



**ACTA DE REGISTRO DE REUNIÓN
CUARTA JUNTA ORDINARIA
DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL
DE LA COMISIÓN DEL DEPORTE DEL ESTADO DE SONORA CODESON
(COCODI-004/CODESON-2023-4OR)**

**Comisión del Deporte del Estado de Sonora
Jueves 08 de febrero de 2024
Hermosillo, Sonora.**

Permanencia en la junta: 13:00 a.m. - 15:00 p.m.

Asistentes: Miembros del Comité de Control y Desempeño Institucional COCODI

- C. Erubiel Durazo Cárdenas. Presidente.
- Lic. Enrique Genaro Garzón Valenzuela. Vocal ejecutivo.
- C.P. Genaro Urías Rodríguez. Vocal.
- Lic. Francisco Javier López Armenta. Vocal.
- Lic. Enrique Alejandro Millán Morales. Vocal.
- Dr. Manuel de la Cruz Ortega. Invitado permanente.
- Ing. Juan Lambertó Ung Blanco. Invitado permanente.
- Mtra. Brenda Dinora Durazo Quijada. Invitado permanente.
- Ing. Arlette A. López Godínez. Invitado permanente.
- C.P. Jorge Arturo Herrera Ibarra, Asesor de Control Interno.

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo el día jueves 08 de febrero del año dos mil veinticuatro, se llevó a cabo la cuarta junta ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional correspondiente al cuarto trimestre de 2023 de manera presencial en la sala de juntas de las instalaciones de la Comisión del Deporte del Estado de Sonora. Se tuvo la asistencia y participación de los miembros del Comité de Control y Desempeño Institucional de la entidad, entre ellos, la Mtra. Brenda Dinora Durazo Quijada, Secretaria Particular del Director General en su carácter de presidente suplente; Lic. Enrique Genaro Garzón Valenzuela, Titular del Órgano Interno de Control, en su carácter de vocal ejecutivo; C.P. Genaro Urías Rodríguez, Director de Administración y Finanzas en su carácter de vocal; Mtro. Francisco Javier López Armenta, Director Jurídico, en su carácter vocal; Ing. Juan Lambertó 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; Ing. Arlette Amelia López Godínez Coordinadora de Planeación, Información y Evaluación Desarrollo Institucional como Auxiliar de Control Interno y Jorge Arturo Herrera Ibarra, Asesor de Control Interno, en su carácter de invitado permanente. Así mismo, por parte de la Dirección General de Desarrollo Administrativo de la Secretaría de Contraloría General, Lic. Edna Marisol García Meza, Jefa de Departamento de Control Interno. Como invitados por los temas a

tratar la Lic. Edith Adriana González Teyechea, Coordinadora de Recursos Humanos; y la 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 su título; **“Control Interno, Comité de Control y Desempeño Institucional”** de su Manual Administrativo, se procedió a llevar a cabo la Reunión 004 Ordinaria del ejercicio 2023 “4ta. Reunión Ordinaria” del Comité de Control y Desempeño Institucional que en lo subsecuente se denominará COCODI.

PRIMER PUNTO. INICIO DEL EVENTO.

Con la celebración de la cuarta reunión del ejercicio 2023 se determina que se sigue aún con retos en el tema de Control Interno Institucional, recordando que el Control Interno se ubica primordialmente como una estrategia de prevención, teniendo como herramienta principal la Administración de Riesgos con la finalidad de dar cumplimiento a los objetivos institucionales, de los cuales, estos están ubicados en todos los niveles de la organización: estratégico, directivo y operativo.

La reunión corresponde al **CUARTO Trimestre de 2023**, a través de la cual primordialmente comprende;

1. **Reporte del avance de las actividades comprometidas al 4to. trimestre en el Programa de Trabajo de Control Interno 2023;**
2. **Avance del Programa de Administración de Riesgos 2023.**

SEGUNDO PUNTO. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA.

Se prosiguió a la verificación y declaración del quórum legal por parte del Lic. Enrique Genaro Garzón Valenzuela, Vocal ejecutivo.

ORDEN DEL DÍA DE LA REUNIÓN DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESARROLLO INSTITUCIONAL CORRESPONDIENTE AL 4TO. TRIMESTRE DE 2023.

No.	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 sesión; Vocal Ejecutivo.	13:05 hrs.
3	Aprobación del Orden del Día	13:10 hrs.
4	Cierre del Programa de Trabajo de Control Interno 2023.	13:15 hrs.

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten mark]



5	Presentación del <u>Tercer Avance</u> (Cierre) Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2023	13:45 hrs.
6	Asuntos Generales	14:15 hrs.
7	Resumen de Acuerdos de la sesión anterior y de la presente reunión.	14:45 hrs.

Órgano Interno de Control de la Comisión del Deporte del Estado de Sonora (CODESON)
 Oficio No. OIC-017/2024

Hermosillo, Sonora, a 01 de febrero de 2024

Asunto: Invitación a la SEDICM Ordenera del CODERSON-CODESON 2023

DISTINGUIDOS MIEMBROS DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI) DE LA CODESON
Presentes-

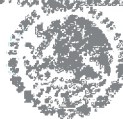
Por medio del presente y de conformidad al Título Cuarto, Capítulo IV del Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno, se les extiende una atenta invitación para que nos acompañen a la celebración de la Cuarta Sesión Ordinaria 2023 del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI) de la Comisión del Deporte del Estado de Sonora, la cual se llevará a cabo a las 13:00 Horas del día jueves 08 de febrero del presente año, misma que se realizará tanto en forma presencial en las oficinas de la CODESON, así como por videoconferencia vía Zoom, en el entendido de que antes de la celebración de dicha reunión, se les enviara por correo la liga de acceso correspondiente y estén así en posibilidades de conectarse a la misma.

No omito recordarle que es muy importante contar con su asistencia, ya que en ella se pondrán a consideración y se informará sobre temas de gran relevancia que nos permitirán impulsar un mejor desempeño institucional, además de mejorar los procesos de control interno de la Comisión del Deporte del Estado de Sonora. Cabe aclarar que en el correo que se adjunta la presente invitación, se encuentran agregados los archivos correspondientes al Orden del Día así como el Acta de la 3ra Sesión Ordinaria COCODI-CODESON correspondiente al segundo trimestre del 2023

En otro particular, aprovecho el presente para enviarle un cordial saludo

Atentamente

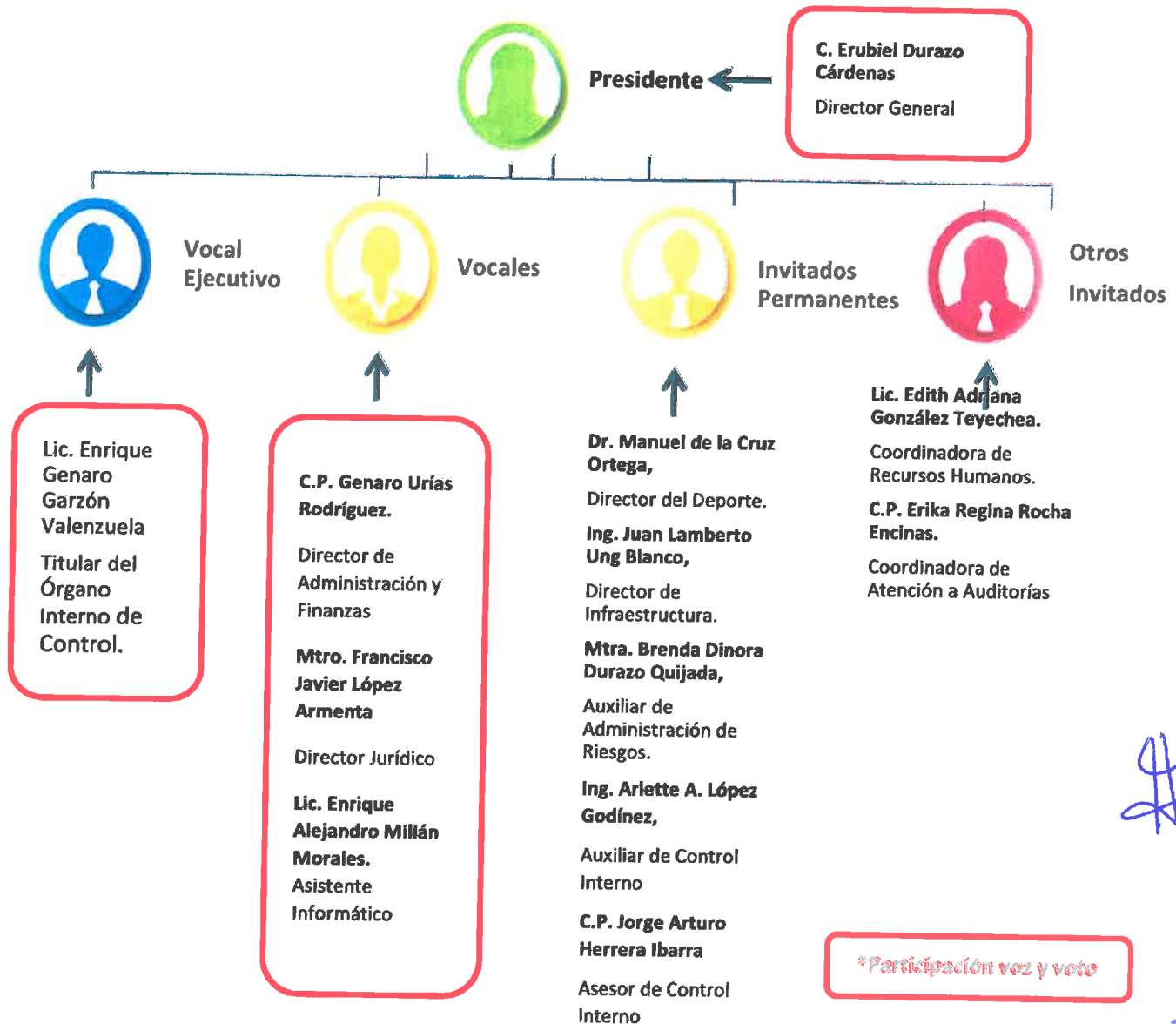
Lic. Enrique Genaro Garzón Valenzuela
 Titular del Órgano Interno de Control de la
 Comisión del Deporte del Estado de Sonora



Secretaría de la Contraloría
 General, Órgano Interno
 de Control del Estado
 de Sonora, Sonora.

Atentamente

Resolución de Inicial: Cód. Cód. Cód. Blvd. Solidaridad No. 404 Colonia Arroyo Chagón C.P. 83123 Hermosillo, Sonora
 Correo: enrique.garzón@sonora.son.gob.mx



TERCER PUNTO. PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO PTCI 2023.

Por parte de la Ing. Arlette A. López Godínez se presentó un estatus general del avance del trimestre correspondiente en cuanto al cumplimiento del PTCI 2023, en el cual se consideran 16 actividades en total. Cumpliendo así con 12 actividades, teniendo 2 en riesgo y otras 2 con estatus de pendiente.

Las actividades presentadas son las enunciadas a continuación por la Lic. Edith Adriana González Teyechea, Coordinadora de Recursos Humanos:

3.- Difundir el Código de Conducta de la CODESON al total del personal de la Institución.

Estatus: realizado el 10 de enero 2024, en el cual se conectaron 80 personas, y se envió vía electrónica por mensaje a todo el personal de CODESON.

4.- Aplicar anualmente la Evaluación de la aplicación del Código de Conducta.

Estatus: Pendiente.

5.- Elaborar y desarrollar el Programa de Promoción de la Integridad y Prevención de la Corrupción en la institución.

Estatus: Cumplida

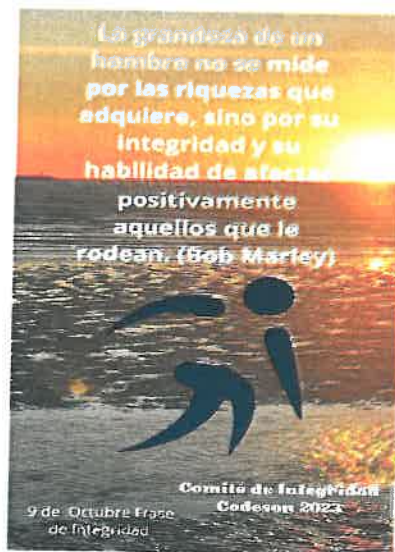
Dando seguimiento a las funciones del Comité de Integridad de informar trimestralmente a la Unidad de Ética, las actividades realizadas en función de fortalecer la cultura de ética e integridad pública a los colaboradores de esta dependencia, en el periodo comprendido de noviembre de 2023 a enero del 2024.

Continuamos con la campaña de sensibilizar al personal en el cuidado del medio ambiente por medio del reciclaje de hojas, la recolección de tapas para después ser donadas, y apagando los equipos de cómputo cuando no estén en uso.



Handwritten blue signature or initials.

Se dio seguimiento a las frases alusivas a impulsar los valores éticos de nuestra entidad, que son posteados entre los diferentes grupos de empleados los días 9 de cada mes.



Handwritten blue signature and initials.

Handwritten blue signature and initials.

Handwritten blue mark or signature.

Se ofrecieron los siguientes cursos y capacitaciones:

- La Dirección General de Contraloría Social, a través de la Unidad de Ética, Integridad Pública y Prevención de Conflictos de Interés, llevo a cabo la Capacitación en el tema: **"Código de Ética (Principios y Valores)"**, impartida por la Lic. Linda Kristal Soto Salazar, directora de la Unidad de ética de la Secretaría de la Contraloría General, con fecha 19 de octubre 2023.
- La Dirección General de Contraloría Social, a través de la Unidad de Ética, impartió la Capacitación en el tema: **"Acoso, hostigamiento sexual y denuncias"**, por el Lic. Rodrigo Cortés Acosta, Coordinador Ejecutivo de investigación de faltas administrativas de la Secretaria de la Contraloría General, el 25 y 27 de octubre 2023.
- Concluyo el 27 de octubre el seminario de igualdad y perspectiva de género, el cual inicio el 18 de agosto del año en curso, impartándose un módulo por semana los días viernes. La finalidad de este seminario es incorporarlos a la elaboración de políticas, programas y acciones públicas, con el título **Conociendo la Igualdad y las Políticas de Género en las Instituciones Estatales y Municipales.**

Además de visualizar las actividades anteriores, se ofrecieron también actividades dentro del Plan Anual del Trabajo 2023 como se muestra a continuación:

- El 19 de octubre en conmemoración de la lucha contra el Cáncer de mama, se realizó un listón humano y la palabra CODESON.



- Continuamos con el programa de activación física al personal de esta Entidad, programada todos los viernes, con el objeto de fomentar la comunicación, los valores de empatía, superación, integración, respeto a la persona, tolerancia.
- Se realizó un **torneo de softball amistoso, el último del año**, invitando a todo el personal de la Entidad, fomentando la equidad, el trabajo en equipo y la comunicación.
- Se entregaron reconocimientos por parte del Director General, al personal que cumplió de 15 a 30 años de Servicio, así como también a los Servidores Públicos Íntegros del año 2023.



7 y 8.- Actualización trimestral de organigrama y difusión con el propósito de dar claridad a las líneas de mando y comunicación y publicación en un lugar visible.

Se envió Organigrama para revisión a Desarrollo Organizacional, contando con el organigrama actualizado por puesto al mes de diciembre de 2023 para ser difundido y publicad en lugares visibles para este 18, además de enviarlo formalmente por oficio a los directores de las Unidades Administrativas de la CODESON.

Estatus: Cumplida.

10.- Difusión del Programa Institucional de la CODESON.

Se difundió nuevamente el enlace para consulta del Programa Institucional a los grupos de WhatsApp

Además, están las actividades presentadas por el Ing. Juan Lamberto Ung Blanco, Director de Infraestructura:

13.- Implementar un control en la administración de las áreas deportivas que ofertan cursos deportivos al público, consistente en la estandarización del proceso de inscripción, y apertura de cuentas por cada disciplina deportiva por instalación primordialmente; Hockey, TKD (AG Guevara y Unidad Deportiva del Noroeste), Gimnasia de Trampolín, Box, Tenis, Basquetbol, Vóley bol.

Sin cambio respecto dela información presentada en reunión octubre 2023.

Hockey- Asignación de cuenta específica. Gimnasia de trampolín- Asignación de cuenta específica. - Reporte de Control de Administración en Línea

15.- Implementar reportes periódicos automatizados sobre la operación y cumplimiento de metas de parte de los administradores de instalaciones deportivas.

Sin cambio respecto dela información presentada en reunión octubre 2023:

Se implementó reporte sobre información generada por la impartición del curso de Gimnasia de trampolín

16.- Reuniones semanales y de manera posterior de forma periódica para informar, analizar y decidir sobre asuntos estratégicos de cada Dirección General entre Titulares de Unidades Administrativas y Director General.

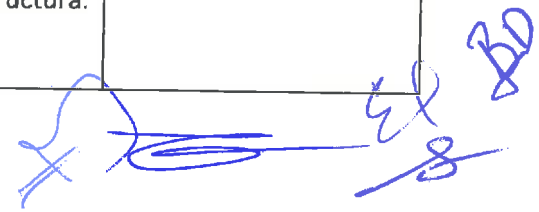
No se han llevado a cabo

CUARTO PUNTO. PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS 2023.

Listado de los riesgos detectados como resultado de las reuniones sostenidas con los responsables de las áreas:

NO.	ACCIÓN	FECHA DE CUMPLIMIENTO	RESPONSABLE	TERCER AVANCE CUARTA REUNIÓN TRIMESTRAL FEB 2024
1	Difundir el Código de Conducta y las reglas de Integridad y mantenerlas visibles, así como también continuar con los mensajes.	Una vez aprobado 1 capacitación por mes hasta cubrir al personal de la Institución.	Lic. Edith Adriana González Teyechea. Coordinadora de Recursos Humanos	Ya se presenta el estatus en el PTCI
2	Solicitud periódica de presupuesto para seguridad social de personal de contrato con cálculo de costo.	Anual (Anteproyecto de presupuesto 2024) Aproximadamente cada 2 meses (Solicitud de recursos durante el año)	Lic. Edith Adriana González Teyechea. Coordinadora de Recursos Humanos	Solicitud de recursos para cubrir la necesidad de seguridad social al personal de contrato de esta Entidad, oficio DG/042/2024 enviado a Secretaría de Hacienda con fecha de recepción 30 de enero del año en curso.
4	Solicitud periódica de los ingresos propios a la Secretaría de Hacienda.	Cuando se reciba el oficio la Subsecretaría de Ingresos o a la falta de este de manera mensual	C.P. Genaro Urías Rodríguez Director de Administración y Finanzas	Solicitud DG/0914/2023 en el mes de noviembre de 2023 solicitando el retorno de ingresos propios por la cantidad de \$329,503. <i>Complementario a solicitud mes de julio 2023.</i>
7	Instalación de cerco perimetral por parte de CECOP en Gimnasio Polifuncional Ana Gabriel Guevara.	Diciembre de 2023	Juan Lamberto Ung Blanco Director de Infraestructura.	Obra concluida por CECOP





NO.	ACCIÓN	FECHA DE CUMPLIMIENTO	RESPONSABLE	TERCER AVANCE CUARTA REUNIÓN TRIMESTRAL FEB 2024
8	Destinar un mayor número de elementos para vigilancia de la Unidad Deportiva Hermosillo	Abril de 2023	Juan Lamberto Ung Blanco Director de Infraestructura.	No se contrató personal para vigilancia en este periodo.
11	Seguimiento a regularización de predio Centro de Alto Rendimiento Moctezuma.	Abril 2023 hasta su regularización	Juan Lamberto Ung Blanco Director de Infraestructura.	En etapa de determinar que organismo va a desarrollar la obra que se plantea como necesaria como resultado del estudio hidrológico y de mitigación de riesgos. Se prevé "canje" de terreno por obra de mitigación desarrollada.
12	Analizar en la reunión de directores alternativas de seguro de protección para cobertura temporal.	Mayo de 2023	Manuel de la Cruz Ortega Director del Deporte	En la reunión del pasado mes de octubre de 2023 se recibió información de la Dirección del Deporte por medio de una LISTA DE PARTICIPACIÓN POR DEPORTE PARA LAS NECESIDADES DE SEGURO MÉDICO., el cual establece necesidades cuantificadas en 3,044 deportistas, 55 días de competencias y 47 días de tránsito. REVALORAR RIESGO PARA PTAR 2023
13	Solicitud de requisitos vía oficio, además de sensibilizarlos sobre las ventajas de estar regularizados	Abril de 2023	Manuel de la Cruz Ortega Director del Deporte (Subdirección de Organización Deportiva)	Se celebró REUNIÓN INFORMATIVA con autoridades de Asociaciones el día 25 de octubre de 2023.

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Estatus de Asociaciones Estatales

Nº	ASOCIACION	STATUS
1	AJEDREZ	PERIODO VIGENTE
2	ATLETISMO	PERIODO VENCIDO
3	BALONMANO	PERIODO VIGENTE
4	BALONCESTO	PERIODO VIGENTE
5	BEISBOL	PERIODO VIGENTE
6	BOLICHE	PERIODO VIGENTE
7	BOXEO	PERIODO VIGENTE
8	CICLISMO	PERIODO VIGENTE
9	CIEGOS Y DEBILES VISUALES	PERIODO VENCIDO
10	DEPORTISTAS ESPECIALES	PERIODO VIGENTE

11	DEPORTE AEREO	SIN DATOS
12	ESGRIMA	PERIODO VIGENTE
13	FISICOCONSTRUVISMO Y FITNESS	PERIODO VIGENTE
14	FRONTON	PERIODO VIGENTE
15	FUTBOL SOCCER	PERIODO VENCIDO
16	GIMNASIA	PERIODO VIGENTE
17	HOCKEY SOBRE PASTO	PERIODO VIGENTE
18	INDET	
19	JUDO	PERIODO VENCIDO
20	KARATE	PERIODO VENCIDO

21	LEV. DE PESAS	PERIODO VIGENTE
22	LUCHAS	PERIODO VENCIDO
23	NATACION	PERIODO VENCIDO
24	OLIMPIADA ESPECIALES	
25	PARALISIS CEREBRAL	
26	PATINES SOBRE RUEDAS	PERIODO SIN DATOS
27	RACQUETBOL	PERIODO VIGENTE
28	RODEO	PERIODO SIN DATOS
29	SILLA DE RUEDAS Y AMPUTADOS	PERIODO VIGENTE

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

30	SOFTBOL	PERIODO SIN DATOS
31	TAE KWON DO	PERIODO VIGENTE
32	TENIS DE CAMPO	PERIODO VENCIDO
33	TENIS DE MESA	PERIODO VENCIDO
34	TIRO CON ARCO	PERIODO VENCIDO
35	TIRO DEPORTIVO	NO HAY ASOCIACION
36	TRIATLON	PERIODO VIGENTE
37	VOLEYBOL	PERIODO VIGENTE

NO.	ACCIÓN	FECHA DE CUMPLIMIENTO	RESPONSABLE	TERCER AVANCE CUARTA REUNIÓN TRIMESTRAL FEB 2024
16	Reunión Interna para definir plazos y términos de las compras de uniformes entre la Dirección del Deporte y la Dirección de Administración y Finanzas	Abril de 2023	Manuel de la Cruz Ortega Director del Deporte Genaro Urías Rodríguez Director de Administración y Finanza	Sin avance

QUINTO PUNTO. ACUERDOS ANTERIORES.

NO.	ACUERDO	RESPONSABLE	FECHA DE CUMPLIMIENTO
1	(1) Presentar información detallada de las observaciones a la Junta de Gobierno desde un distinto criterio referente a aquellas observaciones que están en el ámbito de atención de la Entidad y las que quedan fuera de su competencia.	Director de Administración y Finanzas.	Próxima reunión COCODI.

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

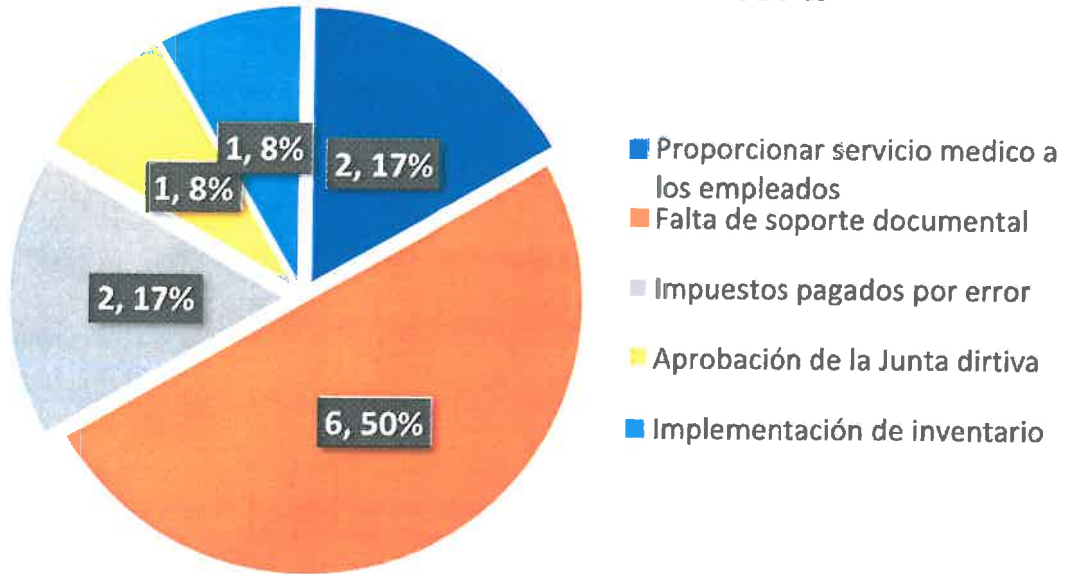
[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

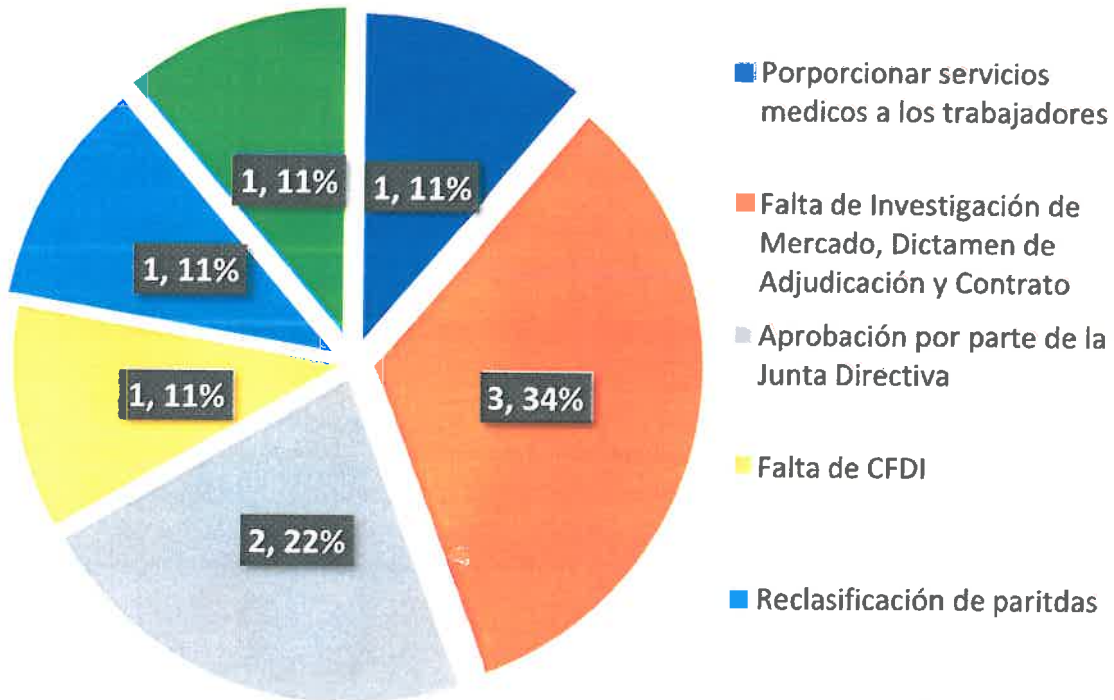
[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

OBSERVACIONES 2022 ISAF



OBSERVACIONES 2023 ISAF



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

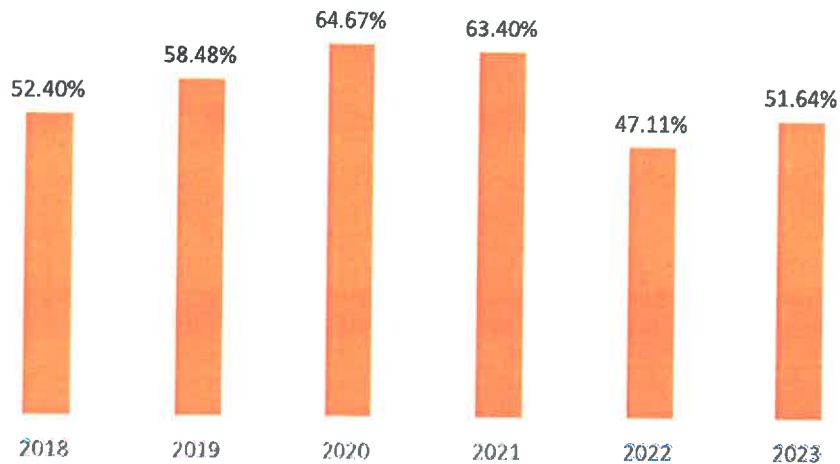
[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

SEXTO PUNTO: AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO: Se programó la fecha 07 de noviembre del 2023 para la realización de la autoevaluación donde participaron 34 servidores públicos de los 64 que conformaban la muestra, con una calificación global del control interno de 51.64%, siendo esto una calificación deficiente.

Autoevaluación de Control Interno



Componente	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	57.76 %	Deficiente
Administración de Riesgos	51.05 %	Deficiente
Actividades de Control	44.53 %	Deficiente
Información y Comunicación	51.69 %	Deficiente
Supervisión	53.15 %	Deficiente
TOTAL	51.64 %	Deficiente

Sin embargo, la Secretaría de la Contraloría General detectó que hay un error en la aplicación informática que esta misma dependencia pone a disposición para que esta entidad realice la autoevaluación anual de control interno, error, que afecta la calificación de la autoevaluación y con ello el promedio de la Entidad.

Por su parte la Ing. Arlette A. López Godínez hizo una serie de propuestas básicas con relación a cómo mejorar el control interno en la CODESON:

1. Cumplimiento estricto a la normatividad.
2. Definición y seguimiento de procedimientos (manuales, reglas de operación, procedimientos, entre otros).
3. Integración del nivel estratégico y directivo como un solo frente de dirección.
4. Respeto a las funciones, autoridades y responsabilidades establecidas en la estructura organizacional.

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

5. Integración del total del personal operativo a la institución (sentido de pertenencia).
6. Desarrollo e implementación de seguimiento de asuntos (reuniones periódicas en distintos niveles, formatos de reporte de estatus de asuntos, entre otros.)
7. Regularización de situación laboral de contratos fuera de norma.
8. Fortalecimiento de la comunicación interna institucional a través de métodos tradicionales (escritos) y la integración de las TICS (redes internas de comunicación, sistemas de almacenamiento en la nube, entre otros).
9. Implementación y/o fortalecimiento de los sistemas de información institucional (presupuestal, financiero, operativo) a través de las TICS incluyendo controles automatizados.

Se comentó también de entregar algún tipo de estímulo a las personas que destaquen en la evaluación de desempeño, la cual se pretende abarque a la totalidad del personal y no solo a personal sindicalizado como es actualmente.

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.
- Realizar una evaluación sobre las necesidades de capacitación y, con base en los resultados, establecer programas de capacitación dirigidos a todos los empleados, procurando incluir en estos programas temas referentes a la diversa reglamentación involucrada en el desarrollo de sus actividades. Lo anterior con el objeto de mantener motivado al personal y obtener su más elevado rendimiento, evitando a la vez que se incurra en errores u omisiones por falta de conocimiento de la normatividad.

SEPTIMO PUNTO. PRESENTACIÓN DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO PTCI 2024:

NO.	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	FECHA DE CUMPLIMIENTO
1	Planificar y diseñar una plataforma de información interna para mejorar la comunicación institucional.	Ismael Orduño/Soporte Informático Jorge Herrera/Asesor en Control Interno	Operando al final del ejercicio 2024
2	Difundir a través de los grupos de WhatsApp los eventos deportivos organizados por la CODESON.	Leopoldo Fierro/Subdirección Comunicación Social.	De manera permanente
3	Difundir el Código de Conducta de la CODESON al total del personal de la Institución.	Adriana González / Coordinación de Recursos Humanos.	1 capacitación trimestral.
4	Aplicar anualmente la evaluación de la aplicación del código de conducta.	Adriana González / Coordinación de Recursos Humanos.	30 de septiembre del 2024
5	Elaborar y desarrollar el programa de promoción de la integridad y prevención de la corrupción en la Institución.	Adriana González / Coordinación de Recursos Humanos.	31 de marzo del 2024
6	Capacitar a los servidores Públicos de la CODESON en los requerimientos/normativa específica de las mismas áreas de la institución.	Jorge Herrera / Asesor de Control Interno	1 capacitación trimestral.
7	Actualizar trimestral del organigrama por puesto (la que ya se realiza ante el área de Recursos Humanos del Gobierno del Estado) y difusión a través del envío por oficio a las direcciones Generales, solicitando la difusión ante su personal con el propósito de dar claridad a las líneas de mando y comunicación.	Adriana González / Coordinación de Recursos Humanos.	5 días hábiles posteriores a la recepción de la validación de Recursos Humanos del Gobierno del Estado (cada trimestre).
8	Enviar para su autorización a Contraloría los manuales de procedimientos de las unidades administrativas, así como políticas que fortalezcan el sistema de control interno, con la asesoría y apoyo de la Subdirección de Planeación, Control y Desarrollo Institucional.	Directores y Subdirectores que tengan a su cargo el desarrollo de procedimientos.	I trim 2024- DJ y DGRAL (6 procedimientos) II trim 2024-DAF (14 procedimientos) III trim 2024 DDEPORTE (6 procedimientos) IV trim 2024 DINFRA (3 procedimientos)
9	Realizar reuniones con las áreas para el análisis y detección de riesgos.	Arlette López	31 de marzo del 2024

[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

[Handwritten signatures and initials]

NO.	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	FECHA DE CUMPLIMIENTO
10	Elaborar el programa de administración de riesgos.	Jorge Herrera/Arlette López	31 de marzo del 2024
11	Realizar análisis de los posibles actos de corrupción que se puedan presentar en la comisión, con el fin de fortalecer el sistema de control interno en esas áreas.	Titulares de las Unidades Administrativas	Realizar reuniones trimestrales con las distintas áreas de la Comisión.
12	Establecer un sistema de evaluación al desempeño institucional, mediante el cual se evalúe el compromiso del personal en la consecución de los objetivos institucionales de acuerdo con el desempeño de sus funciones y atribuciones.	Adriana González / Coordinación de Recursos Humanos.	30 de junio del 2024
13	Crear un tablero de control que, de acuerdo con las atribuciones encomendadas a cada Dirección de Área, la dirección General requiera estar informado sobre los procesos en los que estos se encuentran.	Jorge Herrera/Asesor de Control Interno	31 de marzo del 2024

OCTAVO PUNTO. CUENTA PÚBLICA Y ADMINISTRACIÓN

Seguimiento de indicadores, presupuesto, amortización contable y presupuestaria.

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO 2024

POSICIÓN PRESUPUESTARIA	ÁREA FUNCIONAL	IMPORTE ANUAL
411021	2401E101E04581A1	19,338,936
411041	2401E101E04581A1	9,533,813
411021	2401E101E04137A1	1,755,572
411031	2401E101E04137A1	5,191,950
411041	2401E101E04137A1	21,500,000
411021	2401E101E04583A1	18,181,982
411031	2401E101E04583A1	20,735,000
411041	2401E101E04583A1	3,000,000
411021	2401E101E04214A1	2,200,474
411031	2401E101E04214A1	3,100,000
411021	2401E101E17577A1	5,611,982
411031	2401E101E17577A1	1,110,000
411041	2401E101E17577A1	11,640,816
411021	2401E101E17095A1	73,491
411031	2401E101E17095A1	3,000,000
411011	2401E101E17287A1	90,556,399
411011	2401E101E17287A1	5,000,000
411021	2401E101E17287A1	618,965

- E17 DEPORTE Y RECREACIÓN**
- 577 ATENCIÓN AL DEPORTE Y ACTIVACIÓN FÍSICA
- 582 PROMOCIÓN DEPORTIVA
- 287 Dirección General /Dirección Jurídica
- 095 Dirección de Admón. y Finanzas
- E04 ALTO RENDIMIENTO**
- 581 PREPARACIÓN DE ATLETAS DE ALTO RENDIMIENTO
- 137 FOMENTO DEPORTIVO
- 583 COMPETENCIAS NACIONALES CONADE
- 214 PROYECTOS DE INFRAESTRUCTURA/ DEPORTIVA/INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA ATENDIDA

411031	2401E101E17287A1	14,185,000
411051	2401E101E17287A1	2,500,000
\$238,834,380		

PROYECTOS ESPECIALES 2024:

PROYECTO ESPECIAL	MONTO
LIGA UNIVERSITARIA SONORA	\$4,000,000
ACTIVACIÓN Y PRÁCTICA DEPORTIVA EN 10 UNIDADES DEPORTIVAS DE LOS PUEBLOS YAQUIS. Solo se incluyeron 5.5 millones, que corresponde al monto asignado hasta este ejercicio 2023	\$41,801,858
SUELDOS DE PERSONAL DE CONTRATO (1000)	\$15,000,000
SEGURIDAD SOCIAL DE PERSONAL DE CONTRATO	\$10,222,639.12
SUELDO ENTRENADORES (4000)	\$9,533,813.52
VILLA DE ATLETAS DE ALTO RENDIMIENTO (ALIMENTACIÓN)	\$4,500,000
EQUIPO DEPORTIVO PARA ENTRENAMIENTO	\$13,138,936.60
<ul style="list-style-type: none"> • Escuela Deportivas CODESON • Deporte Escolar a nivel de Educación Básica y Media Superior • Torneos populares de básquetbol, volibol y fútbol en las colonias • Activación Física en distintos segmentos de la población. 	\$9,805,816.
Total	\$108,003,063
	Sin incluir recurso de inversión.

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signatures and initials]

PROYECTOS ESPECIALES (CAPITULO 6000)

- Recursos para las obras de los 8 proyectos ejecutivos ya elaborados en el ejercicio 2023.
- Rehabilitación del Centro de Alto Rendimiento en la localidad de Hermosillo, Municipio de Hermosillo. Compromiso de Campaña.
- Centro de Alto Rendimiento de la Sierra, en la localidad de Moctezuma, con la elaboración de su proyecto ejecutivo. Compromiso de Campaña.
- Proyecto ejecutivo de la Ciudad Deportiva Héctor Espino.
- Obras de mejora en el Gimnasio Polifuncional Unidad Ana Gabriel Guevara,
- Proyecto ejecutivo para la obra de Rehabilitación de la Alberca Héroes de Caborca
- Parques de Bolsillo en municipios del estado. Compromiso Programa Institucional.
- Proyecto ejecutivo de Rehabilitación del Centro Deportivo- Gimnasio de la Colonia Jacinto López en Hermosillo.

ANÁLISIS PRESUPUESTO 2023 Y 2024:

- Durante el 2023 se contó con un presupuesto autorizado de 104 millones más 20 millones de Inversión.
- De manera permanente fuera necesario realizar gestiones para la obtención de presupuesto en carácter de extraordinario
- Se alcanzó 239.5 millones de recurso recaudado a diciembre de 2023
- Presión de gasto permanente.

Así mismo para el ejercicio 2024 y como resultado de la experiencia del ejercicio 2023, se aplicó una gestión más efectiva previa a la autorización presupuestal, a partir de la presentación del Anteproyecto de Presupuesto 2024, para la asignación de Techo Presupuestal por parte de la Secretaria de Hacienda realizando gestiones ante esa dependencia y SEC para la integración del presupuesto dirigido a programas cruciales a desarrollar por la CODESON tal es el caso del presupuesto de Nacionales CONADE que en el ejercicio 2023 no se incluyó en la autorización presupuestal lo cual hizo que la gestión tuviera que realizarse durante el ejercicio como recursos extraordinarios.

TEMAS PRIORITARIOS	2022 PRESUPUESTO	2023 PRESUPUESTO	2024 ANTEPROYECTO	TECHO PPAL. 2024
NACIONALES CONADE	26 millones	40.5 millones	41 millones	38 millones
UNIDADES DEPORTIVAS PUEBLOS YAQUIS	—	5.2 millones	41 millones	0
BECAS A DEPORTISTAS	3.3 Millones (Agosto a Diciembre)	15 millones	17 millones	0
ENTRENADORES DEPORTIVOS (Cap. 4000)	7.9 millones	8.6 millones	9.3 millones	9.3 millones

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

[Handwritten mark]

[Handwritten signatures and marks]

ENTRENAMIENTO DEPORTIVO, APOYOS PARA COMPETENCIAS Y CONCENTRACIONES DEPORTIVAS	Sin recurso asignado. (0.9 millones ejercidos)	Sin recurso asignado.	21.5 millones (13 M Equipamiento para Entrenamiento y 6.8 Apoyos para competencias y concentraciones)	0
VILLA DE ATLETAS DE ALTO RENDIMIENTO	Sin recurso asignado	Sin recurso asignado	4.5 millones	0
SUELDOS PERSONAL DE CONTRATO	13.2 millones	14.9 Millones	15 millones	0
SEGURIDAD SOCIAL PARA PERSONAL DE CONTRATO (Instructores y Entrenadores)	Sin recurso asignado	Sin recurso asignado	10.2 millones	10 millones
DEPORTE SOCIAL Y ACTIVACIÓN FÍSICA	Sin recurso asignado/ Operación al mínimo	Sin recurso asignado/ Operación al mínimo	9.7 millones	0
VILLA DE ATLETAS DE ALTO RENDIMIENTO	Sin recurso asignado	Sin recurso asignado	4.5 millones	0
LIGA UNIVERSITARIA SONORA	—	—	4.4 millones	0
ENERGÍA ELÉCTRICA DE INSTALACIONES DEPORTIVAS	9.2 millones	8 millones	9 millones	9 millones
COMPLEMENTO A PAGO DE PERSONAL POR CONTRATO.	—	—	5 millones	5 millones
GASTOS GENERALES DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO.	—	—	6 millones	6 millones

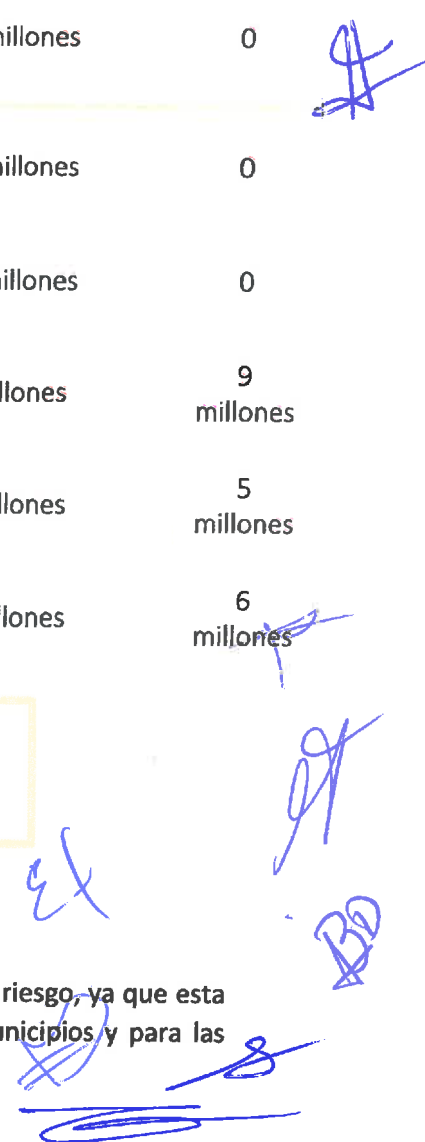
INSUMOS PARA LA OPERACIÓN DE LAS ALBERCAS:

Gas: 2.7 M

Químicos: 1 M

EL DIRECTOR DEL DEPORTE SEÑALÓ LOS SIGUIENTES PUNTOS:

- No se aprobó presupuesto para la Villa. Este se consideró un factor de riesgo, ya que esta es necesaria para la captación de talentos de niños y jóvenes de municipios y para las concentraciones de deportes de conjunto.



- El constante uso de instalaciones deportiva para eventos distintos a los entrenamientos afecta el desarrollo de los deportistas ya que las instalaciones se ocupan sin posibilidad de llevar a cabo sus entrenamientos.
- Se detectó entrenadores no comprometidos o sin atletas a su cargo, se señala que no hay recursos para liquidarlos y se ve necesarios la contratación de entrenadores más jóvenes o capacitación para los que se encuentran actualmente.
- Se realizó un análisis de las consultas en el Centro de Medicina y Ciencias Aplicadas ya que se observó un nivel bajo de consultas, señalo el Director del Deporte que se tomarán acciones para cambiar esta situación.
- Actualmente no hay un coordinador de deporte, debido a la salida de Fernando Soto, también se detecta personal adscrito a la Dirección del Deporte con poca disposición a realizar su trabajo.

CONCEPTOS INCLUIDOS EN PRESUPUESTO AUTORIZADO 2024		
2000	SERVICIOS PERSONALES	\$70,882,073
2000, 3000	JUEGOS NACIONALES	\$39,611,982
2000, 3000, 4000	GASTOS DE OPERACIÓN	\$34,890,184
6000	INVERSION	\$12,400,000
	RECURSOS PROPIOS	\$5,000,000
	TOTAL	\$162,784,241

2000, 3000, 4000	DESGLOSE	
	GASTOS DE OPERACIÓN	\$34,890,184
	ASOCIACIONES	\$350,000
	QUIMICOS/MATERIAL LIMPIEZA	\$3,150,473
	GAS	\$470,000
	PAGO A ENTRENADORES	\$9,533,213
	CPE	\$9,500,000
	AGUA POTABLE	\$1,800,000
PAGO DE NOMINA DE CONTRATO CON GASTOS DE OPERACIÓN	\$10,085,899	

ACCIONES NO CONSIDERADAS EN EL PRESUPUESTO AUTORIZADO 2024		
APOYOS PARA FOGUEOS Y COMPETENCIAS DE PREPARACIÓN <i>Luis Durazo</i>	ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE, PASAJES AEREOS, GASTOS CEREMONIALES	\$5,191,950
<i>Luis Durazo</i>	BECAS	\$17,000,000
<i>Soledad Luna</i>	ASOCIACIONES DEPORTIVAS	\$4,500,000
<i>Luis Durazo</i>	EQUIPAMIENTO DEPORTIVO	\$13,138,936
<i>Manuel de la Cruz</i>	VUELA	\$4,500,000
<i>Luis Durazo</i>	ALIMENTACION COMPETENCIAS Y FOGUEOS	\$1,500,000
ACTIVACIÓN FISICA Y DEPORTE SOCIAL <i>Janeth</i>	MATERIAL DEPORTIVO, PREMIACIÓN Y UNIFORMES	4,055,000
	PUEBLOS YAQUIS	\$5,400,000
	PAGO PROMOTORES (ACTIVACIÓN FISICA Y DEPORTE SOCIAL)	\$3,450,000
	ARBITRAJE DEPORTE SOCIAL	\$1,190,000
PERSONAL DE CONTRATO		\$15,000,000
SEGURIDAD SOCIAL (PERSONAL CONTRATO)		\$20,000,000



NOVENO. FIZCALIZACIÓN Y AUDITORÍA.
Auditorias y observaciones.

RELACION DE AUDITORIAS EN PROCESO.

ENTE FISCALIZADOR	TIPO DE AUDITORIA	NÚMERO DE AUDITORÍA	OFICIO DE NOTIFICACIÓN	FECHA DE NOTIFICACIÓN	ESTATUS DE LA AUDITORIA
Auditoria Superior de la Federación	Forense 2022	67	AECF/1107/2023	13/07/2023	En espera de Resultados
Instituto Superior de Auditoria y Fiscalización	Cuenta Pública	2023AE0109010190	ISAF/AAE/0646/2024	26/01/2024	Notificación de Auditoria




RESUMEN DE OBSERVACIONES DEL ISAF DEL LOS EJERCICIOS 2020, 2021 y 2022

AUDITORIA:	NUMERO DE AUDITORIA	OBSERVACIONES	ATENDIDAS	SOLVENTADAS	PARCIAL SOLVENTADAS	PENDIENTES DE SOLVENTAR
Financiera.	2020AE0102010632	4	4	3	1	1
Presupuestal	2020AE0103010633	2	2	0	2	2
Financiera	2021AE0102011030	6	6	1	5	5
Presupuestal	2021AE0102011031	3	3	1	2	2
Cuenta Pública	2021AE0208021936	7	7	7	0	0

RESUMEN DE OBSERVACIONES DEL ISAF DEL LOS EJERCICIOS 2022 y 2023



AUDITORIA:	NUMERO DE AUDITORIA	OBSERVACIONES	ATENDIDAS	SOLVENTADAS	PARCIAL SOLVENTADAS	PENDIENTES DE SOLVENTAR
Auditoria Integral	2022AE0109010008	18	18	12	6	6
Auditoria Integral	2022AE0109010167	16	16	10	6	6
Auditoria Integral	2023AE0109010005	9	0	0	0	En proceso de solventación
TOTAL*:		65	56	34	22	22

RESUMEN DE RECOMENDACIONES DEL ISAF DE LOS EJERCICIOS 2021.

AUDITORIA:	NUMERO DE AUDITORIA	DETECTADAS	ATENDIDAS	SOLVENTADAS	PARCIAL SOLVENTADAS	PENDIENTE SOLVENTAR
Desempeño	2021AD0104021852	12	12	1	11	11
TOTAL*:		12	12	1	11	11

RESUMEN DE OBSERVACIONES DIRECCION GENERAL DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE OBRA PÚBLICA.

✓

AUDITORIA:	NUMERO DE AUDITORIA	DETECTADAS	ATENDIDAS	SOLVENTADAS	PARCIAL SOLVENT.	PENDIENTE SOLVENTAR	FECHA SOLVENTAR
PROGRAMA DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE (RECURSO FEDERAL)	09- CULT.FIS.DEP (S269)21 CODESON/2022	6	0	5	0	1	

RESUMEN DE OBSERVACIONES DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DE LOS EJERCICIOS 2020 Y 2021.

AUDITORIA:	DETECTADAS	ATENDIDAS	SOLVENTADAS	PARCIAL SOLVENTADAS	PENDIENTE SOLVENTAR
AUDITORÍA INTEGRAL FINANCIERA, RESUPUESTAL Y AL DESEMPEÑO 2020	4	2	2	0	2
AUDITORIA DE DESEMPEÑO 2021	1	1	0	0	1
AUDITORIA ESPECIFICA A PAGOS POR CONCEPTO DE ASESORIAS 2019-2021	4	0	4	0	0
AUDITORIA INTEGRAL FINANCIERA EJERCICIO 2021	4	4	3	1	1

RESUMEN DE OBSERVACIONES DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DE LOS EJERCICIOS 2022 Y 2023.

AUDITORIA:	DETECTADAS	ATENDIDAS	SOLVENTADAS	PARCIAL SOLVENTADAS	PENDIENTE SOLVENTAR
AUDITORÍA PRESUPUESTAL 2022	2	2	0	0	2
AUDITORIA DE DESEMPEÑO 2022	1	1	0	0	1
AUDITORIA DE IGUALDAD DE GENERO 2023	6	6	0	0	En espera de respuesta

RESUMEN DE OBSERVACIONES DEL DESPACHO EXTERNO LOS EJERCICIOS 2020, 2021 Y 2022.

AUDITORIA:	DETECTADAS	ATENDIDAS	SOLVENTADAS	PARCIALMENTE SOLVENTADAS	PENDIENTE SOLVENTAR
Presupuestal 2020	4	4	0	0	4
Presupuestal 2021	3	3	0	0	3
Presupuestal 2022	12	9	9	3	3

OCTAVO. TRASPARENCIA 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 III Trim II Trimestre Evaluado 	87.215

CONCEPTO	NÚM.
1. Solicitudes Recibidas	23
2. Solicitudes competencia de la institución	23
3. Solicitudes declinadas	0
4. Recursos de revisión	2
5. Solicitudes no atendidas y prescritas.	0

TABLA DE CUMPLIMIENTO	
EVALUACIÓN	CUMPLIMIENTO
<ul style="list-style-type: none"> Realizada en IV Trim III Trimestre Evaluado 	89.405

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

CONCEPTO	NÚM.
1. Solicitudes Recibidas	27
2. Solicitudes competencia de la institución	27
3. Solicitudes declinadas	0
4. Recursos de revisión	3
5. Solicitudes no atendidas y prescritas.	0

ACUERDOS COMPROMETIDOS

1. Se acordó incluir en el oficio de solicitud de reintegro de recurso propio, un análisis de riesgo, esto debido a las posibles observaciones que podrían hacerse a este rubro, referente a *Desgaste de Bienes Muebles debido la falta de auto-sustentabilidad de las instalaciones deportivas a cargo de la CODESON por a la falta de retorno de reintegro propios obtenidos por el arrendamiento al público de las mismas instalaciones, ingreso que se recibe directamente en la Secretaría de Hacienda y no regresa a la CODESON.*

Responsable: Genaro Urías Rodríguez, Director de Administración y Finanzas
Fecha Compromiso: Cada vez que se solicite el reintegro de ingresos propios.

2. Crear una mesa de trabajo con la participación de los directivos que se reunirán para corregir la situación de las asociaciones, donde se citara a los debidos representantes de las mismas para recabar firmas o llegar acuerdos. También dentro de esta misma mesa, se tratará el tema de los reglamentos internos para uso de las instalaciones deportivas donde se creará, actualizara o corregirá, según sea el caso del reglamento ya existente.

Responsable: Manuel de la Cruz Ortega, Director del Deporte
Fecha Compromiso: 29 de febrero de 2024.

3. Se detecto un posible riesgo en el área que coordina la atención a las áreas fiscalizadoras, ya que, debido a la falta de personal en la misma ha habido atrasos en la atención de observaciones hechas por los entes fiscalizadores. Por lo que se llegó al acuerdo de contratar más personal, esto, en la búsqueda del correcto desarrollo de sus funciones y con la finalidad de fortalecer el área para entregar en tiempo y forma la información solicitada.

Responsable: Genaro Urías Rodríguez, Director de Administración y Finanzas
Fecha Compromiso: No se acordó fecha específica.

Fin de la reunión.

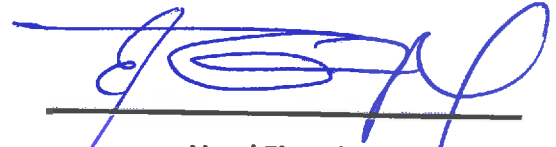
el
 BD

DE LOS ASISTENTES CUARTA REUNIÓN ORDINARIA DE COCODI 2023



Presidente

Mtra. Brenda Dinora Durazo
Secretaria Particular
(Como suplente del Presidente)



Vocal Ejecutivo

Lic. Enrique Genaro Garzón Valenzuela
Titular del Órgano Interno de Control

ARLETTE LOPEZ G

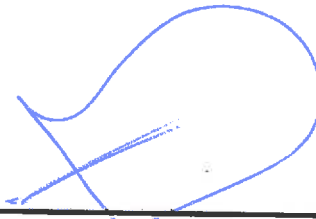
Auxiliar de Control Interno

Ing. Arlette Amelia López Godínez
Coordinadora de Desarrollo Institucional



Vocal B

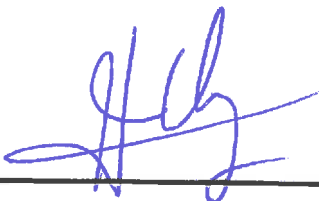
Mtro. Francisco Javier López Armenta
Director Jurídico



Vocal A

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

DE LOS INVITADOS PERMANENTES



Invitado Permanente

Ing. Juan Lamberto Ung Blanco
Director de Infraestructura

DE LOS INVITADOS



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 Auditorias.



BD