



## RESULTADOS DE LA EVALUACION - AMBIENTE DE CONTROL

**ENTIDAD:** ADMINISTRACION DEL PATRIMONIO DE LA BENEFICENCIA PUBLICA DEL ESTADO DE OAXACA  
**TIPO DE INSTITUTO:** DEPENDENCIA DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA ESTATAL ORGANO DESCONCENTRADO

**1.1 ¿EXISTEN NORMAS GENERALES, LINEAMIENTOS, ACUERDOS, DECRETOS U OTRO ORDENAMIENTO EN MATERIA DE CONTROL INTERNO APLICABLES A LA INSTITUCIÓN (DE OBSERVANCIA OBLIGATORIA)?**

**EVIDENCIA:**

C. LA EVIDENCIA NO CORRESPONDE A LA SOLICITUD O NO EXISTE EL ELEMENTO

**OBSERVACIONES**

*LOS LINEAMIENTOS EN MATERIA DE CONTROL INTERNO SON EL ACUERDO GENERAL POR EL QUE SE ESTABLECE EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA ESTATAL, PUBLICADO EL 16 DE ENERO DEL 2016 EN EL PERIÓDICO OFICIAL DEL ESTADO Y EL ACUERDO POR EL QUE SE EMITE EL MODELO ESTATAL DEL MARCO INTEGRADO DE CONTROL INTERNO PARA EL SECTOR PÚBLICO DEL ESTADO DE OAXACA, DE IGUAL MANERA PUBLICADO EL 05 DE AGOSTO DEL 2017, EN EL PERIÓDICO OFICIAL DEL ESTADO Y QUE PUEDEN SER DESCARGADOS DEL PRONTUARIO DE LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORIA Y TRANSPARENCIA GUBERNAMENTAL PARA SU ANÁLISIS Y QUE ES DE SUMA IMPORTANCIA REALIZAR SU ESTUDIO Y APLICACIÓN PARA LA IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO.*

**1.2 ¿EL CÓDIGO DE ÉTICA Y EL DE CONDUCTA SE DAN A CONOCER A TODO EL PERSONAL DE LA INSTITUCIÓN?**

**EVIDENCIA:**

A.- EVIDENCIA RAZONABLE

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*SEGUIR IMPULSANDO ACCIONES COMO CURSOS DE CAPACITACIÓN, CARTELES, TRIPTICOS, FOLLETOS ENTRE OTROS.*

**1.3 ¿EL CÓDIGO DE CONDUCTA SE DA A CONOCER A OTRAS PERSONAS CON LAS QUE SE RELACIONA LA INSTITUCIÓN (TERCEROS, TALES COMO: CONTRATISTAS, PROVEEDORES, PRESTADORES DE SERVICIOS, LA CIUDADANÍA, ETC.)?**

**EVIDENCIA:**

C. LA EVIDENCIA NO CORRESPONDE A LA SOLICITUD O NO EXISTE EL ELEMENTO

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*ELABORAR EL PROYECTO DE CÓDIGO DE CONDUCTA.*

**1.4 ¿LA INSTITUCIÓN SOLICITA POR ESCRITO A TODO SU PERSONAL, SIN DISTINCIÓN DE JERARQUÍAS, DE MANERA PERIÓDICA, LA ACEPTACIÓN FORMAL Y EL COMPROMISO DE CUMPLIR CON EL CÓDIGO DE ÉTICA Y EL DE CONDUCTA?**

**EVIDENCIA:**

C. LA EVIDENCIA NO CORRESPONDE A LA SOLICITUD O NO EXISTE EL ELEMENTO

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*IMPLEMENTAR ACCIONES MEDIANTE UNA DECLARACIÓN, CARTA COMPROMISO U OTRO DOCUMENTO FORMAL SE REALICE LA ACEPTACIÓN DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA INSTITUCIÓN DE DISTINTOS NIVELES PARA CUMPLIR CON EL CÓDIGO DE ÉTICA Y DE CONDUCTA FIRMÁNDOSE AL INGRESO LABORAL Y POSTERIORMENTE REPETIR DICHA ACCIÓN.*



**1.5 ¿EXISTE EVIDENCIA DE QUE LOS FUNCIONARIOS DE LA INSTITUCIÓN DESTACAN LOS ASPECTOS ÉTICOS Y DE INTEGRIDAD, ASÍ COMO EN LA IMPORTANCIA DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO?**

**EVIDENCIA:**

B. EVIDENCIA PARCIAL

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*NO ANEXA EVIDENCIA DE LOS DEMÁS MEDIOS QUE MENCIONA, AUNADO A ESTO QUE EN LOS CARTELES SOLO DESTACAN ALGUNOS PRINCIPIOS, POR LO SE TENDRÁ QUE ESTABLECER ACCIONES DONDE SE DESTAQUEN LOS ASPECTOS ÉTICOS Y DE CONDUCTA A TRAVÉS DE CARTELES, TRIPTICOS, FOLLETOS, CORREOS ELECTRÓNICOS, ASÍ MISMO DE LA IMPORTANCIA DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO.*

**1.6 ¿EN LA INSTITUCIÓN EXISTE UN PROCEDIMIENTO O MECANISMO PARA EVALUAR EL CONOCIMIENTO Y EL CUMPLIMIENTO DE LOS PRINCIPIOS DEL CÓDIGO DE ÉTICA Y DE LAS NORMAS DEL CÓDIGO DE CONDUCTA POR PARTE DEL PERSONAL?**

**EVIDENCIA:**

C. LA EVIDENCIA NO CORRESPONDE A LA SOLICITUD O NO EXISTE EL ELEMENTO

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*ESTABLECER UN PROCEDIMIENTO O MECANISMO PARA EVALUAR EL CONOCIMIENTO DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DEL CÓDIGO DE ÉTICA Y DE LAS NORMAS DE CÓDIGO DE CONDUCTA POR PARTE DEL PERSONAL.*

**1.7 ¿SE TIENE ESTABLECIDO UN PROCEDIMIENTO PARA VIGILAR, DETECTAR, INVESTIGAR Y DOCUMENTAR LAS POSIBLES VIOLACIONES A LOS VALORES ÉTICOS Y A LAS NORMAS DE CONDUCTA DE LA INSTITUCIÓN, DIFERENTE AL ESTABLECIDO POR LA CONTRALORÍA INTERNA, ÓRGANO INTERNO DE CONTROL O INSTANCIA DE CONTROL INTERNO CORRESPONDIENTE?**

**EVIDENCIA:**

C. LA EVIDENCIA NO CORRESPONDE A LA SOLICITUD O NO EXISTE EL ELEMENTO

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*ESTABLECER UN PROCEDIMIENTO PARA CONOCER, DOCUMENTAR Y DAR SEGUIMIENTO A LOS ACTOS CONTRARIOS A LA ÉTICA Y CONDUCTA INSTITUCIONAL.*

**1.8 ¿EN LA INSTITUCIÓN EXISTEN MEDIOS PARA RECIBIR DENUNCIAS DE POSIBLES VIOLACIONES A LOS VALORES ÉTICOS Y A LAS NORMAS DE CONDUCTA, DIFERENTES AL ESTABLECIDO POR LA CONTRALORÍA INTERNA, ÓRGANO INTERNO DE CONTROL O INSTANCIA DE CONTROL INTERNO CORRESPONDIENTE?**

**EVIDENCIA:**

B. EVIDENCIA PARCIAL

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*ESTABLECER LOS MEDIOS PARA RECIBIR DENUNCIAS DE POSIBLES VIOLACIONES A LOS VALORES ÉTICOS Y A LAS NORMAS DE CONDUCTA.*

**1.9 INDIQUE A QUÉ INSTANCIAS SUPERIORES SE INFORMA DEL ESTADO QUE GUARDA LA ATENCIÓN DE LAS INVESTIGACIONES DE LAS DENUNCIAS POR ACTOS CONTRARIOS A LA ÉTICA Y CONDUCTA INSTITUCIONALES QUE INVOLUCREN A LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA INSTITUCIÓN:**

**EVIDENCIA:**

C. LA EVIDENCIA NO CORRESPONDE A LA SOLICITUD O NO EXISTE EL ELEMENTO



**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*REMITIR EVIDENCIA.*

**1.10 ¿SE TIENEN ESTABLECIDOS COMITÉS PARA EL TRATAMIENTO DE ASUNTOS RELACIONADOS CON LAS FUNCIONES OPERATIVAS DE LA INSTITUCIÓN?**

**EVIDENCIA:**

B. EVIDENCIA PARCIAL

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*REMITIR EL ACTA O DOCUMENTO FORMAL DE LA INTEGRACIÓN DE LOS COMITÉS; SUS LINEAMIENTOS O REGLAS DE OPERACIÓN Y FUNCIONAMIENTO; ACTA DE LA ÚLTIMA SESIÓN DE LOS COMITÉS.*

**1.11 ¿LA INSTITUCIÓN CUENTA CON UN REGLAMENTO INTERNO, ESTATUTO ORGÁNICO U OTRO DOCUMENTO NORMATIVO EN EL QUE SE ESTABLEZCA SU NATURALEZA JURÍDICA, SUS ATRIBUCIONES, ÁMBITO DE ACTUACIÓN, ETC.?**

**EVIDENCIA:**

A.- EVIDENCIA RAZONABLE

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*ES NECESARIA SU DIFUSIÓN CON LAS DEMÁS ÁREAS ADMINISTRATIVAS DE LA INSTITUCIÓN PARA SU APLICACIÓN..*

**1.12 ¿LA INSTITUCIÓN CUENTA CON MANUAL GENERAL DE ORGANIZACIÓN O ALGÚN DOCUMENTO DE SIMILAR NATURALEZA?**

**EVIDENCIA:**

C. LA EVIDENCIA NO CORRESPONDE A LA SOLICITUD O NO EXISTE EL ELEMENTO

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*ESTABLECER UN REGLAMENTO DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA ESTATAL CON EL FIN DE CONTAR CON LAS DISPOSICIONES DE OBSERVANCIA GENERAL QUE DEFINAN LA ORGANIZACIÓN Y SU FUNCIONAMIENTO, DE ACUERDO A LOS LINEAMIENTOS DE LA SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN.*

**1.13 SEÑALE EN QUÉ DOCUMENTO DE LOS QUE SE INDICAN LA INSTITUCIÓN ESTABLECE LO SIGUIENTE:**

**EVIDENCIA:**

A.- EVIDENCIA RAZONABLE

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

**1.14 INDIQUE SI EN EL REGLAMENTO INTERNO O ESTATUTO ORGÁNICO O MANUAL GENERAL DE ORGANIZACIÓN, SE ESTABLECEN LAS ÁREAS, FUNCIONES Y RESPONSABLES PARA DAR CUMPLIMIENTO A LAS OBLIGACIONES DE LA INSTITUCIÓN EN MATERIA DE:**

**EVIDENCIA:**

B. EVIDENCIA PARCIAL



**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*APOYARSE DEL TITULAR DEL ÁREA JURÍDICA PARA IDENTIFICAR LOS CRITERIOS SEÑALADOS.*

**1.15 ¿LA INSTITUCIÓN TIENE FORMALMENTE ESTABLECIDO UN MANUAL DE PROCEDIMIENTOS PARA LA ADMINISTRACIÓN DE LOS RECURSOS HUMANOS? EN CASO DE QUE SU RESPUESTA SEA AFIRMATIVA, INDIQUE CUÁLES DE LAS SIGUIENTES ACTIVIDADES ESTÁN INCLUIDAS EN DICHO MANUAL.**

**EVIDENCIA:**

C. LA EVIDENCIA NO CORRESPONDE A LA SOLICITUD O NO EXISTE EL ELEMENTO

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*DEMOSTRAR BAJO QUE LINEAMIENTOS SE BASAN PARA CONTRATAR AL PERSONAL.*

**1.16 ¿LA INSTITUCIÓN CUENTA CON UN CATÁLOGO DE PUESTOS?**

**EVIDENCIA:**

C. LA EVIDENCIA NO CORRESPONDE A LA SOLICITUD O NO EXISTE EL ELEMENTO

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*ESTABLECER UN CATÁLOGO DE PUESTOS EN EL QUE SE SEÑALE EL NOMBRE DEL PUESTO; EL ÁREA O UNIDAD DE ADSCRIPCIÓN; LA SUPERVISIÓN EJERCIDA Y/O RECIBIDA; LA CATEGORÍA Y NIVEL; LA UBICACIÓN DENTRO DE LA ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL; LA DESCRIPCIÓN DE LAS PRINCIPALES FUNCIONES; EL PERFIL REQUERIDO Y LOS RESULTADOS ESPERADOS, CON LA FINALIDAD DE APOYAR EN EL TRAMITE Y GESTIÓN DE ESTOS PROCESOS.*

**1.17 ¿LA INSTITUCIÓN TIENE FORMALIZADO UN PROGRAMA DE CAPACITACIÓN PARA EL PERSONAL?**

**EVIDENCIA:**

C. LA EVIDENCIA NO CORRESPONDE A LA SOLICITUD O NO EXISTE EL ELEMENTO

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*ESTABLECER UNA POLÍTICA Y UN PROGRAMA DE CAPACITACIÓN Y ACTUALIZACIÓN PARA LOS SERVIDORES PÚBLICOS, CON ÉNFASIS EN: 1.- ÉTICA E INTEGRIDAD. 2.- MARCO LEGAL DE CONTROL INTERNO. 3.-CONTROL INTERNO Y SU EVALUACIÓN. 4.- PREVENCIÓN, DISUASIÓN, DETECCIÓN Y CORRECCIÓN DE POSIBLES ACTOS DE CORRUPCIÓN, ENTRE OTROS. 5.- AUTO EVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO.*

**1.18 ¿EXISTE UN PROCEDIMIENTO FORMALIZADO PARA EVALUAR EL DESEMPEÑO DEL PERSONAL QUE LABORA EN LA INSTITUCIÓN?**

**EVIDENCIA:**

C. LA EVIDENCIA NO CORRESPONDE A LA SOLICITUD O NO EXISTE EL ELEMENTO

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*ESTABLECER UN PROCEDIMIENTO PARA REALIZAR LA EVALUACIÓN DE LA COMPETENCIA PROFESIONAL DEL PERSONAL QUE LABORA EN LA INSTITUCIÓN, CON LA FINALIDAD DE ASEGURAR QUE LOS MEJORES SERVIDORES PÚBLICOS SE ENCUENTRAN EN LOS PUESTOS CORRECTOS, ASÍ COMO IDENTIFICAR ÁREAS DE OPORTUNIDAD Y TOMAR LAS ACCIONES NECESARIAS PARA SU CORRECCIÓN.*

**1.19 EN RELACIÓN CON LA EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO DEL PERSONAL, ¿SE TIENE ESTABLECIDO UN PROGRAMA DE OBJETIVOS Y METAS INDIVIDUALES ALINEADAS (EN CORRESPONDENCIA) CON LOS DEL ÁREA O UNIDAD ADMINISTRATIVA EN LA QUE TRABAJA, ASÍ COMO CON LOS ESTRATÉGICOS DE LA INSTITUCIÓN?**



**EVIDENCIA:**

C. LA EVIDENCIA NO CORRESPONDE A LA SOLICITUD O NO EXISTE EL ELEMENTO

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*ESTABLECER UN PROGRAMA DE OBJETIVOS Y METAS INDIVIDUALES ALINEADAS CON LOS DEL ÁREA O UNIDAD ADMINISTRATIVA Y LOS ESTRATÉGICOS DE LA INSTITUCIÓN, CON EL FIN DE ASEGURAR SU CUMPLIMIENTO Y CONTROL.*

**1.20 ¿LA INSTITUCIÓN CUENTA CON UNA ÁREA ESPECÍFICA QUE SEA LA RESPONSABLE DE COORDINAR LAS ACTIVIDADES DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO?**

**EVIDENCIA:**

A.- EVIDENCIA RAZONABLE

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

*TOMANDO EN CONSIDERACIÓN EL NUMERAL 7.2 DEL MEMICI, LA RESPONSABILIDAD SOBRE EL CONTROL INTERNO RECAE SOBRE EL TITULAR DEL ENTE PÚBLICO Y LA ADMINISTRACIÓN Y EFECTIVAMENTE EL TITULAR DESIGNA UN SERVIDOR PÚBLICO QUE ES EL COORDINADOR DE CONTROL INTERNO Y QUIEN LO ASISTIRÁ PARA LA APLICACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES QUE SE EMITAN EN MATERIA DE CONTROL INTERNO, Y ESTE A SU VEZ DESIGNA A DOS SERVIDORES PÚBLICOS QUIENES SON LOS ENLACES Y SERVIRÁN DE APOYO AL COORDINADOR.*

**1.21 ¿ACTUALMENTE HA CONTRATADO UN DESPACHO PARA LA REALIZACIÓN DE ACCIONES QUE FORTALEZCAN EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO ?**

**ESTRATEGIA SUGERIDA**

**1.22 INFORME ANUAL**

**OBSERVACIONES**

**ESTATUS:** BAJO

SE REQUIEREN MEJORAS SUSTANCIALES PARA ESTABLECER O FORTALECER LA IMPLANTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL.

**PUNTOS ACUMULADOS:** 30

EVALUÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

**LIC. CASILDA  
VENEGAS JARQUÍN**

**ING. LETICIA ARACELI RAMÍREZ  
HERNÁNDEZ**  
JEFA DE DEPARTAMENTO DE  
EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN PÚBLICA

**ING. MARÍA JOSÉ JARQUÍN  
TORRES**  
DIRECTORA DE CONTROL INTERNO  
DE LA GESTIÓN PÚBLICA