



**GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES**  
**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EL RETONO**  
**IMPLEMENTACIÓN Y FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL**  
**PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO DEL EJERCICIO 2021**



No	NGCI	Elemento de Control	Rel. Eval.	% de Cumplimiento Si/No	% de Cumplimiento con base en la evidencia	Acción de Mejora	Fecha de inicio	Fecha de término	Unidad Administrativa	Responsable	Medio de Verificación	Indicador de Avance
<b>AMBIENTE DE CONTROL</b>												
1	Art. 12, fracc. I, inciso e)	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.	0	0%	0%	Revisar cuatrimestralmente la matriz de riesgos con las áreas a través del área de planeación a cargo del Subcomité de administración de riesgos institucionales	22/06/2021	10/12/2021	Departamento de planeación/ evaluación/ Subcomité ARI	Fernando Tadeo y presidente Subcomité	Acta del subcomité carpeta OIC 2021	Inicial
2	Art. 12, fracc. I, inciso j)	Se adecua 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.	0.59	50%	50%	Revisar la planeación estratégica institucional a través de los indicadores del sistema de calidad	22/06/2021	10/12/2021	Factoría	Ara María Reyes Cárdenas	Resultados de los indicadores de calidad.	Intermedio
3	Art. 12, fracc. I, inciso g)	Existen, se actualizan y dirigen políticas de operación que orientan los procesos al logro de los resultados.	0.88	58%	50%	Enviar correos a todas las áreas para informar de los resultados del OIC.	22/06/2021	10/12/2021	Departamento de planeación y evaluación	Fernando Tadeo	Revisar envío de correos a administrativos.	Avanzado
4	Art. 12, fracc. I, inciso j)	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.	0.29	25%	50%	Se está desarrollando un sistema de captura de información (HOTWARE) para la captura de la información en el área administrativa	22/06/2021	10/12/2021	Dirección de finanzas	José Antonio Lora Gaytán	Procesos administrativos cargados en HOTWARE	Inicial
5	Art. 12, fracc. I, inciso j)	Los servidores públicos conocen y aplican la normatividad en materia de control interno.	0.59	17%	50%	Enviar por correo a los administrativos del control interno	22/06/2021	10/12/2021	Departamento de planeación y evaluación	Fernando Tadeo	Revisar envío de correos a administrativos.	Inicial
<b>EVALUACIÓN DE RIESGOS</b>												
6	INEMICI) Principio de integridad y honestidad	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 procesos y riesgos en los diversos procesos que define la institución.	2.5	33%	50%	El órgano de control interno emite reportes para presentar en la junta del H. Consejo directivo.	22/06/2021	10/12/2021	OIC UTR	Unidad investigadora	Acta de H. consejo directivo con acuerdo de presentación.	Intermedio
<b>ACTIVIDADES DE CONTROL</b>												
7	Art. 14, fracc. I, inciso a)	Los comités institucionales de alta dirección o el órgano de gobierno funcionan en los términos de la normatividad que en cada caso resulte aplicable.	0.71	33%	50%	Reuniones del H. consejo directivo	22/06/2021	10/12/2021	Factoría	Área de jurídico	Actas del consejo directivo. (Primera, segunda, tercera y cuarta)	Mejora continua
8	Art. 14, fracc. 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.	0.71	33%	50%	Reuniones del H. consejo directivo	22/06/2021	10/12/2021	Factoría	Área de jurídico	Actas del consejo directivo. (Primera, segunda, tercera y cuarta)	Mejora continua
9	Art. 14, fracc. I, inciso d)	Se establecen los instrumentos y mecanismos para identificar y atender la causa raíz de las observaciones determinadas por las diversas instancias de fiscalización, a efecto de abatir su ocurrencia.	0.71	33%	50%	Auditar al OIC UTR cada cuatrimestre.	22/06/2021	10/12/2021	Planeación y evaluación	Fernando Tadeo	Carpeta OIC UTR 2021	Intermedio



**GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES**  
**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EL RETONO**  
**IMPLEMENTACIÓN Y FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL**  
**PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO DEL EJERCICIO 2021**



No	NGCI	Elemento de Control	Ref. Eval.	% de Cumplimiento S/INO	% de Cumplimiento con base en la evidencia	Acción de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha de término	Unidad Administrativa	Responsable	Medio de Verificación	Indicador de Avance
	Art 14, fracc. II, inciso (a)	Las actividades relevantes y operaciones están autorizadas y ejecutadas por el servidor público facturado para ello conforme a la normatividad. Los autorizadores están comunicados al momento de autorizar. En caso de autorizaciones oportuna por los servidores autorizados, tanto espacios físicos como a TICs, del personal que cargo baja.	1.07	50%	50%	Dar de baja los correos y accesos del personal administrativo	22/06/2021	10/12/2021	Área de Soporte Técnico	Victor Carros	Evidencia de los accesos del personal	Intermedio
	Art 14, fracc. II, inciso (c)	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 por unidad administrativa.	0.71	33%	50%	Revisar la planeación estratégica Institucional a través de los indicadores del sistema de calidad	22/06/2021	10/12/2021	Rectoría	Ana María Reyes Cadenas	Resultados de los indicadores de calidad.	Intermedio
		<b>INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN</b> Se cuenta con información periódica y relevante de los avances en la atención de los acuerdos y compromisos de las reuniones del cuerpo directivo, con el fin de dar seguimiento y cumplimiento oportuno y obtener los resultados esperados.	1.9	50%	50%	Reuniones del H. consejo directivo	22/06/2021	10/12/2021	Rectoría	Área de jurídico	Actas del consejo directivo. (Primera, segunda, tercera y cuarta)	Mejora continua
	Art 15, fracc. II, inciso (a)	El sistema de información permite conocer si se cumplen los objetivos y metas institucionales con uso eficiente de los recursos y de conformidad con las leyes, reglamentos y demás disposiciones aplicables.	1.43	33%	50%	Evaluar los indicadores institucionales y objetivos institucionales de calidad cada cuatrimestre.	22/06/2021	10/12/2021	Rectoría	Ana María Reyes Cadenas	Resultados de los indicadores de calidad.	Intermedio
	Art 15, fracc. II, inciso (b)	El sistema de información proporciona información contable y programático-presupuestal oportuna, oportuna y confiable.	1.43	33%	50%	Generar información financiera para el análisis del H. consejo directivo y del consejo asignado a la UTR.	22/06/2021	10/12/2021	Área de contabilidad	Eduardo Rojas Guillén	Reportes con la información financiera.	Intermedio
	Art 15, fracc. II, inciso (d)	Existe y opera un registro de acuerdos y compromisos de los servidores públicos del gobierno con las instituciones de alta dirección y del cuerpo directivo, así como de su seguimiento, a fin de que se cumplan en tiempo y forma.	1.43	33%	50%	Generar reuniones del H. consejo directivo por cuatrimestre.	22/06/2021	10/12/2021	Rectoría	Fernando Tadeo	Actas de reuniones ordinarias del H. consejo directivo	Intermedio
	Art 15, fracc. II, inciso (e)	Existen y opera un mecanismo para el registro, análisis y atención oportuna y suficiente de quejas y denuncias.	0	17%	0%	Revisar de forma mensual el buzón de quejas y sugerencias para canalizarlo al área correspondiente.	22/06/2021	10/12/2021	Sistema de gestión de calidad	Ana María Reyes Cadenas	Revisión del buzón	Intermedio
	Art 16, fracc. 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 efectividad.	2.5	58%	50%	Revisar los elementos de control de forma cuatrimestral.	22/06/2021	10/12/2021	Planeación y Evaluación	Fernando Tadeo	Carpeta OIC UTR 2021	Intermedio
	Art 16, fracc. I, inciso (b)	El Sistema de Control Interno Institucional permanentemente se verifica y evalúa por los servidores públicos responsables de cada nivel y por los diversos órganos de fiscalización y evaluación.	0	33%	50%	Generar reuniones del comité de control y desempeño institucional de la UTR.	22/06/2021	10/12/2021	Presidencia del comité	José Antonio Coera	Acta de reunión del comité	Inicial
	Art 16, fracc. I, inciso (c)	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.	1.87	33%	50%	Generar reuniones del comité de control y desempeño institucional de la UTR.	22/06/2021	10/12/2021	Presidencia del comité	José Antonio Coera	Acta de reunión del comité	Inicial





**GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES**  
**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EL RETONO**  
**IMPLEMENTACION Y FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL**  
**PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO DEL EJERCICIO 2021**



No	NGCI	Elemento de Control	Ref. Eval.	% de Cumplimiento SI/NO	% de Cumplimiento con base en la evidencia	Acción de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha de término	Unidad Administrativa	Responsable	Medio de Verificación	Indicador de Avance
20	Art 16, Párrafo Segundo	Las debilidades de control interno determinadas por los servidores públicos se hacen del conocimiento del superior jerárquico inmediato hasta el nivel del titular de la institución, y las debilidades de control interno de mayor importancia en su caso al órgano de gobierno de las entidades.	0	33%	0%	Generar reuniones del Sub comité de riesgos de la UTR.	22/06/2021	10/12/2021	Presidencia del comité	José Antonio Lora	Acta de reunión del comité	Inexistente
21	Art 16, fracc. II, inciso (a)	Realiza la supervisión permanente y mejora continua de las operaciones y actividades de control.	0	33%	0%	Revisar los elementos de control de forma cuatrimestral.	22/06/2021	10/12/2021	Planeación y Evaluación	Fernando Tadeo	Cartelera CIG UTR 2021	Inexistente
22	Art 16, fracc. II, inciso (b)	Se identifica la causa raíz de las debilidades de control interno determinadas, con prioridad las de mayor importancia, a efectos de evaluar su nivel de riesgo de acuerdo al CIG para su atención y seguimiento.	0	33%	0%	Revisión de la matriz por parte del Sub comité de Administración de Riesgos.	22/06/2021	10/12/2021	Presidencia del comité	José Antonio Lora	Acta de reunión del comité	Inexistente

**Autorizó**  
 Titular de la Institución  
 Emmanuel Scritto Martinez

**Revisó**  
 Coordinador de Control Interno  
 José Antonio Lora

**Ingresó**  
 Subcomité Control Interno  
 Fernando Tadeo Rodríguez

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 documentadas y autorizadas
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.