



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

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 11:20 horas del día 30 de enero del año dos mil diecinueve, reunidos en la Sala de Juntas de la Comisión Estatal del Agua, ubicada en la Calle Ocampo No. 49, Colonia Centenario, Hermosillo, Sonora, comparecen para atender la convocatoria de la "Cuarta Sesión Ordinaria 2018 del Comité de Control y Desempeño Institucional" que en lo subsecuente se denominará COCODI, de la Comisión Estatal del Agua, en adelante "La Comisión Lic. Jesús Salvador Sánchez Meléndrez, en representación del Ing. Sergio Ávila Ceceña, Presidente del COCODI; C.P. Mario Alberto Merino Díaz, Vocal A (Coordinador de Control Interno del COCODI); C.P. Martha Aurora Martínez Fuentes, Vocal Ejecutivo del COCODI; C. Cyndi Vianney Zubía Sarabia, en representación de la Lic. Mirna Beltrán Villanueva, Vocal B del COCODI, Ing. Francisco Javier Hernández Díaz, Vocal C, Ing. Noé Martínez García, Invitado Permanente, C.P. Martín Rogelio Mexía Salido, Invitado Permanente, Ing. Hildebrando Ramos Luna, Invitado Permanente, M.I. Leticia Guadalupe Castillo Acosta, Invitada Permanente (Auxiliar de Control Interno), L.C.P. Edna Marisol García Meza, en representación del Lic. Jesús Antonio Soto Villalobos, Invitado Permanente y C.P. Adalberto Salazar Leal, Invitado Especial para el tema de auditoría y fiscalización, 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 2018 del COCODI.

I. Lista de Asistencia

En desahogo al primer punto del orden del día, el Lic. Jesús Salvador Sánchez Meléndrez, 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

En uso de la voz, la C.P. Martha Aurora Martínez Fuentes, Vocal Ejecutivo en funciones, verifica y ratifica la asistencia de los miembros del COCODI; en ese sentido el representante del C. Presidente en funciones declara el Quórum Legal.

III. Lectura y aprobación del Orden del Día



El Lic. Jesús Salvador Sánchez Meléndrez, 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 los puntos a tratar en la presente 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 004/2018 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 (**Anexo 2**).

IV. Ratificación del Acta de Sesión Anterior

En uso de la voz, el representante del Presidente en funciones del COCODI, 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 3**).

V. Informe de Sesión 004/2018 del COCODI

El Lic. Jesús Salvador Sánchez Meléndrez, en su carácter de representante del Presidente en funciones del COCODI, cede la palabra al C.P. Mario Alberto Merino Díaz, Coordinador de Control Interno del COCODI de la Comisión Estatal del Agua, quien procedió a informar las actividades y la situación actual que guarda la Comisión misma (**Anexo 4**).



Informe de Avances 4to Trimestre 2018

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

1. Control Interno

1.A.) Evaluación. En el tema de Control Interno, el C.P. Mario Alberto Merino Díaz, Coordinador de Control Interno de la CEA, informó a los integrantes del COCODI sobre los resultados de la Evaluación de Control Interno correspondiente a 2018, en sus tres niveles: Estratégico, Directivo y Operativo, presentando un comparativo entre los resultados obtenidos en la evaluación de 2017 y la de 2018, en los tres niveles antes señalados. En uso de la voz, la M.I. Leticia Guadalupe Castillo Acosta, Auxiliar de Control Interno del COCODI de la Comisión Estatal del Agua, señaló que se mejoró el promedio obtenido en las normas generales del Nivel Estratégico, con respecto al año anterior. Señaló también que, en el Nivel Directivo, no hubo mejora en el promedio obtenido en la evaluación respecto al año anterior, esto debido a que se presentaron errores al llenar la evaluación por parte de una de las personas seleccionadas en el Nivel Directivo, al no contestar todas las preguntas, lo cual afectó el resultado obtenido en las Actividades de Control principalmente y, el promedio obtenido de la Norma General. En cuanto a los resultados obtenidos en el Nivel Operativo, la M.I. Leticia Guadalupe Castillo Acosta, informó que éstos tuvieron una mejora respecto al año anterior, al pasar el promedio obtenido de Deficiente en 2017 a un Aceptable en 2018. La Evaluación fue efectuada del 12 al 15 de noviembre de 2018 (se evaluaron la DGIHU y LA DGIH). En total fue una muestra de 41 personas, generándose 3 folios extras que fueron invalidados. Finalmente, de éste punto se comentó que se deben proponer actividades de mejora en base a los resultados obtenidos.

1.B.) Administración de Riesgos. En el uso de la voz, la M.I. Leticia Guadalupe Castillo Acosta, Auxiliar de Control Interno informó que el Ing. Eduardo Becheret Barraza, Auxiliar de Administración de Riesgos no pudo asistir por atender asuntos de la auditoría de calidad, por lo que en esta ocasión, ella informaría lo relativo a éste punto, de Administración de Riesgos. Señalando primeramente que la SDAT generó una nueva versión de SICAD y al migrar los manuales administrativos se eliminó gran parte del avance que se tenía en la integración de los procedimientos actualizados de la CEA. Señaló también que el principal riesgo para la integración y validación de los manuales administrativos es el propio SICAD. Respecto a la observación del OIC relativa a que no está publicado el Manual de Procedimientos de los organismos operadores aun cuando se cuenta con la validación de SECOG, se informa que no es responsabilidad de la CEA el



manejo del visor público del SICAD ya que esa plataforma es administrada por la SDAT. Por último, se señala que el recorte de personal ocurrido por disposición del Ejecutivo Estatal obliga a modificar las responsabilidades e interacciones declaradas en los procedimientos.

1.C.) Tecnologías de la Información. Se señala que no hay nada que informar en lo que corresponde a éste trimestre.

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 2018, analítico de metas por unidad responsable.

2.B.) Presupuesto Basado en Resultados. En este punto, se presentó información referente al Presupuesto de Egresos Aprobado para el Ejercicio Fiscal 2019, según oficio No. 05.06/0060/2019 dirigido a SAGARHPA y recibido en CEA de forma económica el 28/ene/2019.

Asimismo, se presentaron cuatro acciones a ejecutar: 1)Ajuste de la Matriz de Indicadores para Resultados 2019 (MIR) acorde al presupuesto autorizado (DGDFI, DGIHU, DGIH); 2)Ajuste del POA en el SIPPSE (todas las unidades administrativas) *NOTA: Todos los indicadores utilizados en la MIR en los niveles de componente y actividad deberán estar contenidos en el POA;* 3)Ajustar el presupuesto por partida específica en el SIPPSE de conformidad a las modificaciones del POA, a la estructura programática vigente y a la fuente de financiamiento (DGAF) y 4)Informar cambios en MIR y POA ante SH (DGAF). Se informa que el período para ajuste de MIR, POA y presupuestos es del 11 de febrero al 08 de marzo de 2019. Se presentó también el avance presupuestal al cuarto trimestre de 2018 por centro gestor.

Por último, en éste tema, se presentó avance presupuestal al cuarto trimestre de 2018 (por centro gestor).

2.C.) Armonización contable y presupuestaria. En uso de la voz el C.P. Mario Alberto Merino Díaz, Coordinador de Control Interno, informó del cambio de Director Administrativo, y se presentó a los asistentes a la Sesión a la C.P. Leonor Amparo Landavazo Gutiérrez.

En este tema se abordó también la Rendición de Cuentas 100% de cumplimiento con la presentación del informe del 4° trimestre 2018 (ETCA's 4° trimestre 2018).

Índice de calidad en el informe 3° trimestre 2018: 92.25%. *El OIC levantó observación sobre este resultado a pesar de tratarse de un indicador de calidad impuesto y*



determinado por la SH, no de la entidad, el cual NO evalúa el ejercicio de los recursos ni el impacto en el avance en los proyectos de inversión, NO impacta en el desempeño institucional.

Índice de calidad en los informes sobre el gasto federalizado 3° trimestre 2018: 100%.

Se continuó con la implementación del Sistema de Contabilidad Gubernamental registrando saldos iniciales al 30/sep/18 y la información de octubre, noviembre y diciembre.

Se realizaron los ajustes presupuestales y contables para conciliar con la información del sistema COMPAQ.

Cumplimiento Títulos IV y V de la LGCG a través de la página web de la CEA: Se está haciendo una revisión por parte de la Dirección Administrativa para verificar referente al título V y actualizar lo relativo a normatividad del CONAC.

3. Transparencia e Integridad

3.A.) Integridad Institucional. La M.I. Leticia Guadalupe Castillo Acosta, Auxiliar de Control Interno, informó en relación a las actividades del Comité de Integridad, que no se cuenta con recursos para la impresión de póster tipo pendón para la difusión del código de ética y conducta y promoción de los valores y principios institucionales.

3.B.) Unidad de Transparencia. En uso de la voz La M.I. Leticia Guadalupe Castillo Acosta, Auxiliar de Control Interno, informó que en materia de obligaciones de transparencia al cierre del tercer trimestre 2018 se obtuvo una calificación de 98.25%, 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, en el cual al cierre del tercer trimestre 2018 se obtuvo una calificación de 98.25%.

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 de Control y Desarrollo Administrativo y la Secretaría de la Función Pública.

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



VI. Asuntos Generales

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

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

- 1.- Queda aprobada la orden del Día de la Sesión Ordinaria.
- 2.- Se acordó dispensar la lectura del Acta de la Sesión Ordinaria 003/2018 del COCODI, aprobándose la misma.
- 3.- Se acordó dar seguimiento a los acuerdos de las sesiones anteriores (Sesión 003/2018). El detalle de los acuerdos de las Sesión 003/2018 y sus avances se describen a continuación:

Número	Acuerdo	Avance
001/CEA-2018-3OR	Gestionar la revisión y actualización del Manual de Organización.	50%
002/CEA-2018-3OR	Concluir la actualización de Manuales de Procedimientos y su gestión de riesgos	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	50%
005/CEA-2018-3OR	Realizar actividades y generar pendones para la difusión de los valores y principios institucionales	50%
006/CEA-2018-3OR	Entregar a los Directores Generales un informe mensual del ejercicio del presupuesto de egresos por partida del gasto correspondiente a su unidad administrativa.	40%
007/CEA-2018-3OR	Entregar a los Directores Generales el anteproyecto de presupuesto de egresos 2019 detallado por partida del gasto y por unidad administrativa.	50%
008/CEA-2018-3OR	Realizar reunión de trabajo con el Director General de Infraestructura Hidráulica Urbana y el Director General de Infraestructura Hidroagrícola para atender las observaciones pendientes de ejercicios anteriores.	100%

- 4.- El Resumen de acuerdos de la Sesión 004/2018 para seguimiento y cuyos avances serán revisados en la siguiente sesión, es el siguiente:

Número	Acuerdo	Responsable
001/CEA-2018-4OR	Realizar mesas 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.	


VIII. Clausura.

No habiendo otro asunto que tratar y agotados los contenidos en el orden del día respectivo, en punto de las 12:25 horas del día de su inicio, el Lic. Jesús Salvador Sánchez Meléndrez, 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



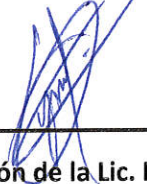
Vocal Ejecutivo del COCODI

Lic. Jesús Salvador Sánchez Meléndrez

C.P. Martha Aurora Martínez Fuentes




Vocal A del COCODI
(Coordinador de Control Interno)



En representación de la Lic. Mirna Beltrán
Villanueva, Vocal B del COCODI

C.P. Mario Alberto Merino Díaz

C. Cyndi Vianney Zubía Sarabia



Vocal C del COCODI
Ing. Francisco Javier Hernández Díaz