

**ACTA DE LA CUARTA SESIÓN ORDINARIA  
DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL  
DE LA COMISIÓN DEL DEPORTE DEL ESTADO DE SONORA CODESON  
(COCODI-004/CODESON-2021-4OR)**

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 10:00 horas del día 31 de enero del año dos mil veintidós, se celebró reunión de manera presencial en la sala de juntas de las instalaciones de CODESON y vía zoom, lo anterior atendiendo a las medidas de sana distancia dictadas por las autoridades correspondientes, debido a la pandemia ocasionada por el COVID-19, con la asistencia de los miembros del Comité de Control y Desempeño Institucional de esta Entidad, C. Erubiel Durazo Cárdenas, Director General en su carácter de Presidente; C.P. José Pedro Lerma Castillo, Titular del Órgano Interno de Control, en su carácter de Vocal Ejecutivo; C.P. Genaro Urías Rodríguez, Director de Administración y Finanzas y Coordinador de Control Interno, en su carácter de Vocal; Lic. Mario Ernesto Cuevas Avilés, Director Jurídico, en su carácter de Vocal; Ing. Juan Lamberto Ung Blanco, Director de Infraestructura en su carácter de invitado permanente; Dr. Manuel Francisco de la Cruz Ortega, Director de Deporte en su carácter de invitado permanente. Por parte de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico de la Secretaría de Contraloría General, el Maestro Gerardo Montelongo Valencia Encargado de Despacho de la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico, Lic. Mario Manuel Vélez Villa, Director de Sistemas de Control Interno Institucional, así como la Lic. Edna Marisol García Meza, Jefa de Departamento de Control Interno. Como invitados por los temas a tratar; Lic. Edith Adriana González Teyechea, Subdirectora de Recursos Humanos; C.P. Erika Regina Rocha Encinas, Coordinadora de Auditorías y finalmente del área que coordina el Sistema de Control Interno Institucional, Ing. Arlette A. López Godínez, Coordinadora de Desarrollo Institucional. 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 004 Ordinaria del ejercicio 2021 "4ta. Sesión Ordinaria" del Comité de Control y Desempeño Institucional que en lo subsecuente se denominará COCODI.

**PRIMER PUNTO. INICIO DEL EVENTO.**

*Bienvenida por parte del Coordinador de Control Interno C.P. Genaro Urías Rodríguez, quien presenta el objetivo de la reunión y da por iniciada la sesión.*

*El Control Interno entendido como la "base y principal herramienta de toda instancia gubernamental para cumplir con sus objetivos institucionales; reducir la ocurrencia de actos de corrupción, y hacer más eficaz y eficiente la gestión gubernamental y uso de los recursos públicos por medio de la administración de riesgos, la correcta integración de TICS y la consolidación de una cultura de integridad institucional transparencia y rendición de cuentas*

*Es importante mencionar que, si bien se ha avanzado en el tema de control interno en la institución, existe una gran oportunidad de integrarlo, tal como lo marca el MICI, como un sistema integral y continuo aplicable al entorno operativo de la institución, reconocidos como una serie de acciones y procedimientos desarrollados y concatenados que se realizan durante el desempeño de las operaciones de una institución y no como un evento único ni aislado.*

*Durante la reunión correspondiente al III trimestre del presente ejercicio se llevó a cabo la reinstalación con los nuevos miembros del COCODI, pero es en esta IV reunión de cierre del ejercicio 2021, cuando se toma la protesta ante autoridades de la Secretaría de la Contraloría General; además de integrar al nuevo Titular del Órgano Interno de Control, C.P. José Pedro Lerma Castillo.*

**CP. GENARO URIAS RODRIGUEZ**  
**DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS**  
**COMISION DEL DEPORTE DEL ESTADO DE SONORA**

**SEGUNDO PUNTO. VERIFICACIÓN Y DECLARACIÓN DEL QUÓRUM LEGAL POR PARTE DEL VOCAL EJECUTIVO C.P. JOSÉ PEDRO LERMA CASTILLO.**

**TERCER Y CUARTO PUNTO. MENSAJE DEL ENCARGADO DE DESPACHO DE LA SUBSECRETARÍA DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO Y TECNOLÓGICO DE LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORA GENERAL, MTR. GERARDO MONTELONGO VALENCIA Y TOMA DE PROTESTA DE LOS MIEMBROS DEL COCODI DE CODESON.**

*Disponible video de zoom.*

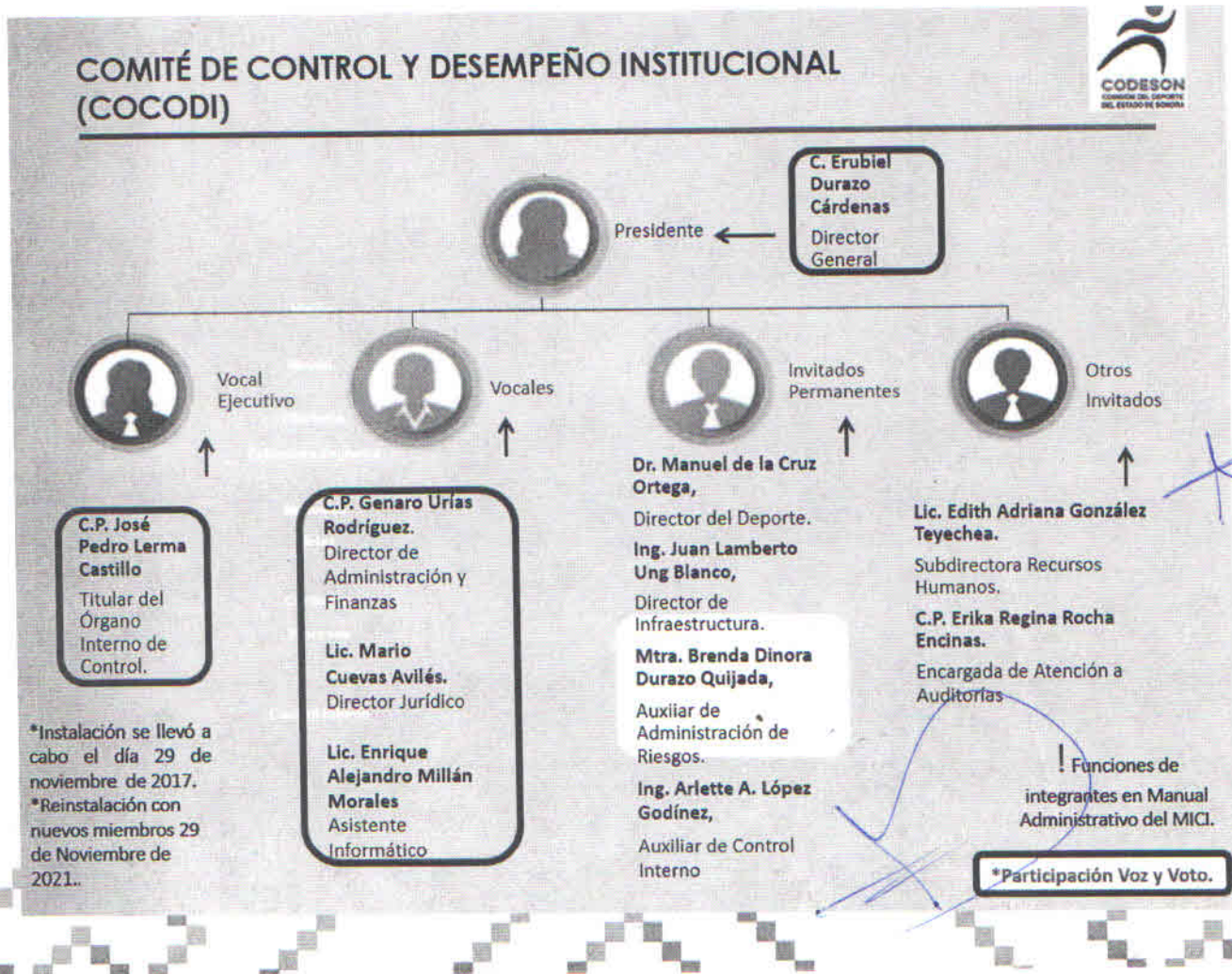
**QUINTO PUNTO. LECTURA Y APROBACIÓN DE LA ORDEN DEL DÍA.**

COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI) LECTURA Y APROBACIÓN DE LA ORDEN DEL DÍA
• <b>Bienvenida</b> por parte del Coordinador de Control Interno, C.P. Genaro Urías Rodríguez, Director de Administración y Finanzas y presentación del objetivo de la reunión.
• <b>Declaración de quórum legal e inicio de la sesión</b> por parte del Vocal Ejecutivo, C.P. José Pedro Lerma Castillo, Titular del OIC.
• <b>Mensaje del Subsecretario</b> de Desarrollo Administrativo y Tecnológico de la Secretaría de la Contraloría General, Mtro. Gerardo Montelongo Valencia.
• <b>Toma de protesta</b> a los miembros de Comité de Control y Desempeño Institucional de la CODESON por parte del Mtro. Gerardo Montelongo Valencia, Subsecretario de Desarrollo Administrativo y Tecnológico

•Lectura y aprobación del orden del día.
•Ratificación del acta de la sesión anterior.
<b>COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)</b> <b>LECTURA Y APROBACIÓN DE LA ORDEN DEL DÍA</b>
•Temas a presentar: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Control Interno.</li> <li>• Cuenta pública y presupuesto.</li> <li>• Fiscalización y auditoría.</li> <li>• Transparencia e integridad.</li> </ul>
•Asuntos Generales.
•Revisión y ratificación de los acuerdos adoptados en la reunión.
•Información de la próxima fecha para sesionar y Clausura.

**SEXTO PUNTO. SE PROCEDE A LA RATIFICACIÓN DEL ACTA DE LA SESIÓN ANTERIOR.**

**SÉPTIMO PUNTO. TEMAS A PRESENTAR. CONTROL INTERNO.**

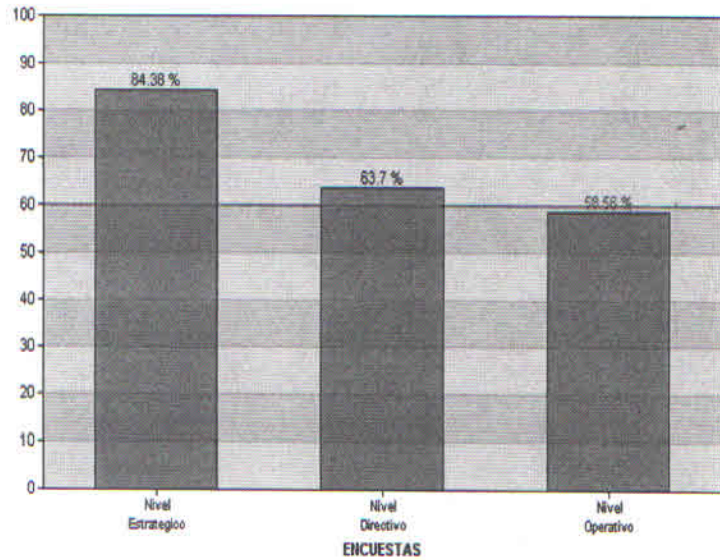
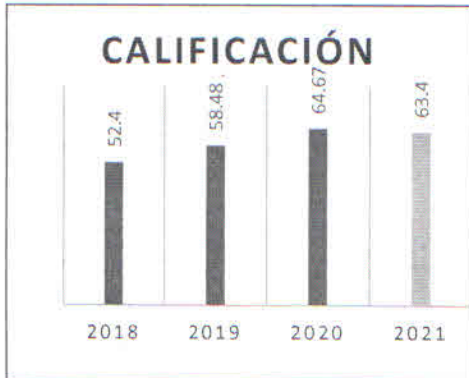


EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO Y ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Calificación Global del Control Interno: 63.4%  
Regular.

Componente	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	68.13 %	Regular
Administración de Riesgos	63.58 %	Regular
Actividades de Control	61.22 %	Regular
Información y Comunicación	62.45 %	Regular
Supervisión	63.64 %	Regular
<b>TOTAL</b>	<b>63.4 %</b>	<b>Regular</b>

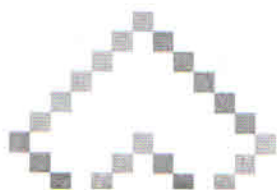
Calificación por Nivel de Responsabilidad:



#  
E  
E  
E

-----  
-----  
-----  
-----  
-----  
-----  
-----  
-----

E.P.  
BD  
J.P.



**RECOMENDACIONES DE LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL:**

- ✓ Personal realice las operaciones conforme al Manual de Procedimientos, uniformando así el cumplimiento de rutinas de trabajo y evitando con ello su alteración arbitraria.
- ✓ Difundir a todo el personal las políticas de la Entidad encaminadas a promover el cumplimiento de objetivos, creando conciencia de la importancia de la colaboración de cada uno de ellos para el logro eficiente de los objetivos.
- ✓ Actualizar los Manuales de Organización, que estén acordes a la Estructura Organizacional autorizada y a las atribuciones y responsabilidades establecidas en el marco normativo aplicable, así como, a los objetivos institucionales.
- ✓ Diseñar e implementar mecanismos de control para las distintas actividades, recomendando entre otros:
  - registros,
  - autorizaciones,
  - revisiones,
  - resguardo de archivos,
  - bitácoras de control,
  - alertas y bloqueos de sistemas y;
  - distribución de funciones.
- ✓ Aplicar periódicamente encuestas de clima organizacional, así mismo que el personal directivo tenga mayor interacción y comunicación con todas las áreas operativas de la Entidad, con el propósito de fomentar la comunicación.

**CIERRE DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO PTCI 2021**

No.	Actividad de control	UA Responsable	Fecha Compromiso	Cumplimiento
1	Aplicar el cuestionario para la Evaluación al Código de Ética, Conducta y Reglas de Integridad de la Comisión del Deporte del Estado de Sonora.	Subdirección de Recursos Humanos/Dirección de Administración y Finanzas	30 noviembre de 2021	Contraloría Social de la SCG envía las encuestas de Evaluación a todos los enlaces de los organismos, para que estos la difundan a los empleados y sean contestadas. Hasta el viernes 28 de enero de 2022 un total de 78 empleados de CODESON y la liga continúa abierta.







COMISIÓN DEL  
**DEPORTE  
DEL ESTADO  
DE SONORA**  
GOBIERNO  
DE SONORA

No.	Actividad de control	UA Responsable	Fecha Compromiso	Cumplimiento
7	Actualización del Manual de Trámites y Servicios 2021.	Subdirección de Planeación Administrativa/Dirección de Administración y Finanzas	26 de febrero de 2021.	Actualizado 26 de febrero de 2021. Validado 20 de mayo de 2021.
8	Elaborar y darle cumplimiento al Programa Interno de Capacitación 2021 de la CODESON.	Subdirección de Recursos Humanos/Dirección de Administración y Finanzas	Elaboración: 26 de febrero de 2021. Cumplimiento: Según fechas establecidas.	Elaboración del Programa: 26 de febrero de 2021. 9 capacitaciones de la Subdirección de Metodología y GM 4 capacitaciones CECAP. (Enero-Abril). 19 capacitados por parte de CECAP, correspondiente a 12 cursos impartidos. (Mayo y Julio). 8 capacitados correspondientes a 8 cursos impartidos de manera externa a personal de la Subdirección de Metodología y Grupo Multidisciplinario. (Julio-Septiembre)  En el mes de Noviembre, se capacitó al personal del Deporte, Infraestructura y Directivo dando a conocer el protocolo y medidas de seguridad por Covid 19, para un seguro regreso a las instalaciones deportivas.

*[Handwritten signatures and initials in blue ink]*



COMISIÓN DEL  
**DEPORTE  
DEL ESTADO  
DE SONORA**

GOBIERNO  
DE SONORA

No.	Actividad de control	UA Responsable	Fecha Compromiso	Cumplimiento
9	<b>Evaluación al Desempeño 2021 y Estímulos al personal.</b>	Subdirección de Recursos Humanos/Dirección de Administración y Finanzas	31 de mayo de 2021. 30 de noviembre de 2021	A la Primera Evaluación de Desempeño al personal de Base llevada a cabo en el mes de mayo 2021, correspondió el pago bono por parte de la Subsecretaría de Recursos Humanos del Gobierno del Estado en el mes de junio 2021. La Segunda Evaluación realizada en mes de noviembre de 2021, al personal de base que se encuentra laborando en ese periodo, fue aprobatorio en su totalidad, esto es un total de 73 empleados de base, los cuales recibirán un bono monetario que se verá reflejado en la primera quincena de marzo 2022.
10	<b>Elaborar el Plan de Trabajo de Administración de Riesgos 2021</b>	Subdirección de Planeación Administrativa/Dirección de Administración y Finanzas	15 de abril de 2021.	Presentado en la Primer Reunión 2021.
11	<b>Cumplir en tiempo y forma con los requerimientos de información realizados por parte de la Secretaría de la Contraloría General en el tema de Entrega Recepción debido al término de la presente Administración.</b>	Áreas Operativas de la CODESON con la Coordinación de la Subdirección de Planeación Administrativa.	30 de septiembre de 2021.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Simulacro de entrega recepción al 30 de abril al 100% en integración de información.</li> <li>- Actos de ER de los sujetos obligados de ley llevados a cabo en tiempo y bajo los lineamientos establecidos para tal efecto los días 4 y 5 de octubre.</li> </ul>

*[Handwritten signatures and initials in blue ink]*



COMISIÓN DEL  
**DEPORTE  
DEL ESTADO  
DE SONORA**

GOBIERNO  
DE SONORA

No.	Actividad de control	UA Responsable	Fecha Compromiso	Cumplimiento
12	Integrar un filtro de revisión por parte de la Subdirección de Planeación Administrativa a la información de avance de metas de las unidades administrativas, de manera anterior a que el avance sea reportado por parte de la Subdirección de Control Presupuestal, a la Secretaría de Hacienda.	Subdirección de Planeación Administrativa/Dirección de Administración y Finanzas	15 de abril de 2021. 15 de julio de 2021. 15 octubre de 2021. 15 de enero de 2022.	La Coordinadora de Desarrollo Organizacional es ahora quien solicita a las áreas la información de programación de metas y avances de POA y MIR e integra la información. De manera posterior la envía a la Subdirección de Control Presupuestal para su captura en SIPPSE.
13	Aplicar la autoevaluación de control interno 2021.	Subdirección de Planeación Administrativa/Dirección de Administración y Finanzas	30 de noviembre de 2021.	Se aplicó el día 05 de noviembre de 2021.

*[Handwritten signatures and initials in blue ink on the right margin]*



**PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO PTCI 2022**

No.	Actividad de Control	Cumplimiento	Responsable	PRINCIPIOS
	Descripción			
1	Aplicación de la Encuesta de Clima Organizacional.	Último día hábil del mes de julio de 2022.	Edith Adriana González Teyechea. Coordinador de Recursos Humanos.	P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso
2	Desarrollar el Programa Anual de trabajo 2022 del Comité de Integridad.	31 marzo 2022.	Edith Adriana González Teyechea. Coordinador de Recursos Humanos.	P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso
3	Aplicar el cuestionario para la Evaluación al Código de Ética, Conducta y Reglas de Integridad de la Comisión del Deporte del Estado de Sonora.	30 noviembre 2022.	Edith Adriana González Teyechea. Coordinador de Recursos Humanos.	P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso
4	Evaluación al Desempeño 2022 y Estímulos al personal.	31 de mayo de 2022. 30 de noviembre de 2022	Edith Adriana González Teyechea. Coordinador de Recursos Humanos.	P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso
5	Impartición de pláticas referentes al Contexto Organizacional a personal de nuevo ingreso.	En el transcurso del Ejercicio 2022.	Arlette A. López Godínez. Coordinador de Desarrollo Organizacional.	P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso
6	Difusión del Código de Ética y Conducta de la CODESON y actualizar dicha información en el Portal Web de la Institución.	Actualización 31 marzo 2022. Difusión 30 Jun 2022.	Edith Adriana González Teyechea. Coordinador de Recursos Humanos.	P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso

#  
g  
g  
#

g  
g  
g

No.	Actividad de Control	Cumplimiento	Responsable	PRINCIPIOS
7	Contar con el Proyecto de Manual de Procedimientos de las Unidades Administrativas de la CODESON, enviado para validación de la Secretaría de la Contraloría General.	30 septiembre 2022.	Arlette A. López Godínez. Coordinador de Desarrollo Organizacional. Y; Personal designado por los titulares para la tarea de documentación de procedimientos.	P03. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad.
8	Actualización del Manual de Trámites y Servicios 2022.	31 marzo 2022.	Arlette A. López Godínez. Coordinador de Desarrollo Organizacional.	P03. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad.
9	Elaboración y mejora del Programa de Capacitación 2022, considerando necesidades de capacitación relacionadas con necesidades específicas de la materia del puesto.	31 marzo 2022.	Edith Adriana González Teyechea. Coordinador de Recursos Humanos.	P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional.
10	Participación en la definición del Programa Sectorial.	Cuando convoque la cabecera de sector durante el ejercicio 2022	Titulares de Unidades Administrativas que apliquen en coordinación con Arlette A. López Godínez. Coordinador de Desarrollo Organizacional.	P06. Definir Objetivos y Riesgo
11	Celebrar reuniones con los titulares de cada área para la determinación de riesgos 2022.	28 febrero 2022.	Arlette A. López Godínez. Coordinador de Desarrollo Organizacional.	P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos

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

No.	Actividad de Control	Cumplimiento	Responsable	PRINCIPIOS
12	Elaboración del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos.	15 marzo 2022.	Arlette A. López Godínez. Coordinador de Desarrollo Organizacional.	P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos
13	Integrar a la documentación de los procedimientos actividades específicas de control como parte de su secuencia de actividades.	30 septiembre 2022.	Personal designado por los titulares para la tarea de documentación de procedimientos; Y Arlette A. López Godínez. Coordinador de Desarrollo Organizacional.	P12. Implementar Actividades de Control

CIERRE DEL PROGRAMA DE RIESGOS 2021.

No.	Acción	Evidencia	Responsable		Cumplimiento		Avance	Riesgos
			Puesto	Nombre	Fecha de Inicio	Fecha de Término		
1	Reestructurar contrataciones actuales en apego a la ley	Contratos formalizados	Director de Administración y Finanzas	Emanuel Yepiz Talamante	Junio de 2021	Diciembre de 2021	Se informó a ISAF a través de oficio No. DAF/032/2021 la gestión de esta Entidad ante la Sría de Hacienda para la obtención de 8 plazas al día 08 de junio con esquema de seguridad social ISSSTESON. Actualmente sin resolverse.	Codeson demandada por parte de empleados contratados sin seguridad social.  Responsabilidad de Servidores Públicos de la CODESON por incumplimiento de condiciones contractuales.



COMISIÓN DEL  
**DEPORTE  
DEL ESTADO  
DE SONORA**  
GOBIERNO  
DE SONORA

No.	Acción	Evidencia	Responsable		Cumplimiento		Avance	Riesgos
			Puesto	Nombre	Fecha de Inicio	Fecha de Término		
2	Regreso escalonado a entrenamientos presenciales de deportes que son potencia y atendiendo las medidas de sana distancia y sanitarias.	Formatos técnicos de metodólogos.	Subdirección de Metodología y Grupo Multidisciplinario.	Rodolfo Ríos Domínguez	Enero de 2021	Hasta que las condiciones de pandemia permitan entrenar de manera regular.	Oficio Subdirección de Metodología y GM. Cerrado con el informe de la Subdirección de Metodología y Grupo Multidisciplinario	Preparación inadecuada de los deportistas de la Ola Roja hacia los Juegos Nacionales 2021.
3	Registro de monto de ministraciones de recursos y pago de obligaciones contraídas de manera simultánea.	Documentación comprobatoria de ministraciones de recursos por parte de la Secretaría de Hacienda y documentación comprobatoria de pagos.	Dirección de Administración y Finanzas	Emanuel Yepiz Talamante	Mayo de 2021	Julio de 2021	Se recibió Presupuesto Adicional al autorizado a principio del ejercicio. El presupuesto fue de 15,000,000 quedando pendiente 2,500,000	Presupuesto para Olimpiada (Juegos Nacionales) recibido a destiempo o en montos no esperados.

#

9

0

#

BD 38

*[Handwritten signature]*

J

No.	Acción	Evidencia	Responsable		Cumplimiento		Avance	Riesgos
			Puesto	Nombre	Fecha de Inicio	Fecha de Término		
4	Sensibilización a sujetos obligados de Entrega Recepción, Capacitación y Asesoría a personal de apoyo.	Listas de asistencia o grabaciones en zoom.	Subdirección de Planeación Administrativa	Arlette López Godínez	Mayo de 2021	Sep. Del 2021	<p>*Plática de Sensibilización sobre el proceso de ER a los titulares durante el mes de mayo.</p> <p>*Capacitación sobre funcionamiento SIR a nuevos usuarios el día 31 de mayo 2021, por parte de Contraloría.</p> <p>*Capacitación a Enlaces ER de las áreas sobre los pasos de ER del Sujeto Obligado, el día 09 de julio, por parte de la Contraloría.</p> <p>*Capacitación a 5 servidores públicos el día 10 de septiembre de 2021 que generarían la información de los sujetos obligados.</p> <p>Cumplida.</p>	Gestión de asuntos con demora por cambio de titulares al término de administración sexenal.

Dentro de este tema se generaron los siguientes acuerdos:

	Acuerdo	Responsable	Fecha
1	Dar Puntual seguimiento al Programa de Trabajo de Control Interno 2022.	Coordinador Interno de Control Interno.	12 de abril de 2022

	Acuerdo	Fecha de cumplimiento
2	Definición del proyecto de acondicionamiento físico del área destinado al archivo de concentración.	31 de marzo de 2021

A inicio del mes de octubre del 2021 se retomó el tema de la necesidad de reparación del techo del centro operativo ubicado en el CUM –lugar destinado al archivo de concentración- que cuenta con un deterioro notable en el techo, así como la falta y desprendimiento de este debido a las filtraciones de agua en época de lluvias



COMISIÓN DEL  
**DEPORTE  
DEL ESTADO  
DE SONORA**

Gobierno  
de SONORA

En atención a lo anterior el mes de noviembre, se llevó a cabo la impermeabilización del techo por parte de empleados de mantenimiento de CODESON. No obstante, todavía es necesaria la reparación y sustitución del plafón.

	Actividad	Fecha de cumplimiento
3	Entrega de los procedimientos documentados faltantes, en espera de ajustes o incompletos.	31 de marzo de 2021

#  
E  
C

X  
E  
B  
S



**CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN.**

SEGUIMIENTO DE INDICADORES, PRESUPUESTO Y AMORTIZACIÓN CONFIABLE Y PRESUPUESTAL.

**COMPORTAMIENTO PRESUPUESTAL**

Ejercicio	Servicios Personales	Gasto Operativo	Total
2016	71,403,502	69,168,588	140,572,091
2017	74,924,265	64,367,711	139,291,977
2018	75,395,309	63,728,350	139,123,660
2019	79,137,297	79,627,003	158,764,300
2020	74,257,696	43,212,191	117,469,887
2021	79,736,568	44,827,926	124,564,494
2022	62,913,489	42,395,743	105,219,232

#  
opg  
#  
EL

**PLANEACIÓN SEXENAL**

**1.- OBJETIVO**

Educación, Cultura, Juventud, Deporte, Ciencia, Tecnología y Sociedad Digital

**ESTRATEGIAS**

- 1 Impulsar la práctica de actividades deportivas, recreativas y culturales en la niñez, juventud y adultez, priorizando los grupos en situación vulnerable, para favorecer su inclusión, desarrollo y bienestar. (E3)
- 2 Establecer el mecanismo para fortalecer el Sistema Estatal de Cultura Física y Deporte del Estado de Sonora mediante la participación activa, comprometida y solidaria de sus miembros. (E7)

BD

Jg





**FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA.**  
OBSERVACIONES.

**Resumen de Observaciones del ISAF de los Ejercicios 2020 y 2021**

AUDITORIA:	Número Auditoría	Detectadas	Atendidas	Solventadas	Parcialmente Solventadas	Pendiente Solventar	Fecha para Solventar
Financiera.	2020AE0102010632	4	4	2	2	2	En proceso de Solventación
Presupuestal	2020AE0103010633	2	2	0	2	2	En proceso de Solventación
Financiera Trimestral y Cuenta Pública.	2020AE0207020704	6	6	6	0	0	
Cuenta Pública	2020AE0208021494	2	2	2	0	0	
Financiera trimestral Tiempo Real	2021AE0207020387	2	0	0	0	0	
<b>TOTAL*:</b>		<b>12</b>	<b>12</b>	<b>8</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	

**Resumen de Recomendaciones de ISAF de los Ejercicios 2020 y 2021**

AUDITORIA:	Número Auditoría	Detectadas	Atendidas	Solventadas	Parcialmente Solventadas	Pendiente Solventar
Legal	2020AL0101020414	1	1	1	0	0
Desempeño	2020AD0104020572	7	7	7	0	0
Legal	2021AL0101020009	3	3	3	0	0
<b>TOTAL:</b>		<b>11</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Fuente: Sistema de Gestión de Auditoría y Seguimiento del ISAF/Documentación oficial de ISAF.



Resumen de Observaciones del Órgano Interno de Control de los Ejercicios 2020 y 2021

AUDITORIA:	DETECTADAS	ATENDIDAS	SOLVENTADAS	PARCIALMENTE SOLVENTADAS	PENDIENTE DE SOLVENTAR	Fecha para Solventar
AUDITORÍA INTEGRAL FINANCIERA, PRESUPUESTAL Y AL DESEMPEÑO 2020	4	2	2	0	2	
AUDITORIA FINANCIERA 2020	3	3	3	0	0	
AUDITORIA PRESUPUESTAL 2021	2	2	2			
AUDITORIA DE DESEMPEÑO	1	1			1	

Resumen de Observaciones del Despacho Externo de los Ejercicio 2020

AUDITORIA:	DETECTADAS	ATENDIDAS	SOLVENTADAS	PARCIALMENTE SOLVENTADAS	PENDIENTE DE SOLVENTAR	Fecha para Solventar
AUDITORÍA	4	0	0	0	4	

Dentro de este tema se generó el siguiente acuerdo:

	Acuerdo	Responsable	Fecha Compromiso
4	Elaborar programas de trabajo con el propósito solventar Observaciones Reincidentes.	Erika Regina Rocha Encinas, Coordinador de Auditorías.	Reunión correspondiente al I trimestre de 2022. (abril de 2022)

-----

-----

-----

-----

-----

-----

-----

-----

-----

-----



**OCTAVO PUNTO. ASUNTOS GENERALES.**

NO SE PRESENTARON ASUNTOS GENERALES.

**NOVENO PUNTO.**

REVISIÓN Y RATIFICACION DE LOS ACUERDOS ADOPTADOS EN LA REUNIÓN.

	Acuerdo	Responsable	Fecha
1	Dar Puntual seguimiento al Programa de Trabajo de Control Interno 2022.	Coordinador Interno de Control Interno.	12 de abril de 2022

	Acuerdo	Fecha de cumplimiento
2	Definición del proyecto de acondicionamiento físico del área destinado al archivo de concentración.	31 de marzo de 2021

A inicio del mes de octubre del 2021 se retomó el tema de la necesidad de reparación del techo del centro operativo ubicado en el CUM –lugar destinado al archivo de concentración- que cuenta con un deterioro notable en el techo, así como la falta y desprendimiento de este debido a las filtraciones de agua en época de lluvias. En atención a lo anterior el mes de noviembre, se llevó a cabo la impermeabilización del techo por parte de empleados de mantenimiento de CODESON. No obstante, todavía es necesaria la reparación y sustitución del plafón.

	Actividad	Fecha de cumplimiento
3	Entrega de los procedimientos documentados faltantes, en espera de ajustes o incompletos.	31 de marzo de 2021

	Acuerdo	Responsable	Fecha Compromiso
4	Elaborar programas de trabajo con el propósito solventar Observaciones Reincidentes.	Erika Regina Rocha Encinas, Coordinador de Auditorías.	Reunión correspondiente al I trimestre de 2022. (abril de 2022)

	Acuerdo	Responsable	Fecha Compromiso
5	Personal encargado de subir la información en las plataformas de	Ing. Zulma Lorenia Noriega Miranda.	Antes del próximo periodo de actualización de la información.



COMISIÓN DEL  
**DEPORTE  
DEL ESTADO  
DE SONORA**

GOBIERNO  
DE SONORA

	transparencia reciba capacitación por parte de la Secretaría de la Contraloría General.		
--	---	--	--

**DÉCIMO PUNTO.**

**CALENDARIO DE SESIONES Y CLAUSURA.**

El que se establece en el Plan Anual de Control Interno.

**ASISTENTES A LA CUARTA SESIÓN ORDINARIA 2021 DEL COCODI DE CODESON:**

**Presidente**

C. Erubiel Durazo Cárdenas.  
Director General de la Comisión del Deporte  
del Estado de Sonora

**Vocal Ejecutivo**

C.P. José Pedro Lerma Castillo  
Titular del Órgano Interno de Control

**Vocal A**

C.P. Genaro Urías Rodríguez  
Director de Administración y Finanzas

**Vocal B**

Lic. Mario Ernesto Cuevas Avilés  
Director Jurídico

**Vocal C**

Lic. Enrique Alejandro Millán Morales  
Asistente Informático



**DE LOS INVITADOS PERMANENTES**



**Invitado Permanente**

Ing. Juan Lamberto Ung Blanco  
Director de Infraestructura



**Invitado Permanente**

Dr. Manuel Francisco de la Cruz Ortega  
Director de Deporte



**Invitado**

C.P. Erika Regina Rocha Encinas  
Coordinadora de Auditorías

**DE LOS INVITADOS**



**Invitado**

Lic. Edith Adriana González Teyechea  
Subdirectora de Recursos Humanos

**ENLACES**



**Enlace de Riesgos**

Mtra. Brenda Dinora Durazo Quijada  
Secretaria Particular



**Enlace Control Interno**

Ing. Arlette A. López Godínez  
Coordinadora de Desarrollo Institucional

J