

No.	Elemento de Control	Áreas involucradas	Persona Responsable y su cargo	Acciones que dan cumplimiento al Elemento de Control	Evidencia que se adjunta	Evaluación	Valoración	Nivel detectado	Clasificación
4	Se aplican, al menos una vez al año, encuestas de clima organizacional, se identifican áreas de oportunidad, se determinan acciones de mejora, dan seguimiento y evalúan sus resultados (Institucional).	Departamento de Capacitación, Reclutamiento y Selección	Director de Capital Humano	Se aplica encuesta de clima organizacional en forma semestral	Encuestas, análisis de resultados. Y plan anual de seguimiento	3	75%	Avanzado	59%
5	La estructura organizacional define la autoridad y responsabilidad, delega funciones, delimita facultades entre el personal que autoriza, ejecuta, vigila, evalúa, registra o contabiliza las transacciones de los procesos.	Coordinación de Organización y Métodos	Coordinador de Organización y Métodos	Se tiene publicado Reglamento Interior y Manual de Organización	Publicación de Reglamento Interior y Manual de Organización en Periódico Oficial de Gobierno del Estado de Durango. Consultar documentos adjuntos: - Modificación al Reglamento Interior de la SFA Nov 2018. - Reglamento Interior de la SFA Periódico Oficial No 11. - Manual de Organización.	3	75%	Avanzado	
6	Los perfiles y descripciones de puestos están actualizados conforme a las funciones y alineados a los procesos (Institucional).	Coordinación de Organización y Métodos	Coordinador de Organización y Métodos	Se tiene publicado el nuevo Manual de Organización	Publicación de Manual de Organización en Periódico Oficial de Gobierno del Estado de Durango. Consultar documento adjunto numeral 03.	3	75%	Avanzado	
7	El manual de organización y 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 en la normatividad aplicable.	Coordinación de Organización y Métodos	Coordinador de Organización y Métodos	Publicación de Manual de organización	Publicación de Manual de Organización en Periódico Oficial de Gobierno del Estado de Durango. Consultar documento adjunto numeral 03.	3	75%	Avanzado	

No.	Elemento de Control	Áreas involucradas	Persona Responsable y su cargo	Acciones que dan cumplimiento al Elemento de Control	Evidencia que se adjunta	Evaluación	Valoración	Nivel detectado	Clasificación
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.	Coordinación de Organización y Métodos	Coordinador de Organización y Métodos	Instauración de COCODI de SFYA. Durante el ejercicio 2022 se celebraron 2 sesiones ordinarias en donde se presentaron documentos generados en la gestión del SCL. Es necesario mencionar que derivado de los cambios en la Administración Pública Estatal no se celebraron las sesiones 3 y 4.	Consultar documento adjuntos denominados "SFYA D.C.H.02.2022 Calendario de Sesiones Ordinarias 2022", y "SFYA D.C.H.02.2022 Programa de Trabajo Control Interno 2022"	2	50%	Intermedio	
2.-	ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS								
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.	Subsecretaría de Egresos	Jefe de Departamento de Control de la normatividad y planeación Financiera.	Se da seguimiento a la aplicación, desarrollo y seguimiento de la matriz de riesgos establecidos a través del COCODI, haciéndolo del conocimiento de todos los servidores públicos de la Secretaría, desde la etapa de identificación y posteriormente la definición de acciones y ejecución respectiva, para obtener resultados documentados y semaforización de los riesgos definidos.	Matriz de riesgos del COCODI, plan anual de trabajo de riesgos del COCODI. Consultar documentos adjuntos denominados: 10 SFYA D.C.H.02.2022 Matriz Selección Procesos 2022, 11 Formato de Administración de Riesgos Institucional, 2022 y 12 SFYA Reporte del OIC al PTAR 1 2022	2	50%	Intermedio	
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.	Enlace de Administración de Riesgos (COCODI)	Jefe de Departamento de Control de la normatividad y planeación Financiera.	Se hace del conocimiento a los titulares de la Secretaría sobre las alertas de forma vertical, horizontal y transversal, así como de metodología general de identificación y administración de riesgos.	Publicación en el Periódico Oficial del Estado de Durango de los Lineamientos para la Gestión, Suscripción, Control y Seguimiento de los Convenios y los Lineamientos para la Administración y Ejercicio de los Fondos de Aportaciones del Ramo 33. Derivado de la aplicación y seguimiento a la matriz de riesgos del Comité, se derivaron los siguientes documentos: - Procedimiento documentado concerniente a adquisiciones. - Procedimiento documentado concerniente a evaluación de proveedores de servicios de capacitación. - Procedimiento documentado concerniente a actualización de equipos de cómputo, mantenimiento interno de seguimiento a mantenimiento de red y servidores. - Procedimiento interno referente a controles y seguimiento del proceso de auditoría fiscal. Procedimiento de oficialía de partes, para evitar fallas administrativas y desfases.	2	50%	Intermedio	50%

No.	Elemento de Control	Áreas involucradas	Persona Responsable y su cargo	Acciones que dan cumplimiento al Elemento de Control	Evidencia que se adjunta	Evaluación	Valoración	Nivel detectado	Clasificación
11	Existe un procedimiento formal que establezca la obligación de los responsables de los procesos que intervienen en la administración de riesgos.	Enlace de Administración de Riesgos (COCODI)	Jefe de Departamento de Control de la normatividad y planeación Financiera.		Publicación de Manual de Organización y publicación del 11 de febrero del 2020 en Periódico Oficial de Gobierno del Estado de Durango. Consultar documentos adjuntos: - Procedimiento para obtener evidencia documental anexo. - Documento Manual de Organización.	2	50%	Intermedio	
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.	Titulares de área de la Secretaría	Titulares de área de la Secretaría	- Instalación de COCODI de SFYA Seguimiento por parte del Comité de Ética y Conflicto de Intereses. - Capacitaciones programadas con respecto a las declaraciones patrimoniales (a los integrantes del nuevo ingreso y al resto del personal de la Secretaría). - Sensibilización de los servidores públicos en lo relacionado a temas de corrupción. - Elaboración y socialización de documento explicativo en el que se definan conceptos básicos, y de manera didáctica se expongan los aspectos relevantes referentes al tema. Posteriormente se socializará a todos los servidores públicos de la Secretaría vía correo electrónico	Informes trimestrales de Administración de Riesgos, correos de socialización. Consultar documentos adjuntos denominados: - 16 Reporte trimestral AR 1 2022 - 17 Reporte trimestral AR 2 2022 - 18 Reporte trimestral AR 3 2022 - 19 Reporte trimestral AR 4 2022	2	50%	Intermedio	
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.	Integrante del Comité COCODI	Integrante del Comité COCODI	Generación de usuarios con responsabilidades específicas en el Sistema Financiero, que permiten delimitar las funciones y acceder a información sustantiva en tiempo real, control de inventarios, Capacitaciones programadas con respecto a la operación del Sistema de Recursos Federales Transferidos (SRFT). - Socialización de la administración de riesgos, participación de los servidores públicos en la detección e identificación de nuevos riesgos. - Establecer procedimiento documentado concerniente a actualización de equipos de cómputo, con respecto a antivirus. Se recabará, analizará e integrará información concerniente a dicho tema y se elaborará el documento de acuerdo a la metodología definida para tal efecto.	Resguardo de usuarios del Sistema Financiero. Generación de reportes del Sistema Financiero en tiempo real. Constancias de capacitación en materia de operación del Sistema de Recursos Federales Transferidos. Procedimiento documentado concerniente a la actualización de equipos de cómputo.	3	75%	Avanzado	

No.	Elemento de Control	Áreas involucradas	Persona Responsable y su cargo	Acciones que dan cumplimiento al Elemento de Control	Evidencia que se adjunta	Evaluación	Valoración	Nivel detectado	Clasificación
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.	Titulares de área de la Secretaría	Titulares de área de la Secretaría	Se cuenta con Manual de Organización y Reglamento Interior de la SFA, de igual manera se ha trabajado en la documentación de los procesos internos de la SFYA	Publicación en Periódico Oficial del Estado de Durango del Manual de Organización y de la socialización del Reglamento Interior de la SFA al publicarlo en la Página Oficial de la Secretaría. Es importante mencionar que en relación al avance en la consecución de resultados según los indicadores de la página de transparencia el Estado de Durango obtuvo un avance significativo al colocarse por encima de la media Nacional. Consultar documento denominado: - 20 Reporte de SRFT AL 3er. trimestre 2022 03. 1ª ERA DEL 001 AL 100 Manual de Organización a la décima parte. - 05. REGLAMENTO INTERIOR DE LA SFA PERIÓDICO OFICIAL No 11	3	75%	Avanzado	
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	Dirección de Programación y Presupuesto (Planeación SFYA)	Titular de la Dirección de Programación y Presupuesto	Dar seguimiento a cumplimiento de objetivos y monitorear el avance por medio de los indicadores MIR	Indicadores de la MIR, página de transparencia. Consultar documento adjunto denominado: 01 Procedimiento para consultar evidencia.	3	75%	Avanzado	
16	Se tienen establecidos estándares de calidad, resultados, servicios o desempeño en la ejecución de los procesos.	Dirección de Programación y Presupuesto (Planeación SFYA)	Titular de la Dirección de Programación y Presupuesto	Si. Entre los indicadores de gestión y resultados están los indicadores MIR y los informes trimestrales que se presentan ante la SHCP, los indicadores de estos informes se encuentran publicados en la página de transparencia a través de distintos indicadores. Entre los resultados podemos observar que el resultado de consistencia de recursos transferidos es paso de 98.54% tercer trimestre de 2021 a 85.18% en el mismo periodo del 2022 en cuanto a la calidad y consistencia de la información. Lo anterior debido a la caída global de los indicadores.	Indicadores de la MIR, https://www.transparenciapresupuestaria.gob.mx/es/PTP/EntidadesFederativas Consultar documento adjunto denominado: 01 Procedimiento para consultar evidencia.	3	75%	Avanzado	

No.	Elemento de Control	Áreas involucradas	Persona Responsable y su cargo	Acciones que dan cumplimiento al Elemento de Control	Evidencia que se adjunta	Evaluación	Valoración	Nivel detectado	Clasificación
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.	Titulares de áreas de la Secretaría	Titulares de áreas de la Secretaría	Definición de enlaces de atención de auditoría por parte del titular de la Dependencia por cada Subsecretaría y COEPA. Así mismo, se llevan a cabo reuniones de seguimiento para el establecimiento de controles internos que eviten la recurrencia de observaciones detectadas en auditoría	Consultar documento adjunto denominado: 21 SFA-078-2019 ENLACES SFA	2	50%	Intermedio	65%
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.	Titulares de áreas de la Secretaría	Titulares de áreas de la Secretaría	- Análisis y atención de recomendaciones de auditoría en materia de control interno.	Oficios de instrucción referentes a recomendaciones de auditoría en materia de control interno. Consultar documentos adjuntos denominados: 10 SFYA D.C.H.02.2022 Matriz Selección Procesos 2022, 11 Formato de Administración de Riesgos Institucional. 2022 y 12 SFYA Reporte del OIC al PTAR 1 2022.	2	50%	Intermedio	
19	Se evalúan y actualizan en los procesos las políticas, procedimientos, acciones, mecanismos e instrumentos de control.	Titulares de áreas de la Secretaría	Titulares de áreas de la Secretaría	Análisis y atención de recomendaciones de auditoría en materia de control interno. Documentar proceso de acciones correctivas y Preventivas de Desempeño Institucional	Oficios de instrucción referentes a recomendaciones de auditoría en materia de control interno.	3	75%	Avanzado	
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.	Titulares de áreas de la Secretaría	Titulares de áreas de la Secretaría	La Secretaría cuenta con un comité establecido, que se renueva cada dos años según los lineamientos del mismo, el comité fue actualizado en el ejercicio 2020 y debió actualizarse en el 2022, sin embargo por cuestiones derivadas de la pandemia y del proceso de entrega recepción de administración estatal las reuniones periódicas no fueron celebradas. Instauración de COCODI de SFYA Seguimiento por parte del Comité de Ética y Conflicto de Intereses, actualización del comité el 29/ de marzo del 2020.	Actas de sesión Consultar documento adjuntos denominados "SFYA D.C.H.02.2022 Calendario de Sesiones Ordinarias 2022", y "SFYA D.C.H.02.2022 Programa de Trabajo Control Interno 2022"	1	25%	Inicial	

No.	Elemento de Control	Áreas involucradas	Persona Responsable y su cargo	Acciones que dan cumplimiento al Elemento de Control	Evidencia que se adjunta	Evaluación	Valoración	Nivel detectado	Clasificación
21	Existen y operan en los procesos actividades de control desarrolladas mediante el uso de TICs.	Director de Tecnologías de la Información y Telecomunicaciones	Director de Tecnologías de la Información y Telecomunicaciones	Generación de usuarios con responsabilidades específicas en el Sistema Financiero, que permiten delimitar las funciones y acceder a información sustantiva en tiempo real, control de inventarios, Capacitaciones programadas con respecto a la operación del Sistema de Recursos Federales Transferidos (SRFT)	Resguardo de usuarios del Sistema Financiero. Generación de reportes del Sistema Financiero en tiempo real. Es importante mencionar que se recibe capacitación en manejo del SRFT por parte de la EASE pero no estados los ejercicios se recibe de manera presencial en ejercicios como el 2022 se recibió vía electrónica. Como ejemplo se adjuntan constancias de capacitación en materia de operación del Sistema. Consultar documentos adjuntos denominados: 23 Constancia de capacitación EASE 2013 24 Constancia de capacitación EASE 2016 25 invitaciones a capacitación EASE PASH 2018 33 Webinars 1er Trimestre 2022 34 Webinars 2do Trimestre 2022.	3	75%	Avanzado	
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.	Director de Tecnologías de la Información y Telecomunicaciones	Director de Tecnologías de la Información y Telecomunicaciones	Se documentan las solicitudes de TIC's mediante la mesa de servicio, así como atención mantenimiento constante a la infraestructura, equipos, redes y softwares.	Por medio de las encuestas para detectar las necesidades de capacitación y se detectan y atienden las necesidades de utilizar las TIC'S. Se adjuntan encuestas y análisis de resultados.	2	50%	Intermedio	
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.	Director de Tecnologías de la Información y Telecomunicaciones	Director de Tecnologías de la Información y Telecomunicaciones	- Documentar solicitud de TIC's mediante la mesa de servicio. - Se identificó este riesgo	Solicitudes generadas	2	50%	Intermedio	
24	Se cumple con las políticas y disposiciones establecidas para la Estrategia Digital Nacional en los procesos de gobernanza, organización 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).	Director de Tecnologías de la Información y Telecomunicaciones	Director de Tecnologías de la Información y Telecomunicaciones	Conservación de contratos y convenios	Contratos y convenios Consultar documentos adjuntos denominados: 26 Contrato Microsoft 2011 27 Contrato CIIISA F5 (servicios profesionales) 28 Contrato -CIIISA-Servidores HP 29 Contrato de arrendamiento de equipo 30 Contrato EQDZ (mantenimiento software) 31 Contrato LICENCIAS CITRIX 32 Contrato mantenimiento impresoras nómina.	4	100%	Óptimo	

No.	Elemento de Control	Áreas involucradas	Persona Responsable y su cargo	Acciones que dan cumplimiento al Elemento de Control	Evidencia que se adjunta	Evaluación	Valoración	Nivel detectado	Clasificación
4.-	INFORMAR Y COMUNICAR								
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.	Titulares de áreas de la Secretaría	Titulares de áreas de la Secretaría	Los mecanismos establecidos en el Manual de Organización de la Secretaría, al detallar las funciones de cada área que la conforma. Se deberá socializar dicho documento y derivar de él lineamiento, en cuanto a la calidad de la información se aprecia en la página de transparencia indicadores de 91.76% durante el 2020, de 98.54% al tercer trimestre del ejercicio 2021 y 85.18% para el tercer trimestre del 2022. Aunado a lo anterior se procuró Diseñar y proponer comunicados por las áreas que se determinen, por medio del cual se haga del conocimiento de usuarios (dependencias, entes, etc.), de las características y estándares de calidad que deben reunir los documentos y trámites que remitan a la Secretaría.	Publicación de Manual de Organización en Periódico Oficial de Gobierno del Estado de Durango, página de transparencia: https://www.transparenciapresupuestaria.gob.mx/es/PTP/EntidadesFederativas Consultar documento denominado: - 20 Reporte de SRFET AL 3er. trimestre 2022 - 1º ERA DEL 001 AL 100 Manual de Organización a la décima parte. - 05. REGLAMENTO INTERIOR DE LA SFA PERIODICO OFICIAL No 11.	3	75%	Avanzado	75%
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.	Dirección de Programación y Presupuesto (Planeación SFYA)	Titular de la Dirección de Programación y Presupuesto	Integración de Informe de gobierno anual, así como informes específicos	Informes elaborados Consultar documento anexo denominado: 01 Procedimiento para consultar evidencia.	4	100%	Óptimo	
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.	Dirección de Programación y Presupuesto (Planeación SFYA)	Titular de la Dirección de Programación y Presupuesto	Integración de Informe de gobierno anual, así como informes específicos	Informes elaborados Consultar documento anexo denominado: 01 Procedimiento para consultar evidencia.	3	75%	Avanzado	

No.	Elemento de Control	Áreas involucradas	Persona Responsable y su cargo	Acciones que dan cumplimiento al Elemento de Control	Evidencia que se adjunta	Evaluación	Valoración	Nivel detectado	Clasificación
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.	Titulares de áreas de la Secretaría	Titulares de áreas de la Secretaría	Documentar actas de sesiones ordinarias y extraordinarias	Actas de sesión Consultar documento adjuntos denominados "SFYA D.C.H.02.2022 Calendario de Sesiones Ordinarias 2022", y "SFYA D.C.H.02.2022 Programa de Trabajo Control Interno 2022"	2	50%	Intermedio	
29	Se tiene implantado un mecanismo específico para el registro, análisis y atención oportuna y suficiente de quejas y denuncias (Institucional).	Comité de ética	Enlace de Transparencia de la SFA	Forma parte de las funciones orgánicas del Comité de Ética, actualmente en funcionamiento parcial por parte de la SFA. Asimismo, a través de la línea específica para la atención (01-800-01-00-111) y la página de la SFYA http://www.finanzasdurango.gob.mx , página de la Secretaría de la Función Pública https://www.gob.mx/sfp donde existe un módulo especializado para la denuncia por medio de diferentes instrumentos. La Secretaría cuenta con un comité establecido, que se renueva cada dos años según los lineamientos del mismo, el comité fue actualizado en el ejercicio 2020 y debió actualizarse en el 2022, sin embargo por cuestiones derivadas de la pandemia y del proceso de entrega recepción de administración estatal las reuniones periódicas no fueron celebradas. Instauración de CODI de SFYA Seguimiento por parte del Comité de Ética y Conflicto de Intereses, actualización del comité el 29/ de marzo del 2020.	Acta de formalización del Comité de ética y conflicto de intereses, actas de sesión, página oficial de SFA y SFP. Consultar documento adjuntos denominados "SFYA D.C.H.02.2022 Calendario de Sesiones Ordinarias 2022", y "SFYA D.C.H.02.2022 Programa de Trabajo Control Interno 2022"	2	50%	Intermedio	
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).	Dirección de Programación y Presupuesto (Planeación SFYA)	Titular de la Dirección de Programación y Presupuesto	Integración de Informe de gobierno anual, así como informes específicos trimestrales	Informes elaborados Consultar documento adjuntos denominados "SFYA D.C.H.02.2022 Calendario de Sesiones Ordinarias 2022", y "SFYA D.C.H.02.2022 Programa de Trabajo Control Interno 2022"	4	100%	Óptimo	

C

A

No.	Elemento de Control	Áreas involucradas	Persona Responsable y su cargo	Acciones que dan cumplimiento al Elemento de Control	Evidencia que se adjunta	Evaluación	Valoración	Nivel detectado	Clasificación
SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA									
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.	Titulares de área de la Secretaría	Titulares de área de la Secretaría	Documentar proceso de acciones correctivas y Preventivas de Desempeño Institucional Se llevó a cabo lo contenido en la metodología de Administración de Riesgos en el PTAR 2022, se establecieron 17 acciones de control que fueron atendidas oportunamente.	Acciones correctivas y preventivas documentadas	2	50%	Intermedio	67%
32	Los resultados de las auditorías de instancias fiscalizadoras de cumplimiento, de riesgos, de funciones, de evaluaciones y de seguridad sobre Tecnologías de la Información, se utilizan para retroalimentar a cada uno de los responsables y mejorar el proceso.	Director de Tecnologías de la Información y Telecomunicaciones	Titular de la Dirección de Programación y Presupuesto	Si, se llevan a cabo reuniones de seguimiento con la totalidad de las áreas involucradas en los resultados de auditoría, de las cuales se derivan acuerdos para propiciar la mejora continua. De acuerdo al PTAR 2022 se desarrollaron acciones como: Sensibilizar sobre seguimiento documentado de alertas y procedimiento interno con respecto a correos maliciosos.	Se atienden los resultados de las auditorías y se le da seguimiento a las recomendaciones en esta materia, sin embargo no se cuenta con las minutas firmadas generadas en las reuniones de trabajo.	2	50%	Intermedio	
33	Se llevan a cabo evaluaciones del control interno de los procesos sustantivos y administrativos por parte del Titular y la Administración, Órgano Fiscalizador o de una instancia independiente para determinar la suficiencia y efectividad de los controles establecidos.	Titulares de área de la Secretaría	Titulares de área de la Secretaría	Las auditorías practicadas por parte de los entes fiscalizadores federales, estatales, órgano interno de control, así como las evaluaciones y mejoras de procesos realizadas internamente. Con respecto a la, evaluaciones de Calidad de Información por parte de SHCP con respecto al Sistema de Recursos Federales Transferidos. Entre los resultados podemos observar que el resultado de consistencia de recursos transferidos es paso de 98.54% tercer trimestre de 2021 a 85.18% en el mismo periodo del 2022 en cuanto a la calidad y consistencia de la información. Lo anterior debido a la caída global de los indicadores. Indicadores de la MIR, https://www.transparenciapresupuestaria.gob.mx/es/PTP/EntidadesFederales Consultar documento adjunto denominado: 01 Procedimiento para consultar evidencia.		4	100%	Óptimo	
TOTAL							63%		

Elaboró:
(Enlace del Comité de Control y Desempeño Institucional 2023)
CP. Wendy Leyva López

Firma
Wendy Lopez Leyva

Autorizó
(Coordinador del Comité de Control y Desempeño Institucional 2023)
DR. Jesús Manuel Hernández Cabrales

Firma