

**COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)
MINUTA DE LA PRIMERA MESA DE GESTIÓN DE RIESGOS 2024**

En la Ciudad de Xalapa, Veracruz, en la Sala de Juntas del Secretario de Finanzas y Planeación, ubicada en el Quinto Piso del edificio que ocupa la Secretaría de Finanzas y Planeación, siendo las 12:00 horas del día miércoles 27 de marzo de 2024, se reunieron la Vocal de Riesgos, el Vocal de Vigilancia, el Representante del Secretario Técnico, así como los Enlaces de las distintas áreas de la Secretaría de Finanzas y Planeación, todos integrantes del COCODI, directamente relacionado con el tema al que se hace referencia en la presente minuta. -----

OBJETIVOS

Revisar el Avance de las Acciones para Tratamiento de Riesgos durante el año 2023 por cada una de las 16 áreas operativas de la Secretaría de Finanzas y Planeación, así como establecer el calendario para la Actualización de los Riesgos para su seguimiento en las Sesiones del COCODI del presente año.-----

El informe de Avance de las Acciones para Tratamiento de Riesgos durante el año 2023 mostró que de los 60 Riesgos incluidos en el Catálogo, en 34 se logró implementar los controles necesarios para eliminar, reducir, mitigar, compartir o transferir el riesgo y en los restantes 26 se tienen avances que van desde el 15% hasta 99.91%. Ver resumen de Avance de las Acciones para Tratamiento de Riesgos (Anexo 1) y que forma parte integral de la minuta. -----

Asimismo, se presentó el calendario para la Actualización del Catálogo de Riesgos 2024: iniciando en la primera semana de abril del año en curso con la solicitud de actualización de riesgos por cada una de las áreas operativas de la SEFIPLAN; entregar el 8 de mayo los Riesgos actualizados para que el 23 mayo se presente la actualización del Catálogo Riesgos en la Segunda Mesa de Gestión de Riesgos 2024.-----

La Mtra. Nancy Bastida Huesca, Vocal de Riesgos del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI), menciona la importancia de que aquellas áreas que no han alcanzado el 100% de los controles necesarios para eliminar, reducir, mitigar, compartir o transferir el riesgo del ejercicio 2023, redoblen los esfuerzos que permitan alcanzarlo, toda vez que es su total responsabilidad. Así mismo, menciona que durante el transcurso del año, en las Mesas de Gestión de Riesgos las exhortó para que aplicaran esos controles. -----

El L.C. Margarito López Gerónimo, Vocal de Vigilancia del COCODI, manifiesta la necesidad de continuar cumpliendo con la normatividad en todas las actividades de Control Interno en la SEFIPLAN, con el objetivo de continuar con la identificación, análisis y tratamiento de los riesgos, con la finalidad de una adecuada toma de decisiones que proporcione a la Dependencia una seguridad razonable en el

cumplimiento de los objetivos institucionales; así como se encuentren debidamente controlados, en cuanto a aceptar, evitar, mitigar, compartir o transferir los riesgos. --- En cuanto a los riesgos de corrupción, se sugiere considerar los riesgos potenciales contrarios a la integridad, gestionarlos para evitarse, mitigarse y/o compartirlos; evitando posibles procedimientos de responsabilidad administrativa en los términos del marco normativo aplicable.-----

-----**ACUERDOS:**-----

-----**PRIMERO.** Las áreas son responsables de alcanzar el 100% en la implementación de los controles necesarios para eliminar, reducir, mitigar, compartir o transferir los riesgos incluidos en el catálogo 2023.-----

-----**SEGUNDO.** Los representantes de las áreas operativas de la SEFIPLAN están de acuerdo en el calendario propuesto para la integración del Catálogo de Riesgos 2024, así como su seguimiento en las Sesiones del COCODI. -----

-----**ASISTENTES A LA PRIMERA MESA DE GESTIÓN DE RIESGOS 2024**-----
-----**COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL**-----
-----**SECRETARÍA DE FINANZAS Y PLANEACIÓN**-----

-----**COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL**-----



Mtra. Nancy Bastida Huesca
Subdirectora de Arquitectura
Organizacional
Vocal de Riesgos de COCODI y enlace de
Riesgos de la DGA.



L.C. Margarito López Gerónimo
Titular del Órgano Interno de
Control en la SEFIPLAN
Vocal de Vigilancia.

ENLACES



L.C. Teresa Álvarez Gómez
Analista Administrativo
Dirección General de Fideicomisos y
Desincorporación de Activos



Lic. Lizeth Díaz Marín
Analista Jurídico
Subprocuraduría de Asuntos Fiscales y
Procedimientos Administrativos




L.C.I. Pedro Zuñiga Cárdenas
Oficina de Evaluación y Seguimiento
Dirección General de Pensiones del Estado




Ing. Carlos Coper Nader
Jefe de Departamento
Dirección General de Inversión Pública


-----Esta hoja de firmas forma parte de la Minuta derivada de la Primera Mesa de Gestión de Riesgos del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI), que se llevó a cabo el miércoles veintisiete de marzo de dos mil veinticuatro.-----


C.P. Rosa Elena Ortega Gómez
Analista Financiero
Tesorería


Lic. Edgar Marcelo Ruiz Chantres
Jefe de Departamento
Subprocuraduría de Legislación y Consulta


Lic. Elvia María Teyssier León
Analista Administrativo
Subprocuraduría de Asuntos Contenciosos


Lic. María Teresa Reyes García
Auxiliar Administrativo
Procuraduría Fiscal


Mtra. Elizabeth Aguilar Peralta
Analista Financiero
Dirección General de Programación y
Presupuesto



M.A.S.S. Jesús Miguel Gómez Ruíz
Titular
Unidad de Transparencia


L.E. Iweet Yadira Landa Galicia
Jefa de Departamento
Dirección General de Contabilidad
Gubernamental



Lic. Julio César Rivas Loeza
Analista Administrativo
Dirección General del Sistema Estatal de
Planeación

INVITADOS


Mtro. Julio Gregorio Yobal Sánchez
Jefe de Departamento de Fortalecimiento
Institucional
Órgano Interno Control en la SEFIPLAN.


Arq. Jorge Ernesto Gil Barriga
Jefe de Departamento de Fortalecimiento
Institucional de la Dirección General del
Sistema Estatal de Planeación


**Lic. María del Carmen Aguirre
Hernández**
Ejecutiva de Proyectos de
Desincorporación de Bienes Muebles


Lic. Edgar Meza Herrera
Jefe de Departamento de Integración de
Planes y Programas de la Dirección
General de Planeación y Evaluación

Esta hoja de firmas forma parte de la Minuta derivada de la Primera Mesa de Gestión de Riesgos del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI), que se llevó a cabo el miércoles veintisiete de marzo de dos mil veinticuatro.

ANEXO 1
MINUTA DE LA PRIMERA MESA DE GESTIÓN DE RIESGOS 2024

Dependencia/Entidad:		Secretaría de Finanzas y Planeación	
Áreas (s):		Secretaría de Finanzas y Planeación	
Objetivo/Estrategia/Proyecto/Línea de acción:		Resumen de Avance de Acciones para Tratamiento de Riesgos	
Año:		2024	
RESUMEN DE AVANCE DE ACCIONES PARA TRATAMIENTO DE RIESGOS			
No.	RIESGO	TIPO DE RIESGO	% DE AVANCE
Unidad de Género			
1	Contar con un Diagnóstico de Cultura Institucional desactualizado.	Operativo	100%
2	No realizar los cursos de capacitación programados en el Programa Anual de Trabajo 2023.	Cumplimiento	100%
Procuraduría Fiscal			
Subprocuraduría de Asuntos Fiscales y Procedimientos Administrativos			
3	Deficiencia en el requerimiento de pago a las Instituciones afianzadoras de pólizas de fianza que garantizan obligaciones no fiscales, por atraso de las Dependencias en remitir la documentación en tiempo y forma.	Corrupción	100%
4	Dejar de atender solicitudes de información que realizan los particulares y Dependencias del Poder Ejecutivo Federal y Estatal, respecto de temas de fideicomisos.	Cumplimiento	100%
Subprocuraduría de Asuntos Contenciosos			
5	Dejar de atender términos fatales, facilitar información a terceros, dar atención preferencial o tardía en procesos judiciales.	Corrupción	100%
6	Dejar de atender términos fatales en procesos judiciales.	Cumplimiento	100%
Subsecretaría de Ingresos			
Dirección General de Recaudación			
7	Que el personal de las O.H.E. actúen en colusión y contubernio con gestores para realizar trámites vehiculares indebidos.	Corrupción	20%
8	Falta de un sistema de control, administración y seguimiento automatizado a los créditos fiscales.	Otros Riesgos	15%
9	Falta de una calculadora fiscal, que elimine el margen de error en el cálculo del cobro de créditos fiscales.	Otros Riesgos	90%
Dirección General de Fiscalización			
10	Filtración de Información.	Corrupción	30%
11	Notificaciones Incorrectas.	Corrupción	30%
Dirección General de Vinculación y Coordinación Hacendaria			
12	Deficiencia en el registro de cobro de terceros autorizados.	Daño patrimonial	95%



**ANEXO 1
MINUTA DE LA PRIMERA MESA DE GESTIÓN DE RIESGOS 2024**

Dependencia/Entidad:		Secretaría de Finanzas y Planeación	
Áreas (s):		Secretaría de Finanzas y Planeación	
Objetivo/Estrategia/Proyecto/Línea de acción:		Resumen de Avance de Acciones para Tratamiento de Riesgos	
Año:		2024	
RESUMEN DE AVANCE DE ACCIONES PARA TRATAMIENTO DE RIESGOS			
No.	RIESGO	TIPO DE RIESGO	% DE AVANCE
Subsecretaría de Finanzas y Administración			
Dirección General de Administración			
13	Incumplimiento en la gestión de la ministración de los recursos y del proceso para el pago en tiempo y forma de la nómina de las Dependencias del Poder Ejecutivo.	Financiero	100% <i>(Función Permanente)</i>
14	Realizar inadecuadamente la dispersión de los recursos para el pago de la nómina y sus respectivos Comprobantes Digitales por Internet (CFDI) del personal trabajador de las Dependencias del Poder Ejecutivo.	Financiero	100% <i>(Función Permanente)</i>
15	Incumplimiento de los procesos para el pago de retención de impuestos, cuotas de los trabajadores y aportaciones patronales en materia de seguridad social.	Financiero	100% <i>(Función Permanente)</i>
16	Modificación de las Nóminas de los Organismos Públicos Descentralizados, posterior al cierre del Calendario de Operación y envío a la SEFIPLAN.	Financiero	100% <i>(Función Permanente)</i>
17	Aplicación inadecuada del registro y control de plazas de las Dependencias del Poder ejecutivo y/o de movimientos del personal de la Secretaría.	Operativo	100% <i>(Función Permanente)</i>
Subsecretaría de Finanzas y Administración			
Dirección General de Administración			
18	Aplicar deliberadamente, por acción u omisión, movimientos improcedentes en los procesos de la nómina de las Dependencias del sector centralizado y de los Organismos Públicos Descentralizados.	Corrupción	100% <i>(Función Permanente)</i>
19	Aceptar documentación falsa o alterada, para generar el Registro de Padrón de Proveedores.	Corrupción	64%
20	Estructuras orgánicas de las Dependencias y Entidades del Poder Ejecutivo Estatal desactualizadas.	Operativo	100%
21	Incumplimiento en la actualización de Manuales Administrativos.	Operativo	100% <i>Actualización del reporte de manera permanente y avance mensual del indicador del desempeño.</i>
22	Desactualización del Catálogo General de Puestos de la Administración Pública Estatal.	Operativo	100%
23	Falta de Control en Acciones Formativas.	Tecnología	99%

**ANEXO 1
MINUTA DE LA PRIMERA MESA DE GESTIÓN DE RIESGOS 2024**

Dependencia/Entidad:		Secretaría de Finanzas y Planeación	
Áreas (s):		Secretaría de Finanzas y Planeación	
Objetivo/Estrategia/Proyecto/Línea de acción:		Resumen de Avance de Acciones para Tratamiento de Riesgos	
Año:		2024	
RESUMEN DE AVANCE DE ACCIONES PARA TRATAMIENTO DE RIESGOS			
No.	RIESGO	TIPO DE RIESGO	% DE AVANCE
Subsecretaría de Finanzas y Administración			
Dirección General de Administración			
24	Hacer uso indebido de los beneficios establecidos a través de los Contratos, Convenios o Acuerdos de Coordinación o Colaboración con Instituciones Públicas o Privadas de Educación e Investigación.	Corrupción	100%
25	No atender en tiempo y forma a las solicitudes de mantenimiento de las unidades vehiculares.	Operativo	100%
26	Omitir la actualización y validación de resguardos vehiculares de la SEFIPLAN y de las Dependencias de Gobierno del Estado.	Operativo	100%
27	No llevar a cabo las verificaciones vehiculares a las unidades pertenecientes al parque vehicular de la SEFIPLAN.	Operativo	100%
28	Falta de mantenimiento en inmuebles de la Secretaría de Finanzas y Planeación.	Operativo	50%
29	Ingreso de personal y visitantes a la Secretaría.	Operativo	100%
30	Ingreso de intrusos a la Secretaría.	Operativo	100%
31	Asignar vehículos a personal sin documentación autorizada.	Corrupción	100%
Subsecretaría de Finanzas y Administración			
Dirección General de Innovación Tecnológica			
32	Que se mantengan los canales digitales con los mismos trámites y servicios del ejercicio fiscal anterior, a través de los cuales los habitantes del Estado hicieron uso de las tecnologías de la información y las comunicaciones (TIC) para realizar trámites y servicios en el Poder Ejecutivo del Estado.	Estratégico	80%
33	Que haya indisponibilidad parcial o total de los servicios que proporciona el Centro de Datos de la Secretaría de Finanzas y Planeación en el cual se localizan los servidores de datos y conmutadores del Poder Ejecutivo.	Tecnología	99.91%
34	Que se presente una propagación de malware o daño en la información contenida en los equipos de cómputo.	Tecnología	98.56%
Tesorería			
35	Cierre contable mensual no confiable por el registro contable inoportuno.	Operativo	80%
36	Incumplimiento en la integración de información por municipios obtención de créditos.	Cumplimiento	90%
37	Deficiencia en las Conciliaciones Bancarias.	Operativo	50%
38	Impuntualidad en el pago de los anticipos de los municipios.	Financiero	90%
39	Reintegros a la TESOFE fuera del periodo establecido, por información inoportuna de ejecutoras.	Cumplimiento	90%

**ANEXO 1
MINUTA DE LA PRIMERA MESA DE GESTIÓN DE RIESGOS 2024**

Dependencia/Entidad:		Secretaría de Finanzas y Planeación	
Áreas (s):		Secretaría de Finanzas y Planeación	
Objetivo/Estrategia/Proyecto/Línea de acción:		Resumen de Avance de Acciones para Tratamiento de Riesgos	
Año:		2024	
RESUMEN DE AVANCE DE ACCIONES PARA TRATAMIENTO DE RIESGOS			
No.	RIESGO	TIPO DE RIESGO	% DE AVANCE
Subsecretaría de Finanzas y Administración			
Dirección General de Fideicomisos y Desincorporación de Activos			
40	Incumplimiento normativo del Proceso de Desincorporación de Bienes Muebles e Inmuebles.	Operativo	100%
Dirección General del Patrimonio del Estado			
41	Omisión de lo establecido en el artículo 9 fracción 5 de la Ley 59 para la Enajenación de Predios de Interés Social.	Corrupción	50%
42	Negligencia en contestar demanda en los procedimientos jurídicos.	Otros Riesgos	100%
43	Que se formalicen los Acuerdos de Destino, Comodatos y Proyectos de Escritura.	Operativo	65%
44	Mantener autorizado los expedientes de los Bienes inmuebles de propiedad del Gobierno del Estado.	Operativo	24%
45	Conclusión del Proceso de Escrituración y entrega de escrituras Públicas.	Corrupción	60%
46	Inspección ocular en Inmuebles del Gobierno del Estado.	Corrupción	85%
47	Emisión de Documento que instruye la Cancelación de la Reserva de Dominio en Escritura Pública.	Corrupción	70%
48	Asesoría incompleta a grupos sociales y ciudadanía.	Otros Riesgos	95%
49	Retraso en el seguimiento de peticiones ciudadanas.	Otros Riesgos	80%
Subsecretaría de Egresos			
Dirección General de Contabilidad Gubernamental			
50	Generación y emisión de Información Financiera con saldos contables incorrectos.	Operativo / Tecnología	100%
Dirección General de Programación y Presupuesto			
51	Retraso en la transferencia presupuestal de recursos federales.	Financiero	96.25%
Dirección General de Inversión Pública			
52	Retraso en la liberación de recursos destinados a Inversión en materia de Infraestructura Pública.	Financiero	100%
53	Administrar recursos a nombre y cuenta de un fondo no correspondiente.	Operativo	100%
54	Recursos y rendimientos reintegrados extemporáneamente a la TESOFE.	Financiero	100%
55	Transferencia de recursos y rendimientos de manera extemporánea.	Financiero	100%



**ANEXO 1
MINUTA DE LA PRIMERA MESA DE GESTIÓN DE RIESGOS 2024**

Dependencia/Entidad:		Secretaría de Finanzas y Planeación	
Áreas (s):		Secretaría de Finanzas y Planeación	
Objetivo/Estrategia/Proyecto/Línea de acción:		Resumen de Avance de Acciones para Tratamiento de Riesgos	
Año:		2024	
RESUMEN DE AVANCE DE ACCIONES PARA TRATAMIENTO DE RIESGOS			
No.	RIESGO	TIPO DE RIESGO	% DE AVANCE
Subsecretaría de Planeación			
Dirección General del Sistema Estatal de Planeación			
56	En la coordinación de la realización de las Evaluaciones de Fondos Federales del Ramo General 33 correspondientes al Programa Anual de Evaluación (PAE).	Cumplimiento	100%
57	Riesgo en el Cálculo y la Publicación de la Distribución de los Fondos Municipalizables del Ramo General 33 FAISMUN y FORTAMUNDF.	Cumplimiento	97.50%
58	Incumplimiento de la Normatividad establecida para la Constitución y Operación de los Comités de Contraloría Ciudadana.	Cumplimiento	100%
Dirección General de Planeación y Evaluación			
59	Riesgo en el retraso de la integración de proyectos de información.	Operativo	100%
60	Manual Específico de Procedimientos en la Jefatura de Departamento de Seguimiento a Planes y Programas, en proceso de actualización.	Operativo	100%

[Handwritten signatures and initials in blue ink]