

**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- 2022-4TA.

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las doce horas del trece de enero del año dos mil veintitrés, 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 Cázares, Director General Técnico y vocal; Lic. Ricardo González Platt, en su carácter de Director Jurídico y vocal, Lic. Nora Fiambrés Burgos, en su carácter de representante de Coordinador Sectorial; así mismo por parte de la Dirección General de Desarrollo administrativo de la Secretaría de la Contraloría General se encuentra presente el L.C.I Mario Manuel Vélez Villa y la Lic. Edna Marisol García Meza jefe de departamento de sistemas de control interno de la secretaria de Contraloría General, 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 004/ISIE- 2023-4Ta. 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:

**1. CONTROL INTERNO**

- 1.Resultados de la autoevaluación al control interno 2022
- 2.Cierre del programa de Trabajo de Control interno 2022
- 3.Programa de trabajo de control interno 2023 para su aprobación.
- 4.Reporte Anual del comportamiento de los Riesgos.
- 5.Plan Anual de trabajo de control interno 2023
- 6.Calendario de sesiones para 2023
- 7.Exponer las acciones de mejora de su unidad de administración y las de soporte requeridas.
- 8.Presentar los aspectos de mejora y prevención de los cuatro rubros que lo integran tomando en cuenta la situación actual.

## 2. CUENTA PÚBLICA Y PRESUPUESTO:

- 1.Cuenta pública.
- 2.Informes Trimestrales.
3. Presupuesto.
4. Avance de cumplimiento de metas.

## 3. FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA:

1. Auditorías.
2. Observaciones.
3. Informe de seguimiento.

## 4. TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD:

1. Programa Anual de Integridad.
- 2.Unidad de transparencia.
3. Código de Ética y Conducta
8. Órgano Interno de Control (C.P. Oscar Guillermo López López).
9. Resumen de Acuerdos.
10. Asuntos Generales.
11. Clausura.

Una vez que se dio lectura a la orden del día, se somete a votación aprobándose la misma por unanimidad.

**QUINTO PUNTO:** Lectura y ratificación de la minuta de la sesión anterior COCODI-OR 003/ISE-2022-3ER por lo que el Lic. Francisco Javier Cha Ruiz, solicita se dispense la lectura y se apruebe el acta número COCODI-OR 03/ISIE-2022-3ERA, de la sesión de COCODI de fecha 17 de octubre del 2022, en virtud que no hay observaciones a la misma, por lo que es aprobada para efectos procedentes.

**SEXTO PUNTO:** Seguimiento de acuerdos de sesiones anteriores.

Handwritten signatures and initials in blue ink on the right side of the page, including a large signature at the top, a scribble below it, and several other initials and signatures further down.

COCODI-OR004/ISIE-20224TA

No. De Acuerdo	Acuerdo	Seguimiento	Estatus
D4-04/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 retomó acuerdo NO. 08-01/ISIE-2022-1OR.	Solventado 100%
06-04/ISIE-2021-4A	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 fiscalizadores. 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 continúa 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 interma 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 DGIS/2046/2022 y se concluyo que n era necesario efectuar algún cambio.	Solventado 100%

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/aj/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 I, 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 DGIS/2046/2022 y se retomó 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
12-02/ISIE-2022-2DO	Se continúa 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 auditoría 2021 del OIC e ISAF para atender lo indicado.	Parcial avance del 75%

EL C.P. Oscar Guillermo López López, presenta el estatus de seguimiento de acuerdos anteriores que por parte de la entidad se reportan para esta sesión y se menciona que se están trabajando en ellos, ocho se encuentran solventados al 100 % y seis muestran los porcentajes de avance en los mismos.

En lo que respecta a los acuerdos que siguen en proceso de solvatación solicita se implementen cabalmente las acciones para total solvatación.

En lo que refiere a capacitaciones el porcentaje de avances acumulado y las capacitaciones que se programan de manera trimestral se encuentran al 100%.

El C.P. Oscar Guillermo López López pide continuar revisando y aceleren los trabajos de mejora perteneciente a los manuales de procedimiento.

Menciona hay observaciones de las distintas instancias fiscalizadoras y aunque se a estado trabajando en cada una de ellas se tienen avances, menciona tenemos observaciones que, aunque vienen del ejercicio anterior se deben concluir o vigilar hasta su conclusión.

## SÉPTIMO PUNTO. DESAHOGO DE TEMAS.

### A) CONTROL INTERNO

#### 1. Resultados de la autoevaluación al Control interno 2022.

A Continuación, se presenta el informe de resultados de la Autoevaluación al control interno donde podemos ver un porcentaje o calificación de muy aceptable lo cual se refleja ver un porcentaje relativamente alto de 87.71 el cual es una calificación muy buena.

Componente	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	88.54 %	Muy Buena
Administración de Riesgos	85.18 %	Muy Buena
Actividades de Control	87.46 %	Muy Buena
Información y Comunicación	88.66 %	Muy Buena
Supervisión	88.72 %	Muy Buena
<b>TOTAL</b>	<b>87.71 %</b>	<b>Muy Buena</b>

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

Menciona el Lic. Francisco Javier Cha Ruiz que en lo que refiere al avance de trabajo al cierre del ejercicio fiscal se tiene un cumplimiento al 100% en cada una de las áreas responsables en cada dirección.

#### 2. Cierre del Programa de Control Interno 2022.

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large 'Z' at the top, a signature that appears to be 'Francisco Javier Cha Ruiz', and other illegible initials and marks.

PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO ISIE 2022											
Norma Gral	Principio	Punto de interés	Actividad de control	UA Responsab le	Fecha Compro miso	DGO	DGT	DGF A	DGI S	DJ	Observaciones
Ambiente de control	P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional.	P04.PI01	1. Llevar a cabo la evaluación de la expectativa de competencias profesionales de los mandos superiores y para el resto del personal	DGFA	30/10/2022			100%			Conforme el programa de trabajo para aplicación de la Evaluación, se aplicó el Test al personal.
		P04.PI02	2. Mejorar la Capacitación del Personal en los temas específicos a su responsabilidad y respecto a la Integridad y Normas de Conducta	DGFA y DGIS	15/12/2022			100%			El 14/12/2022 se impartió la capacitación "Integridad y Normas de conducta" impartida por la Contraloría General, cumpliendo con el 100% de capacitaciones según el programa de trabajo.
		P04.PI03	3. Formalizar los cuadros de sucesión del personal	Todas las Áreas	15/12/2022			100%			Se autorizó cuadro de sucesión, el cual es acorde a las funciones.
P05. Establecer la Estructura para el Reformamiento de la Rendición de Cuentas	P05.PI01	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	30/10/2022				100%			
		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		100%					Conforme el programa de trabajo se aplicó el test de "Cumplimiento a la Ley de acceso de las mujeres a una vida libre de violencia"
Administra ción de Riesgos	P08. Considerar el Riesgo de Corrupción.	P08.PI02, P08.PI03	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	100%	100%	100%	100%	100%	el 30/10/2022 se impartió la capacitación "Conflicto de Intereses" al personal de la DFGA, cumpliendo con el 100% de capacitaciones según el programa de trabajo.
		P09.PI01, P09.PI02	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	100%	100%	100%	100%	100%	Se solicitó la Modificación al Manual Operación y Procedimientos, mediante Memorandum interno No. DGFA/H280/2022 a la Dirección General de Finanzas y Administraciones y a la fecha no se han detectado niaguna.
		10- Informe Anual del análisis y acciones correctivas a las deficiencias detectadas.	Todas las Áreas	15/12/2022	100%	100%	100%	100%	100%		

### 3. Programa de Trabajo de Control Interno 2023.

Toma la palabra el Lic. Francisco Rubén Arvizu Romero y menciona que en lo que refiere al Programa de Trabajo de Control Interno 2023, se está trabajando en la elaboración del programa y plan de Trabajo ya que aun se encuentra en tiempo y forma para su elaboración.

### 4. Reporte Anual del Comportamiento de los Riesgos.



**CONTROL INTERNO**  
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS.



---

**SEGUIMIENTOS DEL EJERCICIO PTAR 2022 AL CUARTO TRIMESTRE**

**MATRIZ DE RIESGOS 2022**

NO	RIESGO	CORUPCIÓN	VALIDACIÓN INICIAL		Selección	Signos de los IOD
			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	No	4	2	Si	DGO
R6	Entrega tardía y fricuto 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	Pérdida 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	DGRS
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 ciertos documentales durante la ejecución de la obra.	NO	9	7	Si	DGO

El Lic. Francisco Javier Cha Ruiz sede la palabra a cada una de las direcciones para hacer mención de los Riesgos de cada área.

Toma la palabra el C.P Jorge cota Gutiérrez y menciona se han realizado adquisiciones conforme lo marca el programa anual de adquisiciones, servidores públicos con falta de ética, menciona se ha trabajado en capacitaciones al personal en el tema de código de conducta.

Toma la palabra la dirección general técnica, la cual menciona en el área técnica se tienen dos riesgos, pero en el actual trimestre se realizaron las gestiones necesarias para poder solventar o disminuir el riesgo y se le dio la atención oportuna.

Toma la palabra la Ing. Haydee Ochoa Amado la cual menciona en lo que se refiere a su área se tiene clasificado el riesgo de obras de mala calidad o inseguras y se está trabajando con los supervisores para mitigar ese riesgo, revisar el proyecto de obras en catalogo y poder ejecutar la obra en lo que se refiere, menciona se han estado realizando capacitaciones para los supervisores. En el cumplimiento a los trámites administrativos menciona se han realizado cursos, pero se pretende realizar más para mitigar ese riesgo.

Toma la palabra el Lic. Francisco Javier Cha Ruiz de la dirección General de Innovación y Sistemas y menciona en lo que respecta a la dirección se mantiene la revisión y mantenimiento en todas las áreas para supervisar toda la operación de las diferentes áreas.

Toma la palabra el Lic. Ricardo Federico González Platt y menciona lo que corresponde a su área existe un pasivo el cual es un riesgo en el cual ya se está trabajando en conjunto con consejería jurídica para que no se vean afectadas las arcas del instituto, así como las del Gobierno del estado.

Toman la palabra por parte de contraloría para informar que próximamente se solicitara la información de los riesgos a contraloría para comenzar a trabajar en ellos.

**5. Plan Anual de Trabajo de Control Interno.**

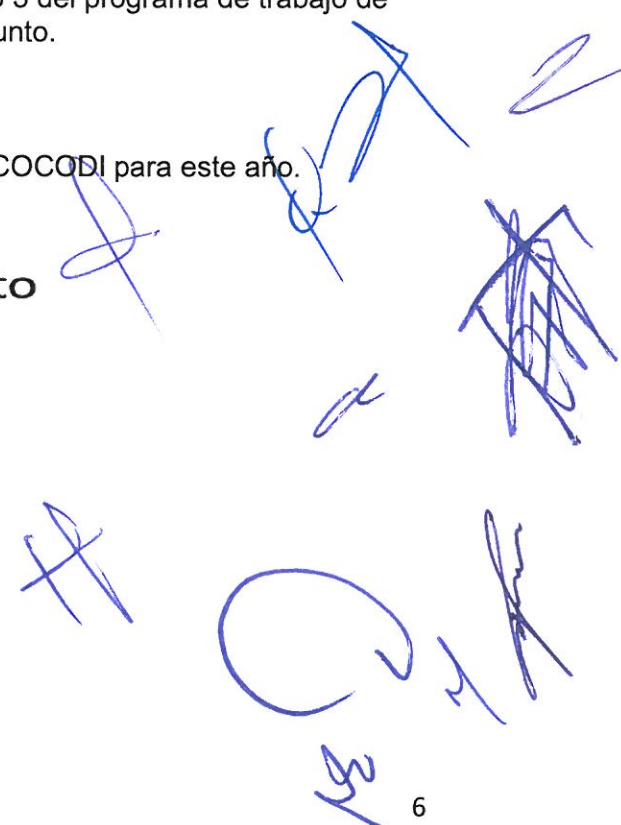
Una vez que se concluyan los trabajos a que se refiere el punto 3 del programa de trabajo de control interno 2023, se desahogará conjuntamente con este punto.

**6. Calendario de sesiones 2023.**

Se presenta el calendario de propuestas para las sesiones de COCODI para este año.

**Calendario de sesiones propuesto**

- Sesión            Trimestre Fecha
- 1º                I 14-Abr-2023
- 2º                II 07-Jul-2023
- 3º                III 12-Oct-2023
- 4º                IV 12-Ene-2024

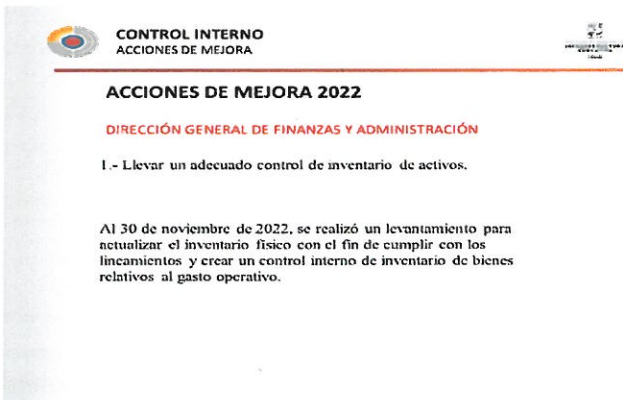


Una vez presentado el calendario de sesiones se somete a consideración para su aprobación, quedando aprobado por unanimidad.

**7. Exponer las Acciones de Mejora de su unidad Administrativa y las de Soporte requerido. (No se considera a reportar en este punto).**

**8. Presentar los Aspectos de Mejora y Prevención de los cuatro rubros que lo integran tomando en cuenta la situación actual.**

En las acciones de mejora y el seguimiento al desarrollo de temas menciona cada director tendrá su participación. pero cada acción se está trabajando en ella, 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.



Toma la palabra el C.P Jorge cota Gutiérrez y menciona en las acciones de mejora correspondientes a su área son llevar un adecuado control del inventario y menciona ya se esta trabajando en eso para que quede totalmente actualizado contablemente.

Toma la palabra el Lic. Francisco Javier Cha Ruiz y menciona en lo que se refiere a la dirección General de Innovación y sistemas se han realizado adecuaciones a los sistemas para realizarlos mas armoniosos para las áreas.



Toma la palabra el representante de la dirección General Técnica, Arturo Bloch Salcido el cual menciona entro en operaciones el sistema de digitalización del padrón de contratistas de ISIE.

*[Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large 'H', a 'C', and various scribbles.]*



**CONTROL INTERNO**  
ACCIONES DE MEJORA

**ACCIONES DE MEJORA 2022**  
**DIRECCIÓN GENERAL TÉCNICA**

- Entro en operaciones el Sistema de Digitalización del Padrón de Contratistas I.S.I.E.

Toma la palabra el Lic. Javier Cha Ruiz y menciona en seguimiento a la matriz de riesgo se está trabajando y menciona sería importante valorar si se requiere modificar los riesgos.



**CONTROL INTERNO**  
JUICIOS VIGENTES



**Informe Sobre Pasivos Contingentes**  
**Del 01 de octubre al 31 de diciembre del 2022**  
**Sociedad: ISIE**

ACTOR	DEMANDADO	NÚMERO DE EXPEDIENTE	AUTORIDAD QUE CONOCE EL ASUNTO	ESTADO PROCESAL	MONTO
A Corto Plazo	Mano mano remunerados (Suaviza)	82917161	Junta especial de conciliación y arbitraje	LAUDO CUMPLIMENTADO. SE INTERPUSO AMPARO DE INTERPUSO AMPARO POR LA ACTORIA	\$400,000
	ISIAM XEBILLE BUSTAMANTES Y OTROS	272895	Junta especial de conciliación y arbitraje	AMPARO POR LA ACTORIA	\$4,000,000
ACTOR	DEMANDADO	NÚMERO DE EXPEDIENTE	AUTORIDAD QUE CONOCE EL ASUNTO	ESTADO PROCESAL	MONTO
A mediano plazo	ANTONIO ALBERTO DEL TRÁN GARCÍA	382022	Sala Superior del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Sonora	PENDIENTE AUDIENCIA DE PRUEBAS Y ALLEGATOS	\$ 800,000.00
	RICAFIDO HERNÁNDEZ DEL TORO	491021	Sala Superior del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Sonora	DESAHOGO DE PRUEBAS	\$ 400,000.00
	MONICA YAMITH ACEVEDO VALDEZ	32392021	Sala Superior del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Sonora	pendiente fecha para audiencia de pruebas y alegatos	\$500,000.00
	ERIKA VALENZUELA CASTILLO	90342023	JUNTA LOCAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE	INCIDENTE DE COMPETENCIA, PENDIENTE SE RESOLVA.	\$ 400,000.00
	LOPE SARACHO CASTAÑOS	23220219	JUNTA ESPECIAL DE CONCILIACION Y	PRUEBAS Y ALLEGATOS	\$ 600,000.00

*[Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature and several initials like 'HP', 'ps', and 'K']*



**CONTROL INTERNO**  
JUICIOS VIGENTES



**Informe Sobre Pasivos Contingentes**  
Del 01 de octubre al 31 de enero del 2022  
Sociedad: ISIE

RAMON ARRICOLA RIVERO	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa Y	155015	JUNTA ESPECIAL DE CONCILIACION Y	Citado para Resolver	\$ 1,200,000.00
JESUS MEZA BADILLA Y OTROS	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa Y	270115	Junta Local de Conciliacion y Arbitraje	Citado para Resolver	\$ 700,000.00
RODOLFO MARCELINO PIVERA	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa Y	226715	Junta Local de Conciliacion y Arbitraje	Citado para Resolver	\$ 604,000.00
JOSÉ ARTURO VELARDE MONTAÑO Y OTROS	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa Y OTRO	234714	Junta Especial # 1 de la Local de Conciliacion y Arbitraje	Citado para Resolver	-\$ 691,200.00
CÉCILIA MONCE MURINEA	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	4414	Sala Superior del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Sonora	FRUCDAS Y ALEGATOS	\$ 1,344,817.16
THEOBALDO RAMANDEZ GOMEZ	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa Y OTRO	412614	Junta Local de Conciliacion y Arbitraje	Pendiente Resolucion	\$ 1,200,000.00
MANCO ANQUIFELIOS Y CONSTRUCTORES	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	448121	Sala Superior del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Sonora	EJADA DE DESAMIGRO DE PULH RIAS	\$ 47,500,000.00
DAGOBERTO RAMOS SALAZAR	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	5212022	Sala Superior del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Sonora	21 DE FEBRERO DE 2022, AUDIENCIA DE PRUEBAS Y ALEGATOS	-\$ 750,000.00
<b>A Largo Plazo</b>				<b>Monto Total</b>	<b>\$ 55,992,017.16</b>

\* EN CASO DE OBTENER UNA RESOLUCIÓN DESFAVORABLE, SE SOLICITARAN RECURSOS PARA HACER FRENTE AL PASIVO CONTINGENTE, SEGUN SEA EL CASO \*

\*\*BAJO POLITICA DE SEGURIDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABLES DEL EMISOR \*

Toma la palabra el C.P Oscar Guillermo López López y menciona considera conveniente realizar una propuesta de dos acuerdos.

1. Trabajar el proyecto de Programa Anual de Control interno de 2023, para su trámite de aprobación e inicio de trabajo conforme al calendario que se establezca para ello.
2. Trabajar en el proyecto de Programa Anual de Comportamiento de Riesgos, coordinándose con la dirección General de Desarrollo administrativo.

Ambos acuerdos se aprueban por unanimidad.

**2.CUENTA PÚBLICA Y PRESUPUESTO.**



**CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN**



**PRINCIPALES RIESGOS Y CONSIDERACIONES PARA 2022**

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

**PASIVOS.** Al 31 de diciembre, 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 este año 2022 sin presentar un posible riesgo en su atención a la fecha.

**ADQUISICIONES.** - Al 31 de diciembre, se informa que, en el transcurso 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 vigente.

**PRESENTACIÓN DE INFORMES.** El cierre contable al 31 de diciembre de 2022, así como la presentación del informe de la cuenta pública correspondiente al 4to. Trimestre del 2022, no tienen ningún rubro que pueda presentar riesgo.

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

**AUDITORIAS.** - Al 31 de diciembre se han atendido auditorías de los entes fiscalizadores y los hallazgos informados se han estado atendiendo puntualmente por parte de la dirección.

*[Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature and the number 9]*

Toma la palabra el C.P Jorge Cota Gutiérrez y menciona sobre la cuenta pública y administración, se informa de sus estatus y se considera que no evidencian actualmente Riesgos.

### 3. FISCALIZACIÓN Y AUDITORIAS

ESTATUS DE OBSERVACIONES PENDIENTES AL 4TO. TRIMESTRE 2022.



**FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA**  
3.2 OBSERVACIONES



**Tabla con actualizaciones del comportamiento de las Observaciones del 4to. TRIM,2022, con corte a Dic.31 2022.**

TRIMESTRE COCODI	CORTE	OBSERVACIONES	SOLVENTADAS	PENDIENTES DE SOLVENTAR	ENTE AUDITOR	PORCENTAJE DE SOLVENTACION.
4TO. TRIM 2022	31-dic-22	46	42	4	OIC	91%
		6	4	2	ISAF	67%
		10	3	7	CONTRALORIA	30%

\* NOTA:

1.- LAS 46 OBSERVACIONES CORRESPONDEN A 21 (FINANCIERAS) OBSERVACIONES DEL 4TO. TRIM 2021 Y 25 (OBRAS) DEL 1 ER. TRIM 2022.

2.- DE LAS 6 OBSERVACIONES DETERMINADAS POR ISAF CUENTA 2021, SE SOLVENTARON 4.

3.- DE LAS OBSERVACIONES REALIZADAS POR LA CONTRALORIA EN LA AUD. DE REHABILITACION DE ESCUELAS PERIODO 2015-2021, SE DETERMINARON 5, ADEMAS DE LA AUD. NO. 01. ESC.CIEN21ISIE/2022 FUERON DETERMINADAS 5 OBS. Y 6 RECOMENDACIONES (DE ESTA AUDITORIA SE TIENE PLAZO PARA SOLVENTAR AL DIA 6 DE MARZO 2022

4.- SIGUEN PENDIENTES 22 OBSERVACIONES DE ADMINISTRACIONES ANTERIORES, MISMA QUE NO ESTAN INCLUIDAS EN ESTA TABLA.

El C.P Jorge Cota Gutiérrez presenta el estatus de las observaciones pendientes de solventar al 31 de diciembre, las cuales son un total de 62 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 ha estado dando seguimiento; sin embargo hay 2 observaciones de isaf 4 del Órgano de Control y una de ellas está en procesos de solventación corresponden a la Auditoria Integral de Obra Pública 2021 y las 3 siguientes corresponden a la auditoria financiera que ameritan de análisis y en su caso depuración retomar el acuerdo para darle seguimiento a las observaciones pendientes y poderlas solventar, según corresponda.

Menciona solicitar la conformación de una mesa de trabajo o comité para seguimiento a las observaciones, para lo que se acuerda crear el Comité o mesa de trabajo de Seguimiento para el análisis y depuración de saldos con antigüedad, iniciando con aquellas cuentas que hacen relación con observaciones pendientes.

### 4. TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

El Lic. Francisco Javier Cha Ruiz presentó el estatus del Informe de solicitudes de transparencia del cuarto 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**  
INTEGRIDAD INSTITUCIONAL



**ACTIVIDADES DEL COMITÉ DE INTEGRIDAD DE ISIE**  
**4to. Trimestre 2021**

- Se realizo una capacitación para todo el personal del Instituto de infraestructura con el tema conflicto de intereses.
- Se tomo capacitación sobre Guía de actualización del Código de Conducta.
- Se realizo el llenado a cuestionarios enviados por parte del enlace de Comité de Integridad.
- El enlace de ética e integridad de ISIE convoco y llevo a cabo la elección del servidor y servidora Íntegros de ISIE.
- Se realizo la evaluación Anual del cumplimiento del Comité de Ética e Integridad del año 2021.

- Capacitación sobre PREVENCIÓN DE LA VIOLENCIA DE GÉNERO en el servicio público
- Premiación al servidor y servidora Íntegros 2022.
- Capacitación en el tema de Integridad y Normas de Conducta.
- Los integrantes del Comité de Ética e integridad colaboraron en la recolección y donación de juguetes para Niños de escasos Recursos.

En lo relacionado al Comité de Integridad menciona las actividades que se realizaron en el cuarto trimestre.



**TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD**  
UNIDAD DE TRANSPARENCIA



**SOLICITUDES DE ACCESO A LA INFORMACIÓN ATENDIDAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**


**GOBIERNO ACTUAL**

CONCEPTO	NÚM.
1. Solicitudes Recibidas	56
2. Solicitudes competencia de la institución	46
3. Solicitudes declinadas	10
4. Recursos de revisión	0
5. Solicitudes no atendidas y prescritas.	0


**TOTAL : 56**

Menciona el Lic. Francisco Javier Cha Ruiz que se recibieron 56 solicitudes de información de distintos rubros, de las cuales diez 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 tercer trimestre 2022.


**CUMPLIMIENTO EN SUBIR PLANTILLAS PORTAL DE TRANSPARENCIA AL 3ER TRIMESTRE 2022:**



**TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD**  
UNIDAD DE TRANSPARENCIA




**CUMPLIMIENTO EN SUBIR PLANTILLAS PORTAL DE TRANSPARENCIA AL 3ER TRIMESTRE 2022:**



Art 70 y 71:

**100%**



Art 80 y 81:

**100%**

**\*\* En proceso de Integración 4to. Trimestre 2022, se revisa en Marzo de 2023**

✓

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



**TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD**  
UNIDAD DE TRANSPARENCIA



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

TABLA DE CUMPLIMIENTO 2022		
EVALUACIÓN	CUMPLIMIENTO	
	LGT	LTAIPES
I	97.2	98.51
II	100	100
III	100	100

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

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.

Menciona se referirá de manera concreta en lo que de refiere a la evaluación de informe de avances en el programa de trabajo de CI y menciona se trabaja con un avance del 100% en las actividades de control comprometidas, pero se solicita seguir trabajando para mantenerse actualizada y en tiempo y forma para su funcionamiento.

### OCTAVO PUNTO.ORGANO INTERNO DE CONTROL



C/O H/Asociación  
L/Comisión A  
C/As

Órgano Interno de Control del  
Instituto Sonorense de Infraestructura  
Educativa  
Oficio OIC-ISIE-021/2023.  
Hermosillo, Sonora a 12 de enero del 2023.  
\*2022: Año de Adolfo de la Huerta

Asunto: Evaluación del OIC al PTCI y PTAR

**ARQ. DAVID CUAUHTÉMOC GALINDO DELGADO**  
Coordinador Ejecutivo y Presidente del COCODI  
Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa  
P r e s e n t e.

Con fundamento en los artículos 26 Inciso A) fracciones I, II, y V; 67 y 69 de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Sonora; 30, 31 y 33 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 6 y 8, Acuerdo que expide las normas generales que establecen el Marco de Actuación de los Organos de Control y Desarrollo Administrativo adscritas a las Entidades de la Administración Pública Estatal, así como a 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,

**I.- EVALUACION DEL REPORTE DEL AVANCE DEL CUARTO TRIMESTRE DEL PTCI.**

En el reporte de Avance del Programa de Trabajo de Control Interno 2022, para la Norma de Ambiente de Control se trabaja sobre 2 Principios y 4 Puntos de Interés (PI), informándose un avance del 100% en las actividades de control comprometidas; sin embargo, se reitera la recomendación en el sentido de mantener sustentadas cada una de las acciones que corresponden a la ejecución y cumplimiento de actividades comprometidas, dándosele prioridad a la ejecución y cumplimiento de actividades comprometidas, dándosele prioridad a la ejecución y cumplimiento de actividades comprometidas, dándosele prioridad a la ejecución y cumplimiento de actividades comprometidas, dándosele prioridad a la ejecución y cumplimiento de actividades comprometidas.

En cuanto a las Acciones de Mejora y Prevención de los cuatro rubros que integran el desahogo de temas, se exponen tales mejoras por Unidad Administrativa según su participación

**1.- Control Interno**

**Dirección General de Finanzas y Administración**

- > Se ha estado trabajando en el control, análisis y depuración del inventario del Activo fijo.

**Dirección General Técnica**

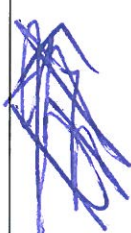

- > Se puso en operación el sistema de Digitalización del Padrón de Contratistas del ISIE.

ORGANO INTERNO DE CONTROL  
INSTITUTO SONRENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA  
BLVD. KINO NO 1104 CDL. PITIC, C.P. 83150 TEL. 2146003 EXT. 370  
HERMOSILLO, SONORA, MEXICO

**NOVENO PUNTO. RESUMEN DE ACUERDOS**

Clave	Descripción	Titular de UA Responsable	Fecha Compromiso	Fecha de Seguimiento	Comentarios
001/ISIE-2022-4OR	Se solicita por parte del Titular del OIC, trabajar el proyecto de Programa Anual de Control Interno 2023, para su trámite de aprobación e inicio de trabajos conforme a calendario que se establezca para ello	Lic. Francisco Javier Cha Ruíz; Ing. Francisco Javier Maciel Ruíz; y Lic. Francisco Rubén Arvizu Romero; Ing. Haydeé Ochoa Amado; Ing Ramón Adrián Enríquez Cázarez; y C.P. Jorge Cota Gutiérrez.	1° Sesión 2023	31-marzo-2023	
002/ISIE-2022-4OR	Se solicita por parte del Titular del OIC, trabajar el proyecto de Programa Anual de comportamiento de riesgos, por	Lic. Francisco Javier Cha Ruíz; Ing. Francisco Javier Maciel Ruíz; y Lic.	1° Sesión 2023	31-marzo-2023	

	lo que se deberán coordinar con la Dirección General de Desarrollo Administrativo.	Francisco Rubén Arvizu Romero; Ing. Haydeé Ochoa Amado; Ing Ramón Adrián Enríquez Cázarez; y C.P. Jorge Cota Gutiérrez.			
--	--	---	--	--	--

Clave	Descripción	Titular de UA Responsable	Fecha Compromiso	Fecha de Seguimiento	Comentarios										
003/ISIE-2022-4OR	Se Acuerda crear un Comité o mesa de trabajo de seguimiento al análisis y depuración de saldos con antigüedad, iniciando con aquellas cuentas que se relacionan con observaciones pendientes de solventación.	Lic. Francisco Javier Cha Ruíz; y Lic. Francisco Rubén Arvizu Romero; C.P. Jorge Cota Gutiérrez y Patricia SantaCruz Rios.	15-feb-2023	31-marzo-2023											
004/ISIE-2022-4OR	Se Acuerda programación de fechas para celebración de sesiones ordinaria trimestrales del COCODI, las cuales quedan sujetas a disposición de la Dirección General de Desarrollo Administrativo. <table border="1" data-bbox="381 1108 690 1465"> <thead> <tr> <th>Sesión</th> <th>Fecha</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1° sesión</td> <td>14-Abr-2023</td> </tr> <tr> <td>2° sesión</td> <td>07-Jul-2023</td> </tr> <tr> <td>3° sesión</td> <td>12-Oct-2023</td> </tr> <tr> <td>4° sesión</td> <td>12-Ene-2024</td> </tr> </tbody> </table>	Sesión	Fecha	1° sesión	14-Abr-2023	2° sesión	07-Jul-2023	3° sesión	12-Oct-2023	4° sesión	12-Ene-2024	Lic. Francisco Javier Cha Ruíz; Ing. Francisco Javier Maciel Ruíz; y Lic. Francisco Rubén Arvizu Romero; Ing. Haydeé Ochoa Amado; Ing Ramón Adrián Enríquez Cázarez; y C.P. Jorge Cota Gutiérrez.	Trimestral	31-marzo-2023	 
Sesión	Fecha														
1° sesión	14-Abr-2023														
2° sesión	07-Jul-2023														
3° sesión	12-Oct-2023														
4° sesión	12-Ene-2024														

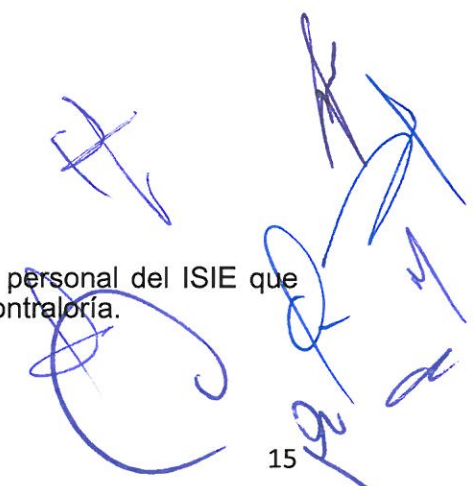
**DECIMO PUNTO ASUNTOS GENERALES**

No se presentaron asuntos Generales.

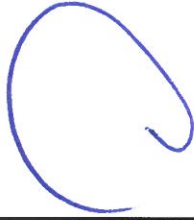
**ONCEAVO PUNTO. CLAUSURA.**

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



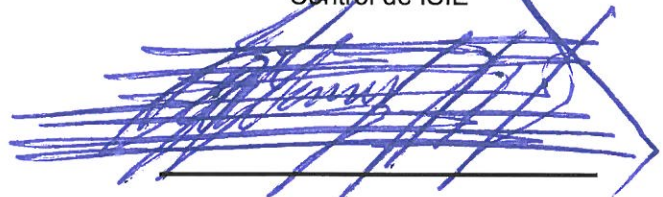
Presidente  
Arq. David Cuauhtémoc Galindo  
Delgado  
Coordinador Ejecutivo de ISIE



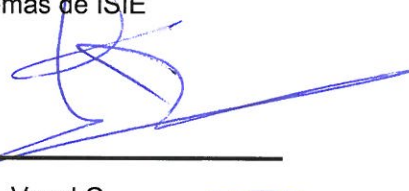
Vocal Ejecutivo  
C.P. Oscar Guillermo López López  
Titular del Órgano Interno de  
Control de ISIE



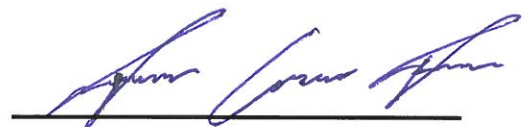
Vocal A  
Lic. Francisco Javier Cha Ruiz.  
Coordinador de Control Interno y  
Director General de Innovación y  
Sistemas de ISIE



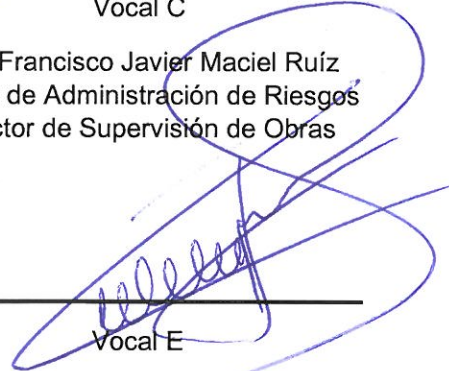
Vocal B  
C.P. Jorge Cota Gutiérrez.  
Director General de Finanzas y  
Administración



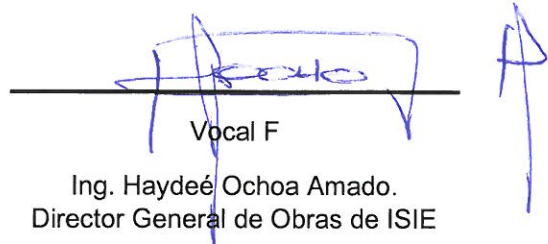
Vocal C  
Ing. Francisco Javier Maciel Ruíz  
Enlace de Administración de Riesgos  
Director de Supervisión de Obras



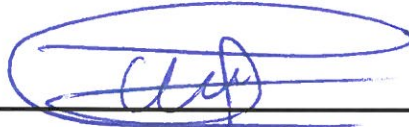
Vocal D  
Lic. Francisco Rubén Arvizu Romero  
Enlace de Control Interno  
Jefe de departamento de control  
Interno y Normatividad



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

---

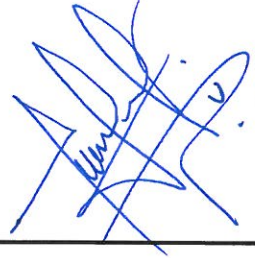
Lic. Nora Fimbres Burgos  
Representante del Coordinador  
Sectorial

**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

