEP) las capacitaciones que ofrecen para el personal. -----

b) Reporte de avances del PTAR 2025 -----

Con respecto a este punto relacionado con los avances al Programa de Administración de Riesgos, la C. Francisca Rocío Munguía Montes informó que se tienen diecinueve riesgos, de los cuales se priorizaron seis: -----

Riesgo 1. Afectación económica, académica y motivacional de educandas y educandos -----

Factor de riesgo: -----

- Errores de codificación de los datos administrativos de parte de los estudiantes en la Hoja de Respuesta de los exámenes y de verificación final de los datos de la misma de parte de los Coordinadores de Sede y Aplicadores de exámenes. -----

Medidas de Control y Cumplimiento: -----

- Se realizó un seguimiento mensual y trimestral del comportamiento de la incidencia. En las Sedes de Agua Prieta, Guaymas, Navojoa, Huatabampo y Caborca, se evidencia el mayor porcentaje de errores y el menor en Hermosillo y Obregón II. --
- Se convocó a dos reuniones virtuales con responsables de preparatoria, cuyo objetivo es analizar los errores de codificación, por sede y aplicadores, sensibilizarlos de la problemática. -----

- Convocar en la modalidad virtual a reuniones de capacitación y concientización a Responsables de Preparatoria, Coordinadores de Sede y Aplicadores de Exámenes: En el segundo trimestre se realizaron visitas de apoyo a la aplicación, en la que se asistieron de parte de la Coordinación de Preparatoria y las personas Responsables de Preparatoria. -----

Riesgo 4. Bajo porcentaje en la emisión de certificados respecto al número de personas educandas que concluyen nivel. -----

Factor de riesgo: -----

- Deficiencias en los procesos de conformación de expedientes de UCN. -----

Medidas de Control: -----

- En seguimiento al factor de riesgo referente a la emisión de certificados emitidos, se tiene un avance al segundo trimestre del 94.2% entre la emisión y la entrega, implementando un seguimiento diario y continuo con los titulares de las coordinaciones de zona que presentan rezago, así como a las estrategias implementadas por los mismos. -----

Riesgo 5. Bajo porcentaje en la entrega de certificados respecto al número de certificados emitidos. -----

Factor de riesgo: -----

- Deficiencia logística de distribución en Coordinación de Zona y ausencia de mecanismo de seguimiento por parte del área. -----

Medidas de Control: -----

- En seguimiento al factor de riesgo referente a la entrega de certificados emitidos, se tiene un avance al segundo trimestre del 94.2% entre la emisión y la entrega, implementando un seguimiento diario y continuo con los titulares de las coordinaciones de zona que presentan rezago, así como a las estrategias implementadas por los mismos. -----

Riesgo 7. Incumplimiento a la meta de formación en la Alfabetización. -----

Factor de riesgo: -----

- No contar con las PVS que apoyan en la asesoría (asesor HH) capacitados en el modelo de Alfabetización. -----

Medidas de Control: -----

- Se tiene listado de PVS que apoyan la asesoría educativa al cierre del segundo trimestre 2025. Al cierre del trimestre faltaron de formarse 46 PVS que apoyan la asesoría educativa hispanohablante de 6 Coordinaciones de Zona. -----
- En el segundo trimestre se logró la formación de 498 PVS que apoyan la asesoría educativa como parte de la formación inicial en alfabetización en las 11 coordinaciones de zona, para poder hacer frente al rezago educativo y que más mexicanas y mexicanos aprendan a leer y escribir. -----
- Se cuenta con carpetas digitales de One Drive por Coordinación de Zona como evidencia de la formación realizada en el Curso Inicial de Alfabetización para su seguimiento. -----

Riesgo 11. Perder información e inconsistencia de datos de activo fijo. -----

Factor de riesgo: -----

- Sistema Obsoleto de Activo Fijo. -----

Medidas de Control: -----

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

- Se elaboró plan de trabajo con fecha del 29 de abril de 2025, para inventario y baja de bienes estatales. -----
- Se está trabajando con el levantamiento de inventario para concluirse en 2025. ----
- Se llevó a cabo la migración de la información del sistema SISTAF al SAACG. NET de todos los bienes estatales. -----

Riesgo 18. Personal que no desempeña adecuadamente sus funciones por no tener el perfil adecuado para el puesto. -----

Factor de riesgo: -----

- El trabajo no se realiza correctamente por no contar con el perfil ni el conocimiento del puesto. -----

Medidas de Control: -----

- Se está analizando ante las Instancias INEA-SNTEA la probabilidad de Instituir los perfiles adecuados para el puesto. -----
- Se está gestionando con algunas Instituciones (ISAP Y CONALEP) las capacitaciones que ofrecen para el personal. -----

Plan Institucional de Tecnologías de la Información: -----

La C. Francisca Rocío Munguía Montes continuó informando lo siguiente: -----

- Estatus de Proyecto: No se cuenta con un proyecto determinado en este momento, se da seguimiento a las actividades de control y de mantenimiento. Se presta servicio continuamente a las áreas conforme lo van requiriendo. -----
- Licitaciones y servicios: Está en proceso la licitación para el mantenimiento del equipo de cómputo y para consumibles. Está pendiente la compra de antivirus y otros componentes. -----
- Infraestructura tecnológica: Se continúa con la elaboración de los manuales de los sistemas desarrollados, con un 80% de avance de la Plataforma Digital Femsa (antes Conekta). -----

VII.- Aprobación del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2025 -----

Tomó el uso de la voz la C. Norma Luz Quintana Cruz, quien puso a votación la aprobación del informe de avances del PTCl y el PTAR del 1er trimestre 2025 tomando los siguientes acuerdos: -----

- **Acuerdo 003/ISEA-2025-3OR.- Se aprueba por voto unánime el Informe del Programa de Trabajo de Control Interno (PTCl) del 2do. Trimestre 2025** -----
- **Acuerdo 004/ISEA-2025-3OR.- Se aprueba por voto unánime el Informe del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) del 2do. Trimestre 2025** -----



2.- Desempeño Institucional -----
Seguimiento de indicadores, presupuestos y armonización contable y presupuestal:
Cumplimiento de indicadores del POA (SIPPSE) -----

Unidad Administrativa	Indicador	Avance %	Impacto en el Presupuesto	Observaciones
Dirección General	Auditorías realizadas en el periodo	0%	1,365,882.55	
	Celebración de convenios (alianzas educativas) con el sector público, privado y sociedad civil	0%		
Coordinación de Preparatoria	Unidades operativas de asesoría de preparatoria UOAP	0%	2,962,937.90	
	Alumnos Inscritos en Preparatoria	82%		
	Exámenes solicitados	124%		
Dirección de Servicios Educativos	Personas Voluntarias Beneficiarias del Subsidio (PVBS) que apoyan en la asesoría hispanohablante y bilingüe, formadas.	115%	825,456.86	
	Conferencias implementadas con perspectiva de género	100%		
Dirección de Acreditación	Atención y seguimiento a trámites	224%	1,479,201.20	
	Exámenes Acreditados en el nivel inicial (alfabetización)	98%		
	Exámenes Acreditados en el nivel primaria (intermedio)	108%		
	Exámenes Acreditados en el nivel secundaria (avanzado)	109%		
Dirección de Administración y Finanzas	Índice de Calidad en los Informes Trimestrales	100%	4,955,685.44	
Dirección de Informática	Servicio y mantenimiento a equipos de cómputo	62%	225,665.31	
Dirección de Planeación y Evaluación	Índice de Calidad en los Informes sobre Gasto Federalizado.	100%	625,923.13	
Unidad de Promoción y Difusión	Publicaciones de los Programas de Educación Básica y Preparatoria	100%	205,700.61	
Coordinación de Zona	Personas Voluntarias Beneficiarias del Subsidio activas que apoya la operación de los servicios educativos.	99%	25,504,000.56	
	Personas beneficiarias alfabetizadas (nivel inicial)	88%		
	Personas beneficiarias alfabetizadas (nivel inicial) pertenecientes a grupos prioritarios (Adultos mayores de 60 años y más, CERESOS y CEFERESOS, Jomateros Agrícolas migrantes, personas con discapacidad)	105%		
	Personas beneficiarias que concluyen nivel primaria (intermedio)	139%		
	Personas beneficiarias que concluyen nivel primaria (intermedio) pertenecientes a grupos prioritarios (Adultos mayores de 60 años y más, CERESOS y CEFERESOS, Jomateros Agrícolas migrantes, personas con discapacidad).	262%		
	Personas beneficiarias que concluyen nivel secundaria (avanzado)	111%		
	Personas beneficiarias que concluyen nivel secundaria (avanzado) pertenecientes a grupos prioritarios (Adultos mayores de 60 años y más, CERESOS y CEFERESOS, Jomateros Agrícolas migrantes, personas con discapacidad).	215%		

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

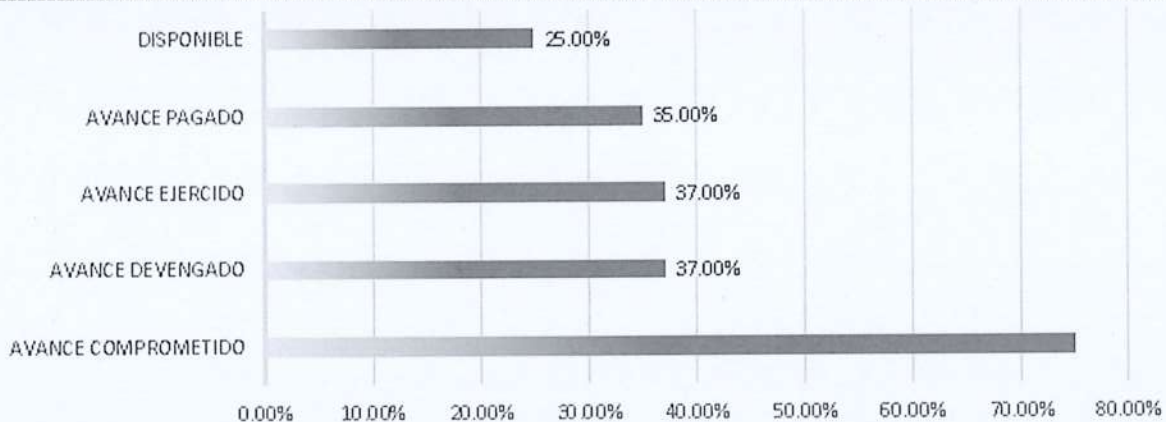
[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Estatus	# de Indicadores
Concluidas	22
En Proceso	0
Pendiente	0

Avance Presupuestal al 2do. Trimestre 2025

La C. Francisca Rocío Munguía Montes informó que al inicio del 1er trimestre 2025 se tenía un presupuesto original de \$172,126,671.40, al 30 de junio se tuvo un presupuesto modificado de \$159,912,451.87, teniendo una diferencia de \$12,214,219.53.



Avance del presupuesto al II trimestre 2025

Capítulo	Presupuesto Modificado 2024	Presupuesto Devengado Al 31-DIC-2024	% Avance
1000 Servicios personales	97,771,534.06	34,555,729.40	35%
2000 Materiales y suministros	4,217,394.41	1,289,106.17	31%
3000 Servicios Generales	19,635,491.70	7,773,225.01	40%
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas	38,095,341.70	15,563,940.00	41%
5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	192,690.00	4,794.00	2%
6000 Inversión Pública	0	0	0%
7000 Inversiones Financieras y otras Provisiones	0	0	0
9000 Deuda Pública	0	0	0%

No hubo comentarios, dudas o acuerdos en este punto.





3.- Integridad Institucional

Seguimiento del Órgano Interno de Control

El Titular del OIC el C. José Gerardo Reyes Robles, tomó el uso de la voz para informar lo siguiente:

Expedientes de Presunta Responsabilidad Administrativa (EPRAS)

En Proceso:

CLASIFICACIÓN	2022	2023	2024	2025	TOTAL
Hostigamiento Laboral	0	3	1	2	6
Abuso de Funciones	3	0	3	0	6
Administrativo	2	0	1	1	4
Omisos Declaración Patrimonial	1	0	0	0	1
Auditoría	0	3	6	4	13
Total	6	6	11	7	30

Concluidos durante 1er. y 2º. Trimestre:

CLASIFICACIÓN	2022	2023	2024	2025	TOTAL
Administrativo	1	-	-	-	1
Omisos Declaración Patrimonial	1	-	-	-	1
Auditoría	-	4	-	-	4
Total	2	4	-	-	6

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

- Recibidas 1er. Trim: 03
- Recibidas 2º. Trim: 01
- Total 04

El C. José Gerardo Reyes Robles Titular del OIC, agregó "Nos estamos concentrando en las auditorías del 2023 y 2024, la meta para el siguiente trimestre es concluir las auditorías de ISAF y ASF que es a las que se les está dando prioridad"

No hubo comentarios, dudas o acuerdos en este punto.

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

Unidad de Transparencia -----

La C. Francisca Rocío Munguía Montes precisó que al cierre del segundo trimestre no se había obtenido la calificación de los Portales de Transparencia, pero a la fecha de la sesión ya se recibió la calificación, la cual es de 100. -----

Informe de solicitudes 2025 -----

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

Portales de transparencia:

TABLA DE CUMPLIMIENTO		
EVALUACIÓN 2025	CUMPLIMIENTO	
	LGT	LTAIPES
I	No se ha recibido la calificación de manera oficial	No se ha recibido la calificación de manera oficial
II	En proceso de actualización	En proceso de actualización

Declaración patrimonial: -----

La C. Francisca Rocío Munguía Montes informó que a la fecha ya se había dado un cumplimiento del 100%. Las bajas y altas, también cumplieron con sus declaraciones, inicial, modificatoria y por conclusión. -----

Fecha de Presentación: Durante el mes de mayo de 2025 y posteriores

Total de Servidores Públicos obligados:	- Todo el Personal tanto: - Directivo - Operativo
Declaraciones presentadas 2025	225
Declaraciones pendientes de presentar:	0

No hubo comentarios, dudas o acuerdos en este punto. -----










4.- Fiscalización y Auditoría -----
 La C. Francisca Rocío Munguía Montes, continuó informando lo siguiente: -----

Auditorías vigentes -----

Ejercicio Fiscal Auditado	Órgano fiscalizador	Unidades Administrativas involucradas	Responsable de la Atención de los Auditores
2024	ASF	TODAS	C. CLAUDIA YOLANDA CASTRO ESQUER
2024	ISAF	TODAS	C. CLAUDIA YOLANDA CASTRO ESQUER
2024	OIC	TODAS	C. CLAUDIA YOLANDA CASTRO ESQUER
2024	DESPACHO EXTERNO	TODAS	C. CLAUDIA YOLANDA CASTRO ESQUER

Estatus de observaciones -----

Ejercicio Fiscal Auditado	No. de Auditoría	Órgano Fiscalizador	No.	Descripción	Solventadas	No Solventadas/ en Proceso de Atención	Observaciones	Responsable
2021	2021AE0102012130	ISAF	4	Auditoría Financiera	3	1	PASO A PLIEGO DE PRESUNTAS RESPONSABILIDADES	DAF/CF
2021	2021AE010422	ISAF	7	Auditoría Federal Domiciliaria	1	6	PRESOLVENTADA	DAF/CF
2022	2022AE0109010074 y 2022AE0109010258	ISAF	7	Auditoría Integral Domiciliaria	3	4	NO SOLVENTADAS	DAF/CF
2022	1738	ASF	3	FAETA	0	3	EPRAS OIC	DAF/DPyE/CF
2023	1865	ASF	5	FAETA	0	5	EPRAS OIC	DAF/DPyE/CF
2021-2023	S/N	Auditoría Gubernamental	12	Cumplimiento y Financiera	10	2	SEGUIMIENTO OIC	DG/DAF/CF
2023	S/N	OIC	4	Estados financieros 2023	0	4	EN PROCESO DE ANALISIS	DAF/DPyE/CF
2024	S/N	OIC	3	Auditoría Integral Presupuestal 3er trim.	0	3	EN PROCESO DE ANALISIS	DAF/DPyE/CF
2024	S/N	OIC	2	Auditoría Integral Presupuestal 4to trim.	0	2	EN PROCESO DE ANALISIS	DAF/DPyE/CF
2024	s/n	ISAF	7	Auditoría Integral Domiciliaria	2	5	EN PROCESO DE ANALISIS	DAF/CF

No hubo comentarios, dudas o acuerdos en este punto. -----

En el desahogo del punto VIII. - Asuntos Generales. -----

Tomó el uso de la voz la C. Flor María Cota García, de la Dirección General de Desarrollo Administrativo de la SABG, quien precisó que el ISEA siempre daba cumplimiento al COCODI y reiteró el apoyo y disposición sobre cualquier tema de control interno o de desarrollo administrativo. -----

Acuerdos tomados durante la Tercera Sesión Ordinaria del COCODI 2025: -----

- **Acuerdo 001/ISEA-2025-3OR.-** Se aprueba por voto unánime los asuntos contemplados en el Orden del Día -----
- **Acuerdo 002/ISEA-2025-3OR.-** Se aprueba por voto unánime el acta de la sesión anterior -----
- **Acuerdo 003/ISEA-2025-3OR.-** Se aprueba por voto unánime el Informe del Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI) del 2do trimestre 2025 -----
- **Acuerdo 004/ISEA-2025-3OR.-** Se aprueba por voto unánime el Informe del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) del Segundo Trimestre 2025 -----



