



"2020, Año del Centenario del Natalicio de Román Piña Chan."

**Número de oficio:** SF03/OT/CA/1022/2020

**Asunto:** SE ENVÍA PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2020  
San Francisco de Campeche, Cam., a 29 de diciembre de 2020

**ACUSE**

**Mtra. Lidia Carrillo Díaz**

Secretaria de la Contraloría

PRESENTE

En cumplimiento a lo establecido en el artículo 13 Fracción VI de las Disposiciones Generales en Materia del Marco Integrado de Control Interno, por este medio me permito enviar a Usted la Programa de Trabajo de Control Interno 2020 de la Secretaría de Finanzas para su conocimiento.

Lo anterior para los trámites correspondientes.

Sin otro particular reciba un cordial saludo.

Atentamente

**C.P. Adriana Piña de la Peña**  
Coordinadora Administrativa



**SECRETARÍA DE FINANZAS**

Calle 8 S/N Palacio de Gobierno 1er.Piso, Centro  
Histórico C.P.24000, San Francisco de Campeche,  
Campeche. T:(981)8119200 Ext.32501  
[www.campeche.gob.mx](http://www.campeche.gob.mx)



**SECRETARÍA DE FINANZAS  
COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL  
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2020**

N° DE ACCIÓN DE MEJORA	NORMA GENERAL DE CONTROL INTERNO	NIVEL	ELEMENTO DE CONTROL	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO	AUTOEVALUACIÓN CON BASE EN EVIDENCIA DOCUMENTAL	ACCIÓN DE MEJORA	FECHA DE INICIO	FECHA DE TÉRMINO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	RESPONSABLE DE LA IMPLEMENTACIÓN	MEDIOS DE VERIFICACIÓN
1	Ambiente de Control	ESTRATÉGICO	Que el personal de la Institución conozca y comprenda la misión, visión, objetivos y metas institucionales			Elaborar un Manual de Inducción para el Personal de Nuevo Ingreso a la Secretaría de Finanzas	01/01/2020	31/12/2020	Coordinación Administrativa	C.P. Adriana Piña de la Peña	Manual de Inducción de la Secretaría de Finanzas
2	Ambiente de Control	ESTRATÉGICO	Que exista, se actualice y difunda un Código de Conducta, en apego al Código de Ética de la AFE			Elaborar y difundir el Código de Conducta del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche	01/01/2020	31/12/2020	Comité de Ética del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche	Lic. Teresa del Jesus León Buenfil	Código de Conducta del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche
3	Ambiente de Control	ESTRATÉGICO	Que se diseñen, establezcan y operen los controles con apego al Código de Ética y al Código de Conducta			Elaborar y difundir el Código de Conducta del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche	01/01/2020	31/12/2020	Comité de Ética del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche	Lic. Teresa del Jesus León Buenfil	Código de Conducta del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche
4	Ambiente de Control	ESTRATÉGICO	Que los servidores públicos conozcan y apliquen las Disposiciones Generales en Materia del Marco Institucional de Control Interno del MAF, de acuerdo a la Aplicación General en Materia de Control Interno			Realizar una reunión informativa en la que sean designados los enlaces por unidad administrativa de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche en el que se a la Dirección de Control Interno del MAF, de acuerdo al Marco Institucional de Control Interno del Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno del Estado de Campeche	01/01/2020	31/12/2020	Enlace de Control Institucional	Lic. G. del Rocío Arévalo Santiago	Minuta de la Reunión
5	Ambiente de Control	DIRECTIVO	La estructura organizacional define la autoridad y responsabilidad, delega y delega funciones, delimita facultades entre el personal que autoriza, ejecuta, vigila, evalúa, registra o contabiliza las transacciones; evitando que dos o más de éstas se concentren en una misma persona y, además, establece las adecuadas líneas de comunicación e información			Actualizar los Manuales de Organización y Procedimientos alineados con lo establecido en los Reglamentos Internos de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche.	01/01/2020	31/12/2020	Coordinación Administrativa	C.P. Adriana Piña de la Peña	Manual de Organización y Manual de Procedimiento de la Secretaría de Finanzas y Manual de Organización y Manual de Procedimientos del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche
6	Ambiente de Control	DIRECTIVO	Los perfiles y descripciones de puestos están definidos, alineados a las funciones y actualizados. Se cuenta con procesos para la contratación, capacitación y desarrollo, evaluación del desempeño, estímulos y, en su caso, promoción de los servidores públicos			Actualizar los Manuales de Organización y Procedimientos alineados con lo establecido en los Reglamentos Internos de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche.	01/01/2020	31/12/2020	Coordinación Administrativa	C.P. Adriana Piña de la Peña	Manual de Organización y Manual de Procedimiento de la Secretaría de Finanzas y Manual de Organización y Manual de Procedimientos del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche
7	Ambiente de Control	DIRECTIVO	Los manuales de organización son acordes a la estructura organizacional autorizada y a las atribuciones y responsabilidades establecidas en las leyes, reglamentos, y demás ordenamientos aplicables, así como, a los objetivos institucionales			Actualizar los Manuales de Organización y Procedimientos alineados con lo establecido en los Reglamentos Internos de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche.	01/01/2020	31/12/2020	Coordinación Administrativa	C.P. Adriana Piña de la Peña	Manual de Organización y Manual de Procedimiento de la Secretaría de Finanzas y Manual de Organización y Manual de Procedimientos del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche
8	Ambiente de Control	DIRECTIVO	Los manuales de organización y de procedimientos, así como sus modificaciones, están autorizados, actualizados y publicados.			Actualizar los Manuales de Organización y Procedimientos alineados con lo establecido en los Reglamentos Internos de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche.	01/01/2020	31/12/2020	Coordinación Administrativa	C.P. Adriana Piña de la Peña	Manual de Organización y Manual de Procedimiento de la Secretaría de Finanzas y Manual de Organización y Manual de Procedimientos del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche
9	Administración de Riesgos	ESTRATÉGICO	Existe y se realiza la Administración de Riesgos en apego a las etapas mínimas del proceso			Elaborar el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos de la Secretaría de Finanzas para determinar el seguimiento de estrategias, acciones y análisis comparativo de riesgos	01/01/2020	31/12/2020	Enlace de Administración de Riesgos y Unidades de Administración de Finanzas y Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche	Lic. Alvaro Jose Maas Bazan	Programa de Trabajo de Administración de Riesgos de la Secretaría de Finanzas
10	Administración de Riesgos	ESTRATÉGICO	Se definen las estrategias encaminadas a minimizar el nivel de Riesgo y reforzar el Control Interno para su prevención y manejo, informando lo conducente a la Secretaría y Organos de Gobierno en su caso.			Identificar los procesos susceptibles a posibles actos de corrupción, evaluar los riesgos y determinar las acciones para su prevención y mitigación	01/01/2020	31/12/2020	Comité de Control y Desempeño Institucional y Todas las Areas de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche	Lic. Alvaro Jose Maas Bazan	Actas de Reuniones y Reportes de Procesos Identificados
11	Administración de Riesgos	ESTRATÉGICO	Se definen las estrategias encaminadas a minimizar el nivel de Riesgo y reforzar el Control Interno para su prevención y manejo, informando lo conducente a la Secretaría y Organos de gobierno en su caso.			Informar periódicamente al Comité de Control y Desempeño Institucional y al titular de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche	01/01/2020	31/12/2020	Comité de Control y Desempeño Institucional y Todas las Areas de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche	Lic. Alvaro Jose Maas Bazan	Actas de Reuniones y Reportes de Procesos Identificados
12	Administración de Riesgos	DIRECTIVO	Se identifican los factores de Riesgo relevantes, para establecer los puntos clave de control para su administración.			Elaboración de Matriz y Mapa de Riesgos 2020 de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche	01/01/2020	31/12/2020	Comité de Control y Desempeño Institucional y Todas las Areas de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche	Lic. Alvaro Jose Maas Bazan	Matriz de Administración de Riesgos de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche
13	Administración de Riesgos	DIRECTIVO	Se identifican los factores de Riesgo relevantes, para establecer los puntos clave de control para su administración.			Elaboración de Matriz y Mapa de Riesgos 2020 de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche	01/01/2020	31/12/2020	Comité de Control y Desempeño Institucional y Todas las Areas de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche	Lic. Alvaro Jose Maas Bazan	Matriz de Administración de Riesgos de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche

14	Administración de Riesgos	DIRECTIVO	Se analizan y clasifican los factores de riesgo, en cuanto a su impacto y probabilidad de ocurrencia			Elaboración de Matriz y Mapa de Riesgos 2020 de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche	01/01/2020	31/12/2020	Comité de Control y Desempeño Institucional y Todas las Áreas de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche	Lic. Alvaro Jose Maas Bazan	Matriz de Administración de Riesgos de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche
15	Actividades de Control	ESTRATÉGICO	Se establecen los instrumentos y mecanismos para identificar y atender la causa raíz de las observaciones determinadas por las diversas instancias de fiscalización, a efecto de abatir su recurrencia.			Dar seguimiento a las observaciones de los distintos organismos fiscalizadores a efecto de identificar sus causas y establecer las acciones de mejoras que correspondan	01/01/2020	31/12/2020	Dirección de Atención a Entes Fiscalizadores de Recursos Federales y Estatales	Lic. Ligia Isela Avila Sierra	Documentos Internos y Oficinas de Observación por Instancias Fiscalizadoras
16	Actividades de Control	DIRECTIVO	Se encuentran claramente definidas las actividades, para cumplir con las metas comprometidas con base en el presupuesto asignado del ejercicio fiscal			Verificar que las actividades asignadas en el POA para cada área cuenten con las el presupuesto suficiente para su realización y sean aquellas para las cuales cuentan con las atribuciones legales de acuerdo con la normatividad vigente.	01/01/2020	31/12/2020	Coordinación Administrativa y Unidades Administrativas de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche	C.P. Adriana Piña de la Peña / Titulares de las Unidades Administrativas de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche	Oficios recibidos por las Unidades Administrativas con actualizaciones para el Anteproyecto 2019
17	Actividades de Control	DIRECTIVO	Se encuentran claramente definidas las actividades, para cumplir con las metas comprometidas con base en el presupuesto asignado del ejercicio fiscal			Documentar el seguimiento y evaluación del cumplimiento del POA	01/01/2020	31/12/2020	Coordinación Administrativa y Unidades Administrativas de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche	C.P. Adriana Piña de la Peña / Titulares de las Unidades Administrativas de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche	Reporte de Avances Físico - Financieros emitidos por el SEI
18	Actividades de Control	DIRECTIVO	Están en operación los instrumentos y mecanismos que miden los avances y resultados del cumplimiento de los objetivos y metas institucionales y se analizan las variaciones por Unidad Administrativa			Analizar de manera trimestral el Programa Operativo Anual y los indicadores correspondientes, de modo que pueda determinarse el nivel de cumplimiento de los objetivos y metas institucionales por unidad administrativa	01/01/2020	31/12/2020	Coordinación Administrativa y Unidades Administrativas de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche	C.P. Adriana Piña de la Peña / Titulares de las Unidades Administrativas de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche	Informe de Seguimiento y Monitoreo de Programas Presupuestarios
19	Actividades de Control	DIRECTIVO	Existen controles para que los servicios se brinden con estándares de calidad.			Analizar los principales procesos sustantivos y adjetivos para determinar si cuentan con estándares de calidad	01/01/2020	31/12/2020	Todas las Áreas de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche	Todos los Titulares de las Unidades Administrativas de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche	Actas de Reuniones, Reportes de Procesos Identificados, Manual de Procedimientos de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche
20	Actividades de Control	OPERATIVO	Existen y operan mecanismos efectivos de control para las distintas actividades que se realizan en su ámbito de competencia, entre otras, registro, autorizaciones, verificaciones, conciliaciones, revisiones, resguardo de archivos, bitácoras de control, alertas y bloqueos de sistemas y distribución de funciones			Analizar los principales procesos sustantivos y adjetivos de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche para determinar si cuentan con controles necesarios para prevenir y reducir riesgos.	01/01/2020	31/12/2020	Todas las Áreas de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche	Todos los Titulares de las Unidades Administrativas de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche	Actas de Reuniones, Reportes de Procesos Identificados, Manual de Procedimientos de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche
21	Actividades de Control	OPERATIVO	Existen los espacios y medios necesarios para asegurar y salvaguardar los bienes, incluyendo el acceso restringido al efectivo, títulos valor, inventarios, mobiliario y equipo u otros que pueden ser vulnerables al Riesgo de pérdida, uso no autorizado, actos de corrupción, errores, fraudes, malversación de recursos o cambios no autorizados; y que son oportunamente registrados y periódicamente comparados físicamente con los registros contables			Realizar un Inventario Interno de los Bienes Muebles, los espacios e Inmuebles con los que cuenta la Secretaría de Finanzas y el Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche y analizar los procesos, medidas de prevención y seguridad con los que se cuentan	01/01/2020	31/12/2020	Todas las Áreas de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche	Todos los Titulares de las Unidades Administrativas de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche	Inventario de Espacios e Inmuebles, Reporte de Procesos, Medidas de Prevención y Seguridad
22	Actividades de Control	OPERATIVO	Se operan controles para garantizar que los servicios se brinden con estándares de calidad			Determinar los Procesos y Servicios que realizan la Secretaría de Finanzas y el Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche y Analizar si estos se ejecutan con calidad	01/01/2020	31/12/2020	Todas las Áreas de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche	Todos los Titulares de las Unidades Administrativas de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche	Actas de Acuerdos
23	Información y comunicación	DIRECTIVO	Existe y opera un mecanismo para el registro, análisis y atención oportuna y suficiente de quejas y denuncias.			Verificar la existencia y operación eficiente de un Sistema de Quejas y Denuncias	01/01/2020	31/12/2020	Dirección de Tecnologías de Información y Telecomunicaciones y Unidades Administrativas que reciban Quejas y Denuncias	Lic. Daniel Aguilar Enseñat / Titulares de las Unidades Administrativas que reciban Quejas y Denuncias	Sistema de Quejas y Denuncias

ELABORÓ  
  
**Mtra. Gludivina del Rocío Arévalo Santiago**  
 Enlace de Control Interno

VISTO BUENO  
  
**C.P. Adriana Piña de la Peña**  
 Coordinador de Control Interno

APROBÓ  
  
**C.P. Guadalupe Esther Cárdenas Guerrero**  
 Presidente del Comité de Control y Desempeño Institucional de la Secretaría de Finanzas