



**ACTA DE LA SEGUNDA SESIÓN ORDINARIA DEL 2021 DEL COMITÉ DE CONTROL Y
DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE LA COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA**
COCODI-002/CEA-2021-2OR

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 14:00 horas del día 15 de julio del año dos mil veintiuno, reunidos mediante videoconferencia, acatando las medidas para prevenir la propagación del COVID-19 emitidas por el Ejecutivo Estatal y la Secretaría de Salud, comparecen para atender la convocatoria de la “Segunda Sesión Ordinaria 2021 del Comité de Control y Desempeño Institucional” que en lo subsecuente se denominará COCODI, de la Comisión Estatal del Agua, en adelante “La Comisión”. El C.P. Mario Alberro Merino Díaz, en representación del Ing. Sergio Ávila Ceceña, Presidente del COCODI y también en calidad de Coordinador de Control Interno; C.P. Rigoberto Durán Tortoledo, Vocal Ejecutivo del COCODI; Lic. Mirna Beltrán Villanueva, Vocal B del COCODI; Ing. Francisco Javier Hernández Díaz, Vocal C del COCODI; L.A.P. Marta Cecilia Quiroz Campas, Vocal D del COCODI; M.I. Leticia Guadalupe Castillo Acosta, Invitada Permanente (Auxiliar de Control Interno), Lic. Jesús Salvador Sánchez Meléndrez, Invitado Permanente; Lic. Brayan Moreno Andrade, invitado Permanente (Auxiliar de Administración de Riesgos) L.C.P. Edna Marisol García Meza, en representación del Lic. Jesús Antonio Soto Villalobos, Lic. Marcela Francisca Preciado Nava, Invitada; Ing. Ruth Mariza Villa Martínez, Invitada Auxiliar de CI; 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 002 del ejercicio 2021 del COCODI de la Comisión.

I. Lista de Asistencia

En desahogo al primer punto del orden del día, M.I. Leticia Guadalupe Castillo Acosta, Invitada Permanente (Auxiliar de Control Interno), agradece la presencia de los integrantes y procede a pasar lista de los asistentes.

Se agregan como otros invitados a Auxiliares de Control Interno de las Unidades Administrativas, así como personas de atención a temas específicos.

II. Verificación del Quórum Legal

El C.P. Rigoberto Durán Tortoledo, Vocal Ejecutivo en funciones, verifica y ratifica la asistencia de los miembros del COCODI; se declara Quórum Legal.



III. Lectura y aprobación del Orden del Día

M.I. Leticia Guadalupe Castillo Acosta, Invitada Permanente (Auxiliar de Control Interno), 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 al Orden del Día enviada de manera anexa a la convocatoria:

1. Lista de asistencia.
2. Verificación del Quórum legal.
3. Presentación de integrantes y modificaciones al COCODI
Lectura y aprobación de la orden del día.
4. Desahogo de temas.
5. Estatus de compromisos anteriores fuera del desahogo de los temas.
6. Aprobación de Calendario próximas sesiones.
7. Clausura.

IV. Informe de Sesión 002/2021 del COCODI

Se procedió a informar las actividades y la situación actual que guarda la Comisión misma.
(Anexo 1)

Informe de Avances 2do Trimestre 2021

Acorde al Plan Anual de Trabajo de Control Interno 2021, 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.

Se presentaron las actividades de control comprometidas en el Programa de Acciones de Mejora por unidad administrativa las cuales se desprenden de los resultados de la evaluación 2020. Se mostraron los avances al segundo trimestre de las 24 actividades, la mayoría se encuentra al 50% y algunas al 100%. Se informa que referente a la actividad relacionada a la integración de Manuales de Procedimientos en el SICAD y difundirlos entre el personal que es responsable de su ejecución, de forma directa e indirecta, ya esta al 100% en el SICAD, solo falta la validación de algunos que ya están en proceso de revisión.



1.B.) Administración de Riesgos.

Se presentó la Matriz de Administración de riesgos como plan de trabajo, donde se encuentra planteado el desarrollo de actividades de los controles existentes y estableciendo nuevas acciones para disminuir el grado de impacto y la probabilidad de ocurrencia, para llevar a cabo el seguimiento de los riesgos identificados por unidades, siendo que en el mapa de riesgos se encuentra planteado el total de 55 riesgos midiendo la valoración inicial de grado de impacto y la probabilidad de ocurrencia, de los cuales 29 se seleccionaron para trabajar actualmente de acuerdo al calendario de actividades del Plan de trabajo de Administración de Riesgos 2021 (PTAR 2021).

Se informa que los manuales de procedimientos de las diferentes unidades administrativas se encuentran en estatus de Revisión Externa en el SICAD.

2. Cuenta Pública y Administración

En el tema de Cuenta Pública y Administración, se presentó el avance presupuestal y el avance programático – presupuestal por unidad administrativa al segundo trimestre de 2021. Se informa que en la mayoría de los indicadores se encuentran en semáforo verde, y se propone considerar el ajuste de metas que se encuentran en semáforo rojo para evitar el incumplimiento de metas.

3. Fiscalización y Auditoría

Se presentó el estatus y atención otorgada a las observaciones derivadas de los procedimientos de fiscalización y auditoría realizadas por el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización, la Auditoría Superior de la Federación, Órgano Interno de Control, la Secretaría de la Función Pública y Despacho Externo.

Del Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización (ISAF) se informa que hay 35 observaciones sin solventar.

De las 4 observaciones pendientes por parte de la Auditoría Superior de la Federación (ASF) se informa que se emitieron respuestas, de las cuales se encuentra en espera del pronunciamiento por parte de la ASF.

Respecto al Órgano Interno de Control se informa que hay 20 observaciones sin solventar, en las que se está trabajando en integrar las respuestas aun cuando están vencidas.

De la Secretaría de la Función Pública Se informa que hay 21 observaciones pendientes de solventar.

Se informa que de las 97 observaciones que se tenían pendientes de Despacho Externo ya solo quedan 10 observaciones sin solventar.



4. Transparencia e Integridad

4.1 Unidad de Transparencia.

En materia de obligaciones de transparencia, se informa que se recibieron 50 solicitudes de acceso a la información de las cuales 38 fueron de competencia de la entidad y se atendieron en su totalidad y 11 fueron declinadas. En la evaluación a portales de transparencia se obtuvo una calificación de 96.28% en la Ley General de Transparencia y 100% en la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Sonora. Se identifica como riesgo la interposición de recursos de revisión por parte de los ciudadanos y se propone como actividad de control enviar a la Unidad de Transparencia borrador de proyecto de respuesta de solicitudes de acceso a la información 2 días antes del término de vencimiento de la solicitud.

4.2 Comité de Integridad

Se presentan las acciones principales las cuales son: 1. “Capacitación de valores” con un avance de 40% y 2. “Crear conciencia del comportamiento dentro del Organismo con un actuar ético, responsable e integro en todas las acciones que realiza el personal” con un avance de 50%. Se identifican como riesgos la apatía de participación por parte de los servidores públicos de todos los niveles y no llegar a cambiar el actuar del personal en sus acciones, para lo cual se propone seguir invitando a que asistan a las diferentes pláticas y capacitaciones y proporcionar herramientas para lograr cambiar su actuar.

4.3 Declaración patrimonial 2021

Se encuentra en proceso la Declaración Patrimonial 2021 con un avance aproximado del 61.46% la cual se debe terminar al 31 de julio de 2021. El periodo a declarar abarca del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020.

V. Revisión de acuerdos

Revisión y ratificación de los acuerdos adoptados en la reunión.

Número	Acuerdo	Responsable	Fecha compromiso
001/CEA-2021-2OR	Se enviará por correo electrónico a los titulares de las unidades administrativas y operativas, así como a sus enlaces MIR y POA, las fichas técnicas de indicadores del SIPPSE, los formatos de Solicitud de Reprogramación de metas con impacto presupuestal y sin impacto presupuestal, así como el proceso a	Director General de Administración y Finanzas	15/07/2021



CEA
COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA

seguir para cumplir con el Acuerdo 002/CEA-2021-2OR.

002/CEA-2021-2OR	Los titulares notificarán por oficio al Director General de Administración y Finanzas, si las metas de su POA y MIR se mantienen sin cambios o si requieren modificaciones, atendiendo los requerimientos que se les indiquen para cada caso.	Directores Generales de: DGDFI DGIHU DGIH UAJ UOPCan UOPGym-Emp-SC-Vic	05/08/2021
------------------	---	--	------------

Revisión y verificación de cumplimiento de acuerdos anteriores.

Número	Acuerdo	Avance
001/CEA-2021-1OR	Ratificación o cambio de Auxiliares de Control Interno de las unidades administrativas para la entrega de nombramientos del 19 al 21 de mayo.	100%
002/CEA-2021-1OR	Entrega del Plan de Acciones complementarias de las unidades administrativas para el PTCI 2021, a más tardar el 28 de mayo de 2021, firmado por el titular de la unidad administrativa y su auxiliar de control interno.	100%
003/CEA-2021-1OR	Elaborar el calendario mesas de trabajo incluyendo fecha, hora, lugar y participantes, mismo que deberá formalizarse a más tardar el 28 de mayo.	100%

VI. Asuntos Generales

Tema: Entrega – Recepción

- El C.P. Martín Rogelio Mexía Salido preguntó si para el próximo proceso de entrega – recepción será necesario imprimir y firmar todas las plantillas del SIR o sólo será entrega digital y quien llevará el control del proceso.
- La M.I. Leticia Castillo comentó que para la entrega de la Gobernadora y el Secretario de SAGARHPA no se imprimen las plantillas del SIR, solo se hace la descarga digital; para la entrega de la CEA por parte del Vocal Ejecutivo, sólo anexan impresas sólo las plantillas de la Vocalía Ejecutiva y en digital las del resto de las unidades administrativas. Para la entrega de los Directores Generales se imprimen y firman únicamente las que corresponden a su unidad administrativa, integrándose 4 juegos que son para el titular saliente, el titular entrante, el archivo de la CEA y el archivo de la SECOG. Además, las actas las elaborará ella misma como encargada de la Coordinación Operativa del SIA, así mismo la impresión de plantillas e integración de los paquetes de entrega - recepción para asegurar que se cumpla con la normatividad y se eviten errores en la elaboración de actas.



Tema: Archivo

1. La Lic. Mirna Beltrán Villanueva mencionó que ya quedó lista y aprobada el Acta de Instalación del Comité Interdisciplinario y que el Vocal Ejecutivo citará a las personas que participarán en el mismo, para firmar el documento y quede formalmente instalado el comité.

VII. Clausura

No habiendo otro asunto que tratar y agotados los contenidos en el orden del día respectivo, en punto de las 14:54 horas del día de su inicio, C.P. Rigoberto Durán Tortoledo, Vocal Ejecutivo del COCODI, declara clausurada la presente sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional de la Comisión Estatal del Agua, procediéndose a elaborar la presente acta, 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

En representación del Ing. Sergio Ávila Ceceña,
Presidente del COCODI
C.P. Mario Alberto Merino Díaz

Vocal Ejecutivo del COCODI
C.P. Rigoberto Duran Tortoledo

Vocal B del COCODI
Lic. Mirna Beltrán Villanueva

Vocal C del COCODI
Ing. Francisco Javier Hernández Díaz

Vocal D del COCODI
L.A.P. Marta Cecilia Quiroz Campas



CEA
COMISIÓN ESTADAL DEL AGUA

RESPONSABLES DE CUMPLIMIENTO DE LOS ACUERDOS

Mario Alberto Merino Díaz
Director General de Administración y
Finanzas

Ing. José Sergio Pablos Gutiérrez
Director General de Infraestructura
Hidroagrícola

**Lic. Jesús Salvador Sánchez
Melendrez**
Director General de Desarrollo y
Fortalecimiento Institucional

Ing. Noe Martínez García
Director General de Infraestructura
Hidráulica Urbana

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

CONTROL INTERNO

COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)

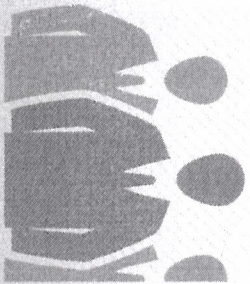
Sesión 2° Trimestre 2021

Hermosillo, Sonora, 15 de Julio de 2021

COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)



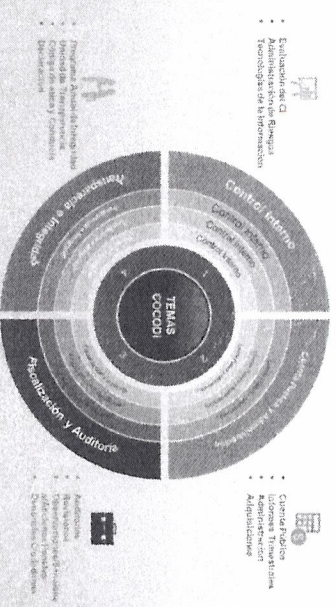
VERIFICACION Y DECLARACION DE LA PARTE DEL QUORUM LEGAL POR PARTE DEL VOCAL EJECUTIVO



COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)



DESARHO DE TEMAS



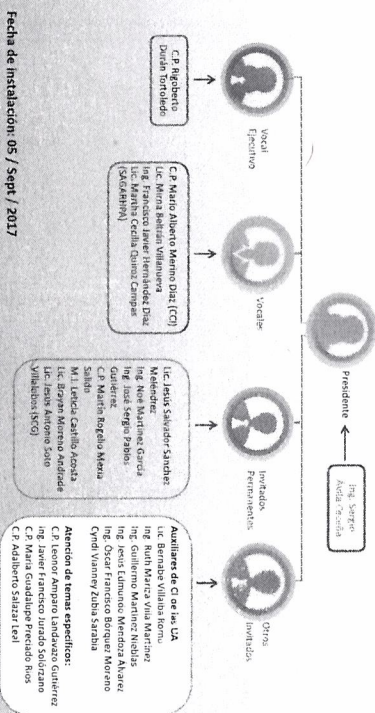
COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)

LECTURA Y APROBACIÓN DE LA ORDEN DEL DIA

1. Lectura y aprobación de la orden del día
2. Verificación y declaración de quorum legal
3. Presentación de integrantes y modificaciones al COCODI
4. Desahogo de temas.
5. Estatuto de compromisos anteriores fuera del desahogo de los temas
6. Aprobación de Calendario próximas sesiones
7. Clausura

Orden del Día

COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)

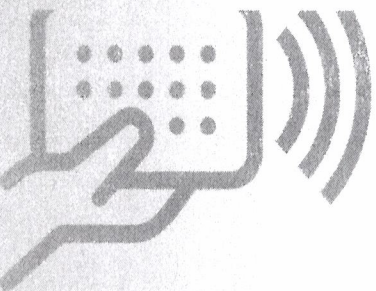


Fecha de instalación: 05 / Sept / 2017



CONTROL INTERNO

- EVALUACIÓN DEL CI
- ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS



AVANCE PROGRAMÁTICO – PRESUPUESTAL POR UNIDAD ADMINISTRATIVA ACUMULADO AL 2° TRIMESTRE 2021

Centro Gestor / Indicador	Avance programático (finan)			Avance presupuestal (\$ M.U.)		
	Programado	Real	%	Programado	Real	%
400 DIRECCIÓN GENERAL DE INFRAESTRUCTURA HIDROLÓGICA URBANA	1000	0	0%			
Monitoreo de aforo residual en fuente de abastecimiento de agua para uso y consumo humano	7	0	0%			
Obras de abastecimiento y saneamiento	15	0	0%	10 269 761,34	4 990 845,00	49
Construcción de obra para agua potable, drenaje y saneamiento	5	0	0%			
Estudios y proyectos de agua potable, drenaje y saneamiento	16	0	0%			
Supervisión de obras de agua potable, abastecimiento y saneamiento	16	0	0%			
Entrega y recepción de obras de agua potable, abastecimiento y saneamiento	9	0	0%			
Obras de agua potable	33	0	0%			
Participación de mujeres en los comités de control social						

* La DIGRU y DGAJ trabajan en conjunto en el análisis y gestión administrativa para la modificación de metas de la MR y PDA 2021 en función de diversas situaciones como son reapropiaciones autorizadas, obras comprometidas, obras canceladas, acuerdos/comercios firmados.

** La gestión entre SIA se realiza durante la primera semana de agosto.

AVANCE PROGRAMÁTICO – PRESUPUESTAL POR UNIDAD ADMINISTRATIVA ACUMULADO AL 2° TRIMESTRE 2021

Centro Gestor / Indicador	Avance programático (finan)			Avance presupuestal (\$ M.U.)		
	Programado	Real	%	Programado	Real	%
600 DIRECCIÓN GENERAL DE COSTOS, CONCURSOS Y CONTRATOS	4	2	50%	4 665 068,05	1 903 329,32	41
Letanones y contratos	4	2	50%			
Comercios, suspensiones o terminaciones anticipadas de contratos	4	2	50%			
Revisión de niveles unitarios	4	2	50%			
700 UNIDADES OPERATIVAS	100	100	100%			
Cobertura de agua potable en Cananara	100	100	100%			
Porcentaje de actualización del padrón de usuarios en Cananara	76	71	93%			
Comunidad en el servicio de agua potable en Cananara	93	96	103%			
Cobertura de macrocubierta en Cananara	22	23	104%			
Cobertura de microcubierta en Cananara	53	52	100%			
Eficiencia (línea de la unidad operativa Cananara)	50	48	96,00%			
Eficiencia comercial de la unidad operativa Cananara	27	24,66	91,33%			
Eficiencia global de la unidad operativa Cananara						

PRINCIPALES RIESGOS Y CONSIDERACIONES PARA 2021

Riesgo identificado	Responsable	Actividad de Control Propuesta	Fecha Compromiso
1. No cumplir las metas programadas en MR y PDA	DIGRU, DODPE, DQIH	1. Revisar indicadores, metas presupuestales autorizadas, programas de gestión, obras comprometidas. 2. Gestionar la modificación de metas en la DGAJ. 3. Gestionar la modificación de metas ante la Secretaría de Hacienda	05/16/2021
2.	DGAJ		09/16/2021
3.			

AVANCE PROGRAMÁTICO – PRESUPUESTAL POR UNIDAD ADMINISTRATIVA ACUMULADO AL 2° TRIMESTRE 2021

Centro Gestor / Indicador	Avance programático (finan)			Avance presupuestal (\$ M.U.)		
	Programado	Real	%	Programado	Real	%
500 DIRECCIÓN GENERAL DE INFRAESTRUCTURA HIDROGRÁFICA	5	0	0%			
Formulación de medidas de agua	15	0	0%			
Reuniones con unidades de riego y/o entidades municipales	1	0	0%			
Elaboración de estudios y proyectos	200	0	0%	8 497 793,57	4 541 545,98	54
Porcentaje de atención a solicitudes de diagnóstico y asesoría sobre infraestructura hidrográfica y/o de protección contra inundaciones	36	0	0%			
Porcentaje de participación de mujeres en la integración de mesas directivas en las unidades de riego del estudio	12	0	0%			
Obras de agua potable	25	0	0%			
Obras de abastecimiento y saneamiento	37	0	0%			
Supervisión de obras de agua potable, abastecimiento y saneamiento	37	0	0%			
Entrega y recepción de obras de agua potable, abastecimiento y saneamiento	37	0	0%			

* Considerar la solicitud de ajuste de metas, misma que deberá realizarse en la primera semana de agosto.

AVANCE PROGRAMÁTICO – PRESUPUESTAL POR UNIDAD ADMINISTRATIVA ACUMULADO AL 2° TRIMESTRE 2021

Centro Gestor / Indicador	Avance programático (finan)			Avance presupuestal (\$ M.U.)		
	Programado	Real	%	Programado	Real	%
700 UNIDADES OPERATIVAS	90	90	100%	5 382 536,52	2 289 183,63	43
Cobertura de agua potable en Guaymas	90	90	100%			
Cobertura de agua potable en Empalme	53	1	1,89%			
Porcentaje de actualización del padrón de usuarios en Guaymas - Empalme en Canas - Tecom	100	100	100%			
Porcentaje de cumplimiento en la atención de asuntos jurídicos	100	100	100%			
Porcentaje de cumplimiento de las obligaciones de transparencia de la comisión estatal del agua	100	100	100%			
Índice de atención a solicitudes de acceso a la información	100	100	100%			
Porcentaje de cumplimiento en la elaboración de instrumentos jurídicos	100	100	100%			

2. CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN.

Avance	Fecha Compromiso
001/CEA-2021-20R El Director General de Administración y Finanzas enviará por correo electrónico a los titulares de las unidades administrativas y operativas, así como a sus Entidades MR y PDA, las fichas técnicas de indicadores del SIPSE, los formatos de Solicitud de Reorganización de metas con importe presupuestal y sin importe presupuestal, así como el proceso a seguir para cumplir con el Acuerdo 002/059-2021-20R.	15/07/2021
002/CEA-2021-20R Los titulares de todas las unidades administrativas y operativas deberán notificar por escrito al Director General de Administración y Finanzas, si las metas de su PDA y MR se mantienen sin cambios o si requieren modificaciones, acordando los requerimientos que se les indiquen para cada caso.	05/08/2021

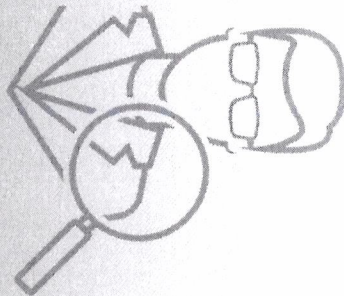
VOTACIÓN PARA LA APROBACIÓN DE ACUERDOS CUENTA PÚBLICA Y FINANZAS

4



FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA

AUDITORÍA



FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA
S.I. OBSERVACIONES PENDIENTES DE ATENCIÓN



INSTITUTO SUPERIOR DE AUDITORIA Y FISCALIZACION (ISAF)

Ejercicio	Numero de Auditoria	Observación	Fecha Límite Solvencia	Fecha Compromiso de Atención	Responsable
2018	2018AE0102010519	10 derivados de la Auditoria relacionada al recurso PROODER	Respuesta emitida	En espera de pronunciamiento	DGAF
2019	2019AE0102010024	Cálculo error en ISR	Vencida	Vencida	Organismo Guaymas y Cananea
2019	2019AE0102010024	No se cuenta con sistema contable	Vencida	Vencida	DGAF
2019	2019AE0102011560	Multas convenio IMSS	Vencida	Vencida	Organismo Guaymas y Cananea
2020	2020AE0102010022	No se cuenta con sistema contable	Respuesta emitida	En espera de pronunciamiento	DGAF
2020	2020AE0102010022	No se cuenta con autorización para pago de ADEHS de la SH	Respuesta emitida	En espera de pronunciamiento	DGAF
2020	2020AE0102010022	No se publicó en el Boletín Oficial el tabulador y vigiles	Respuesta emitida	En espera de pronunciamiento	DGAF
2020	2020BP0105011097	9 relaciones a expedientes técnicos incompletos	30-07-21	09-07-21	DGHU



FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA
S.I. OBSERVACIONES PENDIENTES DE ATENCIÓN



ORGANO INTERNO DE CONTROL (OIC)

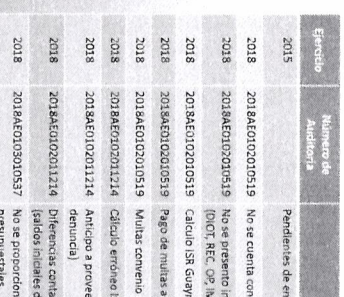
Observaciones sin solventar: 20

Ejercicio	Numero de Auditoria	Observación	Fecha Límite Solvencia	Fecha Compromiso de Atención	Responsable
2017	Sin numero	Salidos de cuentas por pagar (aleados SP7) \$1.9 millones.	Vencida	Vencida	Organismo Guaymas
2018	Sin numero	Contratos Alexandra Vitela, no se adjudio bajo normatividad Contrato INFPAHO, no puede fraccionar una operacion en varias operaciones	Vencida	Vencida	Organismo Cananea
2018	Sin numero	Pagos de Informativa que debieron ser descontados a Pagos de Informativa 5999	Vencida	Vencida	Organismo Cananea
2018	Sin numero	Pago de IMSS por \$23,388 no se registro en cuentas presupuestales	Vencida	Vencida	Organismo Cananea
2018	Sin numero	Pago de Fonatot por \$1,717 se debio descontar a funcionario	Vencida	Vencida	Organismo Cananea
2018	Sin numero	Comentarios con ISSSTECON, no se consideraron intereses, diferencias con convenio celebrado \$9,835,835	Vencida	Vencida	Organismo Guaymas
2018	Sin numero	Salidos de proveedores con considerable antigüedad por \$102,253	Vencida	Vencida	Organismo Guaymas
2019	Sin numero	Cuenta contable constructores en proceso, pendiente convenio con la UNISON	Vencida	Vencida	DGH
2019	Sin numero	Registro de adeudo de INFONAVIT, por \$1,399,848 sin realizar el pago.	Vencida	Vencida	Organismo Guaymas



FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA

AUDITORÍA



FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA
S.I. OBSERVACIONES PENDIENTES DE ATENCIÓN



AUDITORIA SUPERIOR DE LA FEDERACION (ASF)

Observaciones sin solventar: 4

Ejercicio	Numero de Auditoria	Observación	Fecha Límite Solvencia	Fecha Compromiso de Atención	Responsable
2014	953	Recurso no vinculado ni comprometido al 31-12-2014	Vencida	Vencida	DGAF
2017	1354-GR-GF	Rendimientos financieros que no fueron registrados con como omisos y o guberno en el Programa y fondos federales en el Estado de Sonora	Respuesta emitida	En espera de pronunciamiento	DGAF
2017	1354-GR-GF	Recursos no comprometidos y no reintegrados a la TESOFE -Programa y Fondos federales en el Estado de Sonora	Respuesta emitida	En espera de pronunciamiento	DGAF
2017	1500-GR-GF	Rendimientos financieros que no fueron reintegrados a la TESOFE -Entrega de los recursos del gasto federalizado a los entes sectoriales de la entidad federativa y sus municipios	Respuesta emitida	En espera de pronunciamiento	DGAF



FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA
S.I. OBSERVACIONES PENDIENTES DE ATENCIÓN



ORGANO INTERNO DE CONTROL (OIC)

Observaciones sin solventar: 35

Ejercicio	Numero de Auditoria	Observación	Fecha Límite Solvencia	Fecha Compromiso de Atención	Responsable
2019	Sin numero	Gobierno con ISSSTECON no se han amortizado los pagos de febrero marzo 2019	Vencida	Vencida	Organismo Guaymas
2020	Sin numero	Pavios muy antiguos por \$21,715	Vencida	Vencida	Organismo Guaymas
2020	Sin numero	Pavio muy antiguo con SIM Condador es publicos	Vencida	Vencida	Organismo Guaymas
2020	Sin numero	Diferencias de saldo con cuenta CONACCR \$6,288	Vencida	Vencida	Organismo San Carlos
2020	Sin numero	No se efectúan amortizaciones de pagos con ISSSTECON	Vencida	Vencida	Organismo Guaymas
2020	Sin numero	Inconsistencia en reloj cineador	Vencida	Vencida	Organismo Guaymas
2020	Sin numero	no se lleva un control adecuado de pago de horas extras	Vencida	Vencida	Organismo Guaymas
2020	Sin numero	Poliza contables no registra inmovienos	Vencida	Vencida	Organismo Guaymas
2020	Sin numero	contrato de arrendamiento no se reconoció en presupuesto comprometido	Vencida	Vencida	Organismo Guaymas
2020	Sin numero	Multas y recargos por pago de RCV \$1,289	Vencida	Vencida	Organismo Guaymas



SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA (SFP) Observaciones sin solventar: 21

Ejercicio	Número de Auditoría	Observación	Fecha Límite Solventación	Fecha Compromiso de Atención	Responsable
2012	SON/PAZU/12	Pagos impropiedades (conceptos de obra pagados en exceso)	Vencida	En espera de pronunciamiento	DGIHU
2013	SON/PAZU/13	Pagos impropiedades por un importe de \$179.370.73 (suministros no comprobados fiscalmente)	Vencida	Seguimiento fiscalía anticorrupción	DGIHU
2013	SON/PAZU/13	Anticipo no amortizados	Vencida	Seguimiento fiscalía anticorrupción	DGIHU
2013	SON/PAZU/13	Incumplimiento a los requerimientos de información y/o documentación	Vencida	En espera de pronunciamiento	DGIHU
2013	SON/PAZU/13	Falta de transparencia e información sobre el ejercicio del gasto federalizado	Vencida	En espera de revisión física contrato	DGIHU
2013	SON/PAZU/13	Pagos impropiedades (conceptos de obras pagados no ejecutados)	Vencida	En espera de revisión física contrato	DGIHU
2013	SON/PAZU/13	Anticipo no amortizados	Vencida	En espera de revisión física contrato	DGIHU



Observaciones sin solventar: 10

Ejercicio	Número de Auditoría	Observación	Fecha Límite Solventación	Fecha Compromiso de Atención	Responsable
2019	UA-GA01-055-2019-26	Ejecución de las obras públicas.	Se emitió respuesta	En espera de pronunciamiento	DGIHU
2019	UAG-09-055-2019-26	Elaboración de la bitácora electrónica y seguimiento a obra pública.	Se emitió respuesta	En espera de pronunciamiento	DGIHU
2020	03-FONMETROISCEA/2020	Incumplimiento a los requisitos de información y/o documentación	Se emitió respuesta	En espera de pronunciamiento	DGIHU
2020	03-FONMETROISCEA/2020	Incumplimiento en la elaboración, uso y regularidad de bitácoras electrónicas de obras públicas y servicios relacionados con las mismas.	Se emitió respuesta	En espera de pronunciamiento	DGIHU
2020	03-FONMETROISCEA/2020	Incumplimiento en materia de planeación, programación en obras públicas y servicios relacionados con las mismas (eficiencias en la planeación y elaboración de proyectos)	Se emitió respuesta	En espera de pronunciamiento	DGIHU
2020	03-FONMETROISCEA/2020	Modificación de contratos a través de convenios mejores al 25% por monto y plazo	Se emitió respuesta	En espera de pronunciamiento	DGIHU
2020	03-FONMETROISCEA/2020	Modificaciones de proyecto no autorizadas (proyecto actualizado)	Se emitió respuesta	En espera de pronunciamiento	DGIHU



AUDITORÍAS QUE REALIZARÁ ASF

FECHA DE LA VISITA	RECURSO, PROYECTO O FONDO ADMINISTRATIVO REFERENCIAL	INDICADORES INTRINSÉVICOS	INDICADORES EXTRÍNSEVICOS	FECHA DE LA AUDITORÍA	CONSIDERACIONES O COMENTARIOS	FECHA DE LA AUDITORÍA	CONSIDERACIONES O COMENTARIOS
NINGUNO	NINGUNO	NINGUNO	NINGUNO	NINGUNO	NINGUNO	NINGUNO	NINGUNO

AUDITORÍAS QUE REALIZARÁ SFP

FECHA DE LA VISITA	RECURSO, PROYECTO O FONDO ADMINISTRATIVO REFERENCIAL	INDICADORES INTRINSÉVICOS	INDICADORES EXTRÍNSEVICOS	FECHA DE LA AUDITORÍA	CONSIDERACIONES O COMENTARIOS	FECHA DE LA AUDITORÍA	CONSIDERACIONES O COMENTARIOS
NINGUNO	NINGUNO	NINGUNO	NINGUNO	NINGUNO	NINGUNO	NINGUNO	NINGUNO



Observaciones sin solventar: 10

Ejercicio	Número de Auditoría	Observación	Fecha Límite Solventación	Fecha Compromiso de Atención	Responsable
2014	SON/PAZU/14	Deficiencias técnicas en la ejecución y conclusión de los trabajos	Vencida	En espera de revisión física contrato	DGIH
2014	SON/PAZU/14	Incumplimiento en la ejecución de obras públicas y servicios relacionados con las mismas	Vencida	En espera de revisión física contrato	DGIH
2014	SON/PAZU/14	Anticipos no amortizados.	Vencida	En espera de revisión física contrato.	DGIH
2017	SON/PROGUA/CEA/17	Subcontratos en los precios unitarios de los contratos adjudicados.	Vencida	Vencida	DGIH
2017	SON/PROGUA/CEA/17	Incumplimiento en la ejecución de obras públicas y servicios relacionados con las mismas (inconsistencias en conceptos).	Vencida	Vencida	DGIH
2018	SON/PROGUA/CEA/18	Incumplimiento en materia de ejecución de obras públicas y servicios relacionados con las mismas (deficiencias técnicas)	Se emitió respuesta	En espera de pronunciamiento	DGIHU
2015	SON/PROGUA/CEA/18	Pagos impropiedades (conceptos pagados no ejecutados)	Se emitió respuesta	En espera de pronunciamiento	DGIHU



DESPACHO EXTERNO Observaciones sin solventar: 10

Ejercicio	Número de Auditoría	Observación	Fecha Límite Solventación	Fecha Compromiso de Atención	Responsable
2015	Sin número	No se cuenta con sistema contable	Vencida	Vencida	Dirección General
2015	Sin número	No realizan ajustes de saldo entre organismos para presentar Estados financieros	Vencida	Vencida	Dirección General
2015	Sin número	No se han realizado tramites de devolución de IVA	Vencida	Vencida	Dirección General
2015	Sin número	Recursos federales son utilizados para otros fines	Vencida	Vencida	Dirección General
2015	Sin número	No registran ingresos virtuales	Vencida	Vencida	Dirección General
2015	Sin número	Cálculo erróneo de ISR	Vencida	Vencida	Organismo Empalme
2016	Sin número	Liquidaciones al ISSSTE/SON sin pagar por 99 millones (sin denuncia)	Vencida	Vencida	Organismo Empalme
2016	Sin número	Impuestos por pagar \$ 2.7 millones	Vencida	Vencida	Organismo Empalme
2016	Sin número	Impuestos por pagar \$9.8 millones	Vencida	Vencida	Organismo Empalme
2016	Sin número	No cuenta con sistema contable	Vencida	Vencida	Organismo San Carlos



INFORME DE SANCIONES, ACCIONES PENALES Y DENUNCIAS CIUDADANAS

Ejercicio	Concepto	Expedientes recibidos	Expedientes con sanción	Expedientes sin sanción	Expedientes en proceso
NINGUNO	NINGUNO	NINGUNO	NINGUNO	NINGUNO	NINGUNO



PRINCIPALES RIESGOS Y CONSIDERACIONES PARA 2021

Riesgo Identificado	Responsable	Actividad de Control Propuesta	Fecha Compromiso
1 Ninguno			
2			
3			
4			

TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

- Unidad de Transparencia,
- Comité de Ética
- Declaración Patrimonial



PRINCIPALES RIESGOS Y CONSIDERACIONES PARA 2021

Riesgo Identificado	Responsable	Actividad de Control Propuesta	Fecha Compromiso
1 Interposición de recursos de revisión por parte de los ciudadanos	Directores Generales	Enviar a la Unidad de Transparencia borrador de solicitud de respuesta de solicitudes de acceso a la información	Dos días antes del término de vencimiento de la solicitud



3.1 OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR

Acuerdo	Estado
1 Ninguno	
2	
3	

3.2 AUDITORIAS PROGRAMADAS

Acuerdo	Estado
1 Ninguno	
2	
3	



INFORME DE SOLICITUDES 2021

CONCEPTO	NÚM.
1 Solicitudes recibidas	50
2 Solicitudes competencia de la institución	39
3 Solicitudes declinadas	11
4 Recursos de revisión	2
5 Solicitudes no atendidas y prescrites.	-

TABLA DE CUMPLIMIENTO

EVALUACIÓN	CUMPLIMIENTO
I	100%
II	96.26%
III	
IV	

DETALLE DE SOLICITUDES PRESCRITAS - INHIBIDA

Información solicitada	Responsable	Responsabilidades Originadas	Acciones a Seguir
1 -			
2 -			



PRINCIPALES AVANCES

Acción	Responsable	Responsabilidades	Evaluación de avance
1 Capacitación sobre Valores	Comité de Integridad		40%
2 Crear conciencia del comportamiento dentro del Organismo con un actuar ético responsable e integro en todas las acciones que realiza el personal.	Comité de Integridad		50%

PRINCIPALES RIESGOS Y CONSIDERACIONES

Riesgo Identificado	Responsable	Actividad de Control Propuesta	Fecha Compromiso
1 La falta de participación por parte de los servidores públicos de todos los niveles	Personal de CEA	Seguir invitando a que asistan a las diferentes pláticas y capacitaciones. Los líderes de las unidades participarán del personal a su cargo en los cursos.	Permanente durante el periodo 2021
2 No llegar a cubrir el incluir del personal en sus acciones	Personal de CEA	Seguir con las capacitaciones, y proporcionar herramientas para lograr cambiar su actuar	Permanente durante el periodo 2021

Handwritten signature or mark at the bottom left of the page.

En el año 2021 se trabajó con un padrón aproximado de 457 servidores públicos obligados, presentando un total de 237 declaraciones de situación patrimonial en sus diferentes modalidades inicial, anual y final.

En el mes junio, se logró un 61,46% de cumplimiento por parte de los servidores públicos que se encontraban obligados a presentar la actualización de su situación patrimonial, siendo hasta el 31 de julio la fecha límite para presentarla.



REVISIÓN Y RATIFICACIÓN DE ACUERDOS DE SESIÓN COCODI 002/CEA-2021-2OR



1.1. EVALUACIÓN - SEGUIMIENTO DEL PTCI 2021

REVISIÓN Y VERIFICACIÓN DE ACUERDOS ANTERIORES

Acuerdo	RESPONSABLE	AVANCE
001/CEA-2021-1OR	Vocal Ejecutivo Auxiliar CI Titulares UA	100%
002/CEA-2021-1OR	Titulares UA	100%

1.2 ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Acuerdo	RESPONSABLE	AVANCE
003/CEA-2021-1OR	Coordinador CI Auxiliar API Auxiliares CI - UA Titulares	100%

En el año 2021 se trabajó con un padrón aproximado de 457 servidores públicos obligados, presentando un total de 237 declaraciones de situación patrimonial en sus diferentes modalidades inicial, anual y final.

En el mes junio, se logró un 61,46% de cumplimiento por parte de los servidores públicos que se encontraban obligados a presentar la actualización de su situación patrimonial, siendo hasta el 31 de julio la fecha límite para presentarla.



REVISIÓN Y RATIFICACIÓN DE ACUERDOS DE SESIÓN COCODI 002/CEA-2021-2OR



SEGUIMIENTO DE ASUNTOS GENERALES DE LA SESIÓN COCODI-001/CEA-2021-1OR

ASUNTO	RESPONSABLE	FECHA COMPROMISO
001/CEA-2021-2OR	Director General de Administración y Finanzas Directora de Planeación	15/07/2021
002/CEA-2021-2OR	Directores Generales de DGGFI DGGHU DGGH UAI UOPan UOPgm-Emis-SyMc	05/08/2021

Tema general tratado: Archivo

- C.P. Martín Meza menciona que persiste la duda sobre el destino de los documentos de archivo de trámite que no se reciben en el archivo de concentración, qué se debe o qué se puede hacer con ellos, como el caso de los expedientes de propuestas desechadas de los procesos de licitación que tienen más de tres meses archivados - SIN COMENTARIOS ADICIONALES
- C.P. Roberto Durán sugiere consultar al área de archivo e incluir con el área de transparencia de la Contraloría, para revisar y determinar si se pueden o no destruir los documentos y bajo qué términos - SIN COMENTARIOS ADICIONALES
- Lic. Marcela Preciado cita que falta la validación del Cuadro de Clasificación Documental de la Comisión, por parte del Archivo General del Estado, además, que está pendiente la aprobación y firma del Acta de instalación del Comité interdisciplinario mismo que debe quedar protocolizado en el mes de junio del año en curso, por lo que es prioritario atender este asunto y sugiere establecer un acuerdo al menos de la fecha límite para concluir con la revisión, aprobación y validación de los documentos para el sistema de control documental (archivo) - SEGUIMIENTO EN LA SESIÓN COCODI-002/CEA-2021-OR
- C. Oynel Zúñiga comenta respecto al documento para la integración del Comité Interdisciplinario, que ya está listo y que está en manos del Vocal Ejecutivo y solo falta que el ling. Sergio Ayala le de el visto bueno para firma. Por otra parte, sobre la destrucción de documentos de archivo menciona que desde el 2016 se canalizó por la Unidad de Asuntos Jurídicos al ISTA//ISAF pero que no se ha recibido respuesta del asunto, se continúa en espera de la resolución del ISAF - SIN COMENTARIOS ADICIONALES
- C.P. Roberto Durán recomienda que se de el seguimiento apropiado al asunto relativo a la destrucción de documentos, con el ISTA o en la instancia que corresponda - SIN COMENTARIOS ADICIONALES
- Lic. Marcela Preciado aclara que los asuntos de archivo y control documental, no son con el ISTA, son con el Archivo General del Estado y recomienda a la Unidad de Asuntos Jurídicos canalizar el asunto de destrucción de documentos al Boletín Oficial y Archivo del Estado, porque aunque estén dañados y afectados por fuego, no se pueden destruir sin hacer previamente el inventario y llevar al acta respectiva - SIN COMENTARIOS ADICIONALES
- Lic. P. Prieto comenta que mantendrá la inquietud de la falta de espacio para continuar o resguardar los documentos - SIN COMENTARIOS ADICIONALES



ASUNTOS GENERALES

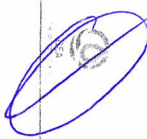
SESIÓN C00001-002/CEA-2021-20R

Tema: Entrega – Recepción

1. El C.P. Martín Rogelio Mejía Salido preguntó si para el próximo proceso de entrega – recepción será necesario imprimir y firmar todas las plantillas del SIR o solo será entrega digital y quien llevará el control del proceso.
 2. La M.I. Leticia Castillo comentó que para la entrega de la gobernadora y el Secretario de SAGARHPA no se imprimen las plantillas del SIR, solo se hace la descarga digital; para la entrega de la CEA por parte del Vocal Ejecutivo, sólo anexan impresas sólo las plantillas de la Vocería Ejecutiva y en digital las del resto de las unidades administrativas. Para la entrega de los Directores Generales se imprimen y firman únicamente las que corresponden a su unidad administrativa.
- Además, las actas las elaborará ella misma como encargada de la Coordinación Operativa del SIA, así mismo la impresión de plantillas e integración de los paquetes de entrega – recepción para asegurar que se cumpla con la normatividad y se eviten errores en la elaboración de actas.

Tema: Archivo

1. La Lic. Mirna Beltrán Villanueva mencionó que ya quedó lista y aprobada el Acta de Instalación del Comité Interdisciplinario y que el Vocal Ejecutivo citará a las personas que participarán en el mismo, para firmar el documento y quede formalmente instalado el comité.



Handwritten mark in blue ink

CLAUSURA

Handwritten mark in blue ink

Handwritten signature in blue ink

Handwritten signature in blue ink

Handwritten mark in blue ink

Handwritten signature in blue ink