



Gobierno del Estado de Sonora

Secretaría de la Contraloría General

CO 1/3

Órgano de Control y Desarrollo Administrativo de la Comisión del Deporte del Estado de Sonora (CODESON)

Oficio No. OCDA-14/2016

Hermosillo, Sonora a 18 de Febrero del 2016

"2016: Año del Dialogo y la Reconstrucción".

PROF. GENARO ALBERTO ENRIQUEZ RASCON  
DIRECTOR GENERAL DE LA COMISION DEL DEPORTE  
DEL ESTADO DE SONORA.  
PRESENTE.-

Con fundamento en el Artículo 2, apartado A fracciones II, III y IV, B fracción VI; 57 y 59 de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado; 15 Bis A fracciones I, IX inciso c), XI y Artículo 20 del Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría General; Numeral 6, penúltimo párrafo y 8 fracción XXXIII del Marco de Actuación de los Órganos de Control y Desarrollo Administrativo adscritos a las Entidades de la Administración Pública Estatal; Envío **Cédula de Observaciones correspondiente a la revisión efectuada al Programa Operativo Anual de esa entidad a su digno cargo, por el periodo del 1 de julio al 31 de diciembre del ejercicio 2015 . Solicito a usted gire instrucciones a quien corresponda para su atención, otorgando un plazo de tres días hábiles.**

Sin otro particular, y agradeciendo sus finas atenciones, quedo a sus apreciables ordenes.

Atentamente

"SUFRAGIO EFECTIVO. NO REELECCIÓN."

EL TITULAR DEL ORGANO DE CONTROL Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO  
DE LA COMISIÓN DEL DEPORTE DEL ESTADO DE SONORA

C.P. CARLOS ALBERTO CAMPOY GÁNDARA

c.c.p. Lic. Ramón Francisco León López, Director Gral. de Órganos de Control y Vigilancia de la SCG.

c.c.p. Lic. Emanuel Yepiz Talamante, Director de Administración y Finanzas de la CODESON.

c.c.p. Archivo

CODESON  
RECEBIDO  
10/25  
Rascon

RECIBIDO  
22 FEB. 2016  
Kosy Lorea

Unidos logramos más

10.26.2016

Centro de Gobierno, Edificio Hermosillo, Segundo nivel. Blvd. Paseo del Rio y Galeana C.P. 83280.

Teléfono: (662) 217 1885, (662) 217 2517. Hermosillo, Sonora / www.sonora.gob.mx

SECRETARIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO DE SON.

ORGANO DE CONTROL Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO DE CODESON

CÉDULA DE OBSERVACIONES CORRESPONDIENTE AL I INFORME DE AUDITORIA DEL POA 2016, RELATIVO A LA REVISIÓN EFECTUADA DEL 1 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.

FECHA DE CÉDULA: 18 DE FEBRERO DEL 2016.

OBSERVACIONES DETECTADAS:

1. Se observó que la entidad en el avance trimestral en el cumplimiento de las metas del Indicador, no muestra separadamente cada una de las Unidades Administrativas señaladas en el Reglamento Interior de la CODESON, ya que las Direcciones Administrativas denominadas Jurídica y de Infraestructura incluyen sus metas en otras unidades administrativas, siendo estas la Dirección General y Dirección de Administración y Finanzas, respectivamente (Anexo 2).
2. Se observó que el presupuesto comprometido de la entidad no se encuentra desglosado por unidad administrativa, sólo se muestra desglosado el presupuesto original, modificado y ejercido de la entidad; además cabe aclarar, que el desglose del presupuesto asignado (original - modificado) y ejercido de la Dirección de Finanzas y Administración refleja incorrectamente adicionado el presupuesto perteneciente a la Dirección de Infraestructura Deportiva, de igual manera ocurre con el presupuesto de la Dirección General ya que en este se incluye el de la Dirección Jurídica. (Anexo 2).
3. Se observó que CODESON presenta dos metas con una eficacia del 0%, ya que dichas actividades se programaron y no fueron llevadas a cabo. Así mismo, existen otras metas que se encuentran en semáforo rojo derivado de su bajo porcentaje de realización en relación a lo planificado. Siendo estas las que se detallan a continuación:

POA 1-2/2015

EF 3/16

POA 4/16

DIRECCIÓN DE ALTO RENDIMIENTO				
Descripción de la Meta	Unidad de Medida	Avance Acumulado al 31-XII-2015		Porcentaje alcanzado
		Programado	Alcanzado	
Atención Médica y Ciencias Aplicadas	consulta	8,400	3,310	39%
Realizar Jornadas de Capacitación Técnica Metodológica y Cursos del SICCED	evento	4	0	0%
Brindar Hospedaje de Atletas Internos	servicio	23,191	13,727	59%
Brindar Servicios de Alimentación Atletas Internos	servicio	51,902	30,173	58%
Brindar Servicios de Hospedaje a Concentración de Atletas	servicio	3,204	1,357	42%
Brindar Servicio de Alimentación a Concentración de Atletas	servicio	10,696	3,434	32%

Handwritten signature and initials at the bottom right of the page.

Promover la Firma de Convenios con Asociaciones para determinar el uso de los Recursos Asignados a cada una de ellas	convenio	33	0	0%
Tramitar apoyos a las Asociaciones Deportivas Estatales y a los Municipios de acuerdo a calendarización de eventos y supervisión de los mismos.	Apoyo	150	3	2%
Proporcionar Apoyos con Boletos de Avión a Atletas	Boletos	782	229	29%
<b>DIRECCIÓN DE DESARROLLO DEL DEPORTE</b>				
Convocatoria Firmadas de los Juegos Deportivos del Sistema Educativo	Convocatorias	4	1	25%

4. Se observa que entre las áreas operativas y el encargado del Departamento de Control Presupuestal no existe un canal de comunicación formal para hacerle llegar la planificación, modificaciones y resultados de las metas correspondientes a su Dirección y/o Unidad Administrativa.

Atentamente

  
**C.P. Erika Regina Rocha Encinas**  
 Auditora del Organó de Control y  
 Desarrollo Administrativo

  
**C.P. Fca. Victoria Gómez Blanco**  
 Auditora del Organó de Control y  
 Desarrollo Administrativo  
 Cédula Profesional: 3418241.

  
**C.P. Carlos Alberto Campoy Gándara**  
 Titular del Organó de Control y  
 Desarrollo-Administrativo.  
 Cédula Profesional: 028331