



ACTA DE LA SEGUNDA SESIÓN ORDINARIA 2024 DEL COMITÉ DE CONTROL INTERNO (CCI) DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS DEL PODER EJECUTIVO DEL ESTADO

En Oaxaca de Juárez, Oaxaca, siendo las diez horas del día 15 de abril de dos mil veinticuatro, previa convocatoria realizada, se encuentran mediante videoconferencia, los servidores públicos: **Mtro. Farid Acevedo López**, Secretario de Finanzas y Presidente del Comité; **LFCP. Paola Porras Pérez**, Directora Administrativa y vocal ejecutivo; **Lic. Darwin Zuriel Vásquez Santiago**, Jefe del Departamento de Recursos Financieros y vocal A; **Dr. Abel Antonio Morales Santiago**, Procurador Fiscal y Vocal B; **M.T.I. Moisés Juárez Rodríguez**, Jefe del Departamento de Tecnologías e Innovación Digital y vocal C; **Mtro. Heyner Ramírez Ramírez**, Subsecretario de Ingresos y Coordinador de Control Interno; **Ing. María José Jarquín Torres**, Directora de Control Interno de la Gestión Pública, de la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública y Asesora de este Comité; como invitados el **L.C.P. Pedro Daniel Cruz Mateo**, Jefe del Departamento de Seguimiento Administrativo y Enlace de Control Interno, **L.A. Laura Concepción Martínez Gutiérrez**, Encargada del Departamento de Recursos Humanos y Enlace de Administración de Riesgos; con la finalidad de llevar a cabo la segunda Sesión Ordinaria 2024 del Comité de Control Interno de la Secretaría de Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado, de conformidad con lo dispuesto en el 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 en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, el seis (6) de julio de dos mil veintitrés (2023), al tenor del siguiente: -----

ORDEN DEL DÍA

- I.- Declaración del Quórum Legal e Inicio de la Sesión. -----
- II.- Aprobación del Orden del Día. -----
- III.- Ratificación del Acta de la Sesión anterior. -----
- IV.- Seguimiento de Acuerdos. -----
- V.- Cédulas de Problemáticas o Situaciones Críticas. -----
- VI.- Desempeño Institucional. -----
 - a) Programas Presupuestarios. -----
 - i.- El presupuesto ejercido contra el modificado. -----
 - ii.- El cumplimiento de las metas alcanzadas contra las programadas señalando las causas riesgos y acciones específicas a seguir para su regularización. -----
 - b) Proyectos de Inversión Pública. -----
 - c) Pasivos Contingentes. -----
 - d) Plan Institucional de Tecnologías de Información. -----
- VII.- Programas con Padrones de Beneficiarios. -----
- VIII.- Seguimiento al Establecimiento y Actualización del Sistema de Control Interno Institucional. -----
 - a) Informe Anual , PTCl, e informe de resultados de la Secretaría derivado de la evaluación al Informe Anual. -----
 - b) Reporte de Avances Trimestral del PTCl. -----
 - c) Aspectos relevantes del Informe de Evaluación que emita la Dirección de Control Interno de la Gestión Pública al Reporte de Avances Trimestral del PTCl. -----
- IX.- Procesos 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. -----

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



- b) Reporte de Avance Trimestral del PTAR. -----
- c) Aspectos relevantes del informe de evaluación que emita la Dirección de Control Interno de la Gestión Pública al Reporte de Avances Trimestral del PTAR.-----
- X.- Aspectos que inciden en el Control Interno o en la presentación de Actos Contrarios a la Integridad.-----
- XI.- Asuntos Generales.-----
- 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 Mtro. Farid Acevedo López, Secretario de Finanzas y Presidente del Comité de Control Interno (CCI), da la bienvenida a los presentes y solicita a la Vocal Ejecutiva, L.F.C.P. Paola Porrás Pérez, proceda al pase de lista de las personas convocadas (**Anexo 1**)-, cerciorándose que se encuentran presentes todos los convocados, así mismo informa que existe el Quórum legal para llevar a cabo la sesión.-----

En ese sentido, el Mtro. Farid Acevedo López, Secretario de Finanzas y Presidente del CCI declara formal y legamente instalada la Segunda Sesión Ordinaria 2024 del Comité de Control Interno de la Secretaría de Finanzas, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 69, fracción I de las Disposiciones en materia de Control Interno y el Manual Administrativo de Aplicación General en materia de Control Interno vigente, por lo que pone a consideración de los presente el Orden del día , para el cual fueron convocados. -

II.- Aprobación del Orden del Día. En uso de la palabra la L.F.C.P. Paola Porrás Pérez, Directora Administrativa y Vocal Ejecutiva del CCI, somete a consideración de todos los presentes el orden del día siguiente:-----

- I.- Declaración del Quórum Legal e Inicio de la Sesión.-----
- II.- Aprobación del Orden del Día.-----
- III.- Ratificación del Acta de la Sesión anterior.-----
- IV.- Seguimiento de Acuerdos.-----
- V.- Cédulas de Problemáticas o Situaciones Críticas.-----
- VII.- Desempeño Institucional.-----

- a) Programas Presupuestarios.-----
- I.- El presupuesto ejercido contra el modificado.-----
- II.- El cumplimiento de las metas alcanzadas contra las programadas señalando las causas riesgos y acciones específicas a seguir para su regularización.-----
- b) Proyectos de Inversión Pública.-----
- c) Pasivos Contingentes.-----
- d) Plan Institucional de Tecnologías de Información.-----

IX.- Seguimiento al Informe Anual de actividades del Comité de Ética y Prevención de conflictos de Interés.-----

X.- 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 Dirección de Control Interno de la Gestión Pública al Reporte de Avances Trimestral del PTCI.-----
- 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.-----
- XV.-Clausura.-----



[Handwritten signatures and initials in blue ink]

Mismo que es aprobado en términos del artículo 69 fracción II de las Disposiciones en Materia de Control Interno y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno. -----

III.- Ratificación del Acta de la Sesión anterior. La L.F.C.P. Paola Porras Pérez, Directora Administrativa y Vocal Ejecutiva del CCI, solicita a los presentes la dispensa de la lectura del acta de la Primera Sesión Ordinaria 2024 del Comité de Control Interno de la Secretaría de Finanzas celebrada el 29 de enero de 2024 y pone a consideración su ratificación, por lo que al estar de acuerdo todos la ratifican en todas y cada una de sus partes, para los efectos legales a que haya lugar, de conformidad al artículo 69, fracción III de las Disposiciones en Materia de Control Interno y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno.-----

IV. Seguimiento de Acuerdos. En uso de la palabra, la L.F.C.P. Paola Porras Pérez, Directora Administrativa y Vocal Ejecutiva del CCI, procede a dar lectura a los acuerdos tomados en la Primera Sesión Ordinaria del Comité de Control Interno 2024, así como a las acciones realizadas para el seguimiento y atención correspondiente: -----

ACUERDO COCOI/SEFIN/IRASO/001/2024 Por unanimidad de votos, se acuerda que el Coordinador de Control Interno, remitirá, a la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública, el Primer Reporte de Avance Trimestral del PTCI 2024, a más tardar el 15 de abril del presente año. -----

SEGUIMIENTO: En uso de la voz, el **Mtro. Heyner Ramírez Ramírez, Subsecretario de Ingresos y Coordinador de Control Interno**, refiere a que se envió a la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública el Primer Reporte de Avance Trimestral del PTCI 2024, mediante oficio número SF/SI/089/2024, el Primer Reporte de Avance Trimestral del PTCI 2024 y las evidencias que soportan el mismo. **(Anexo 2).** -----

ESTADO: Atendido. -----

V.- Cédulas de Problemáticas o Situaciones Críticas. En uso de la voz, la L.F.C.P. Paola Porras Pérez Directora Administrativa y Vocal Ejecutiva del CCI, informa para los efectos conducentes, que en seguimiento al diverso SF/DA/DSA/144/2024, las áreas de la Secretaría de Finanzas informan que no existen problemáticas o situaciones críticas que atender. -----

VII. -Desempeño Institucional. Para el desarrollo de este punto, la L.F.C.P. Paola Porras Pérez, Directora Administrativa y Vocal Ejecutiva del CCI, cede la palabra al Lic. Darwin Zurriel Vásquez Santiago, Jefe del Departamento de Recursos Financieros y Vocal A del CCI, quien informa de acuerdo al memorándum SF/DA/RF/0192/2024 **(Anexo 3)**, lo siguiente: -----

a) Programas Presupuestarios. Que la Secretaría de Finanzas cuenta con seis programas presupuestarios autorizados para el ejercicio 2024, mismos que se indican a continuación: -----

- 000.** Actividades centrales de gestión. -----
- 115.** Administración Eficaz y Eficiente de los Recursos del Gobierno del Estado. -----
- 117.** Certeza jurídica para los Oaxaqueños.-----
- 144.** Eficiente desempeño del Poder Ejecutivo. -----
- 148.** Eficiencia en la recaudación de ingresos. -----
- 149.** Gestión del Ejercicio del Gasto Público enfocado para resultados para no dejar a nadie atrás. -----

I.- El presupuesto ejercido contra el modificado. Derivado de lo anterior, con corte al cierre del mes de marzo del 2024, se han ejercido recursos de acuerdo a lo programado.-

II.- El cumplimiento de metas alcanzadas contra las programadas, señalando las causas, riesgos y acciones específicas a seguir para su regularización. Con relación a

[Vertical column of handwritten signatures and initials in blue and green ink]

[Handwritten signature in blue ink]



este punto, señala que se ha cumplido la meta de lo programado contra lo ejercido, por lo que no existen riesgos ni acciones específicas por desarrollar. -----

b) Proyectos de Inversión Pública. Al respecto, informa que al corte del 31 de marzo de 2024, no existen proyectos registrados en el Sistema de Inversión 2024. -----

c) Pasivos Contingentes. Para el desarrollo de este punto, la L.F.C.P. Paola Porras Pérez, Directora Administrativa y Vocal Ejecutiva del CCI, informa que mediante memorándum número SF/DCG/087/2024, la Dirección de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Finanzas, reporta al corte de mes de marzo 2024 los pasivos siguientes (**Anexo 4**): ---

TIPO DE JUICIO	NUMERO DE EXPEDIENTES EN PROCESO	MONTO DETERMINADO
Laboral	38	4,352,105.13
Indígenas	6	INDETERMINADO
Juicios civiles	7	34,881,674.69
Controversias constitucionales	1	INDETERMINADO
Amparos	13	INDETERMINADO
Juicios electorales	3	INDETERMINADO
Juicio contencioso Administrativo	21	92,961,588.00
Juicios de amparo Indirecto	1	16,509,120.00
TOTAL DETERMINADO		148,704,487.82

d) Plan Institucional de Tecnologías de Información. En atención a este punto, la L.F.C.P. Paola Porras Pérez, Directora Administrativa y Vocal Ejecutiva del CCI, cede la palabra al MT.T.I. Moisés Juárez Rodríguez, Director General de Tecnologías e Innovación Digital y Vocal C, quien manifiesta que se está actualizando el Plan Institucional para el periodo 2023-2028.-----

IX.- Seguimiento al Informe Anual de actividades del Comité de Ética y Prevención de conflictos de Interés. la L.F.C.P. Paola Porras Pérez, Directora Administrativa y Vocal Ejecutiva del CCI, informa a los presentes que en seguimiento a las actividades programadas por el Comité de Ética, se han llevado a cabo diversas capacitaciones sobre el "Código de Ética para las Personas Servidoras Públicas de la Administración Pública Estatal" (**Anexo 5**). De igual manera, se solicitó al Departamento de Recursos Humanos, realizar las gestiones necesarias con la finalidad de que se impartan cursos sobre el Funcionamiento de los Comités de Ética y de Prevención de Conflicto de Interés, así como el del Protocolo de Prevención, Atención y Sanción del Hostigamiento Sexual y/o Acoso Sexual en la Administración Pública Estatal (Protocolo Has) (**Anexo 6**).-----

X.- Seguimiento al Establecimiento y Actualización del Sistema de Control Interno Institucional-----

b) Reporte de Avance Trimestral del PTCl. En uso de la voz, la L.F.C.P. Paola Porras Pérez, Directora Administrativa y Vocal Ejecutiva del CCI, informa que con fecha 09 de abril de 2024, mediante oficio número **Oficio No. SF/SI/089/2024, signado por el Mtro. Heyner Ramírez Ramírez, Subsecretario de Ingresos y Coordinador de Control Interno**, remitió el primer reporte del avance trimestral del Programa de Trabajo de Control Interno de los meses que comprende el periodo de enero a marzo de 2024, a la Secretaría de Honestidad Transparencia y Función Pública, donde se le informa el estado que guardan las acciones de mejora, reportando 4 concluidas, 8 en proceso y 10 pendientes de realizar debido a la programación que se tiene, logrando con ello un cumplimiento del 18.18%. En ese sentido, y en aras de atender estrictamente las acciones de mejora, la Secretaría se comprometió a abordar las deficiencias identificadas para llevar a cabo acciones que permitan fortalecer el control interno.-----
Los integrantes del Comité se dan por enterados y acuerdan informar en la siguiente sesión sobre la evaluación que emita la Dirección de Control Interno al respecto.-----



c) Aspectos relevantes del Informe de Evaluación que emita la Dirección de Control Interno de la Gestión Pública al Reporte de Avance Trimestral del PTCI. La L.F.C.P. Paola Porras Pérez, Directora Administrativa y Vocal Ejecutiva del CCI, menciona que hasta el momento, la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública no ha presentado a la Secretaría de Finanzas, el informe que contenga los aspectos relevantes del diagnóstico de evaluación, por lo que solicita que quede como pendiente para la siguiente sesión ordinaria. -----

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. Continuando con la voz, la L.F.C.P. Paola Porras Pérez, Directora Administrativa y Vocal Ejecutiva del CCI, informa que se registraron las quejas siguientes:-----

1. Fue recibida mediante buzón, el 08 de enero, denuncia en contra de un servidor público externo de la Secretaría de Finanzas, misma que se canalizó a la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública para su investigación y, en su caso, sanción correspondiente, en atención el Acuerdo por el que se expiden los Lineamientos Generales para la Integración y funcionamiento de los Comités de Ética y de Prevención de Conflicto de Interés en la Administración Pública Estatal. -----

2. Fue expuesta ante integrante del Comité de Ética, el 22 de marzo, denuncia por presunto acoso sexual por parte de un Servidor Público de la Secretaría de Finanzas, se dio parte a la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública para su investigación y, en su caso, sanción correspondiente. En atención al Protocolo para la Prevención, Atención y Sanción del Hostigamiento Sexual y/o Acoso Sexual en la Administración Pública Estatal. -----

Los integrantes del CCI, se dan por enterados y acuerdan que se dé seguimiento a las denuncias canalizadas a la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública.-----

b) La descripción de las observaciones recurrentes determinadas por las diferentes instancias fiscalizadoras. AL respecto, la L.F.C.P. Paola Porras Pérez, Directora Administrativa y Vocal Ejecutivo del CCI, informa a los presentes que no se recibieron observaciones dentro del primer trimestre del ejercicio fiscal del año en curso. -----

XIII.- Asuntos Generales. La L.F.C.P. Paola Porras Pérez, Directora Administrativa y Vocal Ejecutivo del CCI, solicita a los presentes que manifiesten si existe algún otro tema de su interés por atender en esta Sesión, por lo que los asistentes respondieron que no, por lo que se pasa al siguiente punto.-----

XIV- Revisión y ratificación de los Acuerdos adoptados en la reunión. -----

ACUERDO COCOI/SEFIN/2ASO/001/2024. Informar en la tercera sesión ordinaria del CCI, la evaluación del primer RAT del PTCI. -----

ACUERDO COCOI/SEFIN/2ASO/002/2024. Dar seguimiento a las denuncias canalizadas a la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública. -----

XV- Clausura. - Habiéndose agotado los puntos del orden del día y no habiendo otro asunto que tratar, se da por clausurada la Segunda Sesión Ordinaria 2024 del Comité de Control Interno de la Secretaría de Finanzas, siendo las diez (10) horas con cuarenta (40) minutos del mismo día, previa lectura y firmando al calce y margen por duplicado los que en ella intervinieron, para los efectos legales correspondientes. -----

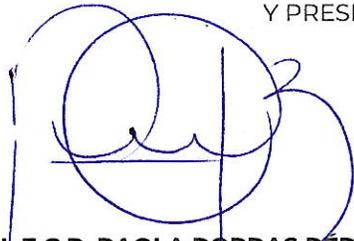
CONSTE. -----



**INTEGRANTES DEL COMITÉ DE CONTROL INTERNO DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS
DEL PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE OAXACA.**



MTRO FARID ACEVEDO LÓPEZ
SECRETARIO DE FINANZAS
Y PRESIDENTE DEL COMITÉ DE CONTROL INTERNO.



L.F.C.P. PAOLA PORRAS PÉREZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA
Y VOCAL EJECUTIVO.



LIC. DARWIN ZURIEL VÁSQUEZ SANTIAGO.
JEFE DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS Y
VOCAL A.



DR. ABEL ANTONIO MORALES SANTIAGO
PROCURADOR FISCAL
Y VOCAL B.



M.T.I. MOISÉS JUÁREZ RODRÍGUEZ
DIRECTOR GENERAL DE TECNOLOGÍAS E INNOVACIÓN
DIGITAL Y VOCAL C



MTRO. HEYNER RAMÍREZ RAMÍREZ
SUBSECRETARIO DE INGRESOS
Y COORDINADOR DE CONTROL INTERNO



ING. MARÍA JOSÉ JARQUÍN TORRES
DIRECTORA DE CONTROL INTERNO DE LA GESTIÓN
PÚBLICA DE LA SECRETARÍA DE HONESTIDAD,
TRANSPARENCIA Y FUNCIÓN PÚBLICA Y ASESORA

INVITADOS



L.C.P. PEDRO DANIEL CRUZ MATEO
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE SEGUIMIENTO
ADMINISTRATIVO Y ENLACE DE CONTROL
INTERNO



L.A. LAURA CONCEPCIÓN MARTÍNEZ GUTIÉRREZ
ENCARGADA DE LA JEFATURA DEL
DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS Y
ENLACE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS