



**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 2022**



Elemento de Control	Ref. Eval.	% de Cumplimiento SI/No	% 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
<b>AMBIENTE DE CONTROL</b>											
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.	83%	83%		CII	Revisar cuatrimestralmente la matriz de riesgos con las áreas a través del Subcomité de administración de riesgos institucionales	01/01/2022	10/12/2022	Departamento de planeación y evaluación Subcomité ARI	Fernando Tadeo y presidente Subcomité	Acta del SCARI en Carpeta OIC 2022	Avanzado
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.	100%	100%		CII	Revisar la planeación estratégica institucional a través de los indicadores del sistema de calidad.	03/05/2022	10/12/2022	Rectoría	Laura Leicia Martínez Rodríguez	Resultados de los indicadores de calidad.	Óptimo
Existen, se actualizan y difunden políticas de operación que orienten los procesos al logro de resultados.	75%	75%		CII	Enviar correos a todas las áreas para informar de los resultados del OIC.	21/02/2022	10/12/2022	Departamento de planeación y evaluación.	Fernando Tadeo Rodríguez	Revisar envío de correos a administrativos.	Intermedio
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.	100%	100%		CII	Se está contratando un sistema de captura de información SCHOLATEC para la captura de la información en el área administrativa.	20/02/2022	10/12/2022	Dirección de finanzas	Fernando Alan Granados Cerdá	Reportes de SCHOLATEC-SAAG	Óptimo
Los servidores públicos conocen y aplican la normatividad en materia de control interno.	100%	100%		CII	Enviar por correo a los administrativos la norma del control interno.	21/02/2022	30/02/2022	Departamento de planeación y evaluación.	Fernando Tadeo	Revisar envío de correos a administrativos.	Óptimo
<b>EVALUACIÓN DE RIESGOS</b>											
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.	100%	100%		CII	El órgano de control interno emite reportes para presentar en la junta del H. Consejo directivo.	22/03/2022	05/12/2022	OIC UTR	Unidad investigadora	Acta de H. consejo directivo con acuerdo de presentación.	Óptimo
<b>ACTIVIDADES DE CONTROL</b>											
Los comités institucionales de alta dirección o el órgano de gobierno funcionan en los términos de la normatividad que en cada caso resulte aplicable.	100%	100%		CII	Reuniones del H. consejo directivo	22/03/2022	05/12/2022	Rectoría	Área de jurídico	Actas del consejo directivo. (Primera, segunda, tercera y cuarta)	Óptimo
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.	100%	100%		CII	Reuniones del H. consejo directivo	22/03/2022	05/12/2022	Rectoría	Área de jurídico	Actas del consejo directivo. (Primera, segunda, tercera y cuarta)	Óptimo



**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 2022**



Elemento de Control	Ref. Eval.	% de Cumplimiento Si/No	% 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
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 frecuencia.	50%	50%		CII	Auditar la OIC UTR cada cuatrimestre.	16/02/2022	10/12/2022	Planeación y evaluación	Fernando Tadeo	Carpeta OIC UTR 2021	Intermedio
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.	100%	100%		CII	Dar de baja los correos y accesos del personal administrativo.	03/01/2022	31/12/2022	Área de Soporte Técnico	Alfrn Luis de Anda López	Evidencia de los accesos del personal	Óptimo
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.	100%	100%		CII	Revisar la planeación estratégica institucional a través de los indicadores del sistema de calidad	03/05/2022	10/12/2022	Rectoría	Laura Leicia Martínez Rodríguez	Resultados de los indicadores de calidad.	Óptimo
<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, comités institucionales, de alta dirección o del órgano de gobierno, a fin de impulsar su cumplimiento oportuno y obtener los resultados esperados.	100%	100%		CII	Reuniones del H. consejo directivo	22/03/2022	05/12/2022	Rectoría	Área de jurídico	Actas del consejo directivo. (Primera, segunda, tercera y cuarta)	Óptimo
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.	100%	100%		CII	Evaluar los indicadores institucionales y objetivos institucionales de calidad cada cuatrimestre.	03/05/2022	10/12/2022	Rectoría	Laura Leicia Martínez Rodríguez	Resultados de los indicadores de calidad.	Óptimo
El sistema de información proporciona información contable y programático-presupuestal oportuna, suficiente y confiable.	100%	100%		CII	Generar información financiera para el análisis del H. consejo directivo y del comité asignado a la UTR.	16/02/2022	10/12/2022	Área de contabilidad	Eduardo Rojas Guillen	Reportes con la información financiera.	Óptimo
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.	100%	100%		CII	Generar reuniones del H. consejo directivo por cuatrimestre.	22/06/2022	10/12/2022	Rectoría	Área de jurídico	Actas de reuniones ordinarias del H. consejo directivo	Óptimo
Existe y opera un mecanismo para el registro, análisis y atención oportuna y suficiente de quejas y denuncias.	50%	50%		CII	Revisar de forma mensual el buzón de quejas y sugerencias para canalizarlo al área correspondiente.	04/01/2021	10/12/2021	Sistema de gestión de calidad	Laura Leicia Martínez Rodríguez	Revisión del buzón	Intermedio
<b>SUPERVISIÓN</b> Las operaciones y actividades de control se ejecutan con supervisión permanente y mejor continua a fin de mantener y elevar su eficiencia y eficacia.	100%	100%		CII	Revisar los elementos de control de forma cuatrimestral.	16/02/2022	10/12/2022	Planeación y Evaluación	Fernando Tadeo	Carpeta OIC UTR 2021	Óptimo

  




**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 2022**



Elemento de Control	Ref. Eval.	% de Cumplimiento Si/No	% 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
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. 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 PTCL.	100%	100%		CII	Generar reuniones del Comité de Control y Desempeño Institucional de la UTR.	10/01/2022	25/11/2022	Presidente del comité	Fernando Alan Granados Cerda	Acta de reunion del comité	Óptimo
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.	100%	100%		CII	Generar reuniones del Comité de Control y Desempeño Institucional de la UTR.	10/01/2022	25/11/2022	Presidente del comité	Fernando Alan Granados Cerda	Acta de reunion del comité	Óptimo
Realiza la supervisión permanente y mejora continua de las operaciones y actividades de control.	75%	75%		CII	Revisar los elementos de control de forma cuatrimestral.	22/01/2022	31/11/2022	Planeación y Evaluación	Fernando Tadeo	Carpeta OIC UTR 2021	Avanzado
Se identifica la causa raíz de las debilidades de control interno determinadas, con prioridad en las de mayor importancia, a efecto de evitar su recurrencia e integradas al PTCL para su atención y seguimiento.	100%	100%		CII	Revisión de la matriz por parte del Sub comité de Administración de Riesgos.	10/02/2022	25/11/2022	Presidente del comité	Fernando Alan Granados Cerda	Acta de reunion del comité	Óptimo

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.

**Autorizó**

Emmanuel Carrillo Martínez  
Titular de la Institución

**Revisó**

Fernando Alan Granados Cerda  
Coordinador de Control Interno

**Integró**

Fernando Tadeo Rodríguez  
Enlace de Control Interno