

**MINUTA DE REGISTRO DE SESIÓN
SESIÓN SEGUNDA ORDINARIA
DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL
DEL INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA**

“ACTA 002”

COCODI-OR 002/ISIE- 2023-2DA.

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las trece horas del trece de julio del año dos mil veintitrés, reunidos en la Sala de Juntas de la Coordinación Ejecutiva, ubicado en el Blvd. Kino # 1104, Col. Pític, con la presencia de los CC. Ing. David Guillermo Pintor Hernández, 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); CC. Francisco Javier Ruiz Valenzuela, en su carácter de Director General de Innovación y Sistemas y Coordinador de Control Interno; Lic. Karla Beatriz Norzagaray Huerta, en su carácter de Directora General de Finanzas y Administración y vocal; Ing. Francisco Javier Maciel Ruiz, Director de Supervisión de Obras y Enlace de Administración de Riesgos; CC. Oliver Flores Bareño, en su carácter de Director Jurídico y vocal CC. Haydeé Ochoa Amado, Directora General de Obras y vocal; CP. Juan Alberto López García, Director General Técnico y vocal; CC. Nora Fimbres Burgos, representante de cabeza de sector vocal; Lic. Edna Marisol García Meza en su carácter de representante de la dirección general de desarrollo administrativo de la secretaria de la 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 002/ISIE- 2023-2DA del Comité de Control y Desempeño Institucional que en lo subsecuente se denominará COCODI.

Bajo el siguiente orden del día:

PRIMER PUNTO. Lista de Asistencia de los Integrantes del COCODI

SEGUNDO PUNTO: Bienvenida y presentación de integrantes.

MIEMBROS DEL COMITÉ:	MIEMBROS NUEVOS:	MIEMBROS ANTERIORES:
PRESIDENTE: COORDINADOR EJECUTIVO	ING. DAVID GUILLERMO PINTOR HERNÁNDEZ.	ARQ. DAVID CUAUHTÉMOC GALINDO DELGADO
VOCAL EJECUTIVO: TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL	C.P. OSCAR GUILLERMO LÓPEZ LÓPEZ	C.P. OSCAR GUILLERMO LÓPEZ LÓPEZ
VOCAL A: DIRECTOR GENERAL DE INNOVACIÓN Y SISTEMAS	ING. FRANCISCO JAVIER RUÍZ VALENZUELA	LIC. FRANCISCO JAVIER CHA RUÍZ
VOCAL B: DIRECTOR GENERAL DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN	LIC. KARLA BEATRIZ NORZAGARAY HUERTA	C.P. JORGE COTA GUTIÉRREZ
VOCAL C: DIRECTOR DE SUPERVISIÓN DE OBRAS	ING. FRANCISCO JAVIER MACIEL RUÍZ	ING. FRANCISCO JAVIER MACIEL RUÍZ
VOCAL D: JEFE DE DEPARTAMENTO DE CONTROL INTERNO Y NORMATIVIDAD		LIC. FRANCISCO RUBEN ARVIZU ROMERO
VOCAL E: DIRECTOR JURÍDICO	LIC. OLIVER FLORES BAREÑO	LIC. RICARDO FEDERICO GONZÁLEZ PLATT
VOCAL F: DIRECTOR GENERAL DE OBRAS	ING. HAYDEÉ OCHOA AMADO	ING. HAYDEÉ OCHOA AMADO
VOCAL G: DIRECTOR GENERAL TECNICA	C.P. JUAN ALBERTO GARCÍA	ING. RAMÓN ADRIÁN ENRÍQUEZ CÁZARES
DIRECTOR DE FINANZAS	C.P. VELIA ZAIRA HARO GARCÍA	LIC. VICTOR DANIEL MARTÍNEZ NUÑEZ
VOCAL H: REPRESENTANTE DEL COORDINADOR SECTORIAL	LIC. NORA FIMBRES BURGOS	LIC. NORA FIMBRES BURGOS

DIRECTOR GENERAL DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO	L.C.I. MARIO MANUEL VÉLEZ VILLA	L.C.I. MARIO MANUEL VÉLEZ VILLA
ENLACE DE CONTRALORIA, AREA DE CONTROL INTERNO	LIC. EDNA MARISOL GARCÍA MEZA	LIC. EDNA MARISOL GARCÍA MEZA

TERCER PUNTO. Verificación y declaración de Quórum.

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 y presentación de integrantes del COCODI.
- 3) Verificación y Declaración del Quórum Legal.
- 4) Lectura y Aprobación del Orden del Día.
- 5) Lectura y/o 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 programa de trabajo de control interno (PTCI) 2023 al segundo trimestre.
2. Reporte de avances del programa de trabajo de administración de riesgos (PTAR) 2023 al segundo trimestre.
3. Exponer acciones de mejora que su unidad de administración y las de soporte requerirán (Control Interno, disciplina financiera, tecnologías de la información, etc.).
4. Presentar los aspectos de mejora y prevención de los cuatros 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) Informe de evaluación 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 001/ISIE-2023-1RA por lo que el CP. Oscar Guillermo López López, solicita se dispense la lectura y se apruebe el acta número COCODI-OR 01/ISIE-2023-1RA, de la sesión de COCODI de fecha 9 de abril del 2023, en virtud que no hay observaciones a la misma, y se encuentra debidamente firmada por quienes intervinieron, como constancia de ello, por lo que es aprobada para efectos procedentes.

SEXTO PUNTO: Seguimiento de acuerdos de sesiones anteriores.

No. De Acuerdo	Acuerdo	Seguimiento	Estadus
01-03ISIE-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 solventación de las observaciones con número de oficio ISAF/AJ/2967/2022.	Parcialmente avanzado de 80%.
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	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%
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	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 adoptado 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 PTCI, 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,	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 %
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%

No. De Acuerdo	Acuerdo	Seguimiento	Estatus
004/ISIE-2022-4OR	Se Acuerda programación de fechas para celebración de sesiones ordinarias trimestrales del COCODI, las cuales quedan sujetas a disposición de la Dirección General de Desarrollo Administrativo.	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.	50%

		<table border="1"> <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	
Sesión	Fecha													
1° sesión	14-Abr-2023													
2° sesión	07-Jul-2023													
3° sesión	12-Oct-2023													
4° sesión	12-Ene-2024													
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 primera etapa actualizar temas relativos a disposiciones legales de:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1).-Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios el proyecto de Programa Anual de Control Interno 2023. 2).- Procedimiento de registro y seguimiento en integración de expedientes (SEVI), conforme a la participación de áreas que intervienen. 3).- Revisión y en su caso actualización de plataforma (SIR). 4).- Portal Obras Transparentes, establecer procedimiento sobre personal responsable de su actualización. 5).- Registros de actualización de alta de Contratos en Compranet Sonora y federal. 	Se empezará a trabajar en la actualización.	0%											
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>	Se generó repositorio de archivos electrónicos.	100%											

003/ISIE-2023-1OR	Mantener actualización en Compranet Sonora y Federal, según corresponda, de los contratos que se generen	Se empezará a trabajar en la actualización.	0%
004/ISIE-2023-1OR	Mantener actualización en Portal de Transparencia, asegurándose que la información sea presentada conforme a los requerimientos propios de cada plantilla.	Se mantuvo actualizada la información de las plantillas a publicar en los Portales de Transparencia	100%

El Ing. Francisco Javier Ruiz Valenzuela, presenta el estatus de seguimiento de acuerdos anteriores que por parte de la entidad se reportan para esta sesión y se menciona que nueve quedan pendientes y se está trabajando en ellos.

En lo que respecta a los acuerdos que siguen en proceso de solventación, el C.P Oscar Guillermo López López solicita se implementen cabalmente las acciones para total solventación.

Así mismo señala que, si se creó la mesa de trabajo para atender las observaciones pendientes de 2021, pero se detuvo el proceso por los cambios que hubo de autoridades.

Por lo que pide continuar revisando y acelerando los trabajos de mejora perteneciente a los Manuales de Procedimiento.

El Ing. Francisco Ruiz Valenzuela, continúa informando que avanzó en el compromiso de la creación de un programa de trabajo en relación a las finanzas ya que se había calendarizado, aunque solo se reportó el avance de un mes de igual manera precisa que de las fianzas se había prometido hacer un sistema o un drive.

En compranet se pide al área que se den la oportunidad para avanzar en el tema y también se les menciona hacer llegar la información.

SÉPTIMO PUNTO. DESAHOGO DE TEMAS.

A) CONTROL INTERNO

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

El ING. Francisco Ruiz Valenzuela 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 ING. Francisco Ruiz Valenzuela que se ocupan los datos actualizados para tener un complemento final y seguir marcando los porcentajes con retroalimentación, 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.P101	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.P102	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.P103	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.P101	4. Establecimiento de una Estructura para Responsabilizar a los servidores públicos y prestadores de bienes y servicios contratados 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.P102, P08.P103.	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. Identificar, Analizar y Responder al Cambio.	P09.P101, P09.P102..	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	CORRUP CIÓN	VALORACIÓN INICIAL		Selecci ón	Siglas de las UD
			GRADO DE IMPACTO	PROBABIL IDAD		
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 C.P. Oscar Guillermo López López, 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.

El Ing. Francisco Ruiz Valenzuela, le sede la palabra a cada una de las direcciones para hacer mención de los riesgos de cada área.

Toma la palabra la Lic. Karla Beatriz Norzagaray 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 C.P. Juan Alberto García de la Dirección General Técnica, informa que con respecto a la entrega tardía de documentación se respaldó la información, se le dio seguimiento al cien por ciento de lo solicitado para ejercer obra.

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 Ing. Francisco Ruiz Valenzuela de la Dirección General de Innovación y Sistemas, menciona que se encuentra en constante y permanente monitoreo de estas acciones.


Toma la palabra la Lic. Christian Herrera, menciona que las fianzas normalmente vienen a nombre de Tesorería o Secretaría de Hacienda, pero esta venía a nombre del Instituto, por este motivo se tuvo que reformar el reglamento para poder hacerlo efectivo, nos estamos apoyando con la Procuraduría Fiscal para hacer nosotros la reclamación directamente.

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.

Toma la palabra la Lic. Karla Beatriz Norzagaray Huerta, menciona las acciones de mejora referente a la Dirección de Finanzas.



CONTROL INTERNO
ACCIONES DE MEJORA




ACCIONES DE MEJORA 2023


DIRECCIÓN GENERAL DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

- Se han tomado acciones en el sentido de reducir el pago de Contrato por Servicios Profesionales, con el propósito de mantener ahorros presupuestales, reasignando funciones y sin que ello implique el incumplimiento de compromisos de trabajo establecidos.
- Se iniciaron los trabajos relativos al análisis y depuración de la cuanta de orden de Fianzas, estableciéndose un programa de trabajo que conjuntamente se le da seguimiento con la Dirección General de Obras y la Dirección Jurídica; se aclara que debido a los cambios recientes y con motivo de las diversas auditorías que se atienden se pausó este programa, y se espera retomarlo, para su conclusión conforme al programa comprometido.
- Se hacen esfuerzos para atender las necesidades operativas del Instituto, buscando reducir costos mediante la búsqueda de mejores opciones en precio, calidad y servicio.

Toma la palabra el C.P. Juan Alberto García, menciona las acciones referentes a la Dirección General Técnica las cuales se muestran en su presentación.






CONTROL INTERNO
ACCIONES DE MEJORA



ACCIONES DE MEJORA 2023

DIRECCIÓN GENERAL TÉCNICA

- Se propuso iniciar con la digitalización del padrón de contratistas y/o proveedores del Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa:
 - Ingresar la información al sistema existente, con el apoyo de estudiantes de bachilleratos que puedan prestar el servicio.
- Se propuso iniciar sistematización del proceso de programación de licitaciones apoyados por la Dirección General de Innovación y Sistemas.
 - Donde la base de datos se pase a los diferentes formatos y con ello se agilice la labor del personal del departamento de licitaciones


Toma la palabra el Ing. Francisco Ruiz Valenzuela, menciona los puntos correspondientes a la Dirección General de Innovación y Sistemas, con el cual se le estará dando seguimiento.



CONTROL INTERNO
ACCIONES DE MEJORA



MINISTERIO DE EDUCACIÓN
INFRABESTRUCTURA EDUCATIVA


ACCIONES DE MEJORA 2023

DIRECCIÓN GENERAL DE INNOVACION Y SISTEMAS


- Actualización de Nombres para firma de contratos, actas y documentos generados desde los Sistemas de Control de Obras, Estimático, Sagco, ISITrack y Pagos contables.
- Actualización de Software para Facturación Electrónica (CFDI 4.0)
- Mejoras en el proceso para la consulta y envío de información de INIFED a Excel desde Sistema de Control de Obras
- Mejoras en el apartado de reportes del Módulo de Pago de Estimaciones.
- Actualización de formatos para INIFED en sistema SAGCO
- Mejoras en Reporte de Cédula Financiera para plataforma ECFlow
- Mejoras en el envío de información a Excel desde las consultas globales del Sistema de Control de Obras

2. CUENTA PÚBLICA Y PRESUPUESTO.

Toma la palabra la Lic. Karla Beatriz Norzagaray Huerta, menciona los principales riesgos y consideraciones de los rubros mencionados en la imagen.



CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN



MINISTERIO DE EDUCACIÓN
INFRABESTRUCTURA EDUCATIVA

PRINCIPALES RIESGOS Y CONSIDERACIONES

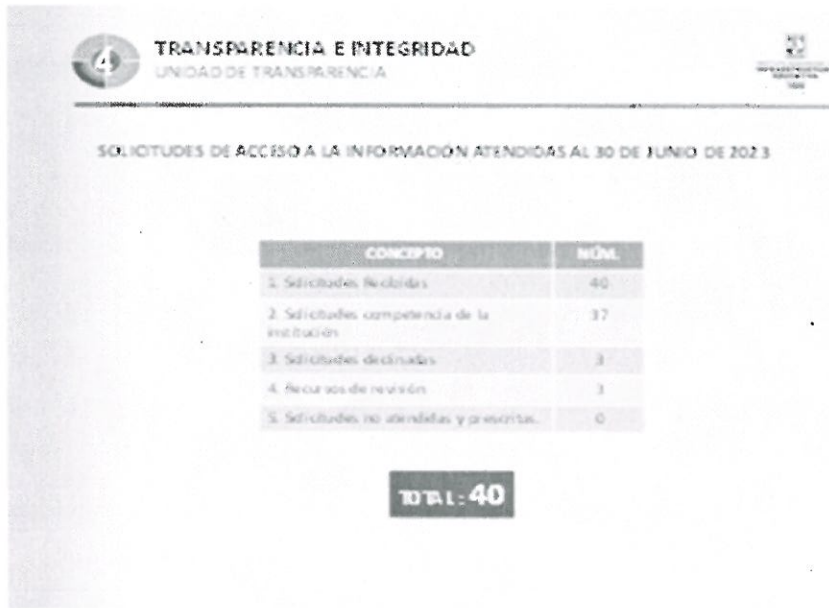
LOS RUBROS SIGUIENTES, SE INFORMA DE SU ESTATUS Y SE CONSIDERA QUE NO EVIDENCIAN ACTUALMENTE RIESGOS

Se mantienen compromisos de acciones de mejora por parte del Instituto, como es en los rubros de Pasivos, Adquisiciones, Presentación de informes trimestrales de cuenta pública, presupuesto y auditorías; se tiene por objeto a través de estos, mantener un control más oportuno en los temas ya mencionados; cuidando que los pasivos contraídos, estén en función de los recursos presupuestales y en correlación con las metas.

4. TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

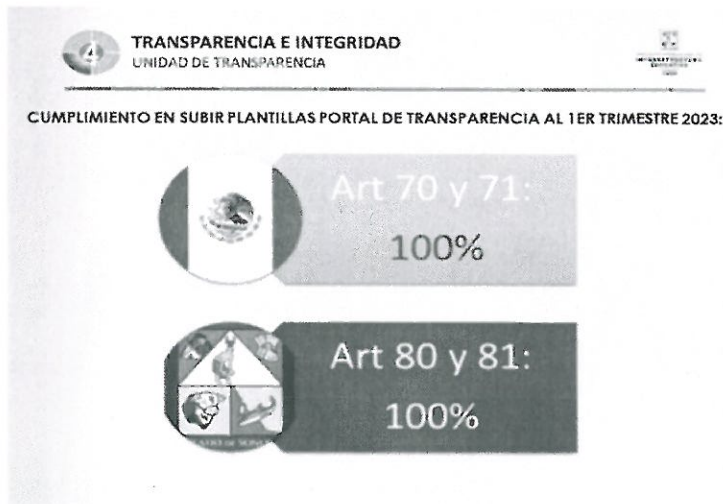
Toma la palabra el Ing. Francisco Ruiz Valenzuela el cual presenta el Programa Anual de Integridad 2023 y las actividades realizadas por el comité de Ética e Integridad.

El Ing. Francisco Ruiz Valenzuela presentó el estatus del Informe de solicitudes de transparencia del segundo trimestre 2023 del Portal de Transparencia.



El Ing. Francisco Ruiz Valenzuela, menciona que, hasta el 30 de junio, se ha obtenido cuarenta solicitudes las cuales se encuentran en revisión, estas han tenido pronta respuesta por parte de ISIE.

CUMPLIMIENTO EN SUBIR PLANTILLAS PORTAL DE TRANSPARENCIA AL 2DO TRIMESTRE 2023:



Menciona el Ing. Francisco Ruiz Valenzuela, en lo que respecta a los Resultados de Evaluación de Portales Nacional y Estatal de Transparencia 2023, se tuvo una calificación de 100 se presentan los resultados obtenidos, y la calificación no es solo nuestra si no de todas las entidades que están cumpliendo esto hasta el segundo trimestre.

4 TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD UNIDAD DE TRANSPARENCIA		
RESULTADOS DE EVALUACIONES DE PORTALES NACIONAL Y ESTATAL DE TRANSPARENCIA 2023		
TABLA DE CUMPLIMIENTO 2023		
EVALUACIÓN	CUMPLIMIENTO	
	LGT	LTAIPES
I	100	100

En lo relacionado al Comité de Integridad toma la palabra el Ing. Francisco Ruiz Valenzuela, menciona las actividades que se realizaron en el segundo trimestre 2023.

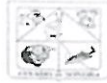
Toma la palabra el C.P. Oscar Guillermo López López, menciona que quiere resaltar la necesidad de que se tome este punto en sideración ya que se ocupa intervención inmediata.

4 TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD	
RESUMEN DE ACTIVIDADES SEGUNDO TRIMESTRE DEL COMITÉ DE ETICA E INTEGRIDAD DE ISIE	
<ul style="list-style-type: none">• Modificación del código de conducta (Se desarrolló introducción glosario carta invitación carta compromiso entre otros).• Capacitación del tema "Derechos Humanos".• Participación en reuniones de enlaces de los Comités de Etica e Integridad.	

OCTAVO PUNTO. INFORME DE EVALUACION DEL ORGANO INTERNO DE CONTROL

Toma la palabra el CP. Oscar Guillermo López López, menciona la relación aplicada por institución a los procesos prioritarios seleccionados determinando la existencia de criterios o elementos que certifiquen la elección de dichos procesos.

Menciona que aun cuándo se han fijado avances y se pusieron por áreas se ve que sigue faltando un clic en lo que es la parte teórica al seguimiento de estos acuerdos, en lo que vemos en estas observaciones.



SECRETARÍA DE LA
CONTRALORÍA
GENERAL
GOBIERNO
DE SONORA

Órgano Interno de Control del
Instituto Sonorense de Infraestructura
Educativa

Oficio OIC-ISIE-174/2023.

Hermosillo, Sonora a 13 de julio del 2023.

"2022: Año de Adolfo de la Huerta

Asunto: Reporte de avances trimestrales PTCl.

ING. DAVID GUILLERMO PINTOR HERNÁNDEZ
Coordinador Ejecutivo y Presidente del COCODI
Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa
Presente.



Con fundamento en los artículos 26 inciso A) fracciones I, II, y V; 57 y 59 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 Órganos de Control y Desarrollo Administrativo adscritos a las Entidades de la Administración Pública Estatal; así como a lo establecido en el numerales 13 y 14 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;

EVALUACIÓN DEL REPORTE DEL AVANCE DEL SEGUNDO TRIMESTRE DEL PTCl.

D) La evaluación aplicada por la institución en los procesos prioritarios seleccionados determinando la existencia de criterios o elementos específicos que justifiquen la elección de dichos procesos.

El programa de Trabajo de Control Interno, se basó en los resultados de la Autoevaluación de Control Interno, y toda vez que, los cinco componentes, tuvieron una calificación de "Muy Buena", se tomaron como referencia para su incorporación al programa, aquellos que aún con la calificación obtenida, se seleccionaron los de puntaje más bajo, para su incorporación al programa

Avances de atención en el Programa de Trabajo de Control Interno

En el reporte de Avance correspondiente al II Trimestre del Programa de Trabajo de Control Interno 2023, para la Norma de Ambiente de Control se trabaja sobre 2 Principios y 4 Puntos de Interés (PI), y 5 actividades de control, informándose un avance promedio estimado del 42% en las actividades de control coraprometidas para esta Norma; así mismo, para la Norma Administración de Riesgos, se tienen dos Principios, y para cada uno de ellos se indican dos punto de interés, su calificación de avance promedio estimado es del 25%; sin embargo, para el principios P08 Considerar Riesgo de Corrupción, Puntos de Interés PI02 Factores de Riesgo de Corrupción y PI03 Respuesta a los Riesgos de Corrupción; así como para el Principio 09 de Identificar, analizar y responder al cambio, Punto de Interés P09 Identificar, analizar y responder al cambio; se mantuvo por la administración un bajo nivel de interés en adoptar medidas que impactaran a la administración en prevenir y mitigar la materialización de riesgos, a través de mecanismos de control, que son necesarios y que la dinámica de la operación así lo requieran, aunado a los cambios en disposiciones legales que de igual manera obligan a la actualización de Manuales de Procedimientos que en buena medida estarían atendiendo al componente de Administración de Riesgos; las recomendaciones por parte del Órgano Interno de Control, se han realizado y siguen pendientes de atención, por lo que se requiere por parte de la Administración que más allá del compromiso, se tomen las acciones que fortalezcan el sistema de Control interno, procediendo a la actualización de Manuales de Procedimientos y demás acciones que conlleven al avance y logro de una Administración que transite a través de un marco normativo bien definido, y por consiguiente que garantice la definición de

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



los tramos de control, para una mejor y mayor transparencia de las funciones y actividades dentro de la Institución.

Se reitera la recomendación en el sentido de exhibir el sustento de cada una de las acciones que corresponden a la ejecución y cumplimiento de actividades comprometidas, debiéndose presentar de manera trimestral el informe de avance correspondiente y dejar a disposición del Órgano Interno de Control las evidencias de referencia, para los efectos correspondientes.

En el recuadro que se presenta a continuación, se pueden observar los avances de cumplimiento estimados, para cada una de las Normas, sus respectivos Principios, Puntos de Interés, Actividades de Control, por unidad administrativa, según los compromisos de éstas.

Resumen del Programa de Control Interno ISIE 2023

Avances al 30 de Junio del 2023

PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO ISIE 2023										
Nombre del Área	Función	Punto de Interés	Actividad de control	OA Responsable	Fecha Compromiso	AGO	SEPT	OCTA	NOV	DIJ
Área de Control	P04. Desarrollar compromisos con la Competencia	P04-P01	1. Llevar a cabo la evaluación de la expectativa de competencia profesional de los mandos superiores y para el resto del personal	DGTA	20/08/2023			50%		
		P04-P02	2. Mejorar la Capacitación del Personal en los temas específicos a su responsabilidad y respecto a la integridad y Normas de Conducta	DGTA y DGIS	26/02/2023			50%		
		P04-P03	3. Formalizar los cuadros de sujeción del personal	Todos los Áreas	15/02/2023			30%	100%	
P01. Establecer la estructura para el cumplimiento de la Retención de Cuotas	P01-P01	4. Establecer modelo de una Estructura para Responsabilizar a los servidores públicos y servidores de bienes y servicios centralizados por sus Obligaciones de Control Interno	DGIS	30/03/2023					25%	
		5. Llevar a cabo la evaluación de acciones sobre el personal y las acciones de equilibrio para asegurar que cumplan con las normas de conducta y los principios éticos	Todos los Áreas	20/02/2023		35%				
Área de Finanzas	P05. Considerar el rango de Cooperación	P05-P02	67. Revisión de los Factores de Gravedad de Sanción y sus Consecuencias en el Manual de Procedimientos y Conducta el personal en sus mandos	Todos los Áreas	15/12/2023	20%	35%	50%	50%	10%
		P05-P01, P05-P02, P05-P03	68. Revisión de los cambios que se puedan presentar en la Operación y su respectivo en el Manual de Procedimientos	Todos los Áreas	15/12/2023	20%	35%	50%	50%	10%
			69. Informe Anual del análisis y acciones correctivas a los deficiencias detectadas	Todos los Áreas	15/02/2023	5%	10%	20%	20%	10%

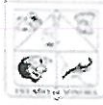
Acciones de Mejora

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

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



- 1.- Se han tomado acciones en el sentido de reducir el pago de Contrato por Servicios Profesionales, con el propósito de mantener ahorros presupuestales, reasignando funciones y sin que ello implique el incumplimiento de compromisos de trabajo establecidos.
- 2.- Se iniciaron los trabajos relativos al análisis y depuración de la cuentas de orden de Fianzas, estableciéndose un programa de trabajo que conjuntamente se le da seguimiento con la Dirección General de Obras y la Dirección Jurídica; se aclara que debido a los cambios recientes y con motivo de las diversas auditorías que se atienden se pausó este programa, y se espera retomarlo, para su conclusión conforme al programa comprometido.
- 3.- Se hacen esfuerzos para atender las necesidades operativas del Instituto, buscando reducir costos mediante la búsqueda de mejores opciones en precio, calidad y servicio.

Dirección General Técnica

- 1.- Se propuso iniciar con la digitalización del padrón de contratistas y/o proveedores del Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa:
 - Ingresar la información al sistema existente, con el apoyo de estudiantes de bachilleratos que puedan prestar el servicio.
- 2.- Se propuso iniciar sistematización del proceso de programación de licitaciones apoyados por la Dirección General de Innovación y Sistemas.
 - Donde la base de datos se pase a los diferentes formatos y con ello se agilice la labor del personal del departamento de licitaciones

Dirección General de Innovación y Sistemas

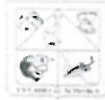
- 1.- Actualización de Nombres para firma de contratos, actas y documentos generados desde los Sistemas de Control de Obras, Estimático, Sago, ISIETrack y Pagos contables.
- 2.- Actualización de Software para Facturación Electrónica (CFDI 4.0)
- 3.- Mejoras en el proceso para la consulta y envío de información de INIFED a Excel desde Sistema de Control de Obras.
- 4.- Mejoras en el apartado de reportes del Módulo de Pago de Estimaciones.
- 5.- Actualización de formatos para INIFED en sistema SAGCO.
- 6.- Mejoras en Reporte de Cédula Financiera para plataforma ECFlow.
- 7.- Mejoras en el envío de información a Excel desde las consultas globales del Sistema de Control de Obras.

2.- Cuenta Pública y Administración

Dirección General de Finanzas y Administración

- 1.- Se mantienen compromisos de acciones de mejora por parte del Instituto, como es en los rubros de Pasivos, Adquisiciones, Presentación de informes trimestrales de cuenta pública, presupuesto y auditorías; se tiene por objeto a través de estos, mantener un control más oportuno en los temas ya mencionados; cuidando que los pasivos contraídos, estén en función de los recursos presupuestales y en correlación con las metas.

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



3.- Fiscalización y Auditoría

Se presenta la estadística de observaciones pendientes de solventación, determinadas por diversas instancias fiscalizadoras, se tiene un total de 66 observaciones, de las cuales 59 observaciones se tienen pendientes por solventar por parte del Instituto, mientras las 7 restantes se encuentran en proceso de que se emita la solventación por parte del Ente fiscalizador o bien la resolución de los procedimientos, así mismo se recomienda al Instituto mantener la atención y desahogo de cualquier acción pendiente, que pueda solventar las observaciones.

Con independencia de los tiempos de atención a las observaciones que ha determinado el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización, de las auditorías al ejercicio 2022, por parte del Secretario de la Contraloría General se ha solicitado al Instituto, lleve a cabo todas las acciones para atender con la mayor prontitud las recomendaciones emitidas por la referida Instancia Fiscalizadora.

Actualmente se tienen 14 auditorías en proceso, 12 por parte de la Dirección General de Evaluación y Control de Obra Pública de la Secretaría de la Contraloría General; 2 por parte del Órgano Interno de Control, 1 por parte de la Auditoría Superior de la Federación de la Cuenta Pública 2022, y 1 del Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización correspondiente al cuarto trimestre 2022, siendo estas 2 últimas consideradas debido a que los Entes Fiscalizadores no han notificado al Instituto el Informe de resultados de estas auditorías.

4.- Transparencia e Integridad

El Instituto ha recibido 40 solicitudes de información, de las cuales 37 fueron competencia del Instituto, 3 fueron declinadas y tres en recurso en revisión.

Se recomienda impulsar en este apartado la actualización oportuna del Portal Obras Transparentes; de igual manera se de impulso a las plataformas CompraNet y CompraNet Sonora, capturando en oportunidad la información de los contratos en ambas plataformas, según corresponda.

Los sistemas SEVI y SIR requieren de mayor definición en cuanto al personal responsable de operarlos y la delimitación que de acuerdo al Manual de Procedimientos les permite su participación en la actualización de información en los mismos, si bien es cierto, una cosa es actualizar y otra que se defina en el Manual de Procedimientos a cargo de quien resulta la obligación, por lo que de presentarse problemas se dificultará la acreditación de responsables, por lo que se recomienda a la Entidad, que de inmediato se emprendan acciones, tendientes a regularizar las fallas existentes en Manuales de Procedimientos respecto a las mencionadas actividades, de las cuales se hace referencia de manera especial, por su importancia en los actos de Entrega-recepción.

Respecto al SEVI, es necesario que se tomen acciones por parte del Instituto a efecto de que se disponga de un equipo que realmente esté alineado a la atención de la operación y cargas de trabajo para el mantenimiento de actualización requerido para este sistema, ya que en las revisiones practicadas semestralmente a dicho sistema, por parte del Órgano Interno de Control, se determinan un importante número de observaciones, como consecuencia de la falta de documentos que no se encuentran integrados al sistema, que entre otras causas presuntamente obedecen al uso de un equipo obsoleto, por lo que se recomienda que la Dirección General de Innovación y Sistemas, elabore un dictamen técnico de dicho equipo y de acreditar los rendimientos que puede generar el equipo con respecto a las cargas de trabajo, se tomen las acciones correctivas para ello.

En virtud de que ya han sido aprobadas las Políticas, Bases y Lineamientos en materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios, se recomienda sean publicadas en el Boletín Oficial

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



II) Evidencia documental y/o electrónica que acredite la existencia y suficiencia de la implementación de los elementos de control evaluados en cada proceso prioritario seleccionado.

Las diversas unidades administrativas, mantienen la evidencia documental de las acciones implementadas, para dar cumplimiento a las actividades de control, que quedaron detalladas en el recuadro correspondiente al avance de cumplimiento del Programa de Trabajo de Control Interno; con independencia de que conserven los archivos documentales que acrediten los cumplimientos, es necesario se pongan a la disposición del Órgano Interno de Control, para los efectos correspondientes.

III) La congruencia de las acciones de mejora integradas al PTCI con los elementos de control evaluados y si aportan indicios suficientes para desprender que en lo general o en lo específico podrán contribuir a corregir debilidades o insuficiencias de control interno y/o atender áreas de oportunidad para fortalecer el sistema de control interno institucional.

El cumplimiento al programa y actividades de control que se tienen contempladas, garantizan su contribución en la mejora; sin embargo, algunas de estas actividades y sus efectos están proyectadas al mediano o largo plazo, especialmente en expectativas de competencia profesional, atracción, desarrollo y retención de profesionales, planes preparativos para la sucesión y contingencia, entre otros; así mismo algunas otras de impacto más inmediato como podrían ser aquellas a considerar el riesgo de corrupción, factores de corrupción, continúan requiriendo de mayor atención y seguimiento.

En el seguimiento de cada una de las acciones de mejora que fueron adoptadas por las diversas unidades administrativas, tienen un impacto directo e inmediato en la operación de la Entidad, debido al seguimiento continuo en cada uno de los rubros ya mencionados con anterioridad

IV) Conclusiones y recomendaciones.

La actualización de Manuales de Procedimientos y Organización en su caso, son acciones que se demandan con prontitud, para garantizar una adecuada segregación de funciones y cargas de trabajo; así como una redefinición de tramos de control; la actualización de portales contribuye a una mayor transparencia en el quehacer del Instituto; así mismo, las mejoras en las actualizaciones de sistemas sin duda representarán un cumplimiento efectivo y eficaz en las actividades a cargo.

Sin otro particular, le saludo cordialmente.

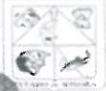
**ATENTAMENTE
EL TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL**

C.P. OSCAR GUILLERMO LÓPEZ LÓPEZ

C.e.p. Lic. Guillermo Alejandro Noriega Esparza. - Secretario de Contraloría General del Estado de Sonora.
C.e.p. Lic. Mario Manuel Vélez Villa. - Encargado de Despacho de la Dirección General de Desarrollo Administrativo de la SCG.
C.e.p. Lic. Julio César Chávez Coronado. - Secretario Técnico de la SCG.
C.e.p Expediente
C.e.p Minutario
OGLL/

**INSTITUTO SONORENSE DE
INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA
ORGANO INTERNO
DE CONTROL**

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



Asunto: Reporte de avances trimestrales PTAR.
COORDINACIÓN EJECUTIVA

ING. DAVID GUILLERMO PINTOR HERNÁNDEZ
Coordinador Ejecutivo y Presidente del COCODI
Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa
Presente.

Con fundamento en los artículos 26 inciso A) fracciones I, II, y V; 57 y 59 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 Órganos de Control y Desarrollo Administrativo adscritos a las Entidades de la Administración Pública Estatal; así como a lo establecido en el numeral 23, 24 y 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 Administración de Riesgos, me permito manifestar lo siguiente;

EVALUACION DEL REPORTE DEL AVANCE DEL SEGUNDO TRIMESTRE DEL PTAR.

I) .- 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 no ha tenido variaciones importantes en los últimos tres años; solo se ha reconocido de manera adicional un riesgo, identificado como Riesgo 14 (R14) "Tomar acciones por incumplimiento de los contratistas en la presentación de estimaciones y cierres documentales durante la ejecución de la Obra", por lo que se debe continuar vigilando que se cumpla por parte de los contratistas con la documentación que deben generar en relación con el contrato de que se trate; sin embargo, se tienen identificado el Riesgo 3 (R3) "Expedientes de Obras incompletos resultado de falta de entrega documental"; los riesgos antes señalados se identifican con una probabilidad de ocurrencia "Alta".

En el caso del Riesgo "Expedientes de Obra incompletos resultado de falta de entrega documental", y que a pesar de mantenerse identificado como un riesgo con una probabilidad de ocurrencia alta, se siguen identificando situaciones motivadas por observaciones por parte de las diversas instancias fiscalizadoras; así como, en revisiones al Sistema de Evidencias (SEVI), por lo que se recomienda que la meta de eliminar este riesgo sea sustentada en acciones que evidencien una real disminución en la frecuencia de casos presentados.

Con el propósito de hacer una presentación más precisa respecto a los avances que se tienen, en la atención de los posibles riesgos, se informa por cada una de las áreas, las actividades de control que fueron identificadas, con el propósito de mitigar o eliminar la probable ocurrencia de los riesgos; de igual manera, se presenta una columna en la cual se observa de manera resumida seguimiento por el II trimestre de 2023.

La información se presenta por cada una de las Unidades, en el orden siguiente:

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



➤ Dirección General de Finanzas y Administración

No.	Riesgo	Avances y/o Recomendaciones	Prob. de ocurrencia
R1	Adquisiciones realizadas sin obtener las mejores condiciones	Se reportan acuerdos con la Oficialía Mayor, para diferir orientación y apoyo en materia de Adquisiciones; así mismo se ha requerido capacitación para actualización del PAAAS y del Código del Ética; adicionalmente se recomienda estar atento a las actividades de control identificadas y comprometidas para el logro de la meta.	5
R2	Falta de pago de estimaciones de obra delimitado de la tabla de recursos mostrados al ente	Se reporta que se han tramitado en tiempo lo recursos necesarios para poder estar en condiciones de pagar con oportunidad las estimaciones y demás compromisos con Contratistas; se recomienda mantener en vigilancia permanente el monitoreo y seguimiento de compromisos de pago para evitar retrasos en época de Obras o en la continuación de Obras en proceso.	3
R3	Expedientes de obras inconformes al resultado de la entrega documental	Asegurar el cumplimiento de entregas documentales, sin embargo es necesario considerar las recomendaciones establecidas en el Reporte de Avance Trimestral de Control Interno, emitido por el CIC.	7

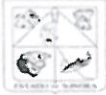
➤ Dirección General de Obras

No.	Riesgo	Avances y/o Recomendaciones	Prob. de ocurrencia
R4	Obra de mala calidad o insegura	Se reportan diversas acciones de control entre las que destacan nuevas contrataciones de supervisión capacitadas en diversas técnicas, desde supervisión técnica, órdenes estructurales etc. también se tuvo la necesidad de reprogramar capacitaciones con motivo de los cambios de administración del Instituto; se recomienda que los proyectos de obra estén debidamente integrados y se atiende el tema de pruebas de calidad en tal sentido se recomienda mantener el seguimiento a acciones comprometidas conforme a los acuerdos establecidos.	2
R6	Incumplimiento de plazos en los trámites administrativos de la obra	Se reportan diversas acciones de control entre las que destacan nuevas contrataciones de supervisión capacitadas en diversas técnicas, desde supervisión técnica, órdenes estructurales etc. también se tuvo la necesidad de reprogramar capacitaciones con motivo de los cambios de administración del Instituto; se recomienda que los proyectos de obra estén debidamente integrados y se atiende el tema de pruebas de calidad en tal sentido se recomienda mantener el seguimiento a acciones comprometidas conforme a los acuerdos establecidos.	2
R5	Entrega tardía y insegura de los trabajos	Se reportan diversas acciones de control entre las que destacan nuevas contrataciones de supervisión capacitadas en diversas técnicas, desde supervisión técnica, órdenes estructurales etc. también se tuvo la necesidad de reprogramar capacitaciones con motivo de los cambios de administración del Instituto; se recomienda que los proyectos de obra estén debidamente integrados y se atiende el tema de pruebas de calidad en tal sentido se recomienda mantener el seguimiento a acciones comprometidas conforme a los acuerdos establecidos.	4
R7	Faltar el Programa General de Obras (PGO) muy tarde	Ya se incluyeron en el sistema la captura de fechas de entrega de estimaciones, facturas y de la documentación del cierre documental de las obras.	7

➤ Dirección General Técnica

No.	Riesgo	Avances y/o Recomendaciones	Prob. de ocurrencia
R7	Faltar el Programa General de Obras (PGO) muy tarde	Se realizaron las gestiones vía correo a la Secretaría de Educación y Cultura y Hacienda y se recibió la información en tiempo cumpliendo con el objetivo al 100% del programa.	4
R8	Situación de incumplimiento de la documentación de la contratación de obras y Adquisiciones	Dirección General Técnica verifica y monitorea que la documentación esté completa en el Expediente Técnico en lo que respecta a la unidad administrativa; sin embargo se solicita documentar las actividades de control con las acciones reportadas para acreditar los planes y disminuir o eliminación de la ocurrencia del Riesgo.	3

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



➤ Dirección General de Innovación y Sistemas

No.	Riesgo	Avances y/o Recomendaciones	Prob. de ocurrencia
R9	Detención Operativa por Sistemas de Información no disponibles	Monitoreo de Sensores de Datos	2
R10	Pérdida de Información Institucional	Se controla a través de la automatización de respaldos	2
R11	Sanciones por Falta de Cumplimiento a la Ley de Transparencia	Atención oportuna de Solicitudes	5
R12	Sanciones por Falta de Cumplimiento al Marco Integrado de Control Interno	Se cumple con las reuniones, más no con los compromisos de trabajo previamente establecidos	4

➤ Dirección Jurídica

No.	Riesgo	Avances y/o Recomendaciones	Prob. de ocurrencia
R13	Imposibilidad legal para hacer efectivas las garantías de los contratos de adquisiciones	Se está trabajando en el proyecto para el procedimiento de la reclamación de fianza se ha modificado el Reglamento Interior para poder hacer frente a este punto, sin embargo continúa pendiente detallar formalmente procedimientos a seguir para estos casos	2

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

En este apartado se continúa haciendo referencia a aquellos riesgos que mayor probabilidad de ocurrencia presentan, hasta en tanto y en su caso, se haga una nueva reconsideración de la probabilidad de ocurrencia, alineada a los avances reales de atención.

III. Conclusión general sobre el avance global en la atención de las acciones de control comprometidas y respecto a las concluidas su contribución como valor agregado para evitar que se materialicen los riesgos, indicando 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 integre la documentación sustento de seguimiento de cada una de las actividades de control; en su caso, manifiesten las razones de incumplimientos, así como la identificación del valor agregado que se haya obtenido, para evitar la materialización del riesgo, Es recomendable que se valore la clasificación de la probabilidad de ocurrencia de los Riesgos que se tienen identificados actualmente.

Sin otro particular, le saludo cordialmente

ATENTAMENTE
EL TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

INSTITUTO SONORENSE DE
INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA
ORGANO INTERNO
DE CONTROL

C.P. OSCAR GUILLERMO LÓPEZ LÓPEZ

C.c.p. Lic. Guillermo Alejandro Nuriaga Esparza. - Secretario de Contraloría General del Estado de Sonora.
C.c.p. LCI. Mario Manuel Yáñez Villa. - Encargado de Despacho de la Dirección General de Desarrollo Administrativo de la SCG.
C.c.p. Lic. Julio César Chávez Coronado. - Secretario Técnico de la SCG.
C.c.p Expediente
C.c.p Minutario

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

NOVENO PUNTO. RESUMEN DE ACUERDOS

Se tomó la decisión de no incorporar nuevos acuerdos, para dar tiempo a que sean revisados y se implementen las acciones para su total solventación, considerando que se tiene personal de nuevo ingreso en mandos medios y superiores, por el reciente cambio de administración.

DECIMO PUNTO ASUNTOS GENERALES

Toma la palabra la C. Edna Marisol García Meza, enlace de contraloría, menciona que tienen el apoyo para cualquier capacitación, por parte del área de contraloría esto debido a los recientes cambios que ha habido en la mesa directiva.

ONCEAVO PUNTO. CLAUSURA

El Ing. David Pintor Hernández, le da las gracias a todo el personal del ISIE que participó en esta sesión COCODI, así como también al comité de control y desempeño institucional.

Siendo las catorce horas con once minutos del mismo día, se dio por terminada la sesión.

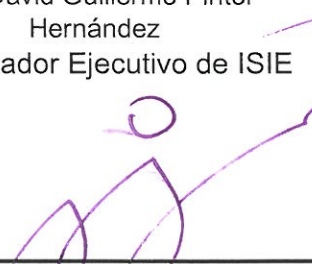
DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS



Presidente
Ing. David Guillermo Pintor
Hernández
Coordinador Ejecutivo de ISIE



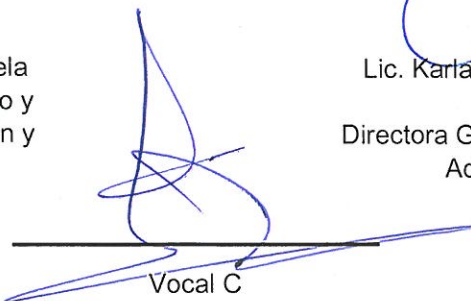
Vocal Ejecutivo
C.P. Oscar Guillermo López López
Titular del Órgano Interno de
Control de ISIE



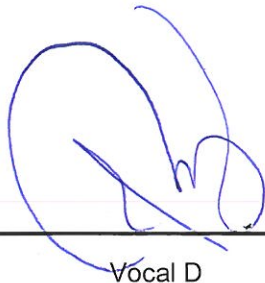
Vocal A
Ing. Francisco Ruíz Valenzuela
Coordinador de Control Interno y
Director General de Innovación y
Sistemas de ISIE



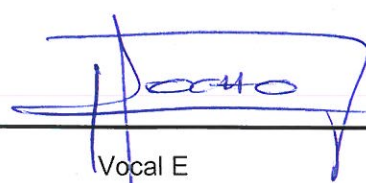
Vocal B
Lic. Karla Beatriz Norzagaray
Huerta
Directora General de Finanzas y
Administración




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



Vocal D
Lic. Oliver Flores Bareño
Director Jurídico

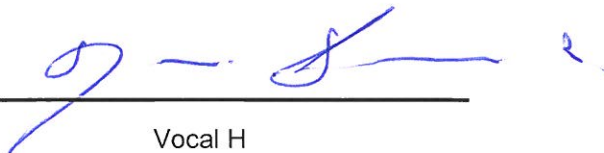


Vocal E
Ing. Haydeé Ochoa Amado.
Directora General de Obras de ISIE



Vocal F
C.P. Juan Alberto García
Director General Técnica del ISIE

SIDUR



Vocal H
Lic. Nora Fimbres Burgos.
Representante de sector y vocal

Invitada



Lic. Edna Marisol García Meza
Enlace de Contraloría, Área de Control
Interno