

**ACTA DE TERCERA SESIÓN ORDINARIA 2026 DEL COMITÉ DE CONTROL
INTERNO Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DEL CONSEJO MUNICIPAL DE
CONCERTACIÓN PARA LA OBRA PÚBLICA DE GUAYMAS, SONORA.**

PARA SESIÓN ORDINARIA (OR): COCODI003/CMCOP-2026-3OR

En la ciudad de Guaymas, Sonora, siendo las **12:00** horas del día **14 de julio** del año **dos mil veintiséis**, reunidos en la sala de Infraestructura, ubicado en Edificio Guadalupano, Calle 23 y Ave. Serdán y Alfonso Iberri Col Centro, con la presencia de los C. Ing. César Augusto Fimbres Ramos, en su carácter de Coordinador del Consejo Municipal de Concertación para la Obra Pública; la C. Berónica Araceli Amador Barrón, en su carácter de Administradora del Consejo Municipal de Concertación para la Obra Pública y la Lic. Mariel Berenice Martínez Atondo como enlace del Órgano de Control y Evaluación Gubernamental del H. Ayuntamiento de Guaymas, Sonora; 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" del Manual Administrativo del Control Interno Institucional del municipio de Guaymas, Sonora, se procede a llevar a cabo la **tercera** sesión que coincide con el primer número del número de acta del Comité de Control y Desempeño Institucional que en lo subsecuente se denominará COCODI, se procede a desarrollar los siguientes puntos:

I. Bienvenida.

En el uso de la voz el Ing. César Augusto Fimbres Ramos, en su carácter de Presidente del COCODI, agradece la presencia de los integrantes e informó sobre la importancia de asegurar y fortalecer el cumplimiento de las leyes y disposiciones normativas en materia de Control Interno y Transparencia para cumplir a cabalidad el logro de los objetivos y metas institucionales.

II. Lista de Asistencia

En Desahogo al segundo punto del orden del día la C. Berónica Araceli Amador Barrón, en su carácter de Vocal Ejecutivo del COCODI, procede a pasar lista de los asistentes recabándose para constancia las firmas correspondientes (Anexo 1).

III. Declaración de Quorum Legal

En uso de la voz el Ing. César Augusto Fimbres Ramos, en carácter de Presidente del COCODI, en funciones verifica y ratifica la asistencia de los 3 miembros del COCODI, en este sentido, declara el Quorum Legal.

IV. Lectura y aprobación del orden del día.

En el uso de la voz el Ing. César Augusto Fimbres Ramos, en su carácter de Presidente del

COCODI, somete a consideración de los miembros del Comité, el orden del día, a fin de que sus integrantes propietarios manifiesten su inconformidad y en su caso aprueben los asuntos a tratar durante la sesión.

Para ello, se da lectura al orden del día enviado de manera anexa a la convocatoria:

- I. Bienvenida
- II. Lista de asistencia
- III. Declaración del Quorum Legal
- IV. Lectura y Aprobación del Orden del día
- V. Ratificación del Acta anterior
- VI. Informe sesión **COCODI003/CMCOP-2026-3OR**
- VII. Revisión y ratificación de los acuerdos adoptados en la reunión
- VIII. Asuntos Generales
- IX. Clausura

Asunto que una vez analizado por los integrantes del COCODI fue aprobado por unanimidad Acuerdo **001/CMCOP-2026-3OR**

- V. En cumplimiento a este punto del orden del día, relativo a la lectura y aprobación del acta anterior **COCODI002/CMCOP-2026-2OR**, el Ing. César Augusto Fimbres Ramos, Presidente del COCODI, solicitó a los presentes la dispensa de la lectura, así como la aprobación del acta de la sesión celebrada el **catorce de abril del dos mil veintiséis**. Una vez analizaron la propuesta, fue aprobado por unanimidad Acuerdo **002/CMCOP-2026-3OR** (Anexo 2).

VI. Informe Sesión **COCODI003/CMCOP-2026-3OR**

En uso de la voz la C. Berónica Araceli Amador Barrón, en su carácter de Vocal Ejecutivo del COCODI: procedió a informar las actividades y situación actual que guarda la Entidad.

Informe de avance del **segundo** trimestre del **2026**, acorde al plan anual de trabajo **2026**, se informaron los siguientes avances:

1. Control Interno

- 1.1 Avance del Programa de Trabajo de Control Interno **segundo** trimestre **2026**. En el tema de Control Interno, la C. Berónica Araceli Amador Barrón, Vocal Ejecutivo del COCODI, informa a los integrantes del COCODI sobre los avances en acciones de mejora sobre cada una de las **5** actividades de control seleccionadas para el fortalecimiento en la Evaluación del Sistema de Control Interno al **segundo** trimestre, quien a su vez analizaron la propuesta, fue aprobado por unanimidad, Acuerdo **003/CMCOP-2026-3OR** (Anexo 3).

- 1.2 Avance del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos del **segundo** trimestre **2026**. En el uso de la voz, la C. Berónica Araceli Amador Barrón, Vocal Ejecutivo del COCODI, informó

a los integrantes del COCODI sobre los avances con cada uno de los riesgos seleccionados durante el ejercicio **2026** para mitigar, eliminar o absorber, los riesgos detectados en la Paramunicipal, sometiéndose a consideración de los presentes, el informe fue aprobado por unanimidad. Acuerdo **004/CMCOP-2026-3OR (Anexo 4)**.

2 Cuenta Pública y Administración

2.1 Seguimiento de Indicadores. En el uso de la voz el Ing. César Augusto Fimbres Ramos, informa el porcentaje alcanzado al **segundo** trimestre del **2026** del Consejo Municipal de Concertación para la Obra Pública.

2.1.1 Presupuesto.

Durante el **segundo** trimestre del **2026**, se autorizó el presupuesto de Egresos para este Consejo Municipal de Concertación para la Obra Pública, presentando los siguientes avances: De enero a **junio** del **2026**, presupuesto aprobado \$10,317,850.00, modificado \$8,889,556.82, devengado **\$4,425,885.08** y sub ejercido \$14,781,521.74.

Obras Publicas. Durante el **segundo trimestre del 2026**, se ejerció una inversión en obra pública y en servicios relacionados con las mismas, con cargo a la partida 6000 Inversión Pública, por **\$4,275,474.50 (Son: Cuatro Millones doscientos setenta y cinco mil cuatrocientos setenta y cuatro pesos 50/100 M.N.)**, que amparan **26 obras**, las cuales se encuentran en ejecución.

2.1.2 Sistemas

SuperCONTABILIDAD 2025 ECO-HORU. Se informa que se opera el sistema contable, basado en la LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, y tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización.

3. Fiscalización y auditoría

En el uso de la voz el Ing. César Augusto Fimbres Ramos, informa el porcentaje alcanzado al **segundo** trimestre del **2026**, del Consejo Municipal de Concertación Para la Obra Pública.

3.1 Auditoria

Durante el **segundo** trimestre del **2026**, no se realizó auditoría por parte del ISAF.
Durante el **segundo** trimestre del **2026**, se realizaron las auditorías por parte del Órgano de Control y Evaluación Gubernamental Municipal: "Revisión de expedientes técnicos de obras públicas", en relación al No. de Oficio: **OCAI037/2026** y "Auditoría financiera", en relación al No. de Oficio: **OCAI039/2026**

3.2. OBSERVACIONES.

Durante el **segundo** trimestre del **2026**, no se realizó auditoría por parte del ISAF.

Durante el **segundo** trimestre del **2026**, no hubo observaciones en las auditorías realizadas por parte del Órgano de Control y Evaluación Gubernamental Municipal, ya que, de acuerdo a Oficios No. **OCEG126/2026** y **OCEG147/2026**, se obtuvieron resultados satisfactorios.

4. Transparencia e Integridad

4.1 Integridad Institucional. En el uso de la voz el Ing. César Augusto Fimbres Ramos, informó sobre las actividades realizadas durante el **segundo** trimestre del **2026**. Se cursaron las capacitaciones: "Eficiencia y eficacia en la planeación, contratación, ejecución y control de una obra pública", "Actuación de las personas servidoras públicas apegada a los derechos humanos – género y derechos humanos", "Prevención de la violencia, manejo del estrés y de las emociones" y "Presentación de la declaración patrimonial y de intereses conforme a su nivel 2026".

4.2 Unidad de Transparencia. En el Consejo Municipal de Concertación para la Obra Pública de Guaymas, se recibieron durante el **segundo** trimestre del **2026** un total de **8** solicitudes de obra, las cuales se respondieron y se les dio la atención correspondiente, esto, en relación a la Ley General de Transparencia y Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Sonora.

4.3 Declaraciones Patrimoniales.

Para el **segundo** trimestre del **2026**, ya se llevaron a cabo las declaraciones patrimoniales de los empleados del Consejo Municipal de Concertación para la Obra Pública.

VII. Revisión y ratificación de los acuerdos adoptados en la reunión.

Clave	Descripción	Fecha de Compromiso	Comentarios
001/CMCOP-2026-3OR	Orden del día Sesión COCODI003/CMCOP-2026-3OR	14/07/2026	
002/CMCOP-2026-3OR	Ratificación del Acta anterior	14/07/2026	
003/CMCOP -2026-3OR	Informe del Programa de Trabajo de Control Interno 2026 del segundo trimestre	14/07/2026	
004/CMCOP -2026-3OR	Informe del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2026 del segundo trimestre	14/07/2026	

VIII. Asuntos Generales.

En desahogo del punto correspondiente a asuntos generales, se hace constar que no se presentaron asuntos a tratar.

IX. Clausura.

No habiendo otro asunto que tratar y agotados los contenidos en el orden del día respectivo, en

punto de las **13:00** horas del día se finalizó. El Ing. César Augusto Fimbres Ramos, Presidente del COCODI, declara clausurada la presente sesión ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional del Consejo Municipal de Concertación para la Obra Pública de Guaymas, Sonora, procediéndose a elaborar la presente acta, firmando para constancia al margen los que en ella intervinieron, dándose por enterados de su contenido para todos los efectos a que haya lugar.

FIRMAS DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS



Presidente



CONSEJO MUNICIPAL DE
CONCERTACIÓN PARA
LA OBRA PÚBLICA
DE GUAYMAS SONORA



Vocal Ejecutivo

Ing. César Augusto Fimbres Ramos
Coordinador del Consejo Municipal de
Concertación para la Obra Pública

C. Beronica Araceli Amador Barrón
Administradora del Consejo Municipal de
Concertación para la Obra Pública



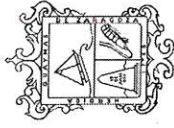
Invitado Permanente 1

Lic. Mariel Berenice Martínez Atondo
Enlace del Órgano de Control y Evaluación
Gubernamental

Firmas que corresponden al Acta de Instalación del Comité de Control y Desempeño Institucional del Consejo Municipal de Concertación para la Obra Pública de Guaymas, Sonora.



CONSEJO MUNICIPAL DE CONCERTACIÓN
PARA LA OBRA PÚBLICA



ANEXO 1

TERCERA SESIÓN ORDINARIA 2026 DEL COMITÉ DE CONTROL INTERNO Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DEL CONSEJO
MUNICIPAL DE CONCERTACIÓN PARA LA OBRA PÚBLICA DE GUAYMAS, SONORA.

LISTA DE ASISTENCIA

FECHA: 14 DE JULIO DEL 2026

NOMBRE	TELEFONO	DEPENDENCIA	FIRMA
Ing. César Augusto Fimbres Ramos	622 228 637	Consejo Municipal de Concertación para la Obra Pública	
C. Berónica Araceli Amador Barrón	622 103 8500	Consejo Municipal de Concertación para la Obra Pública	
Lic. Mariel Berenice Martínez Atondo		Órgano de Control y Evaluación Gubernamental	



CONSEJO MUNICIPAL DE CONCERTACIÓN PARA LA OBRA PÚBLICA | Edificio Guadalupano
Calle 23 entre Av. Serdán y Alfonso Ibarra, Col. Centro, Guaymas, Sonora | 622 224 64 16

SOMOS GUAYMAS

www.guaymas.gob.mx



**REPORTE DE AVANCES TRIMESTRALES
DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO PTCI 2026
DEL CONSEJO MUNICIPAL DE CONCERTACIÓN PARA LA OBRA PÚBLICA
SEGUNDO TRIMESTRE 2026**

En cumplimiento a lo estipulado en el Título II, Capítulo II, Sección III, numeral 13 del Manual Administrativo del Control Interno Institucional, por medio del presente, rindo el Reporte de Avances Trimestral del Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI) 2026 del Consejo Municipal de Concertación para la Obra Pública, correspondiente al segundo trimestre de 2026, conteniendo los siguientes aspectos:

- a) **Resumen cuantitativo de las acciones de mejora comprometidas, indicando el total de las concluidas y el porcentaje de cumplimiento que representan, el total de las que se encuentran en proceso y porcentaje de avance de cada una de ellas, así como las pendientes sin avance.**

Número de Acciones de mejora comprometidas en el PTCI 2026	Número de Acciones de mejora comprometidas en el PTCI 2026 actualizado
5	5

Situación global de las Acciones de mejora programadas en el PTCI 2026				
Total de Acciones de mejora programadas en PTCI 2026	Acciones de mejora concluidas	Porcentaje de cumplimiento	Acciones de mejora en proceso	Acciones de mejora sin avance
5	0	0%	5	0
Situación trimestral de las Acciones de mejora programadas en el PTCI 2026				
Total de Acciones de mejora programadas en el trimestre, según PTCI 2026	Acciones de mejora programadas en el trimestre concluidas	Porcentaje de cumplimiento de las acciones del trimestre	Acciones de mejora programadas en el trimestre en proceso	Acciones de mejora programadas en el trimestre sin avance
5	0	0%	5	0



Situación global de las Acciones de mejora en proceso correspondientes al trimestre reportado		
Total de Acciones de mejora con avance acumulado menor al 50%	Total de Acciones de mejora con avance acumulado entre el 51 y 80%	Total de Acciones de mejora con avance acumulado entre el 81 y 99%
5	0	0

Acciones de mejora PTCI 2026	UA Responsable	Fecha compromiso	Porcentaje de cumplimiento	Comentarios sobre avance
Actualización y seguimiento de la Matriz de Riesgos del CMCOP	CMCOP	31/12/2026	50%	Se actualizó la Matriz de Riesgos al 2do trimestre del 2026.
Informe de los estados financieros del CMCOP (Monitoreo)	CMCOP	31/12/2026	50%	Se elaboraron y enviaron los estados financieros correspondientes el 2do Trimestre.
Informe trimestral de Transparencia Nacional. (Monitoreo)	CMCOP	31/12/2026	50%	Se subió la información correspondiente a la Plataforma Nacional de Transparencia.
Informe mensual al CECOP. (Monitoreo)	CMCOP	31/12/2026	50%	Se elaboraron y enviaron los informes correspondientes a los meses de, abril, mayo y junio.
Resguardo de los recursos institucionales.	CMCOP	31/12/2026	50%	Se trabajó en la actualización de, Acta de Entrega y Recepción, Estados Financieros y Comprobación de Gastos.

b) En su caso, la descripción de las principales problemáticas que obstaculizan el cumplimiento de las acciones de mejora reportadas en proceso y propuestas de solución para consideración del comité.

Acciones de mejora PTCI 2026	UA Responsable	Fecha compromiso	Porcentaje de cumplimiento	Problemática que obstaculiza el cumplimiento	Propuesta de solución

c) Conclusión general sobre el avance global y la atención de las acciones de mejora comprometidas y respecto a las concluidas su contribución



SOMOS GUAYMAS
2024 - 2027

CONSEJO MUNICIPAL DE CONCERTACIÓN PARA LA OBRA PÚBLICA | Edificio Guadalupano
Calle 23 entre Av. Serdán y Alfonso Iberri, Col. Centro, Guaymas, Sonora | 622 224 64 16

www.guaymas.gob.mx



como valor agregado para corregir debilidades o insuficiencias de control interno o fortalecer el Sistema de Control Interno.

De acuerdo con la revisión realizada, se estima que el avance global muestra un nivel de cumplimiento adecuado respecto a la programación de acciones establecida en el PTCI del Comité de Control y Desempeño Institucional del Consejo Municipal de Concertación para la Obra Pública.

ATENTAMENTE

**Presidente del COCODI del Consejo
Municipal de Concertación para la Obra
Pública.**


Ing. César Augusto Fimbres Ramos



**CONSEJO MUNICIPAL DE
CONCERTACIÓN PARA
LA OBRA PÚBLICA
DE GUAYMAS SONORA**



SOMOS GUAYMAS
2024 - 2027

CONSEJO MUNICIPAL DE CONCERTACIÓN PARA LA OBRA PÚBLICA | Edificio Guadalupano
Calle 23 entre Av. Serdán y Alfonso Iberri, Col. Centro, Guaymas, Sonora | 622 224 64 16

www.guaymas.gob.mx



**REPORTE DE AVANCES TRIMESTRALES
DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE ANÁLISIS DE RIESGOS PTAR 2026
DEL CONSEJO MUNICIPAL DE CONCERTACIÓN PARA LA OBRA PÚBLICA
SEGUNDO TRIMESTRE 2026**

En cumplimiento a lo estipulado en el Título II, Capítulo II, Sección III, numeral 13 del Manual Administrativo del Control Interno Institucional, por medio del presente, rindo el Reporte de Avances Trimestral del Programa de Trabajo de Análisis de Riesgos (PTAR) 2026 del Consejo Municipal de Concertación para la Obra Pública, correspondiente al segundo trimestre de 2026, conteniendo los siguientes aspectos:

- a) **Resumen cuantitativo de las acciones de mejora comprometidas, indicando el total de las concluidas y el porcentaje de cumplimiento que representan, el total de las que se encuentran en proceso y porcentaje de avance de cada una de ellas, así como las pendientes sin avance.**

Número de Acciones de mejora comprometidas en el PTAR 2026	Número de Acciones de mejora comprometidas en el PTAR 2026 actualizado
3	1

Situación global de las Acciones de mejora programadas en el PTAR 2026				
Total de Acciones de mejora programadas en PTAR 2026	Acciones de mejora concluidas	Porcentaje de cumplimiento	Acciones de mejora en proceso	Acciones de mejora sin avance
3	2	66%	1	0
Situación trimestral de las Acciones de mejora programadas en el PTAR 2026				
Total de Acciones de mejora programadas en el trimestre, según PTAR 2026	Acciones de mejora programadas en el trimestre concluidas	Porcentaje de cumplimiento de las acciones del trimestre	Acciones de mejora programadas en el trimestre en proceso	Acciones de mejora programadas en el trimestre sin avance
3	2	66%	1	0





Situación global de las Acciones de mejora en proceso correspondientes al trimestre reportado		
Total de Acciones de mejora con avance acumulado menor al 50%	Total de Acciones de mejora con avance acumulado entre el 51 y 80%	Total de Acciones de mejora con avance acumulado entre el 81 y 99%
1	0	0

Acciones de mejora PTAR 2026	UA Responsable	Fecha compromiso	Porcentaje de cumplimiento	Comentarios sobre avance
Solicitar apoyo técnico a la Dirección de Infraestructura, para la supervisión de las obras.	CMCOP	31/06/2026	100%	Mediante oficios, se le solicitó a la Dirección de Infraestructura, la asignación de supervisores de obra.
Verificar la documentación jurídica, financiera y técnica de la empresa para determinar su capacidad para la ejecución de las obras.	CMCOP	31/06/2026	100%	Se integraron los expedientes, con la documentación de los contratistas que realizarán las obras.
Digitalización y respaldo electrónico.	CMCOP	31/12/2026	50%	Digitalización de las solicitudes de obra recibidas y respaldo mensual de la información, en disco duro alterno.

b) En su caso, la descripción de las principales problemáticas que obstaculizan el cumplimiento de las acciones de mejora reportadas en proceso y propuestas de solución para consideración del comité.

Acciones de mejora PTCI 2026	UA Responsable	Fecha compromiso	Porcentaje de cumplimiento	Problemática que obstaculiza el cumplimiento	Propuesta de solución



- c) **Conclusión general sobre el avance global y la atención de las acciones de mejora comprometidas y respecto a las concluidas su contribución como valor agregado para corregir debilidades o insuficiencias de control interno o fortalecer el Sistema de Control Interno.**

De acuerdo con la revisión realizada, se estima que el avance global presenta un nivel de cumplimiento adecuado con respecto a la programación de acciones establecida en el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) del Comité de Control y Desempeño Institucional del Consejo Municipal de Concertación para la Obra Pública. Asimismo, se observa que, de las tres acciones programadas, dos han sido cumplidas al 100 %, mientras que la tercera presenta un avance del 50 %, de conformidad con la programación establecida.

ATENTAMENTE

**Presidente del COCODI del Consejo
Municipal de Concertación para la Obra
Pública.**


Ing. César Augusto Fimbres Ramos



**CONSEJO MUNICIPAL DE
CONCERTACIÓN PARA
LA OBRA PÚBLICA
DE GUAYMAS SONORA**



SOMOS GUAYMAS
2024-2027

CONSEJO MUNICIPAL DE CONCERTACIÓN PARA LA OBRA PÚBLICA | Edificio Guadalupano
Calle 23 entre Av. Serdán y Alfonso Ibarra, Col. Centro, Guaymas, Sonora | 622 224 64 16

www.guaymas.gob.mx



H. AYUNTAMIENTO DE GUAYMAS
2024-2027
CONSEJO MUNICIPAL DE CONCERTACIÓN
PARA LA OBRA PÚBLICA



TERCERA ACTA CIRCUNSTANCIADA.
ACTA DE SESION EXTRAORDINARIA DEL COMITÉ DE CONTROL
INTERNO DEL CONSEJO MUNICIPAL DE CONCERTACIÓN PARA LA
OBRA PÚBLICA CI003/CMCOP-2026-3EX.

En la ciudad de Guaymas, Sonora, siendo las **11:30** horas del día **14** de julio del año **dos mil veintiséis**, reunidos en la sala de Infraestructura, ubicado en Edificio Guadalupano, Calle 23 y Ave Serdán y Alfonso Iberri Col. Centro, con la presencia de los C. Ing. César Augusto Fimbres Ramos, en su carácter de Coordinador del Consejo Municipal de Concertación para la Obra Pública; la C. Berónica Araceli Amador Barrón, en su carácter de Administradora del Consejo Municipal de Concertación para la Obra Pública y la Lic. Mariel Berenice Martínez Atondo como enlace del Órgano de Control y Evaluación Gubernamental del H. Ayuntamiento de Guaymas, Sonora; se procede llevar a cabo la **tercera** sesión extraordinaria del Comité de Control Interno dentro del **segundo** trimestre del Consejo Municipal de Concertación para la Obra Pública. Esta sesión se desarrolló bajo los siguientes puntos:

1. Bienvenida
2. Presentación de los Controles Internos del Consejo Municipal de Concertación para la Obra Pública.
3. Revisión y Ratificación de Acuerdos
4. Cierre.

Punto No 1.- Bienvenida.

En el uso de la voz el Ing. César Augusto Fimbres Ramos, como miembro del comité del Control Interno, agradece la presencia de los integrantes e informó sobre la importancia de asegurar y fortalecer el cumplimiento de las leyes y disposiciones normativas en materia de Control Interno y Transparencia para cumplir a cabalidad el logro de los objetivos y metas institucionales.

Punto No. 2. Presentación de los Controles Internos del Consejo Municipal de Concertación para la Obra Pública.

La C. Berónica Araceli Amador Barrón, miembro de este comité, presenta los controles Internos del CMCOP que son:



H. AYUNTAMIENTO DE GUAYMAS

2024-2027

CONSEJO MUNICIPAL DE CONCERTACIÓN PARA LA OBRA PÚBLICA



ACTUALIZACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LA MATRIZ DE RIESGOS DEL CMCOP

Durante el segundo trimestre del ejercicio, se llevó a cabo la actualización y seguimiento de la Matriz de Riesgos del Consejo Municipal de Concertación para la Obra Pública (CMCOP), mediante el seguimiento de los riesgos previamente identificados.

INFORME DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CMCOP

Durante el segundo trimestre del ejercicio, se llevó a cabo la elaboración y presentación oportuna de los estados financieros del Consejo Municipal de Concertación para la Obra Pública (CMCOP), con el propósito de fortalecer la transparencia, la rendición de cuentas y el control interno en el manejo de los recursos públicos.

INFORME TRIMESTRAL DE TRANSPARENCIA NACIONAL

Durante el segundo trimestre del ejercicio, se llevó a cabo la integración, actualización y carga del Informe Trimestral de Transparencia Nacional del Consejo Municipal de Concertación para la Obra Pública (CMCOP), a través de la Plataforma Nacional de Transparencia, en cumplimiento de las disposiciones establecidas en materia de acceso a la información pública y rendición de cuentas.

INFORME MENSUAL AL CECOP

Durante el segundo trimestre del ejercicio, se llevó a cabo la elaboración y envío oportuno de los informes mensuales del Consejo Municipal de Concertación para la Obra Pública (CMCOP), correspondientes a los meses de abril, mayo y junio.

RESGUARDO DE LOS RECURSOS INSTITUCIONALES

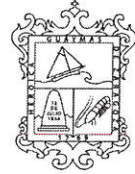
Durante el segundo trimestre del ejercicio, se llevaron a cabo acciones orientadas al resguardo y control de los recursos institucionales, consistentes en la actualización del Acta de Entrega-Recepción, la elaboración de los Estados Financieros y la integración de la documentación comprobatoria de gastos.



[Handwritten signatures and initials in blue ink]



H. AYUNTAMIENTO DE GUAYMAS
2024-2027
CONSEJO MUNICIPAL DE CONCERTACIÓN
PARA LA OBRA PÚBLICA



3. Revisión y ratificación de los acuerdos adoptados en la reunión.

Clave	Descripción	UA Responsable	Fecha de Compromiso	Comentarios
001/CMCOP-2026-3EX	Orden del día Sesión CI003/CMCOP-2026-3EX	Todas	14/07/2026	
002/CMCOP-2026-3EX	Aprobación de Controles Internos del CMCOP	Todas	14/07/2026	

Punto No. 4. Cierre

El Ing. César Augusto Fimbres Ramos Coordinador del CMCOP y presidente del Comité, agradece a todos los integrantes del Comité de Control Interno y da por concluida la reunión, siendo las **11:55** horas del día 14 de julio del **2026**. Levantándose la presente Acta Circunstanciada, la cual firman todas y todos los participantes al margen y al calce.



H. AYUNTAMIENTO DE GUAYMAS
2024-2027
CONSEJO MUNICIPAL DE CONCERTACIÓN
PARA LA OBRA PÚBLICA



FIRMAS DEL ACTA CIRCUNSTANCIADA DEL COMITÉ DE CONTROL INTERNO.
CONSEJO MUNICIPAL DE CONCERTACIÓN PARA LA OBRA PÚBLICA.
14 DE JULIO DE 2026.

DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS

Presidente

Ing. César Augusto Fimbres Ramos
Coordinador del Consejo Municipal de
Concertación para la Obra Pública



CONSEJO MUNICIPAL DE
CONCERTACIÓN PARA LA OBRA PÚBLICA

Vocal Ejecutivo

CA Berónica Araceli Amador Barrón
Administradora del Consejo Municipal de
Concertación para la Obra Pública

Invitado Permanente 1
Lic. Mariel Berenice Martínez Atondo
Enlace del Órgano de Control y Evaluación
Gubernamental



SOMOS GUAYMAS
2024 - 2027

CONSEJO MUNICIPAL DE CONCERTACIÓN PARA LA OBRA PÚBLICA | Edificio Guadalupeño
Calle 23 entre Av. Serdán y Alfonso Iberri, Col. Centro, Guaymas, Sonora | 622 224 64 16

www.guaymas.gob.mx



H. AYUNTAMIENTO DE GUAYMAS
2024-2027
CONSEJO MUNICIPAL DE CONCERTACIÓN
PARA LA OBRA PÚBLICA



TERCERA ACTA CIRCUNSTANCIADA.
ACTA DE SESION EXTRAORDINARIA DEL COMITÉ DE ANALISIS DE
RIESGOS DEL CONSEJO MUNICIPAL DE CONCERTACIÓN PARA LA
OBRA PÚBLICA AR003/CMCOP-2026-3EX

En la ciudad de Guaymas, Sonora, siendo las **11:00** horas del día **14** de **julio** del año **dos mil veintiséis**, reunidos en la sala de Infraestructura, ubicado en Edificio Guadalupano, Calle 23 y Ave. Serdán y Alfonso Iberri Col Centro, con la presencia de los C. Ing. César Augusto Fimbres Ramos, en su carácter de Coordinador del Consejo Municipal de Concertación para la Obra Pública; la C. Berónica Araceli Amador Barrón, en su carácter de Administradora del Consejo Municipal de Concertación para la Obra Pública y la Lic. Mariel Berenice Martínez Atondo como enlace del Órgano de Control y Evaluación Gubernamental del H. Ayuntamiento de Guaymas, Sonora; se procede llevar a cabo la **tercera** sesión extraordinaria del Comité de Análisis de Riesgos dentro del **segundo** trimestre del Consejo Municipal de Concertación para la Obra Pública. Esta sesión se desarrolló bajo los siguientes puntos:

1. Bienvenida
2. Presentación de los Riesgos del Consejo Municipal de Concertación para la Obra Pública.
3. Revisión y Ratificación de Acuerdos
4. Cierre.

Punto No 1.- Bienvenida.

En el uso de la voz el Ing. César Augusto Fimbres Ramos, como miembro del comité del Análisis de Riesgos, agradece la presencia de los integrantes e informó sobre la importancia de dar seguimiento a las acciones de mejora establecidas en la Matriz de Riesgos, para asegurar el correcto funcionamiento de la Paramunicipal.

Punto No. 2. Presentación de los Riesgos del Consejo Municipal de Concertación para la Obra Pública.

La C. Berónica Araceli Amador Barrón, miembro de este comité, presenta el Análisis de los Riesgos de la Paramunicipal que son:





H. AYUNTAMIENTO DE GUAYMAS
2024-2027
CONSEJO MUNICIPAL DE CONCERTACIÓN
PARA LA OBRA PÚBLICA



R1. REZAGO EN LA REVISIÓN DE ESTIMACIONES

Para el segundo trimestre del ejercicio 2026, se solicitó, mediante oficio, el apoyo de la Dirección de Infraestructura Urbana y Ecología para la designación de los supervisores responsables de revisar las obras iniciadas durante el periodo. En consecuencia, la acción establecida en el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) se considera concluida, alcanzando un cumplimiento del 100 %.

R2. OBRAS DE MALA CALIDAD.

Durante el segundo trimestre del ejercicio 2026, se recibió la documentación correspondiente a los contratistas que llevarán a cabo las obras iniciadas durante dicho periodo. La información fue revisada y aprobada conforme a los requisitos establecidos, con lo cual la acción prevista en el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) se considera concluida, alcanzando un cumplimiento del 100 %.

R3. EXTRAVÍO DE SOLICITUDES DE OBRA.

Durante el segundo trimestre del ejercicio 2026, se continuó con la digitalización de las solicitudes de obra recibidas. Asimismo, se respaldó la información de la Paramunicipal en discos duros alternos. Con esta acción reforzamos la seguridad de la información y facilitamos el seguimiento de la misma.

3. Revisión y ratificación de los acuerdos adoptados en la reunión.

Clave	Descripción	UA Responsable	Fecha de Compromiso	Comentarios
001/CMCOP-2026-3EX	Orden del día Sesión AR003/CMCOP-2026-3EX	Todas	14/07/2026	
002/CMCOP-2026-3EX	Aprobación de 3 Riesgos	Todas	14/07/2026	

4. Cierre.

El Ing. César Augusto Fimbres Ramos, Coordinador de la Paramunicipal y presidente del Comité, agradece a todos los integrantes del Comité de Análisis de Riesgos y da por concluida la reunión, siendo las **11:25** horas del día **14** de **julio** del **2026**.



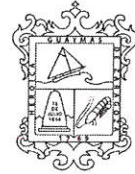
SOMOS GUAYMAS
2024 - 2027

CONSEJO MUNICIPAL DE CONCERTACIÓN PARA LA OBRA PÚBLICA | Edificio Guadalupano
Calle 23 entre Av. Serdán y Alfonso Ibarra, Col. Centro, Guaymas, Sonora | 622 224 64 16

www.guaymas.gob.mx



H. AYUNTAMIENTO DE GUAYMAS
2024-2027
CONSEJO MUNICIPAL DE CONCERTACIÓN
PARA LA OBRA PÚBLICA



Levantándose la presente Acta Circunstanciada, la cual firman todas y todos los participantes al margen y al calce.

FIRMAS DEL ACTA CIRCUNSTANCIADA DEL COMITÉ DE ANALISIS DE RIESGOS.
CONSEJO MUNICIPAL DE CONCERTACIÓN PARA LA OBRA PÚBLICA.
14 DE JULIO DEL 2026.

DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS

Presidente

Ing. César Augusto Fimbres Ramos
Coordinador del Consejo Municipal de
Concertación para la Obra Pública



CONSEJO MUNICIPAL DE
CONCERTACIÓN PARA
LA OBRA PÚBLICA
GUAYMAS, SONORA

Vocal Ejecutivo

C. Berónica Araceli Amador Barrón
Administradora del Consejo Municipal de
Concertación para la Obra Pública

Invitado Permanente I
Lic. Mariel Berenice Martínez Atondo
Enlace del Órgano de Control y Evaluación
Gubernamental



SOMOS GUAYMAS
2024 - 2027

CONSEJO MUNICIPAL DE CONCERTACIÓN PARA LA OBRA PÚBLICA | Edificio Guadalupano
Calle 23 entre Av. Serdán y Alfonso Ibarra, Col. Centro, Guaymas, Sonora | 622 224 64 16

www.guaymas.gob.mx