

**MINUTA DE REGISTRO DE SESIÓN  
TERCERA SESIÓN ORDINARIA  
DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL  
DEL INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA  
"ACTA 003"**

**COCODI-OR 003/ISIE- 2022-3ERA.**

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las doce horas del diecisiete de octubre del año dos mil veintidós, 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. David Cuauhtémoc Galindo Delgado, en su carácter de Coordinador Ejecutivo de ISIE y Presidente del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI); C.P. Oscar Guillermo López López, en su carácter de Titular del Órgano Interno de Control de ISIE y Vocal Ejecutivo del (COCODI); Lic. Francisco Javier Cha Ruiz, en su carácter de Director General de Innovación y Sistemas y Coordinador de Control Interno, Lic. Francisco Rubén Arvizu Romero, Jefe de Departamento de Control Interno y Normatividad y Enlace de Control Interno, Ing. Francisco Javier Maciel Ruiz, Director de Supervisión de Obras y Enlace de Administración de Riesgos; C.P. Jorge Cota Gutiérrez, en su carácter de Director General de Finanzas y Administración y vocal, Ing. Haydeé Ochoa Amado, Directora General de Obras y vocal, Ing. Ramón Adrián Enríquez Cázarez, Director General Técnico y vocal; Lic. Ricardo González Platt, en su carácter de Director Jurídico y vocal, Lic. Nora Fiambres Burgos, en su carácter de representante de Coordinador Sectorial; 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 003/ISIE- 2022-3ra. del Comité de Control y Desempeño Institucional que en lo subsecuente se denominará COCODI.

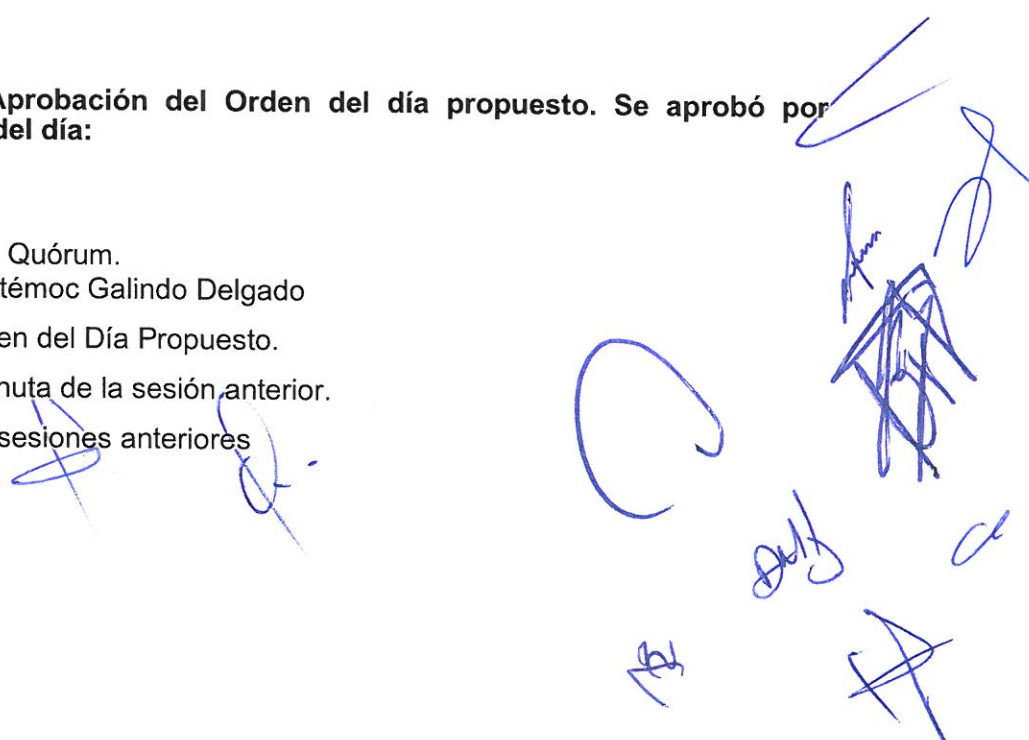
**PRIMER PUNTO. Lista de Asistencia de los Integrantes del COCODI**

**SEGUNDO PUNTO. INICIO DE LA SESION. Verificación y declaración de Quórum por parte del C.P. Oscar Guillermo López López, Titular del Órgano Interno de Control.**

**TERCER PUNTO: Bienvenida.**

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

- 1) Lista de Asistencia.
- 2) Verificación y Declaración del Quórum.
- 3) Bienvenida Arq. David Cuauhtémoc Galindo Delgado
- 4) Lectura y Aprobación del Orden del Día Propuesto.
- 5) Lectura y ratificación de la minuta de la sesión anterior.
- 6) Seguimiento de acuerdos de sesiones anteriores
- 7) Desahogo de temas:



## CONTROL INTERNO

### 1. Control Interno

1. Corte del PTCI al tercer Trimestre 2022.
2. La Información referente a la autoevaluación del Control Interno correspondiente al ejercicio 2022
3. Avances en acciones de Mejora 2022.

### 2. Administración de Riesgos

1. Corte del PATAR al tercer trimestre 2022.

### B. CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

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

### C. FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA

#### 1. Fiscalización y Auditoría

1. Estatus de las Observaciones (pendientes de solventar).
2. Auditorías

### D. TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

#### 1. Transparencia e Integridad:

1. Informe de Solicitudes (recibidas, atendidas y declinadas)
2. Atención al Portal de Transparencia
3. Informe de Actividades del Comité de Ética.

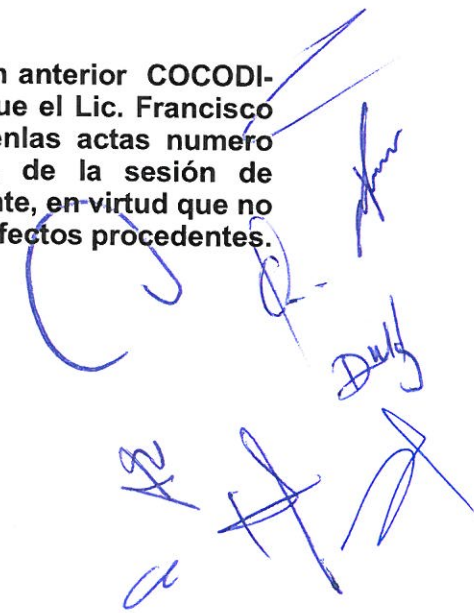
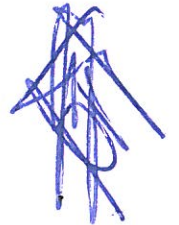
8) Informe del Órgano Interno de Control

9) Resumen de Acuerdos.

10) Asuntos Generales

11) Clausura.

**QUINTO PUNTO:** Lectura y ratificación de la minuta de la sesión anterior **COCODI-OR 001/ISE-2022-1ER** y **COCODI-OR-02-ISIE-2022-2DO** por lo que el Lic. Francisco Javier Cha Ruiz, solicita se dispense la lectura y se aprueben las actas numero **COCODI-OR 001/ISE-2022-1ER** y **COCODI-OR-02-ISIE-2022-02**, de la sesión de **COCODI** de fecha 22 de abril y 14 de julio de 2022, respectivamente, en virtud que no hay observaciones a la mismas, por lo que son aprobadas para efectos procedentes.



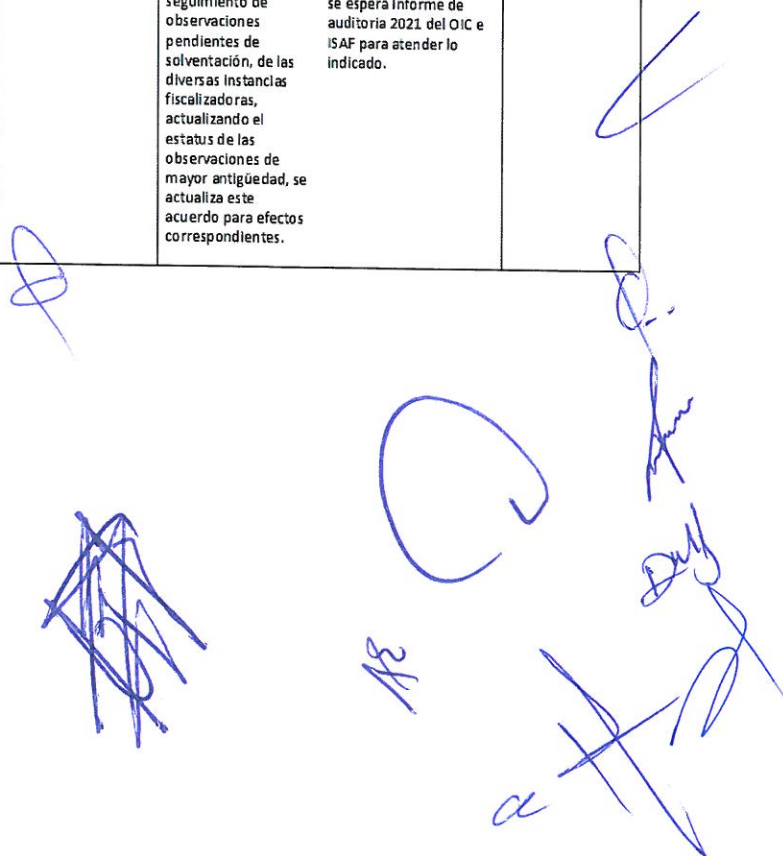
### SEXTO PUNTO: Seguimiento de acuerdos de sesiones anteriores

| No. De Acuerdo      | Acuerdo                                                                                                                                                                     | Seguimiento                                                                                                                              | Estatus               |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 05-03/ISIE-2021-3OR | Buscar Reunión con Titular del ISAF para revisar el motivo por el que no se han quitado las observaciones cuyos procesos de respuesta por parte de ISIE concluyeron. (DGFA) | Se envió oficio a isaf para solicitar información y solvatación de las observaciones con numero de oficio isaf/ej/2967/2022              | Parcial avance de 80% |
| 09-03/ISIE-2021-3OR | Analizar las acciones que se requieren para que el Archivo digital se encuentre al día para la debida atención de las auditorías. (Todas las Unidades Administrativas)      | Quedaron concluidos los trabajos de la Información correspondiente al ejercicio 2021.                                                    | Solventado 100%       |
| 01-04/ISIE-2021-4OR | Revisión a Reglamento Interior del Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa                                                                                         | Se publicó modificación al Reglamento Interior del ISIE, en Boletín Oficial Tomo CCX, Número 7 Secc 1, del día lunes 25 de julio de 2022 | Solventado 100%       |
| 02-04/ISIE-2021-4OR | Revisión a Manuales de Procedimientos, de cada una de las unidades Administrativas                                                                                          | Se giro oficio a todas las áreas para actualización de manuales de procedimiento DG/S/2046/2022 y se retoma acuerdo 11-02/ISIE-2022-2DO  | Solventado 100%       |
| 03-04/ISIE-2021-4OR | Revisión a procedimiento de Integración de Expedientes de Obra Pública                                                                                                      | Se atendió con memorándum DGO-0444/2022                                                                                                  | Solventado 100%       |

| No. De Acuerdo      | Acuerdo                                                                                                                                                                                                                | Seguimiento                                                                                                                                                                                                                                           | Estatus                |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| 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 | Mediante el área de la dirección de planeación, se mantiene esa coordinación con SEC vía correo y telefónica sobre los avances de la programación y sobre todo solicitud de recursos en atención al sector educativo (estatal directo 100%, FAM 100%) | Solventado 100%        |
| 05-04/ISIE-2021-4OR | Efectuar seguimiento a las observaciones determinadas por las distintas instancias fiscalizadoras. Que se encuentran pendientes de solvatación.                                                                        | Al día de hoy se mantiene en constante seguimiento las observaciones por parte de los diferentes entes fiscalizadores, se retoma acuerdo NO. 08-01/ISIE-2022-1OR.                                                                                     | Solventado 100%        |
| 06-04/ISIE-2021-4OR | Se acuerda programación de fechas para celebración de sesiones ordinarias trimestrales de COCODI, las cuáles quedan sujetas a disposición de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico               | Se está dando cumplimiento al calendario de sesiones, por lo que se realiza la tercera de cuatro reuniones, esperando quede concluido al celebrarse la cuarta sesión el próximo mes de enero de 2023                                                  | Parcial avance del 75% |
| 07-01/ISIE-2022-1OR | Dar seguimiento a los Riesgos de cada área, conforme a la matriz de mapa de riesgos                                                                                                                                    | Se le dará seguimiento en cada sesión del COCODI                                                                                                                                                                                                      | Parcial avance del 75% |

| No. De Acuerdo      | Acuerdo                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Seguimiento                                                                                                                                                                   | Estatus         |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 08-01/ISIE-2022-1OR | Continuar con el seguimiento a las observaciones pendientes de solvatación.                                                                                                                                                                                                             | Al día de hoy se mantiene en constante seguimiento las observaciones por parte de los diferentes entes fiscalizadoras. El Instituto a dado atención a todas las observaciones | Solventado 100% |
| 09-01/ISIE-2022-1OR | Se aprobó por unanimidad las actividades de control propuestas de cada una de las unidades administrativas; en el sentido de mantener el seguimiento en cuanto al cumplimiento de metas y valorar avances                                                                               | Se reportarán avances de seguimiento en sesión del COCODI.                                                                                                                    | Solventado 75%  |
| 10-02/ISIE-2022-2DO | Toda vez que no se identificaron nuevos riesgos, se continua el seguimiento de los ya considerados en la matriz del mapa de riesgos, para mitigar la probabilidad de ocurrencia, según las actividades de control que se identificaron.                                                 | Se reportarán avances de seguimiento en sesión del COCODI.                                                                                                                    | Solventado 75%  |
| 11-02/ISIE-2022-2DO | Concluir la Revisión de los Manuales de Procedimientos y enviar a trámite de autorización a la Secretaría de la Contraloría General, previa revisión Interna por las diversa direcciones Generales y Órgano Interno de Control, se actualiza este acuerdo para efectos correspondientes | Se giro oficio a todas las áreas para actualización de manuales de procedimiento DG/S/2046/2022 y se concluyo que n era necesario efectuar algún cambio.                      | Solventado 100% |

| No. De Acuerdo      | Acuerdo                                                                                                                                                                                                                                                   | Seguimiento                                                                                                                   | Estatus                |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| 12-02/ISIE-2022-2DO | Se continua con atención al seguimiento de observaciones pendientes de solvatación, de las diversas instancias fiscalizadoras, actualizando el estatus de las observaciones de mayor antigüedad, se actualiza este acuerdo para efectos correspondientes. | Aun cuando se trabaja en seguimientos a la fecha se espera Informe de auditoria 2021 del OIC e ISAF para atender lo indicado. | Parcial avance del 75% |



Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature at the top right, a signature at the bottom right, and several initials and scribbles in the bottom left and center.

El Lic. Francisco Javier Cha Ruiz, presenta el seguimiento de los acuerdos y menciona que se están trabajando en ellos y menciona los porcentajes de avance en los mismos.

En lo que respecta a capacitaciones el porcentaje de avances acumulado y las capacitaciones que se programan de manera trimestral.

El C.P. Oscar Guillermo López López pide se aceleren los trabajos de mejora perteneciente a los manuales de procedimiento y pide poner fechas compromisos formales.

El Lic. Menciona se están organizando y checando los manuales y pregunta sobre las modificaciones pertenecientes dice esta en mesa de seguimiento retirar la modificación de tales manuales de procedimiento.

El C.P. Oscar Guillermo López López menciona la necesidad de revisar y en las partes necesarias realizar las modificaciones que se necesiten. Queda como fecha tentativa el 30 de noviembre para revisar los manuales y en su caso identificar procesos a modificar.

El Ing. Francisco Javier Maciel Ruiz menciona que en base a la operación diaria se dan cuenta las modificaciones necesarias para ser más efectivo los procedimientos de los manuales.

El C.P Oscar Guillermo López López menciona le parece acertado el comentario y da opciones de seguimiento y menciona

## SEPTIMO PUNTO. DESAHOGO DE TEMAS.

### A) CONTROL INTERNO

#### 1. Corte del PTCI al tercer Trimestre 2022

El Lic. Francisco Javier Cha Ruiz presenta ante el Comité Avances al tercer Trimestre del Programa de Trabajo de Control Interno de las Direcciones General y Dirección jurídica.

A Continuación, se presenta el Avance del PTCI de las Direcciones Generales y Dirección Jurídica.

| PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO ISIE 2022                                |                                                         |                 |                                                                                                                                                                             |                 |                  |     |     |      |     |     |                                                                                                                                                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|-----|-----|------|-----|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nombre del Programa                                                             | Objetivo                                                | Punto de Inicio | Actividad de control                                                                                                                                                        | UA Responsable  | Fecha Compromiso | DIG | DGT | DGA  | DGI | DI  | Observaciones                                                                                                                                                                 |
| Ambiente de control                                                             | P04 Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional | P04 P-01        | 1. Llevar a cabo la evaluación de la expectativa de competencia profesional de los mandos superiores y para el resto del personal                                           | DGA             | 30/10/2022       |     |     | 100% |     |     | Se está pu o programa de trabajo para aplicación de Evaluación                                                                                                                |
|                                                                                 |                                                         | P04 P-02        | 2. Medir la Capacitación del Personal en las temas específicos a su responsabilidad y respecto a la integridad y Normas de Conducta                                         | DGA y DGIS      | 15/12/2022       |     |     | 70%  |     |     | Se cumplió con el 80% de las capacitaciones de acuerdo al programa de Trabajo.                                                                                                |
|                                                                                 |                                                         | P04 P-03        | 3. Formalizar los cuadros de sucesión del personal                                                                                                                          | Todas las Áreas | 15/12/2022       |     |     | 80%  | 80% |     | Se presenta cuadro de sucesión para su respectiva autorización.                                                                                                               |
| POS Establecer la Estructura para el Reemplazamiento de la Rendición de Cuentas | P05                                                     | P05 P-01        | 4. Establecimiento de una Estructura para Responsabilizar a los servidores públicos y prestadores de bienes y servicios contratados por sus Obligaciones de Control interno | DGT             | 30/10/2021       |     |     |      | 90% |     |                                                                                                                                                                               |
|                                                                                 |                                                         | P05 P-02        | 5. 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 | 30/12/2022       |     |     | 60%  |     |     | Se está pu o programa de trabajo para aplicación de Evaluación                                                                                                                |
| Administración de Riesgos                                                       | P08 Controlar el Riesgo de Corrupción                   | P08 P-02        | 6/7. 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 | 15/12/2022       | 80% | 50% | 50%  | 80% | 50% | Se programa reunión en conjunto con las diferentes direcciones de la DGA para determinar los factores de Riesgo de Corrupción y sus Controles en el Manual de Procedimientos. |
|                                                                                 |                                                         | P08 P-01        | 8/9. Revisión de los cambios que se pueden presentar en la Operación y su Respuesta en el Manual de Procedimientos                                                          | Todas las Áreas | 15/12/2022       | 80% | 50% | 50%  | 80% | 50% | Se programa reunión en conjunto con las diferentes direcciones de la DGA para determinar la modificaciones al Manual de Procedimientos.                                       |
|                                                                                 |                                                         | P08 P-03        | 10. Informe Anual de análisis y acciones correctivas a las deficiencias detectadas.                                                                                         | Todas las Áreas | 15/12/2022       | 80% | 70% | 70%  | 80% | 50% |                                                                                                                                                                               |

Menciona el Lic. Francisco Javier Cha Ruiz que en el seguimiento al desarrollo de temas cada director tendrá su participación. pero cada acción se está trabajando en ella, tiene una fecha compromiso y la cual se deberá cumplir en tiempo, menciona se trae un buen trabajo y los números rojos es el porcentaje general anual de avance, de acuerdo a lo señalado se reporta el seguimiento de avance para cada programa.

2. - La Información referente a la autoevaluación del Control Interno correspondiente al ejercicio 2022

## AUTO EVALUACION DE CONTROL INTERNO EJERCICIO 2022

Se realizará en el mes de noviembre próximo la autoevaluación de Control Interno del ejercicio 2022, habiéndose remitido la información necesaria para tales efectos. El Lic. Francisco Rubén Arvizu Romero toma la palabra y menciona en lo referente a la autoevaluación de Control Interno en el ejercicio 2022 aún no hay fecha exacta, pero se programa para el mes de noviembre.

La Auto Evaluación de control Interno en el ejercicio 2022 Se realizara en el mes de noviembre próximo, habiéndose remitido la información necesaria para tales efectos. 3.- Avances en Acciones de Mejora 2022.

### ACCIONES DE MEJORA 2022

#### DIRECCIÓN GENERAL DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

##### 1.- Llevar un adecuado control de inventario de activos.

Al 30 de septiembre de 2022, se realizó un levantamiento para actualizar el inventario físico con el fin de cumplir con los lineamientos y crear un control interno de inventario de bienes relativos al gasto operativo.

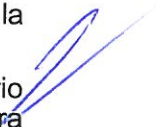
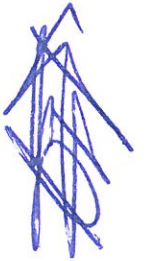
2.- Realizar en el año el análisis para determinar si aplica una actualización de los procedimientos operativos de la Dirección General de Finanzas y Administración para que permanezcan vigentes ante la normatividad.

Al 30 de septiembre de 2022, la DGFA entregó memorándum a las diferentes áreas de la dirección para realizar una revisión minuciosa y por poder llevar acabo modificaciones o agregar etapas a los procedimientos que se llevan actualmente en la operatividad diaria, apegados a la normatividad vigente.

El C.P Jorge Cota Gutiérrez, menciona se realizó un levantamiento para actualizar el inventario físico con el fin de cumplir con los lineamientos, así como realizar en el año el análisis para determinar si aplican 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. Entre otras.

Toma la palabra el Ing. Adrián Enríquez el cual menciona en lo que respecta a la Dirección General Técnica las acciones de mejora de su área serían:

Se sigue trabajando en la implementación de la digitalización del padrón de contratistas de ISIE, para que se adapten al sistema de captura de datos que se encuentra en el área de contratos.



A Continúa el Lic. Francisco Javier Cha Ruiz, el cual menciona en lo que respecta a la dirección de innovación y sistemas se actualizó la generalización de los formatos de anexo X de INIFED, se agregó datos del domicilio del contratista al enviar a Excel la consulta global de contratos, se actualizaron 10 formatos de INIFED entre otras acciones de mejora.

**CONTROL INTERNO**  
ACCIONES DE MEJORA

---

**ACCIONES DE MEJORA 2022**  
DIRECCIÓN GENERAL DE INNOVACIÓN Y SISTEMAS

- Se actualizó la generación de los formatos Anexo X de INIFED.
- Se agregó datos del domicilio del contratista al enviar a Excel la consulta global de contratos.
- Se actualizó 10 formatos de INIFED con firma del nuevo titular.
- Se agregó el dato del anticipo con IVA del contrato al enviar a Excel la consulta global de contratos.
- Se agregó el campo de captura presupuesto de obra en pantalla de costos (Descriptiva de obra).
- Se agregó opción para enviar Excel del listado de municipios y localidades.

Para continuar con lo relacionado a los Riesgos, el Lic. Francisco Javier Cha Ruiz le sede la palabra al Lic. Ricardo Federico González Platt para que informe como está el estatus de los juicios vigentes que tiene el Instituto, lo cual realiza a través de la persona que intervino en su representación para hablar sobre los juicios vigentes.

A continuación, se presentan los Juicios Vigentes:

**Juicios Vigentes 1/2**

---

**INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022**  
Sociedad: ISIE

| ACTOR             | DEMANDADO                               | Nº. EXPENDIENTE | AUTORIDAD QUE CONDECE EL ASUNTO                                             | ESTADO PROCESAL                                   | MONTO           |
|-------------------|-----------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------|
| A. ESRTE PLAZO    | MARCO TULLIO TUPPUSIATES CÁLLALUA       | 832/1383        | Junta Especial de Juicio de Conciliación y Arbitraje                        | Laudo cumplimentado e interpuso amparo            | \$ 400,000.00   |
|                   | RAMÓN MILEE RUIZ SANTANES Y OTROS       | 2729/15         | Junta especial de Conciliación y Arbitraje                                  | Se interpuso amparo por la acción                 | \$ 4,000,000    |
| A. MEDIANTE PLAZO | ANTONIO ALBERTO DELTRÁN GARCÍA          | 305/2022        | Sala Superior de Tribunales de Justicia Administrativa del Estado de Sonora | Pendiente de estudio de pruebas y alegatos        | \$ 400,000.00   |
|                   | MICHAEL HEREDIA DEL TONC                | 49/2021         | Sala Superior de Tribunales de Justicia Administrativa del Estado de Sonora | Destacado de pruebas                              | \$ 400,000.00   |
|                   | EMBA VALDEZOLA CASTILLO                 | 1434/2020       | Junta Local de Conciliación y Arbitraje                                     | Incidente de competencia, pendiente de resolución | \$ 400,000.00   |
|                   | LOPE SARACHO CASTAÑO                    | 2562/2020       | Junta Local de Conciliación y Arbitraje                                     | Proceso allegato                                  | \$ 400,000.00   |
|                   | RAMÓN ARREOLA ROMERO                    | 1550/15         | Junta Local de Conciliación y Arbitraje                                     | Citado para Resolverse                            | \$ 1,200,000.00 |
|                   | JESUS MARÍA BARRILEY OTOS               | 2187/15         | Junta Local de Conciliación y Arbitraje                                     | Citado para Resolverse                            | \$ 700,000.00   |
|                   | RICARDO FREDERICO GONZÁLEZ PLATT REVERA | 2267/15         | Junta Local de Conciliación y Arbitraje                                     | Citado para Resolverse                            | \$ 804,000.00   |

*[Handwritten signatures and marks in blue ink, including a large scribble and several initials.]*



**CONTROL INTERNO**  
JUICIOS VIGENTES

Juicios Vigentes 2/2



| ACTOR              | DEMANDADO                             | NÚM. EXPEDIENTE                                          | AUTORIDAD QUE CONOCE EL ASUNTO | ESTADO PROCESAL                                                            | MONTO                     |                  |
|--------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------|
| A MEDIANO PLAZO    | JOSE ARTURO VELAZQUEZ MONTAÑO Y OTROS | Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa y OTROS | 214/16                         | Junta Especial de Litis de la Junta de Conciliación y Arbitraje            | Ciudad para Resolver      | \$ 491,300 PESOS |
|                    | CECALIA MENDOZA MUMBERTA              | Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa         | 44/14                          | Seje Superior del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Sonora | Financiamiento            | \$ 1,146,811.18  |
|                    | TRAYCADO HERRANDEZ OLIVERA            | Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa y OTROS | 4126/14                        | Junta Local de Conciliación y Arbitraje Federal de Residencia              |                           | \$ 1,300,000.00  |
|                    | MARCO ANTONIO TORRES LOPEZ            | Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa         | 44/14                          | Seje Superior del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Sonora | Financiamiento            | \$ 41,900,000.00 |
|                    | ILACIO ERTO RAMOS SALAZAR             | Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa         | 627/2022                       | Seje Superior del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Sonora | Consecución de materiales | \$ 790,000.00    |
| <b>Monto Total</b> |                                       |                                                          |                                |                                                                            | <b>\$ 53,192,012.16</b>   |                  |

A LARGO PLAZO

LIC. FRANCISCO FEDERICO GONZALEZ FLATT  
DIRECTOR JURIDICO

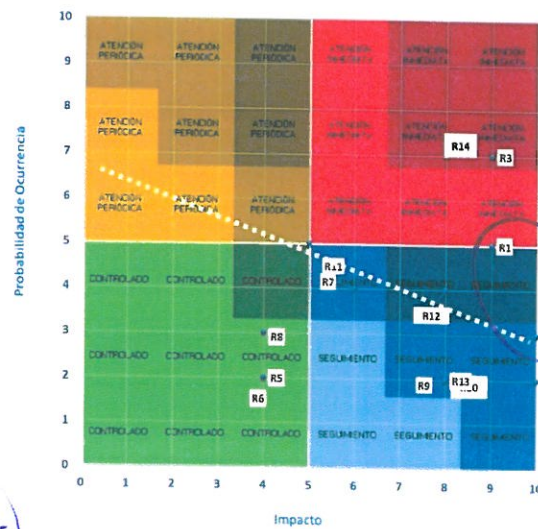
El Lic. Francisco Javier Cha Ruiz sede la palabra al C.P Oscar Guillermo López López, el cual menciona que recomendaría que el área jurídica agregue las causas de los juicios actuales continuar con las acciones ante las instancias que le corresponden y recomienda el seguimiento continuo y la actualización del mismo.

El Lic. Francisco Javier Cha Ruiz presenta el Inventario de los Riesgos y avances para el ejercicio 2022 y menciona que son 14 riesgos que el ISIE viene manejando, de los cuales se les ha dado seguimiento y atención para evitar alguna condición o acción para evitar contratiempos o consecuencias negativas en cada una de las áreas del instituto, en lo que respecta a expedientes de obras incompletos como resultado de falta de entrega documental se realizaron capacitaciones con contratistas para agilizar los procesos documentales, así como en la toma de acciones por incumplimiento de los contratistas en la presentación de estimaciones y cierres documentales durante la ejecución de la obra.

Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico  
Dirección de Sistemas de Control Interno Gubernamental  
Matriz y Mapa de Riesgos 2022  
3ER. TRIMESTRE  
Formato FC-02 2/15



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



*[Handwritten signatures and notes in blue ink, including a large signature and initials 'H', 'D', 'C']*

El Lic. Francisco Javier Cha Ruiz sede la palabra al C.P Jorge Cota Gutiérrez para hablar en lo que respecta a la cuenta pública. En este apartado se identifican los problemas o posibles riesgos de la Dirección General de Finanzas y Administración relacionadas con pagos, ADEFAS, adeudos, presentación de informes, adeudos, presupuesto, etc.

## CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

---

**PRINCIPALES RIESGOS Y CONSIDERACIONES 3ER. TRIMESTRE 2022**

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

**PASIVOS.** Al 30 de septiembre del 2022, 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 2022 sin presentar un posible riesgo en su atención a la fecha.

**ADQUISICIONES.** - Al 30 de septiembre de 2022, 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 30 de septiembre de 2022, así como la presentación del Informe de la cuenta pública correspondiente al 3er. trimestre del 2022, los cuales no tienen ningún rubro que pueda presentar un riesgo.

**PRESUPUESTO.** - Al 30 de septiembre de 2022, se operó un presupuesto autorizado sin contratiempo, se han recibido ministraciones suficientes para atender las obligaciones adquiridas a la fecha.

**AUDITORIAS.** - A 30 de septiembre la fecha se han atendido auditorias de los entes fiscalizadores y los hallazgos informados se han estado atendido puntualmente por parte de la Dirección.

El cual menciona los principales riesgos y consideraciones para el 2022, se considera que en los rubros mencionados, se informa de su estatus y se considera que no evidencian actualmente riesgos.

El Lic. Francisco Javier Cha Ruiz sede la palabra al C.P Jorge Cota Gutiérrez para abordar el tema referente a fiscalización y auditorias.

### 3. FIZCALIZACIÓN Y AUDITORIAS

#### ESTATUS DE OBSERVACIONES PENDIENTES AL 3ER. TRIMESTRE 2022

## FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA

3.2 OBSERVACIONES

---

**OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR AL 30/SEPTIEMBRE/2022**

| ENTE                                          | AUDITORÍA                          | OBS. | SOLVENTADAS | MONITOS         |
|-----------------------------------------------|------------------------------------|------|-------------|-----------------|
| <b>SFP (S)</b>                                |                                    |      |             |                 |
| SFP                                           | SON/FCO/DE/2016                    | 1    |             | \$515,453.56    |
| SFP                                           | SON/PRO/DE/REG/2015                | 1    |             | \$980,815.67    |
| SFP                                           | SON/FFREMS/2017                    | 6    |             | VARIOS MONTOS   |
| <b>ASF (R)</b>                                |                                    |      |             |                 |
| ASF/2012                                      | 0562-OS-GF                         | 2    |             | \$86,767,800.00 |
| ASF/2013                                      | 0662-OS-GF                         | 2    |             | \$5,379,300.00  |
|                                               |                                    |      |             | \$97,032,740.00 |
| ASF/2016                                      | 1508-OS-GF (FAM)                   | 1    |             | \$281,491.75    |
| ASF/2017                                      | 1367-OS-GF (est. L. 100)           | 1    |             | \$7,584,734.24  |
|                                               |                                    |      |             | \$259,615.34    |
| <b>OC (S)</b>                                 |                                    |      |             |                 |
| OC/2011                                       | INFORME INTEGRAL 2011 (FI 2011)    | 21   | 13          | 4               |
| OC/2011                                       | INFORME INTEGRAL 2011 (PI)         | 25   | 13          | 4               |
| <b>ISAF (IS)</b>                              |                                    |      |             |                 |
| ISAF (2016)                                   | CUENTA PÚBLICA 2016                | 3    |             | 3               |
| ISAF (2017)                                   | CUENTA PÚBLICA 2017                | 1    |             | 1               |
| ISAF (2020)                                   | CUENTA PÚBLICA 2020                | 1    |             | 1               |
|                                               | CUENTA PÚBLICA 2020                | 3    |             | 3               |
| ISAF/2021                                     | CUENTA PÚBLICA 2021 (OBRAS)        | 6    | 0           | 0               |
|                                               | CUENTA PÚBLICA 2021 (FINANCIERA)   | 6    | 4           | 2               |
|                                               | CUENTA PÚBLICA 2021 ABO/2021/04/13 |      |             |                 |
| PERIODO: 14<br>SEPT. 2015 AL 12<br>SEPT. 2021 | CENTRALORIA                        | 5    |             | 5               |
| <b>TOTAL OBSERVACIONES</b>                    |                                    |      |             | <b>34</b>       |

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large 'A' and 'H'.

El C.P Jorge Cota Gutiérrez presenta el estatus de las observaciones pendientes de solventar al 30 de septiembre, las cuales son un total de 34 observaciones de los diferentes entes fiscalizadores y de diferentes años.

En relación a las observaciones menciona se está trabajando y atendiendo para afrontar y sacar esas observaciones para tener una administración sana.

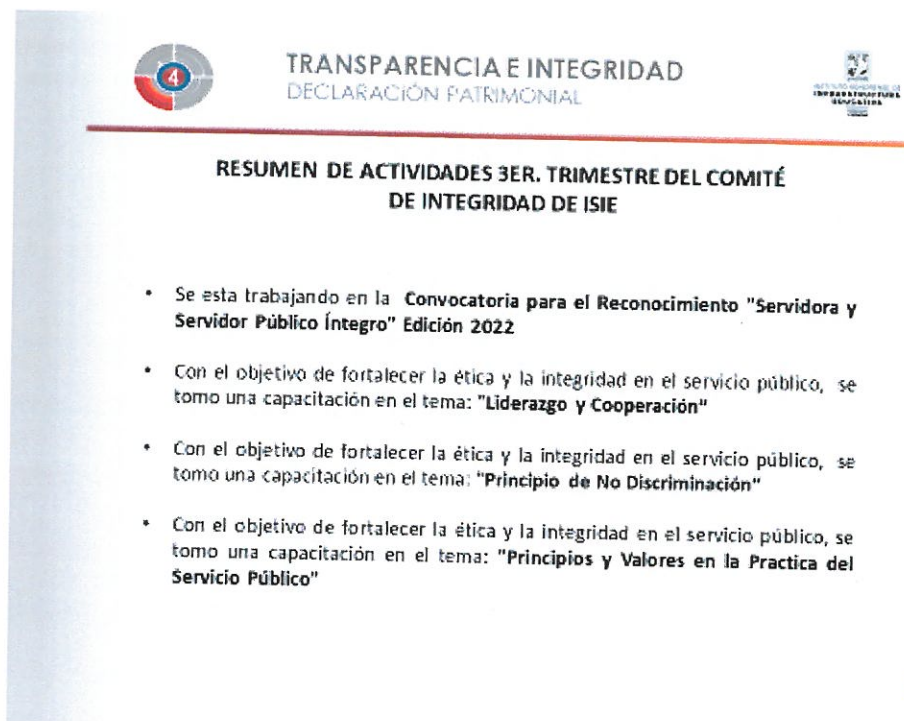
Toma la palabra el C.P Oscar Guillermo López López el cual menciona en relación a las observaciones se les a estado dando seguimiento; sin embargo, hay 3 observaciones en la parte financiera que ameritan de alisáis y en su caso depuración retomar el acuerdo para darle seguimiento a las observaciones pendientes y poderlas solventar, según corresponda.


Menciona solicitar la realización de un informe sobre el estado que guardan las observaciones financieras, la parte que a ellos le corresponde están en un seguimiento continuo y pide mantener el seguimiento vigente


#### 4. TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

El Lic. Francisco Javier Cha Ruiz presentó el estatus del Informe de solicitudes de transparencia del tercer trimestre 2022, Portal de Transparencia Y Comité de Ética:

Sede la palabra al Lic. Francisco Rubén Arvizu Romero el cual presenta las actividades realizadas por el comité de Ética e Integridad.

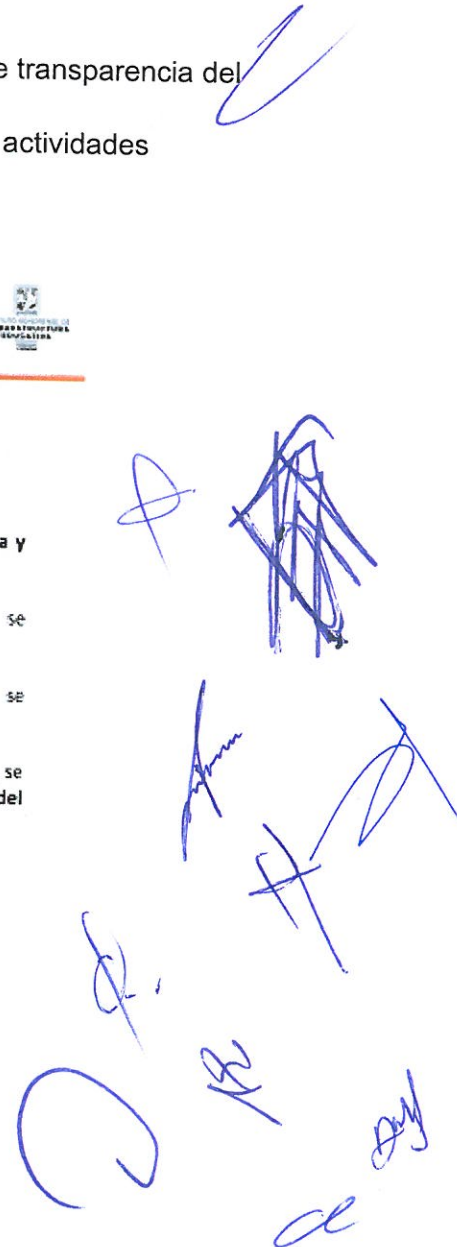


 **TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD**  
DECLARACIÓN PATRIMONIAL



**RESUMEN DE ACTIVIDADES 3ER. TRIMESTRE DEL COMITÉ DE INTEGRIDAD DE ISIE**

- Se esta trabajando en la **Convocatoria para el Reconocimiento "Servidora y Servidor Público Íntegro" Edición 2022**
- Con el objetivo de fortalecer la ética y la integridad en el servicio público, se tomo una capacitación en el tema: **"Liderazgo y Cooperación"**
- Con el objetivo de fortalecer la ética y la integridad en el servicio público, se tomo una capacitación en el tema: **"Principio de No Discriminación"**
- Con el objetivo de fortalecer la ética y la integridad en el servicio público, se tomo una capacitación en el tema: **"Principios y Valores en la Practica del Servicio Público"**





**TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD**  
DECLARACIÓN PATRIMONIAL



- **Participación en reunión extraordinaria**, con personas enlaces de los Comités de Ética e Integridad, con el objetivo de tratar temas relacionados con la toma de protesta y asuntos generales.
- En seguimiento a la calendarización de capacitaciones se tomo capacitación en el tema: **"Introducción al Sistema Institucional de Archivos"**, con el objetivo de reforzar los conocimientos en la materia y que los puedan llevar a la práctica en el servicio público.
- Se tomo Protesta al Comité de Ética e Integridad.
- El día 9 de cada mes se realiza mención sobre la conmemoración del día de la integridad en redes del ISIE.
- Participación en reuniones de enlaces de los Comités de Ética e Integridad.

En lo relacionado al Comité de Integridad menciona que se está trabajando en el proceso de selección del servidor público integro 2022, se ha participado en las Reuniones realizadas por parte de Contraloría Social, elaboración del informe trimestral de integridad entre otras cosas.

Menciona el Lic. Francisco Javier Cha Ruiz que se recibieron 47 solicitudes de información de distintos rubros, de las cuales seis se declinaron, todas se atendieron en tiempo y en lo relacionado a portal de Transparencia se tiene capturado y se obtuvo un 100 de calificación el segundo trimestre 2022.

**CUMPLIMIENTO EN SUBIR PLANTILLAS PORTAL DE TRANSPARENCIA AL  
 2Do TRIMESTRE 2022:**



**TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD**  
 UNIDAD DE TRANSPARENCIA



**CUMPLIMIENTO EN SUBIR PLANTILLAS AL PORTAL DE TRANSPARENCIA AL 1ER TRIMESTRE 2022:**



**Art 70 y 71:**

**100%**



**Art 80 y 81:**

**100%**

**\*\* En proceso de integración Segundo Trimestre 2022, se revisa en Agosto de 2022**



**TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD**  
 UNIDAD DE TRANSPARENCIA



**SOLICITUDES DE ACCESO A LA INFORMACIÓN ATENDIDAS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022**

| CONCEPTO                                     | NÚM. |
|----------------------------------------------|------|
| 1. Solicitudes Recibidas                     | 47   |
| 2. Solicitudes competencia de la institución | 41   |
| 3. Solicitudes declinadas                    | 6    |
| 4. Recursos de revisión                      | 0    |
| 5. Solicitudes no atendidas y prescritas     | 0    |

**TOTAL : 47**

*(Handwritten signatures and marks in blue ink)*

En lo que respecta al resultado de evaluaciones de portales nacionales y estatal de transparencia 2022 el cual es al segundo trimestre, menciona se presentan los resultados obtenidos.



**TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD**  
UNIDAD DE TRANSPARENCIA

**RESULTADOS DE EVALUACIONES DE PORTALES NACIONAL Y ESTATAL DE TRANSPARENCIA 2022**

| EVALUACIÓN | CUMPLIMIENTO |         |
|------------|--------------|---------|
|            | LGT          | LTAIPES |
| I          | 97.2         | 98.51   |
| II         | 100          | 100     |
|            |              |         |
|            |              |         |

2.- Administración de Riesgos


2.1. Corte del PTAR al tercer trimestre 2022

**Se aprobó por unanimidad las actividades de control propuestas.**

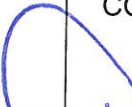

El Lic. Francisco Javier Cha Ruiz le sede la palabra al C.P Oscar Guillermo López López el cual presenta el informe de avance trimestral.

**DECIMO PUNTO. RESUMEN DE ACUERDOS.**

Además del compromiso establecido para la revisión del riesgo de Atención inmediata, se tomó el siguiente acuerdo:

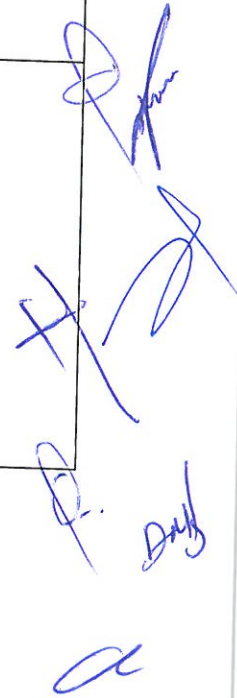


| Clave                | Descripción                                                                                                            | Titular de UA Responsable | Fecha de Seguimiento | Fecha Compromiso | Comentarios                                      |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------|------------------|--------------------------------------------------|
| 0001/ISIE-2022-3 ER. | CON INDEPENDENCIA DEL SEGUIMIENTO QUE SE REPORTAN PARA LOS RIESGOS 7 Y 14 , A CARGO DE LA DIRRECCION GENERAL DE OBRAS, | Todas las áreas.          |                      |                  | Se le dará seguimiento en cada Sesión del COCODI |

|                   |                                                                                                                                                                                                                                   |                                         |  |  |                                                  |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--|--|--------------------------------------------------|
|                   | SE INFORMA AL CIERRE DOCUMENTAL, DE AQUELLAS OBRAS QUE MANTIENEN REPORTE DE AVANCE FISICO AL 100%                                                                                                                                 |                                         |  |  |                                                  |
| 002/ISIE-2022-3RO | AGILIZAR EL PROCESO DE SOLVENTACION DE LAS OBSERVACIONES DE LA AUDITORÍA FINANCIERA 2021 QUE REALIZÓ EL OIC.                                                                                                                      | Dirección de Finanzas y administración. |  |  | Se le dará seguimiento en cada Sesión del COCODI |
| 003/ISIE-2022-3RO | SE DETALLA EL SEGUIMIENTO DE LAS ACCIONES COMPROMETIDAS CON ISAF, DE MEDIDAS DE CONTROL INTERNO ADAPTADAS                                                                                                                         | Comité de Control Interno (COCODI)      |  |  |                                                  |
| 004/ISIE-2022-4TO | PRESENTACIÓN DEL INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS MEJORAS DEL PROGRAMA DE TRABAJO, A TRAVES DEL REPORTE DE AVANCES TRIMESTRALES PTCI, CONFORME A LO SEÑALADO EN LOS NUMERALES 13 DEL MANUAL ADMINISTRATIVO DEL MICI. | DGO/ DGIS                               |  |  |                                                  |
| 005/ISIE-2022-5TO | PRESENTACIÓN DEL INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS ACCIONES DE CONTROL DEL PATAR, A TRAVES DE REPORTE DE AVANCES TRIMESTRALES PATAR, CONFORME A LO SEÑALADO EN LOS NUMERALES 23 DEL MAMICI.                           | DGO/DGIS                                |  |  |                                                  |





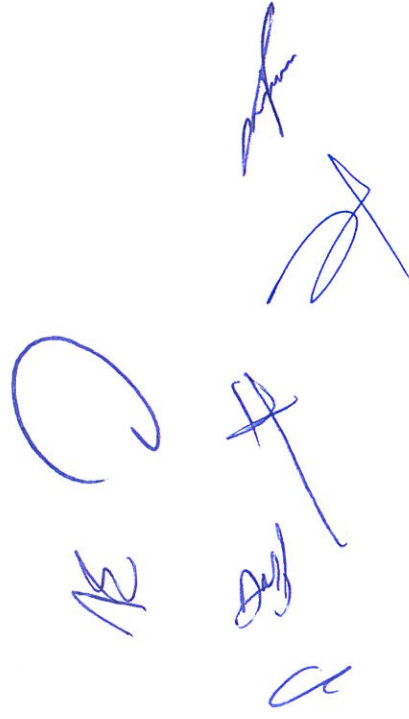
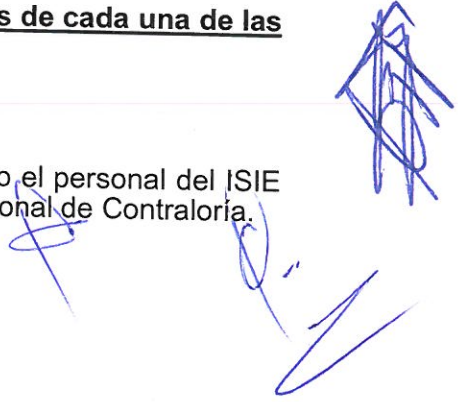
Se somete a votación y se toma el acuerdo para su realización.

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

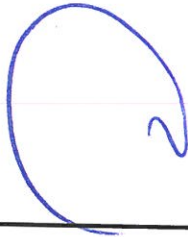
### ONCEAVO PUNTO. ASUNTOS GENERALES

El Arq. David Cuauhtémoc Galindo Delgado, le da las gracias a todo el personal del ISIE que participó en las sesiones del COCODI, así como también al personal de Contraloría.

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



**DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS**




Presidente  
Arq. David Cuauhtémoc Galindo  
Delgado  
Coordinador Ejecutivo de ISIE



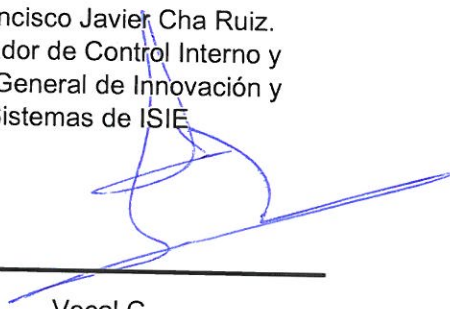
Vocal Ejecutivo  
C.P. Oscar Guillermo López López  
Titular del Órgano Interno de  
Control de ISIE



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



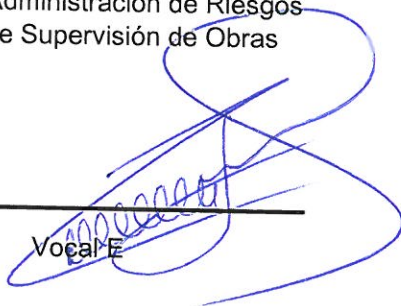
Vocal B  
C.P. Jorge Cota Gutiérrez.  
Director General de Finanzas y  
Administración



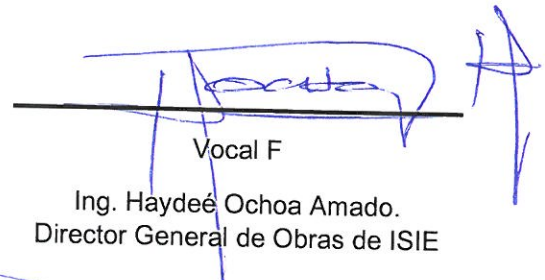
Vocal C  
Ing. Francisco Javier Maciel Ruíz  
Enlace de Administración de Riesgos  
Director de Supervisión de Obras



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



Vocal E  
Lic. Ricardo Federico González Platt  
Director Jurídico



Vocal F  
Ing. Haydeé Ochoa Amado.  
Director General de Obras de ISIE



Vocal G  
Ing. Ramón Adrián Enríquez Cázares  
Director General Técnica del ISIE



Invitados

---

Lic. Nora Fimbres Burgos  
Representante del Coordinador  
Sectorial



---


Victor Daniel Martínez Núñez  
Director de finanzas

**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

