

"2022, AÑO DEL CENTENARIO DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE OAXACA"

ORIGEN: DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA
OFICIO NO.: SF/DA/0066/2022.
ASUNTO: SE REMITE PROGRAMA DE TRABAJO DE
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS 2022

Reyes Mantecón, San Bartolo Coyotepec, Oax., a 31 de enero de 2022.

MTRO. JOSÉ ÁNGEL DÍAZ NAVARRO.
SECRETARIO DE LA CONTRALORÍA Y TRANSPARENCIA GUBERNAMENTAL.
PRESENTE.

AT'N. ING. MARÍA JOSÉ JARQUÍN TORRES
DIRECTORA DE CONTROL INTERNO DE LA GESTIÓN PÚBLICA
DE LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA Y TRANSPARENCIA GUBERNAMENTAL.
PRESENTE.

En cumplimiento en lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el Modelo Estatal del Marco Integrado de Control Interno para el Sector Público del Estado de Oaxaca, publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado el 05 de agosto del 2017, me permito presentar anexo el **PROGRAMA DE TRABAJO DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS** de la Secretaría de Finanzas correspondiente al ejercicio 2022, así como la Matriz y Mapa de Riesgos, documentos base para su generación. Todo lo anterior en el marco de las acciones instrumentadas en esta Secretaría para el fortalecimiento del Sistema de Control Interno a través del Grupo de Trabajo de Administración de Riesgos.

Sin otro particular, envío a usted un cordial saludo.

ATENTAMENTE
"EL RESPETO AL DERECHO AJENO ES LA PAZ"
SECRETARIO DE FINANZAS Y PRESIDENTE DEL COMITÉ DE CONTROL INTERNO DE LA
SECRETARÍA DE FINANZAS

J.C. JORGE ANTONIO HIDALGO TIRADO



Secretario
Secretaría de Finanzas
Gobierno del Estado de Oaxaca

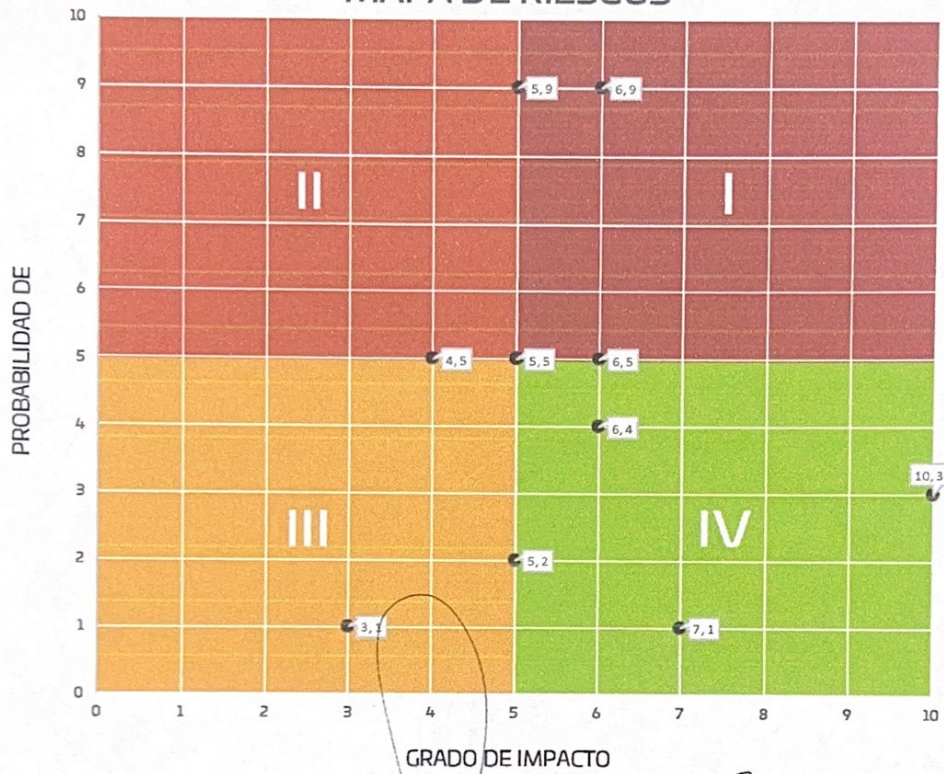
Ccp. Expediente/Minutario.
LAH/ATA/ldc

www.oaxaca.gob.mx



SEFIN
Secretaría de Finanzas

MAPA DE RIESGOS



Autorizó:



Secretaría
Secretaría de Finanzas
Gobierno del Estado de Oaxaca

LIC. JORGE ANTONIO HIDALGO TIRADO
SECRETARIO DE FINANZAS

Elaboró:

Validó:

L.C.P. LILIA GABRIELA LÓPEZ CRUZ
ENLACE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

LIC. ADRIAN TRINIDAD ARIAS
COORDINADOR DE CONTROL INTERNO

Cédula de Administración de Riesgos

Nombre de la dependencia o entidad: **SECRETARÍA DE FINANZAS**
 Nombre de quien realiza el ejercicio: **LIC. ADRIÁN TRINIDAD ARIAS**
 Cargo: **COORDINADOR DE CONTROL INTERNO DE LA SEFIN**

Fecha de la última actualización: 25 de enero de 2022



ID	PROBLEMA	CAUSAS	EVALUACIÓN DEL RIESGO		EFECTO	CATEGORÍA	NIVEL DE RIESGO	EVIDENCIAS	CONSECUENCIAS		IMPACTO	FRECUENCIA	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA	Escala de Riesgo	GRADIENTE DE IMPACTO DE RIESGO	ESTRATEGIA	RESPONSABLE
			PREVENCIÓN	CONSECUENCIAS													
1	Registro de avances en el SRFT	Dirección de Seguimiento a la Inversión Pública/Coordinación de Seguimiento Financiero y Programático	Inconsistencia de información reportada SRFT	La información reportada no cumple con los criterios de registro establecidos.	Disminución en la calificación del ICI	TÉCNICO-ADMINISTRATIVO	EXTERNO	OPERACIONALES/IMAGEN INSTITUCIONAL	1. Capacitaciones. 2. Grupo de Trabajo de WhatsApp	1. Notificación de observaciones durante el periodo de captura en el SRFT	MODERADO	6	PROBABLE	5	CUADRANTE IV.- RIESGOS DE SEGUIMIENTOS	MITIGAR	Realizar capacitaciones de forma trimestral para Fortalecer lo referente a los criterios de registro Responsable: CSFP.
2	Emisión de oficios de autorización de inversión pública	Dirección de Programación de la Inversión Pública	No se pueden autorizar los proyectos de inversión pública	Fallas en el Sistema de Administración de la Inversión (SAI) y en el Sistema Estatal de Finanzas Públicas de Oaxaca (SEFIP)	No se puede generar el oficio de autorización, retraso en el ejercicio de los recursos	TIC's	EXTERNO	OPERACIONALES	Pruebas de los sistemas al inicio de cada ejercicio presupuestal	Levantar reporte en el sistema de ticket para la corrección de las fallas detectadas.	MODERADO	6	INUSUAL	4	CUADRANTE IV.- RIESGOS DE SEGUIMIENTOS	MITIGAR	1.- Elaboración de la lista de prioridades a ser atendidas. 2.- Reuniones semestrales con la Dirección General de Tecnologías e Innovación Digital (DGTDI) para establecer los cambios en el sistema. 3.- Seguimiento a tickets generados/Eli Mesinas Luis.
3	Integración de la Inversión Pública	Dirección de Planeación Estatal	Retraso en la viabilización y dictaminación de los PIP's en el Banco de Proyectos de Inversión Pública	Proyectos mal formulados por las UR's por falta de proyectos ejecutivos o estudios de preinversión y de integración de sus factibilidades	Que los proyectos de inversión pública no concluyan con los procesos de planeación, formulación, viabilización y dictaminación al Banco de Proyectos de Inversión Pública	HUMANO	INTERNO	OPERACIONALES/IMAGEN INSTITUCIONAL	Se hace la recomendación de formular sus proyectos ejecutivos y estudios de preinversión y de la integración de sus factibilidades	Se observan los documentos técnicos de evaluación socioeconómica antes del registro en sistema de inversión de acuerdo a la normatividad aplicable, asimismo se les solicita integrar los documentos de manifiesto bajo protesta en los cuales se especifican contar con las factibilidades aplicables.	MODERADO	5	PROBABLE	5	CUADRANTE III.- RIESGOS CONTROLADOS	MITIGAR	Se solicita a las UR's formular sus proyectos ejecutivos, estudios de pre-inversión con cada una de sus factibilidades de acuerdo con los requerimientos del sistema de inversión, dando cumplimiento a las disposiciones establecidas en el artículo 77 de la Ley Estatal de Planeación, artículos 138, 139 y 145 del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria/ Dirección de Planeación Estatal
				Sistema electrónico de inversión pública no actualizado conforme a los requerimientos de las áreas normativas					A través de matrices de pruebas se verifican las funcionalidades del sistema de inversión 2022	A través de tickets se solicita realizar los ajustes solicitados por las áreas normativas							Solicitar a través de tickets restablecer el funcionamiento del Sistema de Inversión (SI) 2022 y Sistema Estatal de Finanzas Públicas de Oaxaca (SEFIP) 2022 y realizar pruebas con las áreas normativas sobre el status de los mismos, de acuerdo al artículo 88 fracción II del Reglamento Interno de la Secretaría de Finanzas.
4	Contestación a las solicitudes de acceso a la información	Dirección de Normatividad y Asuntos Jurídicos / Unidad de Transparencia	Entrega de información incompleta, que no corresponda con lo solicitado y fuera de los plazos establecidos.	Errores en la interpretación de la información solicitada, así como el desconocimiento a los plazos establecidos por el Órgano Garante.	Multiplicación de recursos de revisión	HUMANO	INTERNO	OPERACIONALES/IMAGEN INSTITUCIONAL	Comunicación permanente con los enlaces designados por las áreas.	Contestación de recursos de revisión	MODERADO	6	RECURRENTE	9	CUADRANTE I.- RIESGOS DE ATENCIÓN INMEDIATA	MITIGAR	Asesoría constante con los enlaces de las áreas designadas para solventar las dudas respecto a las solicitudes de información (plazos y la información)/ Departamento de Gestión y Difusión y personal habilitado de la Unidad de Transparencia.

Elaboró:

 L.C.P. LILIA GABRIELA GÓMEZ CRUZ
 ENLACE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Validó:

 LIC. ADRIÁN TRINIDAD ARIAS
 COORDINADOR DE CONTROL INTERNO

Autorizó:

 LIC. JORGE ANTONIO HIDALGO TIRADO
 SECRETARIO DE FINANZAS

Cédula de Administración de Riesgos

Nombre de la dependencia o entidad: SECRETARÍA DE FINANZAS
 Nombre de quien realiza el ejercicio: LIC. ADRIÁN TRINIDAD ARIAS
 Cargo: COORDINADOR DE CONTROL INTERNO DE LA SEFIN

Fecha de la última actualización: 25 de enero de 2022



RIESGOS	SUBSISTEMAS	HECHO	CAUSA	EFFECTO	EXPOSICIÓN	TIPO DE RIESGO	EFECTOS ECONÓMICOS	PREVENCIONES	CONTROLES	IMPACTO	ESTADO DE RIESGO	SEVERIDAD	TIPO DE RIESGO	CUADRANTE DEL NIVEL DE RIESGO	ACCIONES	RESPONSABLES
Procedimiento de efectividad de garantías	Dirección de Contencioso	Que una póliza de fianza no haga efectiva	Mala integración del expediente de exigibilidad.	Dejar de percibir el ingreso y en su caso pérdida del juicio que se promueva	HUMANO	EXTERNO	OPERACIONALES/ECONÓMICOS	Solicitud de información y constancias con personal que interviene en la integración de los expedientes en las diferentes Dependencias y Entidades		MODERADO	5	PROBABLE	5	CUADRANTE III- RIESGOS CONTROLADOS	MITIGAR	Con la asesoría legal correspondiente y mediante oficio, se solicitará a los organismos contratantes la correcta integración del expediente.
Presentación de la Cuenta Pública al H. Congreso	Dirección de Contabilidad Gubernamental	No presentar en tiempo y forma la cuenta pública	Que los actores no entreguen su información en tiempo y forma a la Dirección de Contabilidad Gubernamental.	Que el H. Congreso del Estado la emita un documento de la falta de cumplimiento	TÉCNICO-ADMINISTRATIVO	INTERNO	OPERACIONALES	Constante comunicación con todos los involucrados en la generación de la información, mediante emisión de Comunicando a niveles jerárquicos superiores		CATASTRÓFICO	10	PROBABLE	3	CUADRANTE IV- RIESGOS DE SEGUIMIENTOS	MITIGAR	Solicitar en tiempo y forma a las UR's así como a las áreas involucradas de la SEFIN, la información contable, financiera y presupuestal correspondiente al ejercicio 2021, la cual será revisada para su correcto cumplimiento, misma que de no cumplir con lo solicitado no se recibirá hasta que se cumpla con lo solicitado.
Transferencias bancarias de recursos federales	Tesorería	No transferir a tiempo el recurso federal al ejecutor del gasto.	El ejecutor no solicite a tiempo transferencia de los recursos federales.	Incumplimiento a las leyes aplicables a la materia.	FINANCIERO-PRESUPUESTAL	EXTERNO	OPERACIONALES/ECONÓMICOS	Se solicita al ejecutor del gasto mediante correo electrónico, copia del oficio de solicitud de compartición de cuenta bancaria destino. Se solicita a la Dependencia Ejecutora anticipar el trámite a realizar para la transferencia de los recursos. Se verifica que la cuenta este compartida, en caso contrario se emite de oficios y/o circulares en el portal de gestión con el área correspondiente y la SEFIN a las UR's respecto de los trámites a se informa al ejecutor del gasto realizar, mediante llamada telefónica. Se solicita por correo electrónico el oficio de solicitud de transferencia de los recursos recibidos. En caso de corresponder a recursos previamente autorizados por la Subsecretaría de Planeación, se valida el monto a transferir solicitado por la Unidad Responsable con el oficio de autorización	Se solicita a la Dependencia Ejecutora anticipar el trámite a realizar para la transferencia de los recursos. Emisión de oficios y/o circulares en el portal de gestión a las UR's respecto de los trámites a realizar.	BAJO	3	REMOTA	1	CUADRANTE III- RIESGOS CONTROLADOS	MITIGAR	Enviar comunicado a los ejecutores del gasto al momento de la apertura de la cuenta bancaria solicitando el alta de la misma ante la TESOFE, cuando así se requiera. Coordinación entre el Departamento de Programas Federales y el Departamento de Planeación y Evaluación Financiera, para la compartición de cuentas bancarias destino, en atención a las solicitudes de las Dependencias Ejecutoras del Gasto, con la finalidad de que se realicen las transferencias bancarias de recurso federal. Coordinación entre el Departamento de Programas Federales y el Departamento de Programación de Ministraciones y Pagos, para efectuar la transferencia de los recursos solicitados en tiempo y forma de acuerdo a la normatividad aplicable. Proporcionar al Departamento de Programas Federales, en tiempo y forma la evidencia documental (SPEI) que confirma la transferencia de los recursos federales al ejecutor del gasto.

Elaboró:

 L.C.P. LILIA GABRIELA GÓMEZ CRUZ
 ENLACE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Validó:

 LIC. ADRIÁN TRINIDAD ARIAS
 COORDINADOR DE CONTROL INTERNO

Autorizó:

 LIC. JORGE ANTONIO HIDALGO TIRADO
 SECRETARIO DE FINANZAS



Secretario
 Secretaría de Finanzas
 Gobierno del Estado de Oaxaca

Cédula de Administración de Riesgos

Nombre de la dependencia o entidad: SECRETARÍA DE FINANZAS
 Nombre de quien realiza el ejercicio: LIC. ADRIÁN TRINIDAD ARIAS
 Cargo: COORDINADOR DE CONTROL INTERNO DE LA SEFIN

Fecha de la última actualización: 25 de enero de 2022



SEFIN
Secretaría de Finanzas

ID	ÁREA	UNIDAD OPERATIVA	PROBLEMA	CAUSA	EFECTO	CATEGORÍA DE RIESGO	TIPO DE RIESGO	INDICADOR DE RIESGO	PREVENCIONES	CONTRAMEDIDAS	EVALUACIÓN DEL RIESGO	IMPACTO	TIPO DE RIESGO	FRECUENCIA DE OCURRENCIA	TIPO DE RIESGO	CUADRANTE DE RIESGOS	CONTRAMEDIDAS	EVALUACIÓN DEL RIESGO	CONTRAMEDIDAS	CONTRAMEDIDAS
8	Gestión de rectificaciones de cuentas por liquidar certificadas de recurso estatal	Dirección de Presupuesto	Diferencia en la información contenida en la rectificación de CLC de recurso estatal impresa con la enviada en el sistema	Error humano	Aplicar una rectificación de CLC con información incorrecta	HUMANO	INTERNO	OPERACIONES/ECONÓMICOS	Revisiones	Rechazo de la rectificación en el sistema electrónico	GRAVE	7	REMOTA	1	CUADRANTE IV - RIESGOS DE SEGUIMIENTO	EVITAR	Revisión por parte del personal de la Dirección de Presupuesto	Replanteamiento de la rectificación por parte de las unidades responsables		
9	Procedimiento Administrativo de Ejecución	Dirección de Ingresos y Recaudación/Coordinación de Cobre Coactivo	Errores en la emisión de mandamientos de ejecución. Falta de calidez en la atención	El personal no valida que los datos estén correctos, errores en el sistema y/o falta de aplicación de las reglas de integridad de trámites y servicios.	Quejas, mala imagen, registros e importes incorrectos y datos del contribuyente, errores al notificar	HUMANO	INTERNO	OPERACIONALES	Curso de atención y trato al público que incluya las reglas de integridad de trámites y servicios y la validación de los datos.	Sanciones administrativas	MODERADO	4	PROBABLE	5	CUADRANTE III - RIESGOS CONTROLADOS	MITIGAR	1.- Curso de atención y trato al público que incluya las reglas de integridad de trámites y servicios y la validación de los datos. 2.- Supervisión aleatoria al personal en el momento de la atención. 3.- Reporte de contribuyentes atendidos. 4.- Encuesta bimestral a contribuyentes sobre la atención recibida en campo y oficina			
		Dirección de Ingresos y Recaudación/Coordinación de Cobre Coactivo	CORRUPCIÓN	INCUMPLIMIENTOS DE LAS REGLAS DE INTEGRIDAD	AFECTACIÓN AL ERARIO ESTATAL, DESEMPEÑO, MALA IMAGEN INSTITUCIONAL	HUMANO	INTERNO	OPERACIONALES/IMAGEN INSTITUCIONAL			MODERADO	5	REMOTA	2	CUADRANTE III - RIESGOS CONTROLADOS	MITIGAR	"1.- Impartición de curso de integridad y prevención de la corrupción en el sector público. 2.- Aplicación de encuesta bimestral a contribuyentes atendidos."			
10	Actos de Fiscalización	Dirección de Auditoría Inspección Fiscal	Actos de fiscalización que no cumplan con los procedimientos, procesos y estrategias de fiscalización para el desarrollo de facultades de comprobación.	Integración de nuevo personal en las áreas operativas de la Dirección de Auditoría e Inspección Fiscal, el cual no cuente con la experiencia, conocimiento, y pericia respecto a los procedimientos, procesos y estrategias de fiscalización.	Demora, falta de efectividad, eficacia y eficiencia del personal en el desarrollo de facultades de comprobación, así como el incumplimiento o inobservancia de disposiciones formales y sustanciales en los actos de fiscalización.	TÉCNICO-ADMINISTRATIVO	INTERNO	OPERACIONALES	NINGUNO	NINGUNO	MODERADO	5	PROBABLE	5	CUADRANTE III - RIESGOS CONTROLADOS	MITIGAR	1. Capacitaciones periódicas programadas por el SAT a todo el personal, incluyendo a personal de nuevo ingreso (ENE- NOV) 2. Diagnóstico del personal de nuevo ingreso (MAY- JUN) 3. Seguimiento de resultados de los actos administrativos y del personal capacitado. (JUL)			
11	Adquisición y adjudicación de bienes y servicios	Departamento Recursos Materiales	Falta de claridad, precisión, errores y omisiones en las especificaciones técnicas por parte de las áreas solicitantes lo que provoca que no se contrate de manera oportuna los bienes y servicios.	Desconocimiento de las áreas operativas	1) Obliga llevar a cabo adjudicaciones directas cuando se puede llevar una licitación 2) Los bienes no se tienen en tiempo y forma y 3) Trae como consecuencia que los procedimientos se declaren desiertos, 4) Desfase en la entrega de los bienes y servicios	HUMANO	INTERNO	OPERACIONALES	NINGUNO	NINGUNO	MODERADO	5	RECURRENTE	9	CUADRANTE II - RIESGOS DE ATENCIÓN PERIÓDICA	MITIGAR	1. Circular a las áreas operativas para la planeación de las adquisiciones 2.- Una vez autorizado el instructivo realizar capacitación con el personal de las áreas operativas para comprender el alcance y funcionamiento del instructivo realizado por el departamento. 3. Elaboración de un instructivo que describa en forma pormenorizada y secuencial las operaciones que se siguen en la ejecución de los procedimientos de adjudicación y adquisición.			
12	Encuestas de servicio en los centros integrales de atención al contribuyente	Coordinación de Centros Integrales de Atención al Contribuyente	Que los servicios se brinden con calidad y calidez en los CIAC's	Falta de supervisión en el servicio al contribuyente	Mala atención e imagen institucional	TÉCNICO-HUMANO	INTERNO	IMAGEN INSTITUCIONAL	NINGUNO	NINGUNO	MODERADO	5	MUY PROBABLE	7	CUADRANTE II - RIESGOS DE ATENCIÓN PERIÓDICA	MITIGAR	Aplicación de encuestas trimestrales a las y los contribuyentes que acuden a los CIAC's elegidos e implementación de acciones de detectarse áreas de oportunidad.			

Elaboró:

 LIC. LILIA GABRIELA LÓPEZ CRUZ
 COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Validó:

 LIC. ADRIÁN TRINIDAD ARIAS
 COORDINADOR DE CONTROL INTERNO

Autorizó:

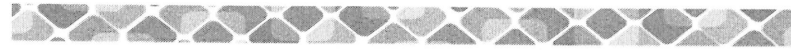
 LIC. JORGE ANTONIO HIDALGO TRADO
 SECRETARIO DE FINANZAS



Secretario
 Secretaría de Finanzas
 Gobierno del Estado de Oaxaca

Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2022

SECRETARÍA DE FINANZAS



No.	RIESGOS				ACCIONES DE CONTROL					
	DESCRIPCIÓN	CUADRANTE	TIPO	RESPUESTA	DESCRIPCIÓN	UNIDAD RESPONSABLE	SERVIDOR(A) PÚBLICO(A) RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TÉRMINO	EVIDENCIA
1	INCONSISTENCIA DE INFORMACIÓN REPORTADA SRFT	IV	De seguimiento	Mitigar	1.- REALIZAR CAPACITACIONES DE FORMA TRIMESTRAL PARA FORTALECER LOS CRITERIOS DE REGISTRO.	COORDINACIÓN DE SEGUIMIENTO FINANCIERO Y PROGRAMÁTICO	LIC. LILIANA ALEJANDRA GÓMEZ GUZMÁN	03/01/22	30/12/22	<ul style="list-style-type: none"> LISTAS DE REGISTRO A CAPACITACIONES INSTRUMENTO DE GUÍA DE CRITERIOS
2	NO SE PUEDEN AUTORIZAR LOS PROYECTOS DE INVERSIÓN PÚBLICA	IV	De seguimiento	Mitigar	1.- ELABORACIÓN DE LA LISTA DE PRIORIDADES A SER ATENDIDAS	DIRECCIÓN DE PROGRAMACIÓN DE LA INVERSIÓN PÚBLICA	LIC. ELÍ MESINAS LUIS	03/01/22	31/03/2022	<ul style="list-style-type: none"> TICKET GENERADO CON LA LISTA DE PRIORIDADES
					2.- REUNIONES SEMESTRALES CON LA DIRECCIÓN GENERAL DE TECNOLOGÍAS E INNOVACIÓN DIGITAL (DGTID) PARA ESTABLECER LOS CAMBIOS EN EL SISTEMA			01/03/22	30/09/22	<ul style="list-style-type: none"> TICKET GENERADO PARA LA SOLICITUD DE LAS REUNIONES CAPTURAS DE PANTALLA DE LAS REUNIONES VIRTUALES
					3.- SEGUIMIENTO DE TICKETS GENERADOS.			03/01/22	30/12/22	<ul style="list-style-type: none"> TICKETS GENERADOS COMO SOLICITUDES PARA LA ATENCIÓN DE PROBLEMAS EN EL SISTEMA
3	RETARSO EN LA VIABILIZACIÓN Y DICTAMINACIÓN DE LOS PIP'S EN EL BANCO DE PROYECTOS DE INVERSIÓN PÚBLICA	III	Controlado	Mitigar	1.- SOLICITAR A LAS UR'S FORMULAR SUS PROYECTOS EJECUTIVOS, ESTUDIOS DE PRE INVERSIÓN CON CADA UNA DE SUS FACTIBILIDADES DE ACUERDO CON LOS REQUERIMIENTOS DEL SISTEMA DE INVERSIÓN, DANDO CUMPLIMIENTO A LAS DISPOSICIONES ESTABLECIDAS EN EL ARTÍCULO 77 DE LA LEY ESTATAL DE PLANEACIÓN ARTÍCULOS 138, 139 Y 145 DEL REGLAMENTO DE LA LEY ESTATAL DE PRESUPUESTO Y RESPONSABILIDAD HACENDARIA/ DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN ESTATAL	DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN ESTATAL	DIRECTOR DE PLANEACIÓN ESTATAL	03/01/22	31/03/22	<ul style="list-style-type: none"> CIRCULAR DIRIGIDA A SECTORES
					2.- SOLICITAR A LOS MUNICIPIOS FORMULAR, VIABILIZAR Y REGISTRAR SUS PROYECTOS EJECUTIVOS, CON CADA UNA DE SUS FACTIBILIDADES DE ACUERDO CON LOS REQUERIMIENTOS DEL SISTEMA DE INVERSIÓN, DANDO CUMPLIMIENTO A LAS DISPOSICIONES ESTABLECIDAS EN EL ARTÍCULO 77 DE LA LEY ESTATAL DE PLANEACIÓN, ARTÍCULOS 138, 139, 140, 141 Y 145 DEL REGLAMENTO DE LA LEY ESTATAL DE PRESUPUESTO Y RESPONSABILIDAD HACENDARIA/ DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN ESTATAL			01/04/22	30/06/22	<ul style="list-style-type: none"> CIRCULAR DIRIGIDA A MUNICIPIOS
					3.- SOLICITAR A TRAVÉS DE TICKETS RESTABLECER EL FUNCIONAMIENTO DEL SISTEMA DE INVERSIÓN (SI) 2022 Y SISTEMA ESTATAL DE FINANZAS PÚBLICAS DE OAXACA (SEFIP) 2022 Y REALIZAR PRUEBAS CON LAS ÁREAS NORMATIVAS SOBRE EL STATUS DE LOS MISMOS, DE ACUERDO AL ARTICULO 88 FRACCIÓN II DEL REGLAMENTO INTERNO DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS.			03/01/22	31/03/22	<ul style="list-style-type: none"> TICKET Y MATRICES DE PRUEBAS
4	ENTREGA DE INFORMACIÓN INCOMPLETA, NO CORRESPONDE CON LO SOLICITADO, Y FUERA DE LOS PLAZOS ESTABLECIDOS.		De atención inmediata	Mitigar	1.- ASESORÍA CONSTANTE CON LOS ENLACES DE LA ÁREAS DESIGNADAS PARA SOLVENTAR LAS DUDAS RESPECTO A LAS SOLICITUDES DE INFORMACIÓN CON RELACIÓN A LOS PLAZOS Y AL TIPO DE INFORMACIÓN/ DEPARTAMENTO DE GESTIÓN Y DIFUSIÓN Y PERSONAL HABILITADO DE LA UNIDAD DE TRANSPARENCIA	DIRECCIÓN DE NORMATIVIDAD Y ASUNTOS JURÍDICOS / UNIDAD DE TRANSPARENCIA	LIC. MIGUEL AGUSTÍN VALE GARCÍA/ LIC. SHUNASHI IDALI CABALLERO CASTELLANOS	01/04/22	01/12/22	<ul style="list-style-type: none"> BASE DE DATOS LA CUAL CONTENDRÁ LA INFORMACIÓN DEL NÚMERO DE SOLICITUD DE INFORMACIÓN Y EL ÁREA QUE SOLICITÓ EL ASESORAMIENTO A LA UNIDAD DE TRANSPARENCIA
5	PROCEDIMIENTO DE EFECTIVIDAD DE GARANTÍAS	III	Controlado	Mitigar	1.- CON LA ASESORÍA LEGAL CORRESPONDIENTE Y MEDIANTE OFICIO, SE SOLICITARÁ A LOS ORGANISMOS CONTRATANTES LA CORRECTA INTEGRACIÓN DEL EXPEDIENTE.	DIRECCIÓN DE LO CONTENCIOSO	LIC. KARINA ANABEL ESPINOSA ALCÁZAR	03/01/22	16/12/22	<ul style="list-style-type: none"> ACUSE DE OFICIO
6	NO PRESENTAR EN TIEMPO Y FORMA LA CUENTA PÚBLICA AL H. CONGRESO	IV	De seguimiento	Mitigar	1.- SOLICITAR EN TIEMPO Y FORMA A LAS UR ASI COMO A LAS ÁREAS INVOLUCRADAS DE LA SEFIN, LA INFORMACIÓN CONTABLE, FINANCIERA Y PRESUPUESTAL CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2021, LA CUAL SERÁ REVISADA PARA SU CORRECTO CUMPLIMIENTO, MISMA QUE DE NO CUMPLIR CON LO SOLICITADO NO SE RECIBIRÁ HASTA QUE SE CUMPLA CON LO SOLICITADO	DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL	CP. VÍCTOR MANUEL HUITRÓN GUTIÉRREZ	01/03/22	29/04/22	<ul style="list-style-type: none"> ACUSE DE CIRCULAR EMITIDA A LAS URS. MEMORÁNDUMS A LAS ÁREAS INVOLUCRADAS, DE LA SEFIN. FOTOGRAFÍAS DE REUNIONES CON LAS URS QUE SON ATENDIDAS PARA SOLVENTAR POSIBLES ERRORES Y OFICIO DE ENTREGA AL H. CONGRESO.

Elaboró:

L.C.P. LILIA GABRIELA LÓPEZ CRUZ
ENLACE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Validó:

LIC. ADRIÁN TRINIDAD ARIAS
COORDINADOR DE CONTROL INTERNO

Autorizó:


LIC. JORGE ANTONIO HIDALGO TIRADO
SECRETARIO DE FINANZAS



Secretaría de Finanzas
Gobierno del Estado de Oaxaca

No.	RIESGOS				ACCIONES DE CONTROL					
	DESCRIPCIÓN	CUADRANTE	TIPO	RESPUESTA	DESCRIPCIÓN	UNIDAD RESPONSABLE	SERVIDOR(A) PÚBLICO(A) RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TÉRMINO	EVIDENCIA
7	NO TRANSFERIR A TIEMPO EL RECURSO FEDERAL AL EJECUTOR DEL GASTO	III	Controlado	Mitigar	1.- ENVIAR COMUNICADOS A LOS EJECUTORES DEL GASTO AL MOMENTO DE LA APERTURA DE LA CUENTA BANCARIA SOLICITANDO EL ALTA DE LA MISMA ANTE LA TESOFE, CUANDO ASÍ SE REQUIERA. 2.- COORDINACIÓN ENTRE EL DEPARTAMENTO DE PROGRAMAS FEDERALES Y EL DEPARTAMENTO DE PLANEACIÓN Y EVALUACIÓN FINANCIERA, PARA LA COMPARTICIÓN DE CUENTAS BANCARIAS DESTINADO EN ATENCIÓN A LAS SOLICITUDES DE LAS DEPENDENCIAS EJECUTORAS DEL GASTO CON LA FINALIDAD DE QUE SE REALICEN LAS TRANSFERENCIAS BANCARIAS DE RECURSOS FEDERALES. 3.- COORDINACIÓN ENTRE EL DEPARTAMENTO DE PROGRAMAS FEDERALES Y EL DEPARTAMENTO DE PROGRAMACIÓN DE MINISTRACIONES Y PAGOS, PARA EFECTUAR LA TRANSFERENCIA DE LOS RECURSOS SOLICITADOS EN TIEMPO Y FORMA DE ACUERDO A LA NORMATIVIDAD APLICABLE. 4.- PROPORCIONAR AL DEPARTAMENTO DE PROGRAMAS FEDERALES, EN TIEMPO Y FORMA LA EVIDENCIA DOCUMENTAL (SPEI) QUE CONFIRMA LA TRANSFERENCIA DE LOS RECURSOS FEDERALES AL EJECUTOR DEL GASTO.	TESORERÍA	LIC. LUIS ALBERTO MONTERO HERNÁNDEZ LIC. LUIS ALBERTO MONTERO HERNÁNDEZ/LIC. IVÁN ELADIO GÓMEZ SANTIAGO LIC. LUIS ALBERTO MONTERO HERNÁNDEZ/ C.P. GUADALUPE VIRGINIA CORTÉS MARTÍNEZ C.P. GUADALUPE VIRGINIA CORTÉS MARTÍNEZ	03/01/22	30/11/22	<ul style="list-style-type: none"> OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE APERTURA DE CUENTA BANCARIA TARJETA INFORMATIVA AL INICIO DE CADA TRIMESTRE FLUJOGRAMA EN DONDE SE INDICA LA COORDINACIÓN ENTRE LOS DEPARTAMENTOS EN EL PROCESO PARA EL PAGO DE LAS CLC'S PARA LA TRANSFERENCIA DE LOS RECURSOS FEDERALES. CAPTURA DEL CORREO ELECTRÓNICO MEDIANTE EL CUAL EL DEPARTAMENTO DE PROGRAMACIÓN DE MINISTRACIONES Y PAGOS ENVÍA LOS SPEI'S QUE CONFIRMAN LAS TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR CONCEPTO DE RECURSOS FEDERALES.
8	DIFERENCIA EN LA INFORMACIÓN CONTENIDA EN LA RECTIFICACIÓN DE CLC DE RECURSO ESTATAL IMPRESA CON LA ENVIADA EN SISTEMA ELECTRÓNICO	IV	De seguimiento	Mitigar	1.- REVISIÓN DE LA INFORMACIÓN ENVIADA EN SISTEMA CON LA CONTENIDA EN LA CLC DE RECURSO ESTATAL IMPRESA, RECIBIDA EN LA DIRECCIÓN DE PRESUPUESTO 2.- REALIZAR EL RECHAZO DE RECTIFICACIÓN DE CLC EN EL SISTEMA ELECTRÓNICO DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS	DIRECCIÓN DE PRESUPUESTO	PERSONAL DE LA DIRECCIÓN DE PRESUPUESTO	03/01/22	30/12/22	<ul style="list-style-type: none"> CONSULTA DE BITÁCORA DE USUARIOS EN SISTEMA
9	ERRORES EN LA EMISIÓN DE MANDAMIENTOS DE EJECUCIÓN Y/O FALTA DE CALIDAD EN LA ATENCIÓN	III	Controlado	Mitigar	1.- CURSO DE ATENCIÓN Y TRATO AL PÚBLICO QUE INCLUYA LAS REGLAS DE INTEGRIDAD DE TRÁMITES Y SERVICIOS Y LA VALIDACIÓN DE LOS DATOS. 2.- SUPERVISIÓN ALÉATORIA AL PERSONAL EN EL MOMENTO DE LA ATENCIÓN. 3.- REPORTE DE CONTRIBUYENTES ATENDIDOS	DIRECCIÓN DE INGRESOS Y RECAUDACIÓN/COORDINACIÓN COACTIVO	MTRA. ELIZABETH MARTÍNEZ ARZOLA MTRA. ELIZABETH MARTÍNEZ ARZOLA MTRA. ELIZABETH MARTÍNEZ ARZOLA MTRA. ELIZABETH MARTÍNEZ ARZOLA MTRA. ELIZABETH MARTÍNEZ ARZOLA	16/05/22	30/06/22	<ul style="list-style-type: none"> PANTALLAS BITÁCORA BITÁCORA ENCUESTA PANTALLAS ENCUESTA
10	CORRUPCIÓN	III	Controlado	Mitigar	4.- ENCUESTA BIMESTRAL A CONTRIBUYENTES SOBRE LA ATENCIÓN RECIBIDA EN CAMPO, Y OFICINA. 1.- IMPARTICIÓN DE CURSO DE INTEGRIDAD Y PREVENCIÓN DE LA CORRUPCIÓN EN EL SECTOR PÚBLICO. 2.- APLICACIÓN DE ENCUESTA BIMESTRAL A CONTRIBUYENTES ATENDIDOS	DIRECCIÓN DE AUDITORÍA E INSPECCIÓN FISCAL	MTRA. ELIZABETH MARTÍNEZ ARZOLA MTRA. ELIZABETH MARTÍNEZ ARZOLA MTRA. ELIZABETH MARTÍNEZ ARZOLA	01/07/22	31/10/22	<ul style="list-style-type: none"> ENCUESTA PANTALLAS ENCUESTA
11	ACTOS DE FISCALIZACIÓN QUE NO CUMPLAN CON LOS PROCEDIMIENTOS, PROCESOS Y ESTRATEGIAS DE FISCALIZACIÓN PARA EL DESARROLLO DE FACULTADES DE COMPROBACIÓN.	III	Controlado	Mitigar	1.- CAPACITACIONES PERIÓDICAS PROGRAMADAS POR EL SAT A TODO EL PERSONAL, INCLUYENDO AL PERSONAL DE NUEVO INGRESO. (ENERO-NOVIEMBRE) 2.- DIAGNÓSTICO DEL PERSONAL DE NUEVO INGRESO (MAYO-JUNIO) 3.- SEGUIMIENTO DE RESULTADOS DE LOS ACTOS ADMINISTRATIVOS Y DEL PERSONAL CAPACITADO. (JULIO)	DIRECCIÓN DE AUDITORÍA E INSPECCIÓN FISCAL	MTRA. VICTOR GALEANA VILLASANA	03/01/22	20/11/22	<ul style="list-style-type: none"> CORREO ELECTRÓNICO Y LISTAS DE ASISTENCIA
12	FALTA DE CLARIDAD, PRECISIÓN, ERRORES Y OMISIONES EN LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS, LO QUE PROVOCA QUE NO SE CONTRATE DE MANERA OPORTUNA LOS BIENES Y SERVICIOS.	I	De atención periódica	Mitigar	1. GIRAR CIRCULAR A LAS ÁREAS OPERATIVAS PARA LA PLANEACIÓN DE LAS ADQUISICIONES. 2.- ELABORACIÓN DE UN INSTRUCTIVO QUE DESCRIBA EN FORMA PORMENORIZADA Y SECUENCIAL LAS OPERACIONES QUE SE SIGUEN EN LA EJECUCIÓN DE LOS PROCEDIMIENTOS DE ADJUDICACIÓN Y ADQUISICIÓN. 3.- UNA VEZ AUTORIZADO EL INSTRUCTIVO REALIZAR CAPACITACIÓN CON EL PERSONAL DE LAS ÁREAS OPERATIVAS PARA COMPRENDER EL ALCANCE Y FUNCIONAMIENTO DEL INSTRUCTIVO REALIZADO POR EL DEPARTAMENTO.	DEPARTAMENTO DE RECURSOS MATERIALES DEPENDIENTE DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS MATERIALES / LIC. BLANCA ESTELA GOPAR VÁSQUEZ	01/07/22	29/07/22	<ul style="list-style-type: none"> REPORTES ACUSE DE CIRCULAR INSTRUCTIVO
13	QUE LOS SERVICIOS SE BRINDEN SIN CALIDAD Y CALIDEZ A LOS USUARIOS.	I	De atención periódica	Mitigar	1.- APLICACIÓN DE ENCUESTAS TRIMESTRALES A LAS Y LOS CONTRIBUYENTES QUE ACUDEN A LOS CIAC'S ELEGIDOS E IMPLEMENTACIÓN DE ACCIONES DE DETECTARSE ÁREAS DE OPORTUNIDAD.	COORDINACIÓN DE CENTROS INTEGRALES DE ATENCIÓN AL CONTRIBUYENTE	COORDINADOR DE CENTROS INTEGRALES DE ATENCIÓN AL CONTRIBUYENTE	03/10/22	30/12/22	<ul style="list-style-type: none"> LISTA DE ASISTENCIA REPORTES DE ENCUESTAS Y EN SU CASO EVIDENCIA DE ACCIONES

Elaboró:


 L.P. LILIA GABRIELA LÓPEZ CRUZ
 ENLACE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Validó:


 LIC. ADRIÁN TRINIDAD ARIAS
 COORDINADOR DE CONTROL INTERNO

Autorizó:


 LIC. JORGE ANTONIO HIDALGO TIRADO
 SECRETARIO DE FINANZAS

Secretaría de Finanzas
 Gobierno del Estado de Jalisco