

13	Administración de Riesgos	DIRECTIVO	Se analizan y clasifican los factores de riesgo, en cuanto a su impacto y probabilidad de ocurrencia		Elaboración y aprobación de Matriz de Riesgos 2025 de la Secretaría de Administración y Finanzas	01/01/2025	31/12/2025		Lic. Alvaro Jose Maas Bazan	Elaboración y aprobación de Matriz de Riesgos 2025 de la SAFIN, aprobado.
14	Actividades de Control	ESTRATÉGICO	Los Comités Institucionales funcionan en los términos de la normatividad que en cada caso resulte aplicable		Solicitud de actas de sesiones ordinarias y extraordinarias de los Comités Activos Internos de la Secretaría de Finanzas y del Servicio de Administración Fiscal del Estado de Campeche	01/01/2025	31/12/2025	Órgano Interno de Control	Titular del Órgano Interno de Control	Actas de Sesiones Ordinarias y Extraordinarias
15	Actividades de Control	ESTRATÉGICO	Se establecen los instrumentos y mecanismos para identificar y atender la causa raíz de las observaciones determinadas por las diversas instancias de fiscalización, a efecto de abatir su recurrencia.		Dar seguimiento a las observaciones de los distintos organismos fiscalizadores a efecto de identificar sus causas y establecer las acciones de mejoras que correspondan.	01/01/2025	31/12/2025	Dirección de Atención a Entes Fiscalizadores de Recursos Federales y Estatales	Lic. Ligia Isela Avila Sierra	Documentos Internos y Oficios de Observación por Instancias Fiscalizadoras
16	Actividades de Control	DIRECTIVO	Se encuentran claramente definidas las actividades, para cumplir con las metas comprometidas con base en el presupuesto asignado del ejercicio fiscal		Verificar que las actividades asignadas en el POA de las Unidades Administrativas estén de acuerdo a sus atribuciones de acuerdo con la normatividad vigente.	01/01/2025	31/12/2025	Unidad Administrativa y Unidades Administrativas de la SAFIN	C.P. Adriana Piña de la Peña / Titulares de las Unidades Administrativas de la SAFIN	Programa Operativo Anual del ejercicio fiscal vigente
17	Actividades de Control	DIRECTIVO	Están en operación los instrumentos y mecanismos que miden los avances y resultados del cumplimiento de los objetivos y metas institucionales y se analizan las variaciones por Unidad Administrativa		Analizar de manera trimestral el Programa Operativo Anual y los indicadores correspondientes, de modo que pueda determinarse el nivel de cumplimiento de los objetivos y metas institucionales por unidad administrativa	01/01/2025	31/12/2025	Unidad Administrativa y Unidades Administrativas de la SAFIN	C.P. Adriana Piña de la Peña / Titulares de las Unidades Administrativas de la SAFIN	Informe de Seguimiento y Monitoreo de Programas Presupuestarios
18	Información y comunicación	DIRECTIVO	Existe y opera un mecanismo para el registro, análisis y atención oportuna y suficiente de quejas y denuncias.		Verificar la existencia y operación eficiente de un Sistema de Quejas y Denuncias trimestral	01/01/2025	31/12/2025	Dirección de Tecnologías de Información y Telecomunicaciones y Unidades Administrativas que reciban Quejas y Denuncias	Lic. José del Carmen Martínez Velueta / Titulares de las Unidades Administrativas que reciban Quejas y Denuncias	Solicitud de reportes de quejas y denuncias al Control Interno
19	Información y comunicación	OPERATIVO	Existe y opera un mecanismo para el respaldo y la recuperación de información de bases de datos de sistemas de desastres		Actualización del procedimiento de respaldo y la recuperación de bases de datos de sistemas de desastres	01/01/2025	31/12/2025	Dirección de Tecnologías de Información y Telecomunicaciones	Lic. José del Carmen Martínez Velueta	Documentación del procedimiento de respaldo y recuperación de información ante desastres
20	Supervisión	ESTRATÉGICO	El Sistema de Control Interno Institucional periódicamente se verifica y evalúa por los servidores públicos responsables de cada nivel de Control Interno y por los diversos órganos de fiscalización y evaluación		Solicitar al órgano Interno de Control coadyuve en la implementación del Sistema de Control Interno Institucional	01/01/2025	31/12/2025	Unidad Administrativa/Órgano Interno de Control	C.P. Adriana Piña de la Peña / Titular del Órgano Interno de Control	Informe de resultados de Evaluación de Control Interno

ELABORÓ


 Gludivina del Rocio Arévalo Santiago
 Enlace de Control Interno

VISTO BUENO


 Adriana Piña de la Peña
 Coordinador de Control Interno

APROBÓ


 Gerardo Isidro Larracilla Pérez
 Presidente del Comité de Control y Desempeño Institucional de la Secretaría de Administración y Finanzas



SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2025



Nº DE ACCIÓN DE MEDIDA	NORMA GENERAL DE CONTROL INTERNO	NIVEL	ELEMENTO DE CONTROL	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO	AUTOEVALUACIÓN CON BASE EN EVIDENCIA DOCUMENTAL	ACCIÓN DE MEJORA	FECHA DE INICIO	FECHA DE TÉRMINO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	RESPONSABLE DE LA IMPLEMENTACIÓN	MEDIOS DE VERIFICACIÓN
1	Ambiente de Control	ESTRATÉGICO	Que el personal de la Institución conozca y comprenda la misión, visión, objetivos y metas institucionales			Cursos de Inducción para el personal de nuevo ingreso	01/01/2025	31/12/2025	Dirección General de Recursos Humanos	Ing. Elias Jesus Valle Vera	Fotografías y listas de asistencia a eventos de capacitación realizados.
2	Ambiente de Control	ESTRATÉGICO	Que exista, se actualice y difunda un Código de Conducta, en apego al Código de Ética de la AFE			Difundir el Código de Conducta de la Secretaría de Administración y Finanzas	01/01/2025	31/12/2025	Comité de Ética de la SAFIN	Comité de Ética de la Secretaría	Comprobante electrónico o físico de la difusión del Código de Conducta de la SAFIN
3	Ambiente de Control	ESTRATÉGICO	Que se diseñen, establezcan y operen los controles con apego al Código de Ética y al Código de Conducta				01/01/2025	31/12/2025			
4	Ambiente de Control	ESTRATÉGICO	Que los servidores públicos conozcan y apliquen las Disposiciones Generales en Materia del Marco Integrado de Control Interno y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno			Impartir eventos de capacitación dirigidos a los empleados de los niveles directivos, medios y operativos de la Secretaría, para fortalecer la comprensión de las Disposiciones Generales en Materia del Marco Integrado de Control Interno y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno	01/01/2025	31/12/2025	Dirección General de Recursos Humanos	Ing. Elias Jesus Valle Vera	Fotografías y listas de asistencia a eventos de capacitación realizados.
5	Ambiente de Control	ESTRATÉGICO	Que promueva e impulse la capacitación y sensibilización de la cultura de Autocontrol y Administración de Riesgos y se evalúe el grado de compromiso institucional en esta materia				01/01/2025	31/12/2025	Dirección General de Recursos Humanos	Ing. Elias Jesus Valle Vera	
6	Ambiente de Control	DIRECTIVO	La estructura organizacional define la autoridad y responsabilidad, segrega y delega funciones, delimita facultades entre el personal que autoriza, ejecuta, vigila, evalúa, registra o contabiliza las transacciones; evitando que dos o más de éstas se concentran en una misma persona y, además, establece las adecuadas líneas de comunicación e información			Revisar y actualizar el Manual de Organización de las Unidades Administrativas armonizándolo con el Reglamento Interior de la Secretaría de Administración y Finanzas	01/01/2025	31/12/2025	Dirección General de Recursos Humanos	Ing. Elias Jesus Valle Vera	Manual de Organización de la SAFIN
7	Ambiente de Control	DIRECTIVO	Los perfiles y descripciones de puestos están definidos, alineados a las funciones y actualizados. Se cuenta con procesos para la contratación, capacitación y desarrollo, evaluación del desempeño, estímulos y, en su caso, promoción de los servidores públicos			Revisar perfiles de todos los grupos de puestos del Catálogo General de Puestos correspondientes a los puestos de mandos superiores, alta dirección, mandos medios y del personal operativo administrativo, técnico y de servicios generales de las diferentes Unidades Administrativas.	01/01/2025	31/12/2025	Dirección General de Recursos Humanos	Ing. Elias Jesus Valle Vera	PDF de todos los grupos de puestos del Catálogo General de Puestos correspondientes a mandos superiores, alta dirección, mandos medios y del personal operativo
8	Ambiente de Control	DIRECTIVO	Los manuales de organización son acordes a la estructura organizacional autorizada y a las atribuciones y responsabilidades establecidas en las leyes, reglamentos, y demás ordenamientos aplicables, así como, a los objetivos institucionales			Realizar la difusión del Manual de Organización en las Áreas Administrativas de la Secretaría de Administración y Finanzas, con el objetivo de que todos los servidores públicos conozcan las funciones y operaciones que se realizan en su área	01/01/2025	31/12/2025	Dirección General de Recursos Humanos	Ing. Elias Jesus Valle Vera	Oficios de envío de Manual de Organización a las Unidades Administrativas Manual de Organización y Manual de Procedimientos
9	Administración de Riesgos	ESTRATÉGICO	Existe y se realiza la Administración de Riesgos en apego a las etapas mínimas del proceso, establecidas en el Título Tercero de la Disposición General en Materia de Marco Integrado de Control Interno			Elaboración y aprobación de Matriz de Riesgos y Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) 2025 de la Secretaría de Administración y Finanzas	01/01/2025	31/12/2025	Enlace de Administración de Riesgos y Unidades Administrativas de la Secretaría de Administración y Finanzas	Lic. Alvaro Jose Maas Bazan	Matriz de Riesgos y Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) 2025 de la Secretaría de Finanzas, aprobado.
10	Administración de Riesgos	ESTRATÉGICO	Existe un proceso permanente para identificar el cambio de condiciones y tomar las acciones necesarias, a fin de que el Mapa de Riesgos siga siendo útil, así como las medidas de Control Interno sigan siendo efectivas.			Elaboración y aprobación de Matriz de Riesgos y Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) 2025 de la Secretaría de Administración y Finanzas	01/01/2025	31/12/2025		Lic. Alvaro Jose Maas Bazan	Matriz de Riesgos y Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) 2025 de la SAFIN, aprobado.
11	Administración de Riesgos	DIRECTIVO	Se identifican los factores de Riesgo relevantes, para establecer los puntos clave de control para su administración.			Elaboración y aprobación de Matriz de Riesgos y Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) 2025 de la Secretaría de Administración y Finanzas	01/01/2025	31/12/2025		Lic. Alvaro Jose Maas Bazan	Matriz de Riesgos y Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) 2025 de la SAFIN, aprobado.
12	Administración de Riesgos	DIRECTIVO	Se establecen y mantienen mecanismos efectivos de Control Interno que permitan tratar y mantener el Riesgo en un nivel aceptable.			Solicitud de Reportes de Avances Trimestrales a las Unidades Administrativas Responsables de los Riesgos	01/01/2025	31/12/2025		Lic. Alvaro Jose Maas Bazan	Reporte de Avances Trimestral del Programa de Administración de Riesgos