



ACTA DE LA QUINCUAGÉSIMA PRIMERA SESIÓN DEL COMITÉ TÉCNICO DEL FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA, CELEBRADA EL VIERNES 01 DE NOVIEMBRE DE 2019 CON CARÁCTER DE SESIÓN ORDINARIA.

En Hermosillo, Sonora, siendo las 09:17 horas del viernes 01 de noviembre de 2019, en las instalaciones del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora, ubicadas en Centenario Sur #79 entre Marsella y Reforma, Colonia Centenario, en esta ciudad, fecha, hora y lugar previamente establecidos en la convocatoria suscrita por el C. LAE. Luis Federico Caire Juvera, en su carácter de Coordinador General del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora. Preside esta reunión el C. Lic. Sergio Rene Lugo Bonillas, como suplente del Secretario de Agricultura, Ganadería, Recursos Hidráulicos, Pesca y Acuicultura, del Gobierno del Estado de Sonora, en su carácter de Presidente del Comité Técnico, con la presencia de los C. Vocales miembros de este Comité Técnico; C. Ing. José Lino Noriega Panduro suplente del Secretario de Hacienda, C. C.P. Rosa Yadira Tiznado García, suplente del Subsecretario de Egresos, C. C.P. Mario Alberto Merino Díaz, suplente del Vocal Ejecutivo de la Comisión Estatal del Agua y en carácter de Secretario Técnico, C. Lic. Luis Federico Caire Juvera, Coordinador General del Fideicomiso. Como invitado especial, C. José Luis Mundo Ruiz, Director General de Contabilidad Gubernamental y la presencia de personal del Fideicomiso; C. Lic. Karla Verónica Acosta Campos, Director de Promoción y Crédito, C. LF Sergio Chávez Muñoz, Director de Administración del Fideicomiso, C. Ing. Víctor Manuel Madero Chavez Director Técnico del Fideicomiso, y C. C.P. Reyna Guadalupe Morales Tostado Jefe de Contabilidad del Fideicomiso, para celebrar Sesión Ordinaria del H. Comité Técnico del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora, bajo el siguiente:

ORDEN DEL DÍA:

- I. Lista de Asistencia.
II. Verificación del Quórum Legal.
III. Lectura y Aprobación del Orden del Día.
IV. Lectura del Acta de Sesión Anterior.
V. Informe del Coordinador General del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora. LAE Luis Federico Caire Juvera.
VII. Lectura, Discusión y en su caso Aprobación de Asuntos.
VII.1. Autorización para la Modificación de Partidas Presupuestales 2019.
VII.2. Autorización del Contrato de Servicios Profesionales de Benjamín David Pablos Valenzuela de Coaching y Acompañamiento Técnico para la Implementación de Estrategia Gerencial "Gestión para Resultados (GpR)"
VII.3. Autorización del Calendario de Sesiones del Comité Técnico para el ejercicio 2020.
VIII. Asuntos Generales: Participación del Director General de Contabilidad Gubernamental, con el tema de la Integración del Presupuesto de Ingresos y Egresos.
IX. Resumen de Acuerdos Aprobados.
VII. Clausura.

I. LISTA DE ASISTENCIA:

Los integrantes del Comité Técnico, suplentes e invitados firman la lista de asistencia, documento que una vez suscrito, se reconoce como parte integrante de esta acta en su Anexo A.

II. VERIFICACIÓN DEL QUÓRUM LEGAL:

Handwritten signatures and initials, including 'Karla', 'S', and 'JL'.



Una vez que se ha pasado lista de asistencia de los integrantes del Comité Técnico del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora y siendo el caso que se encuentran presente la totalidad de ellos, según se desprende de la verificación del quórum legal realizada por el C. Secretario Técnico del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora, se declara la existencia del quórum legal para la celebración de esta sesión ordinaria.

III. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA:

A continuación, el Secretario Técnico somete a consideración de los asistentes el orden del día propuesto para la presente sesión y solicita a los integrantes del Comité Técnico emitir su voto para aprobarlo.

Table with 4 columns: Name, Position, Role, and Vote. Rows include C. Lic. Sergio Rene Lugo Bonillas (Presidente del FFRES, Suplente, A Favor), C. C.P. Rosa Yadira Tiznado García (Vocal del FFRES, Suplente, A Favor), C. Ing. José Lino Noriega Panduro (Vocal del FFRES, Suplente, A Favor), and C. C.P. Mario Alberto Merino Díaz (Vocal del FFRES, Suplente, A Favor).

ACUERDO 051-001-19

El Comité Técnico aprueba por unanimidad, el orden del día para la celebración de la Quincuagésima Primera Sesión de Comité Técnico del FFRS, de carácter de sesión "Ordinaria".

IV. LECTURA DEL ACTA DE SESIÓN ANTERIOR:

Interviene con el uso de la voz, el Representante del presidente del Comité Técnico del FFRS, C. Lic. Lic. Sergio Rene Lugo Bonillas quien propone obviar dicho punto, ya que dicha acta se encuentra revisada y firmada por los miembros del Comité Técnico presentes en esa reunión.

El Secretario Técnico del Fideicomiso solicita a los integrantes del Comité Técnico, su votación individual para autorizar este punto.

Table with 4 columns: Name, Position, Role, and Vote. Rows include C. Lic. Sergio Rene Lugo Bonillas (Presidente del FFRES, Suplente, A Favor), C. C.P. Rosa Yadira Tiznado García (Vocal del FFRES, Suplente, A Favor), C. Ing. José Lino Noriega Panduro (Vocal del FFRES, Suplente, A Favor), and C. C.P. Mario Alberto Merino Díaz (Vocal del FFRES, Suplente, A Favor).

ACUERDO 051-002-19

El Comité Técnico del FFRES, aprueba por unanimidad que se omita la lectura del Acta de Sesión extraordinaria de día 11 de octubre del 2019, de este H. Comité Técnico, en virtud de que ya fue revisada y firmada por los miembros presentes en dicha reunión, de la cual se presenta una copia en el Anexo B, asimismo, se reconoce como parte integrante de esta Acta.

V. INFORME DE ACTIVIDADES DEL COORDINADOR GENERAL DEL FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA. LAE LUIS FEDERICO CAIRE JUVERA.

De acuerdo con el artículo 24 del Reglamento para la Celebración de Sesiones de Órganos de Gobierno de las Entidades de la Administración Pública Paraestatal, el Coordinador General presenta el informe del estado que guarda la administración del Fideicomiso al 30 de septiembre del presente año y que para efectos de esta reunión comprende:

Handwritten signatures and initials at the bottom of the page.



- Estados Financieros,
- Avance presupuestal, comprendiendo ingresos y egresos, por partida presupuestal, y
- Avance en el cumplimiento de las metas del Programa Operativo Anual.
- Resultado de las Auditorías Practicadas al Ejercicio 2018 Por Entes Fiscalizadores.

El Coordinador General informa al Comité Técnico el Resultado de las Auditorías Practicadas al Ejercicio Fiscal 2018 Por parte del Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización y por la Contraloría General del Estado:

Tabla 1:

Tipo de Auditoría	Inicio de Auditoría	Fecha Informe	Total OBS Y REC	Solventadas	Parcialmente Solventadas	En Análisis
Financiera Trimestral Gabinete ISAF	22 febrero 2019	13 mayo 2019	0	0	0	0
Financiera Domiciliaria ISAF	25 marzo 2019	12 agosto 2019	7	6	1	0
Presupuestal Domiciliaria ISAF	25 marzo 2019	18 Julio 2019	2	2	0	0
Cuenta Pública Gabinete ISAF	15 mayo 2019	9 agosto 2019	2	2	0	0
Desempeño Gabinete ISAF	25 abril 2019	Agosto 2019	10	8	2	0
Financiera y Presupuestal Presencial Contraloría	4 marzo 2019	14 junio 2019	9	5	0	4
Legal y Desempeño Presencial Contraloría	10 Julio 2019	25 septiembre 2019	8	0	0	8
TOTAL			38	23	3	12

El Coordinador General del Fideicomiso, solicita a los integrantes de este H. Comité Técnico mediante votación individual su recepción para análisis y aprobación y que sea reconocido como parte integral de este documento.

C. Lic. Sergio Rene Lugo Bonillas	Presidente del FFRES	Suplente	A Favor
C. C.P. Rosa Yadira Tiznado Garcia	Vocal del FFRES	Suplente	A Favor
C. Ing. José Lino Noriega Panduro	Vocal del FFRES	Suplente	A Favor
C. C.P. Mario Alberto Merino Díaz	Vocal del FFRES	Suplente	A Favor

ACUERDO 051-003-19

El Comité Técnico del FFRES, aprueba por unanimidad, en lo general, el **Informe de Actividades del Coordinador General del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora. LAE Luis Federico Caire Juvera** al 30 de septiembre del 2019; asimismo, se reconoce como parte integrante de esta Acta en su **Anexo C**.

VII. LECTURA, DISCUSIÓN Y EN SU CASO APROBACIÓN DE ASUNTOS.

Karla 21.

[Handwritten signatures]



VII.1. Autorización para la Modificación de Partidas Presupuestales 2019.

El Coordinador del Fideicomiso, presenta al Comité Técnico para su conocimiento, análisis y en su caso la aprobación de las siguientes Modificaciones a las partidas presupuestales:

Tabla 2:

Ejercicio del Presupuesto por Partida / Descripción	Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado Acumulado	Egresos Pagado Acumulado	Subejercicio
Ampliaciones						
1000 Servicios personales	\$ 5,374,021.00	\$ 924,403.31	\$ 6,298,424.31	\$ 4,124,424.31	\$ 4,124,424.31	\$ 2,174,000.00
11301 SUELDOS	2,022,720.00	96,546.32	2,119,266.32	1,521,666.32	1,521,666.32	597,600.00
11306 RIESGO LABORAL	1,589,280.00	240,162.80	1,829,442.80	1,431,042.80	1,431,042.80	388,400.00
13201 PRIMA DE VACACIONES Y DOMINICAL	158,000.00	124,148.42	282,148.42	97,148.42	97,148.42	185,000.00
13202 AGUINALDO O GRATIFICACION POR FIN DE AÑO	368,901.00	153,029.61	521,930.61	86,930.61	86,930.61	435,000.00
13203 COMPENSACION POR AJUSTE DE CALENDARIO	38,500.00	6,500.00	45,000.00	0.00	0.00	45,000.00
13204 COMPENSACION POR BONO NAVIDEÑO	38,500.00	6,500.00	45,000.00	0.00	0.00	45,000.00
14101 APORTACIONES AL ISSSTESON	350,400.00	62,041.61	412,441.61	331,041.61	331,041.61	81,400.00
14102 APORTACION POR SEGURO DE VIDA AL ISSSTESON	85,900.00	-63,043.58	22,756.42	22,756.42	22,756.42	0.00
14103 APORTACION POR SEGURO DE RETIRO AL ISSSTESON	522,240.00	135,147.41	657,387.41	472,387.41	472,387.41	185,000.00
14104 ASIGNACION PARA PRESTAMOS A CORTO PLAZO	15,380.00	5,550.00	20,910.00	15,726.37	15,726.37	5,183.63
14105 APORTACIONES AL SEGURO DE CESANTIA DE EDADAVANZADA Y VEJEZ	15,380.00	-9,443.63	5,916.37	0.00	0.00	5,916.37
14106 OTRAS PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	15,380.00	40,563.19	56,923.19	15,223.19	15,223.19	40,700.00
14107 APORTACION PARA INFRAESTRUCTURA, EQUIPAMIENTO Y MANTENIMIENTO HO	30,720.00	6,480.19	37,200.19	26,100.19	26,100.19	11,100.00
14201 APORTACIONES AL FOVISSSTE	122,880.00	22,220.97	145,100.97	104,400.97	104,400.97	40,700.00
18101 IMPUESTOS SOBRE NOMINAS	0.00	98,000.00	98,000.00	0.00	0.00	98,000.00
Reducciones						
3000 Servicios Generales	\$ 3,382,282.47	-\$ 924,403.31	\$ 2,457,879.16	\$ 1,762,972.83	\$ 1,762,972.83	\$ 444,906.33
39201 IMPUESTOS Y DERECHOS	700,000.00	-353,946.92	346,053.08	346,053.08	346,053.08	0.00
34501 SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	150,000.00	-109,265.28	40,734.72	40,734.72	40,734.72	0.00
33101 SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORIAS Y RELACIONADOS	2,168,782.47	-361,191.11	1,807,591.36	1,212,458.00	1,212,458.00	345,133.36
37501 VIATICOS EN EL PAIS	363,500.00	-100,000.00	263,500.00	163,727.03	163,727.03	99,772.97

El Coordinador General solicita a los integrantes del Comité Técnico, su votación individual para autorizar la solicitud presentada en este punto.

C. Lic. Sergio Rene Lugo Bonillas	Presidente del FFRES	Suplente	A Favor
C. C.P. Rosa Yadira Tiznado García	Vocal del FFRES	Suplente	A Favor
C. Ing. José Lino Noriega Panduro	Vocal del FFRES	Suplente	A Favor
C. C.P. Mario Alberto Merino Díaz	Vocal del FFRES	Suplente	A Favor

ACUERDO 051-004-19

El Comité Técnico aprueba por unanimidad la **Modificación de Partidas Presupuestales 2019** presentadas en la tabla anterior, conforme a lo estipulado en la autorización de hacienda en el oficio No. 05.06.1098/2019 de fecha 04 de junio de 2019. lo reconoce como parte integrante de esta Acta en Anexo D, e instruye al Coordinador General a resguardarlos.

VII.2. Autorización del Contrato de Servicios Profesionales de Benjamín David Pablos Valenzuela de Coaching y Acompañamiento Técnico para la Implementación de Estrategia Gerencial "Gestión para Resultados (GpR)"



El Coordinador General presenta para su discusión y en su caso Autorización, la contratación de Servicios Profesionales de Benjamín David Pablos Valenzuela de Coaching y Acompañamiento Técnico para la Implementación de Estrategia Gerencial "Gestión para Resultados (GpR)" por el periodo septiembre- diciembre 2019, para las siguientes actividades: Actualización del Programa Operativo Anual con enfoque de resultados, Actualización de Matriz o Matrices de Indicadores de Resultados de Programa Presupuestario bajo la metodología de Marco Lógico, Implementar estrategia de vinculo de planeación- programación- presupuesto y Vinculación de metas con manuales de procedimientos. Con un costo total de 72,000 pesos más IVA. Así mismo solicita a los integrantes de este H. Comité Técnico, mediante votación individual su recepción para análisis y aprobación.

C. Lic. Sergio Rene Lugo Bonillas	Presidente del FFRES	Suplente	A Favor
C. C.P. Rosa Yadira Tiznado García	Vocal del FFRES	Suplente	A Favor
C. Ing. José Lino Noriega Panduro	Vocal del FFRES	Suplente	A Favor
C. C.P. Mario Alberto Merino Díaz	Vocal del FFRES	Suplente	A Favor

ACUERDO 051-005-19

El Comité Técnico aprueba por unanimidad la Contratación de Servicios Profesionales de Benjamín David Pablos Valenzuela de Coaching y Acompañamiento Técnico para la Implementación de Estrategia Gerencial "Gestión para Resultados (GpR)". Lo reconoce como parte integrante de esta Acta, e instruye al Coordinador General a resguardarlos.

VII.3. Autorización del Calendario de Sesiones del Comité Técnico para el ejercicio 2020.

Continuando con el orden del día, el Coordinador General del Fideicomiso presenta ante el Comité Técnico para su conocimiento el Calendario de Sesiones del Comité Técnico para el ejercicio 2020. Así mismo solicita a los integrantes de este H. Comité Técnico, mediante votación individual, su recepción para análisis y aprobación y que sea reconocido como parte integral de este documento.

C. Lic. Sergio Rene Lugo Bonillas	Presidente del FFRES	Suplente	A Favor
C. C.P. Rosa Yadira Tiznado García	Vocal del FFRES	Suplente	A Favor
C. Ing. José Lino Noriega Panduro	Vocal del FFRES	Suplente	A Favor
C. C.P. Mario Alberto Merino Díaz	Vocal del FFRES	Suplente	A Favor

ACUERDO 051-006-19

El Comité Técnico recibe el Calendario de Sesiones del Comité Técnico para el ejercicio 2020 y lo reconoce como parte integrante de esta Acta en su Anexo E.

VIII. Asuntos Generales: Participación del Director General de Contabilidad Gubernamental, con el tema de la Integración del Presupuesto de Ingresos y Egresos.

Continuando con el Orden del día, el Secretario Técnico cede el uso de la voz al Director General de Contabilidad Gubernamental, C.P. José Luis Mundo Ruiz, quien nos explica que anteriormente se venía manejando el clasificador por objeto del gasto en la partida 7400 concesión de préstamos, misma que se desprende de un documento que está vigente pero desactualizado. En los modelos de registro para el otorgamiento de créditos, se maneja nada más cuentas contables, lo cual implica solo un registro financiero no presupuestal. La recuperación del capital de los créditos otorgados para efectos del presupuesto no tiene un clasificador por rubro de ingresos, es por esto que solo implica un registro contable en activo como disminución de la cuenta por cobrar, sin tener efecto presupuestal alguno. Para efectos de control, el fideicomiso puede llevar los registros en cuentas de orden sobre los préstamos otorgados y recuperados, como parte de la información cualitativa que debe tener



la entidad y así poder manifestarlo en las metas del Programa Operativo Anual y estar en posibilidades de medir la eficiencia de la colocación de recursos. Lo anterior tiene su fundamento en la Guía Contabilizadora emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable cuya última reforma fue publicada el 27 de septiembre de 2018 en el Diario Oficial de la Federación. También se propone un cambio en el ingreso, para que los Intereses que se generen por los préstamos otorgados se registren en el rubro de Ingreso por venta de bienes y prestación de servicios, ya que estos provienen de la actividad preponderante del ente, y los Intereses que provienen de inversiones o de cuentas bancarias productivas, esos si se deben registrar en el Rubro de Productos, según lo que establecen los documentos emanados del Consejo Nacional de Armonización Contable.

IX. Resumen de Acuerdos Aprobados:

El Secretario Técnico, presenta el resumen de los acuerdos aprobados por el Comité Técnico:

ACUERDO	CONCEPTO
51-001-19	APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA.
51-002-19	LECTURA DEL ACTA DE LA SESIÓN ANTERIOR.
51-003-19	AUTORIZACIÓN DE INFORME DE ACTIVIDADES DEL COORDINADOR GENERAL DEL FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA. LAE LUIS FEDERICO CAIRE JUVERA.
51-004-19	AUTORIZACIÓN PARA LA MODIFICACIÓN DE PARTIDAS PRESUPUESTALES 2019.
51-005-19	AUTORIZACIÓN DEL CONTRATO DE SERVICIOS PROFESIONALES DE BENJAMÍN DAVID PABLOS VALENZUELA DE COACHING Y ACOMPAÑAMIENTO TÉCNICO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE ESTRATEGIA GERENCIAL "GESTIÓN PARA RESULTADOS (GPR)"
51-006-19	AUTORIZACIÓN DEL CALENDARIO DE SESIONES DEL COMITÉ TÉCNICO PARA EL EJERCICIO 2020

X. Clausura:

El Secretario Técnico, da por concluida la **Quincuagésima Primera Sesión Ordinaria del Comité Técnico del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora**, siendo las **10:32** horas del día **01 de noviembre de 2019**, firmando para su constancia y por triplicado los que en ella intervienen, conservando un tanto en original para el presidente, otro para el representante del Fiduciario, y una más para el Secretario Técnico.

C. LIC. SERGIO RENE LUGO BONILLAS
Presidente Suplente
Secretaría de SAGARHPA

C. ING. JOSÉ LINO NORIEGA PANDURO
Vocal Suplente
Secretaría de Hacienda del Estado

C. C.P. ROSA YADIRA TIZNADO GARCÍA
Vocal Suplente
Subsecretaría de Egresos

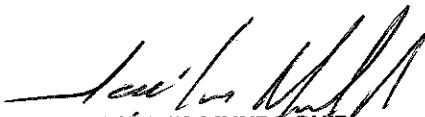
C. C.P. MARIO ALBERTO MERINO DÍAZ
Vocal Suplente
Comisión Estatal del Agua.


Handwritten signature: Karla et.



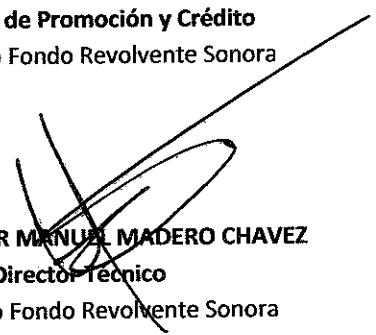
C. LAE LUIS FEDERICO CAIRE JUVERA
Secretario Técnico
Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora

INVITADOS ESPECIALES:


C.P. JOSÉ LUIS MUNDO RUÍZ
Contador General
Contabilidad Gubernamental del Estado de
Sonora


LIC. KARLA VERÓNICA ACOSTA CAMPOS
Directora de Promoción y Crédito
Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora


C. LF SERGIO CHÁVEZ MUÑOZ
Director de Administración
Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora


C. ING. VÍCTOR MANUEL MADERO CHAVEZ
Director Técnico
Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora

C. C.P. REYNA GUADALUPE MORALES TOSTADO
Contador General
Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora