



**MINUTA DE REGISTRO DE SESIÓN**  
**PRIMERA SESIÓN ORDINARIA 2022**  
**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-2022- 2OR

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 12:00 horas del día 30 de Agosto del año dos mil veintidós, reunidos a través de la herramienta team microsoft con la presencia de la CP Luis Alfonso Lino Campa, Titular OIC Sagarhpa, Ing. Felipe de Jesús Tapia Noriega, Coordinador General del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora FFRS, C.P. Rosalva Díaz Kirk, Directora de Administración , C.P. Guadalupe Concepción Jiménez Tapia, Jefe de Contabilidad C.P. Reyna Guadalupe Morales Tostado, Directora Técnica 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 2022 del Comité de Control y Desempeño Institucional.

**PRIMER PUNTO. INICIO DEL EVENTO.** Lic. Evelin Guadalupe Ramírez Santa Cruz que lleve el curso de los puntos a tratar por parte de Sagarhpa y sede la voz a CP Luis Alfonso Lino Campa Titular OIC Sagarhpa.

**SEGUNDO PUNTO. DECLARACIÓN DE QUORUM LEGAL, APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA E INICIO DE LA SESIÓN.** La CP Luis Alfonso Lino Campa, Titular 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 2022.

**TERCERO PUNTO. RATIFICACIÓN DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESARROLLO INSTITUCIONAL**  
La CP Luis Alfonso Lino Campa en uso de la voz, indica que se hace la ratificación de los integrantes del Comité de Control y Desarrollo Institucional.

**CUARTO PUNTO. LECTURA DE ACTA DE LA SESION ANTERIOR.**  
La CP Luis Alfonso Lino Campa Titular OIC Sagarhpa, solicita aprobación para que se omita la lectura de la sesión anterior, en virtud de que el contenido se anexó en la presentación 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.

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

La Ing. Liliana Torres Oros en su carácter de Enlace COCODI, 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



### 1.1 Avances del Programa de Trabajo de Control Interno II Trim 2022

DESCRIPCION	FECHA COMPROMISO
<p>En el Fideicomiso se realizan las Actividades de Control periódicamente (Desempeño, activos, Indicadores, Información), pero es importante realizar evaluaciones de problemas existente para con esto corregir las deficiencias que pudieran existir, para poder implementar medidas correctivas</p> <p>Se sigue trabajando en la reestructuración operativa y administrativa que permita el logro de los objetivos con mayor eficiencia y eficiencia</p>	<p>El Fideicomiso a través de su personal tanto del área operativa como administrativa, a puesto énfasis en el cumplimiento de lo objetivos del FFRS, que son 1) el financiamiento de la infraestructura hidráulica y sector primario, productor de alimentos, 2) Cuidar el patrimonio del FFRS, a través de la eliminación de contratos onerosos y el cuidado del gasto operativo y administrativo, frenando así los resultados negativos de operación e incrementando el logro de las metas. (100%)</p> <p>Paralelamente a través del personal encargado de inventarios, se realizara una actualización de este para detectar si existe vulnerabilidad de pérdida, cumplir con la actualización del Reglamento según decreto de creación con esto cumplir con el objetivo para lo cual fue creado el Fideicomiso.</p> <p>Aplicar encuestas de Clima de Organizacional, para identificar áreas de oportunidades e identificar riesgos y establecer actividades de control. (70% de avance)</p>
	30/06/2022

1

Al respecto la Contadora Rosalva Díaz comenta que el Fideicomiso se encuentra en una etapa de reestructura de las actividades y Desarrollo de las mismas por lo que durante el ejercicio se iran presentando avances del presente programa.

### 1.2 APROBACIÓN DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS 2022

La CP Rosalva Díaz Kirk cede el uso de la voz la Ing. Víctor Manuel Chavez Madero, quien comenta el tema de Administración de Riesgo y presenta los avances en el tema de Administración de Riesgos se tenían programados 3 riesgos de los cuales 1 se tenía programada para el segundo trimestre y se cumplió al 100%.

#### 1.2 Avances del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos II Trim

RIESGOS		ACTIVIDAD DE CONTROL			SEGUIMIENTO				
Descripción	Descripción del Factor	Acción	Periodicidad	Evidancia	Titular de UA Responsable	1T	2T	3T	4T
R2 Créditos otorgados sin garantía	Urgencia del otorgamiento de créditos para mitigar efectos de la pandemia	Búsqueda de opciones para garantía expedita	Anual	Análisis de opciones	DPC	NA	100%		

### 1.3 AVANCES DEL PROGRAMA DE CAPACITACIONES AL SEGUNDO TRIMESTRE 2022.

En uso de la voz la CP Guadalupe Concepción Jiménez Tapia, comenta los Avances del Programa de Capacitaciones al segundo trimestre 2022 y señala que en el Fideicomiso se realizaron capacitaciones en materia de integridad, integración de equipo de trabajo, en materia de equidad de género, Temas varios en Derechos Humanos, así como mesas de trabajo para el análisis de la matriz de riesgos.

*[Handwritten signatures and initials in blue ink]*



## 2. CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

### 2.1 PROGRAMAS Y PROYECTOS AL SEGUNDO TRIMESTRE 2022

El Ing. Víctor Manuel Madero Chavez 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, los cuales el avance es muy bueno y presenta el Programa Operativo Anual, e indica que se integra por 10 indicadores enfocados al sector hidráulico y apoyo para la contingencia sanitaria al sector agroalimentario. Hubo un avance significativo con las metas programas al segundo trimestre. El Ing. Víctor Manuel Madero Chavez hace énfasis en que se tuvo un avance satisfactorio con las metas programadas para financiamiento al sector hidráulico y al sector agroalimentario, así como con los demás indicadores de recuperación, entre otros y señala que en un indicador no se pudo alcanzar la meta debido al atraso de un crédito.

## 2.1 Programas y Proyectos II Trimestre 2022



Programa Presupuestario: E208K12 Aprovechamiento, Distribución y Manejo de Agua

INVERSIÓN Y GESTIÓN FINANCIERA PARA LA INFRAESTRUCTURA HIDRÁULICA

E208 IMPULSO AL ABASTECIMIENTO Y CALIDAD DEL AGUA

E706 FAVORECER LA SEGURIDAD ALIMENTARIA DE LA POBLACIÓN DURANTE Y DESPUÉS DE LA PANDEMIA SANITARIA POR COVID 19

NOMBRE DEL INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	PROGRAMADO II TRIM	REALIZADO II TRIM	PORCENTAJE DE AVANCE
PORCENTAJE DE RECUPERACIÓN DE CARTERA VENCIDA DE LOS FINANCIAMIENTOS OTORGADOS AL SECTOR HIDRAULICO	PESOS	\$ 6,965,937.32	\$6,257,310.46	90%
PORCENTAJE DE PROMOCIÓN Y ASESORÍA DE FINANCIAMIENTOS A MUNICIPIOS Y/O ORGANISMOS OPERADORES	MUNICIPIO	13	14	108%
INDICE DE CALIDAD EN LOS INFORMES TRIMESTRALES	PUNTOS	100	100	100%
PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO EN LA INTEGRACIÓN DE ESTUDIOS DE FACTIBILIDAD	ESTUDIO	1	5	500%
PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DEL RECURSO DESTINADO PARA FINANCIAMIENTO A MUNICIPIOS Y/O ORGANISMOS OPERADORES	PESOS	\$5,000,000.00	\$5,300,000.00	106%
PORCENTAJE DE INTEGRACIÓN DE INFORMES DE AVANCE FÍSICO-FINANCIERO DE OBRAS CONTRATADAS	INFORME	3	3	100%
RECURSO DE FINANCIAMIENTO DE OBRA HIDRAULICA DESTINADO A BENEFICIAR A LA MUJER SONORENSE	PESOS	\$2,500,000.00	\$2,650,000.00	106%
PORCENTAJE DE RECUPERACIÓN DE CARTERA VENCIDA DE LOS FINANCIAMIENTOS OTORGADOS AL SECTOR PRODUCTIVO PRIMARIO	PESOS	\$3,270,591.51	\$1,094,868.80	33%
PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DEL RECURSO DESTINADO PARA CRÉDITOS, APOYOS DIRECTOS Y AYUDAS SOCIALES Y SUBSIDIOS AL SECTOR PRODUCTIVO PRIMARIO	PESOS	\$ 500,000.00	\$ 2,600,000.00	520%
PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DE INFORMES DE AVANCE A LOS CRÉDITOS OTORGADOS AL SECTOR PRODUCTIVO PRIMARIO	VISITAS	3	3	100%

### 2.2 INFORMACION FINANCIERA AL SEGUNDO TRIMESTRE 2022

El Ing. Víctor Manuel Madero Chavez, 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 de 2022, e informa que el Presupuesto Aprobado Anual de \$ 10'045,378 de los cuales traemos un 36.25% de devengado por \$ 3,641,172.65 en los capítulos 1000, 2000 y 3000. El capítulo 1000 trae un devengado de \$ 2'600,797.06, el capítulo 2000 de \$ 121,733.28 y el capítulo 3000 por \$ 918,642.31. Aclara que no hay capítulo 5000 para este ejercicio fiscal.



### 3. FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA

#### 3.1 RESULTADOS DE AUDITORÍAS DEL ISAF Y SCG

Hace uso de la voz la CP Guadalupe Jiménez y expone el tema de Fiscalización y Auditoría e informe que los resultados de las auditorías del ISAF y SCG al segundo trimestre de 2022 . Se informa que durante el ejercicio 2021 se determinaron 14 observaciones de las cuales 7 fueron solventadas, 4 quedaron como no solventadas y 3 están en seguimiento

#### 3.1 Resultados de Auditorías de ISAF y SCG FFRS a I Trimestre 2022

BIERCIO	DETERMINADO EN	TIPO DE AUDITORIA	TOTAL	SOLVENTADAS	NO SOLVENTADAS	EN SEGUIMIENTO
2021	Informe de Auditoria	ISAF Presupuestal Domiciliaria	0			
		ISAF Financiera Domiciliaria	0			
		SCG Desempeño Enero-Junio 2021	7	3	4	
		ISAF Legal	0			
		ISAF Financiera Trimestral	0			
		ISAF Desempeño	0			
		SCG Desempeño Enero-Sept 2021	2	1	1	
	En Proceso	ISAF Financiera Domiciliaria al III Trim.	3	1		2
		ISAF Desempeño IV TRIM				
		ISAF Financiera Domiciliaria al IV Trim.				
		ISAF Presupuestal Domiciliaria	0			
		ISAF Cuenta Pública	2	2		
		TOTALES	14	7	5	2

Al segundo trimestre del 2022 tenemos 2 auditorías de ISAF en proceso de entrega de Informe Individual correspondientes al IV trimestre del 2021.

### 4. TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

#### 4.1 INFORMACIÓN DE LA UNIDAD DE TRANSPARENCIA AL SEGUNDO TRIMESTRE 2022

Continua con el uso de la voz 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 94.21% de cumplimiento en Ley General de Transparencia y un 98.59% de cumplimiento en obligaciones en la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Sonora, se sigue trabajando para cumplir al 100% en el sistema Estatal y nacional, el Fideicomiso recibió 9 solicitudes de su competencia de las cuales 3 fueron parcialmente declinadas a otro sujetos obligados.

4

*[Handwritten signatures and marks in blue ink]*



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

CP Luis Alfonso Lino Campa, Titular OIC Sagarhpa, menciona los acuerdos por parte de Sagarhpa, mismos que se detallarán en su acta correspondiente.

**NOVENO PUNTO. ASUNTOS GENERALES.**

CP Luis Alfonso Lino Campa, Titular OIC Sagarhpa menciona los avances que se han tenido en el tema de control de interno y los resultados de la evaluación de CI, dentro de las diferentes áreas de sagarhpa, también se recordó que durante el mes de mayo


**DECIMO PUNTO. CLAUSURA DEL EVENTO.**

Siendo las 1:35 finaliza la reunión y agradece la Lic. Evelin Guadalupe Ramírez Santa Cruz a los presentes por su asistencia a la reunión y la da por clausurada la primera reunión ordinaria del Comité de Control y Desarrollo Institucional.

**DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS**

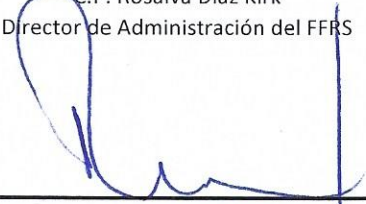
  
\_\_\_\_\_  
**Presidente**  
M.C. Fátima Yolanda Rodríguez Mendoza  
Titular Sagarhpa

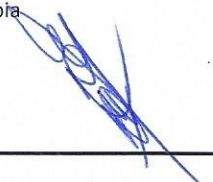
  
\_\_\_\_\_  
**OIC SAGARHPA**  
CP Luis Alfonso Lino Campa  
Titular OIC Sagarhpa

  
\_\_\_\_\_  
**Titular**  
Ing. Felipe de Jesús Tapia Noriega  
Coordinador General del FFRS

  
\_\_\_\_\_  
**Coordinador de Control Interno**  
C.P. Rosalva Díaz Kirk  
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





Gobierno del  
Estado de Sonora

SACARHPA

Secretaría de Agricultura, Ganadería,  
Recursos Hidráulicos, Pesca y Acuicultura



Gobierno del  
Estado de Sonora

FFRS



Fideicomiso Fondo  
Revolvente Sonora

## LISTA DE ASISTENCIA

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

TEMA: Segunda Sesión Ordinaria 2022

FECHA: 30 de Agosto del 2022

NO.	Nombre	Unidad Administrativa	Correo Electrónico	Firma
1	ING. FELIPE DE JESUS TAPIA NORIEGA	COORDINADOR GENERAL	felipe.tapia@ffrs.gob.mx	
2	C.P. ROSALVA DIAZ KIRK	DIRECTORA ADMINISTRATIVA	rosalva.diaz@ffrs.gob.mx	
3	C.P. GUADALUPE CONCEPCION JIMENEZ TAPIA	AUDITOR	guadalupe.jimenez@ffrs.gob.mx	
4	C.P. REYNA GUADALUPE MORALES TOSTADO	JEFE DE CONTABILIDAD	reyna.morales@ffrs.gob.mx	

