



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

En Oaxaca de Juárez, Oaxaca, siendo las trece horas del día dieciséis de febrero del año dos mil veintitrés, 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, L.C.P. JESÚS REY GANDARILLAS TOLEDANO, Director Administrativo y Vocal Ejecutivo del Comité de Control Interno; LIC. ALFONSINA PÉREZ ARISTA, Encargada del Departamento de Programación 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 de Tecnologías de la Información y Vocal "C" del Comité de Control Interno; LIC. MANUEL ALEJANDRO CRUZ PÉREZ, Coordinador de Control Interno y la ING. TANIA GABRIELA ALONSO GUTIÉRREZ, Representante de la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública, en funciones de asesora, tal como lo acredita con su designación mediante No. de oficio SHTFP/SASO/DCIGP/086/2024 de fecha 02 de enero de 2024 (**ANEXO 2**), todos integrantes del Comité de Control Interno del Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa; como **INVITADOS**: la L. A F MÓNICA LETICIA AVENDAÑO RAMOS, Jefa de la Unidad de Recursos Humanos y Financieros y Enlace del Sistema de Control Interno Institucional y el L.C.P. FRANCISCO LUIS RAMÍREZ JIMÉNEZ, Enlace de Administración de Riesgos; con la finalidad de celebrar la Primera Sesión Ordinaria del Comité de Control Interno del Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa, del ejercicio dos mil veinticuatro, 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. -----

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

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



INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA

Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa

"2024, Bicentenario de la integración de Oaxaca a la República Mexicana"

IV. SEGUIMIENTO DE ACUERDOS. -----

V. CEDULAS 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 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, PTCI e Informe de Resultados de la Secretaría derivado de la evaluación al Informe Anual. -----

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. -----



XI. PROCESO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS 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 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. -----

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 L.C.P. Jesús Rey Gandarillas Toledano y **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, anunciando 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 Primera 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 L.C.P. Jesús Rey Gandarillas Toledano, Vocal Ejecutivo, solicita la venia de los asistentes para obviar la lectura del acta de la Cuarta Sesión Ordinaria del Comité de Control Interno del Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa (IOCIED), celebrada con fecha 11 de diciembre de 2023 (**ANEXO 4**), 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 L.C.P. Jesús Rey Gandarillas Toledano **Vocal Ejecutivo** dé lectura a los acuerdos pendientes, tomados en sesiones anteriores, así como al seguimiento correspondiente a su cumplimiento y/o atención, para ello el L.C.P. Jesús Rey Gandarillas Toledano, **Vocal Ejecutivo**, procede a dar lectura a los siguientes acuerdos: -----

01/IOCIED/COCOI/4AORD/2023.- 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 2023 (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 memorandos IOCIED/COCOI/001/2024 y



INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA

Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa

"2024, Bicentenario de la integración de Oaxaca a la República Mexicana"

IOCIED/COCOI/002/2024, ambos de fecha 17 de enero de 2024, se exhortó a dar cumplimiento a los proyectos y actividades del Programa de Trabajo de Control Interno (**ANEXO 5**), dando con lo anterior, cumplimiento al acuerdo de referencia. -----

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

02/IOCIED/COCOI/4AORD/2023. 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 Cuarto Reporte de Avance Trimestral (RAT) del Programa de Trabajo de Control Interno 2023 (PTCI), así como el informe anual que guarda el estado que guarda el Control Interno 2023, en la fecha establecida por la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública. -----

SEGUIMIENTO: El L.C.P. Jesús Rey Gandarillas Toledano, **Vocal Ejecutivo**, manifiesta que con fecha 09 de febrero de 2024 fue presentado el Cuarto Reporte de Avance Trimestral (RAT) del Programa de Trabajo de Control Interno 2023 (PTCI) de este Instituto, mediante oficio número IOCIED/COCOI/006/2024 de fecha 09 de febrero del mismo año (**ANEXO 6**), y mediante oficio No. IOCIED/COCOI/004/2024 de fecha 30 de enero de 2024 se remitió el Informe Anual del Estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional (SCII) (**ANEXO 7**). -----

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

ACUERDO 03/IOCIED/COCOI/4AORD/2023. Los integrantes del Comité de Control Interno del Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa (IOCIED), acuerdan por unanimidad que el Coordinador de Control Interno y los enlaces de Sistema de Control Interno Institucional y de Administración de Riesgos de este Instituto comiencen a elaborar el proyecto del Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI) y de Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) del ejercicio presupuestal 2024, a efecto de poder ser enviados, en tiempo y forma, a la Dirección de Control Interno de la Gestión Pública de la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública para su validación. -----

SEGUIMIENTO: El L.C.P. Jesús Rey Gandarillas Toledano, **Vocal Ejecutivo**, manifiesta que con



INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA

Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa

"2024, Bicentenario de la integración de Oaxaca a la República Mexicana"

fecha 02 de febrero se presentó para su revisión y aprobación el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos del ejercicio 2024 a través del oficio No. IOCIED/COCOI/003/2024 de fecha 30 de enero de 2024 (**ANEXO 8**), y mediante oficio No. IOCIED/COCOI/004/2024 de fecha 30 de enero de 2024 se remitió el Programa de Trabajo de Control Interno para el ejercicio 2024 (**ANEXO 9**). -----

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

ACUERDO 04/IOCIED/COCOI/4AORD/2023. Los integrantes del Comité de Control Interno del Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa (IOCIED), acuerdan por unanimidad que el Coordinador de Control Interno dará vista a la Dirección de Control Interno de la SHTFP del calendario aprobado con el fin de agendar en el calendario de la plataforma. -----

SEGUIMIENTO: El L.C.P. Jesús Rey Gandarillas Toledano, **Vocal Ejecutivo**, manifiesta que con fecha 26 de enero de 2024 fue remitido mediante oficio No. IOCIED/COCOI/002/2024 de fecha 25 de enero de 2024 la propuesta de calendarización de Sesiones Ordinarias del Comité de Control Interno del IOCIED para el presente ejercicio (**ANEXO 10**). -----

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

V.- CÉDULAS DE SITUACIONES CRÍTICAS. El L.C.P. Jesús Rey Gandarillas Toledano, **Vocal Ejecutivo** del Comité de Control Interno, informa que no se reportan situaciones críticas para esta Sesión. -----

VI. PRESENTACIÓN DEL REPORTE ANUAL DEL ANÁLISIS DEL DESEMPEÑO DE LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES. El L.C.P. Jesús Rey Gandarillas Toledano, **Vocal Ejecutivo** del Comité de Control Interno, se proporciona la Matriz de Indicadores para Resultados – Reporte de cierre (**ANEXO 11**). -----

VII.- DESEMPEÑO INSTITUCIONAL. El L.C.P. Jesús Rey Gandarillas Toledano, **Vocal Ejecutivo** del Comité de Control Interno, respecto a los siguientes apartados informa lo siguiente. -----

a) Programas Presupuestarios. Respecto al tema correspondiente a este inciso se proporciona el



"2024, Bicentenario de la integración de Oaxaca a la República Mexicana"

Estados Financieros correspondientes al cuarto trimestre del 2023 (**ANEXO 12**)- - - - -

i) **El presupuesto ejercido contra el modificado.** Para este apartado se anexa el Reporte Presupuestal correspondiente al cuarto trimestre de 2023 (**ANEXO 13**). - - - - -

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 14**). - - - - -

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 15**). - - - - -

c) **Pasivos Contingentes.** – El Lic. Juan Flores Núñez, Jefe de la Unidad Jurídica y Vocal B de este Comité, informa de los asuntos laborales que tiene en juicio este Instituto la siguiente información (**ANEXO 16**): - - - - -

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 ejecutoria de Amparo	Se notificó la resolución de incidente de liquidación.
Exp. 421/2017(4)B is.	Antigüedad	Reconocimiento de Antigüedad y otras	Junta Especial No.4BIS. JLCA.	Se impugna resolución	Se resolvió el Amparo Directo No. 417/2023 en contra del IOCIED.

d) **Plan Institucional de Tecnologías de Información.** – El M.T.I. OMAR BAUTISTA BENÍTEZ Jefe de la Unidad de Tecnologías de la Información y Vocal "C" del Comité, manifiesta que en lo relativo al Plan Institucional de Tecnologías de la Información del IOCIED, quedaron algunos indicadores sin definir respecto al ejercicio 2023 relativos a la evaluación del equipo de cómputo del Instituto por parte de la Dirección General de Tecnologías e Innovación Digital, así también de acuerdo a la referencia de su coordinación, se encuentra en espera de la información aplicable para el establecimiento del plan de tecnologías para el presente ejercicio (**ANEXO 17**). - - - - -

VIII.- 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 cuarto trimestre del ejercicio



2023, mismo que puede consultarse en la página de la Coordinación de Planeación y Evaluación para el Desarrollo Social de Oaxaca (COPEVAL) **(ANEXO 18)**. -----

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

Para este punto, el L.C.P. Jesús Rey Gandarillas Toledano Vocal Ejecutivo de este Comité de Control Interno, cede el uso de la voz al Lic. Juan Flores Núñez, Jefe de la Unidad Jurídica, Vocal "B" de este Comité y que también funge como Secretario Técnico del Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés (CEPCI) de este Instituto, quien informa lo siguiente: -----

Que con fecha 26 de diciembre de 2023 se presentó el Informe Anual de Actividades del CEPCI, mediante oficio No. IOCIED/CEPCI/038/2023 de fecha 22 de diciembre de 2023 **(ANEXO 19)** en dicho documento se exponen los resultados alcanzados para cada actividad específica contemplada en el Plan Anual de Trabajo, así como el grado de cumplimiento de sus metas vinculadas a cada objeto, de la misma manera, se muestra el avance de las actividades cargado en el Sistema de Ética e Integridad **(ANEXO 20)**. -----

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.

El Lic. Manuel Alejandro Cruz Pérez, Coordinador de Control Interno y Presidente Suplente de este Comité informa que con fecha 09 de febrero se remitió ante la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública mediante oficio No. IOCIED/COCOI/004/2024 de fecha 30 de enero del presente año el Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional (SCII), correspondiente al ejercicio 2023, **(ANEXO 7)** mediante el cual se manifestó que no se realizó la evaluación de los 33 elementos en materia de control interno en consecuencia de que no se cuenta con un Manual de Procedimientos debidamente actualizado y autorizado, esto derivado del Decreto de Creación de fecha 03 de diciembre de 2022 por el que el Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Física Educativa (IOCIFED) pasa a denominarse Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa (IOCIED), lo cual implica la actualización de la estructura orgánica y normatividad interna, misma se está llevando a cabo ante la Secretaría de -----



INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA

Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa

"2024, Bicentenario de la integración de Oaxaca a la República Mexicana"

Administración; así mismo se informó sobre los resultados relevantes alcanzados, los cuales fueron los siguientes: -----

Trimestre	Situación de las Acciones de Mejora				
	Total de Acciones de Mejora	Concluidas	% de Cumplimiento *	En Proceso	Pendientes (Sin Avance)
Primero		6	27.27%	0	16
Segundo		3	13.5%	6	7
Acumulado al Segundo		9	40.77%	6	7
Tercero	22	8	36.36%	3	2
Acumulado al Tercero		17	77.27%	3	2
Cuarto		2	9.09%	3	0
Acumulado al Cuarto		19	86.36%	3	0

De igual manera en dicho informe se hizo la descripción de las principales problemáticas que obstaculizaron el cumplimiento de las acciones de mejora reportadas en proceso, siendo éstas las siguientes: -----

No	No. A.M.	Descripción de la Acción de Mejora	Problemáticas que obstaculizan	Propuesta de solución
1	7.5.2.	Realizar matriz de riesgos.	Derivado del cambio de Administración y denominación de este Instituto, se están llevando a cabo los trámites y procesos adecuados para actualizar tanto el Reglamento Interno, así como los Manuales de Procedimientos y de Organización, sin embargo, por la naturaleza del mismo, es un procedimiento que	Exhortar a las áreas administrativas líderes del proyecto continuar con la ejecución de las acciones de mejora planteadas en el PTCI en la medida de sus posibilidades o en su defecto realizar un análisis que permita identificar la problemática específica
2	7.2.1.	Realizar Programa de Administración de Riesgos.		
3	7.1.	Modificar los manuales de organización y procedimientos del IOCIED		



INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA

Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa

"2024, Bicentenario de la integración de Oaxaca a la República Mexicana"

No	No. A.M.	Descripción de la Acción de Mejora	Problemáticas que obstaculizan	Propuesta de solución
			requiere tiempo de gestión, el cual se ha prolongado por diversas circunstancias, tal como la rotación de personal y titular de las áreas encargadas de realizar la actividad mencionada.	y de esta manera decidir en el seno del COCOI la mejor forma de solución a la misma.

En ese tenor, surgieron áreas de oportunidad a consecuencia de las debilidades detectadas, mismas que fueron consideradas en el Programa de Trabajo de Control Interno para el ejercicio 2024, el cual con fecha 09 de febrero se remitió ante la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública mediante oficio No. IOCIED/COCI/004/2024 de fecha 30 de enero del presente año (**ANEXO 9**), el cual consta de 10 proyectos (acciones de mejora) divididos en los cinco componentes de control interno y programados como a continuación se expone: -----

Componente I. AMBIENTE DE CONTROL		Principio 1. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso.		
Proyecto 1. Actualizar la normativa institucional en combate la corrupción.				
1.1.1 Difundir los instrumentos normativos en materia de Ética	Unidad Jurídica	28/02/2024	1 mes	
1.1.2 Actualizar y publicar el Código de Conducta del IOCIED	Unidad Jurídica	15/03/2024	1 mes y medio	
Componente I. AMBIENTE DE CONTROL		Principio 1. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso.		
Proyecto 2. Difusión y cumplimiento del Código de Ética				
2.1.1 Elaboración del Plan Anual de Trabajo CEPCI	Dirección General	09/02/2024	1 mes	
2.1.2. Presentación del Plan Anual de Trabajo CEPCI	Dirección General	15/02/2024	1 mes	
Componente I. AMBIENTE DE CONTROL		Principio 2. Ejercer la Responsabilidad de Vigilancia		
Proyecto 3. Continuidad de las actividades del grupo de Trabajo de Auditoría del Instituto				
3.1.1. Llevar acabo sesiones periodicas del Grupo de Trabajo de Auditoría del IOCIED	Dirección Administrativa	31/10/2024	9 meses	



INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA

Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa

"2024, Bicentenario de la integración de Oaxaca a la República Mexicana"

Componente I. AMBIENTE DE CONTROL Proyecto 4. Actualización de la normatividad interna del IOCED		Principio 3. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad	
4.1.1 Actualización del organigrama institucional	1. Consejo de Administración 2. Dirección General 3. Dirección Administrativa 4. Unidad Jurídica	20/04/2024	2 meses 20 días
4.1.2 Integrar el proyecto de Reglamento Interno	1. Consejo de Administración 2. Dirección General 3. Dirección Administrativa 4. Unidad Jurídica	01/06/2024	5 meses
4.1.3 Solicitar a la Consejería Jurídica y a la Secretaría de Administración la validación al Reglamento Interno del IOCED	Unidad Jurídica	01/08/2024	2 meses
4.1.4 Una vez validado, solicitar a la Consejería Jurídica la publicación del Reglamento Interno del IOCED	Unidad Jurídica	15/09/2024	1 mes
4.1.5 Una vez publicado el Reglamento Interno del IOCED, integrar el proyecto del Manual de Organización del IOCED	1. Consejo de Administración 2. Dirección General 3. Dirección Administrativa 4. Unidad Jurídica	31/10/2024	1 mes y medio
4.1.6 Solicitar a la Secretaría de Administración la validación del Manual de Organización del IOCED	Unidad Jurídica	31/10/2024	1 mes y medio
4.1.7 Una vez validado solicitar a la Consejería Jurídica la publicación de las reformas y adiciones del Manual de Organización del IOCED	Unidad Jurídica	31/10/2024	1 mes y medio
4.1.8. Una vez publicado el Manual de Organización, integrar el proyecto de Manual de Procedimientos del IOCED	1. Consejo de Administración 2. Dirección General 3. Dirección Administrativa 4. Unidad Jurídica	31/10/2024	1 mes y medio
4.1.9 Solicitar a la Secretaría de Administración la validación del Manual de Procedimientos del IOCED	Unidad Jurídica	31/10/2024	1 mes y medio
4.1.10 Una vez validado, solicitar a la Consejería Jurídica la publicación del Manual de Procedimientos del IOCED	Unidad Jurídica	31/10/2024	1 mes y medio



Componente I. AMBIENTE DE CONTROL		Principio 4. Demostrar compromiso con la competencia profesional	
Proyecto 5. Capacitación para el personal del IOCIED			
5.1.1 Elaborar el Programa Anual de Capacitación Profesional 2024	1. Dirección General 2. Dirección Administrativa	15/03/2024	1 mes
5.1.2 Realizar o gestionar cursos, talleres o eventos de capacitación y actualización profesional en diversas materias necesarias para el personal del IOCIED	Dirección Administrativa	31/10/2024	8 meses y medio
Componente II. ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS Proyecto 6. Elaboración del proyecto del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR).		Principio 7. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos	
6.1.1 Elaboración del proyecto de Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) del IOCIED	1. Grupo de Trabajo de Administración de Riesgos 2. Coordinador de Control Interno	20/02/2024	20 días
6.1.2 Integrar la Matriz y Mapa de Riesgos	1. Grupo de Trabajo de Administración de Riesgos 2. Coordinador de Control Interno	20/02/2024	20 días
6.1.3 Realización de sesiones trimestrales del GTAR del IOCIED	Grupo de Trabajo de Administración de Riesgos	31/10/2024	9 meses
6.1.4 Remitir a la SHTFP los cuatro reportes de avance trimestral del PTAR	Grupo de Trabajo de Administración de Riesgos	31/10/2024	9 meses
Componente III. ACTIVIDADES DE CONTROL Proyecto 7. Sistemas de información y comunicación del IOCIED		Principio 11. Seleccionar y desarrollar actividades de control basadas en las TIC's	
7.1.1 Elaboración del proyecto de digitalización de los expedientes unitarios	1. Unidad de Tecnologías de la Información 2. Dirección Administrativa 3. Unidad de Planeación de Obras	31/10/2024	8 meses



INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA

Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa

"2024, Bicentenario de la integración de Oaxaca a la República Mexicana"

7.1.2 Seguimiento a los sistemas de control de información del IOCIED (de almacén, de pago de obras y gasto, de contratos de obra, de anticipos y pago de obras, de nómina, de control de obras, de incidencias del personal)	1. Unidad de Tecnologías de la Información 2. Direcciones de área	31/10/2024	9 meses
7.1.3 Implementación del Plan Institucional de Tecnologías de la Información y Comunicación TIC'S	Unidad de Tecnologías de la Información	31/10/2024	3 meses
Componente IV. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN Proyecto 8. Administración de archivos del IOCIED		Principio 13. Usar Información relevante y de calidad	
8.1.1 Seguimiento al Sistema Institucional de Archivos (SIA), a efecto que, a través de la figura del Coordinador de Archivos, las áreas administrativas lleven a cabo sus acciones de gestión y administración documental internas	1. Coordinador de Archivos 2. Responsables de archivos	31/10/2024	9 meses
8.1.2 Actualización de los instrumentos de clasificación archivística.	1. Coordinador de Archivos 2. Responsables de archivos	30/08/2024	7 meses
8.1.3 Llevar a cabo Sesiones periódicas del Grupo Interdisciplinario de Archivo.	1. Coordinador de Archivos 2. Responsables de archivos	31/10/2024	7 meses
Componente IV. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN Proyecto 9. Comunicación en el Instituto		Principio 16. Realizar Actividades de Supervisión	
9.1.1 Elaborar y difundir informes trimestrales del Comité de Control Interno.	Coordinador de Control Interno	31/10/2024	8 meses
9.1.2 Aplicación del cuestionario de evaluación en materia de Control Interno de la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública	1. Dirección General 2. Coordinador de Control Interno	18/10/2024	1 mes
Componente V. SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA Proyecto 10. Supervisión de Control Interno		Principio 17. Evaluar los Problemas y Corregir las Deficiencias	
10.1.1 Aplicación de encuesta de clima organizacional	Dirección Administrativa	31/07/2024	1 mes

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 2023, se informaron en fecha 09 de febrero de 2024 mediante oficio No.IOCIED/COCOI/006/2024 (ANEXO 6) de fecha 09 de febrero del presente año, a través del



Reporte de Avance correspondiente al cuarto trimestre, con los siguientes datos: -----

Del total de acciones de mejora se dieron por concluidas 19 (diecinueve), lo que representa un porcentaje de cumplimiento del 86.36% (ochenta y seis punto treinta y seis por ciento), estando pendientes sin avance 3 con un avance menor de 50% (cincuenta por ciento). La problemática reportada como obstáculo para el cumplimiento de las acciones de mejora reportadas en proceso, es el cambio de la Administración, así como de la denominación del ahora Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa (IOCIED) antes Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Física Educativa (IOCIFED), lo que ha originado la necesidad de actualizar tanto el Reglamento Interno, así como la Manuales de Organización y Procedimientos, procesos que requieren tiempo de gestión, que se ha prolongado por diversas razones, por ejemplo, el constante cambio de personal ha sufrido hasta la fecha por diversos motivos, 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 PTCl. -----

En uso de la voz el Lic. Manuel Alejandro Cruz Pérez, en su carácter de Coordinador de Control Interno del IOCIED, informa que la respuesta por parte de la Dirección de Control Interno de la Gestión Pública se encuentra en proceso de evaluación por lo que no ha sido notificada a este Instituto. -----

IX. 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. El L.C.P. Jesús Rey Gandarillas Toledano, Vocal Ejecutivo del Comité de Control Interno, informa que el apartado correspondiente al Reporte Anual del Comportamiento de los Riesgos no aplica, dado que en el ejercicio anterior no se trabajó con un Programa de Trabajo de Administración de Riesgos. -----

Continuando, informa que en fecha 02 de febrero de 2024 presentó mediante oficio número IOCIED/COCOI/003/2024 de fecha 28 de enero de 2024 el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos correspondiente al ejercicio 2024 (**ANEXO 8**), como a continuación se expone. -----



INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA

Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa

"2024, Bicentenario de la integración de Oaxaca a la República Mexicana"

No.	DESCRIPCIÓN DE RIESGO	DESCRIPCIÓN ACCIÓN DE CONTROL	UNIDAD RESPONSABLE	FECHA DE TÉRMINO
1	Falta de atención a las solicitudes de información pública	Atender en tiempo y forma las solicitudes, requiriendo a las áreas la información solicitada; entregar la información requerida en el recurso de revisión	Unidad Jurídica	31/10/2024
2	Obstaculización del cumplimiento de metas y objetivos del Instituto por el desconocimiento de las normas técnicas por el personal del IOCIED	Capacitación y actualización del personal del IOCIED	Todo el Instituto	31/10/2024
3	Interrupción total o parcial de las actividades del Instituto por falla u obsolescencia del equipo de cómputo y mobiliario	Adquisición de nuevo equipo de cómputo y mobiliario, así como de los insumos para el mantenimiento del Instituto	Dirección Administrativa	31/10/2024
4	Subejercicio de recurso	Entregar en tiempo y forma documentación para elaborar y tramitar las cuentas por liquidar	Dirección Administrativa; Dirección de Construcción de Infraestructura Educativa; Unidad de Planeación de Obras	31/10/2024



INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA

Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa

"2024, Bicentenario de la integración de Oaxaca a la República Mexicana"

5	Renovación del hardware y software para actualizar el sistema de red del Instituto	Se requiere de un sistema único de información de acuerdo a las necesidades del instituto	Dirección General, Dirección Administrativa, Unidad de Tecnologías de la Información	31/10/2024
6	Obstaculización del cumplimiento de metas y objetivos del instituto por la integración incompleta de expedientes	Revisión minuciosa de la documentación, contar con el material humano y técnico para la integración adecuada de los expedientes.	Todo el Instituto	31/10/2024
7	Contratación irregular y pago tardío de estimaciones	Entregar al personal administrativo, así como a los contratistas criterios para la elaboración y entrega de la documentación fiscal y administrativa requerida	Dirección Administrativa	31/10/2024

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 con base a este punto no hay información que agregar en este apartado, esto en consecuencia del cambio de denominación que sufrió este Instituto, por lo que el Manual de Procedimientos está en proceso de actualización, no obstante, para este ejercicio 2024 se implementará el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos una vez que haya sido revisado por la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública.

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 de Coordinador de Control Interno del IOCIED, manifiesta que con base al punto anterior no hay información que agregar en este apartado.

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 físico ubicado en las instalaciones de este Instituto, ni en el electrónico (**ANEXO 21**). -----

b) Descripción de las observaciones recurrentes determinadas por las diferentes instancias fiscalizadoras. El L.A. Demetrio Ramón Juárez, en su carácter de Enlace de Auditorías de este Instituto, remite a través de tarjeta informativa (**ANEXO 22**) 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 L.C.P. Jesús Rey Gandarillas Toledano, Vocal Ejecutivo de este Comité, pregunta a los asistentes, si cuentan con algún tema que deseen exponer ante el presente comité, por lo que, no existiendo pronunciación alguna en este sentido, 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: -----

ACUERDO 01/IOCIED/COCOI/1AORD/2024.- 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 2024 (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/1AORD/2024. 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 2024 (PTCI), en la fecha establecida por la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública. -----

ACUERDO 03/IOCIED/COCOI/1AORD/2024.- 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 2024 (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/1AORD/2024. 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 2024 (PTAR), en la fecha establecida por la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública. -----

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. -----

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 Primera Sesión Ordinaria del Comité de Control Interno del Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa del ejercicio 2024, 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. **CONSTE.** -----



INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA

Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa

"2024, Bicentenario de la integración de Oaxaca a la República Mexicana"

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

L.C.P. JESÚS REY GANDARILLAS TOLEDANO

Director Administrativo del Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa (IOCIED)

VOCAL "A"

LIC. ALFONSINA PÉREZ ARISTA

Encargada de la Unidad de Programación 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)

VOCAL "C"

M.T.I. OMAR BAUTISTA BENÍTEZ

Jefe de la Unidad de Tecnologías de la Información del Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa

LIC. MANUEL ALEJANDRO CRUZ PÉREZ

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

Las firmas que calzan la presente foja, forman parte integrante del acta correspondiente a la Primera Sesión Ordinaria 2024 del Comité de Control Interno del Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa (IOCIED) de fecha 16 de febrero de 2024. -----



INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA

Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa

"2024, Bicentenario de la integración de Oaxaca a la República Mexicana"

ING. TANIA GABRIELA ALONSO GUTIÉRREZ

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

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 Primera Sesión Ordinaria 2024 del Comité de Control Interno del Instituto Oaxaqueño Constructor de Infraestructura Educativa (IOCIED) de fecha 16 de febrero de 2024. -----