



**SECRETARÍA DE FINANZAS
COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2018**



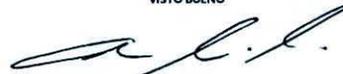
NORMA GENERAL DE CONTROL INTERNO	NIVEL	ELEMENTO DE CONTROL	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO	AUTOEVALUACIÓN CON BASE EN EVIDENCIA DOCUMENTAL	ACCIÓN DE MEJORA	FECHA DE INICIO	FECHA DE TÉRMINO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	RESPONSABLE DE LA IMPLEMENTACIÓN	MEDIOS DE VERIFICACIÓN
Ambiente de Control	ESTRATÉGICO	Que la misión, visión, objetivos y metas institucionales, estén alineados al Plan Estatal de Desarrollo y a los Programas Sectoriales, Institucionales y Especiales			Verificar que los Programas Operativos Anuales se encuentren programados y alineados al Plan Estatal de Desarrollo 2015 - 2021 y al Programa Sectorial de Financiamiento para el Desarrollo 2016 - 2021	31/10/2018	31/12/2018	Coordinación Administrativa	C.P. Adriana Piña de la Peña	Formato PRE-11 "Alineación del Programa Presupuestario"
Ambiente de Control	ESTRATÉGICO	Que el personal de la Institución conozca y comprenda la misión, visión, objetivos y metas institucionales			Realizar acciones para difundir la Misión, Visión y Objetivos de la Secretaría de Finanzas y el Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche	31/10/2018	31/12/2018	Coordinación Administrativa	C.P. Adriana Piña de la Peña	Cuadros Informativos de la Misión y Visión de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche publicado en las respectivas Unidades Administrativas
Ambiente de Control	ESTRATÉGICO	Que exista, se actualice y difunda un Código de Conducta, en apego al Código de Ética de la APE			Elaborar un Manual de Inducción para el Personal de Nuevo Ingreso a la Secretaría de Finanzas	31/10/2018	31/12/2018	Coordinación Administrativa	C.P. Adriana Piña de la Peña	Manual de Inducción de la Secretaría de Finanzas
Ambiente de Control	ESTRATÉGICO	Que se diseñen, establezcan y operen los controles con apego al Código de Ética y al Código de Conducta			Difundir al personal de la Secretaría de Finanzas su Código de Conducta.	31/10/2018	31/12/2018	Comité de Ética de la Secretaría de Finanzas	Lic. Sara Leticia Avilés Rodríguez	Código de Conducta de la Secretaría de Finanzas
Ambiente de Control	ESTRATÉGICO	Que los servidores públicos conozcan y apliquen las Disposiciones Generales en Materia del Marco Integrado de Control Interno y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno			Elaborar y difundir el Código de Conducta del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche	31/10/2018	31/12/2018	Comité de Ética del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche	Lic. Maier Alberto Mis Linares	Código de Conducta del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche
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	31/10/2018	31/12/2018	Comité de Ética del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche	Lic. Maier Alberto Mis Linares	Código de Conducta del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche
Ambiente de Control	ESTRATÉGICO	Que los servidores públicos conozcan y apliquen las Disposiciones Generales en Materia del Marco Integrado de Control Interno y el Manual Administrativo de 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 de a conocer las Disposiciones Generales en Materia del Marco Integrado de Control Interno y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno del Estado de Campeche	31/10/2018	31/12/2018	Enlace de Control Institucional	Lic. G. del Rocío Arévalo Santiago	Minuta de la Reunión
Ambiente de Control	DIRECTIVO	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; 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 alineandolos con lo establecido en los Reglamentos Interiores de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche .	31/10/2018	31/12/2018	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
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 alineandolos con lo establecido en los Reglamentos Interiores de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche .	31/10/2018	31/12/2018	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
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 alineandolos con lo establecido en los Reglamentos Interiores de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche .	31/10/2018	31/12/2018	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
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 alineandolos con lo establecido en los Reglamentos Interiores de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche .	31/10/2018	31/12/2018	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
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 poder determinar el seguimiento de estrategias, acciones y análisis comparativo de riesgos	31/10/2018	31/12/2018	Enlace de Administración de Riesgos y Unidades Administrativas de la Secretaría de Finanzas y Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche	Lic. Julio Hendric Be González	Programa de Trabajo de Administración de Riesgos de la Secretaría de Finanzas

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	31/10/2018	31/12/2018	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. Julio Hendric Be González	Actas de Reuniones y Reportes de Procesos Identificados
			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	31/10/2018	31/12/2018			
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 2018 de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche	31/10/2018	31/12/2018	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. Julio Hendric Be González	Matriz de Administración de Riesgos de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche
				31/10/2018	31/12/2018			
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 2018 de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche	31/10/2018	31/12/2018	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. Julio Hendric Be González	Matriz de Administración de Riesgos de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche
Actividades de Control	ESTRATÉGICO	Los Comités institucionales funcionan en los términos de la normatividad que en cada caso resulte aplicable;	Establecer políticas que regulen los procedimientos que utilizará el Comité para comunicar sus acuerdos y recomendaciones, y para dar seguimiento a la atención de los mismos por las distintas áreas de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche	31/10/2018	31/12/2018	Comité de Control y Desempeño Institucional	C.P. Adriana Piña de la Peña	Actas de Acuerdos
			Establecer una política interna con el fin de informar periódicamente al titular el estado que guarda el control interno institucional de los principales procesos sustantivos y adjetivos	31/10/2018	31/12/2018	Comité de Control y Desempeño Institucional	C.P. Adriana Piña de la Peña	Actas de Acuerdos
Actividades de Control	ESTRATÉGICO	El Órgano de Gobierno analiza y da seguimiento a los temas relevantes relacionados con el logro de objetivos y metas institucionales, el Sistema de Control Interno Institucional, la Administración de Riesgos, la auditoría interna y externa	Establecer un procedimiento mediante el cual se informe a los mandos medios y superiores el surgimiento de nuevos riesgos	31/10/2018	31/12/2018	Comité de Control y Desempeño Institucional	C.P. Adriana Piña de la Peña	Actas de Acuerdos
			Difundir el programa Anual de Trabajo de Control Interno	31/10/2018	31/12/2018	Comité de Control y Desempeño Institucional	C.P. Adriana Piña de la Peña	Programa Anual de Trabajo de Control Interno 2018 de la Secretaría de Finanzas
Actividades de Control	ESTRATÉGICO	Se establecen los instrumentos y mecanismos que miden los avances y resultados del cumplimiento de los objetivos y metas institucionales y analizan las variaciones.	Dar seguimiento a las observaciones de los distintos organismos fiscalizadores a efecto de identificar sus causas y establecer las acciones de mejoras que correspondan	31/10/2018	31/12/2018	Todas las Áreas de la Secretaría de Finanzas y el 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	Documentos Internos y Oficinas de Observación por Instancias Fiscalizadoras
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	Revisar y actualizar en su caso el manual de organización, 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.	31/10/2018	31/12/2018	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
			Documentar el seguimiento y evaluación del cumplimiento del POA	31/10/2018	31/12/2018	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
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	31/10/2018	31/12/2018	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
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	31/10/2018	31/12/2018	Todas las Áreas de la Secretaría de Finanzas y el 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

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.	31/10/2018	31/12/2018	Todas las Áreas de la Secretaría de Finanzas y el 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
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	31/10/2018	31/12/2018	Todas las Áreas de la Secretaría de Finanzas y el 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 Proceos, Medidas de Prevención y Seguridad
Actividades de Control	OPERATIVO	Se operan controles para garantizar que los servicios se brindan 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	31/10/2018	31/12/2018	Todas las Áreas de la Secretaría de Finanzas y el 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
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	31/10/2018	31/12/2018	Dirección de Informática y Unidades Administrativas que reciben Quejas y Denuncias	Lic. Daniel Aguilar Enseñat / Titulares de las Unidades Administrativas que reciben Quejas y Denuncias	Sistema de Quejas y Denuncias

ELABORÓ

 Lic. Gladys del Rocío Ayvalo Santiago
 Enlace al Control Interno

VISTO BUENO

 C.P. Adriana Piña de la Peña
 Coordinador de Control Interno

APROBÓ

 C.P. América del Carmen Azar Pérez
 Presidente del Comité de Control y Desempeño Institucional de la Secretaría de Finanzas