



CAMINOS BIENESTAR

"2025, BICENTENARIO DE LA PRIMERA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE OAXACA"

Reyes Mantecón, San Bartolo Coyotepec, Oax; a 27 de Enero del 2025.

Oficio n°. CABIEN/DG/067/2025.

Asunto: Se remite Reporte Anual del Comportamiento de los Riesgos.

L.C.P. Leticia Elsa Reyes López.

Secretaria de Honestidad, Transparencia y Función Pública.
PRESENTE

Atn° C.P. Jesús Acevedo Merlín.

Director de Control Interno de la Gestión Pública
de la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública.

Con fundamento en lo dispuesto en los Artículos 47 y 48 de las Disposiciones en Materia de Control Interno y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno, publicado en el EXTRA del Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 06 de julio de 2023, me permito remitir de manera anexa al presente, el REPORTE ANUAL DEL COMPORTAMIENTO DE LOS RIESGOS INSTITUCIONALES correspondiente al ejercicio 2024, asimismo anexo al presente PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS, MATRIZ DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS Y MAPA DE RIESGOS correspondientes al presente ejercicio, así como la evidencia que sustenta lo a continuación informado a través de CD anexo, y que corresponde a los riesgos con cambios en la valoración final de probabilidad de ocurrencia y grado de impacto, los modificados en su conceptualización y los nuevos riesgos, precisando:

- I. Riesgos con cambios en la valoración final de probabilidad de ocurrencia y grado de impacto, los modificados en su conceptualización y los nuevos riesgos.
- II. Comparativo del total de riesgos por cuadrante.
- III. Variación del total de riesgos y por cuadrante.
- IV. Conclusiones sobre los resultados alcanzados en relación con los esperados, tanto cuantitativos como cualitativos de la administración de riesgos.

Así mismo, cabe mencionar que el presente informe refleja los aspectos más relevantes y las acciones llevadas a cabo por este Organismo a mi cargo respecto a la implementación, fortalecimiento y seguimiento del proceso de Administración de Riesgos.

Sin otro particular, envío a usted un cordial saludo.

ATENTAMENTE.


Ing. Moisés Salazar Martínez
Director General y Presidente del Comité
De Control Interno

Expediente y minutario.



Centro Administrativo del Poder Judicial "General Porfirio Díaz
Soldado de la Patria" Edificio E Ricardo Flores Magón, Av. Gerardo
Pandal Graff No. 1 Reyes Mantecón, Oaxaca. C. P. 71295.

951 50 1 69 00 Ext. 24127,

da.cabien@gmail.com



CAMINOS BIENESTAR

"2025, BICENTENARIO DE LA PRIMERA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE OAXACA"

REPORTE ANUAL DEL COMPORTAMIENTO DE LOS RIESGOS

CAMINOS BIENESTAR

EJERCICIO 2024

Resultados relevantes alcanzados con la implementación de las acciones de control comprometidas en el año inmediato anterior en relación con los esperados, indicando en su caso, las causas por las cuales no se cumplió en tiempo y forma la totalidad de las acciones de control propuestas en el PTAR del ejercicio inmediato anterior.

Trimestre	Situación de las Acciones de Control				
	Total de Acciones de Control	Concluidas	% de Cumplimiento	En Proceso	Pendientes (Sin Avance)
Primero	16	2	12.5%	8	6
Segundo		4	25%	7	3
Acumulado al Segundo		6	37.5%	7	3
Tercero		1	6.2%	8	1
Acumulado al Tercero		7	43.7%	8	1
Cuarto		4	25%	5	0
Acumulado al Cuarto		11	68.7%	5	0

Descripción de las principales problemáticas que obstaculizan el cumplimiento de las acciones de control reportadas en proceso y pendientes sin avance, así como las propuestas de solución para consideración del Comité u Órgano de Gobierno, según corresponda:

No.	No. A.C.	Descripción de la Acción de Control	Problemáticas que la obstaculizan	Propuesta de solución
1	2	Dar respuesta a las solicitudes de información requeridas por la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública.	No se reportó ningún avance sobre esta Acción, debido a que durante este ejercicio no se le requirió información al Organismo.	Estar atentos a los requerimientos que realicen la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública y dar la contestación inmediata.
2	1	Para realizar la Alineación a los Planes nacionales y Estatales, se requiere la Publicación del Plan Estratégico Sectorial	En relación a esta Acción, se informa que no se tiene avance, por motivo que no ha sido publicado el PES (Plan Estratégico Sectorial)	Ya fueron solventadas las observaciones emitidas por los organismos normativos. Se está a la espera de la publicación del Plan Estratégico Sectorial



CAMINOS BIENESTAR

"2025, BICENTENARIO DE LA PRIMERA CONSTITUCIÓN POLITICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE OAXACA"

3	3	Posterior a la Alineación con los planes y una vez determinados los objetivos institucionales, se realizará la alineación con la estructura programática del programa 137 "Infraestructura vial en el Estado de Oaxaca"	Derivado del atraso en la publicación del Plan Estratégico Sectorial, a la fecha no se puede Realizar la alineación con la estructura Programática, sin embargo siguen las mesas de trabajo con la Secretaría de Finanzas, se adjunta ficha de MIR 2025	Se esperará a la publicación del Plan Estratégico Sectorial.
4	4	Establecer las metas programadas del 2023 al 2028	Esta Acción se mantiene sin avance, debido a que no se ha publicado el PES (Plan Estratégico Sectorial)	Debido a que el Plan Estratégico Sectorial no ha sido publicado, las metas programadas del 2024 al 2028 aún no se pueden reportar.
5	5	Establecer el programa anual de trabajo y su seguimiento trimestral	Esta Acción se mantiene sin avance, debido a que se han incrementado las obras autorizadas.	Debido a que los oficios de autorización son recientes, se está trabajando la convocatoria de licitación.

I. Riesgos con cambios en la valoración final de probabilidad de ocurrencia y grado de impacto, los modificados en su conceptualización y los nuevos riesgos.

1.- No regularizar los Equipos con el Contrato de Comodato

EVALUACIÓN DEL RIESGO					EVALUACIÓN DEL RIESGO				
VALORACIÓN ANTERIOR				CUADRANTE EN EL MAPA DE RIESGOS	NUEVA VALORACIÓN				
IMPACTO	ESCALA DE VALOR	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA	ESCALA DE VALOR		IMPACTO	ESCALA DE VALOR	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA	ESCALA DE VALOR	CUADRANTE EN EL MAPA DE RIESGOS
GRAVE	8	RECURRENTE	9	I	MODERADO	5	PROBABLE	5	II

2.- No informar a tiempo con los requerimientos

EVALUACIÓN DEL RIESGO					EVALUACIÓN DEL RIESGO				
VALORACIÓN ANTERIOR				CUADRANTE EN EL MAPA DE RIESGOS	NUEVA VALORACIÓN				
IMPACTO	ESCALA DE VALOR	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA	ESCALA DE VALOR		IMPACTO	ESCALA DE VALOR	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA	ESCALA DE VALOR	CUADRANTE EN EL MAPA DE RIESGOS
GRAVE	7	MUY PROBABLE	7	1	BAJO	3	INUSUAL	4	III

3.- Integración incompleta del expediente

EVALUACIÓN DEL RIESGO					EVALUACIÓN DEL RIESGO				
VALORACIÓN ANTERIOR				CUADRANTE EN EL MAPA DE RIESGOS	NUEVA VALORACIÓN				
IMPACTO	ESCALA DE VALOR	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA	ESCALA DE VALOR		IMPACTO	ESCALA DE VALOR	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA	ESCALA DE VALOR	CUADRANTE EN EL MAPA DE RIESGOS
MODERADO	3	RECURRENTE	6	1	MENOR	2	INUSUAL	3	III



CAMINOS BIENESTAR

"2025, BICENTENARIO DE LA PRIMERA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE OAXACA"

4.- No contar con un plan institucional que establezca objetivos y metas, análisis de su cumplimiento

EVALUACIÓN DEL RIESGO									
VALORACIÓN ANTERIOR					NUEVA VALORACIÓN				
IMPACTO	ESCALA DE VALOR	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA	ESCALA DE VALOR	CUADRANTE EN EL MAPA DE RIESGOS	IMPACTO	ESCALA DE VALOR	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA	ESCALA DE VALOR	CUADRANTE EN EL MAPA DE RIESGOS
MODERADO	4	MUY PROBABLE	5	II	MENOR	2	REMOTA	2	III

5.- No atender en tiempo y forma lo solicitado por el Ente Fiscalizador

EVALUACIÓN DEL RIESGO									
VALORACIÓN ANTERIOR					NUEVA VALORACIÓN				
IMPACTO	ESCALA DE VALOR	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA	ESCALA DE VALOR	CUADRANTE EN EL MAPA DE RIESGOS	IMPACTO	ESCALA DE VALOR	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA	ESCALA DE VALOR	CUADRANTE EN EL MAPA DE RIESGOS
MODERADO	3	PROBABLE	5	II	BAJO	3	REMOTA	2	III

6.- No contar con lugar adecuado para los servidores, de la misma manera no se cuenta con el equipo y material adecuado para el mantenimiento de equipos de cómputo

EVALUACIÓN DEL RIESGO									
VALORACIÓN ANTERIOR					NUEVA VALORACIÓN				
IMPACTO	ESCALA DE VALOR	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA	ESCALA DE VALOR	CUADRANTE EN EL MAPA DE RIESGOS	IMPACTO	ESCALA DE VALOR	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA	ESCALA DE VALOR	CUADRANTE EN EL MAPA DE RIESGOS
MODERADO	2	RECURRENTE	5	IV	MENOR	1	REMOTA	2	IV

II. Comparativo del total de riesgos por cuadrante, así como la variación del total de riesgos por cuadrante.

CUADRANTE DEL MAPA DE RIESGOS	COMPARATIVO DE RIESGOS POR CUADRANTE		
	VALORACIÓN INICIAL (Número de riesgos por cada cuadrante)	VALORACIÓN FINAL (Número de riesgos por cada cuadrante)	VARIACIÓN TOTAL (Número de riesgos inicial - Número de riesgos final)
I Atención Inmediata	3	0	3
II Atención Periódica	2	1	1
III Controlados	0	4	-4
IV De Seguimiento	1	1	0



CAMINOS BIENESTAR

"2025, BICENTENARIO DE LA PRIMERA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL
ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE OAXACA"

III. Conclusiones sobre los resultados alcanzados en relación con los esperados, tanto cuantitativos como cualitativos de la Administración de Riesgos.

RIESGO 1: No regularizar los Equipos con el Contrato de Comodato.

Durante el ejercicio 2024, El Organismo Caminos Bienestar, para este riesgo se realizaron las reuniones con las Autoridades Municipales para la regularización de los Contratos de Comodato, al igual se cumplió con el proceso de requerimiento de los equipos que se encontraban en problemas a través de la Unidad Jurídica, por consiguientes estas acciones de control quedaron concluidas al 100%.

RIESGO 2: No informar a tiempo con los requerimientos

En relación a este riesgo de las dos acciones de control contempladas, la primera donde se le dio atención a las solicitudes de información requeridas por los Juzgados de Distrito se le dio cumplimiento al 100%, para la segunda Acción se llegó a la meta del 55% sobre los requerimientos por parte de la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública.

RIESGO 3: Integración incompleta del expediente

Durante el ejercicio 2024, las dos acciones de control contempladas para este riesgo, se cumplió la meta del 100%, con la implementación de estas acciones, la integración de la información en cada expediente técnico fue cubierta en su totalidad.

RIESGO 4: No contar con un plan institucional que establezca objetivos y metas, análisis de su cumplimiento

Sobre este Riesgo, las acciones de control contempladas se llegó a un avance del 88% sobre la publicación del Plan Estratégico Institucional, no se cumplió la meta al 100% debido a que únicamente quedo pendiente la Autorización de la Publicación.

RIESGO 5: No atender en tiempo y forma lo solicitado por el Ente Fiscalizador

Durante el ejercicio 2024, las acciones de control contempladas para este riesgo se llegaron a la meta del 100%, dando seguimiento oportuno a las observaciones de Auditorías solicitadas por los entes fiscalizadores.

RIESGO 6: No contar con lugar adecuado para los servidores, de la misma manera no se cuenta con el equipo y material adecuado para el mantenimiento de equipos de cómputo.

Las dos acciones de control contempladas para este riesgo fueron cumplidas al 100%, cumpliendo así con el mantenimiento preventivo y correctivo para los equipos tecnológicos.

ATENTAMENTE.


NG. MOISÉS SALAZAR MARTÍNEZ

DIRECTOR GENERAL Y PRESIDENTE DEL COMITÉ
DE CONTROL INTERNO DE CAMINOS BIENESTAR



Versión: 07.24