

SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN



8. Propuesta de acuerdos.

8.2

ACUERDO N° COCODI-SFA01.02.050320
REUNIÓN ORDINARIA

FECHA: 05 DE MARZO DE 2020

PRIMER REUNIÓN ORDINARIA 2020 DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN

ASUNTO:

SE SOLICITA A LOS INTEGRANTES DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN, LA APROBACIÓN DEL AVANCE EN LA CEDULA DE EVALUACIÓN EN MATERIA DE CONTROL INTERNO 2019.

PLANTEAMIENTO:

EL ING. HÉCTOR HUGO CRUZ GONZÁLEZ, DIRECTOR DE CAPITAL HUMANO, EN SUPLENCIA DEL C.P. JESÚS ARTURO DÍAZ MEDINA, SECRETARIO DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN Y PRESIDENTE DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN, CON FUNDAMENTO EN LO ESTABLECIDO EN EL ARTÍCULO 30 DE LA LEY ORGÁNICA DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA DEL ESTADO DE DURANGO, ARTÍCULO 9 DEL REGLAMENTO INTERIOR DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN Y NUMERALES 33 FRACCIÓN I, 37 Y 38 DEL ACUERDO POR EL QUE SE EMITEN LAS DISPOSICIONES Y EL MANUAL ADMINISTRATIVO DE APLICACIÓN ESTATAL EN MATERIA DE CONTROL INTERNO PARA EL ESTADO DE DURANGO, PROPONE A LOS INTEGRANTES DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL, LA APROBACIÓN DEL AVANCE EN LA CEDULA DE EVALUACIÓN EN MATERIA DE CONTROL INTERNO 2019.

RESPONSABLE(S): SE DETALLAN EN EL ANEXO 2.

FECHA DE CUMPLIMIENTO: 05 DE MARZO DE 2020.

RESPALDO DOCUMENTAL:

- ANEXO 2 CEDULA DE EVALUACIÓN EN MATERIA DE CONTROL INTERNO 2019.

OBSERVACIONES: SIN OBSERVACIONES.

ING. HÉCTOR HUGO CRUZ GONZÁLEZ

SUPLENTE DE PRESIDENTE

C.P. JONATHAN GUADALUPE NEIRA

VEGA

C.P. EDUARDO TREJO MUÑOZ

VOCAL

VOCAL

LIC. GERARDO ALVARADO RODRIGUEZ

LIC. TANIA IVETTE HERRERA CURIEL

VOCAL

VOCAL

ING. OSCAR TAPIA PÉREZ

C.P. WENDY LOPEZ LEYVA

COORDINADOR DE CONTROL INTERNO

ENLACE DE SCII

C.P. MARTÍN EDUARDO BOLÍVAR

LIC. ERIKA MARÍA SOTO-QUINTERO

REYES

ENLACE DE AR

ENLACE DE COCODI

C.P. DIANA HASSEL GONZÁLEZ GUERRERO

VOCAL EJECUTIVO

ACUERDO N° COCODI-SFA01.02.050320

LOS INTEGRANTES DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN, DESPUÉS DE ANALIZAR LO ANTERIOR Y CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 30 DE LA LEY ORGÁNICA DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA DEL ESTADO DE DURANGO Y NUMERALES 33 Y 37 DEL ACUERDO POR EL QUE SE EMITEN LAS DISPOSICIONES Y EL MANUAL ADMINISTRATIVO DE APLICACIÓN ESTATAL EN MATERIA DE CONTROL INTERNO PARA EL ESTADO DE DURANGO, APRUEBAN EL AVANCE EN LA CEDULA DE EVALUACIÓN EN MATERIA DE CONTROL INTERNO 2019.

SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN



ASUNTO:	PRIMER REUNIÓN ORDINARIA 2020 DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN.
ACUERDO N°	COCODI-SFA01.02.050320
ANEXO 2	CEDULA DE EVALUACIÓN EN MATERIA DE CONTROL INTERNO 2019.

Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General		SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN
---	--	--

Nombre de la Institución:	SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN
Nombre del Titular de la Institución:	C.P. JESÚS ARTURO DÍAZ MEDINA
Objetivo General de la Asesoría:	Fortalecer el Sistema de Control Interno en la Secretaría de Finanzas y de Administración para proporcionar una seguridad razonable sobre la consecución de las metas y objetivos institucionales y la salvaguarda de los recursos públicos, así como para prevenir actos contrarios a la integridad.
Fecha de la evaluación:	26/02/2020
	Año a evaluar:
	2019

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
AMBIENTE DE CONTROL									
1	Los servidores públicos de la Institución, conocen y aseguran en su área de trabajo el cumplimiento de metas y objetivos, visión y misión institucionales (Institucional).	Dirección de Programación y Presupuesto (Egresos SFYA)	Jonathan G. Neira V.	La aplicación de los conceptos básicos de la entidad son el fundamento del Plan Anual de Trabajo. Adicionalmente son del dominio Público mediante la página WEB de la Secretaría de la Contraloría.	Publicación en página de transparencia y página de Secretaría de Finanzas y de Administración	4	100%	Óptimo	
2	Los objetivos y metas institucionales derivados del plan estratégico están comunicados y asignados a los encargados de las áreas y responsables de cada uno de los procesos para su cumplimiento (Institucional).	Dirección de Programación y Presupuesto (Planeación SFYA)	Jonathan G. Neira V.	Se tiene conformado un comité interno de seguimiento a la planeación	Indicadores de la MIR	4	100%	Óptimo	
3	La institución cuenta con un Comité de Ética y de Prevención de Conflictos de Interés formalmente establecido para difundir y evaluar el cumplimiento del Código de Ética y de Conducta; se cumplen con las reglas de integridad para el ejercicio de la función pública y sus lineamientos generales (Institucional).	Área de Transparencia (Comité de ética SFYA)	Verónica Rentería	Se tiene conformado el comité de ética y conflicto de intereses	Acta de formalización del Comité de ética y conflicto de intereses	4	100%	Óptimo	
4	Se aplican, al menos una vez al año, encuestas de clima organizacional, se identifican áreas de oportunidad, determinan acciones de mejora, dan seguimiento y evalúan sus resultados (Institucional).	Departamento de Capacitación, Recrutamiento y Selección	Diana G. Longoria	Se aplica encuesta de clima organizacional en forma semestral	Encuestas y análisis de resultados	4	100%	Óptimo	100%

SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN



ASUNTO:	PRIMER REUNIÓN ORDINARIA 2020 DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN.
ACUERDO N°	COCODI-SFA/01.02.050320
ANEXO 2	CEDULA DE EVALUACIÓN EN MATERIA DE CONTROL INTERNO 2019.

Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General									
Nombre de la Institución:					SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN				
Nombre del Titular de la Institución:					C.P. JESÚS ARTURO DÍAZ MEDINA				
Objetivo General de la Asesoría:					Fortalecer el Sistema de Control Interno en la Secretaría de Finanzas y de Administración para proporcionar una seguridad razonable sobre la consecución de las metas y objetivos institucionales y la salvaguarda de los recursos públicos, así como para prevenir actos contrarios a la integridad.				
Fecha de la evaluación:					26/02/2020		Año a evaluar:		
							2019		
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
5	La estructura organizacional define la autoridad y responsabilidad, segrega y delega funciones, delimita facultades entre el personal que autoriza, ejecuta, vigila, evalúa, registra o contabiliza las transacciones de los procesos.	Coordinación de Organización y Métodos	Oscar Tapia P.	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	4	100%	Óptimo	
6	Los perfiles y descripciones de puestos están actualizados conforme a las funciones y alineados a los procesos (institucional).	Coordinación de Organización y Métodos	Oscar Tapia P.	Se tiene publicado el Manual de Organización	Publicación de Manual de Organización en Periódico Oficial de Gobierno del Estado de Durango	4	100%	Óptimo	
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 establecidas en la normatividad aplicable.	Coordinación de Organización y Métodos	Oscar Tapia P.	Publicación de Manual de organización	Publicación de Manual de organización en Periódico Oficial de Gobierno del Estado de Durango	4	100%	Óptimo	
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	Oscar Tapia P.	Instauración de COCODI de SFYA	Actas de sesión	4	100%	Óptimo	

SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN



ASUNTO:	PRIMER REUNIÓN ORDINARIA 2020 DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN.
ACUERDO N°	COCODI-SFA01.02.050320
ANEXO 2	CEDULA DE EVALUACIÓN EN MATERIA DE CONTROL INTERNO 2019.

Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General										 SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN	
Nombre de la Institución:		SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN									
Nombre del Titular de la Institución:		C.P. JESÚS ARTURO DÍAZ MEDINA									
Objetivo General de la Asesoría:		Fortalecer el Sistema de Control Interno en la Secretaría de Finanzas y de Administración para proporcionar una seguridad razonable sobre la consecución de las metas y objetivos institucionales y la salvaguarda de los recursos públicos, así como para prevenir actos contrarios a la integridad.									
Fecha de la evaluación:		26/02/2020				Año a evaluar:		2019			
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		
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	Martin Eduardo Bolivar	Hacer del conocimiento a los Directores de la Subsecretaría sobre las alertas de forma vertical, horizontal y transversal, así como de metodología general de identificación y administración de riesgos. Se generaron 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, ambos para el ejercicio 2019.	Oficios circulares concernientes a la administración de riesgos (Internos y hacia los ejecutores de recursos). 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	4	100%	Óptimo			
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)	Martin Eduardo Bolivar	Se da seguimiento a los riesgos detectados derivados de los resultados de auditorías a la SFA por parte de la ASF, SFP y SECOED.	Oficios de instrucción, minutas de trabajo, reuniones periódicas de seguimiento, en la etapa inicial del procedimiento de administración de riesgos.	3	75%	Avanzado			
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)	Martin Eduardo Bolivar	Se tiene publicado el Manual de Organización	Publicación de Manual de Organización en Periódico Oficial de Gobierno del Estado de Durango	4	100%	Óptimo			
									94%		

SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN



ASUNTO:	PRIMER REUNIÓN ORDINARIA 2020 DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN.
ACUERDO N°	COCODI-SFA01 02.050320
ANEXO 2	CEDULA DE EVALUACIÓN EN MATERIA DE CONTROL INTERNO 2019.

Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General		 SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN	
---	--	--	--

Nombre de la Institución:	SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN		
Nombre del Titular de la Institución:	C.P. JESÚS ARTURO DÍAZ MEDINA		
Objetivo General de la Asesoría:	Fortalecer el Sistema de Control Interno en la Secretaría de Finanzas y de Administración para proporcionar una seguridad razonable sobre la consecución de las metas y objetivos institucionales y la salvaguarda de los recursos públicos, así como para prevenir actos contrarios a la integridad.		
Fecha de la evaluación:	26/02/2020	Año a evaluar:	2019

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
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.	Subsecretaría de Ingresos, Egresos, Subsecretaría de Administración / COEPA / Dirección de Tecnologías de la Información y Telecomunicaciones / Subprocuraduría Fiscal	Integrante del Comité COCODI	Instauración 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 de nuevo ingreso y al resto del personal de la Secretaría).	Evidencia documental de capacitaciones brindadas en 2019, actas de instauración y sesiones del los Comités COCODI y de Ética	4	100%	Óptimo	
3.-	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.	Titulares de área, departamento, Coordinación, Dirección, y Subsecretaría	Wendy Lopez Leyva / Martín E. Bolívar Reyes	Generación de usuarios con responsabilidades específicas en el Sistema Financiero, que permitan 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. Constancias de capacitación en materia de operación del Sistema de Recursos Federales Transferidos.	4	100%	Óptimo	
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, departamento, Coordinación, Dirección, y Subsecretaría	Wendy Lopez Leyva / Martín E. Bolívar Reyes	Se cuenta con Manual de Organización y Reglamento Interior de la SFA	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.	4	100%	Óptimo	

SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN



ASUNTO:	PRIMER REUNIÓN ORDINARIA 2020 DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN.
ACUERDO N°	COCODI-SFA01.02.050320
ANEXO 2	CEDULA DE EVALUACIÓN EN MATERIA DE CONTROL INTERNO 2019.

Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General					SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN					
Nombre de la Institución:					SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN					
Nombre del Titular de la Institución:					C.P. JESÚS ARTURO DÍAZ MEDINA					
Objetivo General de la Asesoría:					Fortalecer el Sistema de Control Interno en la Secretaría de Finanzas y de Administración para proporcionar una seguridad razonable sobre la consecución de las metas y objetivos institucionales y la salvaguarda de los recursos públicos, así como para prevenir actos contrarios a la integridad.					
Fecha de la evaluación:					26/02/2020		Año a evaluar:		2019	
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	
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)	Jonathan G. Neira V.	Dar seguimiento a cumplimiento de objetivos	Indicadores de la MIR	4	100%	Óptimo		
16	Se tienen establecidos estándares de calidad, resultados, servicios o desempeño en la ejecución de los procesos.	Dirección de Programación y Presupuesto (Planeación SFYA)	Jonathan G. Neira V.	Dar seguimiento a cumplimiento de objetivos	Indicadores de la MIR	4	100%	Óptimo		
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 área, departamento, Coordinación, Dirección, y Subsecretaría	Wendy Lopez Leyva / Martín E. Bolívar Reyes	Definición por parte del titular de la Dependencia de enlaces de atención de auditoría por cada Subsecretaría y COEPA. Así mismo, se llevan a cabo reuniones de seguimiento para establecimiento de controles internos que eviten la recurrencia de observaciones detectadas en auditoría	Oficio número SFA078/2019, minutas de trabajo.	4	100%	Óptimo		
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 área, departamento, Coordinación, Dirección, y Subsecretaría	Wendy Lopez Leyva / Ericka M. Soto	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 Documentación en proceso de acciones en proyecto para ejercicio 2020	3	75%	Avanzado	92%	
19	Se evalúan y actualizan en los procesos las políticas, procedimientos, acciones, mecanismos e instrumentos de control.	Titulares de área, departamento, Coordinación, Dirección, y Subsecretaría	Oscar Tapia P. / Ericka M. Soto	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 Documentación en proceso de acciones en proyecto para ejercicio 2020	3	75%	Avanzado		

SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN



ASUNTO:	PRIMER REUNIÓN ORDINARIA 2020 DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN.
ACUERDO N°	COCODI-SFA01.02.050320
ANEXO 2	CEDULA DE EVALUACIÓN EN MATERIA DE CONTROL INTERNO 2019.

Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General	
SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN	

Nombre de la Institución:	SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN
Nombre del Titular de la Institución:	C.P. JESÚS ARTURO DÍAZ MEDINA
Objetivo General de la Asesoría:	Fortalecer el Sistema de Control Interno en la Secretaría de Finanzas y de Administración para proporcionar una seguridad razonable sobre la consecución de las metas y objetivos institucionales y la salvaguarda de los recursos públicos, así como para prevenir actos contrarios a la integridad.
Fecha de la evaluación:	26/02/2020
	Año a evaluar:
	2019

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
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 área, departamento, Coordinación, Dirección, y Subsecretaría	Oscar Tapia P. / Erika M. Solo	Instauración de COCODI de SFTYA Seguimiento por parte del Comité de Ética y Conflicto de Intereses.	Actas de instauración y sesiones del los Comités COCODI y de Ética	4	100%	Óptimo	
21	Existen y operan en los procesos actividades de control desarrolladas mediante el uso de TIC's.	Titulares de área, departamento, Coordinación, Dirección, y Subsecretaría	Oscar Tapia P. / Erika M. Solo	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. Constancias de capacitación en materia de operación del Sistema de Recursos Federales Transferidos.	4	100%	Óptimo	
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	José Miguel Contreras M.	Documentar solicitud de TIC's mediante la mesa de servicio	Solicitudes generadas	3	75%	Avanzado	
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	José Miguel Contreras M.	Documentar solicitud de TIC's mediante la mesa de servicio	Solicitudes generadas	3	75%	Avanzado	
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	José Miguel Contreras M.	Conservación de contratos y convenios	Contratos y convenios	4	100%	Óptimo	

SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN



ASUNTO:	PRIMER REUNIÓN ORDINARIA 2020 DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN.
ACUERDO N°	COCODI-SFA01.02.050320
ANEXO 2	CEDULA DE EVALUACIÓN EN MATERIA DE CONTROL INTERNO 2019.

Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General									
Nombre de la Institución:		SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN							
Nombre del Titular de la Institución:		C.P. JESÚS ARTURO DÍAZ MEDINA							
Objetivo General de la Asesoría:		Fortalecer el Sistema de Control Interno en la Secretaría de Finanzas y de Administración para proporcionar una seguridad razonable sobre la consecución de las metas y objetivos institucionales y la salvaguarda de los recursos públicos, así como para prevenir actos contrarios a la integridad.							
Fecha de la evaluación:		26/02/2020		Año a evaluar:		2019			
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
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 área, departamento, Coordinación, Dirección, y Subsecretaría	Titulares de área, departamento, Coordinación, Dirección, y Subsecretaría	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 lineami	Publicación de Manual de Organización en Periódico Oficial de Gobierno del Estado de Durango	4	100%	Óptimo	
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)	Jonathan G. Neira V.	Integración de Informe de gobierno anual, así como informes específicos	Informes elaborados	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)	Jonathan G. Neira V.	Integración de Informe de gobierno anual, así como informes específicos	Informes elaborados	4	100%	Óptimo	
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 área, departamento, Coordinación, Dirección, y Subsecretaría	Responsable de seguimiento de acuerdos	Documentar actas de sesiones ordinarias y extraordinarias	Actas de sesión	4	100%	Óptimo	100%

SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN



ASUNTO:	PRIMER REUNION ORDINARIA 2020 DEL COMITE DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN.
ACUERDO N°	COCOD-SFA01.02.050320
ANEXO 2	CEDULA DE EVALUACIÓN EN MATERIA DE CONTROL INTERNO 2019.

Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General										 SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN 2016 - 2022	
Nombre de la Institución:		SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN									
Nombre del Titular de la Institución:		C.P. JESÚS ARTURO DÍAZ MEDINA									
Objetivo General de la Asesoría:		Fortalecer el Sistema de Control Interno en la Secretaría de Finanzas y de Administración para proporcionar una seguridad razonable sobre la consecución de las metas y objetivos institucionales y la salvaguarda de los recursos públicos, así como para prevenir actos contrarios a la integridad.									
Fecha de la evaluación:		26/02/2020				Año a evaluar:		2019			
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		
29	Se tiene implantado un mecanismo específico para el registro, análisis y atención oportuna y suficiente de quejas y denuncias (Institucional).	Comité de ética	Verónica Rentería	Forma parte de las funciones orgánicas del Comité de Ética, actualmente en funcionamiento por parte de la SFA. Asimismo, a través de la línea específica para tal fin (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	Acta de formalización del Comité de ética y conflicto de intereses, actas de sesión, página oficial de SFA y SFP.	4	100%	Óptimo			
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)	Jonathan G. Neira V.	Integración de Informe de gobierno anual, así como informes específicos trimestrales	Informes elaborados	4	100%	Óptimo			
5.- 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, departamento, Coordinación, Dirección, y Subsecretaría	Oscar Tapia P. / Erika M. Solo	Documentar proceso de acciones correctivas y Preventivas de Desempeño Institucional	Acciones correctivas y preventivas documentadas	3	75%	Avanzado			

SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN



ASUNTO:	PRIMER REUNIÓN ORDINARIA 2020 DEL COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN.
ACUERDO N°	COCODU-SFAM1.02.050320
ANEXO 2	CEDULA DE EVALUACIÓN EN MATERIA DE CONTROL INTERNO 2019.

Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General			
---	--	--	--

Nombre de la Institución:	SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN
Nombre del Titular de la Institución:	C.P. JESÚS ARTURO DÍAZ MEDINA
Objetivo General de la Asesoría:	Fortalecer el Sistema de Control Interno en la Secretaría de Finanzas y de Administración para proporcionar una seguridad razonable sobre la consecución de las metas y objetivos institucionales y la salvaguarda de los recursos públicos, así como para prevenir actos contrarios a la integridad.
Fecha de la evaluación:	26/02/2020
	Año a evaluar: 2019

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
32	Los resultados de las auditorías de instancias fiscalizadoras de cumplimiento, de riesgos, de funciones, evaluaciones y de seguridad sobre Tecnologías de la Información, se utilizan para retroalimentar a cada uno de los responsables y mejorar el proceso.	Director de Tecnologías de la Información y Telecomunicaciones	José Miguel Contreras M.	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	Minutas de trabajo, comunicados, oficios de instrucción.	4	100%	Óptimo	92%
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, departamento, Coordinación, Dirección y Subsecretaría	Wendy Lopez Leyva	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.	Publicaciones de la Auditoría Superior de la Federación con respecto al resultado de la fiscalización de la Cuenta Pública (en la cual el estado de Durango obtuvo el 3er lugar nacional). Evaluaciones de Calidad de Información por parte de SHCP con respecto al Sistema de Recursos Federales Transferidos, en el que Durango obtuvo reconocimiento por parte de la Federación debido al resultado 2019	4	100%	Óptimo	
TOTAL									95%

Coordinador de Control Interno:	OSCAR TAPIA PÉREZ	Firma:
---------------------------------	-------------------	--------

Enlace de Control Interno:	WENDY LOPEZ LEYVA	Firma:
----------------------------	-------------------	--------