

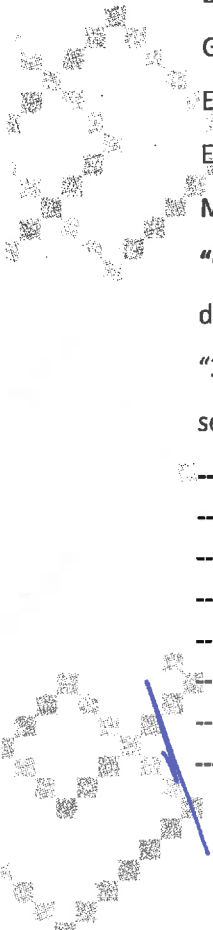


COMISIÓN DEL
**DEPORTE
 DEL ESTADO
 DE SONORA**
 GOBIERNO
 DE SONORA

**MINUTA DE REGISTRO DE SESIÓN
 TERCERA SESIÓN ORDINARIA
 DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL
 DE LA COMISIÓN DEL DEPORTE DEL ESTADO DE SONORA CODESON
 (COCODI-003/CODESON-2022-3OR)**

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 12:30 horas del día 27 de octubre 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, 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.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 Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico 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 Tercer Trimestre 2022”** de su Manual Administrativo. Se procede a llevar a cabo la Sesión 003 Ordinaria del ejercicio 2022 **“3era. Sesión Ordinaria”** del Comité de Control y Desempeño Institucional que en lo subsecuente se denominará COCODI.

Handwritten signatures and initials in blue ink on the right margin, including a large 'SD' at the top and several other illegible marks.



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 Urias Rodríguez, quien presenta el objetivo de la reunión y da por iniciada la sesión.

Esta reunión corresponde al III 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.*

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.

Asunto: Convocatoria a Sesión Ordinaria, Tercer Trimestre 2022, del Comité de Control y Desarrollo Institucional.

De conformidad al Título Cuatro, Capítulo IV, del Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno, se convoca a Sesión Ordinaria del Tercer Trimestre del año 2022, del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI) de la Comisión del Deporte del Estado de Sonora, para el seguimiento de los temas y acuerdos en materia de control interno e integridad institucional. La reunión se llevará a cabo el día jueves 27 de Octubre del presente año, a las 12:00 hrs, de manera presencial en la Sala de Juntas de la CODESON y por videoconferencia.



Orden del Día



Núm.	Actividad	Horario
1	Bienvenida por parte del Coordinador de Control Interno y Presentación del Objetivo de la Reunión	12:00 hrs
2	Declaración de quórum legal e inicio de la sesión; Vocal Ejecutivo	12:05 hrs.
3	Aprobación del Orden del Día	12:10 hrs.
4	Avance del Programa de Control Interno 2022	12:16 hrs.
5	Avance del Programa de Administración de Riesgos 2022	12:45 hrs.
6	Asuntos Generales	13:15 hrs.
7	Resumen de Acuerdos de la Sesión anterior y de la presente reunión.	13:25 hrs.


Lic. Esther Salas Reátiga

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




SEGUNDO 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 del PTCI, con fecha de cumplimiento en el tercer trimestre o de importancia relevante.

9 Actividades Cumplidas:	Encuesta de Clima Organizacional
	Evaluación del Desempeño y Estímulos al Personal 2022
	Difusión del Código de Ética
	Programa de Trabajo del Comité de Integridad
	Manual de Trámites y Servicios 2022
	Reuniones con titulares de áreas para definir riesgos
	Formalización de los Riesgos en un programa de trabajo
	Participación en la definición del Programa Sectorial
	Programa de Capacitación 2022
2 Actividades que aún no llega su fecha de cumplimiento:	Evaluación al Código de Ética, Conducta y Reglas de Integridad (Noviembre)
	Pláticas del Contexto Organizacional al personal de nuevo ingreso (durante todo el año)
2 Actividades en Proceso	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 de Septiembre)
	Integración de Actividades de actividades de control específicas a los procedimientos documentados (30 de Septiembre)

Cumplimiento del Programa de Capacitación.

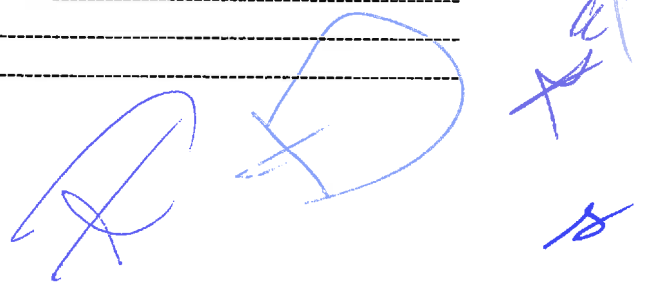
Nombre del Curso	Día	Mes	No. Asistentes
CORRECTA EMISION DE CDFI DE NÓMINA	6	Septiembre	1
EXCEL INTERMEDIO	1 al 30	Septiembre	2
PRACTICAS DE MANTENIMIENTO EN UNIDADES	1 al 30	Octubre	2
CURSO BÁSICO DE REFRIGERACIÓN Y AIRE ACONDICIONADO	1 al 30	Octubre	2
LIDERAZGO Y COOPERACIÓN	14	Septiembre	62

Cursos cancelados:

- Correcta emisión de CDFI, ingresos propios.

Cursos pospuestos:

- Obligaciones Fiscales 2022.
- Equidad, equidad de género e igualdad y no discriminación.



Capacitación Ofertada por Oficialía Mayor.

- ✓ Nueva ubicación es el **Auditorio de la Fiscalía General de Justicia del Estado de Sonora** en Blvd. Rosales y del canal S/N colonia Vado del Río.
- ✓ Solo deberá asistir de manera presencial 1 persona por Organismo, y para el resto del personal interesado y Organismos que radican fuera de Hermosillo, podrán acceder de manera remota a través de liga zoom.



OFICIALÍA MAYOR

Invita al

**Programa de Capacitación
Administrativa**



TEMA	FECHA	HORA	PONENTE
Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios (Parte 1)	27 y 28 de octubre	10:00-12:00	M.P.P. Armando Salcedo Cisneros
Protección Civil	31 y 01 de noviembre	10:00-12:00	Lt. Jesús Heberto Madrid Duran
Archivos	09 y 10 de noviembre	virtual 10:00-12:00	DR H.C. Jorge Naef Mina
Seguros de Bienes Inmuebles, Gastos Médicos y de Vida	14 y 15 de noviembre	10:00-12:00	L.A.E. Carlos Bernardo Piña Rivera
Transparencia	17 de noviembre	10:00-12:00	Lic. Juan Alberto López
Responsabilidades Administrativas	22 y 23 de noviembre	10:00-12:00	Mtro. José Federico Gota y Mtro. Oswaldo Pacheco Camacho
Atención de Austerias	25 de noviembre	10:00-12:00	Marcia Díaz
Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios (Parte 2)	15 de noviembre -15 de diciembre	10:00-14:00	Por confirmar

Esperamos contar con su presencia.

Lugar: Centro de Capacitación del Gobierno del Estado, Centro de Gobierno, edificio México, 5to. Piso, aula 5.



Capacitación:

Director Jurídico menciona la importancia de que un servidor público de la CODESON asista a la capacitación ofrecida por Oficialía Mayor en el tema de Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios, a celebrarse el día 27 de octubre (mismo día de la III reunión de COCODI y con horario ya transcurrido) y el día 28 de octubre, ya que un servidor público de la institución debe formar parte de un Comité que prevé la normatividad en la materia.

El C.P. Genaro Urías al respecto comenta que asistirá Faustino.

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large 'BO' and several illegible marks.

Estatus de Revisión Interna Manual de Procedimientos. (PTCI 7 y Acuerdo Reunión I trimestre)

II REUNIÓN COCODI (septiembre)	III REUNIÓN COCODI (octubre)
13 Procedimientos Aprobados	18 Procedimientos Aprobados
16 Procedimientos Pendientes	11 Procedimientos Pendientes

Actualización de los Manuales de Procedimientos:

Erika Rocha solicita el apoyo a los Directores de las Unidades Administrativas de la CODESON que no han culminado con la etapa de revisión interna de los procedimientos elaborados el apoyo para terminar esta etapa la cual culmina con la firma de los procedimientos de su parte. Se señala que este solo es una etapa ya que después sigue subirlos a la plataforma de información que maneja Contraloría (SICAD) para su revisión. El tema se vuelve a retomar más adelante sin establecer una fecha de compromiso exacta pero se señala que debe ser lo más pronto posible.

TERCER PUNTO. CONTROL INTERNO

Programa de riesgos 2022

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.

La manera en la que se planea compensar la reducción del gasto operativo es a través del **RETORNO DE INGRESOS PROPIOS**

8 gestiones de solicitud de recursos ante la Subsecretaría de Egresos.

Y la más reciente gestión ante el Subsecretario de Ingresos Luis Ozuna Cota de manera personal y a través de oficio DG/0937/2022

Handwritten signatures and initials in blue ink on the right side of the page.

Ingresos propios pendientes de recibir por parte de la Secretaría de Hacienda:

COMISIÓN DEL DEPORTE DEL ESTADO DE SONORA
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
SUBDIRECCIÓN DE CONTROL PRESUPUESTAL

RELACION DE MINISTRACIONES EN PROCESO 17/11/2022

FECHA	REFERENCIA	IMPORTE TOTAL	FOR RESCIBIR	CONCEPTO
SUBSECRETARÍA DE EGRESOS				
04/02/2021	00-5180-2021	ARRENDAMIENTOS 1,426,648.00		ARRENDAMIENTOS DE ENERO 2021
01/04/2021	00-5180-2021	ARRENDAMIENTOS 1,426,648.00		ARRENDAMIENTOS DE FEBRERO
01/03/2021	00-5180-2021	ARRENDAMIENTOS 1,426,648.00		ARRENDAMIENTOS DE MARZO
01/03/2021	00-5180-2021	ARRENDAMIENTOS 1,426,648.00		ARRENDAMIENTOS DE ABRIL
01/03/2021	00-5180-2021	ARRENDAMIENTOS 1,426,648.00		ARRENDAMIENTOS DE MAYO
01/03/2021	00-5180-2021	ARRENDAMIENTOS 1,426,648.00		ARRENDAMIENTOS DE JUNIO
01/03/2021	00-5180-2021	ARRENDAMIENTOS 1,426,648.00		ARRENDAMIENTOS DE JULIO
01/03/2021	00-5180-2021	ARRENDAMIENTOS 1,426,648.00		ARRENDAMIENTOS DE AGOSTO

Se considera como un riesgo latente si no hay retorno de ingresos propios

PASIVOS PROVEEDORES 12 Sep 2021 Al 31 Dic 2021:
\$1,321,950.80

PASIVOS PROVEEDORES 01 Ene 2022 Al 31 Ago 2022:
\$2,000,938.56

Retorno de Ingresos Propios:

El C.P. Genaro Urías menciona el acercamiento que se tuvo con el Subsecretario de Ingresos para que esté a su vez impulse el tema del retorno de ingresos propios con la Titular de la Subsecretaría de Egresos, también señala que el día 01 de noviembre tiene reunión con la Dr. Tejeda de la Subsecretaría de Egresos para este mismo tema.

Acuerdo #1:

Reunión con el Dr. Tejeda de la Subsecretaría de Egresos para el tema de **RETORNO DE INGRESOS PROPIOS**, el día 01 de noviembre

El C.P. Urías mencionó que, si se tiene capacidad para cubrir los pasivos, pero que sin embargo no conviene descapitalizarse y que aún sin el retorno del ingreso propios la entidad no se endeudaría

[Handwritten signatures and initials in blue ink, including 'EP' and '8']

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.

	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.

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

En resumen, el Dr. Manuel de Cruz señaló que la operación de la Villa es muy importante, que actualmente están teniendo reuniones con las asociaciones de cada deporte y estas también manifiestan la importancia de la villa. Que en el ciclo de competencia pasada de Juegos Nacionales solo hubo algunas concentraciones aisladas, señalando finalmente que se obtuvieron buenos resultados pero que estos pueden mejorarse con la operación de la Villa.

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

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

Se realizó una solicitud presupuestal específica como "Proyectos Especiales" por requerimiento de la Subsecretaría de Egresos de la Secretaría de Hacienda (18 octubre 2022).

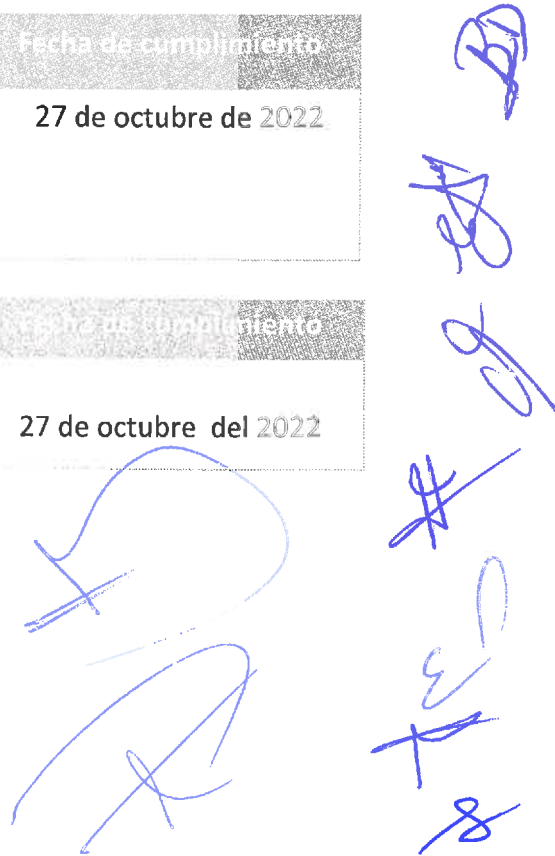
No.	PROGRAMAS	METAS	2023	2022	DIFERENCIA 2023-2022 % AUMENTO
3	Alimentación en la villa de atletas	Concentración de atletas en desarrollo para la optimización de su entrenamiento deportivo en busca de mejores resultados. Atención a la imposibilidad económica de atletas foráneos de mantenerse en el entrenamiento en Hermosillo (unidad deportiva del noroeste "cum")	\$10,800,000	NO APLICA	NO APLICA

CONTROL INTERNO

ACUERDOS DE REUNIÓN ANTERIOR (II TRIMESTRE 2022)

Acuerdo	Responsable	Fecha de cumplimiento
1 Dar Puntual seguimiento al Programa de Trabajo de Control Interno 2022.	Coordinador Interno de Control Interno.	27 de octubre de 2022

Acuerdo	Fecha de cumplimiento
2 Dar puntual seguimiento al Programa de trabajo de Administración de Riesgos 2022	27 de octubre del 2022



CUARTO PUNTO. CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

SEGUIMIENTO DE INDICADORES, PRESUPUESTO, AMORTIZACIÓN CONTABLE Y PRESUPUESTAL.

Resumen anteproyecto presupuesto 2023

TOTALES	1000	2000	3000	4000	5000	6000	9000	TOTALES
DIRECCIÓN GENERAL	0	179,000	477,000	0	0			656,000
DIRECCIÓN ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	97,868,803	335,000	11,263,000	3,602,000	65,000		4,500,000	117,633,803
DIRECCION INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA	0	824,000	7,118,000	0	321,000	3,894,047		12,157,047
DIRECCIÓN DEL DEPORTE	0	15,254,000	20,340,000	30,304,000	86,000	0		65,984,000
DIRECCION JURIDICA	0	14,000	0	0	0			14,000
TOTALES	97,868,803	16,606,000	39,198,000	33,906,000	472,000	3,894,047	4,500,000	196,444,850

PROYECTOS ESPECIALES ANTEPROYECTO PRESUPUESTO 2023

No.	Programas	Metas	2023	2022	Diferencia 2023-2022 % aumento
1	Juegos nacionales conade 2023	*uniformes. *hospedaje. *alimentación. *traslado.	\$29,682,000	\$26,212,160	13%

Handwritten signatures and initials in blue ink on the right side of the page.

		* logística y servicios de eventos competitivos			
2	Seguridad social a personal, por cambio de régimen a personal eventual	No aplica. Referencia: *acuerdo 304 aprobado en la sesión de fecha 06 de agosto del 2020 en el congreso del estado de sonora, a través del cual, entre otras cosas, se exhorta para que dentro de sus atribuciones reconozca la relación laboral de aquellos entrenadores de la comisión estatal del deporte que cumplan con las disposiciones del artículo 20 de la ley federal del trabajo. *compromiso público del gobernador ante entrenadores en evento celebrado en arena sonora	\$30,062,721	No aplica	No aplica

No.	Programas	Metas	2023	2022	Diferencia 2023-2022 % aumento
3	Alimentación en la villa de atletas	Concentración de atletas en desarrollo para la optimización de su entrenamiento deportivo en busca de mejores resultados. Atención a la imposibilidad económica de atletas foráneos de mantenerse en el entrenamiento en Hermosillo (unidad deportiva del noroeste "cum")	\$10,800,000	No aplica	No aplica
No. Programas	Metas		2023	2022	Diferencia 2023-2022 % aumento
4	Desarrollo de software y adquisición de equipo para el registro estatal del	Cumplimiento del artículo 54 de la ley de cultura física y deporte del estado de sonora.	\$2,000,000	No aplica	No aplica

Handwritten signatures and initials in blue ink on the right margin of the page.

deporte del estado de sonora					
5	Equipo para evaluación física para captación de talentos:	Fortalecer el proceso de captación de talento deportivo.	\$2,000,000	No aplica	No aplica
6	Capacitación de entrenadores (congresos, talleres, cursos, diplomados)	Fortalecer las capacidades técnicas de los entrenadores a través de la adquisición de conocimientos y capacidades para su mejor desempeño.	\$1,500,000	No aplica	No aplica

No.	Programas	Metas	2023	2022	Diferencia 2023-2022 % aumento
7	Adquisición de equipo para el área de medicina para atención a atletas	Mejorar la atención a los deportistas que se brinda a través del centro de medicina y ciencias aplicadas al deporte.	\$1,500,000.00	No aplica	No aplica
8	Compra de material y equipo deportivo para los centros de activación física y deporte social en general, incluyendo grupos vulnerables.	Aumentar la capacidad de atención al segmento de población hacia el cual se dirige el deporte social.	\$2,000,00	No aplica	No aplica
9	Infraestructura y equipamiento cultura, deporte y recreación	Cumplimiento del artículo 59 bis 2, fracción II de la ley de cultura física y deporte del estado de sonora.	\$3,894,046.82	No se recibió el recurso en el ejercicio 2022	No aplica
No.	Programas	Metas	2023	2022	Diferencia 2023-2022 % aumento
10	Proyectos propuesta de inversión 2023	46 obras de infraestructura deportiva en distintos municipios del estado.	\$785,855,435.90	No aplica	No aplica

Bo.

B
A
E
B

Metas	Comentarios
C7-Apoyo a Asociaciones Deportivas Estatales	Meta sobrepasada al tercer trimestre en más del 40%, analizar su modificación al IV trimestre para que no siga creciendo el porcentaje en el que ya se tiene sobrepasado.

C8-
 Mantenimiento de Instalaciones Deportivas

Sin necesidad de cambio.

Metas	Comentarios
A2C9-Boletines de Prensa.	La meta esta rebasada a más del 200%, debido a que se programó de manera conservadora ante la incertidumbre de la actividad deportiva. Se recomienda reprogramar IV trimestre para que el porcentaje no siga aumentando. Tanto el componente como las metas de actividades están en control según lo reportado pro el área.

A1C10-Licitaciones Públicas

Se programaron 5 licitaciones para el primer trimestre las cuales no se han llevado a cabo.

A2C10-Publicación de Obligaciones de Transparencia	Cumplimiento en tiempo y forma. Sin necesidad de cambio.
----------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------

A3C10-Contratos y Convenios

La meta esta rebasada en 194%, debido a que en el periodo que se programó la meta no se tenía la certeza dela celebración de competencias deportivas habituales. En el transcurso del ejercicio se fueron desarrollando los eventos deportivos habituales y también otros no esperados.

A4C10-Auditorías Sin necesidad de cambio.

C11-Deporte Social

Aunque en el primer y segundo trimestre se reportó sobrepasada, pienso que ha tenido un comportamiento estable, se recomienda no reprogramar en el 4to trimestre a menos que tengas una situación determinante.

C12- Deporte Estudiantil

Es una meta que durante el primer y segundo trimestre no se cumplió, en el tercero se cumplió lo programado, va al 30% 3 eventos de 10 programados para el año, habría que analizar si conviene reprogramar el IV Trim.

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



C13-
Infraestructura Sin necesidad de modificación.
Deportiva

C14- Villa de
Atletas de Alto Sin necesidad de modificación.
Rendimiento

Acuerdo # 2 : Determinar e informar a Arlette López antes del 15 de noviembre si se realizara cambio de programación de metas del IV trimestre 2022.

QUINTO PUNTO. FISCALIZACIÓN Y AUDITORIAS

Auditorias y observaciones.

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

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	PS
Presupuestal	2020AE0103010633	2	2	0	2	2	
Financiera	2021AE0102011030	6	6	1	5	5	PS
Presupuestal	2021AE0102011031	3	3	1	2	2	PS
Cuenta Pública	2021AE0208021936	7	7	7	0	0	
TOTAL:		22	22	12	10	10	

Resumen de Recomendaciones del ISAF de los Ejercicios 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

(Handwritten signatures and initials in blue ink)

AUDITORIA:	Detectadas	Atendidas	Solventadas	Parcialmente Solventadas	Pendiente Solventar	Fecha Solventar
Integral Financiera, Presupuestal y al Desempeño 2020	4	2	2	0	2	En espera de respuesta
De Desempeño 2021	1	1	0	0	1	
Especifica a Pagos por Concepto de Asesorías 2019-2021	3	0	0	0	3	En espera de respuesta
Integral Financiera Ejercicio 2021	4	4	1	3	3	En espera de respuesta

Resumen de observaciones del despacho externo del ejercicio 2020 Y 2021

AUDITORIA:	Detectadas	Atendidas	Solventadas	Parcialmente Solventadas	Pendiente Solventar	Fecha Solventar
Presupuestal 2020	4	4	0	0	4	
Presupuestal 2021	3	3	0	0	3	En espera de respuesta

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

Atención a Observaciones:

Una vez mostrado el estatus de las observaciones de las auditorías practicadas a la Entidad, la encargada de atención a observaciones comentó que algunas de las áreas no atienden los requerimientos de información que se les hacen para cumplir con la entrega de información para la atención a las auditorías y que en ocasiones no les reciben los oficios de solicitud de información.

Entre algunas de las acciones necesarias para buscar la solventación de las observaciones está:

- La aprobación del Manual de Organización y Manuales de Procedimientos (pendiente la plaza de Titular de la Dirección del Deporte)
- Celebración de Junta Directiva para someter a conocimiento algunos movimientos presupuestales.
- Análisis y tratamiento de pasivos de administraciones anteriores.
- Entre otras acciones.

(Vertical column of handwritten signatures and initials in blue ink)

El Contador Genaro Urías comentó que actualmente la Secretaría de la Contraloría del Estado está auditando el evento del mundial Sub 23 (2021), y también la Auditoría Superior de la Federación ASF está auditando al Gobierno del Estado y que esté a su vez transfiriere a la CODESON.

Erika Rocha también comentó que la próxima semana se estará recibiendo a personal auditor como parte del desarrollo de la Auditoría Integral, por lo que les avisa a las áreas que es muy probable que se les solicite información.

El Lic. Enrique Millán del Área de informática, señaló como riesgo con muy poca probabilidad de ocurrencia, pero con gran impacto la detección de uso de software sin la licencia correspondiente, mencionó que el área de Oficialía Mayor que ve este tema puede proporcionar el uso de office en la modalidad online y de manera gradual y que en cuanto a Microsoft no hay apoyo por parte de esta Dependencia.

El Dr. Manuel de la Cruz solicitó un detalle por partida de los egresos cargados a la Dirección del Deporte exponiendo la duda de si existe algún riesgo en caso de cargo de gastos a la Dirección del Deporte que él no haya autorizado, a los que se le respondió por parte del C.P. Urías y Erika Rocha que mientras el no firme la requisición ni la orden de compra no pudiera establecerse alguna responsabilidad con los cargos en mención.

Finalmente se mencionó por parte de la Lic, Esther Salas (OIC), que en el tema de la solicitud de información para auditorías en el cual se señaló por parte de Erika Rocha que en ocasiones tienen dificultad para que las áreas brinden la información o realicen las acciones encaminadas a las solvataciones de observaciones, ella (OIC) puede acompañarla a hablar con los responsables a manera de incidir de manera positiva.

SEXTO 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
Realizada en III Trim	94.54%
II Trimestre Evaluado.	

CONCEPTO	NÚM.
1. Solicitudes Recibidas	29
2. Solicitudes competencia de la institución	28

Handwritten signatures and initials in blue ink on the right margin of the page.

DE LOS ASISTENTES A LA REUNIÓN DE COCODI 2022



Presidente sustituto

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



Vocal Ejecutivo

Lic. Esther Salas Reatíga
Titular del Órgano Interno de Control



Vocal A sustituto

Ing. Arlette A. López Godínez
Coordinadora de Desarrollo Institucional



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 Lamberto Ung Blanco
Director de Infraestructura



Invitado Permanente

Dr. Manuel Francisco de la Cruz Ortega
Director de Deporte



DE LOS INVITADOS



Invitado

Lic. Edith Adriana González Teyechea
Subdirectora de Recursos Humanos



Invitado

C.P. Erika Regina Rocha Encinas
Coordinadora de Auditorías

ENLACES



Enlace de Riesgos

Mtra. Brenda Dinora Durazo Quijada
Secretaria Particular

