



AYUNTAMIENTO DE BALANCAN
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.	El registro de los Títulos de Propiedad	No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	Realizar capacitación al personal para dar a conocer el Plan Municipal de Desarrollo	01/01/2026	30/06/2026	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	1. Material de la capacitación. 2. Lista de asistencia 3. Evidencia fotografica
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	aplicación de evaluación al personal del área sobre el conocimiento del plan municipal de desarrollo sobre las metas, objetivos, visión y misión institucionales, sensibilizándolos sobre la importancia de apegarse a ellas.	01/07/2026	31/12/2026	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	1. Evaluacion aplicada. 2. Resultado de la evaluacion 3. Lista de asistencia 4. Evidencia fotografica
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.	El registro de los Títulos de Propiedad	No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	Se capacitara a los responsables en la gestión, seguimiento y evaluación de objetivos y metas institucionales, para fortalecer su capacidad de ejecución y medición del elemento de control.	01/01/2026	30/06/2025	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	1. Material de la capacitacion. 2. Lista de asistencia 3. Evidencia fotografica
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	Aplicación de evaluación a los encargados de las áreas y responsables de los procesos, con el fin de que conozcan los objetivos y metas institucionales y fortalecer la trazabilidad y evidencia documental del cumplimiento de este elemento de control.	01/07/2026	31/12/2026	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	1. Evaluacion aplicada. 2. Resultado de la evaluacion 3. Lista de asistencia 4. Evidencia fotografica
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.	El registro de los Títulos de Propiedad	No está definido el elemento de control.	Se envía oficio a la presidencia municipal solicitando la integración del comité de ética	01/09/2025	30/10/2025	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	oficio de respuesta sobre integracion del comité de etica
			No está documentado el elemento de control.	integracion del comité de etica	01/11/2025	30/06/2026	Dirección de Finanzas	presidente del comité de etica	oficios o circular de conocimiento de la integracion del comité de etica
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	capacitacion sobre el funcionamiento del comité de etica al personal de la direccion.	01/07/2026	30/09/2026	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	1. Material de la capacitacion 2. evidencias fotograficas 3. listas de asistencias
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	evaluacion al personal del area sobre las capacitaciones	01/10/2026	31/12/2026	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	1. evaluaciones aplicadas. 2. Lista de asistencia 3. evidencia fotograficas
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.	El registro de los Títulos de Propiedad	No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	Aplicación de evaluación al personal del area sobre la importancia del clima organizacional.	01/01/2026	31/03/2026	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	1. evaluaciones aplicadas. 2. Lista de asistencia 3. evidencia fotograficas
			La estructura organizacional define la autoridad y responsabilidad, segrega y						



AYUNTAMIENTO DE BALANCAN
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	establezca la obligación de los responsables de los procesos que intervienen en la administración de riesgos.	El registro de los Títulos de Propiedad	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	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	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	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	1. resultados de las evaluaciones 2. lista de asistencia a capacitaciones 3. evidencia 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.	El registro de los Títulos de Propiedad	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	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	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	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	1. resultados de las evaluaciones 2. lista de asistencia a capacitaciones 3. evidencia 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.	El registro de los Títulos de Propiedad	No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	se capacitará al personal del área sobre la identificación de los riesgos con base en el uso de TIC's.	01/01/2026	30/06/2026	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	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 la identificación de los riesgos con base en el uso de TIC's.	01/07/2026	31/12/2026	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	1. resultados de las evaluaciones 2. lista de asistencia a capacitaciones 3. evidencia 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.	El registro de los Títulos de Propiedad	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	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	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	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	1. resultados de las evaluaciones 2. lista de asistencia a capacitaciones 3. evidencia fotográficas
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.	El registro de los Títulos de Propiedad	No está documentado el elemento de control.	Implementación del PTCI y PTAR aprobados.	01/01/2026	30/06/2026	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	Oficio de informe trimestrales del PTAR.
			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	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	Oficio, lista de asistencia y evidencia fotográfica de capacitación
			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	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	Informe mediante formatos



AYUNTAMIENTO DE BALANCÁN
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
16	Se tienen establecidos estándares de calidad, resultados, servicios o desempeño en la ejecución de los procesos.	El registro de los Títulos de Propiedad	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	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	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	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	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	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	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	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	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.	El registro de los Títulos de Propiedad							
			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	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	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	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	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	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	1) minuta de reunión. 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.	El registro de los Títulos de Propiedad	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	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	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	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	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	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	1) minuta de reunión. 2) Lista de asistencia 3) Evidencia fotográfica



AYUNTAMIENTO DE BALANCAN
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
19	Se evalúan y actualizan en los procesos las políticas, procedimientos, acciones, mecanismos e instrumentos de control.	El registro de los Títulos de Propiedad	No está documentado el elemento de control.	Elaborar la cedula de Evaluación y PTCI	01/08/2025	30/09/2025	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	Cedula de Evaluación y PTCI Aprobado
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	Se capacitara al personal responsable del area sobre la elaboracion del PTCI y PTAR	01/02/2025	30/06/2025	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	1. material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotograficas
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	aplicación de evaluación sobre la elaboracion del PTCI y PTAR	01/07/2026	31/12/2026	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	1. Evaluaciones aplicadas. 2. Resultados de la evaluacion 3. lista de asistencia 4. Evidencias fotograficas
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.	El registro de los Títulos de Propiedad	No está definido el elemento de control.	Definir los responsables para la atencion y seguimiento de las recomendaciones y acuerdos de los comites institucionales.	01/01/2026	30/03/2026	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	Oficio designacion del responsable
			No está documentado el elemento de control.	Formalizar mediante documento la gestion y atencion de los acuerdos de los comites institucionales.	01/01/2026	30/03/2026	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	Oficio designacion del responsable
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	Diseñar y ejecutar la capacitacion 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 Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	1. material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotograficas
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	Reportes de seguimiento de avances trimestrales	01/01/2026	30/09/2026	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	Avances trimestrales aprobados



AYUNTAMIENTO DE BALANCAN
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
21	Existen y operan en los procesos actividades de control desarrolladas mediante el uso de TIC's.	El registro de los Titulos de Propiedad	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	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	1. material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotograficas
			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	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	1.- Encuestas aplicadas
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.	El registro de los Titulos de Propiedad	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	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	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	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	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 TICs	01/04/2026	30/06/2026	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	1) presentación de la capacitación . 2) Evidencia fotografica 3).- Lista de asistencia
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	Evaluación sobre la necesidad del uso de las tics en su proceso	01/07/2026	30/09/2026	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	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.	El registro de los Titulos de Propiedad	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 causo baja.	01/01/2026	30/03/2026	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	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 electronicos y/o archivos fisicos para el personal que causo baja de la Direccion	01/01/2026	30/03/2026	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	lineamiento de acceso no autorizado formalizado.
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	Difusión del lineamiento interno sobre el acceso a la información, en el que se especifican las medidas para restringir el acceso al personal que causo baja	01/04/2026	30/06/2026	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	1.-)Lista de enterado 2).- Evidencia fotografica
			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 causo baja	01/07/2026	30/09/2026	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	1. Evaluaciones aplicadas. 2. Resultados de la evaluación 3. lista de asistencia 4. Evidencias fotograficas
			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

Se cuenta con las políticas y disposiciones



AYUNTAMIENTO DE BALANCAN
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.	El registro de los Títulos de Propiedad	No está documentado el elemento de control.	Agenda digital Municipal formalizada y publicada	01/01/2026	31/12/2026	Cabildo y secretaria de	Cabildo y secretaria 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
			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	Evidencia fotográfica y lista de asistencia
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	Seguimiento del cumplimiento de la agenda digital municipal	01/01/2026	31/12/2026	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	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.	El registro de los Títulos de Propiedad	No está documentado el elemento de control.	Formalizar y validar el reporte emitido por el SICATTAB	01/01/2026	31/03/2026	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	Reporte validado
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control.	Capacitar al personal responsable en el manejo del sistema SICATTAB y en los procedimientos para generar información de calidad, a fin de asegurar la correcta ejecución y medición del elemento de control.	01/04/2025	30/09/2026	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	1. material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotográficas
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	Implementar un registro o reporte semestral que asegure el monitoreo del elemento de control y permita emitir información de calidad y oportuna.	01/10/2026	31/12/2026	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	Reporte semestral
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.	El registro de los Títulos de Propiedad	No está documentado el elemento de control.	1).- 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	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	1).- Documento u oficio formalizado
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control.	1).-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	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	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	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	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.	El registro de los Títulos de Propiedad	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	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	1. material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotográficas
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	Evaluación de conocimiento del contenido del POA aplicable a la dirección	03/01/2026	14/12/2026	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	1).-Evaluación aplicada sobre el POA



AYUNTAMIENTO DE BALANCÁN
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
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.	El registro de los Títulos de Propiedad	No está definido el elemento de control.	1).-Oficio de contestación de la secretaria 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	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	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.	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	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	link de publicacion en el portal del ayuntamiento municipal
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	1).-Difusion 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	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	1.material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotograficas
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	1).-publicacion trimestral de las actas de cabildo	03/01/2026	14/12/2026	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	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.	El registro de los Títulos de Propiedad	No está definido el elemento de control.	Diseño de un mecanismo de Atencion de Quejas y Denuncias para la direccion de finanzas	03/01/2026	14/12/2026	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	Minutas de reunion de trabajo
			No está documentado el elemento de control.	formalizacion e implementacion del mecanismo de Atencion de Quejas y Denuncias	03/01/2026	14/12/2026	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	Mecanismo de Atencion de Quejas y Denuncias formalizado
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	Capacitacion sobre el mecanismo de atencion de quejas y denuncias	03/01/2026	14/12/2026	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	1.material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotograficas
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	Registro de la atencion de las quejas y denuncias realizadas semestrales.	03/01/2026	14/12/2026	Dirección de Finanzas	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	Registro semestral
30	Se cuenta con un sistema de información que de manera integral, oportuna y confiable permite a la alta dirección y, en	El registro de los Títulos de	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	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	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	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	1).-Documento formalizado



AYUNTAMIENTO DE BALANCAN
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	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.	El registro de los Titulos de Propiedad	No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	Informe de resultados de la evaluación de control interno anual	03/01/2026	14/12/2025	SCII	1. Director de finanzas 2. Coordinación de Catastro	1).-Enlace del PAA (ebalancan.gob.mx/transparencia_presupuestaria.php.) 2) Oficio No. DAC/098/2025 3) link pliego de observaciones del OSFE

Elaboró

C. Noelia Edilia Bacab García
Enlace del Sistema de Control Interno de la Dirección de Finanzas

Autorizó

C. Johnny De la Cruz Alonso
Director de la dirección de finanzas



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

