

Al día de hoy han sido eliminadas

1 2 2 3 4

normas del **GOBIERNO FEDERAL**



# Disposiciones en Materia de Control Interno y Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno

- **Subsecretaría de Control y Auditoría de la Gestión Pública**

Unidad de Control de la Gestión Pública

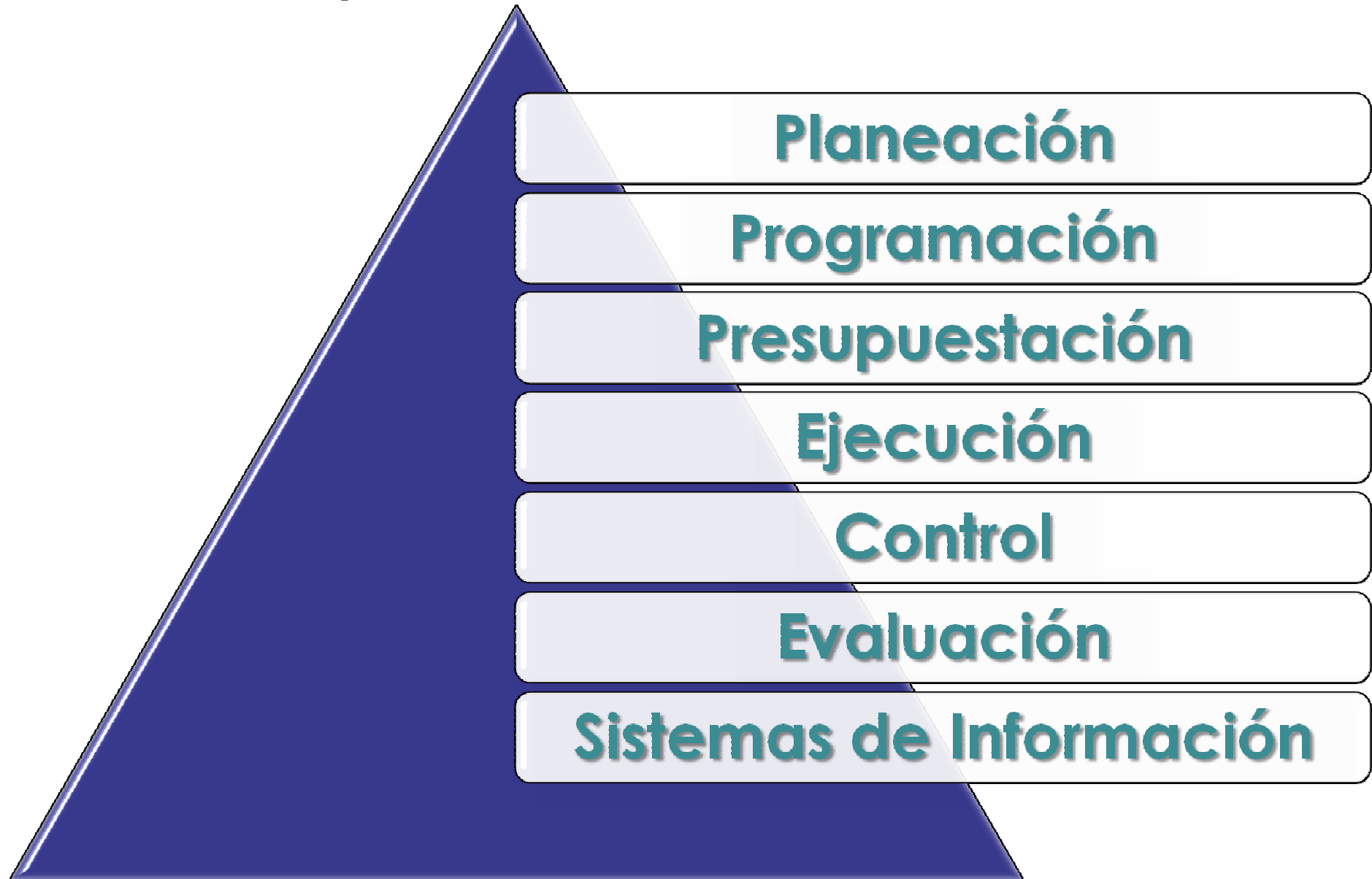


**SFP**

**GOBIERNO  
FEDERAL**

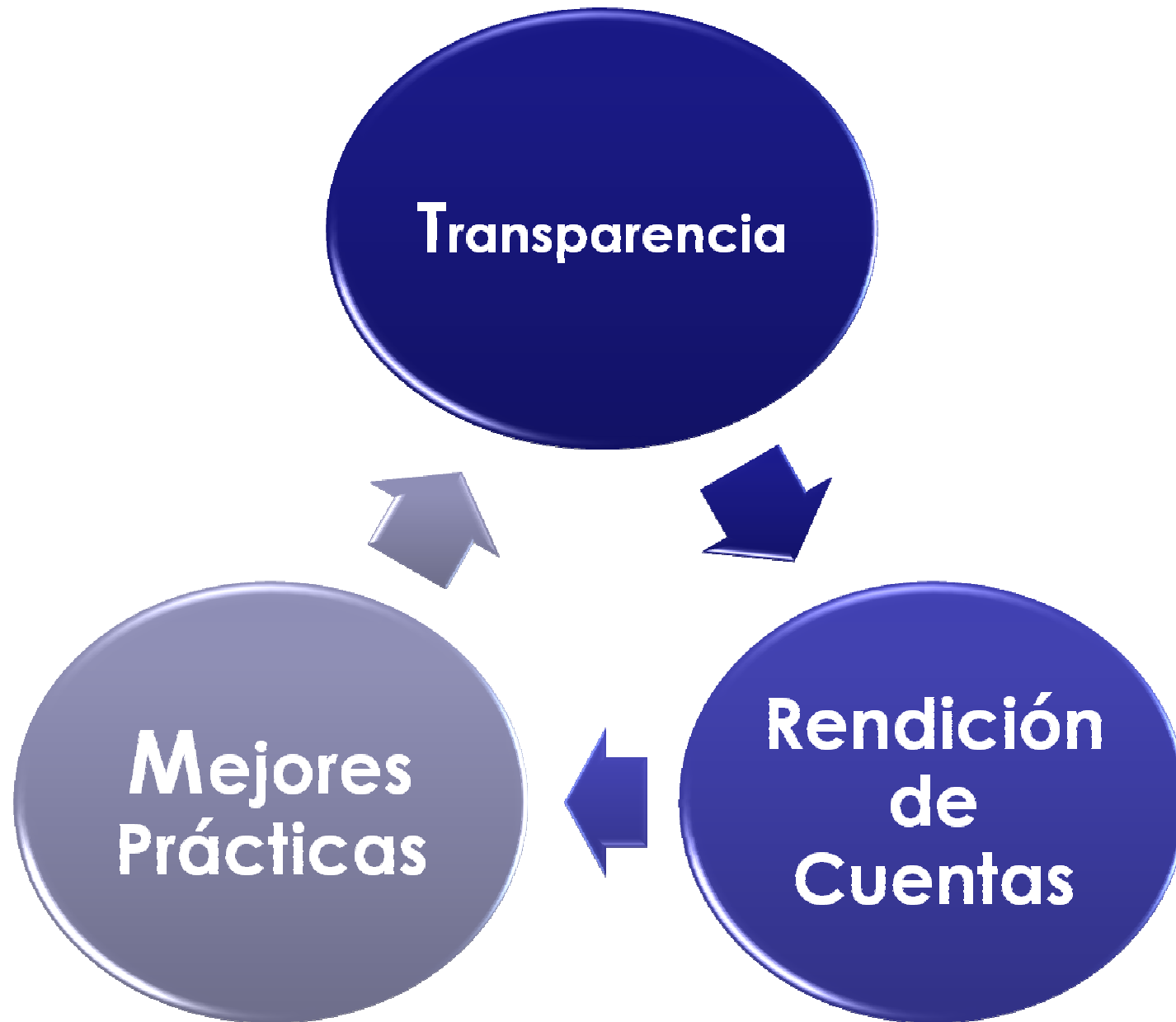


## Elementos para una eficiente Administración



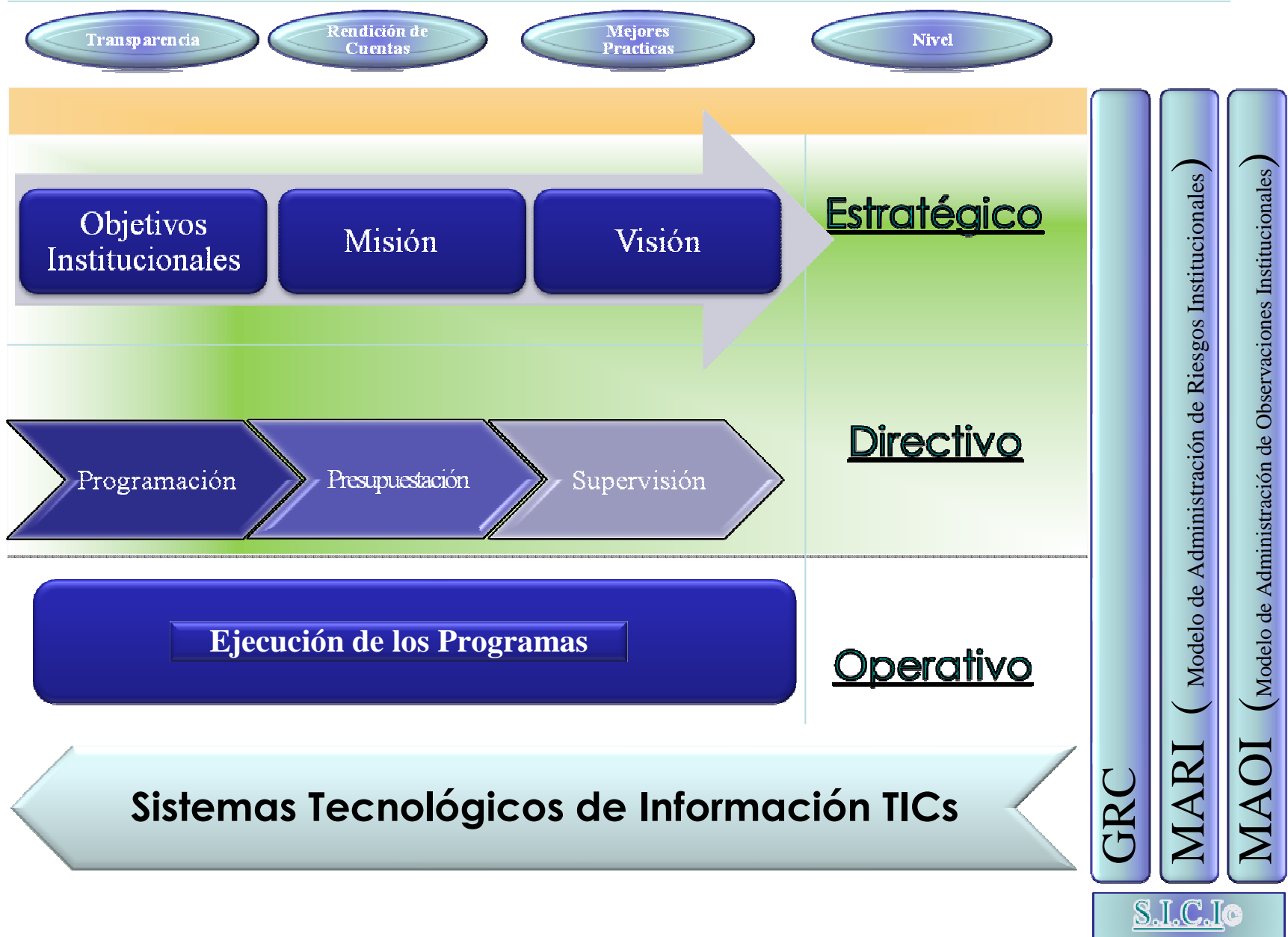


## Modelo de Gobierno Corporativo de CFE





# Modelo de Gobierno Corporativo de CFE



Sistema Institucional de Información (SII)



# Manual de Control Interno

**MECI**

- \* **NE**
- \* **ND**
- \* **NO**



- **Coordinador C.I.**
- **Enlace**

**ARI**

*Etapas mínimas*



- \* **Riesgo Inicial Control Interno**
- \* **Riesgo Final**



- \* **Acciones**

• **Riesgo Residual**

**COCODI**

- \* **Cumplimiento de objetivos y metas**
- \* **Administración de Riesgos Institucionales**
- \* **Atención de Causa - Raíz**



Al día de hoy han sido eliminadas

1 2 2 3 4

normas del **GOBIERNO FEDERAL**



## Administración de Riesgos Institucionales (ARI)

- **Subsecretaría de Control y Auditoría de la Gestión Pública**

**Unidad de Control de la Gestión Pública**



**SFP**

**GOBIERNO  
FEDERAL**



# Empeora agro pese a apoyos

► Los programas suelen privilegiar a productores con altos ingresos

Verónica Martínez

Los programas que ha creado el Gobierno federal para impulsar al campo nacional sólo han empeorado al sector con mayor desempleo y menores ingresos.

De acuerdo con investigadores del CIDE, de la Universidad de California, del centro internacional Woodrow Wilson, y productores, los programas como Procampo, Ingreso Objetivo, Apoyos a la Comercialización no han impulsado el empleo, ya que éste ha caído 19 por ciento en los últimos 16 años, (desde que se crearon los programas para mejorar ingresos y aumentar empleo).

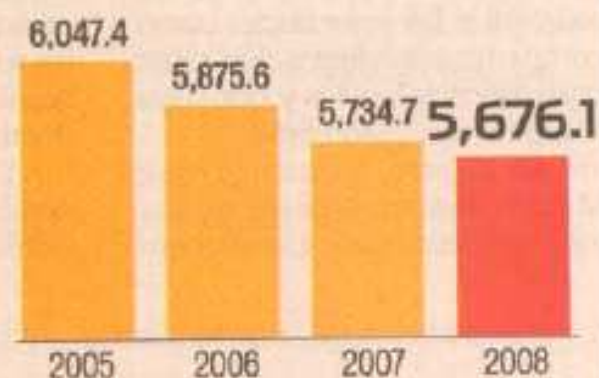
Además, estas políticas han

## De mal en peor

Los empleos y salarios del sector primario muestran resultados negativos.

(Población empleada en sector primario, miles, primer trimestre de cada año)

Fuente: Estudio Subsidios para la Desigualdad



tigación no se dirigen a que se eliminen los programas de apoyo, sino que se corrijan las distorsiones, para poder detener la desigualdad, no es malo dar apoyos, lo que está mal es profundizar la desigualdad", dijo el investigador.

Recordó que el Gobierno federal creó programas en 1994 para que los productores pudieran enfrentar el libre comercio con EU.

"El objetivo era dar apoyos

## Motiva desigualdad

Los investigadores concluyen que el Gobierno fomentan la desigualdad. (Concentración del gasto agrícola", participación porcentual)

LOS GANONES



# Rebasa demanda a hospitales de Ssa

► Advierten directores de nosocomios sobre impacto en la atención por falta de recursos

Margarita Vega

Directores de cuatro institutos nacionales de salud y hospitales de alta especialidad urgieron ayer a los diputados a elevar el presupuesto que se les asignó en 2010 ante la saturación en la demanda de servicios.

En una reunión con integrantes de la Comisión de Salud de la Cámara de Diputados, los directores de los institutos nacionales de Nutrición y Cancerología, así como de los hospitales General de México y Manuel Gea González, plantearon a los legisladores las

## Mete SHCP 'tijera' a plan de obras

Margarita Vega

La Secretaría de Salud requiere para el próximo año 3 mil 575 millones de pesos para concluir y equipar siete obras federales, en su mayoría relacionada con hospitales.

Sin embargo, el Proyecto de Presupuesto de la Federación para 2011 que envió la Secretaría de Hacienda a la Cámara de Diputados contempla apenas 460 millones de pesos para este propósito, es decir, ocho veces menos que lo planteado por el Secretario José Ángel Córdova Villalobos.

Con este dinero apenas alcanzaría para equipar el Hospital Nacional Homeopático y el Centro Nacional de Investigación y Atención de Quemados, pero

misión de Salud de la Cámara de Diputados se indica que mientras el INDRE requiere 724 millones de pesos para terminar su construcción y dotarlo de equipo, el proyecto de presupuesto contempla una asignación de 100 millones.

En el caso del Hospital Nacional Homeopático se requieren 230 millones y la Secretaría de Hacienda presupuestó 65 millones.

Para equipar el Centro Nacional de Investigación y Atención de Quemados, la Ssa necesita 201 millones, pero de aprobarse el proyecto de presupuesto sólo recibiría 65 millones.

La situación más grave la tiene el Hospital Gea González, pues requiere mil 315 millones para poder concluir la obra y equipar su

174 millones para concluir la obra y ser equipado, pero la Secretaría de Hacienda no le asignó ningún recurso para 2011.

De acuerdo con el documento entregado a los diputados, los recursos planteados por la dependencia son el presupuesto necesario para concluir con las obras y ponerlas en marcha.

## Gestionan ingresos

Algunas de las prioridades de los institutos nacionales y su presupuesto:

(Cifras en millones de pesos)



# Dejan en Tlaxcala hospital sin operar

► Invierten \$133 millones en nosocomio, pero no tienen dinero para dar servicio

Ana Laura Vásquez  
CORRESPONSAL

TLAXCALA.- El Gobierno federal invirtió más de 133 millones de pesos en su construcción y equipamiento, incluso el pasado 8 de marzo el Presidente Felipe Calderón acudió a inaugurarlos, sin embargo, han pasado siete meses más y el Hospital de la Mujer sigue cerrado.

Ese día, el único en que el hospital fue abierto para tomar la foto, el Mandatario federal dijo en su discurso que la inauguración de hospitales por su Gobierno ya no es noticia.

"La verdad hay datos muy alentadores en Salud, podrán decir lo que quieran de nosotros, pero en materia de salud hemos trabajado enormemente; yo en broma digo que ya casi no es noticia; como ya es costumbre 'ora sí que la noticia se va por otro lado', dijo en el Día Internacional de la Mujer, cuando inauguró el nosocomio.



► Se tiene contemplado que las instalaciones de este nosocomio que ahora están abandonadas den servicio a mujeres de tres entidades.



## Elefante blanco

Pese a que el Hospital de la Mujer de Tlaxcala tuvo una inversión millonaria sigue sin redituarse beneficios, pues sigue cerrado.



# Prevén senadores abatir subejercicio

► Acuerda tricolor  
impulsar recursos  
para los estados  
y los municipios

Claudia Guerrero  
ENVIADA

**CAPULCO.** La dirigencia nacional del PRI y sus bancadas en el Congreso acordaron impulsar una reforma a la Ley de Presupuesto para frenar lo que consideran maniobras de la Secretaría de Hacienda con las que oculta y hasta maquilla el ejercicio del gasto federal.

“Hicimos un compromiso en la búsqueda de modificar la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, para evitar este tipo de maniobras, por parte del Ejecutivo Federal.

“Hay que buscar de qué manera ponemos orden en el gasto público, que no obstante la enorme cantidad de recursos, no ha impactado el crecimiento económico en el País”, aseguró el coordinador del PRI en el Senado, Manlio Fabio Beltrones.

El legislador aseguró que la



**ACAPULGAZO.** Manuel Añorve, Alcalde de Acapulco; Beatriz Paredes presidenta del PRI; Francisco Rojas, coordinador de los diputados tricolores y, al fondo, el líder de los senadores, Manlio Fabio Beltrones.

le regatean a los estados y municipios.

“Queremos liquidar todo procedimiento mediante el cual los recursos son usados no para impulsar el crecimiento económico y el empleo, sino simplemente para apoyar campañas electo-

el presidente de la Comisión de Fomento Económico, Eloy Cantú, manifestó su sorpresa por la indolencia de la dependencia encabezada por Ernesto Cordero.

“Hasta ahorita, aunque parezca increíble, el Gobierno no se ha acercado con ninguna propuesta,



# Retrasan el gasto contra la pobreza

> Según informe,  
4 planes de Sedesol  
ejercen menos del 40%  
de su presupuesto

Daniela Rea

A mitad del ejercicio fiscal del 2010, más de la mitad de los principales programas federales destinados a la superación de la pobreza registraban retraso en el ejercicio de su gasto, de acuerdo con la Secretaría de Hacienda.

En el Informe sobre la Situación Económica, las Finanzas Públicas y la Deuda Pública correspondiente al segundo trimestre de este año, la dependencia consignó que 38 de 64 programas habían gastado menos del 50 por ciento del presupuesto aprobado para 2010.

Entre los programas con menor proporción de gasto ejercido destacan -por el volumen de recursos involucrado- el Fondo Regional (Fonregión) para el sureste, con 7 por ciento de 5 mil 500 millones de pesos; los Pro-



## Dosifican uso de recursos

Daniela Rea

La Secretaría de Desarrollo Social (Sedesol) prevé ejercer la mayor parte de los recursos de los programas de combate a la pobreza que están a su cargo durante el segundo semestre de 2010.

Hasta junio de 2010, según datos de la Secretaría de Hacienda, algunos de los más importantes no habían erogado más del 40 por ciento del presupuesto aprobado para el año.

De acuerdo con el Informe sobre la Situación Económica, las Finanzas Públicas y la Deuda Pública correspondiente al segundo trimestre de este año, el Programa de Atención a Jornaleros Agrícolas había ejercido el 19.9 por cien-



## Factores

- **Discrecionalidad de la alta dirección en:**
  - **Determinación de prioridades**
  - **Asignación de recursos**
  - **Creación de programas**
- **Planeación deficiente**
  - **Utilización de metodologías no adecuadas**
  - **Sin estudios de factibilidad**
  - **Sin estudios de impacto ambiental**
- **Licitaciones a modo**
  - **Impacto en costo, calidad, tiempo, funcionalidad**



## Factores

- **Ejecución**
  - **Desfasada**
  - **Supervisión deficiente**
- **Seguimiento “post mortem”**
  - **Auditorías ex-post**
  - **“Autopsias”**
- **Controles inexistentes o insuficientes**
- **Aversión al control**



Menos reglas, mejores resultados

**SFP**

**GOBIERNO  
FEDERAL**

**¿Por que?**

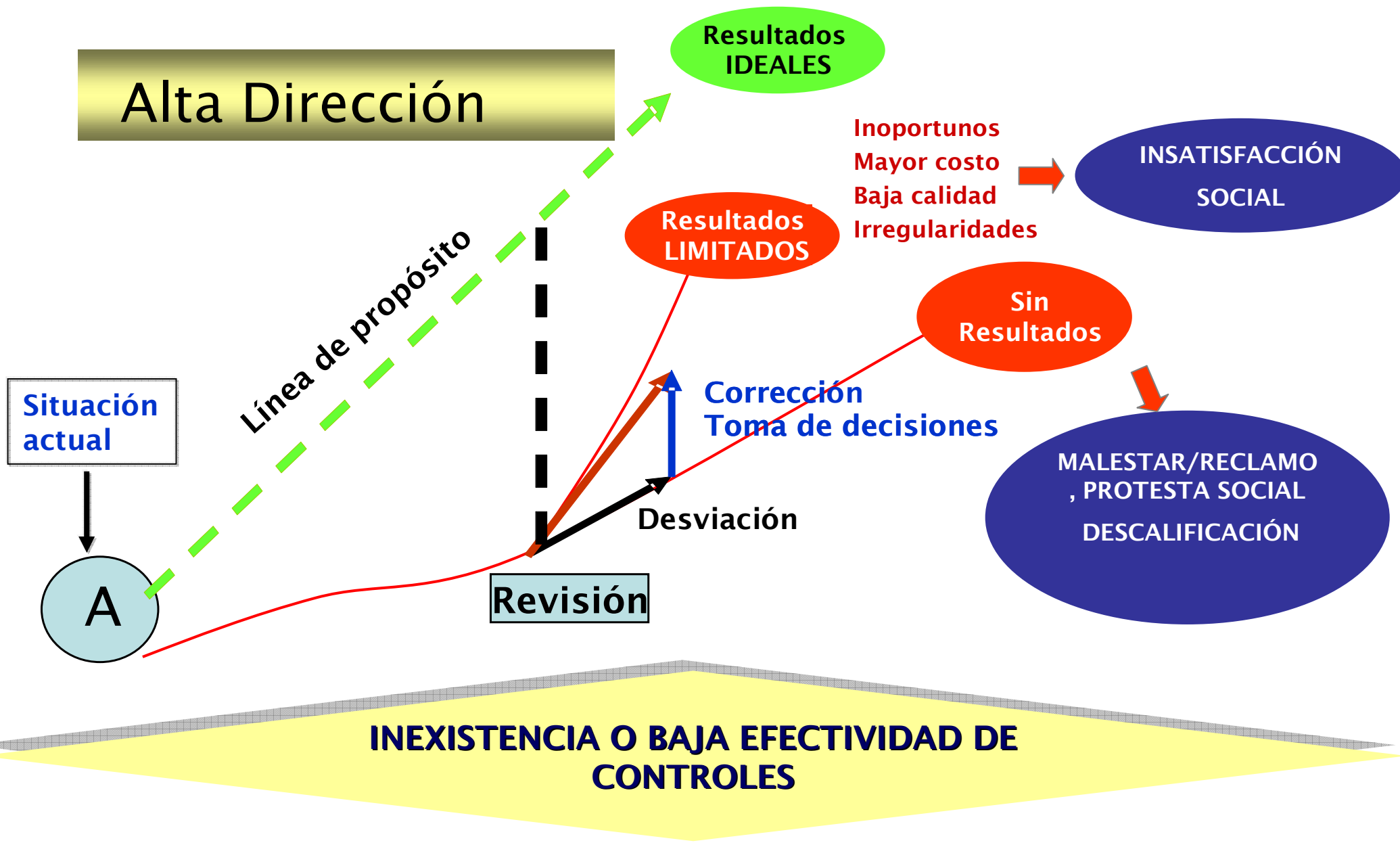




**“LAS PERSONAS NO HACEN  
LO QUE SE LES DICE,  
HACEN LO QUE  
SE LES CONTROLA.”**



# RIESGOS



Alta Dirección

Resultados IDEALES

Situación actual

A

Línea de propósito

Revisión

Resultados LIMITADOS

Inoportunos  
Mayor costo  
Baja calidad  
Irregularidades

INSATISFACCIÓN SOCIAL

Sin Resultados

Corrección  
Toma de decisiones

MALESTAR/RECLAMO  
, PROTESTA SOCIAL  
DESCALIFICACIÓN

Desviación

INEXISTENCIA O BAJA EFECTIVIDAD DE CONTROLES



- Control?

¡.....

¿Para qué?





Menos reglas, mejores resultados

**SFP**

**GOBIERNO  
FEDERAL**

**para**  
**RESULTADOS**





Menos reglas, mejores resultados

SFP

GOBIERNO  
FEDERAL

# ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS INSTITUCIONAL

***-ARI-***



## OBJETIVO DEL PND

4. Tener una economía competitiva que ofrezca bienes y servicios de calidad a precios accesibles, mediante el aumento de la productividad, la competencia económica, la inversión en infraestructura, el fortalecimiento del mercado interno y la creación de condiciones favorables para el desarrollo de las empresas, especialmente las micros, pequeñas y medianas.

## EJES DE POLÍTICA PÚBLICA

1. Estado de Derecho y Seguridad.
2. Economía Competitiva y Generadora de Empleos
3. Igualdad de Oportunidades
4. Sustentabilidad Ambiental
5. Democracia Efectiva y Política Exterior Responsable

## OBJETIVOS DEL PSCyT

1. Cobertura
2. Calidad
3. Seguridad
4. Competitividad

## OBJETIVOS DEL PROGRAMA NACIONAL DE INFRAESTRUCTURA (PNI)

1. Elevar la cobertura, calidad y competitividad de la Infraestructura.
2. Convertir a México en una de las principales plataformas logísticas del mundo, aprovechando nuestra posición geográfica y nuestra red de tratados internacionales.
3. Incrementar el acceso de la población a los servicios públicos, sobre todo en las zonas de mayores carencias.
4. Promover un desarrollo regional equilibrado, dando atención especial al centro sur y sureste del país.
5. Elevar la generación de empleos permanentes.
6. Impulsar el desarrollo sustentable.
7. Desarrollar la infraestructura necesaria para el impulso de la actividad turística.

## OBJETIVOS DEL SISTEMA CARRETERO

1. Construir y modernizar la red carretera federal a fin de ofrecer mayor seguridad y accesibilidad a la población y así contribuir a la integración de las distintas regiones del país.
2. Abatir el costo económico, social y ambiental del transporte asociado con el estado físico de la infraestructura carretera, en beneficio de toda la población y la seguridad del tránsito vehicular.
3. Modernizar la gestión del sistema carretero, con objeto de lograr una operación más eficiente e incrementar la calidad de los servicios que se ofrecen en las carreteras del país.
4. Construir y modernizar la red de caminos rurales y alimentadores con objeto de facilitar el acceso a los servicios básicos a toda la población rural en especial a la de escasos recursos y promover un desarrollo social equilibrado.

## PID CAPUFE (OBJETIVOS DE CAPUFE)

1. Asegurar la calidad en la prestación de los servicios y la satisfacción a nuestros clientes y usuarios
2. Operar en un marco de transparencia, legalidad y ética
3. Contar con personal de excelencia profesional y humana
4. Eficientar la administración y el uso de los recursos institucionales hacia el logro de resultados
5. Atender los requerimientos asociados con el medio ambiente y las necesidades sociales derivadas de la operación



# Estatuto Orgánico de CAPUFE DOF 13/Dic/2006

## CAPITULO PRIMERO **DISPOSICIONES GENERALES**

### **ARTICULO 1º .....**

**ARTICULO 2o.-** El Organismo descentralizado tiene por objeto:

- I. Administrar y explotar por sí o a través de terceros, mediante concesión otorgada en términos de las disposiciones legales aplicables, los caminos y puentes federales que ha venido operando, así como en los que en lo futuro se construyan con cargo a su patrimonio o le sean entregados para tal objeto;
  
- II. Llevar a cabo por sí o a través de terceros, la conservación, reconstrucción y mejoramiento de dichas vías con cargo a su patrimonio;



## La Misión de CAPUFE se desglosa en los siguientes ejes:

- Entender y atender permanentemente las necesidades de usuarios y clientes de caminos y puentes de cuota.
- Adoptar la transparencia, la legalidad y la ética en las prácticas institucionales.
- Atraer y desarrollar personal con alta convicción del servicio público y deseo de superación.
- Operar con eficiencia y eficacia
- Promover la sustentabilidad social y ambiental



# CAPUFE

**Visión 2012. Consecuente con las directrices establecidas en el Plan Nacional de Desarrollo 2007-2012, y el Programa Sectorial de Comunicaciones y Transportes 2007-2012, la Visión que inspira al Organismo es la siguiente:**

**Ser una entidad pública modelo que aplica y promueve las mejores prácticas en la operación, mantenimiento y administración de caminos y puentes de cuota, además de gestionar aquellos que le requiera el estado.**

# Enfoque a Resultados

¿Qué me ordena la Ley?

¿Dónde estoy?

· DIAGNÓSTICO

· Seguridad

· Calidad

· Costo

Estrategia

Recursos

Proceso

Estructura

¿Con qué cuento?

¿A dónde quiero llegar?

METAS

· Índice de siniestralidad

· Satisfacción

· Costos comparativos/Km

¿Qué pretendo lograr?

OBJETIVOS

IMPACTO CIUDADANO

I N D I C A D O R E S

C O N T R O L

Restricciones

Riesgos

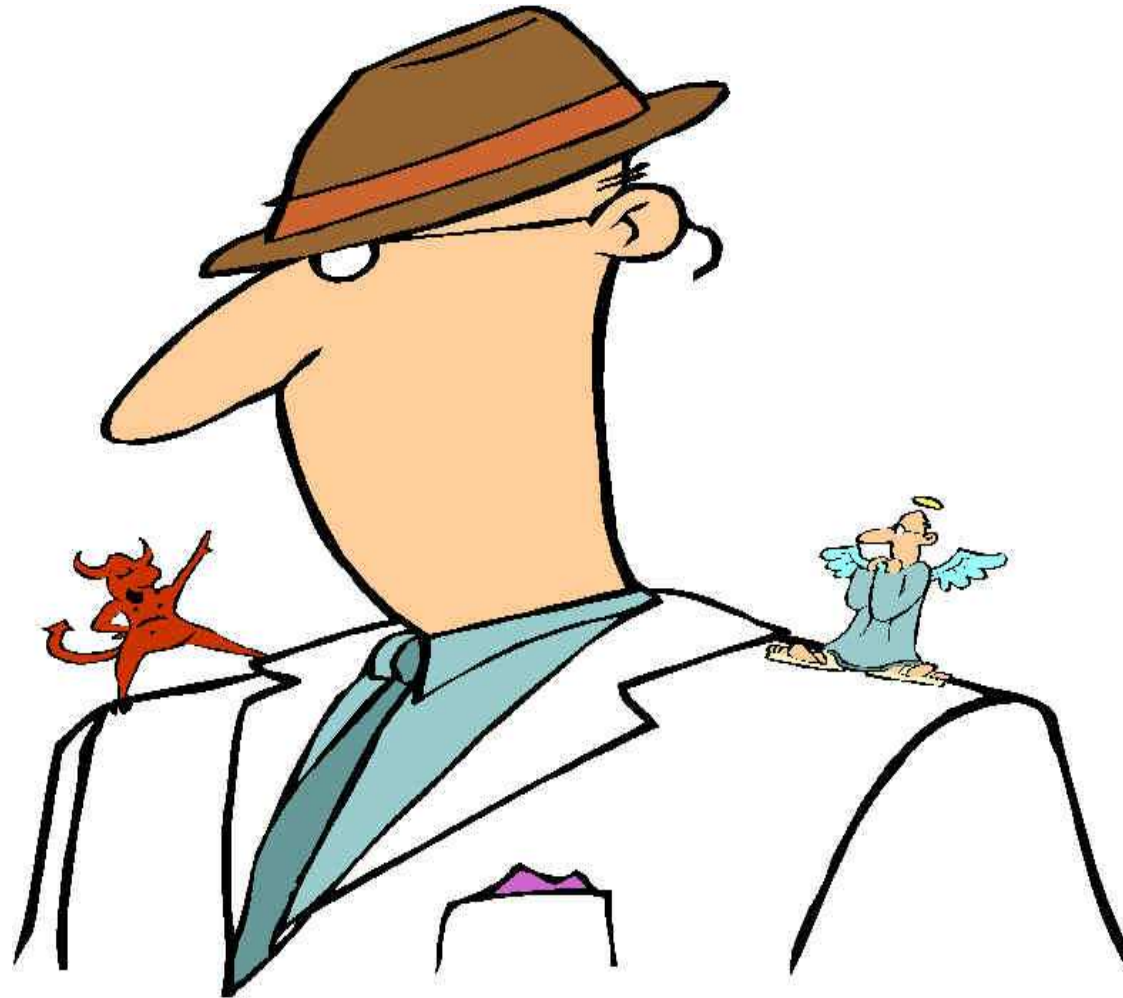
Decisiones discrecionales



Menos reglas, mejores resultados

SFP

GOBIERNO  
FEDERAL





**Riesgo.** Probabilidad de ocurrencia y el posible impacto de que un evento adverso (externo o interno) obstaculice o impida el logro de los objetivos y metas institucionales.



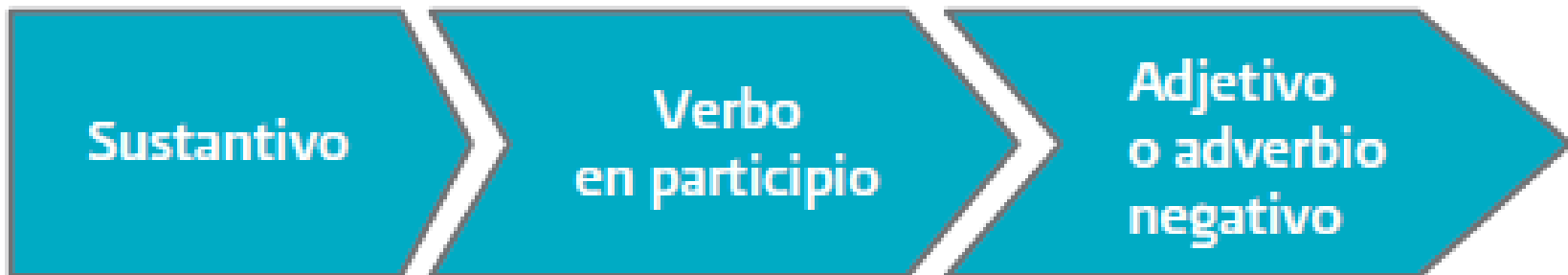
**Definición corta**

**Algo malo puede suceder.**





# Estructura general para la redacción de riesgos:





**EL MAYOR DE LOS  
RIESGOS,  
ES TENER DEBILIDADES  
DESCONOCIDAS .....**



**ETAPAS MÍNIMAS**  
de la Administración de Riesgos



### I. EVALUACIÓN DE RIESGOS

OBJETIVOS



METAS

Riesgo

Factor 1

Factor 2

Factor n...

Efecto 4  
Efecto 1  
Efecto 3

Valoración Inicial  
(sin controles)

### II. EVALUACIÓN DE CONTROLES

Control 1

Control 2

Control n...

### III. VALORACIÓN FINAL (CON CONTROLES)

### IV. MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL

|    |     |
|----|-----|
| II | I   |
| IV | III |

### V. ESTRATEGIAS Y ACCIONES

ESTRATEGIA

EVITAR

REDUCIR

ASUMIR

TRANSFERIR

EXPLOTAR

P T A R

A 1

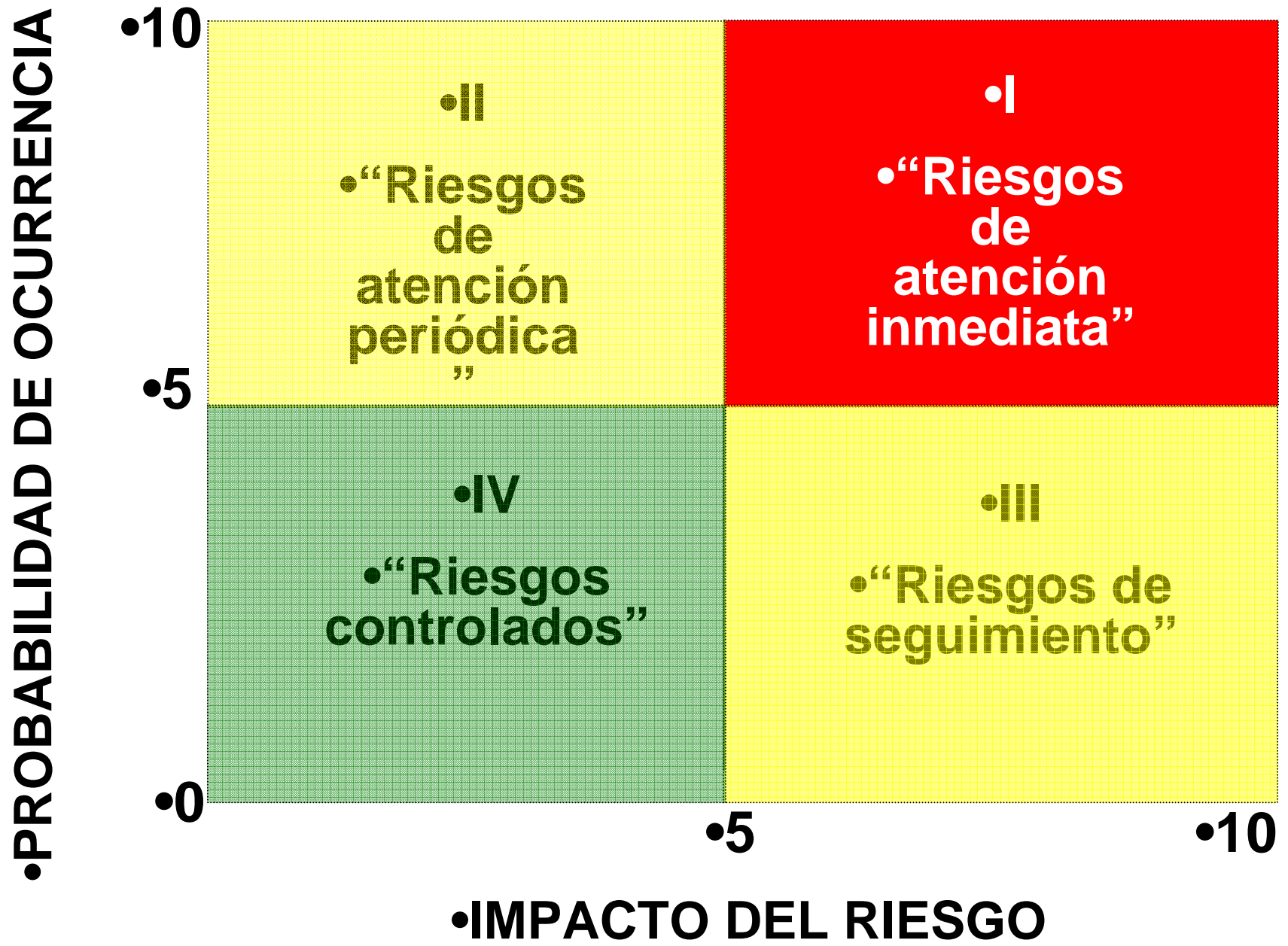
A 2

A 3

A n...



# Mapa de Riesgos





## ¿QUIÉN REvisa?

### ⇒ Institución

- Coordinador de CI

### ⇒ OIC

### ⇒ Auditores Externos

### ⇒ ASF

## Aprendizajes

- **No existe el control perfecto.**
- **Un control es efectivo hasta que interviene la voluntad humana.**
- **Primero el destinatario, luego el proceso y después el control, no a la inversa.**
- **El control no tiene un valor intrínseco; está en función del valor que agrega a los resultados deseados.**
- **Todo control debe estar relacionado a un riesgo.**
- **El control es un proceso dinámico; no existe un estado ideal de control.**
- **Desacato de un control sin consecuencia, no es control.**
- **Donde no exista voluntad, apoyarse en la ley.**



## Aprendizajes

- **El control necesita “padrino”.**
- **Control que no agrega valor a los resultados debe ser eliminado.**
- **El hecho de que un control funcione hoy, no es ninguna garantía de que va a funcionar mañana.**
- **Donde abunda la desconfianza, abundan los controles.**
- **El control se utiliza como instrumento de poder.**
- **El control es la antítesis de la discrecionalidad.**
- **La existencia de un control no te garantiza el éxito, pero su ausencia sí te garantiza el fracaso.**



## Entregables:

| Comité*<br>(sesiones ordinarias)               | Reportes ARI |      |      |          |
|--|--------------|------|------|----------|
|  | Matriz       | Mapa | PTAR | Análisis |
| Última de 2010 ( <i>Reporte Inicial</i> )      | ✓            | ✓    | ✓    |          |
| Trimestrales ( <i>Avance y actualización</i> ) | ✓            | ✓    | ✓    |          |
| Última del año ( <i>Resultados anuales</i> )   | ✓            | ✓    | ✓    | ✓        |

\* COCODI u Órgano de Gobierno según corresponda





Menos reglas, mejores resultados

**SFP**

**GOBIERNO  
FEDERAL**

# **SESIÓN DE PREGUNTAS**



**C.P. César Chavira Enríquez.**

Titular de la Unidad de Control de la Gestión Pública.

**CONSULTAS:**

**[dgafci@funcionpublica.gob.mx](mailto:dgafci@funcionpublica.gob.mx)**



Menos reglas, mejores resultados

**SFP**

**GOBIERNO  
FEDERAL**

**¡Muchas  
gracias!**