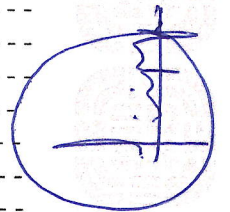


ACTA DE LA PRIMERA SESIÓN ORDINARIA 2026 DEL COMITÉ DE CONTROL INTERNO (CCI) DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS DEL PODER EJECUTIVO DEL ESTADO.

En Oaxaca de Juárez, Oaxaca, siendo las diez horas con catorce minutos del día diecisiete (17) de febrero de dos mil veintiséis (2026), previa convocatoria realizada, se encuentran mediante videoconferencia, los servidores públicos: **Mtro. Heyner Ramírez Ramírez**, Subsecretario de Ingresos y Coordinador de Control Interno; quien preside la presente sesión en términos del art. 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, **L.F.C.P. Paola Porras Pérez**, Directora Administrativa y Vocal Ejecutiva; **L.C.P. Paola Melchor Chávez**, Jefa del Departamento de Recursos Financieros y Vocal "A"; **Dr. Abel Antonio Morales Santiago**, Procurador Fiscal y Vocal "B"; **Lic. Edwin Gerardo Jerónimo Méndez**, Jefe del Departamento de Servicios Generales y Vocal "C"; **Lic. Emely Miguel Félix**, Asesora y Representante de la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública, conforme al oficio de designación SHTFP/SASO/DCIGP/0039/2026 (**Anexo I**); 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**, Jefa del Departamento de Recursos Humanos y Enlace de Administración de Riesgos; con la finalidad de llevar a cabo la Primera Sesión Ordinaria 2026 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. 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 y Comunicación. -----
- VIII. Programas con Padrones de Beneficiarios. -----
- IX. Seguimiento al Informe Anual de Actividades del Comité de Ética y de Prevención de Conflicto 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 Dirección de Control Interno de la Gestión Pública al Reporte de Avances Trimestral del PTCl. -----
- XI. Proceso de Administración de Riesgos Institucional. -----
- a) Matriz, Mapa y Programa de Trabajo de Administración de Riesgos, así como, Reporte Anual del Comportamiento de los Riesgos. -----
- b) Reporte de Avance Trimestral del PTAR. -----
- c) Aspectos relevantes del informe de evaluación que emita la Dirección de Control Interno de la Gestión Pública al Reporte de Avances 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 -----

I.- Declaración del Quórum Legal e Inicio de la Sesión. En uso de la palabra, la L.F.C.P. Paola Porras Pérez, Directora Administrativa y Vocal Ejecutiva del CCI, indica que previo al inicio de la sesión, se revisó la acreditación de todos y cada uno de los presentes 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 procede al pase de lista de las personas convocadas, cerciorándose que se encuentran todos los convocados mediante lista de asistencia y de conformidad con el oficio SEFIN/DA/0572/2026 y circular SF/DA/034/2026 (**Anexo II**), por lo que en uso de la voz el : **Mtro. Heyner Ramírez Ramírez**, Subsecretario de Ingresos y Coordinador de Control Interno informa que existe el Quórum legal para llevar a cabo la sesión.-----

II.- Aprobación del Orden del Día. En uso de la palabra la L.F.C.P. Paola Porras 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. -----
- 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 y Comunicación. -----
- VIII.- Programas con Padrones de Beneficiarios. -----
- IX.- Seguimiento al informe anual de actividades del Comité de Ética y de Prevención de Conflicto de Interés. -----
- X.- Seguimiento al Establecimiento y Actualización del Sistema de Control Interno Institucional. -----
- a) Informe Anual, PTCl e Informe de Resultados de la Secretaria derivado de la evaluación al informe anual. -----



- 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. -----
- XI.-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. -----
- 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. -----
- XII.- Aspectos que inciden en el Control Interno o en la presentación de Actos Contrarios a la Integridad. -----
- a) Breve descripción de las quejas, denuncias e inconformidades recibidas. -----
- b) Descripción de las observaciones recurrentes determinadas por las diferentes instancias fiscalizadoras. -----
- XIII.- Asuntos Generales. -----
- XIV.- Revisión y Ratificación de Acuerdos adoptados en la reunión. -----
- XV.- Clausura. -----

Mismo que es aprobado por unanimidad de votos en términos del artículo 57, fracción I 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. -----

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 Cuarta Sesión Ordinaria 2025 del Comité de Control Interno de la Secretaría de Finanzas celebrada el 17 de octubre de 2025 y pone a consideración su ratificación, por lo que al estar todos de acuerdo, la ratifican en todas y cada una de sus partes, para los efectos legales a que haya lugar de conformidad al artículo 57, fracción IX, 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.-----

IV. Seguimiento de Acuerdos. Para el desahogo de este punto, la L.F.C.P. Paola Porras Pérez, Directora Administrativa y Vocal Ejecutiva del CCI, cede el uso de la palabra al **L.C.P. Pedro Daniel Cruz Mateo**, Jefe del Departamento de Seguimiento Administrativo y Enlace de Control Interno, a lo cual procede a dar lectura a los acuerdos tomados en la Cuarta Sesión Ordinaria del Comité de Control Interno 2025, así como a las acciones realizadas para el seguimiento y atención correspondiente: -----

COCOI/SEFIN/4ASO/001/2025 Informar a los Integrantes del Comité de Control Interno la emisión de resultados de la evaluación, por la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública respecto al Avance del Tercer Trimestre del Programa de Trabajo de Control Interno 2025.-----

SEGUIMIENTO: Mediante oficio SHTFP/SASO/DCIGP/1013/2025 de fecha 13 de octubre de 2025, (**Anexo III**) la Dirección de Control Interno de la Gestión Pública de la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública emite el Informe de evaluación al tercer reporte de avance trimestral (PTCI) en el cual manifiestan que la información proporcionada con la programada **es coincidente**.-----

ESTADO: El Comité de Control Interno da por cumplido este Acuerdo. -----

COCOI/SEFIN/4ASO/002/2025. Informar a los Integrantes del Comité de Control Interno la emisión de resultados de la evaluación, por la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública, respecto al Avance del Tercer Trimestre del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2025. -----

SEGUIMIENTO: Mediante oficio SHTFP/SASO/DCIGP/1014/2025 de fecha 13 de octubre de 2025 (**Anexo IV**), la Dirección de Control Interno de la Gestión Pública de la Secretaría de



Honestidad, Transparencia y Función Pública, emite el Informe de evaluación del tercer reporte de avance trimestral (PTAR) el cual manifiesta que la información proporcionada con la programada **es coincidente**.

ESTADO. - El Comité de Control Interno da por cumplido el presente Acuerdo.

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 que las áreas administrativas de la Secretaría de Finanzas no reportan situaciones críticas (**Anexo V**).

VI.-Presentación del Reporte anual del análisis del desempeño de las Dependencias y Entidades. El Reporte de Avance de Gestión al cuarto trimestre de 2025 presenta el desempeño integral de la entidad al cierre del ejercicio fiscal, incluyendo el nivel de cumplimiento de los indicadores de gestión, el avance en la ejecución de metas programadas, así como el ejercicio del presupuesto autorizado (**Anexo VI**).

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 voz a la L.C.P. Paola Melchor Chávez, Jefa del Departamento de Recursos Financieros y Vocal "A" del CCI, quien informa de acuerdo al memorándum SF/DA/RF/042/2026 (**Anexo VII**), lo siguiente:

a) Programas Presupuestarios. Que la Secretaría de Finanzas cuenta con siete programas presupuestarios autorizados para el ejercicio 2025, mismos que se indican a continuación:

000. Actividades Centrales de Gestión.

103. Mejora del Desempeño de la Gestión Pública.

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 a resultados para no dejar a nadie atrás.

I.- El presupuesto ejercido contra el modificado. Derivado de lo anterior, con corte al cuarto trimestre del 2025, se han ejercido recursos de acuerdo a lo programado.

PROGRAMA	NOMBRE DEL PROGRAMA	APROBADO OCTUBRE DICIEMBRE	MODIFICADO OCTUBRE-DICIEMBRE	COMPROMETIDO OCTUBRE DICIEMBRE	EJERCIDO OCTUBRE DICIEMBRE
000	ACTIVIDADES CENTRALES DE GESTIÓN	\$ 124,368,974.78	\$ 186,624,395.57	\$ 186,624,395.57	\$ 186,624,395.57
103	MEJORA DEL DESEMPEÑO DE LA GESTIÓN PÚBLICA	\$ 1,465,927.96	\$ 4,037,524.55	\$ 4,037,524.55	\$ 4,037,524.55
115	ADMINISTRACIÓN EFICAZ Y EFICIENTE DE LOS RECURSOS DEL GOBIERNO DEL ESTADO	\$ 5,028,263.72	\$ 4,560,278.70	\$ 4,560,278.70	\$ 4,560,278.70
117	CERTEZA JURIDICA PARA LOS OAXAQUEÑOS	\$ 16,394,116.10	\$ 133,781,750.30	\$ 133,781,750.30	\$ 133,781,750.30
144	EFICIENTE DESEMPEÑO DEL PODER EJECUTIVO	\$ 6,272,397.64	\$ 15,847,917.47	\$ 15,847,917.47	\$ 15,847,917.47
148	EFICIENCIA EN LA RECAUDACIÓN DE INGRESOS	\$ 76,679,520.09	\$ 137,689,440.85	\$ 137,689,440.85	\$ 137,614,241.53
149	GESTIÓN DEL EJERCICIO DEL GASTO PÚBLICO ENFOCADO A RESULTADOS PARA NO DEJAR A NADIE ATRÁS	\$ 61,125,859.20	\$ 107,605,664.67	\$ 107,605,664.67	\$ 107,605,664.67
TOTALES		\$ 291,335,059.49	\$590,146,972.11	\$ 590,146,972.11	\$590,071,772.79



II.- El cumplimiento de metas alcanzadas contra las programadas, señalando las causas, riesgos y acciones específicas a seguir para su regularización. Con relación a 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 cuarto trimestre 2025, se encontraron registrados en el Sistema de Inversión 2025 los siguientes proyectos.

NOMBRE DEL PROYECTO	UNIDAD EJECUTORA RESPONSABLE	APROBADO OCTUBRE-DICIEMBRE	MODIFICADO OCTUBRE-DICIEMBRE	COMPROMETIDO OCTUBRE-DICIEMBRE	EJERCIDO OCTUBRE-DICIEMBRE
DISEÑO, DESARROLLO Y DESPLIEGUE DE UN NUEVO SISTEMA DE INGRESOS PARA LA GESTIÓN RECAUDATORIA ESTATAL A TRAVÉS DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS DEL ESTADO, PRIMERA ETAPA	DIRECCIÓN DE INGRESOS Y RECAUDACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ELABORACIÓN DE DIAGNOSTICO DE VIABILIDAD, PLANEACIÓN INTEGRAL Y PROPUESTA DE MODELO DEL PRESUPUESTO PARTICIPATIVO EN EL ESTADO DE OAXACA	SUBSECRETARÍA DE PLANEACIÓN E INVERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DESARROLLO E IMPLEMENTACIÓN DE UN SISTEMA WEB PARA LA GERENCIA INTEGRAL DE ESTADOS FINANCIEROS, AVANCES DE GESTIÓN Y CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA	SUBSECRETARÍA DE EGRESOS, CONTABILIDAD Y TESORERÍA	\$0.00	\$4,550,000.00	\$4,546,040.00	\$4,546,040.00
GOBIERNO ABIERTO OAXACA: BRIGADAS MÓVILES REGIONALES PARA LA CAPACITACIÓN POR LA TRANSPARENCIA MUNICIPAL	SUBSECRETARÍA DE PLANEACIÓN E INVERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$2,500,000.00	\$2,492,000.80	\$2,492,000.80
DESARROLLO E IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE GESTIÓN CATASTRAL DEL ESTADO DE OAXACA (SIGESCO)	INSTITUTO CATASTRAL DEL ESTADO DE OAXACA	\$0.00	\$91,599,864.00	\$91,373,200.00	\$91,373,200.00
TOTALES		\$0.00	\$98,649,864.00	\$98,411,240.80	\$98,411,240.80

1.- Las variaciones del modificado y ejercido del cuarto trimestre de 2025, corresponde a los recursos netos pagados por proyecto, la diferencia se realizó la reducción de recursos presupuestales, presentada a la Subsecretaría de Planeación e Inversión Pública. -----

Los Proyectos: -----

- Diseño, desarrollo y despliegue de un nuevo sistema de ingresos para la gestión recaudatoria estatal a través de la Secretaría de Finanzas del Estado, primera etapa. -----
- Elaboración de diagnóstico de viabilidad, planeación integral y propuesta de modelo del presupuesto participativo en el Estado de Oaxaca. -----
- Fueron cancelados por las Direcciones solicitantes de los proyectos. -----

2.- Sin variaciones del físico alcanzado contra el programado. -----

3.- Los proyectos se realizaron y se ejerció el recurso en el mes de diciembre de 2025. -----

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/SECyT/DCG/036/2026 (**Anexo VIII**), la Dirección de Contabilidad Gubernamental de esta Secretaría de Finanzas, reporta al corte de mes de diciembre 2025, de acuerdo con la normatividad vigente, un listado de 48 juicios por un monto total determinado de \$124,678,947.71 como se detalla a continuación: -----



TIPO DE JUICIO	NUMERO DE EXPEDIENTES EN PROCESO	MONTO DETERMINADO
Juicios Laborales	32	3,967,478.91
Juicios civiles	6	27,749,880.80
Juicios indígenas	2	INDETERMINADO
Cumplimiento de juicios de Amparo	7	INDETERMINADO
Juicio contencioso Administrativo	1	92,961,588.00
TOTAL DETERMINADO		124,678,947.71

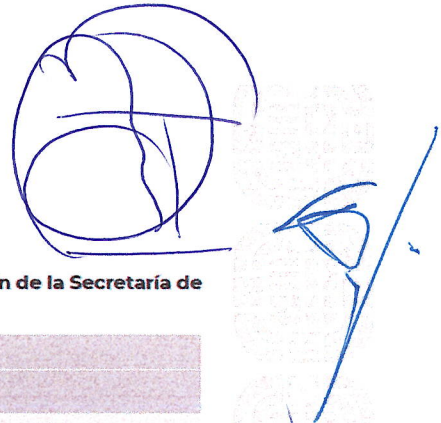
d) Plan Institucional de Tecnologías de Información y Comunicación. Para el desarrollo de este punto, la L.F.C.P. Paola Porras Pérez, Directora Administrativa y Vocal Ejecutiva del CCI, solicita al **Lic. Edwin Gerardo Jerónimo Méndez**, Jefe del Departamento de Servicios Generales y Vocal "C" informe sobre el avance del 2º. Semestre 2025 del PITIC. **(Anexo IX)**

**Informe semestral de Avance de Plan Institucional de Tecnologías de Información y Comunicación de la Secretaría de Finanzas
Julio - Diciembre 2025**

Avance de metas a nivel objetivo			
Objetivo	Indicador	Meta semestral	Actividades
OE1. Contar con la actualización y tener en los portales de la Secretaría de Finanzas.	Porcentaje de portales actualizados	33%	Se llevó a cabo la actualización de la información publicada en los portales de Cumplimiento de Obligaciones de Transparencia y de Transparencia Presupuestaria de la Secretaría de Finanzas.
OE2. Contar de manera eficiente y adecuada los sistemas de la Secretaría de Finanzas.	Porcentaje de sistemas de la Secretaría de Finanzas operando eficientemente	75%	Actualmente, la Secretaría de Finanzas cuenta con 12 sistemas que operan de manera eficiente.
OE3. Tener un parque de equipos funcionales y modernos para las actividades operativas de la Secretaría de Finanzas.	Porcentaje de equipos funcionales	100%	Actualmente en la Secretaría de Finanzas hay 97.40% equipos funcionales. Tomando en consideración los siguientes datos: <ul style="list-style-type: none"> • Número total de equipos: 2,198 bienes • Estado (funcional) bueno: 2,075 bienes • Estado (funcional) regular: 68 bienes • Estado no funcional: 55 bienes

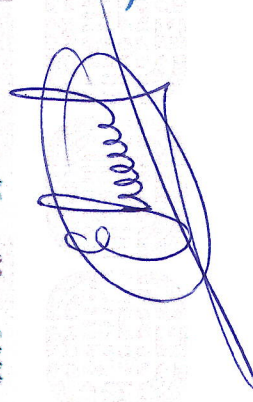
**Informe semestral de Avance de Plan Institucional de Tecnologías de Información y Comunicación de la Secretaría de Finanzas
Julio - Diciembre 2025**

Avance de metas a nivel estrategia				
Objetivo	Estrategia	Indicador	Meta semestral	Actividades
OE1	OE1E1 Revisar periódicamente que el portal se encuentre actualizado.	Porcentaje de Revisiones realizadas	33%	Durante el segundo semestre de 2025, se realizaron seis revisiones al portal de la Secretaría de Finanzas.
OE1	OE1E2 Capacitar al personal en materia de transparencia.	Porcentaje de sesiones de capacitación impartidas	0%	Durante el segundo semestre de 2025 se realizaron las siguientes capacitaciones en materia de transparencia: <ul style="list-style-type: none"> • La transparencia se transforma • Carga de obligaciones y versiones públicas
OE1	OE1E3 Actualizar el portal electrónico de la Secretaría.	Porcentaje de módulos actualizados	25%	Durante el segundo semestre de 2025 se actualizaron los siguientes módulos o secciones del portal web de la Secretaría de Finanzas: <ul style="list-style-type: none"> • Información: Marco Jurídico, Acceso a la Información, POA, Unidad de Transparencia, Sistema Institucional de Archivos, Comité de Control Interno, Comité de Ética y de Prevención de Conflicto de Interés, Cédulas de Trámites y Servicios, Contribuyente con créditos fiscales firmes/exigibles, Paquete Económico, Contribuyentes en ejercicio de facultades de comprobación que cambiaron su domicilio fiscal a otra Entidad Federativa, Aportaciones Municipales, Participaciones Municipales, Adquisiciones, Sistema Estatal de Coordinación Fiscal, Formatos para Acreditación, Anexos de reglas de carácter general, MAS-Oaxaca, IMAFFinicio, Relación de casas de empeño, Taller de Capacitación ZOFEMAT, Circulares • Trámites: Anexos de reglas de carácter general • Datos abiertos • Aviso de Privacidad • Estructura



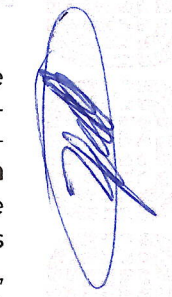
**Informe semestral de Avance de Plan Institucional de Tecnologías de Información y Comunicación de la Secretaría de Finanzas
Julio - Diciembre 2025**

Avance de metas a nivel estrategia				
Objetivo	Estrategia	Indicador	Meta Semestral	Actividades
				<ul style="list-style-type: none"> • Transparencia • Directorio • Presupuestaria • Convocatoria de Deuda • Documento de Seguridad
OE1	OE2E1 Tener procesos bien definidos y estandarizados.	Porcentaje de procesos estandarizados	100%	Actualmente, los sistemas de la Secretaría de Finanzas funcionan de acuerdo con los procesos definidos por cada área responsable de la gestión de cambios y de la operación de los sistemas.
OE2	OE2E2 Desarrollar un plan de contingencia utilizando la infraestructura actual	Porcentaje de planes elaborados	100%	Se implementaron estrategias orientadas a asegurar la continuidad de los sistemas de la Secretaría de Finanzas, así como la protección y resguardo de la información institucional.
OE3	OE3E1 Implementar un programa de mantenimiento preventivo para extender la vida útil de los equipos existentes y reducir costos de reemplazo.	Porcentaje de programas de mantenimiento implementados	50%	Debido a la extinción de la Dirección General de Tecnologías e Innovación Digital, no es posible proporcionar información sobre el programa de mantenimiento, ya que se desconoce qué área es actualmente responsable del mantenimiento de los equipos de la Secretaría de Finanzas.
OE3	OE3E2 Implementar programas de capacitación para actualizar las habilidades del personal en el uso de nuevos equipos.	Porcentaje de programas de capacitación implementados	50%	Durante el segundo semestre de 2025 se realizó la siguiente capacitación respecto al uso de equipos de cómputo: <ul style="list-style-type: none"> • Formulas y funciones básicas en Microsoft Excel (4 cap)

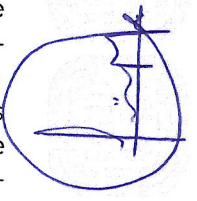


VIII. Programas con padrones de Beneficiarios. - No aplica, toda vez que la Secretaría de Finanzas no atiende programas que tengan algún padrón de beneficiarios. -----

IX.-Seguimiento al informe anual de actividades del Comité de Ética y de Prevención de Conflicto de Interés. Mediante oficio SF/DA/3946/2025 (**Anexo X**), se remitió el informe anual de actividades implementando acciones, como capacitaciones, talleres y campañas de sensibilización, fomentando principios y valores institucionales de integridad, resaltando su capacidad para identificar y prevenir conductas contrarias a la ética. De conformidad a lo que establecen los lineamientos establecidos por la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública, en la materia. -----



En conclusión, el Comité de Ética y de Prevención de Conflicto de Interés logró avances significativos en el fortalecimiento de la cultura organizacional y en la prevención de riesgos éticos, para una gestión pública más eficiente y transparente. -----



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

Para el desahogo de este punto, **L.F.C.P. Paola Porras Pérez**, Directora Administrativa y Vocal Ejecutiva, concede el uso de la voz el **Mtro. Heyner Ramírez Ramírez**, Subsecretario de Ingresos y Coordinador de Control Interno, quien manifiesta lo siguiente: -----



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

Mediante oficio SF/DA/0501/2026 e fecha 13 de enero de 2026 se remitió ante la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública el Informe Anual del estado que guarda el SCII, (**Anexo XI**), el cual consta de los siguientes apartados: -----

I. Aspectos relevantes derivados de la evaluación del SCII.

Se capturo debidamente la evaluación de los 33 elementos dentro del sistema SICOCOI.





II. Resultados relevantes alcanzados con la implementación del Programa de Trabajo de Control Interno.

REPORTE DE AVANCE TRIMESTRAL DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS RAT 4° TRIMESTRE

Al corte de: 31 de octubre de 2025

I. Resumen cuantitativo de las acciones de mejora comprometidas, indicando el total de las concluidas y el porcentaje de cumplimiento que representan, el total de las que se encuentran en proceso y porcentaje de avance de cada una de ellas, así como las pendientes sin avance:

Trimestre	Situación de las Acciones de Mejora		En Proceso	Pendientes (Sin Avance)
	Total de Acciones de Mejora	Concluidas		
Primero		10	7	9
Segundo		08	4	14
Acumulado al Segundo	36	18	4	14
Tercero		14	0	4
Acumulado al Tercero		32	0	4
Cuarto		0	0	4
Acumulado al Cuarto		32	0	4

* Total de acciones de mejora concluidas entre el total de acciones de mejora comprometidas por cien (con un decimal).

III. Compromiso de cumplir en tiempo y forma las acciones que conforman el PTCI.

Derivado de los resultados obtenidos en el presente informe surgen áreas de oportunidad a consecuencia de las debilidades detectadas, mismas que fueron consideradas en el Programa de Trabajo para el ejercicio 2026, quedando de la siguiente manera:

No.	Norma General	Sistema de Control Interno				
		Total de acciones de mejora	Trimestre			
			1	2	3	4
1	AMBIENTE DE CONTROL	21	5	7	7	2
2	ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	10	4	3	3	0
3	ACTIVIDADES DE CONTROL	6	2	2	2	0
4	INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	4	1	3	0	0
5	SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA	1	0	1	0	0

Mediante oficio SHTFP/SASO/DCIGP/292/2026 la Dirección de control Interno de la Gestión Pública de la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública fue autorizado el Programa de Control Inteno de la Secretaría de Finanzas del Poder Ejecutivo se compone de 12 fichas técnicas conteniendo 42 acciones a realizar en el ejercicio 2026. -----

b) Reporte de Avance Trimestral del PTCI. Mediante Oficio SF/SI/511/2025, (**Anexo XII**) se remitió el **Cuarto Reporte** de Avance trimestral a la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública concluyendo 32 acciones de mejora equivalentes a un



88.88% del Programa de Trabajo de Control Interno 2025. -----

Trimestre	Situación de las Acciones de Mejora				
	Total de Acciones de Mejora	Concluidas	% de Cumplimiento*	En Proceso	Pendientes (Sin Avance)
Cuarto		0	0.00%	0	4
Acumulado al Cuarto	36	32	88.88%	0	4

Por lo que respecta a las acciones con **desfase en su cumplimiento** se informa lo siguiente:

No.	No. A.M.	Descripción de la Acción de Mejora	Problemáticas que obstaculizan	Propuesta de solución
1	7.2.1	Emitir una circular a las áreas administrativas donde se remita el CCCA y CADIDO autorizados para su conocimiento	El Archivo General del Estado de Oaxaca no ha emitido la respuesta a la revisión del CCCA y CADIDO.	Esperar que le Archivo General del Estado de Oaxaca emita la respuesta de revisión del CCCA y CADIDO
2	7.2.2	Solicitar al Departamento de Gestión y Difusión, de la Dirección de Normatividad y Asuntos Jurídicos, la Publicación del CCCA y CADIDO autorizados en el Portal Electrónico institucional	En el momento que sea aprobado por el Archivo General del Estado de Oaxaca el CCCA y CADIDO se publicaran en el portal Institucional de la Secretaría.	Esperar que le Archivo General del Estado de Oaxaca emita la respuesta de revisión del CCCA y CADIDO
3	1.3.1	Recibida la validación de la Secretaría de Administración, solicitar a la Consejería Jurídica y Asistencia Legal la publicación del Reglamento Interno en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado	La Secretaría de Administración no ha emitido el oficio de validación porque se están en proceso de solventación las observaciones realizadas al Proyecto de Reglamento Interno.	Solventar a la brevedad posible las observaciones realizadas.
4	1.4.1	Emitir circular para la difusión del Reglamento Interno de la Secretaría de Finanzas a las áreas administrativas de la Dependencia y publicación en el portal de la Secretaría	Se espera se concluya la revisión por parte de la Secretaría de Administración para que se publique.	Solventar las observaciones realizadas.

- a) **Aspectos relevantes del Informe de Evaluación que emita la Dirección de Control Interno de la Gestión Pública al Reporte de Avance Trimestral del PTCI.** Mediante oficio SHTFP/SASO/DCIGP/1245/2025, (Anexo XIII) la Dirección de Control Interno de la Gestión Pública de la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública, emitió evaluación del **cuarto reporte** de avance trimestral de acuerdo al grado de eficacia y eficiencia del Sistema de Control Interno Institucional, la cual resulto ser congruente acreditando el cumplimiento **del 88.88% en la ejecución** de las acciones de mejora comprometidas en 2025. -----



(Handwritten signature and scribbles)

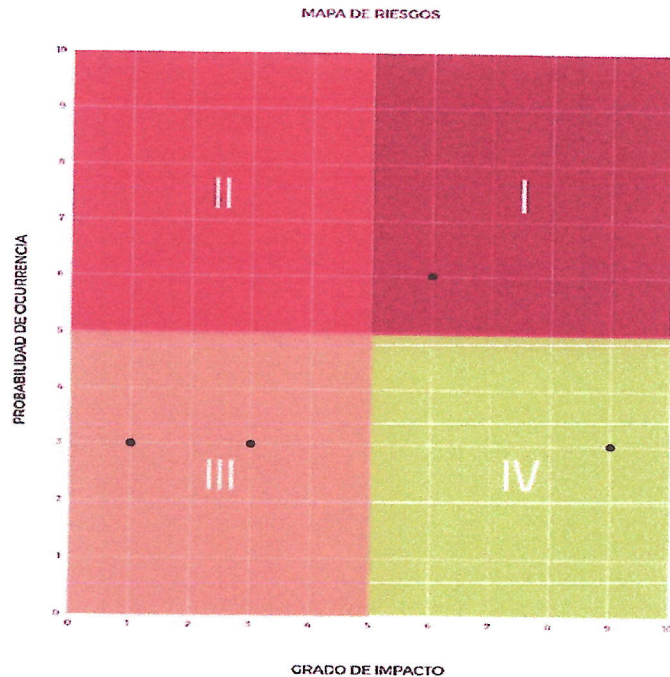
Trimestre	Situación de las Acciones de Mejora				
	Total de Acciones de Mejora	Concluidas	% de Cumplimiento *	En Proceso	Pendientes (Sin Avance)
Cuarto		0	0.00%	0	4
Acumulado al Cuarto	36	32	88.88%	0	4

XI. Proceso de Administración de Riesgos Institucional. -----

Toma la palabra el **Mtro. Heyner Ramírez Ramírez**, Subsecretario de Ingresos y Coordinador de Control Interno Interno, quien comenta lo siguiente respecto de los puntos que se mencionan a continuación: -----

a) Matriz, Mapa y Programa de Trabajo de Administración de Riesgos, así como, Reporte Anual del Comportamiento de Riesgos. -----

Mediante oficio SF/SI/031/2026 (**Anexo XIV**) se remite a la Dirección de Control Interno de la Gestión Pública de la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública, el reporte anual de comportamiento de riesgos, la matriz, mapa y programa de trabajo de administración de riesgos. -----



(Handwritten signatures and scribbles)



FINANZAS

SECRETARÍA DE FINANZAS

Programa de Trabajo de Administración de Riesgos



VPM06-0726

Nombre de la dependencia o entidad: SECRETARÍA DE FINANZAS

2020

Ejercicio: 2020

Nombre del proceso: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

ORDEN	NOMBRE DEL PROCESO	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	GRADIENTE	TIPO	RESOLVEDOR	DESCRIPCIÓN DE LA ACCIÓN DE CONTROL	UNIDAD RESPONSABLE	PERSONA RESPONSABLE ADJUNTA A LA UNIDAD	FECHA DE INICIO	FECHA DE TÉRMINO	META	SITUACIÓN
1	AUTORIZACIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN PÚBLICA	RECURSOS PARA INVERSIÓN PÚBLICA NO AUTORIZADOS	H	CONTINUO		EMITIR COMUNICADO SOBRE EL REGISTRO DE PROYECTOS QUE DERIVEN DE CONVENIOS	DIRECCIÓN DE PROGRAMACIÓN DE LA INVERSIÓN PÚBLICA	L.C.B. RICARDO RIVERA ANTONIO	05/02/2020	30/02/2020	2	CIRCULAR AJUSTES
						INFORMAR SOBRE RECURSOS DISPONIBLES DEL FONDO DE PRODUCTORES DE HIDROCARBUROS PARA SU AUTORIZACIÓN			05/02/2020	30/02/2020	1	REVISAR AJUSTES
2	AUTORIZACIÓN DE ADECUACIÓN PRESUPUESTARIA DEL GASTO DE INVERSIÓN PÚBLICA	RECURSOS AUTORIZADOS A LOS EJECUTORES DEL GASTO NO ADECUADOS EN TIEMPO Y FORMA	H	CONTINUO		LEVAR A CABO UNA REUNIÓN SOBRE LAS ADECUACIONES PRESUPUESTARIAS	DIRECCIÓN DE PROGRAMACIÓN DE LA INVERSIÓN PÚBLICA	L.C.B. RICARDO RIVERA ANTONIO	05/02/2020	31/03/2020	2	EVIDENCIA FOTOGRÁFICA LISTA DE ASISTENCIA Y CONVOCATORIA
						ENVIAR LOS FORMATOS SUJECOS BASA LA SOLICITUD DE ADECUACIONES PRESUPUESTARIAS			05/02/2020	31/03/2020	1	FORNO ELECTRONICOS
						EMITIR CIRCULAR SOBRE LOS TIEMPOS DE ADECUACIONES PRESUPUESTARIAS			01/02/2020	30/03/2020	1	CIRCULAR AJUSTES
3	TRÁMITE DE CUENTAS POR PAGAR CERTIFICADA QUE REPRESENTA EL EJECUTOR DEL GASTO	CUENTAS POR PAGAR CERTIFICADA QUE REPRESENTA EL EJECUTOR DEL GASTO DE ADECUACIONES	H	DE IMPLEMENTACIÓN		REVISIÓN DEL CONCEPTO Y TABULA QUE CONTIENE LA CUENTA POR PAGAR CERTIFICADA AL REGISTRO EN LA DIRECCIÓN DE PRESUPUESTA Y REGISTRO DE C/C EN EL SISTEMA ELECTRÓNICO	DIRECCIÓN DE PRESUPUESTO	L.C. EVANGELINA ALCAZAR HERNANDEZ	04/02/2020	30/02/2020	4	REPORTE DE SEÑALES DE C/C EN EL SISTEMA ELECTRÓNICO DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS
4	ELABORACIÓN DE CARTAS INVITACIÓN PARA EL CUMPLIMIENTO DE CONTRIBUCIONES ESTATALES	REPRESENTA A CONTRIBUYENTES NO CUMPLIMENTAR	H	CONTINUO		EMISIÓN DE ORDEN CON REGISTRO PARA ENTREGA AL CONTRIBUYENTE, CLASIFICADA TELEFONICAMENTE CON RESERVA Y REGISTRO DE ENTREGAS	DIRECCIÓN EJECUTIVA FISCAL Y ADMINISTRATIVA	L.P. NORMAN DOMÍNGUEZ ROSALES	04/02/2020	30/02/2020	350	ASISTENTE TELEFONICAS DE CARTAS INVITACION A CONTRIBUYENTES
5	ATENCIÓN INTERNA AL CONTRIBUYENTE	QUEJAS POR INCUMPLIMIENTO EN LA ATENCIÓN INTERNA	H	DE IMPLEMENTACIÓN		DAAR A SEGUIR CALIBRADO ANUAL DE CONTACTACIÓN A LOS INVOLUCRADOS	COORDINACIÓN DE CENTROS DE ATENCIÓN AL CONTRIBUYENTE	L.P. MIGUEL ANGELO ARIZPE AJUSTELLES	02/02/2020	30/02/2020	1	ALINEAR EN CIRCULAR
						PAR SEGUIMIENTO A LOS SATISFACCIÓN DEL PERSONAL			03/02/2020	30/02/2020	1	LISTA DE SEÑALES DE C/C ESPECIAL A LA CATEGORÍA DE ASISTENTE TELEFONICAS
6	INTERVENCIÓN PARA EL CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES DE INVERSIÓN SOBRE INVERSIÓN DE PARTICIPACIONES PÚBLICAS	IMPULSO SOBRE DIVERGENCIAS Y CONTRASTES POR CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES DE INVERSIÓN	H	DE IMPLEMENTACIÓN		IMPLEMENTAR REPORTES DE SEÑALES DE C/C EN LOS PROCESOS OPERATIVOS TRANSMISIVAMENTE EN COMISIÓN DEL IMPULSO Y SEGUIMIENTO Y ATENCIÓN A LOS REPORTES DE SEÑALES	COORDINACIÓN DE CENTROS DE ATENCIÓN AL CONTRIBUYENTE	L.P. MIGUEL ANGELO ARIZPE AJUSTELLES	04/02/2020	30/02/2020	2	REPORTES DE SEÑALES DE C/C EN COMISIÓN DEL IMPULSO Y SEGUIMIENTO Y ATENCIÓN A LOS REPORTES DE INVERSIÓN

Matriz de Administración

Versión: 07



Nombre de la Dependencia o Entidad: SECRETARÍA DE FINANZAS

Nombre de quien realiza el estudio: I.A. LAURA CONCEPCION MARTINEZ CUJERREZ

Carga: ENLACE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

ORDEN	PROCESO	UNIDAD RESPONSABLE	PERSONA RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TÉRMINO	GRADIENTE	TIPO	RESOLVEDOR	ACCIONES DE CONTROL	SITUACIÓN
1	AUTORIZACIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN PÚBLICA	DIRECCIÓN DE PROGRAMACIÓN DE LA INVERSIÓN PÚBLICA	RECURSOS PARA INVERSIÓN PÚBLICA NO AUTORIZADOS	05/02/2020	30/02/2020	H	CONTINUO		EMITIR COMUNICADO SOBRE EL REGISTRO DE PROYECTOS QUE DERIVEN DE CONVENIOS	2
2	AUTORIZACIÓN DE ADECUACIÓN PRESUPUESTARIA DEL GASTO DE INVERSIÓN PÚBLICA	DIRECCIÓN DE PROGRAMACIÓN DE LA INVERSIÓN PÚBLICA	RECURSOS AUTORIZADOS A LOS EJECUTORES DEL GASTO NO ADECUADOS EN TIEMPO Y FORMA	05/02/2020	31/03/2020	H	CONTINUO		LEVAR A CABO UNA REUNIÓN SOBRE LAS ADECUACIONES PRESUPUESTARIAS	2
3	TRÁMITE DE CUENTAS POR PAGAR CERTIFICADA QUE REPRESENTA EL EJECUTOR DEL GASTO	DIRECCIÓN DE PRESUPUESTO	CUENTAS POR PAGAR CERTIFICADA QUE REPRESENTA EL EJECUTOR DEL GASTO DE ADECUACIONES	04/02/2020	30/02/2020	H	DE IMPLEMENTACIÓN		REVISIÓN DEL CONCEPTO Y TABULA QUE CONTIENE LA CUENTA POR PAGAR CERTIFICADA AL REGISTRO EN LA DIRECCIÓN DE PRESUPUESTA	4
4	ELABORACIÓN DE CARTAS INVITACIÓN PARA EL CUMPLIMIENTO DE CONTRIBUCIONES ESTATALES	DIRECCIÓN EJECUTIVA FISCAL Y ADMINISTRATIVA	REPRESENTA A CONTRIBUYENTES NO CUMPLIMENTAR	04/02/2020	30/02/2020	H	CONTINUO		EMISIÓN DE ORDEN CON REGISTRO PARA ENTREGA AL CONTRIBUYENTE, CLASIFICADA TELEFONICAMENTE CON RESERVA Y REGISTRO DE ENTREGAS	350
5	ATENCIÓN INTERNA AL CONTRIBUYENTE	COORDINACIÓN DE CENTROS DE ATENCIÓN AL CONTRIBUYENTE	QUEJAS POR INCUMPLIMIENTO EN LA ATENCIÓN INTERNA	02/02/2020	30/02/2020	H	DE IMPLEMENTACIÓN		DAAR A SEGUIR CALIBRADO ANUAL DE CONTACTACIÓN A LOS INVOLUCRADOS	1
6	INTERVENCIÓN PARA EL CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES DE INVERSIÓN SOBRE INVERSIÓN DE PARTICIPACIONES PÚBLICAS	COORDINACIÓN DE CENTROS DE ATENCIÓN AL CONTRIBUYENTE	IMPULSO SOBRE DIVERGENCIAS Y CONTRASTES POR CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES DE INVERSIÓN	04/02/2020	30/02/2020	H	DE IMPLEMENTACIÓN		IMPLEMENTAR REPORTES DE SEÑALES DE C/C EN LOS PROCESOS OPERATIVOS TRANSMISIVAMENTE EN COMISIÓN DEL IMPULSO Y SEGUIMIENTO Y ATENCIÓN A LOS REPORTES DE SEÑALES	2



b) Reporte de Avance trimestral del PTAR. Mediante Oficio SF/SI/512/2025 (**Anexo XV**), se informó a la Dirección de Control Interno de la Gestión Pública de la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública el **Cuarto Reporte** de Avance trimestral del programa de trabajo de Administración de Riesgos de esta Secretaría reportando un avance de 100 % dando **cumplimiento a las acciones de control comprometidas en 2025.** -----

Trimestre	Situación de las Acciones de Control				
	Total de Acciones de Control	Concluidas	% de Cumplimiento *	En Proceso	Pendientes (Sin Avance)
Cuarto	5	4	80%	0	0
Acumulado al Cuarto		5	100%	0	0

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. -----
Mediante oficio SHTFP/SASO/DCIGP/1246/2025 (**Anexo XVI**), la Dirección de Control Interno de la Gestión Pública de la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública, emitió informe de evaluación del **cuarto reporte** de avance trimestral de acuerdo al grado de eficacia y eficiencia del Programa de Administración de Riesgos, la cual resultado ser congruente acreditando el cumplimiento **del 100%** en la ejecución de las acciones comprometidas en 2025. -----

Trimestre	Situación de las Acciones de Control				
	Total de Acciones de Control	Concluidas	% de Cumplimiento *	En Proceso	Pendientes (Sin Avance)
Cuarto	5	4	80%	0	0
Acumulado al Cuarto		5	100%	0	0

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 no se recibieron quejas o denuncias en los correos institucionales creados para tal efecto, al cierre del cuarto trimestre. -----

b) La descripción de las observaciones recurrentes determinadas por las diferentes instancias fiscalizadoras. Esta Secretaria de Finanzas informa que no existen observaciones recurrentes determinadas por instancias fiscalizadoras al termino del 4º Trimestre 2025. -----



XIII.- Asuntos Generales. La L.F.C.P. Paola Porras Pérez, Directora Administrativa y Vocal Ejecutivo del CCI, pregunta a los integrantes del Comité de Control Interno si existe algún otro asunto por tratar, por lo que al no haber más asuntos procede con el desahogo del siguiente punto del orden del día. -----

XIV.- Revisión y ratificación de los Acuerdos adoptados en la reunión. -----
La L.F.C.P. Paola Porras Pérez, Directora Administrativa y Vocal Ejecutiva del CCI, pone a consideración de los integrantes los acuerdos que se deberán informar en la sesión siguiente: -----

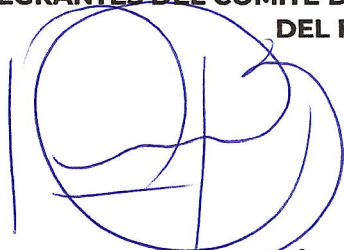
ACUERDO COCOI/SEFIN/IASO/001/2026. El Coordinador de Control Interno enviará a más tardar el 20 de abril del año en curso a la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública el primer reporte de avance trimestral del PTCl. -----

ACUERDO COCOI/SEFIN/IASO/002/2026. El Coordinador de Control Interno enviará a más tardar el 20 de abril del año en curso a la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública el primer reporte de avance trimestral del PTAR. -----

XV.- Clausura. – En uso de la palabra, el **Mtro. Heyner Ramírez Ramírez**, Subsecretario de Ingresos y Coordinador de Control Interno Interno, informa que habiéndose agotado los puntos del orden del día y no habiendo otro asunto que tratar, se da por clausurada la Primera Sesión Ordinaria 2026 del Comité de Control Interno de la Secretaría de Finanzas, siendo las diez horas con cuarenta y ocho minutos del mismo día, firmándose en dos tantos para los fines conducentes.-----

-----**CONSTE.**-----

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



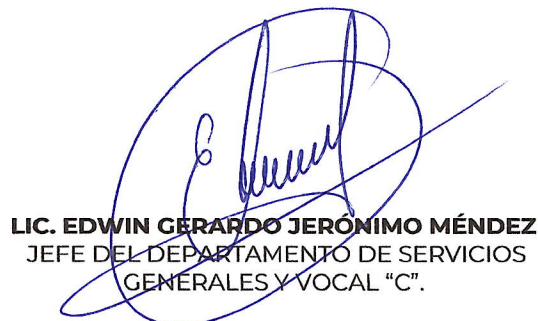
L.F.C.P. PAOLA PORRAS PÉREZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA
Y VOCAL EJECUTIVA.



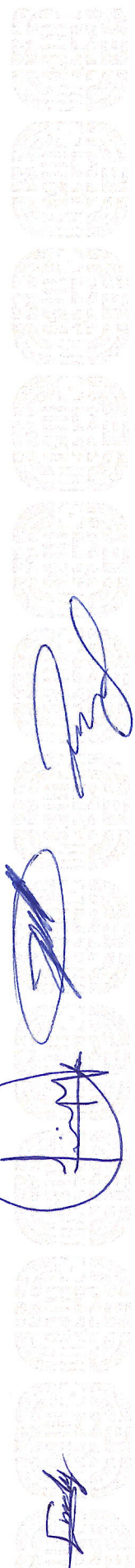
L.C.P. PAOLA MELCHOR CHÁVEZ.
JEFA DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS
FINANCIEROS
Y VOCAL "A".



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



LIC. EDWIN GERARDO JERÓNIMO MÉNDEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE SERVICIOS
GENERALES Y VOCAL "C".





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



LIC. EMELY MIGUEL FELIX
ASESORA Y REPRESENTANTE DE LA SECRETARÍA DE
HONESTIDAD, TRANSPARENCIA Y FUNCIÓN PÚBLICA.

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
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS
HUMANOS Y ENLACE DE ADMINISTRACIÓN DE
RIESGOS.

Esta foja pertenece al apartado de firmas del Acta de la Primera Sesión Ordinaria del Comité de Control Interno 2026 de la Secretaría de Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado, celebrada el día 17 de febrero de 2026.