



INSTITUTO ESTATAL DE LA EDUCACIÓN PARA LOS ADULTOS
COMITÉ DE CONTROL INTERNO Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL (COCODI)
PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO 2019



NORMA GENERAL DE CONTROL INTERNO	NIVEL	ELEMENTO DE CONTROL	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO	AUTOEVALUACIÓN CON BASE EN EVIDENCIA DOCUMENTAL	ACCIÓN DE MEJORA	FECHA DE INICIO	FECHA DE TÉRMINO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	RESPONSABLE DE LA IMPLEMENTACIÓN	MEDIOS DE VERIFICACIÓN
Ambiente de Control	ESTRATÉGICO	Renovación de la misión, visión, objetivos y metas institucionales, alineados al Plan Estatal de Desarrollo y a los Programas Sectoriales.			Difundir misión, visión renovados y objetivos de metas institucionales a los empleados.	01/01/2019	31/12/2019	Departamento de Administración	C.P. José A. Chablé Polanco	Página electrónica del IEEA
Ambiente de Control	ESTRATÉGICO	Verificar que el personal de la Institución conozca y comprenda la misión, visión, objetivos y metas institucionales.			Difundir la Misión, Visión del IEEA y Valores del Gobierno del Estado. Elaborar una Guía de Inducción para los servidores públicos de nuevo ingreso al IEEA.	01/01/2019	31/12/2019	Departamento de Administración	C.P. José A. Chablé Polanco Lic. Maricela Yañez Zubieta	Página electrónica del IEEA
Ambiente de Control	ESTRATÉGICO	Que existan, se actualicen y difundan Políticas de operación que orienten los procesos al logro de resultados.			Actualizar y difundir manuales de Organización. Difundir el Reglamento Interior y la Normatividad Interna establecida mediante acuerdos, circulares, otros medios oficiales.	17/06/2019	15/10/2019	Departamento de Administración	C.P. José A. Chablé Polanco	Página electrónica del IEEA
Ambiente de Control	DIRECTIVO	La estructura organizacional define la autoridad y responsabilidad, segrega y delega funciones, delimita facultades entre el personal que autoriza, ejecuta, vigila, evalúa, registra o contabiliza las transacciones; evitando que dos o más de éstas se concentren en una misma persona y, además, establece las adecuadas líneas de comunicación e información.			Revisar y actualizar en su caso, el Manual de Organización armonizándolo con el Reglamento Interior.	16/06/2019	15/10/2019	Depto. Administrativo	C.P. José A. Chablé Polanco	Página electrónica del IEEA
Administración de Riesgos	ESTRATÉGICO	Existe y se realiza la Administración de Riesgos en apego a las etapas mínimas del proceso.			Llevar a cabo la determinación y análisis de riesgos correspondiente al ejercicio 2019.	18/06/2019	31/12/2019	Todas las Áreas del IEEA	C.P. José A. Chablé Polanco Ing. Jorge San Miguel Wong Lic. Veronica Pérez Rosado. Lic. Maricela Yañez Zubieta Lic. Mario A. Can Quijano Lic. Arie Porras Pérez	Página electrónica del IEEA
Actividades de Control	ESTRATÉGICO	Se establecen los instrumentos y mecanismos que miden los avances y resultados del cumplimiento de los objetivos y metas institucionales y analizan las variaciones.			Difundir el programa Anual de Trabajo de Control Interno, mediante reunión de trabajo.	05/07/2019	05/08/2019	Comité de Control y Desempeño Institucional	LIC. Arie Porras Pérez	Página electrónica del IEEA
Actividades de Control	ESTRATÉGICO	Se establecen los instrumentos y mecanismos para identificar y atender la causa raíz de las observaciones determinadas por las diversas instancias de fiscalización, a efecto de abatir su recurrencia.			Dar seguimiento a las observaciones de los distintos organismos fiscalizadores a efecto de identificar sus causas y establecer las acciones de mejoras que correspondan.	01/08/2019	28/09/2019	Órgano Interno de Control del IEEA/Departamento Administrativo	C.P. José A. Chablé Polanco L.A.F. Swietenia Afzella Vega Pérez	Página electrónica del IEEA
Actividades de Control	DIRECTIVO	Se encuentran claramente definidas las actividades, para cumplir con las metas comprometidas con base en el presupuesto asignado del ejercicio fiscal.			Revisar y actualizar en su caso el Manual de Organización, verificar que las actividades asignadas en el POA para cada área, cuenten con el presupuesto suficiente para su realización y sean aquellas para las cuales tengan las atribuciones legales de acuerdo con la normatividad vigente.	18/06/2019	15/10/2019	Departamento de Administración	C.P. José A. Chablé Polanco	Página electrónica del IEEA
Actividades de Control	OPERATIVO	Las operaciones relevantes están debidamente registradas y soportadas con documentación clasificada, organizada y resguardada para su consulta y en cumplimiento de las leyes que le aplican.			Analizar, en coordinación con el Órgano Interno de Control, los principales procesos sustantivos y adjetivos, para determinar si cuentan con los controles necesarios para prevenir y reducir riesgos.	18/06/2019	31/12/2019	Todas las Áreas del IEEA	ING. Jorge San Miguel Wong Lic. Veronica Pérez Rosado. Lic. Maricela Yañez Zubieta, Lic. Mario A. Can Quijano Lic. Arie Porras	Página electrónica del IEEA, Sesiones del COCODI
Actividades de Control	OPERATIVO	El Sistema de Información proporciona información contable y programático presupuestal oportuna, suficiente y confiable.			Difundir la normatividad aplicable a los procesos propios del IEEA.	18/07/2019	31/12/2019	Todas las Áreas del IEEA	C.P. José A. Chablé Polanco ING. Jorge San Miguel Wong Lic. Veronica Perez Rosado. LIC. Maricela Yañez zubieta LIC. Mario Can LIC. Arie Porras Pérez	Página electrónica del IEEA
Información y comunicación	DIRECTIVO	El Sistema de Información proporciona información contable y programático presupuestal oportuna, suficiente y confiable.			Verificar diariamente la operatividad del SAACG.NET..	15/06/2019	31/12/2019	Departamento de Administración	C.P. José Chablé Polanco	Reportes del SAACG.NET
Ambiente de Control	ESTRATÉGICO	Que los servidores públicos conozcan y apliquen las Disposiciones Generales en Materia del Marco Integrado de Control Interno y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno.			Fortalecer la difusión de las Disposiciones Generales en Materia del Marco Integrado de Control Interno y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno, mediante oficios, circulares y en la programación que se difunde en televisores del instituto.	05/07/2019	05/09/2019	Departamento de Administración	C.P. Angélica Herrera Mucul	Página electrónica del IEEA
Ambiente de Control	ESTRATÉGICO	Promover la capacitación y sensibilización de la cultura de Autocontrol y Administración de riesgos y se evalúe el grado de compromiso institucional en esa materia.			Elaborar un programa de capacitación que incluya Finanzas Públicas, Auditoría Gubernamental, Control Interno y Administración de riesgos, entre otros.	16/06/2019	01/12/2019	Departamento de Administración	C.P. José A. Chablé Polanco	Página electrónica del IEEA
Administración de Riesgos	DIRECTIVO	Se establecen y mantienen mecanismos efectivos de Control Interno que permitan tratar y mantener el Riesgo en un nivel aceptable.			Aplicar evaluaciones de los procesos sustantivos y adjetivos a través del Coordinador de Control Interno y el Enlace de Control Interno Institucional	16/07/2019	31/12/2019	Comité de Control y Desempeño Institucional	C.P. José A. Chablé Polanco Lic. Juan Ramón Medina Dzib	Página electrónica del IEEA
Ambiente de Control	ESTRATÉGICO	Que existan, se actualicen y difundan Políticas de operación que orienten los procesos al logro de resultados.			Elaborar y difundir el Manual de Procedimientos, que incluya los principales procesos del instituto, armonizándolo con el Reglamento Interior y normatividad aplicable.	16/06/2019	15/10/2019	Departamento de Administración	C.P. José A. Chablé Polanco	Página electrónica del IEEA
Supervisión	DIRECTIVO	Se identifica la causa raíz de las debilidades de Control Interno determinadas, con prioridad en las de mayor importancia, a efecto de evitar su recurrencia e integrarlas al Programa de Trabajo de Control Interno para su			Visitas por el Departamento de Administración a las diferentes Delegaciones, para supervisar el correcto manejo de la Administración.	16/04/2019	31/12/2019	Departamento de Administración	C.P. José A. Chablé Polanco	Actas, Reportes, Oficios
					Identificar los procesos susceptibles a posibles actos de corrupción, evaluar los riesgos y determinar las acciones para su prevención y mitigación.	18/04/2019	31/12/2019	Comité de Control y Desempeño Institucional	Ing. Jorge San Miguel Wong L.A.F. Swietenia Afzella Vega Pérez C.P. José A. Chablé Polanco Lic. Arie Porras Pérez	Página electrónica del IEEA

NORMA GENERAL DE CONTROL INTERNO	NIVEL	ELEMENTO DE CONTROL	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO	AUTOEVALUACIÓN CON BASE EN EVIDENCIA DOCUMENTAL	ACCIÓN DE MEJORA	FECHA DE INICIO	FECHA DE TÉRMINO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	RESPONSABLE DE LA IMPLEMENTACIÓN	MEDIOS DE VERIFICACIÓN
Administración de Riesgos	ESTRATÉGICO	Se definen las estrategias encaminadas a minimizar el nivel de Riesgo y reforzar el Control Interno para su prevención y manejo, informando lo conducente a la Secretaría y Órganos de Gobierno, en su caso.			Informar periódicamente al COCODI y al titular del IEEA	18/04/2019	31/12/2019	Comité de Control y Desempeño Institucional	Ing. Jorge San Miguel Wong L.A.F. Swietenia Afzella Vega Pérez C.P José A. Chablé Polanco Lic. Arie Porras Pérez	Página electrónica del IEEA, Actas de Sesiones
Administración de Riesgos	DIRECTIVO	Se analizan y clasifican los factores de riesgo, en cuanto a su impacto y probabilidad de ocurrencia.			Elaboración de matriz y mapa de riesgos 2019.	18/06/2019	31/12/2019	Comité de Control y Desempeño Institucional	Ing. Jorge SanMiguel Wong	Página electrónica del IEEA
Actividades de Control	ESTRATÉGICO	Los Comités institucionales funcionan en los términos de la normatividad que en cada caso resulte aplicable.			Establecer políticas que regulen los procedimientos que utilizará el Comité para comunicar sus acuerdos y recomendaciones, y para dar seguimiento a la atención de los mismos por las distintas áreas del IEEA.	05/07/2019	05/09/2019	Todos los Comités Institucionales	Ing. Jorge SanMiguel Wong, Lic. Arie Porras Pérez	Página electrónica del IEEA, Actas por las Sesiones del Comité
Actividades de Control	ESTRATÉGICO	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.			Establecer políticas internas con el fin de informar periódicamente al Director, el estado que guarda el Control Interno Institucional de los principales procesos sustantivos y adjetivos.	05/07/2019	05/09/2019	Comité de Control y Desempeño Institucional	Ing. Jorge SanMiguel Wong	Página electrónica del IEEA, las Actas por las Sesiones de la H. Junta de Gobierno, Informes de Resultados de los diferentes entes fiscalizadores
Actividades de Control	DIRECTIVO	Se encuentran claramente definidas las actividades, para cumplir con las metas comprometidas con base en el Presupuesto asignado del ejercicio fiscal.			Documentar el seguimiento y evaluación del cumplimiento del POA.	18/06/2019	31/12/2019	Área de Planeación	Ing. Jorge SanMiguel Wong	Página electrónica del IEEA, Página del SEI
Actividades de Control	DIRECTIVO	Están en operación los instrumentos y mecanismos que miden los avances y resultados del cumplimiento de los objetivos y metas institucionales y se analizan las variaciones por Unidad Administrativa.			Analizar de manera trimestral el Programa Operativo Anual y los indicadores correspondientes, de modo que pueda determinarse el nivel de cumplimiento de los objetivos y metas institucionales por unidad administrativa.	16/04/2019	31/12/2019	Área de Planeación	Ing. Jorge SanMiguel Wong	Página electrónica del IEEA, Página del SEI, reuniones de balance CIDAP
Actividades de Control	OPERATIVO	Existen los espacios y medios necesarios para asegurar y salvaguardar los bienes, incluyendo el acceso restringido al efectivo, títulos valor, inventarios, mobiliario y equipo u otros que pueden 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.			Desarrollar e implementar un Sistema de Inventarios, que permita llevar el adecuado control de los diferentes inventarios de materiales que se tienen.	16/04/2019	31/12/2019	Todas las Áreas del IEEA. Unidad de Informática	C.P. José A. Chablé Polanco ING. Jorge San Miguel Wong Veronica Pérez Rosado. LIC. Maricela Yañez Zubieta, Lic. Mario A. Can Quijano Lic. Arie Porras Pérez	Página electrónica del IEEA, Reportes del SIACAM , Reportes del Sistema de Inventarios
Actividades de Control	ESTRATÉGICO	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.			Informar a los mandos medios y superiores el surgimiento de nuevos riesgos, de ser el caso, en las Sesiones del COCODI.	05/07/2019	05/09/2019	Comité de Control y Desempeño Institucional	Ing. Jorge SanMiguel Wong	Página electrónica del IEEA, Actas por las Sesiones del COCODI
Actividades de Control	ESTRATÉGICO	Se encuentran claramente definidas las actividades, para cumplir con las metas y acciones comprometidas en el programa de Contraloría Social.			Llevar a cabo las acciones necesarias para atender lo establecido en la Contraloría Social (Comités, Actas, etc.)	18/06/2019	31/12/2019	Área de Planeación	Ing. Jorge SanMiguel Wong	Página electrónica del IEEA
Ambiente de Control	ESTRATÉGICO	Que se cuente con un Sistema de Información Integral y preferentemente automatizado que, de manera oportuna, económica, suficiente y confiable, resuelva las necesidades de seguimiento y toma de decisiones.			Llevar a cabo un Inventario de Sistemas de Tecnologías de la Información actualmente en uso y determinar aquellos procesos que aún no cuentan con sistemas informáticos automatizados para su control y seguimiento.	05/07/2019	05/08/2019	Unidad de Informática	Ing. Cynthia Sacnité Amábilis Vivas	Página electrónica del IEEA
Actividades de Control	OPERATIVO	Existen y operan los controles necesarios en materia de TIC's para asegurar la integridad, confidencialidad y disponibilidad de la información electrónica de forma oportuna y confiable.			Llevar a cabo el resguardo de la información prioritaria y la protección del servidor o software, para garantizar su existencia, disponibilidad y permanencia.	01/06/2019	28/09/2019	Unidad de Informática	Ing. Cynthia Sacnité Amábilis Vivas	Servidor, discos externos, etc.
Información y comunicación	ESTRATÉGICO	Se cuenta con información periódica y relevante de los avances en la atención de los acuerdos y compromisos de las reuniones del Órgano de Gobierno, de Comités Institucionales y de grupos de alta dirección, a fin de impulsar su cumplimiento oportuno y obtener los resultados esperados.			Reportes de Avance Trimestral de los Programas de Trabajo, Informes de Verificación del OIC a los Reportes de Avance Trimestral de los Programas de Trabajo.	05/07/2019	05/09/2019	Unidad de Informática	Ing. Cynthia Sacnité Amábilis Vivas	Reportes de Avance Trimestral de los Programas de Trabajo, Informes de Verificación del OIC a los Reportes de Avance Trimestral de los Programas de Trabajo.
Ambiente de Control	ESTRATÉGICO	Que utilicen TIC's para simplificar y hacer más efectivo el control.			Evaluar el funcionamiento de los Sistemas en general, haciendo énfasis en el Sistema de Inventarios, por ser de reciente creación.	01/06/2019	28/09/2019	Unidad de Informática	Ing. Cynthia Sacnité Amábilis Vivas	Reportes de los Sistemas
Información y comunicación	ESTRATÉGICO	Actualizar y difundir Código de Conducta, en apego al Código de Ética del IEEA.			Seguimiento a las actividades de difusión en materia de Código de Ética.	16/06/2019	01/12/2019	Unidad de Asuntos Jurídicos	Lic. Arie Porras Pérez	Página electrónica del IEEA
Información y comunicación	DIRECTIVO	Existe y opera un mecanismo para el registro, análisis y atención oportuna y suficiente de quejas y denuncias.			Seguimiento a las actividades de difusión en materia de Código de Conducta.	16/06/2019	01/12/2019	Unidad de Asuntos Jurídicos	Lic. Arie Porras Pérez	Página electrónica del IEEA
Información y comunicación	DIRECTIVO	Se establecen medidas a fin de que la información generada cumpla con las disposiciones legales y administrativas aplicables.			Verificar la existencia y operación eficiente de los buzones instalados, para la recepción de quejas, denuncias y/o sugerencias, en las diferentes ubicaciones donde se imparten los servicios del Instituto. Así también, por la cuenta de correo electrónico aperturado para este fin.	15/06/2019	31/12/2019	Unidad de Asuntos Jurídicos, Plazas Comunitarias, Órgano Interno de Control	Lic. Arie Porras Pérez, Lic. Jeanine Montes de Oca, L.A.F. Swietenia Vega	Página electrónica del IEEA, evidencia fotográfica de los buzones instalados, cuenta de correo electrónico.
Información y comunicación	DIRECTIVO	Se establecen medidas a fin de que la información generada cumpla con las disposiciones legales y administrativas aplicables.			Difundir la normatividad vigente relativa a los procesos propios del IEEA.	18/06/2019	31/12/2019	Unidad de Asuntos Jurídicos	Lic. Arie Porras Pérez	Página electrónica del IEEA
Administración de Riesgos	ESTRATÉGICO	Existe un proceso permanente para identificar el cambio de condiciones y tomar las acciones necesarias, a fin de que el Mapa de Riesgos siga siendo útil, así como las medidas de Control Interno implementadas, sigan siendo efectivas.			Evaluar de manera trimestral el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos, de manera que se pueda establecer, si existen cambios en la normatividad vigente o en la estructura del IEEA, que requieran la modificación del mapa de riesgos.	18/06/2019	31/12/2019	Órgano Interno de Control del IEEA	L.A.F. Swietenia Afzella Vega Pérez	Informes de verificación del OIC, Evaluaciones de Control Interno
Administración de Riesgos	DIRECTIVO	Se elaboran y mantienen actualizados los Mapas de Riesgos, atendiendo a los cambios en el entorno económico y legal, a las condiciones internas y externas, y a la incorporación de objetivos nuevos o modificados.			Evaluar de manera trimestral el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos de manera que se pueda establecer si existen cambios en la normatividad vigente o en la estructura del IEEA que requieran la modificación del mapa de riesgos.	18/06/2019	31/12/2019	Órgano Interno de Control del IEEA	L.A.F. Swietenia Afzella Vega Pérez	Informes de verificación del OIC, Evaluaciones de Control Interno

NORMA GENERAL DE CONTROL INTERNO	NIVEL	ELEMENTO DE CONTROL	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO	AUTOEVALUACIÓN CON BASE EN EVIDENCIA DOCUMENTAL	ACCIÓN DE MEJORA	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	RESPONSABLE DE LA IMPLEMENTACIÓN	MEDIOS DE VERIFICACIÓN
Supervisión	ESTRATÉGICO	Las operaciones y actividades de control se ejecutan con supervisión permanente a fin de mantener y elevar su eficiencia y eficacia.			Evaluar trimestralmente el Programa de Trabajo de Control Interno y evaluar en forma anual el estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional.	16/04/2019	31/12/2019	COCODI/Órgano Interno de Control del IEEA	L.A.F. Swietenia Afzella Vega Pérez	Informes de verificación del OIC, Evaluaciones de Control Interno, Informe Anual
Supervisión	ESTRATÉGICO	El Sistema de Control Interno Institucional periódicamente se verifica y evalúa por los servidores públicos responsables de cada nivel de Control Interno y por los diversos Órganos de Fiscalización y Evaluación.			Cumplir al 100% el Programa Anual de Trabajo (PAT) del OIC. Tomar en consideración las recomendaciones que emita el OIC para la mejora de los procesos y ejecución de las diferentes actividades.	16/04/2019	31/12/2019	COCODI/Órgano Interno de Control del IEEA	L.A.F. Swietenia Afzella Vega Pérez	Informes de Resultados del OIC
Supervisión	ESTRATÉGICO	Se atiende con diligencia la causa raíz de las debilidades de Control Interno identificadas, con prioridad en las de mayor importancia, a efecto de evitar su recurrencia. Su atención y seguimiento se efectúa en el Programa de Trabajo de Control Interno.			Evaluar trimestralmente el avance del Programa de trabajo de Control Interno y evaluar en forma anual el estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional.	16/04/2019	31/12/2019	COCODI/Órgano Interno de Control del IEEA	L.A.F. Swietenia Afzella Vega Pérez	Reportes de Avance Trimestral, Informes de verificación del OIC
Supervisión	DIRECTIVO	Se realiza la supervisión permanente y mejora continua de las operaciones y actividades de control.			Externar las recomendaciones que considere pertinentes el OIC.	16/04/2019	31/12/2019	COCODI/Órgano Interno de Control del IEEA	L.A.F. Swietenia Afzella Vega Pérez	Informes de Resultados del OIC