



"2025, Bicentenario de la Primera Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"
**ACTA DE LA PRIMERA SESIÓN ORDINARIA 2025 DEL COMITÉ DE CONTROL INTERNO DE LA
COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA PARA EL BIENESTAR.**

En Oaxaca de Juárez, Oaxaca, siendo las 13:00 horas del día veintisiete de febrero del dos mil veinticinco, se encuentran reunidos, en la sala de juntas del tercer nivel, ubicada en Avenida Gerardo Pandal Graff No. 1, Reyes Mantecón, San Bartolo Coyotepec, Oaxaca, previa convocatoria los servidores públicos, **C.P. Christian Obed González Cruz**, Coordinador de Atención Social y Evaluación del Desempeño, Coordinador de Control Interno, suplente del Presidente del Comité y Vocal "C", **Lic. Persilia Calvo Ramírez**, Directora Administrativa y Vocal Ejecutiva, **Ing. Israel Simón Palacios Villalpando**, Encargado de la Dirección de Planeación y Vocal "A", **Lic. Arturo Valentino Cruz Jacinto**, Jefe de la Unidad Jurídica y Vocal "B", y la **Ing. Tania Gabriela Alonso Gutiérrez** en carácter de Asesora de la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública, así mismo en carácter de invitados a la presente Sesión, se encuentran la **C. Elvia Yohari Ayala Cabrera**, Enlace del Sistema de Control Interno Institucional, y el **Lic. Carlos Cruz Pérez**, Enlace de Administración de Riesgos, todos integrantes de la Comisión Estatal del Agua para el Bienestar, con la finalidad de celebrar la Primera Sesión Ordinaria del Comité de Control Interno de la Comisión Estatal del Agua para el Bienestar (CEABIEN), 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 6 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.- PRESENTACIÓN DEL REPORTE ANUAL DEL ANÁLISIS DEL DESEMPEÑO DE LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES. -----
- VII.- 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 la Información. -----



"2025, Bicentenario de la Primera Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"

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: - - - - -

- a) Informe Anual, PTCI e Informe de Resultados de la Secretaría derivado de la evaluación al Informe Anual. - - - - -
- 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 Avance 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 Avance Trimestral del PTAR. - - - - -

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. - - - - -
- b) Descripción de las observaciones recurrentes determinadas por las diferentes instancias fiscalizadoras. - - - - -

XIII.- ASUNTOS GENERALES. - - - - -

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

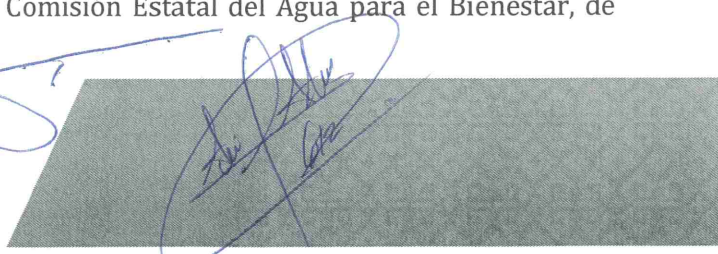
XV.- CLAUSURA. - - - - -

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

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

En uso de la palabra el C.P. Christian Obed González Cruz, Suplente del Presidente del Comité de Control Interno y Coordinador de Control Interno, da la bienvenida a todos los presentes, así mismo solicita a la Lic. Persilia Calvo Ramírez, Vocal Ejecutiva del Comité de Control Interno, proceda al pase de lista de las personas convocadas, por lo que al cerciorarse todos los convocados, informa que existe Quórum legal para llevar acabo la sesión. **(Anexo 1).** - - - - -

En ese sentido, el C.P. Christian Obed González Cruz, Coordinador de Control Interno y Suplente del Presidente del Comité de Control Interno, declara formal y legalmente instalada la Primera Sesión Ordinaria 2025 del Comité de Control Interno de la Comisión Estatal del Agua para el Bienestar, de





"2025, Bicentenario de la Primera Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca" conformidad con lo dispuesto en el Artículo 67 de las Disposiciones en Materia de Control Interno y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno vigente, por lo que pone, a consideración de los presentes el orden del día, para lo cual fueron convocados. -----

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

En uso de la palabra la Lic. Persilia Calvo Ramírez, Vocal Ejecutiva del Comité, somete a consideración de todos los presentes el orden del día a desahogar en la presente Sesión: -----

- 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. -----
- 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 la 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: -----
- a) Informe Anual, PTCl e Informe de Resultados de la Secretaría derivado de la evaluación al Informe Anual. -----
- b) Reporte de Avance Trimestral del PTCl. -----
- c) Aspectos relevantes del Informe de Evaluación que emita la Dirección de Control Interno de la Gestión Pública al Reporte de Avance Trimestral del PTCl. -----
- 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 Avance Trimestral del PTAR. -----
- 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. -----
- b) Descripción de las observaciones recurrentes determinadas por las diferentes instancias fiscalizadoras. -----
- XIII.- Asuntos generales. -----
- XIV.- Revisión y ratificación de acuerdos adoptados en la reunión. -----
- XV.- Clausura. -----

Mismo que es aprobado por unanimidad en 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. -----



"2025, Bicentenario de la Primera Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"

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

Siguiendo con el uso de la Voz la Lic. Persilia Calvo Ramírez, Vocal Ejecutiva del Comité, solicita a los presentes la dispensa de la lectura del acta de la Cuarta Sesión Ordinaria 2024 del Comité de Control Interno de la Comisión Estatal del Agua para el Bienestar, celebrada 22 de noviembre de 2024 y pone a consideración su ratificación, por lo que al estar de acuerdo todos la ratifican en todas y cada una de sus partes, para los efectos legales a que haya lugar, de conformidad con lo establecido en el Artículo 69, fracción III de las Disposiciones en Materia de Control Interno y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno. **(Anexo 2)**-----

IV. SEGUIMIENTO DE ACUERDOS. -----

En uso de la palabra, la Lic. Persilia Calvo Ramírez, Vocal Ejecutiva del Comité, procede a dar lectura a los acuerdos tomados en la Cuarta Sesión Ordinaria 2024, así como su cumplimiento y/o atención. ---

ACUERDO: COCOI/CEABIEN/4ORD/001/2024.- Este Comité acuerda que la Dirección General, a través del Coordinador del Control Interno, remitirá a la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública el informe anual del estado que guarda el SCII de la Entidad a más tardar el 23 de enero del 2025. -----

Seguimiento: Se elaboro el Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional (SCII), y se remitió ante la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública, mediante el oficio con número CEABIEN/DG/0020/2025 de fecha 28 de enero del presente año y recibido por la oficialía de partes de la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública el 30 de enero del presente. **(Anexo 3).**-----

ACUERDO: COCOI/CEABIEN/4ORD/002/2024.- Este Comité acuerda que la Dirección General, a través del Coordinador del Control Interno, remitirá a la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública el Programa de Trabajo de Control Interno 2025 a más tardar el 23 de enero del 2025. -----

Seguimiento: Se elaboro el Programa de Trabajo de Control Interno 2025 (PTCI), y se remitió ante la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública, mediante el oficio con número CEABIEN/DG/0020/2025 de fecha 28 de enero del presente año y recibido por la oficialía de partes de la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública el 30 de enero del presente. **(Anexo 3).**-----

ACUERDO: COCOI/CEABIEN/4ORD/003/2024.- Este Comité acuerda que la Dirección General, a través del Coordinador del Control Interno, remitirá a la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública el Reporte Anual del Comportamiento de Riesgos y el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos a más tardar el 23 de enero del 2025. -----

Seguimiento: Se elaboro el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR), la Matriz de Administración de Riesgos y el Mapa de Riesgos y el Reporte Anual del Comportamiento de Riesgos, y se remitió ante la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública, mediante el oficio con número CEABIEN/DG/0019/2025 de fecha 28 de enero del presente año y recibido por la oficialía de partes de la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública el 30 de enero del presente. **(Anexo 4).**-----





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

En uso de la palabra la Lic. Persilia Calvo Ramírez, Vocal Ejecutiva del Comité, expone lo siguiente: Actualmente, no se cuenta con las cédulas de problemáticas o situaciones críticas, por lo que se tomarán acciones para que las distintas áreas de la Comisión Estatal del Agua para el Bienestar, proporcionen información en cuanto existan o se anticipen posibles incumplimientos normativos y/o desviaciones negativas en Programas Presupuestarios o en cualquier otro tema vinculado al desempeño institucional, con el fin de identificar riesgos que no estén incluidos en la Matriz de Administración de Riesgos Institucional o bien debilidades de Control Interno, adicionales a las obtenidas en la evaluación del Control Interno, que deban ser incorporadas y atendidas con acciones de mejora en el PTCI o en el PTAR. -----

VI.- PRESENTACIÓN DEL REPORTE ANUAL DEL ANÁLISIS DEL DESEMPEÑO DE LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES. -----

En uso de la palabra la Licenciada Persilia Calvo Ramírez, Vocal Ejecutiva del Comité, otorga el uso de la voz al C.P. Christian Obed González Cruz, Coordinador de Atención Social y Evaluación del Desempeño y Coordinador de Control Interno de este Comité, quien remitió mediante memorándum con número CEABIEN/CASyED/0047/2025 de fecha 24 de febrero del presente, el Reporte Anual del Análisis del Desempeño de esta entidad, donde reporta lo siguiente: **(Anexo 5).** -----

- 1.- Hace de conocimiento a este comité que la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública informó a través de su oficio número SHTFP/SASO/DCIGP/0211/2025 de fecha 13 de febrero del presente, el resultado del Reporte Anual del Comportamiento de Riesgos 2024, donde nos hace el reconocimiento al trabajo realizado durante el ejercicio 2024, en conclusión se cumplió con la aplicación de la metodología específica en Administración de Riesgos basada en las Disposiciones en Materia de Control Interno y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control. --
- 2.- Informa a este Comité, que esta Entidad, alcanzo el 100% en la aplicación del Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI) 2024, como lo mostramos en la siguiente tabla, y así mismo seguimos en espera de la evaluación al informe anual que emite la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública. -----

Trimestre	Situación de las Acciones de Mejora				
	Total de Acciones de Mejora	Concluidas	% de Cumplimiento	En Proceso	Pendientes (Sin Avance)
Primero	20	7	35.00%	1	12
Segundo		5	25.00%	5	3
Acumulado al Segundo		12	60.00%	5	3
Tercero		5	25.00%	2	1
Acumulado al Tercero		17	85.00%	2	1
Cuarto		1	5.00%	2	0
Acumulado al Cuarto		18	90.00%	2	0
Informe Anual		2	10.00%	0	0
Acumulado al Informe Anual		20	100.00%	0	0



"2025, Bicentenario de la Primera Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"

3.- Informo a este comité, que respecto a la evaluación financiera 2024, informo que se cumplió con un 79.47% del comprometido dentro de los programas presupuestales, como a continuación se muestra en la siguiente tabla: - - - - -

VI. Desempeño
Institucional
Programa Presupuestario



Número del Programa Presupuestario	Descripción del Programa Presupuestario	Aprobado	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	Pagado	Por Ejercer	Por Pagar
129	Fortalecimiento a la Vivienda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
130	Ampliación y Mejoramiento de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento	339,213,217.36	704,409,106.68	704,409,106.68	559,817,777.58	559,817,777.58	496,235,528.21	144,591,329.10	63,582,249.37

Al respecto, solicita el uso de la palabra la Ing. Tania Gabriela Alonso Gutiérrez, asesora del Comité de Control Interno, quien comenta que la información antes presentada es correcta, sin embargo, ya existe dentro del orden del día autorizado, puntos específicos para tratar dichos temas, por lo que somete a consideración de todos los integrantes del Comité, que en la próxima sesión ordinaria del Comité de Control Interno de la CEABIEN, sea presentado el Reporte de Avance de Gestión 2024 de la Matriz de Indicadores para Resultados ante todos los integrantes, presentando el comparativo de la metas alcanzadas contra las programadas, además de presentar en el punto que corresponda el presupuesto ejercido contra el modificado.-----

En seguida, todos los integrantes muestran su conformidad, ante la solicitud realizada por la representante de la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública. -----

VII. DESEMPEÑO INSTITUCIONAL. - - - - -

Para el desarrollo de este punto la Lic. Persilia Calvo Ramírez, Vocal Ejecutiva del Comité, otorga el uso de la voz al Ing. Israel Simón Palacios Villalpando, Encargado de la Dirección de Planeación y Vocal "A", el cual informo mediante memorándum con número CEABIEN/DP/0042/2025 de fecha 12 de febrero del presente, los siguientes apartados: **(Anexo 6)**- - - - -

a) Programas Presupuestarios. - En la estructura programática 2025, la CEABIEN funge como Unidad Responsable (UR) número 512 y tiene a cargo el siguiente PP: - - - - -

130. Ampliación y mejoramiento de los servicios de agua potable, alcantarillado y Saneamiento. -- ----
Con corte al 31 de diciembre del 2024, tenemos una inversión autorizada de \$342,214,474.43 (Trescientos cuarenta y dos millones doscientos catorce mil cuatrocientos setenta y cuatro pesos 43/100 M.N.). -----

b) Proyectos de Inversión Pública. - Esta Dirección de Planeación, durante el ejercicio 2024 obtuvo 65 oficios de autorización de recursos, con los cuales se ejecutaron 37 obras en materia de agua potable, 15 obras en materia de drenaje sanitario, 2 obras en materia de saneamiento, 1 estudio y proyecto para la ampliación de planta de tratamiento de aguas residuales y 4 acciones de tipo social: Adquisición y distribución de 3 mil tinacos para almacenamiento de agua potable en zonas vulnerables de Oaxaca de Juárez y municipios conurbados, Adquisición de 6 camiones tipo pipa para la

[Handwritten signature]



"2025, Bicentenario de la Primera Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"
distribución de agua potable en zonas vulnerables del estado, Adquisición e instalación de 7 bombas
sumergibles en 3 organismos operadores y el Equipamiento con mobiliario y equipo de cómputo para
los organismos operadores a cargo de la CEABIEN.-----

Para el desarrollo de este punto la Lic. Persilia Calvo Ramírez, Vocal Ejecutiva del Comité, otorga el uso
de la voz al Lic. Arturo Valentino Cruz Jacinto, Jefe de la Unidad Jurídica y Vocal "B" de este Comité
informa lo siguiente:-----

c) Pasivos contingentes. - Esta Información fue proporcionada mediante memorándum con número
CEABIEN/UJ/0067/2025 de fecha 13 de febrero de 2025, mediante el cual informa:-----

Que, en la actualidad, esta Comisión cuenta con 4 juicios contencioso - Administrativo y 5 juicios
laborales con Laudos Firmes. **(Anexo 7).**-----

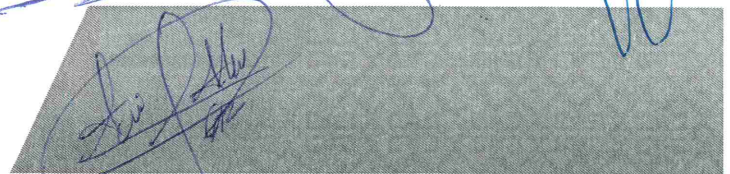
Para el desarrollo del siguiente apartado la Lic. Persilia Calvo Ramírez, Vocal Ejecutiva del Comité,
otorga el uso de la voz al C.P. Christian Obed González Cruz, Coordinador de Atención Social y
Evaluación del Desempeño, informo mediante memorándum número CEABIEN/CASyED/0039/2025
de fecha 17 de febrero lo siguiente:-----

d) Plan Institucional de Tecnologías de Información.-----

En atención a este punto le informo que el personal especializado del área de informática de la
Comisión Estatal del Agua para el Bienestar, realizó el Plan Institucional de Tecnologías de
Información y Comunicación, mismo que fue enviado mediante oficio número
CEABIEN/CASyED/0707/2024 a la Dirección General de Tecnologías e Innovación Digital para su
revisión por lo que le informo que la DGTID a través del oficio número SF/DGTID/0928/2024, nos
remitió la revisión correspondiente a través de su Alineación del Plan Institucional de TIC, con la
finalidad de que cumpla con la Guía Metodológica para la Elaboración del Plan Institucional de TIC,
por lo que al estar correctamente alineado le informo que según lo establecido en el 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, en su capítulo IV, fracción VII, inciso D, es
facultad de la CEABIEN presentar el Plan Institucional de TIC al Comité de Control Interno y así mismo
solicito la autorización para la implementación y ejecución en esta Comisión Estatal del Agua para el
Bienestar. **(Anexo 8).**-----

VIII.- PROGRAMA CON PADRONES DE BENEFICIARIOS.-----

Toma la palabra la Lic. Persilia Calvo Ramírez, Vocal Ejecutiva de este Comité, quien comenta que, de
acuerdo a la Información proporcionada por el Encargado de Despacho de la Dirección de Planeación,
el Ing. Israel S. Palacios Villalpando por medio de memorándum con número CEABIEN/DP/0042/2025
de fecha 12 de febrero de 2025, informó lo siguiente **(Anexo 6):** La CEABIEN es la responsable en el
estado de la construcción, ampliación y/o rehabilitación de sistemas de agua potable, alcantarillado
(drenaje sanitario y drenaje pluvial) y saneamiento mediante plantas de tratamiento de aguas
residuales, a través de proyectos de inversión pública integrados por localidad, por tanto, no cuenta
con una relación de beneficiarios.-----





"2025, Bicentenario de la Primera Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"

IX. SEGUIMIENTO AL INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES DEL COMITÉ DE ÉTICA Y DE PREVENCIÓN DE CONFLICTOS DE INTERÉS. - - - - -

Para el desarrollo de este punto la Lic. Persilia Calvo Ramírez, Vocal Ejecutiva del Comité, otorga el uso de la voz al C.P. Christian Obed González Cruz, Secretario Ejecutivo del Comité de Ética y de Prevención de Conflictos de Interés, el cual informa que en atención a este punto le informo que el día 9 de diciembre de 2024 a través del oficio número CEABIEN/CASyED/0731/2024, se envió a la Subsecretaría de Contraloría Social y Transparencia de la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública, el Informe Anual del Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés de la CEABIEN, correspondiente al ejercicio fiscal 2024, por medio del cual se informó el cumplimiento total de las cuatro sesiones ordinarias establecidas en el Plan Anual de Trabajo autorizado, así mismo le informo que todas las actividades programadas fueron llevadas a cabo conforme al Plan de Trabajo del CEPCI, mismo que se encontraba conformado de 5 temas a cumplir, el primero Mejora de Procesos, con 2 actividades establecidas, el segundo Capacitación, con 4 actividades establecidas, el tercero Difusión, con 4 actividades establecidas, el cuarto Atención a Denuncias, con 2 actividades establecidas, el quinto Operación del CEPCI, con 3 actividades establecidas, se anexa Informe Anual de Trabajo (PAT) del Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés 2024. **(Anexo 9).** - - - - -

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

a) Informe Anual, PTCI e Informe de Resultados de la Secretaría derivado de la evaluación al Informe Anual. - - - - -

Siguiendo con el uso de la voz, la Lic. Persilia Calvo Ramírez, Vocal Ejecutiva de este Comité, comenta que respecto a este apartado se remitió ante la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública el Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional (SCII), y se remitió ante la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública, mediante el oficio con número CEABIEN/DG/0020/2025 de fecha 28 de enero del presente año y recibido por la oficialía de partes de la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública el 30 de enero del presente, así mismo informa que la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública, emitió el resultado de la evaluación al Programa de Trabajo de control Interno, mediante el oficio con número SHTFP/SASO/DCIGP/0246/2025 de fecha 18 de febrero de 2025, donde nos hace de conocimiento que de la evaluación realizada y detallada al PTCI, este se considera adecuadamente estructurado por lo que resulta factible proceder con su implementación en el presente ejercicio, arrojando un resultado de 100 puntos posibles y obteniendo 91 por lo que el resultado es de 91%. Al respecto en el apartado de conclusiones y recomendaciones, comenta que deberán concluirse a más tardar el 31 de octubre de cada año, en caso contrario, se documentarán y presentarán en el seno del Comité las justificaciones correspondientes y que el PTCI podrá ser actualizado con motivo de las recomendaciones formuladas por la Secretaría a través de la Subsecretaría, por conducto de la Dirección, derivadas de la evaluación al Informe Anual y al PTCI. **(Anexo 10).** - - - - -

b) Reporte de Avances Trimestral del PTCI. - - - - -

Al respecto la C. Elvia Yohari Ayala Cabrera, Enlace del Sistema de Control Interno Institucional de la Comisión Estatal del Agua para el Bienestar, remitió el Cuarto Reporte de Avance Trimestral del PTCI 2024, ante la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública mediante oficio número CEABIEN/CASyED/0701/2024 de fecha 27 de noviembre del presente año y recibido por la oficialía de



"2025, Bicentenario de la Primera Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"
partes de la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública el 28 de noviembre del
presente. **(Anexo 11)**-----

c) Aspectos relevantes del Informe de Evaluación que emita la Dirección de Control Interno de la Gestión Pública al Reporte de Avance Trimestral del PTCL.-----

La Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública, emitió su informe de evaluación del Cuarto Reporte de Avance Trimestral del PTCL 2024 de esta Comisión, mediante oficio con número SHTFP/SASO/DCIGP/0108/2025 de fecha 14 de enero de 2025 y recibido en esta Entidad el día 16 de enero del corriente, informe que hace de conocimiento a esta Comisión, que la evidencia remitida con motivo del RAT resultó ser suficiente, congruente, misma que permitió a esta instancia dar por acreditado el cumplimiento del 90.00% respecto del avance de ejecución de las acciones de mejora comprometidas, en ese sentido dicho resultado deberá ser considerado para la integración del próximo RAT, con el objetivo de garantizar la trazabilidad en el seguimiento de las acciones pendientes y en proceso. **(Anexo 12).**-----

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.-----

Siguiendo con el uso de la voz, la Lic. Persilia Calvo Ramírez, Vocal Ejecutiva de este Comité, comenta que respecto a este apartado se remitió ante la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública la Cedula de Administración de Riesgos y el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos, mediante oficio con número CEABIEN/DG/0019/2025 de fecha 28 de enero del presente, y recibido el día 30 de enero de 2025, así mismo la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública, remitió su reporte relativo al Comportamiento Anual de Riesgos mediante oficio con número SHTFP/SASO/DCIGP/0211/2025 de fecha 13 de febrero de 2025 y recibido por la Oficialía de Partes de esta Comisión el día 19 de febrero del corriente, donde nos hacen recomendaciones generales en apego a los principios y elementos del Sistema de control Interno, así mismo reconoce el trabajo realizado por la CEABIEN respecto de los avances reportados a través del reporte anual de comportamiento de riesgos previstos en el marco normativo en la materia. **(Anexo 13)**-----

b) Reporte de Avance Trimestral del PTAR.-----

Al respecto el Lic. Carlos Cruz Pérez, Enlace de Administración de Riesgos de la CEABIEN, remitió el Cuarto Reporte de Avance Trimestral del PTAR 2024, ante la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública mediante oficio CEABIEN/CASyED/0702/2024 de fecha 27 de noviembre del presente año y recibido por la oficialía de partes de la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública el 28 de noviembre del presente. **(Anexo 14)**-----

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-----

La Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública, emitió su informe de evaluación del Cuarto Reporte de Avance Trimestral del PTAR 2024 de esta Comisión, mediante oficio con número SHTFP/SASO/DCIGP/0105/2025 de fecha 14 de enero de 2025 y recibido en esta Entidad el día 16 de enero del corriente, informe que hace de conocimiento a esta Comisión, que la evaluación a la información contenida en el RAT que deriva del PTAR evaluado por esta Secretaría y anexos





"2025, Bicentenario de la Primera Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca" respectivos, se hace constar un avance acumulado del 100% en cumplimiento con los compromisos establecidos para el presente ejercicio. **(Anexo 15).**

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

Para el desarrollo de este punto la Lic. Persilia Calvo Ramírez, Vocal Ejecutiva del Comité, otorga el uso de la voz al C.P. Christian Obed González Cruz, Secretario Ejecutivo del Comité de Ética y de Prevención de Conflictos de Interés, el cual informa que de acuerdo en atención a este punto le informa que de acuerdo a los requisitos de procedibilidad establecidos en el Protocolo de Atención a Quejas y/o Denuncias expuestas ante el CEPCI 2023, a la fecha no se han presentado actos contrarios a la integridad, así mismo le informo que no se han recibido observaciones recurrentes determinadas en materia de ética por las diferentes instancias fiscalizadoras. Continuando con el uso de la voz, el C.P. Christian Obed González Cruz, Coordinador de Atención Social y Evaluación del Desempeño y Enlace de Auditorías de la CEABIEN, hace de conocimiento a todos los integrantes de este Comité, que, en el presente ejercicio, la Comisión Estatal del Agua para el Bienestar tiene 07 auditorías en Curso, así mismo, hace mención del estatus en que se encuentran las auditorías: **(Anexo 16).**

N° DE AUDITORIA	PROGRAMA O FONDO A REVISAR	EJECUTOR	INFORMACIÓN A REVISAR	ESTATUS
09/SASO-C/24	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO	SECRETARÍA DE HONESTIDAD, TRANSPARENCIA Y FUNCIÓN PÚBLICA	RECURSOS ESTATALES EROGADOS DE LA CUENTA PÚBLICA 2023	TERMINADA Y EN ESPERA DE RESULTADOS FINALES
OA/CPE/10/2024	AUDITORÍA FINANCIERA, DE CUMPLIMIENTO Y SOBRE EL DESEMPEÑO CUENTA PÚBLICA ESTATAL 2023	AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA	RECURSOS ESTATALES Y FEDERALES EROGADOS DE LA CUENTA PÚBLICA 2023	CON FECHA 3 DE OCTUBRE EN CONJUNTO CON LA ASFEO SE LEVANTÓ EL ACTA CIRCUNSTANCIADA DE NOTIFICACIÓN DEL INFORME PRELIMINAR DE LA AUDITORIA EN EL CUAL SE MANIFIESTAN LAS OBSERVACIONES REALIZADAS POR ESTE ENTE, CON OFICIO NÚMERO CEABIEN/DG/0519/2024 SE ENTREGARON LAS SOLVENTACIONES DE LAS OBSERVACIONES REALIZADAS
1536	PARTICIPACIONES FEDERALES A ENTIDADES FEDERATIVAS	AUDITORIA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN	RECURSOS FEDERALES EROGADOS CON BASE A LOS LINEAMIENTOS ESTABLECIDOS EN LAS REGLAS DE OPERACIÓN	CON NÚMERO DE OFICIO SHTFP/SASO/2352/2024 DE FECHA 11 DE OCTUBRE DE 2024 SE ENTREGÓ A ESTA COMISIÓN LA CEDULA DE RESULTADOS DE AUDITORÍA, POR LO CONSIGUIENTE CON FECHA 17 Y 18 DE OCTUBRE MEDIANTE OFICIO CEABIEN/CASYED/0633/2024 Y CEABIEN/CASYED/0635/2024 SE ENTREGARON LAS EVIDENCIAS QUE SOLVENTAN LAS OBSERVACIONES REALIZADAS EN DICHA CEDULA
1529	FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS	AUDITORIA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN	RECURSOS FEDERALES EROGADOS CON BASE A LOS LINEAMIENTOS ESTABLECIDOS EN LAS REGLAS DE OPERACIÓN	CON NÚMERO DE OFICIO SHTFP/SASO/1804/2024 DE FECHA 30 DE AGOSTO DE 2024 SE ENTREGÓ A ESTA COMISIÓN LA CEDULA DE RESULTADOS DE AUDITORÍA, POR LO CONSIGUIENTE CON FECHA 6 DE SEPTIEMBRE MEDIANTE OFICIO CEABIEN/CASYED/0535/2024 SE INFORMÓ A LA SECRETARÍA QUE ESTA COMISIÓN NO TENÍA OBSERVACIONES QUE SOLVENTAR



N° DE AUDITORIA	PROGRAMA O FONDO A REVISAR	EJECUTOR	INFORMACIÓN A REVISAR	ESTATUS
1534	FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL PARA LAS ENTIDADES	AUDITORIA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN	RECURSOS FEDERALES EROGADOS CON BASE A LOS LINEAMIENTOS ESTABLECIDOS EN LAS REGLAS DE OPERACIÓN	CON NÚMERO DE OFICIO SHTFP/SASO/1997/2024 DE FECHA 13 DE SEPTIEMBRE DE 2024 SE ENTREGÓ A ESTA COMISIÓN LA CEDULA DE RESULTADOS DE AUDITORÍA, POR LO CONSIGUIENTE CON FECHA 20 DE SEPTIEMBRE MEDIANTE OFICIO CEABIEN/CASYED/0565/2024 SE ENTREGARON LAS SOLVENTACIONES DE LAS 3 OBSERVACIONES REALIZADAS EN DICHA CEDULA
1538	PROGRAMA DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y TRATAMIENTO	AUDITORIA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN	RECURSOS FEDERALES EROGADOS CON BASE A LOS LINEAMIENTOS ESTABLECIDOS EN LAS	ATENDIDA-EN PROCESO DE REVISIÓN POR PARTE DE LA ASF
1537	PARTICIPACIONES FEDERALES A ENTIDADES FEDERATIVAS (CUMPLIMIENTO 3-B)	AUDITORIA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN	RECURSOS FEDERALES EROGADOS CON BASE A LOS LINEAMIENTOS ESTABLECIDOS EN LAS	ATENDIDA-EN PROCESO DE REVISIÓN POR PARTE DE LA ASF
SASO/001-2024-S273	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO URBANO	SECRETARIA DE HONESTIDAD, TRANSPARENCIA Y FUNCIÓN PÚBLICA	RECURSOS FEDERALES EROGADOS CON BASE A LOS LINEAMIENTOS ESTABLECIDOS EN LAS REGLAS DE OPERACIÓN	ATENDIDA-EN PROCESO DE REVISIÓN POR PARTE DE LA SHTFP

En uso de la voz la Licenciada Persilia Calvo Ramírez, Vocal Ejecutiva del Comité, una vez más solicita a los presentes, manifestar algún comentario que se considere relevante a tratar en este punto, para que sea analizado y desahogado, al no haber alguna intervención, se pasa al siguiente punto del orden del día.

XIII. ASUNTOS GENERALES.

En uso de la voz la Licenciada Persilia Calvo Ramírez, Vocal Ejecutiva del Comité de Control Interno de esta Comisión, cede la voz a aquellos integrantes que tengan a bien manifestar algún aspecto relevante derivado de los temas tratados en esta Primera Sesión Ordinaria, al no haber ninguna intervención, se pasa al siguiente punto del orden del día:

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

La Licenciada Persilia Calvo Ramírez, Vocal Ejecutiva 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/CEABIEN/1ORD/001/2025.- Este Comité acuerda que, en la segunda sesión ordinaria, el Ing. Israel Simón Palacios Villalpando, Encargado de la Dirección de Planeación y Vocal "A", presentará el Reporte de Avance de Gestión 2024 de la Matriz de Indicadores para Resultados ante todos los integrantes, presentando el comparativo de las metas alcanzadas contra las programadas, además de presentar en el apartado de Programas Presupuestarios, el presupuesto ejercido contra el modificado.

ACUERDO: COCOI/CEABIEN/1ORD/002/2025.- Este Comité acuerda que, en la segunda sesión ordinaria, se presentará el Plan Estatal de Tecnologías (PITIC), para su evaluación y aprobación para la implementación en la CEABIEN, por el C.P. Christian Obed González Cruz, Enlace Institucional de Tecnologías de la CEABIEN y Vocal "C".



ACUERDO: COCOI/CEABIEN/1ORD/003/2025.- Este Comité acuerda que a más tardar el día 17 de abril del presente remitirá, el primer reporte de avance trimestral del PTCI 2024, mismo que será elaborado por la C. Elvia Yohari Ayala Cabrera Enlace Administrativo del Sistema de Control Interno, con el objeto de comunicar al Comité en la Segunda Sesión Ordinaria - - - - -

ACUERDO: COCOI/CEABIEN/1ORD/004/2025.- Este Comité acuerda que a más tardar el día 17 de abril del presente remitirá, el primer reporte de avance trimestral del PTAR 2024, mismo que será elaborado por la Lic. Carlos Cruz Pérez, Enlace de Administración de Riesgos con el objeto de comunicar al Comité en la Segunda Sesión Ordinaria. - - - - -

Acto seguido, la Licenciada Persilia Calvo Ramírez, Vocal Ejecutiva del Comité de Control Interno de la CEABIEN, somete a consideración de los integrantes los mencionados acuerdos, los cuales son aprobados por unanimidad. - - - - -

XV. CLAUSURA. - - - - -

Habiéndose agotado los puntos del orden del día y no habiendo otro asunto que tratar, se da por clausurada la Primera Sesión Ordinaria 2025 del Comité de Control Interno de la Comisión Estatal del Agua para el Bienestar siendo las 14:20 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. - - - - -

**INTEGRANTES DEL COMITÉ DE CONTROL INTERNO DE LA
COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA PARA EL BIENESTAR.**

C.P. CHRISTIAN OBED GONZÁLEZ CRUZ
COORDINADOR DE ATENCIÓN SOCIAL Y EVALUACIÓN DEL
DESEMPEÑO, COORDINADOR DE CONTROL INTERNO,
SUPLENTE DEL PRESIDENTE DEL COMITÉ Y VOCAL "C".

LIC. PERSILIA CALVO RAMÍREZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA DE LA COMISIÓN
ESTATAL DEL AGUA PARA EL BIENESTAR Y VOCAL
EJECUTIVA DEL COCOI.



AGUA BIENESTAR
COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA PARA
EL BIENESTAR

"2025, Bicentenario de la Primera Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"

ING. ISRAEL SIMÓN PALACIOS VILLALPANDO
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIRECCIÓN DE
PLANEACIÓN DE LA COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA PARA
EL BIENESTAR Y VOCAL "A" DEL COCOI.

LIC. ARTURO VALENTINO CRUZ JACINTO
JEFE DE LA UNIDAD JURÍDICA DE LA COMISIÓN
ESTATAL DEL AGUA PARA EL BIENESTAR Y VOCAL
"B" DEL COCOI.

ING. TANIA GABRIELA ALONSO GUTIÉRREZ
ASESORA Y REPRESENTANTE DE LA SECRETARÍA DE HONESTIDAD,
TRANSPARENCIA Y FUNCIÓN PÚBLICA.

----- INVITADOS -----

L.A. CARLOS CRUZ PÉREZ
ENLACE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS DE
LA COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA PARA EL
BIENESTAR.

C. ELVIA YOHARI AYALA CABRERA
ENLACE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
DE LA COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA PARA EL
BIENESTAR.



Centro Administrativo del Poder Ejecutivo y Judicial
"Gral. Porfirio Díaz Soldado de la Patria"
Edificio "C" José López Alavés, Tercer Nivel.
Av. Gerardo Pandal Graff #1, Reyes Mantecón.
San Bartolo Coyotepec, Oaxaca.
C. P. 71295. Tel. (951) 5016900 Ext. 22502
Email: oficialiadepartes.ceabienoax@gmail.com

