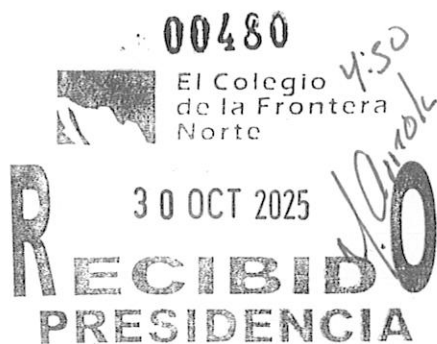




Buen Gobierno

Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno



Órgano Interno de Control en la Secretaría de
Ciencia, Humanidades, Tecnología e Innovación.
Oficina de Representación en El Colegio de la Frontera Norte, A.C.

No. de Oficio SABG/OICSCIHTI/ORCOLEF/91C/104/2025

Asunto: Información solicitada mediante Oficio PDIA/0418/2025

Dr. Víctor Alejandro Espinoza Valle
Presidente
en El Colegio de la Frontera Norte, A.C.

Tijuana, Baja California, a 30 de octubre de 2025.

Con fundamento en los artículos 9 fracción II de la Ley General de Responsabilidades Administrativa, artículo 1, 2, letra B, fracción I, 76, fracción VI, del DECRETO por el que se expide el Reglamento Interior de la Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno, difundido en el DOF el 31 de diciembre de 2024 y su reforma publicada el 21 de marzo de 2025, en correlación con el artículo 1, fracción XVII, inciso a), subinciso xvii), fracción b), del ACUERDO por el que se determina la organización y coordinación de los órganos internos de control y unidades de responsabilidades, publicado en el DOF el 16 de enero de 2025 y su Reforma publicada el 28 de abril de 2025 en ese mismo medio de difusión oficial.

En respuesta al oficio PDIA/0418/2025 de fecha 29 de octubre de 2025, en el que solicita enviar a la oficina de Presidencia, información sobre el orden del día del punto 12. Informe de resultados de auditorías, exámenes y evaluaciones realizadas por el Órgano Interno de Control, por parte de esta Oficina de Representación en El Colegio de la Frontera Norte, A.C., adscrita al OIC en la Secihti.

Se presenta como anexo la información correspondiente de esta Oficina de Representación en El Colegio de la Frontera Norte, A.C., adscrita al OIC en la Secihti, de la Segunda Sesión Ordinaria 2025 de Junta Directiva de El Colegio de la Frontera Norte, A.C.

Sin más por el momento, quedo de usted.

Atentamente
Jefe de la Oficina de Representación en El Colegio de la Frontera Norte, A.C.,
adscrita al Órgano Interno de Control en la Secihti.

MTRO. RAFAEL GARCÍA MILLÁN

c.c.p. Archivo.



2025
Año de
**La Mujer
Indígena**

Oficina de Representación en el Colegio de la Frontera Norte, A.C., adscrita al OIC en la Secihti

Carretera Escénica Tijuana-Ensenada km 18.5, Col. San Antonio del Mar, C.P. 22560, Tijuana, Baja California. Tel. (664) 631 6300 Ext. 1402 ua_colef@secihti.mx



Órgano Interno de Control en la Secretaría de
Ciencia, Humanidades, Tecnología e Innovación.
Oficina de Representación en El Colegio de la Frontera Norte, A.C.

12. Informe de resultados de auditorías, exámenes y evaluaciones realizadas por el Órgano Interno de Control en la Secihti.

Esta Oficina de Representación en El Colegio de la Frontera Norte, A.C., adscrita al Órgano Interno de Control en la Secihti, presenta el informe sobre el resultado de las actividades realizadas en las materias de su competencia, correspondiente al periodo comprendido del 01 de enero de 2025 al 30 de junio de 2025, mismo que a continuación se expone:

a) Auditorías y revisiones de Control practicadas.

Conforme al Programa Anual de Fiscalización (PAF 2025), esta Oficina de Representación en El Colegio de la Frontera Norte, A.C., adscrita al Órgano Interno de Control en la Secihti, realizó un total de 1 intervención: 1 seguimiento de observaciones, correspondiente al periodo comprendido del 01 de enero de 2025 al 30 de junio de 2025, como se presenta a continuación:

| TRIMESTRE 2025 | ACTO DE FISCALIZACIÓN | SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES |
|----------------|---|---|
| Primero | <ul style="list-style-type: none">No se programaron actos de fiscalización para el ejercicio 2025 | <ul style="list-style-type: none">N/A |
| Segundo | <ul style="list-style-type: none">No se programaron actos de fiscalización para el ejercicio 2025 | 1/2025 Seguimiento de Observaciones |

b) Resultados.

| RESULTADO DEL HALLAZGO DETERMINADO POR EL DESPACHO EXTERNO CASTILLO MIRANDA Y COMPAÑÍA, S.C. | | | |
|--|--|---------------------|-------------|
| SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES | HALLAZGO | FECHA DE COMPROMISO | ESTATUS |
| 1/2025 | Al llevar a cabo la revisión de la información a la que se encuentra obligada de presentar en el portal de transparencia, no se encuentra actualizada en las fracciones que se mencionan a continuación al 31 de diciembre de 2024: Art. 70 Fracc. XXV Resultado de la dictaminación de estados financieros y Art. 70 Fracc. XXXIV Inventario de Bienes Muebles e Inmuebles. | 10/07/2025 | No Atendida |

c) Avance de atención a hallazgos de instancias fiscalizadoras.



2025
Año de
La Mujer
Indígena

Oficina de Representación en El Colegio de la Frontera Norte, A.C., adscrita al Órgano Interno de Control en la Secihti

Carretera Escénica Tijuana-Ensenada km 18.5, Col. San Antonio del Mar, C.P. 22560, Tijuana, Baja California. Tel. (664) 631 6300 Ext. 1402 ua_colef@secihti.mx



Durante el periodo comprendido del 01 de enero de 2025 al 30 de junio de 2025, el comportamiento de los hallazgos determinados por las diversas instancias de fiscalización, fue el siguiente:

| Instancia fiscalizadora | En proceso al 31/12/2024 | Determinadas | Atendidas | En proceso al 30/06/2025 |
|-------------------------------------|--------------------------|--------------|-----------|--------------------------|
| Despacho Externo | 0 | 1 | 0 | 1 |
| Órgano Interno de Control | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auditoría Gubernamental | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auditoría Superior de la Federación | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total | 0 | 1 | 0 | 1 |

d) Esta Oficina de Representación, dio seguimiento a los Comités de la Entidad por el periodo comprendido del 01 de enero de 2025 al 30 de junio de 2025.

| Comité | 1º | 2º | Totales |
|--|-----------|-----------|-----------|
| Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público | 3 | 2 | 5 |
| Bienes Muebles | 1 | 1 | 2 |
| Obra Pública | 0 | 0 | 0 |
| Comité Interno para el Uso Eficiente de la Energía | 1 | 1 | 2 |
| Ética | 6 | 3 | 9 |
| Comité de Transparencia | 9 | 9 | 18 |
| Grupo Interdisciplinario de la Coordinación de Archivos | 1 | 2 | 3 |
| COCODI | 1 | 1 | 2 |
| Órgano de Gobierno | | 0 | 0 |
| TOTALES | 22 | 19 | 41 |

e) Otras Actividades de Control, Supervisión y Seguimiento.

Esta Oficina de Representación en El Colegio de la Frontera Norte, A.C., adscrita al Órgano Interno de Control en la Secihti, dio seguimiento a la operación, funcionamiento y cumplimiento del Comité Ética, así como se verificó el cumplimiento de la normatividad al revisar la información integrada en el Sistema de Seguimiento, Evaluación y Coordinación de las Actividades de los Comités de Ética y Prevención de Conflictos de Interés (SSECCOE).

Asimismo, se participó 2 reuniones del Comité de Control y Desempeño Institucional, por el periodo comprendido del 01 de enero 2025 al 30 de junio de 2025, en estas reuniones la entidad dio seguimiento en asuntos Generales y presentó el seguimiento al Programa Anual de Trabajo del Comité de Ética, dando cumplimiento al 100% de las actividades evaluables del semestre 2025-1. Cédula de Seguimiento y reporte estadístico del cumplimiento del Comité de Ética 2025.





f) Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública.

Esta Oficina de Representación en El Colegio de la Frontera Norte, A.C., adscrita al Órgano Interno de Control en la Secihti, verificó mensualmente que los contratos registrados en el sistema Compra MX fueran congruentes con los contratos formalizados por la Institución, durante el periodo comprendido del 01 de enero de 2025 al 30 de junio de 2025.

Asimismo, se dio seguimiento a la aplicación de las medidas de Austeridad en la prestación de bienes y servicios en las partidas de gastos 2000 y 3000, y estas realizaron con apego a las disposiciones de la Ley Federal de Austeridad Republicana.

g) Sistema de Control Interno.

Esta Oficina de Representación en El Colegio de la Frontera Norte, A.C., adscrita al Órgano Interno de Control en la Secihti, llevó a cabo la revisión por el primer y segundo trimestre, de los informes trimestrales de avance del Programa de Trabajo de Control Interno de la institución 2025, derivado de lo anterior se llevaron a cabo las siguientes recomendaciones a la Entidad para dar atención en los tiempos programados de cumplimiento, cuantificando y documentando las acciones realizadas..

Para lo cual, se realizaron las siguientes recomendaciones:

Primer trimestre

Tras un análisis de las acciones de mejora se sugiere analizar la pertinencia de las siguientes acciones:

La Oficina de Representación del OIC en la SECIHTI en El COLEF, con base en los resultados reportados y la evidencia proporcionada, concluyó que, al cierre del primer trimestre de 2025, el COLEF realizó las gestiones necesarias encaminadas a dar cumplimiento en tiempo y forma a 53 acciones de mejora comprometidas en el PTCI 2025 (52 en proceso y 1 concluida), destacando que la acción concluida, contribuyó a corregir debilidades o insuficiencias de control interno identificadas en la evaluación del Sistema de Control Interno Institucional (SCII); por lo anterior, se recomienda continuar con las gestiones de seguimiento a las acciones de mejora del PTCI 2025 hasta su conclusión.

Segundo Trimestre

La Oficina de Representación del OIC en la Secihti en El COLEF, con base en los resultados reportados y en la evidencia proporcionada, concluyó que, al cierre del segundo trimestre de 2025, el COLEF realizó las gestiones necesarias encaminadas a dar cumplimiento en tiempo y forma a 53 acciones de mejora comprometidas en el PTCI 2025 (48 en proceso y 5 concluidas), destacando que las acciones concluidas contribuyeron a corregir debilidades o insuficiencias de control interno identificadas en la evaluación del Sistema de Control Interno Institucional (SCII); y se dio cumplimiento a cada una de las etapas del proceso de admisión con la aprobación del Consejo Técnico del 6 de junio de 2025, la Convocatoria y Lineamientos del Proceso de Admisión de El Colegio de la Frontera Norte, A.C., 2026.

Asimismo, de las acciones de mejora (2, 3, 4, 5 y 6) con un 30% de avance acumulado al segundo trimestre de 2025, relativas a la Actualización del Manual de Organización de El Colegio de la Frontera Norte, A.C., la Entidad manifiesta que es debido a que se están realizando modificaciones. Por lo anterior, se recomienda continuar con las gestiones de seguimiento a las acciones de mejora del PTCI 2025 hasta su conclusión.

Finalmente, y con el propósito de coadyuvar al cumplimiento de lo establecido en el ACUERDO por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 03 de noviembre de 2026 y su última reforma publicada en ese mismo medio de difusión oficial el 05 de septiembre de 2018, el personal de la Oficina de Representación del OIC en la Secihti en El COLEF podrá acompañar, asesorar y apoyar en cualquier momento a las personas servidoras públicas responsables de la implementación de las acciones de mejora comprometidas en el PTCI 2025.

h) Administración de Riesgos Institucionales



2025
Año de
La Mujer
Indígena

Oficina de Representación en El Colegio de la Frontera Norte, A.C., adscrita al Órgano Interno de Control en la Secihti

Carretera Escénica Tijuana-Ensenada km 18.5, Col. San Antonio del Mar, C.P. 22560, Tijuana, Baja California. Tel. (664) 631 6300 Ext. 1402 ua_colef@secihti.mx



Se llevó a cabo la revisión del primer y segundo trimestre del informe trimestral de avance del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos de la institución 2025 emitiendo recomendaciones a la Entidad por medio del área correspondiente, para dar atención a los tiempos programados de cumplimiento, con la finalidad de prevenir tipos de corrupción en la institución relacionados con conflicto de interés, evitando así una posible afectación al desempeño independiente e imparcial de las personas servidoras públicas en su empleos, cargos, comisiones o funciones.

Primer Trimestre

Con base en el resultado obtenido y con la evidencia proporcionada a la Oficina de Representación del OIC en la SECIHTI en El COLEF, se determina que, al cierre del primer trimestre de 2025, la entidad llevó a cabo las gestiones necesarias para dar atención a las 5 acciones de control comprometidas en el PTAR 2025, acreditando documentalmente el avance reportado; lo que favoreció, a reforzar la ciberseguridad y el alto nivel de confianza, así como el cumplimiento de las metas y objetivos de la institución, además de contribuir a fortalecer la autenticidad de los datos y los tramos de responsabilidad de todo el personal en sus funciones específicas.

Segundo Trimestre

Con base en el resultado obtenido y en la evidencia proporcionada a la Oficina de Representación del OIC en la Secihti en El COLEF, se determina que, al cierre del segundo trimestre de 2025, la entidad llevó a cabo las gestiones necesarias para dar atención a las 5 acciones de control comprometidas en el PTAR 2025, acreditando documentalmente el avance reportado; lo que favoreció el cumplimiento del Calendario de Titulación 2025, el reforzamiento de la ciberseguridad a través de diferentes aplicativos, y la mejora en la seguridad del usuario respecto a su información, así como el cumplimiento de las metas y objetivos de la institución. Además, contribuyó a fortalecer la autenticidad de los datos y los tramos de responsabilidad de todo el personal en sus funciones específicas.

Finalmente, y con el propósito de coadyuvar al cumplimiento de lo establecido en el ACUERDO por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 03 de noviembre de 2016, y su Acuerdo modificatorio publicado el 05 de septiembre de 2018 en ese mismo medio de difusión oficial, personal de la Oficina de Representación del OIC en la Secihti en El COLEF podrá acompañar, asesorar y apoyar en cualquier momento a las personas servidoras públicas responsables de la implementación de las acciones de control comprometidas en el PTAR 2025.

i) Rendición de cuentas y entrega-recepción.

Esta Oficina de Representación en El Colegio de la Frontera Norte, A.C., adscrita al Órgano Interno de Control en la Secihti, participó por medio del Sistema de Rendición de Cuentas (SERC) en dieciséis (16) Actas de Entrega Recepción de personas servidoras públicas en el Colegio de la Frontera Norte, A.C., como resultado se logró el 100% de la formalización de los actos de entrega-recepción, garantizando así la transparencia y continuidad del servicio público, por el periodo comprendido del 01 de enero de 2025 al 30 de junio de 2025.

