



INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA

Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa

"2025, BICENTENARIO DE LA PRIMERA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE OAXACA"

ACTA DE LA SEGUNDA SESIÓN ORDINARIA DEL COMITÉ DE CONTROL INTERNO DEL INSTITUTO OAXAQUEÑO CONSTRUCTOR DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA. - - - - -

En Oaxaca de Juárez, Oaxaca, siendo las doce horas del día treinta de mayo del año dos mil veinticinco, previa convocatoria notificadas en tiempo y forma (**ANEXO 1**), se encuentran reunidos en la sala de juntas de este Instituto, situada en la Dirección General, el **LIC. MANUEL ALEJANDRO CRUZ PÉREZ**, en su carácter de **Presidente Suplente**, conforme a lo establecido en artículo 56 del Acuerdo por el que se Expiden las Disposiciones en Materia de Control Interno y el Manual Administrativo de Aplicación General en materia de Control Interno, publicado el 6 de julio de 2023 en el extra del Periódico Oficial del Gobierno del Estado, **LIC. JOSHIMAR PÉREZ OROZCO**, Director Administrativo y Vocal Ejecutivo del Comité de Control Interno; **LIC. ALFONSINA PÉREZ ARISTA**, Encargada de la Unidad de Programación y Planeación de Obras y Vocal "A" del Comité de Control Interno; **LIC. JUAN FLORES NÚÑEZ**, Jefe de la Unidad Jurídica y Vocal "B"; **M.T.I. OMAR BAUTISTA BENÍTEZ** Jefe de la Unidad Técnica y Vocal "C" del Comité de Control Interno; **LIC. MANUEL ALEJANDRO CRUZ PÉREZ**, Coordinador de Control Interno y la **MTRA. CECILIA ROSARIO PACHECO PINACHO**, Representante de la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública, en funciones de asesora, tal como lo acredita con su designación mediante oficio No. **SHTFP/SASO/DCIGP/0641/2025** de fecha 06 de mayo de 2025 (**ANEXO 2**) todos integrantes del Comité de Control Interno del Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa; como **INVITADA**: la **L.A.E. MÓNICA LETICIA AVENDAÑO RAMOS**, Jefa de la Unidad de Recursos Humanos y Financieros y Enlace del Sistema de Control Interno Institucional; con la finalidad de celebrar la Segunda Sesión Ordinaria del Comité de Control Interno del Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa, del ejercicio dos mil veinticinco, 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, conforme al siguiente: - - - - -

ORDEN DEL DÍA - - - - -

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



INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA

Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa

"2025, BICENTENARIO DE LA PRIMERA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE OAXACA"

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

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

IV. SEGUIMIENTO DE ACUERDOS. - - - - -

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

VI. DESEMPEÑO INSTITUCIONAL. - - - - -

a) Programas Presupuestarios. - - - - -

i. El presupuesto ejercido contra el modificado. - - - - -

ii. El cumplimiento de las metas alcanzadas contra las programadas. - - - - -

b) Proyectos de Inversión Pública. - - - - -

c) Pasivos contingentes. - - - - -

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

VII. PROGRAMAS CON PADRONES DE BENEFICIARIOS. - - - - -



INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA

Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa

"2025, BICENTENARIO DE LA PRIMERA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE OAXACA"

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

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

c) Aspectos relevantes del Informe de Evaluación que emita la Secretaría a través de la Subsecretaría, por conducto de la Dirección, al Reporte de Avance Trimestral del PTCI. - - - - -

IX. PROCESO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS INSTITUCIONAL. - - - - -

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

c) Aspectos relevantes del Informe de Evaluación que emita la Secretaría a través de la Subsecretaría, por conducto de la Dirección, al Reporte de Avance Trimestral del PTAR. - - - - -

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

a) Breve descripción de las quejas, denuncias e inconformidades recibidas. - - - - -

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

XI. ASUNTOS GENERALES. - - - - -



INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA

Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa

"2025, BICENTENARIO DE LA PRIMERA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE OAXACA"

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

XIII. CLAUSURA-

DESARROLLO DEL ORDEN DEL DÍA

I.- **DECLARACIÓN DEL QUÓRUM LEGAL E INICIO DE LA SESIÓN.** En uso de la palabra, el Lic. Joshimar Pérez Orozco, **Vocal Ejecutivo**, comenta que, previo al inicio de la Sesión se procedió al pase de lista de las personas convocadas (**ANEXO 3**), revisándose la acreditación de todas y cada una de ellas de 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, por lo que se comprobó que se encuentran presentes la totalidad de las personas servidoras públicas convocadas; el Lic. Manuel Alejandro Cruz Pérez, **Presidente Suplente**, informó a todos los presentes que, mediante oficio número IOCIED/COCOI/015/2025 (**ANEXO 4**) de fecha 16 de mayo de 2025, fue designado por el Lic. Emmanuel Alejandro López Jarquín, Director General y Presidente del Comité de Control Interno de este Instituto, de conformidad con el artículo 51 fracción II de las Disposiciones en Materia de Control Interno y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno, el Lic. Joshimar Pérez Orozco, Director Administrativo como **Vocal Ejecutivo** de este Comité de Control Interno, por lo que el Lic. Manuel Alejandro Cruz Pérez, **Presidente Suplente**, procede a tomar la protesta de ley en los siguientes términos: "Protesta guardar y hacer guardar la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, la particular del Estado, las leyes que de una y otra emanen, y cumplir leal y patrióticamente con los deberes del nombramiento de Vocal Ejecutivo e integrante del Comité de Control Interno", contestando: "Sí, protesto"; acto seguido la persona Presidente, replicó diciendo: "Si no lo hiciere



INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA

Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa

"2025, BICENTENARIO DE LA PRIMERA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE OAXACA"

así, que la Nación, el Estado y el Pueblo de Oaxaca os los demanden"; de esta forma, y una vez comprobado que se encuentran presentes la totalidad de las personas servidoras públicas convocadas, el Lic. Joshimar Pérez Orozco, **Vocal Ejecutivo** anuncia al Lic. Manuel Alejandro Cruz Pérez, **Presidente Suplente**, que existe el quórum legal requerido para instalar la sesión, por lo que este último procede a declarar legalmente instalada la Segunda Sesión Ordinaria del Comité de Control Interno del Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa. - - - - -

II.- **APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA.** En uso de la palabra el Lic. Manuel Alejandro Cruz Pérez, **Presidente Suplente**, en términos de lo dispuesto en el Artículo 57, fracción I de las Disposiciones en Materia de Control Interno y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno, somete a consideración de todas las personas presentes el orden del día, el cual es aprobado por unanimidad de votos. - - - - -

III.- **RATIFICACIÓN DEL ACTA DE LA SESIÓN ANTERIOR.** En lo que concierne a este punto del orden del día, el Lic. Joshimar Pérez Orozco, **Vocal Ejecutivo**, solicita la venía de los asistentes para obviar la lectura del acta de la Primera Sesión Ordinaria del Comité de Control Interno del Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa (IOCED), celebrada con fecha 28 de febrero de 2025 (**ANEXO 5**), en vista de que los asistentes conocen el contenido de la misma y además se encuentra integrada en los documentos proporcionados con anterioridad para esta sesión; solicitud que en votación es aprobada por unanimidad de los integrantes del Consejo. Por lo anterior, se procede con el siguiente punto del orden del día. - - - - -

IV.- **SEGUIMIENTO DE ACUERDOS.** El Lic. Manuel Alejandro Cruz Pérez, **Presidente Suplente**, solicita al Lic. Joshimar Pérez Orozco, **Vocal**



INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA

Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa

"2025, BICENTENARIO DE LA PRIMERA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE OAXACA"

Ejecutivo, dé lectura a los acuerdos pendientes, tomados en la sesión anterior, así como al seguimiento correspondiente a su cumplimiento y/o atención, para ello el Lic. Joshimar Pérez Orozco, **Vocal Ejecutivo**, procede a dar lectura a los siguientes acuerdos: - - - - -

01/IOCIED/COCOI/1AORD/2025.- Los integrantes del Comité de Control Interno del Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa (IOCIED), acuerdan por unanimidad que mediante memorándum del Coordinador de Control Interno a las unidades responsables, se exhorte a dar cumplimiento a los Proyectos y actividades específicas del Programa de Trabajo de Control Interno 2025 (PTCI) o en su defecto, a justificar las causas u obstáculos que impidan hacerlo; autorizando para dar seguimiento a dicha instrucción al Coordinador de Control Interno y a los enlaces. - - - - -

SEGUIMIENTO: Se informa que mediante memorándum IOCIED/COCOI/010/2025 de fecha 17 de abril de 2025, se exhortó a dar cumplimiento a los proyectos y actividades del Programa de Trabajo de Control Interno (**ANEXO 6**), dando con lo anterior, cumplimiento al acuerdo de referencia. - - - - -

POR LO ANTERIOR, EL COMITÉ DA POR CUMPLIDO EL PRESENTE ACUERDO. - - - - -

02/IOCIED/COCOI/1AORD/2025. Los integrantes del Comité de Control Interno del Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa (IOCIED), acuerdan por unanimidad que el Coordinador de Control Interno presentará a la Dirección de Control Interno de la SHTFP el Primer Reporte de Avance Trimestral (RAT) del Programa de Trabajo de Control Interno 2025 (PTCI), en la fecha establecida por la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública. - - - - -

SEGUIMIENTO: El Lic. Joshimar Pérez Orozco, **Vocal Ejecutivo**, manifiesta que con fecha 02 de mayo de 2025 fue presentado el Primer Reporte de Avance



INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA

Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa

"2025, BICENTENARIO DE LA PRIMERA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE OAXACA"

Trimestral (RAT) del Programa de Trabajo de Control Interno 2025 (PTCI) de este Instituto, mediante oficio número IOCIED/COCOI/013/2025 de fecha 25 de abril del mismo año (ANEXO 7).

POR LO ANTERIOR, EL COMITÉ DA POR CUMPLIDO EL PRESENTE ACUERDO.

ACUERDO 03/IOCIED/COCOI/1AORD/2025. Los integrantes del Comité de Control Interno del Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa (IOCIED), acuerdan por unanimidad que mediante memorándum del Coordinador de Control Interno a las unidades responsables, se exhorte a dar cumplimiento a los Proyectos y actividades específicas del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2025 (PTAR) o en su defecto, a justificar las causas u obstáculos que impidan hacerlo; autorizando para dar seguimiento a dicha instrucción al Coordinador de Control Interno y a los enlaces.

SEGUIMIENTO: Se informa que mediante memorándum IOCIED/COCOI/011/2025, de fecha 17 de abril de 2025, se exhortó a las áreas correspondientes dar cumplimiento a los proyectos y actividades del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (ANEXO 8), dando con lo anterior, cumplimiento al acuerdo de referencia.

POR LO ANTERIOR, EL COMITÉ DA POR CUMPLIDO EL PRESENTE ACUERDO.

ACUERDO 04/IOCIED/COCOI/1AORD/2025. Los integrantes del Comité de Control Interno del Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa (IOCIED), acuerdan por unanimidad que el Coordinador de Control Interno presentará a la Dirección de Control Interno de la SHTFP el Primer Reporte de Avance Trimestral (RAT) del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2025 (PTAR), en la fecha establecida por la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública.



INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA

Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa

"2025, BICENTENARIO DE LA PRIMERA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE OAXACA"

SEGUIMIENTO: El Lic. Joshimar Pérez Orozco, **Vocal Ejecutivo**, manifiesta que con fecha 07 de mayo de 2025 fue presentado el Primer Reporte de Avance Trimestral (RAT) del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2025 (PTAR) de este Instituto, mediante oficio número IOCIED/COCOI/014/2025 de fecha 02 de mayo del mismo año **(ANEXO 9)**. - - - - -

POR LO ANTERIOR, EL COMITÉ DA POR CUMPLIDO EL PRESENTE ACUERDO. - - - - -

ACUERDO 05/IOCIED/COCOI/1AORD/2025. Los integrantes del Comité de Control Interno del Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa (IOCIED), acuerdan por unanimidad que el Mtro. Carlos Jonathan Matias Salinas, Vocal Ejecutivo, solicitará mediante memorándum a todas las áreas del Instituto, remitir la información relativa a las cédulas de situaciones críticas, con la finalidad de darle continuidad al tema en la siguiente sesión ordinaria del Comité de Control Interno. - - - - -

SEGUIMIENTO: El Lic. Joshimar Pérez Orozco, **Vocal Ejecutivo**, manifiesta que con fecha 28 de mayo se solicitó a todas las áreas del Instituto remitir las cédulas de situaciones críticas a la Dirección Administrativa. **(ANEXO 10)**. - - - - -

POR LO ANTERIOR, EL COMITÉ DA POR CUMPLIDO EL PRESENTE ACUERDO. - - - - -

ACUERDO 06/IOCIED/COCOI/1AORD/2025. Los integrantes del Comité de Control Interno del Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa (IOCIED), acuerdan por unanimidad que el Coordinador de Control Interno se pondrá en contacto con la Subsecretaría de Contraloría Social y Transparencia de la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública para solicitar la instalación del Buzón Físico de Atención ciudadana en las oficinas del Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa. - - - - -



INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA

Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa

"2025, BICENTENARIO DE LA PRIMERA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE OAXACA"

SEGUIMIENTO: El Lic. Joshimar Pérez Orozco, **Vocal Ejecutivo**, manifiesta que el Lic. Manuel Alejandro Cruz Pérez se comunicó con la Lic. María Teresa Jiménez Martínez, personal de la Subsecretaría de Contraloría Social y Transparencia de la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública, con la finalidad de obtener información sobre el proceso a seguir para la instalación del Buzón de Atención Ciudadana, cuya indicación fue la siguiente: se remitirá oficio a la L.C.P. Leticia Elsa Reyes López, titular de la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública con atención al Lic. Joaquín Alberto Rodríguez, Subsecretaría de la Contraloría Social y Transparencia, indicando el interés del Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa para la instalación de dicho buzón; mismo que se remitirá a través de oficio IOCIED/DG/UJ/144/2025.

(ANEXO 11). - - - - -

POR LO ANTERIOR, EL COMITÉ DA POR CUMPLIDO EL PRESENTE ACUERDO. - - - - -

V.- CÉDULAS DE SITUACIONES CRÍTICAS. El Lic. Joshimar Pérez Orozco, **Vocal Ejecutivo** del Comité de Control Interno, manifiesta que mediante memorándum IOCIED/COCOI/015/2025 de fecha 28 de mayo de 2025, se indicó a las áreas de este Instituto remitir a la Dirección Administrativa las problemáticas que presenten sus áreas de trabajo, las cuales impidan dar cumplimiento a sus atribuciones conferidas en el Reglamento Interno de este Instituto, así como todo aquello que impida llevar a cabo las metas y objetivos del mismo, de igual manera las propuestas de solución en virtud de atender las peticiones y estar en condiciones de darles oportuna atención para el mejor desarrollo de las actividades de esta dependencia. (ANEXO 12). - - - - -

VI. DESEMPEÑO INSTITUCIONAL. El Lic. Joshimar Pérez Orozco, **Vocal Ejecutivo** del Comité de Control Interno, respecto a los siguientes apartados informa lo siguiente. - - - - -



INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA

Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa

"2025, BICENTENARIO DE LA PRIMERA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE OAXACA"

a) **Programas Presupuestarios.** Respecto al tema correspondiente a este inciso se proporciona el Estados Financieros correspondientes al primer trimestre del 2025 (ANEXO 13) - - - - -

i) **El presupuesto ejercido contra el modificado.** Para este apartado se anexa el Reporte Presupuestal correspondiente al cuarto trimestre de 2024 (ANEXO 14). - - - - -

ii) **El cumplimiento de las metas alcanzadas contra la programadas.** Para este punto se otorga el Reporte de Avance de Gestión del cuarto trimestre del 2024 (ANEXO 15). - - - - -

b) **Proyectos de Inversión Pública.** Respecto a este tema se anexa al presente el último Informe Trimestral de los diversos Programas de Obra Pública que este Instituto ejecuta, por parte de la Unidad de Programación de Obras (Anexo 16). - - - - -

c) **Pasivos Contingentes.** El Lic. Juan Flores Núñez, Jefe de la Unidad Jurídica y Vocal B de este Comité, informa que el Lic. Erick Lagunas Calvo, abogado adscrito a la Unidad Jurídica, remitió mediante tarjeta informativa los asuntos laborales que tiene en juicio este Instituto, los cuales se mencionan a continuación (ANEXO 17): - - - - -

No. de Exp.	Acción	Prestaciones reclamadas	Autoridad substanciadora	Estado que guarda	Última actuación
Exp. 2141/2016 (4) Bis.	Bono	Pago de bono semestral	Junta Especial No.4 Bis. JLCA.	Cumplimiento de tutoría de Amparo	Se notificó la resolución de un incidente de liquidación.
Exp. 421/2017 (4) Bis.	Antigüedad	conocimiento de Antigüedad y otras	Junta Especial No.4BIS. JLCA.	Se impugna resolución	Se resolvió el Amparo Directo No. 417/2023 en contra del IOCIED.
Exp. 358/2017 (4)	Reinstalación	Reinstalación de pago de salarios caídos, vacaciones y otras.	Junta Especial No. 4	Amparo en trámite	Se solicitó a la Junta fecha y hora para la reinstalación



INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA

Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa

"2025, BICENTENARIO DE LA PRIMERA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE OAXACA"

Exp. 677/2017 (4) BIS	Salarios caídos	Salarios caídos	Junta Especial No. 4 BIS	Laudo firme	Se notificó la resolución de un incidente de liquidación.
-----------------------------	--------------------	-----------------	-----------------------------	-------------	--

b) **Plan Institucional de Tecnologías de Información.** El **M.T.I. OMAR BAUTISTA BENÍTEZ** Jefe de la Unidad Técnica y Vocal "C" del Comité, manifiesta que en lo relativo al Plan Institucional de Tecnologías de la Información del IOCIED, la Unidad Técnica continúa garantizando la operatividad de los servicios tecnológicos, utilizando la infraestructura, las plataformas y los recursos disponibles en el Instituto. **(ANEXO 18).**

VII. PROGRAMAS CON PADRONES DE BENEFICIARIOS. La Lic. Alfonsina Pérez Arista, encargada de la Unidad de Programación de Obras y Vocal "A" de este Comité, en relación a este punto proporciona el Reporte del Padrón de Beneficiarios relativo al primer trimestre del año en curso, en el cual se informa que ya se encuentra en la Plataforma del Padrón de Beneficiarios, la información de la población beneficiada como son la cobertura en sus tres niveles; el Fortalecimiento a la Infraestructura Física Educativa, Ampliación de la Cobertura de Infraestructura de la Educación Media Superior y el Incremento en la Oferta Educativa Superior, se anexan los correspondientes acuses de recibo de información de la plataforma digital como comprobantes. **(ANEXO 19).**

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

b) **Reporte de Avances Trimestral del PTCI.** En uso de la voz el Lic. Manuel Alejandro Cruz Pérez, Presidente Suplente, manifiesta que las acciones contempladas en el Programa de Trabajo de Control Interno del 2025, se



INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA

Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa

"2025, BICENTENARIO DE LA PRIMERA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE OAXACA"

informaron en fecha 02 de mayo de 2025 mediante oficio No.IOCIED/COCOI/013/2025 (**ANEXO 7**) de fecha 25 de abril de 2025, a través del Reporte de Avance correspondiente al primer trimestre, con los siguientes datos: - - - - -

- - - - - Del total de acciones de mejora se dieron por concluidas 7 (siete), lo que representa un porcentaje de cumplimiento del 22.58% (veintidós punto cincuenta y ocho por ciento), estando pendientes sin avance 23. La problemática reportada como obstáculo para el cumplimiento de las acciones de mejora comprometidas en el PTCI y reportadas en proceso, es que por su propia naturaleza, se tienen contempladas para su realización a lo largo del ejercicio, por lo que no pueden ser concluidas en este primer reporte de avance trimestral., dicho lo anterior, esta dependencia aplicará los esfuerzos necesarios para cumplir las acciones de mejora comprometidas. - - - - -

c) Aspectos relevantes del Informe de Evaluación que emita la Secretaría a través de la Subsecretaría, por conducto de la Dirección, al Reporte de Avance Trimestral del PTCI. - - - - -

En uso de la voz el Lic. Manuel Alejandro Cruz Pérez, en su carácter de Coordinador de Control Interno del IOCIED, informa que mediante oficio SHTFP/SASO/DCIGP/0674/2025 de fecha 12 de mayo de 2025 (**ANEXO 20**) el C.P. Jesús Acevedo Merlín, Director de Control Interno de la Gestión Pública de la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública, remitió el informe de evaluación del Reporte de Avance Trimestral (RAT) al Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI) 2025 correspondiente al primer trimestre, presentado por este Instituto, destacando entre sus aspectos relevantes lo siguiente: - - - - -

"De acuerdo con el proceso mediante el cual se determina el grado de



INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA

Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa

"2025, BICENTENARIO DE LA PRIMERA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE OAXACA"

eficacia y de eficiencia con que se cumplen los elementos de control del Sistema de Control Interno Institucional, se hace de su conocimiento que la evidencia remitida con motivo del reporte de avance trimestral resultó ser congruente... Por lo anterior, se le invita atentamente a dar seguimiento a las acciones necesarias que a su vez permitan desarrollar con oportunidad las acciones consideradas en el PTCI del presente ejercicio y que contribuyan a alcanzar los objetivos y metas establecidos en el mismo..."

IX. PROCESO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS INSTITUCIONAL.

b) **Reporte de Avance Trimestral del PTAR.** En uso de la voz el Lic. Manuel Alejandro Cruz Pérez, en su carácter de Coordinador de Control Interno del IOCIED, manifiesta que las acciones contempladas en el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2025, se informó en el Primer Reporte de Avance Trimestral (**ANEXO 9**) de este año los siguientes datos: - - - - -

Del total de acciones de mejora se dio un porcentaje de cumplimiento del 00.00% (cero punto cero por ciento), estando tres acciones de mejora concluidas y en proceso 1. La problemática reportada como obstáculo para el cumplimiento de las acciones de mejora reportadas en proceso es que este Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa carece de capacidad económica y técnica para la ejecución de proyectos y/o programas necesarios para que funcione el mismo, así como la carga de trabajo del personal que impide que se cumpla en tiempo y forma con las actividades programadas. - - - - -

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.** En uso de la voz el Lic. Manuel Alejandro Cruz Pérez, en su carácter



INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA

Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa

"2025, BICENTENARIO DE LA PRIMERA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE OAXACA"

de Coordinador de Control Interno del IOCIED, informa que mediante oficio SHTFP/SASO/DCIGP/0684/2025 de fecha 13 de mayo de 2025 **(ANEXO 21)** y recibido en este Instituto el 14 de mayo del mismo año, el C.P. Jesús Acevedo Merlín, Director de Control Interno de la Gestión Pública de la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública remitió el informe de evaluación del Reporte de Avance Trimestral (RAT) al Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) 2025 correspondiente al primer trimestre, presentado por este Instituto, destacando entre sus aspectos relevantes lo siguiente: - - - - -

"Se recomienda brindar especial atención al cumplimiento, en tiempo y forma, de las acciones de control establecidas, a través del seguimiento puntual en cuanto a las fechas de inicio y termino, así como a la generación de las evidencias comprometidas, mismas que permitirán al termino del ejercicio valorar la ubicación de los riesgos previamente identificados y valorar el efecto de las acciones y estrategias establecidas tuvieron en el tratamiento de estos". - - - - -

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

a) Breve descripción de las quejas, denuncias e inconformidades recibidas.

El Lic. Juan Flores Núñez, Vocal "B" de este Comité y que a su vez funge como secretario Ejecutivo del Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés, informa BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD que hasta el momento no se ha recibido denuncia, ni queja alguna, relativa a la conducta de los servidores públicos o sobre algún acto de corrupción, ni en el buzón electrónico institucional. **(ANEXO 22).** - - - - -

b) Descripción de las observaciones recurrentes determinadas por las diferentes instancias fiscalizadoras. El L.A. Demetrio Ramón Juárez, en su



INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA

Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa

"2025, BICENTENARIO DE LA PRIMERA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE OAXACA"

carácter de Enlace de Auditorías de este Instituto, remite a través de tarjeta informativa **(ANEXO 23)** la descripción de las observaciones recurrentes determinadas por las diferentes instancias fiscalizadoras, identificando las causas que las originan y acciones para evitar que se continúen presentando, así como aquellas pendientes de solventar con antigüedad mayor a seis meses, ya que su falta de atención y cumplimiento inciden mayormente en una eficiente gestión y adecuado desempeño constitucional. - - - - -

XI. ASUNTOS GENERALES. En este punto el Lic. Joshimar Pérez Orozco, Vocal Ejecutivo de este Comité, pregunta a los asistentes, si cuentan con algún tema que deseen exponer ante el presente comité, por lo que, la Mtra. Cecilia Rosario Pacheco Pinacho, representante de la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública, tomó la palabra y preguntó a los miembros del Comité si existía algún avance relacionado al tema de Mejora Regulatoria, por lo que la Lic. Alfonsina Pérez Arista, Vocal "A" intervino y mencionó que la persona encargada de la identificación y carga de los trámites y servicios públicos a la Plataforma Nacional y al Catálogo Estatal del Gobierno del Estado de Oaxaca es el Mtro. Carlos Jonathan Matias Salinas, Jefe de la Unidad de Recursos Materiales y Adquisiciones, el cual recibió un reconocimiento por parte de la Secretaría de Desarrollo Económico **(ANEXO 24)**, en el cual consta que el Instituto ha estado trabajando y cargado información relativa al catálogo de trámites y servicios. No existiendo ninguna pronunciación adicional, se ordena continuar con el siguiente punto del orden del día. - - - - -

XII. REVISIÓN Y RATIFICACIÓN DE LOS ACUERDOS ADOPTADOS EN LA REUNIÓN. El Lic. Manuel Alejandro Cruz Pérez, en su carácter de Coordinador de Control Interno, manifiesta que, una vez desahogados los puntos del orden del día de la presente sesión, se presentan los siguientes acuerdos para su aprobación: - - - - -



INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA

Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa

"2025, BICENTENARIO DE LA PRIMERA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE OAXACA"

ACUERDO 01/IOCIED/COCOI/2AORD/2025. Los integrantes del Comité de Control Interno del Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa (IOCIED), acuerdan por unanimidad que mediante memorándum del Coordinador de Control Interno a las unidades responsables, se exhorte a dar cumplimiento a los Proyectos y actividades específicas del Programa de Trabajo de Control Interno 2025 (PTCI) o en su defecto, a justificar las causas u obstáculos que impidan hacerlo; autorizando para dar seguimiento a dicha instrucción al Coordinador de Control Interno y a los enlaces. - - -

ACUERDO 02/IOCIED/COCOI/2AORD/2025. Los integrantes del Comité de Control Interno del Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa (IOCIED), acuerdan por unanimidad que el Coordinador de Control Interno presentará a la Dirección de Control Interno de la SHTFP el Segundo Reporte de Avance Trimestral (RAT) del Programa de Trabajo de Control Interno 2025 (PTCI), en la fecha establecida por la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública. - - -

ACUERDO 03/IOCIED/COCOI/2AORD/2025. Los integrantes del Comité de Control Interno del Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa (IOCIED), acuerdan por unanimidad que mediante memorándum del Coordinador de Control Interno a las unidades responsables, se exhorte a dar cumplimiento a los Proyectos y actividades específicas del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2025 (PTAR) o en su defecto, a justificar las causas u obstáculos que impidan hacerlo; autorizando para dar seguimiento a dicha instrucción al Coordinador de Control Interno y a los enlaces. - - -

ACUERDO 04/IOCIED/COCOI/2AORD/2025. Los integrantes del Comité de Control Interno del Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa



INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA

Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa

"2025, BICENTENARIO DE LA PRIMERA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE OAXACA"

(IOCIED), acuerdan por unanimidad que el Coordinador de Control Interno presentará a la Dirección de Control Interno de la SHTFP el Segundo Reporte de Avance Trimestral (RAT) del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2025 (PTAR), en la fecha establecida por la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública. - - - - -

ACUERDO 05/IOCIED/COCOI/2AORD/2025. Los integrantes del Comité de Control Interno del Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa (IOCIED), acuerdan por unanimidad que el Lic. Juan Flores Nuñez, Vocal "B" y Jefe de la Unidad Jurídica, informará mediante memorándum el estado en que se encuentra la actualización normativa de la dependencia, para que en la siguiente sesión ordinaria del Comité de Control Interno, se de conocer a los miembros del Comité el avance y estatus del marco normativo del IOCIED. - - - - -

ACUERDO 06/IOCIED/COCOI/2AORD/2025. Los integrantes del Comité de Control Interno del Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa (IOCIED), acuerdan por unanimidad que el Mtro. Carlos Jonathan Matias Salinas, Jefe de la Unidad de Recursos Materiales y Adquisiciones, informará mediante memorándum el avance y el estado que guarda la Mejora Regulatoria respecto al catálogo de trámites y servicios del IOCIED, para que sea expuesto en la siguiente sesión Ordinaria del Comité de Control Interno. - - - - -

Desahogados 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 de lo establecido en el Artículo 69, fracción XIV de las Disposiciones en Materia de Control Interno y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno. - - - - -



INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA

Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa

"2025, BICENTENARIO DE LA PRIMERA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE OAXACA"

XIII. CLAUSURA DE LA SESIÓN. Habiéndose agotado los puntos del orden del día, no habiendo otro asunto que tratar, el Lic. Manuel Alejandro Cruz Pérez, en su carácter de Presidente Suplente, procede a clausurar la Segunda Sesión Ordinaria del Comité de Control Interno del Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa del ejercicio 2025, siendo las 13:15 horas del día de su inicio, previa lectura y firmando al calce y margen por triplicado los que en ella intervinieron, para los efectos legales correspondientes. **CONSTE.**

EL COMITÉ DE CONTROL INTERNO DEL INSTITUTO OAXAQUEÑO CONSTRUCTOR DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA (IOCIED).

PRESIDENTE SUPLENTE

LIC. MANUEL ALEJANDRO CRUZ PÉREZ
Coordinador de Control Interno del
Instituto Oaxaqueño
Constructor de Infraestructura Educativa
(IOCIED)

VOCAL EJECUTIVO

LIC. JOSHIMAR PÉREZ OROZCO
Director Administrativo
del Instituto Oaxaqueño Constructor de
Infraestructura Educativa
(IOCIED)

VOCAL "A"

LIC. ALFONSINA PÉREZ ARISTA
Encargada de la Unidad de Programación y
Planeación de Obras del Instituto
Oaxaqueño Constructor de Infraestructura
Educativa (IOCIED)

VOCAL "B"

LIC. JUAN FLORES NÚÑEZ
Jefe de la Unidad Jurídica del Instituto
Oaxaqueño Constructor de Infraestructura
Educativa (IOCIED)



INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA

Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa

"2025, BICENTENARIO DE LA PRIMERA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE OAXACA"

VOCAL "C"

M.T.I. OMAR BAUTISTA BENÍTEZ

efe de la Unidad de Técnica del Instituto
Oaxaqueño Constructor de Infraestructura
Educativa

LIC. MANUEL ALEJANDRO CRUZ PÉREZ

Coordinador de Control Interno del
Instituto Oaxaqueño Constructor de
Infraestructura Educativa (IOCIED)

MTRA. CECILIA ROSARIO PACHECO PINACHO

Representante de la Secretaría de
Honestidad, Transparencia
y Función Pública.

INVITADOS

ENLACE DE SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL

L.A.E. MÓNICA LETICIA AVENDAÑO RAMOS

Jefa de la Unidad De Recursos Humanos y
Financieros
del Instituto Oaxaqueño Constructor de
Infraestructura Educativa (IOCIED)

ENLACE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

L.C.P. FRANCISCO LUIS RAMÍREZ JIMÉNEZ

Jefe del Departamento de Recursos Humanos
del
Instituto Oaxaqueño Constructor de
Infraestructura
Educativa (IOCIED)

Las firmas que calzan la presente foja, forman parte integrante del acta correspondiente a la Segunda Sesión Ordinaria 2025 del Comité de Control Interno del Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa (IOCIED) de fecha 30 de mayo de 2025.