

**MINUTA DE REGISTRO DE SESIÓN
PRIMERA SESIÓN ORDINARIA 2023
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-001/FFRS-2023- 10R

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 12:00 horas del día 11 de Mayo del año dos mil veintitrés, reunidos en la sala de juntas de Sagarhpa 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, Ing. Víctor Manuel Madero Chávez, C.P. Elsa Lorena Ramírez, Auditora Interna, 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. 01 del 2023 del Comité de Control y Desempeño Institucional.

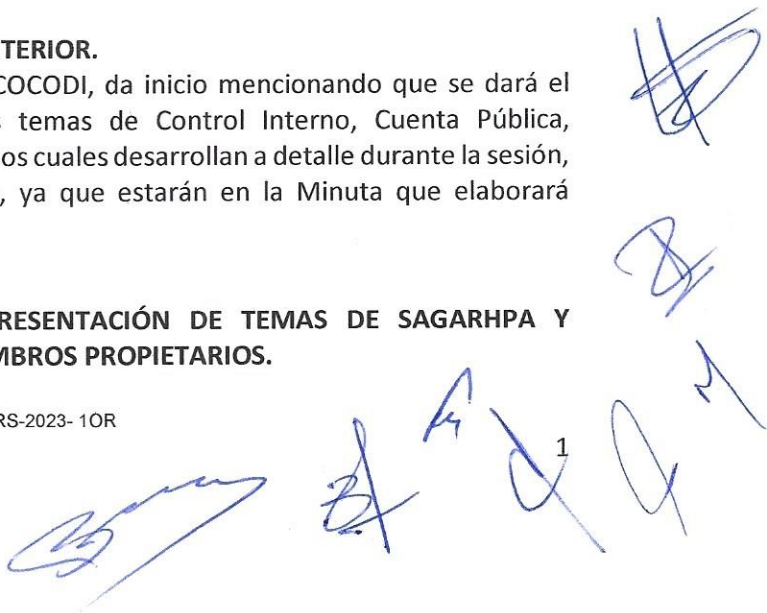
PRIMER PUNTO. INICIO DEL EVENTO. Mtra. Evelyn Director general de Planeación, Administración da la bienvenida a todos los presentes y da lectura a la orden día, dirige unas palabras a todos los reunidos en la sesión, posteriormente, sede la voz a CP Luis Alfonso Lino Campa Titular OIC Sagarhpa.

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 primera sesión ordinaria del ejercicio 2023.

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.

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 a la CP Elsa Lorena Ramírez, y al Ing. Víctor Manuel Madero Chávez, para que hagan una presentación rápida y clara para exponer los temas de Control Interno, Cuenta Pública y Administración, Fiscalización y Auditoría y Transparencia e Integridad.

1. CONTROL INTERNO

1.1 AVANCES DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO AL PRIMER TRIMESTRE 2023

En el uso de la voz la C.P. Elsa Lorena Ramírez procede a describir en cuanto a los elementos que conforman el programa de trabajo de Control Interno y lo describe conforme a la tabla siguiente:

1.1 Avances del Programa de Trabajo de Control Interno 2023

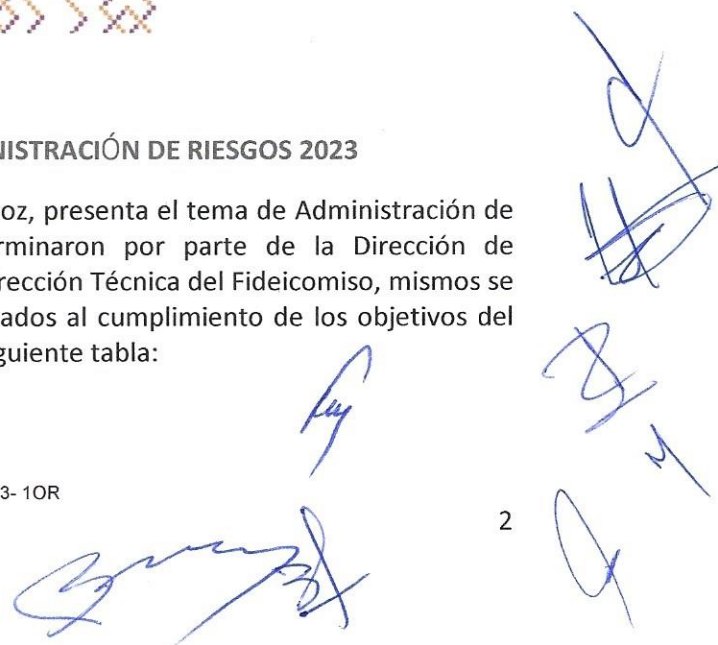


Elemento de Control	Actividad de Control	UA Responsable	Fecha compromiso	Porcentaje de Avance
Ambiente de Control	Establecer una estructura para el reforzamiento de la rendición de cuentas	Administración	31-dic-23	25%
Administración de Riesgos	Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos	Administración	31-dic-23	25%
Actividad de Control	Diseñar Actividades para los sistemas de Información	Administración	31-dic-23	25%
Información y Comunicación	Comunicación Interna	Administración	31-dic-23	50%
Supervisión	Realizar Actividades d Supervisión	Administración	31-dic-23	25%



1.2 APROBACIÓN DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS 2023

La C.P Elsa Lorena Ramírez, continuando con el uso de la voz, presenta el tema de Administración de Riesgo, donde se contemplan 4 riesgos que se determinaron por parte de la Dirección de Administración, la Dirección de Promoción y Crédito y la Dirección Técnica del Fideicomiso, mismos se irán desarrollando durante el periodo 2023 y están enfocados al cumplimiento de los objetivos del Fideicomiso Fondo revolvente sonora, presentados en la siguiente tabla:



1.2 Aprobación y avances del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos I



DESCRIPCIÓN	UA Responsable	Factor	ACTIVIDAD DE CONTROL
Establecer una estructura para el reforzamiento de la rendición de cuentas.- Crear una estructura basada en principio, por un Diagnóstico Integral que nos permita ver a detalle cómo estamos funcionando y cuál es la óptima forma de hacerlo	Administración	Duplicidad de funciones Nivelar de carga de trabajo, cumplimiento de la normatividad aplicable	Actualización de los Manuales de Organización, Perfiles de Puestos, Manual de Procedimientos y Manual de Normas y Políticas
Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos	Administración	Perdida de documentación No cumplimiento de los objetivos institucionales, generar carteras vencidas	se continúa trabajando con la metodología archivística Supervisión periódica del cumplimiento, a través del seguimiento al diagnóstico elaborado
Diseñar Actividades para los sistemas de Información	Administración	Seguridad de los equipos Migración del sistema contable para la seguridad de la información	Se establecieron contraseñas personalizadas en los equipos de trabajo Se estableció un nuevo sistema contable validado por el Gobierno del Estado
Comunicación Interna	Administración	Correo institucional y redes sociales	Actualmente el Fideicomiso cuenta con el correo @sonora y un grupo en redes sociales para comunicación interna del Fideicomiso

1.3 AVANCES DEL PROGRAMA DE CAPACITACIONES AL PRIMER TRIMESTRE 2023.

Siguiendo en el uso de la voz la CP Elsa Lorena Ramírez, comenta los Avances del Programa de Capacitaciones al primer trimestre 2023 y señala que en el Fideicomiso se realizaron capacitaciones en materia de integridad, Capacitación Equidad de Género, Derechos Humanos y Capacitación de Tecnologías, llevando a cabo los cursos de capacitación como se muestra en la siguiente tabla:

1.3 Avances del Programa de Capacitaciones I Trimestre 2023



TEMAS
 Capacitación en Materia de Integridad
 Capacitación Equidad de Genero
 Derechos Humanos
 Capacitación Tecnologías



AVANCES PROGRAMA DE CAPACITACIONES 1 TRIM 2023	
CAPACITACION	PERIODO
Ética Integridad valores en la Admón. Pública	Enero
Estrés Laboral	Febrero
Ley de Responsabilidades y Sanciones Administrativas	Marzo
Prevención de delitos cibernéticos	Marzo
Manejo Office 365	Marzo

(Handwritten signatures and initials in blue ink)



2. CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

2.1 PROGRAMAS Y PROYECTOS AL PRIMER TRIMESTRE 2023

El Ing. Victor Manuel Madero Chávez señala que el Programa Presupuestario del Fideicomiso es el Aprovechamiento, Distribución y Manejo del Agua e Inversión y Gestión Financiera para la Infraestructura Hidráulica, quien 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 primer trimestre 2023.

2.1 Programas y Proyectos I Trimestre 2023



PROGRAMA PRESUPUESTARIO: EA10K12 APROVECHAMIENTO, DISTRIBUCIÓN Y MANEJO DE AGUA
13.- LA IGUALDAD EFECTIVA DE LOS DERECHOS
7.- SOSTENIBILIDAD DEL DESARROLLO REGIONAL
A.- POBLACION ABIERTA DEL ESTADO DE SONORA

NOMBRE DEL INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	PROGRAMADO I TRIM	REALIZADO I TRIM	PORCENTAJE DE AVANCE
▶ PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DEL RECURSO DESTINADO PARA FINANCIAMIENTO A MUNICIPIOS Y/O ORGANISMOS OPERADORES.	PESOS	0.00	0.00	0.00%
▶ PORCENTAJE DE RECUPERACION DE CARTERA DE LOS FINANCIAMIENTOS OTORGADOS AL SECTOR HIDRAULICO.	PESOS	\$6,755,602.73	\$7,211,040.14	100%
▶ INDICE DE CALIDAD EN LOS INFORMES TRIMESTRALES.	INFORME	100	100	100%
▶ RECURSO DE FINANCIAMIENTO DE OBRA HIDRAULICA DESTINADO A BENEFICIAR A LA MUJER SONORENSE.	PESOS	0	0	0.00%
▶ PORCENTAJE DE PROMOCION Y ASESORIA DE FINANCIAMIENTOS A MUNICIPIOS Y/O OTORGAMIENTOS OPERADORES.	MUNICIPIO	12	13	100%
▶ PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DEL RECURSO DESTINADO PARA CREDITOS, APOYOS DIRECTOS Y AYUDAS SOCIALES Y SUBSIDIOS AL SECTOR PRODUCTIVO PRIMARIO.	PESOS	\$500,000.00	\$530,000.00	100%
▶ RECURSO DE CUMPLIMIENTO EN LA INTEGRACION DE ESTUDIOS DE FACTIBILIDAD.	ESTUDIO	0	1	100%
▶ PORCENTAJE DE INTEGRACION DE INFORMES DE AVANCE FISICO-FINANCIERO DE OBRAS CONTRATADAS.	INFORME	3	3	100%
▶ PORCENTAJE DE RECUPERACION DE CARTERA DE LOS FINANCIAMIENTOS OTORGADOS AL SECTOR PRODUCTIVO PRIMARIO.	PESOS	\$1,667,217.46	\$3,828,542.72	100%
▶ PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DE INFORMES DE AVANCE A LOS CREDITOS OTORGADOS AL SECTOR PRODUCTIVO PRIMARIO	INFORME	3	3	100%



2.2 INFORMACION FINANCIERA AL PRIMER TRIMESTRE 2023

El Ing. Victor Manuel Madero Chávez cede el uso de la voz a la CP Elsa Lorena Ramírez en su calidad de Auditora Interna del Fideicomiso y presenta el Presupuesto de Egresos por Capítulos al 31 de marzo del 2023, e informa que el Presupuesto Aprobado Anual de \$ 9,609,284 de los cuales traemos un 23% de devengado por \$ 2,195,354.15 en los capítulos 1000, 2000 y 3000. El capítulo 1000 trae un devengado de \$ 1,636,108.57, el capítulo 2000 de \$ 48,015.57 y el capítulo 3000 por \$ 511,230.01. Es decir, un 23% de nuestro presupuesto autorizado original.

2.2 Información Financiera al I Trimestre 2023 FFRS



2.2 INFORMACION FINANCIERA AL PRIMER TRIMESTRE 2023

CAP.	DESCRIPCIÓN	ORIGINAL	MODIFICADO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	EJERCIDO	PAGADO
1000	Servicios Personales	\$7,370,008	\$7,370,008	\$1,636,108.57	\$1,636,108.57	\$1,500,272.99	\$1,500,272.99
2000	Materiales y Suministros	\$320,000	\$320,000	\$48,015.57	\$48,015.57	\$48,015.57	\$48,015.57
3000	Servicios Generales	\$1,839,276	\$1,839,276	\$511,230.01	\$511,230.01	\$511,230.01	\$511,230.01
5000	Bienes Muebles, inmuebles e intangibles	\$80,000	\$80,000	0	0	0	0
7000	Inversiones Financieras y Otras Provisiones						
TOTAL GENERAL		\$9,609,284	\$9,609,284	\$2,195,354.15	\$2,195,354.15	\$2,059,518.57	\$2,059,518.57

2.3 MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS AL PRIMER TRIMESTRE 2023

La CP Elsa Lorena Ramírez, cede el uso de la voz al Ing. Victor Manuel Madero Chávez, quien presenta la Matriz de Indicadores de Resultados al primer trimestre 2023 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

2.3 Matriz de Indicadores de Resultados al I Trimestre 2023 FFRS



Dependencia y/o Crédito: Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora
Programa Presupuestario: EFFORTU Aprovechamiento, distribución y manejo de agua
Código del PCO: 1 - La Igualdad Clínica de los Derechos
Código del PCO: 2 - Sostenibilidad del desarrollo regional
Servicio: A - Población urbana del estado de Sonora

OBJETIVO	DESCRIPCIÓN	SERVICIO	UNIDAD DE MEDIDA	FRECUENCIA	LÍNEA BASE	META 2023	META PROGRAMADA				AVANCE TRIMESTRAL				
							1º	2º	3º	4º	1º	2º	3º	4º	
PROPÓSITO	Fortalecer los servicios de agua potable, saneamiento y saneamiento rural y urbanización de comunidades rurales en las zonas rurales de Sonora, así como a proyectos relacionados a la implementación de acciones de salud pública, dentro de los objetivos de los programas.	Auxiliar	Personas	Anual	0	37%	0	12	11	12	0				
COMPONENTES	Construcción y mantenimiento de sistemas de agua que beneficien a la población de zonas rurales.	Auxiliar	Personas	Trimestral	0	100	0	33.33	33.33	33.33	0				
ACTIVIDADES	Proyecto de obras	Auxiliar	Personas	Trimestral	100	100	24	01	25	24	24				
	Proyecto de obras de actividades	Auxiliar	Personas	Trimestral	5	5	0	1	2	2	1				
	Proyecto de obras de actividades	Auxiliar	Personas	Trimestral	100	100	25	25	25	25	25				
ACTIVIDADES	Proyecto de obras de aguas fuera de red	Auxiliar	Personas	Trimestral	100	100	25	25	25	25	25				

3. FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA

Minuta de Registro de la Sesión Número UNO ORDINARIA COCODI-001/FFRS-2023- 10R

3.1 RESULTADOS DE AUDITORÍAS DEL ISAF Y SCG

Continua con el uso de la voz la CP Elsa Lorena Ramírez, expone el tema de Fiscalización y Auditoría e informe que los resultados de las auditorías del ISAF y SCG al primer trimestre de 2023, aún no se informa. Sin embargo, se presenta la información que durante el 2021 se determinaron 24 observaciones de las cuales 9 fueron solventadas, 1 quedaron como parcialmente solventadas y 14 están en seguimiento, mismas que a continuación se presentan:

3.1 Resultados de Auditorías de ISAF y SCG FFRS a I Trimestre 2023



EJERCICIO	DETERMINADO EN	TIPO DE AUDITORÍA	TOTAL	SOLVENTADAS	PARCIALMENTE SOLVENTADA	EN SEGUIMIENTO
2021	Informe de Auditoría	ISAF Presupuestal Domiciliaria	0			
		ISAF Financiera Domiciliaria	0			
		SCG De sempeño Enero-Junio 2021	7	3		4
		ISAF Legal	0			
		ISAF Financiera Trimestral	0			
		ISAF Desempeño	0			
	En Proceso	SCG De sempeño Enero-Sept 2021	2	1		1
		ISAF Financiera Domiciliaria al III Trim.	2	1	1	0
		ISAF Desempeño IV TRIM	9	2		9
		ISAF Financiera Domiciliaria al IV Trim.	2			
		ISAF Presupuestal Domiciliaria	0			
		ISAF Cuenta Pública	2	2		
TOTALES			24	9	1	14

En el ejercicio actual tenemos 1 auditoría Integral en proceso correspondientes al Ejercicio 2022, que una vez determinados los resultados por el Órgano Fiscalizador se estarán informando.

4. TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

4.1 INFORMACIÓN DE LA UNIDAD DE TRANSPARENCIA AL PRIMER TRIMESTRE 2023

La C.P Elsa Lorena Ramírez 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 y se está trabajando para cumplir al 100% en el sistema estatal y nacional, el Fideicomiso recibió 09 solicitudes de su competencia donde se requiere información principalmente en temas de contratos, servicios e inversiones y funciones y actividades del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora.

4.1 Información de la Unidad de Transparencia I Trimestre 2023 FFRS



LGT	LTAIPES
%	%
	I Trimestre
1. Solicitudes competencia del FFRS Acceso Información	9
2. Solicitudes competencia del ámbito Federal	0
3. Solicitudes declinadas a otros sujetos obligados Estatales	0
TOTAL	9

4.2 CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA

La CP Elsa Lorena Ramírez, comenta que el Fideicomiso cuenta con un Comité de Ética e Integridad y este a su vez tiene un programa anual de trabajo 2023 en el cual contempla varias actividades o bien indicadores, de los cuales se puede apreciar que al primer trimestre se cumplieron cada uno de ellos al 100%. El avance anual que se tiene al primer trimestre 2023 es del 34%.

4.2 Código de Ética y Conducta



PROGRAMA ANUAL DE TRABAJO 2023 COMITÉ DE ÉTICA E INTEGRIDAD DEL FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA

INDICADOR	ACTIVIDAD	FECHA CUMPLIMIENTO	T. trim.	Anual
Total de Sesiones Ordinarias celebradas en el año/1100	Sesiones del Comité de Ética e Integridad	31/12/2023	100%	25%
Informe Anual presentado/1 total de Informe Anual obligados a presentar/1100	Envío a la SCO Informe Anual de Trabajo	31/12/2023	100%	100%
Informe Trimestrales presentados/4 Informe Trimestrales obligados a presentar/1100	Envío a la SCO Informes Trimestrales de Trabajo	31/12/2023	100%	25%
Campaña permanente de cuidado y ahorro de energía	Prácticas Éticas asociadas con el Medio Ambiente	31/12/2023		
	a) Campaña Permanente del Cuidado y Ahorro de Energía Eléctrica la cual consiste en tener visible al personal en el área del trabajador en cada una de sus oficinas un "Recordatorio de Apagar su PC al terminar sus labores", así como suavemente en la tarjeta del día de la integridad mensualmente.	31/12/2023	100%	25%
	b) Campaña Permanente de Prácticas de Papel para contribuir con el medio ambiente	31/12/2023		
Envío mensual de 1 carta Comemorativa por el Día de la Integridad/12	Envío Mensajes por el Día de la Integridad los meses de cada mes	31/12/2023	100%	25%
Creación y publicación permanente del Código de Ética y Código de Conducta	Creación y Publicación Permanente en portal web-firs.gub.mx	31/12/2023	100%	25%
1 total de servidores públicos que participa en evaluación anual/1 total de servidores públicos del ente/1100	Participar con la Secretaría en la Evaluación anual del cumplimiento del Código de Ética y Código de Conducta del ente	31/12/2023		
Número de personas servidoras públicas capacitadas/1 total de personas servidoras públicas del ente/1100	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	31/12/2023	100%	25%
Número de entregas de copia realizadas en el año/1 entrega programada a Fundación Poma al finalizar el ejercicio	Prácticas Éticas asociadas a la Comunidad a) Campaña Permanente de Recordar de Tague y Entrega de Tague a Fundación la cual será remitida a la Unión por comité de Solidaridad del FFRS	31/12/2023	100%	25%
1 Participación en la Convocatoria Anual del SPI/1 Convocatoria Anual SPI/2023/1100	Participar con la Secretaría en la Convocatoria del SPI edición 2023	31/12/2023		0%
PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO 2023			100%	34%

OCTAVO PUNTO. REVISIÓN Y RATIFICACIÓN DE ACUERDOS.

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

Minuta de Registro de la Sesión Número UNO ORDINARIA COCODI-001/FFRS-2023-1 OR

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

NOVENO PUNTO. ASUNTOS GENERALES ASPECTOS DE MEJORA Y PREVENCION 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 Auditoria y Fiscalización.

DECIMO PUNTO. CLAUSURA DEL EVENTO.

Siendo las 14:02 finaliza la reunión y agradece el Mtro. Jesús Antonio Dyke García en su carácter de Director General de Planeación y Administración de Sagarhpa a los presentes por su asistencia a la reunión y la da por clausurada la 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




CP Elsa Lorena Ramírez
Auditora Interna



CP Guadalupe Concepción Jiménez Tapia
Contador general



Invitado
Ing. Victor Manuel Madero Chávez
Director Promoción y Crédito



Invitado
Lic. Edna Marisol García Meza
Secretaría de la Contraloría