

**MINUTA DE REGISTRO DE SESIÓN
SESIÓN PRIMERA ORDINARIA
DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL
DEL INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA
"ACTA 001"**

COCODI-OR 001/ISIE- 2023-1RA.

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las trece horas del diez y nueve de abril 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. 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. Jesús Francisco Rodríguez Hernández, 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 Ing. Flor María Cota García representante de la Dirección General de Desarrollo Administrativo, así como Lic. Víctor Daniel Martínez Núñez en su carácter de invitado, 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 001/ISIE- 2023-1RA 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: Bienvenida.

TERCER PUNTO. Verificación y declaración de Quórum por parte del C.P. Oscar Guillermo López López, Titular del Órgano Interno de Control.

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

- 1) Lista de Asistencia.
- 2) Bienvenida
- 3) Verificación y Declaración del Quórum.
- 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. Reporte de avances del PTCI 2023 al primer trimestre.
2. Actualización y priorización de riesgos 2023.
3. Aprobación del PTAR 2023.
4. Exponer acciones de mejora que su unidad de administración y las de soporte requerirán (Control Interno, disciplina financiera, tecnologías de la información, etc.).
5. 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.
5. Adquisiciones.
6. Obra Pública.

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.
4. Declaración de Modificación Patrimonial.

- 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 004/ISIE-2022-4TA por lo que el Lic. Francisco Javier Cha Ruiz, solicita se dispense la lectura y se apruebe el acta número COCODI-OR 04/ISIE-2022-4TA, de la sesión de COCODI de fecha 13 de enero del 2023, 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.

No. De Acuerdo	Acuerdo	Seguimiento	Estatus										
01-03ISIE-2021-3OR	<p>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).</p>	<p>Se envió oficio a ISAF para solicitar información y solventación de las observaciones con número de oficio ISAF/AJ/2967/2022.</p>	<p>Parcial avance de 80%.</p>										
06-04ISIE-2021-4OR	<p>Se Acuerda programación de fechas para celebración de sesiones ordinaria trimestrales del COCODI, las cuales quedan sujetas a disposición de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico.</p> <table border="1" data-bbox="570 764 802 861"> <thead> <tr> <th>Sesión</th> <th>Programación de fechas</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1ra. Sesión</td> <td>05-Abr-2022</td> </tr> <tr> <td>2da. Sesión</td> <td>08-Jul-2022</td> </tr> <tr> <td>3ra. Sesión</td> <td>26-Oct-2022</td> </tr> <tr> <td>4ta. Sesión</td> <td>26-Ene-2023</td> </tr> </tbody> </table>	Sesión	Programación de fechas	1ra. Sesión	05-Abr-2022	2da. Sesión	08-Jul-2022	3ra. Sesión	26-Oct-2022	4ta. Sesión	26-Ene-2023	<p>Con la celebración del cierre del ejercicio y reunión celebrada el pasado 13 de enero de 2023, se da cumplimiento al acuerdo al realizarse la cuarta sesión de 2022.</p>	<p>100%</p>
Sesión	Programación de fechas												
1ra. Sesión	05-Abr-2022												
2da. Sesión	08-Jul-2022												
3ra. Sesión	26-Oct-2022												
4ta. Sesión	26-Ene-2023												
07-01-ISIE-2022-1er.	<p>Dar seguimiento a los riegos de cada área, conforme a la matriz del mapa de riesgos.</p>	<p>De manera trimestral se reporta el avance de las acciones de control, para cada una de las unidades administrativas, los cuales se presentan en cada sesión del Comité, por lo que al cierre del ejercicio se considera cumplido.</p>	<p>100%</p>										
09-01-ISIE-2022-1er.	<p>Cuenta pública, se dará seguimiento mensual al avance y cumplimiento de metas.</p>	<p>Este acuerdo se sustituye por el 10-01-ISIE-2022-1er.; toda vez que en el detalle se especificó para cada unidad admntiva. el compromiso de seguimiento, por lo que se da de baja y se reporta en el antes mencionado.</p>	<p>100%</p>										
10-01-ISIE-2022-1er.	<p>Se aprobó por unanimidad las actividades de control propuestas de cada una de las unidades administrativas, en el sentido de mantener seguimiento en cuanto al cumplimiento de metas y valorar avances.</p>	<p>Basado en el cumplimiento que se reportó de manera trimestral en la cuenta pública.</p>	<p>100 %</p>										
11-01-ISIE-2022-1er	<p>Se recomienda continuar dando seguimiento ante las instancias competentes de cada uno de los juicios e informar avances de manera trimestral del estatus que guarda cada uno de ellos.</p>	<p>De manera trimestral se reporta el avance de las acciones de control, para cada una de las unidades administrativas, los cuales se presentan en cada sesión del Comité, por lo que al cierre del ejercicio se considera cumplido.</p>	<p>100%</p>										

No. De Acuerdo	Acuerdo	Seguimiento	Estatus
10-02-ISIE-2022-2do	Toda vez que no se identificaron nuevos riesgos, se continúe 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.	De manera trimestral se reporta el avance de las acciones de control, para cada una de las unidades administrativas, los cuales se presentan en cada sesión del Comité, por lo que al cierre del ejercicio se considera cumplido.	100%
12-01-ISIE-2022-2do	Se continúe con atención al seguimiento de observaciones pendientes de Solventación, de las diversas instancias fiscalizadoras, actualizando el estatus de las observaciones de mayor antigüedad; se actualiza este Acuerdo, para efectos correspondientes.	De manera trimestral se reporta el avance de las acciones de control, para cada una de las unidades administrativas, los cuales se presentan en cada sesión del Comité, por lo que al cierre del ejercicio se considera cumplido; no obstante, se retomará para el ejercicio en curso, en virtud de la actualización permanente que se requiere en este aspecto.	100%
13-03/ISIE-2022-3er	Con independencia del Seguimiento que reportan para los Riesgos 7 y 14, a cargo de la Dirección Gral. de Obras, se informe respecto al cierre documental (Actas de E-R, Finiquitos, cierre de bitácoras, en su caso extinción de derechos y obligaciones u otros), de aquellas obras que mantienen reporte de avance físico al 100%.	De manera trimestral se reporta el avance de las acciones de control, para cada una de las unidades administrativas, los cuales se presentan en cada sesión del Comité, por lo que al cierre del ejercicio se considera cumplido; adicionalmente en el Comité de Obras se reporta el avance de las obras en proceso.	100%
14-03/ISIE-2022-3er	Se aprueba acuerdo en el sentido de agilizar el proceso de Solventación de las observaciones de la auditoría financiera 2021 que realizó el OIC, y que a la fecha requieren ser analizados los saldos y movimientos, y en su caso proceder a la debida integración y depuración de las cuentas observadas.	Al cierre del ejercicio se mantienen pendientes tres de las observaciones de la auditoría financiera; así mismo, al cierre del primer trimestre de 2023 se mantienen en la misma condición.	75%

No. De Acuerdo	Acuerdo	Seguimiento	Estatus
15-03/ISIE-2022-3er	Se presente un informe en el que se detalle el seguimiento a las acciones comprometidas con ISAF, de medidas de control interno adoptadas para evitar la recurrencia de observaciones que les realizaron por parte de dicha instancia fiscalizadora.	En proceso, no se presenta un estado de seguimiento a cada una de las acciones de control interno que se han adoptado en la solventación de observaciones de ISAF; con independencia de las acciones emprendidas y/o reportadas por las áreas involucradas y que anunciaron en su oportunidad la medida de control adoptada para solventación de observaciones.	15%
15-03B/ISIE-2022-3er	Presentación del Informe de seguimiento al cumplimiento de mejoras del Programa de Trabajo, a través del Reporte de Avances Trimestrales del PTCL, conforme a lo señalado en el numerales 13 del Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno.	En proceso, aun cuando no se formalizó la presentación del informe, se reporta el avance de las acciones de control, para cada una de las unidades administrativas, los cuales se presentan en cada sesión del Comité, por lo que queda pendiente la presentación del Informe, para subsecuentes trimestres.	85%
16-03/ISIE-2022-3er	Presentación del Informe de seguimiento al cumplimiento de las acciones de control del PTAR, a través del Reporte de Avances Trimestrales del PTAR, conforme a lo señalado en el numerales 23 del Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno.	En proceso, aun cuando no se formalizó la presentación del informe, se reporta el avance de las acciones de control, para cada una de las unidades administrativas, los cuales se presentan en cada sesión del Comité, por lo que queda pendiente la presentación del Informe, para subsecuentes trimestres.	85%
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.	Se presentó el Plan Anual de Trabajo 2023 por lo que se considera cumplido.	100%

No. De Acuerdo	Acuerdo	Seguimiento	Estatus										
002/ISIE-2022-4OR	Se solicita por parte del Titular del OIC, trabajar el proyecto de Programa Anual de comportamiento de riesgos, por lo que se deberán coordinar con la Dirección General de Desarrollo Administrativo.	Se identificaron los riesgos presentes en cada área y se establecieron la periodicidad de seguimiento por cada Riesgo y Factor del mismo, informándose el seguimiento para cada una de ellas.	100%										
003/ISIE-2022-4OR	Se Acuerda crear una mesa de trabajo o Comité de seguimiento al análisis y depuración de saldos con antigüedad, iniciando con aquellas cuentas que se relacionan con observaciones pendientes de solventación.	Se tuvieron varias reuniones en la Mesa de Trabajo que se formó para el seguimiento referido; sin embargo, no se tuvieron avances de solventación, de las observaciones de la Auditoría Integral Financiera, Presupuestal y Desempeño.	30%										
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="516 1129 831 1285"> <thead> <tr> <th>Sesión</th> <th>Fecha</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1º sesión</td> <td>14-Abr-2023</td> </tr> <tr> <td>2º sesión</td> <td>07-Jul-2023</td> </tr> <tr> <td>3º sesión</td> <td>12-Oct-2023</td> </tr> <tr> <td>4º sesión</td> <td>12-Ene-2024</td> </tr> </tbody> </table>	Sesión	Fecha	1º sesión	14-Abr-2023	2º sesión	07-Jul-2023	3º sesión	12-Oct-2023	4º sesión	12-Ene-2024	Se reporta un avance de cumplimiento parcial, toda vez que se está realizando la primera de cuatro sesiones para 2023.	25%
Sesión	Fecha												
1º sesión	14-Abr-2023												
2º sesión	07-Jul-2023												
3º sesión	12-Oct-2023												
4º sesión	12-Ene-2024												

El Lic. Francisco Rubén Arvizu Romero, 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 trabajando en ellos y se quitaron los que se encontraban al 100 % en los mismos.

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

En lo que refiere a capacitaciones el porcentaje de avances acumulado y las capacitaciones que se programan de manera trimestral se encuentran al 25%.

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 ha estado trabajando en cada una de ellas se tienen avances, menciona tenemos observaciones que, vienen del ejercicio anterior y se deben concluir o vigilar hasta su conclusión.

SÉPTIMO PUNTO. DESAHOGO DE TEMAS.

A) CONTROL INTERNO

1. Reporte de avances del PTCI 2023 al primer trimestre.

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

Menciona el Lic. Francisco Javier Cha Ruiz que en lo que refiere al avance de trabajo al cierre del trimestre se tiene un cumplimiento del 10% al 30% en cada una de las áreas responsables en cada Dirección; a continuación, se presenta el Programa de Trabajo de Control Interno, a través del cual se pueden visualizar los avances y porcentajes de cumplimiento por cada una de las áreas:

PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO ISIE 2023										
Norma Gral	Principio	Punto de Interés	Actividad de control	UA Responsable	Fecha Compromiso	DGO	DGT	DGFA	DGIS	DJ
Ambient e de control	P04. Demostrar Compromiso con la Competencia	P04.PI01	1. Llevar a cabo la evaluación de la expectativa de competencia profesional de los mandos superiores y para el resto del personal	DGFA	30/10/2023			30%		
		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	15/12/2023			30%		
		P04.PI03	3. Formalizar los cuadros de sucesión del personal	Todas las Áreas	15/12/2023			30%	25%	
	P05. Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas	P05.PI01	4. Establecimiento de una Estructura para Responsabilizar a los servidores públicos y prestadores de bienes y servicios contratadas por sus Obligaciones de Control Interno	DGIS	30/10/2023				25%	
			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	30/12/2023		30%			
Administ ración 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	15/12/2023	20%	30%	30%	30%	10%
		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	15/12/2023	20%	30%	30%	30%	10%
		10.- Informe Anual del análisis y acciones correctivas a las deficiencias detectadas.	Todas las Áreas	15/12/2023	0%	0%	0%	0%	0%	

2. Actualización y priorización de riesgos 2023.

Se continúa trabajando sobre el mismo mapeo de Riesgos, toda vez que no se han considerado nuevos riesgos, y de los ya identificados se da mantenimiento y seguimiento, mismos que se reportan en el apartado correspondiente; sin embargo, se hace notar que no se consideró pertinente realizar una actualización, o bien, incrementar los existentes.

3. Aprobación del programa de trabajo de administración de riesgos (ptar 2023).

Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico
Dirección de Sistemas de Control Interno Gubernamental
Matriz y Mapa de Riesgos 2023
Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa
Formato FCI-DE.2 / 3-5

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

El Lic. Francisco Javier Cha Ruiz de la Dirección General de Innovación y Sistemas, informa que se cuenta con la Matriz de Análisis de Riesgos, la cual incluye cada uno de los 14 Riesgos, que se detallaron con anterioridad y que más adelante se exponen por cada una de las direcciones para hacer mención de los Riesgos de cada área; por lo que se concede el uso de la voz a cada uno de los participantes de las Unidades Administrativas.

Toma la palabra el C.P Jorge Cota Gutiérrez de la Dirección General de Finanzas y Administración 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 el Ing. Ramón Adrián Enríquez Cázares de la Dirección General Técnica, mencionando que 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 en tiempo y forma.

Toma la palabra la Ing. Haydee Ochoa Amado, Directora General de Obras, quién menciona en lo que se refiere a su área que se tiene clasificados cinco riesgos 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 catálogo, 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 avanzar más en el segundo trimestre para mitigar ese riesgo, menciona se elaboró un formato para mala calidad de las obras.

Menciona se dará seguimiento al pago de estimaciones en tiempo y forma y si existe una irregularidad realizar alguna reprogramación de obras.

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.

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

5. 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, a continuación, se mencionan las acciones de mejora en las que se ha estado, de acuerdo a lo señalado se reporta el seguimiento de avance para cada programa.



CONTROL INTERNO
ACCIONES DE MEJORA



ACCIONES DE MEJORA 2023

DIRECCIÓN GENERAL DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

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

Al 31 de marzo de 2023, se realizó la verificación por parte del Órgano Interno de Control de ISIE a los activos dictaminados para baja mismos que serán sometidos a la aprobación en la siguiente junta del Consejo Directivo del ISIE, una vez autorizadas las bajas, se contará con los inventarios actualizados y vigentes.

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.

Se programará una reunión para determinar posibles cambios dentro del manual de procedimientos para este 2023, apegados a la normatividad vigente.

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 que ya se está trabajando en eso para que quede totalmente actualizado contablemente; una vez que se concluya el proceso de firmas de resguardos e identificación de bienes en cada una de las áreas, se procederá a la realización de la conciliación de activos en registros y su respectivo cotejo físico, una vez que se concluya esta etapa, se avisará al Órgano Interno de Control y se proporcionará el listado actualizado del inventario, para su revisión, de conformidad al plan de trabajo; de igual manera se informa que en los bienes que se encuentran identificados en condiciones de inutilidad al servicio, se han notificado ya al Órgano Interno de Control, y se han realizado por ellos las verificaciones para constatar el estado de inutilidad, por lo que esta primera etapa ya entra en propuesta de autorización en la sesión de Consejo para la baja de los mismos

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 su correcto funcionamiento y se muestren más amigables los mismos entre los usuarios.



CONTROL INTERNO
ACCIONES DE MEJORA




ACCIONES DE MEJORA 2023

DIRECCIÓN GENERAL DE INNOVACION Y SISTEMAS


- Mejoras en la importación de datos del contrato desde SCO a ECFLOW.
- Mejoras en el apartado de reportes del Modulo de Pago de Estimaciones.
- Control para generación de reportes automáticos para INIFED EN SCO.
- Mejoras en los sistemas @dig, Control de Obra y Catalogo de Contratistas
- Actualización de Reporte de Resguardos en sistema de Activo Fijo

Toma la palabra el Lic. Javier Cha Ruiz y menciona en seguimiento a la matriz de riesgo se está trabajando para su disminución o solventación.

2. CUENTA PÚBLICA Y PRESUPUESTO.



CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN



PRINCIPALES RIESGOS Y CONSIDERACIONES

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

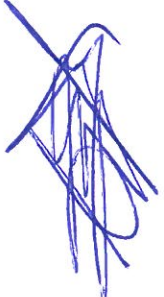
PASIVOS. Al 31 de marzo, se han generado pasivos los cuales se han atendido en su devengo o en su pago, según sea el caso, lo anterior en base a que se ha contado con recursos de ministraciones recibidas en éste año 2023 sin presentar un posible riesgo en su atención a la fecha.

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

PRESENTACIÓN DE INFORMES. El cierre contable al 31 de marzo de 2023, así como la presentación del Informe de la cuenta pública correspondiente al 1er. trimestre del 2023, los cuales no tienen ningún rubro que pueda presentar un riesgo.

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


AUDITORIAS. – Al 31 de marzo se han atendido auditorias de los entes fiscalizadores y los hallazgos informados se han estado atendido puntualmente por parte de la Dirección, actualmente se está preparando información para Auditoría Financiera que anuncia el ente fiscalizador ISAF.




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 en virtud de estar enviándose la información con oportunidad y conforme a los requerimientos que se solicitan por las autoridades, al primer trimestre no evidencian actualmente Riesgos potenciales, las acciones que se resaltan son sobre los rubros de Pasivos, Adquisiciones, Presentación de Informes, Presupuestos y Auditorías.

3. FISCALIZACIÓN Y AUDITORIAS

ESTATUS DE OBSERVACIONES PENDIENTES AL 1er. TRIMESTRE 2023.

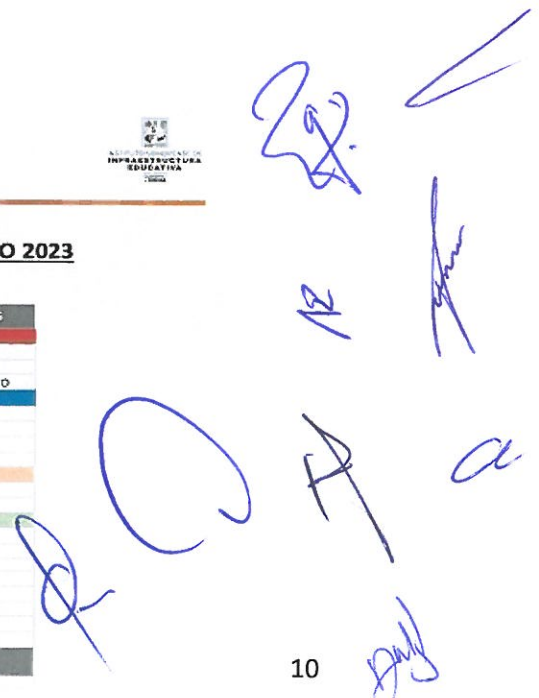


FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA
3.2 OBSERVACIONES



OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR AL 31 MARZO 2023

ENTE	AUDITORÍA	OBS.	RESPONSABLES
SFP (7)			
SFP	SON/FONDEN/2011	1	DGO
SFP	SON/PRÓDEREG/2015	1	DGFA
SFP	SON/PEMIS/2017	5	DGT, DGFA Y DGO
ASF (6)			
ASF/2012	0562-DS-GF	2	DGFA
ASF/2013	0582-DS-GF	2	DGFA
ASF/2016	1508-DS-GF (FAM)	1	DGO
ASF/2017	1307-DS-GF (relevo al 10/0)	1	DGO Y DGFA
DIC (21)			
O/C/2021	INFORME ENERO - SEPT (F) 2021	3	DGFA
O/C/2020	INFORME JUNIO - DICIEMBRE 2021 (O)	18	DGO
ISAF (17)			
ISAF/2016	CUENTA PÚBLICA 2016	3	DGO
ISAF/2017	CUENTA PÚBLICA 2017	1	DGT Y DGO
ISAF/2020	CUENTA PÚBLICA 2020	1	DGFA
ISAF/2020	CUENTA PÚBLICA 2020	3	DGFA
ISAF/2021	CUENTA PÚBLICA 2021	2	DGO
ISAF/2022	CUENTA PÚBLICA 2022	0	DGO
CONTRALORIA	14 DE SEPT 2015 AL 12 SEPT 2021	2	
CONTRALORIA	AUDITORIA DI ESC AL CIEN AL 21	5	
TOTAL		51	

El C.P Jorge Cota Gutiérrez presenta el estatus de las observaciones pendientes de solventar al 31 de marzo, las cuales son un total de 51 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 pendientes de la auditoría Integral a la revisión documental y Física de Obra Pública se les ha estado dando seguimiento; menciona que están pendientes un número importante de observaciones no solventadas de la auditoría 2023, pero en realidad corresponden a pocos contratos, por lo que recomienda se continúe trabajando según el tratamiento que corresponda a cada observación y también menciona que en revisiones para este ejercicio, se llevará un cambio en la manera de presentar las observaciones, para que en lugar de que se hagan por tipo de documentos, se realizarán por contrato.

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 sobre el estatus de los Juicios Vigentes que tiene el instituto.


A continuación, se presentan los Juicios Vigentes:


CONTROL INTERNO		ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS.		Juicios Vigentes		
GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA						
Informe Sobre Pólizas Contingentes						
del 01 de Enero al 31 de Agosto del 2023						
Sesión 108						
En sesión						
www.gobsonora.gob.mx						
ESTADO Póliza	ACTIVO	REMOVIMIENTO	NUMERO DE EXPEDIENTE	AUTORIZADO QUE CONDUCE EL ASUNTO	ESTADO PROCESAL	MONEDAS
	MARCO PULIDO INMOBILIARIAS CALABAZA	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	828/13/01	JUNTA ESPECIAL DE LA PERIODE CONSTRUCCION Y OBRAS PUBLICAS	SE REALIZO LA EJECUCION DE LA OBRA	5,494,475,270.0000
	BAN SONORA SUSTANCIANTES Y OTROS	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	2708/13	JUNTA ESPECIAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE	SE INICIÓ EL IMPARO PROCRA ACICISA.	23,000,000.00
ESTADO Juicio	ACCION	DEMANDADO	NUMERO DE EXPEDIENTE	AUTORIZADO QUE CONDUCE EL ASUNTO	ESTADO PROCESAL	MONEDAS
	ANTONIO ALBERTO BELTRAN GARCIA	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	36/2022	Salto Superior del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado	DESAHOGO DE PRUEBAS	\$ 800,000.00
	RICARDO HEREDIA DEL TORO	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	49/2023	Salto Superior del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado	DESAHOGO DE PRUEBAS	\$ 400,000.00
	MÓNICA FANCETTI ACOSTA VALENZUELA	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	5791/2023	Salto Superior del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado	DESAHOGO DE PRUEBAS	\$ 800,000.00
	ERIK VALENZUELA COSTELLO	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	2414/2023	JUNTA LOCAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE	PROCESO EN FASE DE INCIDENTE DE COMPETENCIA PENDIENTE DE RESOLUCION	\$ 400,000.00
	JOSE SABACHO CASTAÑOS	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	2599/2023	JUNTA ESPECIAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE	PRUEBAS Y ALLEGATOS	\$ 400,000.00
	RAMON ARREOLA ROMERO	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa Y OTROS	1586/13	JUNTA ESPECIAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE	Grado para Resolver	\$ 1,200,000.00
	JESUS MEZA BADAJO Y OTROS	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa Y OTROS	2140/13	Junta Local de Conciliacion y Arbitraje	Grado para Resolver	\$ 700,000.00
	RODOLFO MARCELO RIVERA	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa Y OTROS	2283/13	Junta Local de Conciliacion y Arbitraje	Grado para Resolver	\$ 600,000.00
	JOSE ARTURO VELAZQUEZ MONTEAÑO Y OTROS	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa Y OTROS	234/14	Junta Especial de Conciliacion y Arbitraje	Grado para Resolver	\$ 600,000.00
	CÉCILIA MONSÉ MARRIETA	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	44/14	Salto Superior del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado	PRUEBAS Y ALLEGATOS	\$ 5,704,852.16
	YRIDY HERNÁNDEZ GEMPE	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa Y OTROS	4126/14	Junta Local de Conciliacion y Arbitraje	Pendientes de Resolucion	\$ 1,200,000.00
	MARCO ARQUITECTOS Y CONSTRUCTORES	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	446/21	Salto Superior del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado	ETAPA DE DESAHOGO DE PRUEBAS	\$ 41,500,000.00
	GOBIERNO ESTADOS UNIDOS MEXICANOS	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	322/2022	Salto Superior del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado	DESAHOGO DE PRUEBAS	\$ 100,000.00
Monto Total						\$ 778,000,000.00

4. TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

El Lic. Francisco Javier Cha Ruiz sede la palabra al Lic. Francisco Rubén Arvizu Romero el cual presenta el Programa Anual de Integridad 2023 y las actividades realizadas por el comité de Ética e Integridad.

El Lic. Francisco Javier Cha Ruiz presentó el estatus del Informe de solicitudes de transparencia del primer trimestre 2023 del Portal de Transparencia.

 **TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD**
UNIDAD DE TRANSPARENCIA



SOLICITUDES DE ACCESO A LA INFORMACIÓN ATENDIDAS AL 31 DE MARZO DE 2023

CONCEPTO	NUM.
1. Solicitudes Recibidas	20
2. Solicitudes competencia de la institución	18
3. Solicitudes declinadas	2
4. Recursos de revisión	1
5. Solicitudes no atendidas y prescritas.	0

TOTAL : 20

Menciona el Lic. Francisco Javier Cha Ruiz que se recibieron 20 solicitudes de información de distintos rubros, de las cuales dos se declinaron, todas se atendieron en tiempo y en lo relacionado a portal de Transparencia se tiene capturado, informándose que se obtuvo un 100 de calificación en el trimestre anterior.

CUMPLIMIENTO EN SUBIR PLANTILLAS PORTAL DE TRANSPARENCIA AL 1ER TRIMESTRE 2023:

 **TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD**
UNIDAD DE TRANSPARENCIA



CUMPLIMIENTO EN SUBIR PLANTILLAS PORTAL DE TRANSPARENCIA AL 4TO TRIMESTRE 2022:

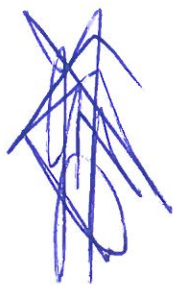


Art 70 y 71:
100%



Art 80 y 81:
100%

**** En proceso de integración Primer Trimestre 2023, se revisa en Mayo de 2023**



Menciona el Lic. Francisco Javier Cha Ruiz, en lo que respecta a los Resultados de Evaluación de Portales Nacional y Estatal de Transparencia 2022 se tuvo una calificación de 100 se presentan los resultados obtenidos.

4 TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD
UNIDAD DE TRANSPARENCIA

SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA
INFRASTRUCTURA EDUCATIVA

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
IV	100	100

En lo relacionado al Comité de Integridad toma la palabra el Lic. Francisco Rubén Arvizu Romero y menciona las actividades que se realizaron en el primer trimestre 2023.

4 TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD
UNIDAD DE TRANSPARENCIA

SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA
INFRASTRUCTURA EDUCATIVA

RESUMEN DE ACTIVIDADES PRIMER TRIMESTRE DEL COMITÉ DE ÉTICA E INTEGRIDAD DE ISIE

- Elaboración del primer informe trimestral de Integridad
- Reunión Trimestral de comité de ética e integridad.
- Elaboración de Plan Anual de Trabajo de Comité de Ética e Integridad.
- Capacitaciones en el tema de "LEY DE RESPONSABILIDADES Y SANSIONES, ESTRÉS LABORAL, ETICA E INTEGRIDAD".
- Reconocimiento día internacional de la mujer a personal del ISIE
- Participación en reuniones de enlaces de los Comités de Ética e Integridad.

Así como también el status de la Declaración Patrimonial 2023, donde se menciona se cuenta en tiempo y forma para la realización de la misma.

4 TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD
UNIDAD DE TRANSPARENCIA

SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA
INFRASTRUCTURA EDUCATIVA

DECLARANET
PLATAFORMA DE DECLARACIONES

DECLARACIÓN PATRIMONIAL DE MODIFICACIÓN 2023
Del 15 de marzo al 31 de mayo de 2023

Resumen del Programa de Control Interno 2023

PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO ISIE 2023									
ORDEN	FECHA	DESCRIPCION	ESTADO	FECHA DE CIERRE	FECHA DE INICIO	FECHA DE FIN	FECHA DE CIERRE	FECHA DE INICIO	FECHA DE FIN
1	15/01/2023	Revisión de los procedimientos de control interno de la Dirección General de Finanzas y Administración.	Completado	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023
2	15/01/2023	Revisión de los procedimientos de control interno de la Dirección General de Innovación y Sistemas.	Completado	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023
3	15/01/2023	Revisión de los procedimientos de control interno de la Dirección General de Recursos Humanos.	Completado	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023
4	15/01/2023	Revisión de los procedimientos de control interno de la Dirección General de Operaciones y Mantenimiento.	Completado	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023
5	15/01/2023	Revisión de los procedimientos de control interno de la Dirección General de Planeación y Desarrollo.	Completado	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023
6	15/01/2023	Revisión de los procedimientos de control interno de la Dirección General de Asesoría y Apoyo.	Completado	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023
7	15/01/2023	Revisión de los procedimientos de control interno de la Dirección General de Evaluación y Seguimiento.	Completado	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023
8	15/01/2023	Revisión de los procedimientos de control interno de la Dirección General de Promoción y Difusión.	Completado	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023
9	15/01/2023	Revisión de los procedimientos de control interno de la Dirección General de Asesoría Técnica.	Completado	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023
10	15/01/2023	Revisión de los procedimientos de control interno de la Dirección General de Asesoría Jurídica.	Completado	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023	15/01/2023

Acciones de Mejora

En cuanto a las acciones de mejora, se han identificado los puntos fuertes del programa de control interno y se han establecido las acciones de mejora para la Unidad Administrativa Especial de Planeación.

1- Control Interno

Dirección General de Finanzas y Administración

- 1. Realizar el diagnóstico interno de control interno de la Dirección General de Finanzas y Administración para el periodo 2023, en el marco del programa de control interno de la Unidad Administrativa Especial de Planeación.
- 2. Realizar el diagnóstico interno de control interno de la Dirección General de Finanzas y Administración para el periodo 2023, en el marco del programa de control interno de la Unidad Administrativa Especial de Planeación.

Dirección General de Innovación y Sistemas

De revisión documental

- 1. Revisión de la documentación de los procesos de control interno de la Dirección General de Innovación y Sistemas.

15/01/2023

- 1. Revisión de los procedimientos de control interno de la Dirección General de Innovación y Sistemas.
- 2. Revisión de los procedimientos de control interno de la Dirección General de Innovación y Sistemas.
- 3. Revisión de los procedimientos de control interno de la Dirección General de Innovación y Sistemas.

2- Cuenta Pública y Administración

Dirección General de Finanzas y Administración

- 1. Realizar el diagnóstico interno de control interno de la Dirección General de Finanzas y Administración para el periodo 2023, en el marco del programa de control interno de la Unidad Administrativa Especial de Planeación.
- 2. Realizar el diagnóstico interno de control interno de la Dirección General de Finanzas y Administración para el periodo 2023, en el marco del programa de control interno de la Unidad Administrativa Especial de Planeación.

3- Fiscalización y Auditoría

Se revisó la documentación de control interno de la Dirección General de Finanzas y Administración para el periodo 2023, en el marco del programa de control interno de la Unidad Administrativa Especial de Planeación.

4- Transparencia e Integridad

Se revisó la documentación de control interno de la Dirección General de Finanzas y Administración para el periodo 2023, en el marco del programa de control interno de la Unidad Administrativa Especial de Planeación.

Se revisó la documentación de control interno de la Dirección General de Finanzas y Administración para el periodo 2023, en el marco del programa de control interno de la Unidad Administrativa Especial de Planeación.

Se revisó la documentación de control interno de la Dirección General de Finanzas y Administración para el periodo 2023, en el marco del programa de control interno de la Unidad Administrativa Especial de Planeación.

Se revisó la documentación de control interno de la Dirección General de Finanzas y Administración para el periodo 2023, en el marco del programa de control interno de la Unidad Administrativa Especial de Planeación.

DIRECCIÓN GENERAL DE INNOVACIÓN Y SISTEMAS
 BOGOTÁ, D.C. - COLOMBIA

SECRETARÍA DE EDUCACIÓN
SECRETARÍA DE INFRASTRUCTURA

El presente documento es un informe de avance de actividades que se elabora en el marco de la Ley de Planeación y el Reglamento de Planeación, así como de la Ley de Procedimientos Administrativos y el Reglamento de Planeación, así como de la Ley de Organización y Funcionamiento de los Poderes del Estado de Sonora y el Reglamento de Planeación, así como de la Ley de Organización y Funcionamiento de los Poderes del Estado de Sonora y el Reglamento de Planeación, así como de la Ley de Organización y Funcionamiento de los Poderes del Estado de Sonora y el Reglamento de Planeación.

El presente documento es un informe de avance de actividades que se elabora en el marco de la Ley de Planeación y el Reglamento de Planeación, así como de la Ley de Procedimientos Administrativos y el Reglamento de Planeación, así como de la Ley de Organización y Funcionamiento de los Poderes del Estado de Sonora y el Reglamento de Planeación, así como de la Ley de Organización y Funcionamiento de los Poderes del Estado de Sonora y el Reglamento de Planeación.

El presente documento es un informe de avance de actividades que se elabora en el marco de la Ley de Planeación y el Reglamento de Planeación, así como de la Ley de Procedimientos Administrativos y el Reglamento de Planeación, así como de la Ley de Organización y Funcionamiento de los Poderes del Estado de Sonora y el Reglamento de Planeación, así como de la Ley de Organización y Funcionamiento de los Poderes del Estado de Sonora y el Reglamento de Planeación.

El presente documento es un informe de avance de actividades que se elabora en el marco de la Ley de Planeación y el Reglamento de Planeación, así como de la Ley de Procedimientos Administrativos y el Reglamento de Planeación, así como de la Ley de Organización y Funcionamiento de los Poderes del Estado de Sonora y el Reglamento de Planeación, así como de la Ley de Organización y Funcionamiento de los Poderes del Estado de Sonora y el Reglamento de Planeación.

El presente documento es un informe de avance de actividades que se elabora en el marco de la Ley de Planeación y el Reglamento de Planeación, así como de la Ley de Procedimientos Administrativos y el Reglamento de Planeación, así como de la Ley de Organización y Funcionamiento de los Poderes del Estado de Sonora y el Reglamento de Planeación, así como de la Ley de Organización y Funcionamiento de los Poderes del Estado de Sonora y el Reglamento de Planeación.

El presente documento es un informe de avance de actividades que se elabora en el marco de la Ley de Planeación y el Reglamento de Planeación, así como de la Ley de Procedimientos Administrativos y el Reglamento de Planeación, así como de la Ley de Organización y Funcionamiento de los Poderes del Estado de Sonora y el Reglamento de Planeación, así como de la Ley de Organización y Funcionamiento de los Poderes del Estado de Sonora y el Reglamento de Planeación.

IV. Conclusiones y recomendaciones

Se recomienda que por parte de la Entidad se continúe con el proceso de actualización de Manuales de Procedimientos de Control Interno y de los Manuales de Procedimientos de Planeación, así como de la Ley de Organización y Funcionamiento de los Poderes del Estado de Sonora y el Reglamento de Planeación, así como de la Ley de Organización y Funcionamiento de los Poderes del Estado de Sonora y el Reglamento de Planeación.

Se recomienda que por parte de la Entidad se continúe con el proceso de actualización de Manuales de Procedimientos de Control Interno y de los Manuales de Procedimientos de Planeación, así como de la Ley de Organización y Funcionamiento de los Poderes del Estado de Sonora y el Reglamento de Planeación, así como de la Ley de Organización y Funcionamiento de los Poderes del Estado de Sonora y el Reglamento de Planeación.

ATENTAMENTE
EL TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

INSTITUTO SONORENSE DE
INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA
ÓRGANO INTERNO
DE CONTROL

C. OSCAR GUILLERMO LOPEZ LOPEZ
C. de la Calle del Maestro, No. 100, Centro, Hermosillo, Sonora, México, C.P. 83000
C. de la Calle del Maestro, No. 100, Centro, Hermosillo, Sonora, México, C.P. 83000
C. de la Calle del Maestro, No. 100, Centro, Hermosillo, Sonora, México, C.P. 83000

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA
C. de la Calle del Maestro, No. 100, Centro, Hermosillo, Sonora, México, C.P. 83000
C. de la Calle del Maestro, No. 100, Centro, Hermosillo, Sonora, México, C.P. 83000

SECRETARÍA DE EDUCACIÓN
SECRETARÍA DE INFRASTRUCTURA EDUCATIVA
RECEBIDO 19 ABR 2023
COORDINACIÓN EJECUTIVA
Asunto: Reporte de avances trimestrales PTAR
C. DAVID CUAUTEMOC GALINDO DELGADO
Coordinador Ejecutivo y Presidente del COCODO
Órgano Interno de Infraestructura Educativa
Evaluación del Reporte del Avance del Primer Trimestre del PTAR
Resumen cuantitativo de las acciones de control comprometidas, indicando el total de las concluidas y el porcentaje de cumplimiento que representan el total de las que se encuentran en proceso y el porcentaje de avance de cada una de ellas, así como las pendientes sin avance
El programa de Trabajo de Administración de Riesgos se ha mantenido sin cambios, las acciones de mejora propuestas en el plan de trabajo se han cumplido, así como las acciones de mejora de los Manuales de Procedimientos de Control Interno y de los Manuales de Procedimientos de Planeación, así como de la Ley de Organización y Funcionamiento de los Poderes del Estado de Sonora y el Reglamento de Planeación, así como de la Ley de Organización y Funcionamiento de los Poderes del Estado de Sonora y el Reglamento de Planeación.

SECRETARÍA DE ECONOMÍA
SECRETARÍA DE ECONOMÍA

Dirección General de Ingresos y Contribuciones

N.	Descripción de Cuentas	Saldo al 31 de Diciembre de 2023	Saldo al 31 de Diciembre de 2022	Saldo al 31 de Diciembre de 2021
1	Atenciones recibidas en el ejercicio	100.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00
2	Atenciones recibidas en ejercicios anteriores	100.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00
3	Atenciones recibidas en ejercicios posteriores	100.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00
4	Atenciones recibidas en ejercicios anteriores y posteriores	100.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00
5	Atenciones recibidas en ejercicios anteriores y posteriores y en el presente	100.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00

SECRETARÍA DE ECONOMÍA
SECRETARÍA DE ECONOMÍA

Dirección General de Ingresos y Contribuciones

Nota de Ingresos y Contribuciones

N.	Descripción de Cuentas	Saldo al 31 de Diciembre de 2023	Saldo al 31 de Diciembre de 2022	Saldo al 31 de Diciembre de 2021
1	Ingresos por impuestos	100.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00
2	Ingresos por contribuciones	100.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00
3	Ingresos por otros impuestos y contribuciones	100.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00
4	Ingresos por otros impuestos y contribuciones y otros	100.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00
5	Ingresos por otros impuestos y contribuciones y otros y otros	100.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00

SECRETARÍA DE ECONOMÍA
SECRETARÍA DE ECONOMÍA

Dirección General de Ingresos y Contribuciones

Nota de Ingresos y Contribuciones

SECRETARÍA DE ECONOMÍA
SECRETARÍA DE ECONOMÍA

Dirección General de Ingresos y Contribuciones

Nota de Ingresos y Contribuciones

N.	Descripción de Cuentas	Saldo al 31 de Diciembre de 2023	Saldo al 31 de Diciembre de 2022	Saldo al 31 de Diciembre de 2021
1	Ingresos por impuestos	100.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00
2	Ingresos por contribuciones	100.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00
3	Ingresos por otros impuestos y contribuciones	100.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00
4	Ingresos por otros impuestos y contribuciones y otros	100.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00
5	Ingresos por otros impuestos y contribuciones y otros y otros	100.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00

SECRETARÍA DE ECONOMÍA
SECRETARÍA DE ECONOMÍA

Dirección General de Ingresos y Contribuciones

Nota de Ingresos y Contribuciones

N.	Descripción de Cuentas	Saldo al 31 de Diciembre de 2023	Saldo al 31 de Diciembre de 2022	Saldo al 31 de Diciembre de 2021
1	Ingresos por impuestos	100.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00
2	Ingresos por contribuciones	100.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00
3	Ingresos por otros impuestos y contribuciones	100.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00
4	Ingresos por otros impuestos y contribuciones y otros	100.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00
5	Ingresos por otros impuestos y contribuciones y otros y otros	100.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00

SECRETARÍA DE ECONOMÍA
SECRETARÍA DE ECONOMÍA

Dirección General de Ingresos y Contribuciones

Nota de Ingresos y Contribuciones

COMITÉ INTERNO DE CONTROL
SECRETARÍA

No.	Riesgo	Actividad de Control	Avance de Ejecución	Fecha de Ejecución	Estado Actual
01	Deficiencia en la gestión de los recursos humanos.	Elaboración de la matriz de competencias y actualización de la misma.			
02	Deficiencia en la gestión de los recursos humanos.	Elaboración de la matriz de competencias y actualización de la misma.			
03	Deficiencia en la gestión de los recursos humanos.	Elaboración de la matriz de competencias y actualización de la misma.			
04	Deficiencia en la gestión de los recursos humanos.	Elaboración de la matriz de competencias y actualización de la misma.			
05	Deficiencia en la gestión de los recursos humanos.	Elaboración de la matriz de competencias y actualización de la misma.			
06	Deficiencia en la gestión de los recursos humanos.	Elaboración de la matriz de competencias y actualización de la misma.			
07	Deficiencia en la gestión de los recursos humanos.	Elaboración de la matriz de competencias y actualización de la misma.			
08	Deficiencia en la gestión de los recursos humanos.	Elaboración de la matriz de competencias y actualización de la misma.			
09	Deficiencia en la gestión de los recursos humanos.	Elaboración de la matriz de competencias y actualización de la misma.			
10	Deficiencia en la gestión de los recursos humanos.	Elaboración de la matriz de competencias y actualización de la misma.			

Nota: No se aplican medidas de gestión.

I. Descripción de las principales problemáticas que obstaculizan el cumplimiento de las acciones de control reportadas en proceso y propuestas de solución para consideración de Comité u Órgano de Gobierno según corresponda.

ORGANO INTERNO DE CONTROL
INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA
BULEVARD FRANCISCO P. DE ROSA, S/N. COLONIA EL PABLO, CIUDAD DE HERMOSILLO, SONORA, MEXICO

COMITÉ INTERNO DE CONTROL
SECRETARÍA

Fecha	Actividad de Control	Avance de Ejecución	Fecha de Ejecución	Estado Actual
15/01/2023	Elaboración de la matriz de competencias y actualización de la misma.			
15/01/2023	Elaboración de la matriz de competencias y actualización de la misma.			
15/01/2023	Elaboración de la matriz de competencias y actualización de la misma.			
15/01/2023	Elaboración de la matriz de competencias y actualización de la misma.			
15/01/2023	Elaboración de la matriz de competencias y actualización de la misma.			
15/01/2023	Elaboración de la matriz de competencias y actualización de la misma.			
15/01/2023	Elaboración de la matriz de competencias y actualización de la misma.			
15/01/2023	Elaboración de la matriz de competencias y actualización de la misma.			
15/01/2023	Elaboración de la matriz de competencias y actualización de la misma.			
15/01/2023	Elaboración de la matriz de competencias y actualización de la misma.			

II. Conclusión general sobre el avance global en la atención de las acciones de control comprometidas y respecto a las conclusiones su contribución como valor agregado para evitar que se materialicen los riesgos, insincian sus efectos en el Sistema de Control Interno y en el cumplimiento de metas y objetivos.

Es necesario que por parte de la Entidad se realice la documentación sustancial de cada una de las acciones de control, así como de las acciones de monitoreo y seguimiento en su caso, así como de las acciones de mitigación de riesgo, para lo cual un control de seguimiento más exhaustivo se requiere que por parte de la Entidad se genere la información necesaria para la evaluación y se proporcionen las medidas y acciones de mitigación de riesgo.

Sin otro particular, se saluda cordialmente.

ATENTAMENTE
EL TITULAR DEL ORGANISMO INTERNO DE CONTROL

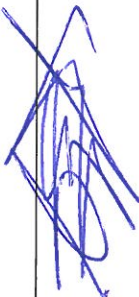


INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA
ORGANO INTERNO DE CONTROL


C.E. OSCAR GUILLERMO LOPEZ LOPEZ
C.E. OSCAR GUILLERMO LOPEZ LOPEZ, Secretario del Comité Interno de Control, en Ciudad de Hermosillo, Sonora, México, el día 15 de Enero de 2023.

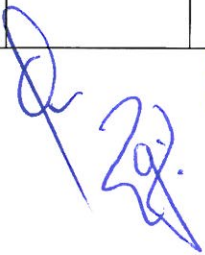
C.E. OSCAR GUILLERMO LOPEZ LOPEZ

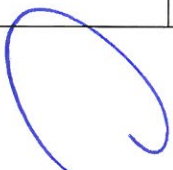
COMITÉ INTERNO DE CONTROL
INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA
BULEVARD FRANCISCO P. DE ROSA, S/N. COLONIA EL PABLO, CIUDAD DE HERMOSILLO, SONORA, MEXICO


NOVENO PUNTO. RESUMEN DE ACUERDOS


Clave	Descripción	Titular de UA Responsable	Fecha Compromiso	Fecha de Seguimiento	Comentarios
001/ISIE-2023-1OR	<p>Se solicita por parte del Titular del OIC, trabajar en actualización de Manual de Procedimientos y en su caso del Manual de Organización, por las distintas unidades administrativas; se recomienda actualización integral; sin embargo, en <u>primera etapa</u> actualizar temas relativos a disposiciones legales de:</p> <p>1).-Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios el proyecto de Programa Anual de Control Interno 2023.</p> <p>2).- Procedimiento de registro y seguimiento en integración de expedientes (SEVI), conforme a la participación de áreas que intervienen.</p> <p>3).- Revisión y en su caso actualización de plataforma (SIR).</p> <p>4).- Portal Obras Transparentes, establecer procedimiento sobre personal responsable de su actualización.</p> <p>5).- Registros de actualización de alta de Contratos en Compranet Sonora y federal.</p>	<p>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.</p>	15- junio-2023	30-junio-2023	
002/ISIE-2023-1OR	<p>Se solicita por parte del Titular del OIC, establecer un repositorio de archivos electrónicos que muestren evidencias de avances en la atención del Programa de Trabajo de Control Interno y de Administración de Riesgos.</p>	<p>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.</p>	15- junio-2023	30-junio-2023	 











Clave	Descripción	Titular de UA Responsable	Fecha Compromiso	Fecha de Seguimiento	Comentarios
003/ISIE-2023-1OR	Mantener actualización en Compranet Sonora y Federal, según corresponda, de los contratos que se generen	Ing Ramón Adrián Enríquez Cázarez, Lic Luis Alberto León Durazo	inmediato	semanal	
004/ISIE-2023-1OR	Mantener actualización en Portal de Transparencia, asegurándose que la información sea presentada conforme a los requerimientos propios de cada plantilla.	Lic. Francisco Javier Cha Ruíz; Ing Ramón Adrián Enríquez Cázarez; . C.P. Jorge Cota Gutiérrez, e Ing. Haydeé Ochoa Amado	30- abril- 2023	08-mayo-2023	

DECIMO PUNTO ASUNTOS GENERALES

No se presentaron asuntos Generales.

ONCEAVO PUNTO. CLAUSURA.

El C. 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 catorce horas del mismo día, se dio por terminada la sesión.

DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS



Presidente
C. David Cuauhtémoc Galindo Delgado
Coordinador Ejecutivo de ISIE



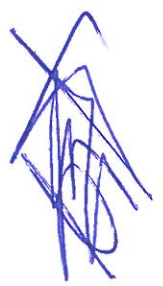
Vocal Ejecutivo
C.P. Oscar Guillermo López López
Titular del Órgano Interno de Control de ISIE



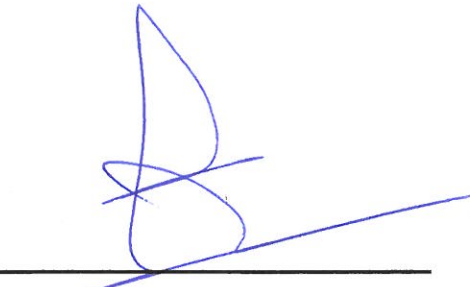
Vocal A
Lic. Francisco Javier Cha Ruíz.
Coordinador de Control Interno y Director General de Innovación y Sistemas de ISIE



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

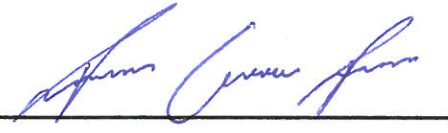






Vocal C

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



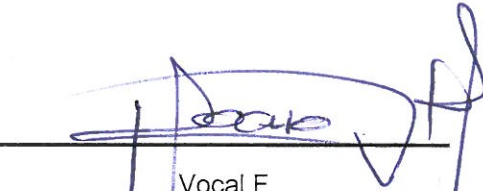
Vocal D

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



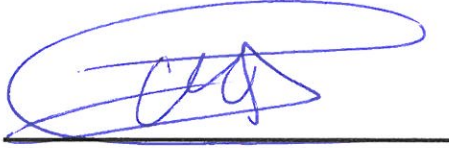
Vocal E

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



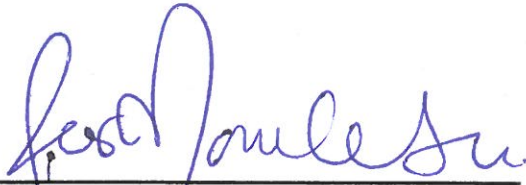
Lic. Víctor Daniel Martínez Núñez
Director de finanzas




Lic. Jesús Francisco Rodríguez
Hernández
Representante del Coordinador



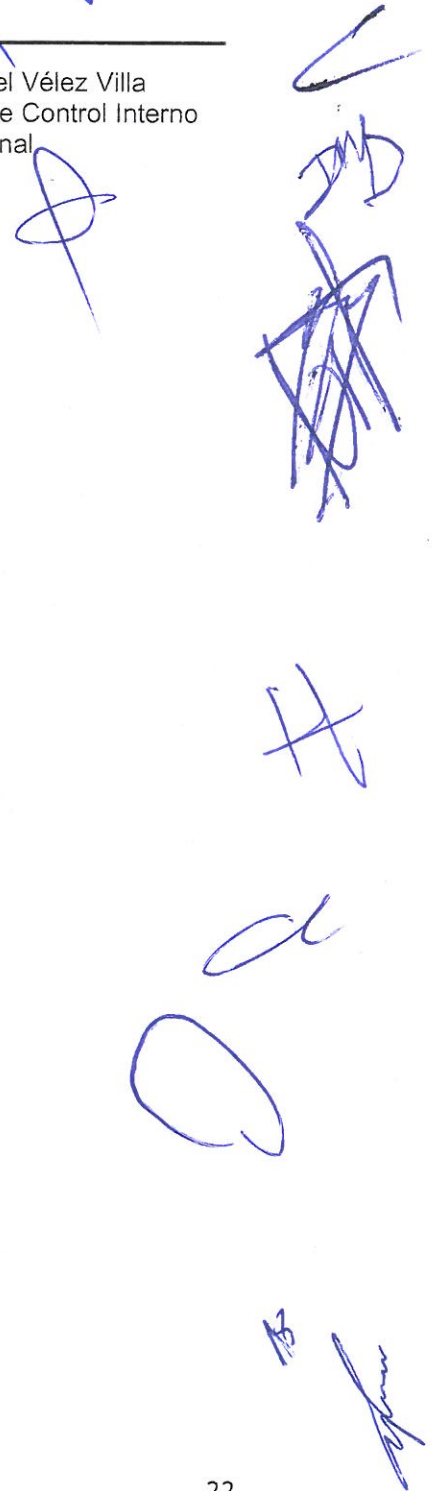
POR LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL



Ing. Flor María Cota García.
Representante de la Dirección General de
Desarrollo Administrativo



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



A vertical column of handwritten marks and signatures on the right side of the page. From top to bottom, it includes: a checkmark, a signature, a large scribble, a stylized 'H' or '4' mark, a large 'O' or '0' mark, and a signature with the number '13' written above it.