



PRIMERA SESIÓN ORDINARIA DEL AÑO DOS MIL VEINTITRÉS DEL COMITÉ DE CONTROL INTERNO DE LA COMISIÓN ESTATAL PARA LA PLANEACIÓN Y PROGRAMACIÓN DE LA EDUCACIÓN MEDIA SUPERIOR DEL ESTADO DE OAXACA.

En la Ciudad de Oaxaca de Juárez, Oaxaca, siendo las once horas del día diecinueve de julio de dos mil veintitrés, reunidos en la sala de juntas del Instituto de Atención Integral al Migrante Oaxaqueño (IAIMO) ubicada en Edificio 5 "Porfirio Díaz", Planta Baja, Ciudad Administrativa Benemérito de las Américas Carretera Oaxaca-Istmo km. 11.5 Tlaxiact de Cabrera, Oaxaca C.P. 68270 y previa convocatoria, los Ciudadanos: **Lic. Alfredo Federico Ramírez Ruíz**, en su carácter de encargado de despacho de la Secretaria Técnica de la Comisión Estatal para la Planeación y Programación de la Educación Media Superior del Estado de Oaxaca en calidad de Presidente ; **Lic. Eleazar García Pérez** Jefe de Departamento Administrativo de la Comisión Estatal para la Planeación y Programación de la Educación Media Superior del Estado de Oaxaca en calidad de Vocal Ejecutivo; **Lic. Virginia Humberta García Ramos** Directora de Vinculación de la Comisión Estatal para la Planeación y Programación de la Educación Media Superior del Estado de Oaxaca en calidad de Vocal A; **Lic. Floricel Carrasco González**, Directora de Planeación de la Comisión Estatal para la Planeación y Programación de la Educación Media Superior del Estado de Oaxaca en calidad de Vocal "B", **Lic. Diana Guadalupe Juárez Fuentes** Jefa del Departamento de Informática de la Comisión Estatal para la Planeación y Programación de la Educación Media del Estado de Oaxaca y Vocal "C"; y el **Lic. Kevin Oscar Allende González**, Asesor y Representante de la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública, de conformidad con la fracción XIV del artículo 27, y 47 del Decreto número 731 por el que se reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Oaxaca publicado en el POGEO EXTRA de fecha 30 de noviembre de 2022; como invitados la **Lic. Belma Luz Aguilar Herrera** Coordinadora de Control y Evaluación de la Gestión Pública y el **Mtro. Carlos Alberto García Romero** Director Académico de la Comisión Estatal para la Planeación y Programación de la Educación Media Superior del Estado de Oaxaca en calidad de Coordinador del COCOI, con la finalidad de llevar a cabo la Primera Sesión Ordinaria de dos mil veintitrés, del Comité de Control Interno de la Comisión Estatal para la Planeación y Programación de la Educación Media, de conformidad con lo dispuesto en el Artículo 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 bajo el siguiente: -----

ORDEN DEL DÍA-----

- I.- DECLARACIÓN DE QUORUM LEGAL E INICIO DE SESIÓN. -----
- II.- APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA. -----
- III.- RATIFICACIÓN DEL ACTA DE LA SESIÓN ANTERIOR. -----
- IV.- SEGUIMIENTO DE ACUERDOS. -----

(Handwritten signatures and scribbles in blue ink on the right margin)



- V.- CÉDULAS DE PROBLEMÁTICAS O SITUACIONES CRÍTICAS. -----
- VI.- PRESENTACIÓN DEL REPORTE ANUAL DE 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. -----
 - a) Informe Anual, PTCI e Informe del Secretario derivado de la Evaluación del 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 Avances Trimestrales 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 Riesgos. -----
 - b) Reporte de Avance Trimestral 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 DE LA SESIÓN

I.- DECLARACIÓN DE QUORUM LEGAL E INICIO DE SESIÓN. El Lic. Eleazar García Pérez Vocal Ejecutivo, realiza el pase de lista y cerciorándose que se encuentran presentes todos los mencionados en el preámbulo, informa lo anterior al Lic. Alfredo Federico Ramírez Ruíz, encargado de despacho de la Secretaría Técnica de la Comisión Estatal para la Planeación y Programación de la Educación Media y Presidente del Comité, quien declara formal y legalmente instalada la **PRIMERA SESION ORDINARIA DOS MIL VEINTITRÉS** y validos en todas sus partes los acuerdos que aquí se aprueben de conformidad con lo dispuesto en el artículo 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

2



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. El Lic. Alfredo Federico Ramírez Ruíz, Presidente del Comité, somete a consideración de los presentes el contenido del orden del día de conformidad a lo establecido en el artículo 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, el cual es aprobado por unanimidad por todos los presentes. -----

III.- RATIFICACIÓN DEL ACTA DE LA SESIÓN ANTERIOR. El Lic. Alfredo Federico Ramírez Ruíz, Presidente del Comité, procede a dar lectura del acta de la tercera sesión ordinaria del año 2022 del Comité de Control Interno de fecha once de noviembre de dos mil veintidós (sesión anterior) y una vez concluida la lectura, los integrantes manifiestan su conformidad en todas y cada una de sus partes, de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 18, 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.-----

IV.- SEGUIMIENTO DE ACUERDOS. El Lic. Alfredo Federico Ramírez Ruíz, Presidente del Comité, procede a dar lectura a los acuerdos de la reunión anterior 3ª reunión del Comité de Control Interno 2022-----

ACUERDO COCOI/CEPPEMS/3ORD/001/2022. El Comité de Control Interno acuerda que, el Coordinador enviara el tercer reporte de avance trimestral (RAT) del PTCI a más tardar el día miércoles 16 de noviembre de 2022. -----

Seguimiento: Se da por cumplido dicho acuerdo, dado que a través del oficio **ST/678/2022** de fecha 15 de noviembre del 2022, se remitió el Reporte de avance trimestral (RAT) del Programa de Trabajo de Control Interno 2022 de la CEPPEMS a la Secretaría de Honesty, Transparencia y Función Pública del Estado de Oaxaca (**Anexo 1**) -----

ACUERDO NO. COCOI/CEPPEMS/3ORD/002/2022.- El Comité de Control Interno acuerda que, el Coordinador enviara el reporte de avance trimestral (RAT) del PTAR a más tardar el día miércoles 16 de noviembre de 2022.-----

Seguimiento: Se da por cumplido dicho acuerdo, dado que a través del oficio **ST/677/2022** de fecha 15 de octubre del 2022, se remitió el Reporte de avance trimestral (RAT) del PTAR 2022 de la CEPPEMS a la Secretaría de Honesty, Transparencia y Función Pública del Estado de Oaxaca (**Anexo 2**) -----

V.- CÉDULAS DE PROBLEMÁTICAS O SITUACIONES CRÍTICAS. -----
El Lic. Eleazar García Pérez, Vocal Ejecutivo, informa que no hay temas que tratar en este punto. -----

VI.- PRESENTACIÓN DEL REPORTE ANUAL DEL ANÁLISIS DEL DESEMPEÑO DE LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES. -----
El Lic. Eleazar García Pérez, Vocal Ejecutivo, informa que el Sistema de Evaluaciones de la

[Handwritten signatures and initials in blue ink on the right margin]

[Large handwritten signature in blue ink at the bottom right]



Armonización Contable (SEVAC), emitió la validación y que el resultado de la evaluación del ejercicio 2023 es del 100% del cumplimiento. **(Anexo 3)** -----

VII.- DESEMPEÑO INSTITUCIONAL -----

a) Programas presupuestarios: -----

Presupuesto Ejercido contra el Modificado. El Lic. Eleazar García Pérez, Vocal Ejecutivo, informa que el presupuesto modificado para el primer trimestre del ejercicio del 2023, fue de \$1,168,961.81 (Un millón ciento sesenta y ocho mil novecientos sesenta y un pesos 81/100) derivado del cambio de administración y el nombramiento del encargado de despacho de la secretaría técnica de la CEPPEMS mismo que se efectuó con fecha 13 de abril del 2023, se imposibilitó realizar gestiones administrativas de movimientos presupuestales durante el primer trimestre 2023, por lo que no se cuentan con recursos comprometidos, devengados ni ejercidos, por la limitante antes detallada, los movimientos antes mencionados se encuentran desglosados en la tabla que se anexa. **(Anexo 4).** -----

b) Proyectos de inversión pública. El Lic. Eleazar García Pérez, Vocal Ejecutivo, informa que este punto no aplica para Comisión Estatal para la Planeación y Programación de la Educación Media Superior del Estado de Oaxaca, debido a no ser parte de la Misión, Visión y objetivos del Decreto de Creación de la misma. -----

c) Pasivos Contingentes: La Lic. Floricel Carrasco González, Directora de Planeación informa que la Comisión Estatal para la Planeación y Programación de la Educación Media Superior del Estado de Oaxaca, informa que durante el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de marzo 2023 esta comisión estatal no cuenta con pasivos contingentes-----

d) Plan Institucional de Tecnologías de la Información. Lic. Diana Guadalupe Juárez Fuentes Jefe del departamento de Informática de la Comisión Estatal para la Planeación y Programación de la Educación Media Superior del Estado de Oaxaca y Vocal "C", informa que ha tenido un avance de 0% en el primer trimestre del Programa de trabajo de Tecnologías de la Información derivado del cambio de administración y el nombramiento del encargado de despacho de la secretaría técnica de la CEPPEMS mismo que se efectuó con fecha 13 de abril del 2023, se imposibilitó realizar gestiones administrativas en este aspecto. -----

VIII. PROGRAMAS CON PADRONES DE BENEFICIARIOS. Este punto no aplica para la Comisión Estatal para la Planeación y Programación de la Educación Media Superior del Estado de Oaxaca, debido a no ser parte de la Misión, Visión y objetivos del Decreto de Creación del mismo. ---

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

El C. Mtro. Carlos Alberto García Romero Director Académico de la Comisión Estatal para la Planeación y Programación de la Educación Media Superior del Estado de Oaxaca en calidad de Coordinador del COCOI informa que por el motivo antes descrito sobre la titularidad de la secretaria técnica algunas acciones y programas se retrasaron, por lo cual dentro de las acciones que se llevaran a cabo en el PTCI que se entregó con el oficio CEPPEMS/ST/104/2023 se designa la segunda semana de julio hasta finales de agosto del 2023 se difundirá el protocolo

(Handwritten signatures and marks in blue ink on the right margin)



para la Prevención, Atención y Sanción del Hostigamiento Sexual y/o acoso sexual en la Administración Pública Estatal a todo el personal, en el mismo se conviene realizar el programa anual de ética e integridad en la segunda semana de agosto, se anexan las fichas del PTCI (Anexo 5)-----

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

a) Informe Anual, PTCI e informe del Secretario derivado de la evaluación al Informe Anual

En uso de la palabra el C. Mtro. Carlos Alberto García Romero coordinador de Control Interno, comenta que se no envió el informe anual 2022 debido a la tardada designación de la secretaría técnica. En relación al PTCI 2023 se informa que está integrado por 13 acciones de mejora distribuidas en 4 componentes del Sistema de Control Interno (Anexo 6) pendiente el análisis que realiza la Secretaría de Contraloría de Honestidad, Transparencia y Función Pública donde nos indica que el PTCI 2023 se considera adecuadamente estructurado -----

b) Reporte de Avances Trimestral del PTCI. - En uso de la palabra el C. Mtro. Carlos Alberto García Romero Coordinador de Control Interno, comenta que el primer avance trimestral se no presentó se deja como compromiso entregarlo a no más tardar 28 de julio del 2023 -

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. En virtud de que aún no se presentó el informe de evaluación, en este aspecto no aplica. -----

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 Riesgos. El Lic. Eleazar García Pérez, enlace de Administración de Riesgos informa que no se entrega el programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2023 debido a que no se cuenta con el manual de procedimientos de la CEPPEMS, mismo que se tiene contemplado de realizarlo en el transcurso del año. -----

b) Reporte de Avance Trimestral PTAR. El Lic. Eleazar García Pérez, Vocal Ejecutivo, informa que no hay temas que tratar en este punto. -----

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. El Lic. Eleazar García Pérez, Vocal Ejecutivo, informa que no hay temas que tratar en este punto. ---

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

1.- Procedimientos Administrativos. El Lic. Eleazar García Pérez, Vocal Ejecutivo, informa que no hay temas que tratar en este punto. -----

2.- Observaciones de Instancias Fiscalizadoras. - El Lic. Alfredo Federico Ramírez Ruíz, Presidente del Comité expone que durante el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de marzo 2023 esta comisión estatal para la planeación y programación de la educación media

Handwritten signatures and initials in blue ink on the right margin of the page.



superior no cuenta con observaciones derivadas de entes fiscalizadores (ASF, ASFE, SHTFP). Sin embargo, con fecha 11 de julio 2023, se recepciono el oficio de la secretaria de Honestidad, Transparencia Y Función Pública mediante el cual notifican el oficio DGAGF"D"/1373/2023 de fecha 3 de julio 2023, mediante el cual la auditoria superior de la federación informa que derivado de la auditoria número 1414 con título "Participaciones federales a entidades federativas", realizada con motivo de la revisión de la cuenta pública 2022, se darán a conocer los resultados finales y observaciones preliminares el día 21 de julio, anexando cédulas de resultados, de las que resulta que se observa el total de recursos de las participaciones federales, es de señalar que, esta CEPPEMS cumplió en tiempo y forma con la entrega de documentación e información mediante oficio CEPPEMS/JDA/016/2023 notificado con fecha 22 de junio de 2023, sin embargo, ante el incumplimiento general del gobierno del estado de Oaxaca, se observó el total de los recursos de las participaciones federales asignados al estado, conforme consta en las cedulas de resultados. **(Anexo 7)**-----

XIII.- ASUNTOS GENERALES. -----

El Lic. Alfredo Federico Ramírez Ruíz, Presidente del Comité pregunta a los integrantes si tienen algún tema en Asuntos Generales, por lo que sede la palabra al Licenciado Kevin Oscar Allende González, en que en uso de la palabra realiza la recomendación de que se dé continuidad a los trabajos que hasta la fecha se ha realizado en la comisión en lo referente al Control Interno apeándose al Acuerdo por el que se emite el Modelo Estatal del Marco Integrado de Control Interno para el sector Público del Estado de Oaxaca y 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 -----

XIV.- REVISIÓN Y RATIFICACIÓN DE ACUERDOS ADOPTADOS EN LA REUNIÓN. A continuación, el Lic. Alfredo Federico Ramírez Ruíz, Presidente del Comité, manifiesta que una vez desahogado los asuntos previstos para la presente sesión se procede a la revisión de cada uno de los acuerdos tomados, por lo que el Comité los ratifica por unanimidad en términos del artículo 18, fracción IV, 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, quedando en los siguientes términos. -----

ACUERDO COCOI/CEPPEMS/1ORD/001/2023. El Comité de Control Interno acuerda que, el Coordinador enviará el primer reporte de avance trimestral (RAT) del PTCI a más tardar el viernes 28 de julio de 2023 -----

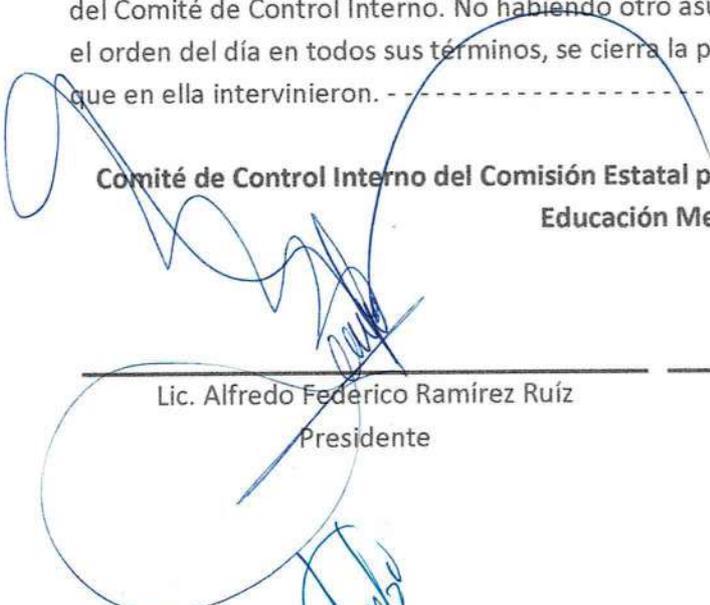
ACUERDO COCOI/CEPPEMS/1ORD/002/2023. El Comité de Control Interno acuerda que, el Coordinador enviará el segundo reporte de avance trimestral (RAT) del PTCI a más tardar el viernes 28 de julio de 2023 -----

ACUERDO COCOI/CEPPEMS/1ORD/003/2023. El Comité de Control Interno acuerda hacer una revisión del calendario y ratificar las fechas de las siguientes sesiones con el Asesor y Representante de la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública -----



XV.- CLAUSURA DE LA SESIÓN El Lic. Alfredo Federico Ramírez Ruíz, Presidente del Comité, siendo las doce horas con veintidós minutos realiza la clausura de la primera sesión ordinaria del Comité de Control Interno. No habiendo otro asunto que tratar y habiéndose desahogado el orden del día en todos sus términos, se cierra la presente, firmando al margen y al calce los que en ella intervinieron. -----

Comité de Control Interno del Comisión Estatal para la Planeación y Programación de la Educación Media



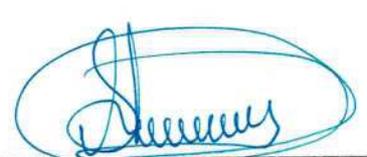
Lic. Alfredo Federico Ramírez Ruíz
Presidente



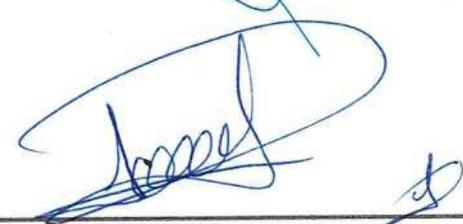
Lic. Eleazar García Pérez
Vocal Ejecutivo



Lic. Virginia Humberta García Ramos
Vocal "A"



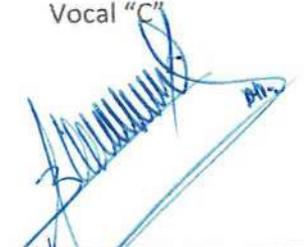
Lic. Floricel Carrasco González
Vocal "B"



Lic. Diana Guadalupe Juárez Fuentes
Vocal "C"



Lic. Kevin Oscar Allende González
Asesor y Representante de la Secretaría de
Honestidad, transparencia y Función
Pública



Lic. Belma Luz Aguilar Herrera
Coordinadora de Control y Evaluación de la
Gestión Pública



Mtro. Carlos Alberto García Romero
Coordinador de Control Interno

Última hoja, perteneciente al acta de la primera sesión ordinaria 2023 del Comité de Control Interno del Comisión Estatal para la Planeación y Programación de la Educación Media del día miércoles 19 de julio del 2023.