Con fundamento en el Título Tercero, Capítulo II, Numeral 30 del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación Estatal en Materia de Control Interno para el Estado de Hidalgo, publicado el 23 de noviembre de 2017 en el Periódico Oficial del Estado de Hidalgo, y una vez analizada la evidencia documental y/o electrónica proporcionada por los responsables de atender dicho tema para comprobar la implementación y seguimiento de las acciones de control comprometidas por cada Dirección General, se presenta el Informe de Evaluación del Órgano Interno de Control al Reporte de avances del tercer trimestre de 2021 del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) del Municipio de \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

1. **Resumen cuantitativo de las acciones de control comprometidas, indicando el total de las concluidas y el porcentaje de cumplimiento que representan, el total de las que se encuentran en proceso y el porcentaje de avance de cada una de ellas, así como las pendientes sin avance:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Total de Riesgos** | **Estrategias establecidas** | | | | |
| **7** | **Evitar** | **Reducir** | **Asumir** | **Transferir** | **Compartir** |
| 2 | 5 | 0 | 0 | 0 |
| **Cuadrante** | **I**  **Atención Inmediata** | **II**  **Atención Periódica** | **III**  **Controlados** | **IV**  **De Seguimiento** |
| 3 | 1 | 1 | 2 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Trimestre** | **Situación de las Acciones de Control** | | | | | | | | |
| **Total de Acciones de Control** | **Concluidas \*** | | **% de Cumplimiento \*\*** | | **En Proceso\*\*\*** | | **Pendientes\*\*\*\***  **(0%)** | |
|  | **MUNICIPIO** | **OIC** | **MUNICIPIO** | **OIC** | **MUNICIPIO** | **OIC** | **MUNICIPIO** | **OIC** |
| Primero | 12 | 0 | 0 | 0% | 0% | 0 | 0 | 12 | 12 |
| Segundo | 2 | 1 | 17% | 8% | 7 | 5 | 3 | 6 |
| Tercero | 3 | 3 | 25% | 25% | 9 | 5 | 0 | 4 |
| Cuarto |  |  |  |  |  |  |  |  |

\* Acciones de control que alcanzaron el 100% acumuladas al trimestre reportado.

\*\* Total de acciones de control concluidas al trimestre reportado entre el total de acciones de control comprometidas por cien.

\*\*\* El total de acciones de control que no tienen el 100% o 0% de avance al trimestre reportado.

\*\*\*\*Acciones de control sin avance es decir que se encuentran con 0% de avance.

**Acciones de Control en proceso al trimestre reportado:**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **A.C.**  **sin avance**  **0%** | |  | **A.C.**  **con avance acumulado menor al**  **50%** | |  | **A.C.**  **con avance acumulado entre**  **51% y 80%** | |  | **A.C.**  **con avance acumulado entre**  **81% y 99%** | |  | **A.C.**  **concluidas**  **100%** | |
| **MUN** | **OIC** |  | **MUN** | **OIC** |  | **MUN** | **OIC** |  | **MUN** | **OIC** |  | **MUN** | **OIC** |
| **0** | **4** |  | **2** | **2** |  | **6** | **3** |  | **1** | **0** |  | **3** | **3** |

El punto óptimo representa el número de acciones de control que, de acuerdo con las fechas estipuladas en el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos, debieron haber concluido en el trimestre correspondiente.

A efecto de evaluar los avances en la atención de las acciones de control comprometidas por el municipio, se revisó de manera independiente a cada una de ellas, con respecto a lo que reportó cada Unidad Administrativa, así como en su caso, la evidencia proporcionada, determinando los siguientes resultados.

| **Riesgo 1:** Acciones de vigilancia y evaluación de entidades paraestatales realizadas sin una metodología homogénea por parte de comisarios públicos incumpliendo con el objetivo estratégico de "Cero tolerancia a la corrupción".  **Nivel de riesgo:** Operativo.  **Clasificación:** De corrupción.  **Valor de impacto:** 8  **Valor de probabilidad:** 9  **Cuadrante:** I  **Estrategia:** Reducir el riesgo. | | | **Factor de riesgo:** Falta de formación en materia de evaluación de entidades paraestatales.  **Acción de Control:**  1. Capacitación, actualización permanente y certificación en materia de vigilancia y evaluación del desempeño institucional de entidades paraestatales. | | | | **Área y responsable:**  Dirección General \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Nombre: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Cargo:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  **Fechas de cumplimiento:**  Inicio 01/04/2021  Término 31/12/2021 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Actividades realizadas** | | | | | | | | | |
| **1er. trimestre** | | **2do. trimestre** | | | **3er. trimestre** | | | **4to. trimestre** | |
| **MUNICIPIO** | **OIC** | **MUNICIPIO** | | **OIC** | **MUNICIPIO** | **OIC** | | **MUNICIPIO** | **OIC** |
| Se informa que la acción de control se encuentra programada para el segundo trimestre del año. | Se corroboró, que de conformidad con el Programa de Trabajo 2021 de Administración de Riesgos, esta acción de control no se encuentra programada para el presente trimestre del año. | Se realizó el contrato con la empresa que proveerá la capacitación y certificación correspondiente y se está en espera de conocer el contenido del programa de capacitación e iniciar con la misma. Se presenta como evidencia el contrato correspondiente. | | Toda vez que no se proporcionó la evidencia correspondiente del contrato con la empresa que proveerá la capacitación y certificación, se considera sin avances, por lo que se solicita se remita la evidencia a este órgano fiscalizador para su análisis. | Se inició la elaboración del esquema del procedimiento para la vigilancia y evaluación de entidades paraestatales por parte de comisarios públicos. | La actividad reportada por parte de la Dirección General no corresponde con la acción de control, no obstante, la evidencia proporcionada sí corresponde con el compromiso adquirido, sin embargo, se considera sin avances, toda vez que las actividades se realizaron en el mes de octubre. | |  |  |
| **Avance**  **0%** | **Avance**  **0%** | **Avance**  **40%** | | **Avance**  **0%** | **Avance**  **45%** | **Avance**  **0%** | |  |  |

| **Riesgo 1:** Acciones de vigilancia y evaluación de entidades paraestatales realizadas sin una metodología homogénea por parte de comisarios públicos incumpliendo con el objetivo estratégico de "Cero tolerancia a la corrupción".  **Nivel de riesgo:** Operativo.  **Clasificación:** De corrupción.  **Valor de impacto:** 8  **Valor de probabilidad:** 9  **Cuadrante:** I  **Estrategia:** Reducir el riesgo. | | | **Factor de riesgo:** Falta de lineamientos formalizados que marquen la ruta de un proceso de vigilancia y evaluación de entidades paraestatales.  **Acción de Control:**  2. Diseño de procesos y lineamientos para la vigilancia y evaluación del desempeño institucional de entidades paraestatales. | | | | **Área y responsable:**  Dirección General \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Nombre: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Cargo:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  **Fechas de cumplimiento:**  Inicio 01/04/2021  Término 31/12/2021 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Actividades realizadas** | | | | | | | | | |
| **1er. trimestre** | | **2do. trimestre** | | | **3er. trimestre** | | | **4to. trimestre** | |
| **MUNICIPIO** | **OIC** | **MUNICIPIO** | | **OIC** | **MUNICIPIO** | **OIC** | | **MUNICIPIO** | **OIC** |
| Se informa que la acción de control se encuentra programada para el segundo trimestre del año. | Se corroboró, que de conformidad con el Programa de Trabajo 2021 de Administración de Riesgos, esta acción de control no se encuentra programada para el presente trimestre del año. | Los comisarios públicos desarrollaron reuniones de trabajo para identificar las acciones que determinan el proceso de vigilancia y evaluación a entidades paraestatales a fin de formalizarlo y sistematizarlo. Se presenta como evidencia el primer informe ejecutivo de comisarios públicos. | | Toda vez que no se proporciona evidencia del primer informe ejecutivo de comisarios públicos, se considera sin avances, por lo que se solicita se remita la evidencia a este órgano fiscalizador para su análisis. | Se inició la elaboración del esquema del procedimiento para la vigilancia y evaluación de entidades paraestatales por parte de comisarios públicos, para que una vez validados por la DGÓCV se formalicen los lineamientos y se continúe con el proceso de certificación. | Se corroboró, derivado del análisis realizado a la evidencia proporcionada, que se inició la elaboración del esquema del procedimiento para la vigilancia y evaluación de entidades paraestatales por parte de comisarios públicos, por lo que la acción de control se encuentra en seguimiento. | |  |  |
| **Avance**  **0%** | **Avance**  **0%** | **Avance**  **25%** | | **Avance**  **0%** | **Avance**  **45%** | **Avance**  **67%** | |  |  |

| **Riesgo 2:** Información incompleta, deficiente o desactualizada de los Servidores Públicos obligados a presentar Declaración Patrimonial.  **Nivel de riesgo:** Directivo.  **Clasificación:** Sustantivo.  **Valor de impacto:** 7  **Valor de probabilidad:** 5  **Cuadrante:** IV  **Estrategia:** Evitar el riesgo. | | | **Factor de riesgo:** Padrón de servidores públicos enviado de manera extemporánea por parte de los administrativos de las dependencias.  **Acción de Control:**  3. De manera de recordatorio vía correo electrónico se solicitará mensualmente la actualización de su padrón de servidores públicos al administrativo de cada dependencia u organismo. | | | | **Área y responsable:**  Dirección General \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Nombre: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Cargo:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  **Fechas de cumplimiento:**  Inicio 01/04/2021  Término 31/12/2021 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Actividades realizadas** | | | | | | | | | |
| **1er. trimestre** | | **2do. trimestre** | | | **3er. trimestre** | | | **4to. trimestre** | |
| **MUNICIPIO** | **OIC** | **MUNICIPIO** | | **OIC** | **MUNICIPIO** | **OIC** | | **MUNICIPIO** | **OIC** |
| Se informa que la acción de control se encuentra programada para el segundo trimestre del año. | Se corroboró, que de conformidad con el Programa de Trabajo 2021 de Administración de Riesgos, esta acción de control no se encuentra programada para el presente trimestre del año. | Se enviaron correos electrónicos a manera de recordatorio a los enlaces administrativos o de recursos humanos de las dependencias del Poder Ejecutivo del  Estado de Hidalgo. Se presenta como evidencia captura de pantalla de los correos enviados. | | Derivado de la revisión y análisis efectuado a la evidencia proporcionada, se corroboró el envío de los correos electrónicos a manera de recordatorio a los enlaces administrativos o de recursos humanos de las dependencias del Poder Ejecutivo del  Estado de Hidalgo, por lo que se considera en seguimiento. | Se mandaron recordatorios vía correo electrónico solicitando la actualización de su padrón de servidores públicos. | Toda vez que no se proporcionó la evidencia correspondiente del envío mensual de los correos electrónicos a manera de recordatorio a los enlaces administrativos de las dependencias del Poder Ejecutivo del  Estado de Hidalgo, se considera sin avances por lo que solicita se envíe la evidencia a este órgano fiscalizador para su análisis. | |  |  |
| **Avance**  **0%** | **Avance**  **0%** | **Avance**  **100%** | | **Avance**  **33%** | **Avance**  **75%** | **Avance**  **33%** | |  |  |

| **Riesgo 3:** Implementar mecanismos deficientes para la atención de observaciones derivadas de revisiones, acciones y obras públicas.  **Nivel de riesgo:** Estratégico.  **Clasificación:** Administrativo.  **Valor de impacto:** 10  **Valor de probabilidad:** 6  **Cuadrante:** I  **Estrategia:** Reducir el riesgo. | | | **Factor de riesgo:** Los reportes de observaciones entregados fuera de tiempo.  **Acción de Control:**  4. Con la finalidad de que los reportes de observaciones sean entregados a tiempo se llevará a cabo la entrega de listas de rezago para dar a conocer a los inspectores y den atención a las mismas. | | | | **Área y responsable:**  Dirección General \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Nombre: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Cargo:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  **Fechas de cumplimiento:**  Inicio 01/04/2021  Término 31/12/2021 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Actividades realizadas** | | | | | | | | | |
| **1er. trimestre** | | **2do. trimestre** | | | **3er. trimestre** | | | **4to. trimestre** | |
| **MUNICIPIO** | **OIC** | **MUNICIPIO** | | **OIC** | **MUNICIPIO** | **OIC** | | **MUNICIPIO** | **OIC** |
| Se informa que la acción de control se encuentra programada para el segundo trimestre del año. | Se corroboró, que de conformidad con el Programa de Trabajo 2021 de Administración de Riesgos, esta acción de control no se encuentra programada para el presente trimestre del año. | Dentro de la primera minuta de acuerdos de control interno se aprobó el formato para reportar, a partir del mes de julio, los nombres de las personas que tienen rezago en la contestación de las solventaciones con la finalidad de tomar acciones preventivas. Se presenta como evidencia la minuta de acuerdos correspondientes. | | Derivado de la revisión y análisis efectuado a la evidencia proporcionada, se verificó que en la primera minuta de acuerdos de control interno se aprobó el formato para reportar los rezagos.  Por lo anterior, este órgano fiscalizador considera la acción de control en avance adecuado. | Dentro de la segunda minuta de acuerdos de control interno, además del formato que ya se puso en marcha donde se especifica que inspectores tiene solventaciones atrasadas, con la finalidad de tomar acciones preventivas, se les dará a conocer mediante una reunión todos los errores recurrentes en la atención de las mismas y se enviará a sus correos el rezago. | Derivado de la revisión y análisis efectuado a la evidencia proporcionada, se corroboró el avance reportado.  Por lo anterior, este órgano fiscalizador considera la acción de control en avance adecuado. | |  |  |
| **Avance**  **0%** | **Avance**  **0%** | **Avance**  **45%** | | **Avance**  **33%** | **Avance**  **90%** | **Avance**  **67%** | |  |  |

| **Riesgo 4:** Información publicada sin garantizar que sea accesible, confiable, verificable, veraz y oportuna.  **Nivel de riesgo:** Operativo.  **Clasificación:** Sustantivo  **Valor de impacto:** 5  **Valor de probabilidad:** 7  **Cuadrante:** II  **Estrategia:** Reducir el riesgo. | | | **Factor de riesgo:** Servidores públicos de medio y alto nivel no sensibilizado en el derecho fundamental de estar informado.  **Acción de Control:**  5. Con la finalidad de fomentar el cumplimiento a las obligaciones de transparencia se llevarán a cabo cursos de sensibilización en materia de transparencia al personal involucrado. | | | | **Área y responsable:**  Dirección General \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Nombre: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Cargo:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  **Fechas de cumplimiento:**  Inicio 01/04/2021  Término 31/12/2021 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Actividades realizadas** | | | | | | | | | |
| **1er. trimestre** | | **2do. trimestre** | | | **3er. trimestre** | | | **4to. trimestre** | |
| **MUNICIPIO** | **OIC** | **MUNICIPIO** | | **OIC** | **MUNICIPIO** | **OIC** | | **MUNICIPIO** | **OIC** |
| Se informa que la acción de control se encuentra programada para el segundo trimestre del año. | Se corroboró, que de conformidad con el Programa de Trabajo 2021 de Administración de Riesgos, esta acción de control no se encuentra programada para el presente trimestre del año. | Para el segundo trimestre se solicitó capacitación al ITAIH en materia de transparencia, acceso a la información y protección de datos personales para el personal involucrado, así mismo se impartió capacitación a enlaces de transparencia  de todo el Poder Ejecutivo. Evidencia el oficio de solicitud de capacitación y listas de asistencia. | | Se corroboró, derivado de la revisión y análisis a la evidencia proporcionada, que se solicitó capacitación al ITAIH en materia de transparencia, acceso a la información y protección de datos personales para el personal involucrado, así como capacitación a enlaces de transparencia  del Poder Ejecutivo. La acción de control se considera en avance óptimo. | Se promueve la capacitación en materia de Transparencia, Acceso a la Información y Protección de Datos Personales para el personal involucrado, se imparte capacitación a enlaces de transparencia de todo el Poder Ejecutivo. | Se corroboró, derivado de la revisión y análisis a la evidencia proporcionada, que se promueve la capacitación en la materia, no obstante, no se cuenta con evidencia de la capacitación a enlaces de transparencia de todo el Poder Ejecutivo. La acción de control se considera en avance óptimo. | |  |  |
| **Avance**  **0%** | **Avance**  **0%** | **Avance**  **33%** | | **Avance**  **33%** | **Avance**  **67%** | **Avance**  **67%** | |  |  |

| **Riesgo 5:** Acciones de promoción de la Contraloría Social incumplidas por no contar con comités para proporcionar la información y asesoría necesaria para el cumplimiento de sus funciones.  **Nivel de riesgo:** Directivo.  **Clasificación:** Sustantivo.  **Valor de impacto:** 8  **Valor de probabilidad:** 7  **Cuadrante:** I  **Estrategia:** Evitar el riesgo. | | | **Factor de riesgo:** Solicitudes de capacitación en Contraloría Social no atendidas.  **Acción de Control:**  6. Con la finalidad de atender y fomentar las solicitudes de capacitación en Contraloría Social se girarán oficios a las Dependencias informando periodos y requisitos de atención. Generar una base de datos en Drive cotejándola con los turnos de Lotus Notes. | | | | **Área y responsable:**  Dirección General \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Nombre: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Cargo:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  **Fechas de cumplimiento:**  Inicio 01/04/2021  Término 31/12/2021 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Actividades realizadas** | | | | | | | | | |
| **1er. trimestre** | | **2do. trimestre** | | | **3er. trimestre** | | | **4to. trimestre** | |
| **MUNICIPIO** | **OIC** | **MUNICIPIO** | | **OIC** | **MUNICIPIO** | **OIC** | | **MUNICIPIO** | **OIC** |
| Se informa que la acción de control se encuentra programada para el segundo trimestre del año. | Se corroboró, que de conformidad con el Programa de Trabajo 2021 de Administración de Riesgos, esta acción de control no se encuentra programada para el presente trimestre del año. | Se ha realizado la base de datos en drive para el seguimiento y atención de las actividades de contraloría social, no sólo de capacitación. Se presenta como evidencia la captura de pantalla con los datos en Drive. | | Se corroboró, derivado de la revisión y análisis a la evidencia proporcionada, que se ha realizado la base de datos en drive para el seguimiento y atención de las actividades de contraloría social, se recomienda se giren oficios a los entes informando periodos y requisitos de atención, la acción de control se considera en avance óptimo. | Se entregaron oficios a las dependencias incumplidas. | Se corroboró, derivado de la revisión y análisis a la evidencia proporcionada, que se giraron oficios a las Dependencias informando periodos y requisitos de atención, la acción de control se considera atendida toda vez que ya generó también una base de datos en Drive cotejándola con los turnos de Lotus Notes. | |  |  |
| **Avance**  **0%** | **Avance**  **0%** | **Avance**  **50%** | | **Avance**  **33%** | **Avance**  **100%** | **Avance**  **100%** | |  |  |

| **Riesgo 5:** Acciones de promoción de la Contraloría Social incumplidas por no contar con comités para proporcionar la información y asesoría necesaria para el cumplimiento de sus funciones.  **Nivel de riesgo:** Directivo.  **Clasificación:** Sustantivo.  **Valor de impacto:** 8  **Valor de probabilidad:** 7  **Cuadrante:** I  **Estrategia:** Evitar el riesgo. | | | **Factor de riesgo:** Informes de actividades de promoción de Contraloría Social no generados a tiempo.  **Acción de Control:**  7. Con la finalidad de generar informes de actividades de promoción de Contraloría Social en tiempo y forma se realizará un calendario de fechas de corte previo a fecha de los informes para verificar el porcentaje de cumplimiento. | | | | **Área y responsable:**  Dirección General \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Nombre: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Cargo:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  **Fechas de cumplimiento:**  Inicio 01/04/2021  Término 31/12/2021 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Actividades realizadas** | | | | | | | | | |
| **1er. trimestre** | | **2do. trimestre** | | | **3er. trimestre** | | | **4to. trimestre** | |
| **MUNICIPIO** | **OIC** | **MUNICIPIO** | | **OIC** | **MUNICIPIO** | **OIC** | | **MUNICIPIO** | **OIC** |
| Se informa que la acción de control se encuentra programada para el segundo trimestre del año. | Se corroboró, que de conformidad con el Programa de Trabajo 2021 de Administración de Riesgos, esta acción de control no se encuentra programada para el presente trimestre del año. | Sin actividades realizadas en el trimestre que se informa. | | Toda vez que la Dirección General informa que no se realizaron actividades, se les exhorta a realizar actividades que den cumplimiento a la acción de control en tiempo y forma.  Se considera sin avance. | Se realiza el calendario en la plataforma Drive para que todo el personal desde cualquier punto del Estado pueda observar las actividades planeadas. | Se corroboró, derivado de la revisión y análisis a la evidencia proporcionada, que se realizó el calendario en la plataforma Drive para que todo el personal desde cualquier punto del Estado pueda observar las actividades planeadas. Toda vez que se atendió la acción de control en la creación del calendario, se da por atendida. | |  |  |
| **Avance**  **0%** | **Avance**  **0%** | **Avance**  **0%** | | **Avance**  **0%** | **Avance**  **75%** | **Avance**  **100%** | |  |  |

| **Riesgo 5:** Acciones de promoción de la Contraloría Social incumplidas por no contar con comités para proporcionar la información y asesoría necesaria para el cumplimiento de sus funciones.  **Nivel de riesgo:** Directivo.  **Clasificación:** Sustantivo.  **Valor de impacto:** 8  **Valor de probabilidad:** 7  **Cuadrante:** I  **Estrategia:** Evitar el riesgo. | | | **Factor de riesgo:** Captura en el Sistema Informático de Contraloría Social (SICS) no realizada.  **Acción de Control:**  8. Con la finalidad de capturar en el Sistema Informático de Contraloría Social (SICS) en tiempo y forma se realizarán verificaciones trimestrales al responsable del sistema para evaluar su desempeño. | | | | **Área y responsable:**  Dirección General \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Nombre: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Cargo:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  **Fechas de cumplimiento:**  Inicio 01/04/2021  Término 31/12/2021 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Actividades realizadas** | | | | | | | | | |
| **1er. trimestre** | | **2do. trimestre** | | | **3er. trimestre** | | | **4to. trimestre** | |
| **MUNICIPIO** | **OIC** | **MUNICIPIO** | | **OIC** | **MUNICIPIO** | **OIC** | | **MUNICIPIO** | **OIC** |
| Se informa que la acción de control se encuentra programada para el segundo trimestre del año. | Se corroboró, que de conformidad con el Programa de Trabajo 2021 de Administración de Riesgos, esta acción de control no se encuentra programada para el presente trimestre del año. | Sin actividades realizadas en el trimestre que se informa. | | Toda vez que la Dirección General informa que no se realizaron actividades, se les exhorta a realizar actividades que den cumplimiento a la acción de control en tiempo y forma.  Se considera sin avance. | En la captura del SICS se emite un reporte de actas capturadas lo que permite monitorear el avance. | Toda vez que no se muestra evidencia del reporte de actas capturadas, lo que permitiría verificar trimestralmente al responsable del sistema para evaluar su desempeño, la acción de control se considera sin avances, por lo que se solicita se remita a este OIC la evidencia correspondiente para su verificación y análisis. | |  |  |
| **Avance**  **0%** | **Avance**  **0%** | **Avance**  **0%** | | **Avance**  **0%** | **Avance**  **75%** | **Avance**  **0%** | |  |  |

| **Riesgo 6:** Registros de Proveedores y Contratistas inviables para ser consultados rápidamente y de manera confiable; vulnerando la legalidad y la transparencia.  **Nivel de riesgo:** De corrupción.  **Clasificación:** De corrupción.  **Valor de impacto:** 7  **Valor de probabilidad:** 5  **Cuadrante:** IV  **Estrategia:** Reducir el riesgo. | | | **Factor de riesgo:** Equipo de cómputo sin las especificaciones técnicas para la implementación del código lector "QR" a los registros de proveedores y contratistas.  **Acción de Control:**  9. Implementación de herramientas (software adecuado) en los equipos de cómputo utilizados para la implementación del código "QR". | | | | **Área y responsable:**  Dirección General \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Nombre: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Cargo:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  **Fechas de cumplimiento:**  Inicio 01/04/2021  Término 31/12/2021 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Actividades realizadas** | | | | | | | | | |
| **1er. trimestre** | | **2do. trimestre** | | | **3er. trimestre** | | | **4to. trimestre** | |
| **MUNICIPIO** | **OIC** | **MUNICIPIO** | | **OIC** | **MUNICIPIO** | **OIC** | | **MUNICIPIO** | **OIC** |
| Se informa que la acción de control se encuentra programada para el segundo trimestre del año. | Se corroboró, que de conformidad con el Programa de Trabajo 2021 de Administración de Riesgos, esta acción de control no se encuentra programada para el presente trimestre del año. | Se instaló el software adecuado a los equipos de cómputo correspondientes, así mismo se realizó la conexión a internet vía wifi a un equipo faltante. | | Se corroboró, derivado de la revisión y análisis a la evidencia proporcionada, que con número de oficio DGPyPC-1749-2019, la Dirección General informó las mejoras realizadas a los equipos de cómputo. Por lo anterior toda vez que no es una actividad progresiva que pueda continuar en trimestres posteriores este OIC da por atendida la acción de control. | Se encuentra concluido, se adjunta un informe que describe las actividades realizadas. | Se corroboró, derivado de la revisión y análisis a la evidencia proporcionada, que con número de oficio DGPyPC-1749-2019, la Dirección General informó las mejoras realizadas a los equipos de cómputo. Por lo anterior toda vez que no era una actividad progresiva que pudiera continuar en trimestres posteriores se dio por atendida en el 2do. Trimestre. | |  |  |
| **Avance**  **0%** | **Avance**  **0%** | **Avance**  **100%** | | **Avance**  **100%** | **Avance**  **100%** | **Avance**  **100%** | |  |  |

| **Riesgo 6:** Registros de Proveedores y Contratistas inviables para ser consultados rápidamente y de manera confiable; vulnerando la legalidad y la transparencia.  **Nivel de riesgo:** De corrupción.  **Clasificación:** De corrupción.  **Valor de impacto:** 7  **Valor de probabilidad:** 5  **Cuadrante:** IV  **Estrategia:** Reducir el riesgo. | | | **Factor de riesgo:** Rotación constante y capacitación insuficiente del personal involucrado en la implementación del código "QR" a los registros de proveedores y contratistas.  **Acción de Control:**  10. Capacitación constante al personal en la implementación del código “QR” a los registros de Proveedores y Contratistas del Gobierno del Estado de Hidalgo. | | | | **Área y responsable:**  Dirección General \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Nombre: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Cargo:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  **Fechas de cumplimiento:**  Inicio 01/04/2021  Término 31/12/2021 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Actividades realizadas** | | | | | | | | | |
| **1er. trimestre** | | **2do. trimestre** | | | **3er. trimestre** | | | **4to. trimestre** | |
| **MUNICIPIO** | **OIC** | **MUNICIPIO** | | **OIC** | **MUNICIPIO** | **OIC** | | **MUNICIPIO** | **OIC** |
| Se informa que la acción de control se encuentra programada para el segundo trimestre del año. | Se corroboró, que de conformidad con el Programa de Trabajo 2021 de Administración de Riesgos, esta acción de control no se encuentra programada para el presente trimestre del año. | Sin actividades realizadas en el trimestre que se informa. | | Una vez analizada la evidencia proporcionada, se corroboraron las capacitaciones que ha realizado la Dirección General y toda vez, que esta acción de control está programada hasta el 4to. Trimestre y es constante, se considera en seguimiento óptimo. | Se llevó a cabo una capacitación constante al personal en la implementación del código “QR” para los registros de Proveedores y Contratistas del Gobierno del Estado de Hidalgo. | Una vez analizada la evidencia proporcionada, se corroboraron las capacitaciones que ha realizado la Dirección General, no obstante, son del trimestre anterior y toda vez, que esta acción de control está programada hasta el 4to. Trimestre y es constante, se considera sin avance. Se solicita se hagan capacitaciones para el último trimestre. | |  |  |
| **Avance**  **0%** | **Avance**  **0%** | **Avance**  **0%** | | **Avance**  **33%** | **Avance**  **100%** | **Avance**  **33%** | |  |  |

| **Riesgo 7:** Información falsa, incompleta, deficiente o desactualizada en los expedientes laborales de los Servidores Públicos.  **Nivel de riesgo:** Directivo.  **Clasificación:** De recursos humanos.  **Valor de impacto:** 4  **Valor de probabilidad:** 3  **Cuadrante:** III  **Estrategia:** Reducir el riesgo. | | | **Factor de riesgo:** Recepción de documentos solicitados, sin verificar su autenticidad y legalidad.  **Acción de Control:**  11. Verificar la autenticidad de cada uno de los documentos solicitados para la contratación de personal. | | | | **Área y responsable:**  Dirección General \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Nombre: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Cargo:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  **Fechas de cumplimiento:**  Inicio 01/04/2021  Término 31/12/2021 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Actividades realizadas** | | | | | | | | | |
| **1er. trimestre** | | **2do. trimestre** | | | **3er. trimestre** | | | **4to. trimestre** | |
| **MUNICIPIO** | **OIC** | **MUNICIPIO** | | **OIC** | **MUNICIPIO** | **OIC** | | **MUNICIPIO** | **OIC** |
| Se informa que la acción de control se encuentra programada para el segundo trimestre del año. | Se corroboró, que de conformidad con el Programa de Trabajo 2021 de Administración de Riesgos, esta acción de control no se encuentra programada para el presente trimestre del año. | Se llevaron a cabo 33 altas de personal, verificando en su totalidad la autenticidad del CURP, Acta de Nacimiento y Comprobante de Estudios (Titulo o Cédula Profesional], dicha información se encuentra bajo el resguardo en la Subdirección de Recursos Humanos de la Dirección General de Administración. | | La Dirección General informa que se llevaron a cabo 33 altas de personal, verificando en su totalidad la autenticidad del CURP, Acta de Nacimiento y Comprobante de Estudios (Titulo o Cédula Profesional], no obstante, se solicita una muestra de dicha actividad para poder corroborar su avance. | Se verifica la autenticidad de cada uno de los documentos solicitados para la contratación de personal a través de las diferentes herramientas con las que se cuentan. | La Dirección General informa que se verifica la autenticidad de cada uno de los documentos solicitados para la contratación de personal, a través de las diferentes herramientas con las que se cuentan, no obstante, no se adjunta evidencia por lo que se considera sin avance. Se solicita se envíe la evidencia a este OIC para su verificación. | |  |  |
| **Avance**  **0%** | **Avance**  **0%** | **Avance**  **33%** | | **Avance**  **0%** | **Avance**  **75%** | **Avance**  **0%** | |  |  |

| **Riesgo 7:** Información falsa, incompleta, deficiente o desactualizada en los expedientes laborales de los Servidores Públicos.  **Nivel de riesgo:** Directivo.  **Clasificación:** De recursos humanos.  **Valor de impacto:** 4  **Valor de probabilidad:** 3  **Cuadrante:** III  **Estrategia:** Reducir el riesgo. | | | **Factor de riesgo:** Desconocimiento de los Lineamientos Generales para la Administración, Desarrollo de Personal y Profesionalización de los Servidores Públicos del Poder Ejecutivo del Estado de Hidalgo.  **Acción de Control:**  12. Verificar la constancia de no inhabilitación del servidor público, mediante código “QR”. | | | | **Área y responsable:**  Dirección General \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Nombre: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Cargo:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  **Fechas de cumplimiento:**  Inicio 01/04/2021  Término 31/12/2021 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Actividades realizadas** | | | | | | | | | |
| **1er. trimestre** | | **2do. trimestre** | | | **3er. trimestre** | | | **4to. trimestre** | |
| **MUNICIPIO** | **OIC** | **MUNICIPIO** | | **OIC** | **MUNICIPIO** | **OIC** | | **MUNICIPIO** | **OIC** |
| Se informa que la acción de control se encuentra programada para el segundo trimestre del año. | Se corroboró, que de conformidad con el Programa de Trabajo 2021 de Administración de Riesgos, esta acción de control no se encuentra programada para el presente trimestre del año. | Se llevaron a cabo 33 altas de personal, verificando en su totalidad la validez de la misma cantidad de Actas de No Inhabilitación, dicha información se encuentra bajo el Resguardo en la Subdirección de Recurso Humanos de la Dirección General de Administración. | | La Dirección General informa que se llevaron a cabo 33 altas de personal, no obstante, la acción de control consiste en verificar la constancia de no inhabilitación del servidor público, mediante código “QR”, por lo que se solicita se hagan las acciones necesarias para cumplir con este compromiso, por lo que se considera sin avance. | Se verifica la constancia de no inhabilitación del servidor público, mediante código “QR”. | La Dirección General informa que se verifica la constancia de no inhabilitación del servidor público, mediante código “QR”, no obstante, no se adjunta evidencia por lo que se considera sin avance. Se solicita se envíe la evidencia a este OIC para su verificación. | |  |  |
| **Avance**  **0%** | **Avance**  **0%** | **Avance**  **33%** | | **Avance**  **0%** | **Avance**  **75%** | **Avance**  **0%** | |  |  |

1. **En su caso, la descripción de las principales problemáticas que obstaculizan el cumplimiento de las acciones de control reportadas en proceso y propuestas de solución para consideración del Comité u Órgano de Gobierno, según corresponda:**

El municipio informó que no se contó con problemáticas que obstaculizaran el cumplimiento de las acciones de control comprometidas en el Programa de Trabajo 2021 de Administración de Riesgos para este trimestre.

1. **Conclusión general sobre el avance global en la atención de las acciones de control comprometidas y respecto a las concluidas su contribución como valor agregado para evitar que se materialicen los riesgos, indicando sus efectos en el Sistema de Control Interno y en el cumplimiento de metas y objetivos:**

En este tercer trimestre, el OIC determinó, de acuerdo al reporte y la evidencia proporcionada por el municipio, que tuvo un avance global, en el cumplimiento de las 12 acciones de control, del 17% en comparación con el trimestre anterior, pasando de un 8% a un 25%.

A continuación, se presenta el porcentaje global de avance por acción de control determinado por la Secretaría de Contraloría y el Órgano Interno de Control, así como su posición con respecto al porcentaje óptimo.

El porcentaje óptimo es una estadística que se determina del avance que debe tener la acción de control en el trimestre correspondiente, de acuerdo con el periodo propuesto para su atención en el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2021 del municipio.

La acción de control 1. “Capacitación, actualización permanente y certificación en materia de vigilancia y evaluación del desempeño institucional de entidades paraestatales” reporta un 45% de avance, informando la Dirección General que se inició la elaboración del esquema del procedimiento para la vigilancia y evaluación de entidades paraestatales por parte de comisarios públicos, no obstante este OIC considera sin avance la acción de control ya que la actividad reportada fue realizada en el mes de octubre.

La acción de control 7. “Con la finalidad de generar informes de actividades de promoción de Contraloría Social en tiempo y forma se realizará un calendario de fechas de corte previo a fecha de los informes para verificar el porcentaje de cumplimiento” reporta un 75% de avance, informando la Dirección General, que se realizó el calendario en la plataforma Drive para que todo el personal desde cualquier punto del Estado pueda observar las actividades planeadas, no obstante, este OIC considera atendida la acción de control, ya que derivado del análisis de la evidencia proporcionada, se corroboró que se realizó el calendario en la plataforma Drive y aunque su punto óptimo para su conclusión era al cuarto trimestre, la actividad no es progresiva por lo que finalizó en este.

De las acciones de control 3, 8, 11 y 12, comprometidas por las Direcciones Generales, respectivamente, toda vez que no se proporcionó evidencia alguna a lo reportado, se solicita se remita a este órgano fiscalizador para su análisis y verificación correspondiente.

Por lo anterior, se concluye que el promedio de cumplimiento del Programa de Trabajo 2021 de Administración de Riesgos al tercer trimestre del año en curso determinado por este OIC es del 25% global, por lo que se solicita llevar a cabo las recomendaciones realizadas para dar cumplimiento a las acciones de control en las fechas establecidas.

**4 de noviembre de 2021**

**Titular del Órgano Interno de Control**