REPORTE DE AVANCES TRIMESTRAL DEL

PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO

Ejercicio	2025
Trimestre	Segundo (abr-jun)

Aguascalientes, Ags., a 14 de julio de 2025

Con fundamento en el artículo 30 de las Normas Generales de Control Interno para la Administración Pública Estatal, se emite el presente reporte de avances de las acciones del Programa de Trabajo de Control Interno Institucional, al tenor de los siguientes aspectos de análisis:

a) *Resumen cuantitativo de las acciones de mejora comprometidas, indicando el total de las concluidas y el porcentaje de cumplimiento que representan, el total de las que se encuentran en proceso y porcentaje de avance de cada una de ellas, así como las pendientes sin avance:*

Trimestre	Situación de las Acciones de Mejora				
	Total de Acciones de Mejora	Concluidas	% de Cumplimiento *	En Proceso	Pendientes (Sin Avance)
Primero	22	5	22.7%	17	0
Segundo		9	40.9%	8	0
Acumulado al Segundo		**14**	**63.6%**	**8**	**0**
Tercero					
Acumulado al Tercero					
Cuarto					
Acumulado al Cuarto					

* Total de acciones de mejora concluidas entre total de acciones de mejora comprometidas por cien (con un decimal).

Acciones de Mejora en proceso al trimestre reportado:

A.M. con Avance Acumulado menor al 50%	A.M. con Avance Acumulado entre 51% y 80%	A.M. con Avance Acumulado entre 81% y 99%	A.M. Cumplidas al 100%
8			14

REPORTE DE AVANCES TRIMESTRAL DEL

PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO

Ejercicio	2025
Trimestre	Segundo (abr-jun)

No. A.M.	Descripción de la Acción de Mejora	Fecha de cumplimiento	Porcentaje de Avance Acumulado al Trimestre
1	Se promueve e impulsa la capacitación y sensibilización de la cultura de autocontrol y administración de riesgos y se evalúa el grado de compromiso institucional en la materia.	Junio 2025	100%
2	Se efectúa la planeación estratégica institucional como un proceso sistemático con mecanismos de control y seguimiento, que proporcionen periódicamenteinformación relevante y confiable para la toma oportuna de decisiones.	Enero 2025	100%
3	Existen, se actualizan y difunden políticas de operación que orienten los procesos al logro de resultados.	Febrero 2025	100%
4	Se utilizan TIC's para simplificar y hacer más efectivo el control	Junio 2025	100%
5	Se cuenta con un sistema de información integral y preferentemente automatizado que, de manera oportuna, económica, suficiente y confiable, resuelva las necesidades de seguimiento y toma de decisiones.	Junio 2025	100%
6	Los servidores públicos conocen y aplican la normatividad en materia de control interno	Marzo 2025	100%
7	Cuando existe y se realiza la administración de riesgos en apego a las etapas mínimas del proceso, establecidas en la normatividad en materia de Control Interno.	En proceso	50%
8	"La Administración, debe considerar la posibilidad de ocurrencia de actos de corrupción, abuso, desperdicio y otras irregularidades relacionadas con la adecuada salvaguarda de los recursos públicos at identificar, analizar y responder a los riesgos, en los diversos procesos que realiza la institución".	En proceso	50%
9	Se encuentran claramente definidas las actividades para cumplir con las metas comprometidas con base en el presupuesto asignado del ejercicio fiscal.	Febrero 2025	100%
10	El cuerpo directivo o, en su caso, el órgano de gobierno analiza y da seguimiento a los temas relevantes relacionados con el logro de objetivos y metas institucionales, el Sistema de Control Interno Institucional, la administración de riesgos, la auditoría interna y externa, en los términos de la normatividad en materia de control interno.	En proceso	50%
11	Se establecen los instrumentos y mecanismos que miden los avances y resultados del cumplimiento de los objetivos y metas institucionales y analizan las variaciones.	Junio 2025	100%

REPORTE DE AVANCES TRIMESTRAL DEL

PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO

Ejercicio	2025
Trimestre	Segundo (abr-jun)

No. A.M.	Descripción de la Acción de Mejora	Fecha de cumplimiento	Porcentaje de Avance Acumulado al Trimestre
12	Las actividades relevantes y operaciones están autorizadas y ejecutadas por el servidor público facultado para ello conforme a la normatividad; dichas autorizaciones están comunicadas al personal. En todos los casos, se cancelan oportunamente los accesos autorizados, tanto a espacios físicos como a TIC's, del personal que causó baja.	En proceso	50%
13	Se encuentran claramente definidas las actividades para cumplir con las metas comprometidas con base en el presupuesto asignado del ejercicio fiscal.	Febrero 2025	100%
14	Están en operación los instrumentos y mecanismos que miden los avances y resultados del cumplimiento de los objetivos y metas institucionales y se analizan las variaciones par unidad administrativa.	Junio 2025	100%
15	Existen controles para que los servicios se brinden con estándares de calidad.	Junio 2025	100%
16	Se cuenta con información periódica y relevante de los avances en la atención de los acuerdos y compromisos de las reuniones del cuerpo directivo, comités institucionales, de alta dirección o del órgano de gobierno, a fin de impulsar su cumplimiento oportuno y obtener los resultados esperados.	En proceso	50%
17	El sistema de información permite conocer si se cumplen los objetivos y metas institucionales con uso eficiente de los recursos y de conformidad con lasleyes, reglamentos y demás disposiciones aplicables.	Junio 2025	100%
18	Existe y opera un registro de acuerdos y compromisos de las reuniones del órgano de gobierno, comités institucionales, de alta dirección y del cuerpo directivo, así como de su seguimiento, a fin de que se cumplan en tiempo y forma.	En proceso	50%
19	Existe y opera un mecanismo para el registro, análisis y atención oportuna y suficiente de quejas y denuncias.	Junio 2025	100%
20	Las operaciones y actividades de control se ejecutan con supervisión permanente y mejor continua a fin de mantener y elevar su eficiencia y eficacia.	En proceso	50%
21	El Sistema de Control interno Institucional periódicamente se verifica y evalúa por los servidores públicos responsables de cada nivel y por los diversosórganos de fiscalización y evaluación	Junio 2025	100%
22	Se atiende con diligencia la causa raíz de las debilidades de control interno identificadas, con prioridad en las de mayor importancia, a efecto de evitar su recurrencia. Su atención y seguimiento se efectúa en el PTCI.	En proceso	50%

b) En su caso, la descripción de las principales problemáticas que obstaculizan el cumplimiento de las acciones de mejora reportadas en proceso y propuestas de solución para consideración del Comité de Control y Desempeño Institucional:

Las acciones de mejora adoptadas para este año son el resultado de las auditorías hechas por el área de Calidad de la Institución y se han manejado de manera permanente para garantizar el cumplimiento de las mismas y el seguimiento del Control Interno Institucional cada año.

La mayoría de las acciones de mejora se encuentran al 50% de avance al final del 2° trimestre 2025, lo que denota el seguimiento y avance según lo planeado.

c) Conclusión general sobre el avance global en la atención de las acciones de mejora comprometidas y resultados alcanzados en relación con los esperados:

Las acciones de mejora se siguen aplicando para garantizar el cumplimiento del Plan de Trabajo para el Control Interno Institucional 2025 y para mantener la certificación ISO 9001:2015.

El Coordinador de Control Interno

MAE. Megan Daniela Castañeda Camarillo

Directora de Finanzas