COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL

ACTA DE LA SEGUNDA SESIÓN EXTRAORDINARIA
CATORCE DE NOVIEMBRE DE DOS MIL VEINTITRÉS

En la Ciudad de Xalapa de Enríquez, Veracruz de Ignacio de la Llave, siendo las cinco horas con seis minutos del día catorce de noviembre de dos mil veintitrés, en el domicilio legal de la Comisión del Agua del Estado de Veracruz (CAEV), ubicada en la Avenida Lázaro Cárdenas No. 295, Colonia el Mirador de esta ciudad, a convocatoria del **Arq. Félix Jorge Ladrón de Guevara Benítez, Director General de la CAEV** y con fundamento en lo establecido en el Acuerdo por el que se emite el Sistema de Control Interno para las Dependencias y Entidades del Poder Ejecutivo del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, publicado en la Gaceta Oficial número extraordinario 142 del miércoles 08 de abril del 2020 se reúnen para sesionar con el objeto de celebrar la **Segunda Sesión Extraordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional** (COCODI) correspondiente a la Administración Pública Estatal 2023; por lo que en uso de la voz, el Arq. Félix Jorge Ladrón de Guevara Benítez da la bienvenida, agradeciendo la asistencia de las y los presentes, para dar inicio oficialmente a la sesión, cediendo el uso de la voz a la **Mtra. María Cristina Monserrat Álvarez Loranca**, Jefa de la Unidad de Transparencia y Secretaria Técnica del COCODI y verificar el quórum para sesionar de conformidad bajo el siguiente: ----------

ORDEN DEL DÍA

I. Lista de asistencia. ----------

II. Declaración del Quorum. ----------

III. Lectura y aprobación del acta de la sesión anterior. ----------

IV. Proyecto de ampliación y actualización del Catálogo de Riesgos Identificados con base en diversas observaciones de auditoría. ----------

V. Cierre de la sesión. ----------

DESARROLLO DE LA SESIÓN Y TOMA DE ACUERDOS

PUNTO I. En el desahogo del primer punto del orden del día, la Mtra. Ma. Cristina Monserrat Álvarez Loranca en su carácter de Secretara Técnica del Comité de Control y Desempeño Institucional, solicita a los asistentes su afirmativa para realizar el pase de lista, verificando estén presentes: Arq. Félix Jorge Ladrón de Guevara Benítez, Director General y Presidente

del Comité; Mtra. Ma. Cristina Monserrat Álvarez Loranca, Jefa de la Unidad de Transparencia y Secretaria Técnica del Comité, Lic. María Areli Trujillo Tapia, Jefa de la Unidad Jurídica; M.A.P. Victor Hugo Aguilar Montoya, Subdirector Administrativo, Vocales del Comité; Arq. Nelson Jácome López, Titular del Órgano Interno de Control y Vocal de Vigilancia del Comité; M.A.P. Jesús Fajardo Paredes, Jefe del Departamento de Administración y Vocal de Riesgos del Comité; Lic. Karen Dayanara Portilla Vargas, Enlace de Ética del OIC y Vocal de Ética del Comité, así como el invitado a la misma Ing. Andrés Lucido Mora, Subdirector de Infraestructura, todos ellos presentes. ----------

PUNTO II. En vista de lo anterior, en el uso de la voz la Mtra. Ma. Cristina Monserrat Álvarez Loranca, en su carácter de Secretaria Técnica del Comité de Control y Desempeño Institucional manifiesta que existe quórum legal, por lo que declara formalmente instalada la Segunda Sesión Extraordinaria del COCODI y para el desahogo del siguiente punto realiza la lectura del acta de la sesión anterior y se proceda a su votación de aprobación correspondiente. ----------

PUNTO III. Habiendo realizado la lectura del acta de la sesión inmediata anterior, así como el orden del día, la Secretaria Técnica del COCODI, solicita la aprobación de dichos temas y por unanimidad de votos, éstos son aprobados por los integrantes del Comité emitiendo el **ACUERDO COCODI-CAEV-2023-09** mediante el cual se aprueba por unanimidad el acta de la Primera Sesión Extraordinaria y el Orden del Día de la Segunda Sesión Extraordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional de la Comisión del Agua del Estado de Veracruz. ----------

PUNTO IV. En uso de la voz la Mtra. Ma. Cristina Monserrat Álvarez Loranca en su carácter de Secretaria Técnica hace del conocimiento de las y los miembros del Comité que de acuerdo a lo previsto en el Artículo 1 Fracción VI del Acuerdo por el que se emite el Sistema de Control Interno para las Dependencias y Entidades del Poder Ejecutivo del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, una de las finalidades del COCODI es vigilar, en el ejercicio de sus atribuciones, que se lleven a cabo las Actividades de Control Interno para el cumplimiento de los objetivos del Ente, y prevenir irregularidades que pudieran derivar en observaciones, actos u omisiones constitutivos de faltas administrativas. Es por ello que a petición de la Subdirección de Infraestructura se presenta un proyecto para la ampliación del Catálogo de Riesgos Identificados en la Comisión, con base en una serie de observaciones recibidas por parte de la Contraloría General del Estado de Veracruz. --------

Se cede la voz al Ing. Andrés Lucido Mora, Subdirector de Infraestructura, quien informa que es antecedente del tema que, derivado de la Auditoría **No. VER-CGE/HIDROCARBUROS-TERRESTRES/2022** se recibieron una serie de observaciones, a saber, Observación Número **1R**, relacionada con pagos en exceso por trabajos no ejecutados, por diferencia de volúmenes de obra estimada y pagada realmente ejecutado, Observación Número **2R**, relacionado con Penas convencionales por atrasos en la terminación de los trabajos de obra, Observación Número **1G**, relacionada con la Falta de documentación en los expedientes unitarios de obra y documentos que incumplen la norma, Observación Número **2G**, relacionada con el Incumplimiento en la elaboración, uso y requisitado de bitácora electrónica de obra pública y servicios relacionados con las mismas. Y Auditoria **No. VER-CGE/HIDROCARBUROS-MARITIMAS/2022** de la cual se recibieron las observaciones Número **1G**, Relacionada con la Falta de documentación en los expedientes unitarios de obra, Observación Número **2G**, relacionada con las Opiniones de cumplimientos de obligaciones fiscales, presentadas con fecha posterior a la formalización de los contratos, Observación Número **3G**, relacionada con la Falta de convenios modificatorios, Observación **4G**, relacionada con el Incumplimiento en la elaboración, uso y requisitado de bitácora electrónica de obra pública y servicios relacionados con las mimas.----------

Para realizar el adecuado procedimiento la Subdirección de Infraestructura, en coordinación con los Departamentos y Oficinas que de ella dependen se dieron a la tarea de realizar el análisis conjunto con el Vocal de Riesgos, M.A.P. Jesús Fajardo Paredes y el llenado de los formatos **SICI-IR-04** Identificación de Riesgos, **SICI-AR-05** Análisis de Riesgo, **SICI-MGR-06** Matriz de Gestión de Riesgos para que de esta forma queden integrados al Catálogo de Riesgos Identificados dentro de la Comisión del Agua del Estado de Veracruz. Así mismo, se hizo una propuesta relativa al formato **SICI-C-09-01** Cronograma de Actividades-General, relacionado directamente con los riesgos propuestos. Se pone a vista de los presentes copia simple de la documentación mencionada. Derivado de lo anterior, se procede a analizar los riesgos formulados: ----------

Auditoría No. VER-CGE/HIDROCARBUROS-MARITIMAS/2022

Riesgo	Tipo de Riesgo	Nivel de Riesgo	Procesos Afectados	Áreas Involucradas	Observación que dio Origen al Análisis
Posible Incumplimiento a la normatividad	Riesgo de Cumplimiento	Medio	Integración del expediente unitario de obra y de servicios relacionados con las mismas y seguimiento de los trabajos	Subdirección de Infraestructura, Departamento de Construcción, Oficina de Supervisión de Obras.	Observación número 1G de la Auditoría No. VER-CGE/HIDROCARBUROS-MARITIMAS/2022 Falta de documentación en los expedientes unitarios de obra
Posible Incumplimiento a la normatividad	Riesgo de Cumplimiento	Medio	Integración del expediente unitario de obra y de servicios relacionados con las mismas y seguimiento de los trabajos	Subdirección de Infraestructura, Departamento de Construcción, Oficina de Supervisión de Obras.	Observación número 2G de la Auditoría No. VER-CGE/HIDROCARBUROS-MARITIMAS/2022 Opiniones De cumplimiento de obligaciones fiscales, presentadas con fecha posterior a la formalización de los contratos
Posible Incumplimiento a la normatividad	Riesgo de Cumplimiento	Bajo	Integración del expediente unitario de obra y de servicios relacionados con las mismas y seguimiento de los trabajos	Subdirección de Infraestructura, Departamento de Construcción, Oficina de Supervisión de Obras.	Observación número 3G de la Auditoría No. VER-CGE/HIDROCARBUROS-MARITIMAS/2022 Falta de convenios modificatorios

Riesgo	Tipo de Riesgo	Nivel de Riesgo	Procesos Afectados	Áreas Involucradas	Observación que dio Origen al Análisis
Posible Incumplimiento a la normatividad	Riesgo de Cumplimiento	Medio	Integración del expediente unitario de obra y de servicios relacionados con las mismas y seguimiento de los trabajos	Subdirección de Infraestructura, Departamento de Construcción, Oficina de Supervisión de Obras.	Observación número 4G de la Auditoría No. VER-CGE/HIDROCARBUROS-MARITIMAS/2022 Incumplimiento en la elaboración de, uso y requisitado de bitácora electrónica de obra pública y servicios relacionados con las mismas

Auditoría No. VER-CGE/HIDROCARBUROS-TERRESTRES/2022

Riesgo	Tipo de Riesgo	Nivel de Riesgo	Procesos Afectados	Áreas Involucradas	Observación que dio Origen al Análisis
Posible Incumplimiento a la normatividad	Riesgo de Cumplimiento	Medio	Integración del expediente unitario de obra y de servicios relacionados con las mismas y seguimiento de los trabajos	Subdirección de Infraestructura, Departamento de Construcción, Oficina de Supervisión de Obras.	Observación número 1G de la Auditoría No. VER-CGE/HIDROCARBUROS-TERRESTRES/2022 *Falta De documentación en los expedientes unitarios de obra y documentos que incumplen con la norma*
Posible Incumplimiento a la normatividad	Riesgo de Cumplimiento	Medio	Integración del expediente unitario de obra y de servicios relacionados con	Subdirección de Infraestructura, Departamento de Construcción, Oficina de Supervisión de Obras.	Observación número 2G de la Auditoría No. VER-CGE/HIDROCARBUROS-TERRESTRES/2022

			las mismas y seguimiento de los trabajos		Incumplimiento en la elaboración de, uso y requisitado de bitácora electrónica de obra pública y servicios relacionados con las mismas
Posible Incumplimiento a la normatividad	Riesgo de Cumplimiento	Bajo	Integración del expediente unitario de obra y de servicios relacionados con las mismas y seguimiento de los trabajos	Subdirección de Infraestructura, Departamento de Construcción, Oficina de Supervisión de Obras.	Observación número 1R de la Auditoría No. VER-CGE/HIDROCARBUROS-TERRESTRES/2022 Pagos en exceso por trabajos no ejecutados, por diferencia de volúmenes de obra estimada y pagada con lo realmente ejecutado, por conceptos que no cumplen con las especificaciones o alcances y no funcionan
Posible Incumplimiento a la normatividad	Riesgo de Cumplimiento	BAJO	Integración del expediente unitario de obra y de servicios relacionados con las mismas y seguimiento de los trabajos	Subdirección de Infraestructura, Departamento de Construcción, Oficina de Supervisión de Obras.	Observación número 2R de la Auditoría No. VER-CGE/HIDROCARBUROS-TERRESTRES/2022 Implicación de la determinación de sanción administrativa por atraso en la ejecución de las obras conforme a lo estipulado en la materia de obra publica

Por lo anterior y con base en los riesgos presentados en los formatos dispuestos para tal fin; derivado de las distintas observaciones de auditoría se pone a consideración de los miembros del Comité la ampliación del Catálogo de Riesgos Identificados; el vocal de riesgos del Comité toma la palabra para señalar que, si bien todos los riesgos identificados son relativos al Incumplimiento a la Normatividad, todos tienen una amenaza y mitigación de la misma distinta, por lo que propone contemplarlos todos como un riesgo distinto individualmente uno de otro. ----------

Se otorgó tiempo para puntualizar la información de los riesgos identificados y una vez revisado por los integrantes del Comité, con el fin de que dichos riesgos sean incluidos en el catálogo, se cuestiona si están de acuerdo en la ampliación y actualización del *Catálogo de Riesgos*; al no haber negativas al respecto, se emite el siguiente: **ACUERDO COCODI-CAEV-2023-10.** Se confirma por unanimidad la **aprobación de la ampliación y actualización del *Catálogo de Riesgos*** del Comité de Control y Desempeño Institucional de la Comisión del Agua del Estado de Veracruz. ----------

PUNTO V. En uso de la voz el Arq. Félix Jorge Ladrón de Guevara Benítez, Presidente del COCODI menciona que una vez agotados todos los puntos del orden del día y no habiendo otros asuntos por tratar, siendo las seis horas con veintiséis minutos del catorce de noviembre del dos mil veintitrés se da por concluida la Segunda Sesión Extraordinaria del COCODI, levantando la presente acta, firmando y rubricando al calce todos los que intervinieron en la misma. ----------

---

ARQ. FÉLIX JORGE LADRÓN DE GUEVARA BENÍTEZ
DIRECTOR GENERAL Y PRESIDENTE DEL
COCODI

MTRA. MA. CRISTINA MONSERRAT ÁLVAREZ LORANCA
COORDINADORA DEL SICI Y SECRETARIA TÉCNICA DEL COCODI

M.A.P. VICTOR HUGO AGUILAR MONTOYA
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO Y VOCAL DEL COCODI

LIC. MARÍA ARELI TRUJILLO TAPIA
JEFA DE LA UNIDAD JURÍDICA Y VOCAL DEL COCODI

ARQ. NELSON JÁCOME LÓPEZ
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL Y VOCAL DE VIGILANCIA DEL COCODI

M.A.P. JESÚS FAJARDO PAREDES
ENLACE DE LA ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS Y VOCAL DE RIESGOS DEL COCODI

LIC. KAREN DAYANARA PORTILLA VARGAS
ENLACE DE ÉTICA DEL OIC Y VOCAL DE ÉTICA DEL COCODI

ING. ANDRÉS LUCIDO MORA
SUBDIRECTOR DE INFRAESTRUCTURA
INVITADO