

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 asumen en su área de trabajo el cumplimiento de metas y objetivos, visión y misión institucionales.	Registro de beneficiarios del programa de mecanización agrícola	No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	I).- Diseño de encuesta de evaluación, 2).-Informe de evaluación que incluya los resultados del nivel de conocimiento sobre e las Metas y Objetivos, Visión, y Misión Institucionales y seguimiento trimestral.	01/01/2026	30/09/2026	Dirección de Desarrollo	Director de Desarrollo	1.- Encuesta diseñada y su aplicación 2) Evidencia fotográfica
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 beneficiarios del programa de mecanización agrícola	No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	I).-Evaluaciones semestrales al personal	01/01/2026	26/12/2026	Dirección de Desarrollo	Personal de Desarrollo	1).- Informe semestrales de resultados de las evaluaciones 2)-Evidencia fotográfica y lista de asistencia
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	Registro de beneficiarios del programa de mecanización agrícola	No está definido el elemento de control.	I).- Seguimiento a la solicitud de integración del comité de ética enviado a presidencia	01/10/2025	31/03/2026	Dirección de desarrollo	la titular de la entidad	1). Oficio de respuesta de presidencia
			No está documentado el elemento de control.	I).- Lineamientos sobre la Integración del comité de ética 2) Acta de instalación del Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés	01/10/2025	30/06/2026	Dirección de Finanzas	presidente del comité de ética	1).- lineamiento de integración del comité de ética 2) Acta de instalación del comité de ética

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 existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	I).- Realización y aplicación de las encuestas anuales al personal de la Dirección de Desarrollo sobre estructura organizacional 2).- Elaboración del informe anual sobre los resultados de las encuestas realizadas	01/01/2026	31/03/2026	Direccion de Desarrollo	Director de Desarrollo	1).- Encuestas anual sobre estructura organizacional 2).- informe de Evaluación 3).- Lista de asistencia. 4).- Evidencia Fotográfica
6	Los perfiles y descripciones de puestos están actualizados conforme a las funciones y alineados a los procesos.	Registro de beneficiarios del programa de mecanización agrícola							
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	I).- Elaboración y aplicación de encuestas al personal de la Dirección de Desarrollo sobre información referente a los perfiles de puestos y funciones alineados a los procesos de trabajo 2).- Realización de informe de los resultados de las encuestas aplicadas.	01/01/2026	31/03/2025	Direccion de Desarrollo	Director de Desarrollo	1).- Encuestas de seguimiento 2).- informe de aplicación de las encuestas 3).- Lista de asistencia 4).- Evidencia Fotográfica
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 beneficiarios del programa de mecanización agrícola	No está documentado el elemento de control.	I.-Elaboracion de anteproyecto del manual de procedimientos	01/09/2025	31/03/2026	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	1).-Lista de asistencia 2).- Acta de trabajo 3).- Fotografías
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control.	I.- Capacitar al personal de la Dirección de Desarrollo encuante a las metas y objetivos institucionales que se encuentran en el Manual de procedimientos	01/04/2026	30/06/2026	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	1) Capacitación; 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
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	1).- Evaluación anual de manual de organización y procedimientos	01/07/2026	31/12/2026	Dirección de Desarrollo	Dirección de Desarrollo	1).- Informe anual de seguimiento
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 beneficiarios del programa de mecanización agrícola							
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	1).- seguimiento del cumplimiento del PTCI mediante informes trimestrales	01/01/2026	30/09/2026	Sistema de Control Interno Institucional	Dirección de Desarrollo	1.- 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 beneficiarios del programa de mecanización agrícola	No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control.	1) recibir capacitación de ARI	01/10/2025	30/06/2026	Sistema de Control Interno Institucional	Sistema de Control Interno Institucional	1) Documentación sobre capacitación en materia de ARI 2) lista de asistencia 3) evidencia fotográfica
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	1).- Realización y aplicación de formato de Evaluación sobre capacitación de ARI	01/01/2026	30/09/2026	Dirección de Desarrollo	Dirección de Desarrollo	1.- Formato y encuestas aplicadas de la evaluación por parte de la Dirección de Desarrollo .
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	Registro de beneficiarios del programa de mecanización agrícola							

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
	servidor público facultado conforme a la normatividad.	agricola	No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	1).- Información al personal sobre los riesgos que afectan el proceso para el logro de metas y objetivos institucionales	03/06/2026	14/12/2026	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	1).- Lista de evidencias 2)-Evidencia fotográfica
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	1).- Diseño y Seguimiento del formato de Evaluación Por parte del Sistema de Control Interno 2).- Realización de formato de Evaluación	03/06/2026	14/12/2026	Sistema de Control Interno Institucional	Direccion de Desarrollo	1.- Entrega del formato diseñado para la evaluación por parte de Sistema de Control Interno Institucional a la Dirección de Desarrollo. 2).- Realización del Formato de Evaluación por parte de la Dirección de Desarrollo.
11	Existe un procedimiento formal que establezca la obligación de los responsables de los procesos que intervienen en la administración de riesgos.	Registro de beneficiarios del programa de mecanización agrícola	No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	1.- reunion de trabajo a los responsables del proceso sobre como se ejecuta y mide la administración de riesgo.	01/01/2026	30/06/2026	Sistema de Control Interno Institucional	Direccion de Desarrollo	1).-Minuta de trabajo de la reunión de trabajo sobre ARI; 2)- Evidencia fotográfica 3).- Lista de asistencia
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	1).- Diseño del formato de Evaluación de ARI para los responsables de los procesos 2).- informe de resultado de la evaluación aplicada	01/01/2025	30/09/2026	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	1.- Entrega del formato diseñado para la evaluación de la Dirección de Desarrollo. 2) - informe de resultado y seguimiento de la evaluación por parte de la Dirección de Desarrollo
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 beneficiarios del programa de mecanización agrícola	No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	1) Capacitacion en ARI	01/10/2025	30/06/2026	Sistema de Control Interno Institucional	Direccion de Desarrollo	1) Documentación sobre capacitación en materia de ARI 2) lista de asistencia 3) Evidencia Fotográfica
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	1).- Realización y aplicación de formato de Evaluación sobre capacitación de ARI	01/01/2026	30/09/2026	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	1.- Formato y encuestas aplicadas de la evaluación por parte de la Dirección de Desarrollo .

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
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 beneficiarios del programa de mecanización agrícola							
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	1).- Capacitación sobre ARI y 2) Capacitación sobre las reglas de operación del Programa	01/10/2025	30/06/2026	Sistema de Control Interno Institucional	SCII y Dirección de Desarrollo	1) Documentación sobre capacitación en materia de ARI y reglas de operación. 2) Lista de asistencia 3) Evidencia Fotográfica
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	1).- Aplicación de los Formatos de evaluación sobre ARI; 2) Formato de retroalimentación de las reglas de operación	01/07/2026	30/09/2026	Dirección de Desarrollo	Dirección de Desarrollo	1).- Evaluación aplicada sobre ARI y reglas de operación. 2) Listas de asistencia. 3) Evidencia Fotográfica.
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 beneficiarios del programa de mecanización agrícola							
			No está documentado el elemento de control.	1).- Implementación de la metodología de ARI aprobada 2)	03/01/2026	14/12/2026	Secretaría del Ayuntamiento	Dirección de Desarrollo	1).- Reglas de Operación publicadas en el POT. 2).- Acta de Cabildo sobre autorización del presupuesto
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	1).- Capacitación sobre ARI	01/10/2025	30/06/2026	SCII	SCII y Dirección de Desarrollo	1).- Documentación sobre capacitación en materia de ARI 2).- Evidencia fotográfica 3) - lista de asistencia
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	1) Aplicación de los Formato de evaluación sobre ARI	01/07/2026	30/09/2026	Dirección de Desarrollo	Dirección de Desarrollo	1).- Evaluación aplicada sobre ARI y reglas de operación. 2) Listas 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
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.	Registro de beneficiarios del programa de mecanización agrícola	No está documentado el elemento de control.	I.- Implementación de la Matriz de administración de riesgos (MARI)	01/01/2026	31/03/2026	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	1.-Oficio de entrega de la Matriz de administración de riesgos (MARI)
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	I).-Capacitacion sobre la ARI	01/10/2025	30/06/2026	SCII	SCII y Direccion de Desarrollo	1).-Documentación sobre capacitacion en materia de ARI 2)- Evidencia fotográfica 3).- lista de asistencia
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	1).- Realización y aplicación de formato de Evaluación sobre capacitacion de ARI	01/01/2026	30/09/2026	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	1.- Formato y encuestas aplicadas de la evaluación por parte de la Dirección de Desarrollo .
16	Se tienen establecidos estándares de calidad, resultados, servicios o desempeño en la ejecución de los procesos.	Registro de beneficiarios del programa de mecanización agrícola	No está definido el elemento de control.	I).-Establecer los estándares de calidad, resultados, servicios o desempeño en la ejecución del proceso	03/01/2026	14/12/2026	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	1).- Oficio de establecimiento de los estándares de calidad, resultados, servicios o desempeño
			No está documentado el elemento de control.	I).- Documento aprobado que contenga los estándares de calidad e indicadores de resultados en la ejecución de los procesos de la Dirección de Desarrollo	03/01/2026	14/12/2026	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	1).- 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	I).- Capacitacion a los responsables de los procesos de ejecución sobre los estándares de calidad e indicadores de resultados	03/01/2026	14/12/2026	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	1).- Evidencia fotográfica 2)- Lista de asistencia
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	Evaluacion sobre el conocimiento de los estándares de calidad, resultados, servicios o desempeño en la ejecución del proceso	03/01/2026	14/12/2026	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	Resultados de la aplicación del formato de evaluacion.
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 beneficiarios del programa de mecanización agrícola							
			No está documentado el elemento de control.	I.- 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	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	1).- Mecanismo aprobado
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	I).- capacilar sobre análisis de causa raíz y atención de observaciones.	01/04/2026	30/09/2026	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	1).presentacion de la capacitacion; 2)Evidencia fotográfica 3).- Lista de asistencia

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 existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	realizar reuniones de trabajo semestrales	03/01/2026	30/09/2026	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	1) minuta de reunion. 2) Lista de asistencia 3) Evidencia fotográfica
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 beneficiarios del programa de mecanización agrícola							
			No está documentado el elemento de control.	I.- 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	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	1).- Mecanismo aprobado
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	I).- capacitar sobre análisis de causa raíz y atención de observaciones.	01/04/2026	30/09/2026	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	1).presentación de la capacitación; 2)Evidencia fotográfica 3).- Lista de asistencia
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	realizar reuniones de trabajo semestrales	03/01/2026	30/09/2026	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	1) minuta de reunion. 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 beneficiarios del programa de mecanización agrícola							
			No está documentado el elemento de control.	Elaborar la cédula de Evaluación y PTCI	01/08/2025	30/09/2025	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	Cedula 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	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	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	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	Resultados de la aplicación de la evaluación.
			No está definido el elemento de control.	I).-Definir los responsables para la atención y seguimiento de las recomendaciones y acuerdos de los comités institucionales.	01/01/2026	30/03/2026	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	1).- Oficio designación del responsable

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
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 beneficiarios del programa de mecanización agrícola	No está documentado el elemento de control.	I.- Formalizar mediante documento la gestión y atención de los acuerdos de los comités institucionales.	01/01/2026	30/03/2026	Dirección de Desarrollo	Dirección de Desarrollo	1).- Oficio designación del responsable
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	II)- 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	Dirección de Desarrollo	Dirección de Desarrollo	1.material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotográficas
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	III)-Reportes de seguimiento de avances trimestrales	01/01/2026	30/09/2026	Dirección de Desarrollo	Directora de Desarrollo	1.- Avances trimestrales aprobados
21	Existen y operan en los procesos actividades de control desarrolladas mediante el uso de TIC's.	Registro de beneficiarios del programa de mecanización agrícola							
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	IV)- Capacitación a los responsables de los procesos de ejecución sobre el uso de las TIC's	01/01/2026	30/06/2026	Dirección de Desarrollo	Director de Desarrollo	1) presentación de la capacitación- 2)Evidencia fotográfica 3)- Lista de asistencia
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	V)-Encuesta sobre el uso de TIC's a los responsables de los procesos	01/07/2026	30/09/2026	Dirección de Desarrollo	Director de Desarrollo	1.- Encuestas aplicadas
			No está definido el elemento de control.	VI)- 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	Dirección de Desarrollo	Director de Desarrollo	1).- Formato de identificación y evaluar las necesidades de utilizar TIC's

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 beneficiarios del programa de mecanización agrícola	No está documentado el elemento de control.	I.- Aprobacion 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	Direccion de Desarrollo	Director de Desarrollo	1)- Documento u oficio que valide el formato a utilizar
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	I).- Capacitación a los responsables de los procesos sobre la necesidad y uso de las TICs	01/04/2026	30/06/2026	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	1) presentacion de la capacitacion 2)Evidencia fotográfica 3).- Lista de asistencia
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	I).- Evaluacion sobre la necesidad del uso de las ticas en su proceso	01/07/2026	30/09/2026	Direccion de Desarrollo	Director de Desarrollo	1) Evaluaciones aplicadas
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 beneficiarios del programa de mecanización agrícola	No está definido el elemento de control.	I).-Establecer un lineamiento interno sobre el proceso para cancelar los accesos tanto físicos como de uso de las ticas para el personal que causo baja.	01/01/2026	30/03/2026	Direccion de Desarrollo	Director de Desarrollo	1) Anteproyecto del lineamiento de acceso no autorizado
			No está documentado el elemento de control.	I).-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 causo baja de la Direccion de Desarrollo	01/01/2026	30/03/2026	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	1).- Lineamiento de acceso no autorizado formalizado.
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	I).-Diffusion del lineamiento interno sobre el acceso a la informacion, en el que se especifican las medidas para restringir el acceso al personal que causo baja	01/04/2026	30/06/2026	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	1).-Lista de enterado 2).- Evidencia fotográfica
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	I.- aplicación de la Evaluacion sobre el lineamiento interno del acceso no autorizado para el personal que causo baja	01/07/2026	30/09/2026	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	1) Evaluacion aplicada sobre el lineamiento interno del acceso no autorizado para el personal que causo baja
			No está definido el elemento de control.	I.- Diseño de la Agenda digital Municipal	01/01/2026	31/12/2026	Presidencia municipal	Presidencia municipal	1).-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

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
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 beneficiarios del programa de mecanización agrícola	No está documentado el elemento de control.	I.- Agenda digital Municipal formalizada y publicada	01/01/2026	31/12/2026	Cabildo y secretaría de	Cabildo y secretaría de	1.-) 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
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control.	1) Capacitación institucional sobre la agenda digital municipal	01/01/2026	31/12/2026	Presidencia municipal	Presidencia municipal	1).- Evidencia fotográfica y lista de asistencia
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	I)- seguimiento del cumplimiento de la agenda digital municipal	01/01/2026	31/12/2026	Dirección de Desarrollo	Dirección de Desarrollo	1) 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 beneficiarios del programa de mecanización agrícola	No está definido el elemento de control.	1) 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	Contraloría	Dirección de Desarrollo	1).-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.	I.- 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	Secretaría del Ayuntamiento	Dirección de Desarrollo	1.-) 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.	I.- Difusión del lineamiento de control interno	15/12/2024	31/12/2024	SCII	Dirección de Desarrollo	1).- Evidencia fotográfica y lista de asistencia 2).-Oficio de notificación sobre Programa de Digitalización
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	I).- Evaluación de conocimiento del lineamiento de control interno a las dueñas de los procesos seleccionados	01/01/2025	31/12/2025	Dirección de Desarrollo	SCII y Dirección de Desarrollo	1).- Evaluación aplicada del lineamiento del 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
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, cumplen con las políticas, lineamientos y criterios establecidos.	Registro de beneficiarios del programa de mecanización agrícola	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	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	1).- Documento u oficio formalizado
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	I).-Capacitación a los responsables de los proceso sobre los mecanismo o instrumento para verificar que la elaboración de informes, respecto del logro del plan estratégico, objetivos y metas	03/01/2026	14/12/2026	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	1).- Evidencia fotográfica 2).- Lista de asistencia
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	I).-Informe semestral de resultados de la verificación de informes de los procesos de la Direccion de Desarrollo	03/01/2026	14/12/2026	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	1).-Informe semestral de resultados
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 beneficiarios del programa de mecanización agrícola							
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	I).- Capacitacion y difucion sobre el contenido del POA publicado sobre	03/01/2026	14/12/2026	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	1).- Evidencia fotográfica. 2) Lista de asistencia
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	I).-Evaluación de conocimiento del contenido del POA aplicable a la dirección de desarrollo	03/01/2026	14/12/2026	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	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 beneficiarios del programa de mecanización agrícola	No está definido el elemento de control.	I).-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	Direccion de Desarrollo	1).- 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 su seguimiento, a fin de que se cumplan en tiempo y forma.
			No está documentado el elemento de control.	I).- Documentación y publicacion 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	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	1).- link de publicacion en el portal del ayuntamiento municipal

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	i).-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	03/01/2026	14/12/2026	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	1).- Oficio de difusion
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	i) -publicacion trimestral de las actas de cabildo	03/01/2026	14/12/2026	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	1).-link y capturas de pantalla de las publicaciones trimestrales
29	Se tiene implementado un mecanismo específico para el registro, análisis y atención oportuna y suficiente de quejas y denuncias.	Registro de beneficiarios del programa de mecanización agrícola	No está definido el elemento de control.	i) - Diseño de un mecanismo de Atención de Quejas y Denuncias para la dirección de desarrollo.	03/01/2026	14/12/2026	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	1).-Minutas de reunion de trabajo
			No está documentado el elemento de control.	i).-formalización e implementación del mecanismo de Atención de Quejas y Denuncias	03/01/2026	14/12/2026	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	1).-Mecanismo de Atención de Quejas y Denuncias formalizado
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	i).-Capacitación sobre el mecanismo de atención de quejas y denuncias	03/01/2026	14/12/2026	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	1).-Evidencia fotográfica 2).-Lista de asistencia
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	i).- Registro de la atención de las quejas y denuncias realizadas semestrales.	03/01/2026	14/12/2026	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	1).-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 beneficiarios del programa de mecanización agrícola	No está definido el elemento de control.	1)-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	Direccion de Desarrollo	1).-Oficio de contestación de presidencia
			No está documentado el elemento de control.	i).-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	Presidencia municipal	1).-Documento formalizado
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	i).- 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	Direccion de Desarrollo	Direccion de Desarrollo	1).- minuta de trabajo 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
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	1) Elaboración del informe del seguimiento al sistema de información.	03/01/2026	14/12/2026	Dirección de Desarrollo	Dirección de Desarrollo	1) informe del seguimiento al sistema de información.
SUPERVISION 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.	Registro de beneficiarios del programa de mecanización agrícola	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	Dirección de Desarrollo	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	Dirección de Desarrollo	1).- Documento aprobado que contiene 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.
			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	Dirección de Desarrollo	Dirección de Desarrollo	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 Desarrollo	03/01/2026	14/12/2026	Sistema de Control Interno Institucional	Dirección de Desarrollo	1)Informe semestral o anual sobre las acciones establecidas y la supervisión de control interno en los procesos de la Dirección de Desarrollo
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 beneficiarios del programa de mecanización agrícola	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	Sistema de Control Interno Institucional	Dirección de Desarrollo	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	Dirección de Desarrollo	Dirección de Desarrollo	1).-plego 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	Dirección de Desarrollo	Dirección de Desarrollo	1).- material utilizado en el taller; 2) lista de asistencia; 3) Evidencia fotográfica
			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	Dirección de Desarrollo	Dirección de Desarrollo	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 beneficiarios del programa de mecanización agrícola	No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	I)-Informe de resultados de la evaluación de control interno anual	03/01/2026	14/12/2026	SCII	Dirección de Desarrollo	i)-Enlace del PAA ebalancan.gob.mx/transparencia_presupuestaria.php ii)- Oficio No. DD/0103/2025 iii)-Enlace de observaciones del OSFE

Elaboró

 Javier Hernandez Cabrera
 Enlace del Sistema de Control Interno de la Unidad

Autorizó

 C. María Victoria Perez
 Directora de Desarrollo



DIRECCIÓN DE DESARROLLO

Elaboró

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

Revisó

 C. Victor Manuel Pozo Arevalo
 Coordinador de Control Interno

Autorizó

 C. Beatriz Castañón Felix
 Titular de la Institución



PRESIDENCIA MUNICIPAL