



COMISIÓN DEL
**DEPORTE
DEL ESTADO
DE SONORA**

GOBIERNO
de SONORA

SEGUNDA

MINUTA DE REGISTRO DE SESIÓN
PRIMERA SESIÓN ORDINARIA
DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL
DE LA COMISIÓN DEL DEPORTE DEL ESTADO DE SONORA CODESON
(COCODI-002/CODESON-2022-2OR)

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo la 13:00 horas del día 13 de septiembre del año dos mil veintidós, se celebró reunión de manera presencial en la sala de juntas de las instalaciones de CODESON y; de manera remota vía zoom para personal de la Secretaría de la Contraloría General, con la asistencia de los miembros del Comité de Control y Desempeño Institucional de esta Entidad, C.P. Genaro Urías Rodríguez, Director de Administración y Finanzas y Coordinador de Control Interno en su carácter de Presidente sustituto; Lic. Esther Salas Reátiga, Titular del Órgano Interno de Control, en su carácter de Vocal Ejecutivo; Ing. Arlette A. López Godínez, Coordinadora de Desarrollo Institucional, tomando papel como vocal suplente; Mtro. Francisco Javier López Armenta, 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 Secretaría de Contraloría General, 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. 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; **“Control Interno, Comité de Control y Desempeño Institucional COCODI Segundo Trimestre 2022”** de su Manual Administrativo. Se procede a llevar a cabo la Sesión 002 Ordinaria del ejercicio 2022 “2da. 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 que en esta ocasión tomo el papel de Presidente suplente, C.P. Genaro Urías Rodríguez, quien presenta el objetivo de la reunión y da por iniciada la sesión.

Esta reunión corresponde al II trimestre de 2022, a través de la cual primordialmente;

1. *Se reportará el avance de las actividades comprometidas en el Programa de Trabajo de Control Interno,*
2. *Además del Avance en el Programa de Administración de Riesgos 2022.*

Para esta reunión de presentan cambios en 2 miembros del Comité

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

SEGUNDO Y TERCER PUNTO. LECTURA Y APROBACIÓN DEL LA ORDEN DEL DÍA.

Verificación y declaración del quórum legal por parte del Vocal Ejecutivo. Lic. Esther Salas Reátiga.

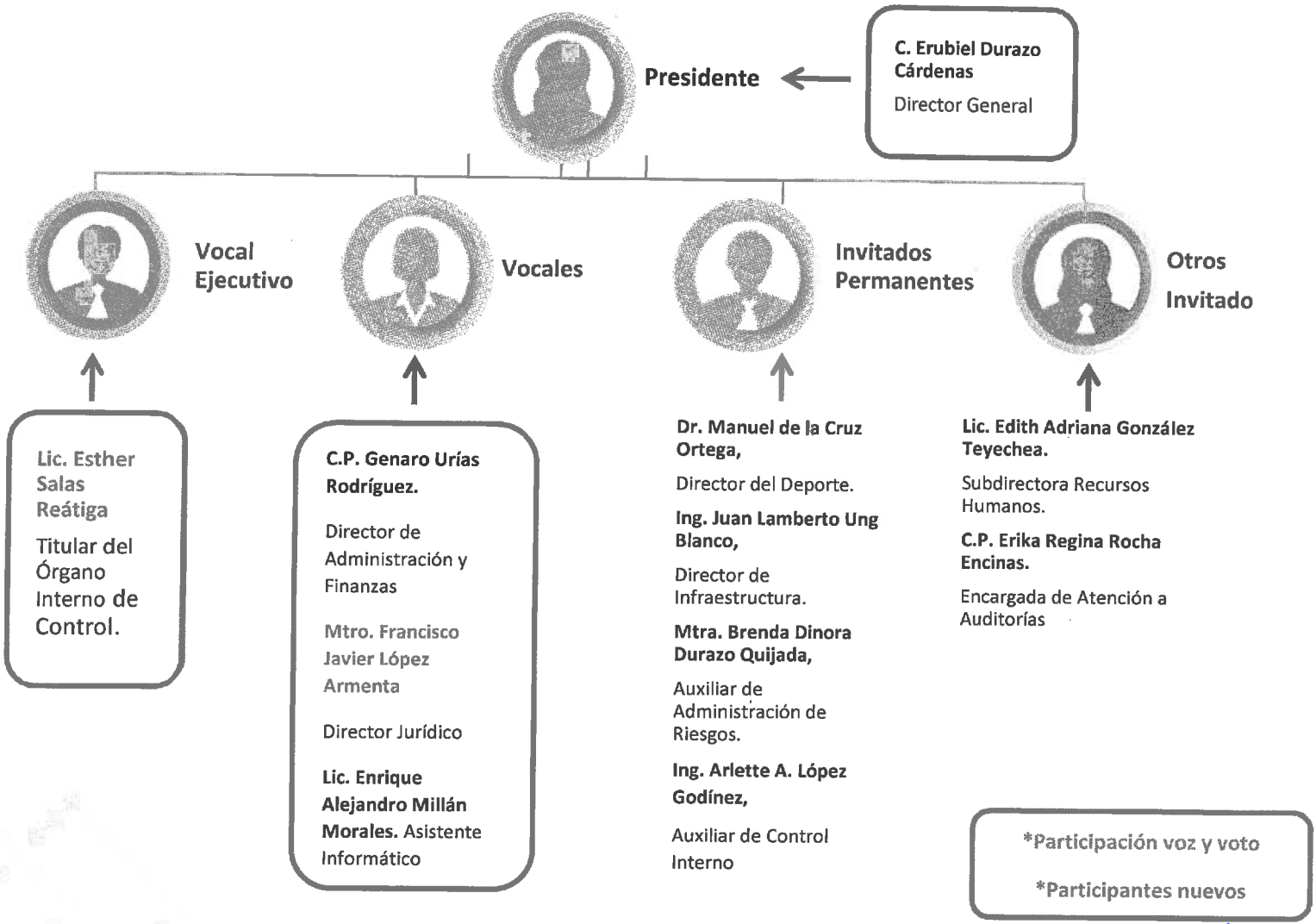
Orden del Día

| Núm. | Actividad | Horario |
|------|---|------------|
| 1 | Bienvenida por parte del Coordinador de Control Interno y Presentación del Objetivo de la Reunión | 13:00 hrs |
| 2 | Declaración de quórum legal e inicio de la sesión; Vocal Ejecutivo | 13:05 hrs. |
| 3 | Aprobación del Orden del Día | 13:10 hrs. |
| 4 | Avance del Programa de Control Interno 2022 | 13:15 hrs. |
| 5 | Avance del Programa de Administración de Riesgos 2022 | 13:45 hrs. |
| 6 | Asuntos Generales | 14:15 hrs. |
| 7 | Resumen de Acuerdos de la Sesión anterior y de la presente reunión | 14:25 hrs. |


Lic. Esther Salas Reátiga

Titular del Órgano Interno de Control de la CODESON y Vocal Ejecutivo

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature and several initials (A, E, B, S).



CUARTO PUNTO. CONTROL INTERNO

Programa de Trabajo de Control Interno PTCI 2022

Se dio inicio por parte de la Ing. Arlette A. López Godínez a la lectura de las actividades cumplidas, del PTCI. Fueron 9 actividades realizadas en total.

| No. | Actividad de Control Descripción | Cumplimiento | Responsable | Avance |
|-----|-----------------------------------|------------------|----------------------------------|--------|
| 1 | Encuesta de Clima Organizacional. | 13 de julio 2022 | Edith Adriana González Teyechea. | 100% |

[Handwritten signatures and scribbles in blue ink]

| | | | | |
|--|--|--|----------------------------------|--|
| | | | Coordinador de Recursos Humanos. | |
| RESOLUCIÓN | | | | |
| La encuesta fue aplicada del 6 al 13 de julio del presente año en la cual participaron 132 empleados. | | | | |

| No. | Actividad de Control | Cumplimiento | Responsable | Avance |
|--|---|--|--|--------|
| 2 | Evaluación del Desempeño y Estímulos al Personal 2022 | Aplicación del 8 de abril al 13 de mayo. | Edith Adriana González Teyechea. Coordinador de Recursos Humanos. | 100% |
| SE INFORMA: | | | | |
| <p>La evaluación fue realizada por 82 empleados.</p> <p>El propósito de esta encuesta es encontrar las áreas de oportunidad de los empleados y fortalecerlas para que aunado a esto mejore los objetivos de cada área, y contribuir con un estímulo al empleado que se esfuerza y realiza un trabajo con responsabilidad y mejora.</p> | | | | |

| No. | Actividad de Control | Cumplimiento | Responsable | Avance |
|---|--|---|---|--------|
| 4 | Programa de Trabajo del Comité de Integridad | Reporte de actividades correspondientes al 2do trimestre del 2022 | Edith Adriana González Teyechea. Coordinador de Recursos Humanos | 100% |
| SE INFORMA: | | | | |
| <p>El programa de trabajo se elaboró desde el primer trimestre, en esta reunión se presenta las acciones desarrolladas para su cumplimiento.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Sensibilización y cuidado del medio ambiente • Envío de frases enfocadas a la integridad de manera mensual (participación de los empleados) • Recolecta de tapas para donar a la fundación "Un día especial Fonsi" • Capacitación "Los valores en el servidor público" (participación de 150 empleados de la entidad), el día 24 de mayo. | | | | |

| No. | Actividad de Control | Cumplimiento | Responsable | Avance |
|--------------------|--|--------------|---|--------|
| 5 | Actualización del Manual de Trámites y Servicios 2022. | 31 de marzo | Arllette A. López Godínez. Coordinador de Desarrollo Organizacional. | 100% |
| SE INFORMA: | | | | |

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature and initials like 'BD' and 'A'.

| | | |
|--------------------------------------|---|---------------------------------|
| Estrategia / Líneas de Acción | 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. | |
| 1.7.1 | Conformar el Registro Estatal del Deporte con la finalidad de que la población sea susceptible de recibir beneficios en todos los ámbitos del desarrollo del deporte y la actividad física del estado. | CODESON |
| 1.7.2 | Capacitar al personal docente para identificar aptitudes físicas, técnicas y psicológicas sobresalientes en niñas, niños, adolescentes y jóvenes para contribuir en su desarrollo integral. | CODESON - SEB - SEMSYS |
| 1.7.3 | Implementar el proceso de seguimiento técnico a niñas, niños, adolescentes y jóvenes que se ubiquen entre los primeros lugares de eventos multideportivos nacionales, para incrementar la cantidad de deportistas en formación hacia el alto rendimiento. | CODESON - SEB - SEMSYS |
| Estrategia / Líneas de Acción | Fomentar la educación socioemocional en los diferentes niveles educativos y promoviendo prácticas hacia una vida digna, saludable y sustentable | |
| 1.9.4 | Diseñar un programa integral de salud para promover la alimentación saludable, las prácticas deportivas y desincentivar el uso de sustancias adictivas, entre otros. | SEB - CGSYSE - CODESON - SPEYPS |

Así también se mostró la planeación de mediano plazo (sectorial) de la CODESON, tendiendo a su cabecera de sector Secretaría de Educación y Cultura.



Objetivo 7 Coordinar el trabajo del Sistema Estatal de Cultura Física y Deporte y la Secretaría de Educación y Cultura para promover y fomentar la participación activa en beneficio de la vida saludable de las y los sonorenses.

Estrategia

7.1

Activar la selección de talentos deportivos abriendo la posibilidad a todos los niños y jóvenes de los municipios del estado con proyección al desarrollo en las distintas disciplinas deportivas.

Líneas de acción

- 7.1.1 Capacitar a los profesores de educación física para identificar aptitudes físicas para el deporte.
- 7.1.2 Aplicar pruebas físicas en los planteles educativos del estado, a través de los docentes de educación física, para evaluar y dar seguimiento al desarrollo de sus habilidades deportivas de forma periódica.
- 7.1.3 Promover la creación de ligas escolares a través de trabajo colaborativo entre la Comisión del Deporte del Estado de Sonora y las autoridades de educación física de la Secretaría de Educación y Cultura.
- 7.1.4 Seleccionar talentos deportivos a través de las ligas escolares en los distintos niveles educativos como una herramienta para la detección de talentos. Estrategia

| | | |
|--------------------------------------|---|------------------------|
| Estrategia / Líneas de Acción | 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. | |
| 1.7.1 | Conformar el Registro Estatal del Deporte con la finalidad de que la población sea susceptible de recibir beneficios en todos los ámbitos del desarrollo del deporte y la actividad física del estado. | CODESON |
| 1.7.2 | Capacitar al personal docente para identificar aptitudes físicas, técnicas y psicológicas sobresalientes en niñas, niños, adolescentes y jóvenes para contribuir en su desarrollo integral. | CODESON - SEB - SEMSYS |
| 1.7.3 | Implementar el proceso de seguimiento técnico a niñas, niños, adolescentes y jóvenes que se ubiquen entre los primeros lugares de eventos multideportivos nacionales, para incrementar la cantidad de deportistas en formación hacia el alto rendimiento. | CODESON - SEB - SEMSYS |

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

Estrategia 7.2

Optimizar la práctica del ejercicio físico y el desarrollo del deporte de iniciación, para favorecer hábitos de vida saludable en la población, así como atender a los deportistas de alto rendimiento.

Líneas de acción:

7.2.1 Activar Centros de Activación Física (CAF) en los planteles escolares, dirigidos a los diferentes grupos etarios, buscando la participación activa de la comunidad vecina al plantel.

7.2.2 Contar con Centros de Alto Rendimiento que sitúen como uno de sus elementos primordiales al plantel educativo, además de integrar al desarrollo académico materias orientadas a la práctica del ejercicio físico y el deporte.

7.2.3 Atender a los grupos de población vulnerable que se encuentra en el foco de atención de la Secretaría de Educación y Cultura, con acciones de activación física y práctica deportiva.

Indicadores:

- 1,000 evaluaciones de captaciones de tal
- 10 CAF Centros de Activación Física
- 3 CeDAR Centros de Alto Rendimiento

9. Elaboración y mejora del Programa de Capacitación 2022, considerando necesidades de capacitación relacionadas con necesidades específicas de la materia del puesto.

En esta reunión se presentó el Programa de Capacitación 2022 de la CODESON.

| PROGRAMACION DE CURSOS PARA EMPLEADOS DE LA COMISION DEL DEPORTE DEL ESTADO DE SONORA AÑO 2022 | | | |
|---|-------------|--------|-------------|
| NOMBRE DEL CURSO | DIA | MES | HORARIO |
| CURSO BASICO DE REFRIGERACION Y AIRE ACONDICIONADO | 1 al 30 | Mayo | 8:00-10:00 |
| LOS VALORES EN EL SERVIDOR PUBLICO | 24 | Mayo | 10:00-12:00 |
| TOPICOS DE LA LEY GRAL DE CONTABILIDAD | 1 | Junio | 8:00-16:00 |
| TRANSPARENCIA DE LA LEY GRAL DE CONTABILIDAD | 2 | Junio | 8:00-16:00 |
| INTEGRACION DE LA CUENTA PUBLICA Y DOCUMENTOS CONAC | 3 | Junio | 8:00-16:00 |
| PROCESO PRESUPUESTARIO DE INGRESO Y GASTO ALINEADO A LOS CLASIFICADORES DE LA CONAC | 6 y 7 | Junio | 8:00-16:00 |
| COMPOSICION DE ESTADOS E INFORMES FINANCIEROS | 13 | Junio | 8:00-16:00 |
| FISCALIZACION DEL PROCESO DE IMPLEMENTACION DE LA LGCG | 14 y 15 | Junio | 8:00-16:00 |
| TALLER DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL | 22, 23 y 24 | Junio | 8:00-16:00 |
| SISTEMA NACIONAL ANTICORRUPCION Y RESPONSABILIDADES DE LOS SERVIDORES PUBLICOS EN LOS REGISTROS FINANCIEROS | 27 | Junio | 8:00-16:00 |
| SISTEMA NACIONAL ANTICORRUPCION Y RESPONSABILIDADES DE LOS SERVIDORES PUBLICOS EN LOS REGISTROS FINANCIEROS | 5 | Agosto | 8:00-16:00 |
| LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA | 9 | Agosto | 8:00-16:00 |
| FISCALIZACION DE CUMPLIMIENTO DE DISCIPLINA FINANCIERA | 10 | Agosto | 8:00-16:00 |
| SISTEMA DE RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS | 12 | Agosto | 8:00-16:00 |
| DISEÑO DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS | 16 | Agosto | 8:00-16:00 |
| ARMONIZACION CONTABLE | 23 | Agosto | 8:00-16:00 |
| EXCEL BASICO | 01 al 30 | Agosto | 8:00-10:00 |
| DISCIPLINA, TRANSPARENCIA Y RENDICIÓN DE CUENTAS | 31 | Agosto | 10:00-12:00 |
| LOS VALORES EN EL CODIGO DE ETICA | 18 | Agosto | 10:00-12:00 |
| PRACTICAS DE MANTENIMIENTO EN UNIDADES | 1 al 30 | Agosto | 8:00- 10:00 |
| CÓMO TRATAR ADOLESCENTES QUE SON ATLETAS DE ALTO RENDIMIENTO. | 18 y 25 | Agosto | 10:00-12:00 |

Handwritten signatures and initials in blue ink, including "BD", "EX", and other marks.

PROGRAMACION DE CURSOS PARA EMPLEADOS DE LA COMISION DEL DEPORTE DEL ESTADO DE SONORA AÑO 2022

| NOMBRE DEL CURSO | DIA | MES | HORARIO |
|---|---------|------------|-------------|
| CORRECTA EMISION DE CDFI DE NOMINA | 6 | Septiembre | 10:00-12:00 |
| CORRECTA EMISION DE CDFI INGRESOS PROPIOS | 7 | Septiembre | 10:00-12:00 |
| OBLIGACIONES FISCALES 2022 | 8 | Septiembre | 10:00-12:00 |
| EXCEL INTERMEDIO | 1 al 30 | Septiembre | 10:00-12:00 |
| EQUIDAD, EGIJIDAD DE GENERO E IGUALDAD Y NO DISCRIMINACION | 6 | Octubre | 10:00-12:00 |
| PRACTICAS DE MANTENIMIENTO EN UNIDADES | 1 al 30 | Octubre | 10:00-12:00 |
| CURSO BASICO DE REFRIGERACION Y AIRE ACONDICIONADO | 1 al 30 | Octubre | 8:00-10:00 |
| LIDERAZGO Y COOPERACION | 10 | Noviembre | 10:00-12:00 |
| PROFESIONALISMO Y COMPETENCIA POR MERITO | 17 | Noviembre | 10:00-12:00 |
| LOS VALORES EN EL CODIGO DE ETICA | 24 | Noviembre | 10:00-12:00 |
| EXCEL AVANZADO | 1 al 30 | Noviembre | 8:00-10:00 |
| COMO TRATAR ADOLESCENTES QUE SON ATLETAS DE ALTO RENDIMIENTO. | 8 | Noviembre | 10:00-12:00 |
| PSICOLOGIA DEPORTIVA | 15 | Noviembre | 10:00-12:00 |
| MOTIVACIONAL | 29 | Noviembre | 10:00-12:00 |

Elaboro
Coordinación de Recursos Humanos
Lic. Edith Adriana González Teyachea

Dirección de Administración y Finanzas
CP. Genaro Urias Rodríguez

También se informaron las capacitaciones otorgadas en el trimestre:

| | | | |
|---|---------|--------|-----|
| CURSO BASICO DE REFRIGERACION Y AIRE ACONDICIONADO | 1 al 30 | Mayo | 4 |
| LOS VALORES EN EL SERVIDOR PUBLICO | 24 | Mayo | 150 |
| Curso Básico De Refrigeración Y Aire Acondicionado | 1 al 30 | Junio | 3 |
| Curso Básico De Refrigeración Y Aire Acondicionado | 1 al 30 | Julio | 3 |
| Principios Y Valores En La Practica Del Servidor Público | 12 | Julio | 15 |
| Principio De No Discriminación | 7 | Julio | 32 |
| Sistema Nacional Anticorrupción Y Responsabilidades De Los Servidores Públicos Y Su Importancia En Los Registros Financieros: | 4 | Agosto | 2 |

| No. | Actividad de Control | Cumplimiento | Responsable | PRINCIPIOS |
|---|--|---|--|---------------------------------|
| 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 |
| SE INFORMA: | | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> Reunión con Titulares de la CODESON el 21 de abril 2022. Reunión con Titular de la Dirección del Deporte y Titular de la Dirección de Infraestructura el 22 de abril de 2022. En proceso aún. | | | | |

| No. | Actividad de Control | Cumplimiento | Responsable | Avance |
|-----|--|------------------|---|--------|
| 7 | 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. | 100% |

QUINTO PUNTO. CONTROL INTERNO

Programa de riesgos 2022

Actividad de Control #1:

Gestión específica de recursos ante la Secretaría de Hacienda para la obtención de recursos para el proceso de competencia de Olimpiada (Juegos Nacionales). Oficio DG/0145/2022, DG/0307/2022, DG/358/2022, Además de las reuniones, con autoridades estatales en materia presupuestal.

| Riesgo | | 111 | Descripción del Factor |
|--------|--|-----|---|
| R3 | Proceso Competitivo SEDE Sonora (Juegos Nacionales) desarrollado sin conformidad a la planeación. (bomberazos) | | Recursos solicitados para la SEDE Sonora (Juegos Nacionales) no considerados en Presupuesto Autorizado. |
| R5 | Transferencias de recursos efectuadas sin apego a la normatividad para solventar gastos urgentes. | | |



| | | |
|----|--|--|
| R6 | Pasivos generados con sobreprecio por compras a crédito. (Limitación de la capacidad negociadora por insuficiencia presupuestal | |
|----|--|--|

Gestión formalizada a través de los oficios DG/149/2022, DG/0376/2022, y reuniones, con autoridades estatales en materia presupuestal, logrando la obtención de \$22,000,000. Además, los servidores públicos de CODESON realizaron gestiones con los servidores públicos de CONADE, cuyo resultado se formaliza a través del convenio respectivo.

Se recibió recurso federal por \$78,780,000 para el desarrollo de las competencias deportivas donde el Estado de Sonora junto con Baja California, Baja California Sur, Sinaloa y Jalisco, fungió como una de las 5 sedes de los Nacionales CONADE. Lo anterior por cuarta vez en la historia (las anteriores fueron en el 2000, 2004 y 2009), y tras una ausencia de 13 años, se recibieron 13 disciplinas, siendo las de: aguas abiertas, atletismo, escalada deportiva, futbol asociación, gimnasia trampolín, handball, judo, levantamiento de pesas, rugby 7, softbol, tenis de mesa, tiro con arco y triatlón. R3, R5 y R6 No materializado.

Actividad de Control #3:

Gestión específica de recursos ante la Secretaría de Hacienda para incremento del gasto mensual operativo 2022.

| Riesgo | Descripción del Factor |
|---|--|
| R4 Pasivos generados por recursos insuficientes para operación mínima básica sin seguridad de contar con recursos para afrontarlos. (Prevalencia de Pasivos.) | Reducción del presupuesto solicitado. De 3,050,000* de gasto mensual operación 2021 (sin recursos propios, ni recursos extraordinarios) a 2,550,000 de gasto mensual 2022. |

Con los recursos recibidos para la sede y para el proceso competitivo de Nacionales CONADE, de manera INHERENTE se han podido solventar las necesidades operativas, además de eficientar el uso de los recursos. El R4 no se ha materializado.

| Riesgo | Descripción del Factor |
|---|--|
| R18 Deserción de atletas que no cuentan con otra posibilidad de alojamiento en Hermosillo. | Villa de Atletas de Alto Rendimiento no habilitada para alojamiento permanente de atletas. |
| R19 Interrupción del desarrollo de atletas con prospección de logros estatales y nacionales. | Deserción de atletas que no cuentan con otra posibilidad de alojamiento en Hermosillo. |

| | | |
|-----|--|---|
| R20 | Planeación del entrenamiento deportivo afectada debido a la imposibilidad de los atletas de cubrir necesidades básicas y de adquirir equipo deportivo. | Falta de pago de becas CODESON 2021-2022. |
| R21 | Mal desempeño de los atletas en Juegos Nacionales CONADE. | Imposibilidad de alojamiento de concentraciones de atletas principalmente de equipo de conjunto previo a su participación en etapa regional/nacional. |

- Se regularizó el pago de becas durante el mes de mayo con la obtención de un monto de \$1,526,000.

Actividad de Control #5

Gestión con Secretaría de Hacienda para la captación de ingresos propios en cuentas directas de la CODESON

| No. | RIESGO | FACTOR DE RIESGO |
|-----|---|---|
| R7 | Obligaciones de pago planeadas a cubrir con ingresos propios cubiertas a destiempo. | Disponibilidad tardía de ingresos propios de la Comisión. |
| R8 | Negación de crédito solicitado a proveedores. | Obligaciones de pago planeadas a cubrir con ingresos propios cubiertas a destiempo. |



Con los recursos propios obtenidos por el pago de cursos deportivos se ha podido hacer frente a algunas obligaciones de pago planeadas a cubrir con este tipo de ingresos.

Se solicitó a la Dirección de Ingresos la instalación de una terminal del sistema de Sria de Hacienda que permita a la CODESON directamente generar las órdenes de pago, actualmente se genera un recibo propio de CODESON y el usuario tiene que acudir alguna Agencia Fiscal a que le generen la orden de pago y después pagar, los pagos con transferencia electrónica son aun más tardados.

(Handwritten signatures and marks in blue ink)

Actividad de Control #6.

Sometimiento a Junta Directiva de las transferencias de recursos efectuadas, de preferencia de manera anterior a que sean sujetas de fiscalización.

| No. | RIESGO | FACTOR DE RIESGO |
|-----|---|---|
| R9 | Observaciones detectadas por parte de entes fiscalizadoras. | Transferencias de recursos efectuadas sin apego a la normatividad para solventar gastos urgentes. |

La Subdirección de Control Presupuestal señala que no ha sido necesario realizar transferencias de recursos entre partidas para cubrir gastos de Juegos Nacionales.

Actividad de Control #7

Promoción para el arrendamiento de instalaciones deportivas como una fuente de captación de recursos propios a ser destinados en la proveeduría y mantenimiento de las mismas instalaciones:
*Contactando a promotores de eventos para arrendar las instalaciones.

| No. | RIESGO | FACTOR DE RIESGO |
|-----|--|--|
| R10 | Servicio prestado de manera inadecuada al usuario de instalaciones deportivas. | Recursos económicos insuficientes para la proveeduría necesaria y mantenimiento para las instalaciones deportivas. |

Se están llevando a cabo reuniones y llamadas telefónicas (whatsapp) con diferentes promotores deportivos para ofrecerles los servicios de arrendamiento de las instalaciones con las que cuenta la Comisión. Dirección de Infraestructura.

Actividad de Control #8

Gestionar un recurso extraordinario para la elaboración de los programas internos

| No. | RIESGO | FACTOR DE RIESGO |
|-----|--|---|
| R11 | Arrendamientos de instalaciones deportivas imposibilitados como fuente de ingresos por arrendamiento. | Falta de la totalidad de programas internos de protección civil de las instalaciones de la CODESON/Falta de permisos provenientes de autoridades. |
| R12 | Incidentes acontecidos en las instalaciones deportivas de la CODESON que puedan causar responsabilidad a la institución. | Falta de la totalidad de programas internos de protección civil de las instalaciones de la CODESON/Falta de permisos provenientes de autoridades. |

Se logró hacer un convenio con un promotor de eventos artísticos para hacer un intercambio de servicios por lo que ya se está avanzando en el tema de los programas internos de protección civil de las unidades de la comisión.








Actividad de Control #9

Formalizar la solicitud de vigilancia a Seguridad Pública del Estado, haciéndola extensiva a las instalaciones de mayor incidencia de daño/robo.

| No. | RIESGO | FACTOR DE RIESGO |
|-----|--|------------------------------------|
| R13 | Instalaciones de la CODESON sujetas a robo y a vandalismo. | Personal de seguridad insuficiente |

También se ha estado trabajando con personal del Centro Estatal de Prevención del Delito y Participación Ciudadana (Roberto Estrella), de manera anterior ya se ha venido trabajando en la seguridad de los inmuebles con colaboración con ellos.

Actividad de Control #10

Brindar el apoyo para eventos realizados de manera virtual (Realización de Activación Física y Asesoría

| No. | RIESGO | FACTOR DE RIESGO |
|-----|---|---|
| R14 | Solicitudes de apoyos recibidas en cantidad insuficiente para cumplir con las metas del Programa Operativo Anual POA. | Restricciones establecidas por las autoridades correspondientes para la celebración de eventos masivos. |

La Subdirectora de Cultura Física y Deportes, informa que debido a la apertura de actividades presenciales en las instalaciones del CUM y Ejido la Victoria no hubo la necesidad de hacer actividades en forma virtual

Actividad de Control #11

Elaboración de Proyectos (deporte) y presentación al Congreso

| No. | RIESGO | FACTOR DE RIESGO |
|-----|---|---|
| R15 | Municipios de menos de 10,000 hab. No Apoyados con material deportivo y organización deportiva. | No se recibieron recursos económicos suministrados por parte del Congreso del Estado. |

La Subdirectora de Cultura Física y Deportes, señala: En primera instancia se sugirió hacer proyectos y presentarlos al Congreso ya que en años anteriores se presentaban para darle atención a los municipios, desde el 2015 no se presentan proyectos ya que el Congreso dejó de dar apoyo para este rubro.

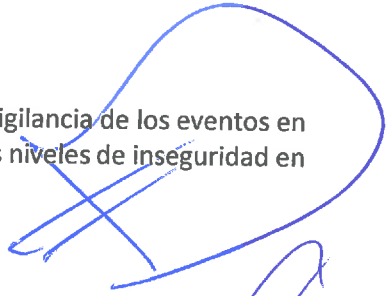
Actividad de Control #12

Realizar solicitud a Secretaria de Seguridad Pública Estatal para realizar vigilancia de los eventos en los cuales se determine necesaria con base en información objetiva de los niveles de inseguridad en la ubicación del desarrollo del evento.











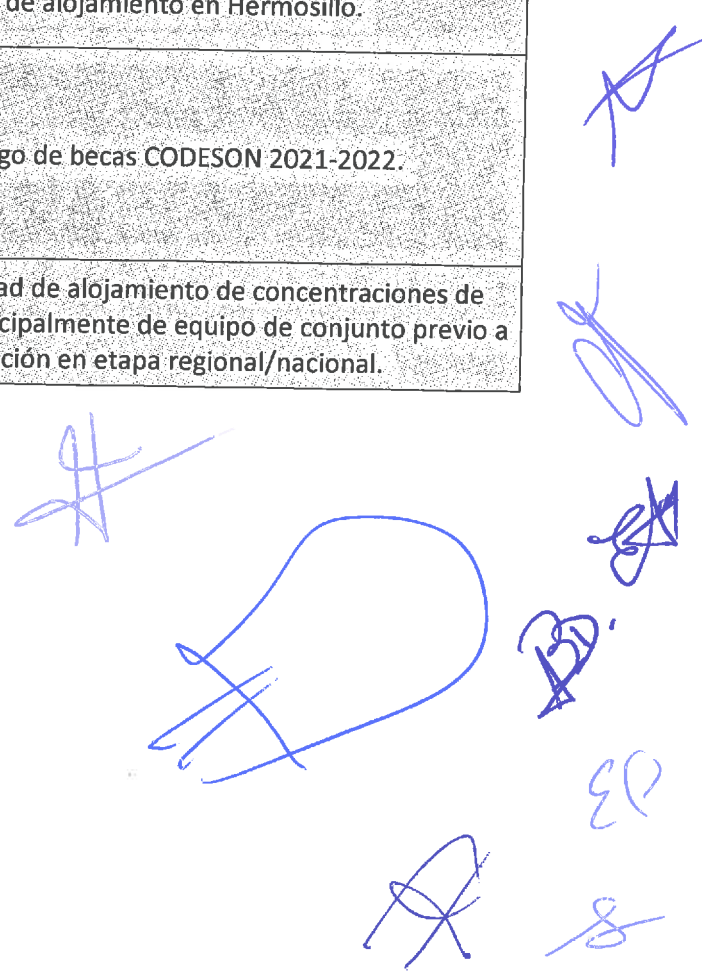
| No. | RIESGO | FACTOR DE RIESGO |
|-----|---|--|
| R16 | Eventos de cultura física no realizados por falta de participación. | Inseguridad en el sector donde se ubica la instalación donde se planea desarrollar las acciones de deporte social. |

Debido al convenio que ya existe entre CODESON y Seguridad Pública estamos trabajando coordinadamente con el Centro Estatal de Prevención del Delito y Participación Ciudadana, donde estuvimos trabajando con activaciones físicas después de la plática de prevención del delito, tipos y ámbitos en la violencia en el noviazgo, en el programa delitos socio familiares en Punta Chueca y Desemboque, en la reunión estatal del Consejo Social y cerramos con la última actividad donde hubo presencia y rondines durante el torneo y finales de básquetbol en Ley 57 y Deportivo Coloso.

Actividad de Control #13

Realizar solicitud en Anteproyecto de Presupuesto 2023 de Recursos destinados a la operación de la Villa de Atletas de Alto Rendimiento y Becas

| No. | RIESGO | FACTOR DE RIESGO |
|-----|--|---|
| R18 | Deserción de atletas que no cuentan con otra posibilidad de alojamiento en Hermosillo. | Villa de Atletas de Alto Rendimiento no habilitada para alojamiento permanente de atletas. |
| R19 | Interrupción del desarrollo de atletas con prospección de logros estatales y nacionales. | Deserción de atletas que no cuentan con otra posibilidad de alojamiento en Hermosillo. |
| R20 | Planeación del entrenamiento deportivo afectada debido a la imposibilidad de los atletas de cubrir necesidades básicas y de adquirir equipo deportivo. | Falta de pago de becas CODESON 2021-2022. |
| R21 | Mal desempeño de los atletas en Juegos Nacionales CONADE. | Imposibilidad de alojamiento de concentraciones de atletas principalmente de equipo de conjunto previo a su participación en etapa regional/nacional. |



ACUERDOS DE LA REUNIÓN ANTERIOR

| Actividad | Fecha de cumplimiento |
|---|--------------------------|
| Entrega de los procedimientos documentados faltantes, en espera de ajustes o incompletos. | 9 de septiembre del 2022 |

Para este tema, toma la voz la C.P Erika Rocha Encinas, Coordinadora de Auditoría, quien da a conocer el estatus de las mismas.

Al respecto le informo que los manuales de procedimiento ya fueron entregados a la entidad y fueron enviados para revisión y aprobación a las áreas correspondientes envié relación del estatus de los procesos por dirección.

Nota: Los acuerdos 1 y 2 de este rubro se refieren al Programa de Trabajo e Control Interno y al Programa de Trabajo de Administración de Riesgos, por lo que debido a que el contenido principal de las reuniones del COCODI, se refiere al reporte de avance de estos programas, se obviarán estos acuerdos.

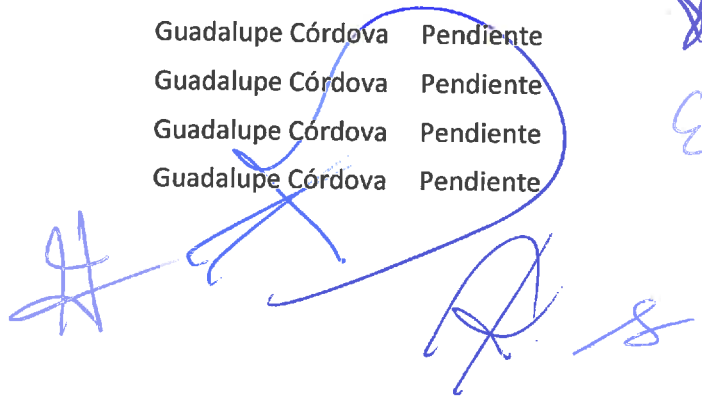
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

| | | |
|---|-------------------|-----------|
| DAF-P01- CONTROL PRESUPUESTAL | Gabriel de Cid | Pendiente |
| DAF-P02- ELABORACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS | Carlos Chávez | Aprobado |
| DAF-P03- CAPTACIÓN DE INGRESOS PROPIOS | Renata Félix | Pendiente |
| DAF-P04- COMPRAS | Azael Álvarez | Pendiente |
| DAF-P05- ELABORACIÓN DE LICITACIONES Y CONTRATOS | Faustino Martínez | Pendiente |
| DAF-P06- ADMINISTRACIÓN DE ARCHIVO EN TRAMITE Y CONCENTRACIÓN | Arlette López | Pendiente |
| DAF-P07- INTEGRACIÓN Y CONTROL DE EXPEDIENTES UNICOS | Juan Altamirano | Pendiente |
| DAF-P08- ADMINISTRACIÓN Y CONTROL DE PERSONAL | Adriana González | Aprobado |

DIRECCIÓN DEL DEPORTE

| | | |
|-----------------------------------|-------------------|-----------|
| DD-P01- REALIZAR TORNEOS | Guadalupe Córdova | Pendiente |
| DD-P02- PROG. ACTIVADO SONORA | Guadalupe Córdova | Pendiente |
| DD-P03- IMP. CLASES DEPORTIVAS | Guadalupe Córdova | Pendiente |
| DD-P04- IMP. CAMPAMENTO DE VERANO | Guadalupe Córdova | Pendiente |



| | | | |
|---------|--|-------------------|-----------|
| DD-P05- | APOYO A INSTITUCIONES DEL SIS. EDUCATIVO | Guadalupe Córdova | Pendiente |
| DD-P06- | OTORGAR PREMIO ESTATAL DEL DEPORTE | Guadalupe Córdova | Pendiente |
| DD-P07- | CONCENTRACIÓN DE DEPORTISTAS CENT. EST. ALTO REND. | Soledad Luna | Aprobado |
| DD-P08- | INTEGRAR LA PLANIFICACIÓN DEL ENTRENAMIENTO | Soledad Luna | Aprobado |
| DD-P09- | ATN. A DEPORTISTAS EN CIENCIAS APLICADAS | Soledad Luna | Aprobado |
| DD-P10- | CREACIÓN Y APOYO A ASOC. DEPORTIVAS ESTATALES | Alberto García | Pendiente |
| DD-P11- | OTORGAR BECAS A DEPORTISTAS | Alberto García | Pendiente |

DIRECCION GENERAL

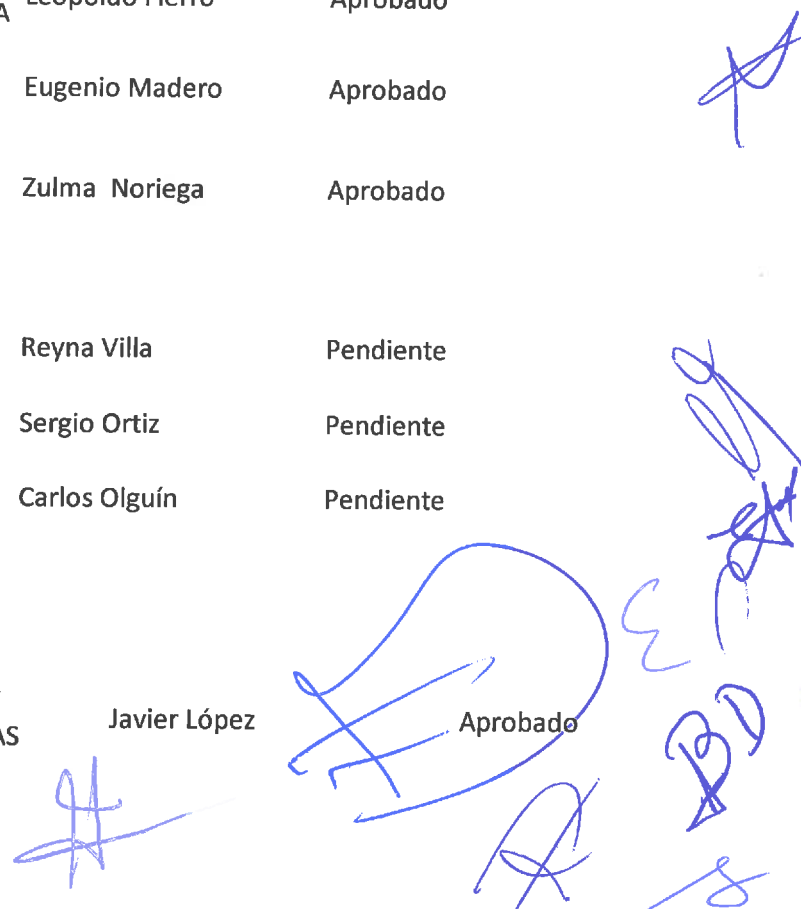
| | | | |
|---------|---------------------------------------|-----------------|-----------|
| DG-P01- | CONTROL DE ASUNTOS TURNADOS | Ana Rojo | Pendiente |
| DG-P02- | ORGANIZACIÓN DE CONFERENCIA DE PRENSA | Leopoldo Fierro | Aprobado |
| DG-P03 | PROMOCIÓN COBERTURA MEDIÁTICA | Leopoldo Fierro | Aprobado |
| DG-P04- | ENTRONIZACIÓN AL DEPORTISTA SONORENSE | Eugenio Madero | Aprobado |
| DG-P05- | RECEPCIÓN DE ACCESO A LA INFORMACIÓN | Zulma Noriega | Aprobado |

DIRECCIÓN DE INFRAESTRUCTURA

| | | | |
|---------|--------------------------------|---------------|-----------|
| DI-P01- | ARRENDAMIENTO DE INSTALACIONES | Reyna Villa | Pendiente |
| DI-P02- | MANENIMIENTO DE INSTALACIONES | Sergio Ortiz | Pendiente |
| DI-P03- | SUPERVISIÓN DE PROYECTOS | Carlos Olguín | Pendiente |

DIRECCIÓN JURIDICA

| | | | |
|---------|-------------------------------------|--------------|----------|
| DJ-P01- | OTORGAMIENTO DE ASESORIAS JURIDICAS | Javier López | Aprobado |
|---------|-------------------------------------|--------------|----------|



DJ-P02-

INTERVENCIÓN EN ASUNTOS JURIDICOS

Javier López

Aprobado

| Actividad | Fecha de cumplimiento |
|---|-----------------------|
| Generar un espacio de almacenamiento digital para el 4 archivo electrónico institucional y capacitar a los responsables de manejar este archivo (prueba piloto) | 12 de julio del 2022 |

Toma la palabra Lic. Enrique Alejandro Millán Morales. Asistente Informático.

Almacenamiento digital

Generar espacio para almacenamiento digital del archivo electrónico institucional.

- Compras (Entregado)
- Deportes (Por entregar)
- Infraestructura (Entregado)
- Dirección (Entregado)
- Recursos humanos (Entregado)

Formar el equipo de trabajo responsable del respaldo.

- Adriana González (RH) -Capacitado
- Reyna Villa (Infraestructura) -Capacitado
- Ana Rojo (Dirección)- Capacitado

| Nombre | Cargo | Firma |
|--------------------|---------------------|-------------------------|
| [Handwritten Name] | [Handwritten Cargo] | [Handwritten Signature] |
| [Handwritten Name] | [Handwritten Cargo] | [Handwritten Signature] |
| [Handwritten Name] | [Handwritten Cargo] | [Handwritten Signature] |
| [Handwritten Name] | [Handwritten Cargo] | [Handwritten Signature] |

[Handwritten blue mark]

[Handwritten blue signature]

[Large handwritten blue signature]

SEXTO PUNTO. FISCALIZACIÓN Y AUDITORIAS

Auditorias y observaciones.

Resumen de Observaciones del ISAF de los Ejercicios 2020 y 2021

| AUDITORÍA: | Número de auditoría | Detectadas | Atendidas | Solventadas | Parcialmente Solventadas | Pendiente Solventar | Fecha Solventar |
|----------------|---------------------|------------|-----------|-------------|--------------------------|---------------------|------------------------|
| Financiera | 2020AE0102010632 | 4 | 4 | 3 | 1 | 1 | |
| Presupuestal | 2020AE0103010633 | 2 | 2 | 0 | 2 | 2 | |
| Financiera | 2021AE0102011030 | 6 | 6 | 1 | 5 | 5 | 26/sep/2022 |
| Presupuestal | 2021AE0102011031 | 3 | 3 | 1 | 2 | 2 | 21/sep/2022 |
| Cuenta Pública | 2021AE0208021936 | 7 | 7 | 7 | 0 | 0 | En espera de respuesta |
| TOTAL: | | 22 | 22 | 12 | 10 | 10 | |

D. Detectadas
A. Atendidas
S. Solventadas
PS. Parcialmente Solventadas
PDS. Pendientes de Solventar

Resumen de Recomendaciones del ISAF de los Ejercicios 2020 y 2021

| AUDITORÍA: | Número de auditoría | Detectadas | Atendidas | Solventadas | Parcialmente Solventadas | Pendiente Solventar | Fecha Solventar |
|---------------|---------------------|------------|-----------|-------------|--------------------------|---------------------|-----------------|
| Desempeño | 2021AD0104021852 | 12 | 12 | 2 | 10 | 10 | N/A |
| TOTAL: | | 12 | 12 | 2 | 10 | 10 | |

Resumen de observaciones del Órgano Interno de Control de los ejercicios 2020 y 2021

| AUDITORÍA: | Detectadas | Atendidas | Solventadas | Parcialmente Solventadas | Pendiente Solventar | Fecha Solventar |
|---|------------|-----------|-------------|--------------------------|---------------------|-----------------|
| Integral Financiera, Presupuestal y al Desempeño 2020 | 4 | 2 | 2 | 0 | 2 | |

| | | | | | |
|--|---|---|---|---|---|
| De Desempeño 2021 | 1 | 1 | 0 | 0 | 1 |
| Específica a Pagos por Concepto de Asesorías 2019-2021 | 3 | 0 | 0 | 0 | 3 |
| Integral Financiera Ejercicio 2021 | 4 | 4 | 1 | 3 | 3 |

ACUERDOS DE LA REUNIÓN ANTERIOR

| Acuerdo | Responsable | Fecha de cumplimiento |
|---|----------------------------|--|
| 1 Dar seguimiento al programa de trabajo para solventar observaciones reincidentes. | Coordinadora de Auditorías | Reunión correspondiente al II trimestre del 2022 |

a) Cuentas por pagar

Se llevó el análisis de las cuentas por pagar al 30 de junio 2022 por un importe total de \$ 28,890,669.45, el cual se integró en 4 grupos:

- 1.- Pasivos al 15 de septiembre de 2015 por un importe de \$18,083,548.83
- 2.- Pasivo en denuncia \$3,975,507.51
- 3.- Pasivos de correspondientes a Recursos Humanos del Gobierno del Estado \$5,030,042.89
- 4.- Pasivos de los ejercicios del 2016 al 2021 \$ 716,670.12

Una vez llevado a cabo el análisis respectivo se tomaron los siguientes acuerdos:

- 1.- Hacer un análisis específico de los pasivos que se tienen con las diferentes instituciones gubernamentales, para llevar a cabo un acercamiento y realizar conciliación de saldos y buscar

la manera de cancelarlos. De la misma manera se acordó analizar la integración de los saldos, así como su exigibilidad jurídica de cuentas por pagar a particulares.

- 2.- Elaborar un plan de acción a corto plazo analizando la posible forma de cancelar los pasivos.
- 3.- Presentar avances al 05 de septiembre del 2022 del plan realizado.

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

[Large handwritten signature in blue ink]

b) Llenado de formatos ETCAS.

Se hizo una revisión de los motivos por el cual se estaba presentando esta observación de manera reincidente para tomar las medidas necesarias y evitar se siga presentando.

Acuerdo tomado:

- 1.- Llevar a cabo una reunión con el personal responsable del llenado de formatos, para que estos sean llenados de acuerdo a la Guía para Elaboración de Informes Trimestrales.
- 2.- Establecer las medidas para el correcto llenado de formatos, así como establecer la supervisión para evitar la reincidencia.

c) Aprobación de los Movimientos Contables y Presupuestales.

Después del análisis de la observación se llegó el siguiente acuerdo:

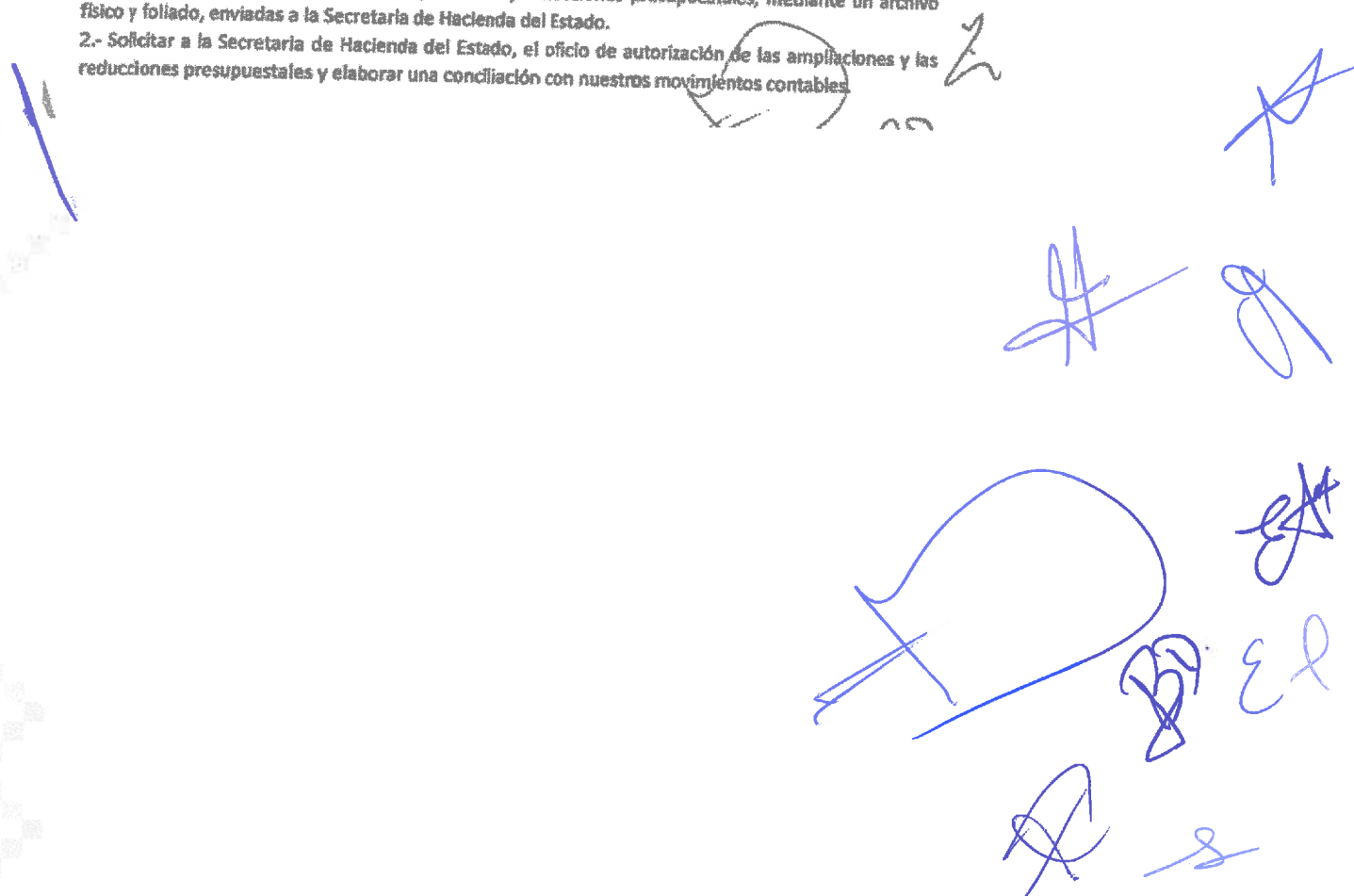
1. Establecer los mecanismos de control, para que la información y el soporte documental de los movimientos contables y presupuestales sean enviados en tiempo y forma por parte del departamento de Contabilidad al Director de Administración y Finanzas y sean integrados en la carpeta a presentar a la Junta de Gobierno para su aprobación, los cuales deberán presentarse de manera trimestral.

d) Solicitud y autorización de las Ampliaciones y Reducciones Presupuestales.

Después del análisis de la observación se llegó al siguiente acuerdo:

Establecer los mecanismos de control para:

- 1.- Llevar un estricto control de las ampliaciones y reducciones presupuestales, mediante un archivo físico y foliado, enviadas a la Secretaría de Hacienda del Estado.
- 2.- Solicitar a la Secretaría de Hacienda del Estado, el oficio de autorización de las ampliaciones y las reducciones presupuestales y elaborar una conciliación con nuestros movimientos contables.



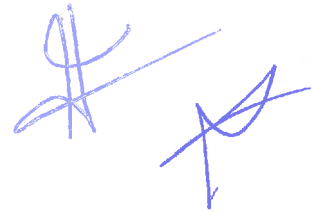
SEPTIMO PUNTO. TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD

Integridad Institucional, Unidad de Transparencia y Declaración Patrimonial.

Cumplimiento a la Actualización de la Información Pública Básica

| TABLA DE CUMPLIMIENTO | |
|---|--------------|
| EVALUACIÓN | CUMPLIMIENTO |
| <ul style="list-style-type: none"> Realizada en II Trim I Trimestre Evaluado. | 94.95% |

| CONCEPTO | NÚM. |
|--|------|
| 1. Solicitudes Recibidas | 29 |
| 2. Solicitudes competencia de la institución | 26 |
| 3. Solicitudes declinadas | 0 |
| 4. Recursos de revisión | 0 |
| 5. Solicitudes no atendidas y prescritas. | 1 |

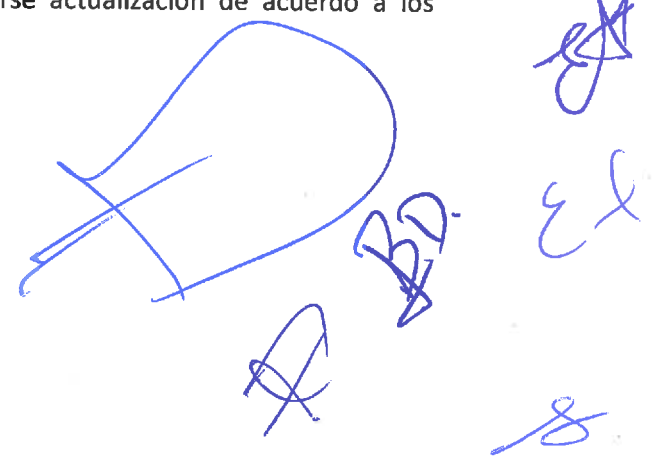


OCTAVO PUNTO. ASUNTOS GENERALES Y ACUERDOS

Reporte de mejoras en el rubro de tecnologías de información

- Sistema de registro de participantes en olimpiada estatal: 100% de avance. - Se actualizaron los módulos faltantes para su uso durante la Olimpiada 2022.
- Sistema de registro de instalaciones deportivas: Por iniciarse actualización de acuerdo a los tiempos propuestos. Al concluir olimpiada y carga de eventos deportivos.
- Sistema de presupuesto de compras: Por iniciarse actualización de acuerdo a los tiempos propuestos. Septiembre-diciembre 2022.

Fin de reunión.

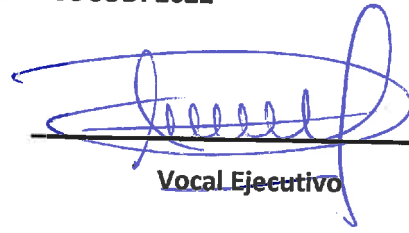


DE LOS ASISTENTES A LA REUNIÓN DE COCODI 2022



Presidente

C.P. Genaro Urías Rodríguez
Director de Administración y Finanzas y
Coordinador Interno en suplencia a
Presidente.



Vocal Ejecutivo

Lic. Esther Salas Reátiga
Titular del Órgano Interno de Control



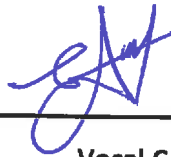
Vocal A

Ing. Arlette A. López Godínez
Coordinadora de Desarrollo Institucional
en suplencia a Coordinador Interno



Vocal B

Mtro. Francisco Javier López Armenta
Director Jurídico



Vocal C

Lic. Enrique Alejandro Millán Morales
Asistente Informático

DE LOS INVITADOS PERMANENTES



Invitado Permanente

Ing. Juan Lambertino Ung Blanco
Director de Infraestructura



Invitado Permanente

Dr. Manuel Francisco de la Cruz Ortega
Director de Deporte



DE LOS INVITADOS



Invitado


C.P. Erika Regina Rocha Encinas
Coordinadora de Auditorias



Invitado

Lic. Edith Adriana González Teyechea
Subdirectora de Recursos Humanos

ENLACES



Enlace de Riesgos

Mtra. Brenda Dinora Durazo Quijada
Secretaria Particular