



**MINUTA DE REGISTRO DE SESIÓN**  
**SEGUNDA SESIÓN ORDINARIA 2020**  
**DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DEL**  
**FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA**  
**(ADHERIDO A SAGARHPA SEGUN ACTA SESIÓN EXTRAORDINARIA DE FECHA 18 DE OCTUBRE DE 2018)**  
COCODI-002/FFRS-2020- 2OR

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 12:00 horas del día 4 de agosto del año dos mil veinte, reunidos a través de la herramienta tecnológica Zoom, con la presencia del Lic. Oscar Armando Acuña Ortiz, Director de Planeación, Administración y Evaluación de SAGARHPA, en su carácter de Suplente del Presidente del Comité, designado mediante Oficio No. , Dr. Omar Alejandro Tiburcio Cruz, en su carácter de Titular del Órgano Interno de Control de SAGARHPA, LAE. Luis Federico Caire Juvera, Coordinador General del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora FFRS, L.F. Sergio Chávez Muñoz, Director de Administración del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora FFRS, C.P. Silvia Vizcarra Llanes, Auditor Interno del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora FFRS, C.P. Reyna Guadalupe Morales Tostado, Jefe de Contabilidad del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora FFRS, y Lic. Edna Marisol Garcia Meza, por parte de la Secretaría de la Contraloría General, 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 No. 02 del 2020 del Comité de Control y Desempeño Institucional.

**PRIMER PUNTO. INICIO DEL EVENTO.** El Lic. Oscar Armando Acuña Ortiz, en su carácter de Suplente del Presidente del COCODI, da la bienvenida a todos los integrantes del Comité de Control y Desempeño Institucional y demás invitados agradeciendo su asistencia y deseando que todos se encuentren muy bien en el tema de salud y solicita que se agregue en el chat de la conferencia el nombre de cada uno para que sirva como lista de asistencia.

**SEGUNDO PUNTO. DECLARACIÓN DE QUORUM LEGAL, APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA E INICIO DE LA SESIÓN.**

El Lic. Oscar Armando Acuña Ortiz, cede la palabra al Dr. Omar Alejandro Tiburcio Cruz quien menciona que el día de hoy se llevará a cabo la segunda sesión ordinaria 2020 del Comité de Control y Desempeño Institucional de la SAGARHPA/FFRS, procede a leer la orden del día e indica que los temas que vamos a tratar es el de Bienvenida que por parte del Lic Oscar Armando Acuña Ortiz ya la dio y quien actúa en representación del Secretario de SAGARHPA, determina la existencia del quórum legal, el tercer punto es la lectura del acta de la sesión anterior, se vamos a tratar los temas relativos a control interno, cuenta pública, fiscalización y auditoría, transparencia e integridad y tema relevante en la administración Comité de Hostigamiento y Acoso a las mujeres posteriormente se trataran los temas programados por parte del Fideicomiso Fondo Revolvente y se da inicio a la reunión.

**TERCER PUNTO. LECTURA DE ACTA DE LA SESION ANTERIOR.**

El Lic. Oscar Armando Acuña menciona que por cuestiones de tiempo se omite la lectura de la sesión anterior y dar seguimiento a la reunión.



### CUARTO PUNTO. DESARROLLO DE LA SESIÓN. PRESENTACIÓN DE TEMAS DE SAGARHPA Y APROBACIÓN POR PARTE DE LOS INTEGRANTES MIEMBROS PROPIETARIOS.

Se da inicio presentando lo siguiente:

El Lic. Oscar Armando Acuña Ortiz, en su carácter de suplente del Presidente, menciona que se dará el debido seguimiento a la reunión, presentando los temas de Control Interno, Cuenta Pública, Resultado de las Auditorías y Transparencia e Integridad, los cuales se desarrollan a detalle, pero para efectos de la presente minuta se omiten, ya que estarán en la Minuta que elaborará SAGARHPA.

### QUINTO PUNTO. COMITÉ PARA LA PREVENCIÓN Y ATENCIÓN DE HOSTIGAMIENTO Y ACOSO SEXUAL

Este tema corresponde a SAGARHPA y para efectos de la presente minuta se omiten, ya que detallará en la minuta de la Dependencia.

### SEXTO PUNTO. DESARROLLO DE LA SESIÓN. PRESENTACIÓN DE TEMAS DEL FFRS Y APROBACIÓN POR PARTE DE LOS INTEGRANTES MIEMBROS PROPIETARIOS.

Por parte del Lic. Oscar Armando Acuña Ortiz, cede el uso de la voz al Lic. Luis Federico Caire Juvera para realizar la presentación del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora.

#### 1. CONTROL INTERNO

##### 1.1 AVANCES DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO AL SEGUNDO TRIMESTRE 2020

En uso de la voz el Lic. Luis Federico Caire Juvera, en su carácter de Coordinador General del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora, menciona que los avances del programa de trabajo de control interno fue del 100% y aclara que es una actividad que se tuvo durante el segundo trimestre, se realizó la acción de mejora con fecha compromiso 3 de abril, la cual consistió en difundir por medio de una presentación enviada por correo electrónico por parte de la enlace de Control Interno a los servidores públicos del FFRS el Reglamento Interior y Manuales de Procedimiento y Organización para reforzar el conocimiento de los mismos y lo más importante que cada uno conozca sus responsabilidades y obligaciones de rendición de cuentas. Se presenta evidencia del cumplimiento de esta actividad.

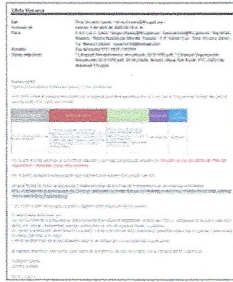
### 1.1 AVANCES DEL PTCI 2020 FFRS AL II TRIMESTRE DEL

Actividad de Control/Acción de Mejora	UA Responsable	Fecha compromiso	% de avance
<p><b>Actividad Control:</b> El Fideicomiso tiene actualizados y aprobados su Reglamento Interior, su Estructura Organizacional y sus Manual de Organización y de Procedimientos. La Actividad de Control consiste en informar a los servidores públicos del FFRS sus atribuciones y responsabilidades.</p> <p><b>Acción Mejora:</b> Continuar con la difusión con los servidores públicos del FFRS del Reglamento y Manuales para reforzar el conocimiento de sus responsabilidades y la obligación de rendición de cuentas.</p>	Administración	03/04/2020	100%



# 1.1 AVANCES DEL PTCI 2020 AL II TRIMESTRE

## Evidencia del Cumplimiento PTCI Segundo Trimestre



# 1.2 AVANCES DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS AL SEGUNDO TRIMESTRE 2020.

En uso de la voz el Lic. Luis Federico Caire Juvera, en su carácter de Coordinador General del Fideicomiso Fondo Revolviente Sonora, informa que son 7 riesgos programados atender durante 2020. Los riesgos 6 y 7 del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos se programaron para el segundo trimestre y se cumplieron al 100% y consistieron en atender el nuevo objetivo del FFRS de apoyos al sector agroalimentario.

### Riesgo 6. Riesgo de recuperación de créditos de apoyo al sector agropecuario

- ✓ La actividad de control consistió en la elaboración de una herramienta de medición para estudios de factibilidad crediticia para los créditos del Programa Emergente, por lo que se elaboraron los Lineamientos para la Operación del Programa Emergente de Estímulos para el Desarrollo del Sector Agroalimentario de Sonora.

### Riesgo 7. Discrecionalidad en la entrega de créditos y apoyos al sector agropecuario

- ✓ La actividad de control consistió en la elaboración de Reglas de Operación para la entrega de créditos del Programa Emergente, por lo que se elaboraron los Lineamientos para la Operación del Programa Emergente de Estímulos para el Desarrollo del Sector Agroalimentario de Sonora.

# 1.2 ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS AVANCES PTAR 2020 FFRS II TRIMESTRE

Matriz de Análisis de Riesgos

RIESGOS		EVALUACIÓN		ACTIVIDAD DE CONTROL					SEGUIMIENTO	
Descripción	Descripción del Acto	SI/NO	Estrategia	Acción	Periodicidad	Evidencia	Título de UA Responsable	SI	PI	
Riesgo de recuperación de créditos de apoyo al sector agroalimentario	Ausencia o insuficiencia de las garantías	No	reglamentar	Elaboración de herramientas de medición para estudios de factibilidad crediticia	Única Ocasión	Herramienta de Medición	DFC	NA	100%	
Discrecionalidad en la entrega de créditos y apoyos de al sector agroalimentario	Carencia de procesos administrativos	No	reglamentar	Elaboración de reglas de operación para el programa de entrega de créditos	Única Ocasión	Reglas de Operación	DFC	NA	100%	

*[Handwritten signatures and initials in blue ink]*

SILVIA V.



### 1.3 AVANCES DEL PROGRAMA DE CAPACITACIONES AL SEGUNDO TRIMESTRE 2020.

El Lic. Luis Federico Caire señala que hubo una postergación de los mismos, que no fue posible cumplir con el Calendario del Programa de Capacitaciones 2020 del Fideicomiso del segundo trimestre, como consecuencia de la contingencia sanitaria Covid-19, por lo que se reprograman los cursos para el tercer trimestre.

Sin embargo, por parte de la Secretaría de la Contraloría Social el personal del Fideicomiso recibió capacitación en el tema de Principios y Valores el 25 de Mayo a través de la plataforma Google Meet.

## 1.3 AVANCES PROGRAMA CAPACITACIONES 2020 FFRS AL II TRIMESTRE

TEMAS	FECHAS
INTEGRACIÓN DE EQUIPO PARA LOS RETOS Y METAS DEL 2020	MARZO Y ABRIL
PROTOCOLOS PARA ENFRENTAR DISCRIMINACIÓN Y BULLING LABORAL	MAYO Y JUNIO
EL ARTE DE LA COMUNICACIÓN ASERTIVA	JULIO Y AGOSTO
PRINCIPIOS Y VALORES DEL CÓDIGO DE ÉTICA Y CÓDIGO DE CONDUCTA	SEPTIEMBRE Y OCTUBRE
UN LÍDER DE GRANDES RETOS	NOVIEMBRE Y DICIEMBRE

Durante el Segundo trimestre no fue posible cumplir con el calendario de Capacitaciones como consecuencia de la contingencia sanitaria Covid-19. Se reprogramarán los cursos para el tercer trimestre.

Sin embargo, por parte de la Secretaría de la Contraloría Social fue impartida a todo el personal del FFRS una capacitación de principios y valores el 25 de Mayo en plataforma google Meet.

### 1.4 AVANCE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN AL SEGUNDO TRIMESTRE 2020

El Lic. Luis Federico Caire presenta el avance al segundo trimestre 2020 de las Tecnologías de la Información y señala que se cuenta con un Programa de Trabajo para 2020 con 11 actividades, de las cuales el primer trimestre se concluyeron 4 y al segundo trimestre se cumplió con 2 y se tuvo avance en otras 5 agendadas para los trimestres subsecuentes del 60% y 50%; e indica que se seguirá trabajando puntualmente con cada uno de ellos para cumplir al 100% con todos. Por lo que el avance acumulado en el Programa de Trabajo de las Tics es del 80% al segundo trimestre.

Las actividades y su porcentaje de cumplimiento se detallan en la tabla siguiente:

## 1.4 TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN

• Tics Avances II Trimestre 2020 FFRS

Manual de Políticas y Estándares de Seguridad Informática  
Puntos a Implementar Ejercicio 2020

No.	DESCRIPCIÓN	ESTATUS	AVANCE AL 2do TRIM.	AVANCE AL 3do TRIM.	FECHA DE CUMPLIMIENTO
1	Practicar Firma de Contratos de Confidencialidad para Empleados y Externos	TERMINADO	100%		05 ene-20
2	Manifiesto firmado por Empleados de Lectura del Manual de Confidencialidad	TERMINADO	100%		30 ene-20
3	Acreditación de Licencias de Firewall y Antivirus vigente en todo	TERMINADO	100%		28 feb-20
4	Integrar el Manual apartado de reglas y restricciones para el uso del Internet de Empleados y Visitantes	SOLICITADO A T.I.	60%		01 ago-20
5	Elaborar apartado de Procedimiento de Implementación Contra Ataques Externos	SOLICITADO A T.I.	60%		14 ago-20
6	Elaborar de Acceso Restringido y Otorgar con Llave para el acceso de redes cableada e inalámbrica	SOLICITADO A M.M.T.O.	60%		21 ago-20
7	Elaborar Manifiesto de Entrega y Recibo de personal de soporte	TERMINADO	100%		03 ene-20
8	Manifiesto que documente el Acceso a Respacios	SOLICITADO A T.I.	60%		21 ago-20
9	Manifiesto que documente los Accesos a Red de Instalación de Máquinas	TERMINADO	100%		11 mar-20
10	Manifiesto que documente claves, acceso a servidor y configuración de correos electrónicos de usuarios	TERMINADO	100%		20 mar-20
11	Pruebas de recuperación de información (como parte del protocolo en caso de ataques externos y/o cibernéticos)	CALENDARIZADO (Llave a Partir de May)	50%		31 oct-20



*[Handwritten signature]* SILVA V.



## 2. CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

### 2.1 PROGRAMAS Y PROYECTOS

El Lic. Luis Federico Caire presenta los programas y proyectos, señala que el Programa Operativo Anual POA al segundo trimestre 2020, reporta el avance del cumplimiento de sus indicadores:

Porcentaje de Recuperación de Cartera Operativa **100%**

Porcentaje de Cumplimiento en la Integración de Estudios de Factibilidad **100%**

Porcentaje de Integración de Informes de Avance Físico-Financiero de obras contratadas **100%**

Índice de calidad en los Informes Trimestrales **100 de calificación ante SH**

Se reporta avance del **0%** en los siguientes indicadores:

Porcentaje de Promoción y Asesoría de Financiamientos

Porcentaje de Cumplimiento del Recurso destinado para financiamiento

Recurso de Financiamiento de obra hidráulica destinado a beneficiar a la mujer Sonorense

Como consecuencia de la contingencia sanitaria Covid-19 el Programa de Promoción se suspendió y se retomará al tercer trimestre este indicador y en cuanto a los financiamientos estos fueron destinados al sector agroalimentario, agrícola, ganadero y pesquero durante el segundo trimestre, por lo que los financiamientos para obra hidráulica se reprogramaron y que se reportarán el siguiente trimestre.

## 2.1 PROGRAMAS Y PROYECTOS AL II TRIMESTRE 2020 FFRS

Programa Presupuestario: E208K12 Aprovechamiento, Distribución y Manejo del Agua						
Proyecto: 163 Inversión y Gestión Financiera para la Infraestructura Hidráulica						
No.	Nombre del Indicador	Unidad	Programado Original	Modificado	Realizado	Porcentaje Avance 2 Trim 2020
1	Porcentaje de Recuperación de Cartera Operativa de los Financiamientos Otorgados	Pesos	8113325.53/ 8113325.53	8113325.53/ 8113325.53	10124550.00/ 10124550.00	100%
2	Porcentaje de Promoción y Asesoría de Financiamientos a Municipios y Organismos Operadores	Municipio	13/13	13/13	0/0	0%
3	Índice de calidad en los Informes Trimestrales	Puntos	100	100	100	100
4	Porcentaje de Cumplimiento en la Integración de Estudios de Factibilidad	Estudio	1	1	1	100%
5	Porcentaje de Cumplimiento del Recurso destinado para financiamiento a Municipios y Organismos Operadores	Pesos	10'000,000.00	10'000,000.00	0	0%
6	Porcentaje de Integración de Informes de Avance Físico-Financiero de obras contratadas	Informe	4	4	4	100%
7	Recurso de Financiamiento de obra hidráulica destinado a beneficiar a la mujer Sonorense	Pesos	5'000,000.00	5'000,000.00	0	0%

### 2.2 INFORMACION FINANCIERA

El Lic. Luis Federico Caire cede el uso de la voz a la CP Reyna Morales en su calidad de jefa del departamento de contabilidad del Fideicomiso y ella informa que se tiene un avance al segundo trimestre de 2020, la cifra presupuestal autorizada de \$ 15'634,491 de los cual tenemos ya devengado el 35%. En el capítulo 1000 traemos \$ 2'858,781 que representa aproximadamente el 41% de nuestro presupuesto, en el capítulo 2000 traemos \$ 104,703.74 que representa un 15% y en el capítulo 3000 traemos \$ 2'494,378 que representa un 34%. Finalmente el presupuesto devengado al segundo trimestre de 2020 son \$ 5'457,863.70 que es el 35% de nuestro presupuesto anual.



El Lic. Luis Federico Caire confirma que es el 35% y que vamos a mitad del año y comenta que el Fideicomiso no se gasta todo el presupuesto por cuestiones de ahorro y austeridad y el resto se va a resultado positivo del ejercicio.

## 2.2 INFORMACIÓN FINANCIERA AL II TRIMESTRE 2020 FFRS

CAP.	DESCRIPCIÓN	ORIGINAL	MODIFICADO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	EJERCIDO	PAGADO
1000	Servicios Personales	7,026,783	7,026,783	2,858,781.66	2,858,781.66	2,858,781.66	2,759,763.44
2000	Materiales y Suministros	693,430	693,430	104,703.74	104,703.74	104,703.74	104,703.74
3000	Servicios Generales	7,314,278	7,314,278	2,494,378.30	2,494,378.30	2,494,378.30	2,494,378.30
5000	Bienes Muebles, inmuebles e intangibles	600,000	600,000	0	0	0	0
7000	Inversiones Financieras y Otras Provisiones						
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>15,634,491</b>	<b>15,634,491</b>	<b>5,457,863.70</b>	<b>5,457,863.70</b>	<b>5,457,863.70</b>	<b>5,358,845.48</b>

## 2.3 MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS

El Lic. Luis Federico Caire presenta la Matriz de Indicadores de Resultados al segundo trimestre de 2020 y corresponden a los avances de los indicadores de componente y actividades con los que contribuimos al programa presupuestario "Aprovechamiento, Distribución y Manejo del Agua" y que se detallan en la presentación y que se comparto con CEA y FOOSI.

## 2.3 MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS AL II TRIMESTRE 2020 FFRS

Dependencia y/o Entidad: Comisión Estatal del Agua, Fondo de Operación de Obras Sonora SI Fideicomiso  
Fondo: Fideicomiso Sonora  
Programa Presupuestario: Eje 02 Aprovechamiento, Distribución y Manejo del agua  
Eje del PED: Sonora y ciudades con Calidad de vida  
Rede del PED: Impulso al abastecimiento y calidad del agua  
Beneficiarios: Población del estado de Sonora

FIN	PROPOSITO	COMPONENTES	ACTIVIDADES	APROVECHAMIENTO, DISTRIBUCION Y MANEJO DEL AGUA				EJE DEL PED	RED DEL PED	BENEFICIARIOS
				Indicador	Objetivo	Indicador del Objetivo	Indicador de Medida			
Contribuir en la gestión sustentable del agua, garantizando su disponibilidad para los diferentes usos y usuarios, mediante la ejecución de acciones para la conservación y promoción de la infraestructura hidráulica y la conservación de los recursos hídricos.	La población sonorense accede a agua de calidad para uso doméstico y agrícola mediante acciones e infraestructura hidráulica moderna que permite el manejo integral y sustentable de los recursos hídricos.	C4 Créditos y financiamientos otorgados a entes que participan en el desarrollo del sector agrícola.	Participa en el desarrollo de planes de desarrollo y programas de desarrollo.	Índice de recursos otorgados para el desarrollo del sector agrícola.	Índice de recursos otorgados para el desarrollo del sector agrícola.	Índice de recursos otorgados para el desarrollo del sector agrícola.	Índice de recursos otorgados para el desarrollo del sector agrícola.	Índice de recursos otorgados para el desarrollo del sector agrícola.	Índice de recursos otorgados para el desarrollo del sector agrícola.	Índice de recursos otorgados para el desarrollo del sector agrícola.
		A1 C4 Crédito promocionado	Participa en promoción y desarrollo de financiamientos a municipios y organismos.	Índice de recursos otorgados para el desarrollo del sector agrícola.	Índice de recursos otorgados para el desarrollo del sector agrícola.	Índice de recursos otorgados para el desarrollo del sector agrícola.	Índice de recursos otorgados para el desarrollo del sector agrícola.	Índice de recursos otorgados para el desarrollo del sector agrícola.	Índice de recursos otorgados para el desarrollo del sector agrícola.	Índice de recursos otorgados para el desarrollo del sector agrícola.
		A2 C4 Estudios de factibilidad integrados	Participa en cumplimiento de estudios de factibilidad integrados.	Índice de recursos otorgados para el desarrollo del sector agrícola.	Índice de recursos otorgados para el desarrollo del sector agrícola.	Índice de recursos otorgados para el desarrollo del sector agrícola.	Índice de recursos otorgados para el desarrollo del sector agrícola.	Índice de recursos otorgados para el desarrollo del sector agrícola.	Índice de recursos otorgados para el desarrollo del sector agrícola.	Índice de recursos otorgados para el desarrollo del sector agrícola.
		A3 C4 Cartera recuperada	Participa en recuperación de cartera recuperada.	Índice de recursos otorgados para el desarrollo del sector agrícola.	Índice de recursos otorgados para el desarrollo del sector agrícola.	Índice de recursos otorgados para el desarrollo del sector agrícola.	Índice de recursos otorgados para el desarrollo del sector agrícola.	Índice de recursos otorgados para el desarrollo del sector agrícola.	Índice de recursos otorgados para el desarrollo del sector agrícola.	Índice de recursos otorgados para el desarrollo del sector agrícola.
		A4 C4 Informes de avance para desarrollo integrado	Participa en elaboración de informes de avance para desarrollo integrado.	Índice de recursos otorgados para el desarrollo del sector agrícola.	Índice de recursos otorgados para el desarrollo del sector agrícola.	Índice de recursos otorgados para el desarrollo del sector agrícola.	Índice de recursos otorgados para el desarrollo del sector agrícola.	Índice de recursos otorgados para el desarrollo del sector agrícola.	Índice de recursos otorgados para el desarrollo del sector agrícola.	Índice de recursos otorgados para el desarrollo del sector agrícola.

## 3. FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA

### 3.1 RESULTADOS DE AUDITORÍAS DEL ISAF Y SCG

El Lic. Luis Federico Caire cede el uso de la voz a la CP Silvia Vizcarra para que exponga el tema de Fiscalización y Auditoría. En uso de la voz a la CP Silvia Vizcarra, comenta el estatus de las observaciones y recomendaciones al segundo trimestre de las auditorías es el siguiente:

*[Handwritten signature]*  
Silvia V.



En las Auditorías de ISAF practicadas al ejercicio 2017 se determinaron 52 observaciones las cuales fueron solventadas en su totalidad.

En las Auditorías de ISAF y Secretaria de Contraloría practicadas al ejercicio 2018 resultaron 33 observaciones y recomendaciones, 30 solventadas, 1 parcialmente solventada durante el segundo trimestre y 2 en seguimiento por parte de Contraloría.

En las Auditorías practicadas al ejercicio 2019:

En la Auditoría Financiera Domiciliaria en el acta de pre cierre se determinaron 4 hallazgos, que al cierre del segundo trimestre estaba en proceso de análisis, pero al día viernes 31 de Julio, 2 fueron solventadas y 2 parcialmente solventadas.

Los 4 hallazgos consistieron en errores involuntarios en la elaboración y formalización de un contrato, en no registrar específicamente la cuenta de terrenos, diferencia en cálculo la depreciación de los bienes y autorización que requirieron para afectación al REA.

En la Auditoría Presupuestal Domiciliaria el acta de cierre reportó cero observaciones.

En la Auditoría Financiera Trimestral de Gabinete, resultaron 2 observaciones, mismas que fueron solventadas.

Están pendientes nos informen los resultados de la Auditoría de Desempeño y de Cuenta Pública por parte de ISAF, así como los resultados de la Auditoría Legal y Desempeño de la Secretaría de la Contraloría.

El Lic. Luis Federico Caire Juvera felicita a la contadora Reyna Morales por la información financiera presentada ante hacienda con 100 de calificación y a Silvia Vizcarra por el proceso de integración de respuestas ante ISAF.

### 3.1 RESULTADOS DE AUDITORÍAS DE ISAF Y SCG AL II TRIMESTRE 2020 FFRS

EJERCICIO	DETERMINADO EN	TIPO DE AUDITORIA	SOLOVENTADAS	PARCIALMENTE SOLOVENTADA	EN SEGUIMIENTO	EN PROCESO DE ANALISIS	TOTAL
2017	Informe de Auditoría	ISAF Financiera y Desempeño	52				52
	Informe de Auditoría	ISAF Financiera, Presupuestal y Desempeño	15	1			16
2018	Informe de Auditoría	SCG Financiera Presupuestal y Legal- Desempeño	15		2		17
	Acta Pre cierre	ISAF Financiera				4	4
2019	Acta Cierre	ISAF Presupuestal					0
	Acta Pre cierre	ISAF Financiera Trimestral	2				2
TOTALES			84	1	2	4	91

Auditoría Financiera 2019 ISAF: Hallazgos en proceso de análisis.  
 1. Elaboración y formalización de contratos en apego a normatividad.  
 2. Registro específico en las cuentas en apego a la Ley de Contabilidad Gubernamental  
 3. Cálculo Depreciación en apego a la Ley de Contabilidad Gubernamental y Reglas específicas del registro del patrimonio.  
 4. Afectaciones a REA previa autorización.

SILVIA V.



#### 4. TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

##### 4.1 INFORMACIÓN DE LA UNIDAD DE TRANSPARENCIA

El Lic. Luis Federico Caire presenta el tema de Transparencia e Integridad e informa que a la fecha no hay resultado de la evaluación al primer trimestre 2020 tanto en la Ley General de Transparencia y Ley Estatal y por cuestiones de pandemia el Portal estuvo fallando pero por parte de la enlace del Portal de Transparencia del Fideicomiso sube los formatos al término de cada trimestre.

Respecto a las solicitudes competencia del Fideicomiso en el segundo trimestre fueron 2, ninguna del ámbito federal y cero declinadas a otros entes.

### 4.1 INFORMACIÓN DE LA UNIDAD DE TRANSPARENCIA FFRS

#### TABLA DE CUMPLIMIENTO PORTALES DE TRANSPARENCIA

I TRIMESTRE 2020

El 14/05/2020 no hay resultado de la evaluación.

#### INFORME DE SOLICITUDES DE INFORMACIÓN

II TRIMESTRE 2020



	LGT	LTAIPES	
	%	I Trimestre	II Trimestre
1. Solicitudes competencia del FFRS Acciones Información		2	2
2. Solicitudes competencia del ámbito Federal		0	0
3. Solicitudes declinadas a otros sujetos obligados Estatales		0	0
<b>TOTAL</b>		<b>2</b>	<b>2</b>

##### 4.2 CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA

El Lic. Luis Federico Caire, presenta el avance del programa de trabajo del Comité de Integridad del FFRS al segundo trimestre, detalla algunas de ellas y el avance y señala que todo este año se ha fortalecido este Comité dentro del Fideicomiso y se da informe de sus actividades y cumplimiento y seguiremos cumpliendo con las responsabilidades del Comité de Integridad.

Cede el uso de la voz a la CP Silvia Vizcarra en su calidad de Secretaria Técnica y Enlace del Comité de Integridad del FFRS para que exponga el tema de Ética e Integridad. En uso de la voz a la CP Silvia Vizcarra, comenta que en el mes de mayo por parte de Contraloría Social solicitaron se elaborará un complemento al Programa de Trabajo de Integridad y se definieran indicadores, por lo que la enlace del Comité de Integridad se dio a la tarea de definir 9 indicadores que el Comité de Ética e Integridad del Fideicomiso debe cumplir en el ejercicio 2020.

Por lo tanto, informo que el Comité de Integridad del Fideicomiso cumplió al 100% con las actividades calendarizadas en el segundo trimestre, tal y como se muestra en la tabla, logrando un avance global anual del 50%.

La CP Silvia Vizcarra, menciona que por parte del personal del Fideicomiso se recibió capacitación de Principios y Valores el 25 de mayo por parte de Contraloría Social, a través de plataforma meet.

 SILVIA V.



## 4.2 CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA

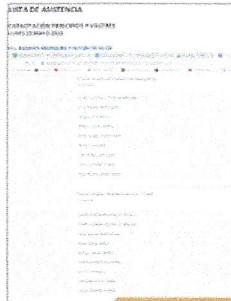
Avance del Programa de Trabajo del Comité de Integridad del FFRS al Segundo Trimestre 2020

INDICADOR	ACTIVIDAD	FECHA COMPLECIÓN	AVANCE %
1. Total de Sesiones Ordinarias celebradas en el año/4 Sesiones ordinarias celebradas en el año/2020	Reuniones del Comité de Ética e Integridad	31/12/2020	50
2. Informe Anual presentado/Total de Informe Anual obligados a presentar/100	Envío a la SGO Informe Anual de Trabajo	31/01/2020	100
3. Informes Trimestrales o semestrales/Informe Trimestrales obligados a presentar/100	Envío a la SGO Informes Trimestrales de Trabajo	31/12/2020	50
4. Campaña permanente de difusión y ahorro de energía	Prácticas Éticas enfocadas con el Medio Ambiente	18/12/2020	50
5. Envío mensual de Tarjeta Conmemorativa por el Día de la Integridad/12 Tarjetas conmemorativas por el Día de la Integridad organizadas/100	Envío Mensual por el Día de la Integridad los nuevos cádams	09/11/2020	50
6. Difusión y publicación permanente del Código de Ética y Código de Conducta	Difusión y Publicación Permanente en correo electrónico	31/12/2020	50
7. Total de servidores públicos participo en evaluación anual/Total de servidores públicos del ente/100	Participación la Secretaría en la Evaluación anual del cumplimiento del Código de Ética y Código de Conducta del ente	31/12/2020	0
8. Número de personas servidoras públicas capacitadas/Total de personas servidoras públicas del ente/100	Capacitación en Materia de Ética, Integridad, Prevención de Conflictos de Interés, entre otras	18/12/2020	100
9. Número de entregas de tareas realizadas en el año/3 entregas programadas a Fundación FFRS al finalizar el ejercicio	Prácticas Éticas enfocadas a la Comunidad al Campaña Permanente de Recolección de Tareas y Entrega de Tareas a Fundación FFRS	18/12/2020	0
<b>PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO AL 2DO TRIMESTRE 2020</b>			<b>50 %</b>

## 4.2 CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA

Capacitación por parte de Secretaría de Contraloría  
Tema: Principios y Valores  
Lic. Ramsés Márquez

Fecha: 25 de Mayo  
Plataforma Google Meet



## 4.3 SITUACIÓN PATRIMONIAL

El Lic. Luis Federico Caire, comenta que por parte del Fideicomiso los 7 funcionarios obligados, cumplieron en el mes de mayo con la presentación de la Declaración de Situación Patrimonial.

## 4.3 SITUACIÓN PATRIMONIAL FFRS



Servidores Públicos del FFRS obligados y que cumplieron en el mes de mayo con la presentación de su Declaración Patrimonial:

7

*[Handwritten signatures]*  
SILVIA V.



**SEPTIMO PUNTO. REVISIÓN Y RATIFICACIÓN DE ACUERDOS.**

**Acuerdo 0003/FFRS-2020-2OR.** Se acordó por parte de los integrantes del Comité de Control y Desempeño Institucional autorizar el reprogramar del Programa Anual de Capacitaciones 2020 del segundo trimestre para el tercer trimestre como consecuencia de la contingencia sanitaria covid19.

Clave	Descripción	Titular de UA Responsable	Fecha de Seguimiento	Fecha Compromiso	Comentarios
0003/FFRS-2020-1OR	Se acordó por parte de los integrantes del Cocodi reprogramar el Programa Anual de Capacitaciones 2020 del Segundo trimestre para el tercer trimestre	Lic. Luis Federico Caire Juvera	4 Agosto 2020	4 Agosto 2020	CUMPLIDO, autorizado la reprogramación de el Programa Anual de Capacitaciones 2020 del FFRS del Segundo trimestre para el tercer trimestre

**OCTAVO PUNTO. ASUNTOS GENERALES.**

El Lic. Luis Federico Caire, cede el uso de la voz a la CP Silvia Vizcarra misma que presentó en asuntos generales los aspectos de mejora y prevención en los cuatro rubros ante contingencia covid19 y señala que el Titular del FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA, desde que se decretó la contingencia sanitaria Covid19 se apegó a las medidas de prevención y cuidado del personal que labora en nuestro ente, asignando el laborar en Home Office las áreas no esenciales y las esenciales como es el caso de Dirección de Promoción y Crédito, Dirección Técnica y Auditoría estuvimos laborando de forma presencial y home office.

Es importante destacar que por la declaratoria de emergencia sanitaria, se amplió el objeto del FFRS por Decreto de fecha 26 de marzo 2020, con el propósito de asegurar el acceso a financiamientos tendientes a la mitigación del impacto en la economía, productividad, consumo y empleo.

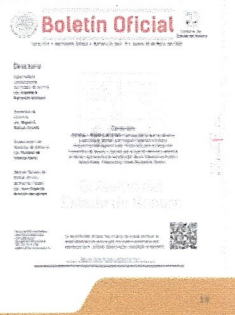
Por consiguiente en este periodo, en Coordinación con SAGARHPA, enfocamos todo nuestro esfuerzo por otorgar por parte del FFRS financiamientos y apoyos directos al sector agrícola, ganadero y pesquero, con el fin de compensar las pérdidas que pudieron tener los diferentes sectores productivos primarios y reactivar la economía del Estado.

**ASPECTOS DE MEJORA Y PREVENCIÓN EN LOS CUATRO RUBROS ANTE CONTINGENCIA COVID19**

Informamos que el Titular del FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA, desde que se decretó la contingencia sanitaria Covid19 se apegó a las medidas de prevención y cuidado del personal que labora en nuestro ente, asignando el laborar en Home Office las áreas no esenciales y las esenciales como es el caso de Dirección de Promoción y Crédito, Dirección Técnica y Auditoría estuvieron laborando de forma presencial y home office.

Es importante destacar que por la declaratoria de emergencia sanitaria, se amplió el objeto del FFRS por Decreto de fecha 26 de marzo 2020, con el propósito de asegurar el acceso a financiamientos tendientes a la mitigación del impacto en la economía, productividad, consumo y empleo.

Por consiguiente en este periodo, en Coordinación con SAGARHPA, enfocamos todo nuestro esfuerzo por otorgar por parte del FFRS financiamientos y apoyos directos al sector agrícola, ganadero y pesquero, con el fin de compensar las pérdidas que pudieron tener los diferentes sectores productivos primarios y reactivar la economía del Estado.



*[Handwritten signature]*  
SILVIA V.



El Lic. Luis Federico Caire menciona que algunos aspectos de mejora y prevención en los cuatros rubros ante la contingencia en Control Interno, Transparencia, Cuenta Pública y Administración y Fiscalización y Auditoría se continuaron trabajándolos algunos desde home office para darles cumplimiento. Es importante mencionar que el día de hoy empezaron a sanitizar las oficinas del Fideicomiso, por parte del proveedor de Control de Plagas quien tiene certificado de sanitización, quienes eventualmente sanitizaran las oficinas, equipo esencial como tapetes, termómetros, cubre bocas, gel antibacterial para cumplir con las medidas emitidas por parte de la Secretaría de Salud.

### ASPECTOS DE MEJORA Y PREVENCIÓN EN LOS CUATRO RUBROS ANTE CONTINGENCIA COVID19

**Control Interno:** laborando desde home office, presencial en los casos necesarios y utilizado herramientas tecnológicas para estar en comunicación, se cumplió con las acciones de mejoras programadas para el segundo trimestre en el PTCI, PIAR y las Tics.

**Transparencia e Integridad:** Laborando desde home office y utilizando herramientas tecnológicas para la comunicación, se cumplió con las obligaciones de Transparencia e Integridad.



**Cuenta Pública y Administración:** Laborando desde Home Office se logró presentar en tiempo y forma el Informe Trimestral ante Secretaría de Egresos, así como el POA y MIR. Sin embargo en estos últimos, dos indicadores derivados de las medidas de prevención ante la contingencia sanitaria se reprogramaron como es el caso de la Promoción de Créditos y el principal el Financiamiento destinado a obra hidráulica, ya que los esfuerzos se enfocaron en otorgar financiamientos al sector agroalimentario.


**Auditoría y Fiscalización:** Actividad esencial dentro del FFRS por lo que el seguimiento a las auditorías de ISAF no cesaron con la contingencia incluso ni en periodo vacacional. Siempre se tomaron las medidas de prevención por parte del personal que atiende las auditorías. Los resultados son muy satisfactorios a la fecha.

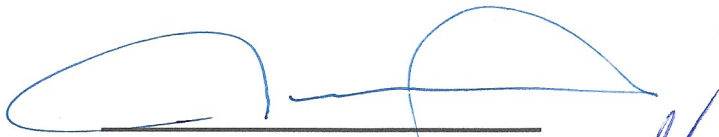
El Dr. Omar Alejandro Tiburcio Cruz menciona que se tenga cuidado con llamadas apócrifas y menciona que recibió una llamada por parte de una asociación llamada MariaTrinitaria y le daban una instrucción o seguimiento a una reunión que supuestamente el titular del OIC de Sagarhpa y funcionarios de Sagarhpa tuvieron con esa asociación, donde se trataron temas de apoyos a municipios y yo no estoy enterado y desconozco quien se ostento como titular del OIC tomando acuerdos, no está dentro de las facultades del OIC ni recibí instrucción por parte del Secretario de Contraloría por eso quiero dejar constancia que nosotros no tenemos conocimiento de una reunión de este tipo, por lo que rechazamos totalmente acuerdos o comentarios que hayan llevado por parte del OIC .

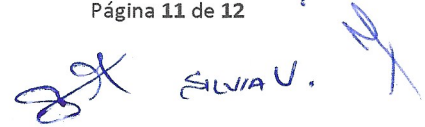
### NOVENO PUNTO. CLAUSURA DEL EVENTO.

Siendo las 13:10 horas finaliza la reunión a través de la Plataforma Zoom.

### DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS

  
\_\_\_\_\_  
**Presidente Suplente**  
Lic. Oscar Armando Acuña Ortiz  
Director de Planeación, Administración y Evaluación de Sagarhpa

  
\_\_\_\_\_  
**Vocal Ejecutivo**  
Dr. Omar Alejandro Tiburcio Cruz  
Titular del Órgano Interno de Control de SAGARHPA





**Titular**

Lic Luis Federico Caire Juvera  
Coordinador General del FFRS

**Coordinador de Control Interno**

LF Sergio Chavez Muñoz  
Director de Administración del FFRS

SILVIA VIZCARRA LI.

**Enlace de Control Interno**  
CP Silvia Vizcarra Llanes  
Auditor FFRS

**Enlace de Administración de Riesgos**  
CP Reyna Guadalupe Morales Tostado  
Jefe Departamento de Contabilidad FFRS

**Invitado**

Lic. Edna Marisol Garcia Meza  
Secretaría de la Contraloría