



**MINUTA DE REGISTRO DE SESIÓN
TERCERA SESIÓN ORDINARIA
DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL
DE LA COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA
COCODI-003/CEA-2018-3OR**

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 09:15 horas del día 31 de octubre del año dos mil dieciocho, reunidos en la Sala de Juntas de la Comisión Estatal del Agua, ubicada en la Calle Ocampo No. 49, Colonia Centenario, Hermosillo, Sonora, comparecen para atender la convocatoria de la "Tercera Sesión Ordinaria 2018 del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI)" de la Comisión Estatal del Agua, en adelante "La Comisión", el C.P. Mario Alberto Merino Díaz, Director General de Administración y Finanzas en representación del Ing. Sergio Ávila Ceceña, Vocal Ejecutivo de la Comisión, C.P. Martha Aurora Martínez Fuentes, Titular del Órgano Interno de Control, Lic. Mirna Beltrán Villanueva, Directora General de la Unidad de Asuntos Jurídicos, Valeria Lugo Lucero en representación del Ing. Francisco Javier Hernández Díaz, Director de Informática y Sistemas, con la finalidad de dar cumplimiento a lo establecido en el Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora y en el "Título Cuarto Comité de Control y Desempeño Institucional" de su Manual Administrativo, se procede a llevar a cabo la sesión número 003 del ejercicio 2018 del Comité de Control y Desempeño Institucional que en lo subsecuente se denominará COCODI.

PRIMER PUNTO. LISTA DE ASISTENCIA.

El C.P. Mario Alberto Merino Díaz, en carácter de Presidente del COCODI, agradece la presencia de los integrantes y procede a pasar lista de los asistentes, informando la baja del titular del Órgano Interno de Control C.P. Francisco David Rico Amarillas y la alta de la C.P. Martha Aurora Martínez Fuentes, recabándose para constancia las firmas correspondientes acto seguido, concede la palabra ala C.P. Martha Aurora Martínez Fuentes, para la verificación del Quórum Legal.

SEGUNDO PUNTO. VERIFICACIÓN DEL QUÓRUM LEGAL E INICIO DE SESIÓN.

Continuando con el segundo punto del orden del día, la C.P. Martha Aurora Martínez Fuentes, Vocal Ejecutivo en funciones, verifica y ratifica la asistencia de los miembros del COCODI; en ese sentido el C. Presidente en funciones declara el Quórum Legal.



TERCER PUNTO. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA.

En uso de la palabra, el C.P. Mario Alberto Merino Díaz, Presidente en funciones, somete a consideración de los miembros del COCODI, el Orden del Día, a fin de que sus integrantes propietarios manifiesten su conformidad y en su caso aprueben los asuntos a tratar durante la sesión. Para ello, se da lectura los puntos a tratar en la presente sesión, asunto que una vez analizado por los integrantes del COCODI fue aprobado por unanimidad.

CUARTO PUNTO. RATIFICACIÓN DEL ACTA DE LA SESIÓN ANTERIOR.

Continuando con el cuarto punto del orden del día, el C.P. Mario Alberto Merino Díaz, Presidente en funciones, solicita a los integrantes dispensar la lectura del Acta de la Sesión anterior, sometiéndose a consideración de los presentes, quienes una vez que analizaron la propuesta, la aprobaron por votación unánime.

QUINTO PUNTO. DESARROLLO DE LA SESIÓN. PRESENTACIÓN DE TEMAS Y APROBACIÓN POR PARTE DE LOS INTEGRANTES MIEMBROS PROPIETARIOS.

El C.P. Mario Alberto Merino Díaz, Presidente en funciones, procedió a informar las actividades y situación actual que guarda la Comisión:

Informe de Avances 3er Trimestre 2018

Acorde al Programa Anual de Trabajo 2018, el cual se integra de cuatro rubros enfocados a mejorar la eficiencia y eficacia de la gestión institucional y prevenir riesgos de corrupción, se informaron los siguientes avances:

1. Control Interno.

1.A. Evaluación. En el tema de Control Interno, el C.P. Mario Alberto Merino Díaz, Presidente en funciones, informó a los integrantes del COCODI sobre los avances en acciones de mejora sobre cada una de las 9 actividades de control seleccionadas para fortalecimiento en la evaluación del Sistema de Control Interno, así como la Unidad Administrativa responsable de cumplir dicha actividad y, los riesgos identificados en los procedimientos documentados de las unidades administrativas. En el uso de la voz, el Lic. Eduardo Becheret Barraza, Auxiliar de Administración de Riesgos en funciones, informó sobre dar difusión de los valores y principios y buscar lugares estratégicos para publicarlos.



1.B. Administración de Riesgos. En el uso de la voz, la Ing. Leticia Guadalupe Castillo Acosta, informó sobre la importancia que se le tiene que dar a la Unidad de Asuntos Jurídicos ya que es un staff de la Vocalía Ejecutiva y mientras no se actualice el reglamento interior, sus procedimientos deberían estar contenidos dentro la unidad administrativa, aun así en el SICAD se registran por separado, debemos ser muy cuidadosos en el registro porque no es una unidad administrativa, debe dejarse claro y corregirse en cuanto se publique el nuevo reglamento.

Se dio a conocer que se estará trabajando con cada Unidad Administrativa para la reingeniería de procesos, revisión de diagramas de flujos y áreas de oportunidades.

1.C. Tecnologías de la Información. En el uso de la voz la C. Valeria Lugo en representación del Ing. Javier Hernández, informó que se implementó el sistema de contabilidad, en el cual ya se empezó con la captura del mes de octubre, pero cumple con el mínimo requerido, pero es insuficiente, sin embargo se utilizará porque es que proporcionó de forma gratuita Cuenta Pública y Presupuesto.

2.A. Programas y Proyectos. En el tema de Programas y Proyectos no hubo información relevante que presentar.

2.B. Presupuesto Basado en Resultados. En este tema y en el uso de la voz la Ing. Leticia Guadalupe Castillo Acosta comenta lo siguiente: avances al tercer trimestre en las metas de los indicadores del Programa Operativo Anual 2018, señalando que sólo en el indicador Porcentaje de decremento en número de observaciones de auditoría al informe de Cuenta Pública se tiene semáforo rojo debido a que no hubo un decremento en las observaciones pendiente ya que estas se encuentran con denuncia.

Además, se presentó el avance del presupuesto ejercido al cierre del 3° trimestre 2018, por unidad administrativa, haciendo mención de la reducción del 30% del presupuesto por ejercer en acato a las instrucciones del ejecutivo estatal.

Así mismo, se presentó el anteproyecto del programa operativo anual 2019 que incluye indicadores y metas calendarizadas, el anteproyecto de presupuesto de egresos y el anteproyecto de matriz de indicadores para resultados (MIR), mismos que fueron presentados oportunamente y se cuenta con las evidencias documentales que lo sustentan. Se mencionó que en la MIR 2019 se establece claramente la participación de 3 entidades en el programa presupuestario E208K12 Aprovechamiento, distribución y manejo del agua, con el fin de evitar que los entes fiscalizadores levanten observaciones



porque no cuenta con una MIR por entidad, cuando éstas se elaboran por programa presupuestario y no por organismo. De mismo modo, se explicó que la MIR 2019 se alineó a los objetivos, retos y estrategias del Programa Institucional de Mediano Plazo (PMP) de la Comisión, entidad líder o responsable principal del programa presupuestario y que no se incluyeron en el fin y propósito, indicadores específicos del FOOSI y del FRSS debido a que estos dos organismos no cuentan con PMP, en el primer caso no le aplica y en el segundo, aun no cuentan con validación por la Secretaría de Hacienda.

Finalmente, se informó sobre este punto, que debido a que después de haber concluido con la integración de POA y MIR 2019, se nos informó el techo financiero para inversión pública y desafortunadamente es muy bajo y que eso nos obligará a realizar ajustes durante el mes de marzo de 2019 tanto en MIR como el POA, una vez que se autorice el presupuesto de egresos y que Sagarhpa como coordinadora sectorial, realice las asignaciones que corresponden a sus órganos descentralizados.

2.C.) Armonización contable y presupuestaria. En uso de la voz el C.P. Mario Alberto Merino Díaz comentó que respecto a rendición de cuentas, En este tema se trató lo relacionado a rendición de cuentas 100% de cumplimiento con la presentación del informe del 3° trimestre 2018 (ETCA's-2° trimestre 2018), así como el índice de calidad en el informe 2° trimestre 2018 al 98% y también se implementó el sistema de contabilidad, en el cual ya se empezó con la captura de octubre. También se da cumplimiento cabal a los títulos IV y V de la Ley General de Contabilidad Gubernamental a través del website de la Comisión en donde se pone a disposición de la ciudadanía para su consulta, toda la información contable, presupuestal y programática que se reporta en los informes trimestrales de cuenta pública.

2. Transparencia e Integridad.

3.A. Integridad Institucional. El C.P. Mario Merino informó que se está trabajando en la elaboración de póster tipo pendón para su colocación en sitios estratégicos dentro de las oficinas de la entidad para promover la difusión de los Valores y Principios Institucionales.

3.B. Unidad de Transparencia. En uso de la voz C.P. Mario Alberto Merino Díaz. En materia de obligaciones de transparencia, se presentó gráfica del resultado histórico de las evaluaciones del portal de transparencia de la Comisión, en el cual al cierre del segundo trimestre 2018 se obtuvo una calificación de 98.25%.



3. Fiscalización y Auditoría.

4.A. Fiscalización. En uso de la voz, el C.P. Adalberto Salazar Leal presentó el estatus y atención otorgada a las observaciones derivadas de los procedimientos de auditoría practicados por el Órgano Interno de Control y la Secretaría de la Función Pública y los de fiscalización realizados por el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización y la Auditoría Superior de la Federación.

4.B. Auditoría. Se presentó el estatus y atención otorgada a las observaciones derivadas de los procedimientos de verificación y auditoría efectuados por el Órgano de Control y Desarrollo Administrativo y la Secretaría de la Función Pública.

En el uso de la voz el C. Presidente en funciones, informó a los presentes sobre la importancia de no incurrir en irregularidades y omisiones, atender oportunamente las observaciones y solventar de forma inmediata y a cabalidad las observaciones pendientes, estableciendo además las medidas correctivas y preventivas para eliminar la reincidencia, exponiendo además, lo relativo a las sanciones económicas que se aplican por no entregar información que es solicitada y que van sobre el patrimonio del servidor público que incumple y no sobre la entidad. La Lic. Mirna Beltrán, en uso de la voz, amplió lo relativo a las disposiciones de la ley de responsabilidades y las sanciones que se aplican, exhortando a los titulares de las unidades administrativas a atender lo requerido por los entes fiscalizadores para evitar sanciones administrativas y económicas.

Así mismo, en uso de la voz, la C.P. Martha Aurora Martínez Fuentes hizo la recomendación de que al momento de informar a los entes auditores y fiscalizadores quienes son los responsables de atender los procedimientos de auditoría, en el oficio se incluyan los nombres de todos los responsables e involucrados en la atención y respuestas requeridas, para no dejar la responsabilidad absoluta al Jefe de Departamento de Control de Auditoría y con esto evitar que las sanciones recaigan en una persona.

Seguimiento de Acuerdos de la Sesión 002/2018

En seguimiento al Plan Anual de Trabajo 2018, en uso de la voz la C.P. Martha Aurora Martínez Fuentes informó que se cumplió con el acuerdo 001/CEA-2018-2OR Realización de mesa de trabajo para la gestión de riesgos de procedimientos, para lo cual el Auxiliar de Administración de Riesgos, presentó la lista de asistencia de participantes.



SEXTO PUNTO. ASUNTOS GENERALES.

Se da a conocer la fecha de la próxima sesión, la cual está prevista para el día 30 de enero del 2019.

SEPTIMO PUNTO. REVISIÓN Y RATIFICACIÓN DE LOS ACUERDOS ADOPTADOS EN LA REUNIÓN.

Número	Acuerdo	Responsable
001/CEA-2018-3OR	Gestionar la revisión y actualización del Manual de Organización.	Enlace SICAD CEA
002/CEA-2018-3OR	Concluir la actualización de Manuales de Procedimientos y su gestión de riesgos	Auxiliar ARI y Titulares de las Unidades Administrativas
003/CEA-2018-3OR	Integrar los procedimientos en el SICAD	Enlace SICAD/ Auxiliar ARI / CI-SICAD
004/CEA-2018-3OR	Difundir la nueva versión de la filosofía institucional por diversos medios para que el personal la comprenda y adopte	Coordinador del Sistema de Calidad
005/CEA-2018-3OR	Realizar actividades y generar pendones para la difusión de los valores y principios institucionales	Comité de Integridad
006/CEA-2018-3OR	Entregar a los Directores Generales un informe mensual del ejercicio del presupuesto de egresos por partida del gasto correspondiente a su unidad administrativa.	Director General de Administración y Finanzas
007/CEA-2018-3OR	Entregar a los Directores Generales el anteproyecto de presupuesto de egresos 2019 detallado por partida del gasto y por unidad administrativa.	Director General de Administración y Finanzas
008/CEA-2018-3OR	Realizar reunión de trabajo con el Director General de Infraestructura Hidráulica Urbana y el Director General de Infraestructura Hidroagrícola para atender las observaciones pendientes de ejercicios anteriores.	Director General de Administración y Finanzas

OCTAVO PUNTO. CLAUSURA DEL EVENTO.

No habiendo otro asunto que tratar y agotados los contenidos en el orden del día respectivo, en punto de las 10:15 horas del día de su inicio, el C.P. Mario Alberto Merino Díaz, Presidente en funciones, declara clausurada la presente sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional de la Comisión, procediéndose a elaborar la presente minuta, firmando para constancia al calce y al margen los que en ella intervinieron, dándose por enterados de su contenido para todos los efectos a que haya lugar.



DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS

Presidente

C.P. Mario Alberto Merino Díaz
Director General de Administración y
Finanzas
En representación del Ing. Sergio Ávila
Ceceña, Vocal Ejecutivo

Vocal Ejecutivo

C.P. Martha Aurora Martínez Fuentes
Titular del Órgano Interno de Control

Vocal B

Lic. Mirna Beltrán Villanueva
Directora General de la Unidad de Asuntos
Jurídicos

Vocal C

Ing. Valeria M. Lugo Lucero
En representación del Ing. Francisco Javier
Hernández Díaz
Director de Informática y Sistemas