

| | | | |
|----------------------------|---------------|---------------------------|----------------------|
| Código RI-SAYRH-CGRF-05 | Versión 02 | Fecha Edición 16/06/23 | Vigencia 16/06/25 |
|----------------------------|---------------|---------------------------|----------------------|

Nombre del Procedimiento: CONTROL Y REGISTRO DEL GASTO DE LOS PROGRAMAS FEDERALES

Área: DIRECCIÓN GENERAL DE RECURSOS FINANCIEROS

| RIESGO | CAUSA | ACCIÓN | RESPONSABLE | PLAZO | FRECUENCIA | EVIDENCIAS |
|---|--|---|--|------------------|--------------------|--|
| Presentar inconsistencias en los Informes del Avance del Ejercicio del Presupuesto. | Registros extemporáneos por que las unidades administrativas no entregan oportunamente la información. | Rechazar todos los trámites extemporáneos y amonestar a los usuarios que incumplan con la normatividad y plazos establecidos. | Director Financiero de Programas Federales. | Trimestral/anual | Cuando se requiera | Oficios con fechas de corte para la recepción de documentación para pagos o comprobaciones. Informes de incidencias. |
| | Registro de operaciones que no cumplen con los ordenamientos jurídicos que le aplican. | Capacitación y Actualización al personal administrativo sobre los lineamientos contables, presupuestales y de adquisiciones vigentes. | Subdirector de Contabilidad de programas federales | Trimestral/anual | Trimestral | Reuniones de Trabajo e Invitaciones para que se participe en los cursos que organiza la ASEC y la SEFIRC. |
| | Registros inadecuados | Incentivar al personal para que realicen sus funciones con diligencia, ética y profesionalismo. | | Anual | Mensual | Reporte de Desempeño del personal y Estrategia de Incentivos. |
| | Ausencia de controles para la validación de los registros contables y presupuestales. | Implementar un mecanismo que permita realizar la validación de la información contable y presupuestal. | | Anual | Mensual | Estadísticas de Control de Calidad realizado a los expedientes. |

| | | | |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------------------|-----------------------------|
| Código RI-SAYRH-CGRF-05 | Versión 02 | Fecha Edición 16/06/23 | Vigencia 16/06/25 |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------------------|-----------------------------|