

Código RI-SAyRH-CGRF-07	Versión 02	Fecha Edición 16/06/2023	Vigencia 16/06/2025
-----------------------------------	----------------------	------------------------------------	-------------------------------

Nombre del Procedimiento: SUBSIDIOS

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 Operativo de Recursos Financieros Subdirector de Fiscalización y Normatividad	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 Presupuesto y Subdirector de Subsidios	Anual	Trimestral	Reuniones de Trabajo e Invitaciones para que se participe en los cursos que organiza la ASEC y la SEFIRC.
	Registro de operaciones sin la documentación comprobatoria y justificativa.	Proporcionar listado de documentos mínimos que habrán de incluir los expedientes que comprueben y justifiquen los gastos.		Anual	Mensual	Estadística de los registros soportados con la documentación comprobatoria y justificativa del gasto.
	Registros inadecuados	Incentivar al personal para que realicen sus funciones con diligencia, ética y		Anual	Mensual	Reporte de Desempeño del personal y Estrategia de

RIESGOS INHERENTES

Código RI-SAvRH-CGRF-07		Versión 02		Fecha Edición 16/06/2023		Vigencia 16/06/2025	
		profesionalismo.					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.