



0000050

Oaxaca

JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO



CAO  
Caminos y Aeropistas  
de Oaxaca

# ACUSE

DEPENDENCIA: CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA  
SECCIÓN: COMITÉ DE CONTROL INTERNO  
OFICIO: CAO/DMM/0011/2020  
ASUNTO: ENTREGA DE INFORME ANUAL 2019

Reyes Mantecón, San Bartolo Coyotepec, Oax., 17 de enero de 2020

**MTRO. JOSÉ ÁNGEL DIAZ NAVARRO**  
**SECRETARIO DE LA CONTRALORIA Y TRANSPARENCIA GUBERNAMENTAL**  
**PRESENTE**

Atención: Ing. María José Jarquín Torres  
Directora de Control Interno de la Gestión Pública

Con fundamento en el artículo segundo, numerales 3, 5 y 6 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, publicado el 08 de junio del 2019, envío **INFORME ANUAL DEL ESTADO QUE GUARDA EL CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL** del ejercicio **2019** al interior de la Dependencia de la Administración Pública Estatal a mi cargo; informe que refleja los aspectos más relevantes y las acciones llevadas a cabo respecto a la implementación, al fortalecimiento y al seguimiento del Sistema de Control Interno.

Este informe anual, incluye las acciones comprometidas y concluidas correspondientes al 3er Reporte Trimestral (RAT), las cuales derivan del Plan de Trabajo de Control Interno (PTCI) 2019, se incluye disco con la información.

Sin otro particular, envío a usted un cordial saludo.

**ATENTAMENTE**  
**SUFRAGIO EFECTIVO, NO REELECCIÓN**  
**"EL RESPETO AL DERECHO AJENO ES LA PAZ"**

**ING. DAVID MIGUEL MAYRÉN CARRASCO**  
**DIRECTOR GENERAL**  
**Y PRESIDENTE DEL COMITÉ DE CONTROL INTERNO**



SECRETARÍA DE LA CONTRALORIA Y  
TRANSPARENCIA GUBERNAMENTAL  
OFICINA DE PARTES

Orque 1 ycep  
21 ENE 2020

Orque 1 ycep  
Orque 1 ycep  
Orque 1 ycep

C.f.p. Ing. María José Jarquín Torres. Directora de Control Interno de la Gestión Pública de la SCTG. Para conocimiento.  
M.A. Adriana Soledad Suárez Maza. Directora de Módulos Microregionales de CAO. Mismo Fin.  
Ing. Sergio Julián Cruz Gómez. Jefe de la Unidad de Control de Inversión. Con referencia a 2018-OA/CPE/010-REC-003 y 004.  
Expediente/Minutario  
DMMC/ASSM/dkcz\*

Carretera Oaxaca-Puerto Escondido Km 2, 71256 San Bartolo Coyotepec, Oax.  
Tel. Conmutador. 01 (951) 5016900 Extensión. 24377

## INFORME ANUAL DEL ESTADO QUE GUARDA EL CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL

### CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA

**EJERCICIO 2019**

#### I. Aspectos relevantes derivados de la evaluación del SCII.

Los componentes del Control Interno representan el nivel más alto en la jerarquía del Marco, orientadas a promover una adecuada administración de los recursos públicos y a determinar el correcto funcionamiento administrativo de las entidades y organismos.

##### a) Porcentaje de cumplimiento general de los elementos de control y por norma general de Control Interno

Aspectos relevantes derivados de la evaluación del SCII							
COMPONENTE	PROCESOS					PORCENTAJE	
	ESCRIBIR NOMBRE DEL PROCESO)	PARCIAL	GENERAL				
AMBIENTE DE CONTROL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%	0%
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%	
ACTIVIDADES DE CONTROL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%	
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%	
SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%	
<b>TOTAL</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>		

La información corresponde a los resultados de la aplicación de la Cédula de autoevaluación del Sistema de Control Interno a través de los 33 Elementos de Control.

##### b) Elementos de control con evidencia documental y/o electrónica, suficiente para acreditar su existencia y operación, por norma general de Control Interno:

Como resultado de la Autoevaluación del Sistema de Control Interno a través de los 33 Elementos de Control se detectó la existencia y operación dentro de los componentes del Sistema de Control Interno.



## Elementos de Control con suficiencia en existencia y operación.

COMPONENTE	PROCESOS				
	(escribir nombre del proceso)				
<b>Ambiente de Control</b>	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.
<b>Administración de Riesgos</b>	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.
<b>Actividades de Control</b>	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.
<b>Informar y Comunicar</b>	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.
<b>Supervisión y Mejora Continua</b>	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.

c) Elementos de control con evidencia documental y/o electrónica, inexistente o insuficiente para acreditar su implementación, por norma general de Control Interno.

Como resultado de la Autoevaluación del Sistema de Control Interno a través de los 33 Elementos de Control se detectó la existencia y operación dentro de los componentes del Sistema de Control Interno.

## Elementos de Control con inexistencia e insuficiencia.

COMPONENTE	PROCESOS				
	(escribir nombre del proceso)				
<b>Ambiente de Control</b>	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.
<b>Administración de Riesgos</b>	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.
<b>Actividades de Control</b>	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.
<b>Informar y Comunicar</b>	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.
<b>Supervisión y Mejora Continua</b>	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.	Definición de la estructura organizacional que corresponde a los elementos identificados del LS al 200.

d) Debilidades o áreas de oportunidad en el Sistema de Control Interno institucional:

Elementos de Control con áreas de oportunidad					
COMPONENTE	PROCESOS				
	(escribir nombre del proceso)				
Ambiente de Control					
Administración de Riesgos					
Actividades de Control					
Informar y Comunicar					
Supervisión y Mejora Continua					

II. Resultados relevantes alcanzados con el Programa de Trabajo de Control Interno:

Resultados relevantes alcanzados con la implementación de las acciones de mejora 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 mejora propuestas en el PTCI del ejercicio inmediato anterior

Trimestre	Situación de las Acciones de Mejora				
	Total de Acciones de Mejora	Concluidas	% de Cumplimiento *	En Proceso	Pendientes (Sin Avance)
Primero		16	64%		
Segundo		3		1	2
Acumulado al Segundo		19	76%		
Tercero	25	3			
Acumulado al Tercero		22	95.65%		
Cuarto		22	95.65%	1	2
Acumulado al Cuarto					

No.	No. A.M.	Descripción de la acción de mejora	Problemáticas que obstaculizan	Propuesta de solución
-----	----------	------------------------------------	--------------------------------	-----------------------

servidoras y servidores públicos del estado en el desempeño de sus empleos cargos o comisiones a través de los comités de ética y de prevención de conflictos de interés. Derivado de la publicación en el periódico oficial del Acuerdo por el que se emiten las Reglas de integridad para servidoras y servidores públicos del poder ejecutivo del estado de Oaxaca; el acuerdo por el que se emiten los lineamientos generales del código de ética para servidores y servidoras públicos del poder ejecutivo del estado de Oaxaca; y el acuerdo por el que se expide el Código de Ética para servidoras y servidores públicos del poder ejecutivo del estado de Oaxaca, de fecha 24 de abril de 2019.

Así mismo se hizo entrega del Diagnóstico del cuestionario "Ética y Conducta", derivado de la acción de mejora 2.1.4 enmarcada en el PTCI, el cual señala que las acciones que el Comité de Ética de CAO ha desarrollado han sido insuficientes.

Se solicitará nuevamente al CEPCI el plan/programa de trabajo anual 2019, ya que no se han aplicado y desarrollado acciones permanentes de difusión de los valores, principios, capacitación en temas de ética, integridad y prevención de conflictos, y seguimiento y evaluación de la implementación y cumplimiento al Código de Conducta, ya que, al existir formalmente este Comité, no deben ser esfuerzos y/o acciones aisladas.

- b) Conclusión general sobre el avance global en la atención de las acciones de mejora comprometidas y respecto a las concluidas su contribución como valor agregado para corregir debilidades o insuficiencias de control interno o fortalecer el Sistema de Control Interno:
- c) En el PTCI se exponen 25 acciones de mejora que engloba los cinco principios correspondientes al Primer componente de Control Interno "AMBIENTE DE CONTROL". La ejecución de acciones programadas para el Tercer Trimestre está programada como se muestran en la siguiente tabla:

ACCIONES COMPROMETIDAS	CONCLUIDAS
3	3

- d) Conforme al calendario propuesto en el PTCI 2019 el Comité de Control Interno ha ejecutado las acciones en los tiempos propuestos, presentando tres acciones concluidas. Se Anexa cd con la información digital que respalda la ejecución de dichos procesos.
- e) En este reporte se hace referencia nuevamente a la acción en PROCESO que se enuncio en el Primer y Segundo Reporte Trimestral, 2.2.5 Promoción permanente del Código de Ética y Código de Conducta, así como de los valores institucionales, en razón de la abrogación del anterior código de ética y posterior publicación actualizada con fecha 24 de abril de 2019.

A continuación se anexa información de las acciones comprometidas durante el último trimestre de 2019.

- Detalle de acciones de mejora comprometidas en el último trimestre 2019, que se reportan como concluidas:

No.	No. A.M.	Elemento de control	Descripción de la acción de mejora	Fecha real de cumplimiento	Evidencia
1	1.2.1	I.	Aplicar la segunda encuesta de Clima Organizacional para identificar áreas de oportunidad y mejora de las condiciones del personal, determinar acciones y dar seguimiento.	04 diciembre	si
2	5.1.2	V.	Reportes trimestrales de cumplimiento de metas y objetivos.	10 diciembre	si
3	5.1.3	V.	Seguimiento al cumplimiento de los objetivos y metas establecidos en el Programa Estratégico..	17 diciembre	si

- Detalle de acciones de mejora que se reportan en proceso:

No.	No. A.M.	Elemento de control	Descripción de la acción de mejora	Fecha de cumplimiento	Porcentaje de Avance Acumulado al Trimestre
1	2.2.5.	II.	Promoción permanente del Código de Ética y Código de Conducta, así como de los valores institucionales.	junio	20%

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

No.	No. A.M.	Descripción de la acción de mejora	Problemáticas que obstaculizan	Propuesta de solución
1	2.2.5	II.	En el segundo reporte trimestral del PTCI se menciona que falta retroalimentación y difusión del contenido del Código de Ética de del Poder ejecutivo del estado de Oaxaca y del Código de Conducta de CAO. Esto derivado que con fecha 23 de abril de 2019 se abroga el acuerdo que tiene por objeto expedir el código de ética del poder ejecutivo del estado de Oaxaca, las reglas de integridad de administración pública y los lineamientos generales para propiciar la integridad y el comportamiento ético de	Se entregará formalmente el Diagnostico del cuestionario "Clima Laboral", derivado de la acción de mejora 1.2.1 enmarcada en el PTCI, en donde se formularon una serie de preguntas dirigidas a conocer que tan aplicados están los valores dentro de la institución, percibiendo un ambiente en donde los valores institucionales necesitan ser reforzados.

mismas que no se han actualizado y hecho de conocimiento al personal de esta entidad. Así mismo las acciones implantadas para difundir y comunicar Código de Ética y Código de Conducta, así como los valores institucionales han sido insuficientes, tal y como se verifica en la Aplicación del cuestionario para evaluar la Cultura Ética por parte de los servidores públicos y la Segunda encuesta de Clima Laboral.

Descripción de las principales problemáticas que obstaculizan el cumplimiento de las acciones de mejora reportadas en proceso y propuestas de solución para consideración del Comité, según corresponda:

No.	No. A.M.	Descripción de la acción de mejora	Problemáticas que obstaculizan su cumplimiento	Propuesta de solución
1	2.2.5	Promoción permanente del Código de Ética y Código de Conducta, así como de los valores institucionales.	<p>En el segundo y tercer reporte trimestral del PTCl se menciona la falta de retroalimentación y difusión del contenido del Código de Ética de del Poder ejecutivo del estado de Oaxaca y del Código de Conducta de CAO. Esto derivado que con fecha 23 de abril de 2019 se abroga el acuerdo que tiene por objeto expedir el código de ética del poder ejecutivo del estado de Oaxaca, las reglas de integridad de administración pública y los lineamientos generales para propiciar la integridad y el comportamiento ético de servidoras y servidores públicos del estado en el desempeño de sus empleos cargos o comisiones a través de los comités de ética y de prevención de conflictos de interés. Derivado de la publicación en el periódico oficial del Acuerdo por el que se emiten las Reglas de integridad para servidoras y servidores públicos del poder ejecutivo del estado de Oaxaca; el acuerdo por el que se emiten los lineamientos generales del código de ética para servidoras y servidores públicos del poder ejecutivo del estado de Oaxaca; y el acuerdo por el que se expide el Código de Ética para servidoras y servidores públicos del poder ejecutivo del estado de Oaxaca, de fecha 24 de abril de 2019.</p> <p>Se hizo entrega del Diagnóstico del cuestionario "Ética y Conducta", derivado de la acción de mejora 2.1.4 enmarcada en el PTCl, el cual señala que las acciones que el Comité de Ética de CAO no ha desarrollado han sido insuficientes.</p>	<p>Se solicitará nuevamente al CEPCl el plan/programa de trabajo anual 2019, ya que no se han aplicado y desarrollado acciones permanentes de difusión de los valores, principios, capacitación en temas de ética, integridad y prevención de conflictos, y seguimiento y evaluación de la implementación y cumplimiento al Código de Conducta, ya que, al existir formalmente este Comité, no deben ser esfuerzos y/o acciones aisladas.</p> <p>Asignación de presupuesto destinado a la difusión de los códigos de ética y conducta.</p>

No.	No. A.M.	Descripción de la acción de mejora	Problemáticas que obstaculizan su cumplimiento	Propuesta de solución
			Asimismo se hizo entrega de los resultados del Diagnóstico del cuestionario "Clima Laboral", derivado de la acción de mejora 1.2.1 enmarcada en el PTCI, en donde se formularon una serie de preguntas dirigidas a conocer que tan aplicados están los valores dentro de la institución, percibiendo un ambiente en donde los valores institucionales necesitan ser reforzados.	

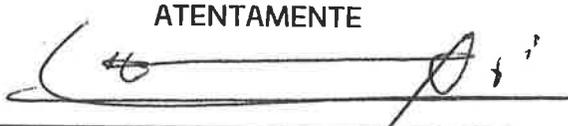
**III. Compromiso de cumplir en tiempo y forma las acciones de mejora que conforman el PTCI.**

Derivado del punto número 2 del presente informe surgen áreas de oportunidad a consecuencia de las debilidades detectadas, mismas que serán consideradas en el Programa de Trabajo para el presente ejercicio, así mismo, el que suscribe se compromete a cumplir en tiempo y forma con las acciones comprometidas en el Programa de Trabajo de Control Interno aprobado conforme a lo establecido en el Modelo Estatal del Marco Integrado de Control Interno para el Sector Público del Estado de Oaxaca.

No.	Sistema de Control Interno					
	Componente	Total de acciones de mejora	Trimestre			
			1	2	3	4
1	Ambiente de Control	5	2	1	1	1
2	Administración de Riesgos	3		1	1	1
3	Actividades de Control	3	1	1	1	
4	Informar y Comunicar	4	1	1	1	1
5	Supervisión y Mejora Continua	1			1	

Reyes Mantecón, San Bartolo Coyotepec, Oax., 17 de enero de 2020

ATENTAMENTE

  
ING. DAVID MIGUEL MAYRÉN CARRASCO

Carretera Oaxaca-Puerto Escondido Km 2, 71256 San Bartolo Coyotepec, Oax.  
Tel. Conmutador, 01 (951) 5016900 Extensión, 24377

www.oaxaca.gob.mx