



Cédula de Evaluación del Sistema de Control Interno a través de procesos/procedimientos

prioritarios

Nombre de la dependencia, entidad o unidad administrativa: DESARROLLO

Nombre del proceso/procedimiento objeto de evaluación: APOYO SOCIAL / Registro de Beneficiarios del Programa de Mecanización Agrícola

Fecha de la evaluación: 23/09/2025

No.	ELEMENTO DE CONTROL	ÁREA RESPONSABLE	PERSONA RESPONSABLE Y CARGO	ACCIONES QUE DAN CUMPLIMIENTO AL ELEMENTO DE CONTROL	EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE ACREDITE LAS ACCIONES REALIZADAS	GRADO DE CUMPLIMIENTO	ETAPA	VALORACIÓN PORCENTUAL	CRITERIO	VALORACIÓN PORCENTUAL DE IMPLEMENTACIÓN DEL COMPONENTE	NIVEL DEL COMPONENTE
AMBIENTE DE CONTROL											
1	Los servidores públicos de la Institución, conocen y aseguran en su área de trabajo el cumplimiento de metas y objetivos, visión y misión institucionales.	Dirección de Desarrollo	Ing. Isidra Vargas Pérez / Directora	I.- Se recibió por circular por parte de la dirección de programación de un ejemplar del Plan Municipal de Desarrollo 2024-2027. II.- Se identificó que el Plan Municipal de Desarrollo contiene las metas, objetivos, visión y misión institucional. III.- difusión y Capacitación del Plan Municipal de Desarrollo, Código de Ética y Manual de Procedimientos	1).- Circular No. 0001/2025 de programación de entrega del Plan Municipal de Desarrollo. 2).- Oficio No. DDM/0486/2025 difusión del Plan Municipal de Desarrollo, Código de Ética, y Manual de Organización 3).- Lista de asistencia de capacitación para la difusión del Plan Municipal de Desarrollo, Código de Ética y Manual de Organizaciones, 4).- Evidencia fotográfica	3	Avanzado.	75%	Las condiciones del elemento de control están operando. Existe evidencia documental de su cumplimiento. Las condiciones del elemento de control están operando. Existe evidencia documental de su cumplimiento.		
2	Los objetivos y metas institucionales derivados del plan estratégico están comunicados y asignados a los encargados de las áreas y responsables de cada uno de los procesos para su cumplimiento.	Dirección de Desarrollo	Ing. Isidra Vargas Pérez / Directora	I).- Difusión y Capacitación del Plan Municipal de Desarrollo 2024-2025, Código de Ética y Manual de Organización a lo encargados de las áreas y responsables de los procesos para su cumplimiento	1).- Oficio DDM/0486/2025 difusión del Plan Municipal de Desarrollo, Código de Ética y Manual de Organización 2).- Evidencia fotográfica de la capacitación. 3).- Lista de asistencia	3	Avanzado.	75%	Las condiciones del elemento de control están operando. Existe evidencia documental de su cumplimiento.		
3	La Institución cuenta con un Comité de Ética y de Prevención de Conflicto de Interés formalmente establecido para difundir y evaluar el cumplimiento del Código de Ética de los servidores públicos de la Administración Pública Municipal, el Código de Conducta, las Reglas de Integridad para la Administración Pública del Municipio y sus Lineamientos Generales.	Dirección de Desarrollo	Ing. Isidra Vargas Pérez / Directora	1).- Se envió oficio a la Presidencia Municipal solicitando la integración del Comité de Ética. 2) Identificar en el lineamiento el proceso de integración del comité de ética.	1).- Oficio DD/0115/2025, dirigido a Presidencia solicitando la integración del Comité de Ética 2.) Caratula del lineamiento de la integración del comité de ética publicado		0%	0%	0		
4	Se aplican, al menos una vez al año, encuestas de clima organizacional, se identifican áreas de oportunidad, determinan acciones de mejora, dan seguimiento y evalúan sus resultados.	Dirección de Desarrollo	Ing. Isidra Vargas Pérez / Directora	I).- Se aplicaron las encuestas de clima organizacional aprobada por la Directora	1).- Oficio DD/0116/2025 de aprobación formato de encuesta 2).- Encuestas contestadas 3).- Formato de registro de participación, 4).- Evidencia fotográfica de la aplicación de la encuesta.	3	Avanzado.	75%	Las condiciones del elemento de control están operando. Existe evidencia documental de su cumplimiento.		
5	La estructura organizacional define la autoridad y responsabilidad, segrega y delega funciones, delimita facultades entre el personal que autoriza, ejecuta, vigila, evalúa, registre o contabiliza las transacciones de los procesos.	Dirección de Desarrollo	Ing. Isidra Vargas Pérez / Directora	I).- Se giro oficio para la difusión y capacitación del manual de organización publicado en el POT al personal de la Dirección de Desarrollo. II).- se identificó que en el manual de organización contiene el organigrama donde se segrega y delega las funciones de cada área así como sus facultades	1).- Oficio DDM/0486/2025 difusión del Plan Municipal de Desarrollo, Código de Ética, y Manual de Organización 2).- Manual de organización publicado 3).- Evidencia fotográfica de la capacitación. 4).- Lista de asistencia	3	Avanzado.	75%	Las condiciones del elemento de control están operando. Existe evidencia documental de su cumplimiento.	59%	MEDIO



Cédula de Evaluación del Sistema de Control Interno a través de procesos/procedimientos

prioritarios

Nombre de la dependencia, entidad o unidad administrativa: DESARROLLO

Nombre del proceso/procedimiento objeto de evaluación: APOYO SOCIAL / Registro de Beneficiarios del Programa de Mecanización Agrícola

Fecha de la evaluación: 23/09/2025

No.	ELEMENTO DE CONTROL	ÁREA RESPONSABLE	PERSONA RESPONSABLE Y CARGO	ACCIONES QUE DAN CUMPLIMIENTO AL ELEMENTO DE CONTROL	EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE ACREDITE LAS ACCIONES REALIZADAS	GRADO DE CUMPLIMIENTO	ETAPA	VALORACIÓN PORCENTUAL	CRITERIO	VALORACIÓN PORCENTUAL DE IMPLEMENTACIÓN DEL COMPONENTE	NIVEL DEL COMPONENTE
6	Los perfiles y descripciones de puestos están actualizados conforme a las funciones y alineados a los procesos.	Dirección de Desarrollo	Ing. Isidra Vargas Pérez / Directora	I.- Se identificó que los perfiles y descripción de puestos están actualizados conforme a manual de organización 2024-2027	1).- Oficio DDM/0486/2025 difusión del Plan Municipal de Desarrollo Código de Ética, y Manual de Organización 2).- Manual de organización publicado 3).- Evidencia fotográfica y lista de asistencia de capacitación.	3	Avanzado.	75%	Las condiciones del elemento de control están operando. Existe evidencia documental de su cumplimiento.		
7	El manual de organización y de procedimientos de las unidades administrativas que intervienen en los procesos están alineados a los objetivos y metas institucionales y se actualizan con base en sus atribuciones y responsabilidades establecidas en la normatividad aplicable.	Dirección de Desarrollo	Ing. Isidra Vargas Pérez / Directora	I.- Se identificó que el manual de organización actualizado establece las atribuciones y responsabilidades de los servidores públicos y se alinea a los objetivos y metas institucionales. II).- Se recibió oficio de la Dirección de Administración solicitando un enlace para la integración del manual de procedimientos y los procedimientos internos de la Dirección de Desarrollo. III).- Se envió oficio de designación de enlaces para revisar el ante proyecto de manual de procedimientos.	1).- Manual de organización publicado en POT. 2).- Se recibió No. DAM/0067/2025, solicitando enlace. 3).- Oficio No. DDM/0089/2025, de designación de enlace para la elaboración del Manual de Procedimiento.	1	Inicial.	25%	Las condiciones del elemento de control están definidas, pero no formalizadas.		
8	Se opera en el proceso un mecanismo para evaluar y actualizar el control interno (políticas y procedimientos), en cada ámbito de competencia y nivel jerárquico.	Dirección de Desarrollo	Ing. Isidra Vargas Pérez / Directora	I.- Se recibió por circular donde se entrega a la dirección de Desarrollo el Manual Administrativo de aplicación general en materia de control interno del municipio de Balancán. II).- Se identificó el mecanismo para evaluar y actualizar el control interno. III).- Se recibió circular sobre capacitación de control interno IV).- Se está operando el mecanismo de evaluación y actualización del control interno en cada ámbito de competencia y nivel jerárquico.	1).- Circular SCII-001/2024. 2).- Manual Administrativo de aplicación general en materia de control interno del municipio de Balancán publicado en el POT. 3).- Circular SCII- 001/2025. 4).- Oficio No. DD/0103/2025, donde se envía la cédula de evaluación y programa de trabajo de control interno.	3	Avanzado.	75%	Las condiciones del elemento de control están operando. Existe evidencia documental de su cumplimiento.		
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS											
9	Se aplica la metodología establecida en cumplimiento a las etapas para la administración de riesgos, para su identificación, descripción, evaluación, atención y seguimiento, que incluya los factores de riesgo, estrategias para administrarlos y la implementación de acciones de control.	Dirección de Desarrollo	Ing. Isidra Vargas Pérez / Directora	I.- Se recibió por circular donde se entrega a la Dirección de Desarrollo el Manual Administrativo de aplicación general en materia de control interno del municipio de Balancán. II).- Se identificó la metodología que da atención y seguimiento a las diferentes etapas de la administración de riesgo. III).- Se recibió circular de metodología y formatos para la administración de riesgos del SCII.	1).- Circular SCII-001/2024. 2).- Manual administrativo de aplicación general en materia de control interno del municipio de Balancán publicado en el POT. 3).- Circular SCII- 003A/2025.	2	Intermedio.	50%	Las condiciones del elemento de control están documentadas y autorizadas.		
10	Las actividades de control interno atienden y mitigan los riesgos identificados del proceso que pueden afectar el logro de metas y objetivos institucionales, y éstas son ejecutadas por el servidor público facultado conforme a la normatividad.	Dirección de Desarrollo	Ing. Isidra Vargas Pérez / Directora	I.- Se recibió por circular donde se entrega a la dirección de Desarrollo el Manual Administrativo de aplicación general en materia de control interno del municipio de Balancán. II).- Se recibió circular donde se identificaron los mecanismos de control que mitigan los riesgos	1) Circular SCII-001/2024 2) circular SCII- 003A/2025.	2	Intermedio.	50%	Las condiciones del elemento de control están documentadas y autorizadas.		



Cédula de Evaluación del Sistema de Control Interno a través de procesos/procedimientos

prioritarios

Nombre de la dependencia, entidad o unidad administrativa: DESARROLLO

Nombre del proceso/procedimiento objeto de evaluación: APOYO SOCIAL / Registro de Beneficiarios del Programa de Mecanización Agrícola

Fecha de la evaluación: 23/09/2025

No.	ELEMENTO DE CONTROL	ÁREA RESPONSABLE	PERSONA RESPONSABLE Y CARGO	ACCIONES QUE DAN CUMPLIMIENTO AL ELEMENTO DE CONTROL	EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE ACREDITE LAS ACCIONES REALIZADAS	GRADO DE CUMPLIMIENTO	ETAPA	VALORACIÓN PORCENTUAL	CRITERIO	VALORACIÓN PORCENTUAL DE IMPLEMENTACIÓN DEL COMPONENTE	NIVEL DEL COMPONENTE
										50%	MEDIO
11	Existe un procedimiento formal que establezca la obligación de los responsables de los procesos que intervienen en la administración de riesgos.	Dirección de Desarrollo	Ing. Isidra Vargas Pérez / Directora	I.- Se recibió por circular donde se entrega a la dirección de Desarrollo el Manual Administrativo de aplicación general en materia de control interno del municipio de Balancán, II).- Se identificó que en el manual de control interno se menciona a los responsables de la vigilancia y aplicación de la administración de riesgo. III).- Se recibió circular de la Dirección de Administración para designar el enlace de riesgo de la Dirección de Desarrollo. IV).- Circular de designación de enlace de riesgo.	1).- Circular SCII-001/2024. 2).- Circular SCII-001/2025, solicitan enlace de control y riesgo. 3).- Oficio No. DDM/064/2025, designación de enlaces.	2	Intermedio.	50%	Las condiciones del elemento de control están documentada y autorizadas.		
12	Se instrumentan en los procesos acciones para identificar, evaluar y dar respuesta a los riesgos de corrupción, abusos y fraudes potenciales que pudieran afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales.	Dirección de Desarrollo	Ing. Isidra Vargas Pérez / Directora	I.- Se identifica en el manual en materia de control interno las acciones que dan respuesta a los riesgos de corrupción abusos y fraudes potenciales, pero no se están aplicando. II).- se recibió circular sobre metodología y formatos para la administración de riesgos del SCII.	1.- circular SCII-001/2024; Publicación del Manual en materia de control interno. 2).- Circular sobre metodología y formatos para la administración de riesgos del SCII/003A/2025	2	Intermedio.	50%	Las condiciones del elemento de control están documentada y autorizadas.		
ACTIVIDADES DE CONTROL											
13	Se seleccionan y desarrollan actividades de control que ayudan a dar respuesta y reducir los riesgos de cada proceso, considerando los controles manuales y/o automatizados con base en el uso de TIC's.	Dirección de Desarrollo	Ing. Isidra Vargas Pérez / Directora	I.- Se identifica en el manual de materia de control las actividades que ayudan a dar respuestas y reducir los riesgos de cada proceso considerando los controles manuales y/o automatizados con base en el uso de TIC's. II).- Se recibió circular sobre metodología y formatos para la administración de riesgos del SCII. III).- Se realiza una verificación manual del cumplimiento de las reglas de operación del proceso.	1).-Circular SCII-001/2024; Publicación del Manual en materia de control interno. 2).-Circular SCII-003A/2025 envío de metodología y formatos para la administración de riesgos del SCII. 3).- Reglas de operación del proceso.	2	Intermedio.	50%	Las condiciones del elemento de control están documentada y autorizadas.		
14	Se encuentran claramente definidas las actividades de control en cada proceso para cumplir con las metas comprometidas, con base en el presupuesto asignado del ejercicio fiscal.	Dirección de Desarrollo	Ing. Isidra Vargas Pérez / Directora	I.-Se encuentran definidas las actividades de control, para cumplir con las metas comprometidas en base al presupuesto asignado en el ejercicio fiscal, a través de la metodología de administración de riesgos pero aun no se aplica.	1).-Circular SCII-003A/2025 envío de metodología y formatos para la administración de riesgos del SCII.	1	Inicial.	25%	Las condiciones del elemento de control están definidas, pero no formalizadas.		
15	Se tienen en operación los instrumentos y mecanismos del proceso, que miden su avance, resultados y se analizan las variaciones en el cumplimiento de los objetivos y metas institucionales.	Dirección de Desarrollo	Ing. Isidra Vargas Pérez / Directora	I.-Se recibió circular de metodología de control interno y de administración de riesgos, donde se identifican los mecanismos del proceso, que miden su avance, resultados y se analizan las variaciones en el cumplimiento de objetivos y metas institucionales.	1).-Circular SCII-003A/2025 envío de metodología y formatos para la administración de riesgos del SCII.	1	Inicial.	25%	Las condiciones del elemento de control están definidas, pero no formalizadas.		
16	Se tienen establecidos estándares de calidad, resultados, servicios o desempeño en la ejecución de los procesos.	Dirección de Desarrollo	Ing. Isidra Vargas Pérez / Directora	II.-No se tienen establecidos los estándares para la ejecución de los procesos	No se encuentra evidencias que cumplan los criterios para evaluar este elemento de control.			0%	0		
17	Se establecen en los procesos mecanismos para identificar y atender la causa raíz de las observaciones determinadas por las diversas instancias de fiscalización, con la finalidad de evitar su recurrencia.	Dirección de Desarrollo	Ing. Isidra Vargas Pérez / Directora	II.- Revisión de la cuenta pública municipal del ejercicio a evaluar III).- Solicitud de la integración del COCODI al sistema de control interno. III).-Solicitud a la contraloría sobre el mecanismo que se utiliza para dar respuesta a las observaciones realizadas de las instancias de fiscalización	1).- Enlace de la cuenta pública aprobada 2).-Oficio No. DD/117/2025, solicitud de integración al COCODI. 3).- Oficio No.DD/118/2025 a contraloría para solicitar mecanismo que da respuestas a las observaciones realizadas por la instancia de fiscalización.	1	Inicial.	25%	Las condiciones del elemento de control están definidas, pero no formalizadas.		

Cédula de Evaluación del Sistema de Control Interno a través de procesos/procedimientos

prioritarios

Nombre de la dependencia, entidad o unidad administrativa: DESARROLLO

Nombre del proceso/procedimiento objeto de evaluación: APOYO SOCIAL / Registro de Beneficiarios del Programa de Mecanización Agrícola



Fecha de la evaluación: 23/09/2025

No.	ELEMENTO DE CONTROL	ÁREA RESPONSABLE	PERSONA RESPONSABLE Y CARGO	ACCIONES QUE DAN CUMPLIMIENTO AL ELEMENTO DE CONTROL	EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE ACREDITE LAS ACCIONES REALIZADAS	GRADO DE CUMPLIMIENTO	ETAPA	VALORACIÓN PORCENTUAL	CRITERIO	VALORACIÓN PORCENTUAL DE IMPLEMENTACIÓN DEL COMPONENTE	NIVEL DEL COMPONENTE
18	Se identifican en los procesos la causa raíz de las debilidades de control interno determinadas, con prioridad en las de mayor importancia, a efecto de evitar su recurrencia e integrarlas en un Programa de Trabajo de Control Interno para su seguimiento y atención.	Dirección de Desarrollo	Ing. Isidra Vargas Pérez / Directora	I).-Elaboración del inventario de procesos prioritarios, II).- Elaboración de cédulas de evaluación del proceso III).-Elaboración del PTCI	1.- Oficio No. DD/080/2025, inventario de procesos. 2).-Oficio No. DD/0103/2025 entrega de cédula de evaluación y PTCI.	1	Inicial.	25%	Las condiciones del elemento de control están definidas, pero no formalizadas. Las condiciones del elemento de control están definidas, pero no formalizadas.	19%	BAJO
19	Se evalúan y actualizan en los procesos las políticas, procedimientos, acciones, mecanismos e instrumentos de control.	Dirección de Desarrollo	Ing. Isidra Vargas Pérez / Directora	I).-Elaboración del PTCI, II).- Análisis de los informes semestrales y anuales de los estados que guarda el SClI	1).-Oficio No. DD/0103/2025 entrega de cédula de evaluación y PTCI	1	Inicial.	25%	Las condiciones del elemento de control están definidas, pero no formalizadas.		
20	Las recomendaciones y acuerdos de los Comités Institucionales, relacionados con cada proceso, se atienden en tiempo y forma, conforme a su ámbito de competencia.	Dirección de Desarrollo	Ing. Isidra Vargas Pérez / Directora	I).-No se localizaron recomendaciones o acuerdos de los Comités Institucionales.	1.-No se encuentra evidencias que cumplan los criterios para evaluar este elemento de control.		0%	0%	0		
21	Existen y operan en los procesos actividades de control desarrolladas mediante el uso de TIC's.	Dirección de Desarrollo	Ing. Isidra Vargas Pérez / Directora	I).- Los planes y programas de trabajo se realizan en la computadora, usb, internet, así como uso del teléfono para tener comunicación. II).-Elaboración del PTCI	1).-Inventario de la Dirección de Desarrollo. 2).-Oficio DD/0103/2025 entrega de cédula de evaluación y PTCI.	2	Intermedio.	50%	Las condiciones del elemento de control están documentadas y actualizadas.		
22	Se identifican y evalúan las necesidades de utilizar TIC's en las operaciones y etapas del proceso, considerando los recursos humanos, materiales, financieros y tecnológicos que se requieren.	Dirección de Desarrollo	Ing. Isidra Vargas Pérez / Directora	I).-Se tiene plenamente identificados y se cuenta con equipo de cómputo e internet, que utiliza el personal de la Dirección pero no se ha realizado una evaluación sobre la necesidad de las TIC's en las operaciones y etapas del proceso.	1).-No se encuentra evidencias que cumplan los criterios para evaluar este elemento de control.		0%	0%	0		
23	En las operaciones y etapas automatizadas de los procesos se cancelan oportunamente los accesos autorizados del personal que causó baja, tanto a espacios físicos como a TIC's.	Dirección de Desarrollo	Ing. Isidra Vargas Pérez / Directora	I).-Actualmente no se cuenta con un mecanismo para cancelar los accesos tanto físicos como las TIC's del personal que cause baja.	1).-No se encuentra evidencias que cumplan los criterios para evaluar este elemento de control.		0%	0%	0		
24	Se cumple con las políticas y disposiciones establecidas para la Agenda Digital Municipal en los procesos de gobernanza, organización y de entrega, relacionados con la planeación, contratación y administración de bienes y servicios de TIC's y con la seguridad de la información.	Dirección de Desarrollo	Ing. Isidra Vargas Pérez / Directora	I).-No se encuentra información sobre la Agenda Digital Municipal en los procesos de gobernanza, organización y de entrega, relacionadas con la planeación, contratación y administración de las TIC's y con la seguridad de la información.	1).-No se encuentra evidencias que cumplan los criterios para evaluar este elemento de control.		0%	0%	0		
INFORMAR Y COMUNICAR											
25	Existe en cada proceso un mecanismo para generar información relevante y de calidad (accesible, correcta, actualizada, suficiente, oportuna, válida y verificable), de conformidad con las disposiciones legales y administrativas aplicables.	Dirección de Desarrollo	Ing. Isidra Vargas Pérez / Directora	I).-Analizar y dar seguimiento al Informe anual de evaluación del SClI	1).-No se encuentra evidencias que cumplan los criterios para evaluar este elemento de control.		0%	0%	0		

**Cédula de Evaluación del Sistema de Control
Interno a través de procesos/procedimientos**

prioritarios

Nombre de la dependencia, entidad o unidad administrativa: DESARROLLO

Nombre del proceso/procedimiento objeto de evaluación: APOYO SOCIAL / Registro de Beneficiarios del Programa de Mecanización Agrícola



Fecha de la evaluación: 23/09/2025

No.	ELEMENTO DE CONTROL	ÁREA RESPONSABLE	PERSONA RESPONSABLE Y CARGO	ACCIONES QUE DAN CUMPLIMIENTO AL ELEMENTO DE CONTROL	EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE ACREDITE LAS ACCIONES REALIZADAS	GRADO DE CUMPLIMIENTO	ETAPA	VALORACIÓN PORCENTUAL	CRITERIO	VALORACIÓN PORCENTUAL DE IMPLEMENTACIÓN DEL COMPONENTE	NIVEL DEL COMPONENTE
26	Se tiene implantado en cada proceso un mecanismo o instrumento para verificar que la elaboración de informes, respecto del logro del plan estratégico, objetivos y metas institucionales, cumplan con las políticas, lineamientos y criterios establecidos.	Dirección de Desarrollo	Ing. Isidra Vargas Pérez / Directora	1).- Se identificó el mecanismo para verificar la elaboración e informes respecto al logro de objetivos y metas institucionales del plan estratégico. 1).- Manual de control Interno 1).- Manual de control Interno 1).- Formatos de Informe semestrales y anuales del SCI	1).- Manual de los lineamientos control interno 2).- Oficio No. DD/119/2025 al SCI, sobre los mecanismos que utilizan para la elaboración de los formatos de informe.	1	Inicial.	25%	Las condiciones del elemento de control están definidas, pero no formalizadas. Las condiciones del elemento de control están documentadas y autorizadas.		
27	Dentro del sistema de información se genera de manera oportuna, suficiente y confiable información sobre el estado de la situación contable y programático - presupuestal del proceso.	Dirección de Desarrollo	Ing. Isidra Vargas Pérez / Directora	1).- Se identificó que la información contable y programática se encuentra en el POA publicado en el POT	1).- Publicación del POA en el POT	2	Intermedio.	50%			

Cédula de Evaluación del Sistema de Control Interno a través de procesos/procedimientos

prioritarios

Nombre de la dependencia, entidad o unidad administrativa: DESARROLLO

Nombre del proceso/procedimiento objeto de evaluación: APOYO SOCIAL / Registro de Beneficiarios del Programa de Mecanización Agrícola



Fecha de la evaluación: 23/09/2025

No.	ELEMENTO DE CONTROL	ÁREA RESPONSABLE	PERSONA RESPONSABLE Y CARGO	ACCIONES QUE DAN CUMPLIMIENTO AL ELEMENTO DE CONTROL	EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE ACREDITE LAS ACCIONES REALIZADAS	GRADO DE CUMPLIMIENTO	ETAPA	VALORACIÓN PORCENTUAL	CRITERIO	VALORACIÓN PORCENTUAL DE IMPLEMENTACIÓN DEL COMPONENTE	NIVEL DEL COMPONENTE
28	Se cuenta con el registro de acuerdos y compromisos, correspondientes a los procesos aprobados en las reuniones del H. Cabildo, de comités institucionales, comisiones y de grupos de trabajo de alta dirección, así como de su seguimiento, a fin de que se cumplan en tiempo y forma.	Dirección de Desarrollo	Ing. Isidra Vargas Pérez / Directora	I).-Se solicito a la Secretaria del Ayuntamiento como lleva un registro de acuerdos y compromisos, II).-Oficio No. DD/120/2025, a la secretaria del correspondiente a los procesos aprobados en las Ayuntamiento, sobre los registros de reuniones del H. Cabildo de Comités compromiso y acuerdos tomados en las Institucionales. Comisiones y de grupos de trabajo reuniones del H. Cabildo y Alta Dirección, así de alta dirección, así como de su seguimiento a fin de como su seguimiento. que se cumplan en tiempo y forma.			0%	0%	0	13%	BAJO
29	Se tiene implementado un mecanismo específico para el registro, análisis y atención oportuna y suficiente de quejas y denuncias.	Dirección de Desarrollo	Ing. Isidra Vargas Pérez / Directora	I).-Se solicito a la Dirección de Desarrollo que II).-Oficio No. DDM/121/2025, sobre los mecanismo específico tiene implementado para el compromiso y acuerdos tomados de registro, análisis y atención oportuna y suficiente de seguimiento en la Dirección de Desarrollo. quejas y denuncias II).-Se solicito a la Dirección de 2).-Oficio No. DDM/122/2025, sobre los Contraloría que mecanismo específico tiene compromiso y acuerdos tomados de implementado para el registro, análisis y atención seguimiento en la Dirección de Contraloría. oportuna y suficiente de quejas y denuncias			0%	0%	0		
30	Se cuenta con un sistema de información que de manera integral, oportuna y confiable permite a la alta dirección y, en su caso, al Titular de la Institución realizar seguimientos y tomar decisiones.	Dirección de Desarrollo	Ing. Isidra Vargas Pérez / Directora	Se solicito a Presidencia si existe un sistema de información de manera integral, oportuna y II).-Oficio No. DD/123/2025, sobre el sistema de confiable de la alta dirección para dar seguimiento y información de Presidencia. tomar decisiones.			0%	0%	0		
SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA											
31	Se realizan las acciones correctivas y preventivas que contribuyen a la eficiencia y eficacia de las operaciones, así como la supervisión permanente de los cinco componentes de control interno.	Dirección de Desarrollo	Ing. Isidra Vargas Pérez / Directora	I).-Seguimiento a los informes trimestrales del I).-No se encuentra evidencias que cumplan VARGAS PÉREZ / COCODI, II).-Seguimiento a los informes anuales de los criterios para evaluar este elemento de control.			0%	0%	0		
32	Los resultados de las auditorías de instancias fiscalizadoras de cumplimiento, de riesgos, de funciones, evaluaciones y de seguridad sobre tecnologías de la información, se utilizan para retroalimentar a cada uno de los responsables y mejorar el proceso.	Dirección de Desarrollo	Ing. Isidra Vargas Pérez / Directora	Se solito al departamento de TIC's y a la Contraloría I).-Oficio No. DD/124/2025, al Departamento de si los resultados de la auditoria de los agentes Tecnología de la información fiscalizadores se utilizan para retroalimentar a cada II). Oficio No. DD/125/2025, a la Contraloría uno de los responsables de los procesos Municipal			0%	0%	0	25%	BAJO
33	Se llevan a cabo evaluaciones del control interno de los procesos sustantivos y administrativos por parte del Titular y la Administración, la Contraloría Municipal o de una instancia independiente para determinar la suficiencia y efectividad de los controles establecidos.	Dirección de Desarrollo	Ing. Isidra Vargas Pérez / Directora	I).-Análisis del PAA (PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA), II).- Consulta en la pagina de Transparencia del ayuntamiento de los informes de desempeño III).-Evaluación de los procesos y los PTCI, evaluados. IV)análisis del pliego de observaciones emitido por el OSFE	I).-Enlace del PAA 2).-Enlace del Informe de evaluación de desempeño cuando aplique (ebalancan.gob.mx/autoevaluacion.php 3).- Oficio No. DD/0103/2025 4) link de la cedula de resultado del OSFE	3	Avanzado.	75%	Las condiciones del elemento de control están operando. Existe evidencia documental de su cumplimiento.	33%	BAJO



**Cédula de Evaluación del Sistema de Control
Interno a través de procesos/procedimientos**

prioritarios

Nombre de la dependencia, entidad o unidad administrativa: **DESARROLLO**

Fecha de la evaluación: **23/09/2025**

Nombre del proceso/procedimiento objeto de evaluación: **APOYO SOCIAL / Registro de Beneficiarios del Programa de Mecanización Agrícola**

No.	ELEMENTO DE CONTROL	ÁREA RESPONSABLE	PERSONA RESPONSABLE Y CARGO	ACCIONES QUE DAN CUMPLIMIENTO AL ELEMENTO DE CONTROL	EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE ACREDITE LAS ACCIONES REALIZADAS	GRADO DE CUMPLIMIENTO	ETAPA	VALORACIÓN PORCENTUAL	CRITERIO	VALORACIÓN PORCENTUAL DE IMPLEMENTACIÓN DEL COMPONENTE	NIVEL DEL COMPONENTE
-----	---------------------	------------------	-----------------------------	--	---	-----------------------	-------	-----------------------	----------	--	----------------------

Nombre y cargo de la persona responsable que realizó la evaluación: **Javier Hernandez Cabrera** (Promotor / Enlace del Sistema de Control Interno de la Dirección de Desarrollo)

Firma:

INFORMACIÓN DEL PERSONAL QUE BRINDÓ LA INFORMACIÓN EN LA EVALUACIÓN					
NO.	NOMBRE Y CARGO	ÁREA DE ADSCRIPCIÓN	TEMA RELACIONADO	CORREO ELECTRÓNICO	TELÉFONO Y EXT.
1	Ing. Isidra Vargas Pérez /Directora de Desarrollo	Dirección de Desarrollo	Registro de Beneficiarios del Programa de Mecanización Agrícola	balancan@gmail.com	9932905950
2					
3					
4					
5					