

Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General

COMESFOR

COMISIÓN FEDERAL DE FISCALÍA

Nombre de la Entidad Federativa:	Tabasco	Fecha de revisión:	SEGUNDO TRIMESTRE
Denominación de la Dependencia:	COMISIÓN ESTATAL FORESTAL		
Nombre del Titular de la Dependencia:	DR. CARLOS MIGUEL GARCIA BOJALIL		
Objetivo General de la Asesoría:	Fortalecer el Sistema de Control Interno en los Entes Públicos para proporcionar una seguridad razonable sobre la consecución de las metas y objetivos institucionales y la salvaguarda de los recursos públicos, así como para prevenir actos contrarios a la integridad.		

No.	Elemento de Control	Área responsable	Persona Responsable y su cargo	Evaluación	Valoración	Nivel detectado	Clasificación
AMBIENTE DE CONTROL							
1.-	Los servidores públicos de la Institución, conocen y aseguran en su área de trabajo el cumplimiento de metas y objetivos, visión y misión institucionales (Institucional).	Directores de Área y Jefes de Departamento	Dirección de Administración	4	100%	Óptimo	
2	Los objetivos y metas institucionales derivados del plan estratégico están comunicados y asignados a los encargados de las áreas y responsables de cada uno de los procesos para su cumplimiento (Institucional).	Directores de Área y Jefes de Departamento	Dirección de Administración	4	100%	Óptimo	
3	La institución cuenta con un Comité de Ética y de Prevención de Conflictos de Interés formalmente establecido para difundir y evaluar el cumplimiento del Código de Ética y de Conducta; se cumplen con las reglas de integridad para el ejercicio de la función pública y sus lineamientos generales (Institucional).	Cabeza de Sector	Enlace COMESFOR Ing. Alejandro Rivera Hernández	4	100%	Óptimo	
4	Se aplican, al menos una vez al año, encuestas de clima organizacional, se identifican áreas de oportunidad, determinan acciones de mejora, dan seguimiento y evalúan sus resultados (Institucional).	Jefatura de Departamento de Recursos Humanos y Materiales	Lic. Mayte Janet Ravelo Contreras	3	75%	Avanzado	

Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General

COMESFOR

COMISIÓN DE EVALUACIÓN DE RIESGOS

Nombre de la Entidad Federativa:	Tabasco	Fecha de revisión: SEGUNDO TRIMESTRE
Denominación de la Dependencia:	COMISIÓN ESTATAL FORESTAL	
Nombre del Titular de la Dependencia:	DR. CARLOS MIGUEL GARCIA BOJALIL	
Objetivo General de la Asesoría:	Fortalecer el Sistema de Control Interno en los Entes Públicos para proporcionar una seguridad razonable sobre la consecución de las metas y objetivos institucionales y la salvaguarda de los recursos públicos, así como para prevenir actos contrarios a la integridad.	

No.	Elemento de Control	Persona Responsable y su cargo			Clasificación
		Área responsable	Responsable	Valoración	
5	La estructura organizacional define la autoridad y responsabilidad, segrega y delega funciones, delimita facultades entre el personal que autoriza, ejecuta, vigila, evalúa, registra o contabiliza las transacciones de los procesos.	Dirección General	Dirección General	4 100%	Óptimo 91%
6	Los perfiles y descripciones de puestos están actualizados conforme a las funciones y alineados a los procesos (Institucional).	Jefatura de Departamento de Recursos Humanos y Materiales	Lic. Mayte Janet Ravelo Contreras	4 100%	Óptimo
7	El manual de organización y de procedimientos de las unidades administrativas que intervienen en los procesos está alineado a los objetivos y metas institucionales y se actualizan con base en sus atribuciones y responsabilidades establecidas en la normatividad aplicable.	Directores de Área y Jefes de Departamento	Dirección de Administración	4 100%	Óptimo
8	Se opera en el proceso un mecanismo para evaluar y actualizar el control interno (políticas y procedimientos), en cada ámbito de competencia y nivel jerárquico.	Directores de Área y Jefes de Departamento	Dirección de Administración	2 50%	Intermedio

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

2.-

Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General

COMESFOR

COMISIÓN ESTADAL FORESTAL

Nombre de la Entidad Federativa:	Tabasco	Fecha de revisión:	SEGUNDO TRIMESTRE
Denominación de la Dependencia:	COMISIÓN ESTADAL FORESTAL		
Nombre del Titular de la Dependencia:	DR. CARLOS MIGUEL GARCIA BOJALIL		
Objetivo General de la Asesoría:	Fortalecer el Sistema de Control Interno en los Entes Públicos para proporcionar una seguridad razonable sobre la consecución de las metas y objetivos institucionales y la salvaguarda de los recursos públicos, así como para prevenir actos contrarios a la integridad.		

No.	Elemento de Control	Persona Responsable y su cargo			Clasificación
		Área responsable	Evaluación	Valoración	
9	Se aplica la metodología establecida en cumplimiento a las etapas para la Administración de Riesgos, para su identificación, descripción, evaluación, atención y seguimiento, que incluya los factores de riesgo, estrategias para administrarlos y la implementación de acciones de control.	Jefe de Departamento de Recursos Financieros	4	100%	Óptimo
10	Las actividades de control interno atienden y mitigan los riesgos identificados del proceso, que pueden afectar el logro de metas y objetivos institucionales, y éstas son ejecutadas por el servidor público facultado conforme a la normatividad.	Jefe de Departamento de Recursos Financieros	4	100%	Óptimo
11	Existe un procedimiento formal que establezca la obligación de los responsables de los procesos que intervienen en la administración de riesgos.	Jefe de Departamento de Recursos Financieros	3	75%	Avanzado
12	Se instrumentan en los procesos acciones para identificar, evaluar y dar respuesta a los riesgos de corrupción, abusos y fraudes potenciales que pudieran afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales.	Jefe de Departamento de Recursos Financieros	1	25%	Inicial

ACTIVIDADES DE CONTROL

Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General

COMESFOR

COMISIÓN ESTADAL FORESTAL

Nombre de la Entidad Federativa:	Tabasco	Fecha de revisión:	SEGUNDO TRIMESTRE
Denominación de la Dependencia:	COMISIÓN ESTADAL FORESTAL		
Nombre del Titular de la Dependencia:	DR. CARLOS MIGUEL GARCIA BOJALIL		
Objetivo General de la Asesoría:	Fortalecer el Sistema de Control Interno en los Entes Públicos para proporcionar una seguridad razonable sobre la consecución de las metas y objetivos institucionales y la salvaguarda de los recursos públicos, así como para prevenir actos contrarios a la integridad.		

No.	Elemento de Control	Persona Responsable y su cargo			Nivel detectado	Clasificación
		Área responsable	Responsable	Evaluación		
13	Se seleccionan y desarrollan actividades de control que ayudan a dar respuesta y reducir los riesgos de cada proceso, considerando los controles manuales y/o automatizados con base en el uso de TIC's.	Dirección de Administración	Coordinador de Control Interno Lic. Juan Carlos González Ozuna	2	50%	Intermedio
14	Se encuentran claramente definidas las actividades de control en cada proceso, para cumplir con las metas comprometidas con base en el presupuesto asignado del ejercicio fiscal.	Dirección de Administración	Directores de Área y Jefes de Departamento	4	100%	Óptimo
15	Se tienen en operación los instrumentos y mecanismos del proceso, que miden su avance, resultados y se analizan las variaciones en el cumplimiento de los objetivos y metas Institucionales	Dirección de Administración	Coordinador de Control Interno Lic. Juan Carlos González Ozuna	4	100%	Óptimo
16	Se tienen establecidos estándares de calidad, resultados, servicios o desempeño en la ejecución de los procesos.	Dirección de Administración	Coordinador de Control Interno Lic. Juan Carlos González Ozuna	0	0%	Inexistente
17	Se establecen en los procesos mecanismos para identificar y atender la causa raíz de las observaciones determinadas por las diversas instancias de fiscalización, con la finalidad de evitar su recurrencia.	Jefe de Departamento de Recursos Financieros	Enlace de Administración de Riesgos M.A. Roberto José Saen Cordero	3	75%	Avanzado

Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General

COMESFOR

COMISIÓN FEDERAL DE TRANSPARENCIA

Nombre de la Entidad Federativa:	Tabasco	Fecha de revisión:	SEGUNDO TRIMESTRE
Denominación de la Dependencia:	COMISIÓN ESTATAL FORESTAL		
Nombre del Titular de la Dependencia:	DR. CARLOS MIGUEL GARCIA BOJALIL		
Objetivo General de la Asesoría:	Fortalecer el Sistema de Control Interno en los Entes Públicos para proporcionar una seguridad razonable sobre la consecución de las metas y objetivos institucionales y la salvaguarda de los recursos públicos, así como para prevenir actos contrarios a la integridad.		

No.	Elemento de Control	Persona Responsable y su cargo			Clasificación
		Área responsable	Responsable	Valoración	
18	Se identifica en los procesos la causa raíz de las debilidades de control interno determinadas, con prioridad en las de mayor importancia, a efecto de evitar su recurrencia e integrarlas a un Programa de Trabajo de Control Interno para su seguimiento y atención.	Jefatura de Departamento de Recursos Humanos y Materiales	Lic. Mayte Janet Ravelo Contreras	0	Inexistente
19	Se evalúan y actualizan en los procesos las políticas, procedimientos, acciones, mecanismos e instrumentos de control.	Directores de Área y Jefes de Departamento	Coordinador de Control Interno Lic. Juan Carlos González Ozuna	2	Intermedio
20	Las recomendaciones y acuerdos de los Comités Institucionales, relacionados con cada proceso, se atienden en tiempo y forma, conforme a su ámbito de competencia.	Directores de área y Jefes de Departamento	Directores de área y Jefes de Departamento	0	Inexistente
21	Existen y operan en los procesos actividades de control desarrolladas mediante el uso de TIC's.	Jefe de Departamento de Recursos Financieros	Enlace de Administración de Riesgos M.A. Roberto José Saen Cordero	2	Intermedio
22	Se identifican y evalúan las necesidades de utilizar TIC's en las operaciones y etapas del proceso, considerando los recursos humanos, materiales, financieros y tecnológicos que se requieren.	Dirección de Administración	Coordinador de Control Interno Lic. Juan Carlos González Ozuna	2	Intermedio

Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General

COMESFOR

COMISIÓN ESPECIAL FEDERAL

Nombre de la Entidad Federativa:	Tabasco	Fecha de revisión:	SEGUNDO TRIMESTRE
Denominación de la Dependencia:	COMISIÓN ESTATAL FORESTAL		
Nombre del Titular de la Dependencia:	DR. CARLOS MIGUEL GARCIA BOJALIL		
Objetivo General de la Asesoría:	Fortalecer el Sistema de Control Interno en los Entes Públicos para proporcionar una seguridad razonable sobre la consecución de las metas y objetivos institucionales y la salvaguarda de los recursos públicos, así como para prevenir actos contrarios a la integridad.		

No.	Elemento de Control	Persona Responsable y su cargo			Clasificación
		Área responsable	Evaluación	Valoración	
23	En las operaciones y etapas automatizadas de los procesos se cancelan oportunamente los accesos autorizados del personal que causó baja, tanto a espacios físicos como a TIC's.	Dirección de Administración	4	100%	Óptimo
24	Se cumple con las políticas y disposiciones establecidas para la Estrategia Digital Nacional en los procesos de gobernanza, organización y de entrega, relacionados con la planeación, contratación y administración de bienes y servicios de TIC's y con la seguridad de la información (Institucional TIC's).	Dirección de Administración	2	50%	Intermedio

INFORMAR Y COMUNICAR					
25	Existe en cada proceso un mecanismo para generar información relevante y de calidad (accesible, correcta, actualizada, suficiente, oportuna, válida y verificable), de conformidad con las disposiciones legales y administrativas aplicables.	Directores de Área y Jefes de Departamento	3	75%	Avanzado
26	Se tiene implantado en cada proceso un mecanismo o instrumento para verificar que la elaboración de informes, respecto del logro del plan estratégico, objetivos y metas institucionales, cumplan con las políticas, lineamientos y criterios institucionales establecidos.	Dirección de Administración	1	25%	Inicial

Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General

COMESFOR

COMISIÓN ESTADAL FORESTAL

Nombre de la Entidad Federativa:	Tabasco	Fecha de revisión:	SEGUNDO TRIMESTRE
Denominación de la Dependencia:	COMISIÓN ESTADAL FORESTAL		
Nombre del Titular de la Dependencia:	DR. CARLOS MIGUEL GARCIA BOJALIL		
Objetivo General de la Asesoría:	Fortalecer el Sistema de Control Interno en los Entes Públicos para proporcionar una seguridad razonable sobre la consecución de las metas y objetivos institucionales y la salvaguarda de los recursos públicos, así como para prevenir actos contrarios a la integridad.		

No.	Elemento de Control	Persona Responsable y su cargo			Clasificación		
		Área responsable	Responsable	Evaluación			
27	Dentro del sistema de información se genera de manera oportuna, suficiente y confiable, información sobre el estado de la situación contable y programático-presupuestal del proceso.	Jefe de Departamento de Recursos Financieros	Enlace de Administración de Riesgos M.A. Roberto José Saen Cordero	4	100%	Óptimo	63%
28	Se cuenta con el registro de acuerdos y compromisos, correspondientes a los procesos, aprobados en las reuniones del Órgano de Gobierno, de Comités institucionales y de grupos de alta dirección, así como de su seguimiento, a fin de que se cumplan en tiempo y forma.	Directores de Área y Jefes de Departamento	Dirección General	4	100%	Óptimo	
29	Se tiene implantado un mecanismo específico para el registro, análisis y atención oportuna y suficiente de quejas y denuncias (Institucional).	Jefe del Departamento de Recursos Humanos y Materiales.	Enlace de Control Interno Lic. Mayte Janet Ravelo Contreras	0	0%	Inexistente	
30	Se cuenta con un sistema de información que de manera integral, oportuna y confiable permite a la alta dirección y, en su caso, al Órgano de Gobierno realizar seguimientos y tomar decisiones (Institucional).	Directores de Área	Dirección General	3	75%	Avanzado	

SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA

5.-

**Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el
Manual Administrativo de Aplicación General**

COMESFOR

COMISIÓN FEDERAL DE ASesorÍA

Nombre de la Entidad Federativa:	Tabasco	Fecha de revisión:	SEGUNDO TRIMESTRE
Denominación de la Dependencia:	COMISIÓN ESTATAL FORESTAL		
Nombre del Titular de la Dependencia:	DR. CARLOS MIGUEL GARCIA BOJALIL		
Objetivo General de la Asesoría:	Fortalecer el Sistema de Control Interno en los Entes Públicos para proporcionar una seguridad razonable sobre la consecución de las metas y objetivos institucionales y la salvaguarda de los recursos públicos, así como para prevenir actos contrarios a la integridad.		

No.	Elemento de Control	Persona Responsable y su cargo			Clasificación
		Área responsable	Evaluación	Valoración	
31	Se realizan las acciones correctivas y preventivas que contribuyen a la eficiencia y eficacia de las operaciones, así como la supervisión permanente de los cinco componentes de control interno.	Jefe del Departamento de Recursos Humanos y Materiales.	0	0%	Inexistente
32	Los resultados de las auditorías de instancias fiscalizadoras de cumplimiento, de riesgos, de funciones, evaluaciones y de seguridad sobre Tecnologías de la Información, se utilizan para retroalimentar a cada uno de los responsables y mejorar el proceso.	Dirección de Administración	2	50%	Intermedio
33	Se llevan a cabo evaluaciones del control interno de los procesos sustantivos y administrativos por parte del Titular y la Administración, Órgano Fiscalizador o de una instancia independiente para determinar la suficiencia y efectividad de los controles establecidos.	Dirección de Administración	2	50%	Intermedio
TOTAL					63%

Elaboro: Lic. Mayte Janet Revelo Contreras, Jefe de Departamento de Recursos Humanos y Materiales y, Enlace de Control Interno

Firma: 

Cédula de Evaluación en materia de Control Interno con base en el Manual Administrativo de Aplicación General

COMESFOR

COMISIÓN DE ASESORIA EN GESTIÓN

Nombre de la Entidad Federativa:	Tabasco	Fecha de revisión: SEGUNDO TRIMESTRE
Denominación de la Dependencia:	COMISIÓN ESTATAL FORESTAL	
Nombre del Titular de la Dependencia:	DR. CARLOS MIGUEL GARCIA BOJALIL	
Objetivo General de la Asesoría:	Fortalecer el Sistema de Control Interno en los Entes Públicos para proporcionar una seguridad razonable sobre la consecución de las metas y objetivos institucionales y la salvaguarda de los recursos públicos, así como para prevenir actos contrarios a la integridad.	

No.	Elemento de Control	Área responsable	Persona Responsable y su cargo	Evaluación	Valoración	Nivel detectado	Clasificación
-----	---------------------	------------------	--------------------------------	------------	------------	-----------------	---------------

INFORMACIÓN DEL PERSONAL QUE PARTICIPÓ EN LA REVISIÓN

NO.	NOMBRE Y CARGO	ÁREA DE ADSCRIPCIÓN	TELÉFONO Y EXT.
1	DR. CARLOS MIGUEL GARCIA BOJALIL	DIRECCIÓN GENERAL	Tel 3163524 al 27 ext. 7841 y 7885
2	LIC. JUAN CARLOS GONZALEZ OZUNA	DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN	Tel 3163524 al 27 ext. 7841 y 7885
3			