



MINUTA DE SESIÓN
XXXVI SESIÓN ORDINARIA DEL COMITÉ DE CONTROL
Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE SEC-SEES

No.036

SESIÓN ORDINARIA: COCODI-OR-036/SEC-SEES-2026-02OR

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 9:00 horas del día 24 de abril de 2026, reunidos en la sala de capacitación de la Dirección General de Administración de Personal ubicada en Ave. Luis Donaldo Colosio poniente S/N, Col. Las Quintas, C.P. 83240, con la presencia de la **Dra. Ma Guadalupe González Lizárraga**, Subsecretaria de Políticas Educativas para la Transformación, **Vocal A** Coordinadora de Control Interno en representación del **Lic. Froylán Gámez Gamboa**, Secretario de Educación y Cultura y Director General de los Servicios Educativos del Estado de Sonora, **Presidente**; **C.P. Sergio Armando Encinas Velarde**, Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Educación y Cultura y de los Servicios Educativos del Estado de Sonora, **Vocal Ejecutivo**; **Mtra. Lizbeth Sabina González Bustamante**, Directora General de Administración y Finanzas, **Vocal B**, Enlace de Administración de Riesgos; **Mtra. Alejandra Astorga Castro**, Directora General de Planeación, en su representación el **Lic. Marco Antonio Nieblas Falcon**, Director de Area, **Vocal C**, **Lic. José Ramón Gallardo Galaz**, Titular de la Unidad de Asuntos Jurídicos, **Vocal D**, **Ing. José Alejandro Valenzuela Cruz**, Titular de la Unidad de Tecnologías de la Información, Comunicación e Innovación Educativa, **Vocal E**; Invitados permanentes, en representación de la **Mtra. María Dolores del Rio Sánchez**, el **Mtro. Fernando Antonio Herrera Marquez**, Director General en la Secretaría de Anticorrupción y Buen Gobierno del Estado de Sonora; **Mtra. Diana Cecilia Zazueta Almada**, Directora General de Administración y Seguimiento, Enlace de Control Interno, Directores Generales, Titulares, Coordinadores y Enlaces de Control Interno de la Secretaría de Educación y Cultura y Servicios Educativos del Estado de Sonora; 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 Primero Comité de Control y Desempeño Institucional", se procede a llevar a cabo la Sesión Ordinaria: **COCODI-OR-036/SEC-SEES-2026-02OR** del Comité de Control y Desempeño Institucional de la Secretaría de Educación y Cultura y de los Servicios Educativos del Estado de Sonora, que en lo subsecuente se denominará COCODI.



PRIMER PUNTO. BIENVENIDA Y APERTURA DE LA SESIÓN. Dra. Ma Guadalupe González Lizárraga. Coordinadora de Control Interno Institucional, da la bienvenida en representación del Lic. Froylán Gámez Gamboa, Presidente del Comité de Control y Desempeño Institucional, Secretario de Educación y Cultura, que por cuestiones de agenda no le fue posible acompañarnos.

SEGUNDO PUNTO. VERIFICACIÓN Y DECLARACIÓN DE QUÓRUM LEGAL. El C.P. Sergio Armando Encinas Velarde, Titular del OIC SEC-SEES, Vocal Ejecutivo, atendiendo la orden del día, verificó las acreditaciones de los miembros e invitados y la existencia de quórum legal, quien después de tomar lista de asistencia a los presentes, declaró que sí existe quórum legal, quedando legalmente instalada y formalmente inaugurada la Trigésima Sexta Sesión Ordinaria de Trabajo del Comité de Control y Desempeño Institucional de SEC y SEES.

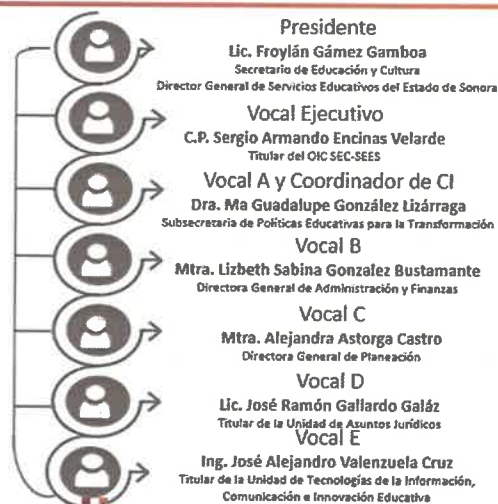


Comité de Control y Desempeño Institucional
2da. Sesión Ordinaria al 1er. Trimestre 2026

Quórum Legal



VERIFICACIÓN Y DECLARACIÓN DEL QUÓRUM LEGAL



TERCER PUNTO. LECTURA DEL ACTA ANTERIOR. La Dra. Ma Guadalupe González Lizárraga, Coordinadora de Control Interno Institucional, solicitó la dispensa de la lectura del acta anterior, por ser de conocimiento de los miembros del Comité de Control y Desempeño Institucional, misma que fue signada en su totalidad por parte de los asistentes, la solicitud fue aceptada por unanimidad, aprobando el Acta de la Sesión Anterior.

La **Dra. Ma Guadalupe González Lizárraga**, Coordinadora de Control Interno Institucional le cedió el uso de la voz a la **Mtra. Diana Cecilia Zazueta Almada**, Directora General de Administración y Seguimiento, Enlace de Control Interno, para el seguimiento de acuerdos, tomados y celebrados en la Trigésima Quinta Sesión Ordinaria de COCODI celebrada en el mes de enero del 2026.

LISTADO DE ACUERDOS				
NO.	ACUERDO	RESPONSABLE	ESTATUS	FECHA DE CUMPLIMIENTO
001/SEC-SEES-2026-10R	DISPENSA DE LA LECTURA DEL ACTA DE SESIÓN ANTERIOR	COORDINADORA DE CONTROL INTERNO	CUMPLIDO	23 DE ENERO DE 2026
002/SEC-SEES-2026-10R	APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA	COORDINADORA DE CONTROL INTERNO	CUMPLIDO	23 DE ENERO DE 2026
003/SEC-SEES-2026-10R	INFORME CORRESPONDIENTE A LOS 4 BLOQUES.	COORDINADORA DE CONTROL INTERNO	CUMPLIDO	23 DE ENERO DE 2026
004/SEC-SEES-2026-10R	PLAN ANUAL DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL, 2026 QUE SERÁ PRESENTADO A FIRMA POR PARTE DEL COMITÉ.	COORDINADORA DE CONTROL INTERNO	CUMPLIDO	23 DE ENERO DE 2026
005/SEC-SEES-2026-10R	EL INFORME ANUAL QUE GUARDA EL SISTEMA DE CONTROL INTERNACIONAL DEL EJERCICIO FISCAL, 2025, QUE SERÁ REHITADO AL TITULAR DE LA SECRETARÍA DE EDUCACIÓN Y CULTURA.	COORDINADORA DE CONTROL INTERNO	CUMPLIDO	23 DE ENERO DE 2026
006/SEC-SEES-2026-10R	EL INFORME TRIMESTRAL DEL PLAN DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO QUE FUE PRESENTADO A INICIO.	DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	CUMPLIDO	23 DE ENERO DE 2026
007/SEC-SEES-2026-10R	TRABAJAR Y DAR SEGUIMIENTO A LOS RIESGOS QUE NO SE DIERON CUMPLIMIENTO AL 100%.	DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	CUMPLIDO	23 DE ENERO DE 2026
008/SEC-SEES-2026-10R	INFORME ANUAL DE ÉTICA E INTEGRIDAD Y AVANCES TRIMESTRALES SEAN REHITADOS A LA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO Y A LA SECRETARÍA DE	COMITÉ DE ÉTICA E INTEGRIDAD	CUMPLIDO	23 DE ENERO DE 2026

QUINTO PUNTO: DESAHOGO DE TEMAS. Dra. Ma Guadalupe González Lizárraga, Coordinadora de Control Interno Institucional, procede a la lectura del desahogo de temas:

Desahogo de Temas

1. CONTROL INTERNO

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

4. FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA

- Auditorías
- Observaciones



2. DESEMPEÑO INSTITUCIONAL

- Seguimiento de Indicadores
- Presupuesto
- Amortización Contable y Presupuestaria

3. INTEGRIDAD

- Integridad Institucional
- Unidad de Transparencia
- Declaración



SEXTO PUNTO. La Dra. Ma. Guadalupe González Lizárraga, Coordinadora de Control Interno Institucional, cedió el uso de la voz a la **Mtra. Diana Cecilia Zazueta Almada**, Directora General de Administración y Seguimiento, Enlace de Control Interno, para presentar los Avances Del Programa De Trabajo De Control Interno correspondiente al Primer Trimestre, dando cumplimiento al Manual Administrativo del Marco Integrado del Sistema de Control Interno de la Secretaría de Anticorrupción y Buen Gobierno, mismo que fue enviado para conocimiento y evaluación al Órgano Interno de Control, al Secretario de Educación y Cultura y al Comité de Control y Desempeño Institucional, de manera general se presenta nuestro diagrama con las actividades del Plan de Trabajo. En la presente diapositiva se presentan por este órgano colegiado, el Plan de Trabajo de Control Interno Institucional del ejercicio fiscal, en el cual establecían 49 acciones de control internos a ejecutar en este ejercicio fiscal. En el cierre del Primer Trimestre tenemos 3 actividades de control concluidas, 37 en proceso y 3 sin avances, es decir, por 100% de avance. Esto debido que, en su programación del ejercicio, la ejecución de la mencionada actividad es al cierre del último trimestre.



Comité de Control y Desempeño Institucional
2da. Sesión Ordinaria al 1er. Trimestre 2026

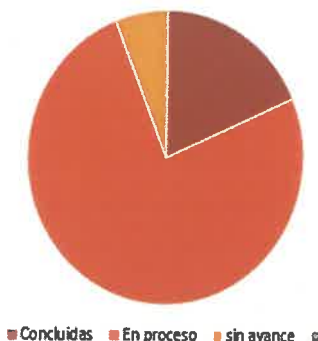
Programa de Trabajo de
Control Interno



Avance General del PTCI 2026

AVANCE 1ER TRIMESTRE 2026

No. de Actividades de mejora comprometidas	Avance al 1er.Trim. 2026
➤ Concluidas	9
➤ En proceso	37
➤ Sin avance	3



A continuación, la descripción de manera general del Plan de Trabajo de Control Interno Institucional. Recordemos que nuestro Manual Administrativo de Control Interno Institucional del gobierno del Estado de Sonora nos establece el análisis y el envío del avance trimestrales del Plan de Trabajo de Control Interno correspondiente a sus 5 componentes y 17 principios, mismo que fue enviado con la totalidad de la información los días hábiles correspondiente.



AVANCES DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO PRIMER TRIMESTRE 2026

Secretaría de Educación y Cultura
Servicios Educativos del Estado de Sonora



Avances Primer Trimestre 2026
Programa de Trabajo de Control Interno
Secretaría de Educación y Cultura y
Servicios Educativos del Estado de Sonora
EJERCICIO 2026

Secretaría de Educación y Cultura y Servicios Educativos del Estado de Sonora presenta los avances correspondientes al primer semestre del Programa de Trabajo de Control Interno Institucional 2020. De conformidad con lo establecido en el numeral 13.13.01, 13.02 capítulo II, título segundo, sección III, del acuerdo por el que se emite el Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora.

1. **Comité de Control y Desempeño Institucional y sus sesiones.**
En cumplimiento de *Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno* para la Administración Pública Estatal de Sonora. Se encuentra calendarizada la Trigesima Sexta Sesión Ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional, el día 24 de abril del año en curso, primero a realizarse en sala de capacitación de la Dirección General de Administración de Personal de la Secretaría de Educación y Cultura del Gobierno del Estado de Sonora, misma que se encuentra ubicada en Colonia Las Cuartas, Municipio de Hermosillo, Sonora.

- 2.- Programa de Trabajo de Control Interno.
- De conformidad con la establecimiento en el acuerdo por el que se emite el Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora. Con el objetivo de dar cumplimiento a los Avances del Primer Trimestre 2020 del Programa de Trabajo de Control Interno, la Talla de la Unidad de Transparencia, Lic. Karla María Villanueva Fave, informó los avances en materia de Atención Ciudadana y Transparencia atendidos durante el primer trimestre del 2020.

INFORME DE SOLICITUDES 2021

CONCEPTO	SEC	SEES
1. Salidas de retención	114	21
2. Salidas de competencia de la institución	110	21
3. Salidas de estudiantes	0	0
4. Retornos de retención	0	0
5. Salidas no calificadas y deserción	0	0

Asesorado del Personal Docente del Programa de Trabajo de Carrera Inicial 2028 de la Secretaría de Educación y Cultura y Servicios Educativos del Estado de Sonora.

Dirección General de Desarrollo Administrativo y Desarrollo Administrativo
Dirección de Control Interno
Formato para el Análisis de la Evaluación de la Secretaría de Educación y Cultura y los Servicios Educativos del Estado de Sonora
Formato FCI-DE-1/2

ANNO DE POSSESSIONE 1794-1795

Exercício 2 – Considere a seguinte função:

Função de Custo – $C(x) = 0,000001x^3 + 0,0001x^2 + 0,001x + 0,000001$

onde x representa a quantidade produzida.

Calcule o custo médio de produção para 1000 unidades.

[illegible][illegible]

[illegible]

No. de la Act.	Tipo de la Act.	Descripción de la Act.	Beneficiarios e Interesados	Medio de Difusión	Acción de Mayor				Identificación de la Actividad por Financiar		Comentarios sobre Análisis y posterior
					Objetivo	Medio de Difusión	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Financiamiento	Total de Recursos	
P01	P01 P01	P01 Beneficiarios de la Campaña de Promoción	Formación	1. El Director General de Recursos Humanos es el responsable de la Dirección de Recursos Humanos, en la responsabilidad de controlar los recursos humanos y controlar la producción del trabajo humano, para que se pueda producir el trabajo humano.	DEAP	23/05/2021	11/12/2021	1	250	250	
	P01 P02		Operación	1. El Director General de Recursos Humanos es el responsable de la Dirección de Recursos Humanos, en la responsabilidad de controlar los recursos humanos y controlar la producción del trabajo humano, para que se pueda producir el trabajo humano.	DEAP	23/05/2021	11/12/2021	1	250	250	
	P01 P03		Evaluación	1. El Director General de Recursos Humanos es el responsable de la Dirección de Recursos Humanos, en la responsabilidad de controlar los recursos humanos y controlar la producción del trabajo humano, para que se pueda producir el trabajo humano.	DEAP	23/05/2021	11/12/2021	1	250	250	

[illegible][illegible][illegible]



SEPTIMO PUNTO. AVANCES DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS. La **Dra. Ma Guadalupe González Lizárraga**, Coordinadora de Control Interno Institucional, cedió el uso de la voz a la **Mtra. Lizbeth Sabina González Bustamante**, Directora General de Administración y Finanzas, Vocal B, Enlace de Administración de Riesgos, quien dio a conocer el Reporte de Avances del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos, correspondiente al Primer Trimestre de 2026, el día de hoy se dará cumplimiento a la presentación del Plan de Trabajo de Control de Riesgos Institucional 2026, que nos obliga darle seguimiento de parte de la Secretaría de Anticorrupción y Buen Gobierno.

En la presente tabla se visualiza la matriz de administración de riesgos SEC-SEES, Se programo con apoyo de todas las unidades administrativas que integran esta Secretaría, se realizó la selección de los principales riesgos a los que nos enfrentamos, en este ejercicio 2026, el resultado es un total de 20 riesgos. Mencionados riesgos se encuentran clasificados al lado derecho de la presente tabla, a su vez se visualiza el mapa de calor, de acuerdo a la priorización de atención del riesgo en el lado del rojo, que es lo más pues importante, de irse solventando, atendiendo, mitigando, tenemos 8 riesgos, en el lado naranja, tenemos 2, y en naranja tenemos 2, posteriormente en el azul tenemos 4, y en el verde tenemos 6.

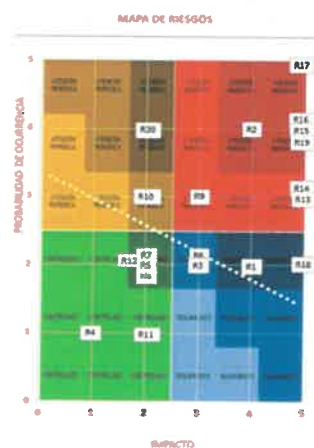


Comité de Control y Desempeño Institucional
2da. Sesión Ordinaria al 1er. Trimestre 2026

Aprobación y Priorización
de Riesgos 2026



RIESGO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	INDICADOR DE RIESGO	INDICADOR DE RIESGO	INDICADOR DE RIESGO	INDICADOR DE RIESGO
R1	Unidad de Planeación y Desarrollo Institucional	Pro	4	5	5
R2	Unidad de Planeación y Desarrollo Institucional	Pro	4	4	5
R3	Unidad de Planeación y Desarrollo Institucional	Pro	3	2	5
R4	Unidad de Planeación y Desarrollo Institucional	Pro	3	1	5
R5	Unidad de Planeación y Desarrollo Institucional	Pro	2	2	5
R6	Unidad de Planeación y Desarrollo Institucional	Pro	2	1	5
R7	Unidad de Planeación y Desarrollo Institucional	Pro	2	2	5
R8	Unidad de Planeación y Desarrollo Institucional	Pro	2	1	5
R9	Unidad de Planeación y Desarrollo Institucional	Pro	2	1	5
R10	Unidad de Planeación y Desarrollo Institucional	Pro	2	1	5
R11	Unidad de Planeación y Desarrollo Institucional	Pro	2	1	5
R12	Unidad de Planeación y Desarrollo Institucional	Pro	2	1	5
R13	Unidad de Planeación y Desarrollo Institucional	Pro	2	1	5
R14	Unidad de Planeación y Desarrollo Institucional	Pro	2	1	5
R15	Unidad de Planeación y Desarrollo Institucional	Pro	2	1	5
R16	Unidad de Planeación y Desarrollo Institucional	Pro	2	1	5
R17	Unidad de Planeación y Desarrollo Institucional	Pro	2	1	5
R18	Unidad de Planeación y Desarrollo Institucional	Pro	2	1	5
R19	Unidad de Planeación y Desarrollo Institucional	Pro	2	1	5
R20	Unidad de Planeación y Desarrollo Institucional	Pro	2	1	5





Acciones de Control del PTAR 2026

Nº	Descripción de Riesgo	Factor de Riesgo priorizado	Actividad de Control	UA Responsable	Avance	Fecha Compromiso
R1	Bienes muebles e inmuebles registrados de manera irregular o deficiente (RIESGO PENDIENTE 2025)	Ausencia de funcionalizados en el software SARSEC que permitan el registro y control automatizado de inventarios	Actualización del software SARSEC para optimizar y agilizar el proceso de toma de inventarios físicos	DEAF PENDIENTES	0%	Manual
R2	Documento de Seguridad de datos personales elaborado de forma incompleta o inexistente en la Secretaría	Inexistencia de procesos formalizados y documentados para la protección de datos personales dentro de la Secretaría	Solicitud formal a las unidades administrativas de la información correspondiente al inventario de datos personales para concluir la integración del Documento de Seguridad de la SEC	OGPAO-D	0%	Trimestral
R3	Oficios resguardados de manera inadecuada por falta de espacio	Insuficiencia de espacio físico en el área de trabajo y en el archivo general para el resguardo adecuado de documentos	Adquisición de mobiliario de archivo adecuado para mejorar el control documental y la calidad del servicio	GESTIÓN DE CAPITAL HUMANO	0%	Semestral
R4	Marco normativo aplicable con áreas de oportunidad en su interpretación por parte del personal	Multitud de acciones normativas y reformas en materia educativa que dificultan su correcta interpretación y aplicación por parte del personal	Implementación de checklist normativo obligatorio que debe completarse antes de la emisión de cualquier acto administrativo	OG EDUCACIÓN SUPERIOR	0%	Permanente
R5	Vacante vacante por servidor público de manera contraria a la estructura organizacional autorizada	Ejecución de gasto no previsto que impacta negativamente las finanzas públicas y la disponibilidad presupuestal	Elección de votantes de rechazo e informe trimestral de los mismos para documentar y dar seguimiento a las inconformidades identificadas	PLANEACIÓN	0%	Trimestral

Acciones de Control del PTAR 2026

Nº	Descripción de Riesgo	Factor de Riesgo priorizado	Actividad de Control	UA Responsable	Avance	Fecha Compromiso
R6	Presupuesto autorizado reducido durante el ejercicio fiscal de manera repentina	Afectación a la operación de las unidades administrativas por reducción de personal disponible	Envío mensual a las unidades administrativas de la información sobre recurso disponible para que establezcan sus prioridades de operación	PLANEACIÓN		Manual
R7	Evidencia documental de cumplimiento de metas e indicadores derivada de manera incompleta por parte de las Unidades Administrativas	Incumplimiento de metas del Programa Operativo Anual derivado de la falta de evidencia documental	Emisión de circular a las jefaturas de las unidades administrativas solicitando el avance de cumplimiento de metas e indicadores del periodo	PLANEACIÓN		Trimestral
R8	Brechas epidemiológicas presentadas en escuelas de educación básica de manera no controlada	Ausencia de canales de comunicación efectivos con las dependencias de sector salud para la atención oportuna de brotes epidemiológicos	Realización de brigadas de Promoción a la Salud en escuelas de Educación Básica en coordinación con las dependencias del sector salud	DG COORDINACIÓN SALUD Y SEGURIDAD ESCOLAR		Anual
R9	Procesos de admisión, promoción y reconocimiento en educación básica no regulados	Difusión insuficiente e inexistencia de la información sobre las etapas del proceso de admisión, promoción y reconocimiento	Organización de información/instrucciones a través de correo electrónico de UICAMMIS con actualización constante de los procesos relevantes	UICAMMIS		Actualización constante de la información relevante a los procesos
R10	Apoyos económicos a educadores comunitarios e indígenas entregados de manera desordenada	Demora en los procesos administrativos de validación de información necesaria para la gestión y autorización de pagos a educadores	Revisión periódica del padrón de beneficiarios y seguimiento al proceso de pagos para asegurar su correcta aplicación	INTERCULTURALIDAD		Trimestral
R11	Berechos educativos comunitarios prestados de manera desordenada por falta de disponibilidad de educadores	Falta de relación o baja participación de educadores comunitarios y colaboradores docentes en comunidades indígenas	Establecimiento de mecanismos de comunicación y seguimiento con educadores comunitarios para verificar el cumplimiento de actividades	INTERCULTURALIDAD		Trimestral



Acciones de Control del PTAR 2026

N°	Descripción de Riesgo	Factor de Riesgo priorizado	Actividad de Control	UA Responsable	Avance	Fecha Compromiso
R12	Existencia de procedimientos administrativos y procesos internos obsoletos que impiden la eficiencia de las actividades.	Existencia de procedimientos obsoletos que impiden la eficiencia de las actividades.	Integración y actualización de manuales de procedimientos y listas de chequeo de cumplimiento.	INSTRUMENTACIÓN	Se mantendrá	
R13	Alta rotación de personal con riesgo de pérdida de información.	Falta de documentación adecuada por falta de capacitación y actualización de personal en el uso de sistemas de información y seguridad de la información.	Elaboración de manuales de procedimientos y actualización de personal en el uso de sistemas de información y seguridad de la información.	DE ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL	Se mantendrá	
R14	Falta de personal operativo fuera de tiempo o de manera incompleta.	Los planes de contingencia de personal y unidades administrativas no están actualizados de manera oportuna.	Notificación inmediata vía correo electrónico a las direcciones de personal sobre la generación de una lista de personal en un Centro de Trabajo, para realizar el control de asistencia y presencia en los días hábiles.	DE ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL	Se mantendrá	
R15	Claves AAA generadas de manera incorrecta o con información errónea.	El personal de Operación Organizacional no cuenta con la información completa del software para generar las claves AAA.	Control de claves con el software para asegurar la generación de claves AAA.	DE ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL	Se mantendrá	
R16	Indicadores de personal notificados a Recursos Humanos de manera incompleta o de manera errónea.	Los datos de los sistemas no están actualizados de manera oportuna.	Entrega de datos a los sistemas de personal para asegurar la actualización de los datos.	DE ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL	Se mantendrá	
R17	Falta de actualización de personal en los sistemas de información.	Los datos de los sistemas no están actualizados de manera oportuna.	Entrega de datos a los sistemas de personal para asegurar la actualización de los datos.	DE ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL	Se mantendrá	
R18	Falta de actualización de personal en los sistemas de información.	Los datos de los sistemas no están actualizados de manera oportuna.	Entrega de datos a los sistemas de personal para asegurar la actualización de los datos.	DE ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL	Se mantendrá	
R19	Vacantes en centros de trabajo no cubiertas y/o cubiertas con personal no calificado.	El personal no está actualizado de manera oportuna.	Entrega de datos a los sistemas de personal para asegurar la actualización de los datos.	DE ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL	Se mantendrá	
R20	Obsolescencia de Hardware en el Centro de Datos.	El personal no está actualizado de manera oportuna.	Entrega de datos a los sistemas de personal para asegurar la actualización de los datos.	DE ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL	Se mantendrá	

El Manual Administrativo de Control Interno Institucional del gobierno del Estado de Sonora, establece el análisis y el envío del avance trimestrales del PTAR, mismo que fue enviado con la totalidad de la información los días hábiles otorgados. A continuación, se muestra las evidencias de cumplimiento.

	Reporte de Avance Trimestral Programa de Administración de Riesgos Secretaría de Educación y Cultura y Secretaría de Planeación del Estado de Sonora 1er Trimestre 2026 El documento de riesgos es un proceso continuo para detectar y gestionar los riesgos que afectan el cumplimiento de los objetivos y metas de la institución y sus unidades administrativas. Se elabora y actualiza de manera periódica, considerando los cambios en el entorno y los riesgos que se presentan. En este período, durante el mes de febrero de 2026, se realizaron las actividades correspondientes para la actualización del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos, considerando los cambios en el entorno y los riesgos que se presentan. Se realizaron las actividades correspondientes para la actualización del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos, considerando los cambios en el entorno y los riesgos que se presentan.	Reporte de Avance Trimestral Programa de Administración de Riesgos Secretaría de Educación y Cultura y Secretaría de Planeación del Estado de Sonora 1er Trimestre 2026 El documento de riesgos es un proceso continuo para detectar y gestionar los riesgos que afectan el cumplimiento de los objetivos y metas de la institución y sus unidades administrativas. Se elabora y actualiza de manera periódica, considerando los cambios en el entorno y los riesgos que se presentan. En este período, durante el mes de febrero de 2026, se realizaron las actividades correspondientes para la actualización del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos, considerando los cambios en el entorno y los riesgos que se presentan. Se realizaron las actividades correspondientes para la actualización del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos, considerando los cambios en el entorno y los riesgos que se presentan.
--	--	--



OCTAVO PUNTO. AVANCES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN. La **Dra. Ma Guadalupe González Lizárraga**, Coordinadora de Control Interno Institucional, cedió el uso de la voz al **Ing. José Alejandro Valenzuela Cruz**, Titular de la Unidad de Tecnologías de la Información, Comunicación e Innovación Educativa, para dar a conocer los avances de Tecnologías de la Información de SEC/SEES.



Comité de Control y Desempeño Institucional
2da. Sesión Ordinaria al 1er. Trimestre 2026

Plan Institucional de Tecnologías de la Información



- Sistema de perfil de puestos
- Licencias de personal
- Sistema de contrataciones
- Inscripciones en los centros de atención infantil

Estatus de Proyecto

- Con un total de 13 indicadores en proceso, En SEES

- Con un total de 05 indicadores en proceso, En SEC.

Tarjetas de Control

- No se realizaron procesos licitatorios en el 1er. Trimestre 2026 en SEC-SEES.

Licitaciones de Servicios

- **SEGURIDAD PERIMETRAL:** Integración de una plataforma robusta para el control de tráfico de datos, para la protección de ataques externos, detección de intrusión con dispositivos de nueva generación que garanticen la confidencialidad, disponibilidad y la integridad de la información

- **SOPORTE Y ROBUSTECIMIENTOS DEL AMBIENTE HIPERCONVERGENTE:** Actualizar el soporte Integral Nutanix con el fabricante, así como considerar el crecimiento de dos núcleos en site principal y site CSI.

Infraestructura Tecnológica



Comité de Control y Desempeño Institucional
2da. Sesión Ordinaria al 1er. Trimestre 2026

Plan Institucional de Tecnologías de la Información



Metas, Necesidades, Oportunidades y Riesgos de las TICs

Metas:
13 SEES
5 SEC

Necesidades:

- Recurso para cubrir la totalidad de las escuelas de educación básica pública en el Estado de Sonora, tanto para revisiones y mantenimientos como para ofrecer los recursos de comunicaciones adecuados.
- Falta de personal con estudios en TIC's adscrito para soporte técnico y para los proyectos de desarrollo.
- Falta de capacitación para personal adscrito al área de TIC'S.
- Falta de flota vehicular para el traslado del personal de soporte técnico a escuelas de educación pública básica y unidades regionales en el Estado.
- Falta de Equipo de cómputo.

Oportunidades:

Conectividad — Crecimiento y fortalecimiento en servicios de internet de calidad en escuelas de Educación Básica Pública del Estado de Sonora
Aulas Digitales en Escuelas de Educación Básica Pública
Seguimiento e incremento en la simplificación de trámites electrónicos en beneficio a la comunidad educativa y a la ciudadanía

Riesgos:

Obsolescencia de Hardware en el Centro de Datos:
El uso de servidores o equipos de red perimetral que han llegado al "Fin de Vida" (End of Life) sin soporte del fabricante, lo que impide parches de seguridad y aumenta la probabilidad de fallos físicos.



**GOBIERNO
DE SONORA**

**SECRETARÍA
EDUCATIVA DEL
ESTADO DE SONORA**

[illegible][illegible][illegible]

La Asamblea General Constituyente Se convocó en la Sala de Sesiones y Cuentas y se celebró el primer día de sus sesiones el 1.º de Enero de 1824.	
P R E S I D E N T E	
Antes de haberse	
Empezado a deliberar:	Se declaró que la Asamblea se celebraría en la Sala de Sesiones y Cuentas.
Constituida (en):	Artículo 2.º de la Ley de 24 de Mayo de 1823 que crea la Asamblea Constituyente de la Sala de Sesiones y Cuentas.
Queda de la Asamblea:	Artículo 2.º de la Ley de 24 de Mayo de 1823 que crea la Asamblea Constituyente de la Sala de Sesiones y Cuentas.
Trabaja del C.º (Presidencia de la Sala)	El 1.º de Enero de 1824.
Se suspende de la sesión:	El 1.º de Enero de 1824.
Por donde	El 1.º de Enero de 1824.
Almuerzo	El 1.º de Enero de 1824.

© 1995 by the American Psychological Association
0893-3200/95/\$04.00
DOI: 10.1037/0893-3200.10.4.435



Informe de Resultados de la Evaluación al Cuarto Reporte de Avance Trimestral del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) 2025.



Se refiere al Informe de Evaluación y Seguimiento
del Comité de Control y Desempeño Institucional
del Gobierno de Sonora.

Atestado por el Secretario de Educación y Cultura
Tratado de Sonora, a 28 de marzo de 2026.

Lic. Froylán Casas Cárdenas
Secretario de Educación y Cultura y Director General de los Servicios
Educativos del Estado de Sonora.

Ante el Comité de Control y Desempeño Institucional
del Gobierno de Sonora.

Comité de Control y Desempeño Institucional
Atestado por el Secretario de Educación y Cultura y Director General de los Servicios
Educativos del Estado de Sonora, a 28 de marzo de 2026.

Oficio de Mandato de 09/01/2025 del 17 de febrero del 2025.

Tratado de Sonora, a 28 de marzo de 2026.

Desarrollo de la
revisión:
Por todo el personal del OIC al 31 de diciembre del 2025.
Atestado por el Secretario de Educación y Cultura y Director General de los Servicios
Educativos del Estado de Sonora, a 28 de marzo de 2026.

Desarrollo de la
revisión:
Luz Gabriela de Arce, en representación del Comité de Control y Desempeño Institucional
del Gobierno de Sonora, a 28 de marzo de 2026.



El Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) 2025, es el resultado de la evaluación
del Comité de Control y Desempeño Institucional del Gobierno de Sonora.

El Comité de Control y Desempeño Institucional del Gobierno de Sonora, a 28 de marzo de 2026.

Se dio lectura, se dio a conocer y se aprobó.



NOVENO PUNTO. AVANCE DEL ESTADO PRESUPUESTAL Y SEGUIMIENTO DE INDICADORES. La Dra. Ma Guadalupe González Lizárraga, Coordinadora de Control Interno Institucional, cedió el uso de la voz al **Lic. Marco Antonio Nieblas Falcon**, en representación de la **Mtra. Alejandra Astorga Castro**, Directora General de Planeación, **Vocal C**, quien dio a conocer lo siguiente.

Al igual que en los trimestres anteriores, nos hemos visto en la necesidad de tener que informar mediante oficio que la información solicitada no está disponible en el cierre contable del Ejecutivo, que es a donde pertenece la Secretaría de Educación y Cultura y Servicios Educativos del Estado de Sonora.



SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN
Y CULTURA
GOBIERNO
DE SONORA

SONORA
TIERRA DE OPORTUNIDADES



GOBIERNO
DE SONORA
SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN
Y CULTURA

SONORA
TIERRA DE OPORTUNIDADES

Oficio No. DGP 1231/2026
Hermosillo, Sonora; 14 de abril de 2026

Dra. Ma. Guadalupe González Lizárraga
Subsecretaria de Políticas Educativas para la Transformación
Presente. -

En atención al oficio No. 160/2026, de fecha 8 de abril de 2026, mediante el cual se solicita información para la Sesión Ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI), me permito informar que no es posible atender la actualización correspondiente al primer trimestre en la fecha del 15 de abril del presente, señalada en su oficio, debido a que los cierres contables, programáticos y presupuestales aún no se han efectuado para ese momento. En consecuencia, no se cuenta con información validada y definitiva para dicho periodo.

Asimismo, se informa que, al igual que en la sesión anterior, el sistema de registro de avance programático (POA-MIR) de ambos entes permanece en fase de prueba, por lo que no es posible extraer la información correspondiente al corte trimestral. Una vez que el sistema se encuentre plenamente operativo, la información será remitida de forma complementaria.

Cabe señalar que, cuando ocurran los cierres contables, programáticos y presupuestales, se enviará la información requerida al Órgano Interno de Control de SEC y SEES.

Quedo a sus órdenes para cualquier aclaración adicional.

Sin otro particular, reciba un cordial saludo.

Atentamente,

Mtra. Alejandra Astorga Castro
Directora General de Planeación

C.c.p Archivo.
AAC/MAHF/jrgg



Bvd. Luis Donaldo Colosio Poniente Final S/N, Col. Las Quintas, Hermosillo, Sonora C.P. 83240 | (662) 289 7600 | www.sec.gob.mx

DECIMO PUNTO. AVANCE EN MATERIA DE ÉTICA E INTEGRIDAD, la Dra. Ma Guadalupe González Lizárraga, Coordinadora de Control Interno Institucional, voy a hacer la presentación de este punto, ya que la Mtra. Andrea Sotelo Torres, Secretaria Técnica del Comité de Ética e Integridad, por cuestiones de agenda se encuentra en otra reunión. Primero comentarles que con fechas anteriores llegó auditoría, en ese momento nos dimos cuenta de que no se había entregado un oficio. Sin embargo, el programa anual si lo llevamos a cabo, lo presentamos en tiempo y forma. El Comité de Ética e Integridad sigue reuniéndose, se trabaja en la reunión los dictámenes de cada uno de los casos y se ha avanzado hasta un 25%.



Comité de Control y Desempeño Institucional
2da. Sesión Ordinaria al 1er. Trimestre 2026

Integridad Institucional



Comité de Ética e Integridad SEC-SEES
Hermosillo, Sonora: a 15 de abril de 2026
Oficio CCI No. 137/2026

Asunto: Respuesta a solicitud de información
y participación en la 300VI Sesión del COCOD

Dra. Ma. Guadalupe González Lizárraga
Subsecretaría de Políticas Educativas para la Transformación
Presente:

En atención al Oficio No. 166/2026, recibido el 08 de abril del presente, y en cumplimiento al Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora, me permito informar que esta Secretaría Técnica del Comité de Ética e Integridad, en su carácter de órgano de Control Interno de la SEC y SEES, confirma su participación en la 300VI Sesión del COCOD, programada para el día 24 de abril de 2026, en la Sala de Capacitación de SEC Quetzal.

Adicionalmente, se informan los avances, evidencias y propuestas correspondientes al primer trimestre del año 2026, con corte al 31 de marzo, conforme a la evaluación en el Programa de Trabajo de Control Interno. Dichos documentos se remiten en formato digital al correo electrónico indicado: asusticia.diana@sonora.gob.mx.

En otro particular, agradezco la atención para ratificar la disposición de esta Secretaría Técnica para dar seguimiento puntual a los compromisos institucionales y agradecer la oportunidad de colaborar en esta importante sesión.

Atentamente,

H. Carlos Acosta Torres, Secretario de la Secretaría Técnica y Ética del Comité de Ética e Integridad SEC-SEES

Secretaría de Educación y Cultura
Comité de Ética e Integridad

C.c. Dra. Ma. Guadalupe González Lizárraga, Subsecretaría de Políticas Educativas para la Transformación del Comité de Ética e Integridad SEC-SEES

C.c. a: Asesor

INFORME DE CUMPLIMIENTO DEL COMITÉ DE ÉTICA E INTEGRIDAD PLAN ANUAL DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO (PTCI) 2026
Órgano Responsable (Unidad de Ética e Integridad de la SEC-SEES)

1. OBJETIVO Presentar el estado de cumplimiento de los acuerdos de mejora asignados al Comité de Ética e Integridad, correspondientes a la actividad P01 "Mejorar Actitud de Respeto y Compromiso", documentados en el Plan Anual de Trabajo de Control Interno (PTCI) 2026.

2. ESTADO DE CUMPLIMIENTO DE LOS COMPROMISOS (ACTIVIDAD P01)

De acuerdo con el PTCI 2026, se reporta el siguiente avance formal para cada numeral:

- P01-P01 (Formalizada) Sesión de Compendio Anual de Evaluación Compilada. La Subsecretaría de Políticas Educativas para la Transformación, a través del Comité, emitió y difundió en marzo de 2026 la compilación anual para la "Evaluación de Cumplimiento 2025 del Código de Ética y Código de Conducta". Esta acción fue debidamente justificada a través del personal auxiliar y federal mediante correo institucional.
- P01-P02 (Formalizada) Sesión de Códigos de Ética y Conducta. Compilados. Se tuvo plenamente formalizado o implementado el Código de Ética y el Código de Conducta institucional en la SEC-SEES. Dichos documentos son de observancia obligatoria y se encuentran difundidos y accesibles para todo el personal en los portales oficiales de la Secretaría de Educación y Cultura.
- P01-P03 (Operativa) Sesión de Compendio Anual de Evaluación Compilada. Se llevó a cabo la evaluación de cumplimiento sobre los Códigos de Ética y Conducta. Con base en los resultados, se integró el "Informe Diagnóstico Interno. Percepción de la Cultura de Integridad en la Secretaría de Educación y Cultura" (corte al 30 de marzo de 2026), procesando la participación de 2,674 personas servidoras públicas para medir y fortalecer el estado del clima ético institucional.
- P01-P04 (Evaluada) Sesión de Sesión del Comité de Implementación del PACT. Compilados. El Comité de Ética e Integridad se encuentra plenamente instalado y operando en su sede legal. Cabe señalar que en su funcionamiento continuo, el 14 de febrero de 2026, durante la primera Sesión Ordinaria del Comité, se llevó a cabo por unanimidad el Programa Anual de Trabajo (PAT) 2026, el cual establece las metas para guiar el desempeño de la institución.
- P01-P05 (Actualizada) El Comité continúa de manera regular Compilados. De acuerdo con el calendario establecido en el Programa Anual de Trabajo aprobado en la primera sesión ordinaria del 14 de febrero de 2026, se continuó realizando actividades y se estableció un calendario de 4 sesiones ordinarias para garantizar el seguimiento trimestral de los avances:
 - Primera Sesión Ordinaria: 19 de febrero de 2026.
 - Segunda Sesión Ordinaria: 19 de mayo de 2026.
 - Tercera Sesión Ordinaria: 18 de agosto de 2026.
 - Cuarta Sesión Ordinaria: 17 de noviembre de 2026.

3. CONCLUSIÓN Los compromisos establecidos en el PTCI 2026 (Actividad P01) se reportan como atendidos en su totalidad, contando con la evidencia documental y operativa que avala la actitud de respeto y el fortalecimiento de la cultura de integridad normativa institucional.

DECIMO PRIMER PUNTO. AVANCES EN TRANSPARENCIA. La Dra. Ma. Guadalupe González Lizárraga, Coordinadora de Control Interno Institucional, cedió el uso de la voz a la **C. Lucero Guadalupe Encinas Barrón** en representación de la **Lic. Karla María Villanueva Fava**, Directora General de Atención Ciudadana, para abordar el tema de Avances de Transparencia del Primer Trimestre de 2026.



Comité de Control y Desempeño Institucional
2da. Sesión Ordinaria al 1er. Trimestre 2026

Unidad de Transparencia



INFORME DE SOLICITUDES 2026

CONCEPTO	SEC	SEES
1. Solicitudes recibidas	114	21
2. Solicitudes competencia de la institución	114	21
3. Solicitudes declinadas	0	0
4. Recursos de revisión	0	0
5. Solicitudes no atendidas y prescritas.	0	0

UNIDAD ADMINISTRATIVA	NO. SOLICITUDES
DG de Procesos de Nómina	45
DG de Administración de Personal	40
Unidad de Asuntos Jurídicos	17
Subse. De Educación Básica	16
Unidad de Transparencia	15
DG de Planeación	11
DG de Administración y Finanzas	10
SEMSyS	5
Comunicación Social	3
SPA	2
USICAMMES	2
Registro y Certificación	2
Despacho del Secretario	1
UTICIE (Informática)	1



PORTALES DE TRANSPARENCIA

TABLA DE CUMPLIMIENTO				
EVALUACIÓN	CUMPLIMIENTO SEC		CUMPLIMIENTO SEES	
	LGT	LTAIPES	LGT	LTAIPES
I	98.95	96.97	98.42	97.73

La **Dra. Ma. Guadalupe González Lizárraga**, Coordinadora de Control Interno Institucional, cedió el uso de la voz al **Mtro. José Gerardo Silva Macias**, Director General de Administración de Personal, para que exponga lo referente a la declaración patrimonial, y las capacitaciones que fueron impartidas durante el Primer Trimestre de 2026.



Declaración Patrimonial

DIRECCION GENERAL DE ADMINISTRACION DE PERSONAL	
FECHA PLAZO DE PRESENTACION: 31 DE MAYO DEL 2026	SERVIDORES PUBLICOS
SERVIDORES PUBLICOS OBLIGADOS:	32,875
SERVIDORES PUBLICOS QUE YA PRESENTARON SU DECLARACION:	9,280
SERVIDORES PUBLICOS PENDIENTES DE PRESENTAR SU DECLARACION:	23,595

TRABAJANDO PARA LOGRAR NUESTRO OBJETIVO CON ÉXITO, CON UN CUMPLIMIENTO DEL 100% ANTES DEL PLAZO ESTABLECIDO DEL 31 DE MAYO DEL 2026.



CAPACITACIÓN



1. PROGRAMA DE CAPACITACIÓN

Se llevaron a cabo 8 capacitaciones presenciales en la Sala de Capacitaciones de la Secretaría de Educación y Cultura, con asistencia de 72 personas. Asimismo, se realizaron 12 cursos a través de la plataforma de "Videoconferencia Telmex", ampliando la cobertura y facilitando la participación del personal, con una asistencia de 365 trabajadores de la Secretaría; por lo que por ambos programas pudimos contar con la participación de 437 asistentes en total.

NO.	CAPACITACIONES	FECHA
1	COCODI - SECRETARÍA ANTICORRUPCIÓN Y BUEN GOBIERNO	23/ENERO/2026
2	PREVENCIÓN DE LA VIOLENCIA DEL GÉNERO EN EL ÁMBITO EDUCATIVO	4/MARZO/2026
3	INDUCCIÓN AL PERSONAL DE NUEVO INGRESO	27/MARZO/2026
4	INTRODUCCIÓN A LA CUENTA INSTITUCIONAL AL PERSONAL DE NUEVO INGRESO.	27/MARZO/2026
5	INTRODUCCIÓN A LA CUENTA INSTITUCIONAL AL PERSONAL DE NUEVO INGRESO.	27/MARZO/2026
6	EMOCIONATE-CLAUDE MONET.	19/MARZO/2026
7	TARTA DE FRUTAS	20/MARZO/2026
8	ELODIA PORTAL	25/MARZO/2026

Evidencia fotográfica:



NO.	VIDEOCONFERENCIAS	FECHA
1	DESPERTA TU POTENCIAL	08/ENERO/2026
2	LA CONSTITUCIÓN DE LOS LINE	08/ENERO/2026
3	ALCANZA TUS PROPOSITOS	08/ENERO/2026
4	CENA PARA EL 14 DE FEBRERO DE 2026	14/FEBRERO/2026
5	AMAR SIN PERDENTE	15/FEBRERO/2026
6	PAISAJE DE PUJA	15/FEBRERO/2026
7	EL FRAUDE FINANCIERO Y CUIDA TU IDENTIDAD	16/FEBRERO/2026
8	STRETCHING	25/FEBRERO/2026
9	CONFLICTO DE INTERES	15-16 DE NOVIEMBRE DE 2025
10	MULIER Y AUTOAFIRMACIÓN	16/MARZO/2026
11	LOS DESAFÍOS DE MI CARÁCTER	16/MARZO/2026
12	NEUTRO ÁMBITOS	19/MARZO/2026

Evidencia fotográfica:



2. DEPORTE

En el ámbito deportivo, se organizó el Torneo Deportivo de Slow Pitch Modo 2026, el cual se desarrolló del 10 de febrero al 26 de marzo. Este evento reunió al personal de la Secretaría, en un ambiente de sana convivencia, destacando la participación de 11 equipos con aproximadamente 15 integrantes cada uno, por lo que tuvimos la intervención de 175 jugadores, así como la asistencia de alrededor de 300 personas como público, durante la fase final, así como la presencia de varias de nuestras autoridades educativas. Este tipo de actividades fortalecen el sentido de pertenencia, promueven valores como el trabajo en equipo, el respeto y la disciplina, además de incentivar estilos de vida saludables.

Evidencia fotográfica:



Auditorías, por la Vocal B, Mtra. Lizbeth Sabina González Bustamante, Directora General de Administración y Finanzas.



Auditorías



Auditorías próximas por programar

Ejercicio Fiscal	Órgano Fiscalizador	Unidades Administrativas Involucradas	Fecha Programada para la Auditoría	Responsable de la Atención de los Auditores
Ejercicio 2025	ISAF	Todas	27 de Abril 2026	Dirección Atención y Seguimiento a Auditorías
Ejercicio 2025	ASF	Todas	Sin Fecha de Inicio	Dirección Atención y Seguimiento a Auditorías
Ejercicio 2025	OIC	DGP, DGAf, DGPn, DGAf, DGIG, DGMCE	En Proceso	Dirección Atención y Seguimiento a Auditorías
1er. Trimestre 2026	OIC	DGP, DGAf, DGA, DGIG, DGMCE	En Proceso	Dirección Atención y Seguimiento a Auditorías



Estatus de Observaciones

Ente	Fiscalizador	Tipo de Auditoria	No. Auditoria	Periodo Revisado	Observaciones	Estatus
ASF	FONE / SEES		1866	2023	1 pliego de observación	No Solventado
ASF	Participaciones / SEC		1786	2024	1 pliego de observaciones	No Solventado
ASF	U080 / SEC		1789	2024	1 promoción de comprobación fiscal	No Solventado
ISAF	Financiera / SEES		2017AE0102010752	2017	4 observaciones a recursos federales	Tumadas a ASF
ISAF	Financiera / SEES		2018AE0102010062	2018	11 observaciones a recursos federales	Tumadas a ASF
ISAF	Financiera / SEES		2018AE0102010712	2018	1 observación a recursos estatal	No Solventada
ISAF	Integral / SEES		2024AE0109010017	2024	3 observaciones Estatales	No Solventadas
ISAF	Integral / SEES		2024AE0109010268	2024	5 observaciones Estatales	No Solventadas
ISAF	Integral / SEC		2024AE0109010103	2024	3 observaciones	No Solventadas
ISAF	Integral / SEC		2024AE0109010242	2024	5 observaciones	No Solventadas
ISAF	Integral / SEC		2025AE0109010007	2025	4 observaciones	En proceso de Respuesta
ISAF	Integral / SEES		2025AE0109010012	2025	4 observaciones	En proceso de Respuesta

DECIMO SEGUNDO PUNTO. ESTADO DE OBSERVACIONES POR UNIDADES ADMINISTRATIVAS Y CENTROS ESCOLARES, OIC. La Dra. Ma Guadalupe González Lizárraga, Coordinadora de Control Interno Institucional, cedió el uso de la voz al C.P. Sergio Armando Encinas Velarde, Titular del Órgano Interno de Control de SEC y SEES, Vocal Ejecutivo del Comité de Control y Desempeño Institucional, quien dio a conocer primeramente las Auditorías Programadas y el Estado de Observaciones por Unidades Administrativas y Centros Escolares.

**OBSERVACIONES PENDIENTES DE
SOLVENTAR DE SEES
AUDITORIAS ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
OBSERVACIONES DE UNIDADES ADMINISTRATIVAS DETERMINADAS
Y PENDIENTES DE SOLVENTAR (Ejercicio 2024-2026)
al 15 de abril de 2026**

Ejercicio	Observaciones			% Solventación
	Total	Solventadas a abril 2026	Pendientes	
2024	19	19	0	100%
2025	6	3	3	50%
Total	25	22	3	88%

UNIDAD ADMINISTRATIVA		Pendientes
Dirección General de Administración y Finanzas		3
Total		6



**OBSERVACIONES PENDIENTES DE
SOLVENTAR DE SEES**
AUDITORIAS ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
OBSERVACIONES DE CENTROS ESCOLARES DETERMINADAS
Y PENDIENTES DE SOLVENTAR (Ejercicio 2023-2026)
al 15 de abril de 2026

Ejercicio	Observaciones			% Solventación
	Total	Solventadas a abril 2026	Pendientes	
2023	25	22	3	88%
2024	18	14	4	78%
2025	4	2	2	50%
Total	47	38	9	81%

Unidad Administrativa		Pendientes
Dirección General de Educación Primaria		1
Dirección General de Educación Secundaria		8
Total		9



**OBSERVACIONES PENDIENTES DE
SOLVENTAR DE SEC**
AUDITORIAS ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
OBSERVACIONES DE UNIDADES ADMINISTRATIVAS DETERMINADAS
Y PENDIENTES DE SOLVENTAR (Ejercicio 2023-2026)
al 15 de abril de 2026

Ejercicio	Observaciones			% Solventación
	Total	Solventadas a abril 2026	Pendientes	
2023	6	2	4	33%
2024	6	4	2	67%
Total	12	6	6	50%

UNIDAD ADMINISTRATIVA		Pendientes
Dirección General de Administración y Finanzas		6
Total		6



**OBSERVACIONES PENDIENTES DE
SOLVENTAR DE SEC**

AUDITORIAS ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
OBSERVACIONES DE CENTROS ESCOLARES DETERMINADAS
Y PENDIENTES DE SOLVENTAR (Ejercicio 2023-2026)
al 15 de abril de 2026

Ejercicio	Observaciones			% Solventación
	Total	Solventadas a abril 2026	Pendientes	
2023	7	4	3	57%
2024	11	4	7	36%
2025	7	5	2	71%
Total	25	13	12	52%

Unidad Administrativa	Pendientes
Dirección General de Educación Primaria	2
Dirección General de Educación Secundaria	10
Total	12

DECIMO TERCER PUNTO. APROBACION DE CALENDARIO PROXIMAS SESIONES.

La **Dra. Ma Guadalupe González Lizárraga**, Coordinadora de Control Interno Institucional, presento el calendario de sesiones, para el conocimiento de los miembros del comité e invitados especiales.



DÉCIMO CUARTO PUNTO. ASUNTOS GENERALES.

La **Dra. Ma. Guadalupe González Lizárraga**, Coordinadora de Control Interno Institucional, le dio la bienvenida y cedió el uso de la voz a la **Lic. Edna Marisol García Meza**, Jefa de Departamento de Control Interno de la Dirección General de Desarrollo Administrativo en la Secretaría de Anticorrupción y Buen Gobierno quien hace una cordial invitación por parte de la secretaria María Dolores del Río Sanchez a este programa de capacitaciones en atención a auditorías que se va a llevar a cabo en el mes de mayo, solicitó que hiciéramos mucho hincapié que estas capacitaciones van a ser de manera presencial y obligatorias para los Directores Generales de Administración, Órganos Internos de Control, Enlaces de Archivo, representantes o responsables de seguimiento de atención a los procesos de fiscalización, al Comité de Adquisiciones y los representantes del seguimiento de declaración patrimonial. Las personas encargadas de estos temas, si o sí tienen que asistir de manera presencial a la capacitación. Se va a girar una circular para proponer las fechas que inician a partir del 7 de mayo del presente año indicando los días más precisos para que se vayan programando de manera presencial en CECAP.



Comité de Control y Desempeño Institucional
2da. Sesión Ordinaria al 1er. Trimestre 2026

Asuntos Generales



CECAP
COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL



01 Directores Generales de Administración

02 Órganos Internos de Control

03 Enlaces de Archivo

04 Responsables de seguimiento de atención a procesos de fiscalización

05 Representante del seguimiento de declaración patrimonial

06 Responsables de comité de adquisiciones



La Dra. Ma Guadalupe González Lizárraga, Coordinadora de Control Interno Institucional, cedió el uso de la voz a la **Mtra. Diana Cecilia Zazueta Almada**, Directora General de Administración y Seguimiento, Enlace de Control Interno, para presentar asuntos generales, la ratificación de los acuerdos tomados en la presente sesión.

Los acuerdos tomados:

1. Dispense la lectura del Acta anterior
2. Orden del día
3. Informe correspondiente a los 4 bloques.
4. El informe de avance trimestral del plan de trabajo de control interno
5. Plan Anual de Trabajo de Administración de Riesgos SEC-SEES 2026.
6. Modificaciones al Plan de Trabajo de Control Interno 2026, correspondiente a su redacción, cualquier acción mediante la cual se utilice y/o plasme el término "Calidad", realizar los cambios en el término de "Control Interno Institucional" que nos obliga la normativa.
7. Modificaciones al Plan de Trabajo de Control Interno 2026, correspondiente a su redacción, cualquier acción mediante la cual se utilice y/o plasme el término "Dirección general de Recursos Humanos", realizar los cambios en el término de "Dirección General de Administración de Personal", en conformidad a la actualización del reglamento interno SEC-SEES.
8. La aprobación del acuerdo o solicitud de la Dirección General de Planeación que posterior, a obtener la información presupuestal correspondiente, remita la información al Órgano Interno de Control y a la C. Coordinadora de Control Interno Institucional.
9. La aprobación para registrar los avances de 25% trimestral, del punto 3, del Código de Ética.

Se somete a votación para su ratificación. Aprobado por unanimidad.

DÉCIMO QUINTO: CLAUSURA. La **Dra. Ma. Guadalupe González Lizárraga**, Coordinadora de Control Interno Institucional, agradeció la asistencia a los Invitados Especiales y Miembros del Comité, con ello dio por Clausurada la Trigésima Sexta Sesión Ordinaria de Trabajo del Comité de Control y Desempeño Institucional de la Secretaría de Educación y Cultura y de los Servicios Educativos del Estado de Sonora, siendo las 10:09 horas, del día 24 de abril de 2026.

Esta hoja forma parte de la Minuta de la Trigésima Sexta Sesión Ordinaria: **COCODI-OR-036/SEC-SEES-2026-02OR**

FIRMA DE LOS MIEMBROS



Dra. Ma Guadalupe González Lizárraga
Subsecretaria de Políticas Educativas para la
Transformación

Vocal A, Coordinadora de Control Interno
Representante del Presidente del COCODI
Lic. Froylán Gámez Gamboa.



C.P. Sergio Armando Encinas Velarde
Titular del Órgano Interno de Control de la
Secretaría de Educación y Cultura y de los
Servicios Educativos del Estado de Sonora.
Vocal Ejecutivo



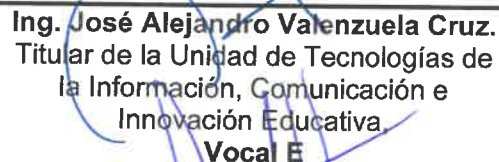
Mtra. Lizbeth Sabina González Bustamante,
Directora General de Administración y Finanzas,
Vocal B,
Enlace de Administración de Riesgos



Lic. Marco Nieblas Falcon
Director de Área, en representación
de la **Mtra. Alejandra Astorga Castro.**
Directora General de Planeación
Vocal C



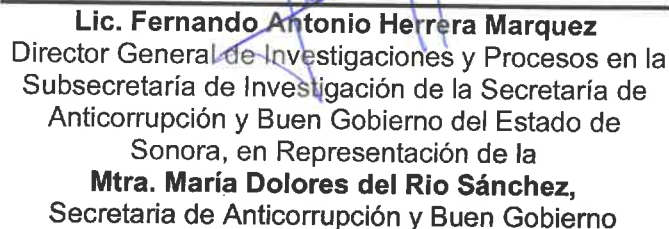
Lic. José Ramón Gallardo Galaz.
Titular de la Unidad de Asuntos Jurídicos
Vocal D



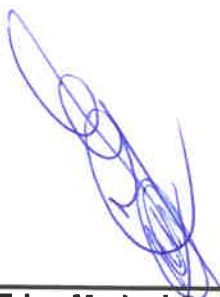
Ing. José Alejandro Valenzuela Cruz.
Titular de la Unidad de Tecnologías de
la Información, Comunicación e
Innovación Educativa.
Vocal E



Mtra. Diana Cecilia Zazueta Almada
Directora General de la
Subsecretaría de Políticas Educativas
para la Transformación
Enlace de Control Interno



Lic. Fernando Antonio Herrera Marquez
Director General de Investigaciones y Procesos en la
Subsecretaría de Investigación de la Secretaría de
Anticorrupción y Buen Gobierno del Estado de
Sonora, en Representación de la
Mtra. María Dolores del Río Sánchez,
Secretaria de Anticorrupción y Buen Gobierno



Lic. Edna Marisol García Meza
Jefa de Departamento de Control Interno de la
Dirección General de Desarrollo Administrativo en
de la Secretaría de Anticorrupción y
Buen Gobierno