

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE BALANCÁN, TABASCO
IMPLEMENTACIÓN Y FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO DEL EJERCICIO 2026



| 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. | Modulo del Servicio Nacional de Empleo | No existe evidencia del monitoreo del elemento de control. | Aplicación de encuesta; en el primer y tercer trimestre; sobre la misión, visión, metas y objetivos institucionales Implementación de sesiones de retroalimentación; en el segundo y cuarto trimestre; sobre el Plan Municipal de Desarrollo Informe del avance trimestral sobre el conocimiento y cumplimiento del Plan Municipal de Desarrollo entre el personal de la Dirección | 12/01/2026 | 18/12/2026 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | * Oficio de notificación dirigido al personal de la Dirección sobre la implementación de la Encuesta * Formato de Encuesta y Reporte de su aplicación con el personal de la Dirección * Oficio de notificación dirigido al personal de la Dirección sobre las sesiones de retroalimentación * Evidencia fotográfica y lista de asistencia de las sesiones de retroalimentación * Informe del avance trimestral |
| 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. | Modulo del Servicio Nacional de Empleo | No existe evidencia del monitoreo del elemento de control. | Informe del avance semestral sobre el cumplimiento de las metas establecidas en el Plan Anual de Trabajo de la Dirección de Fomento Economico y Turismo | 12/01/2026 | 18/12/2026 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | * Informe del avance semestral validado |
| 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. | Modulo del Servicio Nacional de Empleo | No está documentado el elemento de control. No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control. | integracion del comite de etica capacitacion sobre el funcionamiento del comite de etica al personal de la direccion. | 01/11/2025 | 30/06/2026 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | presidente del comite de etica | oficios o circular de conocimiento de la integracion del comite de etica 1. Material de la capacitacion 2. evidencias fotográficas 3. listas de asistencias |
| 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. | Modulo del Servicio Nacional de Empleo | No existe evidencia del monitoreo del elemento de control. | evaluacion al personal del area sobre las capacitaciones | 01/10/2026 | 31/12/2026 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 1. evaluaciones aplicadas. 2. Lista de asistencia 3. evidencia fotográficas |
| | | | No está definido el elemento de control. | Diseñar las encuestas con las que se diagnosticara el clima organizacional de la Dirección de Fomento Economico y Turismo | 01/01/2026 | 30/01/2026 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | diseño de formato de encuesta |
| | | | No está documentado el elemento de control. | formato de la encuesta aprobada sobre clima organización a servidores públicos de la dirección de fomento economico y turismo | 01/02/2026 | 28/02/2026 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | formato de encuesta aprobado |
| | | | No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control | Implementacion de sesiones de capacitacion; en el segundo y cuarto trimestre; sobre Clima Organizacional | 01/03/2026 | 30/03/2026 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 1. material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotográficas |
| | | | No existe evidencia del monitoreo del elemento de control. | Informe del resultado de la aplicación de la encuesta en el primer y tercer trimestre y encuestas aplicadas. | 01/04/2026 | 31/12/2026 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | Resultado de la valuacion aplicada. |

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE BALANCÁN, TABASCO
IMPLEMENTACIÓN Y FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO DEL EJERCICIO 2026



| 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 |
|----------------------------------|---|--|---|--|-----------------|------------------|--|--|---|
| 5 | La estructura organizacional define la autoridad y responsabilidad, segrega y delega funciones, delimita facultades entre el personal que autoriza, ejecuta, vigila, evalúa, registra o contabiliza las transacciones de los procesos. | Modulo del Servicio Nacional de Empleo | | | | | | | |
| | | | No existe evidencia del monitoreo del elemento de control. | Se aplicaran encuestas de conocimiento en relacion al manual de organizacion, responsabilidades, funciones y facultades semestrales. | 12/01/2026 | 18/12/2026 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 1. Encuestas aplicadas 2. listas de asistencias 3.evidencia fotograficas 4. Informe del avance semestral |
| 6 | Los perfiles y descripciones de puestos están actualizados conforme a las funciones y alineados a los procesos. | Modulo del Servicio Nacional de Empleo | | | | | | | |
| | | | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 1. Encuestas aplicadas 2. listas de asistencias 3.evidencia fotograficas |
| 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. | Modulo del Servicio Nacional de Empleo | | | | | | | |
| | | | No está documentado el elemento de control. | manual de procedimientos publicado | 01/01/2026 | 30/06/2026 | Secretaria del ayuntamiento | Directora de Fomento Economico y Turismo | Link de publicacion 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 1.material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotograficas |
| | | | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 1. resultados de las evaluaciones 2. lista de asistencia a capacitaciones 3. evidencia fotograficas |
| 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. | Modulo del Servicio Nacional de Empleo | | | | | | | |
| | | | No existe evidencia del monitoreo del elemento de control. | seguimiento mediante informes de avances trimestrales | 01/01/2026 | 30/09/2026 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | 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. | Modulo del Servicio Nacional de Empleo | | | | | | | |
| | | | No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control. | Se capacitará al personal del area en la metodología de ARI | 01/01/2026 | 30/06/2026 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 1.material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotograficas |
| | | | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 1. resultados de las evaluaciones 2. lista de asistencia a capacitaciones 3. evidencia fotograficas |
| 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. | Modulo del Servicio Nacional de Empleo | | | | | | | |
| | | | No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control | Se capacitará al personal del area en la metodología de ARI | 01/01/2026 | 30/06/2026 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 1.material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotograficas |
| | | | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 1. resultados de las evaluaciones 2. lista de asistencia a capacitaciones 3. evidencia fotograficas |

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE BALANCAN, TABASCO
IMPLEMENTACIÓN Y FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO DEL EJERCICIO 2026



| 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. | Modulo del Servicio Nacional de Empleo | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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. | Modulo del Servicio Nacional de Empleo | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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. | Modulo del Servicio Nacional de Empleo | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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. | Modulo del Servicio Nacional de Empleo | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 1. Evaluaciones aplicadas. 2. Resultados de la evaluación 3. lista de asistencia 4. Evidencias 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. | Modulo del Servicio Nacional de Empleo | No está documentado el elemento de control. | Implementación del PTCI y PTAR aprobados. | 01/01/2026 | 30/06/2026 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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 2026



| 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. | aplicación del formato de evaluación sobre la elaboración del PTCI y PTAR | 01/07/2026 | 31/12/2026 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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. | Modulo del Servicio Nacional de Empleo | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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. | Modulo del Servicio Nacional de Empleo | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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. | Modulo del Servicio Nacional de Empleo | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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. | Modulo del Servicio Nacional de Empleo | No está documentado el elemento de control. | Elaborar la cedula de Evaluación y PTCI | 01/08/2025 | 30/09/2025 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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 Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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 2026



| 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. | aplicación de evaluación sobre la elaboración del PTCl y PTAR | 01/07/2026 | 31/12/2026 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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. | Modulo del Servicio Nacional de Empleo | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | Oficio designacion 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | Oficio designacion 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | Avances trimestrales aprobados |
| 21 | Existen y operan en los procesos actividades de control desarrolladas mediante el uso de TIC's. | Modulo del Servicio Nacional de Empleo | | | | | | | * Minuta de trabajo en donde se desarrollan los formatos y/o sistemas electronicos basados en el uso de TIC's |
| | | | No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control | Capacitacion a los responsables de los procesos de ejecución sobre el uso de las TIC's | 01/01/2026 | 30/06/2026 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | Formato de identificación y evaluar las necesidades de utilizar TIC's |
| 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. | Modulo del Servicio Nacional de Empleo | No está documentado el elemento de control. | 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 Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 1.material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotograficas |
| | | | No existe evidencia del monitoreo del elemento de control. | Evaluacion sobre la necesidad del uso de las tics en su proceso | 01/07/2026 | 30/09/2026 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 1) Evaluaciones aplicadas |
| | | | No está definido el elemento de control. | Estabecer un lineamiento interno sobre el proceso para cancelar los accesos tanto físicos como de uso de las tics para el personal que causa bajas. | 01/01/2026 | 30/03/2026 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | Anteproyecto del lineamiento de acceso no autorizado |

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE BALANCÁN, TABASCO
IMPLEMENTACIÓN Y FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO DEL EJERCICIO 2026



| 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 |
|----|--|--|--|--|-----------------|------------------|--|--|---|
| 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. | Modulo del Servicio Nacional de Empleo | 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 causo baja de la Dirección de atención ciudadana | 01/01/2026 | 30/03/2026 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 1. material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotográficas |
| | | | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 1. Evaluaciones aplicadas. 2. Resultados de la evaluación 3. lista de asistencia 4. 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. | Modulo del Servicio Nacional de Empleo | No está definido el elemento de control. | Diseño de la Agenda digital Municipal | 01/01/2026 | 31/12/2026 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | 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 |
| | | | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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. | Modulo del Servicio Nacional de Empleo | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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 2026



| 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. | Evaluacion de conocimiento del lineamiento de control interno a las dueños de los procesos seleccionados | 01/01/2025 | 31/12/2025 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | Evaluacion 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. | Modulo del Servicio Nacional de Empleo | 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 Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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 Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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. | Modulo del Servicio Nacional de Empleo | No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control | Capacitacion y difusion sobre el contenido del POA publicado sobre | 03/01/2026 | 14/12/2026 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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 atención ciudadana | 03/01/2026 | 14/12/2026 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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. | Modulo del Servicio Nacional de Empleo | 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 | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | link de publicación 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 2026



| 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).-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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 1.material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotograficas |
| | | | No existe evidencia del monitoreo del elemento de control. | l).-publicacion trimestral de las actas de cabildo | 03/01/2026 | 14/12/2026 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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. | Modulo del Servicio Nacional de Empleo | No está definido el elemento de control. | Diseño de un mecanismo de Atencion de Quejas y Denuncias para la direccion de atencion ciudadana | 03/01/2026 | 14/12/2026 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 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. | Modulo del Servicio Nacional de Empleo | 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 Fomento Economico y Turismo | 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 Fomento Economico y Turismo | 1).-Documento formalizado |
| | | | No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control | Difusion o reunion 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 Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 1.material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotograficas |
| | | | No existe evidencia del monitoreo del elemento de control. | Elaboracion del informe del seguimiento al sistema de informacion. | 03/01/2026 | 14/12/2026 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 1) informe del seguimiento al sistema de informacion. |

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE BALANCAN, TABASCO
IMPLEMENTACIÓN Y FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO DEL EJERCICIO 2026



| 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. | Modulo del Servicio Nacional de Empleo | 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 Fomento Economico y Turismo | 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 Fomento Economico y Turismo | 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. |
| | | | No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control | I).-reunion 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 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 1) minuta de trabajo |
| | | | No existe evidencia del monitoreo del elemento de control. | I).-Elaboracion del Informe semestral o anual sobre las acciones establecidas y la supervisión de control interno en los procesos de la Direccion de atencion ciudadana | 03/01/2026 | 14/12/2026 | Sistema de Control Interno Institucional | Directora de Fomento Economico y Turismo | 1)Informe semestral o anual sobre las acciones establecidas y la supervisión de control interno en los procesos de la Direccion de atencion ciudadana |
| 32 | Los resultados de las auditorias de instancias fiscalizadoras de cumplimiento, de riesgos, de funciones, evaluaciones y de seguridad sobre tecnologias de la informacion, se utilizan para retroalimentar a cada uno de los responsables y mejorar el proceso. | Modulo del Servicio Nacional de Empleo | No está definido el elemento de control. | I).- Oficio del departamento de TIC's y de la Contraloria donde indican si los resultados de la auditoria de los agentes fiscalizadores se utilizan para retroalimentar a cada uno de los responsables de los procesos | 03/01/2026 | 14/12/2026 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 1).- oficio del sistema de Control Interno Institucional 2).- Oficio de la Contraloria Municipal |
| | | | No está documentado el elemento de control. | I).- Documento aprobado que indique que los resultados de las auditorias de instancias fiscalizadoras de cumplimiento, de riesgos, de funciones, evaluaciones y de seguridad sobre tecnologias de la informacion, se utilizan para retroalimentar a cada uno de los responsables y mejorar el proceso. | 03/01/2026 | 14/12/2026 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 1).-pliego de observaciones de la cuenta publica de las Instancias Fiscalizadoras |
| | | | No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control | I).- Taller de retroalimentacion del area sobre las observaciones detectadas en su direccion. | 03/01/2026 | 14/12/2026 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 1.material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotograficas |
| | | | No existe evidencia del monitoreo del elemento de control. | I).-Evaluacion de conocimiento sobre el taller de retroalimentacion del area sobre las observaciones detectadas en su direccion. | 03/01/2026 | 14/12/2026 | Direccion de Fomento Economico y Turismo | Directora de Fomento Economico y Turismo | 1).-evaluacion aplicada |

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE BALANCÁN, TABASCO
IMPLEMENTACIÓN Y FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO DEL EJERCICIO 2026



| 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. | Modulo del Servicio Nacional de Empleo | 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 Fomento Económico y Turismo | 1) Enlace (ebalancan.gob.mx/transparencia_presupuestaria.php.) 2) Oficio No. DAC/098/2025 3) Link pliego de observaciones del OSFE |

Elaboró

C. Marcos Deyvis Jesus Zequera
 Enlace del Sistema de Control Interno de la dirección de fomento económico y turismo

Autorizó

C. Laura Totoseds Garcia
 Directora de Fomento económico y turismo



**DIRECCIÓN DE FOMENTO
ECONÓMICO Y TURISMO**

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 Castañon Felix
 Presidenta Municipal



**PRESIDENCIA
MUNICIPAL**