

**MINUTA DE REGISTRO DE SESIÓN,  
SESIÓN CUARTA ORDINARIA  
DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL  
DEL INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA  
“ACTA 004”**

**COCODI-OR 004/ISIE- 2023-4TA.**

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las trece horas del diecisiete de enero del año dos mil veinticuatro, 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, CC. Haydeé Ochoa Amado, Directora General de Obras y vocal; CP. Juan Alberto López García, Director General Técnico y vocal; CC. Jesus Alberto Cambuston Cárdenas en su carácter de representante SIDUR e invitado; CC. Manuel de Jesús Flores Bareño jefe de control interno y normatividad y enlace de control interno; CC. Arturo Bloch Salcido, Director de Costos, Contratos y Licitaciones vocal e Invitado; C.P. Velia Zaira Haro García, Directora de Finanzas e Invitada; Lic. Christian Guadalupe Herrera Hernández en calidad de Invitada de la Dirección Jurídica; CC. Edna Marisol García Meza representante de Contraloría General en su carácter de invitada y vocal; con la finalidad de dar cumplimiento a lo establecido en el Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora y en el “Título Cuarto Comité de Control y Desempeño Institucional” de su Manual Administrativo, se procede a llevar a cabo la sesión COCODI-OR 004/ISIE-2023-4TA del Comité de Control y Desempeño Institucional que en lo subsecuente se denominará COCODI.

Bajo el siguiente orden del día:

**1. Lista de Asistencia de los Integrantes del COCODI**

En uso de la voz el secretario ejecutivo procede al pase de lista, constatando la presencia de todos los convocados; acto seguido cede el uso de la voz al Coordinador Ejecutivo y Presidente del comité, a efecto de continuar con el desarrollo de la reunión.

**2. Bienvenida y presentación de integrantes.**

El presidente de este comité, procede a dar la bienvenida a los integrantes del comité y continua conforme al tercer punto del orden del día.

**3. Verificación y declaración de Quórum.**

Una vez que el vocal ejecutivo constato la asistencia de los invitados, el Presidente del Comité declara la existencia del quorum legal, con lo cual se da inicio a los trabajos, continuando al siguiente punto del orden del día.

**4. Lectura y Aprobación del Orden del día propuesto.**

En uso de la voz el Vocal Ejecutivo procede a dar lectura al orden del día, tal como fue descrito con anterioridad sometiéndose a la aprobación, por lo que se solicita levantar su mano, aprobándose por unanimidad de los presentes.

- 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:

**5. Lectura y/o ratificación de la minuta de la sesión anterior COCODI-OR 003/ISIE-2023-3RA**

Por lo que el CP. Oscar Guillermo López López, solicita se dispense la lectura y se apruebe el acta número COCODI-OR 03/ISIE-2023-3RA, de la sesión de COCODI de fecha 18 de octubre del 2023, en virtud que no hay observaciones a la misma.

COCODI-OR 004/ISIE-2023/4TA

y se encuentra debidamente firmada por quienes intervinieron, como constancia de ello, por lo que se solicita levantar su mano, en señal de aprobación para efectos procedentes.

**6. Seguimiento de acuerdos de sesiones anteriores.**

No. De Acuerdo	Acuerdo	Seguimiento	Estatus
14-03/ISIE-2022-3er	Se aprueba acuerdo en el sentido de agilizar el proceso de Solventación de las observaciones de la auditoría financiera 2021 que realizó el OIC, y que a la fecha requieren ser analizados los saldos y movimientos, y en su caso proceder a la debida integración y depuración de las cuentas observadas.	De las tres observaciones de la auditoría financiera se entregó información adicional para su revisión y se está en espera de la resolución del OIC. Se continúan los trabajos de depuración en acuerdo a lineamientos con el OIC.	93%
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.	Las Recomendaciones 38, y 40 de la Auditoría Integral 2022AE0109010165, se envió respuesta el 19 de septiembre, de la cual nos responden que se encuentra pendiente proporcionar la información de la evaluación de las necesidades de capacitación, así como su respectiva programación actualizada, por parte de Innovación y Sistemas.	85%
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.	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 los informes serán presentados a partir del 2024.	100%
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.	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 informes serán presentados a partir del 2024.	100%
003/ISIE-2022-4OR	Se Acuerda crear una mesa de trabajo o Comité de seguimiento al análisis y depuración de saldos con antigüedad, iniciando con aquellas cuentas que se	Se tuvieron avances de depuración, obras ya entregó su conciliación, falta elaborar pólizas por parte de Contabilidad para solventar el 100% de las observaciones de la Auditoría	85%

	relacionan con observaciones pendientes de solventación.	Integral Financiera, Presupuestal y Desempeño.											
004/ISIE-2022-4OR	<p>Se Acuerda programación de fechas para celebración de sesiones ordinaria trimestrales del COCODI, las cuales quedan sujetas a disposición de la Dirección General de Desarrollo Administrativo.</p> <table border="1"> <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 total en la última de cuatro sesiones para 2023.	100%
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	<p>Se solicita por parte del Titular del OIC, trabajar en actualización de Manual de Procedimientos y en su caso del Manual de Organización, por las distintas unidades administrativas; se recomienda actualización integral; sin embargo, en <u>primera etapa</u> actualizar temas relativos a disposiciones legales de:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1).-Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios el proyecto de Programa Anual de Control Interno 2023.</li> <li>2).- Procedimiento de registro y seguimiento en integración de expedientes (SEVI), conforme a la participación de áreas que intervienen.</li> <li>3).- Revisión y en su caso actualización de plataforma (SIR).</li> <li>4).- Portal Obras Transparentes, establecer procedimiento sobre personal responsable de su actualización.</li> <li>5).- Registros de actualización de alta de Contratos en Compranet Sonora y federal.</li> </ol>	Se empezará a trabajar en la actualización.	5%										
003/ISIE-2023-1OR	Mantener actualización en Compranet Sonora y Federal, según corresponda, de los contratos que se generen	Se subió el 100% de los contratos 2023 a la plataforma Compranet por parte del departamento de Bienes y Servicios de la DGFA.	100%										

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

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, menciona la condición de los estatus de los acuerdos de cada uno, refiere que el acuerdo 15b presenta el 93 % consecutivamente 85% y 100% esas van en observancia de darles respuesta.

También menciona que consecutivamente se dan los acuerdos 16 y 003, estamos ya cumpliendo respectivamente al 100% en la primera y al 85% en el acuerdo de la 003, en esta se esta considerando crear una mesa de trabajo, la siguiente la 004 estamos presentándola al 100%, en los que si estamos quedando al 5% es en la 001, la 003 refiere a la actualización de compranet es competencia de finanzas y administración y estamos cubiertos al 100%.

Toma la palabra el C.P. Oscar Guillermo López López, recomienda que se han reforzadas las acciones a seguir en los acuerdos pendiente de cumplimiento, en ellos tenemos uno importante que prácticamente no hay avance es el de la actualización de manuales y procedimientos, pide que se valla trabajando en los temas prioritarios para ir reforzando los tramos de control y generar mayor transparencia.

También menciona que las observaciones que se encuentran al 85% que hay seguimientos pendientes de depurar, de análisis y de información, pide que se lleve acabo las acciones que se habían acordado.

## 7. DESAHOGO DE TEMAS.

### A) CONTROL INTERNO

#### 1. Resultados de la evaluación de control interno 2023.

AMBIENTE DE CONTROL	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
MOSTRAR ACTITUD DE RESPALDO Y COMPROMISO	4.8 Pts.	26.4 Pts.	48.0 Pts.	79.2 %
EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA	20.0 Pts.	58.34 Pts.	0.0 Pts.	78.33 %
ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD	2.76 Pts.	34.48 Pts.	40.68 Pts.	77.93 %
DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL	0.0 Pts.	18.68 Pts.	55.79 Pts.	74.47 %
ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS	5.33 Pts.	33.0 Pts.	30.0 Pts.	68.33 %
<b>Total</b>				<b>75.65%</b>
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
DEFINIR OBJETIVOS	4.0 Pts.	17.5 Pts.	60.0 Pts.	81.5 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS	7.74 Pts.	32.26 Pts.	35.48 Pts.	75.48 %
CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN	5.31 Pts.	26.2 Pts.	34.34 Pts.	65.84 %
IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO	1.54 Pts.	14.87 Pts.	47.95 Pts.	64.36 %
<b>Total</b>				<b>71.8%</b>
ACTIVIDADES DE CONTROL	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL	1.38 Pts.	17.07 Pts.	56.9 Pts.	75.34 %
DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN	1.04 Pts.	17.66 Pts.	60.39 Pts.	79.09 %
IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL	0.0 Pts.	16.58 Pts.	58.94 Pts.	75.53 %
<b>Total</b>				<b>76.65%</b>
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD	0.0 Pts.	16.14 Pts.	52.46 Pts.	68.6 %
COMUNICAR INTERNAMENTE	3.72 Pts.	20.31 Pts.	51.0 Pts.	75.04 %
COMUNICAR EXTERNAMENTE	10.97 Pts.	63.22 Pts.	0.0 Pts.	74.19 %
<b>Total</b>				<b>72.61%</b>
SUPERVISIÓN	NIVEL ESTRATEGICO	NIVEL DIRECTIVO	NIVEL OPERATIVO	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN	8.77 Pts.	36.17 Pts.	29.04 Pts.	73.97 %
EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS	5.67 Pts.	32.0 Pts.	35.66 Pts.	73.33 %
<b>Total</b>				<b>73.65%</b>

Toma la palabra el Ing. Francisco Javier Ruiz Valenzuela, menciona lo presentado por el Órgano de Control Interno y los principios de control, lo concerniente al ambiente de control estamos al 75.65, administración de riesgo 78.8, actividades de

control 76.65, información y comunicación 72.61 y supervisión al 73.65, esto generando un promedio de 74.04, al cierre del 2023.

## 2. Cierre de programa de trabajo de control interno 2023.

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	DI
Ambiente de control	P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional.	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			50%		
		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			100%		
		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		80%			
Administración 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	100%	60%	50%	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	90%	50%	50%	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%

Toma la palabra el Ing. Francisco Javier Ruíz Valenzuela, menciona que recopilando la información de las diferentes áreas, tenemos la tabla, se refiere al principio 04, que se encuentra al 50% menciona que hay que llevar a cabo la evaluación de la expectativa de competencia profesional, el punto de interés 02 y 03 se esta cumpliendo al 100%, menciona el principio 05, punto de interés 01, estamos al 25%, esto con fecha promesa del próximo viernes tener calendarizado para el desahogo del programa.

Toma la palabra el C.P. Oscar Guillermo López López, menciona tomar un acuerdo en el sentido de las actividades de control que no fueron alcanzadas al 100% de acuerdo a los principios y puntos de interés, valorar la inclusión en el programa 2024, aquellas que estén teniendo un impacto fuerte dentro de lo que es la operación dentro del instituto, lo somete a aprobación y se aprueba.

## 3. programa de trabajo de control interno 2024 para su aprobación.

Toma la palabra el Ing. Manuel de Jesús Flores Bareño, menciona que no se presento el programa de trabajo de control interno para el 2024, por falta de comunicación en el documento, no se termino el estudio de dicho tema, por causas ajenas a la voluntad de la persona responsable de su elaboración.

El C.P. Oscar Guillermo López López, menciona que se tiene que hacer una propuesta formal por que no se esta presentado el programa, se tiene que dejar como un punto de acuerdo para la siguiente reunión, pero se sugiere que para la siguiente semana se elabore el programa y se circularice y mandarlo a los integrantes, lo somete a aprobación y se aprueba.

#### 4. Reporte anual del comportamiento de los riesgos.

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, menciona la actividad de control para las adquisiciones por proceso de licitación pública, se han estado realizando en apego a la fracción del artículo 47, para adjudicación directa por excepción, en el siguiente punto donde se aplicó control preciso establecido por Oficialía Mayor, todos los contratos por disposición de la misma que se solicitaron, se están realizando adheridos a los contratos marcos así fueron adheridos para el 2023.

También menciona que ahorita nos encontramos en espera de los lineamientos para adherimos a los contratos marcos para este 2024, se han estado tomando las capacitaciones realizadas por el comité de ética e integridad para todo el personal de ISIE, así como las capacitaciones de CECAP.

Al cierre del cuarto trimestre se informa que se recibió el 100% de la admiración del gasto operativo, además el aumento del gasto de obra que se utilizó para gasto operativo; así mismo, se realizó la gestión del reintegro del recurso pendiente 2022.

Toma la palabra el C.P. Juan Alberto López García, menciona el riesgo numero 7, habla de recibir el programa muy tarde esa es una actividad de control y el área de planeación verifica que esos indicios no se generen a través de la gestión oportuna de las solicitudes hasta las instancias correspondientes, para que tengamos los recursos en tiempo en forma para cumplir los compromisos con los cuales en tiempo.

También menciona que dentro de ese riesgo también se encuentra realizar gestiones formales por parte de cambios validaciones de obras que están en proceso y también el área de planeación de la Dirección General Técnica, se recibe el total de la información se trabajo en tiempo y se cumplió al 100% en todo este ejercicio de obra.

Continuando con el riesgo numero 8, sanciones por incumplimiento en la documentación de la contratación de obras y adquisiciones, la falta de atención en la documentación que se requiere en el expediente también se trabajó esta área de control dando atención inmediata a los reportes de dicha documentación faltante que se presenta en las áreas integrándola y enviándola al archivo en trámite.

Dentro de ese mismo riesgo menciona que falta de implementar controles en cuanto a la entrega y recepción de documentos en el expediente técnico también se trabajo con el control de presentar un check-list de toda la integración de los documentos.

Toma la palabra la Ing. Haydee Ochoa Amado, menciona que por parte de la Dirección General de Obras, se tiene el riesgo 4, que es referente a la calidad y experiencia del personal de supervisión, menciona que ahí se a estado trabajando en reuniones y capacitaciones con los supervisores para mitigar el riesgo, dentro de las acciones se busca que el supervisor cumpla con el perfil, también se a echo convenio con la diferentes instituciones para que den cursos de capacitación al personal mencionado, también se a monitoreado a los supervisores para que cumplan con la calidad de las obras en el trimestre pasado no se llevaron a cabo dichas acciones por el un trimestre muy cargado para la dirección de obras.

Menciona en riesgo 5, es incumplimiento en el plazo de los tramites administrativos de obras, este es un riesgo que esta en constante seguimiento en relación a poder cumplir en los plazos que se establecen en los contratos, sin embargo, se sigue dando seguimiento teniendo reuniones con los contratistas para poder minimizar este riesgo, también se realiza un monitoreo a todas y cada una de las obras.

El riesgo numero 6, referente a la entrega tardía de los finiquitos en relación a los periodos que marca la ley para realizar estas actividades, también menciona el riesgo 7, que son sanciones por incumplimiento en la documentación en cada una de las estimaciones cuando existe un atraso ahí se elabora el documento donde se le avisa al contratista de algún atraso.

Toma la palabra el Ing. Francisco Javier Ruiz Valenzuela, referente al riesgo 11, detención operativa por sistemas de información no disponible, menciona que obviamente ya se encuentra una actividad de control operando esto es una actividad permanente, la falla de los servidores es una tarea permanente, al igual que todos los riesgos son un total monitoreo permanente.

Toma la palabra el Lic. Oliver Flores Bareño, menciona en relación al riesgo 15, en cuanto a la implementación legal para hacer efectivas las actividades de control de los contratos de adquisición, refiere que la propia ley de adquisición de arrendamientos en el factor de descripción da la facultad para obligar a los proveedores del instituto garantizar sus trabajos y que se vuelvan obviamente a favor y a satisfacción de las entidades cuando así se le sean requeridas, para esto en su momento el reglamento interno no preveía legalmente esa acción por lo que en su momento se reformó y se actualizó para su aprobación y la evidencia obviamente esta en el propio reglamento interior actual.

El seguimiento que se le a dado a este riesgo fue a partir del pasado 6 de octubre que ya se inició con el procedimiento de reclamación de dicha fianza de nuestra parte, así mismo actualmente el contratista representante de la misma que es Francisco García Peñuñuri, ya esta en platicas para hacer llegar por las vías correspondientes el anticipo reclamado.

## **5. Plan Anual de Trabajo de Control Interno 2024**

Toma la palabra el C.P. Oscar Guillermo López López, refiere que a como lo mencionó el Ing. Manuel de Jesús Flores Bareño, que al igual que el programa de control interno, no se tiene elaborado se va presentar en la siguiente reunión, bajo la misma condición de elaborarlo ala brevedad posible, para tener elementos de poder continuar con los trabajos dentro del comité, lo somete a autorización, se autoriza.

## **6. Exponer las acciones de mejora de su unidad de administración y las de soporte requerirán.**

Toma la palabra la Lic. Karla Beatriz Norzagaray Huerta, en seguimiento de los acuerdos de la segunda reunión ordinaria del Grupo Interdisciplinario para la Valoración y Conservación de Archivo, se realizó la baja documental de la serie 6C.5 de Propuestas no ganadoras, la cual fue aprobada por unanimidad. La ceremonia tuvo lugar el miércoles 29 de noviembre a las 11:00 a.m. en la Extensión de Archivo de Concentración, ubicada en Calle Ejido #241 esquina con Alejandrina, Colonia Pedregal de la Villa, Hermosillo, Sonora.

La ceremonia de inicio de baja contó con la presencia de: • Mtro. Ramsés Valdez Zúñiga: Coordinador de Sujetos Obligados, representante del Boletín Oficial y Archivo del Estado de Sonora. • Dra. Amparo Angélica Reyes Gutiérrez: jefa de Departamento de Archivo Histórico, representante del Boletín Oficial y Archivo del Estado de Sonora. • Lic. Bernardo Urquijo Lugo, Coordinador de Seguimiento, Representante del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora (DIF). • Lic. Israel Escobar Mérida, Representante de la empresa recicladora REM Sonora S.A. de C.V • Personal que forma parte del Interdisciplinario para la Valoración y Conservación de Archivo.



Así mismo se documenta la posterior recolección del material de reciclaje

**Proceso de Recolección:**

- Fecha de Inicio: 4 de diciembre
- Fecha de Conclusión: 6 de diciembre

2. Con el propósito de dar cumplimiento a la meta programada para el cuarto trimestre del ejercicio 2023 "Cursos de Capacitación sobre Equidad de Género" y la cual se refiere a la promover la asistencia a dichos cursos para la capacitación y el desarrollo de los empleados, se llevó a cabo el día 13 de diciembre de 2023 el curso "EQUIDAD DE GENERO Y SERVICIO PÚBLICO", impartido por la Lic. Ana Gabriela Rodríguez Pérez; logrando con ello un cumplimiento al 100% de esta Meta.



3. Personal Administrativo y de Archivo, asistió en forma presencial y virtual al III Congreso de Archivos, impartido por la Red de Archivistas de Sonora, AC, los días 7 y 8 de diciembre 2023.



4. Se realizó la captura del 100 % de contratos 2023 en compranet:

No. de Licitación	Procedimiento	Concepto de Contrato	Oficio de Autorización	Estatus
ADA 92605987-014-2023	CONTRATO MARCO	SERVICIO DE LIMPIEZA		<a href="#">Aprobada</a>
ADA 92605987-013-2023	SERVICIOS PROFESIONALES, ASESORIA, CAPACITACIÓN Y OTROS	SERVICIOS PROFESIONALES ESPECIALIZADOS EN CONSULTORÍA		<a href="#">Aprobada</a>
ADA 92605987-012-2023	CONTRATO MARCO	SERVICIO DE FOTOCOPIADO		<a href="#">Aprobada</a>
ADA 92605987-011-2023	CONTRATO MARCO	SUMINISTRO Y CONTROL DE COMBUSTIBLES PARA VEHICULOS AUTOMOTORES TERRESTRES		<a href="#">Aprobada</a>
ADA 92605987-010-2023	CONTRATO MARCO	SERVICIO DE PUNTAJE		<a href="#">Aprobada</a>
ADA 92605987-009-2023	CONTRATO MARCO	ADQUISICIÓN DE MATERIALES ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA		<a href="#">Aprobada</a>
ADA 92605987-008-2023	CONTRATO MARCO	MANUTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO AL PARQUE VEHICULAR		<a href="#">Aprobada</a>
ADA 92605987-007-2023	ADQUISICIÓN	ADQUISICIÓN DE MATERIALES Y ÚTILES PARA EL PROCESO DE IMPRESIÓN Y BIENES INFORMÁTICOS		<a href="#">Aprobada</a>
ADA 92605987-006-2023	SERVICIO	SERVICIO DE LIMPIEZA		<a href="#">Aprobada</a>
ADA 92605987-005-2023	SERVICIO	SERVICIO DE FOTOCOPIADO		<a href="#">Aprobada</a>
ADA 92605987-004-2023	ADQUISICIÓN	SERVICIO DE LIMPIEZA		<a href="#">Aprobada</a>
ADA 92605987-003-2023	SERVICIOS PROFESIONALES, ASESORIA, CAPACITACIÓN Y OTROS	ARRANDEAMIENTO DE SERVIDOR INTERNO		<a href="#">Aprobada</a>
ADA 92605987-002-2023	SERVICIO	SERVICIO DE JARDINERÍA		<a href="#">Aprobada</a>
ADA 92605987-001-2023	SERVICIO	SERVICIO DE PUNTAJE		<a href="#">Aprobada</a>

5. El día 23 de noviembre 2023, se concluyó la Donación de Bienes Mueble, dando cumplimiento a la cláusula cuarta del Convenio de Colaboración celebrado entre el Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa y DIF Sonora, de fecha 07 de marzo 2023.

### ACTA ENTREGA-RECEPCIÓN DE DONACIÓN DE BIENES MUEBLES


En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 11 horas del día 23 de Noviembre del año 2023, reunidos en las instalaciones que ocupa el Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa, sitio en Boulevard Francisco Eusebio Kino, Colonia Pitic, C.P. 83150, comparecen como representantes legales por parte de Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa (ISIE), el C. Ing. David Guillermo Pintor Hernández (Coordinador Ejecutivo) y por el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora (DIF), la C. Lic. Lorenia Iveth Valles Sampedro (Directora General del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Estado de Sonora), así como el Subdirector de Bienes Y Servicios del ISIE, el C. Ing. Julio César Arellano Tánori y el Subdirector de la Unidad de Servicios Generales del DIF Sonora, el C. Manuel Peralta Coronado, y como testigos de asistencia, la Directora de Finanzas de ISIE la C. C.P. Velia Zaira Haro García y el Asistente Administrativo del Órgano de Control Interno de ISIE el C. C.P. Francisco Javier Espinoza García; con la finalidad de formalizar la Entrega-Recepción de la donación de bienes muebles, aprobada por el Consejo Directivo del Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa, en Sesión Ordinaria No. XCIX, con fecha del 27 de abril del 2023, en los siguientes términos:

En uso de la voz, el C. Ing. Julio César Arellano Tánori, manifiesta que en cumplimiento a la cláusula cuarta del Convenio de Colaboración celebrado con el Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa y DIF Sonora, de fecha del 07 de marzo del 2023, y al ser designado como encargado para realizar el trámite para la entrega formal correspondiente; en este acto hace constar que procede a hacer la entrega física de los siguientes bienes:


#### RELACIÓN DE BIENES A DONAR

No.	NÚMERO DE INVENTARIO	DESCRIPCIÓN DEL BIEN MUEBLE	NÚMERO DE SERIE SAP	SITUACIÓN ACTUAL DE LOS BIENES	DESTINO	ACTA
1	8000000019	LAPTOP	5CB2051SP5	DESECHO	DONACIÓN DIF	XCIX, ANEXO 20
2	8000000026	MICROGRABADORA	39492	DESECHO	DONACIÓN DIF	XCIX, ANEXO 20
3	8000000034	COMPUTADORA	707397478	DESECHO	DONACIÓN DIF	XCIX, ANEXO 20
4	8000000036	MULTIFUNCIONAL	CN89B8D68C	DESECHO	DONACIÓN DIF	XCIX, ANEXO 20
5	8000000037	IMPRESORA	US6BQ1405W	DESECHO	DONACIÓN DIF	XCIX, ANEXO 20
6	8000000042	COMPUTADORA	707397483	DESECHO	DONACIÓN DIF	XCIX, ANEXO 20
7	8000000051	COMPUTADORA (LAPI)	9C8W5P1	DESECHO	DONACIÓN DIF	XCIX, ANEXO 20
8	8000000082	COMPUTADORA	407161302	DESECHO	DONACIÓN DIF	XCIX, ANEXO 20
9	8000000109	IMPRESORA	2D4G991	DESECHO	DONACIÓN DIF	XCIX, ANEXO 20
10	8000000110	LAPTOP	99051602H	DESECHO	DONACIÓN DIF	XCIX, ANEXO 20

Toma la palabra el C.P. Juan Alberto López García, menciona como punto número 1, la digitalización del padrón de contratistas y/o proveedores que ya se encuentra en un avance del 80% y como punto número 2, la sistematización del proceso de programación de licitaciones que ya se encuentra con un avance del 60%.




**CONTROL INTERNO**  
ACCIONES DE MEJORA




**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 80%)**
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 60%)**

Toma la palabra el Ing. Francisco Javier Ruiz Valenzuela, menciona los 6 puntos de mejora los cuales se pueden apreciar en la presentación de la Dirección General de Innovación y Sistemas.




**CONTROL INTERNO**  
ACCIONES DE MEJORA




**ACCIONES DE MEJORA 2023**  
**DIRECCIÓN GENERAL DE INNOVACIÓN Y SISTEMAS**

- Mejoras en los procesos de recepción y consulta de trámites en sistema ISIETrack
- Adaptaciones en sistemas Estimático y SAGCO para incluir la Retención de ISR en anticipos y estimaciones de Contratistas con Régimen Fiscal RESICO
- Mejoras en el envío de información a Excel desde Consultas Globales en Sistema de Control de Obras
- Incorporación de 12 formatos para la generación automática de documentos de INIFED en sistema SAGCO
- Actualización de plantilla para Contrato de Adquisiciones en modalidad de Adjudicación Directa y Recurso Estatal en sistema SAGCO
- Mejoras en el apartado de Planeación agregando módulo para Programa Global de Obra en Sistema de Control de Obras

Toma la palabra la Ing. Haydee Ochoa Amado, menciona los dos puntos de la presentación de la Dirección General de Obras, los cuales mencionan, establecer mecanismos o procedimientos de las direcciones generales para mitigar los riesgos y también hacer cambios en los sistemas de información que permitan identificar las fallas en los plazos establecidos.



**CONTROL INTERNO**  
ACCIONES DE MEJORA



**ACCIONES DE MEJORA 2023**  
**DIRECCION 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)**

### 8. calendario de sesiones para 2024.


Toma la palabra el C.P. Oscar Guillermo López López, menciona que se pasaría aprobación para que quede considerado como punto de acuerdo también para presentarse junto con el programa y el plan para el 2024.

## 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.



**2 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.


También la Lic. Karla Beatriz Norzagaray Huerta, menciona que, en relación a los estados financieros correspondientes al tercer trimestre del 2023, se entregaron todos en tiempo y forma a la subsecretaría de egresos, así como el informe trimestral correspondiente, es importante señalar que la evaluación que nos realizaron en CEBAC tuvo como resultado el 100%, quedo pendiente el ultimo trimestres los resultados estarán a finales del 2024.

Toma la palabra el C.P. Oscar Guillermo López López, menciona que en relación a los pasivos que traemos observación que incluso no se han entregado todavía, pero dentro del informe estamos observando que hay saldos con antigüedad, se pide ya una vez aprovechando las acciones que se están emprendiendo, que se aceleren los procesos de depuración en su caso y análisis de las cuentas que presentan algún retraso.

### 3. FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍAS ESTATUS DE OBSERVACIONES PENDIENTES AL 4TO. TRIMESTRE 2023.


Toma la palabra el C.P. Oscar Guillermo López López, menciona la estadística que se tiene conciliada con el área de seguimiento del propio Instituto, sin embargo, hay unas observaciones de Auditoria Superior de la Federación, que están considerando por que no se han tenido las bajas correspondientes por que se encuentran en procedimiento de solventación.

Pide que se aceleren la solventación de estas observaciones y también menciona que en el caso del ISAF, ahí se traía un asunto de seguimiento, que al parecer no se a entendido o se le dio un enfoque distinto aquí lo que se necesita es un catálogo de las medidas preventivas que se han tomado de acuerdo a las observaciones que a emitido el ISAF, y que se este trabajando sobre un reporte para ver los avances en los compromisos que se tiene por parte de la identidad, por que no se quisiera estar cayendo en observaciones recurrentes lo somete a votación y se aprueba.



## FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA

### 3.2 OBSERVACIONES



---

**OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR AL 31 DE DICIEMBRE 2023**

ENTE	AUDITORIA	OBS.	RESPONSABLES
<b>ASF (11)</b>			
ASF/2012	0562-DS-GF	2	DGFA
ASF/2013	0682-DS-GF	2	DGFA
ASF/2016	1508-DS-GF(FAM)	2	DGO
ASF/2017	1367-DS-GF(ESC. AL CIEN)	1	DGO/DGFA
ASF/2021	1672-DS-GF(FAM)	2	DGFA
ASF/2022	1736-DS-GF(REMANENTES DEL FAM)	2	DGFA
<b>OIC (17)</b>			
OIC/2021	INFORME INTEGRAL 2021	3	DGFA
OIC/2022	INFORME INTEGRAL 2022	14	2 DGFA Y 10 DGO, 2 DGT
<b>ISAF (7)</b>			
ISAF/2016	CUENTA PÚBLICA 2016	3	DGO
ISAF/2017	CUENTA PÚBLICA 2017	1	DGT/DGO
ISAF/2022	CUENTA PÚBLICA 2022	3	1 DGFA Y 2 DGO
<b>CONTRALORÍA (7)</b>			
CONTRALORÍA	PERIODO 14 SEPT. 2015 AL 12 SEPT. 2021.	2	DGFA
CONTRALORÍA	AUD. No. 01-ESC.CIEN21ISIE/2022	5	DGFA/DGT/DGO
<b>TOTAL</b>		<b>42.</b>	

#### 4. TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

Toma la palabra el Ing. Francisco Javier Ruiz Valenzuela, menciona las solicitudes de acceso a la información atendidas las cuales fueron 72 en su totalidad.

**TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD**  
UNIDAD DE TRANSPARENCIA

**SOLICITUDES DE ACCESO A LA INFORMACIÓN ATENDIDAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

CONCEPTO	NÚM.
1. Solicitudes Recibidas	72
2. Solicitudes competencia de la institución	66
3. Solicitudes declinadas	6
4. Recursos de revisión	4
5. Solicitudes no atendidas y prescritas.	0

**TOTAL : 72**

Toma la palabra el Ing. Francisco Javier Ruiz Valenzuela, menciona los cumplimientos de la siguiente plantilla:

**TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD**  
UNIDAD DE TRANSPARENCIA


**CUMPLIMIENTO EN SUBIR PLANTILLAS PORTAL DE TRANSPARENCIA AL 3ER TRIMESTRE 2023:**


**Art 70 y 71:**  
100%

**Art 80 y 81:**  
100%

**\*\* En proceso de integración cuarto Trimestre 2023, se revisa en marzo de 2024**

El Ing. Francisco Javier Ruiz Valenzuela, menciona los resultados de evaluaciones de los portales:

 **TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD**  
UNIDAD DE TRANSPARENCIA




---


**RESULTADOS DE EVALUACIONES DE PORTALES NACIONAL Y ESTATAL DE TRANSPARENCIA 2023**

**TABLA DE CUMPLIMIENTO 2023**

EVALUACIÓN		CUMPLIMIENTO	
TRIMESTRE	LGT	LTAIPES	
I	100	100	
II	100	100	
III	100	100	

Menciona en cuanto al resumen de actividades del tercer trimestre del comité de ética e integridad:

 **TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD**




---

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

- Reactivación de sesiones
- Generador de enlaces para temas
- Ciclo de intervención con temas del comité
- Alojamiento de las intervenciones
- Guardado de los videos


**A continuación, se presentan los Juicios Vigentes:**

Toma la palabra el Lic. Oliver Flores Bareño, menciona los pasivos contingentes, del 1ro de octubre al 31 de diciembre del 2023, se tienen 13 procedimientos los cuales hacen a la cantidad conjunta a poco mas de 51 millones de pesos, de los cuales 5 ya están citados para escuchar resolución, 7 están en la etapa de desahogo de pruebas y posteriormente presentar los alegatos, menciona que hay un solo procedimiento que se encuentra con amparo por parte de la actora, esos son los pasivos contingentes.



**CONTROL INTERNO**  
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS.

**Juicios Vigentes**



GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA Informe Sobre Pasivos Contingentes 01 de octubre al 31 de diciembre de 2023 Sociedad: ISIE (En pesos)						
ACTOR	DEMANDADO	NUMERO DE EXPEDIENTE	AUTORIDAD QUE CONOCE EL ASUNTO	ESTADO PROCESAL		MONTO
NAN XIBILLE BUSTAMANTES Y OTROS	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	2729/15	JUNTA ESPECIAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE	SE INTERPUSO AMPARO POR LA ACTORA	-5	800,000.00
ANTONIO ALBERTO BELTRAN GARCIA	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	39/2022	Sala Superior del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Sonora	DESAHOGO DE PRUEBAS	-5	800,000.00
RICARDO HEREDIA DEL TORO	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	49/2021	Sala Superior del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Sonora	DESAHOGO DE PRUEBAS	-5	400,000.00
LOPE SARACHO CASTAÑOS	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	2593/2019	JUNTA ESPECIAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE	PRUEBAS Y ALEGATOS	-5	400,000.00
ACTOR	DEMANDADO	NUMERO DE EXPEDIENTE	AUTORIDAD QUE CONOCE EL ASUNTO	ESTADO PROCESAL		MONTO
RAMON ARREOLA POVERO	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa Y OTROS	1550/15	JUNTA ESPECIAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE	Citado para Resolver	-5	1,200,000.00
JESUS MEZA BADILLA Y OTROS	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa Y OTROS	2167/15	Junta Local de Conciliación y Arbitraje	Citado para Resolver	-5	700,000.00
RODOLFO MARCELINO RIVERA	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa Y OTROS	2267/15	Junta Local de Conciliación y Arbitraje	Citado para Resolver	-5	604,000.00
JOSE ARTURO VELARDE MONTAÑO Y OTROS	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa Y OTROS	214/14	Junta Especial # 1 de la Local de Conciliación y Arbitraje	Citado para Resolver	-5	681,700.00
CECILIA MONGE MURRIETA	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	44/14	Sala Superior del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Sonora	PRUEBAS Y ALEGATOS	-5	1,148,813.14
TRINIDAD HERNANDEZ GOMEZ	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa Y OTROS	4126/14	Junta Local de Conciliación y Arbitraje	Pendiente Resolución	-5	1,200,000.00
MONICA YANETH ACEDO	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	1291/2021	Sala Superior del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Sonora	PRUEBAS Y ALEGATOS	-5	670,000.00
MARCO ARQUITECTOS Y CONSTRUCTORES	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	446/21	Sala Superior del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Sonora	ETAPA DE DESAHOGO DE PRUEBAS	-5	43,300,000.00
DAGOBERTO RAMOS SALAZAR	Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	517/2022	Sala Superior del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Sonora	AGOSTO DE 2023, DESAHOGO DE PRUEBAS	-5	750,000.00

**8. INFORME DE EVALUACION DEL ORGANO INTERNO DE CONTROL**

Toma la palabra el C.P. Oscar Guillermo López López, menciona que le llama la atención el incumplimiento al programa, que por esta ocasión no se pudo alcanzar en todos los aspectos que se tenían considerados para su solventación total, también se habla de las acciones de mejoras de todas las áreas, algunas se quedaron sin reporte porque no hubo información, pese que al desarrollo de la reunión se ve que presentaron información importante.

# Reporte de Avances Trimestral PTCI



Órgano Interno de Control del  
Instituto Sonorense de Infraestructura  
Educativa

Oficio OIC-ISIE-020/2024

Hermosillo, Sonora, a 16 de enero de 2024

Asunto: Reporte de avances trimestrales PTCI.

**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 Organos 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 CUARTO TRIMESTRE DEL PTCI.

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 IV 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 puntos 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; al respecto, no se reportan avances importantes en el cumplimiento del mencionado Programa de Trabajo, por las distintas unidades administrativas; sin embargo, como se puede observar en el recuadro que más adelante se presenta, se marcan avances principalmente en aspectos de capacitación y cuadro de sucesiones, mientras que la revisión y actualización del Manual de Procedimientos de cada una de las unidades Administrativas se mantiene sin actualizaciones que se requieren llevar a cabo.

Administración de Riesgos: Se mantienen las recomendaciones que se han realizado por parte del Órgano Interno de Control y que siguen pendientes de atención, como es el caso de las observaciones que en su oportunidad fueron emitidas y se encuentran en proceso de Solventación, así como algunas otras vertidas en los diferentes Comités que se tienen establecidos en el Instituto, entre las que se resalta la atención de la recomendación en el sentido de proceder a la baja de aquellos archivos que por su condición ya no deben seguir resguardándose, así mismo, se marca una constante vigilancia en los porcentajes de adjudicación para mantenerse dentro de los límites establecidos por el Comité de Adjudicación.

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL  
INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA  
BLVD KINO No. 1104 COL. PITIC, C.P. 83150 TEL. 2146033 EXT. 70  
HERMOSILLO, SONORA, MÉXICO.

RECIBIDO  
17 ENE. 2024  
COORDINACIÓN EJECUTIVA

# Reporte de Avances Trimestral PTAR



GOBIERNO  
SONORA

CONTRALORÍA  
GENERAL

Órgano Interno de Control del  
Instituto Sonorense de Infraestructura  
Educativa

Oficio OIC-ISIE-021/2024

Hermosillo, Sonora, a 16 de enero de 2024.

Asunto: Reporte de avances trimestrales PTAR.

**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 CUARTO TRIMESTRE DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS (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 y mitigar	Implementar
15	25	16	6	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 puedan presentarse, por más baja que sea a clasificación de probabilidad de ocurrencia, a continuación se detallan los riesgos mencionados:

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL  
INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA  
BLVD. KINO No.1104 COL. PITIC. C.P. 83150 TEL. 2146033 EXT. 576  
HERMOSILLO, SONORA, MEXICO.

INSTITUTO SONORENSE DE  
INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA  
RECIBIDO  
17 ENE. 2024  
COORDINACIÓN EJECUTIVA

## 9. RESUMEN DE ACUERDOS

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

Acuerdo	Fecha Compromiso	Responsable
Valorar las Actividades de Control que no fueron alcanzadas al 100%, para su inclusión en el Programa de Trabajo de Control Interno para 2024.	31/Mzo/2024	Titular de Entidad, Coordinador de Control Interno, Auxiliar de Control Interno, Auxiliar de Riesgos y Titulares de Unidades Administrativas y Dirección Jurídica
Elaborar y Presentar Programa de Trabajo de Control Interno 2024, para su aprobación en la siguiente sesión del Comité de Control Desempeño Institucional	31/Mzo/2024	Titular de Entidad, Coordinador de Control Interno, Auxiliar de Control Interno, Auxiliar de Riesgos y Titulares de Unidades Administrativas
Elaborar y Presentar Programa de Control de Riesgos 2024, para su aprobación en la siguiente sesión del Comité de Control Desempeño Institucional	31/Mzo/2024	Titular de Entidad, Coordinador de Control Interno, Auxiliar de Control Interno, Auxiliar de Riesgos y Titulares de Unidades Administrativas
Elaborar un catálogo que contenga las medidas de control establecidas ante ISAF y su estatus, de observaciones determinadas por ISAF en 2023.	31/Mzo/2024	Coordinador de Control Auxiliar de Control Auxiliar de Riesgos Titulares de Unidades Administrativas
Presentar calendario de sesiones para el ejercicio 2024, previa coordinación con el Coordinador Ejecutivo y Dirección General de Desarrollo administrativo de la SCG	31/Mzo/2024	Coordinador de Control Auxiliar de Control

## DECIMO PUNTO ASUNTOS GENERALES

Toma la palabra el Ing. Francisco Javier Maciel Ruiz, menciona que la sesión para se pidió compactar los riesgos, incluso se mando una propuesta, pregunta eso como se puede hacer el cambio, el C.P. Oscar Guillermo López López menciona que en la próxima sesión se hace una valoración de los riesgos y se hace una nueva priorización, entonces ahí se tiene la oportunidad de hacer el replanteamiento.

## 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 dos treinta cuatro pm, de este diecisiete de enero del 2024, se da formal clausura al Comité de Control y Desempeño institucional COCODI del Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa.

DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS



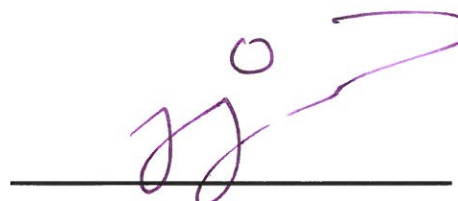
Presidente  
Ing. David Guillermo Pintor  
Hernández  
Coordinador Ejecutivo de ISIE



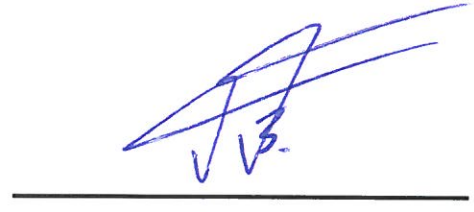
Vocal Ejecutivo  
C.P. Oscar Guillermo López López  
Titular del Órgano Interno de  
Control de ISIE



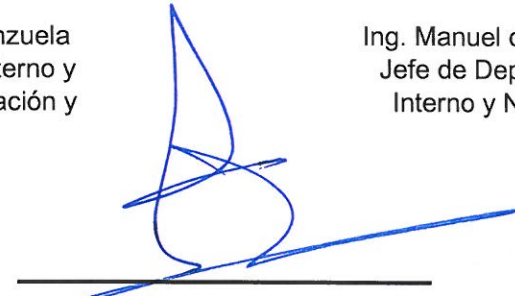
Lic. Jesus Alberto Cambuston Cárdenas  
Coordinador ejecutivo de asuntos  
jurídicos



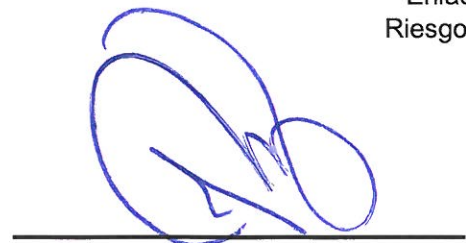
Vocal  
Ing. Francisco Ruíz Valenzuela  
Coordinador de Control Interno y  
Director General de Innovación y  
Sistemas de ISIE



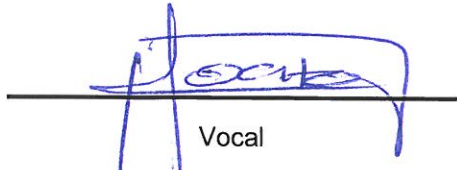
Vocal  
Ing. Manuel de Jesús Flores Bareño  
Jefe de Departamento de Control  
Interno y Normatividad del ISIE



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



Vocal  
Lic. Oliver Flores Bareño  
Director Jurídico



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





Vocal

C.P. Juan Alberto López García  
Director General Técnico del  
ISIE



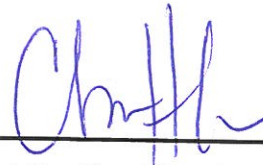
Vocal

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

**Personal Invitado adscrito al ISIE**



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

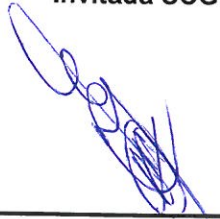


Lic. Christian Guadalupe Herrera  
Hernández  
Jefe Notificador del ISIE



C.P. Arturo Bloch Salcido  
Director de Costos, Contratos y  
Licitaciones del ISIE

**Invitada SCG**



Lic. Edna Marisol García Meza  
Jefa de control y evaluación de los  
sistemas de Control Interno  
Gubernamental



