



GUBERNATURA
PROGRAMA DE TRABAJO DE
CONTROL INTERNO
2025



OAXACA
GOBIERNO DEL ESTADO



OAXACA
GOBIERNO DEL ESTADO

GUBERNATURA

PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO

2025

GUBERNATURA



CONTENIDO

I. INTRODUCCIÓN

II. ANTECEDENTES

III. ORGANIGRAMA

IV. MISIÓN Y VISIÓN

A) MISIÓN

B) VISIÓN

C) OBJETIVO GENERAL

D) OBJETIVOS ESPECÍFICOS

V. ANTECEDENTES DE CONTROL INTERNO

VI. MARCO NORMATIVO

VII. ALCANCE

VIII. FICHAS TÉCNICAS

IX. CRONOGRAMA



I. PRESENTACIÓN

La implementación de un Sistema de Control Interno efectivo se aportan elementos que promueven la concusión de los objetivos institucionales, minimizando los riesgos, reduciendo la probabilidad de ocurrencia de los actos de corrupción y considerando la integración de las tecnologías de información, respaldado así la integridad y el comportamiento ético de las personas servidoras públicas.

El comité de Control Interno, es el proceso efectuado por las personas servidoras públicas de la Gobernatura, con el objeto de proporcionar una seguridad razonable sobre la consecución de las metas y objetivos institucionales y la salvaguarda de los recursos públicos, así como para prevenir actos contrarios a la integridad.



II. INTRODUCCIÓN.

El plan Estatal de Desarrollo 2022-2028, publicado el 3 de julio de 2023, en periódico Oficial del Gobierno del Estado, en su eje “Gobierno honesto, cercano y transparente al servicio de los pueblos y comunidades” contempla la línea de acción “Vigilar que los organismos públicos del Poder Ejecutivo implementen acciones de mejora continua y la administración de riesgos, en el cumplimiento con el Sistema de Control Interno”, procurando el funcionamiento de las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Estatal, se sustente esencialmente, en los principios de transparencia y rendición de cuentas, para lograr su misión y satisfacer las necesidades de la sociedad.

En base a lo anterior el Control Interno, ha sido reconocido como una herramienta administrativa sustancial para alcanzar con mayor eficiencia los objetivos y metas de la Gubernatura, elevando su desempeño, cumpliendo con la normativa aplicable y consolidando la transparencia, minimizando los riesgos, reduciendo la probabilidad de concurrencia de actos de corrupción y considerando la integración de las tecnologías de información y consolidar los procesos de rendición de cuentas y de transparencia gubernamental, asegurando el respaldando, integridad y el comportamiento ético de las Personas Servidoras Públicas de la Gubernatura.

En ese contexto la Titular de la Secretaría Privada del Titular del Poder Ejecutivo del Estado de Oaxaca y Coordinadora de Control Interno, así como la Enlace de Control Interno Institucional, determinaron las acciones pertinentes para transformar las áreas de oportunidad, en actividades que fortalezcan el Sistema de Control Interno dentro de la Institución, plasmándolas en el presente Programa de Trabajo de Control Interno de la Gubernatura para el ejercicio 2025.

Este programa articula las áreas de oportunidad mediante los cinco componentes del Control Interno:

- 1. AMBIENTE DE CONTROL.**
- 2. ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS.**
- 3. ACTIVIDADES DE CONTROL.**
- 4. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN.**
- 5. SUPERVISIÓN.**



III. ANTECEDENTES.

El Primer Gobernador que tuvo Oaxaca, fue don José Ignacio Morales, quién promulga la primera Constitución Política del Estado de Oaxaca el 10 de enero de 1825. En ella se establecen las facultades del Titular del Ejecutivo y considera la presencia de un Vicegobernador para substituirlo en caso de extrema urgencia; así mismo para la administración de justicia, hacienda, promoción de las actividades agropecuarias, comerciales, industriales, mantenimiento de la instrucción y beneficencia pública, construcción de hospitales, edificios públicos, caminos, carreteras y puentes, se contó con el apoyo de un Secretario del Despacho Universal y con Gobernadores de Departamento, quienes en conjunto cuidaban de estos aspectos.

La Promulgación de la Constitución Política del Estado, en el año de 1857, originó cambios en los Órganos del Gobierno Estatal. En el ámbito del Poder Ejecutivo, se suprimió el cargo de Vicegobernador; se facultó al Gobernador para nombrar y remover a sus colaboradores y se creó una Secretaría General para el Despacho de los Negocios del Gobierno y Administración del Estado; de igual forma como cargos de importante nivel la Contaduría Mayor de Glosa y la Tesorería General del Estado.

Bajo este esquema administrativo finalizó el siglo pasado y se inició el presente, manteniéndose la Secretaría General de Gobierno como órgano máximo de autoridad de la Administración Pública, después del Titular del Ejecutivo y de quién dependían las secciones de Gobierno, Hacienda, Justicia, Instrucción Pública y la Oficialía Mayor.

En aquella época ya figuraban como órganos auxiliares de la Administración Pública y dependiendo de la Sección de Gobernación, la Comisión de Límites de Oaxaca, el Cuerpo de Gendarmería Municipal, el Registro Civil, la Imprenta del Estado, la Escuela Correccional, el Monte de Piedad y el Hospital General.

En el año de 1916, según Decreto número 35 se publica el Reglamento de la Secretaría del Despacho del Gobierno del Estado, hoy Secretaría General de Gobierno, y se modifica el término de Sección por el de Departamento. En 1929 durante el Gobierno provisional del Lic. Jesús Acevedo, se crea el Ministerio Público como Órgano Jurídico.

En materia de administración pública, es de gran importancia el advenimiento de una nueva figura administrativa, que a partir de 1932 y durante el primer sexenio de Gobierno Constitucional ininterrumpido que tuviera Oaxaca y que correspondió al C. Anastasio García Toledo, aparece con el nombre de Dirección General de Rentas del Estado, posteriormente en 1934 se crea el nivel de



Subsecretaría, dependiendo directamente de la Secretaría General del Despacho; surgen además nuevas direcciones generales. En 1914, el Ministerio Público se transformó en Procuraduría General de Justicia.

En el año de 1957, estando en funciones el Gobernador José Pacheco Iturribarría, modifica la jerarquía de las Direcciones de Área por el nivel de Departamento, esta situación se corrige el año siguiente; en 1964, el Titular del Ejecutivo, Lic. Rodolfo Brená Torres, crea una Subsecretaría Auxiliar, sumándose a la estructura orgánica de su Gobierno para operar por primera vez con dos áreas de esta naturaleza.

La primera Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, fue la promulgada por el Lic. Manuel Zarate Aquino, expedida por la XLIX Legislatura del Estado según decreto número 57, publicada en el Periódico Oficial Gobierno del Estado. N° 52, de 28 de diciembre de 1974; en ésta se inscriben los órganos del Ejecutivo como son: Secretaría General de Despacho, Tesorería General del Estado, Procuraduría General de Justicia y Contraloría General, subordinadas a estas Dependencias se establecen nueve Direcciones Generales: de Agricultura, Ganadería y Recursos Hidráulicos, Economía, Educación, Gobernación, Informática, Relaciones Públicas, Obras y Servicios Públicos, de Prevención y Readaptación Social, Seguridad Pública y de Turismo, así como la Procuraduría de Colonias Populares; de la misma forma se incorporan catorce órganos auxiliares de la Administración Pública, dentro de las cuales se encuentran las Oficinas del Registro Civil, las Oficinas del Registro Público de la Propiedad y de Comercio, el Archivo General de Notarías, el Instituto de Protección a la Infancia de Oaxaca, la Junta Local de Conciliación y Arbitraje, la Comisión Agraria Mixta, la Casa de la Cultura Oaxaqueña, el Consejo de Tutela para Menores de Conducta Antisocial, la Procuraduría para la Defensa del Menor, la Comisión Estatal Electoral, el Monte de Piedad, el Consejo de Pensiones, la Junta Estatal de Electrificación, y la Junta Local de Caminos. De la misma forma establece en esa ley como órganos auxiliares del Ejecutivo a la Secretaría Particular, Ayudantía, Comisión Jurídico Consultiva y la Representación en el Distrito Federal.

La Segunda Ley Orgánica fue promulgada por el General Eliseo Jiménez Ruiz, contenida en el Decreto N° 75, publicada en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca, N° 38, de fecha 23 de septiembre de 1978; al asumir la Gubernatura como interino Constitucional, relevando en el cargo al Lic. Manuel Zárate Aquino, esta Ley Orgánica facultaba al Gobernador del Estado para crear o suprimir las Unidades Administrativas que fuesen necesarias en la Administración Pública del Estado y les delegó las funciones que consideró convenientes, de la misma forma lo facultaba



para emitir Reglamentos Interiores, Acuerdos, Circulares y otras disposiciones que tiendan a regular el funcionamiento del Ejecutivo y autorizar la expedición de los Manuales Administrativos. Para el despacho de los asuntos en diversos ramos de la Administración Pública del Estado, el Titular del Poder Ejecutivo contaba con las siguientes Dependencias: Secretaría General del Despacho, Tesorería General del Estado, Procuraduría General de Justicia del Estado, Contraloría General, Oficialía Mayor, Dirección General de Asentamientos Humanos y Obras Públicas, Dirección General de Desarrollo Económico, Dirección General de Relaciones Públicas, Dirección General de Turismo, Dirección General de Agricultura, Ganadería, Recursos Hidráulicos y Forestales, Dirección General de Seguridad Pública y Tránsito y Dirección de Educación y Bienestar Social. Como Organismos Auxiliares de la Administración Pública se encontraban la Comisión Interna de la Administración Pública y como auxiliares del C. Gobernador, la Secretaría Particular y Ayudantía. La Secretaría General del Despacho se auxiliaba de las siguientes Unidades Administrativas: Subsecretaría General del Despacho, Dirección de Gobernación, Dirección de Asuntos Jurídicos, Dirección de Asuntos Agrarios, Dirección del Archivo General de Notarías y Registro Público de la Propiedad, Dirección de prevención y Readaptación Social, Dirección de Colonias y de Gestoría Social.

La tercera Ley Orgánica fue promulgada por el Lic. Pedro Vázquez Colmenares, contenida en Decreto N° 8, Publicada en Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca, alcance al N° 49 del 1º de diciembre de 1980; en la cual definía la estructura administrativa inicial de su Gobierno, sin embargo debido a las necesidades de cambio del aparato gubernamental el 19 de octubre de 1983, fue promulgada la Cuarta Ley Orgánica del Poder Ejecutivo por el Lic. Pedro Vásquez Colmenares, contenida en Decreto N° 3, publicada en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca, alcance N° 43, del 19 de octubre de 1983; cuyo objeto era reglamentar la organización y el funcionamiento de las Secretarías y Dependencias del Poder Ejecutivo del Estado, es así que para el Ejercicio de sus atribuciones y el despacho de los negocios competencia del Ejecutivo, el Gobernador del Estado se auxiliaba de las siguientes Dependencias: Secretaría General de Gobierno, Procuraduría General de Justicia, Secretaría de la Contraloría, Secretaría de Programación y Presupuesto, Secretaría de Finanzas, Secretaría de Administración, Secretaría de Programas Estatales y la Secretaría de Programas Paraestatales, en donde está última agrupó y coordino por primera vez a once Entidades entre Organismos Descentralizados, Empresas de Participación Estatal y Fideicomisos Estatales, además de tener bajo su cargo a tres Organismos de la misma naturaleza, pero coordinadas con la Federación. Es necesario mencionar que las últimas seis Secretarías antes descritas fueron de nueva creación en esa Administración contando



con un total de ocho Dependencias con el mismo nivel jerárquico; el Gobernador del Estado se apoyaba técnica y operativamente de las siguientes Dependencias: Comité Estatal de Planeación para el Desarrollo, Comisión Interna de Administración Pública, Dirección de Comunicación Social, Representación del Gobierno del Estado en el Distrito Federal, Secretaría Particular y Ayudantía.

La Quinta Ley Orgánica fue promulgada por el Lic. Heladio Ramírez López, contenida en el Decreto N° 12, publicada en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado Oaxaca, alcance al N° 49, el 1º de diciembre de 1986; en donde se establecían las Bases de Organización, funcionamiento y distribución de competencias de las Dependencias del Poder Ejecutivo del Estado. La Administración Pública se dividió en Centralizada y Paraestatal. Integraban la Administración Pública Centralizada la Gobernatura del Estado, las Secretarías Estatales, la Procuraduría General de Justicia del Estado y las Unidades de Apoyo y Coordinación. Los Organismos Públicos Descentralizados, las Empresas de Participación Estatal y los Fideicomisos Estatales, así como a aquellas Instituciones que por su naturaleza no estaban comprendidas dentro de la Administración Centralizada formaban el Sector Paraestatal. Es importante señalar que las Secretarías y la Procuraduría General de Justicia tenían igual jerarquía. Las Dependencias Auxiliares del Poder Ejecutivo eran las siguientes: Secretaría General de Gobierno, Procuraduría General de Justicia, Secretaría de Planeación, Secretaría de Finanzas, Secretaría de Administración, Secretaría de Desarrollo Económico y Social, Secretaría de Desarrollo Rural, Secretaría de Desarrollo Urbano, Comunicaciones y Obras Públicas y la Secretaría de Salud. Para supervisar y controlar la aplicación de los recursos de que disponía la Administración Pública y atender los aspectos de Comunicación Social y favorecer la instrumentación general de la acción, el Gobernador del Estado contaba con las siguientes Unidades: Dirección de Contraloría Interna, Dirección de Comunicación Social, Delegaciones Regionales de Gobierno, Representación del Gobierno en el Distrito Federal. Cabe mencionar, que el 7 de diciembre de 1987, el Titular del Ejecutivo dictó el Decreto No. 5 por medio del cual las Entidades Paraestatales fueron agrupadas en sectores.

La Sexta Ley Orgánica fue promulgada por el Lic. Diódoro Carrasco Altamirano, contenida en Decreto N° 20, publicada en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca, alcance al N° 49, del 1º de diciembre de 1992. En dicha Ley se establece que para el ejercicio de sus atribuciones y el despacho de los asuntos competencia del Titular del Poder Ejecutivo éste contará con el auxilio de las siguientes Dependencias de la Administración Pública Centralizada: Secretaría



General de Gobierno, Procuraduría General de Justicia, Secretaría de Finanzas, Secretaría de Administración, Contraloría General, Secretaría de Desarrollo Industrial y Comercial, Secretaría de Desarrollo Turístico, Secretaría de Desarrollo Agropecuario y Forestal, Secretaría de Desarrollo Urbano, Comunicaciones y Obras Públicas y la Secretaría de Salud.

El Gobernador del Estado, disponía además del apoyo de las siguientes oficinas auxiliares: Delegaciones Regionales de Gobierno, Dirección de Comunicación Social, Dirección de Relaciones Públicas, Representación del Gobierno en el Distrito Federal y las demás Unidades de Asesoría de Apoyo Técnico y de Coordinación que el Ejecutivo determine.

En la Administración del Lic. José Murat Casab, se realizaron diversas reformas y adiciones a la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Oaxaca, como la publicada en el Decreto No.276, publicada en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, No. 11 el 17 de marzo de 2001, en la cual se crea una nueva Secretaría denominada Secretaría de Asuntos Indígenas y se le faculta para conocer de ciertos asuntos. El 20 de julio del año 2001, se publica en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca, el Decreto No. 321 en el cual se realizó una adición a la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo, referente al auxilio de las funciones de los Secretarios y suplir las faltas temporales con excepción de la Secretaría General de Gobierno y para ello habrá en cada Dependencia un Subsecretario.

El 27 de diciembre del año 2003, en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca, No. 52 se publicó el Decreto No. 346, mediante cuál se reforma la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Oaxaca y consiste en que la Estructura interna y funciones de las Dependencias de la Administración Pública Estatal, estarán definidas por los Reglamentos Internos que para cada una de ellas emita el Ejecutivo.

La Séptima Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Oaxaca, fue publicada en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca, el 30 de noviembre del 2004, quedando abrogada la anterior, esta nueva Ley Orgánica, tenía por objeto regular la organización y funcionamiento de la Administración Pública del Estado, para ello el Poder Ejecutivo del Estado contó con el auxilio de las Dependencias de la Administración Pública Centralizada y de las Entidades de la Administración Pública Paraestatal. La Administración Pública Centralizada se integró por la Gobernatura del Estado, las Secretarías y la Procuraduría General de Justicia.

La Octava Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Oaxaca, fue publicada en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca, el 01 de diciembre de 2010 y con fecha 10 de marzo



del año 2012, se publicó en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado el Decreto 1073, mediante el cual se reformar y adicionan diversas disposiciones de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Oaxaca, estableciendo la conformación de la Administración Pública Centralizada integrándose por la Gobernatura, las Secretarías de Despacho, la Procuraduría General de Justicia del Estado, la Consejería Jurídica, los Órganos Auxiliares y las Unidades Administrativas, denominando genéricamente todas éstas como Dependencias.

En el año 2018 se impulsaron reformas como las publicadas en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, número 7, decima segunda sección el 17 de febrero del 2018, mediante el cual se reforman, adicionan y derogan diversos artículos de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Oaxaca, resaltando que la Coordinación General de Delegaciones de Gobierno, pasa a formar parte de la Estructura Administrativa de la Secretaría General de Gobierno, dentro de la Subsecretaría de Gobierno y Extra del 02 de agosto del 2018, mediante el cual se reforman, adicionan y derogan diversos artículos de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Oaxaca, sobresaliendo que los servidores públicos que de acuerdo a sus funciones y a las disposiciones aplicables que así lo requieran, al tomar posesión del cargo deberán registrar su firma y sello en la Consejería Jurídica del Gobierno del Estado, y otorgar fianza cuando las leyes así lo establezcan; del mismo modo los notarios públicos en ejercicio de la función notarial registrarán sus firmas y sellos.

El 16 de enero del año 2018, se publicó en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, el Decreto por el que se crea la Secretaría Ejecutiva del Gabinete dependiente del Titular del Poder Ejecutivo del Estado, cuyo objeto era la interacción entre Dependencias y Entidades de la Administración Pública Estatal, así como los compromisos contraídos por el Gobernador del Estado, con autoridades municipales y la sociedad Oaxaqueña.

El 29 de octubre del 2018, se publicó en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, el Acuerdo que crea la Secretaría Privada y la Secretaría Particular del Titular del Poder Ejecutivo del Estado de Oaxaca, adscritas a la Gobernatura, teniendo como facultades la Secretaría Privada del Titular del Poder Ejecutivo del Estado de Oaxaca, la organización, coordinación, colaboración y apoyo técnico para el Despacho de los asuntos que el Gobernador del Estado le encomiende, así como las señaladas en el Acuerdo. La Secretaría Particular del Titular del Poder Ejecutivo le corresponde las siguientes facultades, atender las solicitudes de audiencia formuladas al Gobernador Constitucional del Estado y canalizarlas a las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Estatal y verificar el cumplimiento de la gestión gubernamental.



El artículo 3, último párrafo de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Oaxaca fue reformado mediante decreto número 1189, aprobado por la LXIV Legislatura del Estado el 8 de enero del 2020 y publicado en el Periódico Oficial Extra del 12 de marzo del 2020, en donde señala que en el ejercicio de sus funciones el Poder Ejecutivo implementará el principio de gobierno abierto orientado en los principios de transparencia de la información, rendición de cuentas, evaluación de la gestión gubernamental, participación ciudadana y uso de tecnologías de información. Los servidores públicos de la administración pública estatal promoverán la participación e inclusión de la población en la toma de decisiones relacionadas con el servicio público. El Titular del Poder Ejecutivo impulsará a través de lineamientos de gobierno abierto la implementación de prácticas de transparencia, participación ciudadana y de evaluación de la gestión gubernamental para alcanzar los principios contemplados en el presente artículo.

Con fecha 30 de noviembre del año 2022, se publicó en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca, Extra, el Decreto Número 729, mediante el cual se reforma el artículo 98 BIS de la Constitución Política del Estado Libre y soberano de Oaxaca, asimismo se publicó el Decreto Numero 730, mediante el cual se reforma el párrafo Décimo Primero del artículo 173, de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca y se reforman la fracción I, del artículo 3, el párrafo Primero y Segundo y la fracción XI del artículo 49 bis, todos de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Oaxaca.

Aunado a ello en la misma fecha se publicó el Decreto Número 731, mediante el cual se reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones de la Ley Orgánica del poder Ejecutivo del Estado de Oaxaca.

El 1 de diciembre del 2023, al asumir el cargo el Ingeniero Salomón Jara Cruz, como Gobernador Constitucional del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, se impulsaron diversas reformas dentro de las cuales destacan las publicadas en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca, extra el 23 de febrero del año 2023, mediante el cual se reforma la fracción XXV del artículo 42 de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Oaxaca.

Así mismo, la publicada en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca, Extra, el 29 de marzo de año 2023, mediante Decreto 1080, en el cual se reforma la fracción I, del artículo 3 y el Primer Párrafo del artículo 26 Bis, la fracción XIX del artículo 27, y el artículo 33 bis; se deroga la fracción I del Artículos 33 y el artículo 50, todos de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Oaxaca.



El 1 de abril del año 2023, fue publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca, número 13, el Decreto 1074, mediante el cual se adiciona la fracción VIII del artículo 21 de la Ley de Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Oaxaca, en la cual se establece que, para ser titular de una Dependencia o Entidad, de la Administración Pública Estatal se requiere, No ser deudora o deudor alimentario moroso, salvo que acredite estar al corriente del Pago, cancele esa deuda, o bien tramite el descuento correspondiente.

El 15 de julio del año 2023, se publicó en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca, número 28, el Decreto Número 1450, mediante el cual se deroga la fracción VI del artículo 39 y se adiciona la fracción XXII BIS del artículo 46-A de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Oaxaca. Así mismo el 29 de julio del 2023, en el periódico Oficial número 30, mediante decreto 1451, se reformó la fracción XXXIV del artículo 45, el Primer párrafo y las fracciones X y XX del artículo 47 y la fracción XIV del artículo 49 Bis de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Oaxaca.

El 17 de agosto del 2023, se publicó en el periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca, Extra, el Decreto Numero 1513, mediante el cual se reforma el artículo 60 y se deroga la fracción LVIII del artículo 45 de la Ley Orgánica DEL Poder Ejecutivo del estado de Oaxaca, en donde se señala que son Organismos Descentralizados, los entes públicos creados por Ley o Decreto del Congreso del Estado o por Decreto del Gobernador del Estado, con personalidad jurídica y patrimonio propios, cualquiera que sea la denominación, estructura y forma de organización que adopte, siempre que no sean sociedades, asociaciones o fideicomisos y su objeto preponderante sea la prestación de un servicio público o social, la protección, promoción, estudio o divulgación de un asunto de interés público o social, la explotación de bienes o recursos propiedad del estado, la investigación científica, difusión de la cultura, impartición de la educación o la obtención y aplicación de recursos para fines de asistencia o seguridad social, así como obtención de cualquier información para prevenir conductas relativas al lavado de activos; la administración, enajenación y en general dar destino a los bienes que le sean transferidos y aquellos que tengan como fin tutelar, proteger y garantizar un interés general, en términos de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Oaxaca y de las demás disposiciones aplicables.

El 30 de diciembre del año 2023, se publicó en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, número 52, el Manual de Organización de la Gubernatura, estableciendo las funciones de las áreas que integraban la Gubernatura en esa fecha.



OAXACA
GOBIERNO DEL ESTADO

GUBERNATURA

En el mes de julio de 2024, se autorizó la nueva estructura orgánica de la Gubernatura, en la cual se extinguen y fusionan otras áreas, así mismo se crean nuevas áreas apegadas a las necesidades del Titular del Poder Ejecutivo del Estado de Oaxaca, por lo que es necesario actualizar el Manual de Organización de la Gubernatura, estableciendo los objetivos y funciones de dichas áreas.

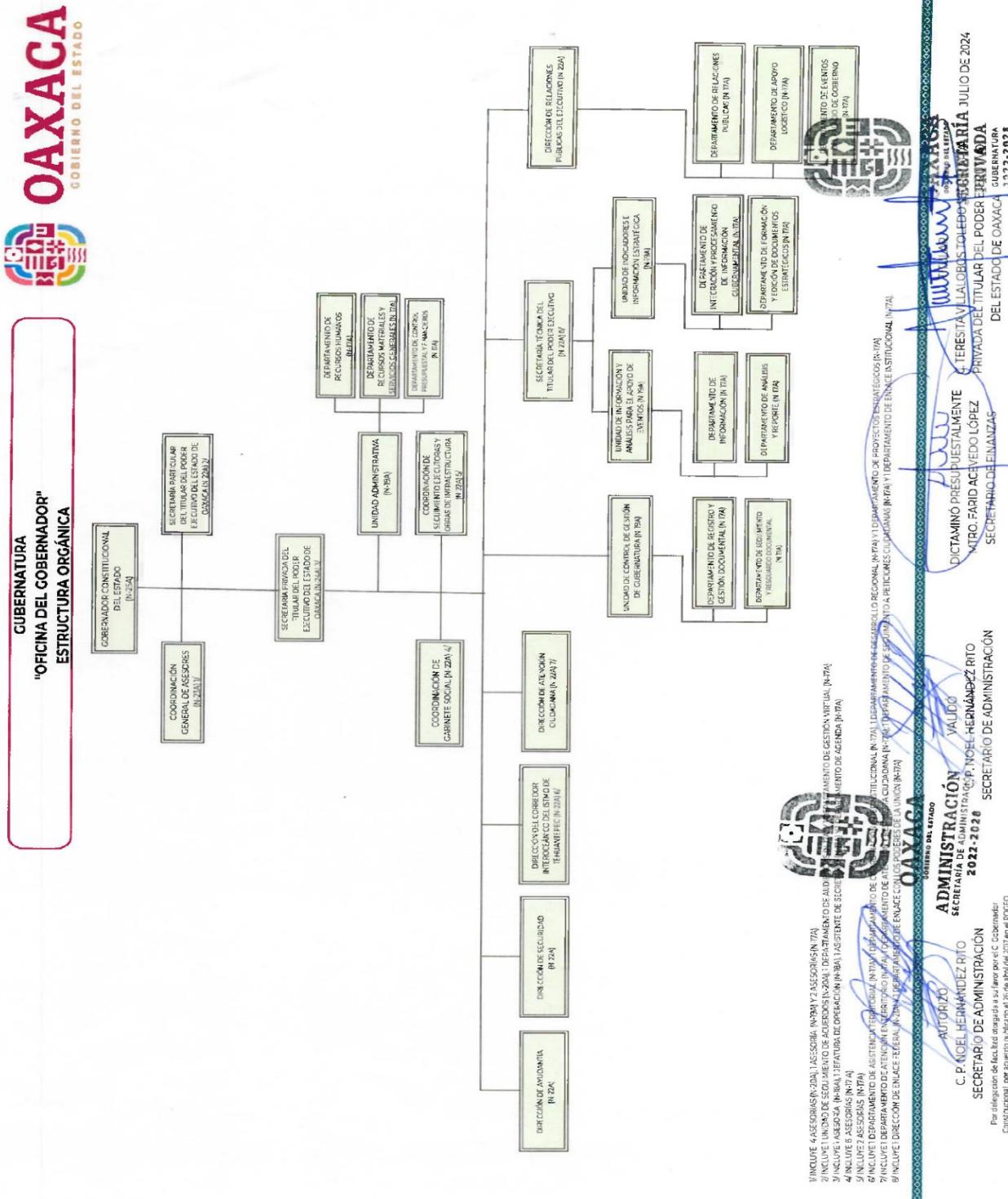


OAXACA

GOBIERNO DEL ESTADO

GUBERNATURA

IV. ORGANIGRAMA.





V. MISIÓN Y VISIÓN.

a) MISIÓN:

Dirigir, orientar y apoyar las políticas públicas, programas, estrategias y acciones del Gobernador Constitucional Estado, a fin de coadyuvar en la organización política de la vida social, con transparencia, honestidad y legalidad.

b) VISIÓN:

La Gobernatura funcionará de manera eficiente, competente y actualizada, utilizando las nuevas tecnologías de la información y comunicación, para la generación de sinergias en la coordinación institucional, coadyuvando a lograr una mejor armonía de la vida social, política y económica del Estado de Oaxaca.

c) OBJETIVO GENERAL:

Establecer las acciones a implementar en el Sistema de Control Interno de la Gobernatura para garantizar el efectivo funcionamiento de sus políticas públicas, con el propósito de dar certeza al logro de objetivos y metas institucionales en un ambiente ético, de calidad, mejora continua, eficiencia y de cumplimiento del marco normativo inherente a sus funciones y atribuciones, previendo en todo momento posibles actos de corrupción.

d) OBJETIVOS ESPECÍFICOS:

- Identificar las actividades que realiza cada una de las áreas administrativas de la Gobernatura, para el cumplimiento de los Objetivos Institucionales con la correspondiente implementación de controles que sean adecuados y suficientes.
- Establecer los proyectos específicos en los que cada una de las áreas administrativas debe participar.
- Establecer un cronograma de actividades donde se establezca el seguimiento del presente Programa de Trabajo de Control Interno.



VI. ANTECEDENTES DE CONTROL INTERNO.

En materia de Control Interno, el Estado Mexicano adoptó la Convención de las Naciones Unidas Contra la Corrupción la cual fue publicada en el Diario Oficial de la Federación el 14 de diciembre de 2005, en la que se establece la obligación de formular, aplicar o mantener políticas coordinadas y eficaces contra la corrupción; evaluar periódicamente las medidas administrativas pertinentes a fin de determinar si son adecuadas para combatir la corrupción; adoptar medidas apropiadas para promover la transparencia, entre otras cosas, sistemas eficaces y eficientes de gestión de riesgos y control interno (MEMICI, 2017, p.6).

El Gobierno del Estado de Oaxaca, adopta el modelo COSO en el año 2017, a través del acuerdo por el que se emite el Modelo Estatal del Marco Integrado del Control Interno para el Sector Público del Estado de Oaxaca.

El 05 de agosto del 2017, se publicó en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado el Acuerdo Estatal del Marco Integrado de Control Interno para el Sector Público del Estado de Oaxaca, y el Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para la Administración Pública Estatal, publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado el 08 de junio del año 2019.

En ese contexto para contar con un Sistema de Control Interno efectivo en las Dependencias o Entidades de la Administración Pública Estatal, promueve la consecución de sus metas y objetivos, así como una eficiente administración de sus riesgos y su seguimiento a través de un Comité de Control Interno, constituido como un foro colegiado de apoyo en la toma de decisiones relacionadas con el seguimiento al Control Interno, propiciando reducir la probabilidad de ocurrencia de actos contrarios a la integridad, asegurar el comportamiento ético de las personas servidoras públicas, considerar la integración de las tecnologías de información y consolidar los procesos de rendición de cuentas y transparencia gubernamental.

El 06 de julio del 2023, se publicó en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, el Acuerdo por el que se expiden las Disposiciones en Materia de Control Interno y el Manual Administrativo de Aplicación General en materia de Control Interno, abrogando en esa misma fecha el Acuerdo General por el que se establece el Sistema de Control Interno de la administración pública estatal, publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, el 16 de enero de 2015, el Acuerdo por el que se emite el Modelo Estatal del Marco Integrado de Control Interno para el Sector Público del Estado de Oaxaca, publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, el 05 de agosto de



2017, el Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para la Administración Pública Estatal, publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, el 08 de junio de 2019.

Así mismo la Gobernatura en cumplimiento al acuerdo vigente, realizó la reestructuración del Comité de Control Interno, donde se desinó a la Secretaría Privada del Titular del Poder Ejecutivo del Estado de Oaxaca como Coordinadora de Control Interno de la Gobernatura, a la Enlace de Control Interno Institucional y al Enlace de Administración de Riesgos.

VII. MARCO NORMATIVO.

➤ Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

Publicada en el Diario Oficial de la Federación el 5 de febrero de 1917.

Última reforma publicada el 20 de diciembre de 2024.

➤ Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca.

Publicada en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 04 de abril de 1922.

Última reforma publicada el 11 de diciembre de 2024.

➤ Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Oaxaca.

Publicada en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 01 de diciembre de 2010

Última reforma publicada el 31 de diciembre de 2024.

➤ Manual de Organización de la Gobernatura.

➤ Acuerdo por el que se Expeden las Disposiciones en Materia de Control Interno y el Manual Administrativo de Aplicación General en materia de Control Interno

Publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 06 de julio de 2023.



VIII. ALCANCE.

El presente Programa de Trabajo de Control Interno 2024 (PTCI), forma parte del proceso de formalización del Sistema de Control Interno en la Gobernatura, a fin de fortalecer y cubrir en su totalidad los componentes de Control Interno considerados, así mismo es importante mencionar que al tratarse el Sistema de Control Interno de un tema dinámico, en caso de que se encuentren áreas que fortalecer, durante la implementación se estará fortaleciendo el PTCI.

Es de observancia general para todas las personas servidoras públicas que laboran en cada una de las áreas que integran la estructura orgánica de la Gobernatura, el PTCI incluye las acciones de mejora a implementar durante los cuatro trimestres del 2024, con la finalidad de asegurar su cumplimiento, cada acción tiene un servidor público responsable de su ejecución.

VIII. FICHAS TÉCNICAS.

| FICHA TÉCNICA UNO | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|---|-----------------|------------------------------------|------|------------------------|----------------------------|--|--------------------------------|--|--|--|--|--|--|
| NORMA GENERAL DE CONTROL INTERNO A FORTALECER. | | Ambiente de Control. | | | | | | | | | | | | | |
| PRINCIPIO DE CONTROL INTERNO A FORTALECER. | | 3. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad. | | | | | | | | | | | | | |
| PROYECTO. | | Seguimiento a la actualización del Marco Normativo interno de la Gobernatura. | | | | | | | | | | | | | |
| OBJETIVO. | | Documentar conforme a las disposiciones jurídicas aplicables la Normatividad con la finalidad de contar con una fuente de información actualizada y confiable para su consulta. | | | | | | | | | | | | | |
| UNIDAD ADMINISTRATIVA LÍDER DEL PROYECTO | | | | SERVIDOR PÚBLICO RESPONSABLE | | | | | | | | | | | |
| Unidad Administrativa. | | | | L.C.P. Blanca Lidia Méndez Aragón. | | | | | | | | | | | |
| ACTIVIDADES GENERALES DE MEJORA | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1 | Validación y publicación el Manual de Organización de la Gobernatura y el Manual de Procedimientos de la Gobernatura en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca (POGE). | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2 | Difundir el Marco Normativo que rige a la Gobernatura, con la finalidad de apoyar al personal en el cumplimiento de los objetivos institucionales. | | | | | | | | | | | | | | |
| ACTIVIDADES ESPECÍFICAS | | | | | | | | | | | | | | | |
| Actividad general | Elemento de control interno | Acción específica | Programación | | Meta | Unidad de medida | Indicador de Gestión | Evidencia | Participantes | | | | | | |
| | | | Fecha de Inicio | Fecha límite | | | | | | | | | | | |
| 1.1 | Estructura Organizacional. | 1.1.1 Validación del Manual de Organización de la Gobernatura, por parte de la Secretaría de Administración. | 02/01/2025 | 30/01/2025 | 1 | Oficio | Porcentaje de realización. | CRÍTICO (0) (0%) ACEPTABLE (1) (100%) | Oficio. UA. | | | | | | |
| | | 1.1.2. Una vez validado, solicitar a la Consejería Jurídica y Asistencia Legal del Gobierno del Estado la publicación del Manual de Organización de la Gobernatura. | 04/02/2025 | 28/02/2025 | 1 | Publicación en el POGE | Porcentaje de realización. | CRÍTICO (0) (0%) ACEPTABLE (1) (100%) | Publicación en el POGE. UA. | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----|--|---|------------|------------|---|-------------------------|----------------------------|---|-------------------------|-----|
| | | 1.1.3 Validación del Manual de Procedimientos de la Gobernatura, por parte de la Secretaría de Administración. | 02/01/2025 | 30/01/2025 | 1 | Oficio. | Porcentaje de realización. | CRÍTICO (0) (0%) ACCEPTABLE (1) (100%) | Oficio. | UA. |
| | | 1.1.4. Una vez validado, solicitar a la Consejería Jurídica y Asistencia Legal del Gobierno del Estado la publicación del Manual de Procedimientos de la Gobernatura. | 04/02/2025 | 28/02/2025 | 1 | Publicación en el POGE. | Porcentaje de realización. | CRÍTICO (0) (0%) ACCEPTABLE (1) (100%) | Publicación en el POGE. | UA. |
| 1.2 | Documentación y formalización del Control Interno. | 1.2.1 Difundir en las áreas de la Gobernatura el Marco Jurídico actualizado. | 03/03/2025 | 17/03/2025 | 1 | Circular. | Porcentaje de realización. | CRÍTICO (0) (0%) ACCEPTABLE (1) (100%) | Acuses de circular. | UA. |

| FICHA TÉCNICA DOS | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|-----------------|--------------|-------------------------------------|------------------|-----------------------|--|--------------------|------------------------------------|--|--|--|--|
| NORMA GENERAL DE CONTROL INTERNO A FORTALECER. | | Ambiente de Control. | | | | | | | | | | | | |
| PRINCIPIO DE CONTROL INTERNO A FORTALECER. | | 1. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso. | | | | | | | | | | | | |
| PROYECTO. | | Difusión del Código de Ética para las Personas Servidoras Públicas de la Administración Pública Estatal y del Código de Conducta de la Gobernatura. | | | | | | | | | | | | |
| OBJETIVO. | | Establecer una actitud de compromiso en lo general con la integridad, los valores éticos, las normas de conductas, así como la prevención de irregularidades administrativas y actos contrarios a la integridad. | | | | | | | | | | | | |
| UNIDAD ADMINISTRATIVA LÍDER DEL PROYECTO | | | | | SERVIDOR PÚBLICO RESPONSABLE | | | | | | | | | |
| Unidad Administrativa. | | | | | L.C.P. Blanca Lidia Méndez Aragón. | | | | | | | | | |
| ACTIVIDADES GENERALES DE MEJORA | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1 | Difusión del Código de Ética para las Personas Servidoras Públicas de la Administración Pública Estatal. | | | | | | | | | | | | | |
| 2.2 | Difusión del Código de Conducta de la Gobernatura. | | | | | | | | | | | | | |
| 2.3 | Difusión del Protocolo de Actuación del Comité de Ética y de Prevención de Conflicto de Interés de la Gobernatura para la Atención de Denuncias presentadas ante el Comité, por presuntas vulneraciones al Código de Ética para las Personas Servidoras Públicas de la Administración Pública Estatal y Código de Conducta de la Gobernatura, y el Procedimiento de Atención a Consultas en Materia de Conflicto de Interés, a través del Comité de Ética y de Prevención de Conflicto de Interés de la Gobernatura. | | | | | | | | | | | | | |
| 2.4 | Difusión del Buzón de Denuncias y Consultas ante el Comité de Ética y de Prevención de Conflicto de Interés de la Gobernatura. | | | | | | | | | | | | | |
| ACTIVIDADES ESPECÍFICAS | | | | | | | | | | | | | | |
| Actividad general | Elemento de control interno | Acción específica | Programación | | Meta | Unidad de medida | Indicador de Gestión | | Participantes | | | | | |
| | | | Fecha de Inicio | Fecha límite | | | | | | | | | | |
| 2.1 | Normas Conductas. | de 2.1.1 Difusión del Código de Ética para las Personas Servidoras Públicas de la Administración Pública Estatal. | 03/04/2025 | 30/04/2025 | 1 | Circular. | Porcentaje de avance. | CRÍTICO (0) (0%) ACEPTABLE (1) (100%) | Acuse de circular. | Áreas que integran la Gobernatura. | | | | |
| 2.2 | | 2.2.1 Difusión del Código de Conducta de la Gobernatura. | 03/04/2025 | 30/04/2025 | 1 | Circular. | Porcentaje de avance. | CRÍTICO (0) (0%) | Acuse de circular. | Áreas que integran la Gobernatura. | | | | |

| | | | | | | | | ACEPTA BLE (1) (100%) | | |
|-----|---|--|------------|------------|---|-----------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|------------------------------------|
| 2.3 | Programa, política o lineamiento de promoción de la Integridad y Prevención de la Corrupción. | 2.3.1 Difusión del Protocolo de Actuación del Comité de Ética y de Prevención de Conflicto de Interés de la Gobernatura para la Atención de Denuncias presentadas ante el Comité, por presuntas vulneraciones al Código de Ética para las Personas Servidoras Públicas de la Administración Pública Estatal y Código de Conducta de la Gobernatura, y el Procedimiento de Atención a Consultas en Materia de Conflicto de Interés, a través del Comité de Ética y de Prevención de Conflicto de Interés de la Gobernatura. | 02/06/2025 | 30/06/2025 | 1 | Circular. | Porcentaje de avance. | CRÍTICO (0) (0%) | Acuse de circular. | Áreas que integran la Gobernatura. |
| 2.4 | Cumplimiento, supervisión y Actualización continua del | 2.4.1 Difundir internamente el Buzón de Denuncias y | 04/02/2025 | 31/10/2025 | 1 | Circular. | Porcentaje de realización . | CRÍTICO (0) (0%) | Circular Acuses | Áreas que integran la Gobernatura. |

| | | | | | | | | | | |
|--|---|--|--|--|--|--|--|-----------------------|-----------------------|--|
| | Programa, política o lineamiento de promoción de la Integridad y Prevención de la Corrupción. | Consultas ante el Comité de Ética y de Prevención de Conflicto de Interés de la Gobernatura. | | | | | | ACEPTA BLE (1) (100%) | Página Institucional. | |
|--|---|--|--|--|--|--|--|-----------------------|-----------------------|--|

| FICHA TÉCNICA TRES | | | | | | | | | | |
|--|--|---|-----------------|------------------------------|------|----------------------|---------------------------|--|----------------------|------------------------------------|
| NORMA GENERAL DE CONTROL INTERNO A FORTALECER. | | Ambiente de Control. | | | | | | | | |
| PRINCIPIO DE CONTROL INTERNO A FORTALECER. | | 2. Ejercer la Responsabilidad de Vigilancia | | | | | | | | |
| PROYECTO. | | Actualización del Grupo de Trabajo de Administración de Riesgos de la Gobernatura. | | | | | | | | |
| OBJETIVO. | | Identificar, analizar y responder a los cambios internos y externos que puedan impactar el control interno en la Gobernatura. | | | | | | | | |
| UNIDAD ADMINISTRATIVA LÍDER DEL PROYECTO | | | | SERVIDOR PÚBLICO RESPONSABLE | | | | | | |
| Departamento de Recursos Humanos. | | | | L.C.P. Nazaria Pérez Cruz. | | | | | | |
| ACTIVIDADES GENERALES DE MEJORA | | | | | | | | | | |
| 3.1 | Actualizar el Grupo de Trabajo de Administración de Riesgos. | | | | | | | | | |
| 3.2 | Lineamientos de Operación del Grupo de Trabajo de Administración de Riesgos. | | | | | | | | | |
| ACTIVIDADES ESPECÍFICAS | | | | | | | | | | |
| Actividad general | Elemento de control interno | Acción específica | Programación | | Meta | Unidad de medida | Indicador de Gestión | Evidencia | Participantes | |
| | | | Fecha de Inicio | Fecha límite | | | | | | |
| 3.1 | Corrección de Deficiencias | 3.1.1 Solicitar la designación de las Personas Servidoras Públicas por cada área de la Gobernatura para integrar el Grupo de Trabajo de Administración de Riesgo de la Gobernatura. | 16/01/2025 | 31/01/2025 | 1 | Circular. | Porcentaje de realización | CRÍTICO (0) (0%) ACEPTABLE (1) (100%) | Acuses de circular. | Áreas que integran la Gobernatura. |
| | | 3.1.2 Actualizar el Grupo de Trabajo de Administración de Riesgos. | 04/02/2025 | 28/02/2025 | 1 | Acta de integración. | Porcentaje de avance. | CRÍTICO (0) (0%) ACEPTABLE (1) (100%) | Acta de Integración. | Áreas que integran la Gobernatura. |

| | | | | | | | | | | |
|-----|--|--|------------|------------|---|-----------|-----------------------|--|---|------------------------------------|
| 3.2 | | 3.2.1 Difusión de los Lineamientos de Operación. | 03/03/2025 | 31/03/2025 | 1 | Circular. | Porcentaje de avance. | CRÍTICO (0) (0%) ACEPTABLE (1) (100%) | Lista de Asistencia. Evidencia Fotográfica. | Áreas que integran la Gubernatura. |
|-----|--|--|------------|------------|---|-----------|-----------------------|--|---|------------------------------------|

| FICHA TÉCNICA CUATRO | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|---|-----------------|------------------------------|------|------------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------|--|--|--|--|--|--|
| NORMA GENERAL DE CONTROL INTERNO A FORTALECER. | | Ambiente de Control. | | | | | | | | | | | | | |
| PRINCIPIO DE CONTROL INTERNO A FORTALECER. | | 4. Demostrar compromiso con la competencia profesional. | | | | | | | | | | | | | |
| PROYECTO. | | Elaboración y autorización del Programa Anual de Capacitación. | | | | | | | | | | | | | |
| OBJETIVO. | | Implementar un Programa Anual de Capacitación estableciendo los medios necesarios para capacitar y retener profesionales en cada puesto y área de trabajo en temas de Ética e Integridad Pública, Control Interno, Gestión Documental, Transparencia y Datos Personales, para que los especialistas en el tema imparten capacitaciones, incluyendo los miembros de los Comités que existen en la Gobernatura. | | | | | | | | | | | | | |
| UNIDAD ADMINISTRATIVA LÍDER DEL PROYECTO | | | | SERVIDOR PÚBLICO RESPONSABLE | | | | | | | | | | | |
| Departamento de Recursos Humanos. | | | | L.C.P. Nazaria Pérez Cruz. | | | | | | | | | | | |
| ACTIVIDADES GENERALES DE MEJORA | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.1 | Elaborar el Programa Anual de Capacitación Profesional. | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.2 | Seguimiento al Programa Anual de Capacitación Profesional. | | | | | | | | | | | | | | |
| ACTIVIDADES ESPECÍFICAS | | | | | | | | | | | | | | | |
| Actividad general | Elemento de control interno | Acción específica | Programación | | Meta | Unidad de medida | Indicador de Gestión | Evidencia | Participantes | | | | | | |
| | | | Fecha de Inicio | Fecha límite | | | | | | | | | | | |
| 4.1 | Expectativas Competencia Profesional. | 4.1.1 Actualizar el Programa Anual de Capacitación para el ejercicio 2025. | 02/01/2025. | 31/01/2025. | 1 | Proyecto. | Porcentaje de realización . | CRÍTICO (0) (0%) | D.R.H. | | | | | | |
| | | | | | | | | ACEPTABLE (1) (100%) | | | | | | | |
| 4.1 | Expectativas Competencia Profesional. | 4.1.2 Autorización del Programa Anual de Capacitación por la Secretaría Privada del Titular del Poder Ejecutivo del Estado de Oaxaca. | 04/02/2025 | 28/02/2025 | 1 | Programa. | Porcentaje de avance. | CRÍTICO (0) (0%) | S.P.T.P.E.E.O. D.R.H. | | | | | | |
| | | | | | | | | ACEPTABLE (1) (100%) | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|-----|--|------|---|------------|------------|---|-----------------|-------------------------------|--|
| | | | | | | | | | |
| 4.2 | Atracción, Desarrollo Retención Profesionales. | y de | 4.2.1 Capacitar al personal designado y a los miembros de los comités designados en la Gobernatura. | 04/02/2025 | 30/09/2025 | 6 | Capacitaciones. | Porcentaje de capacitaciones. | <div style="background-color: red; color: white; padding: 2px;">CRÍTICO (0-2) (0%-30 %)</div> <div style="background-color: yellow; color: black; padding: 2px;">CON RIESGO (3-5) (31%-99%)</div> <div style="background-color: green; color: white; padding: 2px;">ACEPTABLE (6) (100%)</div> |

| FICHA TÉCNICA CINCO | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|---|-----------------|------------------------------|------|----------------------|-------------------------------------|---|-------------------------|------------------------------------|--|--|--|--|--|
| NORMA GENERAL DE CONTROL INTERNO A FORTALECER. | | Ambiente de control. | | | | | | | | | | | | | |
| PRINCIPIO DE CONTROL INTERNO A FORTALECER. | | 5. Establecer la estructura para reforzamiento de la rendición de cuentas. | | | | | | | | | | | | | |
| PROYECTO. | | Evaluar el desempeño del control interno en la Dependencia y hacer responsable a todo el personal por sus obligaciones. | | | | | | | | | | | | | |
| OBJETIVO. | | Las Personas Servidoras Públicas de la Gobernatura, puedan identificar problemas de control interno en el desempeño de sus responsabilidades. | | | | | | | | | | | | | |
| UNIDAD ADMINISTRATIVA LÍDER DEL PROYECTO | | | | SERVIDOR PÚBLICO RESPONSABLE | | | | | | | | | | | |
| Departamento de Recursos Humanos. | | | | L.C.P. Nazaria Pérez Cruz. | | | | | | | | | | | |
| ACTIVIDADES GENERALES DE MEJORA | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.1 | Realizar evaluaciones al desempeño del personal. | | | | | | | | | | | | | | |
| ACTIVIDADES ESPECÍFICAS | | | | | | | | | | | | | | | |
| Actividad general | Elemento de control interno | Acción específica | Programación | | Meta | Unidad de medida | Indicador de Gestión | Evidencia | Participantes | | | | | | |
| | | | Fecha de Inicio | Fecha límite | | | | | | | | | | | |
| 5.1 | Establecer la estructura para reforzamiento de la rendición de cuentas. | 5.1.1 Elaborar evaluación. | 06/10/2025 | 14/10/2025 | 1 | evaluación. | Porcentaje de Realización. | CRÍTICO (0) (0%) ACEPTABLE (1) (100%) | evaluación elaborada. | U.A. D.R.H | | | | | |
| | | 5.1.2 Aplicar Evaluación en las áreas que integran la Gobernatura. | 15/10/2025 | 21/10/2025 | 15 | evaluación aplicada. | Porcentaje de evaluación aplicadas. | CRÍTICO (1-5) (0%-30 %) CON RIESGO (5-14) (31%-99%) ACEPTABLE (15) (100%) | evaluaciones aplicadas. | Áreas que integran la Gobernatura. | | | | | |

| FICHA TÉCNICA SEIS | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|---|----------------------|-------------------------------------|------|---|----------------------|--|--|---------------|--|--|--|--|--|
| NORMA GENERAL DE CONTROL INTERNO A FORTALECER. | | Administración de Riesgos. | | | | | | | | | | | | | |
| PRINCIPIO DE CONTROL INTERNO A FORTALECER. | | 6. Definir metas y objetivos institucionales. | | | | | | | | | | | | | |
| PROYECTO. | | Definición de objetivos. | | | | | | | | | | | | | |
| OBJETIVO. | | Definir objetivos en términos específicos y medibles para permitir el diseño del control interno y sus riesgos asociados. | | | | | | | | | | | | | |
| UNIDAD ADMINISTRATIVA LÍDER DEL PROYECTO | | | | SERVIDOR PÚBLICO RESPONSABLE | | | | | | | | | | | |
| Departamento de Control Presupuestal y Financieros. | | | | C. Fabiola Bautista Morales. | | | | | | | | | | | |
| ACTIVIDADES GENERALES DE MEJORA | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.1 | Elaboración del Programa Operativo Anual (POA) | | | | | | | | | | | | | | |
| ACTIVIDADES ESPECÍFICAS | | | | | | | | | | | | | | | |
| Actividad general | Elemento de control interno | Acción específica | Programación | | Meta | Unidad de medida | Indicador de Gestión | | Evidencia | Participantes | | | | | |
| Fecha de Inicio | Fecha límite | CRÍTICO (0) (0%) | ACEPTABLE (1) (100%) | | | | | | | | | | | | |
| 6.1 | Elaboración del POA y la MIR. | 6.1.1 Elaboración del Programa Operativo Anual (POA) | 01/08/2025 | 29/08/2025 | 1 | Circular emitida por la Secretaría de Finanzas del inicio del proceso presupuestario, para la elaboración del Programa Operativo Anual. | Circular. | CRÍTICO (0) (0%) ACEPTABLE (1) (100%) | Acuse de circular del Proceso presupuestario | D.C.P.F. | | | | | |
| | | 6.1.2 Presentar a la secretaría de Finanzas el Programa Operativo Anual de la Gobernatura, integrado por proyecto, acción y partida presupuestaria. | 14/11/2025 | 28/11/2025 | 1 | Oficio dirigido a la secretaría de Finanzas de presentación del Programa Operativo Anual. | Oficio | CRÍTICO (1) (0%) ACEPTABLE (1) (100%) | Acuse del Oficio de presentación del Programa Operativo Anual. | D.C.P.F. | | | | | |

| FICHA TÉCNICA SIETE | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|-----------------|-------------------------------------|------|-------------------------------------|-------------------------------------|--|--|-------------------------|--|--|--|--|--|
| NORMA GENERAL DE CONTROL INTERNO A FORTALECER. | | Administración de Riesgos. | | | | | | | | | | | | | |
| PRINCIPIO DE CONTROL INTERNO A FORTALECER. | | 7. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos. | | | | | | | | | | | | | |
| PROYECTO. | | Elaboración de la Matriz de Administración de Riesgos y el Mapa de Administración de Riesgos. | | | | | | | | | | | | | |
| OBJETIVO. | | Identificar riesgos, analizar su relevancia y diseñar acciones suficientes para responder a éstos y asegurar de manera razonable el logro de los objetivos institucionales. | | | | | | | | | | | | | |
| UNIDAD ADMINISTRATIVA LÍDER DEL PROYECTO | | | | SERVIDOR PÚBLICO RESPONSABLE | | | | | | | | | | | |
| Departamento de Recursos Humanos | | | | L.C.P. Nazaria Pérez Cruz. | | | | | | | | | | | |
| ACTIVIDADES GENERALES DE MEJORA | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7.1 | Elaboración de la Matriz de Administración de Riesgos | | | | | | | | | | | | | | |
| ACTIVIDADES ESPECÍFICAS | | | | | | | | | | | | | | | |
| Actividad general | Elemento de control interno | Acción específica | Programación | | Meta | Unidad de medida | Indicador de Gestión | Evidencia | Participantes | | | | | | |
| | | | Fecha de Inicio | Fecha límite | | | | | | | | | | | |
| 7.1 | Identificación de riesgos | 7.1.1 Elaboración de la Matriz de Administración de Riesgos | 02/01/2025 | 31/01/2025 | 1 | Matriz de Administración de Riesgos | Matriz de Administración de Riesgos | CRÍTICO (0) (0%) ACEPTABLE (1) (100%) | Matriz de Administración de Riesgos impreso. | D.R:H. | | | | | |
| | | 7.1.2. Difusión de la Matriz de Administración de Riesgos a los integrantes del Grupo de Trabajo de Administración de Riesgos | 03/03/2025 | 31/03/2025 | 1 | Circular | Porcentaje de realización | CRÍTICO (0) (0%) ACEPTABLE (1) (100%) | Acuse de circular | Integrantes del G.T.A.R | | | | | |

| FICHA TÉCNICA OCHO | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|--|-----------------|------------------------------|------|--------------------|------------------------------------|--|----------------------|------------------------------------|--|--|--|--|--|
| NORMA GENERAL DE CONTROL INTERNO A FORTALECER. | | Administración de Riesgos | | | | | | | | | | | | | |
| PRINCIPIO DE CONTROL INTERNO A FORTALECER. | | 8. Considerar el riesgo de corrupción. | | | | | | | | | | | | | |
| PROYECTO. | | Aplicar encuestas de clima organizacional. | | | | | | | | | | | | | |
| OBJETIVO. | | Considerar la posibilidad de ocurrencia de actos de corrupción, fraudes, abuso y otras irregularidades relacionadas con la adecuada salvaguarda de los recursos públicos al identificar, analizar y responder a los riesgos. | | | | | | | | | | | | | |
| UNIDAD ADMINISTRATIVA LÍDER DEL PROYECTO | | | | SERVIDOR PÚBLICO RESPONSABLE | | | | | | | | | | | |
| Departamento de Recursos Humanos. | | | | L.C.P. Nazaria Pérez Cruz. | | | | | | | | | | | |
| ACTIVIDADES GENERALES DE MEJORA | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8.1 | Realizar encuestas al desempeño del personal. | | | | | | | | | | | | | | |
| ACTIVIDADES ESPECÍFICAS | | | | | | | | | | | | | | | |
| Actividad general | Elemento de control interno | Acción específica | Programación | | Meta | Unidad de medida | Indicador de Gestión | Evidencia | Participantes | | | | | | |
| | | | Fecha de Inicio | Fecha límite | | | | | | | | | | | |
| 8.1 | Respuesta a los de Riesgos de corrupción. | 8.1.1 Elaborar encuestas de clima de organizacional. | 01/08/2025 | 14/08/2025 | 1 | Encuesta | Porcentaje de Realización. | CRÍTICO (0) (0%) ACCEPTABLE (1) (100%) | Encuesta elaborada. | U.A. D.R.H | | | | | |
| | | 8.1.2 Aplicar encuestas de clima organizacional en las áreas que integran la Gobernatura. | 15/08/2025 | 29/08/2025 | 15 | Encuesta aplicada. | Porcentaje de encuestas aplicadas. | CRÍTICO (1-5) (0%-30 %) CON RIESGO (5-14) (31%-99%) ACCEPTABLE (15) (100%) | Encuestas aplicadas. | Áreas que integran la Gobernatura. | | | | | |

| FICHA TÉCNICA NUEVE | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|--|--------------|------------------------------|------|---|----------------------|--|---|-------------------------|--|--|--|--|--|
| NORMA GENERAL DE CONTROL INTERNO A FORTALECER. | | Administración de Riesgos. | | | | | | | | | | | | | |
| PRINCIPIO DE CONTROL INTERNO A FORTALECER. | | 9. Identificar, analizar y responder al cambio. | | | | | | | | | | | | | |
| PROYECTO. | | Elaboración del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos | | | | | | | | | | | | | |
| OBJETIVO. | | Identificar, analizar y responder a los cambios internos y externos que pueden impactar el control interno. | | | | | | | | | | | | | |
| UNIDAD ADMINISTRATIVA LÍDER DEL PROYECTO | | | | SERVIDOR PÚBLICO RESPONSABLE | | | | | | | | | | | |
| Departamento de Recursos Humanos | | | | L.C.P. Nazaria Pérez Cruz. | | | | | | | | | | | |
| ACTIVIDADES GENERALES DE MEJORA | | | | | | | | | | | | | | | |
| 9.1 | Elaboración del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos. | | | | | | | | | | | | | | |
| ACTIVIDADES ESPECÍFICAS | | | | | | | | | | | | | | | |
| Actividad general | Elemento de control interno | Acción específica | Programación | | Meta | Unidad de medida | Indicador de Gestión | Evidencia | Participantes | | | | | | |
| Fecha de Inicio | Fecha límite | | | | | | | | | | | | | | |
| 9.1 | Identificación de Riesgos | 9.1.1 Elaboración del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos. | 02/01/2025 | 31/01/2025 | 1 | Programa de Trabajo de Administración de Riesgos | Programa de Trabajo. | CRÍTICO (0) (0%) ACEPTABLE (1) (100%) | Programa de Trabajo de Administración de Riesgos Impreso. | D.R.H | | | | | |
| | | 9.1.2 Programa de Trabajo de Administración de Riesgos autorizado por la Presidenta del Comité de Control Interno y Coordinadora de Control Interno de la Gobernatura. | 15/01/2025 | 31/01/2025 | 1 | Programa de Trabajo de Administración de Riesgos autorizado | Programa de Trabajo | CRÍTICO (0) (0%) ACEPTABLE (1) (100%) | Programa de Trabajo de Administración de Riesgos autorizado y firmado | D.R.H S.P.T.P.E.E.O. | | | | | |

| FICHA TÉCNICA DIEZ | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|-----------------|--------------|------------------------------|------------------|-------------------------|--------------------------|-----------------|--|--|--|--|--|
| NORMA GENERAL DE CONTROL INTERNO A FORTALECER. | | Actividades de Control | | | | | | | | | | | | |
| PRINCIPIO DE CONTROL INTERNO A FORTALECER. | | 10. Diseñar Actividades de Control | | | | | | | | | | | | |
| PROYECTO. | | Monitoreo de resultados en relación a objetivos institucionales. | | | | | | | | | | | | |
| OBJETIVO. | | Actualizar y garantizar la suficiencia e idoneidad de las actividades de control establecidas para lograr los objetivos institucionales. | | | | | | | | | | | | |
| UNIDAD ADMINISTRATIVA LÍDER DEL PROYECTO | | | | | SERVIDOR PÚBLICO RESPONSABLE | | | | | | | | | |
| Departamento de Control Presupuestal y Financieros. | | | | | C. Fabiola Bautista Morales. | | | | | | | | | |
| ACTIVIDADES GENERALES DE MEJORA | | | | | | | | | | | | | | |
| 10.1 | Informar de manera periódica los mecanismos de información del logro de objetivos y metas institucionales. | | | | | | | | | | | | | |
| ACTIVIDADES ESPECÍFICAS | | | | | | | | | | | | | | |
| Actividad general | Elemento de control interno | Acción específica | Programación | | Meta | Unidad de medida | Indicador de Gestión | Evidencia | Participantes | | | | | |
| | | | Fecha de Inicio | Fecha límite | | | | | | | | | | |
| 10.1 | Diseño de Actividades de Control. | 10.1.1 Informar los mecanismos de información que compruebe el logro de objetivos y metas institucionales. | 30/04/2025 | 31/10/2025 | 3 | Reportes. | Porcentaje de Reportes. | CRÍTICO (1) (0%-30 %) | Página Oficial. | | | | | |
| | | | | | | | | CON RIESGO (2) (31%-99%) | D.C.P.F. | | | | | |
| | | | | | | | | ACEPTABLE (3) (100%) | | | | | | |

| FICHA TÉCNICA ONCE | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|-----------------|------------------------------|------|-------------------------|----------------------------|--|--|---------------------------|--|--|--|--|--|
| NORMA GENERAL DE CONTROL INTERNO A FORTALECER. | | Actividades de Control. | | | | | | | | | | | | | |
| PRINCIPIO DE CONTROL INTERNO A FORTALECER. | | 11. Seleccionar y desarrollar actividades de control basadas en las TIC´s. | | | | | | | | | | | | | |
| PROYECTO. | | Plan Institucional de Tecnologías de la Información y Comunicación. | | | | | | | | | | | | | |
| OBJETIVO. | | Diseñar y desarrollar un Plan Institucional de Tecnologías de la Información y Comunicación, para soportar la integridad, exactitud y validez del procesamiento de la información, mediante una infraestructura para operar, incluyendo las redes de comunicación para vincularlas, los recursos informáticos para las aplicaciones de la Gobernatura. | | | | | | | | | | | | | |
| UNIDAD ADMINISTRATIVA LÍDER DEL PROYECTO | | | | SERVIDOR PÚBLICO RESPONSABLE | | | | | | | | | | | |
| Departamento de Recursos Materiales y Servicios Generales. | | | | L.C.P. Nicolás Ruiz Pérez. | | | | | | | | | | | |
| ACTIVIDADES GENERALES DE MEJORA | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11.1 | Plan Institucional de Tecnologías de la Información y Comunicación de la Gobernatura. | | | | | | | | | | | | | | |
| 11.2 | Seguimiento al Plan Institucional de Tecnologías de la Información y Comunicación de la Gobernatura. | | | | | | | | | | | | | | |
| ACTIVIDADES ESPECÍFICAS | | | | | | | | | | | | | | | |
| Actividad general | Elemento de control interno | Acción específica | Programación | | Meta | Unidad de medida | Indicador de Gestión | | Evidencia | Participantes | | | | | |
| | | | Fecha de Inicio | Fecha límite | | | | | | | | | | | |
| 11.1 | Diseño de Infraestructura la de las Tic's. | 11.1.1 Proyecto de Actualización del Plan Institucional de Tecnologías de la Información y Comunicación 2025. | 02/01/2025 | 30/01/2025 | 1 | Proyecto de PITIC 2025. | Porcentaje de realización. | CRÍTICO (0) (0%) ACEPTABLE (1) (100%) | PITIC Impreso | D.R.M.S.G. | | | | | |
| | | 11.1.2 Plan Institucional de Tecnologías de la Información y Comunicación 2025, debidamente autorizado. | 04/02/2025 | 14/02/2025 | 1 | PITIC 2025. | Porcentaje de avance. | CRÍTICO (0) (0%) ACEPTABLE (1) (100%) | PITIC debidamente Firmado y autorizado. | S.P.T.P.E.E.O. D.R.M.S.G. | | | | | |
| | | 11.1.3 Publicación del Plan Institucional de Tecnologías de la | 17/02/2025 | 28/02/2025 | 1 | PITIC en línea. | Porcentaje de avance. | CRÍTICO (0) (0%) | PITIC visible en la página Oficial de la | U.A. D.R.M.S.G. | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------|--|--|------------|------------|---|------------|---------------------------------|--|---------------------|------------|
| | | Información y comunicación en la página oficial de la Gobernatura. | | | | | | ACEPTA BLE (1) (100%) | Gobernatur a. | |
| 11.2 | Diseño de los tipos de Actividades de Control Apropriadas. | 11.2.1 Actualización del Formato de avances del Plan Institucional del Plan Institucional de Tecnologías de la Información y Comunicación. | 04/02/2025 | 14/02/2024 | 1 | Formato. | Porcentaje de Formato Generado. | CRÍTICO (0) (0%) ACEPTA BLE (1) (100%) | Formato autorizado. | D.R.M.S.G. |
| | | 11.2.2 Informar en las Sesiones del Comité de Control Interno los avances obtenidos dentro del Plan Institucional de Tecnologías de la Información y Comunicación. | 21/02/2025 | 31/10/2025 | 3 | Informe. | Porcentaje de Informes. | CRÍTICO (0) (0%-30 %) CON RIESGO (2) (31%-99%) ACEPTA BLE (3) (100%) | Informe. | D.R.M.S.G. |
| | | 11.2.3 Identificar y dictaminar los equipos para bajas por obsoletos o inservibles. | 01/07/2025 | 31/07/2025 | 1 | Dictame n. | Dictamen realizado. | CRÍTICO (0) (0%) ACEPTA BLE (1) (100%) | Dictamen realizado. | D.R.M.S.G. |

| FICHA TÉCNICA DOCE | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--------------|------------|------------------------------|------------------|-------------------------|--------------------------|---------------|--|--|--|--|--|
| NORMA GENERAL DE CONTROL INTERNO A FORTALECER. | | Actividades de Control | | | | | | | | | | | | |
| PRINCIPIO DE CONTROL INTERNO A FORTALECER. | | 12. Implementar Actividades de Control | | | | | | | | | | | | |
| PROYECTO. | | Seguimiento al Sistema de Indicadores de Gestión. | | | | | | | | | | | | |
| OBJETIVO. | | Revisar periódicamente las actividades de control asociadas para mantener la relevancia y eficacia en el logro de los objetivos o en el enfrentamiento de los riesgos. | | | | | | | | | | | | |
| UNIDAD ADMINISTRATIVA LÍDER DEL PROYECTO | | | | | SERVIDOR PÚBLICO RESPONSABLE | | | | | | | | | |
| Departamento de Control Presupuestal y Financieros. | | | | | C. Fabiola Bautista Morales. | | | | | | | | | |
| ACTIVIDADES GENERALES DE MEJORA | | | | | | | | | | | | | | |
| 12.1 | Informar de manera periódica el avance del cumplimiento de las metas planteadas en el Sistema de Indicadores de Gestión (SIG). | | | | | | | | | | | | | |
| ACTIVIDADES ESPECÍFICAS | | | | | | | | | | | | | | |
| Actividad general | Elemento de control interno | Acción específica | Programación | | Meta | Unidad de medida | Indicador de Gestión | Evidencia | Participantes | | | | | |
| Fecha de Inicio | Fecha límite | | | | | | | | | | | | | |
| 12.1 | Documentación y formalización de responsabilidades a través de políticas. | 12.1.1 Reportar metas para el Ejercicio 2025. | 30/04/2025 | 31/10/2025 | 3 | Reportes. | Porcentaje de Reportes. | CRÍTICO (1) (0%-30 %) | Reportes. | | | | | |
| | | | | | | | | CON RIESGO (2) (31%-99%) | D.C.P.F. | | | | | |
| | | | | | | | | ACEPTABLE (3) (100%) | | | | | | |

| FICHA TÉCNICA TRECE | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|--|-----------------|-------------------------------------|------|---|------------------------------------|--------------------------------------|---|------------------------------------|--|--|--|--|--|
| NORMA GENERAL DE CONTROL INTERNO A FORTALECER. | | Información y comunicación. | | | | | | | | | | | | | |
| PRINCIPIO DE CONTROL INTERNO A FORTALECER. | | 13. Usar información relevante y de calidad. | | | | | | | | | | | | | |
| PROYECTO. | | Actualización de documentación archivística. | | | | | | | | | | | | | |
| OBJETIVO. | | La modernización y mejoramiento constante de los servicios documentales y archivísticos para la adecuada gestión gubernamental y administración de archivos. | | | | | | | | | | | | | |
| UNIDAD ADMINISTRATIVA LÍDER DEL PROYECTO | | | | SERVIDOR PÚBLICO RESPONSABLE | | | | | | | | | | | |
| Unidad Administrativa | | | | L.C.P. Blanca Lidia Méndez Aragón. | | | | | | | | | | | |
| ACTIVIDADES GENERALES DE MEJORA | | | | | | | | | | | | | | | |
| 13.1 | Integración del Sistema Institucional de Archivos de la Gobernatura. | | | | | | | | | | | | | | |
| 13.2 | Actualización de instrumentos Archivísticos de Control. | | | | | | | | | | | | | | |
| 13.3 | Seguimiento del Sistema Institucional de Archivos de la Gobernatura (SIA) y del Grupo Interdisciplinario de la Gobernatura (GI) | | | | | | | | | | | | | | |
| ACTIVIDADES ESPECÍFICAS | | | | | | | | | | | | | | | |
| Actividad general | Elemento de control interno | Acción específica | Programación | | Meta | Unidad de medida | Indicador de Gestión | | Participantes | | | | | | |
| | | | Fecha de Inicio | Fecha límite | | | | | | | | | | | |
| 13.1 | Datos procesados en información de calidad. | 13.1.1 Actualización de integrantes del Sistema Institucional de Archivos de la Gobernatura. | 02/01/2025 | 31/01/2025 | 1 | Acta de integración e instalación del Sistema Institucional de Archivos | Acta de integración e instalación. | CRÍTICO (0%) ACEPTABLE (1) (100%) | Acta de integración e instalación impresa | Áreas que integran la Gobernatura. | | | | | |
| 13.2 | Identificación de los requerimientos de información | 13.2.1 Actualización de instrumentos archivísticos de control. | 02/06/2025 | 30/09/2025 | 1 | Programa Anual de Desarrollo Archivístico (PADA) | PADA | CRÍTICO (0%) ACEPTABLE (1) (100%) | Programa Anual de Desarrollo Archivístico 2025 (PADA) Impreso y firmado | U.A | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------|---|--|------------|------------|---|-----------------------|----------|---|-------------------------------|--------|
| 13.3 | Datos procesados en información de calidad. | 13.3.1 Seguimiento del Sistema Institucional de Archivos de la Gobernatura (SIA) | 03/03/2025 | 31/10/2025 | 2 | Sesiones ordinarias | Sesiones | <div style="display: flex; justify-content: space-around; align-items: center;"> CRÍTICO (0) (0%) CON RIESGO (1) (31%-99%) ACEPTABLE (2) (100%) </div> | Sesiones Ordinarias impresas. | S.I.A. |
| | | 13.3.2 Seguimiento del Grupo Interdisciplinario (GI) | 03/03/2025 | 31/10/2025 | 1 | Sesión extraordinaria | Sesiones | <div style="display: flex; justify-content: space-around; align-items: center;"> CRÍTICO (0) (0%) ACEPTABLE (1) (100%) </div> | Sesiones impresas | G.I |

| FICHA TÉCNICA CATORCE | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|---|-----------------|------------------------------------|------|------------------|------------------------|--------------------------|---------------|------|--|--|--|--|--|
| NORMA GENERAL DE CONTROL INTERNO A FORTALECER. | | Información y Comunicación | | | | | | | | | | | | | |
| PRINCIPIO DE CONTROL INTERNO A FORTALECER. | | 14. Comunicar internamente. | | | | | | | | | | | | | |
| PROYECTO. | | Informar al titular la situación que guarda el Sistema de Control Interno y estado que guarda la Administración de Riesgos. | | | | | | | | | | | | | |
| OBJETIVO. | | Definir mecanismos de comunicación interna apropiados y de conformidad con las disposiciones aplicables, para difundir la información relevante y de calidad. | | | | | | | | | | | | | |
| UNIDAD ADMINISTRATIVA LÍDER DEL PROYECTO | | | | SERVIDOR PÚBLICO RESPONSABLE | | | | | | | | | | | |
| Unidad Administrativa | | | | L.C.P. Blanca Lidia Méndez Aragón. | | | | | | | | | | | |
| ACTIVIDADES GENERALES DE MEJORA | | | | | | | | | | | | | | | |
| 14.1 | Informar la situación que guarda el Sistema de Control Interno. | | | | | | | | | | | | | | |
| 14.2 | Informar el estado que guarda la Administración de Riesgos. | | | | | | | | | | | | | | |
| ACTIVIDADES ESPECÍFICAS | | | | | | | | | | | | | | | |
| Actividad general | Elemento de control interno | Acción específica | Programación | | Meta | Unidad de medida | Indicador de Gestión | Evidencia | Participantes | | | | | | |
| | | | Fecha de Inicio | Fecha límite | | | | | | | | | | | |
| 14.1 | Métodos apropiados de comunicación. | 14.1.1 Informar la situación que guarda el Sistema de Control Interno. | 21/02/2025 | 31/10/2025 | 3 | Informe | Porcentaje de informes | CRÍTICO (1-1) (0%-30 %) | Informe | U.A. | | | | | |
| | | 14.1.2 Informar el estado que guarda la Administración de Riesgos. | 21/02/2025 | 31/10/2025 | | | | CON RIESGO (2) (31%-99%) | | | | | | | |
| | | | | | | | | ACEPTABLE (3) (100%) | | | | | | | |
| | | | | | | | | CRÍTICO (1) (0%-30 %) | Informe | U.A. | | | | | |
| | | | | | | | | CON RIESGO (2) (31%-99%) | | | | | | | |
| | | | | | | | | ACEPTABLE (3) (100%) | | | | | | | |

| FICHA TÉCNICA QUINCE | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|---|-----------------|--------------|-------------------------------------|------------------|---------------------------|---|----------------|-----------------|--|--|--|--|
| NORMA GENERAL DE CONTROL INTERNO A FORTALECER. | | Información y Comunicación | | | | | | | | | | | | |
| PRINCIPIO DE CONTROL INTERNO A FORTALECER. | | 15. Comunicar Externamente. | | | | | | | | | | | | |
| PROYECTO. | | Mantener actualizada la página Institucional. | | | | | | | | | | | | |
| OBJETIVO. | | Establecer mecanismos de comunicación externa apropiados y de conformidad con las disposiciones aplicables, para difundir la información relevante. | | | | | | | | | | | | |
| UNIDAD ADMINISTRATIVA LÍDER DEL PROYECTO | | | | | SERVIDOR PÚBLICO RESPONSABLE | | | | | | | | | |
| Departamento de Recursos Materiales y Servicios Generales. | | | | | L.C.P. Nicolás Ruiz Pérez. | | | | | | | | | |
| ACTIVIDADES GENERALES DE MEJORA | | | | | | | | | | | | | | |
| 15.1 | Actualización del Sistema de Control Interno en la página oficial de la Gobernatura. | | | | | | | | | | | | | |
| ACTIVIDADES ESPECÍFICAS | | | | | | | | | | | | | | |
| Actividad general | Elemento de control interno | Acción específica | Programación | | Meta | Unidad de medida | Indicador de Gestión | | Evidencia | Participantes | | | | |
| | | | Fecha de Inicio | Fecha límite | | | | | | | | | | |
| 15.1 | Comunicación con partes externas. | 15.1.1 Actualización del apartado COCOI en la página Institucional. | 03/03/2025 | 31/10/2025 | 1 | Página oficial | Porcentaje de realización | CRÍTICO (0) (0%) ACCEPTABLE (1) (100%) | Página oficial | U.A. D.R.M.S.G. | | | | |
| | | 15.1.2 Actualizar periódicamente la información publicada en la página oficial de la Gobernatura. | 03/03/2025 | 31/10/2025 | 1 | Página oficial | Porcentaje de realización | CRÍTICO (0) (0%) ACCEPTABLE (1) (100%) | | | | | | |

| FICHA TÉCNICA DIECISÉIS | | | | | | | | | | |
|--|--|---|-----------------|------------------------------------|------|----------------------------|----------------------------|--|---|--------------------|
| NORMA GENERAL DE CONTROL INTERNO A FORTALECER. | | Supervisión y Mejora Continua. | | | | | | | | |
| PRINCIPIO DE CONTROL INTERNO A FORTALECER. | | 16. Realizar Actividades de Supervisión. | | | | | | | | |
| PROYECTO. | | Realizar el proceso de autoevaluación del Sistema de Control Interno, por parte de la DCIGP, a través del Sistema Informático. | | | | | | | | |
| OBJETIVO. | | Documentar los resultados de la autoevaluación para identificar las deficiencias y cambios que son necesarios aplicar al Control Interno. | | | | | | | | |
| UNIDAD ADMINISTRATIVA LÍDER DEL PROYECTO | | | | SERVIDOR PÚBLICO RESPONSABLE | | | | | | |
| Unidad Administrativa | | | | L.C.P. Blanca Lidia Méndez Aragón. | | | | | | |
| ACTIVIDADES GENERALES DE MEJORA | | | | | | | | | | |
| 16.1 | Realizar el proceso de autoevaluación del Sistema de Control Interno, por parte de la DCIGP. | | | | | | | | | |
| 16.2 | Difusión de Resultados en la página oficial de la Gubernatura. | | | | | | | | | |
| ACTIVIDADES ESPECÍFICAS | | | | | | | | | | |
| Actividad general | Elemento de control interno | Acción específica | Programación | | Meta | Unidad de medida | Indicador de Gestión | | Participantes | |
| | | | Fecha de Inicio | Fecha límite | | | CRÍTICO (0) (0%) | ACEPTABLE (1) (100%) | | |
| 16.1 | Supervisión del Control Interno. | 16.1.1 Re Realizar el proceso de autoevaluación del Sistema de Control Interno, por parte de la DCIGP. | 17/09/2025 | 17/10/2025 | 1 | Proceso de autoevaluación. | Proceso de autoevaluación. | CRÍTICO (0) (0%) ACEPTABLE (1) (100%) | Acuse de autoevaluación. | U.A |
| 16.2 | Evaluación de Resultados | 16.2.1 Difusión de Resultados en la página oficial de la Gubernatura. | 20/10/2025 | 31/10/2025 | 1 | Acuse de autoevaluación. | Acuse de autoevaluación. | CRÍTICO (0) (0%) ACEPTABLE (1) (100%) | Publicación del acuse en la página oficial. | U.A. D.R.M.S.G. |

| FICHA TÉCNICA DIECISIETE | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|-----------------|------------------------------|------|--|----------------------|---|---|--|--|--|--|--|--|
| NORMA GENERAL DE CONTROL INTERNO A FORTALECER. | | Supervisión y Mejora Continua. | | | | | | | | | | | | | |
| PRINCIPIO DE CONTROL INTERNO A FORTALECER. | | 17. Evaluar los problemas y corregir las deficiencias. | | | | | | | | | | | | | |
| PROYECTO. | | Informar los resultados obtenidos de las auditorías realizadas, por las instancias fiscalizadoras. | | | | | | | | | | | | | |
| OBJETIVO. | | Corregir las deficiencias del Control Interno detectadas, documentar las medidas correctivas implantadas y monitorear que las acciones pertinentes fueron llevadas a cabo oportunamente por los responsables. | | | | | | | | | | | | | |
| UNIDAD ADMINISTRATIVA LÍDER DEL PROYECTO | | | | SERVIDOR PÚBLICO RESPONSABLE | | | | | | | | | | | |
| Departamento de Control Presupuestal y Financieros. | | | | C. Fabiola Bautista Morales. | | | | | | | | | | | |
| ACTIVIDADES GENERALES DE MEJORA | | | | | | | | | | | | | | | |
| 17.1 | Realizar informe de los resultados obtenidos de las auditorías realizadas, por las instancias fiscalizadoras. | | | | | | | | | | | | | | |
| ACTIVIDADES ESPECÍFICAS | | | | | | | | | | | | | | | |
| Actividad general | Elemento de control interno | Acción específica | Programación | | Meta | Unidad de medida | Indicador de Gestión | | Participantes | | | | | | |
| | | | Fecha de Inicio | Fecha límite | | | | | | | | | | | |
| 17.1 | Acciones correctivas. | 17.1.1 Realizar informe de resultados de auditorías de instancias fiscalizadoras a la secretaría Privada del Titular del Poder Ejecutivo del Estado de Oaxaca. | 01/09/2025 | 17/10/2025 | 1 | informe de resultados de auditorías de instancias fiscalizadoras . | Informe | CRÍTICO (0) (0%) ACCEPTABLE (1) (100%) | Acuse de informe de resultado de auditorías de instancias fiscalizadoras. D.C.P.F. | | | | | | |

IX. CRONOGRAMA.

**GUBERNATURA
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2025**



OAXACA
GOBIERNO DEL ESTADO

GUBERNATURA

GUBERNATURA
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2025



OAXACA
GOBIERNO DEL ESTADO

GUBERNATURA

GUBERNATURA

PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2025



 OAXACA
GOBIERNO DEL ESTADO

GUBERNATURA

| Proyecto y actividades específicas | Área Responsable | Fecha límite | Duración | 2025 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|------------------|--------------|----------|-------|---|---|---------|---|---|-------|---|---|-------|----|----|------|----|----|-------|----|----|-------|----|----|--------|----|----|------------|----|----|---------|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|
| | | | | Enero | | | Febrero | | | Marzo | | | Abril | | | Mayo | | | Junio | | | Julio | | | Agosto | | | Septiembre | | | Octubre | | | | | | | | | | | | |
| | | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 | 29 | 30 | 31 | 32 | 33 | 34 | 35 | 36 | 37 | 38 | 39 | 40 |

Programa de Trabajo de Control Interno de la Gobernatura

Norma General Ambiente de Control

Proyecto Actualización del Grupo de Trabajo de Administración de Riesgos de la Gobernatura.

GUBERNATURA
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2025



OAXACA
GOBIERNO DEL ESTADO

GUBERNATURA

| Proyecto y actividades específicas | Área Responsable | Fecha límite | Duración | 2025 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|------------------|--------------|----------|-------|---|---|---------|---|---|-------|---|---|-------|----|----|------|----|----|-------|----|----|-------|----|----|--------|----|----|------------|----|----|---------|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|
| | | | | Enero | | | Febrero | | | Marzo | | | Abril | | | Mayo | | | Junio | | | Julio | | | Agosto | | | Septiembre | | | Octubre | | | | | | | | | | | | |
| | | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 | 29 | 30 | 31 | 32 | 33 | 34 | 35 | 36 | 37 | 38 | 39 | 40 |

Programa de Trabajo de Control Interno de la Gobernatura

Norma General Ambiente de Control

Proyecto Elaboración y autorización del Programa Anual de Capacitación.

4.1.1 Actualizar el Programa Anual de Capacitación para el ejercicio 2025.

Departamento de Recursos Humanos

Enero 2025

1 mes

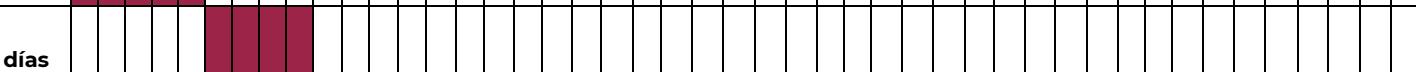


4.1.2 Autorización del Programa Anual de Capacitación por la Secretaría Privada del Titular del Poder Ejecutivo del Estado de Oaxaca.

Departamento de Recursos Humanos

Febrero 2025

25 días



4.2.1 Capacitar al personal designado y a los miembros de los comités designados en la Gobernatura.

Áreas que integran la Gobernatura

Septiembre 2025

8 mes



**GUBERNATURA
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2025**



OAXACA
GOBIERNO DEL ESTADO

GUBERNATURA

| Proyecto y actividades específicas | Área Responsable | Fecha límite | Duración | 2025 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|------------------|--------------|----------|-------|---|---------|---|-------|---|-------|---|------|----|-------|----|-------|----|--------|----|------------|----|---------|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|
| | | | | Enero | | Febrero | | Marzo | | Abril | | Mayo | | Junio | | Julio | | Agosto | | Septiembre | | Octubre | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 | 29 | 30 | 31 | 32 | 33 | 34 | 35 | 36 | 37 | 38 | 39 | 40 |

Programa de Trabajo de Control Interno de la Gobernatura

Norma General Ambiente de Control

Proyecto Evaluar el desempeño del control interno en la Dependencia y hacer responsable a todo el personal por sus obligaciones.

GUBERNATURA

PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2025



OAXACA
GOBIERNO DEL ESTADO

GUBERNATURA

Programa de Trabajo de Control Interno de la Gobernación

Norma General Administración de Riesgos

Proyecto Definición de objetivos.

GUBERNATURA
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2025



OAXACA
GOBIERNO DEL ESTADO

GUBERNATURA

| Proyecto y actividades específicas | Área Responsable | Fecha límite | Duración | 2025 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|------------------|--------------|----------|-------|---|---------|---|-------|---|---|-------|---|----|------|----|----|-------|----|----|-------|----|----|--------|----|----|------------|----|----|---------|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|
| | | | | Enero | | Febrero | | Marzo | | | Abril | | | Mayo | | | Junio | | | Julio | | | Agosto | | | Septiembre | | | Octubre | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 | 29 | 30 | 31 | 32 | 33 | 34 | 35 | 36 | 37 | 38 | 39 | 40 |

Programa de Trabajo de Control Interno de la Gobernatura

Norma General Administración de Riesgos

Proyecto Elaboración de la Matriz de Administración de Riesgos y el Mapa de Administración de Riesgos.

GUBERNATURA

PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2025



OAXACA
GOBIERNO DEL ESTADO

GUBERNATURA

| Proyecto y actividades específicas | Área Responsable | Fecha límite | Duración | 2025 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|------------------|--------------|----------|-------|---|---|---|---|---------|---|---|---|----|-------|----|----|----|----|-------|----|----|----|----|------|----|----|----|----|-------|----|----|----|----|-------|----|----|----|----|--------|----|----|----|----|------------|----|----|----|--|---------|--|--|--|--|
| | | | | Enero | | | | | Febrero | | | | | Marzo | | | | | Abril | | | | | Mayo | | | | | Junio | | | | | Julio | | | | | Agosto | | | | | Septiembre | | | | | Octubre | | | | |
| | | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 | 29 | 30 | 31 | 32 | 33 | 34 | 35 | 36 | 37 | 38 | 39 | 40 | 41 | 42 | 43 | 44 | | | | | | |

Programa de Trabajo de Control Interno de la Gobernatura

Norma General Administración de Riesgos

Proyecto Aplicar encuestas de clima organizacional.

GUBERNATURA
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2025



OAXACA
GOBIERNO DEL ESTADO

GUBERNATURA

GUBERNATURA
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2025



OAXACA
GOBIERNO DEL ESTADO

GUBERNATURA

**GUBERNATURA
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2025**



OAXACA
GOBIERNO DEL ESTADO

GUBERNATURA

| Proyecto y actividades específicas | Área Responsable | Fecha límite | Duración | 2025 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|------------------|--------------|----------|-------|---|---|---|---|---------|---|---|---|----|-------|----|----|----|----|-------|----|----|----|----|------|----|----|----|----|-------|----|----|----|----|-------|----|----|----|----|--------|----|----|----|----|------------|----|----|----|--|---------|--|--|--|--|
| | | | | Enero | | | | | Febrero | | | | | Marzo | | | | | Abril | | | | | Mayo | | | | | Junio | | | | | Julio | | | | | Agosto | | | | | Septiembre | | | | | Octubre | | | | |
| | | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 | 29 | 30 | 31 | 32 | 33 | 34 | 35 | 36 | 37 | 38 | 39 | 40 | 41 | 42 | 43 | 44 | | | | | | |

Programa de Trabajo de Control Interno de la Gobernatura

Norma General Actividades de Control

Proyecto Plan Institucional de Tecnologías de la Información y Comunicación

GUBERNATURA
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2025



OAXACA
GOBIERNO DEL ESTADO

GUBERNATURA

GUBERNATURA
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2025



OAXACA
GOBIERNO DEL ESTADO

GUBERNATURA

GUBERNATURA
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2025



OAXACA
GOBIERNO DEL ESTADO

GUBERNATURA

| Proyecto y actividades específicas | Área Responsable | Fecha límite | Duración | 2025 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|------------------|--------------|----------|-------|---|---|---------|---|---|-------|---|---|-------|----|----|------|----|----|-------|----|----|-------|----|----|--------|----|----|------------|----|----|---------|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|
| | | | | Enero | | | Febrero | | | Marzo | | | Abril | | | Mayo | | | Junio | | | Julio | | | Agosto | | | Septiembre | | | Octubre | | | | | | | | | | | | |
| | | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 | 29 | 30 | 31 | 32 | 33 | 34 | 35 | 36 | 37 | 38 | 39 | 40 |

Programa de Trabajo de Control Interno de la Gobernatura

Norma General Información y comunicación

Proyecto Informar al titular la situación que guarda el Sistema de Control Interno y estado que guarda la Administración de Riesgos.

GUBERNATURA

PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2025



OAXACA
GOBIERNO DEL ESTADO

GUBERNATURA

| Proyecto y actividades específicas | Área Responsable | Fecha límite | Duración | 2025 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Julio | | | | Agosto | | | | Septiembre | | | | Octubre | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|------------------|--------------|----------|-------|---|---|---|---|---------|---|---|---|----|-------|----|----|----|----|-------|----|----|----|------|-------|----|----|-------|--------|----|----|-------|------------|----|----|--------|---------|----|----|------------|----|----|----|---------|----|----|----|
| | | | | Enero | | | | | Febrero | | | | | Marzo | | | | | Abril | | | | Mayo | | | | Junio | | | | Julio | | | | Agosto | | | | Septiembre | | | | Octubre | | | |
| | | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 | 29 | 30 | 31 | 32 | 33 | 34 | 35 | 36 | 37 | 38 | 39 | 40 | 41 | 42 | 43 |

Programa de Trabajo de Control Interno de la Gobernatura

Norma General Información y comunicación

Proyecto Mantener actualizada la página Institucional.

GUBERNATURA

PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2025



OAXACA
GOBIERNO DEL ESTADO

GUBERNATURA

GUBERNATURA
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2025



OAXACA
GOBIERNO DEL ESTADO

GUBERNATURA



OAXACA
GOBIERNO DEL ESTADO

GUBERNATURA

Se autoriza el Programa de Trabajo de Control Interno 2025 de la Gobernatura, en Tlalixtac de Cabrera, Oaxaca a 10 de enero de 2025.

Elaboró.



L.C.P. Blanca Lidia Méndez Abarca

Jefa de la Unidad Administrativa de la Gobernatura
y Vocal Ejecutiva del Comité de Control Interno de la Gobernatura.

Autorizó.



C. Teresita Villalobos Toledo

Secretaría Privada del Titular del Poder Ejecutivo del Estado de Oaxaca,
Presidenta Suplente del Comité de Control Interno y Coordinadora de Control Interno
de la Gobernatura.