



**MINUTA DE REGISTRO DE SESIÓN
PRIMERA SESIÓN ORDINARIA
DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL
DEL INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA
"ACTA 002"**

COCODI-OR 002/ISIE- 2019-2DA.

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las once horas del día quince de agosto del año dos mil diecinueve, reunidos en la Sala de Juntas de la Coordinación Ejecutiva, ubicado en el Blvd. Kino # 1104, Col. Pitic, con la presencia de los CC. Arq. Guadalupe Yalia Salido Ibarra, en su carácter de Coordinadora Ejecutiva de ISIE; C.P. Francisco Espinoza García, en su carácter de representante del Órgano Interno de Control de ISIE; L.I. Ismael Acevedo Esmerio, en su carácter de Director General de Innovación y Sistemas, C.P. Mayra Rosas Gómez, en su carácter de Directora General de Finanzas y Administración, Lic. Servando Martínez Méndez, en su carácter de Director Jurídico; 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 sesión COCODI-OR 002/ISIE-2019-2da. del Comité de Control y Desempeño Institucional que en lo subsecuente se denominará COCODI.

PRIMER PUNTO. INICIO DE LA SESION. Verificación y declaración de Quórum por parte del C.P. Francisco Espinoza García, Representante del Órgano Interno de Control.

SEGUNDO PUNTO. Lectura y Aprobación del Orden del día propuesto. Se aprobó por unanimidad la siguiente orden del día:

- I. Lista de Asistencia.
- II. Verificación y Declaración del Quórum.
- III. Lectura y Aprobación del Orden del Día Propuesto.
- IV. Desahogo de temas.

1.Control Interno:

1.1 Evaluación de Control Interno por el Lic. Ismael Acevedo Esmerio.

1.1.1 Plan de Trabajo de Control Interno 2019.

1.1.2 Avance del Plan de Trabajo de Control Interno 2019.

1.2 Administración de Riesgos:

1.2.1 Plan de Trabajo de Administración de Riesgo 2019.

1.2.2 Avance del Plan de Administración de Riesgo 2019.

1.2.3 Estatus del Avance de las Obras y Riesgos de la Dirección General de Obras por el Ing. Feliciano Martínez García.

1.2.4 Estatus del Programa Presupuestario de Recursos para Obra y Equipamiento y el seguimiento de los Riesgos de la Dirección General Técnica por el Lic. Luis Alberto León Durazo.

1.2.5 Estatus de los Riesgos de la Dirección General de Innovación y Sistemas por el Lic. Ismael Acevedo Esmerio.

1.2.6 Estatus de los Riesgos de la Dirección Jurídica por el Lic. Servando Martínez Méndez.



2. Cuenta Pública y Presupuesto:

- 2.1.1 Estatus de los Riesgos de la Dirección General de Finanzas y Administración por la C.P. Mayra Rosas Gómez.
- 2.1.2 Adeudos Pasivos.
- 2.1.3 Presentación de Informes.
- 2.1.4 Adquisiciones.
- 2.1.5 Presupuesto.

3. Fiscalización y Auditoría:

- 3.1.1 Estatus de las Observaciones (pendientes de solventar).

4. Transparencia e Integridad:

- 4.1.1 Informe de Solicitudes.
- 4.2.1 Comité de Ética.
- 4.2.2 Declaración Patrimonial

- V. Asuntos Generales.
- VI. Resumen de Acuerdos.
- VII. Clausura.

TERCER PUNTO. DESAHOGO DE TEMAS.

CONTROL INTERNO

1. Evaluación de Control Interno

Plan de Trabajo de Control Interno:

El Lic. Ismael Acevedo Esmerio presenta al Comité el Plan de Trabajo de Control Interno 2018, mencionando que cada una de las Acciones del PTCl salieron de las Evaluaciones de Control Interno y de la Auditorías Externas, este PTCl se presentó en la primera reunión de Control Interno del 2019 y propuso la C.P. Trinidad Leyva que estas acciones se deberían de calendarizar por trimestre para poder hacer revisiones trimestrales y solicito al comité su consentimiento para que en la próxima reunión se presentara calendarizado por trimestre.

A continuación, el Lic. Ismael Acevedo presenta las Acciones del PTCl de cada unidad Administrativa con fechas de calendarización trimestral.

Plan de Trabajo de Control Interno 2019 DG Obras					
No.	Acciones de Fortalecimiento	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Termino	Avances
1	Capacitación de todo el personal Misión, Visión, Objetivos, Reglamento, Manual de Organización y Manual de Procedimientos	Todas las áreas	01/01/2019	13/09/2019	En Proceso
2	Difusión del Código de Ética y Conducta	Todas las áreas	25/03/2019	13/09/2019	En Proceso
3	Actualización del Marco Normativo, Reglamento Interior, Manual de Organización y Manual de Procedimientos	Todas las áreas	24/01/2019	13/09/2019	En Proceso
7	Incluir el enfoque de riesgo en los procedimientos sustantivos y adjetivos del ISIE	Todas las áreas	10/04/2019	13/09/2019	En Proceso
11	Dar a conocer al personal los resultados de la Evaluaciones Internas y Externas	Todas las áreas	25/03/2019	13/09/2019	En Proceso
14	Fomentar mecanismos de comunicación entre el personal Directivo y Operativo	Todas las áreas	25/03/2019	13/09/2019	En Proceso
15	Informar al personal de los Objetivos logrados	Todas las áreas	25/03/2019	13/09/2019	En Proceso

Handwritten signatures in blue ink, including a large signature on the left and several smaller ones on the right, some appearing to be initials.



Plan de Trabajo de Control Interno 2019 PARA la DGFA					
No.	Acciones de Fortalecimiento	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Termino	Avances
1	Capacitación de todo el personal Misión, Visión, Objetivos, Reglamento, Manual de Organización y Manual de Procedimientos	DGFA	26/08/2019	30/09/2019	Se esta trabajando en el progama de los temas, presentación y rol de horarios para personal de la DGFA
2	Difusión del Código de Ética y Conducta	DGFA	11/04/2019	11/04/2019	Ya atendido y notificado previamente por DGFA
3	Actualización del Marco Normativo, Reglamento Interior, Manual de Organización y Manual de Procedimientos	DGFA	01/08/2019	15/12/2019	En proceso lo pendiente de DGFA el manual de procedimientos
7	Incluir el enfoque de riesgo en los procedimientos sustantivos y adjetivos del ISIE	DGFA	01/08/2019	15/12/2019	En proceso
9	Capacitación a todo el personal en materia de Control Interno	DGFA	17/05/2019	17/05/2019	El personal de DGFA, recibió capacitación de control interno por personal de Contraloría.
11	Dar a conocer al personal los resultados de la Evaluaciones Internas y Externas	DGFA	04/04/2019	04/04/2019	Ya atendido a la fecha por la DGFA
12	Abrir el proceso de selección de personal a los responsables de las áreas solicitantes	DGFA	PERMANENTE		En el Instituto ya se tiene abierto el proceso de selección junto con las áreas solicitantes responsables
13	Establecer mecanismo de estímulo al personal	DGFA	PERMANENTE		En el Instituto ya se tiene determinado un esquema de estímulos al personal
14	Fomentar mecanismos de comunicación entre el personal Directivo y Operativo	DGFA	PERMANENTE		La comunicación al interior de la DGFA se realiza por medio de memorándums, Correos electronicos y por instrucciones entre directivos y personal operativo
15	Informar al personal de los Objetivos logrados	DGFA	PERMANENTE		En la DGFA se informa de los avances y logros de los objetivos y metas en la comunicación entre directivos y personal operativo.
16	Realizar las gestiones para que el Sistema de Información Financiero proporcione información de valor y oportuna	DGFA	PERMANENTE		En el DGFA en cualquier periodo se realizan gestiones ante el Sistema de Información Financiero para realizar mejoras y que genere valor a los procesos de la DGFA.

Plan de Trabajo de Control Interno 2019 DG Técnica					
No.	Acciones de Fortalecimiento	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Termino	Avances
1	Capacitación de todo el personal Misión, Visión, Objetivos, Reglamento, Manual de Organización y Manual de Procedimientos	Todas las áreas	01/01/2019	13/09/2019	En Proceso
2	Difusión del Código de Ética y Conducta	Todas las áreas	25/03/2019	13/09/2019	En Proceso
3	Actualización del Marco Normativo, Reglamento Interior, Manual de Organización y Manual de Procedimientos	Todas las áreas	24/01/2019	13/09/2019	En Proceso
7	Incluir el enfoque de riesgo en los procedimientos sustantivos y adjetivos del ISIE	Todas las áreas	10/04/2019	13/09/2019	En Proceso
11	Dar a conocer al personal los resultados de la Evaluaciones Internas y Externas	Todas las áreas	25/03/2019	13/09/2019	En Proceso
14	Fomentar mecanismos de comunicación entre el personal Directivo y Operativo	Todas las áreas	25/03/2019	13/09/2019	En Proceso
15	Informar al personal de los Objetivos logrados	Todas las áreas	25/03/2019	13/09/2019	En Proceso



Plan de Trabajo de Control Interno 2019 DGIS					
No.	Acciones de Fortalecimiento	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Terminación	Avances
1	Capacitación de todo el personal Misión, Visión, Objetivos, Reglamento, Manual de Organización y Manual de Procedimientos	Todas las áreas	25/03/2019	25/03/2019	100% (minuta)
2	Difusión del Código de Ética y Conducta	Todas las áreas	25/03/2019	25/03/2019	100%(minuta)
3	Actualización del Marco Normativo, Reglamento Interior, Manual de Organización y Manual de Procedimientos	Todas las áreas	24/01/2019	15/11/2019	45% (Firma del acta de Consejo)
4	Política para la evaluación anual del Código de Ética y Conducta del ISIE	DGIS	10/04/2019	15/11/2019	En Proceso
5	Procedimiento institucional para la administración de riesgos	DGIS	10/04/2019	30/09/2019	En Proceso
6	Procedimiento para informar a los mandos superiores del surgimiento de nuevos riesgos a las metas institucionales	DGIS	10/04/2019	30/09/2019	En Proceso
7	Incluir el enfoque de riesgo en los procedimientos sustantivos y adjetivos del ISIE	Todas las áreas	10/04/2019	30/09/2019	En Proceso
8	Seguir mejorando sistemas para asegurar el cumplimiento de los Objetivos Institucionales	DGIS	31/01/2019	30/11/2019	80%
10	Informar al Órgano de Gobierno del estado que guarda el Control Interno y la Administración de Riesgos	DGIS	31/01/2019	28/06/2019	100% (Reunion del consejo, acta en firma)
11	Dar a conocer al personal los resultados de la Evaluaciones Internas y Externas	Todas las áreas	25/03/2019	25/03/2019	100% (minuta)
14	Fomentar mecanismos de comunicación entre el personal Directivo y Operativo	Todas las áreas	25/03/2019	25/03/2019	100% (minuta)
15	Informar al personal de los Objetivos logrados	Todas las áreas	25/03/2019	25/03/2019	100% (minuta)
18	Fomentar la denuncia interna para mejorar la Institución a través de buzones	DGIS	01/01/2019	30/09/2019	En Proceso

Plan de Trabajo de Control Interno 2019 Dirección Jurídica					
No.	Acciones de Fortalecimiento	Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Terminación	Avances
1	Capacitación de todo el personal Misión, Visión, Objetivos, Reglamento, Manual de Organización y Manual de Procedimientos	Todas las áreas	01/07/2019	31/12/2019	En reunión mensual de trabajo de la Dirección Jurídica, se estableció un calendario de capacitación en estos temas, donde en la reunión de 01/07/2019, se abordaron los temas relativos a la Misión, Visión y Objetivos de este Instituto, quedando pendientes para posteriores sesiones el Reglamento, Manual de Organización y Manual de Procedimientos ya que estos se encuentran en proceso de ser reformados, con el objeto de ser capacitados una vez que sean modificados con el objeto de conocer las nuevas disposiciones.
2	Difusión del Código de Ética y Conducta	Todas las áreas	25/03/2019	13/09/2019	100%
3	Actualización del Marco Normativo, Reglamento Interior, Manual de Organización y Manual de Procedimientos	Todas las áreas	28/06/2019	31/12/2019	En fecha 28/06/2019, el Consejo Directivo de este Instituto, aprobó reformas al Reglamento Interior, actualmente se encuentra en procedimiento de suscripción el documento que contiene dichas Reformas para proceder a su publicación en el Boletín Oficial, a la par el personal adscrito a la Dirección Jurídica, se encuentra trabajando en la revisión tanto al Manual de Procedimientos como al de Organización de este Instituto.
7	Incluir el enfoque de riesgo en los procedimientos sustantivos y adjetivos del ISIE	Todas las áreas	30/09/2019	31/12/2019	En Proceso
11	Dar a conocer al personal los resultados de la Evaluaciones Internas y Externas	Todas las áreas	30/09/2019	30/09/2019	En Proceso
14	Fomentar mecanismos de comunicación entre el personal Directivo y Operativo	Todas las áreas	01/07/2019	01/07/2019	100%
15	Informar al personal de los Objetivos logrados	Todas las áreas	01/07/2019	01/07/2019	100%
17	Establecer un registro de los acuerdos del Consejo Directivo	Dirección Jurídica	28/06/2019	28/06/2019	100%



Menciona el Lic. Ismael Acevedo que la acción 3 correspondiente al Reglamento Interior, este está en firma con los Secretarios para después proceder a su publicación en el Boletín Oficial y una vez publicados el ISIE tiene 60 días para actualizar los Manuales de Procedimiento y de Organización, por lo que la Arq. Guadalupe Yalia Salido dijo que a más tardar el 17 de septiembre tiene cada unidad administrativa para enviar a la Dirección General de Innovación y sistemas los manuales correspondientes y así poder cumplir con el tiempo con la captura.

El Lic. Servando Martínez menciona que la acción 17 del PTCI ya se empezó a asignar numeración en una base de datos para el seguimiento de los acuerdos de la reunión de consejo y solicita que la fecha de término sea indefinida ya que esta acción se está realizando durante todo el año.

Implementación de la administración de riesgos:

1.2 Administración de Riesgo

Riesgos de la Dirección General de Obras:

Toma la palabra el Ing. José Feliciano Martínez, Director General de Obras, presenta los riesgos del 2019 correspondientes a la Dirección a su cargo:

Riesgos de la Dirección General de Obras

NUM.	RIESGO	FACTOR RIESGO	EFECTO O IMPACTO	CONTROL	RESPONSABLE DE ATENCIÓN	FECHA ESTIMADA DE CUMPLIMIENTO	% DE AVANCE CUMPLIMIENTO	EVIDENCIA DE CONTROL
1	<u>Obra de mala calidad e inseguras</u>	Perfiles de supervisor inadecuados o fallos de experiencia.	Dificultad en la supervisión, calidad y toma de decisiones en la obra.	Vigilar que en la contratación se se cumplan con los perfiles establecidos, además de otorgarles capacitación.	FINANZAS (Recursos Humanos), y OBRAS	n/a	100%	Currículum (Recursos Humanos), Establecer Perfil de Supervisores de Obras. (Ing. Maciel)
		El residente de obra no cuenta con la documentación técnica de la obra a tiempo.	Incumplimiento en la apertura de bitácora, posibles errores constructivos por falta de proyecto, incumplimiento en el programa de ejecución.	Establecer mecanismos para que la documentación sea entregada en los tiempos necesarios.	OBRAS	OCT. 2019	80%	Situación actual: EC Flow, Implementación de nuevo procedimiento. (Ing. Maciel)
		Proyectos y/o Presupuestos deficientes o incompletos.	Posibles errores constructivos, necesidad de precios unitarios extraordinarios, atrasos en el programa de ejecución de los trabajos.	Documentar las deficiencias para que el área encargada de la realización de los proyectos este enterada de las deficiencias y las corrija en el menor tiempo posible, esto implica documentarlas en el transcurso de la obra.	OBRAS, ÁREA TÉCNICA	OCT. 2019	80%	Implementación de nuevo procedimiento. (Ing. Maciel)
2	<u>Obra de mala calidad e inseguras</u>	Experiencia Técnica de los contratistas.	Obras de mala calidad por falta de experiencia profesional en su personal técnico y administrativo. Realización de los tramites a destiempo lo que implica posibles observaciones en auditorías, rechazo de tramites extemporaneos repercutiendo en la calidad y en el plazo de ejecución de los trabajos.	Revisar que la documentación que presenta el contratista para acreditar su capacidad técnica sea veraz.	TÉCNICA	OCT. 2019	100%	Expediente de Inscripción en el Padrón de Contratistas.
		Exceso de carga de trabajo (numero de obras a supervisar).	Supervisión deficiente de los trabajos, tardanza en la realización de los tramites y autorizaciones de la obra.	Equilibrar las cargas de trabajo de los residentes de obra y/o contratar mas personal para disminuirlos.	n/a	n/a	n/a	n/a



NUM.	RIESGO	FACTOR RIESGO	EFFECTO O IMPACTO	CONTROL	RESPONSABLE DE ATENCIÓN	FECHA ESTIMADA DE CUMPLIMIENTO	% DE AVANCE CUMPLIMIENTO	EVIDENCIA DE CONTROL
3	Incumplimiento de plazos en los tramites administrativos de la obra.	Desconocimiento del marco normativo por parte del supervisor/contratista.	Realización de los tramites a destiempo lo que implica posibles observaciones en auditorias, rechazo de tramites extemporaneos repercutiendo en la calidad y en el plazo de ejecución de los trabajos.	Acreditación de capacitación en el marco normativo y proporcionar por parte de ISIE dicha capacitación.	OBRAS	OCT. 2019	80%	Implementación de nuevo procedimiento. (Ing. Maciel)
4	Incumplimiento de plazos en los tramites administrativos de la obra.	Reclamación de pagos financieros por incumplimiento en el pago de anticipos y/o estimaciones.	Sobre costo de la obra. (Influye tambien en su conclusión).	Capacitación a los residentes de obra en el marco normativo y equilibrio de cargos de trabajo.	OBRAS	OCT. 2019	80%	Implementación de nuevo procedimiento. (Ing. Maciel)
		Ampliación del plazo de ejecución de los trabajos.	Retraso en la entrega de la obra que pudiera ocasionar falta de espacios para proporcionar el servicio educativo.	Vigilar que los contratistas cumplan con sus programas de suministros de insumos, de mano de obra y de maquinaria y equipo.	OBRAS	OCT. 2019	80%	Implementación de nuevo procedimiento. (Ing. Maciel)
5	Entrega y finiquito de los trabajos	Desconocimiento del marco normativo por parte del supervisor/contratista.	Incumplimiento de los plazos indicados en la normalividad para la entrega finiquito de las obras, observaciones en auditorias derivadas de lo anterior.	Acreditación de capacitación en el marco normativo y proporcionar por parte de ISIE dicha capacitación.	OBRAS	OCT. 2019	80%	Implementación de nuevo procedimiento. (Ing. Maciel)
6	Expediente Técnico incompleto	No se integran oportunamente los documentos requeridos por normalividad	Que no se encuentren los expedientes técnicos debidamente integrados por norma.	Revisar que al cierre del cumplimiento del contrato de la obra se anexen al expediente técnico la totalidad de los documentos, así mismo designar un responsable para verificar que al cierre de cada contrato se genere la documentación correspondiente.	OBRAS	OCT. 2019	80%	Implementación de nuevo procedimiento. (Ing. Maciel)

Menciona el Lic. Ismael Acevedo que es mu importante atacar de raíz los riesgos y asegurarse de que se queden documentados en los procedimientos.

Riesgos de la Dirección General Técnica:

Toma la palabra el Lic. Luis Alberto León Durazo Encargado del Despacho de la Dirección General Técnica.

No. Identificador	RIESGO	FACTOR RIESGO	EFFECTO O IMPACTO	CONTROL	RESPONSABLE DE ATENCIÓN	FECHA ESTIMADA DE CUMPLIMIENTO
1	Recibir el Programa General de Obras (PGO) muy tarde	Por la tardanza de que no se entregue a tiempo el programa, especialmente el de construcción	No tener concluidos los trabajos para el regreso a clases	Realizar una reunion con las personas de la SEC para solicitar que se entregue el listado a tiempo	Encargado del Despacho de la DGT	31/10/219
		No se realice a tiempo el levantamiento técnico	No tener concluidos los trabajos para el regreso a clases	Realizar una reunion con las personas de la SEC para solicitar que se entregue el listado a tiempo	Encargado del Despacho de la DGT	31/10/219
2	Recibir incompleto los elementos que componen el Expediente para la Gestion del Recurso	Meta muy extensa y detallada, Descriptiva generalmente se le olvida al area de costos o solamente copian la meta	Rechazo de la SH y posibles observaciones por los entes fiscalizadores	Solicitar capacitación en relacion a la estructuración del presupuesto (interna o externa)	Dirección de Planeación y Vinculación	15/10/2019
		La planta conjunto no especifica de manera numerica la cantidad de espacios educativos que se estan construyendo, rehabilitando y/o equipando	Que no se cumple en tiempo y forma con la construcción, rehabilitación y/o equipamiento de los espacios educativos	Establecer las responsabilidades de cada uno de los servidores que intervienen en este procedimiento, para que se cumpla oportunamente	Proyectos	21/10/2019
		No se anexa la evidencia de la gestion de las licencias necesarias para llevar acabo las obras	Expediente unitario de obra incompleto, puede surgir posibles observaciones	Solicitar en tiempo y forma antes del inicio de la obra la licencia de construcción	Proyectos	31/12/2019
3	Oficio de autorización con meta ejecutada por otra instancia	Que en el Plantel sean atendidos algunos conceptos por parte de otras instancias en el plazo que se levó desde que fué solicitada la meta hasta cuando se determina la autorización del mismo	Retraso en la contratación de obra	Se requiere solicitar ante Hacienda el cambio de meta formalmente	Dirección de Costos, Licitaciones y Contratos	31/12/2019
	Oficio de autorización con meta diferente a la ejecutada	Que durante la ejecución el Director del Plantel decida cambiar la meta por su criterio y éste le sea "autorizado" por el supervisor del Instituto	Solicitud de Convenio modificaciono (Cambio de Meta)	Se requiere solicitar la autorización del Convenio modificaciono por cambio de meta oportunamente	Dirección de Costos, Licitaciones y Contratos	31/12/2019



No. Identificador	RIESGO	FACTOR RIESGO	EFEECTO O IMPACTO	CONTROL	RESPONSABLE DE ATENCIÓN	FECHA ESTIMADA DE CUMPLIMIENTO
3	Oficio de autorización con meta diferente a la ejecutada	Que durante la ejecución el Director del Plantel decida cambiar la meta por su criterio y éste le sea "autorizado" por el supervisor del Instituto	Solicitud de precios extraordinarios (PUE'S)		Dirección de Costos, Licitaciones y Contratos	
			Que no sea autorizado el cambio de meta por parte de la Secretaria de Hacienda			
			Enviar circular donde se establezca la responsabilidad del supervisor al autorizar cambio de meta			14/08/2019
4	Entrega tardía de la documentación para formalizar la Contratación	Falta de organización y/o cuestiones administrativas del Contratista que incumplan con la Política de los 3 días hábiles	Retazo en el pago del anticipo y en el inicio de la obra	Se avanza en cuenta las firmas del contrato, pero se detiene el trámite hasta no tener toda la documentación formal que se turna al área de Finanzas	Dirección de Costos, Licitaciones y Contratos	01/10/2019
				Establecer adecuadamente el plazo para recibir la documentación solicitada y en caso de no recibirse, proponer al segundo lugar o designar otro contratista (cuidando el tipo de Licitación)		01/10/2019
5	Solicitud de Convenios modificatorios fuera de plazo	Que no se autorice el pago de los PUEs su rebasa el 25%	Que la autorización no proceda y le genere sanciones al cobro de las Estimaciones por atraso	Las solicitudes tienen que realizarse durante el plazo de ejecución pactada y debidamente justificadas y fundamentadas conforme la normatividad aplicable	Dirección de Costos, Licitaciones y Contratos	19/08/2019
				Enviar oficio a la DGO que en caso de solicitar PUES, se informe oportunamente a la DGT		14/08/2019
No. Identificador	RIESGO	FACTOR RIESGO	EFEECTO O IMPACTO	CONTROL	RESPONSABLE DE ATENCIÓN	FECHA ESTIMADA DE CUMPLIMIENTO
6	Propuestas ganadoras con deficiencias				Dirección de Costos, Licitaciones y Contratos	01/10/2019
7	No hay responsable por parte de ISIE de la entrega de bienes y servicios				Dirección de Costos, Licitaciones y Contratos	30/08/2019
8	Solicitud de recursos adicionales de Contratación de obra.	Cambios al Proyecto original debido a que no se precisó el alcance del mismo y/o por la cancelación de conceptos de obra	Que quede inconclusa la obra	Solicitar recursos adicionales ante la Secretaría de Hacienda	Dirección de Costos, Licitaciones y Contratos	31/12/2019

Menciona el Lic. Luis Alberto León que se recibe el PGO tarde, ocasionando retraso en el proceso, se sabe que en febrero se modifica el PGO y da como resultado el retraso de los trabajos por no tener el listado a tiempo.

Con respecto a las licencias de construcción menciona que la Dirección de Proyectos es la que realiza este trámite, mencionando que se tiene que hacer un esquema para sacar a tiempo dichas licencias.

En el riesgo núm. 3 menciona el Lic. Luis Alberto León que es por factores externos y que este riesgo debería ser permanente, ya que en todo el año se trabaja en estos riesgos, menciona la Arq. Guadalupe Yalia Salido que el supervisor no está facultado para realizar estos cambios de meta.

Menciona la Arq. Guadalupe Yalia Salido que el ISIE es ejecutor, la SEC es la responsable de definir las metas y los planteles del nivel básico.

Solicita el Lic. Luis Alberto León Durazo eliminar el riesgo número 5, Solicitud de convenios modificatorios fuera de plazo, ya que es raro que surjan estos convenios por esta modalidad; también comenta que hablara con la Titular del OIC para darle seguimiento a los ultimo tres riesgos, ya que considera que no son riesgos para la Dirección General Técnica.



Riesgos de la Dirección General de Innovación y Sistemas:

Toma la palabra el Lic. Ismael Acevedo Esmerio y presenta los riesgos correspondientes a la Dirección General de Innovación y Sistemas:

Núm.	Riesgo Identificado	Responsable	Actividad de Control Propuesta	Fecha Comprobado	Seguimiento 31 de Marzo de 2019
1	Desorden en inventario tecnológico derivado de nuevas adquisiciones, recortes de personal, mejora de equipos a usuarios y fallos normales.	Grupo de Trabajo de Inventario Tecnológico (DGIS y DGFA)	Revisión puntual del inventario tecnológico que resulte en listado de equipos disponibles y listado de equipos a dar de baja.	10-Jul	Se realizó comparativo entre registros contables y operativos, detectándose diferencias que ya fueron consideradas, quedando únicamente pendiente la revisión física de los equipos para lo que se solicita prórroga para el 31 de Oct de 2019.
2	No Cumplir en tiempo y forma con la Actualización de Documentos Normativos	Mónica Acevedo	Establecer un esquema de fechas límites a las Áreas responsables	30-Sep	Reglamento Interior autorizado y por publicarse.

Menciona el Lic. Ismael Acevedo que el riesgo número 1 se realizó la revisión puntual del inventario tecnológico, quedando pendiente la revisión física por lo que solicita prórroga para el 31 de octubre y dar por cumplido este riesgo.

En lo que respecta al riesgo número 2, como se mencionó en las actividades de Control Interno se estableció como fecha límite para entregar Manual de Procedimiento y Manual de Organización para el día 17 de septiembre del presente.

Riesgos de la Dirección Jurídica: Toma la palabra el Lic. Servando Martínez Méndez para mencionar el estatus de los riesgos asociados a su área:

SEGUIMIENTO DE LA DIRECCIÓN JURÍDICA A EXPEDIENTES DE JUICIOS EN TRÁMITE						13/08/2019
ACTOR	DEMANDADO	NUMERO DE EXPEDIENTE	FECHA DE INICIO	AUTORIDAD QUE CONOCE EL ASUNTO	ESTADO PROCESAL	
Kainsa, S.A. de C.V.	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	1840/2017	18/08/2017	Tribunal Federal de Justicia Administrativa Sala Regional de Oriente, Puebla.	Resolución (No Firme)	
Kainsa, S.A. de C.V.	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	148/2019	02/08/2019	Segundo Tribunal Colegiado en Materia Administrativa del Sexto Circuito.	Amparo Directo	
Kainsa, S.A. de C.V.	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	001/2017	25/04/2017	Dirección de Inconformidades "C" de la Secretaría de la Función Pública	Trámite	
Jesus Meza Badilla y Otros	Andres Encinas Noriega y/o KOVAT S.A. de C.V. y/o Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	2167/15	01/06/2015	Junta Local de Conciliación y Arbitraje	Conciliación de demanda y excepciones	
Manuel Alberto Cordova Olivarría y Otros	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	2729/15	23/01/2017	Junta Especial # 1 de la Local de Conciliación y Arbitraje	Desahogo de pruebas	
Rodolfo Marcelino Rivera	KOVAT S.A. de C.V. y/o (Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa)	2267/15	01/06/2016	Junta Local de Conciliación y Arbitraje	Conciliación de demanda y excepciones	
Marco Tulio Turnubiales Grijalva	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	830/13	01/06/2015	Junta Especial # 1 de la Local de Conciliación y Arbitraje	Desahogo de Pruebas	
Jose Arturo Velarde Montaño	Francisco Javier Carrasco Duran y/o (Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa)	214/14	09/01/2014	Junta Especial # 1 de la Local de Conciliación y Arbitraje	Ofrimiento y Admisión de Pruebas	
Trinidad Hernandez Gomez	Francisco Cons Chacara y/o Escuela Primaria Zoila Reyna de Palafox y/o Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	4126/2014	29/10/2014	Junta Local de Conciliación y Arbitraje	Conciliación de demanda y excepciones	
Ricardo Benjamín Heredia del Toro	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	1378/2019	24/05/2019	Junta Local de Conciliación y Arbitraje	Conciliación de demanda y excepciones	
Ramon Arreola Romero	Andres Encinas Noriega y/o KOVAT S.A. de C.V. y/o Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	1550/2015	01/06/2015	Junta Especial # 1 de la Local de Conciliación y Arbitraje	Alegatos	
Impulsora Estrella, S.A. de C.V.	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	771/2016	22/02/2017	Sala Superior del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Sonora	Citado para Resolver	



SEGUIMIENTO DE LA DIRECCIÓN JURÍDICA A EXPEDIENTES DE JUICIOS EN TRÁMITE					
13/08/2019					
ACTOR	DEMANDADO	NUMERO DE EXPEDIENTE	FECHA DE INICIO	AUTORIDAD QUE CONOCE EL ASUNTO	ESTADO PROCESAL
Impulsora Estrella, S.A. de C.V.	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	1123/2016	22/02/2017	Sala Superior del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Sonora	Citado para Resolver
Promotora e Inmobiliaria Santa Cecilia, S.A. de C.V.	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	811/2016	14/06/2017	Sala Superior del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Sonora	Citado para Resolver
SHM Construcciones, S.A. de C.V.	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	1007/2016	14/06/2017	Sala Superior del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Sonora	Citado para Resolver
Juan Carlos Rosas Nañez	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	211/2014	29/10/2014	Sala Superior del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Sonora	Resolución cumplimentadora
Inmobiliaria FEICO S.A. de C.V.	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	574/2018	05/07/2019	Sala Superior del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Sonora	Contestacion de demanda
Cecilia Monge Murrieta	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	44/2014	27/01/2017	Sala Superior del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Sonora	Resolución cumplimentadora
SHM Construcciones S.A. de C.V.	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	556/2018	06/03/2019	Sala Superior del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Sonora	Fecha para Audiencia de Pruebas y Alegatos
Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	Q.R.R.	SON/HER/PGE/2017/101/1751	01/05/2017	Agente del Ministerio Público del Fuero Común Especializado en Robo de Vehículos	Investigación

Expedientes de Rescisión 2019.

No. Expediente administrativo	No. De Contrato	NORMATIVIDAD	Contratista	Esatus
CE-DJ-PR-001-2019	ISIE-FP100-18-323	FEDERAL	MULTIELEMENTOS Y PRODUCTOS JAN, S.A. DE C.V.	CONVENIO
CE-DJ-PR-002-2019	ISIE-FP100-18-110	FEDERAL	GARHNOS GRUPO CONSTRUCTOR, S.A. DE C.V.	CONVENIO
CE-DJ-PR-003-2019	ISIE-FP100-18-344	FEDERAL	MULTIELEMENTOS Y PRODUCTOS JAN, S.A. DE C.V.	CONVENIO
CE-DJ-PR-004-2019	ISIE-FP100-18-277	FEDERAL	DARCOSA, S.A. DE C.V.	SOBRESEIDO
CE-DJ-PR-005-2019	ISIE-FP100-18-275	FEDERAL	DARCOSA, S.A. DE C.V.	SOBRESEIDO
CE-DJ-PR-006-2019	ISIE-FP100-18-201	FEDERAL	NORCO CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	CONVENIO
CE-DJ-PR-007-2019	ISIE-FP100-18-276	FEDERAL	DARCOSA, S.A. DE C.V.	SOBRESEIDO
CE-DJ-PR-008-2019	ISIE-FP-100-18-353	FEDERAL	IEL LUCERO S.C. DE R.L. DE C.V.	CONVENIO
CE-DJ-PR-009-2019	ISIE-FP100-18-355	FEDERAL	IEL LUCERO S.C. DE R.L. DE C.V.	CONVENIO
CE-DJ-PR-010-2019	ISIE-FP100-18-354	FEDERAL	IEL LUCERO S.C. DE R.L. DE C.V.	CONVENIO
CE-DJ-PR-011-2019	ISIE-FP100-18-200	FEDERAL	NORCO CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	CONVENIO
CE-DJ-PR-012-2019	ISIE-FP100-18-338	FEDERAL	JASSEM PROYECTO Y DESARROLLO, S.A. DE C.V.	CONVENIO
CE-DJ-PR-013-2019	ISIE-TE-14-001	ESTATAL	PROMOTORA E INMOBILIARIA SANTA CECILIA, S.A. DE C.V.	RESOLUCIÓN/CONCLUIDO
CE-DJ-PR-014-2019	ISIE-ED-18-002	ESTATAL	MAR-LEN CONSTRUCCIONES Y PAVIMENTACIONES, S.A. DE C.V.	RESOLUCIÓN/CONCLUIDO
CE-DJ-PR-015-2019	ISIE-ED-18-001	ESTATAL	MAR-LEN CONSTRUCCIONES Y PAVIMENTACIONES, S.A. DE C.V.	RESOLUCIÓN/CONCLUIDO
CE-DJ-PR-016-2019	ISIE-FP100-18-339	FEDERAL	JASSEM PROYECTO Y DESARROLLO, S.A. DE C.V.	CONVENIO
CE-DJ-PR-017-2019	ISIE-FP100-18-340	FEDERAL	JASSEM PROYECTO Y DESARROLLO, S.A. DE C.V.	CONVENIO

Se aprobó por unanimidad las actividades de control propuestas de cada una de las Unidades Administrativas.



2. CUENTA PÚBLICA Y PRESUPUESTO

En este apartado se identifican los problemas o posibles riesgos de la Unidad de Administración relacionadas con pagos, ADEFAS, adeudos, presentación de informes, adeudos, presupuesto, etc. En su caso, se identifican los posibles riesgos que hay en proyectos relacionados con la armonización contable y del PBR. Toma la palabra el Ing. Francisco Ojeda menciona que los dos riesgos de la Dirección General de Finanzas y Administración se mantienen, dando seguimiento constante al riesgo número 1 con las áreas para realizar el pago de estimaciones y con el riesgo número 2 se realiza un monitoreo constante.

Num	Riesgo Identificado	Responsable	Actividad de Control Propuesta	Fecha Compromiso	Seguimiento 30 de Junio de 2019
1	Recepcion de trámites en tiempo limite para su pago	Francisco Ojeda	Gestionar con los involucrados, un monitoreo de tipos de tramites para pago y los responsables de los mismos, para que se envíen en tiempo suficiente para planificar los pagos (mientras exista el recursos para cumplirlo)	Jun-18	Se mantienen los controles en el área de pagos respecto a los trámite recibidos y registrados ya que al contar con el recurso recibido de cualquier programa o de gasto de operación, se procede de inmediato a realizar el pago. TODA GESTION DE PAGO QUE CUENTA CON RECURSO DISPONIBLE Y ESTA AUTORIZADA SE PROCESA DE INMEDIATO, adicionalmente se ha reforzado el control de monitoreo y se está identificando en el programa escuelas al Cien los trámites que ya se tienen en desgloses y que la documentacion no se ha recibido en finanzas y se gestiona previo a la llegada del recurso para el pago que se nos haga llegar con los responsables de las áreas sustantivas.
2	Falta de recurso económico para atender las obligaciones de pago del Instituto	Mayra Rosas	Realizar las gestiones de solicitud de las ministraciones de recursos desde los primeros días de cada mês y brinda un seguimiento puntual hasta su recepción.	Jun-18	Se mantiene la revisión con personal de la Dir. De Presupuesto, del seguimiento puntual desde la generación de solicitud de recurso (ordenes de pago) a primeros dias de cada mês y seguimiento de la misma. se ha recibido recurso de gasto operativo, del programa Estatal Directo y programa FAM, para aplicarlo a la fecha.

Pasivos. - En el periodo se han generado pasivos los cuales se atienden en base a la recepción de los recursos de ministraciones por parte de Egresos.

Adquisiciones. - A la fecha se han desarrollado licitaciones y contrataciones de servicios administrativos para el Instituto y se está operando bajo este esquema sin contratiempos.

Presentación de Informes. - Se presentó sin inconvenientes y oportunamente Informe de la cuenta pública correspondiente al 2º. trimestre 2019 en el mes de Julio.



3. FIZCALIZACIÓN Y AUDITORIAS

ESTATUS DE OBSERVACIONES PENDIENTES

ENTE	AUDITORIA	OBSERVACION/ACCION	NOTIFICACION DE SOLVENTADA	OBSERV.
SFP	SON/FONDEN/2011			1
SFP	SON/PRODEREG/2015			1
SFP	SON/FPEMS/2017	12 CEDULAS		12
ASF/2012	0562-DS-GF	12-A-26000-14-0562-06-002		
		12-A-26000-14-0562-06-003		2
ASF/2013	0682-DS-GF	13-A-26000-02-0682-06-002		
		13-A-26000-02-0682-06-005		2
ASF/2014	1049-DS-GF	14-A-26000-14-1049-06-001	SOLVENTADA EN OF. NO. OAESII/SOL-0469/2019, 5 JUNIO 2019 Y 03.01-0720/19, 17 JUN. 2019	SOLV.
		14-A-26000-14-1049-06-002	Solventada en Oficio 03.01-0785/19 del 02 JUL 2019. Y EN OAESII/SOL-0527/2019, 24 JUNIO 2019	SOLV.
	*	14-A-26000-14-1049-06-003	NOTIFICADA EN OFICIO 03.01-0784/19 , 2 JULIO DE 2019 Y EN OAESII/SOL-0510/2019, 19 JUNIO 2019	SOLV.
ASF/2015	1373-DS-GF	15-A-26000-14-1373-06-001		1
ASF/2016	1508-DS-GF (FAM)	16-A-26000-14-1508-06-001		
		16-A-26000-14-1508-06-002		
		16-A-26000-14-1508-06-003		
		16-A-26000-14-1508-06-004		
ASF/2016	1509-DS-GF(FAFEF)	16-A-26000-14-1509-06-001		5
ASF/2017	1367-DS-GF(escuelas al 100)	2017-A-26000-15-1367-06-001		1
OIC/2016	VARIAS	VARIAS		3
OIC/2017	VARIAS	VARIAS		5
OIC/2018	VARIAS	VARIAS		10
ISAF/2016	VARIAS	VARIAS		14
ISAF/2017	OBS. NO. 6	CONTRATO ISIE-ED-14-452. CONCEPTOS PAGADOS NO EJECUTADOS POR \$70,455.00 MAS INTERES GENERADO SUMANDO UN TOTAL DE \$76,271.00		
	OBS. NO. 16	CAMBIO DE METAS		2
TOTAL DE OBSERVACIONES PENDIENTES				59

Presenta el Lic. Ismael Acevedo el cuadro del estatus de las observaciones que se están atendiendo, mencionando que en las ultimas auditorias no se han detectado observaciones.

Menciona el C.P. Francisco Espinoza García que el OIC trae observaciones en el informe parcial y en el informe final del 2019 va a repercutir en el estatus de las observaciones

Se aprobó por unanimidad las actividades de control propuestas.

4. TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

El Lic. Ismael Acevedo presento el estatus del Informe de solicitudes de transparencia del ejercicio 2019, Portal de Transparencia Y Comité de Ética:

INFORME DEL PRIMER TRIMESTRE DE SOLICITUDES 2019



Recibidas: 14



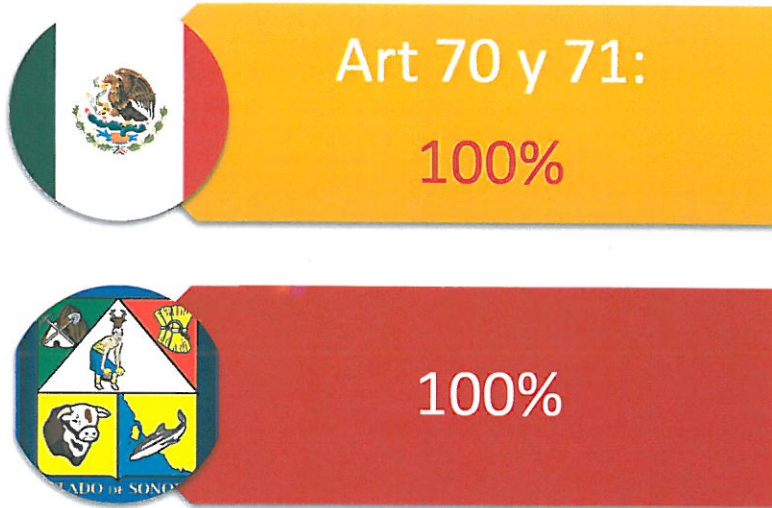
Atendidas: 14



Declinadas: 0



EVALUACION DEL PORTAL DE TRANSPARENCIA:



El Lic. Ismael Acevedo menciona al comité que el día 30 de mayo se publicó en el Boletín Oficial el Código de Ética de las personas Servidoras Publicas de la Administración Pública Estatal y el cual es aplicable para todo el Gobierno del Estado y por lo cual el Comité de Integridad de este Instituto tiene hasta el día 28 de agosto para tener aprobado el Código de Conducta del SIE, de acuerdo a lo establecido en el transitorio quinto del Código de Ética.

Se aprobó por unanimidad las actividades de control propuestas.

CUARTO PUNTO. ASUNTOS GENERALES

Nada que manifestar

QUINTO PUNTO. RESUMEN DE ACUERDOS.

Además de los compromisos establecidos en cada uno de los riesgos detectados, se tomó el siguiente acuerdo:

Clave	Descripción	Titular de UA Responsable	Fecha de Seguimiento	Fecha Compromiso	Comentarios
0001/ISIE-2019-2do.	Fecha del 17 de septiembre del presente para la entrega del Manual de Organización y de Procedimientos	Directores Generales			



002/ISIE-2019- 2do.	Se solicitó por parte de la Dirección General Técnica la eliminación del riesgo 5, solicitud de Convenios Modificatorios Fuera del Plazo	Encargado del Despacho de la Dirección General Técnica			Se aprobó por unanimidad la eliminación de este riesgo.
003/ISIE-2019- 2do.	Realizar reunión para revisar los riesgos de la DGT, el Encargado de Despacho de la Dirección General Técnica y la Titular del OIC.	Dirección General Técnica y OIC			

SEXTO PUNTO. CLAUSURA

Siendo las doce treinta horas del mismo día, se dio por terminada la sesión.

DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS

Presidente

Arq. Guadalupe Yalia Salido Ibarra
Coordinadora Ejecutiva de ISIE

Vocal Ejecutivo

C.P. María Trinidad Leyva Candelas
Titular del Órgano Interno de Control de ISIE

Vocal A

L.I. Ismael Acevedo Esmerio
Director General de Innovación y Sistemas

Vocal B

C.P. Mayra Rosas Gómez
Directora General de Finanzas y Administración

Vocal C

Lic. Servando Martínez Méndez
Director Jurídico

Vocal D

C.P. Edgar Chávez Hernández
Representante del Coordinador Sectorial