



**ACTA DE LA TERCERA SESIÓN ORDINARIA DE 2021 DEL COMITÉ DE CONTROL Y  
DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE LA COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA  
ACTA No. COCODI-003/CEA-2021-3OR**

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 08:00 horas del día 29 de octubre del año dos mil veintiuno, reunidos en el auditorio de la Comisión Estatal del Agua, comparecen para atender la convocatoria de la "Tercera 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", La C.P. Rebeca Imelda Laguna Figueroa, Coordinadora de Control Interno; C.P. Rigoberto Durán Tortoledo, Vocal Ejecutivo del COCODI; Lic. Ariel Monge Martínez, Vocal B del COCODI; Ing. Francisco Javier Hernández Díaz, Vocal C del COCODI; Mtro. Jesús Antonio Dyke García, Vocal D del COCODI; M.I. Leticia Guadalupe Castillo Acosta, Enlace de Control Interno, Ing. Carlos Jorge Tirado Villapudua, Invitado Permanente; C.P. Maria Guadalupe Preciado Ríos, Invitada para temas específicos; C.P. Leonor Amparo Landavazo Gutiérrez, Invitada para Temas Específicos; Ing. Humberto Armenta Largarda, Invitado para temas específicos; L.C.P. Edna Marisol García Meza, en representación del Lic. Ruben Prado Escobar, representante de la SDAT; Ing. Noe Martínez García, Invitado permanente; Ing. José Francisco Valverde Amarillas, Invitado Permanente; Ing. Oscar Francisco Borquez Moreno, en representación del Ing. Fausto Ivan Trejo Aramburo, Invitado Permanente; Lic. Marcela Francisca Preciado Nava, Invitada; Ing. Ruth Mariza Villa Martínez, Invitada Auxiliar de CI; Ing. Jesús Edmundo Mendoza Álvarez; Invitado 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 003 del ejercicio 2021 del COCODI de la Comisión.

**I. Verificación y declaración del Quórum Legal**

En desahogo al primer punto del orden del día, M.I. Leticia Guadalupe Castillo Acosta, Auxiliar de Control Interno, agradece la presencia de los integrantes y procede con el pase de lista de los asistentes.

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

**II. Lectura y aprobación del Orden del Día**

M.I. Leticia Guadalupe Castillo Acosta, 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. Verificación y declaración del Quórum legal.
2. Lectura y aprobación de la orden del día.
3. Antecedentes del Control Interno.
4. Presentación de integrantes y modificaciones al COCODI
5. Desahogo de temas.
6. Estatus de compromisos anteriores fuera del desahogo de los temas.
7. Aprobación de Calendario próximas sesiones.
8. Clausura.

### III. Antecedentes del Control Interno

Para este punto la M.I. Leticia Guadalupe Castillo Acosta (Auxiliar de Control Interno), hablo sobre los antecedentes del Control Interno y su importancia, la instalación del Comité de Control Interno y Desarrollo Institucional (COCODI) de la Comisión Estatal del Agua, sus funciones y su estructura.

### IV. Presentación de Integrantes y Modificaciones al COCODI

Se presentan a los integrantes del Comité y sus funciones, se informa que se dan de baja 10 integrantes y se dan de alta 10 integrantes al comité debido a cambio en la administración pública estatal.

### V. Informe de Sesión 003/2021 del COCODI

Se procedió a informar las actividades y el estado actual del control interno institucional sustentado en el PTCI y PTAR. **(Anexo 1)**

### Informe de Avances 3er 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 y se informa que la fecha de evaluación de este año será el 22 de noviembre de 2022. Se presentaron los componentes y principios evaluados y se mostraron



los avances al tercer trimestre de las 24 actividades del PTCI 2021 por unidad administrativa, la mayoría se encuentra al 75% y algunas al 100%.

### **1.B.) Administración de Riesgos.**

Se presentó el avance de administración de riesgos al segundo trimestre ya que, por los preparativos para el cambio de la Administración Pública Estatal y cambio en Auxiliar de Administración de riesgos, no se realizaron las actividades como estaba programado y se retomaron las actividades por el nuevo Auxiliar en Administración de Riesgos.

### **2. Cuenta Pública y Administración**

En el tema de Cuenta Pública y Administración, se presentó el avance presupuestal consolidado y el avance programático – presupuestal por unidad administrativa al tercer trimestre de 2021. Se informa que en la mayoría de los indicadores se encuentran en semáforo verde.

### **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 (ISAF), la Auditoría Superior de la Federación (ASF), el Órgano Interno de Control (OIC), la Secretaría de la Función Pública (SFP), la Secretaría de la Contraloría General del Estado y un Despacho Externo. Se informa que se han atendido 8 auditorías durante el ejercicio 2021. Respecto a las observaciones pendientes de solventar de ejercicios anteriores, se reporta lo siguiente:

Del ISAF se informa que hay 23 observaciones sin solventar.

De la única observación pendiente por parte de la ASF se informa que se emitió respuesta y se encuentra en espera del pronunciamiento.

Respecto al OIC se informa que hay 4 observaciones sin solventar, en las que se está trabajando en integrar las respuestas aun cuando están vencidas.

De la SFP se informa que hay 24 observaciones pendientes de solventar.

De la Secretaría de la Contraloría General del estado hay 4 observaciones sin solventar las cuales ya fueron turnadas a OIC para inicio de investigación.

Se informa que hay 75 observaciones pendientes de Despacho Externo.

### **4. Transparencia e Integridad**

#### **4.1 Comité de Integridad**



Se presentan las acciones principales las cuales son: 1. “Capacitación de valores” con avance de 75% y 2. “Crear conciencia del comportamiento dentro del Organismo con un actuar ético, responsable e íntegro en todas las acciones que realiza el personal” con 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 en sus acciones, para lo cual se propone seguir invitando a que asistan a las diferentes pláticas y capacitaciones, así como proporcionar herramientas para lograr cambiar su actuar.

#### 4.2 Unidad de Transparencia.

En materia de obligaciones de transparencia, se informa que se recibieron 43 solicitudes de acceso a la información de las cuales 42 fueron de competencia de la entidad y se atendieron en su totalidad y 1 se declinó. En la evaluación a portales de transparencia se obtuvo una calificación de 100% 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.

#### 4.3 Declaración patrimonial 2021

En el año 2021 se trabajó con un padrón aproximado de 467 servidores públicos obligados; recibiendo un total de 430 declaraciones de situación patrimonial en sus diferentes modalidades inicial, anual y final. Se informa de un rezago de 37 personas de la Unidad Operativa Guaymas – Empalme – San Carlos – Vicam, que representan el 7.92% del padrón.

### VI. Revisión de acuerdos

#### Revisión y ratificación de los acuerdos adoptados en la reunión.

Número	Acuerdo	Responsable	Fecha compromiso
001/CEA-2021-3OR	Proporcionar por medios digitales la información normativa y de trabajo generada en materia de control interno a todos los servidores públicos de la Comisión.	Auxiliar de CI y Director de Informática y Sistemas	01/11/2021
002/CEA-2021-3OR	Atención oportuna de los requerimientos de información turnados por el Departamento de Control de Auditoría mediante oficio y/o correo electrónico (medio de comunicación válido considerando las	Titulares de las unidades administrativas y operativas, generadores	01/11/2021



CEA  
COMISIÓN ESTADAL DE AGUA

acciones para el ahorro, la austeridad y la disciplina financiera para el ejercicio fiscal 2021 y 2022) de información.

003/CEA-2021-3OR	Revisión y actualización continua de los procesos y procedimientos documentados de las unidades administrativas, para asegurar que los procesos se ejecuten conforme a la normatividad aplicable, eliminando documentos obsoletos.	Titulares de las unidades administrativas y operativas, responsables de la ejecución de procesos.	01/11/2021
------------------	--	---	------------

**Revisión y verificación de cumplimiento de acuerdos anteriores.**

Número	Acuerdo	Avance
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 seguir para cumplir con el Acuerdo 002/CEA-2021-2OR.	100%
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.	100%

**VII. Aprobación de Calendario de próximas sesiones**

Se presenta calendario de sesiones de COCODI 2021 y queda programada la 4ta sesión ordinaria para enero de 2022.


SESION	FECHA
1er. Trimestre 2021	30 de Abril 2021
2do. Trimestre 2021	15 de Julio 2021
3er. Trimestre 2021	29 de Octubre 2021
4to. Trimestre 2021	31 de Enero 2022



**VIII. Clausura**

No habiendo otro asunto que tratar y agotados los contenidos en el orden del día respectivo, en punto de las 10:07 horas del día de su inicio, el C.P. Rigoberto Durán Tortoleado, 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.

**MIEMBROS PROPIETARIOS DEL COCODI**



---

**Coordinadora de Control Interno  
Y representante del presidente del COCODI  
C.P. Rebeca Imelda Laguna Figueroa**



---

**Vocal Ejecutivo del COCODI  
C.P. Rigoberto Durán Tortoleado**



---

**Vocal B del COCODI  
Lic. Ariel Monge Martínez**



---

**Vocal C del COCODI  
Ing. Francisco Javier Hernández Díaz**



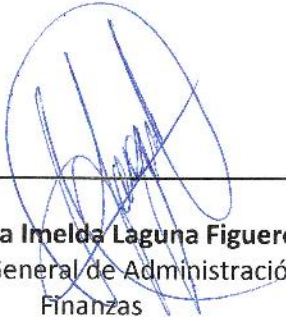
---

**Vocal D del COCODI  
Mtro. Jesús Antonio Dyke García**



CEA  
COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA

### RESPONSABLES DE CUMPLIMIENTO DE LOS ACUERDOS



---

**C.P. Rebeca Imelda Laguna Figueroa**  
Directora General de Administración y Finanzas



---

**C.P. Fausto Iván Trejo Arámburo**  
Director General de Costos, Concursos y Contratos



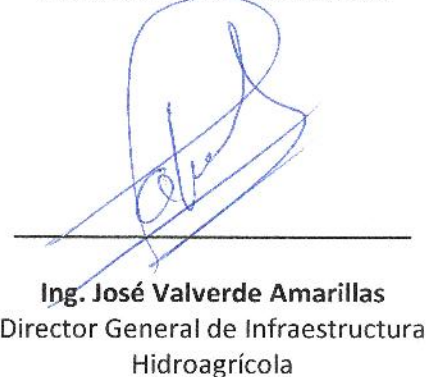
---

**Mtro. Carlos Jorge Tirado Villapudua**  
Director General de Desarrollo y Fortalecimiento Institucional



---

**Ing. Noe Martínez García**  
Director General de Infraestructura Hidráulica Urbana



---

**Ing. José Valverde Amarillas**  
Director General de Infraestructura Hidroagrícola



d



**CONTROL INTERNO**  
COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL

Tercera Sesión Ordinaria 2021  
(COCODI-003/CEA-2021-3OR)

Hermosillo, Sonora a 29 de octubre de 2021

COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL  
(COCODI)

**VERIFICACIÓN Y DECLARACIÓN DEL QUÓRUM LEGAL POR PARTE DEL VOCAL EJECUTIVO**

COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL  
(COCODI)

**LECTURA Y APROBACIÓN DE LA ORDEN DEL DÍA**

Orden del Día

- 1 Verificación y declaración de quórum legal
- 2 Lectura y aprobación de la orden del día
- 3 Antecedentes del Control Interno
- 3 Presentación de integrantes y modificaciones al COCODI
- 4 Desahogo de temas
- 5 Estatus de compromisos anteriores fuera del desahogo de los temas
- 6 Aprobación de la agenda de próximas sesiones
- 7 Clausura

COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL  
(COCODI)

**ANTECEDENTES**

**EL CONTROL INTERNO Y SU IMPORTANCIA EN LAS INSTITUCIONES PÚBLICAS**

Objetivo de las instituciones públicas:

- ✓ La producción de bienes y la prestación de servicios indispensables para el desarrollo económico y bienestar social.
- ✓ Funcionamiento sustentado en principios de transparencia y rendición de cuentas
- ✓ Gestión eficaz y responsable

- ✓ Revisión de cuentas públicas
- ✓ Establecimiento de mecanismos de control interno

COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL  
(COCODI)

**ANTECEDENTES**

27 de mayo de 2015: Reforma del artículo 113 CPEUM → Crea SNA

<https://sna.org.mx/>

13 de enero de 2017: Reforma al artículo 143 A CPELSS → Crea el SEA

11 de mayo de 2017: Publicación de la Ley del Sistema Estatal Anticorrupción


COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL  
(COCODI)

**ANTECEDENTES**

Enfoque sistémico del Sistema Nacional y Estatal Anticorrupción

<https://controlorie.sonora.gob.mx/informacion-de-interes/sistema-de-control-interno-institucional.html>

**ANTECEDENTES**




Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora, en alineación con las estrategias en materia de combate a la corrupción y mejora de la gestión gubernamental del SNA el SNF y la CPCE-F.

**ANTECEDENTES**

La **Política Nacional Anticorrupción (PNA)** fue aprobada el 29 de enero de 2020 por el Comité Coordinador del Sistema Nacional Anticorrupción, en ella se define el rumbo estratégico para combatir el problema de la corrupción en México.  
<https://www.semex.gob.mx/politica-nacional-anticorrupcion/>

La **Política Estatal Anticorrupción (PEA)** es el instrumento que contiene las estrategias sistémicas que darán dirección y rumbo a las acciones que deben llevarse a cabo en el combate a la corrupción en todas las instituciones gubernamentales.  
<http://www.sesasonora.org/pea/>

**ANTECEDENTES**



Que es la corrupción y cómo nos afecta

La corrupción se entiende como un orden social que privilegia modos de interacción e intercambio basados en el particularismo y el favoritismo que pueden manifestarse en comportamientos institucionales y sociales que transgreden principios éticos y de integridad (PNA y PEA).

**¿Qué factores propician o generan la CORRUPCIÓN?**

- 1) La falta de estado de derecho, impunidad
- 2) La falta de valores y ética
- 3) La discrecionalidad
- 4) La vulnerabilidad en la implementación de los controles
- 5) La ausencia cultural de integridad
- 6) Burocracia excesiva con falta de reglas claras y sencillas

<http://www.sesasonora.org/wp-content/uploads/2021/04/PEA-VERSION-29.03.21.pdf>

**ANTECEDENTES**

**Política Estatal Anticorrupción (PEA)**

PRINCIPIOS TRANSVERSALES	EJES ESTRATÉGICOS	OBJETIVOS ESPECÍFICOS
Coordinación  Derechos Humanos  Gobierno Abierto y Participación Social  Inteligencia y Tecnologías	Eje 1. Combatir la corrupción y la impunidad	Promover la acción integral de investigación y persecución de la falta administrativa. Promover y fortalecer la cultura en contra de la corrupción.
	Eje 2. Combatir la arbitrariedad y el abuso de poder	Promover la integridad y la ética pública. Promover la cultura y la transparencia.
	Eje 3. Promover la mejora de la gestión pública	Fomentar la cultura de la gestión pública, mejorar la gobernanza pública. Promover la integridad y la ética pública.
	Eje 4. Involucrar a la sociedad y al sector privado	Promover la cultura de la integridad y la ética pública. Promover la cultura de la transparencia. Fomentar la integridad y la ética pública.

<http://www.sesasonora.org/wp-content/uploads/2021/04/PEA-VERSION-29.03.21.pdf>

**ANTECEDENTES**

**I. CONTROL INTERNO**

- ✓ Evaluación del CI
- ✓ Administración de riesgos
- ✓ Tecnologías de la información

**II. CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN**

- ✓ Seguimiento de indicadores
- ✓ Presupuesto
- ✓ Acreditación contable y presupuestaria

**III. FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA**

- ✓ Auditoría
- ✓ Fiscalización

**IV. TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD**

- ✓ Integridad Institucional
- ✓ Unidad de Transparencia
- ✓ Declaración patrimonial

**ANTECEDENTES**

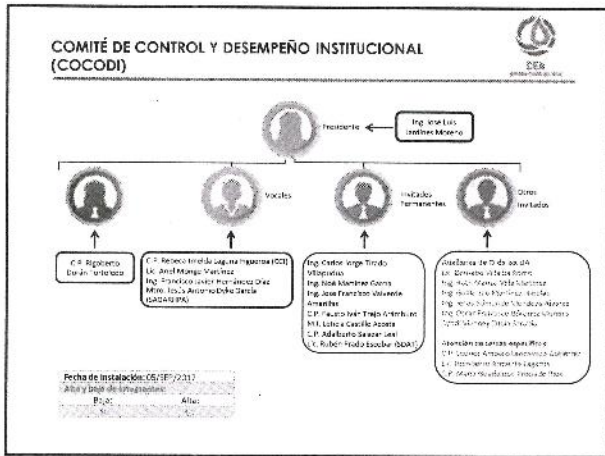
**Sistema de Control Interno.** Conjunto de acciones, actividades, planes, políticas, normas, elementos y procedimientos, incluido el entorno y las actitudes de una instancia.

**Control Interno.** Proceso efectuado por todos los servidores públicos de una institución, con objetivo cumplir lo establecido por las leyes y regulaciones y lograr razonablemente los objetivos institucionales.

Integración de:  
**Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI)**  
 para cada instancia de la APE



Fecha de instalación COCODI CEA  
 05 / Sept / 2017



### CONTROL INTERNO I.A. EVALUACIÓN

**Objetivo de la Evaluación de Control Interno:**

- Obtener información y evidencia que permita determinar la existencia de los componentes del Sistema de Control Interno de las instituciones de la S-49
- Valorar el avance en su implementación
- Identificar, dentro del control en el que se ejecuten los recursos públicos
- Proponer acciones de mejora para fortalecer dichos Sistemas de Control Interno.

**Objetos de Evaluación:**

1. Ambiente de Control
2. Administración de Riesgos
3. Evaluación de Control
4. Informes y comunicaciones
5. Actividades de Monitoreo

Fecha de aplicación:	22 de noviembre de 2021
Componentes Evaluados:	- Componentes: 5 - Principios: 17
Puntos de interés detectados o mejora:	De acuerdo a resultados de la evaluación 2021
Situaciones detectadas:	- Irregular: 7 - Deficiente: 17 - Excelente: 29

### CONTROL INTERNO I.A. EVALUACIÓN

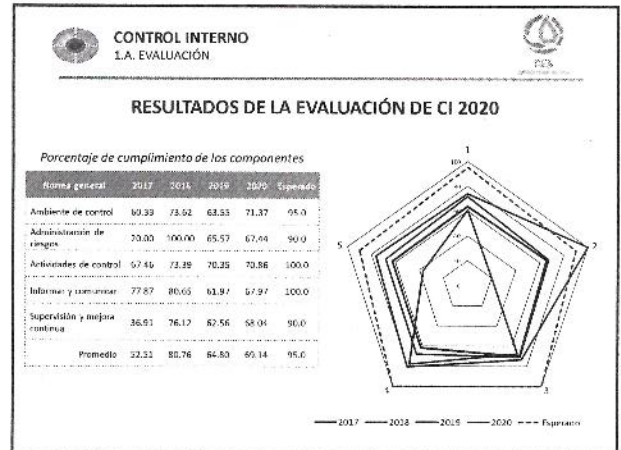
Componente	Sub-tema	Indicador
C-01: Ambiente de Control	P01: Mostrar actitud de respeto y compromiso	P01.P01: Actitud de respeto del fiscal y la administración
		P01.P02: Normas de conducta
		P01.P03: Normas de conducta
		P01.P04: Programa de promoción de la integridad y prevención de la corrupción
P02: Ejercer la responsabilidad de vigilancia	P02.P01: Estructura de la vigilancia	P02.P01: Estructura de la vigilancia
		P02.P02: Vigilancia general del control interno
		P02.P03: Coordinación de deficiencias
P05: Situar a la entidad una responsabilidad y autoridad	P05.P01: Estructura organizacional	P05.P01: Estructura organizacional
		P05.P02: Asignación de responsabilidad y delegación de la autoridad
P04: Demostrar compromiso con la competencia profesional	P04.P01: Documentación y formalización de control interno	P04.P01: Documentación y formalización de control interno
		P04.P02: Especialización de competencias personales
		P04.P03: Formación, desarrollo y retención de personal
		P04.P04: Planes y preparativos para la supervisión y contingencias
P05: Establecer la estructura para el mejoramiento de la rendición de cuentas	P05.P01: Establecimiento de una estructura para responsabilizar al personal por su participación en control interno	P05.P01: Establecimiento de una estructura para responsabilizar al personal por su participación en control interno
		P05.P02: Consideración de las presiones por las responsabilidades asignadas al personal

### CONTROL INTERNO I.A. EVALUACIÓN

Componente	Sub-tema	Indicador
C-02: Administración de Riesgos	P02: Definir objetivo y riesgo	P02.P01: Sistema de riesgo
		P02.P02: Identificar, analizar y responder a los riesgos
		P02.P03: Análisis de riesgo
		P02.P04: Respuesta al riesgo
P06: Considerar el riesgo de corrupción	P06.P01: Tipos de corrupción	P06.P01: Tipos de corrupción
		P06.P02: Formas de riesgo de corrupción
		P06.P03: Estructura de riesgo de corrupción
		P06.P04: Información del riesgo
P09: Responder al cambio	P09.P01: Información del cambio	P09.P01: Información del cambio
		P09.P02: Análisis y respuesta al cambio
		P09.P03: Respuesta al cambio cultural y riesgo
		P09.P04: Desarrollo de competencias de vigilancia
C-03: Actividades de Control	P10: Utilizar la evidencia de control	P10.P01: Evidencia de control
		P10.P02: Desarrollo de evidencia de control
		P10.P03: Desarrollo de evidencia de control
		P10.P04: Desarrollo de evidencia de control
P11: Diseñar actividades de control	P11.P01: Diseño de actividades de control	P11.P01: Diseño de actividades de control
		P11.P02: Diseño de actividades de control
		P11.P03: Diseño de actividades de control
		P11.P04: Diseño de actividades de control
P12: Implementar actividades de control	P12.P01: Documentación y formalización de responsabilidades de control	P12.P01: Documentación y formalización de responsabilidades de control
		P12.P02: Ejecución de actividades de control

**CONTROL INTERNO**  
1.A. EVALUACIÓN

Indicadores	Objetivo	Medio de Verificación
C04. Información y Comunicación	P13. Usar información de calidad	P13.P01. Identificación de requerimientos de información. P13.P02. Datos suministrados desde fuentes confiables. P13.P03. Datos procesados en información de calidad.
	P14. Comunicar información	P14.P01. Comunicación en toda la institución. P14.P02. Metodología apropiada de comunicación. P14.P03. Comunicación por canales efectivos.
	P15. Comunicar el desempeño	P15.P01. Mecanismos efectivos de comunicación. P15.P02. Reportes oportunos de comunicación.
	P16. Realizar actividades de supervisión	P16.P01. Implementación de los bases de sustentación. P16.P02. Supervisión del control interno. P16.P03. Informe sobre el desempeño.
C05. Supervisión	P17. Evitar los problemas y manejar los riesgos	P17.P01. Estructura de supervisión. P17.P02. Análisis de riesgos. P17.P03. Acciones Correctivas.



**CONTROL INTERNO**  
1.A. EVALUACIÓN

Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional 2020

Documento completo

PLAN ANUAL DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2021

Documento completo

Análisis de Autoevaluación 2020

**CONTROL INTERNO**  
1.A. EVALUACIÓN

**INFORME DE AVANCE DEL PTCI 2021 POR UNIDAD ADMINISTRATIVA**

Indicador	Descripción	Unidad Administrativa	2021	2020	2019	2018	2017	Esperado
1	El Comité de Integración tiene información actual, precisa y oportuna en relación a la etapa de integración para el cumplimiento de los cargos y partes, de acuerdo al cronograma de integración.	Comité de Integración	100%	100%	100%	100%	100%	100%
2	Realizar un análisis de riesgos que tiene en cuenta el nivel de riesgo involucrado en los procedimientos, procesos y resultados de la institución.	Comité de Integración	100%	100%	100%	100%	100%	100%
3	Los planes de acción de la ULA cuentan con la información informada con el cronograma de integración.	Comité de Integración	100%	100%	100%	100%	100%	100%
4	El Comité de Integración tiene en su haber el informe de integración de riesgos que se genera de acuerdo a la metodología de integración.	Comité de Integración	100%	100%	100%	100%	100%	100%
5	El personal de la ULA cuenta con la información actualizada de los planes de acción de integración.	Comité de Integración	100%	100%	100%	100%	100%	100%
6	El personal de la ULA cuenta con la información actualizada de los planes de acción de integración.	Comité de Integración	100%	100%	100%	100%	100%	100%
7	El personal de la ULA cuenta con la información actualizada de los planes de acción de integración.	Comité de Integración	100%	100%	100%	100%	100%	100%
8	El personal de la ULA cuenta con la información actualizada de los planes de acción de integración.	Comité de Integración	100%	100%	100%	100%	100%	100%

**CONTROL INTERNO**  
1.A. EVALUACIÓN

**INFORME DE AVANCE DEL PTCI 2021 POR UNIDAD ADMINISTRATIVA**

Indicador	Descripción	Unidad Administrativa	2021	2020	2019	2018	2017	Esperado
9	El personal de la ULA cuenta con la información actualizada de los planes de acción de integración.	Comité de Integración	100%	100%	100%	100%	100%	100%
10	El personal de la ULA cuenta con la información actualizada de los planes de acción de integración.	Comité de Integración	100%	100%	100%	100%	100%	100%
11	El personal de la ULA cuenta con la información actualizada de los planes de acción de integración.	Comité de Integración	100%	100%	100%	100%	100%	100%
12	El personal de la ULA cuenta con la información actualizada de los planes de acción de integración.	Comité de Integración	100%	100%	100%	100%	100%	100%
13	El personal de la ULA cuenta con la información actualizada de los planes de acción de integración.	Comité de Integración	100%	100%	100%	100%	100%	100%
14	El personal de la ULA cuenta con la información actualizada de los planes de acción de integración.	Comité de Integración	100%	100%	100%	100%	100%	100%
15	El personal de la ULA cuenta con la información actualizada de los planes de acción de integración.	Comité de Integración	100%	100%	100%	100%	100%	100%
16	El personal de la ULA cuenta con la información actualizada de los planes de acción de integración.	Comité de Integración	100%	100%	100%	100%	100%	100%
17	El personal de la ULA cuenta con la información actualizada de los planes de acción de integración.	Comité de Integración	100%	100%	100%	100%	100%	100%
18	El personal de la ULA cuenta con la información actualizada de los planes de acción de integración.	Comité de Integración	100%	100%	100%	100%	100%	100%
19	El personal de la ULA cuenta con la información actualizada de los planes de acción de integración.	Comité de Integración	100%	100%	100%	100%	100%	100%
20	El personal de la ULA cuenta con la información actualizada de los planes de acción de integración.	Comité de Integración	100%	100%	100%	100%	100%	100%

**CONTROL INTERNO**  
1.A. EVALUACIÓN

**INFORME DE AVANCE DEL PTCI 2021 POR UNIDAD ADMINISTRATIVA**

Indicador	Descripción	Unidad Administrativa	2021	2020	2019	2018	2017	Esperado
21	El personal de la ULA cuenta con la información actualizada de los planes de acción de integración.	Comité de Integración	100%	100%	100%	100%	100%	100%
22	El personal de la ULA cuenta con la información actualizada de los planes de acción de integración.	Comité de Integración	100%	100%	100%	100%	100%	100%
23	El personal de la ULA cuenta con la información actualizada de los planes de acción de integración.	Comité de Integración	100%	100%	100%	100%	100%	100%
24	El personal de la ULA cuenta con la información actualizada de los planes de acción de integración.	Comité de Integración	100%	100%	100%	100%	100%	100%
25	El personal de la ULA cuenta con la información actualizada de los planes de acción de integración.	Comité de Integración	100%	100%	100%	100%	100%	100%
26	El personal de la ULA cuenta con la información actualizada de los planes de acción de integración.	Comité de Integración	100%	100%	100%	100%	100%	100%
27	El personal de la ULA cuenta con la información actualizada de los planes de acción de integración.	Comité de Integración	100%	100%	100%	100%	100%	100%
28	El personal de la ULA cuenta con la información actualizada de los planes de acción de integración.	Comité de Integración	100%	100%	100%	100%	100%	100%
29	El personal de la ULA cuenta con la información actualizada de los planes de acción de integración.	Comité de Integración	100%	100%	100%	100%	100%	100%
30	El personal de la ULA cuenta con la información actualizada de los planes de acción de integración.	Comité de Integración	100%	100%	100%	100%	100%	100%



**CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN**

**AVANCE PROGRAMÁTICO – PRESUPUESTAL POR UNIDAD ADMINISTRATIVA ACUMULADO AL 3º TRIMESTRE 2021**

Centro Gestor / Indicador	Avance programático (meta)			Avance presupuestal (\$ M.N.)		
	Programado	Real	%	Programado	Real	%
<b>DIRECCIÓN GENERAL DE DESARROLLO Y FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL</b>						
Porcentaje de organismos operadores de agua con cuestionario de gestión por comparación actualizado y publicado	100	100	100%			
Porcentaje de cumplimiento de cursos y talleres para el personal de organismos operadores de agua	100	100	100%			
Eficacia en la elaboración de estudios, tarifas solicitadas	100	100	100%			
Porcentaje de cumplimiento en realización de capacitación sobre el cuidado del agua	100	100	100%	7,089,112.87	4,855,493.89	68
Eficacia en la atención de asesoría integral a organismos operadores	100	100	100%			
Porcentaje de cumplimiento en participación de sesiones de junta de gobierno de organismos operadores de agua	100	100	100%			
Eficacia en la atención de solicitudes de novedades de agendas de reunión de juntas de gobierno de organismos operadores de agua	100	100	100%			

**CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN**

**AVANCE PROGRAMÁTICO – PRESUPUESTAL POR UNIDAD ADMINISTRATIVA ACUMULADO AL 3º TRIMESTRE 2021**

Centro Gestor / Indicador	Avance programático (meta)			Avance presupuestal (\$ M.N.)		
	Programado	Real	%	Programado	Real	%
<b>DIRECCIÓN GENERAL DE INFRAESTRUCTURA HIDRÁULICA URBANA</b>						
Monitoreo de cloro residual en fuente de abastecimiento de agua para uso y consumo humano	1000	0	0%			
Obras de alcantarillado y saneamiento	7	0	0%			
Construcción de obra para agua potable, drenaje y saneamiento	15	0	0%			
Estudios y proyectos de agua potable, drenaje y saneamiento	5	0	0%	10,769,781.34	7,560,348.44	74
Supervisión de obras de agua potable	16	0	0%			
Alcantarillado y saneamiento	16	0	0%			
Entrega - recepción de obras de agua potable, alcantarillado y saneamiento	9	0	0%			
Porcentaje de participación de mujeres en los comités de contratación social	11	0	0%			

**CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN**

**AVANCE PROGRAMÁTICO – PRESUPUESTAL POR UNIDAD ADMINISTRATIVA ACUMULADO AL 3º TRIMESTRE 2021**

Centro Gestor / Indicador	Avance programático (meta)			Avance presupuestal (\$ M.N.)		
	Programado	Real	%	Programado	Real	%
<b>DIRECCIÓN GENERAL DE INFRAESTRUCTURA HIDROAGRÍCOLA</b>						
Formulación de unidades de riego	5	0	0%			
Reuniones con líderes de riego y/o autoridades municipales	15	0	0%			
Elaboración de estudios y proyectos	1	0	0%			
Porcentaje de atención a solicitudes de diagnóstico y asesoría sobre infraestructura hidráulica y/o de protección contra inundaciones	100	0	0%			
Porcentaje de participación de mujeres en la integración de mesas directivas de las unidades de riego del estado	35	0	0%	8,497,793.67	6,310,946.62	74
Obras de agua potable	22	0	0%			
Obras de alcantarillado y saneamiento	25	0	0%			
Supervisión de obras de agua potable, alcantarillado y saneamiento	17	0	0%			
Entrega - recepción de obras de agua potable, alcantarillado y saneamiento	37	0	0%			

**CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN**

**AVANCE PROGRAMÁTICO – PRESUPUESTAL POR UNIDAD ADMINISTRATIVA ACUMULADO AL 3º TRIMESTRE 2021**

Centro Gestor / Indicador	Avance programático (meta)			Avance presupuestal (\$ M.N.)		
	Programado	Real	%	Programado	Real	%
<b>DIRECCIÓN GENERAL DE COSTOS, CONCURSOS Y CONTRATOS</b>						
Licitaciones y contratos	4	3	75%			
Convenios, impresiones o remuneraciones anticipadas de contratos	4	3	75%	4,666,985.05	2,750,124.50	59
Revisión de pólizas iniciales	4	3	75%			
<b>UNIDAD DE ASUNTOS JURÍDICOS</b>						
Porcentaje de cumplimiento en la atención de asuntos jurídicos	100	100	100%			
Porcentaje de cumplimiento de las obligaciones de cumplimiento de la gestión ciudadana de agua	100	100	100%	5,382,636.52	3,193,351.16	59
Salida de atención a solicitudes de acceso a la información	100	100	100%			
Porcentaje de cumplimiento en la elaboración de instrumentos jurídicos	100	100	100%			

**CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN**

**AVANCE PROGRAMÁTICO – PRESUPUESTAL POR UNIDAD ADMINISTRATIVA ACUMULADO AL 3º TRIMESTRE 2021**

Centro Gestor / Indicador	Avance programático (meta)			Avance presupuestal (\$ M.N.)		
	Programado	Real	%	Programado	Real	%
<b>UNIDADES OPERATIVAS</b>						
Cobertura de agua potable en Cananea	100	100	100%			
Porcentaje de actualización del padrón de usuarios en Cananea	100	100	100%			
Continuidad en el servicio de agua potable en Cananea	76	71	91%			
Cobertura de macroredención en Cananea	95	87	91.58%			
Cobertura de microredención en Cananea	22	22	100%			
Eficiencia física de la unidad operativa Cananea	53	58	107.55%	878,673,316	125,751,047	86
Eficiencia comercial de la unidad operativa Cananea	50	45	90.00%			
Eficiencia global de la unidad operativa Cananea	16.5	24	145.45%			
Cobertura de agua potable en Guaymas	90	90	100.00%			
Cobertura de agua potable en Empalme	90	90	100.00%			
Porcentaje de actualización del padrón de usuarios en Guaymas, Empalme - San Carlos - Vicam	53	1	1.89%			

**CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN**

**PRINCIPALES RIESGOS Y CONSIDERACIONES PARA 2021**

No se han identificado los problemas o posibles riesgos de la unidad de administración y finanzas relacionadas con pagos, ADEFAS, adeudos, presentación de informes, adeudos, presupuesto, proyectos relacionados con la armonización contable y del PBR

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

**CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN ACUERDOS.**

2. CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

Acuerdo

1
2
3
4

**VOTACIÓN PARA LA APROBACIÓN DE ACUERDOS CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN**

**NO SE PRESENTARON PROPUESTAS DE ACUERDOS**

**FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA**

✓ AUDITORIAS  
✓ OBSERVACIONES

**FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA**  
3.1. AUDITORÍA

**AUDITORÍAS ATENDIDAS DURANTE EL EJERCICIO 2021**

Ejercicio Fiscal Auditado	Órgano fiscalizador	Unidades Administrativas involucradas	Responsable de la Atención de los Auditados
2021	ISAF (Financiera)	Todas	Departamento de Control de Auditoría
2021	SAF (Legal de Gabinete)	Todas	Departamento de Control de Auditoría
2021	ISAF (Presupuestal)	Todas	Departamento de Control de Auditoría
2021	Desempeño	Todas	Departamento de Control de Auditoría
2021	ISAF Obra pública	Todas	Departamento de Control de Auditoría
2021	SAF (Informes trimestrales)	Todas	Departamento de Control de Auditoría
2021	OIC (financiera enero - marzo)	Todas	Departamento de Control de Auditoría
2021	OIC (financiera abril - junio)	Todas	Departamento de Control de Auditoría

**FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA**  
3.2. OBSERVACIONES

**INSTITUTO SUPERIOR DE AUDITORIA Y FISCALIZACION (ISAF)**

Observaciones sin solventar: 23

Órgano Fiscalizador	Número de Auditoría	Observación	Fecha Límite Solventación	Fecha Compromiso de Atención	Responsable
ISAF (2018)	2018AF0100000519	Parcialmente entregar recibos de ISSTESON	Vencida		DGA <sup>1</sup>
ISAF (2018)	2018AF010001214	Anticipar a proveedores no rec. periodo	Vencida		Unidad Operativa Guaymas
ISAF (2018)	2018AF0100010519	Auditoría relacionada al recurso PROCDEF 2018	06-09-2019 respuesta emitida	En espera de pronunciamiento	DGA <sup>1</sup>
ISAF (2018)	2018AF0100010519	Auditoría relacionada al recurso PROCDEF 2018	02-19-2019 respuesta emitida	En espera de pronunciamiento	DGA <sup>1</sup>
ISAF (2018)	2018AF0100010519	Auditoría relacionada al recurso PROCDEF 2018	02-09-2019 respuesta emitida	En espera de pronunciamiento	DGA <sup>1</sup>
ISAF (2018)	2018AF0100010519	Auditoría relacionada al recurso PROCDEF 2018	02-09-2019 respuesta emitida	En espera de pronunciamiento	DGA <sup>1</sup>
ISAF (2018)	2018AF0100010519	Auditoría relacionada al recurso PROCDEF 2018	02-09-2019 respuesta emitida	En espera de pronunciamiento	DGA <sup>1</sup>
ISAF (2018)	2018AF0100010519	Auditoría relacionada al recurso PROCDEF 2018	02-09-2019 respuesta emitida	En espera de pronunciamiento	DGA <sup>1</sup>
ISAF (2018)	2018AF0100010519	Auditoría relacionada al recurso PROCDEF 2018	02-09-2019 respuesta emitida	En espera de pronunciamiento	DGA <sup>1</sup>
ISAF (2018)	2018AF0100010519	Auditoría relacionada al recurso PROCDEF 2018	02-09-2019 respuesta emitida	En espera de pronunciamiento	DGA <sup>1</sup>

**FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA**  
3.2. OBSERVACIONES

Órgano Fiscalizador	Número de Auditoría	Observación	Fecha Límite Solventación	Fecha Compromiso de Atención	Responsable
ISAF (2018)	2018AF0100010519	Auditoría relacionada al recurso PROCDEF 2018	02-09-2019 respuesta emitida	En espera de pronunciamiento	DGA <sup>1</sup>
ISAF (2018)	2018AF0100010519	Auditoría relacionada al recurso PROCDEF 2018	02-09-2019 respuesta emitida	En espera de pronunciamiento	DGA <sup>1</sup>
ISAF (2020)	2020AF0100010022	No se cuenta con sistema contable	18-05-2021	proceso instalación sistema	DGA <sup>1</sup>
ISAF (2020)	2020AF0100010022	No se cuenta con autorización de S.H. Hacienda para pago de AFPAS	18-05-2021	En espera de autorización de S.H.	DGA <sup>1</sup>
ISAF (2020)	2020DF0100010977	Expendiente fiscal no completo	30-07-2021	En espera de realizar acta de	DGIBU
ISAF (2020)	2020AF0100010000	Adecuaciones presupuestales en cotizaciones de S. Hacienda	29-09-2021	En espera de autorización de S.H.	DGA <sup>1</sup>
ISAF (2020)	2020AF0100010000	Ampliaciones presupuestales en autorización de S. Hacienda	29-09-2021	En proceso de analizar ISAF	DGA <sup>1</sup>
ISAF (2020)	2020AF0100010000	Adecuaciones presupuestales en autorización de S. Hacienda	29-09-2021	En espera de autorización de S.H.	DGA <sup>1</sup>
ISAF (2020)	2020AF0100010000	Remanentes ejercidos anteriores en autorización de S. Hacienda	29-09-2021	En espera de autorización de S.H.	DGA <sup>1</sup>

**FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA**  
3.2. OBSERVACIONES

Órgano Fiscalizador	Número de Auditoría	Observación	Fecha Límite Solventación	Fecha Compromiso de Atención	Responsable
ISAF (2020)	2020AF0100010023	No se cuenta con autorización de H. Hacienda para pago de ADEPAS	01-10-2021	En espera de autorización de S.H.	DGA <sup>1</sup>
ISAF (2020)	2020AF0100010023	Bienes muebles no autorizados	01-10-2021	En espera de autorización de S.H.	Unidad Operativa Guaymas
ISAF (2020)	2020AF0100010023	Duplicidad de registros contable	01-10-2021	Investigación del acta de servicio	DGA <sup>1</sup>
ISAF (2020)	2020AF0100010023	Afectación de RLA no autorizada en Junta de Gobierno	01-10-2021	Investigación del acta de servicio	DGA <sup>1</sup>

**FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA**  
3.2 OBSERVACIONES

**AUDITORIA SUPERIOR DE LA FEDERACION (ASF)** Observaciones sin solventar: 01

Órgano Fiscalizador	Número de Auditoría	Observación	Fecha límite solventación	Fecha compromiso de atención	Responsable
ASF (2017)	1500-09-0F	Rendimientos financieros no reintegrados a TESOFE	Respuerto emitida	En espera de pronunciamiento	DGAJ

**FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA**  
3.2 OBSERVACIONES

**ORGANO INTERNO DE CONTROL (OIC)** Observaciones sin solventar: 04

Órgano Fiscalizador	Número de Auditoría	Observación	Fecha límite solventación	Fecha compromiso de atención	Responsable
OIC (2019)	Sin número emitido Junio 2019	Registro de adeudos de INCONAVI, por \$1.389,848 sin registrar el pago	Vencida	Se está preparando el plan de pago	Unidad Operativa Guaymas
OIC (2021)	Sin número emitido Julio 2021	Confectores pagados \$3-8,032	Vencida	Se está integrando respuesta	Unidad Operativa Guaymas
OIC (2020)	Sin número emitido Julio 2020	Inconsistencia en reloj checador	Vencida	Se está integrando respuesta	Unidad Operativa Guaymas
OIC (2020)	Sin número emitido Julio 2020	No se llevan como adeudados de pago de horas extras	Vencida	Se está integrando respuesta	Unidad Operativa Guaymas

**FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA**  
3.2 OBSERVACIONES

**SECRETARIA DE LA FUNCION PUBLICA (SFP)** Observaciones sin solventar: 24

Órgano Fiscalizador	Número de Auditoría	Observación	Fecha límite solventación	Fecha compromiso de atención	Responsable
SFP (2011)	SON/APAZU/12	Pagos independientes (conceptos de obra pagados en efectivo)	Vencida		DGHU
SFP (2012)	SON/APAZU/13	Pagos independientes por un monto de \$1,279,370.73 (pagos de suministros comprobados con comprobante)	Vencida		DGHU
SFP (2012)	SON/APAZU/13	Anticipos no amorfizados	Vencida		DGHU
SFP (2012)	SON/PSAU/13	Incumplimiento a los requisitos de información y documentación	Vencida		DGHU
SFP (2012)	SON/PSAU/13	Falta de transparencia e información sobre el ejercicio del gasto federalizado	Vencida	Observaciones no solventadas en proceso de investigación	DGHU
SFP (2012)	SON/PSAU/13	Pagos independientes por conceptos de obra pagados en efectivo	Vencida		DGHU
SFP (2012)	SON/PSAU/13	Anticipos no amorfizados	Vencida		DGHU
SFP (2013)	SON/PSAU/14	Deficiencia técnica en ejecución y conciliación de los libros	Vencida		DGHU
SFP (2013)	SON/PSAU/14	Incumplimiento en la elaboración, uso y depósito de libros	Vencida		DGHU
SFP (2013)	SON/PSAU/14	Incumplimiento en la ejecución de obras públicas y servicios relacionados con las mismas	Vencida		DGHU

**FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA**  
3.2 OBSERVACIONES

Órgano Fiscalizador	Número de Auditoría	Observación	Fecha límite solventación	Fecha compromiso de atención	Responsable
SFP (2013)	SON/PSAU/14	Anticipos no amorfizados	Vencida		DGHU
SFP (2013)	SON/APAZU/14-CEA	Falta de transparencia (conceptos que no están en el expediente)	Vencida		DGAJ, DGHU
SFP (2013)	SON/APAZU/14-CEA	Falta de información y documentación que acredite el monto del cierre del ejercicio presupuestal	Vencida		DGHU
SFP (2013)	SON/CONTINGENCIAS INV-CEA/16	Incumplimiento a la normatividad específica aplicable a pagos en electrónico	Vencida	Observaciones no solventadas en proceso de investigación	DGAJ
SFP (2013)	SON/CONTINGENCIAS INV-CEA/16	Incumplimiento en la ejecución de obras públicas, referido en la ejecución de obras	Vencida		DGHU
SFP (2013)	SON/CONTINGENCIAS INV-CEA/16	Incumplimiento a la normatividad asociada, involucrados a contrato por más del 20% plazo	Vencida		DGHU

**FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA**  
3.2 OBSERVACIONES

Órgano Fiscalizador	Número de Auditoría	Observación	Fecha límite solventación	Fecha compromiso de atención	Responsable
SFP (2013)	SON/CONTINGENCIAS INV-CEA/16	Incumplimiento en la ejecución de obras, referido en ejecución de obras	Vencida		DGHU
SFP (2014)	SON/PROAGUA/A-CEA/17	Secundario de proveedores y no amorfizados	Vencida		DGHU
SFP (2014)	SON/PROAGUA/A-CEA/17	Supervisión en los precios unitarios de los contratos adjudicados	Vencida	Observaciones no solventadas en proceso de investigación	DGDH
SFP (2014)	SON/PROAGUA/A-CEA/17	Incumplimiento en la ejecución de obras públicas y servicios relacionados con las mismas (conciliación de libros)	Vencida		DGDH
SFP (2016)	SON/PROAGUA/A-CEA/19	Incumplimiento en materia de ejecución de Obras Públicas y servicios relacionados con las mismas (deficiencia técnica)	Vencida Se emitió respuesta	En espera de pronunciamiento	DGHU

**FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA**  
3.2 OBSERVACIONES

Órgano Fiscalizador	Número de Auditoría	Observación	Fecha límite solventación	Fecha compromiso de atención	Responsable
SFP (2018)	SON/PROAGUA/CEA/19	Pagos independientes (conceptos pagados no ejecutados)	Se emitió respuesta	En espera de pronunciamiento	DGHU
SFP (2019)	UAG-ADR-689-2020-26 PROAGUA	Ejecución de las obras públicas	Se emitió respuesta	En espera de pronunciamiento	DGHU
SFP (2019)	UAG-ADR-689-2020-26 PROAGUA	Ejecución de la obra pública	Se emitió respuesta	En espera de pronunciamiento	DGHU

**FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA**  
3.2 OBSERVACIONES

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO Observaciones sin solventar 04

Órgano Fiscalizador	Número de Auditoría	Observación	Fecha Límite de Solventación	Fecha Cumplimiento de Atención	Responsable
SFP (2021)	03-FONMETRO1/CEA/2021	Incumplimiento a los requisitos de información y/o documentación	10-03-2021		DGSHU
SFP (2021)	03-FONMETRO1/CEA/2021	Incumplimiento en la elaboración, uso y actualización de plataformas web de atención al público y servicios relacionados con las mismas	10-03-2021	Observaciones no solventadas, turnadas al OIC para inicio de investigación	DD -
SFP (2021)	03-FONMETRO1/CEA/2021	Incumplimiento en materia de planeación, programación en obras públicas y servicios relacionados con las mismas (diferencias en la programación y elaboración de proyectos)	10-03-2021		DGSHU
SFP (2021)	03-FONMETRO1/CEA/2021	Modificaciones de proyectos no autorizados por el fiscalizador	10-03-2021		DGSHU

**FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA**  
3.2 OBSERVACIONES

DESPACHO EXTERNO Observaciones sin solventar: 75

Órgano Fiscalizador	Número de Auditoría	Observación	Fecha Límite de Solventación	Fecha Cumplimiento de Atención	Responsable
Despacho Externo (2021)	Sin número	Revisión a Estados Financieros ejercicio 2020	Se envió respuesta	En espera de pronunciamiento por el OIC	DGAF y Unidades Operativas

**FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA**  
ACUERDOS

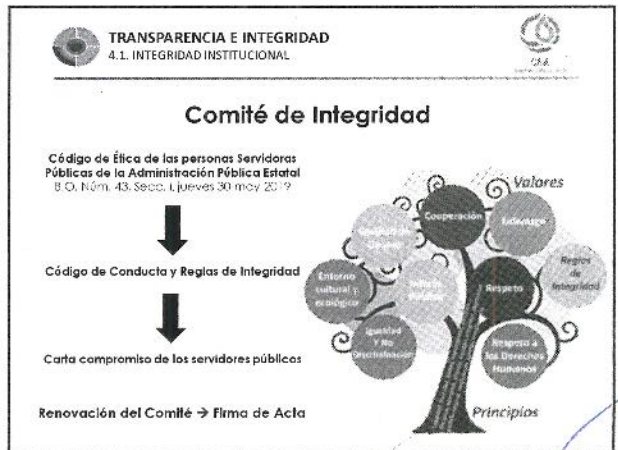
PRINCIPALES RIESGOS Y CONSIDERACIONES IDENTIFICADOS

Riesgo Identificado	Responsable	Actividad de Control Propuesta	Fecha Compromiso
1. Se levante un Acta Negativa por no cumplir con el requerimiento de información.	Servidor público responsable designado como Enlace para proporcionar la información.	La unidad administrativa debe atender requerimiento que le sea turnado por el Departamento de Control de Auditoría dentro del plazo que se le indique.	Inmediato. Integrado a detalle en el PICI 2022.
2. Se levanten observaciones	Todos los servidores públicos / Todos las UA	Se revisan trimestralmente a detalle los procesos documentados y se actualicen de forma inmediata cuando sea requerido.	03 de enero de 2022
3. Se señalen observaciones recurrentes	Servidor público responsable de la falta u omisión que se señale por parte fiscalizador.	Con los dos anteriores se cubre este punto.	03 de enero de 2022

**FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA**  
ACUERDOS

VOTACIÓN PARA LA APROBACIÓN DE ACUERDOS FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA

Acuerdo No.	Descripción	Fecha compromiso	Responsable
003/CEA-2021-3OR	Atención oportuna de los requerimientos de información turnados por el Departamento de Control de Auditoría mediante oficio vía correo electrónico (medio de comunicación válido considerando las acciones para el cese, la sustitución y la disciplina financiera para el ejercicio fiscal 2021 y 2022).	inmediato y continuo a partir del 01/nov/2021	Unidad de las unidades administrativas y operativas, generados de información.
004/CEA-2021-3OR	revisión y actualización continua de los procesos y procedimientos documentados en las unidades administrativas, para asegurar que los procesos se ejecuten conforme a la normatividad aplicable, eliminando documentos obsoletos.	inmediato y continuo a partir del 03/ene/2022	Unidad de las unidades administrativas y operativas, responsables del a ejecución de procesos.



**TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD**  
4.1. INTEGRIDAD INSTITUCIONAL

**PRINCIPALES AVANCES**

Acción	Responsable	Estado de Avance
1. Capacitación sobre Valores	Comité de Integridad	40%
2. Crear conciencia del comportamiento dentro del Comité de Integridad Organizacional, con un actuar ético, responsable e íntegro en todas las acciones que realiza el personal.	Comité de Integridad	50%

**PRINCIPALES RIESGOS Y CONSIDERACIONES**

Riesgo Identificado	Responsable	Actividad de Control Propuesta	Fecha Cierre
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 sesiones y capacitaciones. Los titulares de las unidades administrativas fomenten la participación del personal a su cargo en los cursos.	Permanente durante el ejercicio 2021
2. No llegar a cambiar el actuar del personal en sus acciones.	Personal de CEA	Seguir con las capacitaciones y proporcionar herramientas para lograr cambiar su actuar.	Permanente durante el ejercicio 2021

**TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD**  
4.2. UNIDAD DE TRANSPARENCIA

**INFORME DE SOLICITUDES 2021**

CONCEPTO	NEM.
1. Solicitudes Recibidas	43
2. Solicitudes competencia de la institución	42
3. Solicitudes declinadas	1
4. Recursos de revisión	0
5. Solicitudes no atendidas y prescritas	0

**DIFUSIÓN DE LA INFORMACIÓN PÚBLICA EN LOS PORTALES DE TRANSPARENCIA**

TABLA DE CUMPLIMIENTO	
EVALUACIÓN	CUMPLIMIENTO
43	LTA PES
100	100
1	100
0	Pendiente
0	Pendiente

**TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD**  
4.3. DECLARACIÓN PATRIMONIAL

**ACCIONES 2021**

En el año 2021 se trabajó con un padrón aproximado de **467** servidores públicos obligados; recibiendo un total de **430** declaraciones de situación patrimonial en sus diferentes modalidades inicial, anual y final.

En el mes septiembre, se logró un **92.08%** de cumplimiento por parte de los servidores públicos que se encontraban obligados a presentar la actualización de su situación patrimonial.

Rezago de **37** servidores públicos de la Unidad Operativa Guaymas - Empalme - San Carlos - Vicam, que representan el **7.92%** del padrón.

**TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD**  
ACUERDOS.

**VOTACIÓN PARA LA APROBACIÓN DE ACUERDOS TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD**

4.1 INTEGRIDAD INSTITUCIONAL

Acuerdo:

1 \_\_\_\_\_

2 \_\_\_\_\_

4.2 UNIDAD DE TRANSPARENCIA

Acuerdo:

1 \_\_\_\_\_

2 \_\_\_\_\_

4.3 DECLARACIÓN PATRIMONIAL

Acuerdo:

1 \_\_\_\_\_

2 \_\_\_\_\_

**COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)**

**REVISIÓN Y VERIFICACIÓN DE ACUERDOS ANTERIORES**

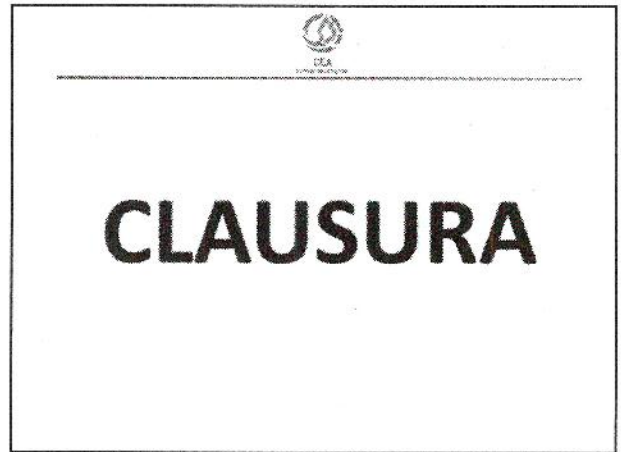
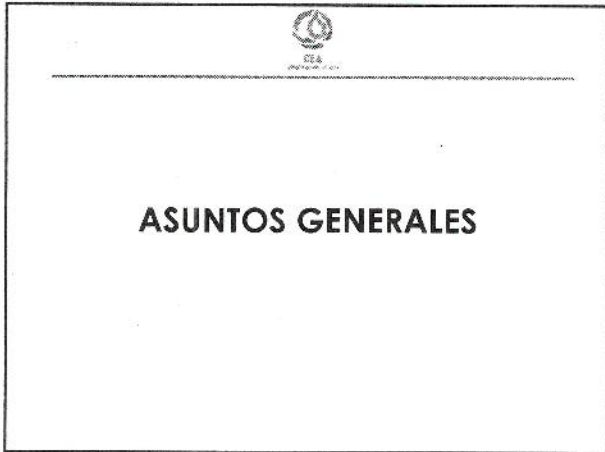
Acuerdo	RESPONSABLE	AVANCE
001/CEA-2021-2OR	Director General de Administración y Finanzas Directora de Planeación	100%
002/CEA-2021-2OR	Directores Generales de: DGA: DOIH DGIH IAJ UCPCan UCPBym-Emp-SG-Vic	100%

**COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)**

**Calendario de sesiones Trimestrales 2021**

SESIÓN	FECHA
1er. Trimestre 2021	30 de Abril 2021
2do. Trimestre 2021	15 de Julio 2021
3er. Trimestre 2021	29 de Octubre 2021
4to. Trimestre 2021	31 de Enero 2022

Nota: El Calendario de sesiones para el ejercicio 2021 fue aprobado por unanimidad por el Comité en la sesión COCODI-04/CEA-2020-4OR



*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*