

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



No	Elemento de Control	Nombre del Proceso	Criterios de Eficacia del Control	Acción de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Unidad Administrativa	Responsable de la Implementación	Medios de Verificación
AMBIENTE DE CONTROL									
1	Los servidores públicos de la institución, conocen y aseguran en su área de trabajo el cumplimiento de metas y objetivos, visión y misión institucionales.	mantenimiento de Alumbrado Pùblico	No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	Realizar capacitacion al personal para dar a conocer el Plan Municipal de Desarrollo	01/01/2026	31/03/2026	Direccion de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	1. Material de la capacitacion. 2. Lista de asistencia 3. Evidencia fotográfica
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	1. Aplicación de evaluación,	01/04/2026	31/12/2026	Direccion de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	1. Evaluacion aplicada. 2. Resultado de la evaluacion 3. Lista de asistencia 4. 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.	mantenimiento de Alumbrado Pùblico	No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	Realizar capacitacion al personal para dar a conocer el Plan Municipal de Desarrollo	01/01/2026	31/03/2026	Direccion de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	1. Material de la capacitacion. 2. Lista de asistencia 3. Evidencia fotográfica
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	1. Aplicación de evaluación,	01/04/2026	31/12/2026	Direccion de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	1. Evaluacion aplicada. 2. Resultado de la evaluacion 3. Lista de asistencia 4. Evidencia fotográfica
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.	mantenimiento de Alumbrado Pùblico	No está definido el elemento de control.	Se envia oficio al coordinador del SCI solicitando la integracion del comité de etica	01/09/2025	30/10/2025	Direccion de Finanzas	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	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	Direccion 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	Direccion de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	1. Material de la capacitacion 2.evidencias fotográficas 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	Direccion de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	1. evaluaciones aplicadas. 2. Lista de asistencia 3.evidencia fotográficas
			No está definido el elemento de control.	diseño de la encuesta sobre clima organizacional	01/01/2026	30/01/2026	Direccion de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	diseño de formato de encuesta

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
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.	mantenimiento de Alumbrado Pùblico	No está documentado el elemento de control.	formato de encuesta aprobada por la directora de obras publicas	01/02/2026	28/02/2026	Direccion de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	formato de encuesta aprobado
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	En base a los resultados de las encuestas se realizaran capacitaciones al personal .	01/03/2026	30/03/2026	Direccion de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	1.material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotográficas
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	Evaluacion de conocimiento sobre la capacitacion de clima organizacional	01/04/2026	31/12/2026	Direccion de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Resultado de la valuacion aplicada.
5	La estructura organizacional define la autoridad y responsabilidad, segraga y delega funciones, delimita facultades entre el personal que autoriza, ejecuta, vigila, evalúa, registra o contabiliza las transacciones de los procesos.	mantenimiento de Alumbrado Pùblico							
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	Capacitación al personal sobre el manual de organización actualizado.	01/01/2026	31/03/2026	Direccion de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	1.material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotográficas
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	Aplicación de evaluaciones sobre el conocimiento de las funciones y responsabilidades del personal.	01/04/2026	31/12/2026	Direccion de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	1. Evaluaciones aplicadas. 2. Resultados de la evaluacion 3. lista de asistencia 4. Evidencias fotográficas
6	Los perfiles y descripciones de puestos están actualizados conforme a las funciones y alineados a los procesos.	mantenimiento de Alumbrado Pùblico							
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	Capacitación al personal sobre el manual de organización actualizado.	01/01/2026	31/03/2026	Direccion de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	1.material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotográficas
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	Aplicación de evaluaciones sobre el conocimiento de las funciones y responsabilidades del personal.	01/04/2026	31/12/2026	Direccion de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	1. Evaluaciones aplicadas. 2. Resultados de la evaluacion 3. lista de asistencia 4. Evidencias fotográficas
7	El manual de organización y de procedimientos de las unidades administrativas que intervienen en los procesos están alineados a los objetivos y metas institucionales y se actualizan con base en sus atribuciones y responsabilidades establecidas en la normatividad aplicable.	mantenimiento de Alumbrado Pùblico	No está documentado el elemento de control.	elaboracion del anteproyecto del manual de procedimiento	01/01/2026	30/06/2026	Direccion de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Link de publicacion del manual de procedimientos
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	Difusion y capacitacion del manual de procedimientos	01/07/2026	30/09/2026	Direccion de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	1.material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotográficas

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



No	Elemento de Control	Nombre del Proceso	Criterios de Eficacia del Control	Acción de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Unidad Administrativa	Responsable de la Implementación	Medios de Verificación
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.	mantenimiento de Alumbrado Pùblico	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 Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	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 Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	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.	mantenimiento de Alumbrado Pùblico	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	Dirección de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	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	Dirección de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	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.	mantenimiento de Alumbrado Pùblico	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 Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	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 Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	1. Evaluaciones aplicadas. 2. Resultados de la evaluación 3. lista de asistencia 4. Evidencias fotográficas
	Se tienen en operación los instrumentos y		No está documentado el elemento de control.	Implementación del PTCI y PTAR aprobados.	01/01/2026	30/06/2026	Dirección de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	PTCI y PTAR aprobados

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 establecen mecanismos que miden su avance, resultados y se analizan las variaciones en el cumplimiento de los objetivos y metas institucionales.	mantenimiento de Alumbrado Pùblico	no se cuenta con un medio de control establecido	Se capacitará al personal responsable del área sobre la elaboración del PTCI y PTAR	01/02/2025	30/06/2025	Dirección de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	1. material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotográficas
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	aplicación del formato de evaluación sobre la elaboración del PTCI y PTAR	01/07/2026	31/12/2026	Dirección de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	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.	mantenimiento de Alumbrado Pùblico	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 Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	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 Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Documento aprobado que contenga los estándares de calidad, resultados, servicios o desempeño en la ejecución de los procesos.
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.	mantenimiento de Alumbrado Pùblico	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 Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	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 Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	1. Evaluaciones aplicadas. 2. Resultados de la evaluación 3. lista de asistencia 4. Evidencias fotográficas
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.	mantenimiento de Alumbrado Pùblico	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 Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	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 Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	1) Material de la capacitacion 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 Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	1) minuta de reunion. 2) Lista de asistencia 3) Evidencia fotográfica
			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 Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	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 Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	1) Material 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	01/10/2025	31/12/2025	Direccion de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	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.	mantenimiento de Alumbrado Pùblico							
			No está documentado el elemento de control.	Elaborar la cedula de Evaluación y PTCI	01/08/2025	30/09/2025	Direccion de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	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 Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	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 Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	1. Evaluaciones aplicadas. 2. Resultados de la evaluación 3. lista de asistencia 4. Evidencias fotográficas
20	Las recomendaciones y acuerdos de los Comités Institucionales, relacionados con cada proceso, se atienden en tiempo y forma, conforme a su ámbito de competencia.	mantenimiento de Alumbrado Pùblico							
			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 Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	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 Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	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 Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	1. material de capacitaciones 2. lista de asistencia 3. evidencias fotográficas
21	Existen y operan en los procesos actividades de control desarrolladas mediante el uso de TIC's.	mantenimiento de Alumbrado Pùblico							
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	Reportes de seguimiento de avances trimestrales	01/01/2026	30/09/2026	Direccion de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Avances trimestrales aprobados
				i)- Capacitación a los responsables de los procesos de ejecución sobre el uso de las TIC's	01/01/2026	30/06/2026	Direccion de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	1) presentación de la capacitación- 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.	I).-Encuesta sobre el uso de TIC's a los responsables de los procesos	01/07/2026	30/09/2026	Direccion de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	1. Encuesta aplicada. 2. Resultados de la encuesta. 3. Lista de asistencia 4. Evidencias fotográficas
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.	mantenimiento de Alumbrado Pùblico		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 Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Formato de identificación y evaluar las necesidades de utilizar TIC's
			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 Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Documento de oficio que valide el formato a utilizar
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	Capacitación a los responsables de los procesos sobre la necesidad y uso de las TIC's	01/04/2026	30/06/2026	Direccion de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	1) presentación de la capacitación . 2)Evidencia fotográfica 3).- Lista de asistencia
			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 Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	1. Evaluaciones aplicadas. 2. Resultados de la evaluacion 3. lista de asistencia 4. Evidencias fotográficas
23 En las operaciones y etapas automatizadas de los procesos se cancelan oportunamente los accesos autorizados del personal que causó baja, tanto a espacios físicos como a TIC's.	mantenimiento de Alumbrado Pùblico		No está definido el elemento de control.	Establecer un lineamiento interno sobre el proceso para cancelar los accesos tanto físicos como de uso de las tics para el personal que causa baja..	01/01/2026	30/03/2026	Direccion de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Anteproyecto del lineamiento de acceso no autorizado
			No está documentado el elemento de control.	Formalizar en un documento el proceso incluyan medidas para restringir el acceso a las bases de datos, sistemas electrónicos y/o archivos físicos para el personal que causa baja de la Direccion de obras publicas	01/01/2026	30/03/2026	Direccion de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	lineamiento de acceso no autorizado formalizado.
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	Dirusoriar lineamiento interno sobre el acceso a la informacion, en el que se especifican las medidas para restringir el	01/04/2026	30/06/2026	Direccion de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	1.-Lista de entrerado. 2)- Evidencia fotográfica
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	aplicación de la Evaluacion sobre el lineamiento interno del acceso no autorizado para el personal que causa baja	01/07/2026	30/09/2026	Direccion de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	1. Evaluaciones aplicadas. 2. Resultados de la evaluacion 3. lista de asistencia 4. Evidencias fotográficas
24 Se cumple con las politicas 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.	mantenimiento de Alumbrado Pùblico		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 politicas y disposiciones en los procesos de gobernanza, organización y de entrega, relacionadas con la planeación y administración de bienes y servicios del TIC's y con la seguridad de la información
			No está documentado el elemento de control.	Agenda digital Municipal formalizada y publicada	01/01/2026	31/12/2026	Cabildo y secretaria de	Cabildo y secretaria de	información Diseño y documentación para la agenda digital Municipal de las politicas 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	Capacitacion 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	Direccion de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Evaluacion de conocimiento de la agenda digital municipal

INFORMAR Y COMUNICAR

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
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.	mantenimiento de Alumbrado Pùblico	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 Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	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 Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	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 Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	1).- Evidencia fotográfica y lista de asistencia 2).- Oficio de notificación sobre Programa de Digitalización
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	Evaluación de conocimiento del lineamiento de control interno a las dueñas de los procesos seleccionados	01/01/2025	31/12/2025	Direccion de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	1. Evaluaciones aplicadas. 2. Resultados de la evaluación 3. Lista de asistencia 4. Evidencias fotográficas
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.	mantenimiento de Alumbrado Pùblico	No está documentado el elemento de control.	1).- Documento formalizado que contiene en cada proceso un mecanismo o instrumento para verificar que la elaboración de informes, cumplen con las políticas, lineamientos y criterios establecidos.	01/01/2026	30/03/2026	DIRECCIÓN DE OBRAS, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	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 procesos sobre los mecanismos o instrumentos para verificar que la elaboración de informes, cumplen con las políticas, lineamientos y criterios establecidos.	03/01/2026	14/12/2026	DIRECCIÓN DE OBRAS, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	1).- Evidencia fotográfica 2).- Lista de asistencia
			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 OBRAS, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	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 programática - presupuestal del proceso.	mantenimiento de Alumbrado Pùblico	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	Direccion de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	1).- Evidencia fotográfica. 2) Lista de asistencia
			No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	Evaluación de conocimiento del contenido del POA aplicable a la dirección de obras públicas	03/01/2026	14/12/2026	Direccion de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	1. Evaluaciones aplicadas. 2. Resultados de la evaluación 3. Lista de asistencia 4. Evidencias fotográficas
			No está definido el elemento de control.	1).- Oficio de contestación de la secretaría del ayuntamiento si se cuenta con el registro de acuerdos y compromisos, correspondientes a los procesos aprobados en las reuniones del H. Cabildo, de comités institucionales, comisiones y de grupos de trabajo de alta dirección, así como de su seguimiento, a fin de que se cumplan en tiempo y forma.	03/01/2026	14/12/2026	Secretaría del Ayuntamiento	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	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.

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
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.	mantenimiento de Alumbrado Pùblico	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	Dirección de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	link de publicacion en el portal del ayuntamiento municipal
			No son capacitados los responsables para ejecutar y medir el elemento de control	I)-Diffusión 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 Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	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	Dirección de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	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.	mantenimiento de Alumbrado Pùblico	No está definido el elemento de control.	Diseno de un mecanismo de Atencion de Quejas y Denuncias para la dirección de obras públicas	03/01/2026	14/12/2026	Dirección de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	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 Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	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 Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Evidencia fotográfica 2)-Lista de asistencia
			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 Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	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.	mantenimiento de Alumbrado Pùblico	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	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	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	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	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	Dirección de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	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.	Elaboracion del informe del seguimiento al sistema de informacion.	03/01/2026	14/12/2026	Direccion de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	1) informe del seguimiento al sistema de informacion.
	SUPERVISION Y MEJORA CONTINUA		No está definido el elemento de control.	I) Documentacion de los Informes trimestrales del COCODI, II).-informes anuales de SCII	03/01/2026	14/12/2026	Sistema de Control Interno Institucional	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	1)- Solicitud de Informes al sistema de Control Interno Institucional
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.	mantenimiento de Alumbrado Pùblico	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	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	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 Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	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 obras	03/01/2026	14/12/2026	Direccion de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	1)informe semestral o anual sobre las acciones establecidas y la supervisión de control interno en los procesos de la Direccion de obras
			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 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 Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	1).- oficio del sistema de Control Interno Institucional 2)- Oficio de la Contraloría Municipal
32	Los resultados de las auditorias 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.	mantenimiento de Alumbrado Pùblico	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 tecnologías de la información, se utilizan para retroalimentar a cada uno de los responsables y mejorar el proceso.	03/01/2026	14/12/2026	Direccion de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	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 retroalimentación del area sobre las observaciones detectadas en su direccion.	03/01/2026	14/12/2026	Direccion de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	1)- material utilizado en el taller; 2) lista de asistencia; 3) Evidencia fotográfica
			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 Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	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 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.	mantenimiento de Alumbrado Pùblico	No existe evidencia del monitoreo del elemento de control.	Informe de resultados de la evaluacion de control interno anual	03/01/2026	14/12/2026	SCII	Director de Obras, Ordenamiento Territorial y Servicios Municipales	1) Enlace del PAA ebalancan.gob.mx/transparencia_presupuestaria.php 2) Oficio No. DAC/098/2025 3) link plego de observaciones del OSFE

Elaboró

C. Carlos Alberto Vera Lezama
 Enlace del Sistema de Control Interno de la Unidad Administrativa

Autorizó

C. Rubén Darío Villaseca Montejano
 Director Obras, ordenamiento territorial y servicios municipales

Elaboró

Revisó

C. Víctor Manuel Pozo Arevalo
 Coordinador de Control Interno

Autorizó

C. Beatriz Castañón Félix
 Titular de la Institución



DIRECCIÓN DE OBRAS
 ORDENAMIENTO TERRITORIAL
 Y SERVICIOS MUNICIPALES



PRESIDENCIA
 MUNICIPAL