

Proyecto:

Plan de Acción para el Comité de Control Interno 2018

Programa:

Programa "MICI (Modelo Integral de Control Interno)"

Dependencia:

Contraloría Municipal

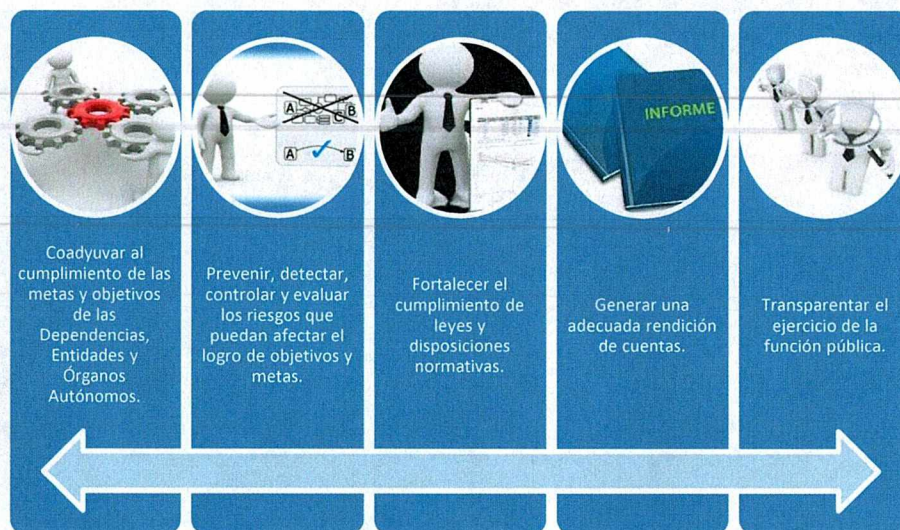
Dirección de Área responsable:

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

TESORERIA MUNICIPAL

Plan de Acción para el Comité de Control Interno

2018



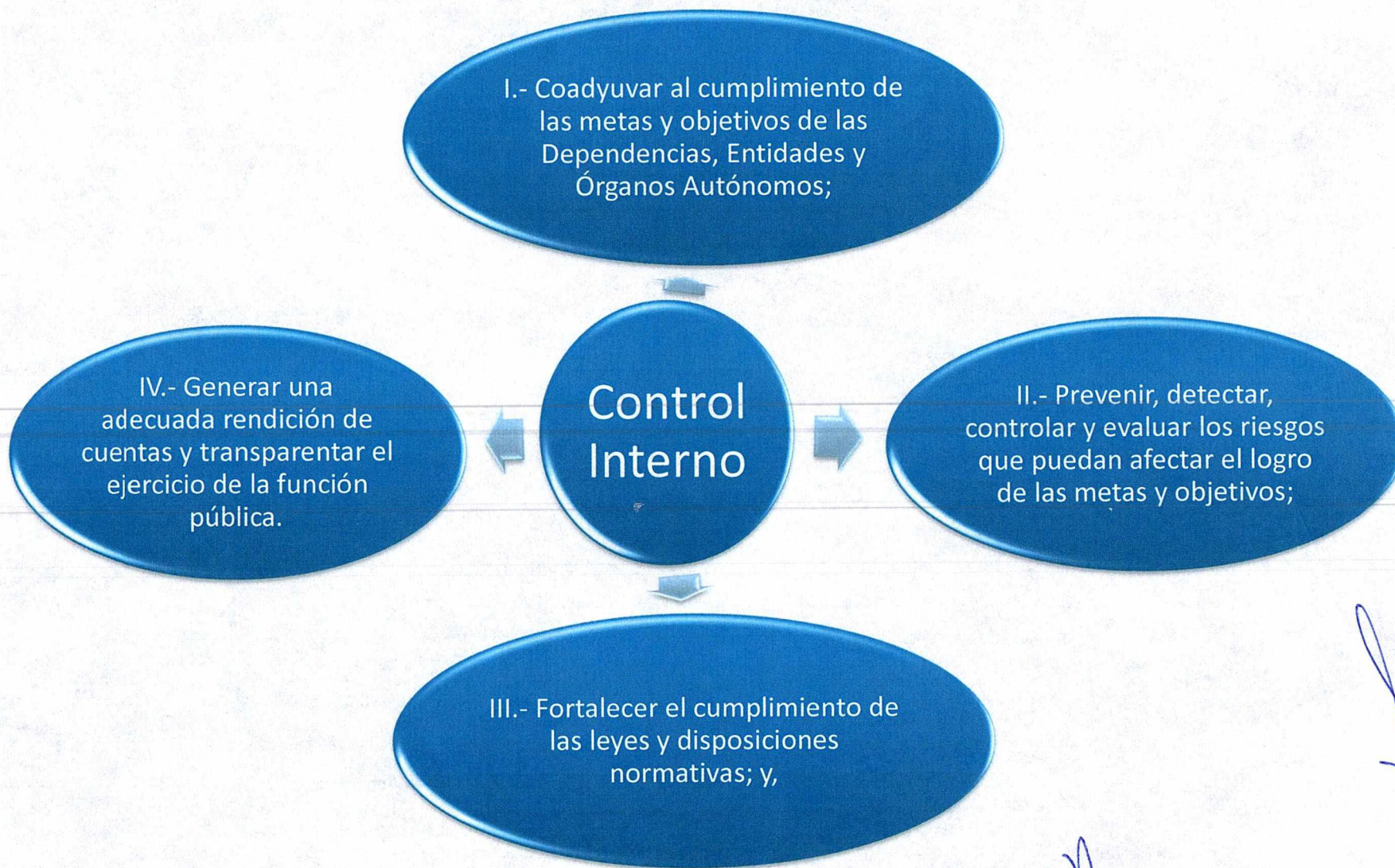
Objeto

Establecer y homologar la aplicación de normas del Modelo Integral de Control Interno (MICI), que deberán observar las Dependencias, Entidades y Órganos Autónomos de la Administración Pública Municipal, así como regular la creación y operación del comité de control interno y sus enlaces.

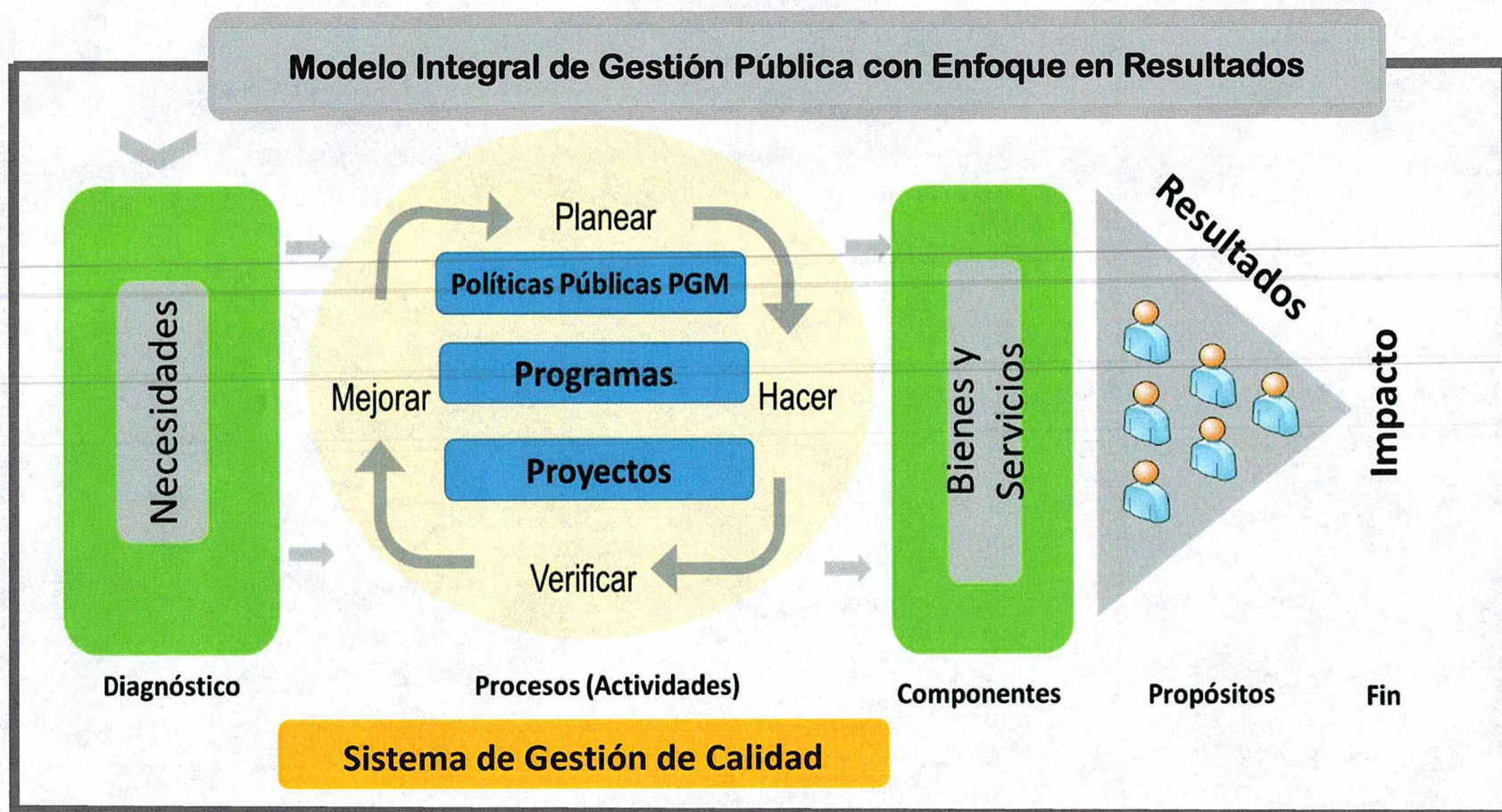


Los sujetos del reglamento, en sus respectivos ámbitos de competencia, implementarán y/o actualizarán el sistema de control interno en apego al Reglamento de Control Interno para la Administración Pública Municipal de León, Guanajuato.

Finalidad del Control Interno



Modelo Integral de la Gestión Pública con enfoque en Resultados.



Modelo Integral de Control Interno Municipal



Plan de Acción para el Comité de Control Interno

Para determinar la dirección que debe adoptar el equipo de trabajo que **contribuye a lograr el cumplimiento de los objetivos y metas** de la Dependencia, Entidad u Órgano Autónomo, utilizando en forma integral y ordenada el control interno como un medio, dando seguimiento prioritariamente al mejoramiento del desarrollo administrativo, hemos definido nuestras **actividades, tiempos y estrategias a seguir**.

El **Comité de Control Interno celebrará sesiones ordinarias de manera trimestral**, sin perjuicio de hacerlo en cualquier momento cuando existan asuntos urgentes que tratar.

El **Comité sesionará válidamente con la asistencia de la mitad más uno de sus integrantes**. Los acuerdos se tomarán por mayoría de votos de los presentes; **en caso de empate, el Presidente contará con voto dirimente**.

Para lograr avanzar en el cumplimiento de los propósitos, **fue necesario realizar análisis con base en riesgos** que nos permitieron detallar el conjunto de acciones a realizar para implementar el control interno y conocer el grado de avance de nuestras actividades.

Este Plan de acción está concebido desde una perspectiva colaborativa donde es necesario identificar los recursos necesarios para cumplir con las actividades pero también a los colaboradores que con su intervención y participación coadyuvan al éxito.

A continuación presentamos **las Líneas de acción concretas** que nos permitirán avanzar hacia el cumplimiento de los objetivos, **las cuáles serán ejecutables en plazos definidos**, específicos, claros, precisos, objetivos, medibles, controlables, evaluables y mejorables.

La implementación del control interno brinda a la institución certeza y demuestra nuestro espíritu de servicio con la ciudadanía, es por eso que hoy nos comprometemos a tener líneas de acción que mitiguen las prácticas corruptas, la ineficiencia e ineficacia, la falta de transparencia y rendición de cuentas de los recursos públicos y la gestión gubernamental.

PLAN DE TRABAJO

Nombre de la Dependencia:	TESORERIA MUNICIPAL
Nombre del Presidente del Comité:	C.P. GILBERTO ENRÍQUEZ SÁNCHEZ
Integrantes del Comité:	C.P. ANA TERESA HUERTA OLIVARES, C.P. MARÍA NÉLIDA RÍOS JÁUREGUI, C.P. GRACIELA RODRÍGUEZ FLORES, C.P. MA. CARMEN GÓMEZ MÉNDEZ, LIC. GENARO VILLALPANDO HERNÁNDEZ, LIC. GUILLERMO HINOJOSA DIÉGUEZ
Periodo de Implementación:	2018

Cuadro Resumen.

Control Interno Modelo COSO 2013		Actividades Alineadas al Manual de Control Interno	Responsable (s)													Semáforo
				E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Atraso
															En proceso	
															Concluido	
COMPONENTES	Ambiente de Control	Elaboración del FODA	C.P. Marisela Ramírez Cervantes Berenice Guadalupe Carreño González, Raquel Ruvalcaba Cervantes, Benito Hurtado Aviña, Claudia Ortega Gutiérrez, Jorge Arturo Trujillo Ramírez				X									
		Elaboración del Plan de Trabajo	Hurtado Aviña, Claudia Ortega Gutiérrez, Jorge Arturo Trujillo Ramírez				X									
	Administración y Evaluación de Riesgos	Instalación del Comité de Control Interno	C.P. Marisela Ramírez Cervantes				X									
		1er. Sesión del Comité validación del FODA y Plan de Trabajo.	Comité de Control Interno				X									
		Asistencia a capacitación sobre la metodología de Identificación de riesgos con los responsables de los procedimientos y el enlace de Gestión de Calidad (noviembre 2017)	C.P. Lucía López Rocha Berenice Guadalupe Carreño González, Raquel Ruvalcaba Cervantes, Benito Hurtado Aviña, Claudia Ortega Gutiérrez, Jorge Arturo Trujillo Ramírez				X									
		Reunión de trabajo para el análisis de riesgos y la determinación de controles en los procedimientos críticos, así como la elaboración el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR): DIRECCIÓN JURÍDICO ADMINISTRATIVA							X							

	1.- Procedimiento de Recepción de Solicitudes de la ciudadanía																		
	DIRECCIÓN GENERAL DE GESTIÓN, ADMINISTRACIÓN Y ENALCE GUBERNAMENTAL																		
	1.- Procedimiento de Recepción y atención de solicitudes de información de la Unidad de Transparencia																		
	DIRECCIÓN GENERAL DE EGRESOS Procedimientos de Pagos																		
	DIRECCIÓN GENERAL DE INGRESOS																		
	1.- Procedimiento de trámite y determinación del impuesto sobre división, lotificación y régimen en condominio																		
	2.- Procedimiento para la elaboración de avalúos catastrales y estimación de valor comercial																		
	3.- Procedimiento de análisis y autorización de avalúos fiscales																		
	4.- Procedimiento para la actualización del padrón cartográfico																		
	5.- Procedimiento de resguardo y entrega de documentos retenidos por infracciones al reglamento de tránsito y movilidad																		
	6.- Procedimiento de trámite y recaudación del impuesto sobre diversiones y espectáculos públicos																		
	7.- Procedimiento para la recaudación de ingresos derivados de los comercios																		
	DIRECCIÓN GENERAL DE INVERSIÓN PÚBLICA																		
	1.- Procedimiento de Análisis, control y registro de los convenios con el estado y la federación así como de Ramo 33.																		
	2.- Procedimiento de modificaciones al presupuesto de inversión.																		
	3.- Contestación y seguimiento a respuestas de auditorías emitidas por los diversos órganos de control y fiscalización.																		
	DIRECCIÓN GENERAL DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES																		
	1.- Procedimiento de Compras																		
	2.- Procedimiento de Inmuebles																		
	3.- Procedimiento de Autorización de Servicios de Mantenimiento a Bienes Inmuebles a varias Dependencias Municipales.																		
	4.- Procedimiento Servicios de Mantenimiento y Reparación Vehicular.																		
	Identificar a los responsable de los procedimientos críticos para su evaluación por parte de la Contraloría Municipal	Contraloría Municipal											X						
	Aplicar la encuesta de medición de satisfacción del ciudadano en la Dirección General de Ingresos y en la Dirección de Servicios Administrativos y Multifuncionales	Berenice Guadalupe Carreño González, Benito Hurtado Aviña	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X			
	Atender áreas de oportunidad detectadas a través de las encuestas.	Berenice Guadalupe Carreño González, Benito Hurtado Aviña			X			X				X				X			

Actividades de Control	Se realizarán reuniones de trabajo bimestrales para revisar la implementación y eficacia de los controles en los procedimientos críticos.	C.P. Marisela Ramírez Cervantes Berenice Guadalupe Carreño González, Raquel Ruvalcaba Cervantes, Benito Hurtado Aviña, Claudia Ortega Gutiérrez, Jorge Arturo Trujillo Ramírez						X		X		X		X				
	2da. Sesión del Comité de Control Interno, para presentar los informes de los avances de la implementación y eficacia de los controles interno	Comité de Control Interno						X										
	Capacitar al personal:	C.P. Marisela Ramírez Cervantes																
	1.- Principios del Código de Ética de las y los servidores Públicos de la Administración Pública Municipal de León, Gto. 2.- Reglas de Integridad para el ejercicio de la Función Pública Municipal (De actuación pública y Desempeño) del Código de Ética de las y los servidores Públicos de la Administración Pública Municipal de León, Gto.	Contraloría Municipal					X											
	3.- Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato. 4.- Disposiciones Administrativas para la creación y funcionamiento del Consejo de Gestión Ética Municipal.	Contraloría Municipal					X											
	Refrendo de las cartas compromiso	C.P. Marisela Ramírez Cervantes Berenice Guadalupe Carreño González, Raquel Ruvalcaba Cervantes, Benito Hurtado Aviña, Claudia Ortega Gutiérrez, Jorge Arturo Trujillo Ramírez				X			X			X						
Información y Comunicación	Difusión de los 14 principios de Ética al interior de la Dependencia a través de los tableros de aviso.	C.P. Marisela Ramírez Cervantes Berenice Guadalupe Carreño González, Raquel Ruvalcaba Cervantes, Benito Hurtado Aviña, Claudia Ortega Gutiérrez, Jorge Arturo Trujillo Ramírez				X	X	X	X	X	X	X	X	X	X			
	Difusión de los 14 principios y la línea Ética de denuncia, entre la ciudadanía a través de recibos oficiales.	Berenice Guadalupe Carreño González, Benito Hurtado Aviña				X	X	X	X	X	X	X	X	X	X			
Supervisión y Monitoreo	3er. Sesión de Comité de Control Interno, para presentar el avance general del Plan de trabajo.	C.P. Marisela Ramírez Cervantes										X						

	Supervisión de la correcta aplicación de la metodología de Identificación y análisis de riesgos en los procedimientos críticos enlistados en el Plan de Trabajo.	Contraloría Municipal							X				
	Aplicación de una evaluación a los servidores públicos sobre las capacitaciones impartidas por la Contraloría.	C.P. Marisela Ramírez Cervantes				X	X						
	Aplicación de encuestas a los servidores públicos respecto a difusión de los 14 principios de Ética.	Berenice Guadalupe Carreño González, Raquel Ruvalcaba Cervantes, Benito Hurtado Aviña, Claudia Ortega Gutiérrez, Jorge Arturo Trujillo Ramírez				X		X		X		X	

Informe de control interno

Es el documento que contiene la información de la implementación, seguimiento y evaluación del control interno de las Dependencias, Entidades y Órganos Autónomos.

Los Titulares deberán presentar a la Contraloría un informe del estado que guarda el control interno, así como los resultados y avances más importantes de su gestión, destacando las situaciones relevantes que requieren de atención para mejorar los procesos de control interno y evitar su debilitamiento.

Dicho informe será de manera **semestral**, dentro del mes de **enero y julio** respectivamente. En el caso de las Entidades, con copia a su Órgano de Vigilancia y a su Órgano de Gobierno.

El informe deberá contener al menos lo siguiente:

- I. La información que corresponda para cada uno de los componentes del control interno, mencionando los entregables y la evidencia documental con que se cuenta, así como los avances y acciones emprendidas en el año de que se trate con respecto al ejercicio anterior;
- II. Avance de La Matriz de Riesgos, Mapa de Riesgos y el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) conforme al SGC.

Firma de Compromisos

C.P. GILBERTO ENRÍQUEZ SÁNCHEZ
TESORERO MUNICIPAL

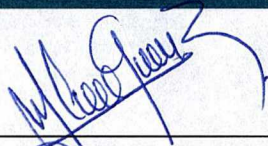
C.P. MARISELA RAMÍREZ CERVANTES
SECRETARIO DE COMITÉ DE CONTROL INTERNO

INTEGRANTES DEL COMITÉ DE CONTROL INTERNO DE LA TESORERÍA MUNICIPAL

C.P. ANA TERESA HUERTA OLIVARES
DIRECTORA GENERAL DE GESTIÓN, ADMINISTRACIÓN Y ENLACE GUBERNAMENTAL

C.P. MARÍA NÉLIDA RÍOS JÁUREGUI
DIRECTORA GENERAL DE EGRESOS

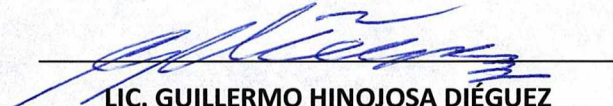
C.P. GRACIELA RODRÍGUEZ FLORES
DIRECTORA GENERAL DE INGRESOS



C.P. MA. CARMEN GÓMEZ MÉNDEZ
DIRECTORA GENERAL DE INVERSIÓN PÚBLICA



LIC. GENARO VILLALPANDO HERNÁNDEZ
DIRECTOR GENERAL DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES



LIC. GUILLERMO HINOJOSA DIÉGUEZ
DIRECTOR JURÍDICO ADMINISTRATIVO



León, Gto., a 19 de Abril del 2018.

