

ACTA DE REGISTRO DE REUNIÓN  
PRIMERA JUNTA ORDINARIA  
DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL  
DE LA COMISIÓN DEL DEPORTE DEL ESTADO DE SONORA CODESON  
(COCODI-001/CODESON-2024-1OR)


Comisión del Deporte del Estado de Sonora  
Jueves 25 de abril 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

Lic. Enrique Genaro Garzón Valenzuela. Vocal ejecutivo.  
Lic. Francisco Javier López Armenta. Vocal.  
Lic. Enrique Alejandro Millán Morales. Vocal.  
Dr. Manuel de la Cruz Ortega. Invitado permanente.  
Ing. Juan Lamberto Ung Blanco. Invitado permanente.  
Mtra. Brenda Dinora Durazo Quijada. Auxiliar de Administración de Riesgos.  
Ing. Arlette A. López Godínez. Auxiliar de Control Interno.  
C.P. Jorge Arturo Herrera Ibarra. Titular de Desarrollo Administrativo y de Seguimiento.

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo el día jueves 25 de abril del año dos mil veinticuatro, se llevó a cabo la primera junta ordinaria del Comité de Control y Desempeño Institucional correspondiente al primer trimestre del 2024 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 el Lic. Enrique Genaro Garzón Valenzuela, Titular del Órgano Interno de Control, en su carácter de vocal ejecutivo; Mtro. Francisco Javier López Armenta, Director Jurídico, en su carácter de vocal; Lic. Enrique Alejandro Millán Morales, Asistente Informático, en su carácter de vocal; Dr. Manuel Francisco de la Cruz Ortega, Director de Deporte en su carácter de invitado permanente; Ing. Juan Lamberto Ung Blanco, Director de Infraestructura en su carácter de invitado permanente; Mtra. Brenda Dinora Durazo Quijada, Secretaria Particular del Director General en su carácter de presidente suplente; Ing. Arlette Amelia López Godínez en su carácter de vocal suplente y Jorge Arturo Herrera Ibarra, Titular de Desarrollo Administrativo y de Seguimiento, en su carácter de invitado permanente. Así mismo, por parte de la Dirección General de Desarrollo Administrativo de la Secretaría de Contraloría General y de manera virtual se encontraba la 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 001 Ordinaria del ejercicio 2024 “1ra. 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 reunión correspondiente al PRIMER TRIMESTRE del ejercicio 2024 damos cuenta que seguimos 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, para el cumplimiento de los objetivos institucionales, ubicados estos en todos los niveles de la organización: operativo, estratégico y directivo.

La reunión corresponde al primer Trimestre de 2024, a través de la cual primordialmente comprende;

1. **Presentación 1er. Avance del Programa de Trabajo de Control Interno 2024.**
2. **Presentación de Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2024.**

**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.	13:10 hrs.
3	Aprobación del Orden del Día.	13:15 hrs.
4	Presentación 1er. Avance del Programa de Trabajo de Control Interno 2024.	13:20 hrs.
5	Presentación del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2024.	13:35 hrs.
6	Cuenta Pública y Administración.	13:50 hrs.
7	Fiscalización y Auditoría (Punto de Acuerdo Comité en Materia de Auditoría).	14:00 hrs.









8	Transparencia e Integridad.	14:15 hrs
9	Asuntos Generales.	14:20 hrs.
10	Resumen de Acuerdos de la sesión anterior y de la presente reunión.	14:30 hrs.



Órgano Interno de Control de la Comisión del Deporte del Estado de Sonora (CODESON)  
Oficio No. OIC-044/2024

Hermosillo, Sonora; a 22 de abril de 2024

Asunto: Invitación a 2da. Sesión Ordinaria del COCODI-CODESON 2024 (1T).

**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 segunda sesión ordinaria 2024 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 25 de abril 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 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 primera sesión ordinaria COCODI-CODESON 2024, correspondiente al cuarto trimestre del 2023.

Sin otro particular, aprovecho la presente para enviarles un cordial saludo.

Atentamente

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



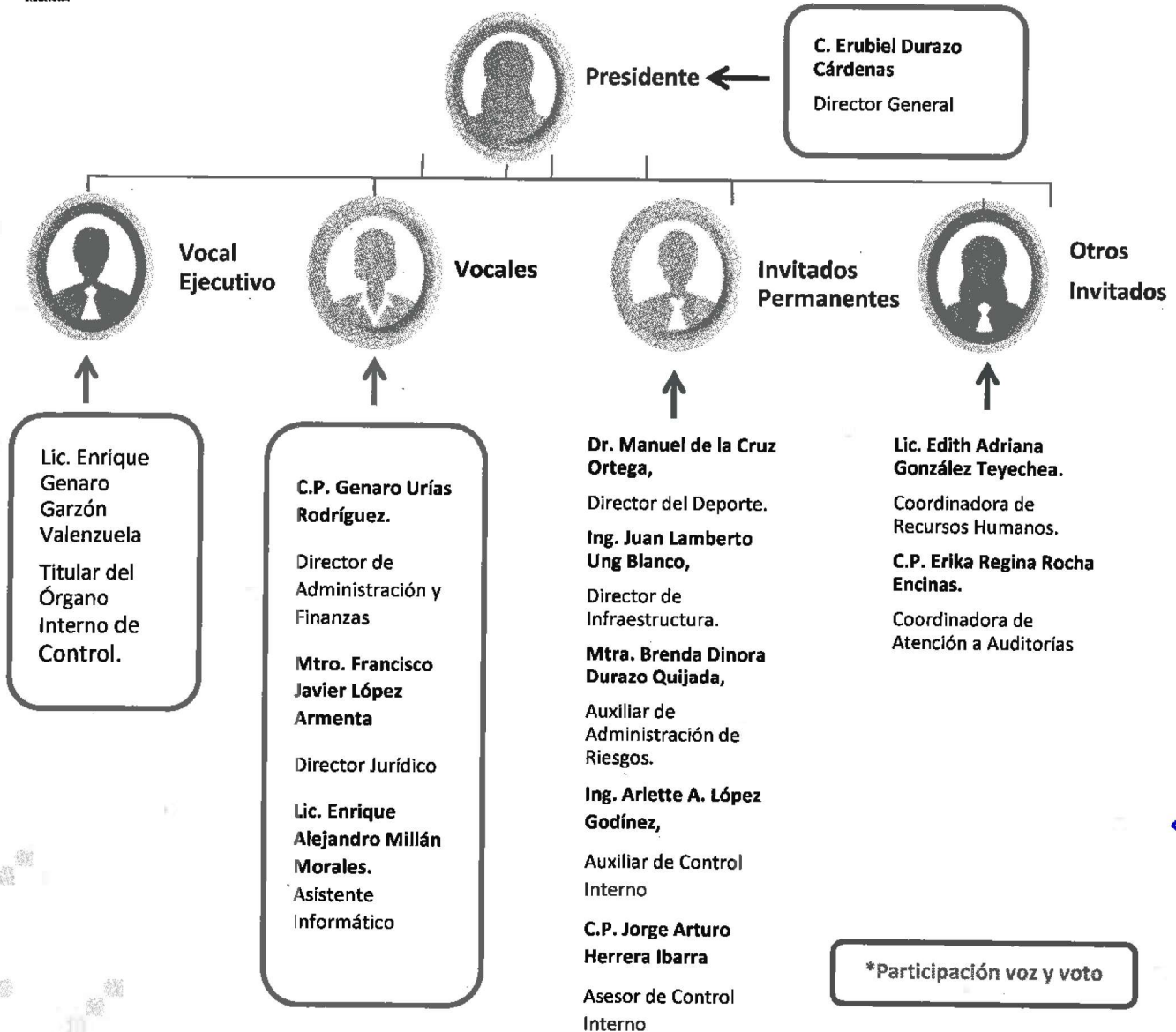
Secretaría de la Contraloría General, Órgano Interno de Control de la Codeson

Archivo/minutario.

Pabellón de Box "Julio César Chávez", Blvd. Solidaridad No. 404, Colonia Nueva Sonora, 83170, Hermosillo, Sonora.  
Correo: [oiic@codeson.gob.mx](mailto:oiic@codeson.gob.mx)

*(Handwritten signatures in blue ink)*

*(Handwritten signature in blue ink)*



**TERCER PUNTO. PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO PTCI 2024.**

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.

*(Handwritten signatures in blue ink)*

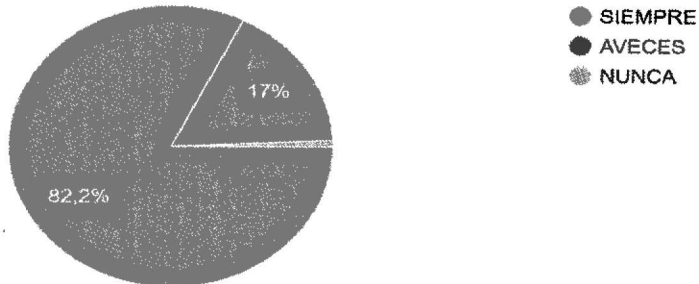
*(Handwritten signatures in blue ink)*

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

Estatus: Esta Actividad tiene como fecha de cumplimiento el 30 de septiembre del 2024. Sin embargo, ya fue realizada en el mes de febrero

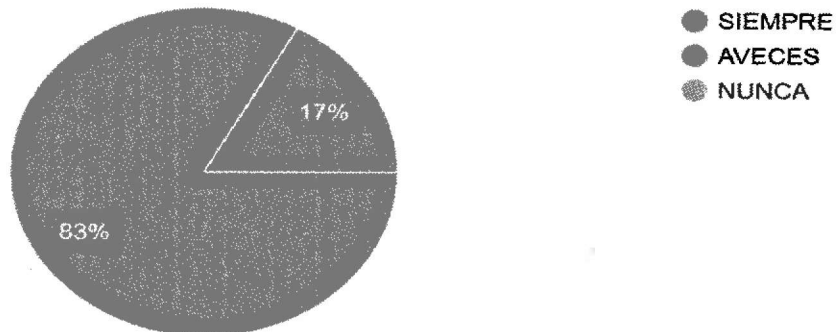
Dentro de tu área de trabajo, existe ambiente de cordialidad, respeto y empatía entre los compañeros?

135 respuestas



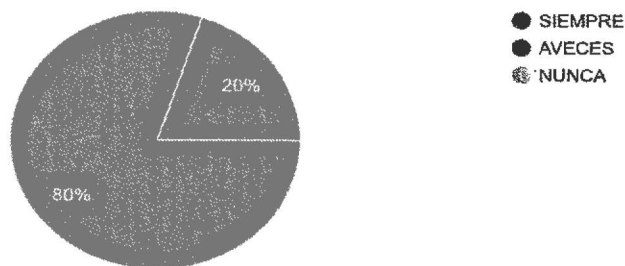
En tu área de trabajo, se evita el conflicto dando posible soluciones

135 respuestas



Al interactuar con otras áreas para solicitud de información o apoyo, se realiza de manera cordial, empática y amable?

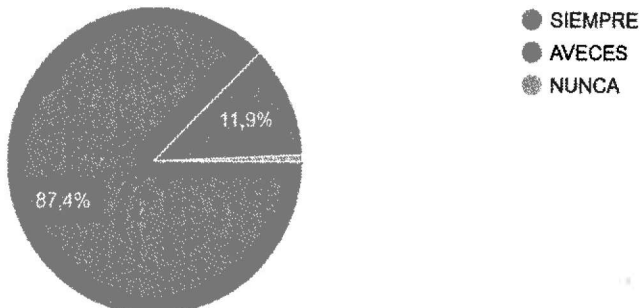
135 respuestas



#  
SA  
BO  
og  
s  
ed  
s

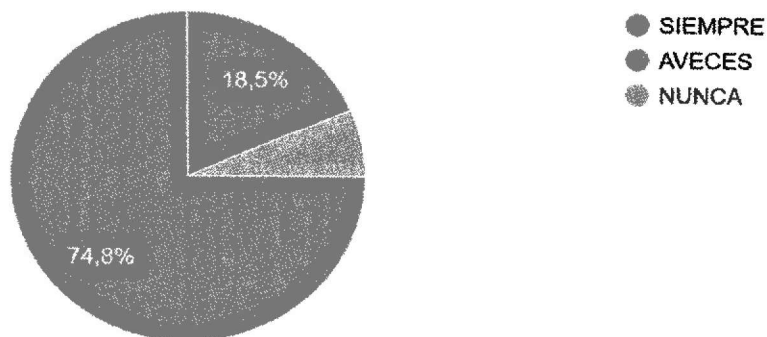
En tu área de trabajo se cuidan los recursos que se utilizan para realizar las actividades diarias

135 respuestas



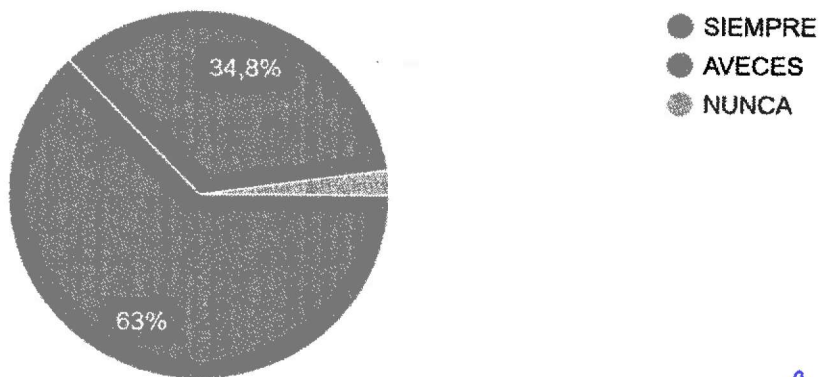
En tu área de trabajo existe un trato equitativo con igualdad de oportunidades?

135 respuestas



Has aportado iniciativas para mejoras o eficientar procesos?

135 respuestas



#

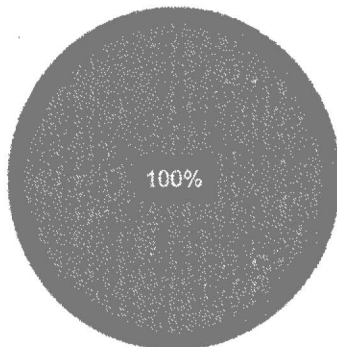
AB

BD

Handwritten signatures and initials in blue ink.

Respetas en todo momento a tus compañeros dentro y fuera de tu área de trabajo?

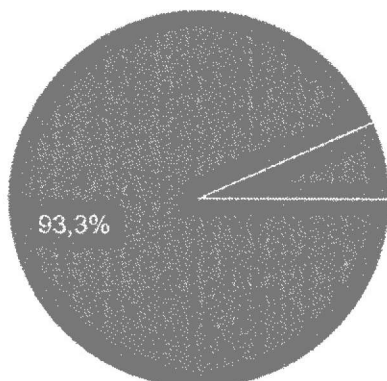
135 respuestas



- SIEMPRE
- AVECES
- NUNCA

Eres coherente en lo que dices y lo que haces?

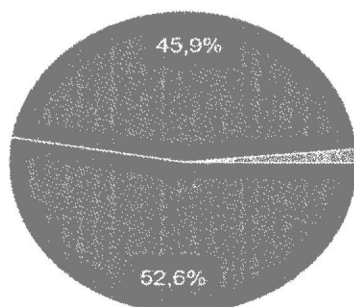
135 respuestas



- SIEMPRE
- AVECES
- NUNCA

Consideras que tus compañeros son coherentes en lo que dicen y lo que hacen?

135 respuestas



- SIEMPRE
- AVECES
- NUNCA

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

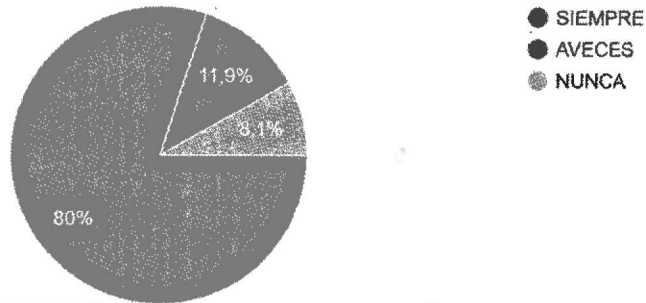
*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



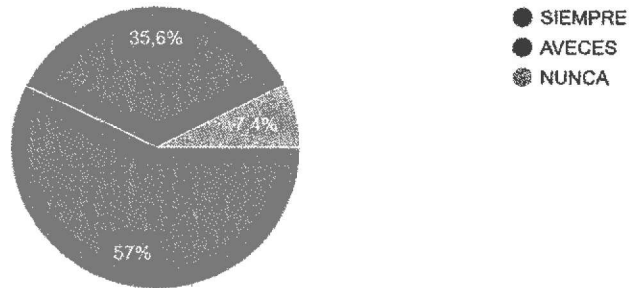
Te abstienes de anteponer tus interés personales en situaciones de carácter legal que ponen en riesgo a la CODESON ?

135 respuestas



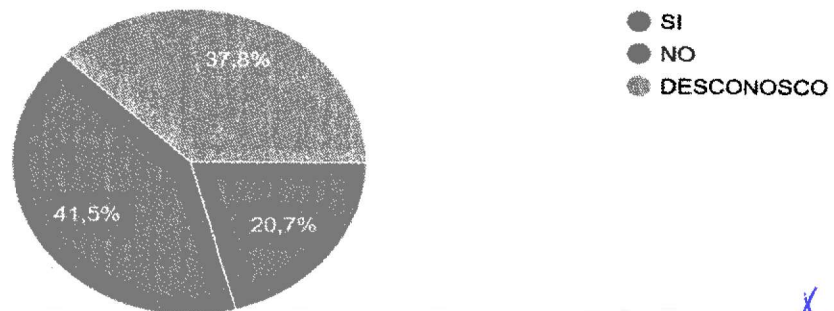
Consideras que los colaboradores se abstienen de anteponer sus interés personales en situaciones de carácter legal que ponen en riesgo a la CODESON ?

135 respuestas



Has conocido casos de hostigamiento de cualquier tipo dentro de la Entidad?

135 respuestas



*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

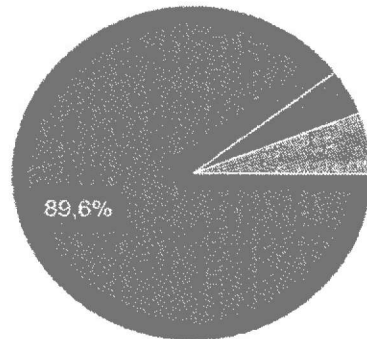
*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

### Conoces el Código de Conducta de CODESON

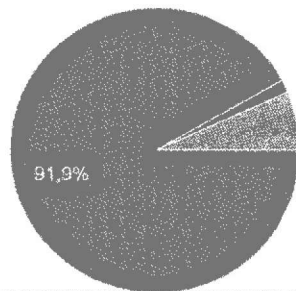
135 respuestas



● SI  
● NO  
● DESCONOSCO

### Consideras que el Código de Conducta fomenta a las personas a un mejor comportamiento dentro y fuera de la Entidad?

135 respuestas



● SI  
● NO  
● NO SE

Se puede concluir que en un 78% el clima laboral es favorable, y las áreas de oportunidad serían:

- Incentivar al personal a participar en los procesos para mejoras en las áreas de trabajo, a través de liderazgo.
- Fomentar el hábito de la coherencia del hablar y actuar con el ejemplo.
- Identificar al personal que no actúa con los principios rectores, valores y reglas de integridad, anteponiendo sus intereses personales a los de la Entidad, para tomar medidas correctivas necesarias.
- Detectar el tipo de hostigamiento que se pueda dar dentro y fuera de la Entidad, a través de la confidencialidad y seguimiento a cualquier denuncia recibida.

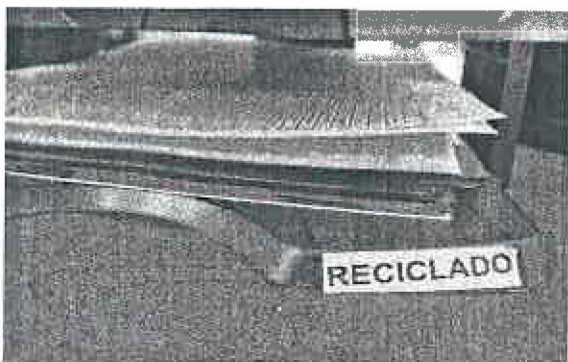
*[Handwritten signatures and initials in blue ink]*

**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 Enero a Marzo 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.



- 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.



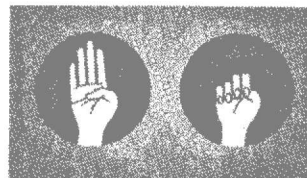
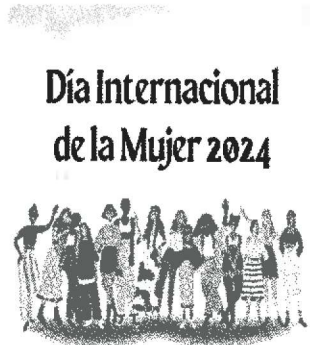
- El 25 de Febrero en conmemoración del día naranja, CODESON envió vía electrónica invitación a todos los empleados, a generar conciencia y actuar en la prevención de la violencia contra mujeres y niñas.

*[Handwritten signatures and initials in blue ink]*

*[Handwritten signatures and initials in blue ink]*



- Del 01 al 7 de marzo, se enviaron mensajes electrónicos con temas asociados al Día Internacional de la Mujer.



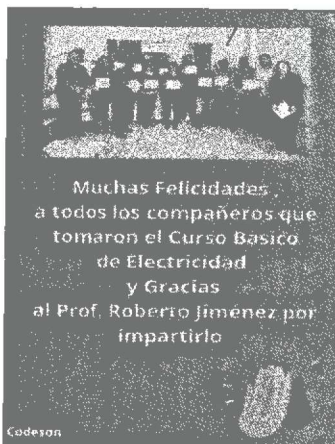
- El día 8 de Marzo se les invito a todas las mujeres trabajadoras de CODESON al área de Tiro Deportivo y al Estadio Fernando M. Ortiz donde se conocieron a atletas destacadas.



- Del 06 al 16 de febrero, se impartió un Curso Básico de Electricidad por el Prof. Roberto Jiménez Ortega que actualmente tiene el puesto de Técnico de Servicios, adscrito a la Dirección de Infraestructura de esta Entidad.

*[Handwritten signatures and initials in blue ink]*

*[Handwritten blue arrow pointing right]*



- La Dirección General de Contraloría Social, coordinó una capacitación en el tema: "Motivación y Desempeño en el Servicio Público", impartida por la Lic. Linda Kristal Soto Salazar, encargada de despacho de la Dirección General de Contraloría Social, en modalidad virtual los días 21 y 28 de febrero.
- La Unidad de Ética, Integridad Pública y Prevención de Conflictos de Interés, coordinó una capacitación en el tema: Decir y Hacer "códigos de Ética y Conducta", la cual fue impartida por la Lic. Linda Kristal Soto Salazar, encargada de despacho de la Dirección General de Contraloría Social, con fecha 21 y 26 de Marzo.
- 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. 281 asistencias de servidores públicos de CODESON de Enero a Marzo.



**6.- Capacitar a los servidores Públicos de la CODESON en los requerimientos/normativa específica de las mismas áreas de la institución.**

- El día **13 de febrero del 2024**, se llevó a cabo reunión de capacitación normativa con la Subdirección de Organización Deportiva de la Dirección del Deporte, abordando el Tema: **"Qué es el Administrador de Contrato y que funciones realiza"** lo anterior en un horario 14:30 a 15:15 hrs.

**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.**

El Organigrama del primer trimestre, se envió a Desarrollo y Capital Humano del Gobierno del Estado, el 8 de abril del presente año, para su conocimiento y validación, quedando pendiente la difusión y entrega a las Direcciones, por cambios que se realizaron a finales de marzo y principios de abril, sin embargo, la coordinación de Recursos Humanos aún no cuenta con la información completa para integrarlos al organigrama y poderlos difundir.

Estatus: Pendiente

**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.**

De acuerdo con lo establecido en el PTCI 2024, se enviaron a través del sistema SICAD a la Secretaría de la Contraloría General, los procedimientos tanto de la Dirección General, como los de la Dirección Jurídica.

Estatus: Cumplida

Inicio

Mis Manuales

MANUAL DE ORGANIZACIÓN     MANUAL DE PROCEDIMIENTOS

Código	Unidad Administrativa	Estatus	Fecha Estatus
46-DGE-MS/Rev.01	Dirección General	En Revisión Externa	19/04/2024
46-DGE-MS/Rev.00	Dirección de Administración y Finanzas	Dictamen SEDDG Superior	01/06/2023
46-DGE-MS/Rev.00	Dirección del Deporte	En Proceso	18/07/2023
46-DGE-MS/Rev.00	Dirección de Infraestructura	En Proceso	
46-DGE-MS/Rev.00	Dirección Jurídica	En Revisión Externa	19/04/2024

**Procedimientos de Dirección General.**

02 - Direccionamiento y Atención de Asuntos

1 46-DGE-P01/Rev.00 Control de Asuntos turnados para trámite en la Comisión del Deporte del Estado de Sonora

03 - Promover la Transparencia

2 46-DGE-P02/Rev.00 Recepción y trámite de solicitudes de acceso a la información

04 - Comunicación Social

3 46-DGE-P03/Rev.00 Organización de Conferencias de Prensa

4 46-DGE-P04/Rev.00 Promoción, Cobertura Mediática de Eventos, Generación de Iconos deportivos y Seguimiento de Atletas Sonorenses

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

Procedimientos de la Dirección Jurídica.	
01 - Respaldo Jurídico	
1 46-DJU-P01/Rev.00	Otorgar Asesorías Jurídica
2 46-DJU-P02/Rev.00	Intervención en asuntos jurídico

**9.- 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.**

**Responsable:** Titulares de las Unidades Administrativas

**Fecha de cumplimiento:** Realizar reuniones trimestrales con las distintas áreas de la Comisión.

A lo que Jorge Herrera comento lo siguiente:

- Necesidad de sensibilizar al personal de las distintas áreas con respecto a lo que es la corrupción, así como con respecto a la identificación de los posibles actos que se pueden presentar en sus respectivas áreas.
- No se les han proporcionado los elementos de información suficientes para establecer que la determinación de riesgos de actos de corrupción tenga que significar la presencia de estos como hechos consumados o presentes, sino más bien, a situaciones a las que cada unidad administrativa debido a la naturaleza de sus atribuciones, se encuentran expuestas a que dichos actos se puedan en determinado momento presentar y/o concretar.
- El objetivo de este proceso, es verificar si se tienen identificados los posibles actos de corrupción o bien, proceder a identificarlos, lo anterior con el fin de hacer una evaluación de los controles internos que pueden girar en torno a estos, para definir si dichos controles, de existir, sean funcionales, sean suficientes, o bien de no existir, instaurar controles suficientes que coadyuven a continuar con la ausencia de los mismos en la operación normal de las unidades administrativas que integran la CODESON.

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

---

---

---

---

**CUARTO PUNTO. PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS 2024.**

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

**Dirección de Administración y Finanzas**

R1.- Demanda por parte de los proveedores.

R2.- Falta de proveeduría del servicio de transporte en eventos deportivos actuales.

(Nacionales CONADE/Fausto Avilés).

R3.- Manifestación de inconformidad de pueblos yaqui con impacto político social.

**Dirección de Infraestructura**

R1.- Cese del servicio de la alberca héroes de Caborca.

R2.- Lesiones de los deportistas en las canchas de fútbol a cargo de la CODESON.

R3.- Suspensión de uso del inmueble del CUM dejando de percibir ingresos por arrendamiento y afectando las actividades del deporte desarrolladas en el inmueble.

R4.- Servicio prestado de manera inadecuada al usuario de instalaciones deportivas.

R5.- Suspensión de uso de los inmuebles por no contar con los programas de protección civil vigentes anuales.

R6.- Mayores repercusiones ante una emergencia presentada en los bienes inmuebles a cargo de CODESON.

**Dirección Jurídica**

R1.- Incumplimiento del plazo establecido para la solicitud de validación por parte de la Consejería Jurídica del Gobierno Estado susceptible de observancia.

R2.- Opinión No favorable por parte de Consejería Jurídica

**Subdirección de Ciencias Aplicadas**

R1.- Mal desempeño de los atletas en Juegos Nacionales CONADE.

- R2.- Reducida cantidad y calidad de atletas.
- R3.- Imposibilidad de los atletas de cubrir necesidades personales para entrenamiento.
- R4.- Malos resultados en la competencia fundamental.
- R5.- Deportistas participando lesionados en competencias.

**Subdirección de Organización Deportiva**

- R1.- Proceso competitivo hacia Los Nacionales CONADE desarrollados a destiempo.
- R2.- Eventos de competencia reprogramados en las diferentes etapas de Los Juegos Nacionales
- R3.- Uniformes deportivos para la delegación Sonora para los Juegos nacionales CONADE otorgados incompletos o a destiempo

**Subdirección de Cultura Física y Deporte**

- R1.- Incumplimiento a objetivos correspondientes a la Subdirección, establecidos a través del Programa Institucional 2022-2027

No.	Acción	Fecha de Cumplimiento	Responsable
1	Gestión de Recursos para Pago de Pasivos 2023 con Secretaría de Hacienda.	De manera permanente hasta la obtención de los recursos o la negativa definitiva.	Genaro Urías Rodríguez. Director de Administración y Finanzas
2	Gestión de Recursos Polideportivos Yaquis con Secretaría de Hacienda para la obtención de los recursos.	De manera permanente hasta la obtención de los recursos o la negativa definitiva.	Genaro Urías Rodríguez. Director de Administración y Finanzas
3	Gestión para Retorno de Ingresos Propios por Arrendamiento de Instalaciones Deportivas con Secretaría de Hacienda.	De manera permanente hasta la obtención de los recursos o la negativa definitiva.	Genaro Urías Rodríguez. Director de Administración y Finanzas
4	Gestión ante CECOP y SIDUR para la atención a la problemática de infraestructura y servicio del equipo de Alberca Héroe de Caborca.	De manera permanente	Juan Lamberto Ung Blanco Director de Infraestructura.
5	Gestión ante CECOP y SIDUR para la atención a la problemática de Canchas de fútbol Coloso, Campo Ley 57 y Saucedo Oriente en malas condiciones césped artificial con hoyos y rotos, desniveles en las canchas. (SIDUR dijo apoyar con 3 canchas).	De manera permanente	Juan Lamberto Ung Blanco Director de Infraestructura.
6	Gestión ante CECOP y SIDUR para la atención a la problemática de infraestructura en el techo del CUM. Volver a incluir la necesidad de reparación en el techo del CUM en Anteproyecto 2025.	De manera permanente	Juan Lamberto Ung Blanco Director de Infraestructura.
7	Solicitud interna de contratación para la REVALIDACIÓN de PROGRAMAS DE PROTECCIÓN CIVIL	Una sola ocasión (Abril de 2024)	Juan Lamberto Ung Blanco Director de Infraestructura.

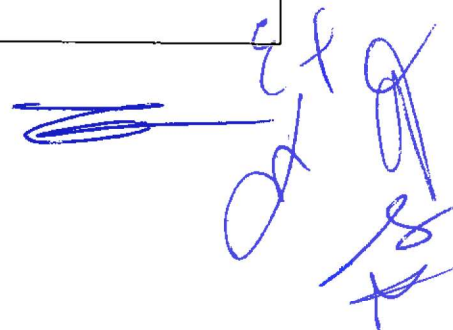


8	Informar a las unidades administrativas solicitantes de contratos los requisitos de plazos e información para la elaboración de contratos y Capacitar a las áreas solicitantes de contratos sobre los requisitos necesarios establecidos por la Dirección Jurídica.	Mayo de 2024	Francisco Javier López Director Jurídico
9	Propuesta de iniciar los procesos de competencia a partir de la etapa intramuros e el mes de octubre y/o noviembre previo a la emisión de la convocatoria Nacionales 2025 por parte de CONADE	Agosto de 2024	Soledad Luna Ceballos Subdirección de Organización Deportiva
10	Estandarizar fechas para la licitación de uniformes en cuando menos los deportes que están por default en la convocatoria nacional, en cuanto a los uniformes de competencia y en los kits de uniformes de gala, no cambiar el diseño para poder manejar stock en almacén y siempre estar con uniformes disponibles.	Anual	Soledad Luna Ceballos Subdirección de Organización Deportiva
11	No cambiar diseño de uniformes Presupuesto 2025 Propuesta de uniformes 2025 (Abril 2025- para 2025) Propuesta de uniformes 2026 (Octubre 2025- para 2026) Presupuesto 2026 Propuesta 2027	Anual	Soledad Luna Ceballos Subdirección de Organización Deportiva
12	Solicitud interna al Director del Deporte por parte de la Subdirectora de Cultura Física y Deporte respecto a la necesidad de pago por sueldo para activar físicamente a personas de ciertas regiones del estado y la atención a actividades dirigidas a personas vulnerables con alguna discapacidad.	Abril de 2024	Janeth Gpe. Franco Herrera Subdirector de Cultura Física y Deporte

**QUINTO PUNTO. ACUERDOS ANTERIORES.**

NO.	ACUERDO	RESPONSABLE	FECHA DE CUMPLIMIENTO
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 reingreso 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.	Genaro Urías Rodríguez, Director de Administración y Finanzas	Cumplida Oficio DG/0219/2024 del 09 de Abril de 2024







ASOCIACIÓN DE HOCKEY



ASOCIACIÓN DE TAE KWON DO



ASOCIACIÓN DE NATACIÓN

**Próximas Reuniones**

- La asociación de ajedrez está convocada para el día 24 de abril.
- La asociación de beisbol está convocada para el día 25 de abril.
- La asociación de ciclismo está convocada para el día 26 de abril.

3	Se detectó 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.	Genaro Urías Rodríguez, Director de Administración y Finanzas	No se reportó avance
---	---	--	----------------------

*[Handwritten signatures]*

*[Handwritten signatures]*



**SEXTO PUNTO. FISCALIZACIÓN Y AUDITORÍA.**  
Auditorías y observaciones.

**AUDITORIA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES EJERCICIO 2022**

AUDITORIA	NÚMERO DE AUDITORIA	OBSERVACIONES	ATENDIDAS	SOLVENTADAS	PARCIAL SOLVENTADAS	PENDIENTES DE SOLVENTAR
FORENSE	67	23	23	2	21	En espera de respuesta

AUDITORIA	NÚMERO DE AUDITORIA	DETECTADAS	ATENDIDAS	SOLVENTADAS	PARCIAL SOLVENTADAS	PENDIENTE SOLVENTAR
FORENSE	67	4	4	0	0	En espera de resultados
TOTAL:		4	4	0	0	

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

Auditoria	Número 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 RECOMENDACIONES DEL ISAF DE LOS EJERCICIOS 2021**

Auditoria	Número de Auditoria	Detectadas	Atendidas	Solventadas	Parcial Solventadas	Pendiente Solventar
Desempeño	2021AD0104021852	12	12	1	11	11
Desempeño	2021AD0104021852	1	0	0	0	En proceso de solventación
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

#  
BD

*[Handwritten signatures and initials]*



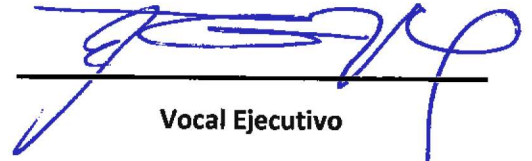


DE LOS ASISTENTES PRIMERA REUNIÓN ORDINARIA DE COCODI 2024



**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 LÓPEZ G.

**Vocal A**

Ing. Arlette Amelia López Godínez  
Coordinadora de Planeación, Evaluación e  
Información  
(Como suplente del Vocal A)



**Vocal B**

Mtro. Francisco Javier López Armenta  
Director Jurídico



**Vocal C**

Lic. Enrique Alejandro Millán Morales  
Asistente Informático

DE LOS INVITADOS PERMANENTES



**Invitado Permanente**

Dr. Manuel Francisco de la Cruz Ortega  
Director de Deporte



**Invitado Permanente**

Ing. Juan Lamberto Ung Blanco  
Director de Infraestructura

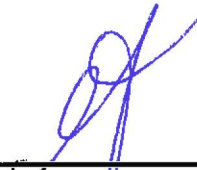


**Invitado Permanente**

Jorge Arturo Herrera Ibarra  
Titular de Desarrollo Administrativo y de  
Seguimiento



DE LOS INVITADOS



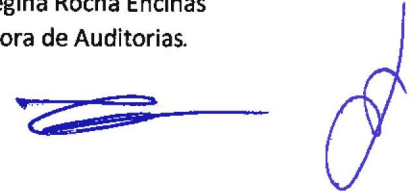
Invitado

Lic. Edith Adriana González Teyechea  
Subdirectora de Recursos Humanos



Invitado

C.P. Erika Regina Rocha Encinas  
Coordinadora de Auditorias.



Decorative floral border on the left side of the page.