

NOMBRE DEL ENTE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

EJERCICIO: 2023

REPORTE ANUAL DE COMPORTAMIENTO DE LOS RIESGOS

MATRIZ DE RIESGOS		RIESGOS CON CAMBIOS EN LA VALORACIÓN FINAL DE OCURRENCIA Y/O IMPACTO, MODIFICADOS Y NUEVOS	COMPARATIVO DE RIESGOS POR CUADRANTE		VARIACION
			ANTERIOR	ACTUAL	
ANTERIOR	ACTUAL				
1.- Una baja recaudación por la falta de pago oportuno de las contribuciones.	1.- Una baja recaudación por la falta de pago oportuno de las contribuciones.	NO HAY NUEVOS	I	I	0
2.- Mal manejo del recurso, destinándolo a gastos no previstos.	2.- Mal manejo del recurso, destinándolo a gastos no previstos.	NO HAY NUEVOS	I	I	0
3.- Falta de cooperación de los Servidores Públicos en la implementación de programas encaminados a la transparencia y rendición de cuentas.	3.- Falta de cooperación de los Servidores Públicos en la implementación de programas encaminados a la transparencia y rendición de cuentas.	NO HAY NUEVOS	III	III	0
4.- Que no se de la exacta aplicación del presupuesto programado.	4.- Que no se de la exacta aplicación del presupuesto programado.	NO HAY NUEVOS	III	III	0
5.- Que no se de la adecuada defensa de los intereses de la hacienda pública del Estado.	5.- Que no se de la adecuada defensa de los intereses de la hacienda pública del Estado.	NO HAY NUEVOS	III	III	0
6.- El recorte presupuestal.	6.- El recorte presupuestal.	NO HAY NUEVOS	III	III	0
7.-El no ejercicio de los recursos de fondos y programas federales	7.-El no ejercicio de los recursos de fondos y programas federales	NO HAY NUEVOS	III	III	0
8.-El mal uso del recurso	8.-El mal uso del recurso	NO HAY NUEVOS	III	III	0
9.-No cumplir con registros de documentación comprobatoria de ingresos y egresos	9.-No cumplir con registros de documentación comprobatoria de ingresos y egresos	NO HAY NUEVOS	III	III	0



LIC. JESICA YAMIN QUINTERO CÁRDENAS
 ENLACE DEL SCII



LIC. JESÚS MANUEL MARTÍNEZ PEÑUELAS
 COORDINADOR DE CONTROL INTERNO



NOMBRE DEL ENTE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

EJERCICIO:2023

INFORME ANUAL DEL ESTADO QUE GUARDA EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL

El Informe Anual no deberá de exceder de tres cuartillas y se integrará con los siguientes conceptos:

ANEXAR PTCI Y EVALUACIÓN SCII

I. Aspectos relevantes derivados de la evaluación del SCII.

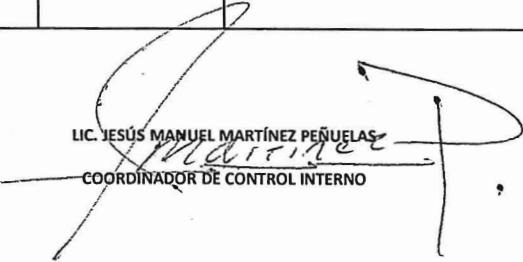
CONCEPTO	% de Cumplimiento	Evidencia Documental y/o Electrónica		Debilidades ó Areas de Oportunidad en el SCII	Resultados Alcanzados con las Acciones de Mejora Comprometidas		Causas de Incumplimiento	Fecha de Cumplimiento
		Suficiente	Insuficiente		Año Anterior	Esperados		
AMBIENTE DE CONTROL:								
Elementos de Control								
1.-Los servidores públicos de la Institución, conocen y aseguran en su área de trabajo el cumplimiento de metas y objetivos, visión y misión institucionales (Institucional);	100%	OK	N/A	N/A	2023	Favorables	N/A	dic-23
2.-Los objetivos y metas institucionales derivados del plan estratégico están comunicados y asignados a los encargados de las áreas y responsables de cada uno de los procesos para su cumplimiento (Institucional);	100%	OK	N/A	N/A	2023	Favorables	N/A	ene-23
3.-La Institución cuenta con un Comité de Ética y de Prevención de Conflictos de Interés formalmente establecido para difundir y evaluar el cumplimiento del Código de Ética y de Conducta; se cumplen con las reglas de integridad para el ejercicio de la función pública y sus lineamientos generales (Institucional);	100%	OK	N/A	N/A	2023	Favorable	N/A	dic-21
4.-Se aplican, al menos una vez al año, encuestas de clima organizacional, se identifican áreas de oportunidad, determinan acciones de mejora, dan seguimiento y evalúan sus resultados (Institucional);	100%	N/A	OK	N/A	2023	Insuficiente	N/A	dic-23

5.-La estructura organizacional define la autoridad y responsabilidad, segrega y delega funciones, delimita facultades entre el personal que autoriza, ejecuta, vigila, evalúa, registra o contabiliza las transacciones de los procesos;	100%	OK	N/A	N/A	2023	Favorable	N/A	ago-19
6.-Los perfiles y descripciones de puestos están actualizados conforme a las funciones y alineados a los procesos (Institucional);	100%	OK	N/A	N/A	2023	Favorable	N/A	ago-19
7.- El manual de organización y el de procedimientos de las unidades administrativas que intervienen en los procesos está alineado a los objetivos y metas institucionales y se actualizan con base en sus atribuciones y responsabilidades establecidas en la normatividad aplicable; y	100%	OK	N/A	N/A	2023	Favorable	N/A	ago-19
8.- Se opera en el proceso un mecanismo para evaluar y actualizar el control interno (políticas y procedimientos), en cada ámbito de competencia y nivel jerárquico.	100%	OK	N/A	N/A	2023	Favorable	N/A	abril de 2022
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS:								
Elementos de Control								
9.- Se aplica la metodología establecida en cumplimiento a las etapas para la Administración de Riesgos, para su identificación, descripción, evaluación, atención y seguimiento, que incluya los factores de riesgo, estrategias para administrarlos y la implementación de acciones de control;	100%	OK	N/A	N/A	2023	Favorable	N/A	dic-23
10.- Las actividades de control interno atienden y mitigan los riesgos identificados del proceso, que pueden afectar el logro de metas y objetivos institucionales, y éstas son ejecutadas por el servidor público facultado conforme a la normatividad;	100%	OK	N/A	N/A	2023	Favorable	N/A	dic-23
11.- Existe un procedimiento formal que establezca la obligación de los responsables de los procesos que intervienen en la administración de riesgos; y	100%	OK	N/A	N/A	2023	Favorable	N/A	ago-19
12.-Se instrumentan en los procesos acciones para identificar, evaluar y dar respuesta a los riesgos de corrupción, abusos y fraudes potenciales que pudieran afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales.	100%	OK	N/A	N/A	2023	Favorable	N/A	feb-21
ACTIVIDADES DE CONTROL:								
13.-Se seleccionan y desarrollan actividades de control que ayudan a dar respuesta y reducir los riesgos de cada proceso, considerando los controles manuales y/o automatizados con base en el uso de TIC's;	0%	N/A	OK	Falta de Control Interno respecto el uso de los TIC'S	2023	N/A	Falta de Control Interno respecto el uso de los TIC'S	N/A

14.- Se encuentran claramente definidas las actividades de control en cada proceso, para cumplir con las metas comprometidas con base en el presupuesto asignado del ejercicio fiscal;	100%	OK	N/A	N/A	2023	Favorable	N/A	dic-23
15.- Se tienen en operación los instrumentos y mecanismos del proceso, que miden su avance, resultados y se analizan las variaciones en el cumplimiento de los objetivos y metas Institucionales;	0%	N/A	OK	N/A	2023	favorable	No se cumple con este rubro debido a que no existe un Programa Sectorial	N/A
16.- Se tienen establecidos estándares de calidad, resultados, servicios o desempeño en la ejecución de los procesos;	100%	OK	N/A	N/A	2023	Favorable	N/A	ago-19
17.- Se establecen en los procesos, mecanismos para identificar y atender la causa raíz de las observaciones determinadas por las diversas instancias de fiscalización, con la finalidad de evitar su recurrencia;	100%	OK	N/A	N/A	2023	Favorable	N/A	18 de abril de 2022
18.-Se identifica en los procesos la causa raíz de las debilidades de control interno determinadas, con prioridad en las de mayor importancia, a efecto de evitar su recurrencia e integrarlas a un Programa de Trabajo de Control Interno para su seguimiento y atención;	100%	OK	N/A	N/A	2023	Favorable	N/A	18 de abril de 2022
19.- Se evalúan y actualizan en los procesos las políticas, procedimientos, acciones, mecanismos e instrumentos de control;	100%	OK	N/A	N/A	2023	Favorable	N/A	18 de abril de 2022
20.- Las recomendaciones y acuerdos de los Comités Institucionales, relacionados con cada proceso, se atienden en tiempo y forma, conforme a su ámbito de competencia;	100%	OK	N/A	N/A	2023	Favorable	N/A	dic-23
21.- Existen y operan en los procesos actividades de control desarrolladas mediante el uso de TIC's;	100%	OK	N/A	N/A	2023	Favorable	N/A	dic-23
22.- Se identifican y evalúan las necesidades de utilizar TIC's en las operaciones y etapas del proceso, considerando los recursos humanos, materiales, financieros y tecnológicos que se requieren;	100%	OK	N/A	N/A	2023	Favorable	N/A	agosto de 2019
23.- En las operaciones y etapas automatizadas de los procesos se cancelan oportunamente los accesos autorizados del personal que causó baja , tanto a espacios físicos como a TIC's; y	0%	N/A	OK	N/A	2023	Insuficiente	No existe evidencia para tal efecto	N/A

24.- Se cumple con las políticas y disposiciones establecidas para la Estrategia Digital en los procesos de gobernanza, organizacional y de entrega, relacionados con la planeación, contratación y administración de bienes y servicios de TIC's y con la seguridad de la información (Institucional TIC's).	100%	OK	N/A	N/A	2023	Favorable	N/A	agosto de 2019
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN:								
Elementos de Control								
25.- Existe en cada proceso un mecanismo para generar información relevante y de calidad (accesible, correcta, actualizada, suficiente, oportuna, válida y verificable), de conformidad con las disposiciones legales y administrativas aplicables;	100%	OK	N/A	N/A	2023	Favorable	N/A	dic-23
26.- Se tiene implantado en cada proceso un mecanismo o instrumento para verificar que la elaboración de informes, respecto del logro del plan estratégico, objetivos y metas institucionales, cumplan con las políticas, lineamientos y criterios institucionales establecidos;	100%	OK	N/A	N/A	2023	Favorable	N/A	28 de abril de 2023
27.- Dentro del sistema de información se genera de manera oportuna, suficiente y confiable, información sobre el estado de la situación contable y programático-presupuestal del proceso;	0%	N/A	OK	N/A	2023	Insuficiente	No existe evidencia para tal efecto	N/A
28.- Se cuenta con el registro de acuerdos y compromisos, correspondientes a los procesos, aprobados en las reuniones del Órgano de Gobierno, de Comités Institucionales y de grupos de alta dirección, así como de su seguimiento, a fin de que se cumplan en tiempo y forma;	100%	OK	N/A	N/A	2023	Favorable	N/A	diciembre de 2023
29.- Se tiene implantado un mecanismo específico para el registro, análisis y atención oportuna y suficiente de quejas y denuncias (Institucional); y	100%	OK	N/A	N/A	2023	Favorable	N/A	ene-21
30.- Se cuenta con un sistema de Información que de manera integral, oportuna y confiable permite a la alta dirección y, en su caso, al Órgano de Gobierno realizar seguimientos y tomar decisiones (Institucional).	100%	OK	N/A	N/A	2023	Insuficiente	N/A	ene-23
SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA:								
Elementos de Control								
31.- Se realizan las acciones correctivas y preventivas que contribuyen a la eficiencia y eficacia de las operaciones, así como la supervisión permanente de los cinco componentes de control interno;	100%	OK	N/A	N/A	2023	Suficiente	N/A	diciembre de 2023

32.- Los resultados de las auditorías de instancias fiscalizadoras de cumplimiento, de riesgos, de funciones evaluaciones y de seguridad sobre Tecnologías de la Información, se utilizan para retroalimentar a cada uno de los responsables y mejorar el proceso; y	100%	OK	N/A	N/A	2023	Suficiente	N/A	diciembre de 2023
33.- Se llevan a cabo evaluaciones del control interno de los procesos sustantivos y administrativos por parte del Titular de la Institución y la Administración, Órgano Fiscalizador o de una instancia independiente para determinar la suficiencia y efectividad de los controles establecidos.	100%	OK	N/A	N/A	2023	Suficiente	N/A	diciembre de 2023

LIC. JESÚS MANUEL MARTÍNEZ PEÑUELAS

 COORDINADOR DE CONTROL INTERNO