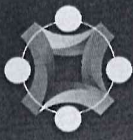
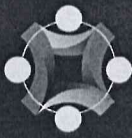


**PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL
INTERNO INSTITUCIONAL DE LA
SECRETARÍA EJECUTIVA DEL SISTEMA
ESTATAL ANTICORRUPCIÓN DE
AGUASCALIENTES
(PTCI 2024)**



Contenido

1.- Autorización del Programa de Control Interno	3
2.- Introducción.....	4
3.- Objetivo.....	4
4.- Premisas	4
5.- Sistema de Control Interno Institucional	5
6.- Actividades	5
7.- Cronograma de actividades	9



1.- Autorización del Programa de Control Interno

Elaboró

CP Monica Lizbeth de la Cruz Ortega

Enlace de Control Interno

Revisó

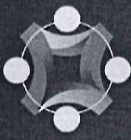
CP Juan Carlos Gallegos Gómez

Coordinador de Control Interno

Autorizó

Lic. Brenda Ileana Macías de la Cruz

Secretaria Técnica de la Secretaría Ejecutiva
del Sistema Estatal Anticorrupción de Aguascalientes



2.- Introducción

La Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción de Aguascalientes (SESEA) ha implementado un Sistema de Control Interno con el fin de asegurar la operación eficaz y segura de las actividades sustantivas y adjetivas que se desarrollan en la institución.

La instrumentación de este sistema se ha realizado con base en las mejores prácticas, por lo que ha pasado por ajustes y adecuaciones para adaptarse a las realidades institucionales.

3.- Objetivo

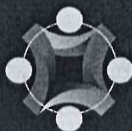
El presente documento establece las actividades y tareas la Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción de Aguascalientes deberá realizar para fortalecer y actualizar su control interno institucional con el objetivo de mejorar la eficiencia y eficacia de su gestión y prevenir posibles hechos de corrupción.

4.- Premisas

Las actividades del presente documento se derivan del Acuerdo por el que se Emite el Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Aguascalientes publicado en el Periódico Oficial el 28 de septiembre de 2015.

La SESEA busca la mejora continua en sus operaciones a partir de mejores prácticas. Para ello, su esquema de planeación estratégica consta de dos etapas, en la primera por medio del mapa de riesgos se presentan los principales riesgos a corregir a mediano plazo, así como, las directrices del actuar.

La segunda etapa define la estrategia a corto plazo, la cual está conformada por el programa anual de trabajo que contienen las acciones que se llevarán a cabo durante el ejercicio programado y que abonan al cumplimiento de los objetivos establecidos.



5.- Sistema de Control Interno Institucional

El Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) define el control interno como un proceso llevado a cabo por todo el personal de una institución, con el objeto de alcanzar un grado de seguridad razonable en la consecución de los objetivos institucionales. Existen diversas metodologías que buscan proporcionar un mayor control a las actividades que se desarrollan en una institución, entre ellas se encuentra la del COSO.

A partir de la metodología del COSO y el Modelo Estatal de Marco Integrado del Control Interno (MEMICI), la SESEA ha construido un sistema de control interno, el cual se integra por cinco componentes:

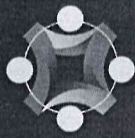
- I. Ambiente de control;
- II. Evaluación de riesgos;
- III. Actividades de control;
- IV. Información, comunicación y
- V. Supervisión.

Estos componentes contemplan acciones que coadyuvan a una operación eficaz y con un enfoque de mejora continua, encaminadas a:

- I. Observar el marco jurídico;
- II. Orientar la operación de la institución al cumplimiento de sus objetivos estratégicos y
- III. Fortalecer la transparencia y rendición de cuentas.

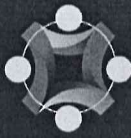
6.- Actividades

El Programa Anual de trabajo de control interno integra actividades para fortalecer el cumplimiento de las normas de control interno de los cinco siguientes elementos de control.



I Ambiente de control

Número	Actividad	Responsables	Medio de verificación
1.1	Documentar que los Programas Presupuestarios Institucionales alineados al Plan Estatal de Desarrollo.	ST, DGVPP, DGA, DGJ	Programa Presupuestario 2024
1.2	Difusión y publicación en la página de internet de Código de Ética y de Conducta de la SESEA con la Imagen Institucional.	DGA	Código de Ética y Conducta Publicados en el sitio web de la SESEA
1.3	Presentación a la Junta de Gobierno los informes semestrales	ST, DGVPP, DGA, DGJ	Informe del segundo semestre 2022 Informe del primer semestre 2023
1.4	Utilización de los sistemas de resguardos y de papelería.	DGA	Reporte de resguardos
1.5	Difusión de Normas de Control Interno a través del correo institucional para su conocimiento y observancia.	Enlace de Control Interno Institucional	Correo electrónico enviado
1.6	Revisión y actualización de los perfiles de puestos mismos que deben estar alineados a la Estructura Orgánica autorizada para la SESEA, definiendo autoridad y delegando funciones conforme sea pertinente.	DGA	Manual de Organización Actualizado
1.7	Aplicación de la Encuesta de Clima Organizacional	DGA	Resultado de las encuestas
1.8	Actualización del Manual de Organización de la SESEA	DGA	Manual de Organización Actualizado
1.9	Difusión y publicación en el sitio WEB de la SESEA	DGA	Sitio WEB de la



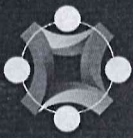
	la Misión, Visión, Valores y Objetivos Institucionales.		SESEA
1.10	Designar al Coordinador de Control Interno y a los enlaces de Control Interno y el de Administración de Riesgos	ST	Oficio nombramiento

II Evaluación de los riesgos

Número	Actividad	Responsables	Medio de verificación
2.1	Establecer un programa de la Administración de Riesgos. (PTAR)	DGA, DGJ, DGVPP	Programa de Administración de Riesgos de la SESEA 2024
2.2	Implementar un mecanismo de identificación y Análisis de Riesgos Operativos, así como de Factores Internos y Externos que puedan afectar el logro de objetivos; de igual manera implementar acciones y estrategias para fortalecer el Sistema de Control Interno (PTAR- SED-MIR-PTA SESEA)	DGA, DGJ, DGVPP	Programa de Administración de Riesgos de la SESEA 2024
2.3	Incluir riesgos de corrupción, inherentes y asociados a los procesos de la Institución, conductas o comportamientos que pueda derivar una actuación corrupta.	DGA, DGJ, DGVPP	Programa de Administración de Riesgos de la SESEA 2024

III Actividades de control

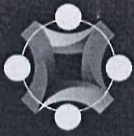
Número	Actividad	Responsables	Medio de verificación
3.1	"Presentación a la Junta de Gobierno los informes semestrales * Presentación de los informes semestrales de Administración de Riesgos	DGA	Informe que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional



	* Presentación de los informes Anuales de Control Interno Institucional"		Informe del segundo semestre 2023 de Administración de los Riesgos Informe del primer semestre 2024 de Administración de los Riesgos
3.2	Realizar revisión física de inventarios de bienes y de vehículos en las áreas de la Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción de Aguascalientes.	DGA	Inventarios semestrales de activo fijo
3.3	Integrar Inventario de Sistemas informáticos de la SESEA.	DGA	Inventario de Software
3.4	Documentar un Plan de contingencias que dé continuidad a la operación de las TICs y de la SESEA.	DGA	Plan de Contingencias TICs
3.5	Cumplir con la Publicación de las Obligaciones de Transparencia en el SIPOT (Sistema de Portales de Transparencia del INAI) en los plazos y formas que marca la Normatividad en materia de Transparencia.	DGA, DGJ, DGVPP	Resultados de la evaluación vinculante del ITEA

IV Información y comunicación

Número	Actividad	Responsables	Medio de verificación
4.1	Difundir los acuerdos de todos los órganos colegiados de la SESEA en el sitio WEB de la SESEA	DGA	Apartado de Transparencia de Órganos



			Colegiados Actualizado
4.2	Informar trimestralmente a la Secretaría Técnica y al OIC los avances del Plan de Trabajo de Control Interno.	CCODI	Informes trimestrales de Control Interno

V Supervisión

Número	Actividad	Responsables	Medio de verificación
5.1	Revisión de las áreas de oportunidad o mejoras en el control interno detectadas por los servidores públicos así como los entes fiscalizadores.	AREAS DE LA SESEA	Acciones de Mejora

7.- Cronograma de actividades



SECRETARÍA EJECUTIVA DEL SISTEMA ESTATAL ANTICORRUPCIÓN DE AGUASCALIENTES
IMPLEMENTACIÓN Y FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO DEL EJERCICIO 2024

No	Elemento de Control	Acción de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha de término	Actividad iniciada	Responsable	Medio de Verificación	Porcentaje de Avance
AMBIENTE DE CONTROL								
1	La misión, visión, objetivos y metas institucionales, están alineados al Plan Sexenal de Gobierno del Estado y a los programas sectoriales, institucionales y especiales.	Documentar que los Programas Presupuestarios Institucionales alineados al Plan Estatal de Desarrollo.	01/08/2023	28/02/2024	no	ST DGVPP DGA DGJ	Programa Presupuestario 2024	
2	Existe, se actualiza y difunde un Código de Ética y/o Código de Conducta de la Administración Pública Estatal	Difusión y publicación en la página de internet de Código de Ética y de Conducta de la SESEA con la Imagen Institucional.	01/01/2024	31/01/2024	no	OIC DGA	Código de Ética y Conducta Públicos en el sitio web de la SESEA	
3	Se efectúa la planeación estratégica institucional como un proceso sistemático con mecanismos de control y seguimiento, que proporcionen periódicamente información relevante y confiable para la toma oportuna de decisiones	Presentación a la Junta de Gobierno los Informes semestrales	01/01/2024	31/12/2024	no	ST DGVPP DGA DGJ	Informe del segundo semestre 2022 Informe del primer semestre 2023	
4	Se utilizan TIC's para simplificar y hacer más efectivo el control	Utilización de los sistemas de resguardos y de papelería.	01/09/2024	31/12/2024	no	DGA	Reporte de resguardos	
5	Los servidores públicos conocen y aplican la normatividad en materia de control interno	Difusión de Normas de Control Interno para su conocimiento y observancia.	01/01/2024	15/08/2024	no	Enlace de Control Interno Institucional	Correo electrónico enviado	
6	Los perfiles y descripciones de puestos están definidos, alineados y actualizados a las funciones, y se cuenta con procesos para la contratación, capacitación y desarrollo, evaluación del desempeño, estímulos y en su caso, promoción de los servidores públicos	Revisión y actualización de los perfiles de puestos mismos que deben estar alineados a la Estructura Orgánica autorizada para la SESEA, definiendo autoridad y delegando funciones conforme sea pertinente.	01/01/2024	28/02/2024	no	DGA	Manual de Organización Actualizado	
7	Aplica al menos una vez al año encuestas de clima organizacional, identifica áreas de oportunidad, determina acciones, da seguimiento y evalúa resultados Los manuales de organización son acordes a la estructura organizacional autorizada y a las atribuciones y responsabilidades establecidas en las leyes, reglamentos, y demás ordenamientos aplicables, así como, a los objetivos institucionales.	Aplicación de la Encuesta de Clima Organizacional	01/01/2024	31/05/2024	no	DGA	Resultado de las encuestas	
8	El personal de la institución conoce y comprende la misión, visión, objetivos y metas institucionales	Actualización del Manual de Organización de la SESEA	01/09/2024	31/12/2024	no	DGA	Manual de Organización Actualizado	
9	El personal de la institución conoce y comprende la misión, visión, objetivos y metas institucionales	Difusión y publicación en el sitio WEB de la SESEA la Misión, Visión, Valores y Objetivos Institucionales.	01/01/2024	31/01/2024	no	DGA	Sitio WEB de la SESEA	
10	Designar al Coordinador de Control Interno y a los enlaces de Control Interno y el de Administración de Riesgos	Designar al Coordinador de Control Interno y el de Administración de Riesgos	01/01/2024	28/02/2024	no	ST	Oficio nombramiento	



SECRETARÍA EJECUTIVA DEL
SISTEMA ESTATAL ANTICORRUPCIÓN
ESTADAL ANTICORRUPCIÓN

SECRETARÍA EJECUTIVA DEL SISTEMA ESTATAL
ANTICORRUPCIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO DEL EJERCICIO 2024

No	Elemento de Control	Acción de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha de término	Actividad Iniciada	Responsable	Medio de Verificación	Porcentaje de Avance
EVALUACIÓN DE RIESGOS								
11	Cuando existe y se realiza la administración de riesgos en apego a las etapas mínimas del proceso, establecidas en la normatividad en materia de Control Interno	Establecer un programa de la Administración de Riesgos. (PTAR)	01/01/2024	31/03/2024	no	CCODI SCARI	Programa de Administración de Riesgos de la SESEA 2023	
12	Cuando existe y se realiza la administración de riesgos en apego a las etapas mínimas del proceso, establecidas en la normatividad en materia de Control Interno	Implementar un mecanismo de identificación y Análisis de Factores Operativos, así como de Factores Internos y Externos que puedan afectar el logro de objetivos, de igual manera implementar acciones y estrategias para fortalecer el Sistema de Control Interno (PTAR- SED-MIR-PTA SESEA)	01/01/2024	31/03/2024	no	CCODI SCARI	Programa de Administración de Riesgos de la SESEA 2023	
13	La Administración, debe considerar la posibilidad de ocurrencia de actos de corrupción, abuso, desperdicio 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	Incluir riesgos de corrupción, inherentes y asociados a los procesos de la Institución, conductas o comportamientos que pueda derivar una actuación corrupta.	01/01/2024	31/03/2024	no	CCODI SCARI	Programa de Administración de Riesgos de la SESEA 2023	
ACTIVIDADES DE CONTROL								
14	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	Presentación a la Junta de Gobierno los informes semestrales * Presentación de los informes semestrales de Administración de Riesgos * Presentación de los informes Anuales de Control Interno Institucional	01/01/2024	31/12/2024	no	ST DGVPP DGA DGJ	Informe que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional Informe del segundo semestre 2022 de Administración de los Riesgos Informe del primer semestre 2023 de Administración de los Riesgos	
15	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 puedan ser vulnerables al riesgo de pérdida, uso no autorizado, actos de corrupción, errores, fraudes, malversación de recursos o cambios no autorizados; y que son oportunamente registrados y periódicamente comparados físicamente con los registros contables	Realizar revisión física de inventarios de bienes y de vehículos en las áreas de la Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción de Aguascalientes.	01/01/2024	31/12/2024	no	DGA OIC	Inventarios semestrales de activo fijo	



SECRETARÍA EJECUTIVA DEL SISTEMA ESTATAL
ANTICORRUPCIÓN DE AGUASCALIENTES
IMPLEMENTACIÓN Y FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO DEL EJERCICIO 2024

No	Elemento de Control	Acción de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha de término	Actividad iniciada	Responsable	Medio de Verificación	Porcentaje de Avance
16	Existen y operan los controles necesarios en materia de TIC's para: a. Asegurar la integridad, confidencialidad y disponibilidad de la información electrónica de forma oportuna y confiable; b. Instalación apropiada y con licencia de software adquirido; c. Plan de contingencias que dé continuidad a la operación de las TIC's y de la institución; d. Programas de seguridad, adquisición, desarrollo y mantenimiento de las TIC's; e. Procedimientos de respaldo y recuperación de información, datos, imágenes, voz y video, en servidores y centros de información, y programas de trabajo de los operadores en dichos centros; f. Desarrollo de nuevos sistemas informáticos y modificaciones a los existentes, que sean compatibles, escalables e interoperables, y g. Seguridad de accesos a personal autorizado, que comprenda registros de altas, actualización y	Integrar Inventario de Sistemas Informáticos de la SESEA.	01/06/2024	31/07/2024	no	DGA	Inventario de Software	
17		Documentar un Plan de contingencias que dé continuidad a la operación de las TIC's y de la SESEA.	01/11/2024	31/12/2024	no	DGA	Plan de Contingencias TICS	
18		Cumplir con la Publicación de las Obligaciones de Transparencia en el SIPOT (Sistema de Portales de Transparencia del INAI) en los plazos y formas que marca la Normatividad en materia de Transparencia.	01/01/2024	31/12/2024	no	ST DGVPP DGA OIC DGJ	Formatos actualizados en el sitio WEB de la SESEA y en SIPOT del: 1er trimestre 2do trimestre 3er trimestre 4to trimestre	
19	INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN 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. 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.	Difundir los acuerdos de todos los organismos colegiados de la SESEA en el sitio WEB de la SESEA	01/01/2024	31/12/2024	no	DGA	Apartado de Transparencia de Organos Colegiados Actualizado	
20		Informar trimestralmente a la Secretaría Técnica y al OIC los avances del Plan de Trabajo de Control Interno.	01/01/2024	31/12/2024	no	CCODI	Informes tri estrales de Control Interno	



SECRETARÍA EJECUTIVA DEL SISTEMA ESTATAL
ANTICORRUPCIÓN DE AGUASCALIENTES
IMPLEMENTACIÓN Y FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO DEL EJERCICIO 2024

No	Elemento de Control	Acción de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha de término	Actividad Iniciada	Responsable	Medio de Verificación	Porcentaje de Avance
	SUPERVISIÓN							
21	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 seguimiento se efectúa en el PTCL.	Revisión de las áreas de oportunidad con mejoras en el control interno por los servidores públicos así como los entes fiscalizadores.	01/01/2024	31/12/2024	no	ST DGVPP DGA OIC DGIJ	Acciones de Mejora	0
22								0
23								0

Autórizó

Lic. Brenda Ileana Macías de la Cruz
Secretaría Técnica

Revisó

CP Juan Carlos Gallegos Gómez
Director General de Administración

Integró

CP Mónica Lizbeth de la Cruz Ortega
Jefa del Departamento de Servicios Administrativos