

GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES  
 ISSSSPEA  
 IMPLEMENTACION Y FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL.  
 PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO DEL EJERCICIO 2021

No	NGCI	Elemento de Control	Ref. Eval.	% de Cumplimiento SINVO	% de Cumplimiento con base en la evidencia	Acción de Mejora	Fecha de inicio	Fecha de término	Unidad Administrativa	Responsable	Medio de Verificación	Indicador de Avance
1	Art. 12, fracc. I inciso c)	El Excmo. se actualiza y difunde un Código de Ética y/o Código de Conducta de la Administración Pública Estatal	E.3.4	80%	0.29%	Enviar por correo. Oficio	01 julio 2021	29 octubre 2021	Organismo Interno de Control	Bianca Hortensia Reyes Barrera	Acta de Comité	Inicial
2	Art. 12, fracc. I inciso d)	Se diseñan, establecen y operan los controles con apoyo al Código de Ética y/o Código de Conducta	E.4.5	50%	0.29%	Realizar el Comité de Ética	01 julio 2021	31 diciembre 2021	Organismo Interno de Control	Bianca Hortensia Reyes Barrera	Acta de Comité	Inicial
3	Art. 12, fracc. I inciso d)	Se diseñan, establecen y operan los controles con apoyo al Código de Ética y/o Código de Conducta	E.4.6	50%	0.29%	Realizar el Comité de Ética	31 diciembre 2021	31 diciembre 2021	Organismo Interno de Control	Bianca Hortensia Reyes Barrera	Acta de Comité	Inicial
4	Art. 12, fracc. I inciso e)	Se promueve e impulsa la capacitación y sensibilización de la cultura de autocontrol y administración de riesgos y se evalúa el grado de compromiso institucional en la materia	E.5.7	50%	0.29%	Seguimiento Comité de Riesgos	31 diciembre 2021	31 diciembre 2021	Dirección de Riesgos	Pedro Pablo Delgado de Lira	Acta de Comité	Inicial
5	Art. 12, fracc. I inciso e)	Se promueve e impulsa la capacitación y sensibilización de la cultura de autocontrol y administración de riesgos y se evalúa el grado de compromiso institucional en la materia	E.5.8	50%	0.29%	Seguimiento Comité de Riesgos	31 diciembre 2021	31 diciembre 2021	Dirección de Riesgos	Pedro Pablo Delgado de Lira	Acta de Comité	Inicial
6	Art. 12, fracc. I inciso f)	Se efectúa la planeación estratégica institucional como un proceso sistemático con mecanismos de control y seguimiento, que proporcione periodicamente información relevante y confiable para la toma oportuna de decisiones	E.6.6	80%	0.29%	Dar a conocer los avances mensualmente a los directores	01 julio 2021	29 octubre 2021	Coordinación de Planeación	Ignacio Misael Chavez Martinez	Correo y Oficio	Avanzado
7	Art. 12, fracc. I inciso g)	Existen, se actualizan y difunden políticas de operación que orientan los procesos al logro de resultados	E.7.1	50%	0.29%	Dar a conocer los avances mensualmente a los directores	01 julio 2021	31 diciembre 2021	Coordinación de Planeación	Ignacio Misael Chavez Martinez	Correo y Oficio	Avanzado
8	Art. 12, fracc. I inciso a)	La estructura organizacional define la autoridad y responsabilidad de cada una de las funciones, determina los canales de comunicación, especifica, vigila, evalúa, registra o contabiliza las transacciones, quejas o más de estas se concentran en una misma persona y además, establece las adecuadas líneas de comunicación e información	D.1.1	80%	0.29%	Dar a conocer los OGP a las personas	01 julio 2021	29 octubre 2021	Dirección Administrativa	Carlos Audomaro de Anda	Correo y Oficio	Intermedio
9	Art. 12, fracc. I inciso a)	La estructura organizacional define la autoridad y responsabilidad de cada una de las funciones, determina los canales de comunicación, especifica, vigila, evalúa, registra o contabiliza las transacciones, estando quejas o más de estas se concentran en una misma persona y además, establece las adecuadas líneas de comunicación e información	D.1.2	80%	0.29%	Dar a conocer los OGP a las personas	01 julio 2021	29 octubre 2021	Dirección Administrativa	Carlos Audomaro de Anda	Correo y Oficio	Intermedio
10	Art. 12, fracc. II inciso c)	Aplica al menos una vez al año encuestas de clima organizacional, analiza áreas de oportunidad, determina acciones, da seguimiento y evalúa resultados	O.3.6	50%	0.29%	Aplicar Encuesta	01 julio 2021	31 diciembre 2021	Coordinación de Planeación	Ignacio Misael Chavez Martinez	Correo y Oficio	Inicial
11	Art. 12, fracc. II inciso c)	Aplica al menos una vez al año encuestas de clima organizacional, analiza áreas de oportunidad, determina acciones, da seguimiento y evalúa resultados	O.3.7	50%	0.29%	Aplicar Encuesta	01 julio 2021	31 diciembre 2021	Coordinación de Planeación	Ignacio Misael Chavez Martinez	Correo y Oficio	Inicial
12	Art. 12, fracc. II inciso e)	Los manuales de organización y de procedimientos, así como sus modificaciones, están actualizados, actualizados y publicados	D.5.9	90%	0.29%	Terminar el Manual con las áreas que faltan entregar información	01 julio 2021	29 octubre 2021	Coordinación de Planeación	Ignacio Misael Chavez Martinez	Oficio por parte de SAE	Avanzado

*[Handwritten signature and initials in blue ink]*

**GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES**  
**ISSSPE**  
**IMPLEMENTACIÓN Y FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL**  
**PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO DEL EJERCICIO 2021**

No	NGCI	Elemento de Control	Ref. Eval	% de cumplimiento Sí/no	% de cumplimiento con hitos en la evidencia	Acción de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Unidad Administrativa	Responsable	Medio de Verificación	Indicador de Avance
13	Art. 12, fracc. II, inciso e)	Las manuales de organización y de procedimientos, así como sus modificaciones, están autorizados, actualizados y publicados	D.5.1 0	90%	0.29%	Terminar el Manual con las áreas que faltan entregar información	01 julio 2021	29 octubre 2021	Coordinación de Planeación	Ignacio Misael Chavez Martinez	Oficio por parte de SAE	Avanzado
14	Art. 12, fracc. III, inciso e)	Las funciones se realizan en cumplimiento al manual de organización	0.1.1	50%	0.29%	Terminar el Manual con las áreas que faltan entregar información	01 julio 2021	31 diciembre 2021	Coordinación de Planeación	Ignacio Misael Chavez Martinez	Oficio por parte de SAE	Avanzado
15	Art. 12, fracc. III, inciso b)	Las operaciones se realizan conforme a los manuales de procedimientos autorizados	0.2.2	50%	0.29%	Terminar el Manual con las áreas que faltan entregar información	01 julio 2021	31 diciembre 2021	Coordinación de Planeación	Ignacio Misael Chavez Martinez	Oficio por parte de SAE	Avanzado
<b>EVALUACIÓN DE RIESGOS</b>												
16	Art. 13, fracc. I	Cuando existe y se realiza la administración de riesgos en apoyo a las actividades del proceso, establecidas en la normatividad en materia de Control Interno	E.1.1	80%	0.29%	Comité de Riesgos	01 julio 2021	29 octubre 2021	Dirección de Riesgos	Pedro Pablo Delgado de Lira	Acta de Comité	Inicial
17	Art. 13, fracc. I	Cuando existe y se realiza la administración de riesgos en apoyo a las áreas del proceso, establecidas en la normatividad en materia de Control Interno	D.1.1	80%	0.29%	Comité de Riesgos	01 julio 2021	29 octubre 2021	Dirección de Riesgos	Pedro Pablo Delgado de Lira	Acta de Comité	Inicial
18	Art. 13, fracc. I	La administración, debe considerar la posibilidad de ocurrencia de actos de corrupción, abuso de poder y otras irregularidades relacionadas con la adecuada salvaguarda de los recursos públicos al identificar, analizar y responder a los riesgos, en los diversos procesos que realiza la institución	D.1.2	50%	0.29%	Comité de Ética	01 julio 2021	31 diciembre 2021	Dirección Jurídica	Maithea Hernandez Ornelas	Oficio	Inicial
<b>ACTIVIDADES DE CONTROL</b>												
19	Art. 14, fracc. I, inciso b)	El cuerpo directivo o, en su caso, el órgano de gobierno analiza y da seguimiento a los temas relevantes relacionados con el logro de objetivos y metas institucionales, el Sistema de Control Interno Institucional, la administración de riesgos, la auditoría interna y externa, en los términos de la normatividad en materia de control interno	E.2.2	50%	0.29%	Reuniones posteriores a las Juntas de Gobierno	01 julio 2021	31 diciembre 2021	Dirección General	Jose de Jesus Ortiz Dominguez	Minutas de Trabajo	Inexistente
20	Art. 14, fracc. I, inciso d)	Se establecen los instrumentos y mecanismos para identificar y atender la causa raíz de las observaciones determinadas por las diversas instancias de fiscalización, a efecto de abatir su recurrencia	E.4.5	50%	0.29%	Seguimiento en Reuniones o Comités	01 julio 2021	31 diciembre 2021	Dirección General	Jose de Jesus Ortiz Dominguez	Minutas de Trabajo	Inexistente
21	Art. 14, fracc. I, inciso d)	Se establecen los instrumentos y mecanismos para identificar y atender la causa raíz de las observaciones determinadas por las diversas instancias de fiscalización, a efecto de abatir su recurrencia	E.4.6	50%	0.29%	Seguimiento en Reuniones o Comités	01 julio 2021	31 diciembre 2021	Dirección General	Jose de Jesus Ortiz Dominguez	Minutas de Trabajo	Inexistente
22	Art. 14, fracc. II, inciso a)	Las actividades relevantes y operaciones, están autorizadas y ejecutadas por el servidor público facultado para ello, conforme a la normatividad, dichas autorizaciones están comunicadas al personal. En todos los casos, se cancela oportunamente los accesos autorizados, tanto a espacios físicos como a TIC's, del personal que causó baja	D.1.2	50%	0.29%	Verificación de DUEP y Seguimiento con Comité de Riesgos Financieros	01 julio 2021	31 diciembre 2021	Dirección de Inversiones	Juan Jose de Leon Montes	Auditoría interna	Avanzado
23	Art. 14, fracc. III, inciso b)	Las operaciones relevantes están debidamente soportadas y respaldadas con documentación, clasificada, organizada y resguardada para su consulta y en cumplimiento de las leyes que le aplican	0.2.2	80%	0.29%	Verificación de DUEP y Seguimiento con Comité de Riesgos Financieros	01 julio 2021	28 octubre 2021	Dirección de Inversiones	Juan Jose de Leon Montes	Auditoría interna	Avanzado
24	Art. 14, fracc. III, inciso c)	Las operaciones de recursos humanos, materiales, financieros y tecnológicos, están soportadas con la documentación pertinente y suficiente, y aquellas con consistencia, errores, inconsistencias o resquebraje documental, se aclaran o corrigen con oportunidad	0.3.3	50%	0.29%	Verificación de DUEP y Seguimiento con Comité de Riesgos Financieros	01 julio 2021	31 diciembre 2021	Dirección de Contabilidad	Liliana Dominguez Bueno	Reporte mediante Sistema	Incompleto



No	NGCI	Elemento de Control	Ref. Eval.	% de Cumplimiento SI/NO	% de cumplimiento con base en la evidencia	Acción de Mejora	Fecha de inicio	Fecha de término	Unidad Administrativa	Responsable	Medio de Verificación	Indicador de Avance
25	Art. 14, fracc. III, inciso d)	Existen los espacios y medios necesarios para asegurar y salvaguardar los bienes, incluyendo el acceso restringido al efectivo, títulos de valor, inventarios, monedas y billetes, uso no autorizado antes de comprobante, errores, fraudes malintencionados de recursos o cambios no autorizados; y que son oportunamente registrados y periódicamente comparados físicamente con los registros contables.	O.4.4	80%	0.29%	Terminar de inventariar cajas de archivo de contabilidad	01 julio 2021	29 octubre 2021	Dirección de Contabilidad	Liliana Domínguez Bueno	Registro mediante Sistema	Intermedio
26	Art. 14, fracc. III, inciso d)	Existen los espacios y medios necesarios para asegurar y salvaguardar los bienes, incluyendo el acceso restringido al efectivo, títulos de valor, inventarios, mobiliario y equipo u otros que pueden ser vulnerables al riesgo de pérdida, uso no autorizado antes de comprobante, errores, fraudes malintencionados de recursos o cambios no autorizados; y que son oportunamente registrados y periódicamente comparados físicamente con los registros contables.	O.4.5	80%	0.29%	Terminar de inventariar cajas de archivo de contabilidad	01 julio 2021	29 octubre 2021	Dirección de Contabilidad	Liliana Domínguez Bueno	Registro mediante Sistema	Intermedio
27	Art. 14, fracc. III, inciso e)	Se operan controles para garantizar que los servicios se brindan con estándares de calidad	O.5.6	50%	0.29%	Bilancos de Mejora Continua	01 julio 2021	31 diciembre 2021	Dirección de Prestaciones	Diego Armando Hernández de Lara	Correos Contestados mediante Ventanilla	Inexistente
28	Art. 14, fracc. III, inciso f)	Asegura la integridad, confidencialidad y disponibilidad de la información electrónica de forma oportuna y confiable, brindando seguridad y con respaldo de la información de los TIC's, y de la información que de continuidad a la operación de los TIC's, y de la institución.	O.6.3	80%	0.29%	Dar a conocer el Aviso de Privacidad	01 julio 2021	29 octubre 2021	Transparencia	Anaela Juárez Barrón	Página Internet	Avanzado
29	Art. 14, fracc. III, inciso f)	Asegura la integridad, confidencialidad y disponibilidad de la información electrónica de forma oportuna y confiable, brindando seguridad y con respaldo de la información de los TIC's, y de la información que de continuidad a la operación de los TIC's, y de la institución.	O.6.4	80%	0.29%	Dar a conocer el Aviso de Privacidad	01 julio 2021	29 octubre 2021	Coordinación de Informática	Cesar Octavio Celis Alderete	Página Internet	Avanzado
30	Art. 15, fracc. I	Se cuenta con información periódica y relevante de los avances en la atención de los acuerdos y compromisos de las reuniones del cuerpo directivo, a fin de impulsar su cumplimiento oportuno y obtener los resultados esperados.	E.1.1	80%	0.29%	Minutas de Trabajo de las Juntas de los Directores	01 julio 2021	29 octubre 2021	Dirección General	Walter Andrés Forriano Lara	Minutas de Trabajo	Inexistente
31	Art. 15, fracc. I	Se cuenta con información periódica y relevante de los avances en la atención de los acuerdos y compromisos de las reuniones del cuerpo directivo, comités institucionales, de alta dirección o del órgano de gobierno, a fin de impulsar su cumplimiento oportuno y obtener los resultados esperados.	E.1.2	80%	0.29%	Minutas de Trabajo de las Juntas de los Directores	01 julio 2021	29 octubre 2021	Dirección General	Walter Andrés Forriano Lara	Minutas de Trabajo	Inexistente
32	Art. 15, fracc. I	Se cuenta con información periódica y relevante de los avances en la atención de los acuerdos y compromisos de las reuniones del cuerpo directivo, comités institucionales, de alta dirección o del órgano de gobierno, a fin de impulsar su cumplimiento oportuno y obtener los resultados esperados.	E.1.3	80%	0.29%	Minutas de Trabajo de las Juntas de los Directores	01 julio 2021	29 octubre 2021	Dirección General	Walter Andrés Forriano Lara	Minutas de Trabajo	Inexistente
33	Art. 15, fracc. II, inciso d)	Existe y opera un registro de acuerdos y compromisos de las reuniones del órgano de gobierno, comités institucionales, de alta dirección y del cuerpo directivo, así como de su seguimiento, a fin de que se cumplan en tiempo y forma.	D.4.4	50%	0.29%	Minutas de Trabajo de las Juntas de los Directores	01 julio 2021	31 diciembre 2021	Dirección General	Walter Andrés Forriano Lara	Minutas de Trabajo	Inexistente
34	Art. 15, fracc. II, inciso e)	Existe y opera un mecanismo para el registro, análisis y atención oportuna y suficiente de quejas y denuncias.	D.4.5	50%	0.29%	Llevar a cabo el control mediante Bilancos	01 julio 2021	31 diciembre 2021	Dirección Administrativa	Carlos Audomaro de Arda	Mostrar seguimiento de Bilancos	Inexistente
35	Art. 15, fracc. III	La información que genera y registra en el ámbito de su competencia, es oportuna, confiable, suficiente y pertinente.	O.1.1	50%	0.29%	Minutas de Trabajo de las Juntas de los Directores	01 julio 2021	31 diciembre 2021	Dirección General	Walter Andrés Forriano Lara	Minutas de Trabajo	Inexistente

SUPERVISION

*[Handwritten signature and date]*  
2021

GOBIERNO DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES  
ISSSSPEA  
IMPLEMENTACION Y FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL  
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO DEL EJERCICIO 2021

No	NGCI	Elemento de Control	Ref. Eval.	% de cumplimiento Sí/no	% de cumplimiento con base en la evidencia	Acción de Mejora	Fecha de inicio	Fecha de término	Unidad Administrativa	Responsable	Medio de Verificación	Indicador de Avance
36	Art 16, fracc. I inciso b)	El Sistema de Control Interno Institucional periódicamente se verifica y evalúa por los servidores públicos responsables de cada nivel por los diversos órganos de fiscalización y evaluación	E.2.4	80%	0.29%	Llevar a cabo las sesiones de Comité Control Interno	01 Julio 2021	29 octubre 2021	Coordinación de Planeación	Raúl Delgado Valdivia	Informe Trimestral Control Interno	Inicial
37	Art 16, fracc. I inciso c)	Se atiende con diligencia la causa raíz de las debilidades de control interno identificadas, con prioridad en las de mayor importancia, a efecto de evitar su recurrencia. Su atención y seguimiento se efectúa en el PTCI	E.3.5	50%	0.29%	Llevar a cabo las sesiones de Comité Control Interno	01 Julio 2021	31 diciembre 2021	Dirección Administrativa	Raúl Delgado Valdivia	Informe Trimestral Control Interno	Inicial
38	Art 16, fracc. I inciso c)	Se atiende con diligencia la causa raíz de las debilidades de control interno identificadas, con prioridad en las de mayor importancia a efecto de evitar su recurrencia. Su atención y seguimiento se efectúa en el PTCI	E.3.6	50%	0.29%	Llevar a cabo las sesiones de Comité Control Interno	01 Julio 2021	31 diciembre 2021	Dirección Administrativa	Raúl Delgado Valdivia	Informe Trimestral Control Interno	Inicial
39	Art 16, Parágrafo Segundo	Las debilidades de control interno identificadas por los servidores públicos se hacen del conocimiento de la instancia y se atiende con diligencia la causa raíz de las debilidades de control interno de mayor importancia, a efecto de evitar su recurrencia e integrales al PTCI para su atención y seguimiento	D.1.1	80%	0.29%	Llevar a cabo las sesiones de Comité Control Interno	01 Julio 2021	29 octubre 2021	Dirección Administrativa	Raúl Delgado Valdivia	Informe Trimestral Control Interno	Inicial
40	Art 16, fracc. II inciso b)	Se identifica la causa raíz de las debilidades de control interno determinadas, con prioridad en las de mayor importancia, a efecto de evitar su recurrencia e integrales al PTCI para su atención y seguimiento	D.3.4	50%	0.29%	Llevar a cabo las sesiones de Comité Control Interno	01 Julio 2021	31 diciembre 2021	Dirección Administrativa	Raúl Delgado Valdivia	Informe Trimestral Control Interno	Inicial

*[Signature]*  
Autorizo  
JOSE DE JESUS ORTIZ DOMINGUEZ  
Titular de la Instancia

*[Signature]*  
Revisó  
C/P RAUL DELGADO VALDIVIA  
Coordinador de Control Interno

*[Signature]*  
Integró  
LAMI IGNACIO MIGUEL CHAVEZ MARTINEZ  
Enlace de Control Interno

Indicador de Avance	
Inexistente	Las condiciones del elemento de control no existen
Inicial	Las condiciones del elemento de control están debidas pero no formalizadas
Intermedio	Las condiciones del elemento de control están documentadas y autorizadas
Avanzado	Las condiciones del elemento de control están operando. Existe evidencia documental de su cumplimiento
Óptimo	Las condiciones del elemento de control están operando. Existe evidencia documental de su eficiencia y eficacia
Mejora continua	Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua. Existe evidencia documental de instancias internas y externas evaluadoras o fiscalizadoras de su eficiencia y eficacia