Informe de evaluación del Sistema de Control Interno Institucional de la Secretaría de Planeación y Finanzas

En la ciudad de Colima, Colima a 18 de diciembre de 2019.

1.- OBJETIVO

Realizar la **Evaluación del SCII (Sistema de Control Interno Institucional)** con la finalidad de determinar el estado que guarda dicho Sistema, como resultado de sus acciones implementadas en materia de Control Interno, así como para asegurar razonablemente el cumplimiento de los objetivos en sus respectivas categorías, verificando que se cumplan las Normas Generales de Control Interno y sus principios. Dicha evaluación realizada por las personas Servidoras Públicas de la **Secretaría de Planeación y Finanzas** a 2 procesos prioritarios y/o sustantivos de la Dependencia. Contando con la evidencia correspondiente que la Dependencia puede mostrar como soporte y que sustenta el resultado obtenido de acuerdo a lo manifestado por las personas Servidoras Públicas encuestadas.

2.- FUNDAMENTO LEGAL

En cumplimiento al **Capítulo III, Sección Primera, Artículo 11. De la evaluación del SCII (Sistema de Control Interno Institucional)**, comprendido en el ***"Acuerdo por el que se emiten las disposiciones generales en materia de Control Interno y el Manual Administrativo de Control Interno para el Sector Público del Estado de Colima",*** publicado el 01 de julio de 2017 en el Periódico Oficial El Estado De Colima.

3.- METODOLOGÍA

La evaluación se llevó a cabo a **2 procesos prioritarios y/o sustantivos** de la Dependencia, a través de la contestación de una encuesta en línea que la **Contraloría General** puso a su disposición, la cual considera los cinco componentes de Control Interno, así como las acciones de mejora para cada uno de ellos. La evaluación contempla la asignación de un grado de implementación de Control Interno, el cual se obtiene asignando un valor porcentual a cada reactivo de la encuesta en escala de 0% al 100% respecto a las tres posibles respuestas de cada uno de ellos: "**SI, NO, DESCONOZCO".** Al finalizar, se suman los porcentajes obtenidos de las respuestas favorables de cada una de las preguntas por componente, es decir aquellos porcentajes cuya elección haya sido "SI" y se divide el total obtenido entre el número de reactivos del componente de Control Interno, lo anterior para obtener el porcentaje de

Implementación de Control Interno por componente. Finalmente, se suman los porcentajes finales de cada uno de los componentes de Control Interno y se divide el resultado entre cinco para obtener el **porcentaje final de implementación de Control Interno** obtenido por la **Secretaría de Planeación y Finanzas.**

4.- RESULTADOS

De acuerdo a la información proporcionada a través de la encuesta realizada por **3 (tres) personas Servidoras Públicas** responsables y participantes de los siguientes procesos evaluados de la **Secretaría de Planeación y Finanzas;**

- **Procedimiento para la auditoria de gabinete y/o visitas domiciliarias**
- **Procedimiento para la elaboración de la cuenta pública anual del poder ejecutivo**

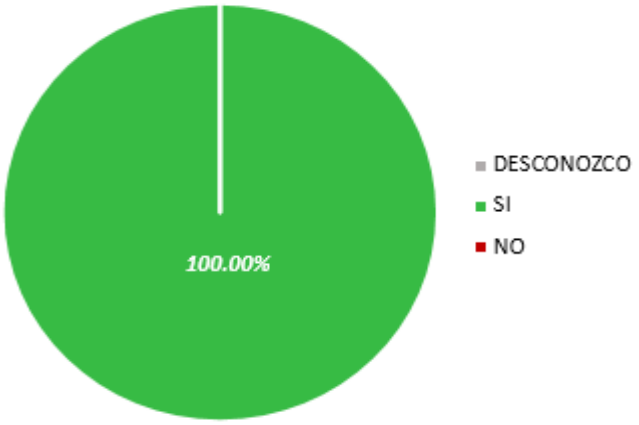
Se procedió a la concentración de información para llevar a cabo el informe de resultados de la evaluación, mostrando a continuación los resultados obtenidos por componente de Control Interno:

COMPONENTE AMBIENTE DE CONTROL

"Es el establecimiento de mecanismos y de un entorno que estimule y motive la conducta de los servidores públicos con respecto al control de sus actividades, proporciona disciplina y estructura para apoyar al personal en la consecución de los objetivos institucionales."

1.- ¿En tu institución se realizan actividades que fomenten la integración de su personal y favorezcan el clima laboral?

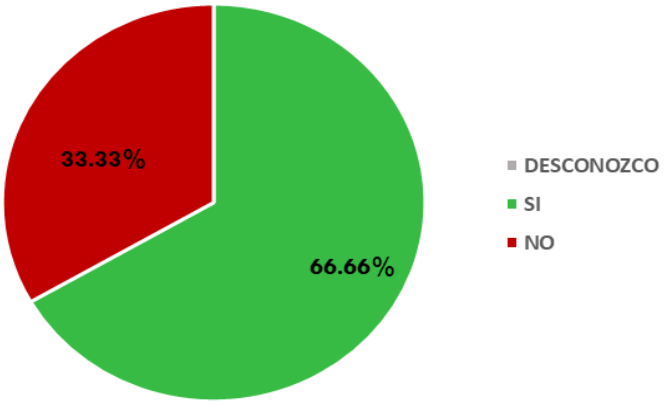
RESPUESTA	NÚMERO
DESCONOZCO	0
SI	3
NO	0
Total de respuestas	3



En relación a las respuestas obtenidas por los servidores públicos, mencionaron que las evidencias documentales que la institución puede mostrar como soporte para acreditar el cumplimiento de su respuesta son: ***talleres y cursos, se impartió a la dirección de auditoría el día 27 de septiembre, aunque existen definidas las funciones de cada persona en el manual de organización así como los niveles jerárquicos en el organigrama cuando hay trabajos urgentes se propicia el equipo para poder cumplir con en tiempo y forma con los trabajos, también se fomenta la integración por medio del deporte al existir un equipo de basquetbol y uno de fútbol que nos representan en los torneos que realiza el gobierno del estado y celebramos los cumpleaños del personal.***

2.- ¿En tu institución se utilizan Políticas, principios y/o lineamientos para comunicar las expectativas en materia de integridad, valores éticos y normas de conducta?

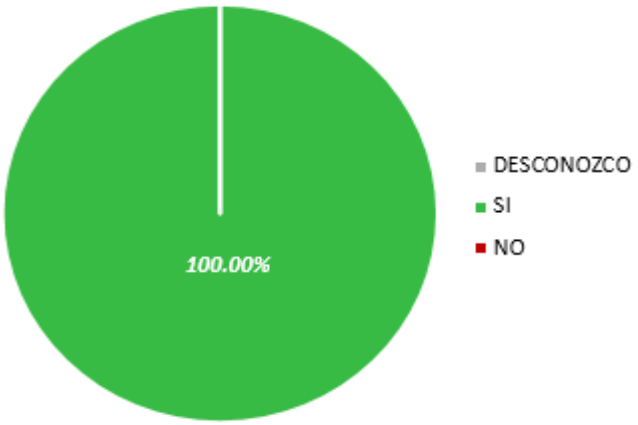
RESPUESTA	NÚMERO
DESCONOZCO	0
SI	2
NO	1
Total de respuestas	3



En relación a las respuestas obtenidas por los servidores públicos, mencionaron que las evidencias documentales que la institución puede mostrar como soporte para acreditar el cumplimiento de su respuesta son: ***diversos cursos, no aplica, El personal se encuentra capacitado y conocen el Código de Ética y de Conducta Institucional.***

3.- ¿Se cuenta con un Organigrama oficializado y Manual de Organización donde se definan los niveles de autoridad y responsabilidad, segreguen y deleguen funciones en tu Dependencia o Entidad?

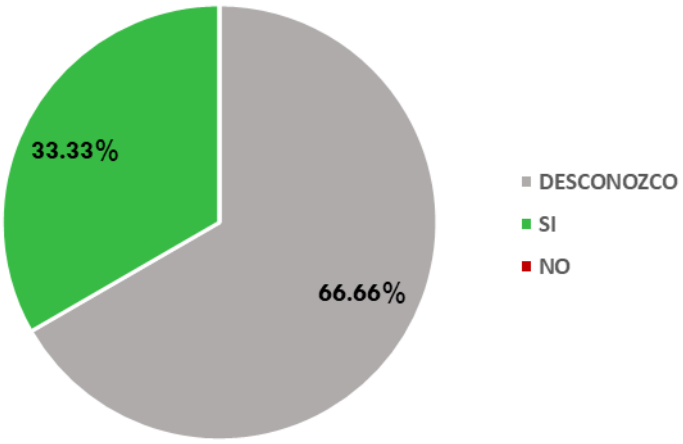
RESPUESTA	NÚMERO
DESCONOZCO	0
SI	3
NO	0
Total de respuestas	3



En relación a las respuestas obtenidas por los servidores públicos, mencionaron que las evidencias documentales que la institución puede mostrar como soporte para acreditar el cumplimiento de su respuesta son: ***Organigrama de la Dirección de Auditoria Fiscal de la Dirección General de Ingresos y la autónoma, se encuentra publicado en la página del gobierno del estado, Manual de organización y Organigrama de la Secretaría de Planeación y Finanzas.***

4.- ¿Tu Institución tiene documentado y formalizado su Control Interno (Políticas, Procedimientos, Manuales, Misión, Visión, Objetivos, seguimiento a metas, Indicadores de Desempeño, sesiones de COCODIT)?

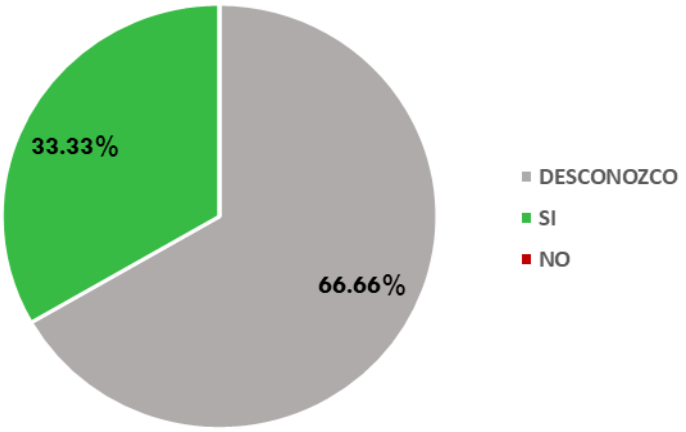
RESPUESTA	NÚMERO
DESCONOZCO	2
SI	1
NO	0
Total de respuestas	3



En relación a las respuestas obtenidas por los servidores públicos, mencionaron que las evidencias documentales que la institución puede mostrar como soporte para acreditar el cumplimiento de su respuesta son: ***no aplica, Se tiene formalmente integrado y documentado el Comité de Control Interno de la Secretaría de Planeación y Finanzas.***

5.- ¿En tu institución se opera un mecanismo para evaluar y actualizar el control interno?

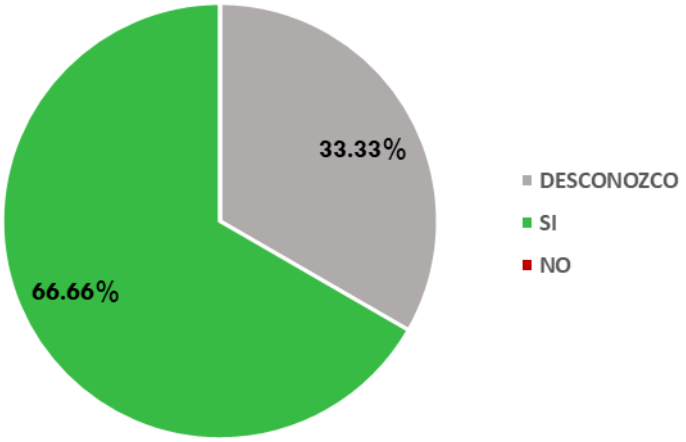
RESPUESTA	NÚMERO
DESCONOZCO	2
SI	1
NO	0
Total de respuestas	3



En relación a las respuestas obtenidas por los servidores públicos, mencionaron que las evidencias documentales que la institución puede mostrar como soporte para acreditar el cumplimiento de su respuesta son: ***Encuesta de Evaluación del Sistema de Control Interno Institucional de la Secretaría de Planeación y Finanzas.***

6.- ¿Se cuenta con un manual de procesos que describa los procesos/procedimientos sustantivos de tu Dependencia o Entidad?

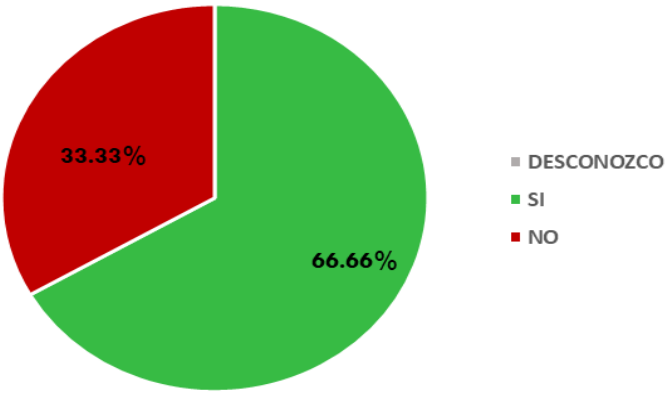
RESPUESTA	NÚMERO
DESCONOZCO	1
SI	2
NO	0
Total de respuestas	3



En relación a las respuestas obtenidas por los servidores públicos, mencionaron que las evidencias documentales que la institución puede mostrar como soporte para acreditar el cumplimiento de su respuesta son: ***estrategias de fiscalización aplicables a entidades federativas, Procedimiento para la Elaboración e integración de la Cuenta Pública.***

7.- ¿En la institución se oferta Capacitación relacionada con el proceso/procedimiento que desempeñas?

RESPUESTA	NÚMERO
DESCONOZCO	0
SI	2
NO	1
Total de respuestas	3



En relación a las respuestas obtenidas por los servidores públicos, mencionaron que las evidencias documentales que la institución puede mostrar como soporte para acreditar el cumplimiento de su respuesta son: ***Actas de capacitación de control interno.***

RESULTADO DEL COMPONENTE DE AMBIENTE DE CONTROL	
PREGUNTA 1	100.00%
PREGUNTA 2	66.66%
PREGUNTA 3	100.00%
PREGUNTA 4	33.33%
PREGUNTA 5	33.33%
PREGUNTA 6	66.66%
PREGUNTA 7	66.66%
PROMEDIO FINAL	**66.66.%**

HALLAZGO DEL COMPONENTE DE AMBIENTE DE CONTROL

La Secretaría de Planeación y Finanzas obtuvo un resultado de implementación del componente del **66.66%**, lo anterior de acuerdo al análisis de la información obtenida, encontrando las siguientes **acciones de mejora** para la Dependencia sugeridas por su personal:

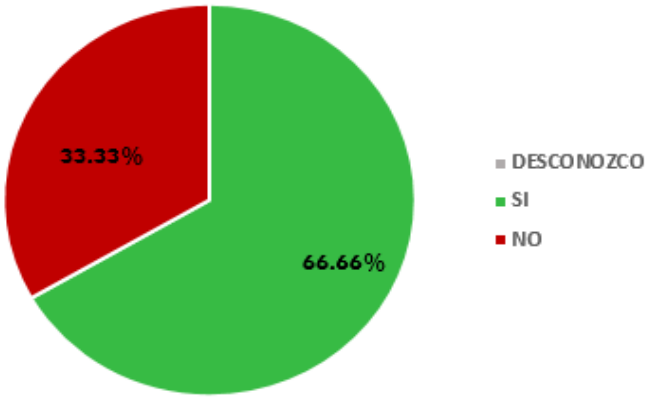
- Más cursos de acuerdo al EFA
- Talleres de integración del personal y clima organizacional
- Impartir cursos que fortalezcan el clima organizacional
- Que se entreguen trípticos para todo el personal donde se den a conocer las expectativas en materia de integridad, valores éticos y normar de conducta.
- Se obligue a todo el personal a realizar los cursos relacionados con el fortalecimiento del clima laboral.
- Debido a que se encuentra en proceso tanto el organigrama como el manual de organización una vez autorizado debe comunicarse al personal los cambios y actualizaciones.
- Promover la capacitación y retroalimentación del Procedimiento para la Elaboración e Integración de la Cuenta Pública
- Dar a conocer los acuerdos que se acuerdan en el Comité de Control Interno

COMPONENTE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

"Es el proceso que evalúa los riesgos a los que se enfrenta la institución en el cumplimiento de sus objetivos y metas de las dependencias y entidades de la Administración Pública Estatal, previstos en los programas sectoriales y operativos anuales, acordes al marco jurídico que rige su funcionamiento. Esta evaluación provee las bases para identificar los riesgos, analizarlos, catalogarlos, priorizarlos y desarrollar respuestas que mitiguen su impacto en caso de materialización, incluyendo los riesgos de corrupción."

9.- ¿Conoces los objetivos institucionales y sectoriales de tu Dependencia o Entidad?

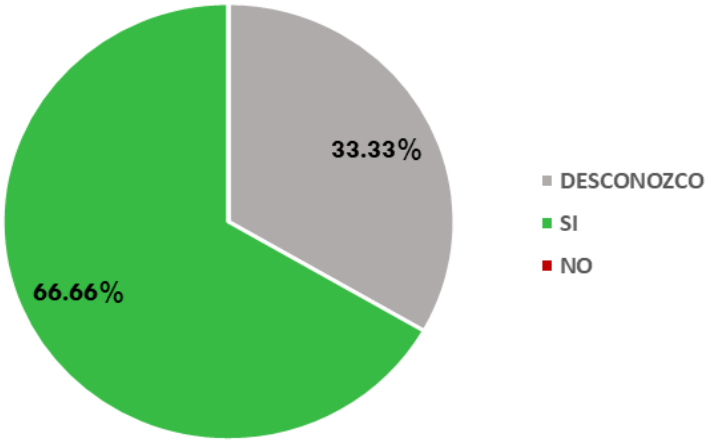
RESPUESTA	NÚMERO
DESCONOZCO	0
SI	2
NO	1
Total de respuestas	3



En relación a las respuestas obtenidas por los servidores públicos, mencionaron que las evidencias documentales que la institución puede mostrar como soporte para acreditar el cumplimiento de su respuesta son: ***POA, Plan Estatal de Desarrollo.***

10.- ¿Se cuenta con una herramienta para identificar y evaluar los riesgos de tu institución incluidos los de corrupción, que pudieran afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales?

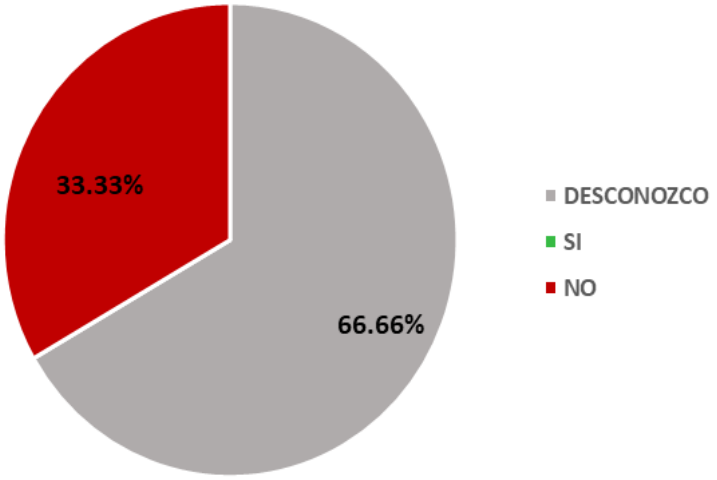
RESPUESTA	NÚMERO
DESCONOZCO	1
SI	2
NO	0
Total de respuestas	3



En relación a las respuestas obtenidas por los servidores públicos, mencionaron que las evidencias documentales que la institución puede mostrar como soporte para acreditar el cumplimiento de su respuesta son: ***la matriz de riesgos, Mapa de riesgos de los 3 procedimientos de la Secretaría de Planeación y Finanzas.***

11.- ¿En tu institución se establecen acciones de mejora para dar seguimiento a los riesgos identificados?

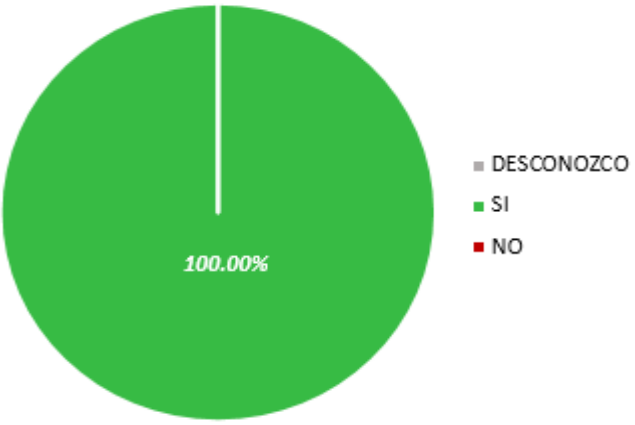
RESPUESTA	NÚMERO
DESCONOZCO	2
SI	0
NO	1
Total de respuestas	5



En relación a las respuestas obtenidas por los servidores públicos, mencionaron que las evidencias documentales que la institución puede mostrar como soporte para acreditar el cumplimiento de su respuesta son: ***aún no se ha efectuado ninguna evaluación para determinar acciones de mejora del Procedimiento para la elaboración e Integración de la Cuenta Pública.***

12.- ¿El proceso/procedimiento que desempeñas tiene identificado los riesgos que pueden llevar a no cumplir los objetivos institucionales?

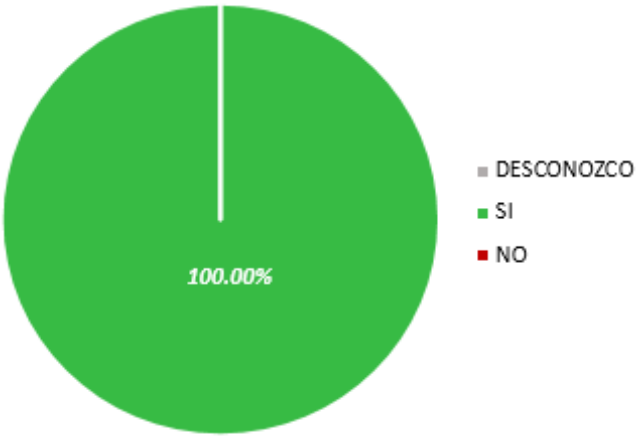
RESPUESTA	NÚMERO
DESCONOZCO	0
SI	3
NO	0
Total de respuestas	3



En relación a las respuestas obtenidas por los servidores públicos, mencionaron que las evidencias documentales que la institución puede mostrar como soporte para acreditar el cumplimiento de su respuesta son: ***POA, convenio de colaboración, en la matriz de riesgo se plasmó los posibles riesgos que puedan suceder y que ello nos lleve a no cumplir los objetivos, Matriz de riesgos del Procedimiento para la Elaboración e Integración de la Cuenta Pública.***

13.- ¿Notificas a tu superior inmediato los posibles riesgos que puedan impedir el cumplimiento de los objetivos y/o metas institucionales?

RESPUESTA	NÚMERO
DESCONOZCO	0
SI	3
NO	0
Total de respuestas	3



En relación a las respuestas obtenidas por los servidores públicos, mencionaron que las evidencias documentales que la institución puede mostrar como soporte para acreditar el cumplimiento de su respuesta son: ***A la fecha no he tenido necesidad de reportarlo ya que no se ha dado el caso para hacerlo, de manera verbal, Las matrices de riesgos que se determinaron en la Secretaría se dieron a conocer al Comité de Control Interno.***

RESULTADO DEL COMPONENTE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	
PREGUNTA 9	66.66%
PREGUNTA 10	66.66%
PREGUNTA 11	0.00%
PREGUNTA 12	100.00%
PREGUNTA 13	100.00%
PROMEDIO FINAL	**66.66%**

HALLAZGO DEL COMPONENTE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

La Secretaría de Planeación y Finanzas obtuvo un resultado de implementación del componente del **66.66%**, lo anterior de acuerdo al análisis de la información obtenida, encontrando las siguientes **acciones de mejora** para la Dependencia sugeridas por su personal:

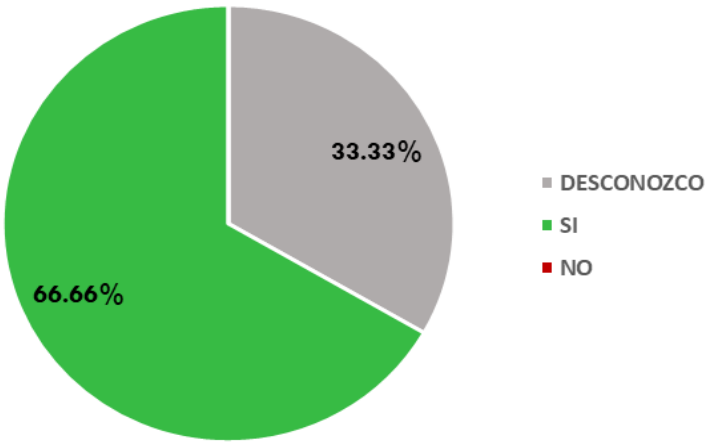
- Que haya una herramienta para identificar y evaluar los riesgos, dar seguimiento a los riesgos identificados y poner en marcha las acciones de mejora
- Informar a todo el personal las acciones que se deben de realizar para mitigar riesgos
- Realizar cursos para conocer que es la administración de riesgos
- Evaluación de los riesgos del Procedimiento para la Elaboración e Integración de la Cuenta Pública
- Comunicar los resultados al Comité de Control Interno y a los involucrados en el procedimiento.

COMPONENTE ACTIVIDADES DE CONTROL

"Son aquellas acciones establecidas por los responsables de las unidades administrativas para alcanzar los objetivos institucionales y responder a sus riesgos asociados, incluidos los de corrupción y los de sistemas de información, a través de las políticas, procedimientos, técnicas y mecanismos que forman parte integral de la planeación, implementación, revisión y registro de la gestión de recursos y el aseguramiento de la confiabilidad de los resultados, encaminados al cumplimiento de las directrices de los niveles superiores de las dependencias y entidades de la Administración Pública Estatal, a lo largo de toda su operación, a fin de minimizar la probabilidad de ocurrencia de riesgos potenciales."

15.- ¿En tu institución se implementan actividades de control en el proceso/procedimiento sustantivo y/o prioritario que desempeñas, apoyadas en sistemas de información (uso de tecnologías)?

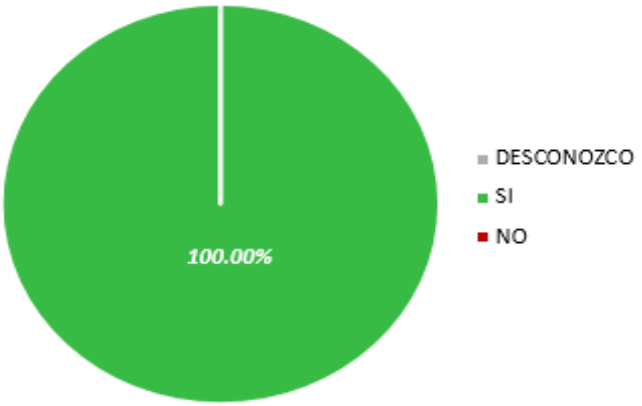
RESPUESTA	NÚMERO
DESCONOZCO	1
SI	2
NO	0
Total de respuestas	3



En relación a las respuestas obtenidas por los servidores públicos, mencionaron que las evidencias documentales que la institución puede mostrar como soporte para acreditar el cumplimiento de su respuesta son: ***todo el proceso de las auditorias fiscales, se encuentran descritas en el Procedimiento para la Elaboración e Integración de la Cuenta Pública.***

16.- ¿Existen Actividades de Control para limitar el acceso de los usuarios a las TIC´s (Tecnologías de información y comunicación) como la asignación de claves de acceso y dispositivos de seguridad para autorización de usuarios en los sistemas informáticos de la institución?

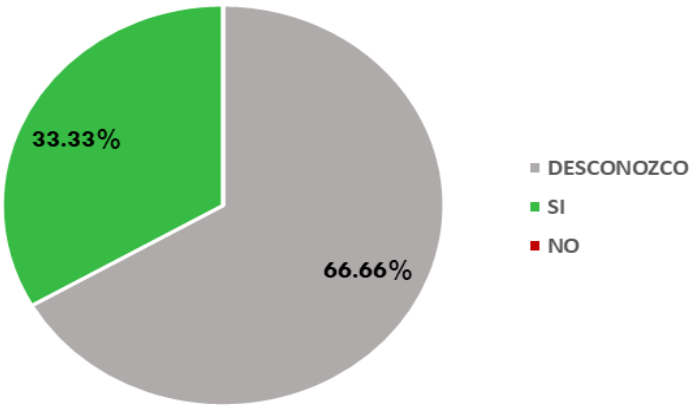
RESPUESTA	NÚMERO
DESCONOZCO	0
SI	3
NO	0
Total de respuestas	3



En relación a las respuestas obtenidas por los servidores públicos, mencionaron que las evidencias documentales que la institución puede mostrar como soporte para acreditar el cumplimiento de su respuesta son: ***cartas responsivas de asignación de claves, los aplicativos que usamos en la dirección de auditoria son con claves de acceso únicas, el sistema contable SAP que es el utilizado para procesar la cuenta pública se limita el acceso a con usuario y contraseña y se habilita únicamente al personal que interviene en su proceso así como también el acceso a las cuentas bancarias de la institución.***

17.- ¿Se revisan y actualizan periódicamente las Políticas, manuales, lineamientos, procedimientos y Actividades de Control asociadas para el logro de los objetivos en la administración de sus Riesgos institucionales?

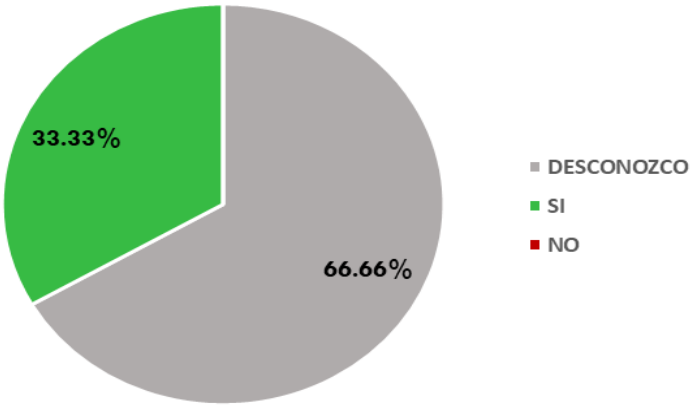
RESPUESTA	NÚMERO
DESCONOZCO	2
SI	1
NO	0
Total de respuestas	3



En relación a las respuestas obtenidas por los servidores públicos, mencionaron que las evidencias documentales que la institución puede mostrar como soporte para acreditar el cumplimiento de su respuesta son: ***Actualmente se encuentran en proceso de actualización el Organigrama y Manual de Organización Institucional.***

18.- ¿Se tiene implementado un mecanismo específico para el registro, análisis y atención oportuna y suficiente de quejas y denuncias en tu Dependencia o Entidad?

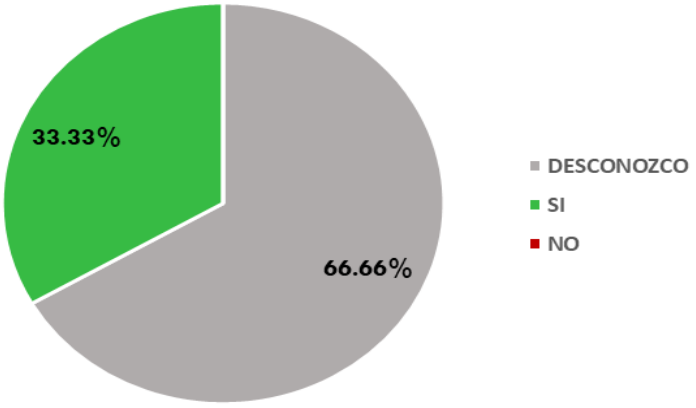
RESPUESTA	NÚMERO
DESCONOZCO	2
SI	1
NO	0
Total de respuestas	3



En relación a las respuestas obtenidas por los servidores públicos, mencionaron que las evidencias documentales que la institución puede mostrar como soporte para acreditar el cumplimiento de su respuesta son: ***se encuentran instalados buzones de queja.***

19.- ¿Se identifican necesidades de utilizar TIC's en las funciones que desempeñas?

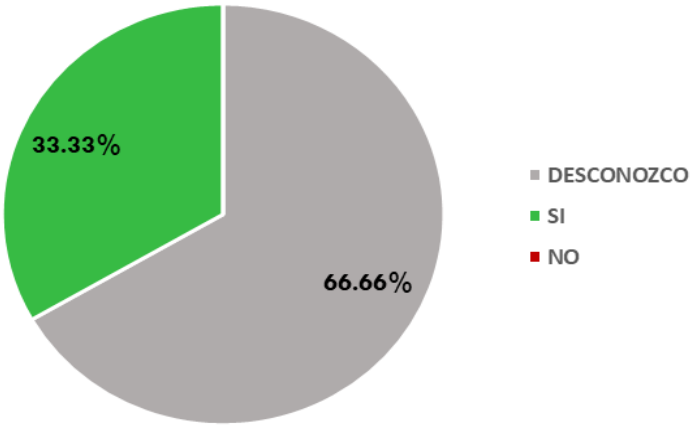
RESPUESTA	NÚMERO
DESCONOZCO	2
SI	1
NO	0
Total de respuestas	3



En relación a las respuestas obtenidas por los servidores públicos, mencionaron que las evidencias documentales que la institución puede mostrar como soporte para acreditar el cumplimiento de su respuesta son: ***Se elaboran encuestas de Diagnóstico de Necesidades de Capacitación cada año para elaborar la oferta de cursos más conveniente de acuerdo a los requerimientos del sector.***

20.- ¿En tu institución se aplican encuestas y evaluaciones de percepción de Trámites y Servicios?

RESPUESTA	NÚMERO
DESCONOZCO	2
SI	1
NO	0
Total de respuestas	3



En relación a las respuestas obtenidas por los servidores públicos, mencionaron que las evidencias documentales que la institución puede mostrar como soporte para acreditar el cumplimiento de su respuesta son: ***hay buzones de sugerencias y se tienen a la vista las direcciones de correos donde se puede hacer sugerencia.***

RESULTADO DEL COMPONENTE DE ACTIVIDADES DE CONTROL	
PREGUNTA 15	66.66%
PREGUNTA 16	100.00%
PREGUNTA 17	33.33%
PREGUNTA 18	33.33%
PREGUNTA 19	33.33%
PREGUNTA 20	33.33%
PROMEDIO FINAL	**49.99%**

HALLAZGO DEL COMPONENTE DE ACTIVIDADES DE CONTROL

La Secretaría de Planeación y Finanzas obtuvo un resultado de implementación del componente del **49.99%**, lo anterior de acuerdo al análisis de la información obtenida, encontrando las siguientes **acciones de mejora** para la Dependencia sugeridas por su personal:

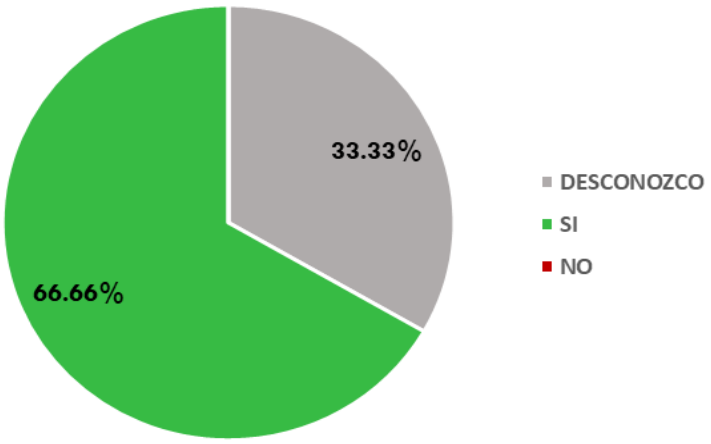
- Realizar encuestas
- Llevar un control de quejas
- Facilitar el trámite de obtención de claves para acceso a la Tecnología de la información.
- Se dé a conocer al personal cuales son las tecnologías que se implementan para las actividades de control.
- Que todos los equipos que se usan en la Secretaría tengan antivirus.
- Dar retroalimentación de los resultados obtenidos en las encuestas aplicadas.

COMPONENTE DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

"Es la información de calidad que la administración y los demás servidores públicos generan, obtienen, utilizan y comunican para respaldar el sistema de control interno y dar cumplimiento a su mandato legal".

22.- ¿Tu institución comunica los objetivos y metas instituciones y sectoriales?

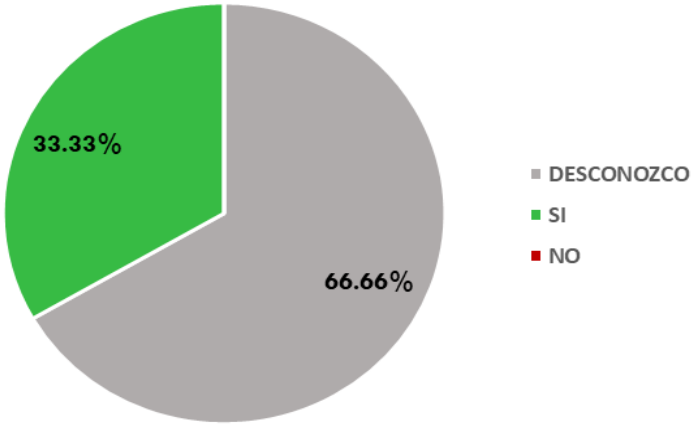
RESPUESTA	NÚMERO
DESCONOZCO	1
SI	2
NO	0
Total de respuestas	3



En relación a las respuestas obtenidas por los servidores públicos, mencionaron que las evidencias documentales que la institución puede mostrar como soporte para acreditar el cumplimiento de su respuesta son: ***oficios, el plan operativo anual.***

23.- ¿La institución comunica de forma oportuna los riesgos instituciones incluidos los de corrupción identificados, que puedan afectar el cumplimiento de metas y objetivos institucionales?

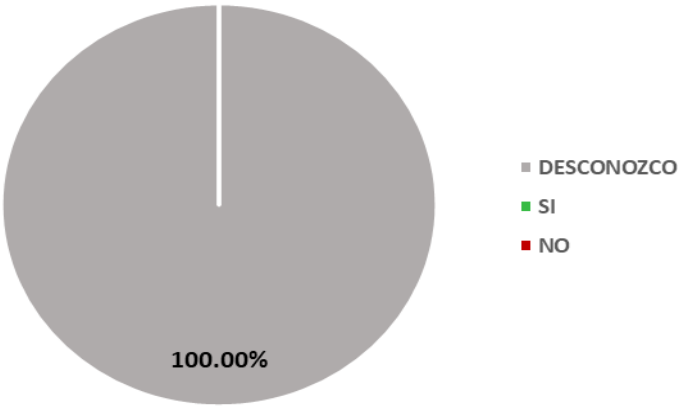
RESPUESTA	NÚMERO
DESCONOZCO	2
SI	1
NO	0
Total de respuestas	3



En relación a las respuestas obtenidas por los servidores públicos, mencionaron que las evidencias documentales que la institución puede mostrar como soporte para acreditar el cumplimiento de su respuesta son: ***oficios y memorándum.***

24.- ¿Se cuenta con políticas de comunicación interna y externa?

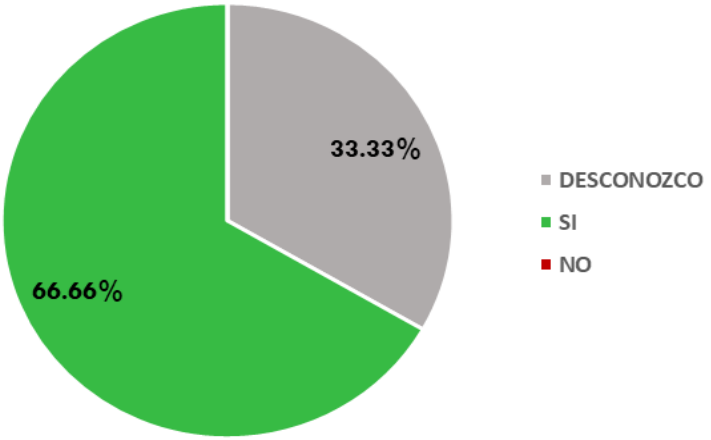
RESPUESTA	NÚMERO
DESCONOZCO	3
SI	0
NO	0
Total de respuestas	3



En relación a las respuestas obtenidas por los servidores públicos, mencionaron que las evidencias documentales que la institución puede mostrar como soporte para acreditar el cumplimiento de su respuesta son: ***se manifestó no contar con evidencia.***

25.- ¿Existen políticas para el uso adecuado de las tecnologías (computadoras, impresoras, redes sociales, correo electrónico, etc.)?

RESPUESTA	NÚMERO
DESCONOZCO	1
SI	2
NO	0
Total de respuestas	3



En relación a las respuestas obtenidas por los servidores públicos, mencionaron que las evidencias documentales que la institución puede mostrar como soporte para acreditar el cumplimiento de su respuesta son: ***memorándum donde se le da a conocer al personal el uso de internet y equipos de cómputo, El acceso a las tecnologías está limitado y es de acceso restringido al personal de la Secretaría de Planeación y Finanzas.***

RESULTADO DEL COMPONENTE DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	
PREGUNTA 22	66.66%
PREGUNTA 23	33.33%
PREGUNTA 24	0.00%
PREGUNTA 25	66.66%
PROMEDIO FINAL	**41.66%**

HALLAZGO DEL COMPONENTE DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

La Secretaría de Planeación y Finanzas obtuvo un resultado de implementación del componente del **41.66%**, lo anterior de acuerdo al análisis de la información obtenida, encontrando las siguientes **acciones de mejora** para la Dependencia sugeridas por su personal:

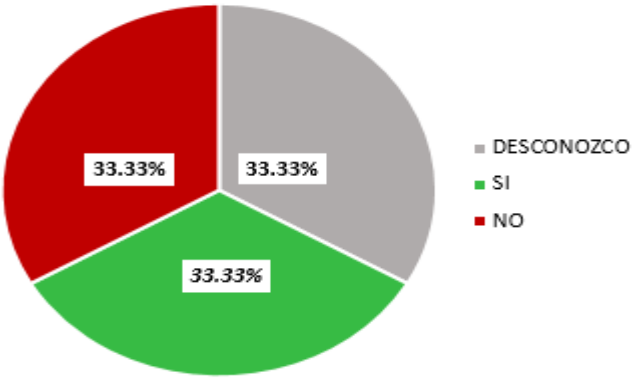
- Se dé continuidad y respuesta inmediata a los posibles riesgos
- Implementar los medios que permitan a cada unidad administrativa elaborar información pertinente y de calidad
- Comunicar internamente la información necesaria para contribuir a la consecución de los objetivos institucionales y la gestión financiera.
- Crear un sitio web donde se concentre la información relativa al Sistema de Control Interno de la Secretaría de Planeación y Finanzas
- Comunicar al personal las actualizaciones y acciones de mejora del Sistema

COMPONENTE DE SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA

"Son las actividades establecidas y operadas por las unidades específicas que el Titular ha designado, con la finalidad de mejorar de manera continua al control interno mediante una vigilancia y evaluación periódicas a su eficacia, eficiencia y economía. La supervisión es responsabilidad de la administración en cada uno de los procesos que realiza, y se apoya, por lo general, en el área de auditoría interna o unidades específicas para llevarla a cabo."

27.- ¿Se realiza evaluación al proceso/procedimiento en el que te desempeñas?

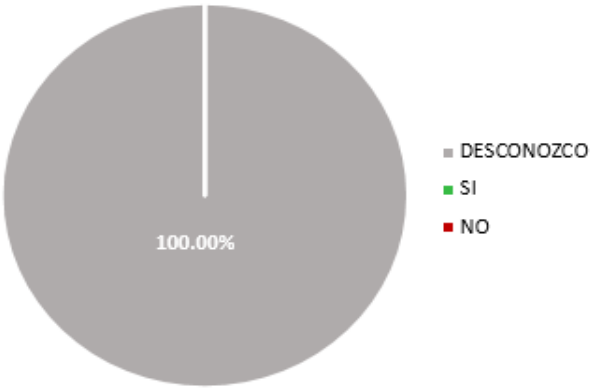
RESPUESTA	NÚMERO
DESCONOZCO	1
SI	1
NO	1
Total de respuestas	3



En relación a las respuestas obtenidas por los servidores públicos, mencionaron que las evidencias documentales que la institución puede mostrar como soporte para acreditar el cumplimiento de su respuesta son: ***comités de evaluación y resultados.***

28.- ¿Se tiene establecido que el personal que identifique problemas de Control Interno, debe comunicarlos mediante un reporte?

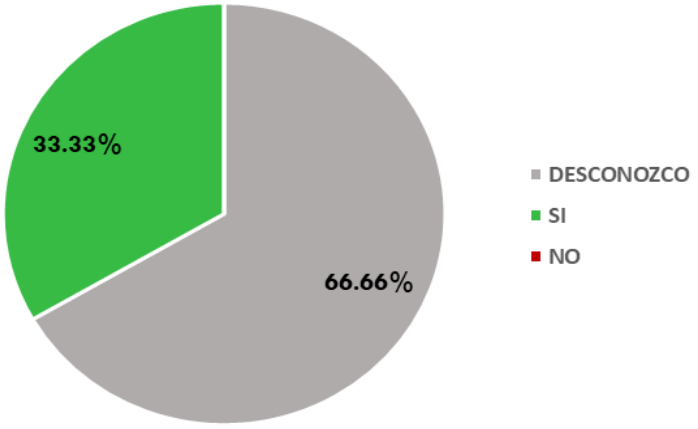
RESPUESTA	NÚMERO
DESCONOZCO	3
SI	0
NO	0
Total de respuestas	3



En relación a las respuestas obtenidas por los servidores públicos, mencionaron que las evidencias documentales que la institución puede mostrar como soporte para acreditar el cumplimiento de su respuesta son: ***se manifestó no contar con evidencia.***

29.- ¿Se ponen en práctica y documentan en forma oportuna las acciones para corregir las Debilidades y/o deficiencias del Control Interno?

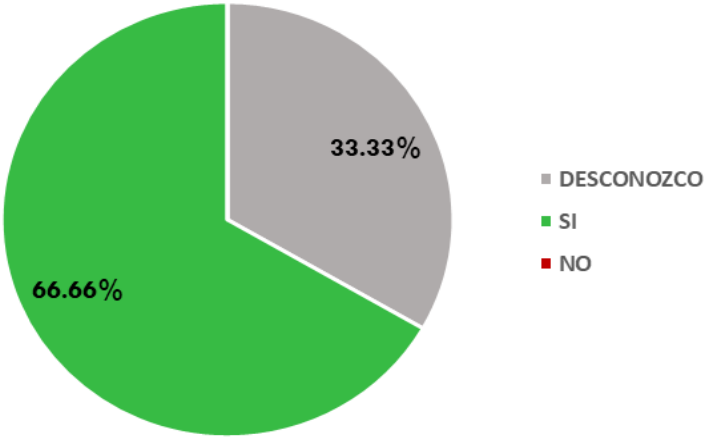
RESPUESTA	NÚMERO
DESCONOZCO	2
SI	1
NO	0
Total de respuestas	3



En relación a las respuestas obtenidas por los servidores públicos, mencionaron que las evidencias documentales que la institución puede mostrar como soporte para acreditar el cumplimiento de su respuesta son: ***se le comunica de manera verbal al director.***

30.- ¿Se aplican evaluaciones del desempeño en tu institución?

RESPUESTA	NÚMERO
DESCONOZCO	1
SI	2
NO	0
Total de respuestas	3



En relación a las respuestas obtenidas por los servidores públicos, mencionaron que las evidencias documentales que la institución puede mostrar como soporte para acreditar el cumplimiento de su respuesta son: ***la evaluación del desempeño que se realiza de manera electrónica, en los programas federales se aplican evaluaciones al desempeño y se encuentran publicadas en la página de la Secretaría de Planeación y Finanzas.***

RESULTADO DEL COMPONENTE DE SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA	
PREGUNTA 27	33.33%
PREGUNTA 28	0.00%
PREGUNTA 29	33.33%
PREGUNTA 30	66.66%
PROMEDIO FINAL	**33.33%**

HALLAZGO DEL COMPONENTE DE SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA

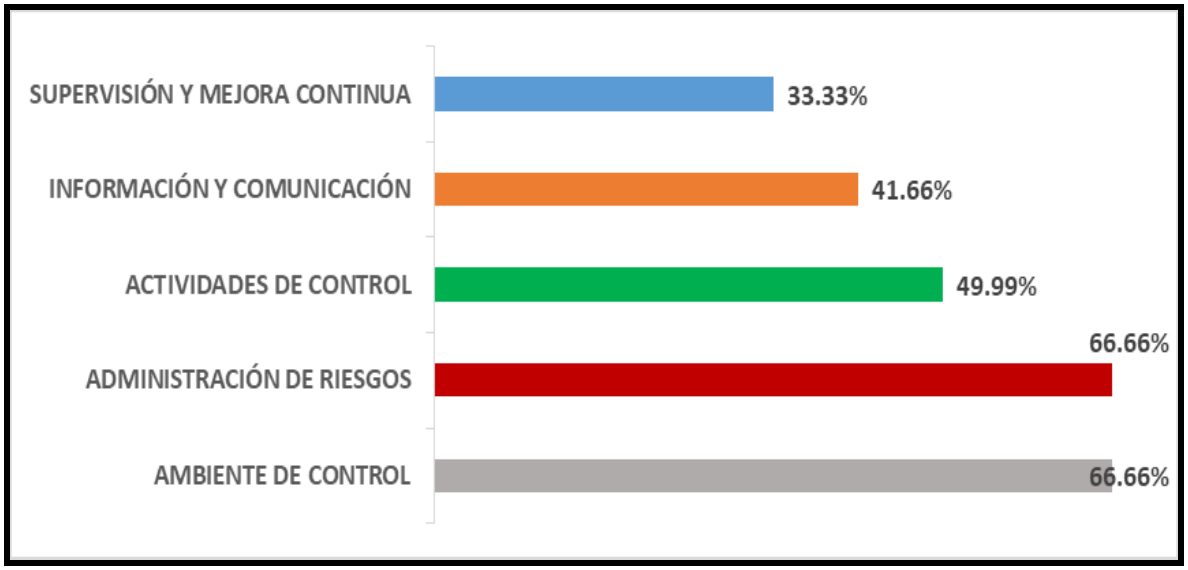
La Secretaría de Planeación y Finanzas obtuvo un resultado de implementación del componente del **33.33%,** lo anterior de acuerdo al análisis de la información obtenida, encontrando las siguientes **acciones de mejora** para la Dependencia sugeridas por su personal:

- Poner en práctica y documentar en forma oportuna las acciones para corregir las Debilidades y/o deficiencias del Control Interno
- Se dé a conocer al personal con trípticos o volantes la realización de las evaluaciones de procedimiento.
- Se establezca y se dé a conocer a todo el personal, el procedimiento que se deberá llevar a cabo cuando se identifiquen problemas de control interno.
- Se requiere acciones de supervisión y retroalimentación para la mejora continua aunque creo que se justifica debido a que recientemente se elaboraron las matrices de administración de riesgos y aún no hemos llegado a esta etapa.

5.- RESULTADO FINAL DE IMPLEMENTACIÓN

La Secretaría de Planeación y Finanzas obtuvo una implementación de Control Interno del **51.66%,** lo anterior de acuerdo a los resultados obtenidos en la aplicación de **la Encuesta de Evaluación del Sistema de Control Interno.**

RESULTADO FINAL DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL CONTROL INTERNO	
AMBIENTE DE CONTROL	66.66%
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	66.66%
ACTIVIDADES DE CONTROL	49.99%
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	41.66%
SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA	33.33%
PROMEDIO FINAL	**51.66%**



FORTALEZAS

Por lo anterior informado se detectaron en la Secretaría de Planeación y Finanzas las siguientes fortalezas:

- La Dependencia fomenta la integración de su personal, lo cual favorece al clima laboral.
- La Dependencia cuenta con un Organigrama y Manual de Organización oficializados.
- La Dependencia cuenta con un instrumento para identificar y evaluar los riesgos que pueden afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales.
- Las personas Servidoras Públicas de la Dependencia notifican a su superior los posibles riesgos que pueden impedir el cumplimiento de los objetivos y/o metas institucionales.
- La Dependencia cuenta con actividades de Control para limitar el acceso de los usuarios a las TIC´s (Tecnologías de información y comunicación) como la asignación de claves de acceso y dispositivos de seguridad para autorización de usuarios en los sistemas informáticos.

Finalmente se requiere atender las **acciones de mejora sugeridas** por el personal a cargo de los procesos evaluados, lo anterior para incrementar el porcentaje obtenido y considerarlas en la actualización del **Programa de Trabajo de Control Interno y el Informe Anual de Control Interno** correspondientes.

Revisó información	Validó información
Mtro. Juan Luis de la Rosa Gómez	**Mtra. Patricia González Cortés**
Coordinador de Control y Seguimiento de la Dirección de Órganos Internos de Control y Vigilancia	Directora de Órganos Internos de Control y Vigilancia

"La información contenida en este documento es responsabilidad de la dependencia que lo elabora"