

MINUTA DE REGISTRO DE SESIÓN
SESIÓN SEGUNDA ORDINARIA
DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL
DEL INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA
“ACTA 003”

COCODI-OR 003/ISIE- 2023-3RA.

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las trece horas del dieciocho de octubre 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. 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, además se cuenta con la presencia de la C. Lic. Christian Guadalupe Herrera Hernández en calidad de Invitada de la Dirección Jurídica; CC. Haydeé Ochoa Amado, Directora General de Obras y vocal; CP. Juan Alberto López García, Director General Técnico y vocal; CC. Arturo Bloch Salcido, Director de Costos, Contratos y Licitaciones e Invitado; CC. Manuel de Jesús Flores Bareño jefe de control interno y normatividad y enlace de control interno; C.P. Velia Zaira Haro García, Directora de Finanzas e Invitada; C.P. María Icela Cuen Montaña, Directora de Presupuestos e Invitada; Lic. Nora Fimbres Burgos, en su carácter de Representante de la Secretaría de Infraestructura y Desarrollo Urbano; Lic. Rosa Emma Ruiz Gutiérrez e Ing. Flor María Cota García, en su carácter de representantes de la Dirección General de Desarrollo Administrativo, de la Secretaría de la Contraloría Pública Estatal de Sonora y en el “Título Cuarto Comité de Control y Desempeño Institucional” de su Manual Administrativo, se procede a llevar a cabo la sesión COCODI-OR 003/ISIE- 2023-3RA 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:	TITULAR:	ASISTENTE
PRESIDENTE: COORDINADOR EJECUTIVO	ING. DAVID GUILLERMO PINTOR HERNÁNDEZ.	TITULAR
VOCAL EJECUTIVO: TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL	C.P. OSCAR GUILLERMO LÓPEZ LÓPEZ	TITULAR
VOCAL A: DIRECTOR GENERAL DE INNOVACIÓN Y SISTEMAS Y COORDINADOR DE CONTROL INTERNO	ING. FRANCISCO JAVIER RUÍZ VALENZUELA	TITULAR
VOCAL B: DIRECTOR GENERAL DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN	LIC. KARLA BEATRIZ NORZAGARAY HUERTA	TITULAR
VOCAL C: DIRECTOR DE SUPERVISIÓN DE OBRAS Y ENLACE DE ADMINISTRACION DE RIESGOS	ING. FRANCISCO JAVIER MACIEL RUÍZ	TITULAR
VOCAL D: JEFE DE DEPARTAMENTO DE CONTROL INTERNO Y NORMATIVIDAD	ING. MANUEL DE JESUS FLORES BAREÑO	TITULAR
VOCAL E: DIRECTOR JURÍDICO	LIC. OLIVER FLORES BAREÑO	TITULAR
		LIC. CHRISTIAN GUADALUPE HERRERA INVITADA
VOCAL F: DIRECTOR GENERAL DE OBRAS	ING. HAYDEÉ OCHOA AMADO	TITULAR
VOCAL G: DIRECTOR GENERAL TÉCNICO	C.P. JUAN ALBERTO GARCÍA	TITULAR

COCODI-OR 003/ISIE-20233RA

VOCAL H: COORDINADOR DE SECTOR	LIC. OMAR FRANCISCO DEL VALLE COLOSIO	LIC. NORA FIMBRES BURGOS
DIRECTORA DE FINANZAS INVITADA	C.P. VELIA ZAIRA HARO GARCÍA	INVITADA
DIRECTORA DE PRESUPUESTOS INVITADA	C.P. MARÍA ICELA CUEN MONTAÑO	INVITADA
DIRECTOR DE COSTOS, CONTRATOS Y LICITACIONES INVITADO	C.P. ARTURO BLOCH SALCIDO	INVITADO
SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL DIRECTOR GENERAL DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO	LCI MARIO MANUEL VELEZ VILLA	LIC. ROSA EMMA RUIZ GUTIERREZ DIRECTORA DE SISTEMAS DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL ING. FLOR MARIA COTA GARCIA ENLACE DE CONTRALORIA, AREA DE CONTROL INTERNO

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 tercer trimestre.
2. Reporte de avances del programa de trabajo de administración de riesgos (PTAR) 2023 al tercer 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/o ratificación de la minuta de la sesión anterior COCODI-OR 002/ISIE-2023-2DA por lo que el CP. Oscar Guillermo López López, solicita se dispense la lectura y se apruebe el acta número COCODI-OR 02/ISIE-2023-2DA, de la sesión de COCODI de fecha 18 de julio 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 anexa consulta en la plataforma del SIGAS de ISAF con el cierre de las observaciones con número de oficio ISAF/AJ/2967/2022.	100%
14-03/ISIE-2022-3er	Se aprueba acuerdo en el sentido de agilizar el proceso de Solventación de las observaciones de la auditoria 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	De las tres observaciones de la auditoria financiera se entregó información adicional para su revisión y se está en espera de la resolución del OIC.	90%
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.	La recomendación N°39 se encuentra atendida con fecha 18/06/23, las recomendaciones 38, y 40 de la auditoria integral 2022AE0109010165, se envió respuesta el 19 de septiembre, en espera de ser atendida positivamente.	80%
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%

No. De Acuerdo	Acuerdo	Seguimiento	Estat us										
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.	80%										
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. <table border="1" data-bbox="594 913 846 1037"> <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 tercera de cuatro sesiones para el 2023.	75%
Sesión	Fecha												
1º sesión	14-Abr-2023												
2º sesión	07-Jul-2023												
3º sesión	12-Oct-2023												
4º sesión	12-Ene-2024												
001/ISIE-2023-1OR	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: 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%										
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%										

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, 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 da una recomendación en cuestión de los acuerdos mencionados que se sigue manteniendo un número importante de acuerdos que no han sido atendidos, alguno de ellos con porcentajes estimados los cuales ocupan atención para llegar a la solventación para llegar al cierre de los ejercicios.

La intención de esto es para que la mayor parte de estos acuerdos deban quedar solventados al cierre del año fiscal, por lo que exhorta acercamientos entre las áreas.

También menciona en relación a dos acuerdos 15-03/ISIE-2022-3er y 15-03B/ISIE-2022-3er, pide que se hagan llegar con la oportunidad que establece el Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno.

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, los avances se están haciendo con corte a septiembre por parte de la administración de riesgos 2023.

El C.P. Oscar Guillermo López López, pide respetar los tiempos en las reparaciones de los informes para que se hagan llegar con la debida anticipación al órgano interno de control para estar a tiempo con la información relativa de las evaluaciones trimestrales.

PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO ISIE 2023										
Forma 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			40%		
		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			50%		
		P04.PI03	3. Formalizar los cuadros de sucesión del personal	Todas las Áreas	15/12/2023			100%	100%	
	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		55%			
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	75%	45%	60%	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		40%	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.

El ing. Francisco Javier Ruiz Valenzuela, menciona con respecto a la matriz de riesgos pone en consideración los avances por parte de la detección de los elementos monitoreados.

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 2020

Administración de Riesgos de INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA

Formato FCI-DE.2 / 3-5

NO	RIESGO	CORUPCIÓN	VALORACIÓN INICIAL		Selección	Siglas de las UD
			GRADO DE IMPACTO	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA		
R1	Adquisiciones realizadas sin obtener las mejores condiciones	No	9	5	SI	DGFA
R2	Falta de pago de estimaciones de obra derivado de la falta de recurso ministrado al ente.	No	10	3	SI	DGFA
R3	Expedientes de obras incompletos resultado de falta de entrega documental	No	9	7	SI	DGFA
R4	Obras de mala calidad e inseguras	SI	10	2	SI	DGO
R5	Incumplimiento de plazos en los trámites administrativos de la obra.	No	4	2	SI	DGO
R6	Entrega tardía y finiquito de los trabajos.	No	4	2	SI	DGO
R7	Sanciones por incumplimiento en la documentación de la ejecución de las obras	No	4	2	SI	DGO
R8	Recibir el Programa General de Obras (PGO) muy tarde	No	6	4	SI	DGT
R9	Contratación tardía de obras previamente autorizadas por parte de la Sria de Hacienda el Estado	No	6	4	SI	DGT
R10	Sanciones por incumplimiento en la documentación de la Contratación de Obras y Adquisiciones	No	4	3	SI	DGT
R11	Detención Operativa por Sistemas de Información no disponibles	No	8	2	SI	DGIS
R12	Perdida de Información Institucional	No	8	2	SI	DGIS
R13	Sanciones por Falta de Cumplimiento a la Ley de Transparencia	No	5	5	SI	DGIS
R14	Sanciones por Falta de Cumplimiento al Marco Integrado de Control Interno	No	8	4	SI	DGIS
R15	Daño patrimonial por cancelación indebida de Pólizas de Fianza de Contratos	No	8	2	SI	DJ

Toma la palabra la Lic. Karla Beatriz Norzagaray Huerta, para informar respecto a la matriz de análisis y riesgos, menciona las actividades de control para darle seguimiento en este trimestre en cuanto a las adquisiciones realizadas se hicieron en apego a la fracción del artículo 47 por que fueron por adjudicación directa y menciona que se han cambiado proveedores para mejorar la economía en ISIE.

También menciona el punto número dos, que con apoyo de oficialía mayor se cancelaron anticipadamente contratos de fumigación y combustible para adherirnos al contrato marco que ellos nos están señalando.

Menciona que en el punto número tres, se renovó el comité de ética e integridad con los nuevos miembros que ingresamos en esta nueva administración y se estableció un calendario de capacitación para todo el personal de ISIE.

En el siguiente punto menciona que en el transcurso de junio a la fecha se han realizado 3 visitas a la doctora Guadalupe Tejeda para realizar las gestiones de un recurso que no se le ha regresado a ISIE y poder terminar con los gastos operativos del último trimestre de este 2023, ese recurso principalmente se destinaria para el pago de los PSP.

También menciona por último que el archivo general reporta avances significativos en la recepción de documentación gracias a las áreas que están proporcionando la documentación cuando se requiere.

Toma la palabra en C.P. Juan Alberto López García, menciona que en el riesgo 7, se tiene una actividad de control y se realizaron las gestiones vía correo electrónico ante la Secretaría de Educación y Cultura y ante la Secretaría de Hacienda, por dicha situación se contó con la información a tiempo.

También menciona con respecto a la entrega tardía de validación de obras, menciona que se recibió la totalidad de la información y se cumplió con el 100 % de lo solicitado.

En el riesgo 8, la falta en cuanto a implementar controles en cuanto a la entrega y recepción de la documentación menciona que por parte del jefe del departamento que realiza dicha función se cumplió al 100%.

Toma la palabra la Ing. Haydee Ochoa Amado, menciona que el riesgo cuatro, habla del perfil de los residentes y la falta de experiencia lo cual ocasiona obras de mala calidad, dice que se ha estado dando capacitación constante en las cuales los supervisores han estado asistiendo, también se han tenido reuniones con los contratistas para mitigar este riesgo.

También menciona que se solicitó una reunión de trabajo del cuarto trimestre del año para establecer la forma en que se presenta la documentación antes expuesta, también se han elaborado formatos para el control de la calidad.

El director de supervisión de obras revisa la carga de trabajo actual para distribuirla equitativamente entre los residentes de obra.

Menciona con respecto al riesgo cinco, también se ha tenido reuniones con los contratistas de seguimiento con apoyo de coordinación para ir cuidando los momentos.

Con respecto a la entrega tardía de finiquitos de los trabajos, aquí se tiene un control operacional, las sanciones por incumplimiento en la documentación de la ejecución de obra, menciona que cada quince días se ha estado teniendo reuniones con los contratistas para mitigar este riesgo.

Toma la palabra el C.P. Oscar Guillermo López López, menciona que en el sentido que se ocupa presentando la situación de cada una, se ha notado una disminución en el caso de la falta de documentación en la integración de expedientes, pero sin embargo sigue siendo alto el riesgo, se les pide seguir haciendo esfuerzo para disminuir la frecuencia y mantener la vigilancia en este tipo de eventos.

Toma la palabra el Ing. Francisco Javier Ruíz Valenzuela menciona el riesgo 9, la detención operativa por sistemas de información no disponibles es una actividad de control operando esto junto con el servicio de internet no disponible, falla en servidores de datos, omisión de respaldo diario, menciono que ya no hay condiciones de riesgo.

El Lic. Oliver Flores Bareño, le sede el uso de la palabra al Lic. Christian Guadalupe Herrera Hernández, menciona el riesgo trece, la imposibilidad legal para hacer efectiva las garantías de los contratos de adquisiciones, esto por una fianza que estaba a nombre del instituto para ello se adecuo el reglamento para estar en condiciones de poder reclamarlo ya se hizo la reclamación correspondiente solo queda darle seguimiento.

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.

Handwritten signatures and initials in blue ink on the right side of the page, including a large signature at the top, several smaller initials, and a signature at the bottom right.



ACCIONES DE MEJORA 2023

DIRECCIÓN GENERAL DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

- Se continúan los trabajos relativos al análisis y depuración de la cuenta de orden de Finanzas, siguiendo el programa de trabajo que conjuntamente se procesa con la Dirección General de Obras y la Dirección Jurídica. Se encuentra en espera del resultado de la solventación de observación de OIC.
- Se buscaron nuevas opciones de proveedores, cancelando de forma anticipada los contratos de Combustible y fumigación para adherirse a los contratos Marco eficientando costos mediante mejores opciones en precio, calidad y servicio.
- En acuerdos de la Segunda Reunión Ordinaria del Grupo Interdisciplinario para la Valoración y Conservación de Archivo del ISIE, se eficientiza el uso de los recursos implementando la impresión de documentos a doble cara, el reúso de hojas y la liberación de espacios de almacenamiento con la entrega de inventario de baja documental del área técnica.

Toma la palabra el C.P. Juan Alberto García, y a su vez también toma la palabra el C.P. Arturo Bloch Salcido, mencionan las acciones referentes a la Dirección General Técnica las cuales se muestran en su presentación.



ACCIONES DE MEJORA 2023

DIRECCIÓN GENERAL TÉCNICA

1. 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
 - **(EN PROCESO DE DESARROLLO – AVANCE 60%)**
2. SISTEMATIZACIÓN DEL PROCESO DE PROGRAMACIÓN DE LICITACIONES.
 - DONDE LA BASE DE DATOS SE PASE A LOS DIFERENTES FORMATOS Y CON ELLO SE AGILICE LA LABOR DEL PERSONAL DEL DEPARTAMENTO DE LICITACIONES
 - (EN PROCESO DE DESARROLLO – AVANCE 50%)**

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.



ACCIONES DE MEJORA 2023
DIRECCIÓN GENERAL DE INNOVACIÓN Y SISTEMAS

- Mejoras en los módulos para generación de contratos agregando plantilla para contratos de servicios relacionados con obra en Sistema SAGCO
- Clasificación de información en el envío a Excel de Consultas Globales en Sistema de Control de Obras
- Desarrollo de Proceso de generación de cedulas financieras en modo de ejecución local con información del Sistema de Control de Obras
- Mejoras en el apartado de registro de solicitud de transferencia del Módulo de Pago de Estimaciones.
- Mejoras en el apartado para iniciar el expediente digital de un contrato en Sistema @dig
- Mejora en Sistema de Padrón de Contratistas agregando la generación automática de reporte trimestral de transparencia en Excel

Toma la palabra la Ing. Haydee Ochoa Amado, menciona las acciones referentes a la Dirección General de Obras, las cuales se muestran en su presentación.



ACCIONES DE MEJORA 2023
DIRECCIÓN GENERAL DE OBRAS

1. Establecer mecanismos o procedimientos entre las Direcciones Generales de Administración y Finanzas, Dirección General Técnica y Dirección General de Obras para mitigar algunos de los riesgos identificados dentro del COCODI.

Derivado de los factores de riesgo identificados y a la interacción existente entre las tres áreas administrativas, es necesario trabajos conjuntamente para poder mitigar y/o eliminar algunos de los riesgos identificados, mediante la elaboración de procedimientos que permitan lograr estos objetivos.

1. Cambios en los sistemas de información que permitan identificar las fallas en los plazos establecidos para los tramites durante la ejecución de las obras.

Proponer a la Dirección General de Innovación y Sistemas algunos cambios necesarios en los sistemas informáticos de auxilio que se usan actualmente para el seguimiento de los tramites necesarios durante la ejecución de las obras, para identificar tiempos de duración de estos trámites. (EC-FLOW, ISIE-TRACK, etc)


También toma la palabra el C.P. Oscar Guillermo López López, menciona que en las acciones de mejora que cada una de las áreas está haciendo sus esfuerzos de llevar a buen término cada una de las propuestas, en unos casos no se establece porcentaje de implementación, pide que para los subsecuentes avances se necesitan que se establezcan los porcentajes de avance de cada actividad de mejora.

2.CUENTA PÚBLICA Y PRESUPUESTO.


Handwritten notes in purple ink on the right margin of the first page.

Handwritten notes and signatures in blue ink on the right margin of the second page.

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



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.

3. FISCALIZACIÓN Y AUDITORIAS ESTATUS DE OBSERVACIONES PENDIENTES AL 3ER. TRIMESTRE 2023. Toma la palabra la Lic. Karla Beatriz Norzagaray Huerta, menciona que son las estadísticas de las auditorías, sea estado trabajando en conjunto en mesas donde se reúnen y exponen el avance y solución, esto para pronta respuesta de dichas auditorías.



FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA
3.2 OBSERVACIONES



OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023

UNTI	AUDITORIA	CBL	RESPONSABLES
MPF(21)			
MPF	SON/FORM/2023/01	2	DGO
MPF	SON/PRO/DIR/02/2015	1	DGFA
MPF	SON/PPR/MS/2017	3	DGFA/DGT/DGO
ADP(6)			
ADP/2017	1982-PS-GF	2	DGFA
ADP/2018	1982-PS-GF	2	DGFA
ADP/2018	1982-PS-GF(AN)	1	DGO
ADP/2017	1982-PS-GF(EN. AL. CHEN)	3	DGT/DGFA
CIK(27)			
CIK/2021	INFORME INTEGRAL 2021	1	DGFA
CIK/2022	INFORME INTEGRAL 2022	34	2 DGFA, 7 DGT, 15 DGO
ISAF(36)			
ISAF/2015	CUENTA PÚBLICA 2015	17	DGO
ISAF/2016	CUENTA PÚBLICA 2016	3	DGO
ISAF/2017	CUENTA PÚBLICA 2017	5	DGT/DGO
ISAF/2018	CUENTA PÚBLICA 2018	4	DGFA
ISAF/2019	CUENTA PÚBLICA 2019	2	DGFA
ISAF/2021	CUENTA PÚBLICA 2021	3	1 DGFA Y 2 DGO
ISAF/2022	CUENTA PÚBLICA 2022	3	1 DGFA Y 2 DGO
CONTRALORIA(4)			
CONTRALORIA	PERIODO 04 SEPT. 2015 AL 12 SEPT. 2017	1	DGFA
CONTRALORIA	ISSG. No. 05-ESC-CEN/7/MS/2022	3	DGFA/DGT/DGO
TOTAL			
		141	

*11- ESTAS OBSERVACIONES SE ESTAN CONSIDERANDO EN VIRTUD DE QUE NO SE HA RECIBIDO INFORMACIÓN OFICIAL DE LA SOLVENTACIÓN Y/O RESOLUCIÓN.

A continuación, se presentan los Juicios Vigentes: Toma la palabra la Lic. Christian Guadalupe Herrera,

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

Toma la el Ing. Francisco Javier Ruíz Valenzuela, menciona los cumplimientos de las siguientes plantillas:

4 **TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD**
UNIDAD DE TRANSPARENCIA

INSTRUMENTOS EDUCATIVOS

CUMPLIMIENTO EN SUBIR PLANTILLAS PORTAL DE TRANSPARENCIA AL SEGUNDO TRIMESTRE 2023:

 **Art 70 y 71:**
100%

 **Art 80 y 81:**
100%

**** En proceso de integración Trimestre 2023, se revisa en noviembre de 2023**

Menciona el Ing. Francisco Ruíz Valenzuela, en lo que respecta a los Resultados de Evaluación de Portales Nacional y Estatal de Transparencia 2023, se tuvo una calificación de 100%.

4 **TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD**
UNIDAD DE TRANSPARENCIA

INSTRUMENTOS EDUCATIVOS

RESULTADOS DE EVALUACIONES DE PORTALES NACIONAL Y ESTATAL DE TRANSPARENCIA 2023

TABLA DE CUMPLIMIENTO 2023

EVALUACIÓN	CUMPLIMIENTO	
	LGT	LTAIPES
I	100	100
II	N/D	N/D

Se pospuso revisión del 2do trimestre por actualización de portal de Transparencia sonora (se evaluara junto con el 3er trimestre 2023)

En lo relacionado al Comité de Integridad toma la palabra el Ing. Francisco Ruíz Valenzuela, que en resumen la actividad del tercer trimestre del comité de ética e integridad del ISIE, participación en reuniones de enlaces esa parte cada miércoles se está haciendo, retroalimentado los puntos en general.



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

- Participación en reuniones de enlaces de los Comités de Ética e Integridad.

OCTAVO PUNTO. INFORME DE EVALUACION DEL ORGANO INTERNO DE CONTROL

Toma la palabra el Ing. David Guillermo Pintor Hernández, pone a consideración realizar el comité de transparencia lo somete a votación y se aprueba.

Menciona el C.P. Oscar Guillermo López López, propone para autorización que se solicite a la secretaria de la contraloría una capacitación ya que mucho personal es de nuevo ingreso y hay ciertas actividades que no se ubican en la dimensión que corresponde, se solicita votar para pedir el apoyo a la Secretaria de Contraloría, el Ing. David Guillermo Pintor Hernández, somete a votación dicha propuesta y se aprueba.

Reporte de Avances Trimestral PTCI

R 18 OCT. 2023 **O**
RECIBIDO

COORDINACIÓN EJECUTIVA



Órgano interno de Control del
Instituto Sonorense de Infraestructura
Educativa

Oficio OIC-ISIE-265/2023.

Hermosillo, Sonora a 17 de octubre del 2023.

"2022: Año de Adolfo de la Huerta

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 TERCER TRIMESTRE DEL PTCL.

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, se reportan avances en cada uno de los compromisos establecidos, esperando se cumplan al cierre del ejercicio.

Avances de atención en el Programa de Trabajo de Control Interno

En el reporte del Programa de trabajo de Control Interno se presentan los avances correspondiente al III Trimestre de 2023, para la Norma de Ambiente de Control se trabaja sobre 2 Principios y 4 Puntos de Interés (PI), y 5 actividades de control, comprometidas 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, para el principio 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 continua por parte de la administración manteniendo 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 requieren, situación en la que se ha venido haciendo hincapié por este OIC.

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 se reitera que mas allá del compromiso, se tomen las acciones que fortalezcan el sistema de Control Interno, procediendo a la actualización de Manuales de Procedimientos, Manual de Organización 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 los tramos de control, para una mejor y mayor transparencia de las funciones y actividades dentro de la Institución.

116

Es necesario se mantenga a la disposición del OIC, el sustento de cada una de las acciones que corresponden a la ejecución y cumplimiento de actividades comprometidas en el Programa de Trabajo de CI.

A continuación, se muestra el Programa de Trabajo y los % de avances en su implementación.

Avances al 30 de septiembre del 2023

ACTIVIDAD	UNIDAD ADMINISTRATIVA	FECHA DE INICIO	FECHA DE TÉRMINO	ESTADO	AVANCE (%)	AVANCE (%)	AVANCE (%)	AVANCE (%)
1. SELECCIÓN Y CONTRATACIÓN DE SERVIDORES PÚBLICOS PARA LA EJECUCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE SONORA	DGFA	01/09/2023	30/09/2023	En proceso	100%	100%	100%	100%
2. SELECCIÓN Y CONTRATACIÓN DE SERVIDORES PÚBLICOS PARA LA EJECUCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE SONORA	DGFA	01/09/2023	30/09/2023	En proceso	100%	100%	100%	100%
3. SELECCIÓN Y CONTRATACIÓN DE SERVIDORES PÚBLICOS PARA LA EJECUCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE SONORA	DGFA	01/09/2023	30/09/2023	En proceso	100%	100%	100%	100%
4. SELECCIÓN Y CONTRATACIÓN DE SERVIDORES PÚBLICOS PARA LA EJECUCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE SONORA	DGFA	01/09/2023	30/09/2023	En proceso	100%	100%	100%	100%
5. SELECCIÓN Y CONTRATACIÓN DE SERVIDORES PÚBLICOS PARA LA EJECUCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE SONORA	DGFA	01/09/2023	30/09/2023	En proceso	100%	100%	100%	100%
6. SELECCIÓN Y CONTRATACIÓN DE SERVIDORES PÚBLICOS PARA LA EJECUCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE SONORA	DGFA	01/09/2023	30/09/2023	En proceso	100%	100%	100%	100%
7. SELECCIÓN Y CONTRATACIÓN DE SERVIDORES PÚBLICOS PARA LA EJECUCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE SONORA	DGFA	01/09/2023	30/09/2023	En proceso	100%	100%	100%	100%
8. SELECCIÓN Y CONTRATACIÓN DE SERVIDORES PÚBLICOS PARA LA EJECUCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE SONORA	DGFA	01/09/2023	30/09/2023	En proceso	100%	100%	100%	100%
9. SELECCIÓN Y CONTRATACIÓN DE SERVIDORES PÚBLICOS PARA LA EJECUCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE SONORA	DGFA	01/09/2023	30/09/2023	En proceso	100%	100%	100%	100%
10. SELECCIÓN Y CONTRATACIÓN DE SERVIDORES PÚBLICOS PARA LA EJECUCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE SONORA	DGFA	01/09/2023	30/09/2023	En proceso	100%	100%	100%	100%

I).- Resumen cuantitativo de las acciones de mejora comprometidas, indicando el total de las concluidas y el porcentaje de cumplimiento que representan, el total de las que se encuentran en proceso y porcentaje de avance de cada una de ellas, así como las pendientes sin avance

III Trimestre

SITUACIÓN GLOBAL DE LAS ACCIONES DE MEJORA 2023 ISIE

Unidad Administrativa	Acciones de Mejora comprometidas	Acciones de Mejora concluidas	Porcentaje de cumplimiento	Acciones de Mejora en proceso	Acciones de Mejora sin avance
DGFA	2	-	-	-	-
DGT	2	-	0%	2	-
DGIS	6	-	-	-	-
DGO	2	-	-	-	-
TOTAL	12	-	0%	12	0

Nota: No se presenta avance en acciones a cargo de la DGIS

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

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 cuantía 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

Se informa que se continua trabajando en el proyecto de digitalización del Padrón de Contratistas y/o proveedores del Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa, con avance del 60%

En cuanto a la sistematización del proceso de programación de licitaciones, se reporta avance del 50%

Dirección General de Innovación y Sistemas

Tal como se pudo apreciar en la presentación, en acciones de mejoras, se continua con 7 proyectos entre actualización y mejoras; sin embargo, ha transcurrido un trimestre sin que se manifiesten avances al respecto.

1.- Mejoras en los módulos para generación de contratos agregando plantilla para contratos de servicios relacionados con obra en sistema SAGCO.

2.- Clasificación de Información en el envío a Excel de consultas globales en Sistema de Control de Obras.

3.- Desarrollo de proceso de generación de cédulas financieras en modo de ejecución local con información del Sistema de Control de Obras.

4.- Mejoras en el apartado de registro de solicitud de transferencia del Módulo de Pago de Estimaciones.

5.- Mejoras en el apartado para iniciar el expediente digital de un contrato en Sistema @dig

6.- Mejora en Sistema de Padrón de Contratistas agregando la generación automática de reporte trimestral de transparencia en Excel.

Dirección General de Obras

Tiene contemplado el trabajo coordinado entre las Direcciones Generales de Finanzas y Administración y Dirección General Técnica, para mitigar algunos riesgos identificados dentro del COCODI, por lo que es necesario construir algunos procedimientos que permitan lograr estos objetivos.



De igual forma en el caso del trabajo conjunto con el área de innovación y sistemas, apoyando en una operatividad más eficiente de los actuales sistemas.

Es de suma importancia que las Unidades Administrativas tengan claridad en que los procesos deben de estar debidamente documentados, en el Manual de Procedimientos; así mismo, el Manual de Organización debe reconocer la delimitación de funciones o actividades a cargo del personal. En estos Manuales que urge una revisión y actualización de los mismos, no se reportan avances, pase a las recomendaciones que se han venido planteando

2.- Cuenta Pública y Administración

Dirección General de Finanzas y Administración

1.- Se mantienen los 3 compromisos reportados con anterioridad, por lo que se solicita señalar los porcentajes de avance en la implementación de acciones y los efectos en la eficiencia de la Entidad.

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, y se recomienda al Instituto mantener la atención y desahogo de cualquier acción pendiente, que pueda solventar las observaciones, aclarando que en nuestra estadística se reconocen 29 observaciones en proceso de atención, la diferencia en procedimientos administrativos.

Se mantiene la recomendación en el sentido de mantener oportuna atención solventación de las observaciones determinadas por las diversas instancias fiscalizadoras.

Continúan en proceso 12 auditorías, por parte de la Secretaría de la Contraloría General; así mismo, se tienen 2 auditorías en proceso por parte del Órgano Interno de Control; de estas últimas auditorías, se han estado entregando cédulas parciales de observaciones, por lo que se espera respuesta a la totalidad de éstas, con el propósito de que sean solventadas la mayor parte posible, para el cierre de ambas auditorías.

4.- Transparencia e Integridad

El Instituto ha recibido 64 solicitudes de información, de las cuales 60 fueron competencia del Instituto, 4 fueron declinadas y en recurso en revisión.

Se recomienda mantener la actualización 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, si bien es cierto que las cargas operativas pueden estar definidas, la delimitación que de acuerdo al Manual de Procedimientos y de Organización, requiere definiciones más precisas.

El SEVI requiere de mayor atención, ya que el número de observaciones que se han venido determinando, no se solventan en la oportunidad requerida, de la revisión correspondiente al periodo del 1 de enero a 30 de junio de 2023, se revisaron 40 expedientes, de los cuales se determinaron 29 observaciones, de las cuales se solventaron 11, es decir un 38% aproximadamente.



En virtud de que ya han sido aprobadas las Políticas, Bases y Lineamientos en materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios, aún cuando se efectuó recomendación de que fueran publicadas en el Boletín Oficial, a la fecha no se ha procedido en consecuencia

II).- En su caso, la descripción de las principales problemáticas que obstaculizan el cumplimiento de las acciones de mejora reportadas en proceso y propuestas de solución para consideración del Comité y, en su caso, al Órgano de Gobierno, según corresponda.

Derivado de acontecimientos que se tuvieron en el Instituto el pasado mes de mayo, que terminaron con la baja de personal de mandos medios y superiores, impactando a diversas actividades de la operación, por la incorporación de nuevo personal, todo ello propició una disminución en la dinámica normal del Instituto, por lo que ciertas acciones no se han terminado de implementar con la oportunidad deseada; sin embargo, es parte normal de un proceso de incorporación del nuevo personal al Instituto

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 y de acciones de mejora; con independencia de que conserven los archivos documentales que acrediten los cumplimientos, se mantengan a la disposición del Órgano Interno de Control, para los efectos correspondientes

III).- Conclusión general sobre el avance global en la atención de las acciones de mejora comprometidas y, respecto a las concluidas, su contribución como valor agregado para corregir debilidades o insuficiencias de control interno o fortalecer el Sistema de Control Interno

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 comprometida se considera que aportan valor agregado al efficientar procesos, aún cuando se tienen en proceso, finalmente se espera que se materialice su propósito, con el fin de hacer más eficiente y mejor procesos de control, especialmente en aquellos que tiene que ver con las TIC's.

IV.- Recomendaciones.

La revisión y actualización de Manuales de Procedimientos y Organización, son responsabilidad de la alta dirección, urge llevar a cabo con prontitud las tareas mencionadas, para garantizar una adecuada segregación de funciones y cargas de trabajo, así como una redefinición de tramos de control, ya que seguimos sin avances en estos temas.

En la actualización de Sistemas y Procesos, se recomienda avanzar de manera coordinada entre las áreas, cuidando que las responsabilidades queden también delimitadas y amparadas según la participación de cada persona que intervenga en los procesos que sean modificados.

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature on the right side and several initials at the bottom.



Sin otro particular, le saludo cordialmente.

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

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

C.P. OSCAR GUILLERMO LÓPEZ LÓPEZ

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

[Handwritten signature in purple ink]

[Handwritten mark in purple ink]

[Handwritten signature in blue ink]

Reporte de Avances Trimestral PTAR

[Handwritten signature in blue ink]

[Handwritten signature in blue ink]

[Handwritten signature in blue ink]

[Handwritten signature in blue ink]



Asunto: Reporte de avances trimestrales PTAR

ING. DAVID GUILLERMO PINO HERNÁNDEZ
COORDINADOR EJECUTIVO
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 58 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 TERCER 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.

Dentro del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2023, aprobado en la primera sesión ordinaria del Comité de Control Interno y Desempeño Institucional, se identificaron 15 Riesgos, a los cuales se le establecieron estrategias consistentes en "Monitorear", "Mejorar" e "Implementar". El detalle se muestra en la siguiente tabla:

Total de riesgos	Total de acciones	Estrategias establecidas		
		Monitorear	Mejorar	Implementar
15	33	26	4	3

El programa de Trabajo de Administración de Riesgos a reconocido como Riesgos con mayor probabilidad de ocurrencia el R1, R7 y R14; sin que ello implique que los 12 Riesgos restantes no puedan presentarse, por más baja que sea a clasificación de probabilidad de ocurrencia, a continuación se detallan los riesgos antes mencionados:

Riesgo	Descripción	Probabilidad de ocurrencia
R1	Adquisiciones realizadas sin obtener las mejores condiciones	5
R7	Recibir el Programa General de Obras (PGO) muy tarde	7
R14	Tomar acciones por incumplimiento de los contratistas en la presentación estimaciones y cierres documentales durante la ejecución de la Obra	7

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA.
BLVD. KINO No 1104 COL. PITIC C.P. 83150 TEL. 2149033 EXT. 570
HERMOSILLO SONORA, MEXICO.



En el caso del Riego "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 motivos de 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 disminución de mayor frecuencia en de casos presentados, es preciso señalar que en la reciente revisión de seguimiento al SEVI, se apreció un incremento en la solventación, sin embargo no es suficiente el logro obtenido para considerar que se mantiene bajo control.

Trimestre	Situación trimestral de las Acciones de Control programadas en el PTAR 2023				
	Total de Acciones de control programadas en el trimestre, según PTAR 2023	Acciones de control programadas en el trimestre concluidas	Porcentaje de cumplimiento de las acciones de control en el trimestre	Acciones de control programadas en el trimestre en proceso	Acciones de control programadas en el trimestre sin avance (pendientes)
Tercero 2023	33	0	25%	33	0

Los 15 Riesgos que se encuentran determinados, se identificados con cargo a 5 áreas distintas. 3 corresponden a la Dirección General de Finanzas y Administración, 2 a la Dirección General Técnica, 5 a la Dirección General de Obras, 4 a la Dirección General de Innovación y Sistemas y 2 a la Dirección Jurídica, aclarando que el Riesgo 7 aparece dos veces, ya que es atendido en acciones y áreas distintas, en cada uno de los Riesgos se identificaron las Acciones de Control y Actividades de Control, mostrándose el seguimiento para cada una de ellas, no obstante no se marcan los avances de cumplimiento estimado, sin embargo, en todos se da seguimiento permanente por lo que se estima por trimestre un 25% de avance, mientras que de manera acumulada se estima un 75% al tercer trimestre, en virtud de lo anterior, no se tienen acciones de control concluidas.

Se presenta el catálogo de riesgos:

No.	Riesgo	UA	Prob de ocurrencia
R1	Adquisiciones realizadas sin obtener las mejores condiciones	DGFA	5*
R2	Falta de pago de estimaciones de obra derivado de la falta de recurso ministrado al en	DGFA	3
R3	Expedientes de obras incompletos resultado de falta de entrega documental	DGFA	7*
R4	Obras de mala calidad e inseguras	DGO	2
R5	Incumplimiento de plazos en los tramites administrativos de la obra.	DGO	2
R6	Entrega tardía y finiquito de los trabajos.	DGO	2
R7	Recibir el Programa General de Obras (PGO) muy tarde	DGT	4
R8	Sanciones por incumplimiento en la documentación de la contratación de obras y Adq.	DGT	3
R9	Detención Operativa por Sistemas de Información no disponibles	DGIS	3
R10	Pérdida de información institucional	DGIS	2
R11	Sanciones por Falta de Cumplimiento a la Ley de Transparencia	DGIS	5*
R12	Sanciones por Falta de Cumplimiento al Marco Integrado de Control Interno	DGIS	4
R13	Imposibilidad legal para hacer efectivas las garantías de los contratos de adquisiciones	DJ	2
R14	Tomar acciones por incumplimiento de los contratistas en la presentación de estimaciones y cierres documentales durante la ejecución de la obra	DGO	7*
R15	Daño patrimonial por cancelación indebida de pólizas de fianzas de contratos	DJ	2
	*Mayor probabilidad de ocurrencia		

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA
BLVD KINONÓ 1104 COL PITIC C P 83150 TEL 2146033 EXT 570
HERMOSILLO SONORA, MÉXICO.

Dirección General de Finanzas y Administración

Riesgo	Avances
R1	<p>N/A Los montos de las adquisiciones realizadas en este trimestre se realizaron en apego de la Fracción del Art. 47 para Adjudicación directa por excepción.</p> <p>Se cancelaron anticipadamente los contratos de Fumigación y Combustibles al 3er Trimestre para adherirse a contrato Marco de Oferta Mayor.</p> <p>Se renovó el Comité de Ética e Integridad con los nuevos miembros de esta administración, en el cual se estableció un calendario de capacitación para todo el personal de ISIE con temas relacionados al Comité.</p>
R2	<p>Se realizaron 3 visitas a la Dra. Guadalupe Tejada Para (Directora General de Política y Control Presupuestal) para exponer la situación financiera de ISIE y gestionar el reintegro de recursos pendientes.</p> <p>Al presente trimestre, se informa que se han recibido ministraciones de gasto operativo hasta el mes de JULIO sin embargo, se ha observado en reiteradas ocasiones, que la ministración mensual (\$820,000.00) NO es suficiente para cubrir los gastos operativos del Instituto.</p>
R3	<p>A la fecha el Archivo General reporta avance significativo en la recepción de documentación para integrar a expediente únicos de obra derivado del seguimiento periódico que se ha brindado.</p>

Dirección General Técnica

Riesgo	Avances
R7	<p>Se realizaron las gestiones via correo a la Secretaría de Educación y Cultura y Hacienda y por tal situación se conto con la información en tiempo cumpliendo con el objetivo al 100% del programa.</p> <p>Se recibió la totalidad de la información y cumplimos con el 100% de lo solicitado para ejercerse en obra y equipamiento.</p>
R8	<p>Se atendió oportunamente.</p> <p>Se cumplió en un 100% para el trimestre, por ser de monitoreo.</p>

Dirección General de Innovación y Sistemas

Riesgo	Avances
R9	Actividad de Control operando
R10	Actividad de Control operando
R11	Actividad de Control operando
R12	Actividad de Control operando

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

Dirección General de Obras

Riesgo	Acciones
R1	<p>Se verifica que los controladores involucrados en el proceso cumplan con los requisitos del puesto.</p> <p>SE participa en programas de capacitación en línea del INFED donde se impartirán temas como Supervisión Técnica, Rol de la Obra, Ejecución de Obra, Supervisión de aspectos estructurales, etc.</p> <p>En este trimestre no se ha realizado ninguna capacitación.</p> <p>Se elaborará una reunión de trabajo en el cuarto trimestre de año para establecer la forma en que se documentará la visita a obras.</p> <p>Se elabora formato para el control de pruebas de calidad en las obras lo anterior se anexa a los formatos suministrados por la Dirección de Finanzas.</p> <p>Dicho formato se incluye en las instrucciones de obra de cada contrato.</p> <p>Se cuenta con procedimiento para que el Residente de Obra tenga acceso a la documentación requerida de la obra y sea salvaguarda al contrato.</p> <p>Procedimiento BE-DOO-PCD, usualmente se encuentran en ejecución.</p> <p>Se realizará reunión en el segundo trimestre con la Dirección General Técnica para el seguimiento de este procedimiento.</p> <p>En sistema EC Flow el Residente de Obra entrega mesa y agenda proyecto y catálogo de conceptos realizado por el área de proyectos u otros. En caso de presentarse incidencias al inicio o durante la ejecución de los trabajos se elabora la Bitácora de Información de Obra (BIO).</p> <p>Establecer un padrón de contratistas que acrediten la capacidad para la ejecución de obras con base en la documentación presentada y en la experiencia que se les tenga en la ejecución de obras programadas en el IMR.</p> <p>El área de Supervisión de obras recibe carga de trabajo anual para distribuirlo equitativamente entre los Residentes de Obra, en caso de haber exceso de trabajo en una zona de supervisión se toman las medidas correspondientes para acudir al Resorte o Resorte como asignar otros Residentes de obra a su zona.</p>

Riesgo	Acciones
R1	<p>Establece procedimientos para cumplir con lo que se indica para abatir este riesgo.</p> <p>La Dirección General de Obras tiene un procedimiento para el control de límites de asignaciones BE-DOO-PCD mediante el cual se controla y se toman medidas para que el contratista asista dentro de su zona.</p> <p>Elabora un reporte periódico del cumplimiento de los plazos de ejecución por parte de los contratistas.</p> <p>Se da estado prestando esta información en las reuniones del Comité de Obras Públicas del ISIE donde se lleva el control del cumplimiento y dentro de la Dirección General de Obras se realiza dicho control hasta dos veces por semana y se analiza regularmente con todos los Directores Generales.</p>
R2	<p>Se monitorea regularmente el cumplimiento de entrega de las obras en los reportes que se presentan en el seno del Comité de Obras Públicas del ISIE y en reuniones de seguimiento.</p>
R3	<p>Genera un reporte para monitorear los plazos de acuerdo a la normalidad y a los procedimientos.</p>
R4	<p>Genera un reporte para monitorear los plazos de acuerdo a la normalidad y a los procedimientos.</p>

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA,
 BLVD. KINO No. 1104 COL. PITIC C.P. 83150 TEL. 2146033 EXT. 579
 HÉRMOSILLO, SONORA, MÉXICO.

Dirección Jurídica

Riesgo	Avances
R13	el día 08 de octubre se inicio con el procedimiento de la reclamación de fianza del contrato de adquisiciones que estaba a favor de ISIE
R15	

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.

No se identifican situaciones que hayan implicado un problema que obstaculice el cumplimiento de las acciones de control implementadas, en todo caso o que si ocasiono cierto impacto en la oportunidad de las medidas adoptadas fue el proceso de bajas y altas de personal que recientemente se presentaron a nivel de mandos medios y superiores en el Instituto, por lo que se esperaba que para el próximo trimestre se avance con mayor comodidad en cuanto a la implementación de acciones a seguir, en cada caso.

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.

Con independencia de las acciones de seguimiento que se reportan para cada uno de los Riesgos, se exhorta a que las medidas adoptadas relean mayor impacto en los logros obtenidos, ya que desde tiempo atrás se viene dando seguimiento y no se logra abatir la problemática, ya que vemos que de manera continua se materializa el riesgo, especialmente en aquellos casos de mayor probabilidad de ocurrencia, y no es porque las medidas adoptadas sea inadecuadas o los controles insuficientes, mas bien se siguen presentando por no dedicar el tiempo y fuerza de trabajo necesarios para obtener los resultados esperados.

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 Velez Villa. - Director 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

**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 670
 HERMOSILLO SONORA, MEXICO.

NOVENO PUNTO. RESUMEN DE ACUERDOS

En el transcurso de la sesión se tomaron dos Acuerdos, mismos que se detallan a continuación:

Acuerdo	Fecha Compromiso	Responsable
Solicitar capacitación ante la Dirección General de Desarrollo Administrativo, sobre funcionamiento del COCODI, MICI y MAMICI; la cual deberá quedar impartida en el transcurso del trimestre	15/Dic/2023	Titular de Coordinación Ejecutiva, Titulares de Unidades Administrativas y Dirección Jurídica
Llevar a cabo la instalación del Comité de Transparencia, dentro del cuarto trimestre	15/Dic/2023	Titular de Coordinación Ejecutiva y Titular de la Dirección General de Innovación y Sistemas

DECIMO PUNTO ASUNTOS GENERALES

Toma la palabra la Lic. Rosa Emma Ruiz Gutiérrez, felicita al equipo por el ejercicio y reitera el apoyo por cualquier duda o asesoría, por parte de control interno que cuenten con ello, también hace una invitación para la autoevaluación

También menciona la Ing. Flor María Cota García, de nueva cuenta invita a la participación en la autoevaluación, menciona que a haber una capacitación por una mejora que se hizo en dicho programa.

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 veintiséis minutos del mismo día, se dio por terminada la sesión.

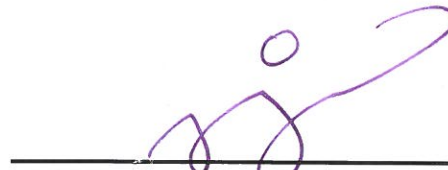
DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS



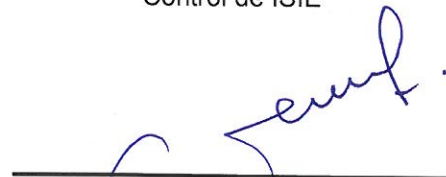
Presidente
Ing. David Guillermo Pintor
Hernández
Coordinador Ejecutivo de ISIE



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 Técnico del
ISIE



Vocal G

Ing. Manuel de Jesús Flores Bareño
Jefe de Departamento de Control
Interno y Normatividad del ISIE


Personal Invitado adscrito al ISIE




C.P. Velia Zaira Haro García
Directora de Finanzas del ISIE



C.P. María Icela Cuen Montaña
Directora de Presupuestos del ISIE




C.P. Arturo Bloch Salcido
Director de costos, contratos y
licitaciones del ISIE

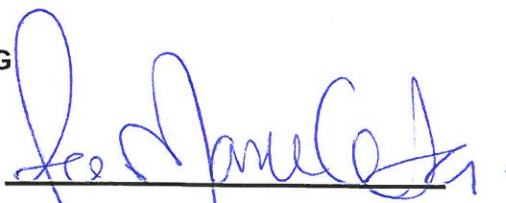


Lic. Christian Guadalupe Herrera
Hernández
Jefe Notificador del ISIE

Invitados SCG



Lic. Rosa Emma Ruiz Gutiérrez
Directora de Sistemas de Control
Interno Institucional



Ing. Flor María Cota García
Jefa de departamento de
seguimiento y formación de los
sistemas de Control Interno
Gubernamental