

2021, Año del Reconocimiento al Personal de Salud, por la Lucha Contra el Virus SARS-CoV2, COVID-19
INFORME ANUAL DEL ESTADO QUE GUARDA EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL

COMISIÓN DE LÍMITES DEL ESTADO DE OAXACA

EJERCICIO 2020

I. Aspectos relevantes derivados de la evaluación del SCII.

Los componentes del Control Interno representan el nivel más alto en la jerarquía del Marco, orientadas a promover una adecuada administración de los recursos públicos y a determinar el correcto funcionamiento administrativo de las entidades y organismos.

a) Porcentaje de cumplimiento general de los elementos de control y por norma general de Control Interno

COMPONENTE	Aspectos relevantes derivados de la evaluación del SCII					PORCENTAJE	
	PROCESOS					PARCIAL	GENERAL
	En todos los niveles de la estructura administrativa	Organizaciones auxiliares de primer y segundo grado	Investigación de hechos que sustenten los datos estadísticos del Estado de Oaxaca	A través de solicitudes de acceso a la información pública	A través de acciones de acceso, revisión y custodia de datos personales		
ASPECTOS DE CONTROL	53.00%	75.00%	53.00%	53.00%	53.00%	57%	55%
ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS	56.00%	56.00%	56.00%	56.00%	56.00%	56%	
ACTIVIDADES DE CONTROL	63.00%	56.00%	38.00%	75.00%	73.00%	61%	
INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES	38.00%	50.00%	25.00%	50.00%	50.00%	43%	
SUPERVISIÓN Y MONITORIA CONTINUA	50.00%	75.00%	50.00%	50.00%	75.00%	60%	
TOTAL	52%	62%	44%	57%	61%		

La información corresponde a los resultados de la aplicación de la Cédula de Autoevaluación del Sistema de Control Interno a través de los 33 Elementos de Control.

(REMITIR ANEXO AL PRESENTE LOS RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN EN FORMATO ESTABLECIDO POR LA DCIGP CON EVIDENCIA DOCUMENTAL Y/O ELECTRÓNICA ELEMENTOS DE CONTROL, SUFICIENTE PARA ACREDITAR SU EXISTENCIA, IMPLEMENTACIÓN Y OPERACIÓN, POR NORMA GENERAL DE CONTROL INTERNO)

www.oaxaca.gob.mx

2021, Año del Reconocimiento al Personal de Salud, por la Lucha Contra el Virus SARS-CoV2, COVID-19

b) Elementos de control con evidencia documental y/o electrónica, suficiente para acreditar su existencia y operación, por norma general de Control Interno:

Como resultado de la Autoevaluación del Sistema de Control Interno a través de los 33 Elementos de Control se detectó la existencia y operación dentro de los componentes del Sistema de Control Interno.

COMPONENTE	Elementos de Control con suficiencia en existencia y operación.				
	Emisión de dictamen técnico sobre límites territoriales.	Geoposicionamiento de mojoneras y puntos geográficos.	Investigación de documentos históricos que sustentan los Límites Territoriales del Estado de Oaxaca.	Atención a solicitudes de acceso a la información pública.	Atención a solicitudes de acceso, rectificación y/o cancelación u oposición de datos personales.
Ambiente de Control	1,3,8	1,3,8	1,3,8	1,3,8	1,3,8
Administración de Riesgos	11	11	11	11	11
Actividades de Control	15,16,18,19,23,21	13,15,16,18,23	18,23	13,16,18,19,20,21,22,23	13,14,16,19,20,21,22,23
Informar y Comunicar	25	25,29	0	25,29	25,29
Supervisión y Mejora Continua	33	32,33	33	33	33

LA INFORMACIÓN CORRESPONDE A LOS ELEMENTOS DE CONTROL QUE OBTUVIERON UNA VALORACIÓN DE 3 O 4 PUNTOS.

c) Elementos de control con evidencia documental y/o electrónica, inexistente o insuficiente para acreditar su implementación, por norma general de Control Interno.

Como resultado de la Autoevaluación del Sistema de Control Interno a través de los 33 Elementos de Control se detectó la existencia y operación dentro de los componentes del Sistema de Control Interno.

COMPONENTE	Elementos de Control con inexistencia e insuficiencia.				
	Emisión de dictamen técnico sobre límites territoriales.	Geoposicionamiento de mojoneras y puntos geográficos.	Investigación de documentos históricos que sustentan los Límites Territoriales del Estado de Oaxaca.	Atención a solicitudes de acceso a la información pública.	Atención a solicitudes de acceso, rectificación y/o cancelación u oposición de datos personales.
Ambiente de Control	0	0	0	0	0
Administración de Riesgos	10,12	10,12	10,12	10,12	10,12
Actividades de Control	0	0	0	0	0

2021, Año del Reconocimiento al Personal de Salud, por la Lucha Contra el Virus SARS-CoV2, COVID-19

Informar y Comunicar	0	0	0	0	0
Supervisión y Mejora Continua	0	0	0	0	0

LA INFORMACIÓN CORRESPONDE A LOS ELEMENTOS DE CONTROL QUE OBTUVIERON UNA VALORACIÓN DE 2 PUNTOS.

d) Debilidades o áreas de oportunidad en el Sistema de Control Interno institucional:

COMPONENTE	Elementos de Control con áreas de oportunidad				
	PROCESOS				
	Emisión de dictamen técnico sobre límites territoriales.	Geoposicionamiento de mojoneras y puntos geográficos.	Investigación de documentos históricos que sustentan los Límites Territoriales del Estado de Oaxaca.	Atención a solicitudes de acceso a la información pública.	Atención a solicitudes de acceso, rectificación y/o cancelación u oposición de datos personales.
Ambiente de Control	2,4,5,6,7	2,4,5,6,7	2,4,5,6,7	2,4,5,6,7	2,4,5,6,7
Administración de Riesgos	9	9	9	9	9
Actividades de Control	13,14,17,20,22,24	14,17,19,20,21,22,24	13,14,15,16,17,19,20,21,22,24	14,15,17,24	15,17,18,24
Informar y Comunicar	26,27,28,29,30	26,27,28,30	25,26,27,28,29,30	26,27,28,30	26,27,28,30
Supervisión y Mejora Continua	31,32	31	31,32	31,32	31

LA INFORMACIÓN CORRESPONDE A LOS ELEMENTOS DE CONTROL QUE OBTUVIERON UNA VALORACIÓN DE 1 PUNTO.

II. Resultados relevantes alcanzados con el Programa de Trabajo de Control Interno:

Resultados relevantes alcanzados con la implementación de las acciones de mejora comprometidas en el año inmediato anterior en relación con los esperados, indicando en su caso, las causas por las cuales no se cumplió en tiempo y forma la totalidad de las acciones de mejora propuestas en el PTCI del ejercicio inmediato anterior:

www.oaxaca.gob.mx

2021, Año del Reconocimiento al Personal de Salud, por la Lucha Contra el Virus SARS-CoV2, COVID-19

Trimestre	Situación de las Acciones de Mejora				
	Total de Acciones de Mejora	Concluidas	% de Cumplimiento *	En Proceso	Pendientes (Sin Avance)
Primero		5	29.4%	0	2
Segundo		1	5.8%	0	0
Acumulado al Segundo		6	35.2%	0	2
Tercero	17	0	0%	1	9
Acumulado al Tercero		6	35.2%	0	2
Cuarto		8	47.7%	0	1
Acumulado al Cuarto		14	82.5%	0	3

Descripción de las principales problemáticas que obstaculizan el cumplimiento de las acciones de mejora reportadas en proceso y propuestas de solución para consideración del Comité, según corresponda:

No.	No. A.M.	Descripción de la Acción de Mejora	Problemáticas que obstaculizan su cumplimiento	Propuesta de solución
1	1.1.1	Aplicar encuestas al personal de la Comisión de límites.	El personal no se presenta a laborar a la oficina, por la contingencia vivida por COVID-19.	Las encuestas se llevarán a cabo de forma electrónica, durante la segunda semana de diciembre.
2	1.1.2	Informar los resultados obtenidos al Titular de la dependencia para la toma de decisiones.	El personal no se presenta a laborar a la oficina, por la contingencia vivida por COVID-19.	Se darán a conocer los resultados de la encuesta en una reunión vía zoom durante el transcurso
3	5.2.1.	Documentación y formalización del control interno	No fue posible realizarla porque todos los archivos se encuentran en la oficina. Se complicó reunir a los jefes y a los empleados involucrados.	Desarrollarla en cuanto las condiciones lo permitan.
4				
5				
Etc.				

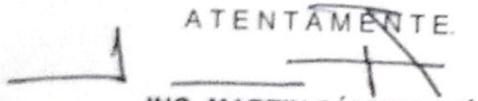
III. Compromiso de cumplir en tiempo y forma las acciones de mejora que conforman el PTCl.

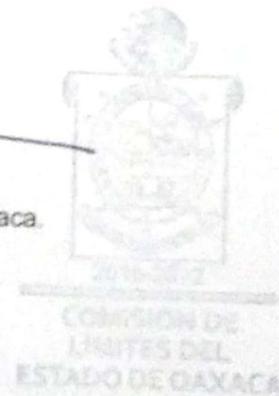
2021. Año del Reconocimiento al Personal de Salud, por la Lucha Contra el Virus SARS-CoV2, COVID-19

Derivado del punto número 2 del presente informe surgen áreas de oportunidad a consecuencia de las debilidades detectadas, mismas que serán consideradas en el Programa de Trabajo para el presente ejercicio 2021, así mismo, el que suscribe se compromete a cumplir en tiempo y forma con las acciones comprometidas en el Programa de Trabajo de Control Interno aprobado conforme a lo establecido en el Modelo Estatal del Marco Integrado de Control Interno para el Sector Público del Estado de Oaxaca

Me permito adjuntar el programa de trabajo de control interno de la Comisión de Límites del Estado de Oaxaca correspondiente al presente ejercicio 2021.

No.	Componente	Total de acciones de mejora	Trimestre			
			1	2	3	4
1	Ambiente de Control	2	X			
2	Administración de Riesgos	1		X		
3	Actividades de Control	2		X		
4	Informar y Comunicar	1				X
5	Supervisión y Mejora Continua	2				X

ATENTAMENTE.

ING. MARTIN SÁNCHEZ RUÍZ
 Titular de la Comisión de Límites del Estado de Oaxaca.



www.oaxaca.gob.mx

FICHA TÉCNICA CUATRO

COMPONENTE DE CONTROL INTERNO A FORTALECER		Ambiente de Control							
PRINCIPIO DE CONTROL INTERNO A FORTALECER		Respeto de la integridad y honestidad, como valores éticos del control interno de la institución y hacer responsables a todos los servidores públicos por sus obligaciones específicas en materia de control interno.							
PROYECTO		Fortalecer los instrumentos de Control Interno Institucional dentro de la Comisión de límites del Estado de Oaxaca.							
OBJETIVO		realizar actividades que ayuden a la integración y genere compromiso de los empleados con la Comisión de Límites del Estado de Oaxaca.							
UNIDAD ADMINISTRATIVA LÍDER DEL PROYECTO					SERVIDOR PÚBLICO RESPONSABLE				
Comisión de Límites del Estado de Oaxaca					Ing. Martín Sánchez Ruiz				
ACTIVIDADES GENERALES DE MEJORA									
1.1	1.1. Realizar encuesta de clima organizacional.								
ACTIVIDADES ESPECÍFICAS									
Actividad general	Elemento de control interno	Acción específica	Programación		Meta	Unidad de medida	Indicador de Gestión	Evidencia	Participantes
			Fecha de Inicio	Fecha Fin					
1.1. Realizar encuesta de clima organizacional.	Actitud de respaldo del Titular y la Administración.	1.1.1. Aplicar encuestas al personal de la Comisión de límites.	10/02/2021	10/03/2021	22	Encuesta aplicada.	100%	Reporte Fotográfico	J.D.A.C.
	Actitud de respaldo del Titular y la Administración.	1.1.2. Informar los resultados obtenidos al Titular de la Dependencia para la toma de decisiones.	10/03/2021	31/03/2021	1	Informe elaborado.	100%	Informe Elaborado.	J.D.A.C.

FICHA TÉCNICA DOS

COMPONENTE DE CONTROL INTERNO A FORTALECER		Administración de riesgos							
PRINCIPIO DE CONTROL INTERNO A FORTALECER		Principio 8: La Administración, debe considerar la posibilidad de ocurrencia de actos de corrupción, abuso, desperdicio, y otras irregularidades relacionadas con la adecuada salvaguarda de los recursos públicos, al identificar, analizar y responder a los riesgos, en los diversos procesos que realiza la institución.							
PROYECTO		Prevenir posibles actos de corrupción y minimizar riesgos que impacten en el cumplimiento de los Objetivos Institucionales.							
OBJETIVO		Establecer la metodología para la Administración de Riesgo para la Comisión de Límites del Estado de Oaxaca							
UNIDAD ADMINISTRATIVA LÍDER DEL PROYECTO					SERVIDOR PÚBLICO RESPONSABLE				
Comisión de límites del Estado de Oaxaca					Ing. Martín Sánchez Ruiz				
ACTIVIDADES GENERALES DE MEJORA									
2.1	Elaborar Programa de Trabajo de Administración de Riesgos.								
ACTIVIDADES ESPECÍFICAS									
Actividad general	Elemento de control interno	Acción específica	Programación		Meta	Unidad de medida	Indicador de Gestión	Evidencia	Participantes
			Fecha de inicio	Fecha límite					
2.1.1 Elaborar Programa de Trabajo de Administración de Riesgos.	Apego, supervisión y actualización continua del programa de promoción de la integridad y prevención de la corrupción.	2.1.1 Elaborar Programa de Trabajo de la Administración y Riesgos.	01/03/2021	31/04/2021	1	PTAR autorizado	100%	PTAR autorizado	S.CLEO E.A.R.

FICHA TÉCNICA TRES

COMPONENTE DE CONTROL INTERNO A FORTALECER		Actividades de Control								
PRINCIPIO DE CONTROL INTERNO A FORTALECER		Principio de control interno y la administración sobre recursos humanos conforme a las disposiciones jurídicas y normativas aplicables, la estructura organizacional, asignar responsabilidades y delegar autoridad para alcanzar los objetivos institucionales, preservar la integridad.								
PROYECTO		Adscribir al cuerpo laboral de la Comisión de Límites del Estado de Gazaca al departamento de su competencia.								
OBJETIVO		Contar con oficinas de adscripción que respalden el compromiso laboral de cada uno de los empleados con la Comisión de Límites del Estado de Gazaca.								
UNIDAD ADMINISTRATIVA LÍDER DEL PROYECTO					SERVIDOR PÚBLICO RESPONSABLE					
Comisión de Límites del Estado de Gazaca					Ing. Martín Sánchez Ruiz					
ACTIVIDADES GENERALES DE MEJORA										
3.1	Adscribir al cuerpo laboral a uno de los departamentos que componen la Comisión de Límites del Estado de Gazaca.									
3.2	Informar al cuerpo laboral las adscripciones que han recibido.									
ACTIVIDADES ESPECÍFICAS										
Actividad general	Elemento de control interno	Acción específica	Programación		Meta	Unidad de medida	Indicador de Gestión	Evidencia	Participantes	
			Fecha de inicio	Fecha límite						
3.1.1. Adscribir al cuerpo laboral a uno de los departamentos que componen la Comisión de Límites del Estado de Gazaca.	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.	3.1.1. Realizar mesa de trabajo para decidir y acordar las adscripciones del personal a los departamentos de la Comisión de Límites del Estado de Gazaca.	01/04/2021	16/04/2021	1	Mesa de trabajo realizada. Dada la contingencia reunión vía zoom.	100%	Reporte fotográfico.	S.CLEO J.D.T J.D.A.C	
3.2. Informar al cuerpo laboral las adscripciones que han recibido.	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.	3.2.1. Entrega de los oficios de adscripción al personal de la Comisión de Límites del Estado de Gazaca.	19/04/2021	30/04/2021	22	Oficios de Adscripción remitidos.	100%	Oficios de Adscripción.	S.CLEO	

FICHA TÉCNICA UNO									
COMPONENTE DE CONTROL INTERNO A FORTALECER			Informar y comunicar.						
PRINCIPIO DE CONTROL INTERNO A FORTALECER			Principio 13. La Administración, debe implementar los medios que permitan a cada Unidad Administrativa elaborar información pertinente y de calidad para						
PROYECTO			Permitir el fácil acceso a los datos técnicos que genere el departamento Técnico de la Comisión de Límites del Estado de Oaxaca.						
OBJETIVO			Contar con una base de datos en donde se registren cada uno de los levantamientos técnicos que realiza el departamento Técnico de la Comisión de Límites del Estado de Oaxaca.						
UNIDAD ADMINISTRATIVA LÍDER DEL PROYECTO					SERVIDOR PÚBLICO RESPONSABLE				
Comisión de Límites del Estado de Oaxaca					Ing. Martín Sánchez Ruiz				
ACTIVIDADES GENERALES DE MEJORA									
4.1	Elaborar propuesta de registro de datos técnicos realizados por el Departamento Técnico de la Comisión de Límites del Estado de Oaxaca.								
ACTIVIDADES ESPECÍFICAS									
Actividad general	Elemento de control interno	Acción específica	Programación		Meta	Unidad de medida	Indicador de Gestión	Evidencia	Participantes
			Fecha de Inicio	Fecha límite					
4.1.1. Elaborar propuesta de registro de datos técnicos realizados por el Departamento Técnico de la Comisión de Límites del Estado de	se cuenta con un sistema de información que de manera integral, oportuna y confiable permita a la alta dirección y, en su caso, al Órgano de Gobierno realizar seguimientos y tomar decisiones. (Institucional)	4.1.1.1. Elaborar propuesta de registro de los datos técnicos realizados por el Departamento Técnico de la Comisión de Límites del Estado de Oaxaca.	01/10/2021	31/10/2021	1	Registro elaborado	100% 00000000 10 - 000 00000000 00 - 000	Registro elaborado	J.O.T

FICHA TÉCNICA CINCO									
COMPONENTE DE CONTROL INTERNO A FORTALECER		Supervisión y Mejora Continua.							
PRINCIPIO DE CONTROL INTERNO A FORTALECER		PRINCIPIO 16: Realizar actividades de supervisión a) Establecimiento de Bases de Referencia. b) Supervisión del Control Interno. c) Evaluación de Resultados.							
PROYECTO		Implementar mecanismos de supervisión y seguimiento en la Comisión de límites del Estado de Oaxaca.							
OBJETIVO		Mantener una adecuada comunicación y seguimiento a las observaciones detectadas en las auditorías y/o evaluaciones que nos realicen.							
UNIDAD ADMINISTRATIVA LÍDER DEL PROYECTO					SERVIDOR PÚBLICO RESPONSABLE				
Comisión de Límites del Estado de Oaxaca					Ing. Martín Sánchez Ruiz				
ACTIVIDADES GENERALES DE MEJORA									
5.1	Comunicar los resultados de la autoevaluación al personal de la institución.								
5.2	Informar al personal de la Comisión de Límites sobre las auditorías internas y externas realizadas.								
ACTIVIDADES ESPECÍFICAS									
Actividad general	Elemento de control interno	Acción específica	Programación		Meta	Unidad de medida	Indicador de Gestión	Evidencia	Participantes
			Fecha de Inicio	Fecha límite					
5.1. Comunicar los resultados de la autoevaluación al personal de la institución.	Estructura de vigilancia.	5.1.1. Llevar a cabo sesión informativa para dar a conocer los resultados de la autoevaluación de control interno.	01/10/2021	15/11/2021	1	Sesión realizada.	100%	Reporte fotográfico	S.CLEO E.C.I.I
5.2. Informar al personal de la Comisión de Límites sobre las auditorías internas y externas realizadas.	Documentación y formalización del control interno.	5.2.1. Llevar a cabo sesión informativa sobre las auditorías internas y externas realizadas.	01/10/2021	31/10/2021	1	Sesión realizada.	100%	Reporte fotográfico	S.CLEG.

Programa y Actividades Respectivas	Área	Ingeniería/A	Fecha Inicial	Duración	2021											
					enero	febrero	marzo	abril	mayo	junio	julio	agosto	septiembre	octubre	noviembre	diciembre
Componente 2: Instalación de control																
Programa 2.1. Fortalecer las capacidades de Control Interno																
Actividad 2.1.1. Realizar orientaciones al personal de la Comisión de Control Interno																
2.1.1.1. Realizar orientaciones al personal de la Comisión de Control Interno	S. CIAD	10/01/2021	5 semanas							X	X	X	X			
2.1.1.2. Realizar orientaciones al personal de la Comisión de Control Interno	S. CIAD	20/02/2021	4 semanas							X	X	X	X			
Componente 2.2. Actualización de Manuales																
Programa 2.2.1. Desarrollar manuales de control interno y actualizar manuales que requieren ser complementados de los Criterios Internacionales																
2.2.1.1. Desarrollar manuales de control interno	S. CIAD E. A. E.	20/04/2021	10 semanas							X	X	X	X	X		
Componente 2.3. Actualización de Control																
Programa 2.3.1. Actualizar el manual de control interno de la Comisión de Limites del Estado de Oaxaca al departamento de su competencia																
2.3.1.1. Actualizar el manual de control interno de la Comisión de Limites del Estado de Oaxaca	S. CIAD	06/04/2021	3 semanas							X	X	X				
2.3.1.2. Actualizar el manual de control interno de la Comisión de Limites del Estado de Oaxaca	S. CIAD	20/04/2021	3 semanas							X	X	X				
Componente 2.4. Actualización de Manuales																
Programa 2.4.1. Actualizar el manual de control interno de la Comisión de Limites del Estado de Oaxaca																
2.4.1.1. Actualizar el manual de control interno de la Comisión de Limites del Estado de Oaxaca	S. CIAD	20/04/2021	5 semanas							X	X	X	X			
Componente 2.5. Actualización de Manuales																
Programa 2.5.1. Actualizar el manual de control interno de la Comisión de Limites del Estado de Oaxaca																
2.5.1.1. Actualizar el manual de control interno de la Comisión de Limites del Estado de Oaxaca	S. CIAD	20/04/2021	5 semanas							X	X	X	X			
Componente 2.6. Actualización de Manuales																
Programa 2.6.1. Actualizar el manual de control interno de la Comisión de Limites del Estado de Oaxaca																
2.6.1.1. Actualizar el manual de control interno de la Comisión de Limites del Estado de Oaxaca	S. CIAD	20/04/2021	5 semanas							X	X	X	X			

INSTRUCCIONES DE LLENADO
1 Se transcribe cada componente y principio respectivo determinado en las fichas técnicas.

COMISIÓN DE LÍMITES DEL ESTADO DE OAXACA
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2021



Proyecto o actividad	Fecha inicio	Fecha límite	2021											
			Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Programa de Trabajo de Control Interno														
Componente I. Ambiente de Control														
Proyecto 1. Fortalecer las herramientas de Control Interno Institucional dentro de la Comisión de Límites del Estado de Oaxaca.	10/02/2021	31/03/2021			X	X	X	X	X	X	X	X		
Componente II. Administración de riesgos														
Proyecto 2: Prevenir posibles actos de corrupción y minimizar riesgos que impacten en el cumplimiento de los Objetivos Institucionales.	01/03/2021	31/04/2021			X	X	X	X	X	X	X	X		
Componente III. Actividades de Control														
Proyecto 3. Adscribir al cuerpo laboral de la Comisión de Límites del Estado de Oaxaca al departamento de su competencia.	01/04/2021	30/04/2021			X	X	X	X						
Componente IV. Información y Comunicación.														
Proyecto 4. Permitir el fácil acceso a los datos técnicos que genere el departamento Técnico de la Comisión de Límites del Estado de Oaxaca.	01/10/2021	31/10/2021										X	X	X
Componente V. Supervisión y Mejora Continua.														
Proyecto 5. Implementar mecanismos de supervisión y seguimiento en la Comisión de límites del Estado de Oaxaca.	01/10/2021	31/10/2021										X	X	X

ELABORÓ

LIC. BIVIANA JAZMÍN REYES LEÓN
ENLACE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL

REVISÓ

L.C.P. FRANCISCO MUJANGOS CRUZ
COORDINADOR DE CONTROL INTERNO

AUTORIZÓ

ING. MARTIN SANCHEZ RUIZ
SECRETARIO DE LA COMISIÓN DE LÍMITES DEL ESTADO DE OAXACA

