



CONTROL INTERNO

COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL

PRIMER TRIMESTRE 2023

20 DE ABRIL DEL 2023

HERMOSILLO, SONORA



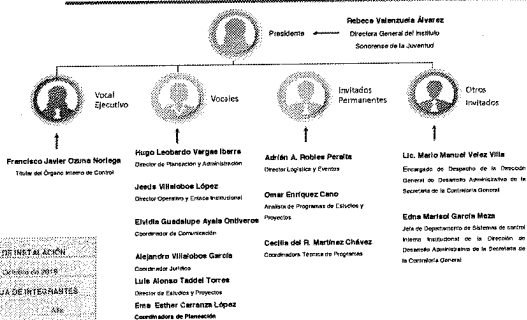
VERIFICACIÓN Y DECLARACIÓN DEL QUÓRUM LEGAL



MENSAJE DE BIENVENIDA Y PALABRAS DE LA DIRECTORA GENERAL DEL ISJ



COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)



3. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA

1. Lista de asistencia
2. Verificación y declaración del quórum legal e inicio de la sesión
3. Lectura y aprobación del orden del día
4. Ratificación del acta de la sesión anterior
5. Desarrollo de temas a tratar en la sesión
 - 5.1 Control Interno
 - 5.1.1 Evaluación de control interno 2022
 - « Reporte de avances del Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI) 2023, al primer trimestre de 2023
 - 5.1.2 Administración de Riesgos
 - « Actualización y priorización de riesgos 2023
 - « Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) 2023, para su aprobación
 - 5.2 Cuenta Pública y Administración
 - 5.2.1 Seguimiento de indicadores, presupuesto y amortización contable y presupuestaria
 - 5.3 Fiscalización y Auditoría
 - 5.3.1 Auditorías
 - 5.3.2 Observaciones
 - 5.4 Transparencia e Integridad
 - 5.4.1 Integridad Institucional
 - 5.4.2 Unidad de Transparencia
 - 5.4.2.1 Declaración patrimonial
6. Asuntos Generales
7. Resumen de acuerdos
8. Clausura



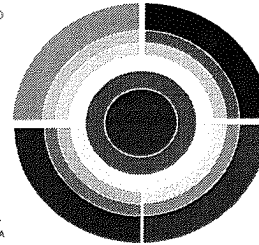
5. DESAHOGO DE TEMAS A TRATAR EN LA SESIÓN

CONTROL INTERNO

- ✓ EVALUACIÓN DEL CI
- ✓ ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

- ✓ SEGUIMIENTO DE INDICADORES, PRESUPUESTO, Y AMORTIZACIÓN CONTABLE Y PRESUPUESTARIA



TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

- ✓ INTEGRIDAD INSTITUCIONAL
- ✓ UNIDAD DE TRANSPARENCIA
- ✓ DECLARACION PATRIMONIAL

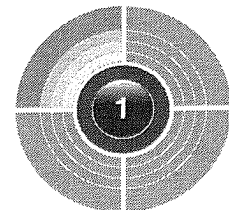
FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA

- ✓ AUDITORÍAS
- ✓ OBSERVACIONES

4. RATIFICACIÓN DEL ACTA DE LA SESIÓN ANTERIOR

5.1 CONTROL INTERNO

- 5.1.1 EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO
- 5.1.2 ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS





CONTROL INTERNO

5.1.1 Evaluación de Control Interno – a) Reporte de avances del PTCI, al primer Trimestre 2023



Número de Acciones de mejora comprometidas en el PTCI 2023	Número de Acciones de mejora comprometidas en el PTCI 2023 actualizado
6	6

Situación global de las Acciones de mejora programadas en el PTCI 2023				
Total de Acciones de mejora programadas en el PTCI 2023	Acciones de mejora concluidas	Porcentaje de cumplimiento	Acciones de mejora en proceso	Acciones de mejora sin avance
6	2	33.3%	2	2

Situación trimestral de las Acciones de mejora programadas en el PTCI 2023				
Total de Acciones de mejora programadas en el trimestre, según PTCI 2023	Acciones de mejora programadas en el trimestre concluidas	Porcentaje de cumplimiento de las acciones del trimestre	Acciones de mejora programadas en el trimestre en proceso	Acciones de mejora programadas en el trimestre sin avance
0	0	0%	0	0



CONTROL INTERNO

5.1.2 Administración de Riesgos– b) Actualización y Priorización de Riesgos 2023



Riesgo	Categoría	Impacto	Probabilidad	Evaluación	Estrategia	Acciones de Mitigación	Responsable	Fecha de Ejecución	Estado	Evidencia	Fecha de Verificación	Observaciones	Avance	
													Completado	Porcentaje
Riesgo 1	Alta	Alto	Alto	Alto	Evitar	...	...	...	...	...	...	...	0	0%
Riesgo 2	Alta	Alto	Alto	Alto	Evitar	...	...	...	...	...	...	...	0	0%
Riesgo 3	Alta	Alto	Alto	Alto	Evitar	...	...	...	...	...	...	...	0	0%



CONTROL INTERNO

5.1.1 Evaluación de Control Interno – a) Reporte de avances del PTCI, al Primer Trimestre 2023.



Situación global de las Acciones de mejora en proceso correspondientes al trimestre reportado		
Total de Acciones de mejora con avance acumulado menor al 50%	Total de Acciones de mejora con avance acumulado entre el 51 y 90%	Total de Acciones de mejora con avance acumulado entre el 91 y 99%
3	1	2

Acciones de mejora 2023	PTCI	UA Responsable	Fecha compromiso	Porcentaje de cumplimiento	Comentarios sobre avance
Reuniones periódicas con el personal de la institución.		Dirección General	31/12/2023	25%	Se cumplió de acuerdo a lo programado oportunamente.
Elaboración de los manuales de organización y procedencia de la Institución y elaboración de encuestas de clima organizacional.		Dirección de Planeación y Administración	31/12/2023	0%	Se ha demorado el trabajo porque se priorizó actualizar el Reglamento Interno, motivo, que se envió como propuesta a la Contraloría para observaciones y comentarios.
Establecer perfiles de puestos.		Dirección de Planeación y Administración	31/12/2023	100%	Cumplido en tiempo y forma.
Actualizar las políticas y lineamientos internos de la institución.		Coordinación Jurídica	30/04/2023	100%	Cumplido en tiempo y forma.
Establecer ciclo, memorandum circular para la comunicación interno entre Unidades administrativas y Dirección General.		Coordinación de Comunicación	14/04/2023	50%	Se estableció la dinámica y se ha implementado cuando se amerita.
Encuestas de identificación de problemas de control interno.		Unidad Especializada de Control Interno	13/06/2023	0%	Por realizarse.



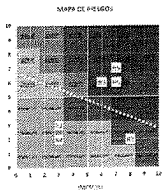
CONTROL INTERNO

5.1.2 Administración de Riesgos– c) Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2023



Dirección de Sistema de Control Interno Subcomité de Riesgos

RIESGO	COMPLETADO	VALORACION FINAL DEL RIESGO (EVALUACION DE IMPACTO)	PREVALORACION DE EXPOSICION	Subcomité	Región de origen
R1: Actualización de manuales de organización	3	3	3	...	...
R2: Actualización de manuales de procedimientos	0	2	2	...	...
R3: Actualización de manuales de procedimientos	0	0	0	...	...
R4: Actualización de manuales de procedimientos	3	0	0	...	...
R5: Actualización de manuales de procedimientos	3	0	0	...	...
R6: Política de comunicación de problemas de control interno	0	0	0	...	...





CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN
5.2.1 Seguimiento de indicadores, presupuesto, y amortización contable y presupuestaria



Presupuesto de Egresos 2023 por Capítulo del Gasto

Capítulo	Descripción	Presupuesto		Comprometido	Obligado	Ejecutado	Pagado
		Aprobado	Modificado				
1000	Salarios Estructurales	14,892,830.00	14,892,830.00	3,378,321.49	3,378,321.49	3,378,321.49	3,378,321.49
5000	Materiales y Suministros	1,000,000.00	2,000,000.00	254,113.04	254,113.04	254,113.04	254,113.04
3000	Operación Comunes	2,000,000.00	3,000,000.00	520,000.00	520,000.00	520,000.00	520,000.00
4000	Transferencias, Asignaciones, Subvenciones y Otros Ayudes	4,700,000.00	4,700,000.00	977,000.00	977,000.00	977,000.00	977,000.00
	Total	24,444,000.00	24,444,000.00	6,129,434.53	6,129,434.53	6,129,434.53	6,129,434.53

Activo	17,278,907.20
Pasivos	13,805,300.71
Ingresos Efectivos Recaudados	4,611,915.40
Ingresos Propios Recaudados	3,098,346.33
Reservas 2022	77,622.57
Activos Fiscales Generación	0.00

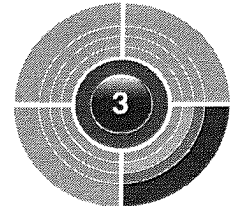


INSTITUTO SONORENSE DE JUVENTUD

5.3 FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA

5.3.1 AUDITORÍAS

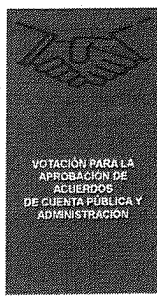
5.3.2 OBSERVACIONES



CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN
Acuerdos



Acuerdo	
1	Presentar el informe trimestral correspondiente ante la Secretaría de Hacienda por parte de la Dirección de Planeación y Administración con fecha de cumplimiento el 15 de Julio del 2023.
2	Realizar las gestiones ante Secretaría de Hacienda para la recaudación a tiempo del ingreso presupuestal por parte de la Dirección de Planeación y Administración con fecha de cumplimiento el 15 de Julio del 2023.
3	



FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍAS
5.3.1 Auditorías



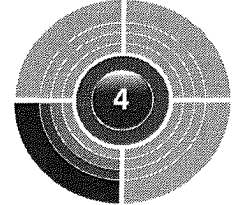
Ejercicio Fiscal (Auditoría)	Órgano Fiscalizador	Unidad Administrativa Ejecutora (UAE)	Responsable de la Auditoría (R)
2021	OIC-INTEGRAL	DP y A	Hugo Leobardo Vargas Ibarra
2021	ISAF - FINANCIERA	DP y A	Hugo Leobardo Vargas Ibarra
2021	ISAF - PRESUPUESTAL	DP y A	Hugo Leobardo Vargas Ibarra
2021	ISAF - TRIMESTRAL	DP y A	Hugo Leobardo Vargas Ibarra
2021	ISAF - CUENTA PÚBLICA	DP y A	Hugo Leobardo Vargas Ibarra
2021	ISAF - LEGAL	CJ	Alejandro Vilalobos García
2021	ISAF - DE DESEMPEÑO	DE y P / DP y A	Luis Alonso Teófilo Torres Hugo Leobardo Vargas Ibarra Alejandro Vilalobos García
2019-2021	OIC-ESPECIAL	DP y A / CJ	Hugo Leobardo Vargas Ibarra Alejandro Vilalobos García
2022	OIC-INTEGRAL	DP y A	Hugo Leobardo Vargas Ibarra
2022	ISAF-INTEGRAL	DP y A / CJ	Hugo Leobardo Vargas Ibarra Alejandro Vilalobos García



Ejercicio Fiscal Auditoría	No. de Auditorías	Código de Auditoría	No.	Destinatario	Metas			Límite de Responsabilidad
					Programadas	En Ejecución	Completadas	
2020	2020AE0100010143	ISAF	NA	Auditoría Financiera	0	2	Parcialmente solventada (Auditoría Cerrada)	DP y A
2021	2021AE0102010799	ISAF	NA	Auditoría Financiera	4	3	Parcialmente solventada (Auditoría Cerrada)	DP y A
2021	JD: 2256	OIC	NA	Auditoría Integral	5	2	Parcialmente solventadas y en seguimiento (Reglamento Interior, Manuales de Organización y procedimientos) En proceso de solventación.	DP y A
2022	ID:2408	OIC	NA	Auditoría Integral	0	18		DP y A / C/

5.4 TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

- 5.4.1 INTEGRIDAD INSTITUCIONAL
- 5.4.2 UNIDAD DE TRANSPARENCIA
- 5.4.3 DECLARACIÓN PATRIMONIAL

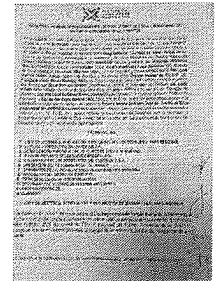


Acuerdo	
1	Dar seguimiento a la auditoría Integral 2022 ID: 2408 del OIC por parte de Dirección Planeación y Administración y Coordinación Jurídica con fecha de cumplimiento al 15 de julio de 2023.
2	Realizar el seguimiento a la auditoría ISAF-INTEGRAL que en su momento presentará ISAF, por parte de Dirección de Planeación y Administración y Coordinación Jurídica con fecha de cumplimiento al 15 de julio del 2023.

VOTACIÓN PARA LA APROBACIÓN DE ACUERDOS DE FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA



Primera Sesión Ordinaria 2023





TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD
5.4.1 Integridad Institucional



PROCESO DE SOLICITUD DE LICENCIA DE EJERCICIO PROFESIONAL

AL LAJ INTERIOR INSTITUCIONAL PARA LA EMISIÓN DE LICENCIAS DE EJERCICIO PROFESIONAL

Una de las prioridades del año 2023 es dar cumplimiento a la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública, en materia de la emisión de licencias de ejercicio profesional, para lo cual se ha establecido un proceso de solicitud de licencias de ejercicio profesional, el cual se encuentra en desarrollo y se espera dar cumplimiento a lo establecido en el artículo 10 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública.

Para dar cumplimiento a lo establecido en el artículo 10 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública, se ha establecido un proceso de solicitud de licencias de ejercicio profesional, el cual se encuentra en desarrollo y se espera dar cumplimiento a lo establecido en el artículo 10 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública.

Después de lo anterior, se ha establecido un proceso de solicitud de licencias de ejercicio profesional, el cual se encuentra en desarrollo y se espera dar cumplimiento a lo establecido en el artículo 10 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública.

Para el presente, se ha establecido un proceso de solicitud de licencias de ejercicio profesional, el cual se encuentra en desarrollo y se espera dar cumplimiento a lo establecido en el artículo 10 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública.

En consecuencia, se ha establecido un proceso de solicitud de licencias de ejercicio profesional, el cual se encuentra en desarrollo y se espera dar cumplimiento a lo establecido en el artículo 10 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública.

En consecuencia, se ha establecido un proceso de solicitud de licencias de ejercicio profesional, el cual se encuentra en desarrollo y se espera dar cumplimiento a lo establecido en el artículo 10 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública.

En consecuencia, se ha establecido un proceso de solicitud de licencias de ejercicio profesional, el cual se encuentra en desarrollo y se espera dar cumplimiento a lo establecido en el artículo 10 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública.

Se presentó ante la primera sesión el código de conducta del Instituto Sonorense de la Juventud para su aprobación.

LIC. ROSA BELLA BUSTAMANTE DOMÍNGUEZ
Secretaria General de la Oficina Ejecutiva de la Juventud



TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD
5.4.2 Unidad de Transparencia



CONCEPTO	CANTIDAD
1. Solicitudes recibidas	14
2. Solicitudes competencia de la institución	14
3. Solicitudes declinadas	0
4. Recursos de revisión	0
5. Solicitudes no atendidas y prescritas	0

TABLA DE CUMPLIMIENTO		
EVALUACIÓN	CUMPLIMIENTO	
	LEI	LEAFES
(4to. Trimestre 2022)	91.12%	90.306%
II (1er. Trimestre 2023)	0%	0%
III (2do. Trimestre 2023)	0%	0%
IV (3er. Trimestre 2023)	0%	0%

DETALLE DE SOLICITUDES PRESCRITAS			
Información solicitada	Responsable	Responsabilidades Originadas	Acciones a Seguir
1. No se tienen solicitudes prescritas	Lic. Rosa Bella Bustamante Domínguez	Ninguna	Ninguna



TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD
5.4.1 Integridad Institucional



Programa Anual de Trabajo 2023

ORDEN	ACTIVIDAD	FECHA DE EJECUCIÓN	RESPONSABLE	ESTATUS	COMENTARIOS
1	Elaboración del Programa Anual de Trabajo 2023	01/01/2023 - 31/12/2023	Lic. Rosa Bella Bustamante Domínguez	Completado	
2	Revisión y actualización de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública	01/01/2023 - 31/12/2023	Lic. Rosa Bella Bustamante Domínguez	Completado	
3	Emisión de licencias de ejercicio profesional	01/01/2023 - 31/12/2023	Lic. Rosa Bella Bustamante Domínguez	Completado	
4	Emisión de resoluciones de declinatoria de competencia	01/01/2023 - 31/12/2023	Lic. Rosa Bella Bustamante Domínguez	Completado	
5	Emisión de resoluciones de recursos de revisión	01/01/2023 - 31/12/2023	Lic. Rosa Bella Bustamante Domínguez	Completado	
6	Emisión de resoluciones de recursos de amparo	01/01/2023 - 31/12/2023	Lic. Rosa Bella Bustamante Domínguez	Completado	
7	Emisión de resoluciones de recursos de hábeas corpus	01/01/2023 - 31/12/2023	Lic. Rosa Bella Bustamante Domínguez	Completado	
8	Emisión de resoluciones de recursos de amparo indirecto	01/01/2023 - 31/12/2023	Lic. Rosa Bella Bustamante Domínguez	Completado	
9	Emisión de resoluciones de recursos de amparo directo	01/01/2023 - 31/12/2023	Lic. Rosa Bella Bustamante Domínguez	Completado	
10	Emisión de resoluciones de recursos de amparo en materia de justicia electoral	01/01/2023 - 31/12/2023	Lic. Rosa Bella Bustamante Domínguez	Completado	
11	Emisión de resoluciones de recursos de amparo en materia de justicia social	01/01/2023 - 31/12/2023	Lic. Rosa Bella Bustamante Domínguez	Completado	
12	Emisión de resoluciones de recursos de amparo en materia de justicia ambiental	01/01/2023 - 31/12/2023	Lic. Rosa Bella Bustamante Domínguez	Completado	
13	Emisión de resoluciones de recursos de amparo en materia de justicia económica	01/01/2023 - 31/12/2023	Lic. Rosa Bella Bustamante Domínguez	Completado	
14	Emisión de resoluciones de recursos de amparo en materia de justicia cultural	01/01/2023 - 31/12/2023	Lic. Rosa Bella Bustamante Domínguez	Completado	
15	Emisión de resoluciones de recursos de amparo en materia de justicia deportiva	01/01/2023 - 31/12/2023	Lic. Rosa Bella Bustamante Domínguez	Completado	
16	Emisión de resoluciones de recursos de amparo en materia de justicia migratoria	01/01/2023 - 31/12/2023	Lic. Rosa Bella Bustamante Domínguez	Completado	
17	Emisión de resoluciones de recursos de amparo en materia de justicia de género	01/01/2023 - 31/12/2023	Lic. Rosa Bella Bustamante Domínguez	Completado	
18	Emisión de resoluciones de recursos de amparo en materia de justicia de la infancia	01/01/2023 - 31/12/2023	Lic. Rosa Bella Bustamante Domínguez	Completado	
19	Emisión de resoluciones de recursos de amparo en materia de justicia de la adolescencia	01/01/2023 - 31/12/2023	Lic. Rosa Bella Bustamante Domínguez	Completado	
20	Emisión de resoluciones de recursos de amparo en materia de justicia de la vejez	01/01/2023 - 31/12/2023	Lic. Rosa Bella Bustamante Domínguez	Completado	
21	Emisión de resoluciones de recursos de amparo en materia de justicia de la discapacidad	01/01/2023 - 31/12/2023	Lic. Rosa Bella Bustamante Domínguez	Completado	
22	Emisión de resoluciones de recursos de amparo en materia de justicia de la diversidad sexual	01/01/2023 - 31/12/2023	Lic. Rosa Bella Bustamante Domínguez	Completado	
23	Emisión de resoluciones de recursos de amparo en materia de justicia de la diversidad étnica y lingüística	01/01/2023 - 31/12/2023	Lic. Rosa Bella Bustamante Domínguez	Completado	
24	Emisión de resoluciones de recursos de amparo en materia de justicia de la diversidad religiosa	01/01/2023 - 31/12/2023	Lic. Rosa Bella Bustamante Domínguez	Completado	
25	Emisión de resoluciones de recursos de amparo en materia de justicia de la diversidad de opiniones y creencias	01/01/2023 - 31/12/2023	Lic. Rosa Bella Bustamante Domínguez	Completado	
26	Emisión de resoluciones de recursos de amparo en materia de justicia de la diversidad de capacidades físicas y mentales	01/01/2023 - 31/12/2023	Lic. Rosa Bella Bustamante Domínguez	Completado	



TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD
5.4.3 Declaración Patrimonial



ACCIONES 2023

En el año 2023, se trabaja con un padrón de 26 servidores públicos obligados, de los cuales al cierre del primer trimestre, se informa que se presentaron 2 declaraciones de situación patrimonial inicial y 2 declaraciones de situación patrimonial final; de igual forma, se trabaja con un total de 24 servidores públicos para la presentación de sus declaraciones de situación patrimonial en su modalidad de modificación.

En función de lo anterior, en el mes de Mayo de 2023, se pretende lograr el 100% de cumplimiento por parte de los servidores públicos que se encuentran obligados a presentar su declaración de situación patrimonial de modificación.



VOTACIÓN PARA LA
APROBACIÓN DE
ACUERDOS
DE TRANSPARENCIA E
INTEGRIDAD

Acuerdo	
1	Presentar las declaraciones de situación patrimonial con modalidad de modificación, por parte de los servidores públicos del Instituto con fecha de cumplimiento al 31 de mayo del 2023.
2	

7. RESUMEN DE ACUERDOS



6. ASUNTOS GENERALES

ACUERDO	DESCRIPCIÓN	UA RESPONSABLE	FECHA COMPROMISO	COMENTARIOS
0007ISJ-2022-4OR	Realizar las gestiones ante Secretaría de Hacienda para la recaudación a tiempo del Impuesto (transparencia)	DP Y A	16/01/2023	En cumplimiento
0008ISJ-2022-4OR	Presentar el Informe Mensual correspondiente ante la Secretaría de Hacienda	DP Y A	31/03/2023	En cumplimiento
0009ISJ-2022-4OR	Elaborar y presentar el Programa de Trabajo de Comité de Ética e Integridad	CJ	31/03/2023	En cumplimiento
0010ISJ-2022-4OR	Elaborar el Código de Conducta del Instituto Sonorense de la Juventud	CJ	31/03/2023	En cumplimiento

RESUMEN DE ACUERDOS
De la 1ra. Sesión de COCODI 2023



8. CLAUSURA

ACUERDO	DESCRIPCIÓN	UA RESPONSABLE	FECHA COMPROMISO	COMENTARIOS
000145J-2023-1-OR	Autorizar el orden del día de la 1ra. Sesión Ordinaria COCODI-IsJ 2023.	COCODI	2004/2023	Cumplido en el acto
000245J-2023-1-OR	Radicalizar el acta de la Sesión anterior y dispensar la lectura.	COCODI	2004/2023	Cumplido en el acto
000345J-2023-1-OR	Autorizar el reporte de avances del primer trimestre del PTGJ 2023.	COCODI	2004/2023	Cumplido en el acto
000445J-2023-1-OR	Auxiliar y Aprobar el Programa de Trabajo de la Administración de Fiegos 2023.	COCODI	2004/2023	Cumplido en el acto
000545J-2023-1-OR	Realizar la actualización del inventario de bienes muebles del IsJ.	COCODI	15/07/2023	
000645J-2023-1-OR	Realizar una reunión con la Dirección General de Desarrollo Administrativo, para revisión del estado del proyecto de Reglamento Interior y actas de sus.	DEFCU	15/07/2023	
000745J-2023-1-OR	Proceder a actualizar los instrumentos de control y cometa archivística.	DP y A	15/07/2023	

RESUMEN DE ACUERDOS
De la 1ra. Sesión de COCODI 2023



ACUERDO	DESCRIPCIÓN	UA RESPONSABLE	FECHA COMPROMISO	COMENTARIOS
000845J-2023-1-OR	Presentar el informe trimestral correspondiente ante la Secretaría de Hacienda.	DP y A	15/07/2023	
000945J-2023-1-OR	Realizar las gestiones ante Secretaría de Hacienda para la ejecución o tiempo del ingreso presupuestal.	DP y A	15/07/2023	
001045J-2023-1-OR	Dar seguimiento a la auditoría Integral 2022 ID: 2408 del DIC.	DP y A / CJ	15/07/2023	
001145J-2023-1-OR	Realizar el seguimiento a la auditoría ISAF-INTEGRAL, que en su momento presentara ISAF.	DP y A / CJ	15/07/2023	
001245J-2023-1-OR	Presentar las declaraciones de situación patrimonial con modalidad de modificación, por parte de los servidores públicos del Instituto.	DP y A	31/05/2023	