

**MINUTA DE REGISTRO DE SESIÓN  
CUARTA SESIÓN ORDINARIA  
DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL  
DEL INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA  
"ACTA 004"**

COCODI-OR 004/ISIE- 2021-4TA

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las nueve horas del día tres de febrero del año dos mil veintidós, reunidos en la Sala de Juntas de la Coordinación Ejecutiva, ubicado en el Blvd. Kino # 1104, Col. Pitic, comparecen para la integración formal del "Comité de Control y Desempeño Institucional" (COCODI) del Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa el C. Arq. David Cuauhtémoc Galindo Delgado, titular de la Entidad en mención y Presidente; C.P. Oscar Guillermo López López, titular del Órgano Interno de Control y Vocal Ejecutivo del COCODI, en el Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa; Lic. Francisco Javier Cha Ruiz, Director General de Innovación y Sistemas, y Vocal A Coordinador de Control Interno; C.P. Jorge Cota Gutiérrez, en su carácter de Director General de Finanzas y Administración y Vocal B; Ing. Francisco Javier Maciel Ruiz, Director de Supervisión de Obras y Vocal C Enlace de Administración de Riesgos; Lic. Francisco Rubén Arvizu Romero, Jefe de Departamento de Control Interno y Normatividad y Vocal D Enlace de control Interno; Ing. Haydee Ochoa Amado, Directora General de Obras y Vocal E; Ing. Ramón Adrián Enríquez Cázares, Director General Técnico y Vocal F ; Lic. Ricardo Federico González Platt, en su carácter de Director Jurídico y Vocal G; todos integrantes del COCODI; -----

Asimismo, considerando la contingencia sanitaria causada por la pandemia del COVID-19, en la que actualmente nos encontramos en el Estado de Sonora, para efectos de esta sesión, se atienden las medidas implementadas en los Artículos primero y segundo del apartado B del Acuerdo que emite la Titular del Poder Ejecutivo por el que: 1) Se suspenden las clases y los trabajos o servicios en las escuelas de educación básica, media superior y superior en todos sus tipos, modalidades, normal y demás formación de maestros de educación básica del Sistema Educativo Estatal, así como aquellos que forman parte del Sistema Educativo Estatal o sectorizados a la Secretaría de Educación y Cultura del Estado de Sonora; 2) Se delimitan las actividades de la Administración Pública Directa y Paraestatal del Estado de Sonora; y, 3) Se dictan medidas preventivas para sectores económico y social del Estado; todos con el objeto de prevenir la propagación del COVID-19, publicado en el Boletín Oficial del Estado con fecha 17 de Marzo de 2020, en cuyos acuerdos destacan el trabajo a distancia y el número limitado de personas que podrán asistir a reuniones presenciales y la distancia mínima obligatoria de un metro; ello, en relación con las medidas establecidas en el Acuerdo tercero del Acuerdo por el que el Consejo Estatal de Salud recomienda al Ejecutivo Estatal elevar a nivel de acuerdo la estrategia de "Distanciamiento social", que incluye el Plan de Contingencia "Quédate en Casa", que establece medidas de prevención a la población en general, así como la recomendación de fomentar la sana distancia entre los individuos, publicado en el Boletín Oficial del Estado el 19 de marzo del año 2020; y en el Artículo cuarto del Decreto por el que la Titular del Poder Ejecutivo del Estado de Sonora, emite la Declaratoria de Emergencia y Contingencia Sanitaria Epidemiológica y por el que se dictan las medidas urgentes encaminadas a la conservación y mejoramiento de la salubridad pública general del Estado de Sonora y en donde se ordenan diversas acciones para prevenir, controlar, combatir y erradicar la existencia y transmisión del COVID-19, publicado en el Boletín Oficial del Estado el 25 de Marzo del año 2020; razón por la cual, en este acto se integran a la sesión de manera remota, a través de videoconferencia por Zoom, desde las oficinas de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico los CC L.C.I. **Mario Manuel Vélez Villa**, Director de Sistemas de Control Interno Institucional, de la Subsecretaría de la Contraloría General;

General; de igual manera, se une vía Zoom desde las oficinas de la Secretaría de Infraestructura y Desarrollo Urbano la **Lic. Nora Fimbres Burgos**, Administradora de Recursos Humanos de la Secretaría de Infraestructura y Desarrollo Urbano y Representante del Coordinador Sectorial.

El **Arq. David Cuauhtémoc Galindo Delgado**, Coordinador Ejecutivo del Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa, da la más cordial bienvenida a la sesión, a los participantes a la misma, y procede al siguiente punto.

### **PRIMER PUNTO. Lista de Asistencia de los Integrantes del COCODI**

Toda vez que la sesión es semipresencial se circulariza la Lista de Asistencia, para firma y constancia, y en el caso de los participantes vía Zoom, se pone a disposición el link para registro de asistencia virtual, por lo que se da paso al siguiente punto de la orden del día de la Sesión: -----

**SEGUNDO PUNTO. INICIO DE LA SESION.** Una vez registrada la asistencia de los participantes, se verifica y constata la existencia del Quórum de la sesión, por parte del Vocal Ejecutivo y Titular del Órgano Interno de Control C.P. Oscar Guillermo López López; además, procede mencionar el Objetivo de la ratificación de los nuevos integrantes del Comité de Control y Desempeño Institucional del Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa– COCODI-ISIE, para llevar a cabo la celebración de la Cuarta Sesión Ordinaria 2021 del Comité, con el propósito de dar cumplimiento a lo establecido en el numeral 7 del Marco Integrado de Control Interno y del Título Cuarto de su Manual Administrativo y de apoyar al Titular del Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa, en la aplicación del Marco Integrado de Control Interno y su Manual Administrativo.

Se concede el uso de la voz al Mtro. Gerardo Montelongo Valencia, Representante del Secretario de la Contraloría General del Estado de Sonora y Encargado del Despacho de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico, de la misma Secretaría, quien procede a la toma protesta de los nuevos miembros del Comité de Control y Desempeño Institucional del Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa en los términos siguientes. -----

“Es un honor para mí como Representante del Secretario de la Contraloría General, y Encargado del Despacho de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico, de conformidad con las atribuciones que me han sido conferidas, con la ratificación y el compromiso del Gobierno del Estado de Sonora hacia la tarea que ustedes desempeñan, y con la certeza que sabrán representar sus cargos públicos en apego a las normas y lineamientos que se emitan en el seno del Sistema Nacional y Estatal Anticorrupción, me permito preguntarles”:-----

“¿Protestan como miembros del Comité de Control y Desempeño Institucional cumplir con sus obligaciones que buscan principalmente prevenir la corrupción, así como la eficiencia y eficacia de la gestión de la Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa y del Gobierno del Estado de Sonora?”-----

Integrantes Propietarios		
Integrante	Cargo Dentro de la Instancia	Nombre
<b>Presidente:</b>	Coordinador Ejecutivo del Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	Arq. David Cuauhtémoc Galindo Delgado
<b>Vocal Ejecutivo:</b>	Titular del Órgano Interno de Control	Oscar Guillermo López López
<b>Vocal A</b>	Director General de Innovación y sistemas / Coordinador General de Control Interno	Lic. Francisco Javier Cha Ruíz
<b>Vocal B</b>	Director General de Finanzas y Administración	C.P. Jorge Cota Gutiérrez
<b>Vocal C</b>	Director de Supervisión de Obras / Enlace de Riesgos	Ing. Francisco Javier Maciel Ruíz
<b>Vocal D</b>	Jefe de Departamento de Control Interno y Normatividad / Enlace de Control Interno	Lic. Francisco Rubén Arvizu Romero
<b>Vocal E</b>	Directora General de Obras	Ing. Haydeé Ochoa Amado
<b>Vocal F</b>	Director General Técnico	Ing. Ramón Adrián Enríquez Cázares
<b>Vocal G</b>	Director Jurídico	Lic. Ricardo Federico González Platt
Invitados Permanentes		
<b>Invitado Permanente 1</b>	Administradora de Recursos Humanos de la Secretaría de Infraestructura y Desarrollo Urbano	Lic. Nora Fimbres Burgos

A lo cual responden, "Si, protesto" -----

Estoy seguro de que así lo harán y sin duda obtendrán el reconocimiento de la sociedad. Muchas gracias." -----

Los servidores públicos que firman la presente acta declaran conocer las premisas mencionadas, así como los objetivos del Comité de Control y Desempeño Institucional del Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa por lo que protestan cumplir con sus obligaciones y facultades específicas como miembros propietarios e invitados permanentes establecidos en el Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora y demás disposiciones que de él se deriven.

Una vez que ha concluido el acto de formal protesta de los nuevos miembros integrantes del Comité de Control y Desempeño Institucional; se procede a dar paso al siguiente punto de la orden del día

**TERCER 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:

## **A. CONTROL INERNO**

### **1. Control Interno:**

1. Resumen de las Acciones del Control Interno 2021 efectuadas por las Direcciones Generales y Dirección Jurídica.
2. Presentación del Informe de Autoevaluación de Control Interno 2021.
3. Informe Anual del Estado que guarda el Sistema de Control Interno 2021.
4. Presentación y firma del Plan Anual de Trabajo de Control Interno 2022.
5. Propuesta y solicitud de Autorización del Programa de Trabajo de Control Interno 2022.
6. Acciones de Mejora 2022.

### **2. Administración de Riesgos (Corte Anual):**

1. Reporte anual del comportamiento los Riesgos de la Dirección General de Obras por la Ing. Haydee Ochoa (5min).
2. Reporte Anual del comportamiento de los Riesgos de la Dirección General Técnica por el Ing. Ramón Adrián Enríquez Cazares (5 min).
3. Reporte Anual del comportamiento de los Riesgos de la Dirección General de Innovación y Sistemas por el Lic. Francisco Javier Cha Ruiz (5 min).
4. Reporte Anual del comportamiento de los Riesgos de la Dirección Jurídica por el Lic. Ricardo Federico Martínez Platt.  
(5 min).
5. Reporte Anual del comportamiento de los Riesgos de la Dirección General de Finanzas y Administración por el C.P. Jorge Cota Gutiérrez (5 min).

## **B. CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN:**

1. Adeudos Pasivos.
2. Presentación de Informes.
3. Adquisiciones.
4. Presupuesto.

## **C. FISCALIZACIÓN Y AUDITORIA:**

### **1. Fiscalización y Auditorías**

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

## **D. TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD:**

### **1. Transparencia e Integridad**

1. Informe de Solicitudes.
  2. Informe de actividades del Comité de Ética.
- V. Asuntos Generales.
  - VI. Resumen de Acuerdos.

VII. Clausura.

**CUARTO PUNTO. DESAHOGO DE TEMAS.**

**A. CONTROL INTERNO**

**1. Resultado de la autoevaluación al control interno 2021**

El Lic. Francisco Javier Cha Ruiz presenta el informe de resultados de la autoevaluación al sistema de control Interno 2021, misma que se aplicó el pasado mes de noviembre del 2021, dando como resultado una calificación global de "Muy buena" menciona el Lic. Francisco Javier Cha Ruiz que en comparación del año anterior (2020) hubo una mejoría en las áreas, en este informe lo que es nivel estratégico salió con una calificación de 94.69, el Nivel Directivo 90.52 y Nivel Operativo 83.88 , con estos resultados se realizara el programa de Trabajo de Control Interno 2022.

**2.Cierre del Programa de Trabajo de Control Interno 2021.**

A continuación, se presenta el informe final del Programa de Trabajo de Control Interno 2021.

PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2021							
Norma General	Principio	Punto de interés	Actividad de control	UA Responsable	Resultado		
Ambiente de control	P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional.	P01.PI03.	1. Incluir en el proceso de evaluación al desempeño del personal, el apego a las normas de conducta	DGFA	Realizado		
		P04.PI01	2. Llevar a cabo la evaluación de la expectativa de competencia profesional de los mandos superiores y para el resto del personal	DGFA	Se brindo capacitación		
		P04.PI02	3. Mejorar la Capacitación del Personal en los temas específicos a su responsabilidad y respecto a la Integridad y Normas de Conducta	DGFA y DGIS	Se implemento Plataforma		
			4.- Comprobar Capacitación del Personal en la sección del Manual de Procedimientos que le aplique.	Todas las Áreas	Se brindo capacitación		
			5.- Aplicar encuesta de clima organizacional buscando siempre sensibilizar al personal en la importancia de su apoyo para la consecución de los objetivos de ISIE	DGFA	Realizado		
			6.- Realizar una evaluación sobre las necesidades de capacitación y en base a los resultados establecer el Programa de Capacitación 2021 procurando temas referentes a la diversa reglamentación involucrada en el desarrollo de sus actividades para evitar que incurran en fallas, errores u omisiones por falta de conocimiento de la normatividad.	DGFA	En proceso de implementación		
		P05. Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas	P05.PI01.	7. Crear la Lista de Obligaciones específicas en materia de Control Interno del Personal.	DGIS		Realizado
				8. Comunicar Formalmente a los Contratistas de Obras y Adquisiciones las normas de conducta del ISIE y los medios de denuncia en caso de desviaciones.	DGT		Realizado
				9. Llevar a cabo la evaluación de presiones sobre el personal y las acciones de equilibrio para asegurar que cumplan con las normas de conducta y los principios éticos.	Todas las Áreas		Se realizo evaluación
		Administración de Riesgos	P08. Considerar el Riesgo de Corrupción. P09. Identificar, Analizar y Responder al Cambio	P08.PI02., P08.PI03.	10. Revisión de los Factores de Riesgo de Corrupción y sus Controles en el Manual de Procedimientos y Capacitar al personal en los mismos		Todas las Áreas
P09.PI01., P09.PI02..	11. Revisión de los cambios que se pueden presentar en la Operación y su Respuesta en el Manual de Procedimientos			Todas las Áreas	Se está trabajando en ello		
Informar y Comunicar	P14. Comunicar Internamente. P16. Realizar Actividades de Supervisión P17. Evaluar los Problemas y Corregir las Deficiencias.	P14.PI01.	12.- Llevar a cabo reuniones trimestrales con el personal de cada área donde se comunique y se recabe la información relevante de los Objetivos, procesos sustantivos del ISIE y de Control Interno y Administración de Riesgos	Todas las Áreas	Se llevaron a cabo las reuniones programadas		
		P16.PI01.	13.- Llevar a cabo un Análisis de Aspectos susceptibles de mejora en los controles en conjunto con las partes externas a ISIE.	Todas las Áreas que entreguen productos o servicios a partes externas y que no son evaluados.	Se está trabajando en ello		
		P17.PI01.	14. Implementar y Capacitar al Personal para el llenado del Formato de Reporte de Deficiencias relevantes identificadas en relación con los objetivos institucionales de operación, información, cumplimiento legal, salvaguarda de recursos y prevención de la corrupción. 15.- Informe Anual del análisis y acciones correctivas a las deficiencias detectadas.	DGIS. Todas las Áreas	Se brindo capacitación Se realizo informe		

En este punto el Lic. Francisco Javier Cha Ruiz presenta el resumen del programa de control Interno 2021, mencionando que algunas actividades se cumplen al 100% y las que no se cumplen en un 100% se pasaran al PTCI 2022, ya que son puntos que se tienen que cumplir.

De haber concluido en el párrafo anterior los comentarios del Lic. Cha, respecto al punto anterior, se continuaría con el orden del día

### 3. Firma de Plan Anual de Trabajo de Control Interno 2022.

Se presenta el Plan Anual de Trabajo de Control Interno 2022 para efectos de la firma y formalización del mismo, el cual después de la presentación correspondiente, se procedió para constancia y efectos convenientes.

### 4. Programa de Trabajo de Control Interno 2022.

En este acto se presenta el Programa de Trabajo de Control Interno 2022, señalándose Objetivo, Premisas, Coordinación y Unidad Especializada Control Interno, Esquema de Actividades, Comité de Control y Desempeño Institucional, Autoevaluación y Administración de Riesgos.

Se hace notar de especial manera lo señalado para el punto de Comité de Control y Desempeño Institucional, el cual se divide en 4 aspectos fundamentales como lo son:

#### 1).- Control Interno

Tareas a realizar: Evaluación del Sistema de Control Interno Institucional (SCII), Administración de Riesgos (ARI), y Tecnologías de la información.

#### 2).- Cuenta Pública y Administración

Tareas a realizar: Seguimiento a Indicadores, Presupuesto, Armonización contable y presupuestaria

#### 3).- Fiscalización y Auditoría

Tareas a realizar: Fiscalización y Auditoría

#### 4).- Transparencia e Integridad

Tareas a realizar: Integridad Institucional, Unidad de Transparencia y Declaración Patrimonial


Señalándose en cada una de las tareas a realizar, la descripción general del objetivo perseguido para cada una de ellas; así como los productos que se generan a través de estas acciones; es importante mencionar que también se detalla el Calendario y Cronograma de Trabajo, de manera mensual y/o Trimestral.

En cuanto a la Autoevaluación, se establece que se hará anualmente en el mes de noviembre de cada ejercicio su SCII, será evaluado por los servidores públicos responsables de las áreas de mayor riesgo o los procesos prioritarios (sustantivos y administrativos), considerando los tres niveles de responsabilidad de su estructura organizacional: Estratégico, directivo y operativo.


Respecto al rubro de Administración de Riesgos, deberá ser un proceso continuo, de manera anual que se actualizará mínimo cada seis meses, con la conformación de un grupo de trabajo en el que participen los titulares de todas las unidades administrativas de la Institución, el Titular del OIC, el Coordinador de Control Interno y el Enlace de Administración de Riesgos, con objeto de definir las acciones a seguir para integrar una Matriz y Programa de Trabajo de Administración de Riesgos, las cuales deberán reflejarse en un cronograma que especifique las actividades a realizar, designación de responsables y fechas compromiso para la entrega de productos y resultados.

## 5.- Acciones de Mejora 2021.

A continuación, el Lic. Francisco Javier Cha Ruiz, le cede la palabra a cada uno de los Directores Generales y al Director Jurídico, para dar lectura a las acciones de Mejora realizadas en el 2021 de sus unidades Administrativas.



**CONTROL INTERNO**  
ACCIONES DE MEJORA

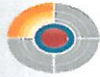


---

### ACCIONES DE MEJORA 2021

**DIRECCIÓN GENERAL DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN**

1.- Realizar en el año el análisis para determinar si aplica una actualización de los procedimientos operativos de la Dirección General de Finanzas y Administración para que permanezcan vigentes ante la normatividad y la operación diaria. 100 %



**CONTROL INTERNO**  
ACCIONES DE MEJORA



## ACCIONES DE MEJORA 2021

### DIRECCIÓN GENERAL DE INNOVACIÓN Y SISTEMAS

- Actualización de Firmas de Directivos en plantillas de Contrato del Sistema SAGCO. 100 %
- Se añadieron opciones para descarga de Expedientes en Sistema @dig . 100 %
- Mejoras en el apartado de consulta global de contratos en Sistema de Control de Obras . 100 %
- Mejoras en el apartado de Reportes del Sistema Estimático . 100 %
- Mejoras en Reporte de Cédula Financiera para plataforma ECFLOW . 100 %
- Adecuaciones para la importación de obras masiva desde Excel en Sistema de Control de Obras . 100 %

A continuación, se expone el detalle del cumplimiento del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos al cuarto trimestre de 2021

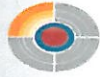
### 1.2 Administración de Riesgos.

En lo que respecta a la administración de Riesgos, el Lic. Francisco Javier Cha Ruiz presenta el reporte anual 2021 de los Riesgos en cada una de las Áreas, por lo que le da la palabra a cada uno de los responsables de área, para que den una breve explicación del cumplimiento de estos riesgos



Minuta de Registro de la Sesión **COCODI-OR 004/ISIE- 2021-4TA SESIÓN ORDINARIA**





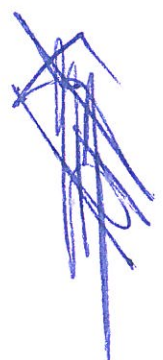
**CONTROL INTERNO**  
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS.

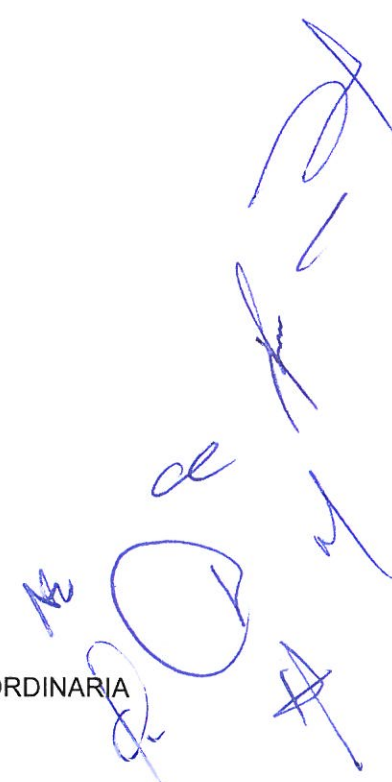


**SEGUIMIENTOS DEL EJERCICIO PTAR 2021 AL CUARTO TRIMESTRE**

**MATRIZ DE RIESGOS 2021**

NO	RIESGO	CORUPCIÓN	VALORACIÓN INICIAL		Selección	Siglas de las UD
			GRADO DE IMPACTO	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA		
R1	Adquisiciones realizadas sin obtener las mejores condiciones	No	9	5	SI	DGFA
R2	Falta de pago de estimaciones de obra derivado de la falta de recurso ministrado al ente.	No	10	3	SI	DGFA
R3	Expedientes de obras incompletos resultado de falta de entrega documental	No	9	7	SI	DGFA
R4	Obras de mala calidad e inseguras	SI	10	2	SI	DGO
R5	Incumplimiento de plazos en los trámites administrativos de la obra.	No	4	2	SI	DGO
R6	Entrega tardía y finiquito de los trabajos	No	4	2	SI	DGO
R7	Recibir el Programa General de Obras (PGO) muy tarde	No	6	4	SI	DGT
R8	Sanciones por incumplimiento en la documentación de la Contratación de Obras y Adquisiciones	No	4	3	SI	DGT
R9	Detención Operativa por Sistemas de Información no disponibles	No	8	2	SI	DGIS
R10	Perdida de Información Institucional	No	8	2	SI	DGIS
R11	Sanciones por Falta de Cumplimiento a la Ley de Transparencia	No	5	5	SI	DGIS
R12	Sanciones por Falta de Cumplimiento al Marco Integrado de Control Interno	No	8	4	SI	DGIS
R13	Imposibilidad legal para hacer efectivas las garantías de los contratos de adquisiciones	No	8	2	SI	DJ
R14	Tomar acciones por incumplimiento de los contratistas en la presentación de estimaciones y cierres documentales durante la ejecución de la obra	NO	8	7	SI	DGO

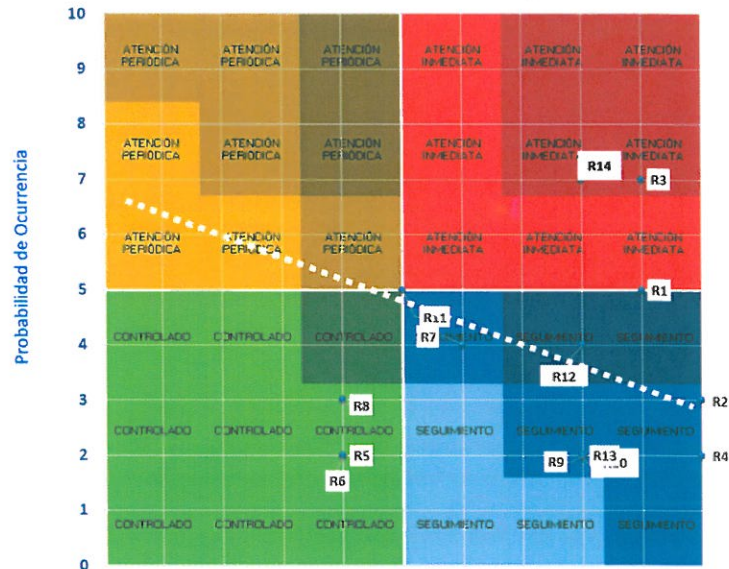






**SEGUIMIENTOS DEL EJERCICIO PTAR 2021 AL CUARTO TRIMESTRE**

**MAPA DE RIESGOS 2021**



El Lic. Francisco Javier Ruiz cha menciona que en el seguimiento del trabajo que se realizó le dará la pauta a cada una de las direcciones generales para que cada uno manifieste e informe sobre las acciones que hubo en cada área.

**DIRECCIÓN GENERAL DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN.**

Toma la palabra el contador Jorge Cota Gutiérrez, el cual menciona en el caso de los riesgos se tubo las adquisiciones realizadas sin tener las mejores condiciones, pero menciona ya se están dando las condiciones en el presente trimestre para que se realicen las adquisiciones y contrataciones en base al programa anual de adquisiciones cumpliendo con la normatividad aplicable y atendiendo las necesidades del instituto correctamente, menciona es el seguimiento para atender ese riesgo.

También menciona se aplicó la medida de atender el control de los precios establecidos por la contraloría, las adquisiciones fueron dentro de los precios establecidos por la contraloría y al catálogo que se tiene, el presente trimestre se mantiene operando el proceso de adquisiciones de conformidad con la plataforma concentradora de compras y la secretaria de contraloría general del estado y se realiza la carga de información periódica de los registros de la misma en cumplimiento a los lineamientos establecidos por contraloría.

Otro riesgo es la falta de capacitación del personal en el tema de código de conducta, donde se capacito al personal de adquisiciones en el manejo eficiente de los recursos y códigos de conducta, al presente trimestre en el seguimiento el personal tomo capacitación en el tema de código de ética y conducta impartido por contraloría del estado.

Otro riesgo es la falta de gestiones de ingreso para el instituto, es un riesgo que se podría tener, se han formalizado las gestiones de recurso en tiempo y forma y sin contratiempo, se han buscado nuevos fondos que permitan agrandar el presupuesto transparente de ISIE en base a las normativas

*[Handwritten signatures and initials in blue ink, including 'NE', 'ce', and 'FA']*

que se den y tomando en cuenta a la secretaria de hacienda y las instituciones que tendrían actuación en esos nuevos presupuestos de darse el caso.

La falta de ministraciones de la subsecretaría de egresos por entrega de recursos al instituto, al presente trimestre se informa que se han recibido ministraciones del gasto operativo del año pasado, donde se recibieron el total de las ministraciones presupuestas para cumplir con las obligaciones y compromisos básicos del instituto donde se llevó a cabo la totalidad del presupuesto programado.

Entrega de documentación o incompleta por parte de las áreas sustantivas y asociado al instituto a la fecha el archivo general reporta avances significativos en la recepción de documentación para integrar expedientes únicos de obra, derivado del seguimiento periódico que se ha brindado, la observación que se hace es que se está haciendo todo el esfuerzo para que el archivo este lo más actualizado posible, logrando la mejor coordinación con las distintas áreas para que el archivo este completo en base al tiempo, al proceso y al seguimiento, menciona se tienen los sistemas de control gubernamental que son el SEVI, SIR y SIA, se están llevando a cabo cumpliendo con las fechas e informes y listos para cualquier indicación que se dé por parte de contraloría interna, SIDUR e ISAF, menciona siempre se está al pendiente para tomar en cuenta las indicaciones oficiales y normativas que se tienen que dar y evitar las omisiones como bien se dijo en un principio.

#### DIRECCIÓN GENERAL TÉCNICA

Toma la palabra el ingeniero Adrián Enríquez Cazares director general del área técnica, menciona los riesgos que se tienen son percibir del programa general de obras, el seguimiento que se le dio se le realizaron gestiones vía correo a la secretaria de educación y cultura y hacienda, se contó con la información en tiempo contando con los objetivos al 100 % del programa.

Menciona se sigue teniendo un problema con las fechas ya que secretaria en ocasiones realiza reprogramación, pero se está trabajando para que en este año eso no suceda.

Otro riesgo sería sanciones por incumplimiento en la documentación de contratación de obras y adquisiciones donde se atendió oportunamente.

#### DIRECCIÓN GENERAL DE OBRAS

Toma la palabra la ingeniera Haydee Ochoa Amado, menciona en lo que contempla a obras públicas tienen algunos riesgos indicados en lo que es la mala calidad de las obras, menciona la ingeniera se están llevando los controles operacionales necesarios para cumplir y disminuir ese riesgo en relación a la información que deben tener en los expedientes técnicos de las obras con calidad necesaria, menciona se capacitara al personal para pulir las deficiencias que se tengan y concluir con los contratistas.


#### DIRECCIÓN GENERAL DE INOVACIÓN Y SISTEMAS

Toma la palabra el Lic. Francisco Javier Cha Ruiz, menciona en el área de sistemas e innovación es el trabajo de la atención operativa a los sistemas de información no disponible, menciona el personal ha tenido bajo control todas las actividades de los servidores, así como sistemas de informática, menciona tiene mucha comunicación directa con los directores y el personal a su cargo para efectos de cualquier contingencia que se genere en el transcurso de los días en la cuestión de obra, menciona se tiene la capacidad de recursos humanos para poder atender y atacar y darle oportuno seguimiento al caso.

#### DIRECCIÓN JURÍDICA


Toma la palabra el Lic. Ricardo Federico González Platt, el cual menciona los riesgos que existían imposibilidad legal para hacer efectivas las garantías de los contratos de adquisiciones, menciona se hicieron unas adecuaciones, se elaboró un proyecto de reforma y adición al reglamento interior del instituto, se giraron los oficios a las diferentes áreas para que indicaran sobre su actuar a diario y si sería necesario la actualización a la normatividad, para efectos de realizar el trabajo con más eficacia, en lo cual todos decidieron que se encontraba bien, únicamente se giró oficio a Contraloría

para la revisión y aprobación del proyecto , están a la espera de respuesta de Contraloría para someterlo al consejo ejecutivo para aprobación y posterior publicación en el boletín.



## CONTROL INTERNO

### JUICIOS VIGENTES



Nombre de Autor/Demandante	Nombre del Demandado/Denunciado	Autoridad Jurisdiccional o Admva.	Fecha de Inicio de juicio o procedimiento	Número de Expediente	Naturaleza/tipo de Juicio	Sentido de la resolución	Monto aprox. Del Reclamo o prestación
RAMON ARREOLA ROMERO	KOVAT CONSTRUCCIONES S.A. DE C.V. E ISIE	JUNTA ESPECIAL	01/05/2015	1520/15JE1	LABORAL	NO CUENTA CON RESOLUCIÓN	-\$1,200,000.00
RODOLFO MARCELINO RIVERA	KOVAT CONSTRUCCIONES S.A. DE C.V. E ISIE	JUNTA LOCAL	08/06/2015	2257/2015	LABORAL	NO CUENTA CON RESOLUCIÓN	-\$804,000.00
JOSE ARTURO VELARDE MONTAÑO Y OTRO	ISIE	JUNTA ESPECIAL	09/01/2014	214/14JE1	LABORAL	NO CUENTA CON RESOLUCIÓN	-\$991,200.00
MARCO TULIO TURRUBIATES GRIJALVA	ISIE	JUNTA ESPECIAL	14/09/2013	830/13JE1	LABORAL	ABSOLUTORIA	-\$1,500,000.00
TRINIDAD HERNANDEZ GOMEZ	FCO CONS.CHACARA E ISIE	JUNTA LOCAL	29/10/2014	4126/2014	LABORAL	NO CUENTA CON RESOLUCIÓN	-\$1,200,000.00
IVAN XIBILLE BUSTAMANTE Y OTROS	ISIE	JUNTA ESPECIAL	25/10/2015	2729/15JE1	LABORAL	NO CUENTA CON RESOLUCIÓN	-\$4,000,000.00
JESUS NEZA BADIÑA Y OTROS	KOVAT CONSTRUCCIONES S.A. DE C.V. E ISIE	JUNTA LOCAL	01/05/2015	2167/15	LABORAL	NO CUENTA CON RESOLUCIÓN	-\$700,000.00
LOPE SARACHO CASTAÑOS	ISIE	JUNTA ESPECIAL	10/05/2019	2593/19JE1	LABORAL	NO CUENTA CON RESOLUCIÓN	-\$400,000.00
ERIKA VALENZUELA CASTILLO	ISIE	JUNTA LOCAL	11/03/2019	1434/19	LABORAL	NO CUENTA CON RESOLUCIÓN	-\$400,000.00

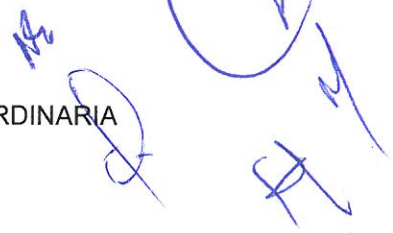
El Lic. Ricardo Federico González Platt menciona los Riesgos que existen, serian nueve, aunque menciona agregaría dos más con los cuales serían once procedimientos laborales de los cuales seis son directamente contra ISIE y los otros cinco se encuentran como responsable solidario, menciona los expedientes pendientes sería el 44 del 2014, demanda por servicio civil, el actor es Cecilia Monge Murrieta y el expediente 4921 el actor es Ramiro Heredia del Torro, con los cuales son once en total.

Toma la palabra el C.P. Oscar Guillermo López López el cual menciona sería necesario tomarse los acuerdos en relación al punto de Control Interno, el cual menciona propondría se hagan la revisión de manuales de procedimientos y de reglamentos, y de acuerdo a lo que mencionó el abogado Lic. Ricardo Federico González Platt, de ser necesario se realizará alguna modificación.

En cuanto a la cuestión de expedientes dar seguimiento a la integración de expedientes, derivado de la revisión de procedimientos se tuviera alguna situación que no estuviera debidamente normada complementar el procedimiento.

Recomienda es importante establecer una capacitación sobre los aspectos Normativos para cada una de las áreas.

Mantener la coordinación con SEC y Servicios Educativos, Dirección General de Planeación para efectos de tener una propuesta sobre las obras que se ejecutarán.

En cuanto al programa de calidad de obras seria mantener un seguimiento en relación a este apartado y que se pudiera presentar un resumen de los avances que se pudieran presentar en el trimestre.

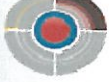
Se aprobó por unanimidad por los integrantes del comité del COCODI las acciones de mejora 2022.

### Aprobación de Acuerdos Control Interno


Acuerdo	Fecha Compromiso	Responsable
Revisión a Reglamento Interior del Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	Jun-2022	Arq. David Cuauthémoc Galindo Delgado; Lic. Francisco Javier Cha Ruiz; C.P. Jorge Cota Gutiérrez; Lic. Francisco Rubén Arvizu Romero Núñez; Ing. Haydeé Ochoa Amado; Ing. Ramón Adrián Enríquez Cázares y Lic. Ricardo Federico González Platt
Revisión a Manuales de Procedimientos, de cada una de las unidades Administrativas	Jun-2022	Arq. David Cuauthémoc Galindo Delgado; Lic. Francisco Javier Cha Ruiz; C.P. Jorge Cota Gutiérrez; Lic. Francisco Rubén Arvizu Romero Núñez; Ing. Haydeé Ochoa Amado; Ing. Ramón Adrián Enríquez Cázares y Lic. Ricardo Federico González Platt
Revisión a procedimiento de Integración de Expedientes de Obra Pública	Jun-2022	Ing. Haydeé Ochoa Amado
Mantener coordinación entre Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa con la Secretaría de Educación y Cultura, para revisar y en su caso efectuar mejoras en procedimiento de autorización de Obras a Ejecutar	Jun-2022	Arq. David Cuauthémoc Galindo Delgado, Ing. Ramón Adrián Enríquez Cázares, ; Ing. Haydeé Ochoa Amado

### B.- CUENTA PÚBLICA Y PRESUPUESTO

En este apartado se identifican los problemas o posibles Riesgos de la dirección General de Finanzas y Administración relacionados con pagos, ADEFAS, adeudos, presentación de informes, adeudos, presupuestos etc.



## CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN



---

### PRINCIPALES RIESGOS Y CONSIDERACIONES PARA 2021

**LOS RUBROS SIGUIENTES, SE INFORMA DE SU ESTATUS Y SE CONSIDERA QUE NO EVIDENCIAN ACTUALMENTE RIESGOS**


**PASIVOS.** Al 31 de diciembre del 2021, se han generado pasivos los cuales se han atendido en su devengo o en su pago, según sea el caso, lo anterior en base a que se ha contado con recursos de ministraciones recibidas en éste año 2021 sin presentar un posible riesgo en su atención a la fecha.

**ADQUISICIONES.** – Al 31 de diciembre de 2021, se informa que, en el transcurso del año fiscal a la fecha, se realizaron Adquisiciones, licitaciones y contrataciones de servicios administrativos para el Instituto sin contratiempos, todo lo anterior se ha realizado en base a las necesidades básicas del Instituto y atendiendo los decretos de austeridad vigentes.

**PRESENTACIÓN DE INFORMES.** - El cierre contable al 31 de diciembre de 2021, así como la presentación del Informe de la cuenta pública correspondiente al 4to. trimestre del 2021, los cuales no tienen ningún rubro que pueda presentar un riesgo.


**PRESUPUESTO.** – Al 31 de diciembre de 2021, se operó un presupuesto autorizado sin contratiempo, se han recibido ministraciones suficientes para atender las obligaciones adquiridas a la fecha.

**AUDITORIAS.** – A la fecha se han atendido auditorias de los entes fiscalizadores y los hallazgos informados se han estado atendido puntualmente por parte de la Dirección, actualmente se está preparando información para Auditoría Financiera que anuncia el ente fiscalizador ISAF.




El contador Jorge Cota Gutiérrez, da lectura a cada uno de los rubros y menciona que cada uno de los rubros se cumplen en tiempo y forma al 31 de diciembre 2021.

Se le sede la palabra al C.P. Oscar Guillermo López López, titular del Órgano Interno de Control el cual menciona en los acuerdos recomendaría mantener una oportunidad y calidad en la presentación de los informes de la cuenta pública.



### C.- FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍAS.

Presenta el Lic. Francisco Javier Cha Ruiz el resumen del status de las observaciones pendientes de solventar al cuarto trimestre del 2021, las cuales son un total de 68 observaciones de los diferentes entes fiscalizadores, de las cuales todas se están atendiendo.





**FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA**  
3.2 OBSERVACIONES



**OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR AL 31/DIC/2021**

ENTE	AUDITORÍA	OBS.	RESPONSABLES
<b>SFP (5)</b>			
SFP	SON/FONDEN/2011	1	DGO
SFP	SON/PRODEREG/2015	1	DGFA
SFP	SON/FPEMS/2017	1	DGFA
SFP	SON/FPEMS/2017	1	DGT y DGFA
SFP	SON/FPEMS/2017	1	DGO
<b>ASF (7)</b>			
ASF/2012	0562-DS-GF	2	DGFA
ASF/2013	0682-DS-GF	2	DGFA
ASF/2016	1508-DS-GF (FAM)	1	DGFA Y DGO, DGO
ASF/2016	1509-DS-GF (FAFEF)	1	DGFA
ASF/2017	1367-DS-GF (escuelas al 100)	1	DGO Y DGFA
<b>OIC (46)</b>			
OIC/2021	INFORME ENERO - SEPT (R) 2021	21	DGFA
OIC/2020	INFORME JUNIO - DICIEMBRE 2021 (O)	25	DGFA
<b>ISAF (10)</b>			
ISAF/2016	CUENTA PÚBLICA 2016	4	DGO
ISAF/2017	CUENTA PÚBLICA 2017	2	DGT Y DGO
ISAF/2020	CUENTA PÚBLICA 2020	4	DGFA
<b>TOTAL</b>		<b>68</b>	

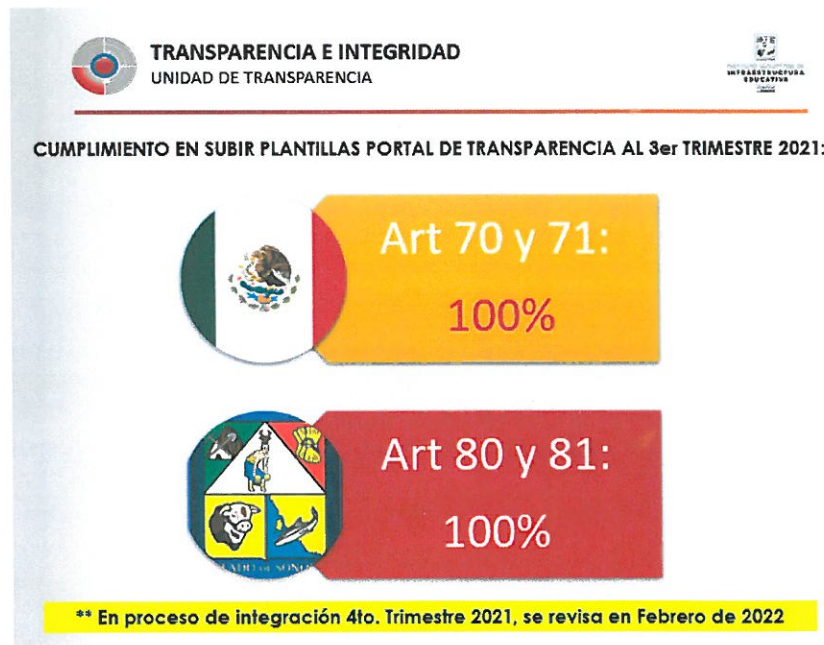
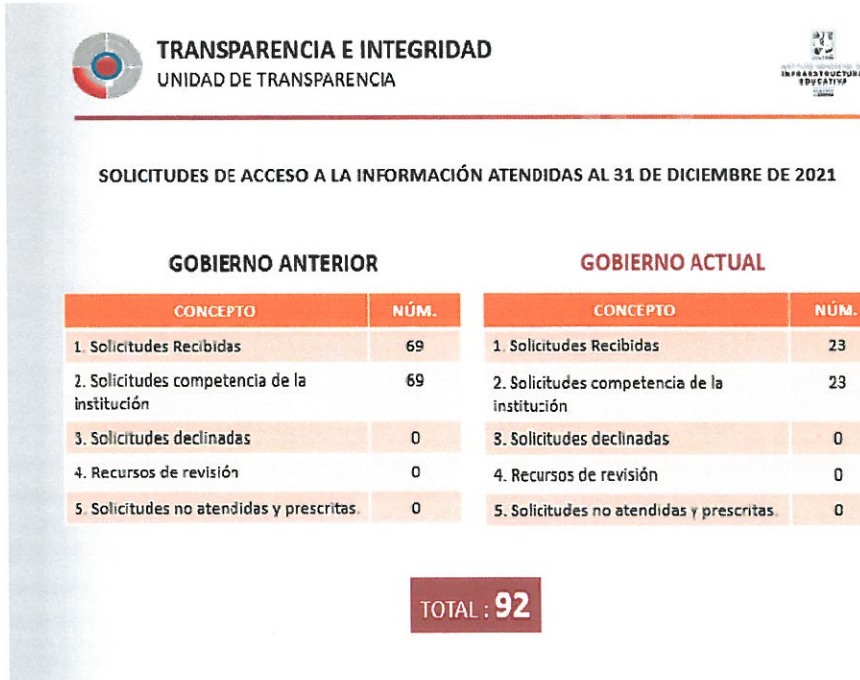
Toma la palabra el C.P. Oscar Guillermo López López, titular del Órgano Interno de Control el cual menciona que recomendaría mantener en Acuerdos que se de continuo seguimiento a las observaciones pendientes de solventación y se informen avances en próxima sesión.

Acuerdo	Fecha Compromiso	Responsable
Efectuar seguimiento a las observaciones determinadas por las distintas instancias fiscalizadoras.	Abr-2022	Arq. David Cuathémoc Galindo Delgado; Lic. Francisco Javier Cha Ruiz; C.P. Jorge Cota Gutiérrez; Lic. Francisco Rubén Arvizu Romero Núñez; Ing. Haydeé Ochoa Amado; Ing. Ramón Adrián Enríquez Cázares y Lic. Ricardo Federico Gonzalez Platt

## D.- TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

El Lic. Francisco Javier Cha Ruiz presento el informe del reporte Anual de Atención a Solicitudes de Acceso a la información pública 2021.

En relación al cumplimiento de subir las plantillas al portal de Transparencia, estas están capturadas al 100% al tercer trimestre y están en procesos de integración el cuarto trimestre.



*(Handwritten signatures and initials in blue ink)*

*(Handwritten signature in blue ink)*

## INFORME DE ACTIVIDADES DEL COMITÉ DE ÉTICA



### RESUMEN ANUAL DE ACTIVIDADES DEL COMITÉ DE INTEGRIDAD DE ISIE

- Elaboración del Plan Anual de Trabajo del Comité de Integridad. **100%**
- Capacitación en el tema de "Integridad". **100%**
- Participación en la firma del Convenio de Colaboración para la Implementación del Programa de "Blindaje Electoral" con el Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana. **100%**
- Capacitación en el tema de "Blindaje Electoral". **100%**
- Llenado del "Cuestionario de Evaluación al Cumplimiento del Código de Ética de las Personas Servidoras Publicas y el Código de Conducta". **100%** del personal contestó dicho cuestionario.
- Participación en la Ceremonia para la entrega de Reconocimientos a los Servidores Públicos Íntegros 2021. **100%**
- Participación en reuniones de enlaces de los Comités de Ética e Integridad. **100%**

## 5.- Informe de Evaluación al Programa de Trabajo del Control Interno y Administración de Riesgos



CONTRALORÍA  
GENERAL  
GOBIERNO SONORA

Órgano Interno de Control del  
Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa

Oficio OIC-ISIE-030/2021

Hermosillo, Sonora a 02 de febrero del 2022.

"2022: Año de la Transformación"

Asunto: Evaluación del OIC al PTCI y PTAR

ARQ. DAVID CUAUHTÉMOC GALINDO DELGADO  
Coordinador Ejecutivo  
Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa  
Presente.



Con fundamento en los artículos 25 inciso A; fracciones I, II, y V; 57 y 59 de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Sonora; 30, 31 y 35 de la Ley de Presupuesto de Egresos y Gasto Público Estatal; 135 y 136 del Reglamento de la Ley de Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal; 24 y 25 del Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría General; numerales 5 y 6, Acuerdo que expide las normas generales que establecen el Marco de Actuación de los Órganos de Control y Desarrollo Administrativo adscritos a las Entidades de la Administración Pública Estatal; así como al lo establecido en el numeral 14 en correlación con el numeral 13 y numeral 25 del Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal (MAMICI), en relación a la Evaluación del OIC al Reporte de Avances Trimestrales del Programa de Trabajo de Control Interno y Administración de Riesgos, respectivamente, me permito manifestar lo siguiente:

### 14).- EVALUACION DEL REPORTE DEL AVANCE AL CUARTO TRIMESTRE DEL PTCI.

#### 1.- CONTROL INTERNO

Se llevó a cabo la autoevaluación el 18 de noviembre del 2021 al Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa, por parte de la Secretaría de la Contraloría, a través del Sistema de Evaluación del Control Interno, con la participación de 31 servidores públicos de los Niveles Estratégico, Directivo y Operativo, utilizando como referencia técnica el Modelo Estatal del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal, y las mejores prácticas en la materia; posteriormente se recibió el Informe de Resultados de la Auto Evaluación al Control Interno 2021, mismo que se analizarán los resultados para determinar las mejoras del Organismo.

De acuerdo a los avances reportados del Programa de Trabajo de Control Interno de 2021, se tenían considerado tres componentes, siendo estos de Ambiente de Control, Administración de Riesgos e Informar y Comunicar.

I.- El componente de Ambiente de Control, contiene 3 Principios, los cuales a su vez contienen 4 puntos de Interés, que fueron segregados en 9 actividades, de los cuales 7 se logró satisfacer el cumplimiento de la meta propuesta, cubriéndose al 100% las expectativas planteadas para este ejercicio; en dos casos se logró un avance del 90% en el cumplimiento de la meta establecida, mismas que se detallan a continuación:

1 - Realizar una evaluación sobre las necesidades de capacitación y en base a los resultados establecer el Programa de Capacitación 2021, procurando temas referentes a la diversa reglamentación involucrada en el

ORGANO INTERNO DE CONTROL  
INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA,  
BLVD. KINO No. 1104 COL. PITIC, C.P. 83150 TEL. 2146033 EXT. 570  
HERMOSILLO, SONORA, MEXICO.



CONTRALORIA  
GENERAL  
GOBIERNO  
SONORA

desarrollo de sus actividades para evitar que incurran en fallos, errores u omisiones por falta de conocimiento de la normatividad.

2.- Llevar a cabo la evaluación de presiones sobre el personal y las acciones de equilibrio para asegurar que cumplan con las normas de conducta y los principios éticos.

No obstante que se tuvieron avances importantes en la implementación en estas dos actividades, se recomendaría considerar su incorporación al programa de trabajo 2022.

II.- En el componente Administración de Riesgos, se identifica el Principio (P09), específicamente en el punto 11 de actividad de control, se tuvo un avance de cumplimiento del 94% en promedio, la cual se refiere a "Revisión de los cambios que se pueden presentar en la operación y su respuesta en el Manual de Procedimientos". Los avances alcanzados se consideran muy satisfactorios.

III.- Por último, en lo que corresponde al tercer y último componente que fue incluido, y que se refiere a Informar y Comunicar, en el principio 16 de "Realizar actividades de supervisión" en la actividad 18 "llevar a cabo un análisis de aspectos susceptibles de mejora en los controles en conjunto con las partes externas a ISIE, se obtuvo un alcance del 99%.

## 2.- CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

Se presenta reporte de Pasivos, Adquisiciones, Presentación de informes, Presupuesto y auditorías, con avances satisfactorios al cierre del ejercicio; sin embargo, se recomienda como propuesta de mejora, mantener oportunidad y calidad en la presentación de los diversos informes o reportes de las Evaluaciones Trimestrales de Contabilidad Armonizada (ETCA's).

## 3.- AUDITORÍA Y FISCALIZACIÓN

Con independencia del estado de atención y seguimiento que se reporta, para las observaciones pendientes de solvatación, determinadas por las diversas instancias fiscalizadoras, se recomienda continuar dando seguimiento constante, especialmente en aquellos casos que se encuentran en proceso de algún procedimiento, solicitar por lo menos una vez al trimestre a la autoridad responsable, informe sobre el estado de atención en que se encuentran tales observaciones.

## 4.- TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

Se reporta un total de 92 solicitudes que fueron recibidas, mismas que fueron atendidas en la oportunidad debida; 69 fueron recibidas por la anterior administración, mientras que las 23 restantes corresponden a la nueva administración. A la fecha no se ha realizado la evaluación al portal de transparencia correspondiente al cuarto trimestre, toda vez que está programada su realización en el transcurso del mes de febrero. Los resultados que se presentan para este rubro, se considera son satisfactorios.

## 25.- INFORME DE EVALUACIÓN DEL OIC AL REPORTE DE AVANCES TRIMESTRALES DEL PTAR

Administración de Riesgos.



CONTRALORÍA  
GENERAL  
GOBIERNO  
DE SONORA

desarrollo de sus actividades para evitar que incurran en fallos, errores u omisiones por falta de conocimiento de la normatividad.

2.- Llevar a cabo la evaluación de presiones sobre el personal y las acciones de equilibrio para asegurar que cumplan con las normas de conducta y los principios éticos.

No obstante que se tuvieron avances importantes en la implementación en estas dos actividades, se recomendaría considerar su incorporación al programa de trabajo 2022.

II.- En el componente Administración de Riesgos, se identifica el Principio (P09), específicamente en el punto 11 de actividad de control, se tuvo un avance de cumplimiento del 94% en promedio, la cual se refiere a "Revisión de los cambios que se pueden presentar en la operación y su respuesta en el Manual de Procedimientos". Los avances alcanzados se consideran muy satisfactorios.

III.- Por último, en lo que corresponde al tercer y último componente que fue incluido y que se refiere a Informar y Comunicar, en el principio 12 de "Realizar actividades de supervisión", en la actividad 13 "llevar a cabo un análisis de aspectos susceptibles de mejora en los controles en conjunto con las partes externas a ISIE", se obtuvo un alcance del 99%.

## 2.- CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

Se presenta reporte de Pasivos, Adquisiciones, Presentación de informes, Presupuesto y auditorías, con avances satisfactorios al cierre del ejercicio; sin embargo, se recomienda como propuesta de mejora, mantener oportunidad y calidad en la presentación de los diversos informes o reportes de las Evaluaciones Trimestrales de Contabilidad Armonizada (ETCA's).

## 3.- AUDITORÍA Y FISCALIZACIÓN

Con independencia del estado de atención y seguimiento que se reporta, para las observaciones pendientes de suvaluación, determinadas por las diversas instancias fiscalizadoras, se recomienda continuar dando seguimiento constante, especialmente en aquellos casos que se encuentran en proceso de algún procedimiento, solicitar por lo menos una vez al trimestre a la autoridad responsable, informe sobre el estado de atención en que se encuentran tales observaciones.

## 4.- TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

Se reporta un total de 92 solicitudes que fueron recibidas, mismas que fueron atendidas en la oportunidad debida; 69 fueron recibidas por la anterior administración, mientras que las 23 restantes corresponden a la nueva administración. A la fecha no se ha realizado la evaluación al portal de transparencia correspondiente al cuarto trimestre, toda vez que está programada su realización en el transcurso del mes de febrero. Los resultados que se presentan para este rubro, se considera son satisfactorios.

## 25.- INFORME DE EVALUACIÓN DEL OIC AL REPORTE DE AVANCES TRIMESTRALES DEL PTAR

Administración de Riesgos.

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL  
INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA,  
BLVD. KINO No. 1104 COL. PITIC, C.P. 83150 TEL. 2146033 EXT. 570  
HERMOSILLO, SONORA, MÉXICO.

Minuta de Registro de la Sesión **COCODI-OR 004/ISIE- 2021-4TA SESIÓN ORDINARIA**



**CONTRALORÍA  
GENERAL**  
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN  
SONORA

El proceso de administración de riesgos deberá ser un proceso continuo, de manera anual que se actualizará mínimo cada seis meses, con la conformación de un grupo de trabajo en el que participen los titulares de todas las unidades administrativas de la institución, el Titular de OIC, el Coordinador de Control Interno y el Encicé de Administración de Riesgos, con objeto de definir las acciones a seguir para integrar una Matriz y Programa de Trabajo de Administración de Riesgos, las cuales deberán reflejarse en un cronograma que especifique las actividades a realizar, designación de responsables y fechas comprometidas para la entrega de productos y resultados. La metodología para la administración de riesgos se encuentra establecida en el Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno (Título Tercero).

De igual manera se encuentra descrita y programada de la siguiente manera:

Al cuarto trimestre de 2021 se consideró un inventario de 14 Riesgos que se tuvieron reconocidos en la Matriz de Riesgos

No.	Riesgo	UA
R1	Adquisiciones realizadas sin obtener las mejores condiciones	DGFA
R2	Falta de pago de estimaciones de obra derivado de la falta de recurso ministrado al ente	DGFA
R3	Expedientes de obras incompletos resultado de falta de entrega documental	DGFA
R4	Obras de mala calidad e inseguras	DGC
R5	Incumplimiento de plazos en los trámites administrativos de la obra	DGC
R6	Entrega tardía y finiquito de los trabajos	DGC
R7	Sanciones por incumplimiento en la documentación de la ejecución de las obras	DGC
R8	Recibir el Programa General de Obras (PGO) muy tarde	DGT
R9	Contratación tardía de obras previamente autorizadas por parte de la Sria de Hacienda Estado	DGT
No.	Riesgo	UA
R10	Sanciones por incumplimiento en la documentación de la Contratación de Obras Adquisiciones	DGT
R11	Detención Operativa por Sistemas de Información no disponibles	DGIS
R12	Perdida de Información Institucional	DGIS
R13	Sanciones por Falta de Cumplimiento a la Ley de Transparencia	DGIS
R14	Sanciones por Falta de Cumplimiento al Marco Integrado de Control Interno	DGIS
R15	Daño patrimonial por cancelación indebida de Pólizas de Fianza de Contratos	DJ

Es necesario que en el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos para el ejercicio 2022, se mantenga presente el seguimiento de aquellos riesgos que durante 2021, no fueron disminuidos de manera importante, de manera muy especial, por el impacto que tiene en la operación, se esperaría que el Riesgo identificado como R3 "Expedientes de obras incompletos resultado de falta de entrega documental" se re-agende para su seguimiento, una vez que se proceda a efectuar la valoración correspondiente; de igual manera proceder a la valoración e inclusión de aquellos riesgos.

En lo que respecta al apartado de Administración de Riesgos que se determina en la Autoevaluación de 2021, es importante se consideren para garantizar la efectividad y eficacia de la Administración de recursos, especialmente en el tema de coordinación y vinculación con la Dirección General de Planeación, de la Secretaría de Educación y

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL  
INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA,  
BLVD. KINO NO. 1104 COL. PITIC, C.P. 83150 TEL. 2146033 EXT. 570  
HERMOSILLO, SONORA, MÉXICO.



**CONTRALORÍA  
GENERAL**  
ESTADO DE SONORA

Cultura y/o Servicios Educativos del Estado de Sonora, a fin de coordinarse en el tema de la determinación de Metas, para que la descripción de las mismas sea clara, para evitar posteriores cambios que presuntamente impactan los tiempos de ejecución, y del proyecto mismo en cuanto a conceptos de los trabajos de la Obra de que se trate.

**ATENTAMENTE,  
EL TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL**

**C.P. OSCAR GUILLERMO LÓPEZ LÓPEZ**

C.e.p. Mtro. Gerardo Montelongo Valencia, Encargado del Despacho de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico  
C.e.p. C.P. Guadalupe Salazar Valle, Coordinadora General de los Organos Internos de Control  
Expediente  
Minutario  
OGLL/MCP

**6.- Asuntos Generales**

Al no haber nada pendiente por desarrollar para este apartado, se da paso al siguiente punto del orden del día.

**7.- Calendario de sesiones Ordinarias 2022.**

Programación de fechas para las sesiones de **COCODI 2022:**

Sesión	Programación de fechas
1ra. Sesión	05-Abr-2022
2da. Sesión	08-Jul-2022
3ra. Sesión	26-Oct-2022
4ta. Sesión	26 -Ene-2023

Acuerdo	Fecha Compromiso	Responsable
Se Acuerda programación de fechas para celebración de sesiones ordinaria trimestrales del COCODI, las cuales quedan sujetas a disposición de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico	05-Abr-2022	Titular de Coordinación Ejecutiva.

### 8.- Resumen de Acuerdos

Clave	Descripción	Titular de UA Responsable	Fecha de Seguimiento	Fecha Compromiso	Comentarios
01-04 / ISIE-2021-4OR	Revisión a Reglamento Interior del Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	Arq. David Cuauhtémoc Galindo Delgado; Lic. Francisco Javier Cha Ruiz; C.P. Jorge Cota Gutiérrez; Ing. Francisco Javier Maciel Ruíz; Lic. Francisco Rubén Arvizu Romero; y Lic. Ricardo Federico Gonzalez PLatt	05-Abr-2022	1° Sesión 2022	
02-04 / ISIE-2021-4OR	Revisión a Manuales de Procedimientos, de cada una de las unidades Administrativas.	Arq. David Cuauthémoc Galindo Delgado; Lic. Francisco Javier Cha Ruiz; C.P. Jorge Cota Gutiérrez; Ing Ing. Francisco Javier Maciel Ruíz; Lic. Francisco Rubén Arvizu Romero; Ing. Haydee Ochoa Amado; Ing. Ramón Adrián Enríquez Cázares y Lic. Ricardo Federico González Platt	30-Jun-2022	2° Sesión 2022	
03-04 / ISIE-2021-4OR	Revisión a procedimiento de Integración de Expedientes de Obra Pública	Lic. Francisco Javier Cha Ruiz; C.P. Jorge Cota Gutiérrez; Ing Ing. Francisco Javier Maciel Ruíz; Lic. Francisco Rubén Arvizu Romero; Ing. Haydee Ochoa Amado; Ing. Ramón Adrián Enríquez Cázares y Lic. Ricardo Federico Gonzalez PLatt	30-Jun-2022	2° Sesión 2022	


Clave	Descripción	Titular de UA Responsable	Fecha de Seguimiento	Fecha Compromiso	Comentarios
04-04 / ISIE-2021-4OR	Mantener coordinación entre Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa con la Secretaría de Educación y Cultura, para revisar y en su caso efectuar mejoras en procedimiento de autorización de Obras a Ejecutar	Arq. David Cuauthémoc Galindo Delgado; Lic. Francisco Javier Cha Ruiz; C.P. Jorge Cota Gutiérrez; Ing. Francisco Javier Maciel Ruíz; Lic. Francisco Rubén Arvizu Romero; Ing. Haydeé Ochoa Amado; Ing. Ramón Adrián Enríquez Cázares y Lic. Ricardo Federico Gonzalez PLatt	30-Jun-2022	2° Sesión 2022	
05-04 / ISIE-2021-4OR	Efectuar seguimiento a las observaciones determinadas por las distintas instancias fiscalizadoras, que se encuentran pendientes de solventación.	Arq. David Cuauthémoc Galindo Delgado; Lic. Francisco Javier Cha Ruiz; C.P. Jorge Cota Gutiérrez; Ing. Francisco Javier Maciel Ruíz; Lic. Francisco Rubén Arvizu Romero; Ing. Haydeé Ochoa Amado ; Ing. Ramón Adrián Enríquez Cázares y Lic. Ricardo Federico Gonzalez PLatt	31-Mzo-2022	1° Sesión 2022	Evaluar avances al cierre del primer trimestre
06-04 / ISIE-2021-4OR	Se acuerda programación de fechas para celebración de sesiones ordinaria trimestrales del COCODI, las cuales quedan sujetas a disposición de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico	Lic. Francisco Javier Cha Ruiz; Ing. Francisco Javier Maciel Ruíz y Lic. Francisco Rubén Arvizu Romero ;			

Clave	Descripción	Titular de UA Responsable	Fecha de Seguimiento	Fecha Compromiso	Comentarios										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Sesión</th> <th>Programación de fechas</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1ra. Sesión</td> <td>05-Abr-2022</td> </tr> <tr> <td>2da. Sesión</td> <td>08-Jul-2022</td> </tr> <tr> <td>3ra. Sesión</td> <td>26-Oct-2022</td> </tr> <tr> <td>4ta. Sesión</td> <td>26 -Ene-2023</td> </tr> </tbody> </table>	Sesión	Programación de fechas	1ra. Sesión	05-Abr-2022	2da. Sesión	08-Jul-2022	3ra. Sesión	26-Oct-2022	4ta. Sesión	26 -Ene-2023				
Sesión	Programación de fechas														
1ra. Sesión	05-Abr-2022														
2da. Sesión	08-Jul-2022														
3ra. Sesión	26-Oct-2022														
4ta. Sesión	26 -Ene-2023														

### 9.- Clausura de la sesión


El Arq. David Cuauhtémoc Galindo Delgado, Coordinador Ejecutivo del Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa y Presidente del COCODI; dirige su mensaje a los integrantes del Comité para agradecer su participación y solicitar la dedicación a los temas pendientes para las fechas convenidas; dando por concluida la sesión de trabajo.

#### DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS





---

Presidente  
Arq. David Cuauhtémoc Galindo Delgado  
Coordinador Ejecutivo de ISIE



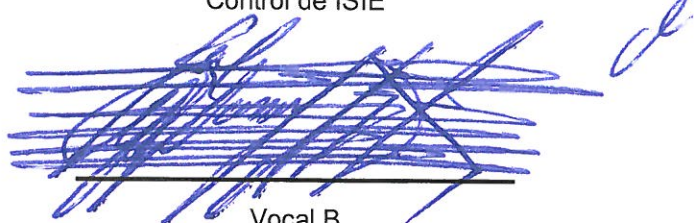

---

Vocal Ejecutivo  
C.P. Oscar Guillermo López López  
Titular del Órgano Interno de Control de ISIE



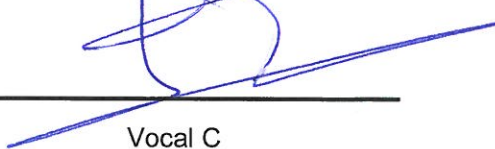

---

Vocal A  
Lic. Francisco Javier Cha Ruiz.  
Coordinador de Control Interno y Director General de Innovación y Sistemas de ISIE



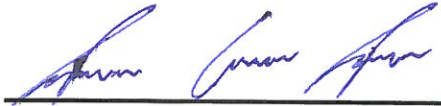

---

Vocal B  
C.P. Jorge Cota Gutiérrez.  
Director General de Finanzas y Administración



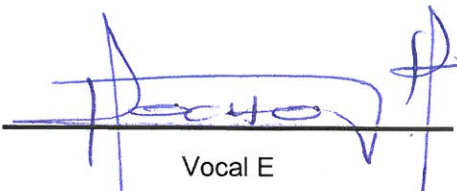

---

Vocal C  
Ing. Francisco Javier Maciel Ruíz  
Enlace de Administración de Riesgos  
Director de Supervisión de Obras




---

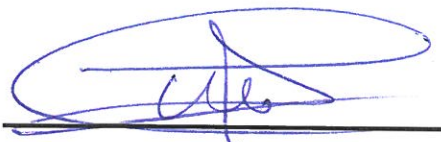
Vocal D  
Lic. Francisco Rubén Arvizu Romero  
Enlace de Control Interno  
Jefe de departamento de control Interno y Normatividad



---

Vocal E

Ing. Haydee Ochoa Amado.  
Director General de Obras de ISIE



---

Vocal F

Ing. Ramón Adrián Enríquez Cázares  
Director General Técnico del ISIE



---

Vocal G

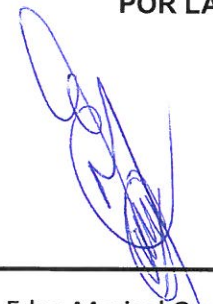
Lic. Ricardo Federico González Platt  
Director Jurídico

Invitada Permanente

---

Lic. Nora Fimbres Burgos  
Representante del Coordinador  
Sectorial

**POR LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL**



---

Lic. Edna Marisol García Meza  
Representante del Subsecretario de Desarrollo  
Administrativo y Tecnológico



---

L.C.I. Mario Manuel Vélez Villa  
Director de Sistemas de Control Interno  
Institucional

