



GOBIERNO  
DE SONORA

SECRETARÍA DE  
**AGRICULTURA, GANADERÍA,  
RECURSOS HIDRÁULICOS,  
PESCA Y ACUACULTURA**



GOBIERNO  
DE SONORA

FFRS  
**FIDEICOMISO  
FONDO REVOLVENTE  
SONORA**

**MINUTA DE REGISTRO DE SESIÓN  
CUARTA SESIÓN ORDINARIA 2022  
DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DEL  
FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA  
(ADHERIDO A SAGARHPA SEGUN ACTA SESIÓN EXTRAORDINARIA DE FECHA 23 DE FEBRERO DE 2023)  
COCODI-004/FFRS-2022- 4OR**

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 12:25 horas del día 23 de Febrero del año dos mil veintitrés, reunidos a través de la herramienta team microsoft con la presencia del 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. 04 del 2022 del Comité de Control y Desempeño Institucional.

**PRIMER PUNTO. INICIO DEL EVENTO.** Mtro. Jesús Antonio Dyke García Director general de Planeación, Administración da la bienvenida a todos los presentes y da lectura a la orden día, dirige unas palabras a todos los reunidos en la sesión, posteriormente, 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.** El 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 cuarta sesión ordinaria del ejercicio 2022.

**TERCERO PUNTO. RATIFICACIÓN DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESARROLLO INSTITUCIONAL**

El 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.

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

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 sesión, pero para efectos de la presente minuta se omiten, ya que estarán en la Minuta que elaborará SAGARHPA.



GOBIERNO DE SONORA

SECRETARÍA DE AGRICULTURA, GANADERÍA, RECURSOS HIDRÁULICOS, PESCA Y ACUACULTURA



GOBIERNO DE SONORA

FFRS FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA

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

Continuando con el uso de la voz , la Ing. Liliana Torres Oros en su carácter de Enlace COCODI, cede el uso de la voz a Ing. Felipe de Jesús Tapia Noriega Coordinador General, para realizar la presentación del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora.

En uso de la voz el Ing. Felipe de Jesús Tapia Noriega, en su carácter de Coordinador General del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora , agradece la participación de todos los miembros y da la instrucción CP Rosalva Díaz Kirk, en su carácter de Directora Administrativa, CP Guadalupe Concepción Jiménez Tapia , Ing. Víctor Madero Chavez 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.

La CP. Rosalva Díaz Kirk da inicio con temas de Control Interno y presenta el Avance del Programa de Trabajo de Control Interno al cuarto 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.

La CP Rosalva Díaz Kirk menciona que los avances del programa de trabajo de control interno fueron del 100% y aclara que es una actividad que se tuvo durante el cuarto trimestre, se realizó la acción de mejora con fecha compromiso.

**1.1 AVANCES DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2022**

DESCRIPCION		FECHA COMPROMISO
En el Fideicomiso se esta trabajando en la Implementación de la Metodología Archivística para evitar riesgos de perdida de documentación	En el ejercicio de 2022, se avanzó en un 80% en la elaboración de los catálogos documentales, ya que se cuenta con los principales que son el de Crédito y el de Contabilidad y se construyó el área de resguardo para los no vigentes. Está programado para el ejercicio 2023 la integración total del archivo conforme a lo establecido por la propia Ley	31/12/2022

Handwritten signatures and initials in blue ink on the right margin.



GOBIERNO DE SONORA

SECRETARÍA DE AGRICULTURA, GANADERÍA, RECURSOS HIDRÁULICOS, PESCA Y ACUACULTURA



GOBIERNO DE SONORA

FFRS FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA

Al respecto la Contadora Rosalva Díaz Kirk comenta que el Fideicomiso continúa trabajando con la actualización en materia archivística con el establecimiento de un área de resguardo, así como el cuadro general de clasificación archivística, el catálogo de disposición documental y el inventario general; facilitando la tarea de que la mayor parte es archivo en trámite, en virtud de los vencimientos de los créditos a largo plazo.

### 1.2 AVANCES DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS IV TRIMESTRE 2022

La CP Rosalva Díaz Kirk cede el uso de la voz la CP Guadalupe Concepción Jiménez Tapia, 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 tiene en seguimiento durante el III Y IV Trimestre y se cuenta con un avance del 70%, este riesgo está ligado al programa de Trabajo de Control Interno.

RIESGOS			CONTROL		SEGUIMIENTO AL		
DESCRIPCION			ACCIÓN	RESPONSABLE		IV Trim	
R1	Pérdida de documentación propiedad del Fideicomiso	Administrativo	Falta de implementación de Ley de archivo	Se avanzó hasta contar ya con los catálogos de las principales áreas generadoras de documentación como son la Dirección de Promoción y Crédito y el Área de contabilidad.	Dirección Administrativa		80%

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

En uso de la voz la CP Guadalupe Concepción Jiménez Tapia, comenta los Avances del Programa de Capacitaciones al cuarto trimestre 2022 y señala que en el Fideicomiso se realizaron capacitaciones en materia de Ética e Integridad, Mecanismos de Comunicación, y Capacitación en materia de Pesca y Acuicultura, así como mesas de trabajo para el análisis de la matriz de riesgos.

Handwritten signatures and initials in blue ink.



GOBIERNO DE SONORA

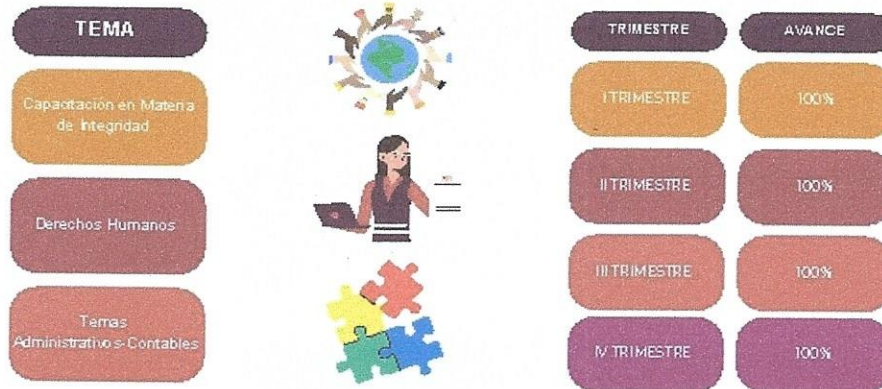
SECRETARÍA DE AGRICULTURA, GANADERÍA, RECURSOS HIDRÁULICOS, PESCA Y ACUACULTURA



GOBIERNO DE SONORA

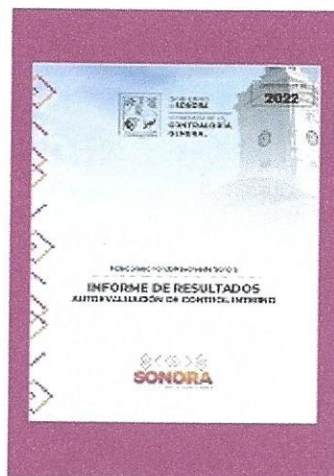
FFRS FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA

### 1.3 Avances del Programa de Capacitaciones 2022



### 1.4 INFORME ANUAL DEL ESTADO QUE GUARDA EL SCII 2022.

#### 1.4 Informe Anual del Estado que Guarda el SCII 2022



El FFRS enviará durante el primer trimestre 2023 a la Secretaría de la Contraloría General:

- Informe Anual de Control Interno 2022
- PTCI 2023
- Comportamiento de Riesgos 2022



GOBIERNO DE SONORA

SECRETARÍA DE AGRICULTURA, GANADERÍA, RECURSOS HIDRÁULICOS, PESCA Y ACUACULTURA



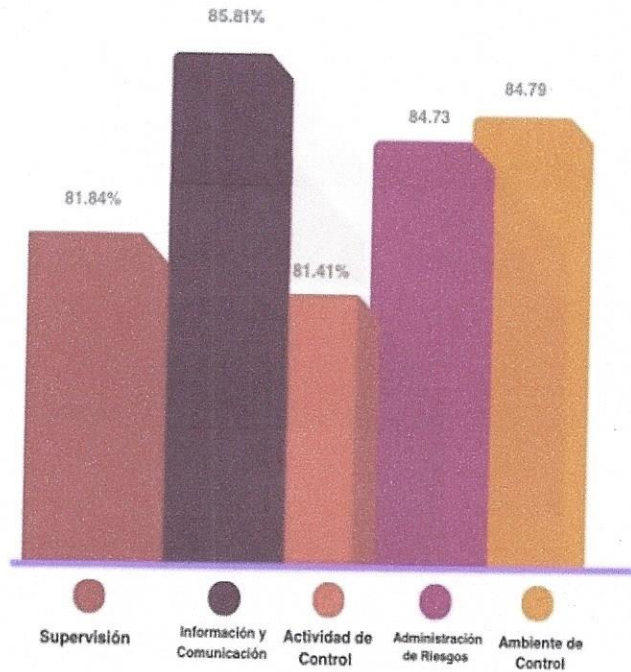
GOBIERNO DE SONORA

FFRS FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA

### 1.5 INFORME DE RESULTADOS DE LA AUTOEVALUACION DEL SCII 2022

#### 1.5 INFORME DE RESULTADOS DE LA AUTOEVALUACIÓN AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL 2022

"PROMEDIO 2022" 83.72%



Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature at the top right and several initials below it.



GOBIERNO DE SONORA

SECRETARÍA DE AGRICULTURA, GANADERÍA, RECURSOS HIDRÁULICOS, PESCA Y ACUACULTURA

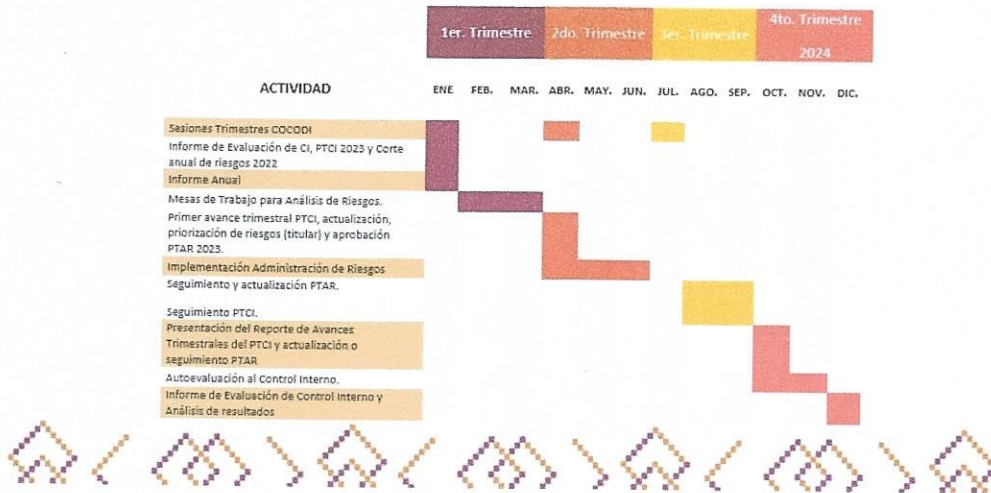


GOBIERNO DE SONORA

FFRS FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA

## 1.6 APROBACIÓN DEL PLAN ANUAL DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2023.

### 1.6 APROBACIÓN DEL PLAN ANUAL DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2023



## 1.7 APROBACIÓN DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2023.

### 1.7 APROBACIÓN DEL PTCI 2023



Elemento de Control	Actividad de Control	UA Responsable	Fecha compromiso
Ambiente de Control	Establecer una estructura para el reforzamiento de la rendición de cuentas	Administración	31-dic-23
Administración de Riesgos	Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos	Administración	31-dic-23
Actividad de Control	Diseñar Actividades para los sistemas de Información	Administración	31-dic-23
Infomación y Comunicación	Comunicación Interna	Administración	31-dic-23
Supervisión	Realizar Actividades d Supervisión	Administración	31-dic-23

Durante el desarrollo del ejercicio 2023 se estarán presentando los avances en cada uno de las actividades aquí presentadas.



Handwritten signatures and initials in blue ink on the right side of the page.



GOBIERNO DE SONORA

SECRETARÍA DE AGRICULTURA, GANADERÍA, RECURSOS HIDRÁULICOS, PESCA Y ACUACULTURA

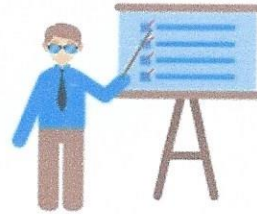
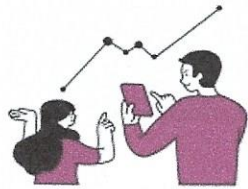





GOBIERNO DE SONORA

FFRS FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA

## 1.8 APROBACIÓN DEL PROGRAMA DE CAPACITACIÓN 2023.

### 1.8 APROBACIÓN DEL PROGRAMA DE CAPACITACIÓN 2023



-  Capacitación en Materia de Integridad, Transparencia y Combate a la corrupción
-  Capacitación en Materia Equidad Género y Desarrollo Personal.
-  Capacitaciones varias que Requiera el Fideicomiso para cumplir con sus Objetivos (Temas Ley de Archivo, Normatividad, Administración de Riesgos)



## 1.9 APROBACIÓN DE MESAS DE TRABAJO DE TRABAJO DE RIESGOS 2023.

### 1.9 APROBACIÓN DE MESAS DE TRABAJO RIESGOS 2023 FFRS



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

Se presenta para aprobación las mesas de trabajo de riesgos 2023 del Fideicomiso, Programadas para que la Dirección de Administración, Dirección de Promoción y Dirección Técnica y enlace de administración de Riesgos se reúnan en el periodo comprendido del 13 al 17 de Marzo para determinar e identificar los posibles riesgos a trabajar durante el ejercicio 2023.

*(Handwritten signatures and initials in blue ink)*



## 2. CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

### 2.1 PROGRAMAS Y PROYECTOS AL CUARTO TRIMESTRE 2022

La C.P. Guadalupe Concepción Jiménez Tapia 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 programadas al cuarto trimestre. La C.P. Guadalupe Concepción Jiménez Tapia 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.

NOMBRE DEL INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	PROGRAMADO AL IV TRIM	REALIZADO IV TRIM	PORCENTAJE DE AVANCE
PORCENTAJE DE RECUPERACIÓN DE CARTERA VENCIDA DE LOS FINANCIAMIENTOS OTORGADOS AL SECTOR HIDRAULICO	PESOS	\$ 6,892,044.45	\$7,588,288.16	110%
PORCENTAJE DE PROMOCIÓN Y ASESORÍA DE FINANCIAMIENTOS A MUNICIPIOS Y/O ORGANISMOS OPERADORES	MUNICIPIO	12	35	292%
INDICE DE CALIDAD EN LOS INFORMES TRIMESTRALES	PUNTOS	100	100	100%
PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO EN LA INTEGRACIÓN DE ESTUDIOS DE FACTIBILIDAD	ESTUDIO	2	4	200%
PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DEL RECURSO DESTINADO PARA FINANCIAMIENTO A MUNICIPIOS Y/O ORGANISMOS OPERADORES	PESOS	\$0.00	\$1,900,000.00	100%
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	\$0.00	\$950,000.00	100%
PORCENTAJE DE RECUPERACIÓN DE CARTERA VENCIDA DE LOS FINANCIAMIENTOS OTORGADOS AL SECTOR PRODUCTIVO PRIMARIO	PESOS	\$2,103,687.22	\$2,189,229.63	104%
PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DEL RECURSO DESTINADO PARA CRÉDITOS, APOYOS DIRECTOS Y AYUDAS SOCIALES Y SUBSIDIOS AL SECTOR PRODUCTIVO PRIMARIO	PESOS	\$ 7,465,000.00	\$ 7,345,000.00	98%
PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DE INFORMES DE AVANCE A LOS CRÉDITOS OTORGADOS AL SECTOR PRODUCTIVO PRIMARIO	VISITAS	3	3	100%

### 2.2 INFORMACION FINANCIERA AL CUARTO TRIMESTRE 2022

La C.P. Guadalupe Concepción Jiménez Tapia, cede el uso de la voz a la C.P Reyna Morales en su calidad de jefa del departamento de contabilidad del Fideicomiso y presenta el Presupuesto de Egresos por Capítulos al 31 de Diciembre de 2022, e informa que el Presupuesto Aprobado Anual de \$ 10'045,378 de los cuales traemos un 90% de devengado por \$ 9,057,321.64 en los capítulos 1000.



GOBIERNO  
DE SONORA

SECRETARÍA DE  
**AGRICULTURA, GANADERÍA,  
RECURSOS HIDRÁULICOS,  
PESCA Y ACUACULTURA**



GOBIERNO  
DE SONORA

FFRS  
**FIDEICOMISO  
FONDO REVOLVENTE  
SONORA**

2000 y 3000. El capítulo 1000 trae un devengado de \$ 6,838,548.64, el capítulo 2000 de \$ 275,929.00 y el capítulo 3000 por \$ 1,942,844.00. Aclara que no hay capítulo 5000 para este ejercicio fiscal.

CAP.	DESCRIPCIÓN	ORIGINAL	MODIFICADO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	EJERCIDO	PAGADO
1000	Servicios Personales	7,200,150.00	7,200,150.02	6,838,548.64	6,838,548.64	6,838,548.64	6,400,136.65
2000	Materiales y Suministros	360,000.00	360,000.00	275,929	275,929	275,929	275,929
3000	Servicios Generales	2,485,228.00	2,485,228.00	1,942,844	1,942,844	1,942,844	1,918,175
5000	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles						
7000	Inversiones Financieras y Otras Provisiones						
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>10,045,378.00</b>	<b>10,045,378.00</b>	<b>9,057,321.64</b>	<b>9,057,321.64</b>	<b>9,057,321.64</b>	<b>8,594,240.65</b>

### 2.3 MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS AL CUARTO TRIMESTRE 2022

C.P. Reyna Morales Tostado, cede el uso de la voz a la C.P. Guadalupe Concepción Jiménez Tapia quien presenta la Matriz de Indicadores de Resultados al cuarto trimestre 2022 e indica que se cumplió con el avance que se tenía programado, y señala que los indicadores y sus metas de la Matriz de Indicadores para Resultados están incluidos en el Programa Operativo Anual



GOBIERNO DE SONORA

SECRETARÍA DE AGRICULTURA, GANADERÍA, RECURSOS HIDRÁULICOS, PESCA Y ACUACULTURA



GOBIERNO DE SONORA

FFRS FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA

Dependencia y/o Entidad:	Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora
Programa Presupuestario:	E208K12 Aprovechamiento, distribución y manejo del agua
Eje del PEB:	2 - Sonora y ciudades con calidad de vida: Gobierno generador de la infraestructura para la calidad de vida y la competitividad sostenible y sustentable
Relo del PEB:	8 - Impulso al abastecimiento y calidad del agua
Beneficiarios:	A - Población abierta del estado de Sonora

	Resumen narrativo		Indicadores				Línea base		Meta 2022		Medios de verificación (Fuentes)	Supuestos	Metas Programadas			
	(Objetivos)	Nombre	Fórmula	Sentido	Unidad de medida	Frecuencia	Valor 2018	Meta 2022	1*	2*			3*	4*		
PROPOSITO	La población del estado de Sonora cuente con alta disponibilidad de agua para el	Organismos operadores de agua beneficiados	$(\text{Total de organismos operadores de agua beneficiados con financiamiento de obra por FFRS} + \text{Número de organismos operadores beneficiados con programas de CEA} + \text{Número de organismos operadores})$	Ascendente	Porcentaje	Anual	11	41		Contratos de apertura y crédito simple o pagare de crédito. Carpeta física. Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora / Informe Resultados 2021. Carpeta física. Dirección General de Desarrollo y Fortalecimiento Institucional - Comisión Estatal del			1.47	1.47	1.47%	
COMPONENTES	CG Créditos y financiamientos otorgados a entes que participan en el desarrollo del sector hidráulico.	Porcentaje de cumplimiento del recurso destinado para financiamiento a municipios y/o organismos operadores	$(\text{Monto Total de Recurso entregado} / \text{Monto total del recurso destinado para financiamiento}) \times 100$	Ascendente	Porcentaje	Semestral	0	100		Contratos de apertura y crédito simple o pagare de crédito FFRS 2021 - Dirección Administrativa - Carpeta física	1. Existe demanda social o necesidad de la población de infraestructura hidráulica. 2. Existe interés por parte de municipios y/o organismos operadores de agua para adquirir financiamiento.	0	33.33	33.33	33.33	
		Recurso de financiamiento de obra hidráulica destinado a beneficiar a la mujer sonorense.	$(\text{Total de mujeres beneficiadas con financiamiento de obra hidráulica} / \text{Total de población beneficiada de obra hidráulica}) (\text{Recurso destinado para financiamiento})$	Ascendente	Porcentaje	Semestral	0	100		Informe estadístico de medición de equidad de género FFRS 2021 - Dirección Técnica - Carpeta física	1. Existe demanda social o necesidad de la población de infraestructura hidráulica. 2. Existe interés por parte de municipios y/o organismos operadores de agua para adquirir financiamiento.	0	33.33	33.33	33.33	
ACTIVIDADES	A1C3 Promoción de crédito	Porcentaje de promoción y asesoría de financiamientos a municipios y/o organismos operadores	$(\text{Promoción y asesoría de financiamientos realizada} / \text{Promoción y asesoría de financiamientos programada}) \times 100$	Ascendente	Porcentaje	Trimestral	100	100		Plan Anual de Promoción FFRS 2021 Dirección de Promoción y Crédito - Carpeta física	1. Existe demanda social o necesidad de la población de infraestructura hidráulica. 2. Existe interés por parte de municipios y/o organismos operadores de agua para adquirir financiamiento.	24	26	26	24	
	A2C6 Integración de estudios de factibilidad	Porcentaje de cumplimiento en la integración de estudios de factibilidad	$(\text{Total de estudio de factibilidad realizado} / \text{Total de solicitantes de crédito sometido a aprobación}) \times 100$	Ascendente	Porcentaje	Semestral	100	100		Lista priorizada de proyectos FFRS 2021- Dirección Técnica - Carpeta física	1. Existen solicitudes de crédito para financiamiento	0	20	40	40	
	A3C6 Recuperación de cartera	Porcentaje de recuperación de cartera vencida de los financiamientos otorgados al sector hidráulico	$(\text{Monto total de cartera vencida recuperada del sector hidráulico} / \text{Monto total de cartera vencida de sector hidráulico}) \times 100$	Ascendente	Porcentaje	Trimestral	100	100		Reportes de cartera vencida recuperada - 2021 - Carpeta física - Dirección de Promoción y Crédito FFRS	1. El asesorías realiza pago oportunamente	25	50	75	100	
ACTIVIDADES	A4C6 Integración de informes de avance fisco-financiero	Porcentaje de integración de informes de avance fisco-financiero de obras contratadas	$(\text{Total de informes de avance fisco-financiero integrados} / \text{Total de informes fisco-financiero programados}) \times 100$	Ascendente	Porcentaje	Trimestral	100	100		Informes de avance fisco-financiero FFRS 2021 - Dirección Técnica - Carpeta física	1. Acreditado ejecuta obra product de financiamiento	25	50	75	100	

### 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 cuarto trimestre de 2022 . Se informa que durante el ejercicio 2022 se determinaron 24 observaciones de las cuales 12 fueron solventadas, 6 quedaron como no solventadas y/o parcialmente solventadas y 9 recomendaciones de desempeño están en seguimiento



GOBIERNO DE SONORA

SECRETARÍA DE AGRICULTURA, GANADERÍA, RECURSOS HIDRÁULICOS, PESCA Y ACUACULTURA



GOBIERNO DE SONORA

FFRS FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA

EJERCICIO	DETERMINADO EN	TIPO DE AUDITORIA	TOTAL	SOLVENTADAS	PARCIALMENTE SOLVENTADA	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-Dic 2021	2	1		1
	ISAF Financiera Domiciliaria al 3 Trim.	2	1	1		
	En Proceso	ISAF Financiera Domiciliaria IV Trim	2	2		
		ISAF Desempeño IV Trim	9			9
ISAF Cuenta Pública		2	2			
ISAF Presupuestal Domiciliaria IV trim		0				
		<b>TOTALES</b>	<b>24</b>	<b>9</b>	<b>1</b>	<b>14</b>

Actualmente se recibió Notificación para iniciar Auditoria Integral Domiciliaria para el ejercicio 2022

Cabe mencionar que 15 de las observaciones que están como No solventadas o parcialmente solventadas son puntos que ya no están en manos del FFRS solucionar, en cuanto a las 9 recomendaciones de desempeño en su mayoría son referente a las metas e indicadores correspondientes a la MIR a pesar que la Metas institucionales son favorable no es así la MIR que es conjunto con la CEA en la cual solo contribuimos con el propósito.

## 4. TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

### 4.1 INFORMACIÓN DE LA UNIDAD DE TRANSPARENCIA AL CUARTO 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 correspondiente al tercer trimestre de 84.58% de cumplimiento en Ley General de Transparencia y un 97.18% 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 3 solicitudes de su competencia las cuales fueron atendidas en tiempo y forma cada una de la información solicitadas.



GOBIERNO DE SONORA

SECRETARÍA DE AGRICULTURA, GANADERÍA, RECURSOS HIDRÁULICOS, PESCA Y ACUACULTURA



GOBIERNO DE SONORA

FFRS FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA

### 4.1 INFORMACIÓN DE LA UNIDAD DE TRANSPARENCIA IV TRIMESTRE 2022 FFRS



#### EVALUACION DE CUMPLIMIENTO

Semestre	LGT	LTAIPES
	%	%
I	94.21	98.59
II	81.67	96.48
III	84.58	97.18

#### INFORME DE SOLICITUDES DE INFORMACIÓN

IV TRIMESTRE 2022

	I	II	III	IV
	Trimestre	Trimestre	Trimestre	Trimestre
1. Solicitudes competencia del FFRS Acceso Información	8	6	9	5
2. Solicitudes competencia del ámbito Federal	0	0	0	0
3. Solicitudes declinadas a otros sujetos obligados Estatales	0	3	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>5</b>



### 4.2 CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA

Continua el uso de la voz a la CP Guadalupe Jiménez quien comenta que el Fideicomiso cuenta con un Comité de Ética e Integridad y este a su vez tiene un programa anual de trabajo 2022 en el cual contempla varias actividades o bien indicadores, de los cuales se puede apreciar que al cuarto trimestre se cumplieron cada uno de ellos al 100%. El avance anual que se tiene es del 100%.

Handwritten signatures in blue ink.



GOBIERNO  
DE SONORA

SECRETARÍA DE  
**AGRICULTURA, GANADERÍA,  
RECURSOS HIDRÁULICOS,  
PESCA Y ACUACULTURA**



GOBIERNO  
DE SONORA

FFRS  
**FIDEICOMISO  
FONDO REVOLVENTE  
SONORA**

## 4.2 Código de Ética y Conducta

### PROGRAMA ANUAL DE TRABAJO 2022

#### COMITÉ DE ÉTICA E INTEGRIDAD DEL FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA

INDICADOR	ACTIVIDAD	FECHA CONCLUSIÓN	IV Trim	Avance Anual
(Total de Sesiones Ordinarias celebradas en el año/4 Sesiones ordinarias calendarizadas en el año)*100	Reuniones del Comité de Ética e Integridad	31/12/2022	100%	100%
(Informe Anual presentado/Total de Informe Anual obligados a presentar)*100	Envío a la SCG Informe Anual de Trabajo	10/04/2022	100%	100%
(Informes Trimestrales presentados/4 Informes Trimestrales obligados a presentar)*100	Envío a la SCG Informes Trimestrales de Trabajo	31/12/2022	100%	100%
Campaña permanente de cuidado y ahorro de energía	Prácticas Éticas enfocadas con el Medio Ambiente	31/12/2022	100%	100%
	a) Campaña Permanente del Cuidado y Ahorro de Energía Eléctrica la cual consiste en tener visible al personal en el área del checador y en cada una de sus oficinas un "Recordatorio de Apagar su PC al terminar sus labores", así como plasmarlo en la tarjeta del día de la integridad mensualmente.			
(Envío mensual 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	09/12/2022	100%	100%
Difusión y publicación permanente del Código de Ética y Código de Conducta	Difusión y Publicación Permanente en portal web ffrs.gob.mx	31/12/2022	100%	100%
(Total de servidores públicos participe en evaluación anual/ Total de servidores públicos del ente)*100	Participar con la Secretaría en la Evaluación anual del cumplimiento del Código de Ética y Código de Conducta del ente	31/12/2022	100%	100%
(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, Respeto a los Derechos Humanos, Prevención de la Discriminación e Igualdad de Género y los demás principios y valores contenidos en el Código de Ética y Código de Conducta del ente, entre otras	31/12/2022	100%	100%
(Número de entregas de tapas realizadas en el año/ 1 entrega programada a Fundación Fonsi al finalizar el ejercicio)	Prácticas Éticas enfocadas a la Comunidad a) Campaña Permanente de Reciclaje de Tapas y Entrega de Tapas a Fundación Fonsi	31/12/2021	100%	100%
Participación en la Convocatoria Anual del SPI 2021/ Convocatoria Anual SPI 2021)*100	Participar con la Secretaría en la Convocatoria del SPI, edición 2022	31/12/2022	100%	100%
El 100% de las personas servidoras públicas del FFRS, firmen la carta compromiso y/o pacto por la Integridad.	Firma de cartas compromiso y/o pactos por la integridad con las personas servidoras públicas adscritas al Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora.	31/12/2022	100%	100%
Se lleve a cabo la actualización del Código de Conducta del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora.	Actualización del Código de Conducta	31/12/2022	100%	100%
se presente 1 informe sobre los resultados de la evaluación al cumplimiento del Código de Ética y Conducta 2021.	Elaboración de informe de resultados de la evaluación al cumplimiento del Código de Ética y Conducta 2021.	31/03/2022	100%	100%
La Enlace del Comité, se lleve a cabo la toma de protesta del Comité de Ética e Integridad del FFRS.	Toma de Protesta 2022	31/12/2022	100%	100%
<b>PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO 2022</b>			<b>100%</b>	<b>100%</b>

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

La Ing. Liliana Torres Oros menciona los acuerdos por parte de Sagarhpa, mismos que se detallarán en su acta correspondiente.

Por parte del Fideicomiso los acuerdos tomados fueron los siguientes:

**Acuerdo 0001/FFRS-2022-4OR.** Se acordó por parte de los integrantes del Comité de Control y Desempeño Institucional autorizar el Plan Anual de Trabajo de Control Interno 2023 del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora.



GOBIERNO DE SONORA

SECRETARÍA DE AGRICULTURA, GANADERÍA, RECURSOS HIDRÁULICOS, PESCA Y ACUACULTURA



GOBIERNO DE SONORA

FFRS FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA

Acuerdo 0002/FFRS-2022-4OR. Se acordó por parte de los integrantes del Comité de Control y Desempeño Institucional autorizar el Programa de Trabajo de Control Interno 2023 P.T.C.I. del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora.

Acuerdo 0003/FFRS-2022-4OR. Se acordó por parte de los integrantes del Comité de Control y Desempeño Institucional autorizar el Calendario de las mesas de trabajo de administración de riesgos 2023 P.T.A.R. del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora.

Acuerdo 0004/FFRS-2022-4OR. Se acordó por parte de los integrantes del Comité de Control y Desempeño Institucional autorizar el Calendario de Sesiones Ordinarias para sesionar en el ejercicio 2023 en el cual quedan pendientes definir las fechas de cada sesión del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora.

VII. REVISIÓN Y RATIFICACIÓN DE ACUERDOS.

Table with 6 columns: Clave, Descripción, Titular de UA Responsable, Fecha de Seguimiento, Fecha Compromiso, Comentarios. It lists four agreements (0001-0004) regarding internal control, risk management, and session calendars.

OCTAVO PUNTO. APROBACIÓN DEL CALENDARIO DE SESIONES DE COCODI 2023.

La Ing. Liliana Torres Oros en su carácter de Enlace COCODI, solicita el voto para la aprobación del Calendario de Sesiones del Ejercicio 2023, el cual no fue aprobado por el Encargado de OIC, debido a inconsistencia en las fechas de presentación.

Handwritten signatures and initials in blue ink on the right side of the page.



GOBIERNO DE SONORA

SECRETARÍA DE AGRICULTURA, GANADERÍA, RECURSOS HIDRÁULICOS, PESCA Y ACUACULTURA



GOBIERNO DE SONORA

FFRS FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA



### VIII. APROBACIÓN DEL CALENDARIO DE SESIONES DEL COMITÉ



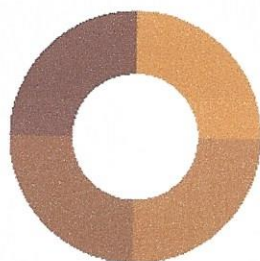
### NOVENO PUNTO. ASUNTOS GENERALES ASPECTOS DE MEJORA Y PREVENCIÓN EN LOS CUATRO RUBROS

Continuando con el uso de la voz, la Ing. Liliana Torres Oros en su carácter de Enlace COCODI, habla sobre el tema aspectos de mejora y prevención en los rubros de Control Interno, Transparencia e Integridad, Cuenta Pública, y Auditoría y Fiscalización.



### IX. ASUNTOS GENERALES

ASPECTOS DE MEJORA Y PREVENCIÓN EN LOS CUATRO RUBROS



- Control Interno:** Utilizando herramientas tecnológicas como apoyo, se cumplió con las acciones de mejoras programadas en el PTCI-PTAI.
- Transparencia e Integridad:** Utilizando herramientas tecnológicas como apoyo, se cumplió con las obligaciones de Transparencia e Integridad.
- Cuenta Pública y Administración:** Se sigue presentando en tiempo y forma los informes. Tramitados por Secretaría de Finanzas, así como el PDA y SFA.
- Auditoría y Fiscalización:** Se reprogramaron varios embargos al financiamiento de otras hidráulicas, para apoyar al desarrollo del Estado, otorgando apoyo y financiamiento al sector agropecuario.
- Auditoría y Fiscalización:** Actividad esencial dentro de la SAGARHPA por lo que se ha dado el seguimiento a los auditores de las entes fiscalizadores de manera puntual.



Handwritten signatures in blue ink.



GOBIERNO DE SONORA

SECRETARÍA DE AGRICULTURA, GANADERÍA, RECURSOS HIDRÁULICOS, PESCA Y ACUACULTURA



GOBIERNO DE SONORA

FFRS FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA

**DECIMO PUNTO. CLAUSURA DEL EVENTO.**

Siendo las 2:33 finaliza la reunión y agradece la Ing. Liliana Torres Oros en su carácter de Enlace COCODI a los presentes por su asistencia a la reunión y la da por clausurada la cuarta 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  
Contador General

**Enlace de Administración de Riesgos**

CP Reyna Guadalupe Morales Tostado  
Directora Técnica FFRS

**Invitado**

Ing. Victor Manuel Madero Chavez  
Director Promoción y Crédito

**Invitado**

Lic. Edna Marisol García Meza  
Secretaría de la Contraloría