



CEA

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA

Plan Anual de Trabajo de
Control Interno

2019

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature



INDICE

I. Objetivo.....	2
II. Premisas.....	2
III. Programa de Actividades.....	3
1. Control Interno.....	3
2. Cuenta Pública y Presupuesto.....	4
3. Transparencia e Integridad.....	5
4. Fiscalización y Auditoría.....	5
IV. Coordinación y Unidad Especializada.....	6
V. Calendario y Cronograma de Trabajo.....	7

1

I. OBJETIVO

El presente documento establece las actividades y tareas que la Comisión Estatal del Agua (CEA) deberá realizar para fortalecer y actualizar su control interno institucional con el objetivo de mejorar la eficiencia y eficacia de su gestión y prevenir posibles hechos de corrupción.

II. PREMISAS

- a. El fortalecimiento y mantenimiento del control interno de las dependencias y entidades del Gobierno del Estado de Sonora forma parte de la estrategia preventiva del Sistema Estatal Anticorrupción (SEA).
- b. De conformidad con las reformas del SEA, el principal responsable de impulsar el fortalecimiento y mantenimiento del control interno es cada titular de la entidad con el apoyo de su Unidad Especializada y el asesoramiento del Órgano Interno del Control (OIC).
- c. Las actividades del presente documento se derivan del Acuerdo por el que se emite el Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora publicado en el Boletín Oficial por la Secretaría de la Contraloría General el 13 de noviembre de 2017.
- d. La Unidad especializada es el grupo de trabajo encargado de apoyar al titular y al COCODI a dar seguimiento al cumplimiento del presente documento y a los compromisos que se acuerden durante las sesiones trimestrales y extraordinarias.
- e. El Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI) es el órgano colegiado de la entidad integrado por el titular y los titulares de las unidades administrativas, formalizado el 05 de septiembre de 2017.
- f. El COCODI sesionará trimestralmente con la finalidad que el titular y los titulares de sus unidades administrativas presenten y atiendan los asuntos relevantes que pudiesen afectar el cumplimiento del objetivo institucional y de los programas y proyectos, así como los avances del presente documento.
- g. El cumplimiento y avance de los compromisos establecidos en el presente documento y por el COCODI están sujetos a la revisión de los órganos de control y fiscalización federal y estatal, así como a los preceptos que señala la Ley Estatal de Responsabilidades Administrativas.

III. PROGRAMA DE ACTIVIDADES

El Programa Anual de Trabajo de Control Interno (PTCI) se integra de cuatro rubros enfocados a mejorar la eficiencia y eficacia de la gestión institucional y prevenir riesgos de corrupción. Así mismo, cada rubro se compone de distintas tareas como se presenta a continuación.

- Evaluación del CI
- Administración de Riesgos
- Tecnologías de la Información

- Auditorías
- Observaciones



- Cuenta Pública
- Informes Trimestrales
- Presupuesto

- Unidad de Transparencia
- Código de Ética y Conducta
- Declaración

1. CONTROL INTERNO

TAREAS	DESCRIPCIÓN	PRODUCTOS
1a. Evaluación del SCII	Se evalúa al control interno a través de una encuesta realizada al personal de la institución con la finalidad de detectar los aspectos más vulnerables de la integridad institucional y fortalecerlas.	Informe de Resultados de la Evaluación Programa de Trabajo de CI Informe Anual Informe de Evaluación del OIC
1b. Administración de Riesgos (ARI)	Consiste en identificar, analizar y atender los hechos que puedan afectar o estén afectando el cumplimiento del objetivo institucional a nivel estratégico y operativo.	Matriz de riesgos Programa de Trabajo de ARI Reportes de avance trimestral Informe de evaluación del OIC.

TAREAS	DESCRIPCIÓN	PRODUCTOS
1c. Tecnologías de la Información	Se realiza un análisis de las altas, bajas y desarrollos de tecnologías de la información durante cada período.	Inventario de TIC's
1d. COCODI	Se realizarán cuatro sesiones trimestrales para presentar los avances de la Evaluación y la ARI, así como la identificación y seguimiento de problemáticas que puedan afectar cumplimiento del objetivo institucional y de los programas y proyectos.	Plan Anual de Trabajo Actas de Sesión Actas de modificación de integrantes de COCODI

2. CUENTA PÚBLICA Y PRESUPUESTO

TAREAS	DESCRIPCIÓN	PRODUCTOS
2a. Programas y proyectos	Se presenta una integración de los temas, programas y proyectos de la institución identificando sus posibles riesgos (financieros, operativos, logísticos, etc.) con el principal objetivo de prevenirlos.	Informe de integración y avances
2b.	Se presentan los informes trimestrales y, en su caso, los estados financieros y presupuestarios por período para aprobación del titular, el titular de la unidad administrativa y del OIC.	Informes trimestrales Informe presupuesto – gastos Estados financieros (en su caso)
2c. Armonización contable y presupuestaria	En caso de existir proyectos para implementar o modificar los procesos financieros, contables o presupuestarios se presenta su avance y estatus (armonización contable, PbR, PbC, etc.).	Informe de integración y avances

3. TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

TAREAS	DESCRIPCIÓN	PRODUCTOS
3a. Integridad institucional	Se informa sobre la situación de la implementación y actualización de los lineamientos que guían la integridad institucional (Código de ética, Código de conducta, etc.)	Informe de integración y avances
3b. Unidad de Transparencia	Se presenta un resumen del trabajo realizado por la unidad de transparencia y la situación de los requerimientos. El principal objetivo es monitorear su correcto funcionamiento y la atención de posibles problemáticas.	Informe de Transparencia.
3c. Declaración Patrimonial	Se presentará un resumen del total de los servidores públicos obligados a presentar su declaración patrimonial, y en su caso, aquellos que no la hayan presentado.	Informe de integración.

4. FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA

TAREAS	DESCRIPCIÓN	PRODUCTOS
4a. Fiscalización	Seguimiento de las auditorías programadas y realizadas por el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización y, en su caso, la Auditoría Superior de la Federación, así como de las observaciones e informes.	Informe de integración y avances
4b. Auditoría	Seguimiento de las auditorías programadas y realizadas por el Órgano Interno de Control, la Secretaría de la Contraloría General y, en su caso, la Secretaría de la Función Pública, así como de las observaciones e informes.	Informe de integración y avances.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

IV. COORDINACIÓN Y UNIDAD ESPECIALIZADA

El COCODI integrado conforme al acta número 001/2017, las modificaciones que presente de cualquiera de sus integrantes se documentará en las actas de modificación.

El grupo especializado que apoye al titular se integra de la siguiente forma.








ACTIVIDADES	DESCRIPCIÓN
1. Sensibilización del Sistema de Control Interno	Se lleva a cabo una reunión de acercamiento e informativa para sensibilizar al Titular en el tema
2. Capacitación de Autoevaluación del Sistema de Control Interno	Se realiza una capacitación dirigida al Coordinador y sus enlaces, previa a la aplicación de la evaluación del sistema de control interno y desarrollo del PTCI.
3. Capacitación en Administración de Riesgos	Se lleva a cabo una capacitación en el tema de administración de riesgos para informar y orientar al Coordinador y sus enlaces en la elaboración y desarrollo de la matriz y PTAR.

V. CALENDARIO Y CRONOGRAMA DE TRABAJO

1er. Trimestre:



ACTIVIDADES	PERIODO DE PRESENTACIÓN SEGÚN MACI	IDENTIFICADOR
1. IV. Sesión Ordinaria COCODI 2018	Mes posterior al cierre del trimestre	
2. Informe de Evaluación del PTCI y PTAR 2018	15 días posteriores a la recepción del RAT	
3. Informe Anual y PTCI	31 de enero	
4. Informe de Resultados del PTCI	28 de febrero	
5. Elaboración del Reporte de Avance trimestrales del PTCI y PTAR	15 días antes del cierre del trimestre	

2do. Trimestre:






B

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

ACTIVIDADES	PERIODO DE PRESENTACIÓN SEGÚN MACI	IDENTIFICADOR
6. I Sesión Ordinaria COCODI 2019	Mes posterior al cierre del trimestre	
7. Informe de Evaluación del PTCI y PTAR	15 días posteriores a la recepción del RAT	
8. Elaboración del Reporte de Avance trimestrales del PTCI y PTAR	15 días antes del cierre del trimestre	

3er. Trimestre:

julio 2019




L	M	M	J	V	S	D
1	2	3	4	5	6	7
8	9	10	11	12	13	14
15	16	17	18	19	20	21
22	23	24	25	26	27	28
29	30	31				

agosto 2019

L	M	M	J	V	S	D
			1	2	3	4
5	6	7	8	9	10	11
12	13	14	15	16	17	18
19	20	21	22	23	24	25
26	27	28	29	30	31	

septiembre 2019

L	M	M	J	V	S	D
						1
2	3	4	5	6	7	8
9	10	11	12	13	14	15
16	17	18	19	20	21	22
23	24	25	26	27	28	29
30						

ACTIVIDADES	PERIODO DE PRESENTACIÓN SEGÚN MACI	IDENTIFICADOR
9. II Sesión Ordinaria COCODI 2019	Mes posterior al cierre del trimestre	
10. Informe de Evaluación del PTCI y PTAR	15 días posteriores a la recepción del RAT	
11. Elaboración del Reporte de Avance trimestrales del PTCI y PTAR	15 días antes del cierre del trimestre	

4to. Trimestre:

octubre 2019






L	M	M	J	V	S	D
	1	2	3	4	5	6
7	8	9	10	11	12	13
14	15	16	17	18	19	20
21	22	23	24	25	26	27
28	29	30	31			

noviembre 2019

L	M	M	J	V	S	D
			1	2	3	
4	5	6	7	8	9	10
11	12	13	14	15	16	17
18	19	20	21	22	23	24
25	26	27	28	29	30	

diciembre 2019

L	M	M	J	V	S	D
						1
2	3	4	5	6	7	8
9	10	11	12	13	14	15
16	17	18	19	20	21	22
23	24	25	26	27	28	29
30	31					

ACTIVIDADES	PERIODO DE PRESENTACIÓN SEGÚN MACI	IDENTIFICADOR
12. III. Sesión Ordinaria COCODI 2019	Mes posterior al cierre del trimestre	
13. Informe de Evaluación del PTCI y PTAR	15 días posteriores a la recepción del RAT	
14. Administración de Riesgos	Inicio del último trimestre	
15. Evaluación del SCII	Durante el mes de noviembre	
16. Elaboración del Reporte de Avance trimestrales del PTCI y PTAR	15 días antes del cierre del trimestre	

**PLAN ANUAL DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2019
COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA**



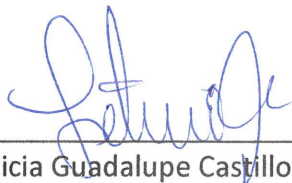
Ing. Sergio Ávila Ceceña
Vocal Ejecutivo de la CEA
y Presidente del COCODI




C.P. Martha Aurora Martínez Fuentes
Titular del Órgano Interno de Control
y Vocal Ejecutivo del COCODI



C.P. Mario Alberto Merino Díaz
Director General de Administración y
Finanzas y Coordinador de Control Interno



M.I. Leticia Guadalupe Castillo Acosta
Enlace de Control Interno



Ing. Eduardo Becheret Barraza
Enlace de Administración de Riesgos



Por la Secretaría de la Contraloría General

Lic. Jesús Antonio Soto Villalobos
Subsecretario de Desarrollo
Administrativo y Tecnológico

C.P. David Nava Tepichin
Director de Sistemas de Control Interno
Institucional