



## ACTA DE LA CUARTA SESION ORDINARIA DEL 2019 DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE LA COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 10:00 horas del día 18 de marzo del año dos mil veinte, reunidos en la Sala de Juntas de la Comisión Estatal del Agua, ubicada en Blvd. Vildosola S/N Casi esquina con Av. De la Cultura Col. Villa de Seris, Hermosillo, Sonora, comparecen para atender la convocatoria de la "Cuarta Sesión Ordinaria 2019 del Comité de Control y Desempeño Institucional" que en lo subsecuente se denominará COCODI, de la Comisión Estatal del Agua, en adelante "La Comisión". El C.P. Mario Albero Merino Díaz, en representación del Ing. Sergio Ávila Ceceña, Presidente del COCODI; C.P. Rigoberto Durán Tortoledo, Vocal Ejecutivo del COCODI; Lic. Mirna Beltrán Villanueva, Vocal B del COCODI; Ing. Francisco Javier Hernández Díaz, Vocal C del COCODI; C.P. Martín Rogelio Mexía Salido, Invitado Permanente; Ing. José Sergio Pablos Gutiérrez, Invitado Permanente; M.I. Leticia Guadalupe Castillo Acosta, Invitada Permanente (Auxiliar de Control Interno), Lic. Jesús Salvador Sánchez Meléndrez, Invitado Permanente e Ing. Benjamin Pablos Valenzuela, Invitado Especial 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 004 del ejercicio 2019 del COCODI de la Comisión.

### I. Lista de Asistencia

En desahogo al primer punto del orden del día, el C.P. Mario Alberto Merino Díaz, en su carácter de representante del presidente del COCODI, agradece la presencia de los integrantes y procede a pasar lista de los asistentes, recabándose para constancia las firmas correspondientes. **(Anexo 1).**

### II. Verificación del Quórum Legal por parte del Vocal Ejecutivo

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

### III. Lectura y aprobación del Orden del Día



El C.P. Mario Alberto Merino Díaz, en su carácter de representante del Presidente en funciones del COCODI, 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 enviado de manera anexa a la convocatoria:

1. Lista de Asistencia.
2. Verificación del Quórum legal.
3. Lectura y Aprobación del Orden del Día.
4. Ratificación del Acta de Sesión Anterior.
5. Informe de Sesión 003/2019 del COCODI.
6. Asuntos Generales.
7. Revisión y Ratificación de los Acuerdos adoptados en la Reunión.
8. Clausura.

Asunto que una vez analizado por los integrantes del COCODI fue aprobado por unanimidad.

#### **IV. Ratificación del Acta de Sesión Anterior**

El Coordinador de Control Interno, solicita a los integrantes dispensar la lectura del Acta de la Sesión anterior, sometiéndose a consideración de los presentes, quienes una vez que analizaron la propuesta, la aprobaron por votación unánime (**Anexo 2**).

#### **V. Informe de Sesión 003/2019 del COCODI**

Se procedió a informar las actividades y la situación actual que guarda la Comisión misma (**Anexo 3**).

#### **Informe de Avances 4to Trimestre 2019**

Acorde al Programa Anual de Trabajo 2019, 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 realizó la Evaluación de Control Interno 2019 con el objetivo de determinar si las acciones implementadas para el fortalecimiento del sistema de control interno institucional operan eficientemente. Se presentaron los resultados, los cuales son los siguientes:

1. Ambiente de Control – 63.55 %
2. Administración de Riesgos – 65.57 %
3. Actividades de Control – 70.35 %
4. Informar y Comunicar – 61.97 %
5. Supervisión y Mejora – 62.56 %

Se presentaron las actividades de control comprometidas en el Plan de Trabajo de Control Interno 2020.

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

Sobre este punto se informa que al cierre del ejercicio 2019 no ha habido cambios en la valoración final de probabilidad de ocurrencia y grado de impacto de 24 procedimientos que se tienen documentados incluyendo la gestión de riesgos y oportunidades.

#### **1.C.) Tecnologías de la Información.**

Se informa que se licitó la compra del nuevo Sistema de Administración Gubernamental SIREGOB Plataforma para la Armonización Contable.

### **2. Cuenta Pública y Presupuesto**

#### **2.A.) Programas y Proyectos.**

En el tema de Programas y Proyectos, se presentó avance programático al cuarto trimestre de 2019, del Programa Operativo Anual 2019, analítico de metas por unidad responsable.

#### **2.C.) Armonización contable y presupuestaria.**

En este tema se abordó la Rendición de Cuentas 100% de cumplimiento con la presentación del informe del 3° trimestre 2019 (ETCA's).

Índice de calidad en el informe 3° trimestre 2019: 100%.

Índice de calidad en los informes sobre el gasto federalizado 3° trimestre 2019: 100%.



Cumplimiento Títulos IV y V de la LGCG a través de la página web de la CEA.

NO se cumplió durante el 4° trimestre con el envío del reporte de avance presupuestal mensual a las unidades administrativas para seguimiento de su gasto y recursos disponibles (Acuerdo No. 006/CEA-2018-3OR).

### **3. Transparencia e Integridad**

#### **3.A.) Integridad Institucional.**

Se presentaron los valores que se promueven de forma mensual a través del Comité de Integridad.

#### **3.B.) Unidad de Transparencia.**

En materia de obligaciones de transparencia al cierre del tercer trimestre 2019 se obtuvo una calificación de 100%, presentando la gráfica del resultado histórico de las evaluaciones del portal de transparencia de la Comisión que publica la SECOG en el portal Sonora Transparente.

#### **3.C.) Declaración Patrimonial.**

Se señala que no hay acciones que informar en este trimestre.

### **4. Fiscalización y Auditoría**

#### **4.A.) Auditoría.**

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

De las observaciones pendientes de la Secretaría de la Función Pública se informa su avance: 5 en espera de pronunciamiento por la respuesta emitida, 5 por confirmar contraloría visita a la obra para revisión y elaboración de dictamen técnico, 2 en averiguación previa por la fiscalía anticorrupción y 2 en integración de información.



Se están realizando reuniones con personal del OIC para revisar y analizar las observaciones correspondientes a los ejercicios 2017, 2018 y 2019. Referente a las 4 observaciones del ejercicio 2016, se turnaron a responsabilidad por no solventarse en el tiempo solicitado.

#### **4.B.) Fiscalización.**

Se presentó el estatus y atención otorgada a las observaciones derivadas de los procedimientos de fiscalización realizada por el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización, Despacho Externo y la Auditoría Superior de la Federación.

De las observaciones pendientes por parte del Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización (ISAF) se informa que Las observaciones correspondientes al ejercicio 2015, corresponde a los comprobantes de pagos de ISSSTESON, mismos que la Secretaria de Recursos Humanos no los han proporcionado a esta comisión aun cuando se han realizado las gestiones.

Las observaciones del ejercicio 2017 y 2018 por no solventarse en el tiempo determinado por el ISAF, este las turno a la Coordinación Ejecutiva de Investigación de Faltas Administrativas para su investigación.

Referente a las observaciones ejercicio 2018 (federales), se revisaron y analizaron con la contraloría (Auditoría Gubernamental), mismos que la enviaron al ISAF para su revisión.

De las observaciones no solventadas por las auditorías realizadas por el Despacho Externo se informa que las observaciones correspondientes al ejercicio 2015, el día 17 de mayo de 2018 se envió respuesta, estamos en espera del pronunciamiento del ISAF, hasta el día 14-03-20 el estatus en el portal del ISAF continúan en proceso de solventación.

Las observaciones del ejercicio 2016 no se han solventado, en razón de que no se han cubierto los pagos de impuestos y retenciones de los organismos del sur por no contar con presupuesto para hacerles frente a las obligaciones.

Las observaciones correspondientes al ejercicio 2018, se enviaron respuestas al OIC para su revisión en espera de pronunciamiento.

De las observaciones pendientes por parte de la Secretaría de la Función Pública (SFP) se informa que de la auditoría 953 (2014), solicitan el reintegro del recurso para solventar la observación, en razón de que a diciembre del 2014 el recurso no estuvo comprometido, si no hasta mayo 2015, esta obra fue licitada y supervisada por el ayuntamiento de Cananea, esta administración ha solicitado recursos ante la Secretaria de Hacienda para su reintegro sin tener respuesta favorable.

De las 4 observaciones del ejercicio 2017 se emitieron respuestas, en espera del pronunciamiento por parte de la ASF.



## VI. Asuntos Generales

Por instrucción del Vocal Ejecutivo se iniciará con las acciones preparatorias para la entrega – recepción 2021.

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

Se determino el siguiente acuerdo correspondiente a la sesión 004/2019-OR:

Número	Acuerdo	Avance
001/CEA-2019-4OR	<p>Revisar las actividades de control comprometidas en el Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI) 2020 y manifestar por escrito su aceptación de los compromisos, o en su caso, remitir las modificaciones y/o las acciones de mejora propuestas para integrar en el PTCI 2020.</p> <p>Fecha compromiso: 10 de abril de 2020.</p> <p>Nota: El documento impreso y firmado que genere sobre este punto puede ser entregado en forma física o enviado a los correos <a href="mailto:mario.merino@ceasonora.gob.mx">mario.merino@ceasonora.gob.mx</a> y <a href="mailto:leticia.castillo@ceasonora.gob.mx">leticia.castillo@ceasonora.gob.mx</a></p>	0%

Resumen y verificación de cumplimiento de acuerdos de sesiones anteriores:

Número	Acuerdo	Avance
001/CEA-2018-3OR	Gestionar la revisión y actualización del Manual de Organización.	100%
003/CEA-2018-3OR	Integrar los procedimientos en el SICAD.	50%
004/CEA-2018-3OR	Difundir la nueva versión de la filosofía institucional por diversos medios para que el personal la comprenda y adopte.	100%
005/CEA-2018-3OR	Realizar actividades y generar pendones para la difusión de los valores y principios institucionales.	100%
001/CEA-2018-4OR	Realizar meses de trabajo con los titulares y enlaces de las unidades administrativas para proponer las actividades de control y acciones de mejora en función de los resultados de la evaluación de control interno 2018.	100%
006/CEA-2019-2OR	Revisión de documento administrativos:	
	Reglamento interior y manual de organización	71.42%
	Manual de procedimientos	14.28%
	Descripción de puesto	28.57%




001/CEA-2019-3OR	Revisar y firmar las versiones definitivas de los procedimientos documentados con el Director de Control y Seguimiento.	0%
003/CEA-2019-3OR	Calendarizar las reuniones informativas para difusión y explicación de los procedimientos de las unidades administrativas.	0%
004/CEA-2019-3OR	Ratificar o nombrar nuevo Coordinador Interno de cada unidad administrativa, notificando por escrito al Enlace de Calidad SICAD para iniciar con los trabajos de captura en el sistema en coordinación con el Director de Control y Seguimiento.	100%
005/CEA-2019-3OR	Agendar reunión para la presentación del Manual de Operación del SCAT.	100%
006/CEA-2019-3OR	Calendarizar mesas de trabajo con la Coordinación de Archivo General para capacitación y actualización del sistema integral de archivo y organizar los archivos de trámite y de concentración.	50%
007/CEA-2019-3OR	Calendarizar mesas de trabajo para revisar en 3 sesiones el informe final de Evaluación del Desempeño del Ejercicio Fiscal 2018 sobre el programa presupuestario E208E12 Aprovechamiento, distribución y manejo del agua	0%
008/CEA-2019-3OR	Calendarizar mesas de trabajo para analizar la integración de anteproyectos MIR y POA para el ejercicio fiscal 2020.	0%

#### VIII. Clausura.

No habiendo otro asunto que tratar y agotados los contenidos en el orden del día respectivo, en punto de las 11:55 horas del día de su inicio, el C.P. Mario Albero Merino Díaz, en representación del Ing. Sergio Ávila Ceceña, Presidente del COCODI, declara clausurada la presente sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional de la Comisión Estatal del Agua, procediéndose a elaborar la presente acta, firmando para constancia al calce y al margen los que en ella intervinieron, dándose por enterados de su contenido para todos los efectos a que haya lugar.

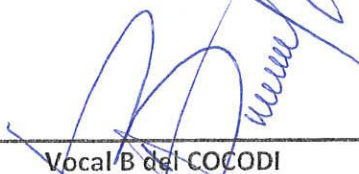
#### DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS

  
En representación del Ing. Sergio Ávila Ceceña,  
Presidente del COCODI

  
Vocal Ejecutivo del COCODI

C.P. Mario Alberto Merino Díaz

C.P. Rigoberto Duran Tortoleado

Ac   
Vocal B del COCODI

f   
Vocal C del COCODI

Lic. Mirna Beltrán Villanueva

Ing. Francisco Javier Hernández Díaz