

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE BALANCÁN TABASCO
IMPLEMENTACIÓN Y FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO DEL EJERCICIO 2025



No	Elemento de Control	Nombre del Proceso	Criterios de Eficacia del Control	Acción de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Unidad Administrativa	Responsable de la Implementación	Medios de Verificación
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.	registro de padrón de beneficiarios							
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	seguimiento de las encuestas de conocimiento aplicadas trimestralmente	01/01/2025	31/03/2026	DAC	directora de atención ciudadana	Resultado de las encuestas de las capacitaciones
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.	registro de padrón de beneficiarios							
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	Se aplicara encuestas de conocimiento aplicadas trimestralmente	01/01/2025	31/03/2026	DAC	directora de atención ciudadana	Resultado de las encuestas de las capacitaciones
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.	registro de padrón de beneficiarios							
			No está definido el elemento de control.	Se envia oficio al coordinador del SCI solicitando la integración del comité de ética	01/09/2025	30/10/2025	DAC	directora de atención ciudadana	oficio de respuesta sobre integración del comité de ética
			No está documentado el elemento de control.	integración del comité de ética	01/11/2025	30/06/2026	Dirección de Finanzas	presidente del comité de ética	oficios o circular de conocimiento de la integración del comité de ética
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control.	capacitación sobre el funcionamiento del comité de ética al personal de la dirección.	01/07/2026	30/09/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1. Material de la capacitación 2. evidencias fotográficas 3. listas de asistencias
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	evaluación al personal del área sobre las capacitaciones	01/10/2026	31/12/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1. evaluaciones aplicadas. 2. Lista de asistencia 3. evidencia fotográficas
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.	registro de padrón de beneficiarios							
			No está definido el elemento de control.	diseño de la encuesta sobre clima organizacional	01/01/2026	30/01/2026	DAC	directora de atención ciudadana	diseño de formato de encuesta
			No está documentado el elemento de control.	formato de encuesta aprobada por la directora de atención ciudadana	01/02/2026	28/02/2026	DAC	directora de atención ciudadana	formato de encuesta aprobado
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control.	En base a los resultados de las encuestas se realizaran capacitaciones al personal.	01/03/2026	30/03/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1. material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotográficas
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	Evaluación de conocimiento sobre la capacitación de clima organizacional	01/04/2026	31/12/2026	DAC	directora de atención ciudadana	Resultado de la valuación aplicada.
5	La estructura organizacional define la autoridad y responsabilidad, segregá y delega funciones, delimita facultades entre el personal que autoriza, ejecuta, vigila, evalúa, registra o contabiliza las transacciones de los procesos.	registro de padrón de beneficiarios							
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	Evaluaciones semestrales al personal sobre el conocimiento de sus funciones	01/01/2026	31/12/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1. Encuestas aplicadas 2. listas de asistencias 3. evidencia fotográficas

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE BALANCÁN TABASCO
IMPLEMENTACIÓN Y FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO DEL EJERCICIO 2025



No	Elemento de Control	Nombre del Proceso	Criterios de Eficacia del Control	Acción de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Unidad Administrativa	Responsable de la Implementación	Medios de Verificación
6	Los perfiles y descripciones de puestos están actualizados conforme a las funciones y alineados a los procesos.	registro de padron de beneficiarios							
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	Evaluaciones semestrales al personal sobre el conocimiento de sus funciones	01/01/2026	31/12/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1. Encuestas aplicadas 2. listas de asistencias 3. evidencia fotográficas
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.	registro de padron de beneficiarios							
			No está documentado el elemento de control.	manual de procedimientos publicado	01/01/2026	30/06/2026	Secretaría del ayuntamiento	directora de atención ciudadana	Link de publicación del manual de procedimientos
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control.	capacitaciones semestrales sobre los procedimientos al personal	01/07/2026	30/09/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1. material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotográficas
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	aplicación de evaluaciones sobre el conocimiento del manual de procedimientos	01/10/2026	31/12/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1. resultados de las evaluaciones 2. lista de asistencia a capacitaciones 3. evidencia fotográficas
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.	registro de padron de beneficiarios							
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	seguimiento mediante informes de avances trimestrales	01/01/2026	30/09/2026	DAC	Enlaces	Informe de avances trimestrales
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.	registro de padron de beneficiarios							
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control.	Se capacitará al personal del área en la metodología de ARI	01/01/2026	30/06/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1. material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotográficas
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	Realización y aplicación del formato de evaluación sobre capacitación de ARI	01/07/2026	31/12/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1. resultados de las evaluaciones 2. lista de asistencia a capacitaciones 3. evidencia fotográficas
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.	registro de padron de beneficiarios							
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control.	Se capacitará al personal del área en la metodología de ARI	01/01/2026	30/06/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1. material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotográficas
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	Realización y aplicación del formato de evaluación sobre capacitación de ARI	01/07/2026	31/12/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1. resultados de las evaluaciones 2. lista de asistencia a capacitaciones 3. evidencia fotográficas

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE BALANCÁN TABASCO
IMPLEMENTACIÓN Y FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO DEL EJERCICIO 2025



No	Elemento de Control	Nombre del Proceso	Criterios de Eficacia del Control	Acción de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Unidad Administrativa	Responsable de la Implementación	Medios de Verificación
11	Existe un procedimiento formal que establezca la obligación de los responsables de los procesos que intervienen en la administración de riesgos.	registro de padron de beneficiarios	No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control.	Se capacitará al personal del área en la metodología de ARI	01/01/2026	30/06/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1. material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotográficas
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	Realización y aplicación del formato de evaluación sobre capacitación de ARI	01/07/2026	31/12/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1. Evaluaciones aplicadas 2. Resultados de la evaluación 3. lista de asistencia 4. Evidencias fotográficas
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.	registro de padron de beneficiarios	No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control.	Se capacitará al personal del área en la metodología de ARI	01/01/2026	30/06/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1. material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotográficas
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	Realización y aplicación del formato de evaluación sobre capacitación de ARI	01/07/2026	31/12/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1. Evaluaciones aplicadas 2. Resultados de la evaluación 3. lista de asistencia 4. Evidencias fotográficas
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.	registro de padron de beneficiarios	No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control.	se capacitará al personal del área sobre el uso de las TIC's en su proceso	01/01/2026	30/06/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1. material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotográficas
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	Aplicación de evaluaciones semestrales sobre el conocimiento del uso de las TIC's en su proceso	01/07/2026	31/12/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1. Evaluaciones aplicadas 2. Resultados de la evaluación 3. lista de asistencia 4. Evidencias fotográficas
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.	registro de padron de beneficiarios	No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control.	Se capacitará al personal del área en la metodología de ARI	01/01/2026	30/06/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1. material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotográficas
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	Realización y aplicación del formato de evaluación sobre capacitación de ARI	01/07/2026	31/12/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1. Evaluaciones aplicadas 2. Resultados de la evaluación 3. lista de asistencia 4. Evidencias fotográficas

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE BALANCÁN TABASCO
IMPLEMENTACIÓN Y FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO DEL EJERCICIO 2025



No	Elemento de Control	Nombre del Proceso	Criterios de Eficacia del Control	Acción de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Unidad Administrativa	Responsable de la Implementación	Medios de Verificación
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.		No está documentado el elemento de control.	Implementación del PTCI y PTAR aprobados.	01/01/2026	30/06/2026	DAC	directora de atención ciudadana	PTCI y PTAR aprobados
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control.	Se capacitará al personal responsable del área sobre la elaboración del PTCI y PTAR	01/02/2025	30/06/2025	DAC	directora de atención ciudadana	1. material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotográficas
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	aplicación del formato de evaluación sobre la elaboración del PTCI y PTAR	01/07/2026	31/12/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1. Evaluaciones aplicadas 2. Resultados de la evaluación 3. lista de asistencia 4. Evidencias fotográficas
16	Se tienen establecidos estándares de calidad, resultados, servicios o desempeño en la ejecución de los procesos.	registro de padrón de beneficiarios	No está definido el elemento de control.	Establecimiento de los estándares de calidad, resultados, servicios o desempeño en la ejecución del proceso.	01/01/2026	31/12/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1) Oficio de establecimiento de los estándares de calidad, resultados, servicios o desempeño
			No está documentado el elemento de control.	establecer el documento que contenga los estándares de calidad e indicadores de resultados en la ejecución de los procesos	01/01/2026	31/12/2026	DAC	directora de atención ciudadana	Documento aprobado que contenga los estándares de calidad, resultados, servicios o desempeño en la ejecución de los procesos.
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	Capacitación a los responsables del proceso de ejecución sobre los estándares de calidad e indicadores de resultados	01/01/2026	31/12/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1. material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotográficas
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	Evaluación sobre el conocimiento de los estándares de calidad, resultados, servicios o desempeño en la ejecución del proceso	01/01/2026	31/12/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1. Evaluaciones aplicadas 2. Resultados de la evaluación 3. lista de asistencia 4. Evidencias fotográficas
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.	registro de padrón de beneficiarios					DAC	directora de atención ciudadana	
			No está documentado el elemento de control.	Establecer y formalizar el mecanismo para identificar y atender la causa raíz de las observaciones de las instancias de fiscalización.	01/01/2026	30/03/2026	DAC	directora de atención ciudadana	Mecanismo aprobado
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	capacitar sobre análisis de causa raíz y atención de observaciones.	01/04/2026	30/09/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1) Material de la capacitación 2) Evidencia fotográfica 3) - Lista de asistencia
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	realizar reuniones de trabajo semestrales	01/10/2025	31/12/2025	DAC	directora de atención ciudadana	1) minuta de reunión 2) Lista de asistencia 3) Evidencia fotográfica

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE BALANCÁN TABASCO
IMPLEMENTACIÓN Y FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO DEL EJERCICIO 2025



No	Elemento de Control	Nombre del Proceso	Criterios de Eficacia del Control	Acción de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Unidad Administrativa	Responsable de la Implementación	Medios de Verificación
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.	registro de padron de beneficiarios	No está documentado el elemento de control.	Establecer y formalizar el mecanismo para identificar y atender la causa raíz de las observaciones de las instancias de fiscalización.	01/01/2026	30/03/2026	DAC	directora de atención ciudadana	Mecanismo aprobado
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	capacitar sobre análisis de causa raíz y atención de observaciones.	01/04/2026	30/09/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1) Material de la capacitación 2) Evidencia fotográfica 3) - Lista de asistencia
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	realizar reuniones de trabajo semestrales	01/10/2025	31/12/2025	DAC	directora de atención ciudadana	1) minuta de reunión. 2) Lista de asistencia 3) Evidencia fotográfica
19	Se evalúan y actualizan en los procesos las políticas, procedimientos, acciones, mecanismos e instrumentos de control.	registro de padron de beneficiarios					DAC	directora de atención ciudadana	
			No está documentado el elemento de control.	Elaborar la cédula de Evaluación y PTCI	01/08/2025	30/09/2025	DAC	directora de atención ciudadana	Cédula de Evaluación y PTCI Aprobado
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	Se capacitará al personal responsable del área sobre la elaboración del PTCI y PTAR	01/02/2025	30/06/2025	DAC	directora de atención ciudadana	1. material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotográficas
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	aplicación de evaluación sobre la elaboración del PTCI y PTAR	01/07/2026	31/12/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1. Evaluaciones aplicadas. 2. Resultados de la evaluación 3. lista de asistencia 4. Evidencias fotográficas
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.	registro de padron de beneficiarios	No está definido el elemento de control.	Definir los responsables para la atención y seguimiento de las recomendaciones y acuerdos de los comités institucionales.	01/01/2026	30/03/2026	DAC	directora de atención ciudadana	Oficio designación del responsable
			No está documentado el elemento de control.	Formalizar mediante documento la gestión y atención de los acuerdos de los comités institucionales.	01/01/2026	30/03/2026	DAC	directora de atención ciudadana	Oficio designación del responsable
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	Diseñar y ejecutar la capacitación dirigida a los responsables del proceso sobre el uso del procedimiento de seguimiento de los acuerdos y recomendaciones.	01/04/2026	30/06/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1. material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotográficas
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	Reportes de seguimiento de avances trimestrales	01/01/2026	30/09/2026	DAC	directora de atención ciudadana	Avances trimestrales aprobados
21	Existen y operan en los procesos actividades de control desarrolladas mediante el uso de TIC's.	registro de padron de beneficiarios					DAC	directora de atención ciudadana	
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	Capacitación a los responsables de los procesos de ejecución sobre el uso de las TIC's	01/01/2026	30/06/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1. material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotográficas

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE BALANCÁN TABASCO
IMPLEMENTACIÓN Y FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO DEL EJERCICIO 2025



No	Elemento de Control	Nombre del Proceso	Criterios de Eficacia del Control	Acción de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Unidad Administrativa	Responsable de la Implementación	Medios de Verificación
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.	registro de padron de beneficiarios	No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	Encuesta sobre el uso de TIC's a los responsables de los procesos	01/07/2026	30/09/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1.- Encuestas aplicadas
			No está definido el elemento de control.	Diseño de formato para identificar y evaluar las necesidades de utilizar TIC's en las operaciones y etapas del proceso	01/01/2026	30/03/2026	DAC	directora de atención ciudadana	Formato de identificación y evaluar las necesidades de utilizar TIC's
			No está documentado el elemento de control.	Aprobación por parte del director del formato para identificar y evaluar las necesidades de utilizar TIC's en las operaciones y etapas del proceso	01/01/2026	30/03/2026	DAC	directora de atención ciudadana	Documento u oficio que valide el formato a utilizar
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	Capacitación a los responsables de los procesos sobre la necesidad y uso de las TIC's	01/04/2026	30/06/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1. material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotográficas
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.	registro de padron de beneficiarios	No existe evidencia del monitoreo del elemento control.	Evaluación sobre la necesidad del uso de las tics en su proceso	01/07/2026	30/09/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1) Evaluaciones aplicadas
			No está definido el elemento de control.	Establecer un lineamiento interno sobre el proceso para cancelar los accesos tanto físicos como de uso de las tics para el personal que causa baja.	01/01/2026	30/03/2026	DAC	directora de atención ciudadana	Anteproyecto del lineamiento de acceso no autorizado
			No está documentado el elemento de control.	Formalizar en un documento el proceso incluyan medidas para restringir el acceso a las bases de datos, sistemas electrónicos y/o archivos físicos para el personal que causa baja.	01/01/2026	30/03/2026	DAC	directora de atención ciudadana	lineamiento de acceso no autorizado formalizado.
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	Diifusión del lineamiento interno sobre el acceso a la información, en el que se especifican las medidas para restringir el acceso al personal que causa baja	01/04/2026	30/06/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1. material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotográficas
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.	registro de padron de beneficiarios	No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	aplicación de la Evaluación sobre el lineamiento interno del acceso no autorizado para el personal que causa baja	01/07/2026	30/09/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1. Evaluaciones aplicadas 2. Resultados de la evaluación 3. lista de asistencia 4. Evidencias fotográficas
			No está definido el elemento de control.	Diseño de la Agenda digital Municipal	01/01/2026	31/12/2026	Presidencia municipal	Presidencia municipal	Solicitar a la presidencia del Ayuntamiento la Agenda Municipal de las políticas y disposiciones en los procesos de gobernanza, organización y de entrega, relacionadas con la planeación y administración de bienes y servicios del TIC's y con la seguridad de la información
			No está documentado el elemento de control.	Agenda digital Municipal formalizada y publicada	01/01/2026	31/12/2026	Cabildo y secretaría de	Cabildo y secretaría de	Oficio o Documento publicado que contenga la agenda digital Municipal de las políticas y disposiciones en los procesos de gobernanza, organización y de entrega, relacionadas con la planeación y administración de bienes y servicios del TIC's y con la seguridad de la información

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE BALANCÁN TABASCO
IMPLEMENTACIÓN Y FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO DEL EJERCICIO 2025



No.	Elemento de Control	Nombre del Proceso	Criterios de Eficacia del Control	Acción de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Unidad Administrativa	Responsable de la Implementación	Medios de Verificación
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control.	Capacitación institucional sobre la agenda digital municipal	01/01/2026	31/12/2026	Presidencia municipal	Presidencia municipal	1. material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotográficas
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	Seguimiento del cumplimiento de la agenda digital municipal	01/01/2026	31/12/2026	DAC	directora de atención ciudadana	Evaluación de conocimiento de la agenda digital municipal
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.	registro de padron de beneficiarios	No está definido el elemento de control.	Definir el 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.	01/11/2024	30/12/2024	DAC	directora de atención ciudadana	Solicitar a la Secretaría del Ayuntamiento el 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
			No está documentado el elemento de control.	publicación en el POT del 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.	01/12/2024	31/12/2024	DAC	directora de atención ciudadana	Oficio o Documento que contenga el 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
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	Difusión del lineamiento de control interno	15/12/2024	31/12/2024	DAC	directora de atención ciudadana	1. material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotográficas
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	Evaluación de conocimiento del lineamiento de control interno a las dueñas de los procesos seleccionados.	01/01/2025	31/12/2025	DAC	directora de atención ciudadana	Evaluación aplicada del lineamiento del control interno.
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.	registro de padron de beneficiarios	No está documentado el elemento de control.	i) - Documento formalizado que indique en cada proceso un mecanismo o instrumento para verificar que la elaboración de informes, respecto del logro del plan estratégico, objetivos y metas	01/01/2026	30/03/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1) - Documento u oficio formalizado
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	ii) - Capacitación a los responsables de los procesos sobre los mecanismos o instrumentos para verificar que la elaboración de informes, respecto del logro del plan estratégico, objetivos y metas	03/01/2026	14/12/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1. material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotográficas
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	Informe semestral de resultados de la verificación de informes de los procesos.	03/01/2026	14/12/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1) - Informe semestral de resultados
								directora de atención ciudadana	

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE BALANCAN TABASCO

IMPLEMENTACIÓN Y FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL

PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO DEL EJERCICIO 2025



No	Elemento de Control	Nombre del Proceso	Criterios de Eficacia del Control	Acción de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Unidad Administrativa	Responsable de la Implementación	Medios de Verificación
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.	registro de padron de beneficiarios					DAC	directora de atencion ciudadana	
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	Capacitación y difusión sobre el contenido del POA publicado sobre	03/01/2026	14/12/2026	DAC	directora de atencion ciudadana	1.material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotográficas
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	Evaluacion de conocimiento del contenido del POA aplicable a la dirección de atencion ciudadana	03/01/2026	14/12/2026	DAC	directora de atencion ciudadana	1)-Evaluacion aplicada sobre el POA
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.	registro de padron de beneficiarios	No está definido el elemento de control.	1).-Oficio de contestación de la secretaría del ayuntamiento, si 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.	03/01/2026	14/12/2026	Secretaria del Ayuntamiento	directora de atencion ciudadana	Oficio o Documento que contenga 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 seguimiento, a fin de que se cumplan en tiempo y forma.
			No está documentado el elemento de control.	1).- Documentación y publicación trimestral en el portal de transparencia sobre 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	03/01/2026	14/12/2026	DAC	directora de atencion ciudadana	link de publicación en el portal del ayuntamiento municipal
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	1).-Difusión del mecanismo que se utiliza para llevar 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	03/01/2026	14/12/2026	DAC	directora de atencion ciudadana	1.material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotográficas
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	1).-publicación trimestral de las actas de cabildo	03/01/2026	14/12/2026	DAC	directora de atencion ciudadana	link y capturas de pantalla de las publicaciones trimestrales
29	Se tiene implementado un mecanismo específico para el registro, análisis y atención oportuna y registro de padron de beneficiarios.		No está definido el elemento de control.	Diseño de un mecanismo de Atencion de Quejas y Denuncias para la dirección de atencion ciudadana	03/01/2026	14/12/2026	DAC	directora de atencion ciudadana	Minutas de reunion de trabajo
			No está documentado el elemento de control.	formalización e implementación del mecanismo de Atencion de Quejas y Denuncias	03/01/2026	14/12/2026	DAC	directora de atencion ciudadana	Mecanismo de Atencion de Quejas y Denuncias formalizado

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE BALANCÁN TABASCO
IMPLEMENTACIÓN Y FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO DEL EJERCICIO 2025



No	Elemento de Control	Nombre del Proceso	Criterios de Eficacia del Control	Acción de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Unidad Administrativa	Responsable de la Implementación	Medios de Verificación
	suficiente de quejas y denuncias.		No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control.	Capacitación sobre el mecanismo de atención de quejas y denuncias	03/01/2026	14/12/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1. material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotográficas
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	Registro de la atención de las quejas y denuncias realizadas semestrales.	03/01/2026	14/12/2026	DAC	directora de atención ciudadana	Registro semestral
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	registro de padrón de beneficiarios	No está definido el elemento de control.	Oficio de contestación de la presidencia municipal, si 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.	03/01/2026	14/12/2026	Presidencia municipal	directora de atención ciudadana	1) Oficio de contestación de presidencia
			No está documentado el elemento de control.	Documento formalizado donde indica el 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.	03/01/2026	14/12/2026	Presidencia municipal	directora de atención ciudadana	1) Documento formalizado
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	Difusión o reunión de trabajo para informar sobre el sistema que se utiliza para brindar información que de manera integral, oportuna y confiable que permite a la alta dirección y, en su caso, al Titular de la Institución realizar seguimientos y tomar decisiones.	03/01/2026	14/12/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1. material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotográficas
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	Elaboración del informe del seguimiento al sistema de información.	03/01/2026	14/12/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1) informe del seguimiento al sistema de información.
	SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA		No está definido el elemento de control.	I) Documentación de los informes trimestrales del COCODI, II)-informes anuales de SCII	03/01/2026	14/12/2026	Sistema de Control Interno Institucional	directora de atención ciudadana	1) - Solicitud de Informes al sistema de Control Interno Institucional
			No está documentado el elemento de control.	I) -informes del COCODI y SCII aprobados sobre 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.	03/01/2026	14/12/2026	Sistema de Control Interno Institucional	directora de atención ciudadana	1) - Documento aprobado que contenga 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.

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE BALANCÁN TABASCO
IMPLEMENTACIÓN Y FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO DEL EJERCICIO 2025



No	Elemento de Control	Nombre del Proceso	Criterios de Eficacia del Control	Acción de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Unidad Administrativa	Responsable de la Implementación	Medios de Verificación
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.	registro de padron de beneficiarios	No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	I) -reunión de trabajo para informar al personal sobre 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.	03/01/2026	14/12/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1) minuta de trabajo
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	I).-Elaboración del informe semestral o anual sobre las acciones establecidas y la supervisión de control interno en los procesos de la Dirección de atención ciudadana	03/01/2026	14/12/2026	Sistema de Control Interno Institucional	directora de atención ciudadana	1)informe semestral o anual sobre las acciones establecidas y la supervisión de control interno en los procesos de la Dirección de atención ciudadana
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.	registro de padron de beneficiarios	No está definido el elemento de control.	I) - Oficio del departamento de TIC's y de la Contraloría donde indican si los resultados de la auditoría de los agentes fiscalizadores se utilizan para retroalimentar a cada uno de los responsables de los procesos	03/01/2026	14/12/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1)- oficio del sistema de Control Interno Institucional 2)- Oficio de la Contraloría Municipal
			No está documentado el elemento de control.	I) - Documento aprobado que indique que 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.	03/01/2026	14/12/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1)-pliego de observaciones de la cuenta pública de las Instancias Fiscalizadoras
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	I) - Taller de retroalimentación del área sobre las observaciones detectadas en su dirección.	03/01/2026	14/12/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1 material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotográficas
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	I).-Evaluación de conocimiento sobre el taller de retroalimentación del área sobre las observaciones detectadas en su dirección.	03/01/2026	14/12/2026	DAC	directora de atención ciudadana	1)-evaluación aplicada

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE BALANCÁN TABASCO
IMPLEMENTACIÓN Y FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO DEL EJERCICIO 2025



No	Elemento de Control	Nombre del Proceso	Criterios de Eficacia del Control	Acción de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Unidad Administrativa	Responsable de la Implementación	Medios de Verificación
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.	registro de padron de beneficiarios							
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	Informe de resultados de la evaluación de control interno anual	03/01/2026	14/12/2026	SCII	directora de atención ciudadana	lebalancan.gob.mx/transparencia_presupuestaria.php 2) Oficio No. DAC/098/2025 3) link pliego de observaciones del OSPE

Elaboró

C. David Samuel Juarez Lopez
 Enlace del Sistema de Control Interno de la
 Dirección de atención ciudadana

Autorizó

C. Línet del Carmen Perez Castellanos
 Director de atención ciudadana



**DIRECCIÓN DE
 ATENCIÓN CIUDADANA**

Elaboró

C. Guillermo Jiménez Mandujano
 Enlace del Sistema de Control Interno Institucional

Revisó

C. Víctor Manuel Pozo Arevalo
 Coordinador de Control Interno

Autorizó

C. Beatriz Castañón Félix
 Presidenta Municipal



**PRESIDENCIA
 MUNICIPAL**