

PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO DEL EJERCICIO 2021

No	Elemento de Control	Proceso	Acción de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha de término	Unidad Administrativa	Responsable	Medio de Verificación
AMBIENTE DE CONTROL								
1	Misión, Visión y Objetivos Institucionales alineados	Principio 1 Actitud de respaldo del Titular y la Administración	Difusión institucional de la Misión y Visión del ITSA vía correo electrónico y página del Instituto	01/01/2021	31/03/2021	Dirección de Planeación y Vinculación	Leopoldo González Rosas	Correo electrónico de la difusión y liga a la página institucional
2	Normatividad alineada a los objetivos Institucionales	Principio 2 Actitud de respaldo del Titular y la Administración	1. Actualización de Marco Normativo 2021 2. Actualización de Reglamento Interior	01/03/2021, 01/06/2021, 01/09/2021, 01/12/2021.	31/12/2021,	Departamento de Estadística	Claudia Ibarra Caballero / Juan Carlos Garate Norato	1. Liga a la página Institucional del apartado para el Marco Normativo. 2. Publicación en el periódico oficial del Estado de Puebla del Reglamento Interior
3	Comité de Ética y Conflictos de Interés formalmente establecido	Principio 1 Actitud de respaldo del Titular y la Administración	1. Aprobación del Código de Conducta del ITSA	01/01/2021	01/02/2021	Comité de Ética	Marisela Herrera Méndez	1. Oficio de aprobación del Código de Conducta.
			2. Actividades del Comité de Ética trimestral.	01/03/2021, 01/06/2021, 01/09/2021, 01/12/2021.	01/12/2021			2. Reporte de Actividades del Comité de Ética trimestral.
			3. Informe Anual de las actividades del Comité de Ética	01/12/2021	31/12/2021			3. Informe Anual actividades CEYPCI
4	Aplicación anual de encuestas de Clima Organizacional, para identificar áreas de oportunidad y se determinan acciones de mejora.	Principio 4 Demostrar el compromiso con la competencia profesional.	1. Aplicación de Encuesta Clima Organizacional. 2. Seguimiento al Reporte Ejecutivo de Resultados	01/01/2021	30/06/2021	Comité de Ética	Marisela Herrera Méndez	Reporte ejecutivo de resultados
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	Principio 5 Establecimiento de la estructura para responsabilizar a la estructura por sus obligaciones de control interno.	1. Actualizar Manual de Organización. 2. Actualizar Manual de Planeación	01/03/2021, 01/06/2021, 01/09/2021.	01/12/2021	Dirección de Planeación y Vinculación	Juan Carlos Garate Norato / Carlos González Orozco	Constancia de registro del Manual de Organización y Planeación
6	Se opera en el proceso un mecanismo para evaluar y actualizar el control interno en cada ámbito de competencia de nivel jerárquico	Principio 2 Supervisión de funcionamiento de Control Interno.	Encuesta interna de autoevaluación del Sistema de Control Interno	01/11/2021	30/11/2021	Dirección de Planeación y Vinculación	Eric de Bernardo / Juan Luis González Jiménez	Resultados de la encuesta interna y plan de acciones de mejora
7	Establecer los medios necesarios para contratar, capacitar y retener profesionales	Principio 4 Demostrar el compromiso con la competencia profesional.	Mejora continua y Evaluación al Desempeño	01/01/2021	30/06/2021	Subdirección de Servicios Administrativos	Marisela Herrera Méndez / Bertha Beatriz Mendoza Flores	1. Informes de cursos de capacitación 2. Informe estadístico resultantes de la evaluación al desempeño
8	Prevención de la corrupción	Principio 1 Actitud de respaldo del Titular y la Administración	Capacitación Sistema Anticorrupción	01/01/2021	30/06/2021	Comité de Ética	Marisela Herrera Méndez	Constancias de participación del personal en la Capacitación del Sistema Anticorrupción
9	Difusión del Código de Ética, Código de Conducta y de las actividades del Comité de Ética de la Entidad	Principio 5 Evaluación Control Interno y verificación de obligaciones específicas asignadas de C.I.	Difusión al Personal del Código de Conducta y Código de Ética y firmas de carta compromiso.	01/01/2021	30/01/2021	Comité de Ética	Marisela Herrera Méndez	1. Correo de difusión de los Códigos de Conducta y Ética. 2. Carta compromiso
ADMINISTRACION DE RIESGOS								
10	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	Principio 6 Definir metas y objetivos Institucionales.	Taller de Identificación de Riesgos	01/01/2021	31/03/2021	Control Interno	Eric De Bernardo Hernández, Juan Luis González Jiménez	Matriz de principales riesgos y sus factores

No	Elemento de Control	Proceso	Acción de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha de término	Unidad Administrativa	Responsable	Medio de Verificación
11	Las actividades de Control Interno atienden y mitigan los riesgos identificados del proceso, que pueden afectar el logro de metas y objetivos Institucionales, y estas son ejecutadas por el servidor publico facultado conforme a la normatividad	Principio 7 Identificar, analizar y responder a los riesgos.	Evaluación de riesgos, Mapa y Matriz de Riesgos, Programa de Trabajo de Administración de riesgos	01/01/2021	31/03/2021	Control Interno	Eric De Bernardo Hernández / Juan Luis González Jiménez	Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2021
12	Existe un procedimiento formal que establezca la obligación de los responsables de los procesos que intervienen en la administración de riesgos	Principio 6. Definir metas y objetivos Institucionales.	Actualización del Procedimiento PC 26 de gestión de riesgos. (avance trimestral)	01/03/2021, 01/06/2021, 01/09/2021.	31/12/2021	Departamento de Estadística	Carlos González Orozco	Procedimiento PC 26 Gestión de riesgos, actualizado.
13	Se instrumentan en los procesos acciones para identificar, evaluar y dar respuesta a los riesgos de corrupción, abusos y fraudes potenciales que pudieran afectar al cumplimiento de los objetivos Institucionales.	Principio 8. Considerar el riesgo de corrupción	Crear procedimiento de Administración de riesgos para mitigar y atender riesgos de corrupción.	01/01/2021	31/07/2021	Dirección de Planeación y Vinculación	Eric De Bernardo Hernández, Juan Luis González Jiménez	Procedimiento de Administración de Riesgos para mitigar y atender riesgos de corrupción.
14	Analizar y responder a los cambios internos y externos que puedan impactar el control interno, que puedan generar que los controles se vuelvan ineficaces o ineficientes para alcanzar los objetivos Institucionales	Principio 9 Identificación y análisis de los cambios que impacten al Control Interno.	Seguimiento a Cédula de Problemáticas o Situaciones Críticas (avance trimestral)	01/03/2021, 01/06/2021, 01/09/2021.	31/12/2021	Control Interno	Eric de Bernardo Hernández	Cédula de Problemáticas o Situaciones Críticas
ACTIVIDADES DE CONTROL								
15	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	Principio 10 Actividades de Control establecidas suficientes e idóneas.	Implementar actividades de control para reducir, disuadir o eliminar riesgos. (avance trimestral)	01/03/2021, 01/06/2021, 01/09/2021.	31/12/2021	Dirección de Planeación y Vinculación	Eric De Bernardo Hernández / Juan Luis González Jiménez	Programa de trabajo de Administración de Riesgos 2021
16	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	Principio 10 Actividades de Control establecidas suficientes e idóneas.	Difusión institucional de la MIR 2021.	01/01/2021	31/06/2021	Subdirección de Planeación	Juan Carlos Garate Norato	Correo electrónico de la difusión y liga a la pagina institucional
17	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.	Principio 10 Actividades de Control establecidas suficientes e idóneas.	Control de cumplimiento de los indicadores Institucionales. (avance trimestral)	01/03/2021, 01/06/2021, 01/09/2021.	31/12/2021	Subdirección de Planeación	Juan Carlos Garate Norato	Informes: SEE y SIMIDE
18	Se tienen establecidos estándares de calidad, resultados, servicios o desempeño en la ejecución de los procesos.	Principio 10 Actividades de Control establecidas suficientes e idóneas.	Supervisión y Seguimiento a la evaluación de satisfacción a clientes de los procedimientos del SGI. (avance trimestral)	01/03/2021, 01/06/2021, 01/09/2021.	31/12/2021	Departamento de Estadística	Carlos González Orozco	Informe de seguimiento a la evaluación de satisfacción a clientes de cada uno de los procedimientos del SGI.
19	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	Principio 10 Actividades de Control establecidas suficientes e idóneas.	Seguimiento de hallazgos recurrentes de las instancias fiscalizadoras y establecimiento de riesgo-control en el PTAR (avance trimestral).	01/03/2021, 01/06/2021, 01/09/2021.	31/12/2021	Dirección de Planeación y Vinculación	Eric De Bernardo Hernández, Juan Luis González Jiménez	1. Seguimiento al Plan de acción de hallazgos de Auditorías. 2. Seguimiento a Controles en el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos
20	Se identifica 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 a un Programa de Trabajo de control interno para su seguimiento y atención	Principio 10 Actividades de Control establecidas suficientes e idóneas.	Analizar los resultados de la evaluación al Sistema de Control Interno, detectar las debilidades y áreas de oportunidad.	01/01/2021	31/06/2021	Dirección General	Leopoldo González Rosas/Eric De Bernardo Hernández.	Informe Anual del estado que guarda el sistema de Control Interno Institucional
21	Se evalúan y actualizan en los procesos las políticas, procedimientos, acciones, mecanismos e instrumentos de control	Principio 10 Actividades de Control establecidas suficientes e idóneas.	1.- Actualización del SGI. 2. Actualización de procedimientos (avance trimestral)	01/03/2021, 01/06/2021, 01/09/2021.	31/12/2021	Departamento de Estadística	Carlos González Orozco	Actualización del Manual de Procedimientos
22	Las recomendaciones y acuerdos de los Comités Institucionales, relacionados con cada proceso, se atienden en tiempo y forma, conforme a su ámbito de competencia.	Principio 10 Actividades de Control establecidas suficientes e idóneas.	Atender las recomendaciones de los diferentes Comités ITSA. (avance trimestral).	01/03/2021, 01/06/2021, 01/09/2021.	31/12/2021	Departamento de Estadística	Carlos González Orozco.	Acta de Comités que incluyan recomendaciones a las áreas administrativas.

No	Elemento de Control	Proceso	Acción de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha de término	Unidad Administrativa	Responsable	Medio de Verificación
23	Existen y operan en los procesos actividades de control desarrolladas mediante el uso de TICS	Principio 11 Seleccionar y desarrollar actividades de control basadas en las TIC.	Mantenimiento y respaldo de información al Sistema de control Escolar SIE (avance trimestral)	01/03/201, 01/06/2021, 01/09/2021.	31/12/2021	Subdirección de Planeación	Juan Carlos Garate Norato / José Rodríguez Montiel	Respaldo base de datos de SIE
24	Se identifican y se evalúan las necesidades de utilizar TIC en las operaciones y etapas del proceso, considerando los recursos humanos, materiales, financieros y tecnológicos que se requiere	Principio 11 Seleccionar y desarrollar actividades de control basadas en las TIC.	Constitución del Comité de Tecnologías de la Información	01/01/2021	31/07/2021	Subdirección de Planeación	Juan Carlos Garate Norato / David Rojas Velázquez	Acta de Comité de Tecnologías de la Información
25	En las operaciones y etapas automatizadas de los procesos se cancelan oportunamente los accesos autorizados del personal que causó baja, tanto en espacios físicos como en TIC	Principio 11 Seleccionar y desarrollar actividades de control basadas en las TIC.	Elaborar procedimiento de altas, bajas y modificación de usuarios, gestión de la contraseña, control de acceso lógico de los usuarios de los Sistemas de Información del ITSA, los roles y responsabilidades implicados en el procedimiento.	01/01/2021	31/07/2021	Subdirección de Servicios Administrativos / TIC	Marisela Herrera Méndez / Bertha Beatriz Mendoza Flores / David Rojas Velázquez	Procedimiento de gestión de identidad digital y acceso lógico
26	Se cumple con las políticas y disposiciones establecidas para la estrategia digital nacional en los procesos de gobernanza, organización y de entrega, relacionados con la planeación, contratación y administración de bienes y servicios de TIC y con la seguridad de la información	Principio 11 Seleccionar y desarrollar actividades de control basadas en las TIC.	Elaboración de Planes de Recuperación de desastres y de continuidad operativa para las TIC	01/01/2021	30/06/2021	Subdirección de Planeación y Vinculación	Juan Carlos Garate Norato	Planes de Recuperación de desastres y de continuidad operativa para las TIC
27	Se cumple con las políticas y disposiciones establecidas para la estrategia digital nacional en los procesos de gobernanza, organización y de entrega, relacionados con la planeación, contratación y administración de bienes y servicios de TIC y con la seguridad de la información	Principio 11 Seleccionar y desarrollar actividades de control basadas en las TIC.	Elaboración de Planes de seguridad para los sistemas informáticos y de comunicaciones	01/01/2021	30/06/2021	Departamento de Estadística	Juan Carlos Garate Norato	Planes de seguridad para los sistemas informáticos y de comunicaciones
28	Documentar mediante políticas y procedimientos de responsabilidad sobre el cumplimiento de objetivos y sus riesgos asociados	Principio 12 Implementación de actividades de Control a través de políticas, procedimientos y otros medios.	Crear Procedimiento de detección y gestión de Riesgos para erradicar o mitigar Actos de Corrupción	01/01/2021	30/06/2021	Dirección de Planeación y Vinculación	Eric De Bernardo Hernández / Juan Luis González Jiménez	Procedimiento de detección y gestión de riesgos para erradicar o mitigar actos de corrupción.
INFORMCIÓN Y COMUNICACIÓN								
29	Existe en cada proceso un mecanismo para generar información relevante y de calidad, de conformidad con las disposiciones legales y administrativas aplicables	Principio 13 Usar información relevante y de calidad	Seguimiento a la información de la plataforma de transparencia (avance trimestral)	01/03/201, 01/06/2021, 01/09/2021.	30/12/2021	Dirección de Planeación y Vinculación	Eric De Bernardo Hernández / Claudia Ibarra Caballero	Informe trimestral de seguimiento a la plataforma de Transparencia
30	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 Institucionales establecidos	Principio 13 Usar información relevante y de calidad	Programación de auditorías internas (avance trimestral)	01/03/201, 01/06/2021, 01/09/2021.	30/12/2021	Departamento de Estadística	Carlos González Orozco	Seguimiento al plan de acción de hallazgos de auditoría Interna
31	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	Principio 13 Usar información relevante y de calidad	Comunicar los Estados financieros generados en el ejercicio.	01/01/2021	30/12/2021	Subdirección de servicios administrativos	Marisela Herrera Méndez / Luz María Teresita López Barranco	Publicación de Estados financieros en portal web institucional
32	Se cuenta con el registro de acuerdos y compromisos, correspondientes a los procesos, aprobados en las reuniones del Órgano de Gobierno, de comités Institucionales y grupos de alta dirección, así como de su seguimiento, a fin de que se cumplan en tiempo y forma	Principio 13 Usar información relevante y de calidad	Dar seguimiento a las actas de la H. Junta de Gobierno y de Comité de Control y Desempeño Institucional.	01/03/201, 01/06/2021, 01/09/2021.	30/12/2021	Dirección de Planeación y Vinculación	Leopoldo González Rosas / Eric De Bernardo Hernández / Cesar Sánchez de la Luz / Marisela Herrera Méndez / Juan Carlos Garate Norato	Seguimiento de acuerdos plasmados en las actas de la H. Junta de Gobierno y del Comité de Control y Desempeño Institucional, y demás comités que operan en el instituto.

No	Elemento de Control	Proceso	Acción de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha de término	Unidad Administrativa	Responsable	Medio de Verificación
33	Se tiene implantado un mecanismo específico para el registro, análisis y atención oportuna y suficiente de quejas y denuncias.	Principio 13 Usar información relevante y de calidad	Atención de quejas y denuncias captadas a través de los buzones físicos y electrónicos de la institución, en apego al procedimiento PG07 Mecanismo de quejas y denuncias	01/03/2021, 01/06/2021, 01/09/2021.	30/12/2021	Comité de Ética	Marisela Herrera Méndez	Informe estadístico de quejas formales recibidas y atendidas por el CEYPCI
34	Establecimiento de sistemas que garanticen el flujo de información de la instrumentación del Control Interno en la Entidad	Principio 13 Usar información relevante y de calidad	Creación de liga del Sistema Control Interno Institucional en el Portal Web Institucional.(avance trimestral)	01/01/2021	30/06/2021	Dirección de Planeación y Vinculación	Eric de Bernardo Hernández	Link de consulta de control interno en el Portal Web Institucional. Publicación de Actas de Sesión de COCODI
35	Establecimiento de mecanismos de verificación de la difusión y comprensión de la información en todos los niveles de la Entidad.	Principio 13 Usar información relevante y de calidad	Difusión al Personal a través de la página web y correo del Instituto Tecnológico Superior de Atlixco en apego al procedimiento PC09 Promoción y difusión institucional. (avance trimestral)	01/03/2021, 01/06/2021, 01/09/2021.	30/12/2021	Subdirección de vinculación	Fernando Dávila Galeazzi	1. Actualización del procedimiento PC09 Promoción y difusión institucional.
36	Comunicar información de calidad en toda la Institución utilizando las líneas de reporte	Principio 14 Las Unidades Administrativas de la Entidad, comunican Internamente a través de canales formalmente establecidos y apropiados información de calidad .	Reporte de información publicada ante el área de difusión.	01/01/2021	01/06/2021	Departamento de Vinculación	Fernando Dávila Galeazzi	Informe trimestral de información difundida internamente
37	Difundir la información relevante y de calidad	Principio 14 Las Unidades Administrativas de la Entidad, comunican Internamente a través de canales formalmente establecidos y apropiados información de calidad .	Difusión PTC 2021 y PTAR 2021	01/01/2021	31/12/2021	Dirección de Planeación y Vinculación	Eric De Bernardo Hernández / Juan Luis González Jiménez / Claudia Ibarra Caballero	Difusión al correo electrónico institucional de los Programas de trabajo PTCI y PTAR 2021
38	Seleccionar métodos apropiados de comunicación	Principio 14 Las Unidades Administrativas de la Entidad, comunican Internamente a través de canales formalmente establecidos y apropiados información de calidad .	Carta compromiso Código de Conducta	01/01/2021	30/06/2021	Comité de Ética	Marisela Herrera Méndez	1. Correo de difusión del Código de Conducta 2. Carta compromiso firmadas
39	Informes de la instrumentación y evaluación del CI, generados y reportados a la Junta de Gobierno de la Entidad	Principio 15 Las Unidades Administrativas de la Entidad, comunican Externamente a través de canales formalmente establecidos y apropiados información de calidad .	Elaboración del Informe Anual para presentarlo a la H. Junta Directiva	01/01/2021	30/01/2021	Dirección General	Leopoldo González Rosas / Eric De Bernardo Hernández	Presentación del informe Anual ante la H. Junta Directiva en el apartado de asunto generales.
SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA								
40	Se realizan las acciones correctivas y preventivas que contribuyan a la eficiencia y eficacia de las operaciones, así como la supervisión permanente de los cinco componentes de control interno	Principio 16 Establecimiento de actividades para la supervisión del CI y evaluación de resultados.	Atender las debilidades detectadas, derivadas de la encuesta de evaluación del control interno del Órgano Interno de Control (avance trimestral)	01/03/2021, 01/06/2021, 01/09/2021.	31/12/2021	Dirección de Planeación y Vinculación	Eric De Bernardo Hernández / Claudia Ibarra Caballero	Plan de acciones de mejora derivadas de la autoevaluación para el fortalecimiento del CI, PTCI 2021
41	Se realizan las acciones correctivas y preventivas que contribuyan a la eficiencia y eficacia de las operaciones, así como la supervisión permanente de los cinco componentes de control interno	Principio 16 Establecimiento de actividades para la supervisión del CI y evaluación de resultados.	Reporte de resultados de la Encuesta de Cima Laboral	01/01/2021	31/08/2021	Comité de Ética	Marisela Herrera Méndez	Informe trimestral de avance de cumplimiento del reporte de ejecutivo del diagnóstico del Clima Laboral
42	Instrumentación de mecanismos de mejora continua en la Administración de Riesgos y en el establecimiento del Control Interno.	Principio 17 Evaluación de problemas y corrección de deficiencias.	Seguimiento de hallazgos de las instancias fiscalizadoras (avance trimestral)	01/03/2021, 01/06/2021, 01/09/2021.	31/12/2021	Departamento de Estadística	Carlos González Orozco	Seguimiento al plan de acción de hallazgos de auditoría Interna y auditoría externa

PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO DEL EJERCICIO 2021

No	Elemento de Control	Proceso	Acción de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha de término	Unidad Administrativa	Responsable	Medio de Verificación
43	Se llevan a cabo evaluaciones de control interno de los procesos sustantivos y administrativos por parte del Titular y la administración, Órgano Interno de Control o de una instancia independiente para determinar la suficiencia y efectividad de los controles establecidos	Principio 17 Evaluación de problemas y corrección de deficiencias.	Atender las debilidades detectadas, derivadas del Informe encuesta de evaluación del Sistema de control interno, Órgano Interno de Control. (avance trimestral)	01/03/2021, 01/06/2021, 01/09/2021.	30/11/2021	Dirección de Planeación y Vinculación	Eric De Bernardo Hernández / Claudia Ibarra Caballero	Acciones de mejora de la autoevaluación para el fortalecimiento del CI, PTCI 2021

Las acciones de mejora deberán concluirse a más tardar el 31 de diciembre de cada año, en caso contrario, se documentarán y presentarán en el Comité las justificaciones correspondientes, considerando los aspectos no atendidos en la siguiente evaluación del SCII y determinar nuevas acciones de mejora que serán integradas al PTCI.

AUTORIZÓ

C. Leopoldo González Rosas
Director General del ITSA

REVISÓ

C. Eric De Bernardo Hernández
Coordinador de Control Interno

ELABORÓ

C. Claudia Ibarra Caballero
Enlace del Sistema de Control Interno

