



**OAXACA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**HONESTIDAD**  
SECRETARÍA DE HONESTIDAD  
TRANSPARENCIA Y FUNCIÓN PÚBLICA

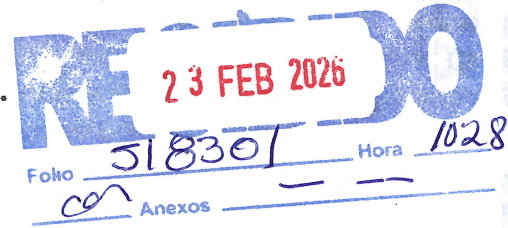
2026, Año del Bicentenario del Natalicio de Margarita Maza Parada,  
ejemplo de dignidad, lealtad y servicio a la nación

Secretaría de Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado  
Área Oficial de Correspondencia

Tlalixtac de Cabrera, Oaxaca, 19 de febrero de 2026

Oficio N°: **SHTFP/SASO/DCIGP/315/2026**

Asunto: **Resultado de la autoevaluación del SCII 2025.**



**MTRO. FARID ACEVEDO LÓPEZ.**

**SECRETARIO DE FINANZAS.**

**PRESENTE**

**LIC. HEYNER RAMIREZ RAMIREZ.**  
**COORDINADOR DE CONTROL INTERNO.**

Por medio del presente, me permito hacer de su conocimiento que, tomando como base lo establecido 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, esta Dirección llevó a cabo la revisión de las respuestas registradas por este ente público en el Sistema de Información del Comité de Control Interno (SICOCOI), correspondientes al proceso de autoevaluación del Sistema de Control Interno Institucional 2025.

Derivado de la revisión efectuada, se identificó que las respuestas registradas reflejan un **nivel alto de cumplimiento del Sistema de Control Interno Institucional**, conforme a lo establecido en la normativa vigente.

No obstante, del nivel alcanzado, se recomienda dar continuidad a las acciones de mejora, manteniendo un enfoque sistemático y permanente en la actualización de los procesos institucionales. *Es fundamental fortalecer la administración de riesgos, asegurando que se identifiquen oportunamente las amenazas potenciales y se implementen estrategias preventivas y correctivas que garanticen la resiliencia organizacional.* Asimismo, resulta prioritario reforzar los mecanismos de supervisión, seguimiento y evaluación, de manera que se cuente con información confiable y oportuna para la toma de decisiones.

Estas acciones permitirán asegurar el cumplimiento de los objetivos institucionales, promover la observancia normativa y consolidar una cultura de rendición de cuentas transparente y responsable. De igual forma, contribuirán a la mejora continua de la gestión pública, al incremento de la eficiencia operativa y al fortalecimiento de la confianza ciudadana en las instituciones

Se adjuntan al presente, el acuse de la autoevaluación que incluye el puntaje obtenido en cada norma general y el estatus global del Sistema de Control Interno Institucional; así como el reporte detallado que contiene las respuestas y evidencias cargadas por el ente, y las observaciones correspondientes realizadas por la Dirección de Control Interno de la Gestión Pública.

Lo anterior con fundamento en lo dispuesto por los artículos 108 párrafo cuarto, 109 fracción III párrafos primero, segundo y último, 113 párrafo último de la Constitución Política de los Estados

- Ciudad Administrativa Edificio 6 "Macedonio Alcalá, Nivel 2  
Carretera Internacional Oaxaca-Istmo, km. 11.5
- Tlalixtac de Cabrera, Oaxaca C.P. 68270  
Tel. 951 501 50 00, Ext. 10456
- [www.oaxaca.gob.mx/honestidad](http://www.oaxaca.gob.mx/honestidad)



**OAXACA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**HONESTIDAD**  
SECRETARÍA DE HONESTIDAD  
TRANSPARENCIA Y FUNCIÓN PÚBLICA

*2026, Año del Bicentenario del Natalicio de Margarita Maza Parada,  
ejemplo de dignidad, lealtad y servicio a la nación*

Unidos Mexicanos; 1, 2 fracciones IV y V, 3 fracción XXIV, 4 fracción I, 7 fracciones I, V y VI, 9 fracción I, 15 y 17 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 2 párrafo último, 82, 90 fracción II, 115 párrafo primero y 116 fracción III de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca; 3 y 47 fracción I de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Oaxaca; 1, 2 fracciones I, IV y V, 3 fracción XXVI, 4 fracción I, 6, 8 fracción I, 9 párrafo último, 14, 16 y 17 de la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado y Municipios de Oaxaca; 1, 2, 3 fracciones I, IV, V, XI, XII, XIII y XIV, 8 fracción I, 23 fracciones XXX, XLII, L y LI, 42 fracciones I, VIII y IX, 44 fracciones I, VIII y IX, y 46 fracciones I, IX, XI, XIII y XIX del Reglamento Interno de la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública de fecha 17 de mayo de 2024 y su reforma de fecha 26 de marzo de 2025, publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado; y artículo 1 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 en el Extra del Periódico Oficial del Gobierno del Estado el 06 de julio de 2023.

Sin otro asunto en particular, reciba un cordial saludo.

ATENTAMENTE.

  
**L.C.P. JESÚS ACEVEDO MERLÍN.**




**DIRECTOR DE CONTROL INTERNO DE LA GESTIÓN PÚBLICA  
DE LA SECRETARÍA DE HONESTIDAD, TRANSPARENCIA Y FUNCIÓN PÚBLICA.**



**OAXACA**  
GOBIERNO DEL ESTADO  
SUBSECRETARÍA DE AUDITORÍA Y  
SUPERVISIÓN EN OBRA  
DIRECCIÓN DE CONTROL  
INTERNO DE LA  
GESTIÓN PÚBLICA

ccp.

L.C.P. Leticia Elsa Reyes López. – Secretaria de Honestidad, Transparencia y Función Pública. – Para su conocimiento.  
Mtro. Marco Antonio Espinosa Rodríguez. – Subsecretario de Auditoría y Supervisión en Obra. – Mismo fin.  
Expediente y minutarío.

-  Ciudad Administrativa Edificio 6 "Macedonio Alcalá, Nivel 2  
Carretera Internacional Oaxaca-Istmo, km. 11.5
-  Tlaxiactac de Cabrera, Oaxaca C.P. 68270  
Tel. 951 501 50 00, Ext. 10456
-  [www.oaxaca.gob.mx/honestidad](http://www.oaxaca.gob.mx/honestidad)



## AUTOEVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL REPORTE DETALLADO 2025

### SECRETARÍA DE FINANZAS

#### AMBIENTE DE CONTROL

1.- ¿La misión, visión y objetivos institucionales se dan a conocer a todas las personas servidoras públicas que laboran en la institución?

Respuesta: Sí

Evidencia: Página de internet

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P1.pdf>

Ponderación asesor: 1.93

2.- ¿La institución cuenta con un Comité de Ética y de Prevención de Conflictos de Interés debidamente instalado y conformado?

Respuesta: Sí

Evidencia: Acta de instalación

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P2.pdf>

Ponderación asesor: 1.93

2.1.- ¿Se tienen formalmente establecidos lineamientos o reglas para su operación?

Respuesta: Sí

Evidencia: Lineamientos autorizados

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P3.pdf>

Ponderación asesor: 1.93

3.- ¿La institución cuenta con un Comité de Control Interno, debidamente instalado y conformado?



2026, Año del Bicentenario del Natalicio de Margarita Maza Parada,  
ejemplo de dignidad, lealtad y servicio a la nación

Respuesta: Sí

Evidencia: Acta de la última sesión celebrada

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P4.PDF>

Ponderación asesor: 1.93

3.1.- ¿Se tienen formalmente establecidos lineamientos o reglas para su operación?

Respuesta: Sí

Evidencia: Lineamientos autorizados

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P5.pdf>

Ponderación asesor: 1.93

4.- ¿Se tiene designada una persona servidora pública que funja como Coordinador(a) de Control Interno, así como una persona servidora pública que funja como enlace del Sistema de Control Interno Institucional?

Respuesta: Sí

Evidencia: Acuses de oficios de designación

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P6.pdf>

Ponderación asesor: 1.93

5.- ¿La institución cuenta con un Comité de Obra Pública, debidamente instalado y conformado?

Respuesta: No

Justificación: OTRA

Explicación: El artículo 25 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las mismas, publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado el 28 de julio del 2010 establece que para determinar el establecimiento de un comité el titular de la dependencia o el órgano de gobierno de la entidad, tomará en cuenta si existe un programa anual de obra y servicios para el ejercicio correspondiente, la cantidad de obras y servicios previstos. en dicho programa y el monto de presupuesto autorizado; por lo anterior, con base en la naturaleza que le confiere la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Oaxaca, la Secretaría de Finanzas no cuenta con presupuesto asignado para la ejecución de programas presupuestarios relacionados con obra pública o servicios relacionados con la misma, en ese sentido, no aplica dicho reactivo.

Así mismo la Secretaría de Finanzas no cuenta con presupuesto autorizado en el capítulo 6000 del clasificador por objeto del gasto, por lo que no se ejerce obra pública en esta Secretaría.



Ponderación asesor: 1.93

5.1.- ¿Se tienen formalmente establecidos lineamientos o reglas para su operación?

Respuesta: No

Justificación: NO APLICA (NORMATIVA O JURÍDICAMENTE)

Explicación: Sin Justificación, esta pregunta es la consecuencia de una anterior que tuvo una respuesta negativa.

Ponderación asesor: 1.93

6.- ¿La institución cuenta con un Comité o Sub-Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios, debidamente instalado y conformado?

Respuesta: Sí

Evidencia: Acta de instalación

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P9.pdf>

Ponderación asesor: 1.93

6.1.- ¿Se tienen formalmente establecidos lineamientos o reglas para su operación?

Respuesta: Sí

Evidencia: Lineamientos autorizados

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P10.PDF>

Observaciones DCIGP:

Justificación: Los lineamientos cargados corresponden al ejercicio fiscal 2023. La evidencia válida debe ser vigente y aplicable al periodo evaluado, por lo tanto, el documento cargado no puede ser considerado válido para la asignación del puntaje.

Ponderación asesor: 0.00

7.- ¿La institución tiene formalizado un Código de Conducta?

Respuesta: Sí

Evidencia: Código de conducta

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P11.pdf>

Ponderación asesor: 1.93

**Ciudad Administrativa**(Edificio 6 "Macedonio Alcalá", Nivel 2)

Carretera Internacional **Oaxaca-Istmo, km. 11.5**

**Tlaxiáctac de Cabrera, Oaxaca C.P. 68270**

Tel. **01(951) 501 50 00, Ext. 10456**



2026, Año del Bicentenario del Natalicio de Margarita Maza Parada,  
ejemplo de dignidad, lealtad y servicio a la nación

8.- ¿El Código de Ética y el de Conducta se dan a conocer a todas las personas servidoras públicas de la institución?

Respuesta: Sí

Evidencia: Sistemas informáticos

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P12.pdf>

Ponderación asesor: 1.93

9.- ¿La institución cuenta con una estructura orgánica autorizada que define la autoridad y responsabilidad entre las áreas administrativas de la institución?

Respuesta: Sí

Evidencia: Estructura orgánica

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P13.pdf>

Ponderación asesor: 1.93

10.- ¿La institución cuenta con un Reglamento Interno autorizado y publicado, correspondiente a la estructura orgánica vigente?

Respuesta: Sí

Evidencia: Reglamento interno

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P14.pdf>

Ponderación asesor: 1.93

11.- ¿La institución cuenta con un Manual de Organización debidamente autorizado y publicado, correspondiente a la estructura orgánica vigente?

Respuesta: Sí

Evidencia: Manual de organización

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P15.pdf>

Ponderación asesor: 1.93

12.- ¿La institución cuenta con un Manual de Procedimientos debidamente autorizado y publicado, correspondiente a la estructura orgánica vigente?



2026, Año del Bicentenario del Natalicio de Margarita Maza Parada,  
ejemplo de dignidad, lealtad y servicio a la nación

Respuesta: Sí

Evidencia: Manual de procedimientos

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P16.pdf>

Ponderación asesor: 1.93

13.- ¿Se aplican, al menos una vez al año, encuestas de clima organizacional donde se identifiquen áreas de oportunidad para la gestión interna?

Respuesta: Sí

Evidencia: Encuestas

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P17.pdf>

Ponderación asesor: 1.93

14.- ¿La institución tiene formalizado un programa de capacitación y/o actualización para todas las personas servidoras públicas de la institución?

Respuesta: Sí

Evidencia: Programa de capacitación

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P18.pdf>

Observaciones DCIGP:

Justificación: El programa de capacitación presentado no cuenta con la(s) firma(s) que acrediten la formalización, por lo tanto, la evidencia no puede ser considerada válida para la asignación del puntaje.

Ponderación asesor: 0.00

15.- ¿La institución cuenta con un Programa de Trabajo de Control Interno debidamente autorizado, a través del cual se determinan a las personas servidoras públicas responsables, así como las acciones a realizar para fortalecer el Sistema de Control Interno Institucional?

Respuesta: Sí

Evidencia: Oficio de resultados emitido por la dcigp

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P19.PDF>

Ponderación asesor: 1.93



## ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

16.- ¿La institución cuenta con un Programa Estratégico Institucional, alineado al Plan Estatal de Desarrollo 2022-2028?

Respuesta: No

Justificación: OTRA

Explicación: EN ENERO DE ESTE AÑO SE PUBLICARON LOS LINEAMIENTOS PARA SU ELABORACIÓN Y SE INCLUIRÁ EN EL PTCI 2026

Ponderación asesor: 0.00

17.- ¿La institución realiza diagnósticos para conocer sus fortalezas y debilidades, así como sus oportunidades y amenazas?

Respuesta: No

Justificación: OTRA

Explicación: SE CUENTA CON EL DIAGNÓSTICO DE NECESIDADES DE CAPACITACIÓN QUE ES DONDE MUESTRA CUALES SON LAS DEBILIDADES, FORTALEZAS, OPORTUNIDADES Y AMENAZAS

Observaciones DCIGP:

Justificación: Al no presentar evidencia, no se puede considerar para la asignación del puntaje.

Ponderación asesor: 0.00

18.- ¿La institución cuenta con un Comité o Grupo de Trabajo de Administración de Riesgos, debidamente instalado, conformado?

Respuesta: Sí

Evidencia: Acta/minuta de la última sesión celebrada

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P22.pdf>

Ponderación asesor: 1.93

18.1.- ¿Se tienen formalmente establecidos lineamientos o reglas para su operación?

Respuesta: Sí

Evidencia: Lineamientos autorizados

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P23.pdf>

Ponderación asesor: 1.93

2026, Año del Bicentenario del Natalicio de Margarita Maza Parada,  
ejemplo de dignidad, lealtad y servicio a la nación

19.- ¿Se tiene designada una persona servidora pública que funja como enlace en el proceso de Administración de Riesgos en la institución?

Respuesta: Sí

Evidencia: Acuses de oficios de designación

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P24.PDF>

Ponderación asesor: 1.93

20.- ¿La institución cuenta con una Matriz y Mapa de Riesgos debidamente autorizada, a través de la cual se tengan identificados y evaluados los riesgos asociados con el cumplimiento de los objetivos y metas institucionales?

Respuesta: Sí

Evidencia: Matriz y mapa de riesgos

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P25.pdf>

Ponderación asesor: 1.93

21.- ¿La institución cuenta con un Programa de Trabajo de Administración de Riesgos debidamente autorizado, a través del cual se determinan acciones de control para el tratamiento de los riesgos identificados, así como a las personas servidoras públicas responsables de su ejecución?

Respuesta: Sí

Evidencia: Oficio de resultados emitido por la dcigp

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P26.pdf>

Ponderación asesor: 1.93

22.- ¿La institución cuenta con un documento por el cual se informe periódicamente a la persona servidora pública titular, la situación que guardan los riesgos identificados y su atención?

Respuesta: Sí

Evidencia: Informes (tarjeta informativa)

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P27.pdf>

Ponderación asesor: 1.93

**Ciudad Administrativa**(Edificio 6 "Macedonio Alcalá", Nivel 2)

Carretera Internacional **Oaxaca-Istmo, km. 11.5**

**Tlalixtac de Cabrera, Oaxaca C.P. 68270**

Tel. **01(951) 501 50 00, Ext. 10456**



### ACTIVIDADES DE CONTROL

23.- ¿Se tiene en operación instrumentos o mecanismos (indicadores) que midan los avances y resultados del cumplimiento de los objetivos y metas institucionales?

Respuesta: Sí

Evidencia: Informes (tarjeta informativa)

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P28.pdf>

Observaciones DCIGP:

Justificación: La evidencia presentada corresponde a una tarjeta informativa donde se informa la situación que guardan los riesgos identificados y el funcionamiento general del Sistema de Control Interno Institucional. Por lo anterior, la evidencia no se considera válida para la asignación del puntaje.

Ponderación asesor: 0.00

24.- ¿Se cuenta con sistemas informáticos que apoyen el desarrollo de las actividades sustantivas, financieras o administrativas desarrollados por la institución?

Respuesta: Sí

Evidencia: Sistemas informáticos

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P29.pdf>

Ponderación asesor: 1.93

25.- Respecto a la pregunta anterior, ¿se establecieron actividades de control para reducir los riesgos identificados que, de materializarse, pudieran afectar su operación?

Respuesta: Sí

Evidencia: Plan institucional de tecnologías de la información y comunicación (pitic)

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P30.pdf>

Ponderación asesor: 1.93

26.- ¿Se tiene en operación actividades de control desarrolladas mediante el uso de TICs?

Respuesta: Sí

Evidencia: Control de accesos físicos

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P31.pdf>



2026, Año del Bicentenario del Natalicio de Margarita Maza Parada,  
ejemplo de dignidad, lealtad y servicio a la nación

Ponderación asesor: 1.93

27.- ¿Se tiene formalmente establecido un plan o programa contra desastres que incluya la recuperación de datos, hardware y software críticos asociados directamente al logro de objetivos y metas institucionales?

Respuesta: Sí

Evidencia: Programa especial

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P32.pdf>

Observaciones DCIGP:

Justificación: El programa presentado se encuentra en calidad de borrador y aún no ha sido formalizado. Como evidencia válida se consideran instrumentos formalmente aprobados y en operación, por lo tanto, la evidencia presentada no puede ser considerada para la asignación del puntaje.

Ponderación asesor: 0.00



## INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

28.- ¿Se tiene formalmente instituido la elaboración de un documento (informe o reporte) por el cual se informe periódicamente a la persona servidora pública titular de la institución o, en su caso, del Órgano de Gobierno, la situación que guarda el funcionamiento general del Sistema de Control Interno Institucional?

Respuesta: Sí

Evidencia: Informes (tarjeta informativa)

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P33.pdf>

Ponderación asesor: 1.93

29.- ¿La institución estableció quienes son responsables de elaborar la información sobre su gestión para cumplir con sus obligaciones en materia de Transparencia y Acceso a la Información Pública?

Respuesta: Sí

Evidencia: Tabla de aplicabilidad

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P34.pdf>

Ponderación asesor: 1.93

30.- ¿La institución cumple con la carga de información en términos de las obligaciones establecidas en la Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública y a la tabla de aplicabilidad correspondiente?

Respuesta: Sí

Evidencia: Reporte de carga del scco

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P35.PDF>

Ponderación asesor: 1.93

31.- ¿La institución cumple con la instalación y conformación de un Comité de Transparencia en términos de lo establecido en la Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública y en la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública y Buen Gobierno del Estado de Oaxaca?

Respuesta: Sí

Evidencia: Acta de instalación

Ubicación

Electronica:

2026, Año del Bicentenario del Natalicio de Margarita Maza Parada,  
ejemplo de dignidad, lealtad y servicio a la nación

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P36.pdf>

Ponderación asesor: 1.93

32.- ¿La institución cumple con la celebración de las sesiones ordinarias del Comité de Transparencia de conformidad con el calendario anual y con lo establecido en la Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública y en la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública y Buen Gobierno del Estado de Oaxaca?

Respuesta: Sí

Evidencia: Actas de comité

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P37.pdf>

Ponderación asesor: 1.93

33.- ¿La institución cumple con la celebración de sesiones de Órganos de Gobierno?

Respuesta: Sí

Evidencia: Acta de última sesión ordinaria celebrada

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P38.pdf>

Ponderación asesor: 1.93

34.- ¿Se cuenta con el registro de acuerdos y compromisos institucionales, aprobados en las reuniones de Órganos de Gobierno, de Comités y de grupos de alta dirección, así como de su seguimiento, a fin de que se cumplan en tiempo y forma?

Respuesta: Sí

Evidencia: Actas de órganos de gobierno

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P39.pdf>

Ponderación asesor: 1.93

35.- ¿Existe formalmente establecido un mecanismo para el registro, análisis, atención oportuna y suficiente de quejas y denuncias?

Respuesta: Sí

Evidencia: Página de internet

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P40.pdf>



*2026, Año del Bicentenario del Natalicio de Margarita Maza Parada,  
ejemplo de dignidad, lealtad y servicio a la nación*

Ponderación asesor: 1.93

36.- ¿La institución cuenta con un plan o programa de sistemas informáticos formalmente implantado, alineado y que apoye al cumplimiento de los objetivos del plan o programa estratégico de la institución?

Respuesta: Sí

Evidencia: Plan institucional de tecnologías de la información y comunicación (pitic)

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P41.pdf>

Ponderación asesor: 1.93

37.- ¿La institución cuenta con la instalación y conformación de un Grupo Interdisciplinario de Archivos en términos de lo establecido por la Ley General de Archivos y por la Ley de Archivos para el Estado de Oaxaca?

Respuesta: Sí

Evidencia: Acta de instalación

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P42.pdf>

Ponderación asesor: 1.93

38.- ¿La institución cuenta con un Programa Anual de Desarrollo Archivístico (PADA) debidamente autorizado para el ejercicio en curso?

Respuesta: Sí

Evidencia: Programa anual de desarrollo archivístico

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P43.pdf>

Ponderación asesor: 1.93

39.- ¿La institución cuenta con un Catálogo de Disposición Documental (CADIDO) validado por el Archivo General del Estado de Oaxaca para el ejercicio en curso?

Respuesta: Sí

Evidencia: Acuse de oficio de validación

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P44.pdf>

Observaciones DCIGP:



*2026, Año del Bicentenario del Natalicio de Margarita Maza Parada,  
ejemplo de dignidad, lealtad y servicio a la nación*

Justificación:

Ponderación asesor: 1.93

40.- ¿La institución cuenta con un Cuadro General de Clasificación Archivística (CGCA) validado por el Archivo General del Estado de Oaxaca para el ejercicio en curso?

Respuesta: Sí

Evidencia: Acuse de notificación de instrumento de control archivístico

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P45.pdf>

Ponderación asesor: 1.93



## MEJORA CONTINUA

41.- En relación con los objetivos y metas establecidos por la institución en su Plan, Programa Estratégico, o documento análogo. ¿La institución evalúa de manera periódica los objetivos y metas (indicadores) establecidos, a fin de conocer la eficacia y eficiencia de su cumplimiento?

Respuesta: Sí

Evidencia: Cédulas de evaluación

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P46.pdf>

Ponderación asesor: 1.93

42.- De acuerdo con los procesos/procedimientos sustantivos que se efectúan en la Institución, ¿se llevaron a cabo evaluaciones o autoevaluaciones de Control Interno por parte de las personas servidoras públicas titular y de la Administración?

Respuesta: Sí

Evidencia: Informe anual del estado que guarda el scii

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P47.pdf>

Ponderación asesor: 1.93

43.- ¿Se cuenta con un plan de acción para reducir la recurrencia de observaciones emitidas por parte de instancias fiscalizadoras?

Respuesta: No

Justificación: OTRA

Explicación: No aplica, toda vez que la Secretaría de Honestidad, Transparencia y Función Pública como Organismo Interno de Control no ha emitido lineamientos para llevar a cabo dicha acción

Ponderación asesor: 0.00

44.- ¿La institución cuenta con la designación de un Responsable Oficial de Mejora Regulatoria en términos de lo establecido en la Ley General de Mejora Regulatoria y en la Ley de Mejora Regulatoria para el Estado de Oaxaca y sus Municipios?

Respuesta: Sí

Evidencia: Acuses de oficios de designación

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P49.pdf>

Ponderación asesor: 1.93

2026, Año del Bicentenario del Natalicio de Margarita Maza Parada,  
ejemplo de dignidad, lealtad y servicio a la nación

45.- ¿La institución cuenta con un inventario de trámites y servicios en términos de lo establecido en la Ley de Mejora Regulatoria para el Estado de Oaxaca y sus Municipios?

Respuesta: Sí

Evidencia: Inventario de trámites y servicios

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P50.pdf>

Ponderación asesor: 1.93

46.- ¿La institución cumplió con la etapa de Identificación de mejora regulatoria?

Respuesta: Sí

Evidencia: Constancia

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P51.pdf>

Ponderación asesor: 1.93

47.- ¿La institución cumplió con el envío del Programa de Trabajo de Mejora Regulatoria?

Respuesta: Sí

Evidencia: Acuse del oficio

Ubicación

Electronica:

<https://sicocoi.oaxaca.gob.mx/subidas/evaluacion/2025/SEFIN/EVL2025D70-P52.pdf>

Ponderación asesor: 1.93

2026, Año del Bicentenario del Natalicio de Margarita Maza Parada,  
ejemplo de dignidad, lealtad y servicio a la nación

## RESULTADO DE LA AUTOEVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL 2025

### ACUSE

#### SECRETARÍA DE FINANZAS

En el marco del proceso de autoevaluación del Sistema de Control Interno Institucional 2025, realizado por el ente público a través del Sistema de Información del Comité de Control Interno (SICOCOI), la Dirección de Control Interno de la Gestión Pública llevó a cabo la revisión de las evidencias que respaldan las respuestas registradas en el sistema. Derivado de la revisión efectuada, la **SECRETARÍA DE FINANZAS** obtuvo **86.85 puntos** de un total de 100, lo que lo ubica en un **nivel ALTO** de cumplimiento del Sistema de Control Interno Institucional.

Los resultados obtenidos en la autoevaluación deberán servir como punto de referencia para fortalecer y consolidar mecanismos preventivos y correctivos, que faciliten la detección y atención de deficiencias, actos u omisiones que afecten el cumplimiento de los objetivos y metas institucionales, impulsando así la mejora continua del Sistema de Control Interno Institucional y el cumplimiento de la normativa aplicable.

RESULTADOS DE LA AUTOEVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL			
Norma General	Puntos obtenidos	Estado de la norma general	Estatus global del Sistema de Control Interno Institucional
Ambiente de Control	32.81	ALTO	<b>ALTO</b>
Administración de Riesgos	11.58	ALTO	
Actividades de Control	5.79	MEDIO	
Información y Comunicación	25.09	ALTO	
Supervisión y Mejora continua	11.58	ALTO	
<b>Puntos totales</b>	<b>86.85</b>		

**Fecha de la autoevaluación :** 25 de noviembre de 2025

#### DATOS DE LA PERSONA SERVIDORA PÚBLICA RESPONSABLE DE LA AUTOEVALUACIÓN

LIC. HEYNER RAMIREZ RAMIREZ  
COORDINADOR DE CONTROL INTERNO

**Ciudad Administrativa**(Edificio 6 “Macedonio Alcalá”, Nivel 2)  
Carretera Internacional **Oaxaca-Istmo, km. 11.5**  
**Tlalixtac de Cabrera, Oaxaca C.P. 68270**  
Tel. **01(951) 501 50 00, Ext. 10456**