



[Handwritten signature]

ACTA DE LA TERCERA SESIÓN ORDINARIA 2025
DEL COMITÉ DE CONTROL INTERNO DE CAMINOS BIENESTAR.

En **Reyes Mantecón, San Bartolo Coyotepec, Oaxaca**, siendo las **12:00 horas** del día **veintiocho de agosto de 2025**, se encuentran presentes, previa convocatoria, el **Ing. Alejandro Méndez Altamirano**, Subdirector General de Caminos Bienestar y **Coordinador del Comité de Control Interno** en Suplencia del **Ing. Moisés Salazar Martínez, Director General y Presidente del Comité de Control Interno de Caminos Bienestar**, con fundamento en lo dispuesto por el artículo 56 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 6 de julio de 2023; el **L.C. Noel García Rojas**, Director Administrativo y **Vocal Ejecutivo**, la **Ing. Raquel López Celis**, Directora de Planeación y **Vocal A**, el **Lic. Edgar Ríos García**, Jefe de la Unidad Jurídica y **Vocal B**, la **Ing. Areli García Cruz**, Jefa del Departamento de Tecnologías de la Información y **Vocal C**; así mismo, contamos con la presencia del **C.P. Jesús Acevedo Merlín**, Director de Control Interno de la Gestión Pública y la **Mtra. Cecilia Rosario Pacheco Pinacho**, representante de la **Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública** y Asesora; como **invitados** tenemos la participación de la **Ing. María de los Ángeles Ramírez Velasco**, Jefa de Unidad de Control y Seguimiento de Módulos Microrregionales y **Enlace del Sistema de Control Interno Institucional**; la **Ing. Yaasive Huantes Bolaños**, Jefa de la Unidad de Inversión Pública y Gestión Presupuestal y **Enlace de Administración de Riesgos**, el **Ing. Álvaro Pérez Hernández**, Director de Proyectos y Control de Calidad, la **Lic. Ambbar Cenith Susunaga Soto**, Secretaria Particular de la Dirección General y **Secretaria Ejecutiva del Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés**; la **Arq. Shunashi Luna Vargas**, Jefa de la Unidad de Licitaciones, el **Ing. Alcides Toledo Matus**, Jefe de la **Unidad de Control de Inversión**, la **Ing. Nubia Isabel Cuevas Vásquez**, Jefa del Departamento de **Seguimiento y Evaluación de Programas**, **Lic. Lucía Cortes Cortes**, Jefa del Departamento de Control Presupuestal y el **C.P. Benito Cruz Ríos**, Jefe de Oficina y Enlace de Archivo de Caminos Bienestar; y todos integrantes del Organismo denominado **Caminos Bienestar**, con la finalidad de celebrar la **Tercera Sesión Ordinaria del Comité de Control Interno de Caminos Bienestar 2025**, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 1º 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, al tenor del siguiente: -----

----- **ORDEN DEL DÍA** -----

- I.- DECLARACIÓN DEL QUÓRUM LEGAL E INICIO DE LA SESIÓN. -----
- II.- APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA. -----
- III.- RATIFICACIÓN DEL ACTA DE LA SESIÓN ANTERIOR. -----
- IV.- SEGUIMIENTO DE ACUERDOS. -----
- V.- CÉDULAS DE PROBLEMÁTICAS O SITUACIONES CRÍTICAS. -----
- VI.- DESEMPEÑO INSTITUCIONAL. -----
 - a) PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS. -----
 - i. EL PRESUPUESTO EJERCIDO CONTRA EL MODIFICADO. -----
 - ii. EL CUMPLIMIENTO DE LAS METAS ALCANZADAS CONTRA LAS PROGRAMADAS. -----
 - b) PROYECTOS DE INVERSIÓN PÚBLICA. -----
 - c) PASIVOS CONTINGENTES. -----
 - d) PLAN INSTITUCIONAL DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN. -----



[Handwritten signature]

- VII.- PROGRAMAS CON PADRONES DE BENEFICIARIOS. -----
- VIII.- SEGUIMIENTO AL ESTABLECIMIENTO Y ACTUALIZACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL: -----
- b) REPORTE DE AVANCE TRIMESTRAL DEL PTCI. -----
- c) ASPECTOS RELEVANTES DEL INFORME DE EVALUACIÓN QUE EMITA LA DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO DE LA GESTIÓN PÚBLICA AL REPORTE DE AVANCES TRIMESTRAL DEL PTCI. -----
- IX.- PROCESO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS INSTITUCIONAL. -----
- b) REPORTE DE AVANCE TRIMESTRAL DEL PTAR. -----
- c) ASPECTOS RELEVANTES DEL INFORME DE EVALUACIÓN QUE EMITA LA DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO DE LA GESTIÓN PÚBLICA AL REPORTE DE AVANCES TRIMESTRAL DEL PTAR. -----
- X.- ASPECTOS QUE INCIDEN EN EL CONTROL INTERNO O EN LA PRESENTACIÓN DE ACTOS CONTRARIOS A LA INTEGRIDAD. -----
- a) BREVE DESCRIPCIÓN DE LAS QUEJAS, DENUNCIAS E INCONFORMIDADES RECIBIDAS. -----
- b) DESCRIPCIÓN DE LAS OBSERVACIONES RECURRENTES DETERMINADAS POR LAS DIFERENTES INSTANCIAS FISCALIZADORAS. -----
- XI.- ASUNTOS GENERALES. -----
- XII.- REVISIÓN Y RATIFICACIÓN DE ACUERDOS ADOPTADOS EN LA REUNIÓN. -----
- XIII.- CLAUSURA. -----

----- **DESARROLLO DEL ORDEN DEL DÍA** -----

I. DECLARACIÓN DEL QUÓRUM LEGAL E INICIO DE LA SESIÓN. -----

En uso de la palabra el **L.C. Noel García Rojas, Vocal Ejecutivo**, comenta que, previo al inicio de la Sesión se procedió al pase de lista de las personas convocadas (**Anexo 01**), informando que se encuentran presentes todos los mencionados, por lo que el **L.C. Noel García Rojas, Vocal Ejecutivo**, informa al **Ing. Alejandro Méndez Altamirano, Coordinador del Comité de Control Interno en Suplencia del Presidente**, que existe el quórum legal requerido para instalar la sesión, por lo que este último procede a declarar legalmente instalada la Tercera Sesión Ordinaria del Comité de Control Interno de **Caminos Bienestar 2025**. -----

II. APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA. -----

Acto seguido, el **Ing. Alejandro Méndez Altamirano Coordinador del Comité de Control Interno en Suplencia del Presidente**, en términos de lo dispuesto en el Artículo 57, fracción I de las Disposiciones en Materia de Control Interno y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno, somete a consideración de todas las personas presentes el orden del día, el cual es aprobado por unanimidad de votos. -----

III. RATIFICACIÓN DEL ACTA DE LA SESIÓN ANTERIOR. -----

Acto seguido el **Ing. Alejandro Méndez Altamirano, Coordinador del Comité de Control Interno en Suplencia del Presidente**, solicita al **Vocal Ejecutivo**, someta a consideración de los integrantes de este Comité obviar la lectura del Acta de la Segunda Sesión Ordinaria 2025, celebrada el día 29 de mayo del 2025, misma que es aceptada, por lo que se somete a votación la ratificación del acta, una vez escuchado de viva voz a cada uno de los integrantes del Comité, esta es ratificada en todo su contenido por unanimidad de votos, para los efectos legales a que haya lugar, de conformidad con lo dispuesto en el numeral 19, Fracción IX, del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para la Administración Pública Estatal. (**Anexo 02**) -----

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten mark]



IV. SEGUIMIENTO DE ACUERDOS.

En uso de la palabra, el **L.C. Noel García Rojas, Vocal Ejecutivo** del Comité procede a dar lectura a los acuerdos aprobados en la Segunda Sesión Ordinaria 2025, así como a las acciones realizadas para el seguimiento y atención correspondiente:

ACUERDO N° COCOI/CABIEN/2AORD/001/2025.- El Coordinador de Control Interno dará seguimiento permanente al desarrollo de las acciones de mejora incluidas en el **PTCI-2025**, por lo que solicitará la información a las áreas dentro de los primeros diez días hábiles del mes siguiente al término del trimestre para estar en tiempo y forma de integrar el **2DO. RAT del PTCI-2025** de caminos bienestar y remitirlo al órgano de control estatal.

SEGUIMIENTO: Acuerdo atendido mediante la circular **DMM/COCOI/013/2025** de fecha 02 de Julio de 2025, en donde se solicitó la información a las áreas.

ESTATUS: Cumplido (**Anexo 03**)

ACUERDO N° COCOI/CABIEN/2AORD/002/2025.- El Coordinador de Control Interno dará seguimiento permanente al desarrollo de las acciones de control incluidas en el **PTAR-2025**, por lo que solicitará la información a las áreas dentro de los primeros diez días hábiles del mes siguiente al término del trimestre para estar en tiempo y forma de integrar el **2DO. RAT del PTAR-2025** de caminos bienestar y remitirlo al órgano de control estatal.

SEGUIMIENTO: Acuerdo atendido mediante la circular **CABIEN/SUBDG/COCOI/012/2025** de fecha 01 de Julio de 2025, en donde se solicitó la información a las áreas.

ESTATUS: Cumplido (**Anexo 04**)

ACUERDO N° COCOI/CABIEN/2AORD/003/2025.- El Comité de Control Interno acuerda que, en la Tercera Sesión Ordinaria, la Unidad Jurídica presentará en el numeral V, la Cédula de Situación Crítica respecto a los **Pasivos Contingentes de Caminos Bienestar**.

SEGUIMIENTO: Mediante el oficio **CABIEN/UJ/482/2025**, en fecha 16 de agosto de 2025 se remitió la Cédula de Situación Crítica al Vocal Ejecutivo, la cual será presentada por la Unidad Jurídica en el numeral V de la Orden del día de la presente sesión.

ESTATUS: Cumplido (**Anexo 05**)

ACUERDO N° COCOI/CABIEN/2AORD/004/2025.- El Coordinador de Control Interno solicita que, en la Tercera Sesión Ordinaria, la Unidad Jurídica presente en el numeral V, la Cédula de Situación Crítica respecto al Reglamento Interno, **el Manual de Organización y el Manual de Procedimientos de Caminos Bienestar**.

SEGUIMIENTO: Mediante el oficio **CABIEN/UJ/482/2025**, en fecha 16 de agosto de 2025 se remitió la Cédula de Situación Crítica al Vocal Ejecutivo, la cual será presentada por la Unidad Jurídica en el numeral V de la Orden del día de la presente sesión.

ESTATUS: Cumplido (**Anexo 06**)

ACUERDO N° COCOI/CABIEN/2AORD/005/2025.- La jefa del Departamento de Tecnologías de la Información remitirá el **Manual Técnico de las Aplicaciones y/o Sistemas de Información Integral Oportuna y Confiable de Caminos Bienestar** al titular de la dependencia para su Validación, Autorización, para su implementación.

SEGUIMIENTO: Mediante el oficio **CABIEN/T.I./173/2025** de fecha 11 de agosto de 2025, la Jefa del Departamento de Tecnologías de la Información informa que, el **Manual Técnico de las Aplicaciones y/o Sistemas de Información Integral Oportuna y Confiable de Caminos Bienestar** fue enviado al titular de la dependencia para su Validación, Autorización y para su posterior implementación.

ESTATUS: Cumplido (**Anexo 07**)



ACUERDO N° COCOI/CABIEN/2AORD/006/2025.- La jefa del Departamento de Tecnologías de la Información remitirá el **Plan contra Desastres para la Recuperación de Datos, Hardware y Software de Caminos Bienestar** al titular de la dependencia para su Validación, Autorización y posterior publicación en la Página Oficial de Caminos Bienestar.

SEGUIMIENTO: Mediante el oficio **CABIEN/T.I./174/2025** de fecha 11 de agosto de 2025, se remitió el **Plan contra Desastres para la Recuperación de Datos, Hardware y Software de Caminos Bienestar** al titular de la dependencia para su Validación, Autorización y se encuentra publicado en la Página Oficial de Caminos Bienestar, en el siguiente enlace:

<https://www.oaxaca.gob.mx/cabien/compendio-normativo/> -----

ESTATUS: Cumplido (**Anexo 08**) -----

ACUERDO N° COCOI/CABIEN/2AORD/007/2025.- La secretaria ejecutiva del Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés, en coordinación con la Unidad Jurídica remitirán el **Protocolo de Atención Ciudadana de Caminos Bienestar** al titular de la dependencia para su Validación, Autorización y posterior publicación en la Página Oficial de Caminos Bienestar. -----

SEGUIMIENTO: Mediante el memorándum **CABIEN/DG/040/2025** de fecha 15 de agosto de 2025, se informa que mediante el oficio **CABIEN/U.J./295/2025**, la Unidad Jurídica remitió el **Protocolo de Atención Ciudadana de Caminos Bienestar** al Departamento de Tecnologías de la Información para su publicación en la Página Institucional de Caminos Bienestar, el cual se encuentra en el siguiente enlace:

<https://www.oaxaca.gob.mx/cabien/integridad-publica/> -----

ESTATUS: Cumplido (**Anexo 09**) -----

V. CÉDULAS DE PROBLEMÁTICAS O SITUACIONES CRÍTICAS. -----

En uso de la palabra el **L.C. Noel García Rojas, Vocal Ejecutivo**, manifiesta que mediante circular **CABIEN/DA/COCOI/031/2025** de fecha 08 de agosto de 2025, se solicitó información a las áreas administrativas para que informen sobre las situaciones críticas en cada una de las áreas, al respecto la Unidad Jurídica mediante oficio **CABIEN/UJ/482/2025** en fecha 16 de agosto del 2025, manifestó las situaciones críticas que se han presentado en su unidad, conforme a las cédulas siguientes: (**Anexo 10**) -----

1.- Pasivos Contingentes de Caminos Bienestar.

CÉDULA DE SITUACIÓN CRÍTICA		
PROBLEMÁTICA DETECTADA	ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE	PROPUESTA DE SOLUCIÓN
Falta de recurso para pagos de laudos ejecutados y multas impuestas por la PROFEPA y CONAGUA.	Unidad Jurídica	Incluir los laudos y las multas al POA-2026 (Programa Operativo Anual) del organismo.
En relación con lo plasmado en la cédula de situación crítica, me permito proponer a este Comité de Control Interno y someter a su consideración, la metodología de administración de riesgos a implementar.		



[Handwritten signature]

2.- Manual de Organización y el Manual de Procedimientos de Caminos Bienestar

CÉDULA DE SITUACIÓN CRÍTICA		
PROBLEMÁTICA DETECTADA	ÁREA ADMINISTRATIVA RESPONSABLE	PROPUESTA DE SOLUCIÓN
El organismo no cuenta con los manuales de organización y de procedimientos de acorde a la estructura orgánica y vigente.	Unidad Jurídica	Hacer mesas de trabajo con las áreas administrativas participantes para el seguimiento de acciones.
En relación con lo plasmado en la cédula de situación crítica, me permito proponer a este Comité de Control Interno y someter a su consideración, la metodología de administración de riesgos a implementar.		

En uso de la palabra, el **Ing. Alejandro Méndez Altamirano, Coordinador del Comité de Control Interno en suplencia del presidente** solicita la aprobación de los miembros de este comité, para que las propuestas de solución de estas dos Cédulas sean llevadas al Grupo de Trabajo de Administración de Riesgos, y se determine lo procedente, y ser informado en la siguiente sesión ordinaria.

VI. DESEMPEÑO INSTITUCIONAL. -----

En uso de la palabra el **L.C. Noel García Rojas, Vocal Ejecutivo** invita a la **Lic. Lucia Cortes Cortes**, Jefa del Departamento de Control Presupuestal para informar sobre el inciso **a)**, numeral **1** del presente apartado: -----

a) Programas Presupuestarios.

El presupuesto ejercido contra el modificado Para el desahogo del presente punto, se anexa el resumen del estado del ejercicio presupuestal, por fuente de financiamiento, con corte al **30 de junio del 2025. (Anexo 11)** -----
Para este ejercicio 2025, esta Institución cuenta actualmente con 05 programas presupuestarios: -----

- Asignación Ordinaria de Operación (AEAAA0424)
- Convenios e Incentivos derivados de la colaboración fiscal, para el Estado. (AEBAA0124)
- Asignación para el Funcionamiento (AALAA0124)
- FAIS-FISE CAPITAL (BEACA0225)
- Asignación para el Funcionamiento (AALAA0125)

PRESUPUESTO AUTORIZADO	PRESUPUESTO MODIFICADO	PRESUPUESTO EJERCIDO	PRESUPUESTO POR EJERCER	% PRESUPUESTO EJERCIDO
\$ 295,739,819.30	\$ 295,739,819.30	\$ 13,436,835.09	\$ 282,302,984.21	4.54%

Acto seguido, la **Ing. Raquel López Celis, Vocal A**, en uso de la voz, invita a la **Ing. Nubia Cuevas Vásquez**, Jefa del Departamento de **Seguimiento y Evaluación de Programas**, quien informa sobre el numeral **2** del inciso **a)** y el inciso **b)**. -----

2. El Cumplimiento de las Metas Alcanzadas Contra las Programadas, señalando las causas, riesgos y acciones específicas a seguir para su regularización. En el desahogo de este punto se pone a la vista de los



CAMINOS
BIENESTAR

Edgar Ríos García

SUBPROGRAMA	METAS	METAS AUTORIZADAS			CAUSA	RIESGO	ACCIONES
	PROGRAMADAS	1ER TRIM	2DO TRIM	TOTAL			
01 – INTERVENCIÓN A CAMINOS RURALES	1,001.49 KM	14.12	5.197	19.317 KM	LAS METAS PROGRAMADAS NO SE HAN ALCANZADO, DEBIDO A QUE LAS METAS FUERON PROGRAMADAS MEDIANTE UN ESTUDIO ESTADISTICO, SIN EMBARGO, EL COMPORTAMIENTO DEL PRESUPUESTO HA SIDO DIFERENTE	EN CASO DE QUE LAS METAS NO SEAN ALCANZADAS, SE CORRE EL RIESGO DE VERNOS AFECTADOS PRESUPUESTALMENTE	SE REALIZARÁN LOS AJUSTES DE METAS PROGRAMADAS ANTES DE LA SECRETARIA DE FINANZAS DENTRO DE LOS PERIODOS ESTABLECIDOS Y SE SEGUIRÁ GESTIONANDO LA AUTORIZACIÓN DE LAS OBRAS EN CASO DE QUE MEJORE EL PRESUPUESTO
02 – INTERVENCIÓN A PUENTES EN CAMINOS RURALES	1 ESTUDIO	0	0	0			
03 – INTERVENCIÓN A CARRETERAS ALIMENTADORAS	266.57 KM	5.92	60.38	66.31 KM			
04 – INTERVENCIÓN A PUENTES EN CARRETERAS ALIMENTADORAS	241.57 ML	0	0	0 ML			
05 INFRAESTRUCTURA Y EQUIPAMIENTO PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DE LOS MUNICIPIOS DE ESTADO.	0.00 ML	12.50 ML	3160 M2	12.5 ML 3160 M2			
TOTALES	1,268.06KM 241.57 ML 0.00 M2 1 ESTUDIO	20.04 KM 12.50 ML 0.00 M2 1 ESTUDIO	65.577 KM 0.00 ML 3160 M2 0 ESTUDIO	85.627 KM 12.5 ML 3160 M2 0 ESTUDIO			

integrantes del Comité el reporte, en el cual se describen el resumen de metas, señalando las causas, riesgos y acciones específicas a seguir para su regularización. (Anexo 12) -----

- b) **Proyectos de Inversión Pública.** Se pone a la vista de los integrantes el resumen de las obras por fuente de financiamiento con corte al **30 de junio del 2025.** (Anexo 13) -----

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	NÚM. DE OBRAS	IMPORTE MODIFICADO	IMPORTE EJERCIDO	SALDO	AVANCE FINANCIERO %	META	
						PROGRAMADA	ALCANZADA
AF-25	1	\$ 4,993,575.99	\$ 0.00	\$ 4,993,575.99	0.00%	0.78 KM	0.00 KM
AF-24	32	\$ 91,415,854.27	\$ 1,203,337.6	\$ 90,212,516.67	1.00%	20.200 KM 2,400 M2 19 ESTUDIOS	0.00 KM
AOOP24	4	\$ 41,830,200.60	\$ 12,233,497.49	\$ 29,596,703.11	29.00%	4.24 KM	0.70 KM
CIDF24	6	\$ 25,347,794.56	\$ 0.00	\$ 25,347,794.56	0.00%	15.022 KM 12.5 ML	0.00 KM
FAIS-FISE-CAPITAL 24	17	\$ 132,152,393.88	\$ 0.00	\$ 132,152,393.88	0.00%	45.380 KM 760 M2	0.00 KM
TOTAL	60	\$ 295,738,819.30	\$ 13,436,835.09	\$ 282,302,984.21	5.00%	85.62 KM 12.50 ML 3,160 M2 19 PROYECTOS	0.70 KM 0.00 ML 0.00 M2 0 PROYECTOS

Para continuar, el **Lic. Edgar Ríos García, Vocal B**, en uso de la palabra informa sobre el inciso c), con corte al **30 de junio del 2025:** -----



- c) **Pasivos Laborales Contingentes.** Acto seguido mediante oficio **CABIEN/UJ/465/2025**, de fecha 07 de agosto de 2025, firmado por la Unidad Jurídica, informa el estatus que guardan los juicios laborales con laudos ejecutoriados pendientes de pago. **(Anexo 14)** -----

TOTAL DE EXPEDIENTES	PRETENCION	MONTO	ESTADO
06	JUICIOS LABORALES CON LAUDOS EJECUTORIADOS	\$ 9,775,537.55	PENDIENTES DE PAGO
01	ASUNTO ADMINISTRATIVO CON SENTENCIA FIRME	\$ 519,118.36	
04	MULTAS IMPUESTAS POR LA PROFEPA DERIVADO DE DIVERSAS RESOLUCIONES ADMINISTRATIVAS	\$3,504,093.05	
01	MULTAS IMPUESTAS POR LA CONAGUA, DERIVADO DE DIVERSAS RESOLUCIONES ADMINISTRATIVAS	\$ 1,070,304.00	
12		\$14,869,052.96	PENDIENTES DE PAGO

La Ing. Areli García Cruz, Vocal C, en uso de la voz, informa lo relativo al inciso d): -----

- d) **Plan Institucional de Tecnologías de Información.** En el desahogo de este punto la Jefa del Departamento de Tecnologías de la Información y **vocal C** de este Comité, informó que el **Plan Institucional de Tecnologías de la Información de Caminos Bienestar**, se encuentra validado y autorizado por el titular del Organismo, y publicado en la página institucional de Caminos Bienestar, en el siguiente enlace: **(Anexo 15)** -----
<https://www.oaxaca.gob.mx/cabien/compendio-normativo/>

Finalmente, el Ing. Alejandro Méndez Altamirano, Coordinador del Comité de Control Interno en Suplencia del Presidente, solicita a los integrantes de este comité tengan por aceptado el informe presentado o hagan saber sus inconformidades, manifestando todos estar de acuerdo. -----

VII. PROGRAMA CON PADRONES DE BENEFICIARIOS. -----

Toma la palabra la Ing. Nubia Cuevas Vásquez, Jefa del Departamento de Seguimiento y Evaluación de Programas, e informa que, referente al Padrón de Beneficiarios de Caminos Bienestar, se importó el registro del padrón de beneficiarios de la Dependencia, al portal del SEBIENTI, adicional a esto, CABIEN continúa publicando en su página oficial el Padrón de Beneficiarios trimestralmente. **(Anexo 16)** -----

VIII. SEGUIMIENTO AL ESTABLECIMIENTO Y ACTUALIZACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL. -----

El Ing. Alejandro Méndez Altamirano, Coordinador del Comité de Control Interno en suplencia del presidente, cede la palabra a la Ing. María de los Angeles Ramírez Velasco, Enlace de Control Interno quien comenta lo siguiente respecto a los puntos que se detallan a continuación: -----



[Handwritten signature]

b) **Reporte de Avances Trimestral del PTCI.** Con relación al Segundo Reporte de Avance Trimestral del PTCI-2025, se informa a los integrantes de este comité que mediante oficio **CABIEN/SUBDC/046/2025**, en la fecha 25 de julio de 2025 se envió a la Dirección de Control Interno de la Gestión Pública, para su revisión y validación, reportando un avance del **36.84%** respecto a los avances de ejecución de las acciones de mejora comprometidas. **(Anexo 17)** -----

Trimestre	Situación de las Acciones de Mejora				
	Total de Acciones de Mejora	Concluidas	% de Cumplimiento *	En Proceso	Pendientes (Sin Avance)
Primero	57	10	17.54%	05	42
Segundo		11	19.30%	11	25
Acumulado al Segundo		21	36.84%	11	25

Describiéndose las acciones de mejora concluidas al 2do RAT del PTCI-2025:

N°	N° A.M.	Elemento de control	Descripción de la Acción de Mejora	Fecha real de cumplimiento	Evidencias
1	1.2	1.3 Apego a las Normas de Conducta	1.2.1.- Elaboración de Plan Anual de trabajo	31-mar-25	Plan Anual Aprobado
2	3.1	3.2 Asignación de Responsabilidad y Delegación de Autoridad	3.1.1.- Solicitud de Validación a la Secretaría de Administración y la Consejería Jurídica.	31-oct-2025	Oficio de Validación
3	4.1	4.2 Atracción, Desarrollo y Retención de Profesionales	4.2.1.- Solicitud del Diagnóstico de Necesidades de Capacitación (DNC) a la Secretaría de Administración	30-mar-25	Acuse de Oficio de Solicitud
4			4.2.2.- Difusión a todas las Áreas Administrativas sobre la Aplicación del Diagnóstico de Necesidades de Capacitación.	15-abr-25	Acuse de Circular de difusión
5			4.2.3.- Aplicación del Diagnóstico de Necesidades de Capacitación al Personal del Organismo Validada y Autorizada por la Secretaría de Administración	30-abr-25	Informe de Resultados de la Encuesta Aplicada Validada y Autorizada
6			4.2.4.- Solicitud a la Secretaría de Administración la Impartición de Cursos en Base al Diagnostico de Necesidades de Capacitación (DNC).	31-may-25	Acuse de Oficio de Solicitud
7	5.1	5.2 Consideración de las Presiones por las Responsabilidades Asignadas al Personal	5.2.1.- Elaboración de la evaluación de desempeño.	30-mar-25	Evaluación de Desempeño
8			5.2.2.- Validación de la evaluación de desempeño por parte de la Dirección Administrativa y subdirección General	08-abr-25	Oficio de Validación de DA y Oficio de Validación de SUBDC
9	7.1	7.2 Análisis de Riesgos	7.1.1.- Elaboración de la Matriz y el Mapa de Riesgos	31-mar-25	Matriz de Administración de Riesgos
10	8.1	8.3 Respuesta a los Riesgos de Corrupción	8.1.1 Elaborar encuesta de clima laboral con base valores éticos y normas de conducta	01/03/2025	Encuesta



11			8.1.2 Validación y Autorización de la encuesta	14-mar-25	Encuesta Validada y Autorizada
12			8.1.3 Difusión a las Áreas Administrativa de la aplicación de la Encuesta de Clima Laboral	30-mar-25	acuse de Circular
13			8.1.4.- Aplicación de la Encuesta de Clima Laboral al personal del Organismo.	25-abr-25	digital de encuesta aplicada
14	8.2		8.2.1.- Elaborar un reporte de resultados de las encuestas aplicadas	30-abr-25	Reporte de Resultados Validado y Autorizado
15			8.2.2.-Difusión en la Institución los resultados de las encuestas	09-may-25	Acuse de Circular de Difusión
16	9.1	9.1 Identificación del Cambio	9.1.1.- Elaboración del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2025	31-ene-25	Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2025
17	10.1	10.2 Diseño de las Actividades de Control Apropriadas	10.1.1.- Aprobación y Validación del Documento Técnico Formal de las Aplicaciones y/o Sistemas de Información General	31-mar-25	Documento Técnico - Analítico Validado y Aprobado.
18	12.1		12.1.1.- Aprobación y Validación del Plan Institucional de Tecnologías.	31-mar-25	Plan Institucional de Tecnologías Validado y Aprobado.
19		11.3 Diseño de la Infraestructura de las TIC's	12.1.2.- Publicación del Plan Institucional de Tecnologías en la página oficial del Organismo.	31-mar-25	Publicación del Plan Institucional de Tecnologías en la Página Oficial del Organismo
20	12.2		12.2.1.-Aprobación y Validación del Plan contra Desastres para la Recuperación de Datos, Hardware y Software.	31-mar-25	Plan contra Desastres para la Recuperación de Datos, Hardware y Software Validado y Aprobado
21	14.1	13.3 Datos Procesados en Información de Calidad	14.1.1.- Realización del PADA y solicitud de Baja Documental.	31-ene-25	Validación y Autorización del PADA 2025

c) Aspectos Relevantes del Informe de Evaluación que Emita la Dirección de Control Interno de la Gestión Pública al Reporte de Avances Trimestral del PTCI.

Mediante oficio **SHTFP/SASO/DCIGP/0933/2025**, en fecha 14 de agosto de 2025, se recibió la evaluación al Segundo Reporte de Avance Trimestral del **PTCI-2025**, el cual resultó ser **parcialmente coincidente**, al respecto, informándonos que, al cierre del segundo trimestre del año, se registran **21 acciones de mejora concluidas, 11 en proceso y 25 sin avance**, dando como resultado un **avance de cumplimiento genera del PTCI** correspondiente al **36.84%**.

En el cual, se nos invita a brindar especial atención al cumplimiento de las acciones de mejora comprometidas, a través del seguimiento adecuado a las acciones necesarias, que a su vez nos permitan alcanzar con oportunidad los objetivos y metas establecidas en el PTCI-2025 (**Anexo 18**)

IX. PROCESO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS INSTITUCIONAL.

En uso de la voz, el **Ing. Alejandro Méndez Altamirano, Coordinador del Comité de Control Interno en suplencia del presidente**, sede la palabra a la Ing. Yaasive Huantes Bolaños **Enlace de Administración de Riesgos** a informar respecto al siguiente punto: ----



b) Reporte de Avance Trimestral del PTAR-2025, mediante oficio CABIEN/SUBDG/042/2025, en la fecha del 17 de julio de 2025 fue enviado para su revisión a la Dirección de Control Interno de la Gestión Pública de la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública, el 2do. RAT del PTAR-2025, reportando un avance del 22.22%. (Anexo 19) -----

Trimestre	Situación de las Acciones de Control				
	Total de Acciones de Control	Concluidas	% de Cumplimiento *	En Proceso	Pendientes (Sin Avance)
Primero	9	1	11.11 %	1	7
Segundo		1	11.11 %	6	1
Acumulado al Segundo		2	22.22 %	6	1

Descripción de las acciones de control "concluidas" en el trimestre que se reporta.

No.	No. A.C.	Descripción de la Acción de Control	Porcentaje de Avance Acumulado al Trimestre	Evidencia
CONTRATOS DE COMODATO FIRMADOS A TIEMPO				
1	02	Se realizará la captura de los indicadores del Sistema SIIBIEN	30/06/2025	INFORME DE CAPTURA DEL SISTEMA SIIBIEN

c) Aspectos Relevantes del Informe de Evaluación que emita la Dirección de Control Interno de la Gestión Pública al Reporte de Avances Trimestral del PTAR.

Mediante oficio SHTFP/SASO/DCIGP/0887/2025, en fecha 12 de agosto de 2025 fue recibida la evaluación el Segundo Reporte de Avance Trimestral del PTAR-2025, por parte de la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública, haciendo constar un avance del 22.22%, en el cual recomienda "brindar especial atención al cumplimiento en tiempo y forma, de las acciones de control establecidas, a través del seguimiento puntual, en cuanto a las fechas de inicio y termino, así como la generación de las evidencias comprometidas, mismas que permitirán al término del ejercicio valorar la ubicación de los riesgos previamente identificados y valorar el efecto que las acciones y estrategias establecidas tuvieron en el tratamiento de estos". (Anexo 20). -----

X. ASPECTOS QUE INCIDEN EN EL CONTROL INTERNO O EN LA PRESENTACIÓN DE ACTOS CONTRARIOS A LA INTEGRIDAD. -----

Pide la palabra el **Lic. Edgar Ríos García, Vocal B** de este comité, quien comenta lo referente al siguiente punto: -----



- a) **Breve descripción de las quejas, denuncias e inconformidades recibidas.** -A través del oficio número **CABIEN/UJ/466/2025**, de fecha 07 de mayo de 2025, manifiesta que no se han recibido quejas, denuncias e inconformidades que hayan resultado procedentes, a través del buzón de atención ciudadana de la Contraloría Social, de forma física, correo electrónico o vía telefónica, derivados de procedimientos administrativos de responsabilidades, donde resulten involucrados servidores públicos de este Organismo. **(Anexo 21)** -----

En uso de la voz, la **Lic. Ambbar Cenith Susunaga Soto, Secretaria Ejecutiva del Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés**, manifiesta mediante memorándum **CABIEN/DC/039/25**, de fecha 15 de agosto de 2025, ante este Comité que no existen denuncias recibidas en este Organismo, por ningún medio establecido en el Protocolo de Atención a Denuncias presentadas ante el Comité de Ética por presuntas vulneraciones al Código de Ética y al Código de Conducta, como son correo electrónico, portal de internet, oficialía de partes de la Dirección General y buzón virtual. -----
De igual forma remite el Informe de los Registros de Casos de Hostigamiento y/o Acoso Sexual de Caminos Bienestar. **(Anexo 22)** -----

En uso de la voz, la **Ing. Raquel López Celis, Vocal A**, invita al **Ing. Alcides Toledo Matus**, Jefe de la **Unidad de Control de Inversión e Invitado a esta Sesión**, para informar respecto del siguiente inciso: -----

- b) **Descripción de las observaciones recurrentes determinadas por las diferentes instancias fiscalizadoras.** Mediante memorándum número **CABIEN/UCI/002/2025**, en fecha 13 de agosto del actual, informa que a la fecha **no** se han reportado observaciones recurrentes, emitidas por las Instancias Fiscalizadoras; de igual manera, informa que se están trabajando **4** auditorías del ejercicio 2024 y 1 auditoría practicada en el ejercicio 2023, donde nos encontramos en la espera de la notificación de resultados finales, las cuales se detallan a continuación: **(Anexo 23)** -----

FISE 1467 EJERCICIO 2024	
REQUERIMIENTOS	OFICIOS DE ATENCIÓN
07	09
PARTICIPACIONES FEDERALES 1470 EJERCICIO 2024	
REQUERIMIENTOS	OFICIOS DE ATENCIÓN
05	15
05/SASO-C/25 EJERCICIO 2024	
REQUERIMIENTOS	OFICIOS DE ATENCIÓN
02	02
1471 3-B EJERCICIO 2024	
REQUERIMIENTOS	OFICIOS DE ATENCIÓN
02	02
FISE 1534 EJERCICIO 2023	
REQUERIMIENTOS	OFICIOS DE ATENCIÓN
01	01



XI. ASUNTOS GENERALES. -----

A fin de desahogar este punto, el **Ing. Alejandro Méndez Altamirano, Coordinador del Comité de Control Interno en Suplencia del Presidente**, pregunta a los miembros de este comité si existe algún otro asunto que tratar. -----

Pide la palabra el Cp. Benito Cruz Ríos, **Enlace de Archivo de Caminos Bienestar** quien presenta el informe de seguimiento de las acciones realizadas en el presente ejercicio, referente al **Sistema de Archivos de Caminos Bienestar**, informando que se ha trabajado en conjunto con las áreas administrativas, para actualizar y regularizar el estatus del Sistema de Archivo del Organismo, en cumplimiento con la normativa vigente, se solicitó a los integrantes del Sistema Institucional de Archivos, integrar el Inventario de Archivos de Trámite de cada una de las áreas del organismo, con la finalidad de mantenerlos actualizados; se solicitó al Departamento de Tecnologías de la Información la publicación de la Guía de Archivos Documentales en la página oficial del Organismo, y se solicitó a la Dirección General del Archivo General del Estado de Oaxaca asesoría sobre el tema de Inventarios Documentales para los integrantes del Sistema Institucional de Archivos, autorizándonos la asesoría para el mes de agosto del presente año. **(Anexo 24)**. -----

Solicita la palabra el L.C. Noel García Rojas, **Director Administrativo y Vocal Ejecutivo**, para informar que, a petición de la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública a partir de la presente sesión se informa lo referente a los convenios con los que cuenta el Organismo, manifestando lo siguiente: **(Anexo 25)**. -----

CONVENIOS			
NOMBRE DEL CONVENIO	INSTANCIA CON QUIEN SE REALIZA	OBJETO	VIGENCIA
CONVENIO DE COLABORACIÓN PARA LA COLOCACIÓN DE CREDITOS CON RETENCION VÍA NOMIMA	NOMINA APOYO S.A.P.I. DE C.V. SOFOM, E.N.R.	OTORGAMIENTO DE CREDITOS A LOS TRABAJADORES DE BASE DE CABIEN	INDEFINIDO
CONVENIO PARA OTORGAMIENTO DE CREDITOS CON DESCUENTO VÍA NOMIMA	ADMINISTRACIÓN FINANCIERA SAM, S.A. DE C.V. SOFOM, E.N.R.	OTORGAMIENTO DE CREDITOS A LOS TRABAJADORES DE BASE DE CABIEN	INDEFINIDO
CONVENIO DE COLABORACIÓN PARA LA COLOCACIÓN DE CREDITOS CON RETENCION VÍA NOMIMA	COOPERATIVA ACREIMEX, S.C. DE A.P. DE R.L. DE C.V.	OTORGAMIENTO DE CREDITOS A LOS TRABAJADORES DE BASE DE CABIEN	INDEFINIDO
OPTICA OPTICENTER	OPTICA OPTICENTER	OTORGA ANTE OJOS A LOS TRABAJADORES DE CABIEN	DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
CONVENIO DE COLABORACIÓN PARA LA COLOCACIÓN DE CREDITOS CON RETENCION VÍA NOMIMA	GRUPO SBAC, S.A. DE C.V. (CONFICRED)	OTORGAMIENTO DE CREDITOS A LOS TRABAJADORES DE BASE DE CABIEN	INDEFINIDO

Acto seguido, el **Coordinador del Comité de Control Interno en suplencia del presidente**, pregunta si existe algún otro tema que abordar, a lo cual los presentes manifiestan que no hay tema que tratar, por lo cual, se da por agotado el presente punto. -----

XII. REVISIÓN Y RATIFICACIÓN DE ACUERDOS ADOPTADOS EN LA REUNIÓN. -----

El **Ing. Alejandro Méndez Altamirano, Coordinador del Comité de Control Interno en suplencia del Presidente**, manifiesta que, una vez desahogados los puntos del Orden del Día en la presente Sesión, se somete a consideración de los integrantes de este comité de control interno los siguientes acuerdos: -----



ACUERDO N° COCOI/CABIEN/3AORD/001/2025.- El Coordinador de Control Interno dará seguimiento permanente al desarrollo de las acciones de mejora incluidas en el **PTCI-2025**, por lo que solicitará la información a las áreas, dentro de los primeros diez días hábiles del mes siguiente al término del trimestre para estar en tiempo y forma de integrar el **3ER. RAT** del **PTCI-2025** de caminos bienestar y remitirlo al órgano de control estatal. -----

ACUERDO N° COCOI/CABIEN/3AORD/002/2025.- El Coordinador de Control Interno dará seguimiento permanente al desarrollo de las acciones de control incluidas en el **PTAR-2025**, por lo que solicitará la información a las áreas dentro de los primeros diez días hábiles del mes siguiente al término del trimestre para estar en tiempo y forma de integrar el **3ER. RAT** del **PTAR-2025** de caminos bienestar y remitirlo al órgano de control estatal. -----

ACUERDO N° COCOI/CABIEN/3AORD/003/2025.- El Comité de Control Interno acuerda que, a través del Coordinador de Control Interno convocará a las áreas administrativas para la planeación de las actividades a incluir en el **PTCI-2026**. -----

ACUERDO N° COCOI/CABIEN/3AORD/004/2025.- El Comité de Control Interno acuerda que, a través del Coordinador de Control Interno convocará a las áreas administrativas para la planeación de las actividades para la detección de riesgos, y establecer las acciones de control a incluir en el **PTAR-2026**. -----

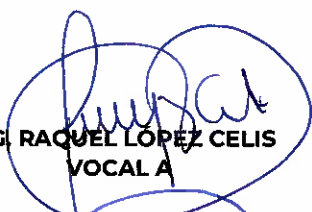
ACUERDO N° COCOI/CABIEN/3AORD/005/2025.- El Vocal Ejecutivo solicitará a todas las áreas administrativas las Cédulas de Situaciones Críticas que surjan en su área, para ser integradas en el numeral V del orden del día de la siguiente sesión. -----

XIII. CLAUSURA DE LA SESIÓN. -----
El Ing. Alejandro Méndez Altamirano, Coordinador del Comité de Control Interno en suplencia del Presidente, comenta que habiéndose agotado todos los puntos del orden del día y no habiendo otro asunto que tratar procede a clausurar la **Tercera Sesión del Comité de Control Interno 2025** de **Caminos Bienestar**, siendo las **13:30** horas del día de su inicio, previa lectura y firmando al calce y margen por triplicado los que en ella intervinieron, para los efectos legales correspondientes. CONSTE. -----

**COMITÉ DE CONTROL INTERNO
DE CAMINOS BIENESTAR**

**ING. ALEJANDRO MÉNDEZ ALTAMIRANO
COORDINADOR DEL COMITÉ DE CONTROL
INTERNO EN SUPLENCIA DEL ING. MOISÉS
SALAZAR MARTÍNEZ, DIRECTOR GENERAL Y
PRESIDENTE DEL COMITÉ DE CONTROL
INTERNO DE CAMINOS BIENESTAR**

**L.C. NOEL GARCÍA ROSAS
VOCAL EJECUTIVO**



ING. RAQUEL LÓPEZ CELIS
VOCAL A



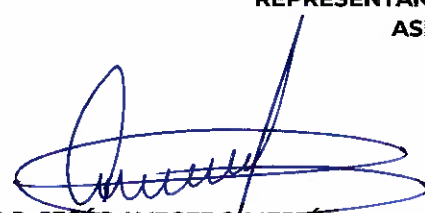
LIC. EDGAR RÍOS GARCÍA
VOCAL B



ING. ARELI GARCÍA CRUZ
VOCAL C



MTRA. CECILIA ROSARIO PACHECO PINACHO
REPRESENTANTE DE LA SHTFP Y
ASESORA

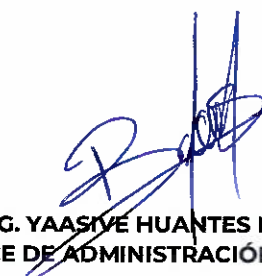


C.P. JESÚS AYECEDO MERLÍN
DIRECTOR DE CONTROL INTERNO DE LA
SECRETARÍA DE HOMESTIDAD,
TRANSPARENCIA Y FUNCIÓN PÚBLICA

INVITADOS



**ING. MA. DE LOS ÁNGELES
RAMÍREZ VELASCO**
ENLACE DE CONTROL INTERNO



ING. YAASIVE HUANTES BOLAÑOS
ENLACE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESCOS



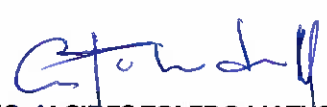
**ING. ÁLVARO PÉREZ HERNÁNDEZ, DIRECTOR
DE PROYECTOS Y CONTROL DE CALIDAD**



LIC. AMBBAR CENITH SUSUNAGA-SOTO
SECRETARÍA EJECUTIVA DEL COMITÉ DE
ÉTICA Y PREVENCIÓN DE CONFLICTOS DE
INTERÉS



ARQ. SHUNASHI LUNA VARGAS
JEFA DE LA UNIDAD DE LICITACIONES



ING. ALCIDES TOLEDO MATUS
JEFE DE LA UNIDAD DE CONTROL DE
INVERSIÓN



**CAMINOS
BIENESTAR**

ING. NUBIA ISABEL CUEVAS VÁSQUEZ
JEFA DEL DEPTO. DE SEGUIMIENTO Y
EVALUACIÓN DE PROGRAMAS

LIC. LUCIA CORTÉS CORTES
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE CONTROL
PRESUPUESTAL

C.P. BENITO CRUZ RIOS
JEFE DE OFICINA Y ENLACE DE ARCHIVO
DE CAMINOS BIENESTAR

Las Presentes firmas y antefirmas corresponden al **Acta de la Tercera Sesión del Comité de Control Interno 2025** de **Caminos Bienestar**, de fecha veintiocho de agosto del año dos mil veinticinco. Conste.

