



GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EL RETOÑO
IMPLEMENTACIÓN Y FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO DEL EJERCICIO 2024



No.	NOCI	Elemento de Control	Ref. Excl.	% de Cumplimiento Bóto	% de Cumplimiento con base en la evidencia	Proceso	Acción de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Unidad Administrativa	Responsable	Medio de Verificación	Indicador de Avance
AMBIENTE DE CONTROL													
1	Art. 12, frac. I inciso e)	Se promueve e impulsa la capacitación y sensibilización de la cultura de subcontrol y administración de riesgos y se evalúa el grado de incorporación institucional en la materia	1.18	100%	100%	100%	Autorías del Sistema de Calidad	20/2/2024	13/12/2024	Planeación	Laura Leticia Martínez Rodríguez	Reportes de acciones correctivas del Sistema de Calidad	Mejora continua
2	Art. 12, frac. I inciso f)	Se efectúa la planeación estratégica institucional como un proceso sistemático con mecanismos de control y seguimiento, que proporcionen periódicamente información relevante y confiable para la toma oportuna de decisiones	1.18	100%	100%	100%	Seguimiento a los Programas Operativos	20/2/2024	13/12/2024	Planeación	Laura Leticia Martínez Rodríguez	Reportes de acciones correctivas del Sistema de Calidad	Mejora continua
3	Art. 12, frac. I inciso g)	Existen, se actualizan y difunden políticas de operación que orienten los procesos al logro de resultados	1.18	100%	100%	100%	Reuniones del grupo colegiado	20/2/2024	13/12/2024	Planeación	Laura Leticia Martínez Rodríguez	Plan de Operación 2024	Mejora continua
4	Art. 12, frac. I inciso h)	Se utilizan TIC's para simplificar y hacer más efectivo el control	1.18	50%	50%	50%	Uso de herramientas de Microsoft y Google y del Sistema de Armonización Contable	20/2/2024	13/12/2024	Todas las áreas	Adrián Láz de Anda	Reportes de acciones correctivas del Sistema de Calidad	Mejora continua
5	Art. 12, frac. I inciso i)	Se cuenta con un sistema de información integral y plenamente automatizado que, de manera oportuna, económica, auditable y confiable, resuelva las necesidades de seguimiento y toma de decisiones	1.18	100%	100%	100%	Informe de Resultado de Indicadores de Resultados y Financieras	20/2/2024	13/12/2024	Calidad y Contabilidad	Laura Leticia Martínez Rodríguez	Reportes de acciones correctivas del Sistema de Calidad	Mejora continua
6	Art. 12, frac. I inciso j)	Los servidores públicos conocen y aplican la normatividad en materia de control interno	1.18	100%	100%	100%	Autorías del Sistema de Calidad	20/2/2024	13/12/2024	Calidad y Contabilidad	Laura Leticia Martínez Rodríguez	Reportes de acciones correctivas del Sistema de Calidad	Mejora continua
EVALUACIÓN DE RIESGOS													
7	Art. 13, frac. I inciso a)	Identifica y evalúa la administración de riesgos en apoyo a las etapas mínimas del proceso, establecidas en la normatividad en materia de control interno	5	100%	100%	100%	Seguimiento al PTAR 2024	20/2/2024	13/12/2024	Planeación	Laura Leticia Martínez Rodríguez	PTAR 2024, mesa de Riesgos 2024 y Mesa de Riesgos 2024 y Reporte Anual de Comportamiento de Riesgos	Mejora continua
8	MEMO Principio 4	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 al identificar, analizar y responder a los riesgos, en los diversos procesos que realiza la institución	6	100%	100%	100%	Reuniones de Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios	20/2/2024	13/12/2024	Jurídico	Karen Lizbeth Garzón Padilla	Declaraciones de no conflicto de interés	Mejora continua
ACTIVIDADES DE CONTROL													
9	Art. 14, frac. I inciso a)	Se encuentran claramente definidas las actividades para cumplir con las etapas comprometidas con base en el presupuesto asignado del ejercicio fiscal	1.43	100%	100%	100%	Seguimiento Indicadores del Sistema de Calidad	20/2/2024	13/12/2024	Planeación	Fernando Tadeo Rodríguez	MIR-FID 2024	Mejora continua
10	Art. 14, frac. I inciso b)	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	1.43	100%	100%	100%	Reuniones del H. Consejo Directivo y del CCODI y ARI	20/2/2024	13/12/2024	Planeación y Jurídico	Fernando Tadeo Rodríguez	Actas del H. Consejo Directivo	Mejora continua
11	Art. 14, frac. I inciso c)	Se establecen los instrumentos y mecanismos que miden los avances y resultados del cumplimiento de los objetivos y metas institucionales y se actualizan los instrumentos	1.43	100%	100%	100%	Seguimiento Indicadores del Sistema de Calidad	20/2/2024	13/12/2024	Planeación	Fernando Tadeo Rodríguez	Reportes de CI para el Consejo del Estado	Mejora continua
12	Art. 14, frac. I inciso d)	Las actividades operativas y operacionales están automatizadas y especificadas por el servidor público beneficiario para su conformidad o no conformidad; dichas autorizaciones están comunicadas al personal. En todos los casos se encuentran claramente definidas las actividades para cumplir con las etapas comprometidas con base en el presupuesto asignado del ejercicio fiscal	1.43	100%	100%	100%	Seguimiento del área de RH con Sistemas	20/2/2024	13/12/2024	RH	Rabeca Inés Rodríguez Beltrán	Acta y hoja de control institucional	Mejora continua
13	Art. 14, frac. I inciso e)	Están en operación los instrumentos y mecanismos que miden los avances y resultados del cumplimiento de los objetivos y metas institucionales y se actualizan los instrumentos para dicho seguimiento	1.43	100%	100%	100%	Seguimiento Indicadores del Sistema de Calidad	20/2/2024	13/12/2024	Calidad y Contabilidad	Laura Leticia Martínez Rodríguez	Reportes de CI para el Consejo del Estado	Mejora continua
14	Art. 14, frac. I inciso f)	Existen controles para que los servicios se brinden con estándares de calidad	1.43	100%	100%	100%	Seguimiento Indicadores del Sistema de Calidad	20/2/2024	13/12/2024	Calidad	Laura Leticia Martínez Rodríguez	Reportes de CI para el Consejo del Estado	Mejora continua
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN													
15	Art. 15, frac. I inciso a)	Se cuenta con información periódica y relevante de los avances en la atención de los asuntos 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	2.86	100%	100%	100%	Reuniones del H. Consejo Directivo y del grupo colegiado	20/2/2024	13/12/2024	Planeación y Jurídico	Karen Lizbeth Garzón Padilla	Actas de las Reuniones del H. Consejo Directivo	Mejora continua
16	Art. 15, frac. I inciso b)	El sistema de información permite conocer si se cumplen los objetivos y metas institucionales con un énfasis de los recursos y de conformidad con la ley, reglamentos y demás disposiciones legales	2.86	100%	100%	100%	Seguimiento Indicadores del Sistema de Calidad y del SSEPE	20/2/2024	13/12/2024	Planeación	Fernando Tadeo Rodríguez	Reportes de resultado de indicadores de calidad	Mejora continua
17	Art. 15, frac. I inciso c)	Existen y operan un registro de avances 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 los objetivos y metas institucionales	2.86	100%	100%	100%	Reuniones del H. Consejo Directivo y del grupo colegiado	20/2/2024	13/12/2024	Planeación y Jurídico	Karen Lizbeth Garzón Padilla -Fernando Tadeo Rodríguez	Reportes SSEPE	Mejora continua
18	Art. 15, frac. I inciso d)	Existen y operan un mecanismo para el registro, análisis y atención oportuna y satisfactoria de quejas y denuncias	2.86	100%	100%	100%	Seguimiento al buzón institucional	20/2/2024	13/12/2024	Calidad	Laura Leticia Martínez Rodríguez	Actas de las Reuniones del H. Consejo Directivo	Mejora continua
SUPERVISIÓN													
19	Art. 16, frac. I inciso a)	Las operaciones y actividades de control se ejecutan con supervisión permanente y mejor continua a fin de mantener y elevar su eficiencia y eficacia	3.33	100%	100%	100%	Seguimiento reportes del CI y ARI	20/2/2024	13/12/2024	Planeación	Victor Roberto Macías Franco	Reportes del CI para el Consejo del Estado	Mejora continua
20	Art. 16, frac. I inciso b)	El Sistema de Control Interno Institucional periódicamente se verifica y evalúa por los servidores públicos responsables de cada nivel y por los diversos órganos de fiscalización y evaluación	3.33	100%	100%	100%	Informe a la Contraloría del Estado del CE	20/2/2024	13/12/2024	Planeación	Victor Roberto Macías Franco	Mapa de riesgos	Mejora continua
21	Art. 16, frac. I inciso c)	Se atiende con diligencia la causa raíz de las debilidades de control interno identificadas, con prioridad en las de mayor importancia, para evitar su reincidencia. Su atención y seguimiento se efectúa en el PTCI	3.33	100%	50%	50%	Seguimiento a las acciones correctivas del GDC y PTCI 2024	20/2/2024	13/12/2024	Planeación	Fernando Tadeo Rodríguez	Actas de CCODI y ARI	Mejora continua

Autorizó

 Dr. Jorge Guillén Muñoz
 Titular de la Institución

Revisó

 Megan Daniela Aguilar Camarillo
 Coordinador de Control Interno

Integró

 Victor Roberto Macías Franco
 Enlace de Control Interno

Indicador de Avance	
Inexistente	Las condiciones del elemento de control no existen.
Inicial	Las condiciones del elemento de control están definidas pero no formalizadas.
Intermedio	Las condiciones del elemento de control están documentadas y autorizadas.
Avanzado	Las condiciones del elemento de control están operando. Existe evidencia documental de su cumplimiento.
Óptimo	Las condiciones del elemento de control están operando. Existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia.
Mejora continua	Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua. Existe evidencia documental de instancias internas y externas evaluadoras o fiscalizadoras de su eficiencia y eficacia.