



**VERACRUZ**  
GOBIERNO  
DEL ESTADO



**SEFIPLAN**  
Secretaría de Finanzas  
y Planeación



ME LLENA DE ORGULLO

**Informe Anual 2020**  
**Comité de Control de Desempeño**  
**Institucional COCODI**  
**Sistema de Control Interno**  
**SICI**

**Secretaría de Finanzas y Planeación**  
**Noviembre 2020**

## Formato SICI-IA-15 Informe Anual del SICI

### Secretaría de Finanzas y Planeación

#### I. Antecedentes

El control interno, es un proceso integrado que opera, vigilado por los titulares de las áreas de la SEFIPLAN, con el fin de proporcionar efectividad, orden, eficacia, eficiencia, economías en las operaciones financieras y calidad en los servicios públicos, dando cumplimiento a las leyes y normatividad aplicable para lograr los objetivos institucionales de la Secretaría de Finanzas y Planeación.

Desde el 2016, se ha incursionando en el Control Interno de las dependencias y Entidades del Gobierno Estatal, implementado mecanismos de controles preventivos y correctivos que se han adaptado con la oportuna detección y corrección de acciones para una mejor formulación, ejecución y evaluación de las políticas y estrategias en la asignación de los recursos públicos para salvaguardarlos y prevenir la corrupción. Todo esto, a través de un ambiente de control apropiado, considerando factores importantes de integridad y valores éticos, donde los servidores públicos deben de cumplir con la misión, visión, objetivos y metas institucionales para la gestión eficiente y uso racional de los recursos públicos contribuyendo a que el servidor público se conduzca en sus funciones con una actitud de compromiso y apoyo hacia el cumplimiento del Control Interno.

#### II. Fundamento

Consciente de la transversalidad de las funciones y del seguimiento que se realiza a la gestión de los recursos públicos y al desempeño de los Servidores Públicos, el fundamento normativo para el desarrollo e implementación del Control Interno, parte en un inicio desde los objetivos plasmados en la Agenda 2030, el Plan Veracruzano de Desarrollo 2019-2024 y el ***Acuerdo por el que se emite el Sistema de Control Interno para las Dependencias y Entidades del Poder Ejecutivo del Estado de Veracruz, publicado a través de la Gaceta Oficial del Estado Núm. Ext. 142, de fecha 8 de abril de 2020***, teniendo como finalidad, en todo momento transparentar el uso de los recursos públicos y reducir los índices de posibles actos de corrupción.

Por lo anterior, se convierte en una razón importante que demanda en materia de Control Interno en el Estado de Veracruz, a través la Secretaría de Finanzas y Planeación en coordinación con la Contraloría General del Estado para llevar a cabo las actividades en esta materia.

### III. Resumen de resultados:

#### Análisis General Estado que guarda el Ente

APARTADOS	VALOR OBTENIDO	COMENTARIOS
Marco Jurídico	4	<a href="http://intranet.veracruz.gob.mx/Minisitio%20del%20SAT%20asignado%20a%20Áreas%20Operativas%20de%20la%20Dirección%20General%20de%20Fiscalización">http://intranet.veracruz.gob.mx/Minisitio del SAT asignado a Áreas Operativas de la Dirección General de Fiscalización</a> <a href="http://www.veracruz.gob.mx/finanzas/transparencia-abrogada/fraccion-i/">http://www.veracruz.gob.mx/finanzas/transparencia-abrogada/fraccion-i/</a>
Estructura Orgánica	3	<a href="http://www.veracruz.gob.mx/finanzas/wp-content/uploads/sites/2/2020/06/EO-GENERAL-SEFIPLAN.pdf">http://www.veracruz.gob.mx/finanzas/wp-content/uploads/sites/2/2020/06/EO-GENERAL-SEFIPLAN.pdf</a> <a href="http://www.veracruz.gob.mx/wp-content/uploads/sites/2/2011/12/MP-Departamento-de-Visitas-Domiciliarias-Zona-Norte-Centro-o-Sur.pdf">http://www.veracruz.gob.mx/wp-content/uploads/sites/2/2011/12/MP-Departamento-de-Visitas-Domiciliarias-Zona-Norte-Centro-o-Sur.pdf</a> <a href="https://consultapublicamx.inai.org.mx/vut-web/faces/view/consultaPublica.xhtml#inicio">https://consultapublicamx.inai.org.mx/vut-web/faces/view/consultaPublica.xhtml#inicio</a> <a href="http://www.veracruz.gob.mx/finanzas/transparencia/formatos-de-contabilidad-gubernamental-2020/">http://www.veracruz.gob.mx/finanzas/transparencia/formatos-de-contabilidad-gubernamental-2020/</a> <a href="http://repositorio.veracruz.gob.mx/finanzas/wp-content/uploads/sites/2/2020/02/15-Sistema-de-datos-personales-de-expedientes-de-las-auditor%C3%ADas.pdf">http://repositorio.veracruz.gob.mx/finanzas/wp-content/uploads/sites/2/2020/02/15-Sistema-de-datos-personales-de-expedientes-de-las-auditor%C3%ADas.pdf</a>
cumplimiento de atribuciones	1	<a href="http://www.veracruz.gob.mx/finanzas/manuales-administrativos/manuales-especificos/">http://www.veracruz.gob.mx/finanzas/manuales-administrativos/manuales-especificos/</a> <a href="http://www.veracruz.gob.mx/finanzas/manuales-administrativos/manuales-de-procedimientos-1/">http://www.veracruz.gob.mx/finanzas/manuales-administrativos/manuales-de-procedimientos-1/</a> <a href="http://www.veracruz.gob.mx/finanzas/manuales-administrativos/">http://www.veracruz.gob.mx/finanzas/manuales-administrativos/</a>
Programas Sectoriales/ Institucionales	4	<a href="http://www.veracruz.gob.mx/finanzas/wp-content/uploads/sites/2/2019/11/Finanzas-Publicas.pdf">http://www.veracruz.gob.mx/finanzas/wp-content/uploads/sites/2/2019/11/Finanzas-Publicas.pdf</a> <a href="http://repositorio.veracruz.gob.mx/wp-content/uploads/sites/4/files/transp/pvd_2019_2024/Gac2019-224_Miercoles_05_TOMO_II_Ext_(PLAN_VERACRUZANO_2019_2024).pdf">http://repositorio.veracruz.gob.mx/wp-content/uploads/sites/4/files/transp/pvd_2019_2024/Gac2019-224 Miercoles 05 TOMO II Ext (PLAN VERACRUZANO 2019 2024).pdf</a>
Competencia Profesional y Capacitación del Personal	0	<a href="http://www.veracruz.gob.mx/wp-content/uploads/sites/2/2015/12/Depto-de-Control-de-Personal_Internet_2015.pdf">http://www.veracruz.gob.mx/wp-content/uploads/sites/2/2015/12/Depto-de-Control-de-Personal Internet 2015.pdf</a> <a href="http://www.veracruz.gob.mx/wp-content/uploads/sites/2/2012/04/tf02-man-rec-humanos-2011.pdf">Manual de Recursos Humanos http://www.veracruz.gob.mx/wp-content/uploads/sites/2/2012/04/tf02-man-rec-humanos-2011.pdf</a>
Ética	2	<a href="http://www.veracruz.gob.mx/finanzas/wp-content/uploads/sites/2/2020/10/codiqo_etica.pdf">http://www.veracruz.gob.mx/finanzas/wp-content/uploads/sites/2/2020/10/codiqo_etica.pdf</a>
Procesos Jurídicos	0	Padrón de Registro de los procesos jurídicos
Presupuestos	2	<a href="http://www.veracruz.gob.mx/finanzas/wp-content/uploads/sites/2/2020/01/Gac2019-520-Lunes-30-TOMO-II-Ext.pdf">http://www.veracruz.gob.mx/finanzas/wp-content/uploads/sites/2/2020/01/Gac2019-520-Lunes-30-TOMO-II-Ext.pdf</a> <a href="http://www.veracruz.gob.mx/finanzas/transparencia/transparencia-proactiva/contabilidad-gubernamental/cuenta-publica/">Calendario del Presupuesto Programático Anual. http://www.veracruz.gob.mx/finanzas/transparencia/transparencia-proactiva/contabilidad-gubernamental/cuenta-publica/</a>
Presupuesto Basado en Resultados (PbR)	4	<a href="https://sisdti.segobver.gob.mx/editora/gacetas/2018/12/Gac2018-520%20Viernes%2028%20TOMO%20II%20Ext.pdf">https://sisdti.segobver.gob.mx/editora/gacetas/2018/12/Gac2018-520%20Viernes%2028%20TOMO%20II%20Ext.pdf</a>
Riesgos de Corrupción	3.5	<a href="http://www.veracruz.gob.mx/gaceta-oficial/">http://www.veracruz.gob.mx/gaceta-oficial/</a>

APARTADOS	VALOR OBTENIDO	COMENTARIOS
Atención y Participación Ciudadana	4	Con el sistema de datos personales y avisos de privacidad que se lleva a través de la unidad de transparencia de la SEFIPLAN y el IVAI.
Licitaciones y Contratos	6	Actas de sesión. Actas de Subcomité. Expedientes de cada procedimiento. Antecedentes de entrega. Página web, portal de Transparencia
Fondos Federales	5	Contratos de apertura de cuentas específicas e Informes trimestrales del Gasto.
Evolución de Procesos	3	<a href="http://www.veracruz.gob.mx/finanzas/manuales-administrativos/">http://www.veracruz.gob.mx/finanzas/manuales-administrativos/</a>
Gestión Documental	2	<a href="http://www.veracruz.gob.mx/finanzas/transparencia-abrogada/obligaciones-transparencia/fraccion-xlv/">http://www.veracruz.gob.mx/finanzas/transparencia-abrogada/obligaciones-transparencia/fraccion-xlv/</a> Publicada la Guía Simple de Archivo de Tramite en la página de la Secretaria. Documentación disponible para revisión de auditorías.
Atención a Auditorias	3	La orden y la cédula de observaciones la hace la Auditoria Superior de la Federación (ASF). Los publica la Auditoria Superior de la Federación (ASF).
<b>TOTAL</b>	<b>46.5</b>	Los 46.5 puntos de 68 totales, representa un 68.38%

### Análisis de Componentes y Principios en el Ente

COMPONENTES	PRINCIPIOS	VALOR OBTENIDO	COMENTARIOS
AMBIENTE DE CONTROL	1	Demostrar compromiso con los Principios y Valores Éticos	5 Publicado en la página de la Secretaría (SEFIPLAN) <a href="http://www.veracruz.gob.mx/finanzas/mision-vision-y-valores/">http://www.veracruz.gob.mx/finanzas/mision-vision-y-valores/</a>
	2	Ejercer la Supervisión, el Seguimiento y la Vigilancia	4 Sistema de Control Interno SICI
	3	Establecer la Estructura, Atribuciones y Responsabilidades	7 Publicado en la página de la Secretaría (SEFIPLAN)
	4	Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional	6 Se han realizado una capacitación y una asesoría en el tema, solo a integrantes y enlaces del COCODI - SEFIPLAN
	5	Reforzar la Rendición de Cuentas	6 Página de Contraloría General del Estado. Declaranet

COMPONENTES		PRINCIPIOS	VALOR OBTENIDO	COMENTARIOS
GESTIÓN DE RIESGOS	6	Definir objetivos	4	Programa sectorial. <a href="http://www.veracruz.gob.mx/finanzas/transparencia-abrogada/obligaciones-transparencia/fraccion-iv/programas-sectoriales/">http://www.veracruz.gob.mx/finanzas/transparencia-abrogada/obligaciones-transparencia/fraccion-iv/programas-sectoriales/</a>
	7	Identificar, Analizar y tratar a los Riesgos	7	
	8	Considerar el Riesgo de Corrupción	6	Portal de SEFIPLAN, A través de los oficios PF/1325/2020 y PF/1332/2020, de fechas 09 y 10 de septiembre, la Procuraduría Fiscal, realizó la solicitud a todas las áreas de la SEFIPLAN, sobre la divulgación del Código de Ética del Poder Ejecutivo del Estado de Veracruz y el Código de Conducta de esta Secretaría.
	9	Gestionar los Cambios Significativos	0	
ACTIVIDADES DE CONTROL INTERNO	10	Diseñar Actividades de Control Interno	11	Establecido en Manuales Administrativos de la Dirección y en el reglamento interno de la SEFIPLAN. SIED (Sistema de Evaluación de Desempeño)
	11	Diseñar Sistemas Informáticos	10	
	12	Implementar Actividades de Control Interno	7	Manuales de Organización, Procedimiento y de Trámites. Indicadores de cumplimiento del POA 2020
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	13	Obtener, Generar y Utilizar Información de Calidad	10	Manual de trámites y servicios. El código de procedimientos administrativos para el estado de Veracruz y ley de responsabilidades de los servidores públicos
	14	Comunicar Internamente	8	
	15	Comunicar Externamente	6	
EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	16	Realizar actividades de supervisión	5	
	17	Evaluar las áreas de oportunidad e implementar la mejora continua	4	Informes mensuales y trimestrales, elaborados por la Dirección General del Patrimonio del Estado
		<b>TOTAL</b>	<b>106</b>	Los 106 puntos de 180 en total que presentaron 16 áreas de la SEFIPLAN, dando un 58.80%, corresponden a 46 evidencias completas, 18 evidencias parciales, y el resto no tienen evidencias presentadas.

#### IV. Informe de acciones realizadas por el Comité de Control y Desempeño Institucional

ACTIVIDAD		REALIZADA		COMENTARIOS
		SI	NO	
1	Designación de Servidores Públicos como integrantes del COCODI.	X		En la sesión de Instalación del Comité, llevada a cabo el 23 de junio de 2020.
2	Instalación del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI).	X		Se llevó a cabo mediante sesión y consta en Acta de Instalación la integración del Comité.
3	Cumplimiento a Sesiones Ordinarias.	X		¿Cuántas? 4
4	Celebración de sesiones extraordinarias.		X	¿Cuántas? 0
5	Aplicación del primer y segundo "Análisis general del estado que guarda el Ente" y del primer y segundo "Análisis de Componentes y Principios en el Ente".	X		¿Se aplicaron 1 ó 2 veces? Se aplicó 1 vez
6	Propuesta y aprobación de la Programación de la capacitación referente al SICI	Se capacitaron a XXX servidores públicos, para adquirir conocimientos en el tema de Control Interno.		
6.1	Propuesto	2		
6.2	Aprobado	2		
7	Reuniones y grupos de trabajo.		X	¿Cuántas? 0
8	Mesas de Gestión de Riesgos.	X		¿Cuántas? Se realizaron 4 mesas de Gestión de Riesgos.
9	Propuesta y aprobación del PTCI.			
9.1	Propuesto	X		Primera Sesión Ordinaria
9.2	Aprobado	X		Primera Sesión Ordinaria
10	Propuesta y aprobación del Catálogo de Riesgos identificados en el proceso de Gestión de Riesgos.	Se elaboró el Catálogo de Riesgos de las áreas que integran las subsecretarías de la SEFIPLAN. (XX Direcciones Generales, Unidad de Género y Unidad de Transparencia).		
10.1	Propuesto	X		Segunda Sesión Ordinaria
10.2	Aprobado	X		Tercera Sesión Ordinaria

#### V. Mejora continua para la planeación 2021

COMPONENTES DEL SICI	DEBILIDADES (1)	FORTALEZAS (2)
1. Ambiente de Control	4. Demostrar Compromiso con la Competencia (6 de 16)	5. Reforzar la Rendición de Cuentas. (6 de 6)
2. Gestión de Riesgos	9. Gestionar los Cambios Significativos (0 de 4)	6. Definir objetivos (4 de 4)
3. Actividades de Control Interno	10. Diseñar Actividades de Control Interno (11 de 32)	12. Implementar Actividades de Control Interno (7 de 8)
4. Información y Comunicación		14. Comunicar Internamente (8 de 8) 15. Comunicar Externamente (6 de 6)
5. Evaluación del Sistema de Control Interno	17. Evaluar las áreas de oportunidad e implementar la mejora continua (4 de 14)	

## VI. Comentarios finales

La importancia del Control Interno, está en su carácter preventivo, también en su gran eficacia y apoyo en la operatividad de las diversas áreas, involucrando una planeación estratégica, la implementación y control en los procesos, que permitan un eficiente y eficaz toma de decisiones en las gestiones administrativas y operativas, así como en situaciones críticas, para las finanzas del Estado.

Cabe destacar que un instrumento tan general como el que se aplica con el COCODI-SICI genera distorsiones, es decir las dependencias tienen características y estadísticas distintas que una misma unidad de medición no es óptima para lo que el estado pretende demostrar, análisis comparados.

Además de implementar actividades para el Control Interno, se obtuvieron resultados positivos, que nos permitirán dar continuidad a mejorar las debilidades y crear más áreas de oportunidad con mejores mecanismos de operación, a fin de evitar repetición de errores y promover la participación de los servidores públicos para mitigar los riesgos en los procesos de información y/o trámites que se requieren realizar en tareas específicas.

De las actividades realizadas por parte del Comité de Control y Desempeño Institucional, el porcentaje obtenido del **Análisis General Estado que guarda el Ente**, es del **68.38 %**, en el cual se revisaron 16 apartados con alto y bajo valor obtenido.

Por otro lado, del **Análisis de Componentes y Principios en el Ente**, el valor obtenido total que se obtuvo fue de **106** puntos de un total de 180, prácticamente un **60 %**, reflejando dos resultados importantes las debilidades y fortalezas del ente, en los cinco componentes analizados, que permitirán valorar las debilidades para convertirlas en fortalezas con oportunidades de mejorar, tal como se muestra en el apartado V de la tabla de Mejora continua para la planeación 2021.

De esta manera la Secretaría de Finanzas y Planeación atendiendo la normatividad establecida, obtuvo como resultado la integración de un Catálogo de Riesgos, en el cual se concentra un total de 61 riesgos, entre las diversas áreas de la Secretaría, además para dar a conocer en materia de ética y conducta entre los servidores públicos, se logró la difusión de estos temas, considerando que nos encontramos en una situación de pandemia la cual ya conocemos; es de así como esta Dependencia tiene el compromiso firme de dar continuidad a los trabajos realizados que se han presentado.