



SEV  
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN

VER Educación  
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN

**OFICIALÍA MAYOR  
DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD Y CONTROL PRESUPUESTAL**

Oficio No. SEV/OM/DCyCP/0929/2016  
Asunto: Se remite anexos ASM  
Xalapa, Ver., a 15 de diciembre de 2016

**ACT. RAMÓN FIGUEROLA PIÑERA  
SUBSECRETARIO DE PLANEACIÓN  
EN LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y PLANEACIÓN  
P R E S E N T E**

Con la finalidad de continuar con el Programa Anual de Evaluación (PAE) 2016, específicamente a los Términos de Referencia para la Evaluación de Procesos de los Fondos Federales del Ramo 33; me permito enviar a Usted los anexos de los **Aspectos Susceptibles de Mejora en específico del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF) y Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo (FONE) para el Ejercicio Fiscal 2015.**

Sin otro particular por el momento, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.



**ATENTAMENTE  
LA DIRECTORA**

**M.A. ENRIQUETA SARABIA RAMÍREZ**



SEV.  
DIRECCIÓN DE  
CONTABILIDAD Y CONTROL  
PRESUPUESTAL

C.c.p. Lic. Enrique Pérez Rodríguez. - Secretario de Educación de Veracruz  
Lic. Abel Ignacio Cuevas Melo - Oficial Mayor en la SEV  
L.C. Gustavo Eduardo Farra Torres. - Encargado del Órgano Interno de Control en la SEV  
Expediente/Minutario.  
ESR/MEBH/cird

**ANEXO I: VALIDACIÓN DE LOS ASPECTOS SUSCEPTIBLES DE MEJORA (ASM)**

Nombre o denominación de la evaluación  
Nombre del PP o Fondo Evaluado  
Unidad(es) responsable (s) de la operación del PP o Fondo

Evaluación de Procesos de los Fondos Federales de Ramo 33 ejercicio fiscal 2015  
Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo (FONE),  
Oficialía Mayor

**Criterios de Selección de los ASM**

No.	Aspecto Susceptible de Mejora (ASM)	Claro		Relevante		Justificable		Factible		Clasificación del ASM				¿Valida el ASM?		En caso de no validar el ASM, señale brevemente sus razones.
		SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	E	I	II	IG	SI	NO	
1	Proponer una mejora al Proceso de Planeación, elaborando correctamente los diagramas de flujo que sustenten el proceso.	✓		✓		✓		✓						✓		
2	Proponer una mejora al Proceso de Gestión, elaborando correctamente los diagramas de flujo que sustenten el proceso.	✓		✓		✓		✓			✓				✓	Se anexó el procedimiento de Seguimiento de Auditorías con el que se realiza el proceso del ejercicio de los recursos provenientes del Fondo a través de las auditorías.
3	Proponer una mejora al proceso de Coordinación Interinstitucional, elaborando correctamente los diagramas de flujo que sustenten el proceso.	✓		✓		✓		✓					✓		✓	Las ventanas de oportunidad de esta Secretaría para mejorar la Coordinación Interinstitucional, la transmisión de información y la comunicación sobre la operación de los recursos asociados al Fondo es agilizar la autorización del Dictamen de Suficiencia Presupuestal (DSP) por parte de la Subsecretaría de Egresos de la SEFIPLAN.
4	Realizar una propuesta que defina correctamente los procesos y subprocesos que intervienen en la Gestión del manejo de los recursos del Fondo.		✓		✓		✓		✓						✓	No se considera un Aspecto de Mejora, toda vez que se tienen los procedimientos debidamente establecidos y autorizados para el manejo de los recursos

Elaboró



LC. María Eulalia Barríos Hernández

Jefa del Departamento de Seguimiento de Auditoría y Análisis Presupuestal de Proyectos

Autorizó



M.A. Enriqueta Sarabia Ramírez

Directora de Contabilidad y Control Presupuestal

**ANEXO II: ACCIONES DE MEJORA (AM) Y SU PROGRAMACIÓN**

Nombre o denominación de la evaluación

Evaluación de Procesos de los Fondos Federales de Ramo 33 Ejercicio Fiscal 2015

Nombre del PP o Fondo Evaluado

Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo (FONE)

Unidad(es) responsable (s) de la operación del PP o Fondo

Oficialía Mayor

No.	Aspecto Susceptible de Mejora (ASM) validados	Acciones de Mejora	Responsable de la AM	Fecha de Inicio de la AM	Fecha de Término de la AM	Resultado Esperado	Producto Entregado
1	Proponer una mejora al Proceso de Planeación, elaborando correctamente los diagramas de flujo que sustenten el proceso.	1.1 Elaborar un diagrama de Flujo para el proceso de planeación	Directora de Contabilidad y Control Presupuestal/Jefe del Departamento de Control Presupuestal	31 de octubre del 2016	28 de noviembre del 2016	Identificar las áreas involucradas en el proceso y los responsables, así como las áreas de oportunidad para mejorar la planeación de los recursos del Fondo.	Diagrama de Flujo del Proceso de Planeación

Elaboró

**LC. Maria Eulalia Barrios Hernández**

Jefa del Departamento de Seguimiento de Auditoría y Análisis Presupuestal de Proyectos

Autorizó

**M.A. Enriqueta Sarabia Ramírez**

Directora de Contabilidad y Control Presupuestal