

"2021. AÑO DEL RECONOCIMIENTO AL PERSONAL DE SALUD, POR LA LUCHA CONTRA EL VIRUS SARS-CoV2, COVID-19"

### ACTA DE LA TERCERA SESIÓN ORDINARIA 2021 DEL COMITÉ DE CONTROL INTERNO DE CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA.

En Oaxaca de Juárez, Oaxaca, siendo las 11:00:00 horas del día catorce de septiembre del dos mil veintiuno se encuentran reunidos de manera virtual mediante la plataforma zoom previa convocatoria, el ING. DAVID MIGUEL MAYREN CARRASCO Presidente del COMITÉ DE CONTROL INTERNO, el CP. CARLOS RUEDA AYALA Vocal Ejecutivo, el ING. GILDARDO ARTURO ELORZA FLORES Vocal A, el LIC. JUAN ANTONIO JARQUIN VALDIVIESO Vocal B y la LIC. HORTENCIA ESMERALDA TORRES GARCIA Vocal C, la MTRA. ADRIANA SOLEDAD SUÁREZ MAZA Coordinadora de Control Interno, la LIC. DIANA KARINA CRUZ ZORRILLA Enlace del Sistema de Control Interno Institucional, la LIC. CARINA SORELI AGUILAR FABIAN Enlace de Administración de Riesgos y la C.P. LAURA ELENA LÓPEZ SATURNO representante de la Secretaría de la Contraloría y Transparencia Gubernamental en funciones de Asesora del Comité de Control Interno, con la finalidad de celebrar la TERCERA sesión ORDINARIA del Comité de Control Interno de CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA, de conformidad con lo dispuesto en el Numeral 24 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 en el periódico Oficial del Gobierno del Estado el ocho de junio de dos mil diecinueve (08 de junio de 2019), 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. PRESENTACIÓN DEL REPORTE ANUAL DEL ANÁLISIS DEL DESEMPEÑO DE LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES. -----
- VII. DESEMPEÑO INSTITUCIONAL.-----
  - a. Programas Presupuestarios.-----
  - b. Proyectos de Inversión Pública.-----
  - c. Pasivos contingentes.-----
  - d. Plan Institucional de Tecnologías de Información.-----
- VIII. PROGRAMAS CON PADRONES DE BENEFICIARIOS.-----
- IX. SEGUIMIENTO AL INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES DEL COMITÉ DE ÉTICA Y DE PREVENCIÓN DE CONFLICTOS DE INTERÉS.-----
- X. SEGUIMIENTO AL ESTABLECIMIENTO Y ACTUALIZACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL:-----

"2021, AÑO DEL RECONOCIMIENTO AL PERSONAL DE SALUD, POR LA LUCHA CONTRA EL VIRUS SARS-CoV2, COVID-19"

- a. Informe Anual, PTCI e Informe de Resultados del Secretario derivado de la evaluación al Informe Anual. -----
  - b. Reporte de Avances 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. -----
- XI. PROCESO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS INSTITUCIONAL. -----
- a. Matriz, Mapa y Programa de Trabajo de Administración de Riesgos, así como, Reporte Anual del Comportamiento de los Riesgos. -----
  - 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. -----
- XII. ASPECTOS QUE INCIDEN EN EL CONTROL INTERNO O EN LA PRESENTACIÓN DE ACTOS CONTRARIOS A LA INTEGRIDAD. -----
- XIII. ASUNTOS GENERALES. -----
- XIV. REVISIÓN Y RATIFICACIÓN DE ACUERDOS ADOPTADOS EN LA REUNIÓN. -----

#### ----- DESARROLLO DEL ORDEN DEL DÍA -----

**I. DECLARACIÓN DEL QUÓRUM LEGAL E INICIO DE LA SESIÓN.** En uso de la palabra el CP. CARLOS RUEDA AYALA, VOCAL EJECUTIVO, comenta que previo al inicio de la sesión procedió al pase de lista de las personas convocadas (**anexo 1**), cerciorándose que se encuentran presentes todos los mencionados en el preámbulo e informando lo anterior, declara formal y legalmente instalada la TERCERA SESION ORDINARIA correspondiente al año 2021 del Comité de Control Interno de CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA, de conformidad con lo dispuesto en el numeral 20, fracción II y 28 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, por lo que pone a consideración de los presentes el Orden del día, para el cual fueron convocados. -----

**II. APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA.** Acto seguido, el CP. CARLOS RUEDA AYALA, VOCAL EJECUTIVO, del Comité de Control Interno, somete a consideración de todos los presentes el orden del día a desahogar en la presente sesión, para dar cumplimiento a lo establecido en el numeral 20, fracción III, 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, aprobándose por unanimidad, en términos del numeral 18, fracción I, 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. -----

**III. RATIFICACIÓN DEL ACTA DE LA SESIÓN ANTERIOR.** El CP. CARLOS RUEDA AYALA, VOCAL EJECUTIVO del Comité de Control Interno, procede a dar lectura al contenido del acta de la Segunda Sesión Ordinaria, celebrada el 15 de Junio de 2021, misma que es ratificada en toda y cada una de sus partes, 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. -----

"2021, AÑO DEL RECONOCIMIENTO AL PERSONAL DE SALUD, POR LA LUCHA CONTRA EL VIRUS SARS-CoV2, COVID-19"

**IV. SEGUIMIENTO DE ACUERDOS.** En uso de la palabra, el CP. CARLOS RUEDA AYALA, Vocal Ejecutivo del Comité procede a dar lectura a los acuerdos aprobados en la segunda Sesión Ordinaria 2021, así como a las acciones realizadas para el seguimiento y atención correspondiente:

----- **REGISTRAR ACUERDOS** -----

- **ACUERDO-COCOI-CAO-2DAORD-001-2021.** Este Comité avala el acuerdo tomado por el GTAR en su 2ª Sesión, que a la letra dice: "ACUERDO-COCOI-GTAR-2DAREUNIÓN-001-2021 - Los integrantes del GTAR, acuerdan que bajo la coordinación la de EAR y los enlaces de las unidades administrativas con maquinaria adscrita a su inventario, realizaran ajuste al proceso denominado "ACTUALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN DE LA PLANTILLA DE MAQUINARIA EN EL SICIPO", ajustando las acciones de mejora y actividades de control, estableciendo nuevas fechas de inicio y termino para la ejecución de las acciones, considerando las condiciones actuales de trabajo, para que por conducto de la Coordinadora de Control Interno sea presentado para visto bueno a la Dirección Administrativa e informado al COCOI." -----  
**SEGUIMIENTO.** Atendido mediante oficio **CAO/DMM/COCOI/0197/2021, (anexo 2)** de fecha 18 de junio de 2021 signado por el Director General y presidente del Comité. -----
- **ACUERDO-COCOI-CAO-2DAORD-002-2021.** Este Comité acuerda que por conducto de la Coordinadora de Control Interno informará antes del 30 de junio del actual, a la DCIGP de la nueva propuesta del proceso denominado "ACTUALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN DE LA PLANTILLA DE MAQUINARIA EN EL SICIPO" para modificación del PTAR 2021 original. ----  
**SEGUIMIENTO.** Atendido mediante oficio **CAO/DMM/COCOI/0068/2021, (anexo 3)** de fecha 28 de junio de 2021, signado por el Director General de este organismo y presidente del comité a la DCIGP. -----

**V. CÉDULAS DE PROBLEMÁTICAS SITUACIONES CRÍTICAS.** Se pone a la vista de los integrantes del comité la cédula de situación crítica presentada por la Dirección Administrativa, que hace referencia a la armonización de los documentos normativos de este Organismo. **(anexo 4).** -----

**VI. PRESENTACIÓN DEL REPORTE ANUAL DEL ANÁLISIS DEL DESEMPEÑO DE LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES.** En uso de la palabra el CP. CARLOS RUEDA AYALA, VOCAL EJECUTIVO del Comité, comenta que la información relacionada con este punto, fue presentada en la Primera sesión ordinaria, dando cumplimiento a este punto. -----

**VII. DESEMPEÑO INSTITUCIONAL.** En uso de la palabra el CP. CARLOS RUEDA AYALA, VOCAL EJECUTIVO del Comité, informa respecto a los siguientes apartados: -----

**A. Programas Presupuestarios.**

1. *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 31 de agosto del 2021, documento identificado como (anexo 5).* -----
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 anexa el resumen de metas, señalando las causas, riesgos y acciones específicas a seguir para su regularización, emitido por la dirección de planeación mediante memorándum CAO/DP/GAEE/073/2021 (anexo 6).* -----

"2021, AÑO DEL RECONOCIMIENTO AL PERSONAL DE SALUD, POR LA LUCHA CONTRA EL VIRUS SARS-CoV2, COVID-19"

- B. **Proyectos de Inversión Pública.** Mediante memorándum CAO/DSIP/020/2021 el jefe de la Unidad de Control de Inversión envía el resumen de las obras por fuente de financiamiento, al 31 de julio de 2021. El cual se pone a la vista **(anexo 7)**.-----
- C. **Pasivos laborales contingentes.** Acto seguido se presenta a este comité el oficio CAO/UJ/289/2021, signado por el Lic. Juan Antonio Jarquín Valdivieso, Jefe de la Unidad Jurídica, mediante el cual informa los juicios laborales con laudos ejecutoriados pendientes de pago **(anexo 8)**.-----
- D. **Plan Institucional de Tecnologías de Información.** Para el desahogo de este punto el VOCAL EJECUTIVO, cede la palabra a la Jefa del Departamento de Tecnologías de la Información y Vocal c de este comité. Hortensia Esmeralda Torres García, quien informa que mediante oficio CAO/DG/0257/2021 de fecha 16 de julio del presente, signado por el director general del organismo, se entregó a la Dirección Administrativa el Plan Institucional de Tecnologías de la Información, con el propósito de dar a conocer dicho Plan y se proceda a hacer del conocimiento a los miembros de este comité su aprobación e implementación **(anexo 9)**.-----

Acto seguido el Vocal Ejecutivo solicita a la Jefa del Departamento de Tecnologías de la Información que una vez publicado el plan proceda a la realización de cronograma o programa de trabajo donde manifieste las acciones a realizar en cada uno de los proyectos contemplados dentro de dicho plan.-----

**VIII. PROGRAMA CON PADRONES DE BENEFICIARIOS.** Toma la palabra el CP. CARLOS RUEDA AYALA, VOCAL EJECUTIVO, quien comenta que de conformidad a lo establecido en el artículo 2 de la Ley de Caminos y Aeropistas de Oaxaca este Organismo tiene por objeto llevar a cabo acciones relativas a la planeación, programación, presupuestación, ejecución y mantenimiento de la Infraestructura de la Red de Caminos, Aeropistas y en su caso, servicios auxiliares y conexos a los mismos, que deriven de programas propios o convenidos con la Federación, Municipios o particulares, en virtud de lo anterior Caminos y Aeropistas de Oaxaca no cuenta con padrones de beneficiarios.-----

**IX. SEGUIMIENTO AL INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES DEL COMITÉ DE ÉTICA Y DE PREVENCIÓN DE CONFLICTOS DE INTERÉS.** Se informa que en la segunda sesión de este comité de control interno, se presentó el Informe Anual de Trabajo 2020 del Comité de Ética de este organismo, señalando objetivos, metas, actividades y evidencia.-----

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

- a) **Informe Anual, PTCI e Informe de Resultados del Secretario derivado de la evaluación al Informe Anual.** Por la naturaleza de la información, esta fue presentada en la 1ra sesión ordinaria celebrada el once de marzo del presente.-----
- b) **Reporte de Avances Trimestral del PTCI.** Se pone a la vista de los integrantes del comité el cumplimiento de la entrega del Segundo Reporte de Avance Trimestral RAT a la Secretaría de la Contraloría y Transparencia Gubernamental entregado con oficio CAO/DMM/COCOI 0073/2021 con fecha 15 de julio de 2021 **(anexo 10)**-----
- 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.** Con oficio SCTG/SASO/DCIGP/571/2021 **(anexo 11)** la Dirección de Control Interno de la Gestión



"2021, AÑO DEL RECONOCIMIENTO AL PERSONAL DE SALUD, POR LA LUCHA CONTRA EL VIRUS SARS-CoV2, COVID-19"

Programa de Trabajo de Administración de Riesgos actualizado, lo cual se hizo con el oficio CAO/DMM/COCOI/0093/2021. -----

## XII. 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. Mediante memorándum CAO/U.J./289/2021 (**anexo 15**) de fecha 26 de agosto, el Jefe de la Unidad Jurídica informa que no se han recibido quejas, denuncias e inconformidades que hayan resultado procedentes derivados de procedimientos administrativos de responsabilidades donde resulten involucrados servidores públicos de los primeros tres niveles de mandos medios y superiores. -----

b) *La descripción de las observaciones recurrentes determinadas por las diferentes instancias fiscalizadoras.*-Se anexa a la presente el memorándum, CAO/UCI/DEI/012/2021, (**anexo 16**) de fecha 26 de agosto del actual, signado por el jefe de la Unidad de Control de Inversión, mediante el cual informa que las auditorías del ejercicio 2020 se encuentran en proceso, por lo que a la fecha no se ha emitido algún informe que derive de observaciones. -----

## XIII. ASUNTOS GENERALES. -----

Los integrantes de este comité sugieren que se integre como invitada permanente en las reuniones del GTAR a la Jefa del Departamento de Tecnologías de la Información Lcda. Hortensia Esmeralda Torres García a efectos de identificar los procesos críticos conforme lo planteado en el PTIC, a fin que sea considerado en el numeral XIV del orden del día de la presente sesión. -----

En otro orden de ideas y respecto a la celebración de las reuniones de GTAR se manifiesta a los integrantes de este comité que en atención a los oficios CAO/DP/GAES/076/2021 y CAO/U.J./299/2021 (**anexo 17**), se notificó a la coordinadora de control interno el cambio de representantes del GTAR de la Dirección de Planeación y la Unidad Jurídica, quedando como enlaces el Lic. Fernando Arandia Valencia y el Lic. Silvano Santiago Julián respectivamente. ---

## XIV. REVISIÓN Y RATIFICACIÓN DE ACUERDOS ADOPTADOS EN LA REUNIÓN. -----

El CP. CARLOS RUEDA AYALA, VOCAL EJECUTIVO del Comité, manifiesta que una vez desahogados los puntos del orden del día de la presente Sesión, se somete a consideración de los integrantes de este Comité de Control Interno los siguientes acuerdos:

**ACUERDO. COCOI-CAO-3DAORD-001-2021.** Este Comité acuerda que por conducto de la enlace de Control interno Institucional Lic. Diana Karina Cruz Zorrilla en coordinación con el Departamento de Tecnologías de la Información, se realicen las acciones necesarias para publicar en el portal institucional antes del 20 de septiembre del presente año, el "PLAN INSTITUCIONAL DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION".

**ACUERDO. COCOI-CAO-3DAORD-002-2021.** Este Comité acuerda que a partir de la 4ta reunión trimestral del GTAR se integre de manera permanente a la Lcda. Hortensia Esmeralda Torres García y como representante del Departamento de Tecnologías de la Información para los fines correspondientes.

"2021, AÑO DEL RECONOCIMIENTO AL PERSONAL DE SALUD, POR LA LUCHA CONTRA EL VIRUS SARS-CoV2, COVID-19"

Pública de la SCTG, remite informe de evaluación del 2do RAT, en donde emite las siguientes observaciones:

1. Del análisis a las acciones de mejora reportadas en proceso en relación con las fechas de inicio y término comprometidas en el PTCI, se observa que en el numeral 3.1.1. "Presentación del anteproyecto del Plan Institucional de Tecnologías de la Información" las fechas de inicio y término de su ejecución muestra un desfase de acuerdo con lo programado. Respecto a las problemáticas que obstaculizan el cumplimiento de las acciones 4.2.1 "Actualización y validación del cuadro general de clasificación archivística" y 4.2.2 "Capacitación en materia de archivo" se sugiere al área responsable de informar el status de cumplimiento atender el llamado de la Coordinadora de Control Interno y dar respuesta a la solicitud de información respecto al grado de avancé o en su caso las problemáticas o justificantes de su incumplimiento.

2. Se recomienda a las y los servidores públicos responsables del funcionamiento de Control Interno, se tome especial consideración a las fechas de cumplimiento de las acciones de mejora comprometidas, a fin de reportar los avances de manera adecuada en los reportes de avancé trimestral subsecuentes.

## XI. PROCESO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS INSTITUCIONAL

a) **Matriz, Mapa y Programa de Trabajo de Administración de Riesgos, así como, Reporte Anual del Comportamiento de los Riesgos.** Para el desahogo de este punto el VOCAL EJECUTIVO, cede la palabra al Enlace de Administración de Riesgos, Lic. Carina Soreli Aguilar Fabián, quien informa que con fecha 07 de septiembre del actual se llevó a cabo la tercera reunión del Grupo de Trabajo de Administración de Riesgos (GTAR), donde se expusieron las modificaciones realizadas al proceso denominado "ACTUALIZACION DE LA PLANTILLA DE MAQUINARIA", con los ajustes realizados reduciendo las acciones de control de 10 a 5, enviado mediante oficio CAO/DMM/COCOI/0068/2021, de fecha 28 de junio. En alcance al oficio antes mencionado se notificó a la DCIGP el oficio CAO/DMM/COCOI/0093/2021 (**anexo 12**) de fecha 18 de agosto, donde se envía el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2021 compuesto por cinco acciones integradas en tres proyectos.

b) **Reporte de Avance Trimestral del PTAR.** Se pone a la vista de los integrantes del comité el cumplimiento de la entrega del Segundo Reporte de Avance Trimestral RAT a la Secretaría de la Contraloría y Transparencia Gubernamental entregado con oficio CAO/DMM/COCOI/0078/2021 de fecha 20 de julio (**anexo 13**).

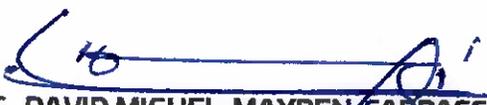
c) **Aspectos relevantes del Informe de evaluación que emita la Dirección de Control Interno de la Gestión Pública al Reporte de Avances Trimestral del PTAR.** Mediante oficio SCTG/SASO/DCIGP/574/2021, (**anexo 14**) de fecha 04 de agosto del presente, la Dirección de Control Interno de la Gestión Pública de la SCTG, remite informe de evaluación del 2do RAT, acto seguido la Coordinadora de Control Interno informa a este comité que en la 3ra reunión del Grupo de Trabajo en Administración de Riesgos, los integrantes del grupo, revisaron el informe y coincidieron que el reporte de avance acumulado considerado por la DCIGP, no corresponde al reporte de avance acumulado real que es del 40%, según consta en reporte enviado mediante oficio CAO/DMM/COCOI/0078/2021, relativo a lo anterior se hizo del conocimiento a la asesora de control interno de CAO, quien solicitó se reenviara el

"2021, AÑO DEL RECONOCIMIENTO AL PERSONAL DE SALUD, POR LA LUCHA CONTRA EL VIRUS SARS-CoV2, COVID-19"

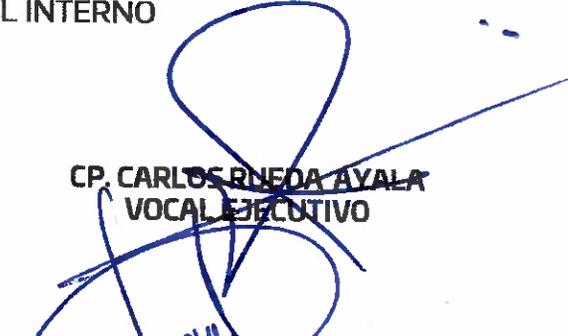
Acto seguido, el CP. CARLOS RUEDA AYALA, VOCAL EJECUTIVO del Comité, somete a consideración de los integrantes de este Comité de Control Interno los mencionados acuerdos, los cuales son aprobados por unanimidad. -----

El Ing. DAVID MIGUEL MAYREN CARRASCO, Presidente del Comité, comenta que habiéndose agotado todos los puntos del orden del día y sin otro asunto que tratar se da por clausurada la TERCERA SESION ORDINARIA del Comité de Control Interno de la Secretaría de la Contraloría y Transparencia Gubernamental, siendo las 12 horas del día de su inicio, previa lectura y firmando al calce y margen los que en ella intervinieron, para los efectos legales correspondientes y rubricando el CD que contiene los anexos presentados en el desarrollo de la presente. CONSTE.

### COMITÉ DE CONTROL INTERNO



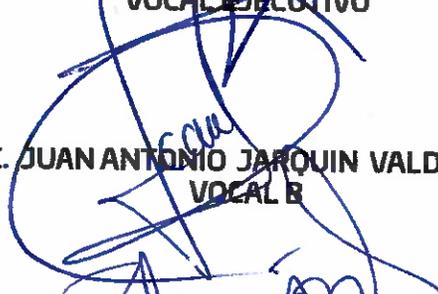
ING. DAVID MIGUEL MAYREN CARRASCO  
PRESIDENTE



CP. CARLOS RUEDA AYALA  
VOCAL EJECUTIVO



ING. GILDARDO ARTURO ELORZA FLORES  
VOCAL A



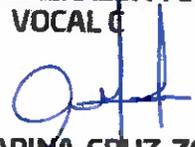
LIC. JUAN ANTONIO JARQUIN VALDIVIESO  
VOCAL B



LIC. HORTENCIA ESMERALDA TORRES GARCIA  
VOCAL C



M.A. ADRIANA SOLEDAD SUÁREZ MAZA  
COORDINADORA DE CONTROL INTERNO



LIC. DIANA KARINA CRUZ ZORRILLA  
ENLACE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO  
INSTITUCIONAL



LIC. CARINA SORELI AGUILAR FABIAN  
ENLACE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS



C.P. LAURA ELENA LÓPEZ SATURNO  
ASESORA DEL COMITÉ DE CONTROL INTERNO

