



**ACTA DE LA CUARTA SESIÓN ORDINARIA DE 2021 DEL COMITÉ DE CONTROL Y
DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE LA COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA
ACTA No. COCODI-004/CEA-2021-4OR**

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 15:00 horas del día 28 de enero del año dos mil veintidós, reunidos mediante video conferencia Telmex, comparecen para atender la convocatoria de la “Cuarta 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 Ing. José Luis Jardines Moreno, Presidente del COCODI; C.P. Rebeca Imelda Laguna Figueroa, Coordinadora de Control Interno; C.P. Marco Antonio Martínez Vega, Vocal Ejecutivo del COCODI; Lic. Ariel Monge Martínez, Vocal B del COCODI; Ing. Francisco Javier Hernández Díaz, Vocal C del COCODI; Lic. Liliana Esthela Torres Oros, en representación del Mtro. Jesús Antonio Dyke García, Vocal D del COCODI; M.I. Leticia Guadalupe Castillo Acosta, Enlace de Control Interno, Ing. Guillermo Martínez Nieblas en representación del Ing. Rubén Darío Moreno Celaya, Invitado permanente; Ing. Carlos Jorge Tirado Villapudua, Invitado Permanente; C.P. Leonor Amparo Landavazo Gutiérrez, Invitada para temas específicos; Lic. Humberto Armenta Lagarda, Invitado para temas específicos; C.P. Adalberto Salazar Leal, Invitado para temas específicos; Lic. Bernabé Villalba Romo, Invitado Permanente; L.C.P. Edna Marisol García Meza, Enlace de Control Interno de la SECOG, Lic. Mario Manuel Vélez Villa, Director de Sistemas de Control Interno Institucional; Mtro. Gerardo Montelongo Valencia, Encargado del Despacho de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico; Ing. José Francisco Valverde Amarillas, Invitado Permanente; Ing. Fausto Iván 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; Cyndi Vianney Zubia Sarabia, Responsable de la Unidad de Transparencia; con la finalidad de cumplir con las disposiciones del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora, Título Cuarto. Se procede a llevar a cabo la Sesión Ordinaria número 004 del ejercicio 2021 del COCODI de la Comisión.

I. Bienvenida.

El Ing. José Luis Jardines Moreno mediante video conferencia Telmex dio la bienvenida a los integrantes de la Cuarta Sesión Ordinaria 2021 del Comité de Control y Desempeño Institucional de la Comisión.



Verificación y declaración del Quórum Legal

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

El C.P. Marco Antonio Martínez Vega, 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, Enlace 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. Bienvenida
2. Lista de asistencia y declaración del Quórum legal.
3. Lectura y aprobación del orden del día.
4. Presentación de cambios de Integrantes del COCODI.
5. Toma de Protesta.
6. Declaratoria formal del Informe del 4to Trimestre de 2021.
7. Desarrollo de temas.
8. Asuntos generales.
9. Calendario de sesiones 2022.
10. Clausura.

III. Presentación de cambios de Integrantes del COCODI.

El C.P. Marco Antonio Martínez Vega, informó el cambio de cuatro integrantes del COCODI de la Comisión.

IV. Toma de protesta.

El Mtro. Gerardo Montelongo Valencia, Encargado del Despacho de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico, procedió a la toma de protesta y ratificación de los integrantes del COCODI.



V. Declaratoria formal del inicio del Informe del 4to. Trimestre de 2021.

M.I. Leticia Guadalupe Castillo Acosta, Enlace de Control Interno, informó que se presentó el Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional 2021 de la Comisión, el cual presenta las actividades y el estado actual del control interno institucional lo anterior en cumplimiento en lo establecido en el numeral 9.II del Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora.

VI. Desarrollo de Temas.

Informe de Avances 4to. 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 presentó el Informe Anual del Estado de Guarda el Sistema de Control Interno Institucional de 2021 de la Comisión, informando los avances del programa de trabajo de control interno 2021 por unidad administrativa, así mismo se informa que los resultados obtenidos en la autoevaluación de control interno 2021 en el cual participaron 63 servidores públicos adscritos a la Comisión en donde se obtuvo un resultado de 83.77% global. Se presentaron los componentes y principios evaluados y se mostraron los avances al cuarto trimestre de las 24 actividades del PTCI 2021 por unidad administrativa, las cuales se encuentra 23 actividades con cumplimiento de 100% y 1 actividad con el 95% de cumplimiento.

1.B.) Administración de Riesgos.

Se presentó el avance de administración de riesgos al cuarto trimestre 2021 informando que se tuvieron avances en la agenda de riesgos presentando 8 que se pudieron concluir y para la agenda de riesgos del ejercicio 2022 se tienen identificados 19 riesgos y se informó que ya se tiene el Programa de Trabajos de control Interno de la Comisión para el ejercicio 2022. En este punto se citaron cuatro actividades que tuvieron calificación por debajo del 80% y fueron propuestas para el fortalecimiento de las debilidades del Sistema de Control Interno Institucional.

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 cuarto trimestre de 2021. Se informa que en la mayoría de los indicadores se encuentran en semáforo verde, además se informó que en las metas no cumplidas al 100% se debía a que no se habían radicado en tiempo los recursos para el cumplimiento de las mismas.

3. Fiscalización y Auditoría

Se informó que los entes fiscalizadores tienen programado realizarle a la Comisión 13 auditorías para el ejercicio 2022; así mismo se informó 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. Se informa que están programadas por parte de los Entes Fiscalizadores (ISAF, OIC, SFP, ASF y Despacho Externo), 13 auditorías para el ejercicio 2022. Respecto a las observaciones pendientes de solventar de ejercicios anteriores, se reporta lo siguiente:

- Del ISAF hay 21 observaciones sin solventar.
- De la única observación pendiente por parte de la ASF se emitió respuesta y se encuentra en espera del pronunciamiento.
- Respecto al OIC hay 11 observaciones sin solventar, en las que se está trabajando en integrar las respuestas aun cuando están vencidas.
- De la SFP hay 2 observaciones pendientes de solventar.

4. Transparencia e Integridad

4.1 Comité de Integridad

Se informó el trabajo realizado durante el último trimestre de 2021 las actividades realizadas fueron: Renovación de los integrantes del Comité de Integridad y ratificación de los integrantes que ya conformaban el Comité de Integridad, además se llevó a cabo el proceso de postulación del Servidor Público Íntegro del año, así mismo se informó que se llevaron a cabo cursos de capacitación al personal de la Comisión por parte del Instituto Sonorense de la Mujer y la Unidad de Ética de la SECOG, se informó que está en revisión un mecanismo para el proceso de realizar una denuncia ante el Comité de Ética.

4.2 Unidad de Transparencia.

En materia de obligaciones de transparencia, se informa que se recibieron 24 solicitudes de acceso a la información de las cuales 21 fueron de competencia de la Comisión y se atendieron en su totalidad y 3 se declinaron. 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 correspondiente al resultado de la revisión de la información del tercer trimestre de 2021.

4.3 Declaración patrimonial 2021

En el año 2021 de los servidores públicos obligados a presentar declaraciones de situación patrimonial en sus diferentes modalidades inicial, anual y final, se informa que el 92% del personal de la Unidad Guaymas cumplió con la presentación de su declaración de situación patrimonial y solo 4 personas están pendientes de presentar su declaración patrimonial que representa solo el 8%.

Principales riesgos identificados en 2021 y Consideraciones para 2022.

ACCIÓN	RESPONSABLE	ACTIVIDAD PROPUESTA	FECHA COMPROMISO
Falta de control	Dirección de Control y Seguimiento UOPGuaymas - Empalme	Implementar controles más eficientes y mejorar la comunicación	30/04/2022
Resistencia del personal por presentar la declaración patrimonial	Dirección de Control y Seguimiento UOPGuaymas - Empalme	Continuar informando al personal sobre esta responsabilidad	Cuando ocurra alta o baja de personal

VI. Revisión y verificación de acuerdos anteriores.

ACUERDO	RESPONSABLE	AVANCE	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 CEA.	Directores de Planeación y de Informática y Sistemas	100%	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 acciones para el ahorro, la austeridad y la disciplina financiera para el ejercicio fiscal 2021 y 2022).	Titulares de las unidades administrativas y generadores de información.	100%	Inmediato y continuo a partir del 01/nov/2021
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 ejecutores de procesos.		Continuo a partir del 03/ene/2022

VII. Asuntos Generales.

Se presentó la propuesta de procedimiento para el control y seguimiento de auditorías, con el cual se pretende atender oportunamente todos los requerimientos de información de los entes fiscalizadores, reducir al mínimo las observaciones no solventadas, establecer líneas de responsabilidad por la omisión en la entrega de la información y evitar la reincidencia de observaciones.

Se presentó la Instalación de la Comisión Interna contra el covid de la Comisión, la cual su objetivo principal es establecer y mantener acciones y lineamientos oportunos tendientes a garantizar la protección a la salud, tomando en cuenta las medidas protocolarias necesarias para evitar la propagación del virus SAR-COV-2 (covid 19) en el Centro de Trabajo.

VIII. Calendario de Sesiones 2022.

Se presentó y aprobó por unanimidad del COCODI, el Calendario de Sesiones Ordinarias para el ejercicio 2022, quedando en las fechas que se indican en la siguiente tabla, mismas que pueden ser modificadas en caso necesario.

SESION	FECHA
1er. Trimestre 2022	29 de Abril 2022
2do. Trimestre 2022	05 de Agosto 2022
3er. Trimestre 2022	28 de Octubre 2022
4to. Trimestre 2022	31 de Enero 2023

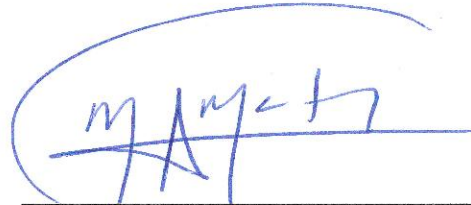
VIII. Clausura

No habiendo otro asunto que tratar y agotados los contenidos en el Orden del Día respectivo, en punto de las 16:00 horas del día de su inicio, el C.P. Marco Antonio Martínez Vega, Vocal Ejecutivo del COCODI, declara clausurada la Cuarta Sesión Ordinaria del COCODI de la Comisión, 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




Presidente del COCODI
Ing. José Luis Jardines Moreno



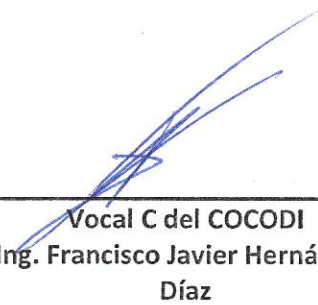
Vocal Ejecutivo del COCODI
C.P. Marco Antonio Martínez Vega



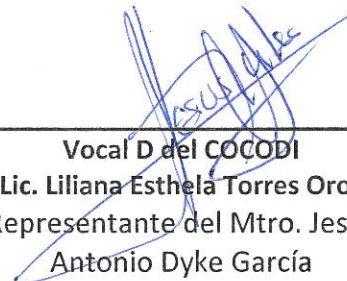
Coordinadora de Control Interno
C.P. Rebeca Imelda Laguna
Figueroa



Vocal B del COCODI
Lic. Ariel Monge Martínez




Vocal C del COCODI
Ing. Francisco Javier Hernández
Díaz




Vocal D del COCODI
Lic. Lilita Esthela Torres Oros
Representante del Mtro. Jesús
Antonio Dyke García




RESPONSABLES DEL CUMPLIMIENTO DE LOS ACUERDOS




**Directora General de
Administración y Finanzas
Coordinadora de Control Interno
C.P. Rebeca Imelda Laguna
Figuroa**




**Director General Jurídico
Vocal B del COCODI
Lic. Ariel Monge Martínez**




**Director de Informática y Sistemas
Vocal C del COCODI
Ing. Francisco Javier Hernández
Díaz**



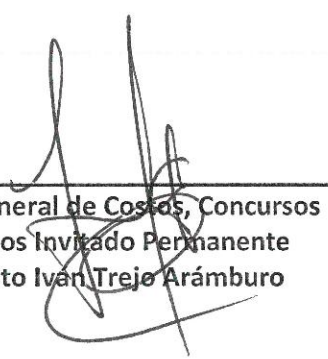

**Director General de Desarrollo y
Fortalecimiento Institucional
Invitado Permanente
Ing. Carlos Jorge Tirado Villapudua**




**Auxiliar de Control Interno de la
Dirección General de
Infraestructura Hidráulica Urbana
Invitado Permanente
Ing. Guillermo Martínez Nieblas
en Representación del Ing. Rubén
Darío Moreno Celaya**




**Director General de Infraestructura
Hidroagrícola Invitado Permanente
Ing. José Francisco Valverde Amarillas**



**Director General de Costos, Concursos
y Contratos Invitado Permanente
Ing. Fausto Ivan Trejo Arámburo**



CEA
COMITÉ EJECUTIVO DEL CEA



COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)

CONTROL INTERNO

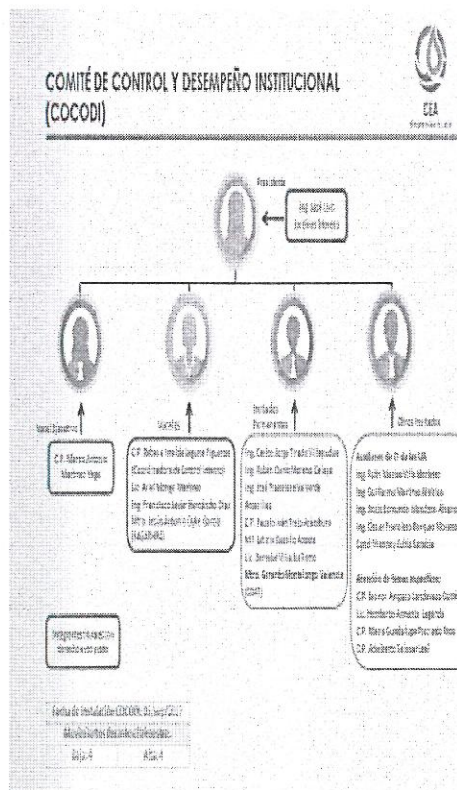
COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL

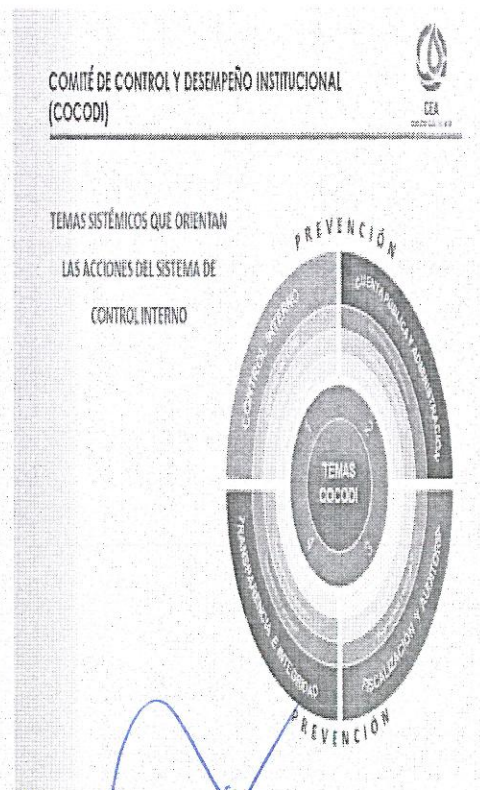
Cuarta Sesión Ordinaria 2021
(COCODI-004/CEA-2021-4-OR)

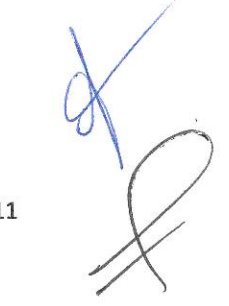
Hermosillo, Sonora el 28 de enero de 2022

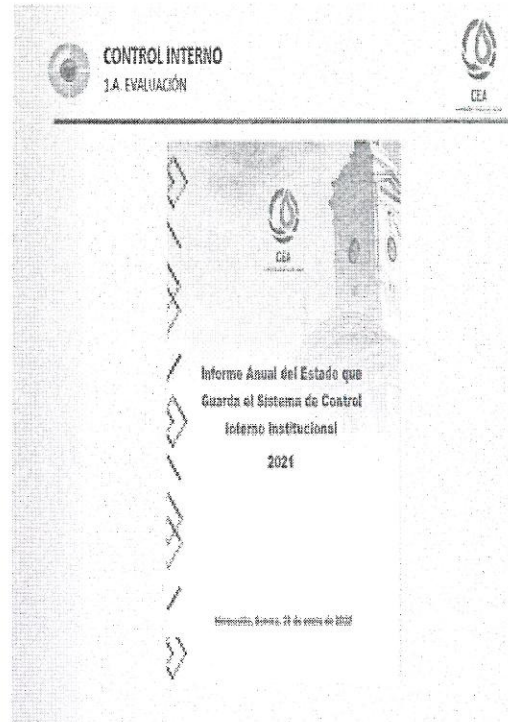
LECTURA Y APROBACIÓN DE LA ORDEN DEL DÍA

1. Bienvenida
2. Mensaje del Vocal Ejecutivo
3. Lista de asistencia y declaración de quórum legal
4. Presentación de cambios en los integrantes del COCODI
5. Toma de protesta
6. Declaratoria formal del inicio del informe del 4° trimestre 2021
7. Desarrollo de temas
8. Asuntos generales
9. Calendario de sesiones 2022
10. Clausura





CONTROL INTERNO 1.4 EVALUACIÓN

INDICADOR DE RESULTADOS	RESPONSABLE	AVANCE
1. El Consejo de Riesgos debe implementar planes, acciones y actividades en materia de entrega e integración para el cumplimiento de sus roles y funciones, que eleven el desempeño de la institución.	Comité de Riesgos	100%
2. Realizar una evaluación de riesgo que incluya el impacto de la ética y los valores en el ámbito del control interno, gestión y resultados de la institución.	Comité de Riesgos	100%
3. Los servidores públicos de la CEA no han sido de capacitación sobre control interno y control de gestión.	Comité de Integración	100%
4. Los servidores públicos de la CEA no han sido de capacitación sobre control interno y control de gestión en materia de gestión pública.	Comité de Riesgos	100%
5. La presencia de riesgos de fraude en la institución debe ser mínima y estar bajo control efectivo que reduzca su impacto en los resultados de la institución.	Comité de Control Interno	100%
6. Todas las unidades organizacionales de gestión deben contar con directivos generales para asegurar que todos los recursos humanos de la institución estén debidamente capacitados en materia de control interno y control de gestión.	Directorio de Recursos Humanos y Gestión de Talento Humano	100%
7. Las políticas de información de la CEA en materia de integridad de la institución, para asegurar su cumplimiento y supervisión, continúan de manera adecuada, oportuna y salubre de conformidad con la Ley de Acceso a la Información Pública.	Directorio de Recursos Humanos y Gestión de Talento Humano	100%
8. El riesgo financiero de Fraude en materia de gestión de recursos humanos que es susceptible de ser mitigado de forma efectiva y oportuna.	Directorio de Recursos Humanos y Gestión de Talento Humano	100%
9. La evaluación del desempeño y competencias de los servidores de la institución debe ser un instrumento de desarrollo de la institución.	Directorio de Recursos Humanos y Gestión de Talento Humano	100%
10. Promover la capacitación y el desarrollo de los servidores de la institución y el cumplimiento de sus funciones.	Directorio de Recursos Humanos y Gestión de Talento Humano	100%
11. Analizar el impacto de riesgos reputacionales y de imagen de la institución de la institución.	Directorio de Recursos Humanos y Gestión de Talento Humano	100%
12. El presupuesto de la institución debe ser aprobado y ejecutado de conformidad con la Ley de Presupuesto y el Régimen de Hacienda Pública.	Comité de Control Interno y Gestión de Talento Humano	100%
13. Se debe tener en cuenta el impacto de los riesgos de la institución en materia de gestión pública.	Directorio de Recursos Humanos y Gestión de Talento Humano	100%

CONTROL INTERNO 1.4 EVALUACIÓN

ACTIVIDAD DE CONTROL	RESPONSABLE	AVANCE
1. Realización de acciones de promoción y sensibilización de la administración pública sobre el control interno y control de gestión, en materia de integridad de la institución, para elevar el desempeño de la institución.	Directorio de Recursos Humanos y Gestión de Talento Humano	100%
2. Realización de acciones de promoción y sensibilización de la administración pública sobre el control interno y control de gestión, en materia de integridad de la institución, para elevar el desempeño de la institución.	Directorio de Recursos Humanos y Gestión de Talento Humano	100%
3. Realización de acciones de promoción y sensibilización de la administración pública sobre el control interno y control de gestión, en materia de integridad de la institución, para elevar el desempeño de la institución.	Directorio de Recursos Humanos y Gestión de Talento Humano	100%
4. Realización de acciones de promoción y sensibilización de la administración pública sobre el control interno y control de gestión, en materia de integridad de la institución, para elevar el desempeño de la institución.	Directorio de Recursos Humanos y Gestión de Talento Humano	100%
5. Realización de acciones de promoción y sensibilización de la administración pública sobre el control interno y control de gestión, en materia de integridad de la institución, para elevar el desempeño de la institución.	Directorio de Recursos Humanos y Gestión de Talento Humano	100%
6. Realización de acciones de promoción y sensibilización de la administración pública sobre el control interno y control de gestión, en materia de integridad de la institución, para elevar el desempeño de la institución.	Directorio de Recursos Humanos y Gestión de Talento Humano	100%
7. Realización de acciones de promoción y sensibilización de la administración pública sobre el control interno y control de gestión, en materia de integridad de la institución, para elevar el desempeño de la institución.	Directorio de Recursos Humanos y Gestión de Talento Humano	100%
8. Realización de acciones de promoción y sensibilización de la administración pública sobre el control interno y control de gestión, en materia de integridad de la institución, para elevar el desempeño de la institución.	Directorio de Recursos Humanos y Gestión de Talento Humano	100%
9. Realización de acciones de promoción y sensibilización de la administración pública sobre el control interno y control de gestión, en materia de integridad de la institución, para elevar el desempeño de la institución.	Directorio de Recursos Humanos y Gestión de Talento Humano	100%
10. Realización de acciones de promoción y sensibilización de la administración pública sobre el control interno y control de gestión, en materia de integridad de la institución, para elevar el desempeño de la institución.	Directorio de Recursos Humanos y Gestión de Talento Humano	100%
11. Realización de acciones de promoción y sensibilización de la administración pública sobre el control interno y control de gestión, en materia de integridad de la institución, para elevar el desempeño de la institución.	Directorio de Recursos Humanos y Gestión de Talento Humano	100%
12. Realización de acciones de promoción y sensibilización de la administración pública sobre el control interno y control de gestión, en materia de integridad de la institución, para elevar el desempeño de la institución.	Directorio de Recursos Humanos y Gestión de Talento Humano	100%
13. Realización de acciones de promoción y sensibilización de la administración pública sobre el control interno y control de gestión, en materia de integridad de la institución, para elevar el desempeño de la institución.	Directorio de Recursos Humanos y Gestión de Talento Humano	100%
14. Realización de acciones de promoción y sensibilización de la administración pública sobre el control interno y control de gestión, en materia de integridad de la institución, para elevar el desempeño de la institución.	Directorio de Recursos Humanos y Gestión de Talento Humano	100%
15. Realización de acciones de promoción y sensibilización de la administración pública sobre el control interno y control de gestión, en materia de integridad de la institución, para elevar el desempeño de la institución.	Directorio de Recursos Humanos y Gestión de Talento Humano	100%

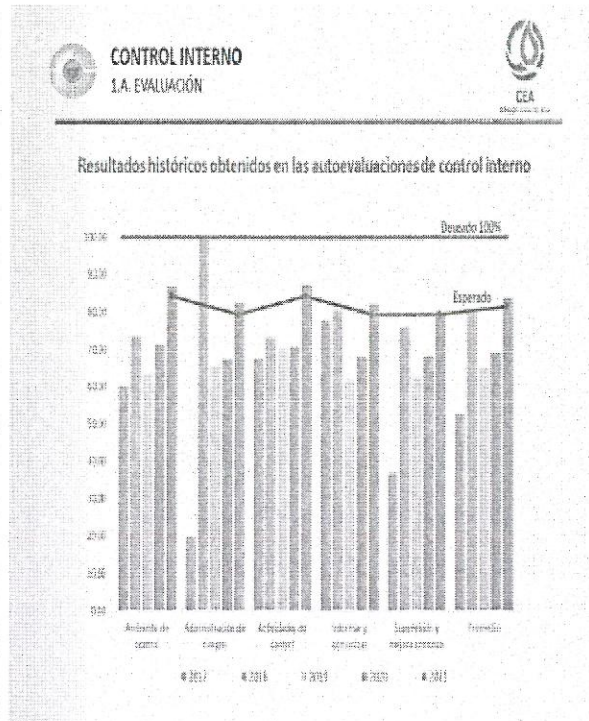
CONTROL INTERNO
1.A. EVALUACIÓN

CEA

Resultados de la Autoevaluación de Control Interno 2021

Nivel	Evaluación
Estratégico	7
Directivo	17
Operativo	39
Total	63

Principio	2021	2020
1. Mostrar actitud de receptividad y compromiso	80.0%	Excellente
2. Gestionar la responsabilidad de vigilancia	80.0%	Muy Buena
3. Establecer la estructura, responsabilidad y autoridad	60.0%	Excellente
4. Demostrar compromiso con la competencia profesional	60.0%	Muy Buena
5. Establecer una estructura para el mejoramiento de la productividad	70.0%	Muy Buena
Principio	70.0%	Muy Buena
6. Definir objetivos	80.0%	Muy Buena
7. Identificar, analizar y responder a los riesgos	80.0%	Muy Buena
8. Considerar el impacto a corto plazo	80.0%	Muy Buena
9. Identificar, analizar y responder al cambio	70.0%	Aceptable
Principio	77.0%	Muy Buena
10. Definir actividades de control	80.0%	Muy Buena
11. Definir actividades para los sistemas de información	80.0%	Muy Buena
12. Implementar actividades de control	80.0%	Muy Buena
Principio	80.0%	Muy Buena
13. Usar información de calidad	80.0%	Muy Buena
14. Comunicar información	80.0%	Muy Buena
15. Comunicar información	70.0%	Aceptable
Principio	77.0%	Muy Buena
16. Realizar actividades de supervisión	70.0%	Aceptable
17. Resolver problemas y corregir los defectos	80.0%	Muy Buena
Total	80.0%	Muy Buena



CONTROL INTERNO
1.B. ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

CEA

Avance en la agenda de riesgos 2021

RIESGO	ESTRATEGIA DE CONTROL PROPUESTA	RESPONSABLE	AVANCE	COMPROMISO
1. Inadecuación (retrasos) fuera de control	Revisar el proceso del cual se derivó este supuesto riesgo, se que no está claro a que se refiere	0604	100%	31/12/2021
2. Inadecuación de respuesta. Desnivel de Sistema de Gestión Documental (alguno en operación)	Revisar el proceso del cual se derivó este supuesto riesgo, se que no está claro a que se refiere	0604	100%	31/12/2021
3. Retraso de pago de compromisos	Revisar los procedimientos operativos y sistemas de información (contabilidad y control de gastos, para asegurar la integración de sistemas que convergen para el control de compromisos dentro el riesgo	0604	100%	31/12/2021
4. Desoperación de recursos en la banca	Revisar el proceso del cual se derivó este supuesto riesgo, se que no está claro a que se refiere	0604	100%	31/12/2021
5. Liberación de recursos de la entidad del mes en curso acumulado ante la DI	Revisar el proceso del cual se derivó este supuesto riesgo, se que no está claro a que se refiere	0604	100%	31/12/2021
6. Documentación de bases de la licitación	El riesgo se refiere con los procedimientos que define la Dirección General de Contratos, Concursos y Explotación en el proceso de licitaciones	0604	100%	31/12/2021
7. Información registrada en el sistema mal informada	Revisar el proceso del cual se derivó este supuesto riesgo, se que no está claro a que se refiere	0604	100%	31/12/2021
8. Gestión reservante y SAC reservante	Revisar el proceso del cual se derivó este supuesto riesgo, se que no está claro a que se refiere	0604	100%	31/12/2021

Para 2022:
13 riesgos en agenda

CONTROL INTERNO
1.A. EVALUACIÓN

CEA

PLAN ANUAL DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO DE LA COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA EJERCICIO 2022

Actividades de control propuestas

Herrera, Oscar, 28 de enero de 2022

CONTROL INTERNO
1.A. EVALUACIÓN

CEA
Comisión Electoral

ACTIVIDADES PROPUESTAS PARA EL FORTALECIMIENTO DE LAS DEBILIDADES DEL SCI

Componente	Principio	Fortaleza	Descripción
C.01. Ambiente de Control	POS. Establecer la Estructura para el Mejoramiento de la Rendición de Cuentas	75%	<ol style="list-style-type: none"> Establecimiento formal de la renovación de integrantes del COCODI y difusión de la estructura, responsabilidades y funciones del personal en materia de control interno, rendición de cuentas y transparencia institucional. Difundir a todo el personal las políticas de la entidad encaminadas a promover el cumplimiento de objetivos, creando conciencia de la importancia de la colaboración de cada uno de ellos para el logro de objetivos.
C.02. Administración de Riesgos	POS. Identificar, Analizar y Responder al Cambio	71.59%	<ol style="list-style-type: none"> Revisar los manuales de procedimientos para asegurar su vigencia. Identificación de riesgos institucionales internos y externos, por proyectos y por procesos. Análisis de los riesgos identificados para proponer acciones preventivas que reduzcan o mitiguen los impactos en caso de su ocurrencia.
C.04. Información y Comunicación	PI5. Comunicar Externamente.	77.21%	<ol style="list-style-type: none"> Promover técnicas de comunicación efectiva con el equipo de trabajo, con el propósito de generar un clima de confianza, seguridad, empatía, disminuir la ansiedad y las presiones sobre el personal, que pudiera afectar el logro y consecución de los objetivos institucionales.
C.05. Supervisión	PI6. Realizar Actividades de Supervisión.	79.11%	<ol style="list-style-type: none"> Aplicar evaluaciones del clima laboral a fin de procurar el desarrollo de un ambiente de trabajo positivo y colaborativo que mejore las relaciones humanas, los procesos de trabajo y el desempeño individual e institucional. Aplicar evaluaciones de desempeño para el personal de todos los niveles. Continuar con las sesiones del COCODI.

CONTROL INTERNO
ACUERDOS.

CEA
Comisión Electoral

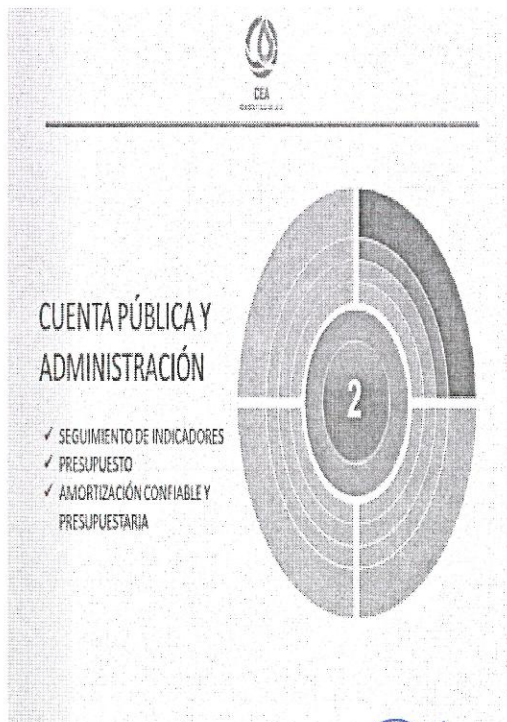
1.A. EVALUACIÓN

Resolución	Proyecto	PI5 (Evaluación)	PI6 (Evaluación)
001/CEA-2021-40R	Evaluar el análisis de resultados de la autoevaluación de control interno a las unidades administrativas para que integren propuestas de actividades y acciones para el fortalecimiento de las debilidades identificadas.	12/feb/2022	Enlace CI Trámites IA Asistentes CI

1.B. ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Riesgos
Ninguno

VERIFICACIÓN PARA LA APROBACIÓN DE ACUERDOS CONTROL INTERNO



Cuenta Pública y Administración

CEA
Comisión Electoral

AVANCE PRESUPUESTAL CONSOLIDADO UNIDADES ADMINISTRATIVAS Y UNIDADES OPERATIVAS

Capítulo	Presupuesto Modificado 2021	Presupuesto Devengado Al 31-dic-2021	% Avance
1000 Servicios personales	241,763,186	230,621,856	95
2000 Materiales y suministros	35,665,958	17,918,098	50
3000 Servicios generales	184,328,628	165,188,326	90
4000 Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	7,796,998	7,603,911	98
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	484,803	483,318	100
6000 Inversión Pública	397,203,692	130,364,245	33
7000 Inversiones financieras y otras provisiones	123,731,586	0	0
8000 Deuda Pública	96,635,921	94,584,706	98

CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

**AVANCE PROGRAMÁTICO – PRESUPUESTAL POR UNIDAD ADMINISTRATIVA
ACUMULADO AL 4° TRIMESTRE 2021**

Centro Gestor / Indicador	Avance programático (meta)			Avance presupuestal (\$ M.N.)		
	Programado	Real	%	Programado	Real	%
VOCALÍA EJECUTIVA						
Coordinación técnica y administrativa	6	6	100%	1,076,736.45	1,092,183.78	101%
DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS						
Índice de calidad en los informes trimestrales	100	100	100%			
Índice de calidad en los informes sobre gasto federalizado	100	100	100%			
Procesos administrativos para la ejecución de acciones en materia de agua	24	24	100%			
Porcentaje de avance del presupuesto de egresos	100	59	59%			
Porcentaje de personal capacitado en temas de seguridad e higiene en el centro de trabajo que promuevan el estudio de la causa y prevención de enfermedades, especialmente respiratorias	100	100	100%	31,644,223.00	25,343,955.90	80%
Porcentaje de personal capacitado en materia de condiciones generales de trabajo que garanticen el cumplimiento de la normalidad laboral	100	100	100%			
Porcentaje de profesionalización de los servidores públicos frente al fenómeno de violencia contra las mujeres	100	100	100%			

CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

**AVANCE PROGRAMÁTICO – PRESUPUESTAL POR UNIDAD ADMINISTRATIVA
ACUMULADO AL 4° TRIMESTRE 2021**

Centro Gestor / Indicador	Avance programático (meta)			Avance presupuestal (\$ M.N.)		
	Programado	Real	%	Programado	Real	%
DIRECCIÓN GENERAL DE DESARROLLO Y FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL						
Porcentaje de organismos operadores de agua con cuantitativo 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	600	100	16%			
Eficiencia en la atención de solicitudes de agua	100	100	100%			
Porcentaje de cumplimiento en realización de capacitación sobre el cambio del agua	100	100	100%	7,089,122.67	6,543,736.04	92%
Eficiencia 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%			
Eficiencia en la atención de solicitud de necesidades derivadas de reunión de junta de gobierno de organismos operadores de agua	100	100	100%			

CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

**AVANCE PROGRAMÁTICO – PRESUPUESTAL POR UNIDAD ADMINISTRATIVA
ACUMULADO AL 4° TRIMESTRE 2021**

Centro Gestor / Indicador	Avance programático (meta)			Avance presupuestal (\$ M.N.)		
	Programado	Real	%	Programado	Real	%
DIRECCIÓN GENERAL DE INFRAESTRUCTURA HIDRÁULICA URBANA						
Monitoreo de obra residual en fuente de abastecimiento de agua para uso y consumo humano	1000	1300	130%			
Obras de alcantarillado y saneamiento	8	7	88%			
Concentración de obra para agua potable, drenaje y saneamiento	17	23	135%			
Catálisis y proyectos de agua potable, drenaje y saneamiento	5	5	100%	10,269,781.34	9,888,503.51	96%
Supervisión de obras de agua potable, alcantarillado y saneamiento	28	33	118%			
Entrega - recepción de obras de agua potable, alcantarillado y saneamiento	28	33	118%			
Obras para agua potable	20	26	130%			
Porcentaje de participación de mujeres en los comités de centralización social	33	53	161%			

CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

**AVANCE PROGRAMÁTICO – PRESUPUESTAL POR UNIDAD ADMINISTRATIVA
ACUMULADO AL 4° TRIMESTRE 2021**

Centro Gestor / Indicador	Avance programático (meta)			Avance presupuestal (\$ M.N.)		
	Programado	Real	%	Programado	Real	%
DIRECCIÓN GENERAL DE INFRAESTRUCTURA HIDROGRÁFICA						
Rehabilitación de unidades de riego	5	0	0%			
Reuniones con unidades de riego y/o autoridades municipales	15	15	100%			
Elaboración de estudios y proyectos	1	5	500%			
Porcentaje de atención a solicitudes de diagnóstica y asesoría sobre infraestructura hidrográfica y/o de protección contra inundaciones	100	100	100%			
Porcentaje de participación de mujeres en la integración de mesas directivas de las unidades de riego del estado	56	33	59%	6,497,793.67	6,349,237.50	98%
Obras de agua potable	1	1	100%			
Obras de alcantarillado y saneamiento	1	0	0%			
Supervisión de obras de agua potable, alcantarillado y saneamiento	2	0	0%			
Entrega - recepción de obras de agua potable, alcantarillado y saneamiento	2	0	0%			

CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

AVANCE PROGRAMÁTICO - PRESUPUESTAL POR UNIDAD ADMINISTRATIVA ACUMULADO AL 4º TRIMESTRE 2021

Centro Gestor / Indicador	Avance programático (meta)			Avance presupuestal (\$ M.M.)		
	Programado	Real	%	Programado	Real	%
DIRECCIÓN GENERAL DE COSTOS, CONCURSOS Y CONTRATOS						
Licitaciones y contratos	4	4	100%			
Convenios, suspensiones e terminaciones anticipadas de contratos	4	4	100%	4,664,506.85	3,711,256.49	79
Revisión de precios unitarios	4	4	100%			
UNIDAD DE ASUNTOS JURÍDICOS						
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%	3,382,636.52	4,051,151.19	76
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%			

CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

AVANCE PROGRAMÁTICO - PRESUPUESTAL POR UNIDAD ADMINISTRATIVA ACUMULADO AL 4º TRIMESTRE 2021

Centro Gestor / Indicador	Avance programático (meta)			Avance presupuestal (\$ M.R.)		
	Programado	Real	%	Programado	Real	%
UNIDADES OPERATIVAS						
Cobertura de agua potable en Cananea	190	190	100%			
Porcentaje de actualización del padrón de usuarios en Cananea	190	190	100%			
Continuidad en el servicio de agua potable en Cananea	76	71	91.7%			
Cobertura de micromedición en Cananea	93	87	91.9%			
Cobertura de micromedición en Guaymas	22	22	100%			
Eficiencia física de la unidad operativa Cananea	53	53.33	100%	378,479,226	427,134,864	100
Eficiencia comercial de la unidad operativa Cananea	56	41.32	80.6%			
Eficiencia global de la unidad operativa Cananea	26.5	23.67	89.4%			
Cobertura de agua potable en Guaymas	96	96.04	100%			
Cobertura de agua potable en Empalme	96	96.70	100%			
Porcentaje de actualización del padrón de usuarios en Guaymas - Empalme - San Carlos - Vicam	53	1	1.88%			

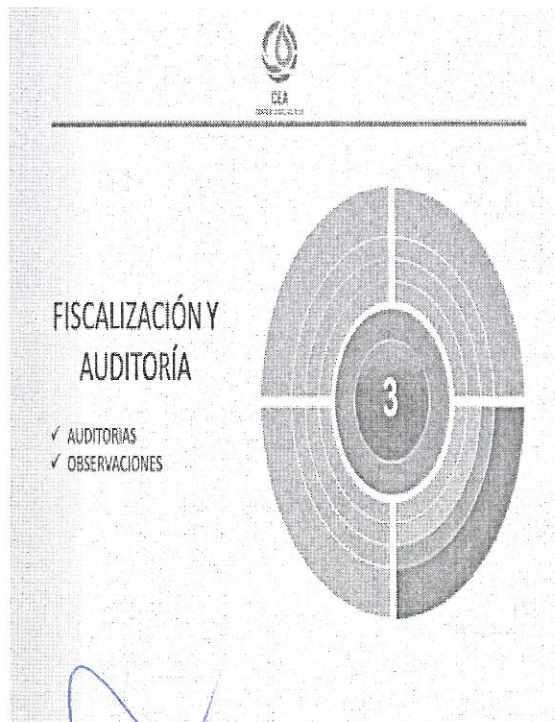
CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

ACUERDOS

2. CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

Propuesta	Descripción
1	NINGUNA PROPUESTA
2	
3	
4	

VOTACIÓN PARA LA APROBACIÓN DE ACUERDOS CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN



FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA
3.1. AUDITORÍA

AUDITORIAS PROGRAMADAS EJERCICIO 2022

Ejercicio Auditado	Órgano fiscalizador	Unidades Administrativas involucradas	Responsable de la Atención de los Auditores
2022	ISAF (Financiera)	Todas	
2022	ISAF (Presupuestal)	Todas	
2022	ISAF (Otra pública)	Todas	
2022	ISAF (Desempeño)	Todas	
2022	ISAF (Legal de gabinete)	Todas	
2022	ISAF (Informes trimestrales)	Todas	Jefe del Departamento de Coordinación de Auditoría y entes designados de las Unidades administrativas
2022	ISAF (Cuenta pública)	Todas	
2022	CIC (Financiera)	Todas	
2022	CIC (Presupuestal)	Todas	
2022	CIC (Otra pública)	Todas	
2022	SFP (Recurso federal)	Todas	
2022	ASF (Recurso federal)	Todas	
2022	Despacho externo (Financiero)	Todas	

FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA
3.1. AUDITORÍA

OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR

Ejercicio Fiscal	No. de Auditoría	Órgano Fiscalizador	No.	Descripción	Solventadas	No solventadas / en Proceso de Atención	Observaciones	Responsable
2019	2019-40-0102020219	ISAF	26	Auditoría Financiera Domiciliaria	16	10	En espera de pronunciamiento a respuesta emitida	DGAF
2019	2019-40-0102011214	ISAF	7	Auditoría Financiera Domiciliaria	6	1	Denuncia incoherente por EOPGym	UCOPGym
2020	2020-40-0102020221	ISAF	8	Auditoría Financiera Domiciliaria	6	2	Parcialmente solventadas, en proceso de solventación	DGAF
2020	2020-40-0102011040	ISAF	4	Auditoría Presupuestal Domiciliaria	0	4	En espera de autorización por SH	DGAF
2020	2020-40-0102020223	ISAF	7	Auditoría Financiera Domiciliaria	3	4	Parcialmente solventadas, en proceso de solventación	UCOPGym DGAF
2022	1500-GB-GF	AGF	1	Auditoría Externo Fiscalizadora	0	1	En espera de pronunciamiento a respuesta emitida	DGAF

FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA
3.1. AUDITORÍA

OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR

Ejercicio Fiscal	No. de Auditoría	Órgano Fiscalizador	No.	Descripción	Solventadas	No solventadas / en Proceso de Atención	Observaciones	Responsable
2019	SIN NUMERO	CIC	7	Auditoría Financiera y Presupuestal	6	1	Adelanto INDIAGATE, sin recursos para pago	UCOPGym
2020	SIN NUMERO	CIC	16	Auditoría Financiera y Presupuestal	13	3	Parcialmente solventadas, en proceso de solventación	UCOPGym
2021	SIN NUMERO	CIC	8	Auditoría Financiera y Presupuestal	1	7	Auditoría Financiera y Presupuestal	UCOPGym DGAF
2019	1500-ACR-2021-2019 SIN PRODUCCION-CEA	SFP	2	Auditoría a la Oera Técnica	0	2	En espera de pronunciamiento a respuesta emitida	DGARU

FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA
ACUERDOS.

PRINCIPALES RIESGOS IDENTIFICADOS EN 2021 Y CONSIDERACIONES PARA 2022

RIESGO IDENTIFICADO	RESPONSABLE	ACTIVIDAD DE CONTROL PROPUESTA	FECHA COMPROMISO
1 Se levante un Acto Negativo por no cumplir con el requerimiento de información.	Servidor público responsable designado como Entes 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 Integraría a detalle en el PECA 2022.
2 Se levantan observaciones	Todos los servidores públicos / Todos los UA	Se revisan trimestralmente a detalle los procesos documentados y se actualizan de forma inmediata cuando sea requerido.	03 de enero de 2022
3 Se levantan observaciones reiteradas	Servidor público responsable de la falta o omisión que se señala por ente fiscalizador.	Con las dos anteriores se culmina este punto.	03 de enero de 2022



PROPUESTA DE PROCEDIMIENTO PARA EL CONTROL Y SEGUIMIENTO DE AUDITORÍAS

Objetivos:

- Atender oportunamente todos los requerimientos de los entes fiscalizadores
- Reducir al mínimo las observaciones no solventadas, de ser posible a cero
- Establecer líneas de responsabilidad por omisión en la entrega de información.

Eliminar reincidencia

Acciones:

Realizar un corte de observaciones atendidas, no atendidas y solventadas cada quince días o al menos cada mes e informar el estatus a los involucrados para analizar las posibles soluciones para aquellas observaciones pendientes de solventar.

Formalizar la ruta de flujo de información.



TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

- ✓ INTEGRIDAD INSTITUCIONAL
- ✓ UNIDAD DE TRANSPARENCIA
- ✓ DECLARACIÓN PATRIMONIAL



[Handwritten signature]



TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD 4.1. INTEGRIDAD INSTITUCIONAL



ACTIVIDADES PROMOVIDAS POR EL COMITÉ DE INTEGRIDAD

ACCION	AVANCE	COMENTARIOS
1. Comité de Integridad	100%	Renovación de integrantes
2. Código de Ética y Conducta	100%	Publicado en el web CEA Enviado por correo electrónico
3. Servidor Público Integro	100%	Artalberto Salazar Leal Graciela Catalina Treviño Macías
4. Campaña Navideña	100%	Santa por carta, se entregaron regalos a niños de escasos recursos, con la participación de todo el personal de la CEA
5. Día de la Integridad	100%	Recordatorio por correo electrónico el día 09 de cada mes, acompañado de un mensaje alusivo a este valor.



TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD 4.1. INTEGRIDAD INSTITUCIONAL



PRINCIPALES RIESGOS IDENTIFICADOS EN 2021 Y CONSIDERACIONES PARA 2022

RIESGO IDENTIFICADO	ACTIVIDAD DE CONTROL/PROPUESTA	FECHA COMPROMISO
1. Falta de interés	Ser más insistente con publicaciones y correos, que el personal participe más	Continuo
2. Poca participación	Crear nuevas actividades	Continuo

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD
4.2. UNIDAD DE TRANSPARENCIA

INFORME DE SOLICITUDES 2021

CONCEPTO	NÚM.
1. Solicitudes recibidas	24
2. Solicitudes competencia de la institución	21
3. Solicitudes declinadas	3
4. Recursos de reválida	0
5. Solicitudes no atendidas y prescritas	0

PORTALES DE TRANSPARENCIA →

TABLA DE CUMPLIMIENTO			
EVALUACIÓN	CUMPLIMIENTO		
	LGT	LIAPES	
I	96.24	100	
II	100	100	
III	100	100	
IV			

TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD
4.3. DECLARACIÓN PATRIMONIAL

ESTATUS EN LA PRESENTACIÓN DE DECLARACIONES PATRIMONIALES 2021

ACCIÓN	RESPONSABLE	AVANCE	COMENTARIOS
Presentación del 2020 en el 2021	R. H. y Dirección de Control y Seguimiento UOPGuaymas - Empalme	92%	Presentó en tiempo y forma
Pendientes	Dirección de Control y Seguimiento UOPGuaymas - Empalme	8%	Quedan pendientes 4

PRINCIPALES RIESGOS IDENTIFICADOS EN 2021 Y CONSIDERACIONES PARA 2022

ACCIÓN	RESPONSABLE	ACTIVIDAD PROPUESTA	FECHA COMPROMISO
Falta de control	Dirección de Control y Seguimiento UOPGuaymas - Empalme	Implementar controles más eficientes y mejorar la comunicación	30/04/2022
Resistencia del personal por presentar la declaración patrimonial	Dirección de Control y Seguimiento UOPGuaymas - Empalme	Continuar informando al personal sobre esta responsabilidad	Cuando ocurra alta o baja de personal

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	COMPROMISO
001/CEA-2021-30R Proponer por medios digitales la información sumativa y de trabajo generada en materia de control interno a todos los servidores públicos de la CEA	Directores de Planeación y de Informática y Sistemas	100%	01/11/2021
003/CEA-2021-30R Atención oportuna de los requerimientos de información basados por el Departamento de Control de Auditoría mediante efecto y/o correo electrónico (modo de comunicación válido considerando las acciones para el ahorro, la austeridad y la disciplina financiera para el ejercicio fiscal 2021 y 2022)	Titulares de las unidades administrativas y generadoras de información	380%	Inmediato y continuar a partir del 01/Nov/2021
009/CEA-2021-30R Revisión y actualización continua de los procesos y procedimientos documentados de las unidades administrativas, para asegurar que los procesos se ejecutan conforme a la normatividad aplicable, eliminando documentos obsoletos.	Titulares de las unidades administrativas y ejecutoras de procesos		Continuar a partir del 05/ene/2022

