

Acta 2 de la Segunda Sesión Ordinaria COCODI Cierre 2017

**MINUTA DE REGISTRO DE SESIÓN
SEGUNDA SESIÓN ORDINARIA
DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL
DE LA COMISIÓN DEL DEPORTE DEL ESTADO DE SONORA
(COCODI-002/CODESON-2017-2OR)**

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 11:00 horas del día 07 de febrero del año dos mil dieciocho, se reunieron en la sala de juntas de la Comisión del Deporte del Estado de Sonora CODESON, ubicada en Blvd. Solidaridad 404, Col. Álvaro Obregón, los miembros del Comité de Control y Desempeño Institucional de la CODESON, Profr. Genaro Alberto Enríquez Rascón, en su carácter de Director General; C.P. Carlos Alberto Campoy Gándara, en su carácter de Titular del Órgano de Control y Desarrollo Administrativo; Lic. Emanuel Yépiz Talamante, en su carácter de Director de Administración y Finanzas; y como invitados permanentes de este Comité estuvieron presentes los C. Lic. Etienne Quiroz García, Director del Deporte, Ing. Héctor Antonio Bustamante Ozuna, Director de Infraestructura; como, además del personal que se anexa en lista de asistencia, con la finalidad de dar cumplimiento a lo establecido en el Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora y en el "Título Cuarto Comité de Control y Desempeño Institucional" de su Manual Administrativo, se procede a llevar a cabo la sesión 002 ordinaria "Cierre Ejercicio 2017" del Comité de Control y Desempeño Institucional que en lo subsecuente se denominará COCODI.

PRIMER PUNTO. INICIO DEL EVENTO. BIENVENIDA POR PARTE DEL COORDINADOR DE CONTROL INTERNO, PRESENTACIÓN OBJETIVO DE LA REUNIÓN Y SENSIBILIZACIÓN SOBRE LA IMPORTANCIA DEL TEMA DE CONTROL INTERNO POR PARTE DE LA DIRECCIÓN DE SISTEMAS DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL DE LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL.

Se dio la bienvenida por parte del Lic. Emanuel Yépiz Talamante, agradeciendo la presencia de los asistentes e indicando el motivo de reunión, cediendo la palabra a David Nava Tepichin, Director de Sistemas de Control Interno Institucional de la Secretaría de la Contraloría General, quien resaltó la importancia de tomar realmente al COCODI como un instrumento de prevención para la institución, exponiendo que generalmente los miembros de la Institución tienen identificados los riesgos, pero no se les brinda atención y llegan a materializarse generando consecuencias negativas que podrían haberse evitado o minimizado. Comentó que el tema actual es el Sistema Anticorrupción, pero que pocas veces se habla del Control Interno como una forma preventiva y evitar incurrir en faltas graves, hechos de fraude o corrupción.

Comentó que el control interno apoya en el monitoreo del cumplimiento de las normas y disposiciones legales y que los miembros de la institución puedan prever cualquier falla, su implementación requiere de la inversión de tiempo pero es una forma de proteger cada área.

SEGUNDO PUNTO. PRESENTACIÓN DE LOS RESULTADOS DE LA AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO Y PRESENTACIÓN PARA APROBACIÓN DEL PROGRAMA DE TRABAJO 2018, DERIVADO DE LOS ELEMENTOS DE CONTROL IDENTIFICADOS COMO DEFICIENTES O MENORES EN LOS RESULTADOS DE LA AUTOEVALUACIÓN.

El Lic. Emanuel Yépiz Talamante, dio a conocer los resultados de la autoevaluación donde fue notorio la calificación de cero en la norma de control "Administración de Riesgos" y todas las demás normas por debajo del 60%.

Acta 2 de la Segunda Sesión Ordinaria COCODI Cierre 2017

De los 49 elementos que forman parte de la autoevaluación, 40 de estos salieron en el rango deficiente o menor para los cuales se definieron actividades de control y se seleccionaron 15 a integrarse al Programa de Trabajo 2018.

Se dio lectura a las 15 actividades de control, con sus respectivos responsables y las fechas compromiso establecidas por trimestre, se resaltó la importancia de parte del Director General de que una vez adquirido el compromiso habría que abocarse a cumplirlo por lo que si habla que comentar algo al respecto de la imposibilidad del cumplimiento de las actividades se expusiera por parte de los Titulares de las Unidades Administrativas presentes, no hubo objeción al respecto y se dio por aprobado el siguiente programa de trabajo 2018:

Elemento de Control	Actividad de Control	UA Responsable	Fecha compromiso
1 1.1 C E	Concluir, emitir y divulgar el Código de Ética y Conducta de la Comisión.	DAF Subdirección de Recursos Humanos	I trimestre 2018
2 1.1 F E 2.3 C D 3.3 F O	Integrar y emitir el Programa Institucional de la Comisión, así como, operar el esquema de reporte de avances.	DAF CON INFORMACIÓN DE LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS	I trimestre 2018
3 1.2 A E	Implementación de la administración de riesgos: • Identificar, Evaluar y Analizar los Riesgos de la Institución (Ajustes).	DAF OCDA DIRECCION GENERAL	I trimestre 2018
4 1.2 A E	Implementación de la administración de riesgos: • Determinar un Plan de Acción para la Atención de Riesgos.	DAF OCDA TODAS LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS	I trimestre 2018
5 1.1 B E	Reuniones con el personal de la Comisión para dar a conocer el entorno institucional (misión, visión, valores, metas, entre otros).	DAF	II trimestre 2018

[Handwritten signatures and marks in blue ink on the right side of the page, including a large signature and several initials.]

Acta 2 de la Segunda Sesión Ordinaria COCODI Cierre 2017

Elemento de Control	Actividad de Control	UA Responsable	Fecha compromiso
6 1.1 I E	Analizar el estatus del Registro Estatal del Deporte.	DIRECCIÓN DEL DEPORTE	II trimestre 2018
7 1.1 I E	Establecer un diagnóstico del Sistema de Información Institucional (sitios colaborativos en línea, entrada, atención y seguimiento de asuntos).	DAF	II trimestre 2018
8 1.1 H E	Iniciar con el desarrollo del Sistema de Control de Acceso a Instalaciones Deportivas.	DAF	III trimestre 2018
9 1.1 I E	Realizar un análisis y determinar las necesidades en materia de un Sistema de Control y Seguimiento de Obra Pública.	DIRECCIÓN DE INFRAESTRUCTURA	III trimestre de 2018
10 2.3 CD	Establecer y procesar la información recibida mediante buzones de quejas y sugerencias en las Instalaciones Deportivas.	DAF DIRECCIÓN DEL DEPORTE	II trimestre 2018

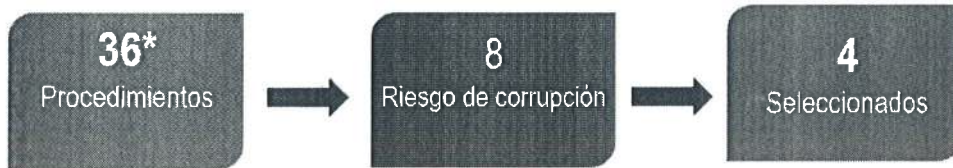
Acta 2 de la Segunda Sesión Ordinaria COCODI Cierre 2017

Elemento de Control	Actividad de Control	UA Responsable	Fecha compromiso
11 2.3 C D	Publicar Cartas Compromiso al Ciudadano correspondientes a los servicios al público que presta la Comisión.	DAF DIRECCIÓN DEL DEPORTE	II trimestre 2018
12 3.3. B O	Exhibir los Reglamentos de Uso en las Instalaciones Deportivas.	DAF DIRECCIÓN DEL DEPORTE	II trimestre 2018
13 1.1 I E	Concluir con el Sistema Automatizado de Control Presupuestal.	DAF Subdirección de Control Presupuestal	II trimestre 2018
14 2.1 A D	Concluir con la actualización del Manual de Organización.	DAF Con información de las Unidades Administrativas	I trimestre 2018
15 3.1 B O	Concluir con la actualización del Manual de Procedimientos.	DAF Con información de las Unidades Administrativas	IV trimestre 2018

Acta 2 de la Segunda Sesión Ordinaria COCODI Cierre 2017

TERCER PUNTO. ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Se elaboró un listado de todos los procedimientos de la CODESON con el propósito de identificar y atender aquellos que pudieran presentar riesgos, ilustrando su selección de la siguiente manera:



Nombre procedimiento	Unidad administrativa
1. Recaudación de Ingresos Propios.	Dirección de Administración y Finanzas.
2. Adquisición de Bienes y Servicios.	Dirección de Administración y Finanzas.
3. Contratación y Control de Obra Pública.	Dirección de Infraestructura.
4. Estímulos y Apoyos a Deportistas, Técnicos y Organismos de Cultura Física y Deporte.	Dirección del Deporte.

* Lista de Procedimientos conforme a la operación actual. Manual vigente pendiente de actualización.

Se señala que los 4 procedimientos fueron seleccionados para su atención, debido a la susceptibilidad a riesgos, estos 4 abarcan casi la totalidad de los Presupuestos de Ingresos y Egresos de la CODESON por lo que se acepta iniciar dando atención a los mismos.

Acta 2 de la Segunda Sesión Ordinaria COCODI Cierre 2017

Para el caso de las actividades de control identificadas en el presente documento mediante los numerales 3 y 4 la CODESON solicitó a la Dirección de Sistemas de Control Interno Institucional, de la Secretaría de la Contraloría General el apoyo para su desarrollo, no habiendo inconveniente alguno se concedió brindar el apoyo necesario.

Respecto a este punto se comentó que los Riesgos Operativos son los que se identificaron a través de la autoevaluación y los procedimientos identificados con riesgo. Los Riesgos Estratégicos serán identificados como problemáticas en mesas de trabajo con los titulares de cada una de las Unidades Administrativas.

CUARTO PUNTO. IDENTIFICACIÓN DE RIESGO DE INCUMPLIMIENTO EN LA DECLARACIÓN DE SITUACIÓN PATRIMONIAL POR CAMBIOS EN LA NORMATIVIDAD AL RESPECTO.

Con respecto a este punto se comentó que el incremento en el número de empleados, el desconocimiento y la naturaleza de la información a presentar, además de la falta de familiarización con el uso de las tecnologías de la información es un factor de riesgo para el incumplimiento de esta obligación, por lo que el Director General de la CODESON instruyó al Director de Administración y Finanzas y a la Subdirectora de Recursos Humanos a establecer un plan de trabajo anticipado consistente de manera general de la siguiente forma:

1. Determinar la estrategia a implementar. Fecha limite mes de febrero.
2. Aplicar la estrategia determinada. A partir de marzo y hasta el día de cumplimiento de la obligación.
3. Comunicar a las Unidades Administrativas la estrategia que se utilizará, así como la obligación de hacer del conocimiento del personal a su cargo la responsabilidad de las mismas y las sanciones que aplican en caso incumplimiento.

Características de la estrategia:

- Anticipación.
- Estrecha comunicación con el servidor público declarante y con los responsables de las áreas de la CODESON.

QUINTO PUNTO. OBSERVACIONES RESULTADO DE LA PRÁCTICA DE AUDITORÍA A LA COMISIÓN.

Periodo:	2017 (ISAF)	
Auditorías:	- Programadas	3
	- Realizadas	3
Observaciones:	- Realizadas	19
	- Solventadas	17
	- Pendientes de Solventar	2

Acta 2 de la Segunda Sesión Ordinaria COCODI Cierre 2017

2017	Despacho Externo	SFP	SCG	OCDA
Auditorías Programadas	1	1	3	6
Auditorías Realizadas	1	1	3	7
Observaciones Realizadas	15	1	En proceso de cierre Obra 2015	17
Observaciones Solventadas	12	0	En proceso de cierre Obra 2015	4
Observaciones Pendientes de Solventar	3	1 (Administración de Riesgos)	En proceso de cierre Obra 2015	13

Se comentó la necesidad de incorporar a los asuntos tratados en las reuniones de COCODI, las observaciones determinadas a la CODESON con su descripción puntual cuando amerite, además de establecer mesas de trabajo al respecto donde se ponga de manifiesto el impacto de las observaciones, su atención y seguimiento con los responsables que así se determinen.

También se puso se mencionó la necesidad de informar a las áreas involucradas por los temas a auditar los programas de trabajo de los distintos entes fiscalizadores y en su caso las peticiones de información necesarias para proporcionar la atención a los requerimientos de información, así como el seguimiento puntual de los hallazgos que se detecten en las revisiones.

SEXTO PUNTO. CLAUSURA DE LA REUNIÓN Y ACUERDO DE LAS REUNIONES DEL COMITÉ DE DESEMPEÑO Y CONTROL INSTITUCIONAL COCODI DEL EJERCICIO 2018

El Lic. Emanuel Yépiz Talamante procede a dar por terminado la Sesión y propone que las próximas sesiones a celebrar en el ejercicio 2018 se lleven a cabo en las siguientes:

Reuniones COCODI	Fecha de celebración
I Reunión	Abril 2018
II Reunión	Julio 2018
III Reunión	Octubre 2018
IV Reunión	Enero 2018

Acta 2 de la Segunda Sesión Ordinaria COCODI Cierre 2017

SEPTIMO PUNTO. RESUMEN DE ACUERDOS

Clave	Descripción	Titular de UA Responsable	Fecha de Seguimiento	Fecha Compromiso	Comentarios
0001/CODESON-2017-2OR	Se aprobó el Programa de Trabajo 2018 FCD-DE.1/2	Lic. Emanuel Yépiz Talamante, Director de Administración y Finanzas.	Reuniones de COCODI	Ubicadas en I, II, III y IV trimestres.	Ninguno
0002/CODESON-2017-2OR	Envío a la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico de la Secretaría de la Contraloría General la programación de 4 mesas de trabajo para atender los procedimientos seleccionados con probabilidad de riesgos.	Lic. Emanuel Yépiz Talamante, Director de Administración y Finanzas.	Ninguno	13 febrero 2018	Ninguno
0003/CODESON-2017-2OR	Envío a la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico de la programación de 1 mesa de trabajo para identificar las problemáticas de riesgo con los titulares de las Unidades Administrativas	Lic. Emanuel Yépiz Talamante, Director de Administración y Finanzas.	Ninguno	13 febrero 2018	Ninguno
0004/CODESON-2017-2OR	Establecimiento de una estrategia para el cumplimiento a la presentación de la declaración patrimonial por cambios presentados en la normatividad que la rige.	Lic. Emanuel Yépiz Talamante, Director de Administración y Finanzas Lic. Edith Adriana González Teyechea, Subdirectora de Recursos Humanos	Próxima reunión COCODI	Hasta el mes de febrero	Ninguno
0005/CODESON-2017-2OR	Aplicación de una estrategia para el cumplimiento a la presentación de la	Lic. Emanuel Yépiz Talamante, Director de	Próxima reunión COCODI	Marzo y hasta la fecha de cumplimiento de la obligación	Ninguno

Acta 2 de la Segunda Sesión Ordinaria COCODI Cierre 2017

	declaración patrimonial por cambios presentados en la normatividad que la rige.	Administración y Finanzas. Lic. Edith Adriana González Teyechea, Subdirector de Recursos Humanos.		de presentación de declaración de situación patrimonial (mayo 2018)	
0006/CODESON-2017-2OR	Celebración de una mesa de trabajo para establecer el seguimiento de las observaciones determinadas por los distintos entes fiscalizadores, estableciendo servidor público responsable y dar a conocer el impacto de las mismas.	Lic. Emanuel Yépiz Talamante, Director de Administración y Finanzas María Esther Nieblas Falcón, Subdirector de Planeación Administrativa			

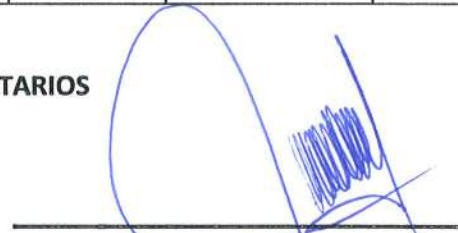
[Handwritten signatures and initials on the right margin]

DE LOS MIEMBROS PROPIETARIOS




Presidente

Profr. Genaro Alberto Enríquez Rascón
Director General de la Comisión del Deporte
del Estado de Sonora



Vocal Ejecutivo

C.P. Carlos Alberto Campoy Gándara
Titular del Órgano de Control y



Vocal A

Lic. Emanuel Yépiz Talamante
Director de Administración y Finanzas



Vocal B

Lic. Abelardo Yeomans León
Director Jurídico

DE LOS INVITADOS PERMANENTES



Invitado Permanente

Lic. Etienne Quiroz García
Director del Deporte

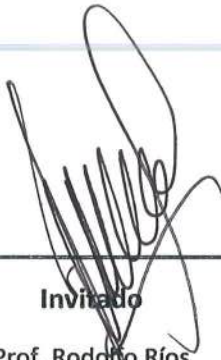


Invitado Permanente

Ing. Héctor Bustamante Ozuna
Director Infraestructura

Acta 2 de la Segunda Sesión Ordinaria COCODI Cierre 2017

DE LOS INVITADOS



Invitado
Prof. Rodolfo Ríos
Subdirector de Metodología y Grupos
Multidisciplinarios



Invitado
C.P. Alejandro Leal Beltrán
Subdirector de Control Presupuestal

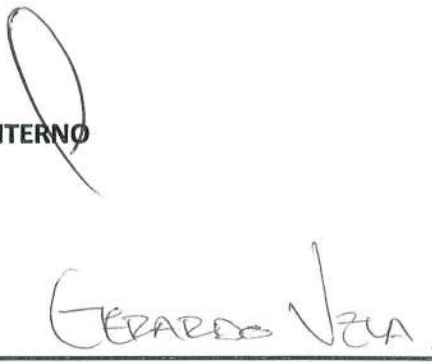


Invitado
Lic. Edith Adriana González Teyechea
Subdirector de Recursos Humanos

DE LOS ENLACES DE CONTROL INTERNO



C.P. María Esther Nieblas Falcón
Subdirector de Planeación
Administrativa



C. Gerardo Valenzuela Zazueta
Jefe del Sistema Integral de Archivo

