



**GOBIERNO  
DE TODOS**



**SAFIN**  
GOBIERNO DEL ESTADO  
DE CAMPECHE

SAFIN03/SSA/UA/0036/2023

**Número de memo:**

**Asunto:** Se envía reporte de avances trimestral PTCI Y PTAR  
San Francisco de Campeche, Cam., a 14 de febrero de 2023

**Mtro. Hector Omar Oreza Angulo**

Titular del Órgano Interno de Control de la SAFIN  
Presente

En cumplimiento al Artículo 34, numeral II, inciso e) y Artículo 37 del Acuerdo que tiene por objeto Emitir las Disposiciones Generales en Materia de Marco Integrado de Control Interno por este medio envío a Usted, Reporte de Avance Trimestral del Programa de Trabajo de Control Interno correspondiente al 4to Trimestre del Ejercicio Fiscal 2022 así como Reporte de Avance Trimestral del Programa de Administración de Riesgos del Ejercicio Fiscal 2022.

Sin más por el momento, le envío un cordial saludo.

Atentamente

**C.P. Adriana Piña De La Peña**  
Directora de la Unidad Administrativa



**SECONT**  
GOBIERNO DEL ESTADO  
DE CAMPECHE

15 FEB. 2023

**RECIBIDO**  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL  
DE LA SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS





SAFIN  
GOBIERNO DEL ESTADO  
DE CAMPECHE

## SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

### REPORTE DE AVANCES TRIMESTRAL DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

EJERCICIO	2022
TRIMESTRE	Primero al Cuarto

- a) Resumen cuantitativo de las acciones de control comprometidas, indicando el total de las concluidas y el porcentaje de cumplimiento que representan, el total de las que se encuentran en proceso y el porcentaje de avance de cada una de ellas, así como las pendientes sin avance:

Total de Riesgos	Estrategias establecidas				
	Evitar	Reducir	Asumir	Transferir	Compartir
9	3	0	4	2	0
	Cuadrante	I Atención Inmediata	II Atención Periódica	III Controlados	IV De Seguimiento
		1	0	4	4

Trimestre	Situación de las Acciones de Control				
	Total de Acciones de Control	Concluidas	% de Cumplimiento *	En Proceso	Pendientes (Sin Avance)
Primero	29	0	0	0	0
Acumulado al Primero		0	0	0	0
Segundo		0	0	0	0
Acumulado al Segundo		0	0	0	0
Tercero		0	0	0	0
Acumulado al Tercero		0	0	0	0
Cuarto		19	65.5	0	10
Acumulado al Cuarto		19	65.5	0	10

\* Total de acciones de control concluidas entre total de acciones de control comprometidas por cien (con un decimal).

#### Acciones de Control En Proceso al Trimestre Reportado:

A.C. con Avance Acumulado menor al 50%

10

A.C. con Avance Acumulado entre 51% y 80%

0

A.C. con Avance Acumulado entre 81% y 99%

19



SAFIN  
GOBIERNO DEL ESTADO  
DE CAMPECHE

## SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

### REPORTE DE AVANCES TRIMESTRAL DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

EJERCICIO	2022
TRIMESTRE	Primero al Cuarto

No.	No. A.C.	Descripción de la Acción de Control	Porcentaje de Avance Acumulado al Trimestre
<b>Riesgo 2022_01.-</b> Recurso federal no depositado oportunamente a la unidad ejecutora según el plazo establecido en el convenio o lineamientos del programa			
1	01	Solicitud de Información por Oficio	100%
2	02	Llamadas telefónicas	0%
3	03	Correos electrónicos de aviso	0%
<b>Riesgo 2022_02.-</b> Recursos presupuestarios federales no reintegrados en los plazos establecidos en la ley			
4	01	Se envía a la subsecretaría de programación y presupuestos los reportes necesarios para el cálculo de los reintegros a la tesorería de la federación	0%
5	02	Reporte al área de soporte técnico de SEFIN	0%
6	03	Se utiliza el correo electrónico oficial para el seguimiento del envío oportuno de los importes a reintegrar	0%
7	04	Se envía correos electrónicos a la ventanilla federal para las solicitudes de las líneas de captura de los recursos presupuestarios federales a reintegrar	0%
<b>Riesgo 2022_03.-</b> Personal Asaltado o Efectivo Extraviado durante el Trayecto de Depósito Bancario			
8	01	Contratación de Compañía o Empresa de Traslado de Valores.	100%
<b>Riesgo 2022_04.-</b> Bitácoras de combustible capturadas incorrectamente y a destiempo			
9	01	Circular con información relacionada a las bitácoras de combustible	100%
10	02	Correo electrónico con los precios del combustible y los días para su entrega	100%
<b>Riesgo 2022_05.-</b> Bienes muebles no registrados adecuadamente			
11	01	Listado manual de bienes muebles	100%
12	02	Solicitud de responsables para verificación de bienes muebles a los directores de las Unidades Administrativas	100%
13	03	Reporte mensual de personal inactivo al Departamento de Recursos Humanos de SEFIN y SEAFI	100%
<b>Riesgo 2022_06.-</b> Registro de rendimientos financieros no validados correctamente			
14	01	Conciliación de los Estados de cuenta de los fideicomisos administrados	100%
15	02	Conciliación con el listado de solicitudes de pago por realizar	100%
16	03	Conciliación con el listado de solicitudes de pago emitidas al Fiduciario	100%
<b>Riesgo 2022_07.-</b> Convenios no suscritos oportunamente			
17	01	Relación de correos donde se turna al Área Jurídica el Convenio para su visado y emisión del Dictamen Jurídico correspondiente	0%
18	02	Relación de correos donde se turna al Área Presupuestal el Convenio para su visado y emisión del Dictamen Presupuestal correspondiente	0%
29	03	Relación de correos donde se comunican a las Dependencias que forman parte del convenio; las observaciones derivadas del dictamen jurídico	0%
20	04	Listado de Dictámenes jurídicos emitidos por convenio donde se establecen las observaciones por atender (en caso de haber)	0%



SAFIN  
GOBIERNO DEL ESTADO  
DE CAMPECHE

## SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

### REPORTE DE AVANCES TRIMESTRAL DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

EJERCICIO	2022
TRIMESTRE	Primero al Cuarto

No.	No. A.C.	Descripción de la Acción de Control	Porcentaje de Avance Acumulado al Trimestre
Riesgo 2022_08.- Solicitudes de Acceso a la Información Pública atendidas inadecuadamente.			
21	01	Oficios turnados al área competente	100%
22	02	Oficios de solicitud de prórroga emitidos por el área competente	100%
23	03	Acta administrativa de prórroga emitida al solicitante	100%
Riesgo 2022_09.- Archivo de concentración no conservado adecuadamente			
24	01	Oficios de solicitud de fumigación	100%
25	02	Deshumificadores y ventilación en el área de resguardo	100%
26	03	Oficio de solicitud de limpieza	100%
27	05	Inventario de archivo de concentración	100%
28	06	Boletines de acceso al área	100%
29	07	Sistema de alarmas en el edificio.	100%



SAFIN  
GOBIERNO DEL ESTADO  
DE CAMPECHE

## SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

### REPORTE DE AVANCES TRIMESTRAL DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

EJERCICIO	2022
TRIMESTRE	Primero al Cuarto

- b) En su caso, la descripción de las principales problemáticas que obstaculizan el cumplimiento de las acciones de control reportadas en proceso y propuestas de solución para consideración del Comité u Órgano de Gobierno, según corresponda:

A partir del ejercicio fiscal 2020, los correos electrónicos y llamadas telefónicas se tomaron como una medida de control eficiente ya que en cumplimiento al Acuerdo emitido por la Secretaría de Administración e Innovación Gubernamental, publicado en el Periódico Oficial del Estado en su segunda sección del día 30 de marzo de 2020, que en su segundo párrafo del apartado primero señala "... para garantizar la continuidad del servicio público se podrá instrumentar la tecnología que permite el uso de medios de comunicación electrónica", en consecuencia se privilegia su autorizado uso.

Después de solicitar los Avances en los Trabajos del Plan de Trabajo de Administración de Riesgos se observó que, a excepción de dos acciones de control, todas las demás pueden presentar avances debido a que cumplen con los 4 principios que son estar **documentado** (descrito en algún manual o que deje evidencia), **formalizado** (autorizado por servidor público), **aplica** (se ejecuta consistentemente el control), **efectivo** (se incide en el factor de riesgo para disminuir la probabilidad de ocurrencia).

La medida de control 02 Llamar a los ejecutivos de banca de gobierno para evitar problemas de acceso a los portales bancarios el cual pertenece al Riesgo 2022\_01 Depósito del recurso federal a la unidad ejecutora **ya se encuentra formalizado, pero no cumple con estar documentado**.

Para poder presentar avance con este control se propone enviar por correo electrónico oficial el reporte a la banca de gobierno para dejar evidencia cuando ocurren problemas al acceder a la banca.

La medida de control 11 Listado manual de bienes muebles, la cual pertenece al riesgo 2022\_5 Verificación de bienes muebles a las Unidades Administrativas de la Secretaría de Administración y Finanzas no se encuentra formalizado, pero con la fusión de ambas secretarías, este proceso queda a cargo de la Dirección de Control Patrimonial la cual cuenta con el equipo tecnológico necesario para el debido control de los bienes.

Para poder presentar avance en esta medida se propone actualizar el programa de trabajo de acuerdo a la nueva estructura organizacional y contemplar a la unidad a cargo del proceso.



SAFIN  
GOBIERNO DEL ESTADO  
DE CAMPECHE

## SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

### REPORTE DE AVANCES TRIMESTRAL DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

EJERCICIO	2022
TRIMESTRE	Primero al Cuarto

- c) Conclusión general sobre el avance global en la atención de las acciones de control comprometidas y respecto a las concluidas su contribución como valor agregado para evitar que se materialicen los riesgos, indicando sus efectos en el Sistema de Control Interno y en el cumplimiento de metas y objetivos.

Se sugiere analizar la pertinencia de realizar las siguientes acciones:

1. Con la finalidad de que los enlaces de las Unidades Responsables de la Secretaría se encuentren capacitados en la implementación de la Metodología de Administración de Riesgos, se sugiere tomen las capacitaciones impartidas por la Secretaría de Administración e Innovación Gubernamental sobre el tema con la finalidad de que estos transmitan el conocimiento a los dueños de los procesos y subprocesos.
2. Derivado de la revisión a los formatos de seguimiento de los Programas de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) se sugiere considerar la vinculación de los riesgos con el Reglamento Interno y el Manual de Procedimientos de la Secretaría, los indicadores capturados en el Sistema de Evaluación Integral así como con los procesos seleccionados durante la identificación de riesgos, con la finalidad de que las acciones de mitigación apoyen al cumplimiento de los objetivos estratégicos de la Secretaría de Administración y Finanzas.
3. Como se pudo observar en el informe, de los 9 riesgos, 12% representan riesgos de atención inmediata, no hay riesgos de atención periódica, 44% riesgos controlados y 44% son riesgos de seguimiento.
4. **Riesgo 2022\_01** *Recurso federal no depositado oportunamente a la unidad ejecutora según el plazo establecido en el convenio o lineamientos del programa*, tiene avance del 100% en su Acción de Control 01 presentando como evidencia mediante oficio SAFIN03/TES/DE/0038/2023 notificación de cuenta para depósito de recurso federal. Sin embargo, no se adjunta información relacionada a las Acciones de control 02 y 03. Se envía recordatorio el día 12 de enero del presente año mediante correo electrónico oficial.
5. **Riesgo 2022\_02** *Recursos presupuestarios federales no reintegrados en los plazos establecidos en la ley* no presenta avances, se solicitó información mediante oficio SAFIN/03/SSA/UA/0003/2023 y recordatorio con fecha 12 de enero del presente año.
6. **Riesgo 2022\_03.** *Personal Asaltado o Efectivo Extraviado durante el Trayecto de Depósito Bancario* (identificado como muy alto) reportando un 100% de avance para 2022 contratando servicio de aseguramiento de valores con la finalidad de evitar su materialización en perjuicio del cumplimiento de los objetivos estratégicos; aunado a ello como medidas precautorias se le informa a los Jefes de Oficinas Recaudadoras el cuidado de los ingresos y horarios de depósitos de los mismos. De igual manera se cuenta con un registro diario de los ingresos de cada recaudadora.

Lo anterior se informa mediante oficio SEAFI0301/AG/REC/0350/2023.



EJERCICIO	2022
TRIMESTRE	Primero al Cuarto

7. **Riesgo 2022\_04.-** *Bitácoras de combustible capturadas incorrectamente y a destiempo;* Se han elaborado las bitácoras de acuerdo a lo dispuesto en el Manual de Normas y Procedimientos del Ejercicio del Presupuesto. A partir del ejercicio 2022 la Dirección de Control Patrimonial se encarga de hacer la revisión de las Bitácoras de Combustible y no existieron requerimientos por observaciones de parte de esta unidad por lo que se cuenta con un avance del 100% en las acciones de control 9 y 10.
8. **Riesgo 2022\_05.-** *Bienes muebles no registrados adecuadamente;* cuenta con un avance del 100% derivado de las observaciones solventadas mediante oficio SAFIN03/SSA/UA/0055/2023 en el cual se informa el estado de los bienes no localizados. Cabe señalar que la Dirección de Control Patrimonial es quien se encarga a partir del ejercicio 2022 de la designación de personal verificador, así como del control de estas revisiones como se informa en el oficio SAFIN03/SSA/UA/0015/2023.
9. **Riesgo 2022\_06.-** *Registro de rendimientos financieros no validados correctamente.* Se informa mediante oficio SAFIN03/SES/PFEI/0005/2023 que no existieron observaciones en la conciliación de estados de cuenta de fideicomisos con los reportes de rendimientos emitidos por lo que no se requirió el envío de notificaciones a los fiduciarios, de esta manera se cuenta con un avance del 100% en las acciones de control competentes a este riesgo.
10. **Riesgo 2022\_07.-** *Convenios no suscritos oportunamente,* se solicitó información relacionada al Programa de Trabajo de Administración de Riesgos de los controles mediante oficio SAFIN03/SSA/UA/0006/2023 y recordatorio mediante correo electrónico oficial con fecha 12 de enero del presente año.
11. **Riesgo 2022\_08.-** *Solicitudes de acceso a la información pública atendidas inadecuadamente;* se anexa oficio SAFIN03/OT/UTR/0073/2022 sobre observaciones de la información de transparencia solventando con esto la acción de control 21.  
Para las acciones 22 y 23 se informa que no se solicitaron prorrogas de solicitud de acceso a la información pública, de esta manera se tiene un 100% en los avances de las acciones de control.
12. **Riesgo 2021\_09.-** *Archivo de concentración no conservado adecuadamente;* Se informa que para el ejercicio fiscal 2022 se realizó la transferencia del resguardo de la información a la Unidad Coordinadora de Archivos y mediante acta de entrega-recepción no se realizaron observaciones que señalar alcanzando de esta manera un avance del 100% en sus controles por lo que se sugiere que para el próximo plan de trabajo se contemple a esta unidad para continuar con los trabajos de Administración de Riesgos.
13. Es conveniente que las Unidades Administrativas responsables de los riesgos envíen la información requerida, así como llegar a un acuerdo con el Comité de Control Interno sobre las medidas a tomar en caso de que no se cumpla con esto.



SAFIN  
GOBIERNO DEL ESTADO  
DE CAMPECHE

## SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

### REPORTE DE AVANCES TRIMESTRAL DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

EJERCICIO	2022
TRIMESTRE	Primero al Cuarto

14. Resulta pertinente que se tenga una comunicación y acercamiento con el enlace de administración de riesgos, así como tomar las sugerencias realizadas durante las revisiones.

San Francisco de Campeche, Campeche, a 18 de enero de 2023.

**El Coordinador de Control Interno**

**El Enlace de Administración de  
Riesgos**

**C.P. Adriana Piña de la Peña**  
Directora de la Unidad  
Administrativa de la SAFIN

**Lic. Alvaro José Maas Bazán**  
Jefe de Departamento de Procesos  
Administrativos