



**MINUTA DE REGISTRO DE SESIÓN  
SEGUNDA SESIÓN ORDINARIA 2021  
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-2021- 2OR**

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 12:00 horas del día 11 de Agosto del año dos mil veintiuno, reunidos a través de la herramienta tecnológica Zoom con la presencia del M.C. Raúl Adán Romo Trujillo, Asesor y Enlace de SAGARHPA, en su carácter de Suplente del Presidente del Comité, CP Olivia Díaz Peraza, Directora de Auditoría OIC Sagarhpa, en su carácter de Suplente del 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. Guadalupe Concepción Jiménez Tapia, 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 García 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 2021 del Comité de Control y Desempeño Institucional.

**PRIMER PUNTO. INICIO DEL EVENTO.** El M.C. Raúl Adán Romo Trujillo, en su carácter de Suplente del presidente del COCODI, da la bienvenida a los miembros del Comité y solicita a la Lic. Marta Cecilia Quiroz Campas que lleve el curso de los puntos a tratar por parte de Sagarhpa.

**SEGUNDO PUNTO. DECLARACIÓN DE QUORUM LEGAL, APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA E INICIO DE LA SESIÓN.** La CP Olivia Díaz Peraza, Directora de Auditoría OIC Sagarhpa da la bienvenida a los presentes, determina la existencia del quórum legal del Comité de Control y Desempeño Institucional de la SAGARHPA/FFRS, por lo que procede a leer de manera muy concisa el orden del día para dar inicio a la Segunda sesión ordinaria del ejercicio 2021.

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

La Lic. Marta Cecilia Quiroz Campas, solicita aprobación para que se omita la lectura de la sesión anterior, en virtud de que el contenido se anexó en la presentación y se envió por correo y también se encuentra firmada por cada uno de los integrantes del Comité de Control y Desempeño Institucional, los miembros del Comité autorizan omitir la lectura y pasar al siguiente punto.

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

Lic. Marta Cecilia Quiroz Campas, da inicio mencionando que se dará el debido seguimiento a la reunión, presentando los temas de Control Interno, Cuenta Pública, Fiscalización y Auditorías y Transparencia e Integridad, los cuales desarrollan a detalle durante la sesión, pero para efectos de la presente minuta se omiten, ya que estarán en la Minuta que elaborará SAGARHPA.



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

Continuando con el uso de la voz, la CP Olivia Díaz Peraza Directora de Auditoría del Órgano Interno de Control, 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 2021

En uso de la voz el Lic. Luis Federico Caire Juvera, en su carácter de Coordinador General del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora, agradece la participación de todos los miembros y da la instrucción a la CP Guadalupe Concepción Jiménez Tapia y CP Reyna Guadalupe Morales Tostado, para que haga una presentación rápida y clara para exponer los temas de Control Interno, Cuenta Pública y Administración, Fiscalización y Auditoría y Transparencia e Integridad.

El Lic. Luis Federico Caire Juvera, da inicio presentando los temas del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora. Inicia con temas de Control Interno y presenta el Avance del Programa de Trabajo de Control Interno al primer trimestre y señala que el Fideicomiso tiene publicado permanentemente su misión, visión, objetivos y metas en su página web para difusión interna y externa y como acción de mejora se realizó reunión con los servidores públicos del FFRS para reafirmar el conocimiento de la misión, visión y para informarlos de las metas programadas en POA y MIR para el ejercicio actual en y sensibilizarlos al logro de las mismas. De igual forma señala la importancia de cumplir con las diferentes plataformas.

El avance del PTCI al Segundo trimestre de 2021 fue del 100%.

ACTIVO	LA RESPONSABLE	% AVANCE	FECHA COMPLETADO
Actividad de Control: El FFRS recibe capacitación de riesgos por parte de SAGAT, realiza la identificación y análisis de los riesgos en sus procesos contra parte de las alugas en el COCODI, establece los riesgos y establece acciones de control para evitarlos, reducirlos, asumirlos o transferirlos.	ADMINISTRACION	100%	30/04/2021
Acción de Mejora: Participar por parte del FFRS en la Capacitación de Riesgos impartida por la SAGAT, realizar Mesas de Trabajo para identificar, analizar y responder a los riesgos con las Direcciones Administrativa, Promoción y Crédito y Turismo del FFRS y elaborar la Matriz de Riesgo definiendo los riesgos que se trabajarán durante el ejercicio y someterla a autorización en sesión de COCODI.			



Handwritten signatures and initials in blue ink



## 1.2 AVANCE DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS 2021

El Lic. Luis Federico Caire Juvera , quien comenta el tema de Administración de Riesgo y presenta para aprobación el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2021 donde se contemplan 3 riesgos que se determinaron por parte de la Dirección de Administración, la Dirección de Promoción y Crédito y la Dirección Técnica del Fideicomiso, De los cuales el Riesgo 2 se programó para el segundo trimestre el cual se esta trabajando con el apoyo de un asesor externo cumplió al 100%

### Riesgo 2. Créditos Otorgados sin Garantía

✓Continuamos con el apoyo de asesor externo, el cual nos apoyo a mitigar los riesgos en el otorgamiento de créditos sin garantía

Descripción	Riesgo	Causa	Actualidad de Control	Órgano de las Dependencias	Fecha Cumplimiento
R1 Pérdida de documentación propiedad del Fideicomiso	Administrativo	Falta de Elaboración de Plan para la implementación de la Ley de archivo	Elaboración de Plan para la implementación de la Ley de archivo	Dirección Administrativa	30/09/2021
R2 Créditos otorgados sin garantía	Financiero	Urgencia del otorgamiento de créditos para mitigar efectos de la pandemia	Análisis de opciones para garantía	Dirección de Promoción y Crédito	30/06/2021
R3 Determinación de límite de recursos otorgados en préstamos	Financiero	Falta de determinación de punto de equilibrio en el flujo del Fideicomiso	Determinación del punto de equilibrio para flujo del Fideicomiso	Dirección de Promoción y Crédito	30/09/2021

Descripción	Intensidad de Factor	Sí/No	Estrategia	Acción	Avance de Control		Indicador		
					Realización	Completado	U1	U2	
R2 Créditos otorgados sin garantía	Urgencia del otorgamiento de créditos para mitigar efectos de la pandemia	Si	Implementar	Búsqueda de opciones para garantía expedita	Annual	Análisis de opciones	DPC	NA	100%

**COMENTARIO:** Se analizo las posibles medidas para mitigar este riesgo, después de la revisión y análisis se establecieron algunos mecanismos que se pueden utilizar para garantizar los créditos que son; Aval persona que se compromete a garantizar el pago en caso de que el deudor obligado incumpla sus obligaciones, formalizar a través de un pagaré y/o Establecer Fianzas para hacer exigibles los préstamos otorgados.

## 1.3 AVANCES DEL PROGRAMA DE CAPACITACIONES AL SEGUNDO TRIMESTRE 2021.

En uso de la voz el Lic. Luis Federico Caire Juvera , comenta los Avances del Programa de Capacitaciones al segundo trimestre 2021 y señala que en el Fideicomiso se realizaron capacitaciones en materia de integridad, en materia de equidad de género, así como mesas de trabajo para continuar con el análisis de la matriz de riesgos.

### 1.3 AVANCE DEL PROGRAMA DE CAPACITACION

Tema	Fecha	Nombre del Expositor (a)	Modalidad
DEMOCRATIZACION FAMILIAR	14/04/2021	PSIC. Anabel Pérez Rosas Secretaría de la Contraloría	Virtual-Zoom
VIOLENCIA CIBERNETICA VS MUJERES	29/04/2021	LCDA Brenya Gil Mendoza	Virtual-Zoom
SOCIEDAD, MUJERES Y VIOLENCIA	30/06/2021	MTRA. Dulce Esquer Vizcarra	Virtual-Zoom



Se presenta evidencia de las capacitaciones recibidas durante el segundo trimestre 2021, los temas de estas fueron, Capacitación Democratización Familiar y Capacitación Violencia Cibernética Vs Mujer



#### 1.4 TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN AL SEGUNDO TRIMESTRE 2021

En uso de la voz, el Lic. Luis Federico Caire Juvera presenta el tema de Tecnologías de la Información al primer trimestre e informa que se presenta el Programa de Trabajo para 2021 referente a las Tics, donde indica que son 3 puntos los que se van a trabajar con apoyo del proveedor de sistemas del Fideicomiso; el primer punto se refiere a los respaldos que se tiene programados trimestralmente, e informa que en primer trimestre se cumplió 100% con los respaldos, el punto 2 es un curso de mejores prácticas para el uso de los recursos informáticos durante home office el cual estaba programado para el segundo trimestre con fecha limite 30 de Junio el cual se cumplió 100% y por último plan de simulacros de restauración de datos en caso de eventualidad que está programado para el tercer trimestre.

#### 1.4 TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN

Programa de Trabajo 2021 Tic's

No	Descripción	FECHA COMPLETADO	AVANCE AL 3TRIM
1	Realización de respaldos de información	15/09/2021	100%
2	Capacitación (Tutorial) Mejores prácticas en el uso de los recursos informáticos durante el Home Office	30/06/2021	100%
3	Plan de Simulacros de Restauración de Datos en caso de Eventualidad	15/09/2021	0





## 2. CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

### 2.1 PROGRAMAS Y PROYECTOS AL PRIMER TRIMESTRE 2021

El Lic Luis Federico Caire Juvera señala que el Programa Presupuestario del Fideicomiso es el Aprovechamiento, Distribución y Manejo del Agua e Inversión y Gestión Financiera para la Infraestructura Hidráulica y menciona que contempla los indicadores con las metas programadas para el presente ejercicio, muestra los avances en el Programa Operativo Anual durante el II trimestre del periodo 2021 los cuales el avance es muy bueno. indica que se integra por 10 indicadores enfocados al sector hidráulico y apoyo para la contingencia sanitaria al sector agroalimentario. Se cumplió satisfactoriamente con las metas programas al segundo trimestre.

### 2.1 PROGRAMAS Y PROYECTOS AL II TRIMESTRE 2021

Programa Presupuestario: 4250122 Aprovechamiento, Distribución y Manejo de Agua

INVERSIÓN Y GESTIÓN FINANCIERA PARA LA INFRAESTRUCTURA HIDRÁULICA

ESDE IMPULSO AL ABASTECIMIENTO Y CALIDAD DEL AGUA

ESTR.FAVORECER LA SEGURIDAD ALIMENTARIA DE LA POBLACIÓN ENFRANTE Y DESPUÉS DE LA PANDEMIA SANITARIA POR COVID 19

PROGRAMA	PROYECTO	IMPORTE PRESUPUESTADO	IMPORTE DEVENGADO	CUMPLIMIENTO
1000	1000	2,911,950.16	2,911,950.16	100%
2000	2000	133,890.00	133,890.00	100%
3000	3000	2,244,318.00	2,244,318.00	100%
TOTAL GENERAL		5,290,158.16	5,290,158.16	100%

### 2.2 INFORMACION FINANCIERA AL SEGUNDO TRIMESTRE 2021

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 presenta el Presupuesto de Egresos por Capítulos al 30 de Junio del 2021, e informa que el Presupuesto Aprobado Anual de \$ 11'265,536 de los cuales traemos un 47% de devengado por \$ 5'290,158.16 en los capítulos 1000, 2000 y 3000. El capítulo 1000 trae un devengado de \$ 2'911,950.16, el capítulo 2000 de \$ 133,890.00 y el capítulo 3000 por \$ 2'244,318.00. Es decir, un 47% de nuestro presupuesto autorizado original. Para este periodo no hay capítulo 5000 para este ejercicio fiscal.

### 2.2 INFORMACIÓN FINANCIERA AL II TRIMESTRE 2021

CAP.	DESCRIPCIÓN	ORIGINAL	MODIFICADO	COMPROBETIDO	DEVENGADO	EJERCICIO	PAGADO
1000	Servicios Personales	6,359,599.61	6,359,999.61	2,911,950.16	2,911,950.16	2,911,950.16	2,805,706.34
2000	Materiales y Seministros	368,500.00	348,500.00	133,890.00	133,890.00	133,890.00	133,890.00
3000	Servicios Generales	4,499,036.00	4,517,036.00	2,244,318.00	2,244,318.00	2,244,318.00	2,244,318.00
TOTAL GENERAL		11,265,535.61	11,265,535.61	5,290,158.16	5,290,158.16	5,290,158.16	5,183,914.34

Handwritten signatures and initials in blue ink.



2.3 MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS AL SEGUNDO TRIMESTRE 2021 (MIR)

El Lic. Luis Federico Caire presenta la Matriz de Indicadores de Resultados al segundo trimestre 2021 y corresponde a los avances de los componentes y actividades con los que contribuimos al programa presupuestario "Aprovechamiento, distribución y manejo de agua" e indica que se cumplió con el avance que se tenía programado.

2.3 MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS II TRIMESTRE 2021

SECRETARÍA DE AGRICULTURA, GANADERÍA, RECURSOS HIDRÁULICOS, PESCAS Y ACUICULTURA
Programa Presupuestario: 220012 Aprovechamiento, distribución y manejo del agua
Objetivo: 2.1. Garantizar y promover un acceso de agua de calidad para la calidad de vida y la sustentabilidad económica y social
Meta del PPO: 2.1.1. Garantizar el abastecimiento y manejo del agua
Submetas: A. Población con acceso de agua

Table with 12 columns: Indicador, Descripción, Unidad de Medida, Valor Objetivo, Valor Real, Valor Programado, Valor Ejecutado, Valor Ejecutado en el periodo, Valor Ejecutado en el periodo anterior, Valor Ejecutado en el periodo siguiente, Valor Ejecutado en el periodo anterior, Valor Ejecutado en el periodo siguiente. Rows include indicators for water supply, distribution, and management.

3. FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA

3.1 RESULTADOS DE AUDITORÍAS DEL ISAF Y SCG

Continua con el uso de la voz la CP Guadalupe Concepción Jiménez Tapia y expone el tema de Fiscalización y Auditoría e informe que los resultados de las auditorías del ISAF y SCG al segundo trimestre de 2021 e informa que en el ejercicio 2017 se atendieron las 52 observaciones mismas que están totalmente solventadas. En el ejercicio 2018 se atendieron 33 observaciones las cuales están totalmente solventadas. En 2019 de las 11 que se determinaron en el ejercicio, también fueron solventadas en su totalidad. En 2020 tenemos un total de 19 observaciones de las cuales 8 fueron solventadas, 2 están en proceso de solvatación se dio respuesta desde el mes de mayo y estamos en espera de que se cambie el estatus y 1 quedo sin solventar.

Handwritten signatures in blue ink at the bottom right of the page.



### 3.1 RESULTADOS DE AUDITORÍAS DE ISAF Y SCG AL II TRIMESTRE 2021 FFRS

EJERCICIO	DETERMINADO EN	TIPO DE AUDITORIA	TOTAL	SOLVENTADAS	PARCIALMENTE SOLVENTADA	EN SEGUIMIENTO
2017 Total	Informe de Auditoría	ISAF Financiera y Desempeño	52	52		
2018	Informe de Auditoría	ISAF Financiera, Presupuestal y Desempeño	18	18		
Total 33		SCG Financiera Presupuestal y Legal-Desempeño	17	17		
2019	Informe de Auditoría	ISAF Financiera, Financiera Trimestral y Desempeño	11	11		
Total 11		ISAF Presupuestal y Cuenta Pública	0			
		SCG Desempeño	0			
2020 Total 112	Informe de Auditoría	ISAF Financiera Domiciliaria al 3 Trim	3	1	2	
		ISAF Presupuestal Domiciliaria al 3 Trim	0			
		ISAF Financiera Trimestral	3	3		
		ISAF Presupuestal Domiciliaria al 4 Trim	0	3		
		Financiera Domiciliaria al 4 Trim	2	1		1
	En Proceso	ISAF Cuentas Publicas	1	1		1
		ISAF Desempeño	7			7
TOTALES			112	105	2	9

Durante este trimestre continuamos con las Auditoría en Tiempo Real tanto por ISAF como por parte de la Contraloría General continúan en proceso, se esta atendiendo información requerida por los entes fiscalizadores en forma mensual y periódicamente conforme se va solicitando información en las auditorías .

### 3.1 RESULTADOS DE AUDITORÍAS DE ISAF Y SCG AL II TRIMESTRE 2021 FFRS.

EJERCICIO	DETERMINADO EN	TIPO DE AUDITORIA	TOTAL	SOLVENTADAS	PARCIALMENTE SOLVENTADA	EN SEGUIMIENTO
2021 TIEMPO REAL	Informe de Auditoría	ISAF Presupuestal Domiciliaria	9			
		ISAF Financiera Domiciliaria	0			
		SCG Desempeño Enero-Julio 2021	7	0		7
		ISAF Legal	0			
		ISAF Financiera Trimestral	0			
	En Proceso	ISAF Desempeño				
		SCG Desempeño Enero-Dic 2021				

## 4. TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

### 4.1 INFORMACIÓN DE LA UNIDAD DE TRANSPARENCIA AL SEGUNDO TRIMESTRE 2021

La CP Guadalupe Concepción Jiménez Tapia expone el tema de Transparencia e Integridad e informa que les llegó el Oficio por parte de Contraloría donde señala que se obtuvo una calificación del 100% tanto en el sistema Estatal y el Nacional, se cumplió al 100% con este compromiso. En cuanto a las solicitudes de información al primer trimestre, el Fideicomiso recibió 13 solicitudes de su competencia.



### 4.1 INFORMACIÓN DE LA UNIDAD DE TRANSPARENCIA

#### INFORME DE SOLICITUDES DE LA INFORMACIÓN 2DO TRIMESTRE 2021

- 1. Solicitudes Acceso Información atendidas: 13
- 2. Solicitudes de datos personales: 0
- 3. Solicitudes declinadas a otros sujetos obligados Estatales: 0



### 4.2 CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA

El Lic. Luis Federico Caire, cede el uso de la voz a la CP Guadalupe Concepción Jiménez Tapia quien comenta que el Fideicomiso cuenta con un Comité de Ética e Integridad y este a su vez tiene un programa anual de trabajo 2021 en el cual contempla varias actividades o bien indicadores, de los cuales se puede apreciar que al Segundo trimestre se cumplieron cada uno de ellos al 100%. El avance anual que se tiene al segundo trimestre 2021 es del 69%.

## 4.2 CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA

### PROGRAMA ANUAL DE TRABAJO 2021 COMITÉ DE ÉTICA E INTEGRIDAD DEL FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA

INDICADOR	ACTIVIDAD	FECHA COMPLETADO	2 Trim	Avance Anual
Total de Sesiones Ordinarias celebradas en el año/4 Sesiones Ordinarias celebradas en el año*100	Reuniones del Comité de Ética e Integridad	31/12/2021	100%	50%
Informe Anual presentado/Total de Informe Anual obligados a presentar*100	Envío a la SCG Informe Anual de Trabajo	31/01/2021	100%	100%
Informes Trimestrales presentados/4 Informes Trimestrales obligados a presentar*100	Envío a la SCG Informes Trimestrales de Trabajo	31/12/2021	100%	50%
Campaña permanente de cuidado y ahorro de energía	Prácticas Éticas enfocadas con el Medio Ambiente a) Campaña Permanente del Código de Ética e Integridad en sus sesiones en línea y en el momento en el área del trabajador y en cada una de sus oficinas un "Recordatorio de Ahorro de Energía" así como placardes en la parte del día de la integridad conmemorativa.	31/12/2021	100%	50%
Envío mensaje de Tarjeta Conmemorativa por el Día de la Integridad/12 Tarjetas Conmemorativas por el Día de la Integridad programadas*100	Enviar Mensaje por el Día de la Integridad los nueve de cada mes.	09/12/2021	100%	50%
Difusión y publicación permanente del Código de Ética y Código de Conducta	Difusión y Publicación Permanente en portal web ffrs.gob.mx	31/12/2021	100%	50%
Total de servidores públicos participes en evaluación anual/ Total de servidores públicos del año*100	Participar con la Secretaría en la Evaluación anual del cumplimiento del Código de Ética y Código de Conducta del año.	31/12/2021		
Número de personas servidoras públicas capacitadas/Total de personas servidoras públicas del año*100	Participación en Módulos de Ética, Integridad, Prevención de Corrupción de Empleo, Percepción de Donaciones Patrimoniales, Prevención de la Discriminación e Igualdad de Género y los Normas primarias y normas secundarias en el Código de Ética y Código de Conducta de cada trimestre.	31/12/2021	100%	100%
Número de entregas de tapas realizadas en el año/ 1 entrega programada a Fundación Fonat al finalizar el ejercicio	Prácticas Éticas enfocadas a la Comunidad a) Campaña Permanente de Reciclaje de Tapas y Entrega de Tapas a Fundación Fonat.	31/12/2021		
Participación en la Convocatoria Anual del SPI 2021/ Convocatoria Anual SPI 2021*100	Participar con la Secretaría en la Convocatoria del SPI, edición 2021	31/12/2021		
Número de personas servidoras públicas capacitadas tema "Donación de órganos"/Total de personas servidoras públicas del año*100	Participación en el tema "Donación de Órganos" con el objetivo de fortalecer la percepción de la donación y normalizar la cultura de las donaciones y transparencia del programa en beneficio de las personas que las requieren.	31/03/2021	100%	100%
<b>PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO 2021</b>			<b>100%</b>	<b>69%</b>

### 4.3 SITUACIÓN PATRIMONIAL

La CP Guadalupe Concepción Jiménez Tapia, presenta el tema de Situación Patrimonial quien informa que todos los servidores públicos que integran del Fideicomiso a la fecha presentaron su Declaración Patrimonial siendo un total de 9 empleados obligados a presentarla.

Se cumplió en tiempo y forma con este compromiso por parte de todos los servidores públicos del FFRS.

*[Handwritten signatures and initials in blue ink]*



### 4.3 SITUACIÓN PATRIMONIAL 2021

**DECLARACIÓN DE SITUACIÓN PATRIMONIAL Y DE INTERESES PARA SERVIDORES PÚBLICOS**

#### SEXTO PUNTO. REVISIÓN Y RATIFICACIÓN DE ACUERDOS.

La CP Olivia Díaz Peraza menciona los acuerdos por parte de Sagarhpa, mismos que se detallarán en su acta correspondiente.

Por parte del Fideicomiso no se establecieron acuerdos.

#### SEPTIMO PUNTO. ASUNTOS GENERALES.

##### Aspectos de mejora y prevención en los cuatro rubros ante la Contingencia Covid 19

El Lic Luis Federico Caire Juvera En cuanto a control interno se informa que algunos están trabajando en home office y otros estamos trabajando presenciales y se ha hecho uso de las herramientas tecnológicas para la comunicación y poder cumplir con los PTCI, PTAR y Tics. En cuanto a cuenta pública y administración se ha cumplido con los informes trimestrales, POA y MIR y en Cuanto a Auditorías y Fiscalización se atendieron 2020 y 2021 prácticamente a la par y es considerada la auditoría como una actividad esencial y aquí estamos trabajando para atenderlos y tratar de que las observaciones sean mínimas y tratar de solventarlas; en cuanto a Transparencia e Integridad, algunos desde casa y otros presenciales, hemos estado cumpliendo con publicación de las obligaciones de transparencia en el portal de transparencia estatal y el nacional y con las cuestiones del Comité de Integridad. En resume a pesar de la contingencia se ha estado laborando desde casa y de manera presencial para atender cada una de las actividades y rubros de Cocodi.

Aspectos de mejora y prevención en los cuatro rubros ANTE contingencia covid19

**Control Interno:** Laborando desde home office, presencial y utilizando herramientas tecnológicas para estar en comunicación, se cumplió con las acciones de trabajo programadas en el PTCI, PTAR y los Tics.

**Cuenta Pública y Administración:** Laborando desde Home Office y presencial, se logró presentar en tiempo y forma los Informes Trimestrales ante Secretaría de Finanzas, así como el POA y MIR. Se reprogramaron meta enfocadas al financiamiento de obras hidráulicas, para apoyar a la economía del Estado, reforzando apoyos y 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. Siempre se tomaron las medidas de prevención por parte del personal que atiende las auditorías, los resultados son muy satisfactorios a la fecha.

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

Handwritten signatures in blue ink.



### OCTAVO. CLAUSURA DEL EVENTO.

Siendo las 13:25 finaliza la reunión y agradece la Lic. Marta Cecilia Quiroz Campas a los presentes por su asistencia a la reunión y la CP Olivia Díaz Peraza da por clausurada la primera reunión ordinaria del Comité de Control y Desarrollo Institucional.

### DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS

**Presidente Suplente**  
M.C. Raúl Adán Romo Trujillo  
Asesor y Enlace de SAGARHPA

**Suplente Titular OIC SAGARHPA**  
CP Olivia Díaz Peraza  
Directora de Auditoría OIC Sagarhpa

**Titular**  
Lic Luis Federico Caire Juvera  
Coordinador General del FFRS

**Coordinador de Control Interno**  
LF Sergio Chavez Muñoz  
Director de Administración del FFRS

**Enlace de Control Interno**  
CP Guadalupe Concepción Jiménez Tapia  
Auditor FFRS

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

**Invitado**

Lic. Edna Marisol García Meza  
Secretaría de la Contraloría



## LISTA DE ASISTENCIA

### Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI)

TEMA: Segunda Sesión Ordinaria 2021

FECHA: 11 de Agosto de 2021

NO.	Nombre	Unidad Administrativa	Correo Electrónico	Firma
1	Sergio Chavez Muñoz	Director Administrativo	<a href="mailto:sergio.chavez@ffrs.gob.mx">sergio.chavez@ffrs.gob.mx</a>	
2	Guadalupe Concepción Jiménez Tapia	Admón.. Auditoría	<a href="mailto:guadalupe.jimenez@ffrs.gob.mx">guadalupe.jimenez@ffrs.gob.mx</a>	
3	Luis Federico Caire Juvera	Coordinador General	<a href="mailto:Luis.caire@ffrs.gob.mx">Luis.caire@ffrs.gob.mx</a>	
4	Reyna Guadalupe Morales Tostado	Administración	<a href="mailto:reyna.morales@ffrs.gob.mx">reyna.morales@ffrs.gob.mx</a>	
5	Raúl Adán Romo Trujillo	Asesor y Enlace	<a href="mailto:raul.romo@sonora.gob.mx">raul.romo@sonora.gob.mx</a>	
6	Olivia Diaz Peraza	OIC Sagarhpa	<a href="mailto:olivia.diaz@sonora.gob.mx">olivia.diaz@sonora.gob.mx</a>	
7	Edna Marisol García Meza	SCG/SDAT	<a href="mailto:edna.garcia@sonora.gob.mx">edna.garcia@sonora.gob.mx</a>	
8				



**MINUTA DE REGISTRO DE SESIÓN  
SEGUNDA SESIÓN ORDINARIA 2021  
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-2021- 2OR**

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 12:00 horas del día 11 de Agosto del año dos mil veintiuno, reunidos a través de la herramienta tecnológica Zoom con la presencia del M.C. Raúl Adán Romo Trujillo, Asesor y Enlace de SAGARHPA, en su carácter de Suplente del Presidente del Comité, CP Olivia Díaz Peraza, Directora de Auditoría OIC Sagarhpa, en su carácter de Suplente del 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. Guadalupe Concepción Jiménez Tapia, 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 García 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 2021 del Comité de Control y Desempeño Institucional.

**PRIMER PUNTO. INICIO DEL EVENTO.** El M.C. Raúl Adán Romo Trujillo, en su carácter de Suplente del presidente del COCODI, da la bienvenida a los miembros del Comité y solicita a la Lic. Marta Cecilia Quiroz Campas que lleve el curso de los puntos a tratar por parte de Sagarhpa.

**SEGUNDO PUNTO. DECLARACIÓN DE QUORUM LEGAL, APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA E INICIO DE LA SESIÓN.** La CP Olivia Díaz Peraza, Directora de Auditoría OIC Sagarhpa da la bienvenida a los presentes, determina la existencia del quórum legal del Comité de Control y Desempeño Institucional de la SAGARHPA/FFRS, por lo que procede a leer de manera muy concisa el orden del día para dar inicio a la Segunda sesión ordinaria del ejercicio 2021.

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

La Lic. Marta Cecilia Quiroz Campas, solicita aprobación para que se omita la lectura de la sesión anterior, en virtud de que el contenido se anexó en la presentación y se envió por correo y también se encuentra firmada por cada uno de los integrantes del Comité de Control y Desempeño Institucional, los miembros del Comité autorizan omitir la lectura y pasar al siguiente punto.

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

Lic. Marta Cecilia Quiroz Campas, da inicio mencionando que se dará el debido seguimiento a la reunión, presentando los temas de Control Interno, Cuenta Pública, Fiscalización y Auditorías y Transparencia e Integridad, los cuales desarrollan a detalle durante la sesión, pero para efectos de la presente minuta se omiten, ya que estarán en la Minuta que elaborará SAGARHPA.



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

Continuando con el uso de la voz, la CP Olivia Díaz Peraza Directora de Auditoría del Órgano Interno de Control, 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 2021

En uso de la voz el Lic. Luis Federico Caire Juvera, en su carácter de Coordinador General del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora, agradece la participación de todos los miembros y da la instrucción a la CP Guadalupe Concepción Jiménez Tapia y CP Reyna Guadalupe Morales Tostado, para que haga una presentación rápida y clara para exponer los temas de Control Interno, Cuenta Pública y Administración, Fiscalización y Auditoría y Transparencia e Integridad.

El Lic. Luis Federico Caire Juvera, da inicio presentando los temas del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora. Inicia con temas de Control Interno y presenta el Avance del Programa de Trabajo de Control Interno al primer trimestre y señala que el Fideicomiso tiene publicado permanentemente su misión, visión, objetivos y metas en su página web para difusión interna y externa y como acción de mejora se realizó reunión con los servidores públicos del FFRS para reafirmar el conocimiento de la misión, visión y para informarlos de las metas programadas en POA y MIR para el ejercicio actual en y sensibilizarlos al logro de las mismas. De igual forma señala la importancia de cumplir con las diferentes plataformas.

El avance del PTCI al Segundo trimestre de 2021 fue del 100%.

ACTIVIDAD	LA RESPONSABLE	% AVANCE	FECHA COMPLETADO
Actividad de Control: El FFRS recibe capacitación de riesgos por parte de SOAT, realiza la identificación y análisis de los riesgos en sus procesos como parte de las etapas en el COCODI, determina los riesgos y establece acciones de control para evitarlos, reducirlos, asumirlos o transferirlos.	ADMINISTRACION	100%	30/04/2021
Acción de Mejora: Participar por parte del FFRS en la Capacitación de Riesgos impartida por la SOAT, realizar Mesas de Trabajo para Identificar, analizar y responder a los riesgos con las Direcciones Administrativa, Promoción y Crédito y Técnica del FFRS y elaborar la Matriz de Riesgo definiendo los riesgos que se trabajarán durante el ejercicio y someterla a autorización en sesión de COCODI.			

*[Handwritten signature]*

*[Large handwritten signature]*



### 1.2 AVANCE DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS 2021

El Lic. Luis Federico Caire Juvera , quien comenta el tema de Administración de Riesgo y presenta para aprobación el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2021 donde se contemplan 3 riesgos que se determinaron por parte de la Dirección de Administración, la Dirección de Promoción y Crédito y la Dirección Técnica del Fideicomiso, De los cuales el Riesgo 2 se programó para el segundo trimestre el cual se esta trabajando con el apoyo de un asesor externo cumplió al 100%

#### Riesgo 2. Créditos Otorgados sin Garantía

✓Continuamos con el apoyo de asesor externo, el cual nos apoyo a mitigar los riesgos en el otorgamiento de créditos sin garantía

Descripción	Riesgo	Factor	Actividad de Control	Título de la Responsable	Fecha Programada
R1 Pérdida de documentación propiedad del Fideicomiso	Administrativo	Falta de implementación para la Ley de archivo	Elaboración de Plan de implementación de la Ley de archivo	Dirección Administrativa	30/09/2021
R2 Créditos otorgados sin garantía	Financiero	Urgencia del otorgamiento de créditos para mitigar efectos de la pandemia	Análisis de opciones para garantía	Dirección de Promoción y Crédito	30/06/2021
R3 Determinación de límite de recursos otorgados en préstamos	Financiero	Falta de determinación de punto de equilibrio en el flujo del Fideicomiso	Determinación del punto de equilibrio para flujo del Fideicomiso	Dirección de Promoción y Crédito	30/09/2021

Descripción	Mitigación de Factor	Opciones	Acciones	Indicadores Clave				Avance	
				Medición	Unidad	Responsable	Fecha	1º	2º
R2 Créditos otorgados sin garantía	Urgencia del otorgamiento de créditos para mitigar efectos de la pandemia	Si	Implementar	Búsqueda de opciones para garantía expedita	Annual	Análisis de opciones	DPC	NA	100%

COMENTARIO: Se analizo las posibles medidas para mitigar este riesgo, después de la revisión y análisis se establecieron algunos mecanismos que se pueden utilizar para garantizar los créditos que son; Aval persona que se compromete a garantizar el pago en caso de que el deudor obligado incumpla sus obligaciones, formalizar a través de un pagaré y/o Establecer Fianzas para hacer exigibles los préstamos otorgados.

### 1.3 AVANCES DEL PROGRAMA DE CAPACITACIONES AL SEGUNDO TRIMESTRE 2021.

En uso de la voz el Lic. Luis Federico Caire Juvera , comenta los Avances del Programa de Capacitaciones al segundo trimestre 2021 y señala que en el Fideicomiso se realizaron capacitaciones en materia de integridad, en materia de equidad de género, así como mesas de trabajo para continuar con el análisis de la matriz de riesgos.

#### 1.3 AVANCE DEL PROGRAMA DE CAPACITACION

Tema	Fecha	Nombre del Expositor (a)	Modalidad
DEMOCRATIZACION FAMILIAR	14/04/2021	PSIC. Anabell Páez Rosas Secretaría de la Contraloría	Virtual-Zoom
VIOLENCIA CIBERNETICA VS MUJERES	29/04/2021	LCDA Brenya Gil Mendoza	Virtual-Zoom
SOCIEDAD, MUJERES Y VIOLENCIA	30/06/2021	MTRA. Dulce Esquer Vizcarra	Virtual-Zoom



Se presenta evidencia de las capacitaciones recibidas durante el segundo trimestre 2021, los temas de estas fueron, Capacitación Democratización Familiar y Capacitación Violencia Cibernética Vs Mujer



#### 1.4 TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN AL SEGUNDO TRIMESTRE 2021

En uso de la voz, el Lic. Luis Federico Caire Juvera presenta el tema de Tecnologías de la Información al primer trimestre e informa que se presenta el Programa de Trabajo para 2021 referente a las Tics, donde indica que son 3 puntos los que se van a trabajar con apoyo del proveedor de sistemas del Fideicomiso; el primer punto se refiere a los respaldos que se tiene programados trimestralmente, e informa que en primer trimestre se cumplió 100% con los respaldos, el punto 2 es un curso de mejores prácticas para el uso de los recursos informáticos durante home office el cual estaba programado para el segundo trimestre con fecha limite 30 de Junio el cual se cumplió 100% y por último plan de simulacros de restauración de datos en caso de eventualidad que está programado para el tercer trimestre.

#### 1.4 TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN

Programa de Trabajo 2021 Tic's

No	DESCRIPCIÓN	FECHA CAMBIO	AVANCE AL TRIMESTRE
1	Plan periódico de respaldos de información	15/08/2021	100%
2	Capacitación (Tutoría) "Mejores prácticas en el uso de los recursos informáticos durante el Home Office"	30/06/2021	100%
3	Plan de Simulacros de Restauración de Datos en caso de Eventualidad	15/08/2021	0



*[Handwritten signatures and initials in blue ink]*



## 2. CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

### 2.1 PROGRAMAS Y PROYECTOS AL PRIMER TRIMESTRE 2021

El Lic Luis Federico Caire Juvera señala que el Programa Presupuestario del Fideicomiso es el Aprovechamiento, Distribución y Manejo del Agua e Inversión y Gestión Financiera para la Infraestructura Hidráulica y menciona que contempla los indicadores con las metas programadas para el presente ejercicio, muestra los avances en el Programa Operativo Anual durante el II trimestre del periodo 2021 los cuales el avance es muy bueno. indica que se integra por 10 indicadores enfocados al sector hidráulico y apoyo para la contingencia sanitaria al sector agroalimentario. Se cumplió satisfactoriamente con las metas programas al segundo trimestre.

### 2.1 PROGRAMAS Y PROYECTOS AL II TRIMESTRE 2021

Programa Presupuestario: E208111 Aprovechamiento, Distribución y Manejo de Agua  
INVERSIÓN Y GESTIÓN FINANCIERA PARA LA INFRAESTRUCTURA HIDRÁULICA  
E208 IMPULSO AL ABASTECIMIENTO Y CALIDAD DEL AGUA  
E206 FAVORECER LA SEGURIDAD ALIMENTARIA DE LA POBLACIÓN DURANTE Y DESPUÉS DE LA PANDEMIA SANITARIA POR COVID 19

PROGRAMAS Y PROYECTOS	UNIDAD DE MEDIDA	INDICADOR	PROYECTADO	ACTUALIZADO	PROPORCIÓN
PROGRAMAS DE REGULACIÓN DE CAPTURA VEREDA DE LUGAR HANAGARHPA OTORGANCIAS AL SECTOR HORTALICOLA	HECTA	1	2,812,000.00	12,761,000.00	454%
CONVENIOS DE PROMOCIÓN Y ASISTENCIA TÉCNICA A MANEJOS Y ORGANIZACIONES PRODUCTIVAS	HECTA	1	0	0	0%
SEVICIO DE CALIDAD Y FUENTES DE AGUA POTABLE	LITROS	100	100	100	100%
ASISTENCIA DE CUMPLIMIENTO EN LA PROMOCIÓN DE ESTADOS DE BIENESTAR	HECTA	1	0	0	0%
OPERACIONES DE CUMPLIMIENTO DEL SISTEMA DE CONTROL Y MANEJO DE AGUAS Y/O DRENAJES OPERADOS	HECTA	1	2,240,000.00	2,240,000.00	100%
PROMOCIÓN DE INVESTIGACIÓN DE INGENIEROS DE AGUAS Y/O INGENIEROS DE OBRAS CIVILES	HECTA	1	0	0	0%
OPERACIONES DE MANEJO DE TIERRA HORTALICOLA, DISTRIBUCIÓN DE AGUA POTABLE A LA ZONA RURAL	HECTA	1	2,240,000.00	2,240,000.00	100%
PROGRAMAS DE REGULACIÓN DE CAPTURA VEREDA DE LUGAR HANAGARHPA OTORGANCIAS AL SECTOR PRODUCTIVO PASCAR	HECTA	1	2,240,000.00	2,240,000.00	100%
OPERACIONES DE CUMPLIMIENTO DEL SISTEMA DE CONTROL Y MANEJO DE AGUAS Y/O DRENAJES OPERADOS	HECTA	1	2,240,000.00	2,240,000.00	100%

### 2.2 INFORMACIÓN FINANCIERA AL SEGUNDO TRIMESTRE 2021

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 presenta el Presupuesto de Egresos por Capítulos al 30 de Junio del 2021, e informa que el Presupuesto Aprobado Anual de \$ 11'265,536 de los cuales traemos un 47% de devengado por \$ 5'290,158.16 en los capítulos 1000, 2000 y 3000. El capítulo 1000 trae un devengado de \$ 2'911,950.16, el capítulo 2000 de \$ 133,890.00 y el capítulo 3000 por \$ 2'244,318.00. Es decir, un 47% de nuestro presupuesto autorizado original. Para este periodo no hay capítulo 5000 para este ejercicio fiscal.

### 2.2 INFORMACIÓN FINANCIERA AL II TRIMESTRE 2021

CAP.	DESCRIPCIÓN	ORIGINAL	MODIFICADO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	EJERCIDO	PAGADO
1000	Servicios Personales	6,399,999.61	6,399,999.61	2,911,950.16	2,911,950.16	2,911,950.16	2,806,706.34
2000	Materiales y Suministros	366,500.00	348,500.00	133,890.00	133,890.00	133,890.00	133,890.00
3000	Servicios Generales	4,499,036.00	4,517,036.00	2,244,318.00	2,244,318.00	2,244,318.00	2,244,318.00
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>11,265,535.61</b>	<b>11,265,535.61</b>	<b>5,290,158.16</b>	<b>5,290,158.16</b>	<b>5,290,158.16</b>	<b>5,183,914.34</b>

*[Handwritten signatures and initials in blue ink]*



2.3 MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS AL SEGUNDO TRIMESTRE 2021 (MIR)

El Lic. Luis Federico Caire presenta la Matriz de Indicadores de Resultados al segundo trimestre 2021 y corresponde a los avances de los componentes y actividades con los que contribuimos al programa presupuestario "Aprovechamiento, distribución y manejo de agua" e indica que se cumplió con el avance que se tenía programado.

2.3 MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS II TRIMESTRE 2021

Dependencia y/o Entidad: Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora
Programa Presupuestario: 020012 Aprovechamiento, distribución y manejo de agua
Eje del programa: 2. Aprovechamiento y manejo de agua. Subeje del programa: 2.1. Aprovechamiento y manejo de agua. Subsubeje del programa: 2.1.1. Aprovechamiento y manejo de agua.
Indicador: 2.1.1.1. Aprovechamiento y manejo de agua.
Fecha del periodo: II Trimestre 2021
Referencia: A. Póliza de crédito del estado de Sonora

Table with columns for Componente, Actividad, Indicador, Unidad, Valor, and others. It details the performance of various agricultural and water management activities.

3. FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA

3.1 RESULTADOS DE AUDITORÍAS DEL ISAF Y SCG

Continua con el uso de la voz la CP Guadalupe Concepción Jiménez Tapia y expone el tema de Fiscalización y Auditoría e informe que los resultados de las auditorías del ISAF y SCG al segundo trimestre de 2021 e informa que en el ejercicio 2017 se atendieron las 52 observaciones mismas que están totalmente solventadas. En el ejercicio 2018 se atendieron 33 observaciones las cuales están totalmente solventadas. En 2019 de las 11 que se determinaron en el ejercicio, también fueron solventadas en su totalidad. En 2020 tenemos un total de 19 observaciones de las cuales 8 fueron solventadas, 2 están en proceso de solvatación se dio respuesta desde el mes de mayo y estamos en espera de que se cambie el estatus y 1 quedo sin solventar.

Handwritten signatures in blue ink at the bottom right of the page.



### 3.1 RESULTADOS DE AUDITORÍAS DE ISAF Y SCG AL II TRIMESTRE 2021 FFRS

EJERCICIO	DETERMINADO EN	TIPO DE AUDITORIA	TOTAL	SOLVENTADAS	PARCIALMENTE SOLVENTADA	EN SEGUIMIENTO
2017 Total 52	Informe de Auditoria	ISAF Financiera y Desempeño	52	52		
2018	Informe de Auditoria	ISAF Financiera, Presupuestal y Desempeño	16	16		
Total 53		SCG Financiera Presupuestal y Legal Desempeño	17	17		
2019	Informe de Auditoria	ISAF Financiera, Financiera Trimestral y Desempeño	11	11		
Total 11		ISAF Presupuestal y Cuenta Publica	0			
		SCG Desempeño	0			
		ISAF Financiera Domiciliaria al 3 Trim	3	1	2	
		ISAF Presupuestal Domiciliaria al 3 Trim	0			
2020	Informe de Auditoria	ISAF Financiera Trimestral	3	3		
Total 112		ISAF Presupuestal Domiciliaria al 4 Trim	0	3		
		Financiera Domiciliaria al 4 Trim	2	1		1
	En Proceso	ISAF Cuenta Publica	1	1		1
		ISAF Desempeño	7			7
		<b>TOTALES</b>	<b>112</b>	<b>105</b>	<b>2</b>	<b>9</b>

Durante este trimestre continuamos con las Auditoría en Tiempo Real tanto por ISAF como por parte de la Contraloría General continúan en proceso, se esta atendiendo información requerida por los entes fiscalizadores en forma mensual y periódicamente conforme se va solicitando información en las auditorías .

### 3.1 RESULTADOS DE AUDITORÍAS DE ISAF Y SCG AL II TRIMESTRE 2021 FFRS.

EJERCICIO	DETERMINADO EN	TIPO DE AUDITORIA	TOTAL	SOLVENTADAS	PARCIALMENTE SOLVENTADA	EN SEGUIMIENTO
2021 TIEMPO REAL	Informe de Auditoria	ISAF Presupuestal Domiciliaria	0			
		ISAF Financiera Domiciliaria	0			
		SCG Desempeño Enero-Junio 2021	7	0		7
		ISAF Legal	0			
		ISAF Financiera Trimestral	0			
	En Proceso	ISAF Desempeño				
		SCG Desempeño Enero-Dic 2021				

## 4. TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

### 4.1 INFORMACIÓN DE LA UNIDAD DE TRANSPARENCIA AL SEGUNDO TRIMESTRE 2021

La CP Guadalupe Concepción Jiménez Tapia expone el tema de Transparencia e Integridad e informa que les llegó el Oficio por parte de Contraloría donde señala que se obtuvo una calificación del 100% tanto en el sistema Estatal y el Nacional, se cumplió al 100% con este compromiso. En cuanto a las solicitudes de información al primer trimestre, el Fideicomiso recibió 13 solicitudes de su competencia.



## 4.1 INFORMACIÓN DE LA UNIDAD DE TRANSPARENCIA

### INFORME DE SOLICITUDES DE LA INFORMACIÓN 2DO TRIMESTRE 2021

1. Solicitudes Acceso Información atendidas	2. Solicitudes de datos personales	3. Solicitudes declinadas a otros sujetos obligados Estatales
13	0	0



## 4.2 CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA

El Lic. Luis Federico Caire, cede el uso de la voz a la CP Guadalupe Concepción Jiménez Tapia quien comenta que el Fideicomiso cuenta con un Comité de Ética e Integridad y este a su vez tiene un programa anual de trabajo 2021 en el cual contempla varias actividades o bien indicadores, de los cuales se puede apreciar que al Segundo trimestre se cumplieron cada uno de ellos al 100%. El avance anual que se tiene al segundo trimestre 2021 es del 69%.

## 4.2 CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA

### PROGRAMA ANUAL DE TRABAJO 2021 COMITÉ DE ÉTICA E INTEGRIDAD DEL FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA

INDICADOR	ACTIVIDAD	FECHA CANCELADO	3 Trim	Avance Anual
Total de Sesiones Ordinarias celebradas en el año/4 Sesiones Ordinarias celebradas en el año*/100	Reuniones del Comité de Ética e Integridad	31/12/2021	100%	50%
Informe Anual presentado/Total de Informe Anual obligados a presentar*/100	Envío a la SOG Informe Anual de Trabajo	31/01/2021	100%	100%
Informes Trimestrales presentados/4 Informes Trimestrales obligados a presentar*/100	Envío a la SOG Informes Trimestrales de Trabajo	31/12/2021	100%	50%
Campaña permanente de cuidado y ahorro de energía	Fracciones Éticas enfocadas con el Medio Ambiente a) Campaña Permanente del Cuidado y Ahorro de Energía y Reciclaje la cual consiste en tener visible el personal en el área del reciclaje y en cada una de sus oficinas un "Procedimiento de Ahorro de Energía y Reciclaje" así como abarcando con la ayuda del día de la integridad y transparencia.	31/12/2021	100%	50%
Envío mensual de Tarjeta Conmemorativa por el Día de la Integridad/12 Tarjetas Conmemorativas por el Día de la Integridad programadas*/100	Envío Mensaje por el Día de la Integridad las nueve de cada mes	09/12/2021	100%	50%
Diffusión y publicación permanente del Código de Ética y Código de Conducta	Diffusión y Publicación Permanente en portal web ffrs.gob.mx	31/12/2021	100%	50%
Total de servidores públicos participes en evaluación anual/ Total de servidores públicos del ente*/100	Participación con la Secretaría en la Evaluación anual del cumplimiento del Código de Ética y Código de Conducta del ente.	31/12/2021		
Número de personas servidoras públicas capacitadas/Total de personas servidoras públicas del ente*/100	Capacitación en el Marco de Ética, Integridad, Pluralismo de Corrientes de Ética, Reciclaje y los Derechos Humanos. Prevención de la Discriminación y Calidad de Servicio y los derechos laborales y valores contenidos en el Código de Ética y Código de Conducta del ente, integridad.	31/12/2021	100%	100%
Número de entregas de tapas realizadas en el año/ 1 entrega programada a Fundación Foris al finalizar el ejercicio	Prácticas Éticas enfocadas a la Comaridad a) Campaña Permanente de Reciclaje de Tapas y Entrega de Tapas a Fundación Foris	31/12/2021		
Participación en la Convocatoria Anual del SPI 2021/ Convocatoria Anual del SPI*/100	Participación con la Secretaría en la Convocatoria del SPI edición 2021	31/12/2021		
Número de personas servidoras públicas capacitadas tema "Donación de órganos"/Total de personas servidoras públicas del ente*/100	Capacitación en el tema "Donación de Órganos" con el objetivo de promover la participación de la donación y mantener la cadena de las donaciones e integridad de órganos en beneficio de los pacientes que los necesitan.	31/03/2021	100%	100%
<b>PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO 2021</b>			<b>100%</b>	<b>69%</b>

## 4.3 SITUACIÓN PATRIMONIAL

La CP Guadalupe Concepción Jiménez Tapia, presenta el tema de Situación Patrimonial quien informa que todos los servidores públicos que integran del Fideicomiso a la fecha presentaron su Declaración Patrimonial siendo un total de 9 empleados obligados a presentarla.

Se cumplió en tiempo y forma con este compromiso por parte de todos los servidores públicos del FFRS.

*[Handwritten signatures and initials in blue ink]*



**4.3 SITUACIÓN PATRIMONIAL 2021**

**DECLARACIÓN DE SITUACIÓN PATRIMONIAL Y DE INTERÉS PARA SERVIDORES PÚBLICOS**

Servidores Públicos del FFRS obligados a presentar su Declaración Patrimonial

9

### SEXTO PUNTO. REVISIÓN Y RATIFICACIÓN DE ACUERDOS.

La CP Olivia Díaz Peraza menciona los acuerdos por parte de Sagarhpa, mismos que se detallarán en su acta correspondiente.

Por parte del Fideicomiso no se establecieron acuerdos.

### SEPTIMO PUNTO. ASUNTOS GENERALES.

#### Aspectos de mejora y prevención en los cuatro rubros ante la Contingencia Covid 19

El Lic Luis Federico Caire Juvera En cuanto a control interno se informa que algunos están trabajando en home office y otros estamos trabajando presenciales y se ha hecho uso de las herramientas tecnológicas para la comunicación y poder cumplir con los PTCI, PTAR y Tics. En cuanto a cuenta pública y administración se ha cumplido con los informes trimestrales, POA y MIR y en Cuanto a Auditorías y Fiscalización se atendieron 2020 y 2021 prácticamente a la par y es considerada la auditoría como una actividad esencial y aquí estamos trabajando para atenderlos y tratar de que las observaciones sean mínimas y tratar de solventarlas; en cuanto a Transparencia e Integridad, algunos desde casa y otros presenciales, hemos estado cumpliendo con publicación de las obligaciones de transparencia en el portal de transparencia estatal y el nacional y con las cuestiones del Comité de Integridad. En resume a pesar de la contingencia se ha estado laborando desde casa y de manera presencial para atender cada una de las actividades y rubros de Cocodi.

Aspectos de mejora y prevención en los cuatro rubros ANTE contingencia covid19

**Control Interno:**  
Laborando desde home office, presencial y utilizando herramientas tecnológicas para estar en comunicación, se cumplió con las acciones de mejora programadas en el PTCI, PTAR y los Tics.

**Cuenta Pública y Administración:**  
Laborando desde Home Office y presencial, se logró presentar en tiempo y forma los Informes Trimestrales ante Secretaría de Finanzas, así como el POA y MIR. Se reprogramaron varios proyectos al fortalecimiento de obras hidráulicas, para apoyar a la economía del Estado, otorgando apoyos y financiamientos al sector agropecuario.

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

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

Handwritten signatures in blue ink.



**OCTAVO. CLAUSURA DEL EVENTO.**

Siendo las 13:25 finaliza la reunión y agradece la Lic. Marta Cecilia Quiroz Campas a los presentes por su asistencia a la reunión y la CP Olivia Díaz Peraza da por clausurada la primera reunión ordinaria del Comité de Control y Desarrollo Institucional.

**DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS**

**Presidente Suplente**  
M.C. Raúl Adán Romo Trujillo  
Asesor y Enlace de SAGARHPA

**Suplente Titular OIC SAGARHPA**  
CP Olivia Díaz Peraza  
Directora de Auditoría OIC Sagarhpa

**Titular**  
Lic Luis Federico Caire Juvera  
Coordinador General del FFRS

**Coordinador de Control Interno**  
LF Sergio Chavez Muñoz  
Director de Administración del FFRS

**Enlace de Control Interno**  
CP Guadalupe Concepción Jiménez Tapia  
Auditor FFRS

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

**Invitado**  
Lic. Edna Marisol García Meza  
Secretaría de la Contraloría



## LISTA DE ASISTENCIA

### Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI)

TEMA: Segunda Sesión Ordinaria 2021

FECHA: 11 de Agosto de 2021

NO.	Nombre	Unidad Administrativa	Correo Electrónico	Firma
1	Sergio Chavez Muñoz	Director Administrativo	<a href="mailto:sergio.chavez@ffrs.gob.mx">sergio.chavez@ffrs.gob.mx</a>	
2	Guadalupe Concepción Jiménez Tapia	Admón.. Auditoría	<a href="mailto:guadalupe.jimenez@ffrs.gob.mx">guadalupe.jimenez@ffrs.gob.mx</a>	
3	Luis Federico Caire Juvera	Coordinador General	<a href="mailto:Luis.caire@ffrs.gob.mx">Luis.caire@ffrs.gob.mx</a>	
4	Reyna Guadalupe Morales Tostado	Administración	<a href="mailto:reyna.morales@ffrs.gob.mx">reyna.morales@ffrs.gob.mx</a>	
5	Raúl Adán Romo Trujillo	Asesor y Enlace	<a href="mailto:raul.romo@sonora.gob.mx">raul.romo@sonora.gob.mx</a>	
6	Olivia Diaz Peraza	OIC Sagarhpa	<a href="mailto:olivia.diaz@sonora.gob.mx">olivia.diaz@sonora.gob.mx</a>	
7	Edna Marisol García Meza	SCG/SDAT	<a href="mailto:edna.garcia@sonora.gob.mx">edna.garcia@sonora.gob.mx</a>	
8				