

SECRETARIA DE SALUD
Programa de Trabajo de Control Interno 2019

Elemento de Control	Descripción	Acción de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Unidad(es) Administrativa(s) responsable(s)	Responsable(s) de su implementación	Medios de Verificación	Periodicidad
Ambiente de control.								
1	Los servidores públicos de la Institución, conocen y aseguran en su área de trabajo el cumplimiento de metas y objetivos, visión y misión institucionales (Institucional);	Difundir los objetivos y metas establecidas en el PAT 2019 de la Secretaría de Salud.	Abril de 2019	Julio de 2019	Dirección General de Programación y Presupuesto	Titular de la Dirección General de Programación y Presupuesto	Programa Anual de Trabajo (PAT) 2019 de la Secretaría de Salud (SS).	Anual
							Memorandum y/o correo de difusión de objetivos y metas institucionales establecidas en el PAT 2019 de la SS, trimestral.	Trimestral
		Dar seguimiento semestral a los avances de objetivos y metas establecidas en el PAT 2019 de la Secretaría de Salud.	Abril de 2019	Octubre de 2019	Dirección General de Programación y Presupuesto	Titular de la Dirección General de Programación y Presupuesto	Reporte trimestral de avance del PAT 2019 de la SS.	Trimestral
2	Los objetivos y metas institucionales derivados del plan estratégico están comunicados y asignados a los encargados de las áreas y responsables de cada uno de los procesos para su cumplimiento (Institucional);	Asignar a los servidores públicos responsables el cumplimiento de los objetivos y metas derivados del PAT 2019 de la Secretaría de Salud.	Abril de 2019	Julio de 2019	Dirección General de Programación y Presupuesto	Titular de la Dirección General de Programación y Presupuesto	Oficio de asignación de los responsables de los objetivos y metas establecidas en el PAT 2019 de la SS.	Anual
5	La estructura organizacional define la autoridad y responsabilidad, segrega y delega funciones, delimita facultades entre el personal que autoriza, ejecuta, vigila, evalúa, registra o contabiliza las transacciones de los procesos;	Definir la autoridad y responsabilidad, así como segregar, delegar y delimitar funciones y/o facultades entre el personal que autoriza, ejecuta, vigila, evalúa, registra o contabiliza las transacciones de los procesos, mismo que se vincula con el eje 4 para el relanzamiento de la Función Pública.	Enero de 2019	Octubre de 2019	Dirección General de Programación y Presupuesto	Titular de la Dirección General de Programación y Presupuesto	Oficio de ratificación por el que el titular de la unidad responsable informe al Enlace de Control Interno en esta Secretaría, si se encuentran actualizados sus manuales de organización, específicos y de procedimientos, enviar las autorizaciones de las versiones vigentes y/o Propuesta de reforma a los Manuales de Organización Específicos y de Procedimientos.	Anual
6	Los perfiles y descripciones de puestos están actualizados conforme a las funciones y alineados a los procesos (Institucional);	Instruir a las unidades administrativas de la Secretaría a mantener actualizados los perfiles y descripciones de puestos, documentando las gestiones y modificaciones que se realicen en la materia, mismo que se vincula con el eje 4 para el relanzamiento de la Función Pública.	Enero de 2019	Octubre de 2019	Dirección General de Programación y Presupuesto	Titular de la Dirección General de Programación y Presupuesto	Documentar las gestiones y modificaciones que se realicen en la materia.	Mensual
7	Los manuales de organización y de procedimientos de las unidades administrativas que intervienen en los procesos están alineados a los objetivos y metas institucionales y se actualizan con base en sus atribuciones y	Alinear los manuales administrativos a los objetivos y metas institucionales.	Enero de 2019	Octubre de 2019	Dirección General de Programación y Presupuesto	Titular de la Dirección General de Programación y Presupuesto	Oficio de ratificación por el que el titular de la unidad responsable informe al Enlace de Control Interno en esta Secretaría, si se encuentran actualizados sus manuales de organización, específicos y de procedimientos, indicando si se encuentran alineados a sus objetivos y metas institucionales, incluyendo las autorizaciones de las versiones vigentes y/o Propuesta de reforma a los Manuales de Organización Específicos y de Procedimientos o, en su caso, la actualización alineadas a los objetivos y metas institucionales	Anual



SECRETARIA DE SALUD
Programa de Trabajo de Control Interno 2019

Elemento de Control	Descripción	Acción de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Unidad(es) Administrativa(s) responsable(s)	Responsable(s) de su implementación	Medios de Verificación	Periodicidad
	responsabilidades establecidas en la normativa aplicable;	Mantener actualizados los Manuales de Organización Específicos y de Procedimientos, conforme a las atribuciones conferidas.	Enero de 2019	Octubre de 2019	Dirección General de Programación y Presupuesto	Titular de la Dirección General de Programación y Presupuesto	Oficio de ratificación por el que el titular de la unidad responsable informe al Enlace de Control Interno en esta Secretaría, si se encuentran actualizados sus manuales de organización, específicos y de procedimientos, incluyendo las autorizaciones de las versiones vigentes y/o Propuesta de reforma a los Manuales de Organización Específicos y de Procedimientos.	Anual
8	Se opera en el proceso un mecanismo para evaluar y actualizar el control interno (políticas y procedimientos), en cada ámbito de competencia y nivel jerárquico.	Actualizar el control interno Institucional.	Enero de 2019	Abril de 2019	Dirección General de Programación y Presupuesto	Titular de la Dirección General de Programación y Presupuesto	Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI) 2019, suscrito por el Titular de la Unidad.	Anual
		Evaluar el control interno Institucional.	Octubre de 2019	Octubre de 2019	Dirección General de Programación y Presupuesto	Titular de la Dirección General de Programación y Presupuesto	Evaluación anual de control interno 2019, conforme a las disposiciones aplicables.	Anual
Administración de riesgos.								
9	Se aplica la metodología establecida en cumplimiento a las etapas para la administración de riesgos, para su identificación, descripción, evaluación, atención y seguimiento, que incluya los factores de riesgo, estrategias para administrarlos y la implementación de acciones de control;	Aplicar la metodología para la identificación, descripción, evaluación, atención y seguimiento de los riesgos, cuando, en el ámbito de sus atribuciones, se presente un riesgo que comprometa el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales.	Enero de 2019	Octubre de 2019	Dirección General de Programación y Presupuesto	Titular de la Dirección General de Programación y Presupuesto	Requisitar el formato denominado "Cuadro diagnóstico de riesgos". En su caso, deberá además elaborar Matriz de Riesgos Institucional 2019, Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) 2019, Reporte de Avances Trimestrales del PTAR. Aplicable a las unidades que, en el ámbito de sus atribuciones, presenten un riesgo que comprometa el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales.	Anual
10	Las actividades de control interno atienden y mitigan los riesgos identificados del proceso, que pueden afectar el logro de metas y objetivos institucionales, y éstas son ejecutadas por el servidor público facultado conforme a la normatividad;	Desarrollar las actividades de control que atienden y mitigan los riesgos, cuando, en el ámbito de sus atribuciones, se presente un riesgo que comprometa el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales.	Enero de 2019	Octubre de 2019	Dirección General de Programación y Presupuesto	Titular de la Dirección General de Programación y Presupuesto	Requisitar el formato denominado "Cuadro diagnóstico de riesgos". En su caso, deberá además elaborar Matriz de Riesgos Institucional 2019, Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) 2019, Reporte de Avances Trimestrales del PTAR. Aplicable a las unidades que, en el ámbito de sus atribuciones, presenten un riesgo que comprometa el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales.	Anual
11	Existe un procedimiento formal que establezca la obligación de los responsables de los procesos que intervienen en la administración de riesgos;	Establecer la obligación de los responsables de los procesos para atender y mitigar los riesgos, cuando, en el ámbito de sus atribuciones, se presente un riesgo que comprometa el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales.	Enero de 2019	Octubre de 2019	Dirección General de Programación y Presupuesto	Titular de la Dirección General de Programación y Presupuesto	Requisitar el formato denominado "Cuadro diagnóstico de riesgos". En su caso, deberá además elaborar Matriz de Riesgos Institucional 2019, Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) 2019, Reporte de Avances Trimestrales del PTAR. Aplicable a las unidades que, en el ámbito de sus atribuciones, presenten un riesgo que comprometa el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales.	Anual

SECRETARIA DE SALUD
Programa de Trabajo de Control Interno 2019

Elemento de Control	Descripción	Acción de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Unidad(es) Administrativa(s) responsable(s)	Responsable(s) de su implementación	Medios de Verificación	Periodicidad
12	Se instrumentan en los procesos, acciones para identificar, evaluar y dar respuesta a los riesgos de corrupción, abusos y fraudes potenciales que pudieran afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales.	Instrumentar acciones para identificar, evaluar y dar respuesta a los riesgos de corrupción, abusos y fraudes potenciales, cuando, en el ámbito de sus atribuciones, se presente un riesgo de esta naturaleza, mismo que se vincula con el eje 3 para el relanzamiento de la Función Pública.	Enero de 2019	Octubre de 2019	Dirección General de Programación y Presupuesto	Titular de la Dirección General de Programación y Presupuesto	Requisitar el formato denominado "Cuadro diagnóstico de riesgos". En su caso, deberá además elaborar Matriz de Riesgos Institucional 2019, Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) 2019, Reporte de Avances Trimestrales del PTAR. Aplicable a las unidades que, en el ámbito de sus atribuciones, presenten un riesgo que comprometa el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales.	Anual
Actividades de Control.								
13	Se seleccionan y desarrollan actividades de control que ayudan a dar respuesta y reducir los riesgos de cada proceso, considerando los controles manuales y/o automatizados con base en el uso de TIC's;	Seleccionar y desarrollar actividades de control que den respuesta y permitan reducir los riesgos, cuando, en el ámbito de sus atribuciones, se presente un riesgo que comprometa el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales.	Enero de 2019	Octubre de 2019	Dirección General de Programación y Presupuesto	Titular de la Dirección General de Programación y Presupuesto	Requisitar el formato denominado "Cuadro diagnóstico de riesgos". En su caso, deberá además elaborar Matriz de Riesgos Institucional 2019, Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR) 2019, Reporte de Avances Trimestrales del PTAR. Aplicable a las unidades que, en el ámbito de sus atribuciones, presenten un riesgo que comprometa el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales.	Anual
14	Se encuentran claramente definidas las actividades de control en cada proceso, para cumplir con las metas comprometidas, con base en el presupuesto asignado para el ejercicio fiscal;	Definir las actividades de control en cada proceso, para cumplir con las metas comprometidas, con base en el presupuesto asignado.	Abril de 2019	Julio de 2019	Dirección General de Programación y Presupuesto	Titular de la Dirección General de Programación y Presupuesto	PAT 2019, suscrito por el Titular de la Unidad.	Anual
15	Se tienen en operación los instrumentos y mecanismos del proceso, que miden su avance, resultados y se analizan las variaciones en el cumplimiento de los objetivos y metas Institucionales;	Operar instrumentos y mecanismos del proceso, que midan su avance y resultados, así como analizar las variaciones en el cumplimiento de los objetivos y metas Institucionales.	Abril de 2019	Octubre de 2019	Dirección General de Programación y Presupuesto	Titular de la Dirección General de Programación y Presupuesto	Gráfica de Gantt donde se reporta el seguimiento trimestral del PAT 2019 de la unidad administrativa.	Trimestral
16	Se tienen establecidos estándares de calidad, resultados, servicios o desempeño en la ejecución de los procesos;	Establecer estándares de calidad, resultados, servicios o desempeño en la ejecución de los procesos.	Enero de 2019	Junio de 2019	Dirección General de Programación y Presupuesto	Titular de la Dirección General de Programación y Presupuesto	Cuadro de Análisis y Evaluación de Procesos.	Anual
17	Se establecen en los procesos mecanismos para identificar y atender la causa raíz de las observaciones determinadas por las diversas instancias de fiscalización, con la finalidad de evitar su recurrencia;	Identificar y atender la causa raíz de las observaciones determinadas por las diversas instancias de fiscalización, con la finalidad de evitar su reincidencia.	Enero de 2019	Octubre de 2019	Dirección General de Programación y Presupuesto	Titular de la Dirección General de Programación y Presupuesto	Cuadro de Análisis y Evaluación de Observaciones de Instancias Fiscalizadoras, que incluya las acciones preventivas y correctivas a implementar, documentando su aplicación.	Trimestral
		Fortalecer la supervisión, verificación y evaluación interna que permita identificar la insuficiencia, deficiencia o inexistencia de controles que obstaculizan o impiden el logro de metas y objetivos institucionales.	Enero de 2019	Octubre de 2019	Dirección General de Programación y Presupuesto	Titular de la Dirección General de Programación y Presupuesto	Reporte de observaciones emitidas por diversas instancias de fiscalización, que incluya descripción de las acciones correctivas.	Trimestral



SECRETARÍA DE SALUD
Programa de Trabajo de Control Interno 2019

Elemento de Control	Descripción	Acción de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Unidad(es) Administrativa(s) responsable(s)	Responsable(s) de su implementación	Medios de Verificación	Periodicidad
18	Se identifica en los procesos la causa raíz de las debilidades de control interno determinadas, con prioridad en las de mayor importancia, a efecto de evitar su recurrencia e integrarlas a un Programa de Trabajo de Control Interno, para su seguimiento y atención;	Identificar la causa raíz de las debilidades de control interno, a efecto de evitar su recurrencia.	Octubre de 2019	Octubre de 2019	Dirección General de Programación y Presupuesto	Titular de la Dirección General de Programación y Presupuesto	Evaluación de control interno 2019, conforme a las disposiciones aplicables.	Anual
19	Se evalúan y actualizan en los procesos las políticas, procedimientos, acciones, mecanismos e instrumentos de control;	Evaluar y actualizar, en su caso, las políticas, procedimientos, acciones, mecanismos e instrumentos de control de los procesos.	Enero de 2019	Octubre de 2019	Dirección General de Programación y Presupuesto	Titular de la Dirección General de Programación y Presupuesto	Cuadro de análisis y evaluación de Procesos.	Anual
							Documento que acredite la actualización de las políticas, procedimientos, acciones, mecanismos e instrumentos de control de los procesos, en su caso, los Manuales de Organización Específicos y de Procedimientos, actualizados o, ratificación de los mismos por parte de los Titulares de Unidad que correspondan, en caso de no haber modificaciones en las atribuciones.	Anual
20	Las recomendaciones y acuerdos de los Comités Institucionales, relacionados con cada proceso, se atienden en tiempo y forma, conforme a su ámbito de competencia;	Atender en tiempo y forma los acuerdos y recomendaciones de los Comités Institucionales, conforme a su ámbito de competencia.	Enero de 2019	Octubre de 2019	Dirección General de Programación y Presupuesto	Titular de la Dirección General de Programación y Presupuesto	Relación de los comités en los que se participa,	Anual
							identificando si cuenta con acuerdos en proceso que, en su caso, correspondan al ámbito de su competencia.	Trimestral
21	Existen y operan en los procesos actividades de control desarrolladas mediante el uso de TIC's;	Identificar las actividades de control de los procesos, desarrolladas mediante el uso de TIC's.	Enero de 2019	Octubre de 2019	Dirección General de Programación y Presupuesto	Titular de la Dirección General de Programación y Presupuesto	Cuadro de Análisis y Evaluación de Procesos.	Anual
							Desarrollo de encuesta para identificar actividades de control de los procesos que requieran el uso de TIC's.	Anual
22	Se identifican y evalúan las necesidades de utilizar TIC's en las operaciones y etapas del proceso, considerando los recursos humanos, materiales, financieros y tecnológicos que se requieren;	Identificar y evaluar las necesidades de utilizar TIC's en las operaciones y etapas de los procesos.	Enero de 2019	Octubre de 2019	Dirección General de Programación y Presupuesto	Titular de la Dirección General de Programación y Presupuesto	Cuadro de Análisis y Evaluación de Procesos.	Anual
							Desarrollo de encuesta para identificar necesidades de utilizar TIC's en las operaciones y etapas de los procesos.	Anual
23	En las operaciones y etapas automatizadas de los procesos, se cancelan oportunamente los accesos autorizados del personal que causó baja, tanto a espacios físicos como a TIC's; y	Cancelar oportunamente los accesos autorizados del personal que causó baja, tanto a espacios físicos como a TIC's, mismo que se vincula con el eje 2 para el relanzamiento de la Función Pública.	Enero de 2019	Octubre de 2019	Dirección General de Programación y Presupuesto	Titular de la Dirección General de Programación y Presupuesto	Formatos de control de bajas de resguardo de mobiliario y equipo, cancelación de claves y cuentas de correo electrónico, así como documento que acredite la actualización de directorios.	Trimestral
Informar y Comunicar.								



SECRETARÍA DE SALUD

Programa de Trabajo de Control Interno 2019

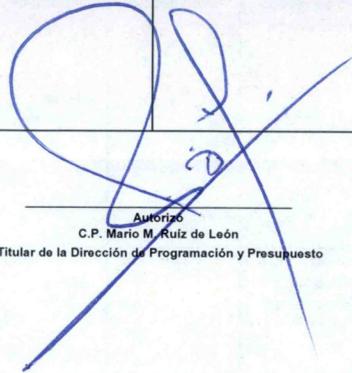
Elemento de Control	Descripción	Acción de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Unidad(es) Administrativa(s) responsable(s)	Responsable(s) de su implementación	Medios de Verificación	Periodicidad
25	Existe en cada proceso un mecanismo para generar información relevante y de calidad (accesible, correcta, actualizada, suficiente, oportuna, válida y verificable), de conformidad con las disposiciones legales y administrativas aplicables;	Operar instrumentos y mecanismos del proceso, que generen información relevante y de calidad (accesible, correcta, actualizada, suficiente, oportuna, válida y verificable), de conformidad con las disposiciones legales y administrativas aplicables.	Abril de 2019	Octubre de 2019	Dirección General de Programación y Presupuesto	Titular de la Dirección General de Programación y Presupuesto	Gráfica de Gantt donde se reporta el seguimiento trimestral del PAT 2019 de la unidad administrativa.	Trimestral
26	Se tiene implantado en cada proceso un mecanismo o instrumento para verificar que la elaboración de informes, respecto del logro del plan estratégico, objetivos y metas institucionales, cumplan con las políticas, lineamientos y criterios institucionales establecidos;	Verificar que la elaboración de informes, respecto del logro del plan estratégico, objetivos y metas institucionales, cumplan con las políticas, lineamientos y criterios institucionales.	Enero de 2019	Octubre de 2019	Dirección General de Programación y Presupuesto	Titular de la Dirección General de Programación y Presupuesto	Oficio mediante el cual se remite el informe y/o reporte, acreditando su elaboración conforme a las políticas, lineamientos y criterios institucionales establecidos.	Trimestral
27	Dentro del sistema de información se genera de manera oportuna, suficiente y confiable, información sobre el estado de la situación contable y programático-presupuestal del proceso;	Generar de manera oportuna, suficiente y confiable, información sobre el estado de la situación contable y programático-presupuestal del proceso.	Enero de 2019	Octubre de 2019	Dirección General de Programación y Presupuesto	Titular de la Dirección General de Programación y Presupuesto	Reportes trimestrales del ejercicio presupuestal y de avance en objetivos y metas.	Trimestral
28	Se cuenta con el registro de acuerdos y compromisos, correspondientes a los procesos, aprobados en las reuniones del Órgano de Gobierno, de Comités Institucionales y de grupos de alta dirección, así como de su seguimiento, a fin de que se cumplan en tiempo y forma;	Registrar acuerdos y/o compromisos aprobados en las reuniones de Comités Institucionales y de grupos de alta dirección, así como de su seguimiento, a fin de que se cumplan en tiempo y forma.	Enero de 2019	Octubre de 2019	Dirección General de Programación y Presupuesto	Titular de la Dirección General de Programación y Presupuesto	Relación de los comités en los que se participa,	Anual
					Dirección General de Programación y Presupuesto	Titular de la Dirección General de Programación y Presupuesto	Identificando si cuenta con acuerdos en proceso que, en su caso, correspondan al ámbito de su competencia, así como informe trimestral del seguimiento de los mismos.	Trimestral
Supervisión y Mejora Continua.								
31	Se realizan las acciones correctivas y preventivas que contribuyen a la eficiencia y eficacia de las operaciones, así como la supervisión permanente de los cinco componentes de control interno;	Realizar las acciones correctivas y preventivas que contribuyan a la eficiencia y eficacia de las operaciones, así como supervisar permanentemente los cinco componentes de control interno.	Abril de 2019	Octubre de 2019	Dirección General de Programación y Presupuesto	Titular de la Dirección General de Programación y Presupuesto	Reporte Trimestral de Avances del PTCl.	Trimestral
32	Los resultados de las auditorías de instancias fiscalizadoras de cumplimiento, de riesgos, de funciones, evaluaciones y de seguridad sobre Tecnologías de la Información, se utilizan para retroalimentar a cada uno de los	Retroalimentar a los responsables de los procesos, a partir de los resultados de las auditorías de las instancias fiscalizadoras, con el propósito de mejorarlos.	Enero de 2019	Octubre de 2019	Dirección General de Programación y Presupuesto	Titular de la Dirección General de Programación y Presupuesto	Cuadro de Análisis y Evaluación de Observaciones de Instancias Fiscalizadoras, que incluya las acciones preventivas y correctivas a implementar, documentando su aplicación.	Trimestral



SECRETARIA DE SALUD
Programa de Trabajo de Control Interno 2019

Elemento de Control	Descripción	Acción de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Unidad(es) Administrativa(s) responsable(s)	Responsable(s) de su implementación	Medios de Verificación	Periodicidad
	responsables y mejorar el proceso;						Informe de reunión de retroalimentación derivada de los resultados de auditorías con el propósito de mejorar los procesos.	Trimestral
33	Se llevan a cabo evaluaciones del control interno de los procesos sustantivos y administrativos por parte del Titular y la Administración, Órgano Interno de Control o de una instancia independiente, para determinar la suficiencia y efectividad de los controles establecidos.	Llevar a cabo evaluaciones del control interno de los procesos sustantivos y administrativos, para determinar la suficiencia y efectividad de los controles establecidos.	Octubre de 2019	Octubre de 2019	Dirección General de Programación y Presupuesto	Titular de la Dirección General de Programación y Presupuesto	Evaluación de control interno 2019, conforme a las disposiciones aplicables.	Anual


 Encabe de Control Interno
 Mtro. Arturo Ordoñez Martínez
 Director de Información Financiera de la DGPyP


 Autorizo
 C.P. Mario M. Ruiz de León
 Titular de la Dirección de Programación y Presupuesto