

Segunda Sesión Ordinaria del Comité de Control Interno

5 de Junio de 2025



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO
LEALTAD - HONESTIDAD - TRANSPARENCIA
CONGRESO DEL ESTADO

Orden del día



- I. Pase de lista de asistencia y declaración del quórum;
- II. Aprobación del Orden del día;
- III. Toma de protesta del titular de la Dirección General de Asuntos Jurídicos como integrante del Comité de Control Interno en calidad de vocal;
- IV. Presentación del PTACI modificado 2025;
- V. Presentación del 1er Reporte de Avance Trimestral del PTACI 2025 e Informe de evaluación del Órgano Interno de Control;
- VI. Presentación y, en su caso, aprobación del Programa de Trabajo Anual de Administración de Riesgos 2025;
- VII. Asuntos Generales; y
- VIII. Cierre de la sesión.

Modificaciones al PTACI 2025



9 acciones

6 acciones con cambios de **periodo de ejecución**.

1 acción con cambios en la **unidad responsable**

1 acción corrección de **error tipográfico**.

1 acción **aumento de metas**

Modificaciones

Nº / Acción	Cambio en el periodo de cumplimiento	Cambio en la unidad responsable	Resumen de la justificación
1. Difundir el Código de Ética y Conducta	ENE-MAR → ABR-SEP	Sin cambio (OIC)	El OIC pidió ampliar el plazo porque en el 1T no se materializaron las actividades; tras marzo inició la ejecución.
3. Mecanismo para evaluar integridad	ENE-MAR → ABR-SEP	Sin cambio (OIC)	Motivo idéntico al de la acción 1: imposibilidad operativa en el 1T y arranque posterior.
5. Actualizar Oficios de Comisión	ENE-MAR → ENE-JUN	Sin cambio (UCCS, DMCP, DGAJ)	La DMCP solicitó prórroga; la propuesta de actualización está en revisión normativa interna.
10. Actualizar Reglamento Interior	ENE-MAR → ENE-SEP (3er T)	Sin cambio (DGAJ, DASEH)	El trámite—elaboración, discusión y publicación—requiere un trimestre adicional.

Modificaciones

Nº / Acción	Cambio en el periodo de cumplimiento	Cambio en la unidad responsable	Resumen de la justificación
14. Designación de enlaces de CI	ENE-MAR → ENE-JUN	Sin cambio (UCCS / Comité CI)	El acta de la sesión extraordinaria donde se aprobó el enlace aún se revisa; la notificación se pospone al 2T.
25. Bolsa de trabajo en el portal ASEH	Sin cambio (ENE-JUN)	Se incorpora DIST y se desincorpora DGAJ ; permanece DGAF.	DIST asume la operación tecnológica; DGAJ se retira al no ser de su competencia.
26. Seguimiento a indicadores estratégicos	ENE-MAR → ENE-JUN	Sin cambio (UCCS, UAFS, DGVI, ST)	El informe anual está en revisión y requiere aprobación; se extiende el plazo.
32. Criterios para integrar equipos de auditores	— (se mantiene ENE-JUN)	Corrección ortográfica: DGAS → DGAJ .	Ajuste menor: se rectifica la sigla de la unidad jurídica responsable.
39. Impacto de auditorías digitales	— (ENE-JUN sin cambio)	Sin cambio (DGAF)	Se amplía la meta de 1 → 3 entregables para alinearse con el proyecto integral.

Acciones con avance



14 acciones



10 acciones cumplidas al 100%

1 acción con 50%

3 acciones con 25%

10 Acciones cumplidas al 100%



Nº / Acción	Medio de verificación
4. Coordinar capacitaciones continuas en materia de integridad	Plan Anual de Capacitación y Desarrollo 2025 publicado en intranet
6. Actualizar modelos de contratos con cláusulas de integridad y antisoborno	Modelos de contratos actualizados (Oficio ASEH/DGAJ/0534/2025)
7. Actualizar los Lineamientos para la Integración y Funcionamiento del Control Interno	Lineamientos actualizados (URL del micrositio CI)
15. Designar representantes de CI, riesgos, SGC y SGA en cada UA	Oficios de designación (códigos ASEH/ST/0244/2024, etc.)
16. Publicar actas de integración de la Unidad de Protección Civil y Comité de Profesionalización	Actas publicadas en intranet (dos enlaces)
17. Emitir el Plan Anual de Capacitación y Desarrollo 2025	Plan Anual de Capacitación y Desarrollo 2025 (intranet)
33. Actualizar la plataforma DECIDASEH con leyenda de protección a denunciantes	Plataforma DECIDASEH actualizada (URL)
44. Elaborar el 4.º Reporte de Avance Trimestral del PTACI 2024	Reporte 4T 2024 publicado (URL del micrositio SCII)
47. Elaborar el Informe Anual del Estado que guarda el SCII 2024	Informe Anual SCII 2024 publicado (URL)
48. Elaborar el Proyecto del PTACI 2025	Proyecto del PTACI 2025 publicado (URL)

4 Acciones con avance programático

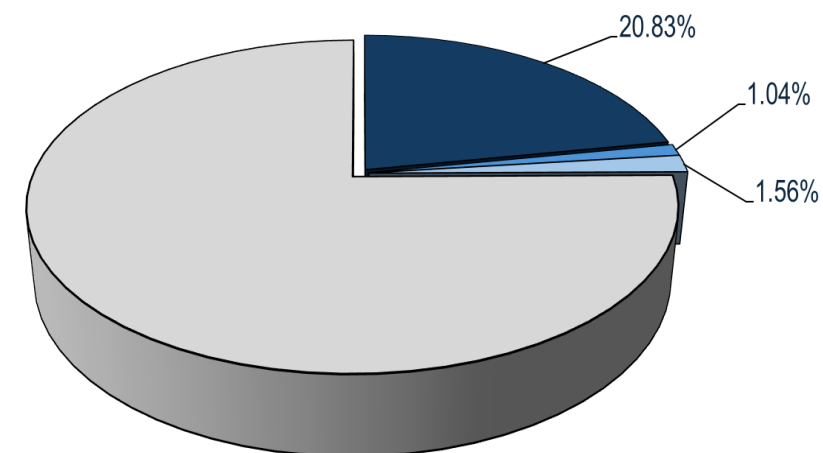


Nº / Acción	% de avance
9. Elaborar informes trimestrales de las denuncias recibidas mediante DECIDASEH y darles seguimiento	25 %
22. Aplicar el Programa de Evaluación al Rendimiento Laboral del personal de la ASEH	25 %
26. Dar seguimiento anual a los indicadores estratégicos y transversal del Programa Estratégico Institucional 2019-2024	50 %
36. Actualizar el micrositio del Sistema de Control Interno en intranet y sitio web institucional	25 %

Conclusión General

	N° DE ACCIONES	% DE CUMPLIMIENTO	CONTRIBUCIÓN AL CUMPLIMIENTO GENERAL
	10	100%	20.83%
	1	50%	1.04%
	3	25%	1.56%
AVANCE DEL TRIMESTRE	14		23.4%
	34	sin avance	70.8%
% FALTANTE POR ACCIONES CON AVANCE PARCIAL			5.73%
TOTAL GENERAL	48		100.0%

AVANCE GENERAL



Evaluación por el OIC al avance del primer trimestre del Programa de Trabajo Anual de Control Interno (PTACI) 2025.

Junio 2025





- **Antecedente**

Recepción y contenido del oficio ASEH/UCCS/0090/2025.

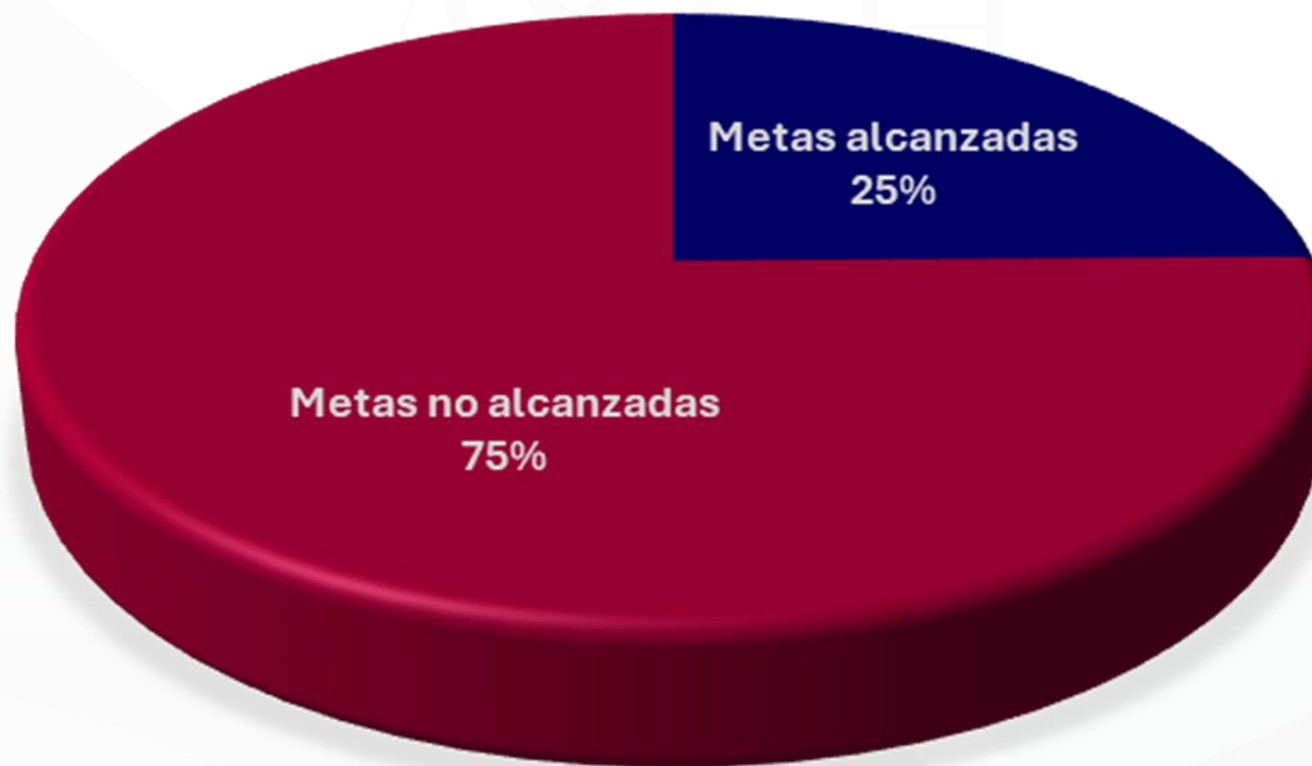
- Con fecha 22 de mayo de 2025, el Coordinador de Control Interno de la ASEH, remitió al OIC el Primer Reporte del Avance Trimestral del Programa de Trabajo Anual de Control Interno (PTACI) correspondiente al ejercicio fiscal 2025 para la evaluación respectiva.



- 1. Del reporte de avance trimestral del Programa Anual de Control Interno, se advierte que fueron consideradas un total de **48 acciones** en la institución, para las cuales se programaron en el ejercicio fiscal 2025, un total de **109 metas**.
- 2. Dada la información anterior, se observa que han sido ejecutadas un **25% de las metas programadas**, es decir, **27 metas se alcanzaron** en el periodo que se reporta, lo que representa la atención de un **29% de las acciones (10 acciones al 100%; 1 acción al 50% y 3 al 25%)** contenidas en el Programa de Trabajo Anual de Control Interno 2025, por lo que se atendieron un total de **14 acciones**.

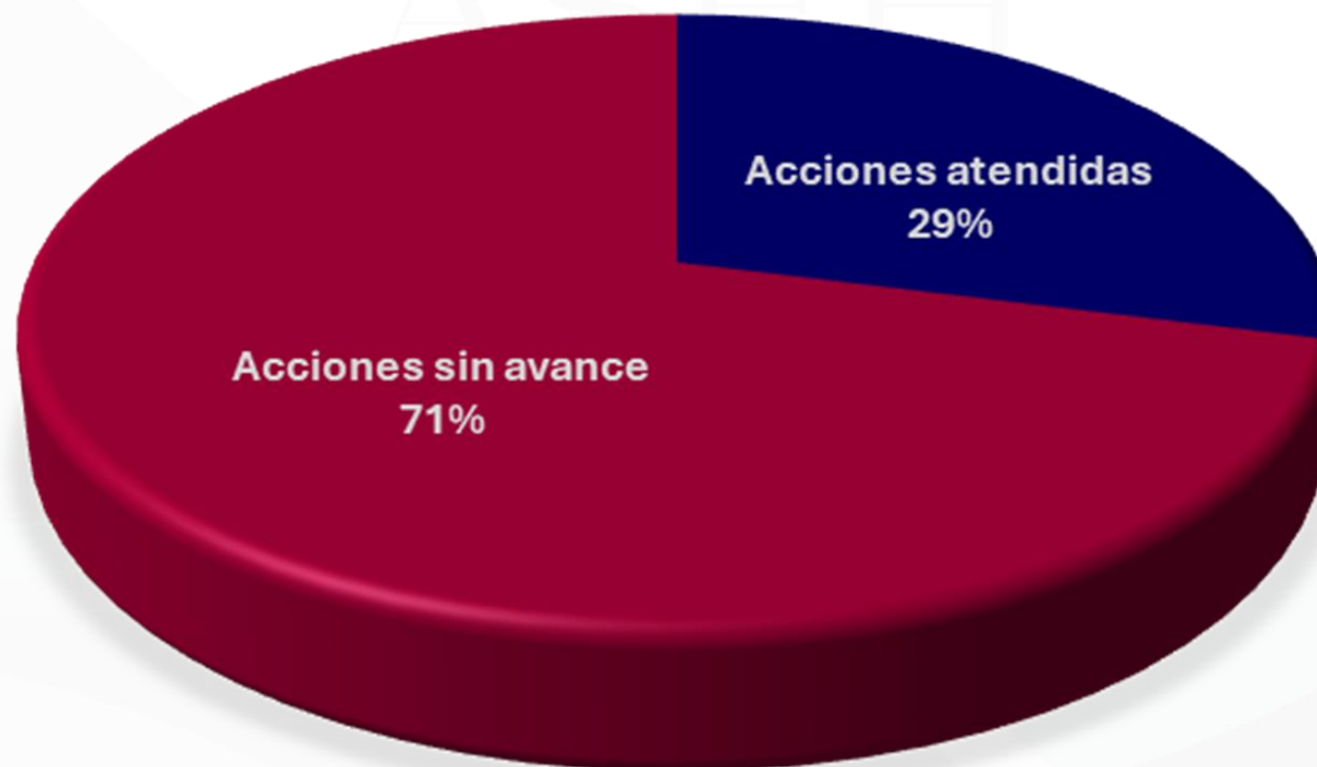


AVANCE PROGRAMATICO PRIMER TRIMESTRE 2025



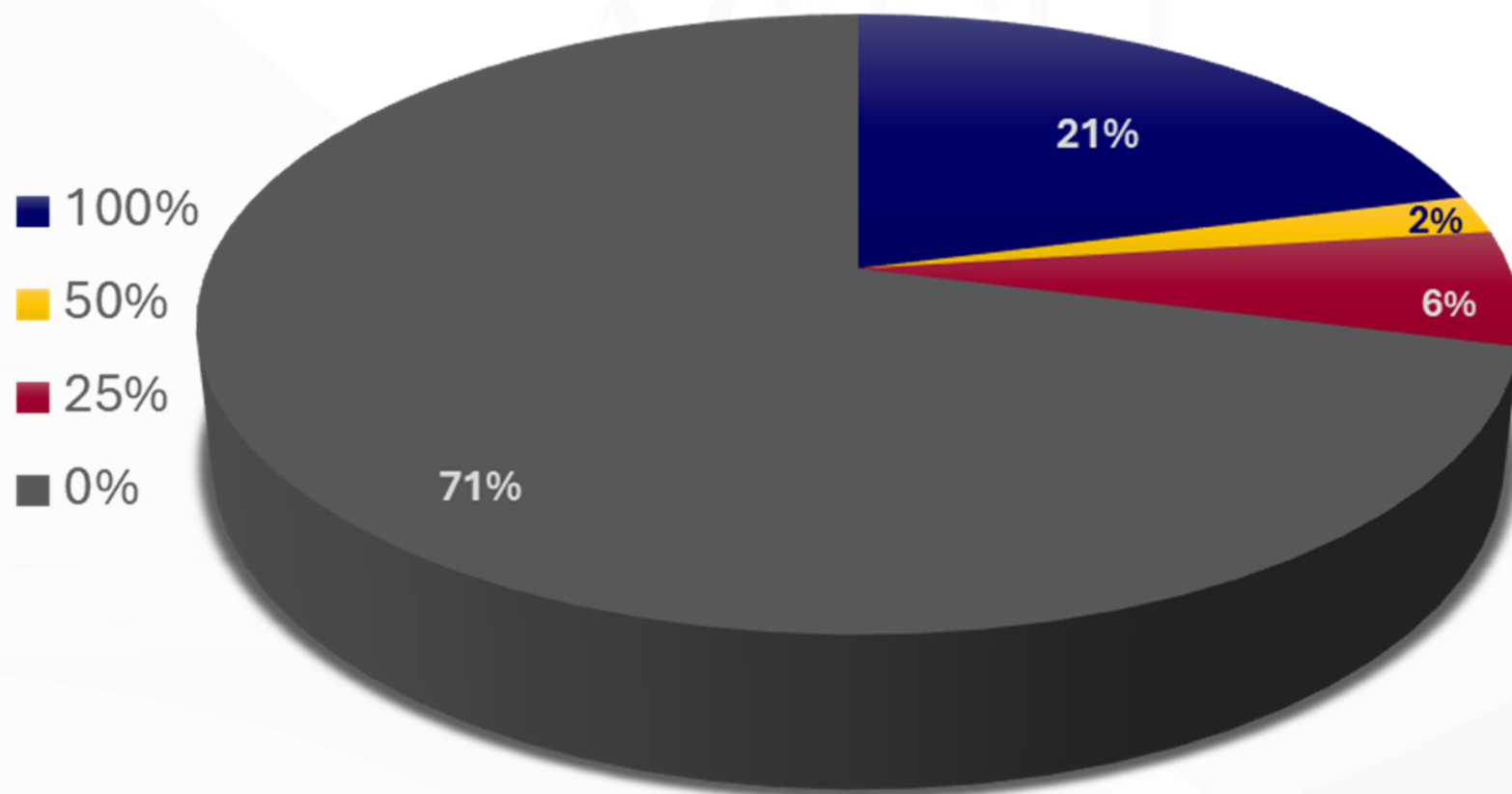


AVANCE PROGRAMATICO PRIMER TRIMESTRE 2025





Porcentaje de cumplimiento (Acciones)





- Considerando la información anterior, advertimos que el avance institucional alcanzado corresponde al esperado en el periodo que se reporta, por lo que, al momento *se considera que la programación del periodo de cumplimiento ha sido el adecuado.*



- Resulta importante, hacer mención que este Órgano Interno de Control dará seguimiento, a las acciones que tienen como fuente un área de oportunidad detectada en la autoevaluación y aquellas detectadas por la auditoría externa, ya que, son aquellas las que permitirán fortalecer el Control Interno Institucional en comparación con los resultados obtenidos el ejercicio fiscal anterior.

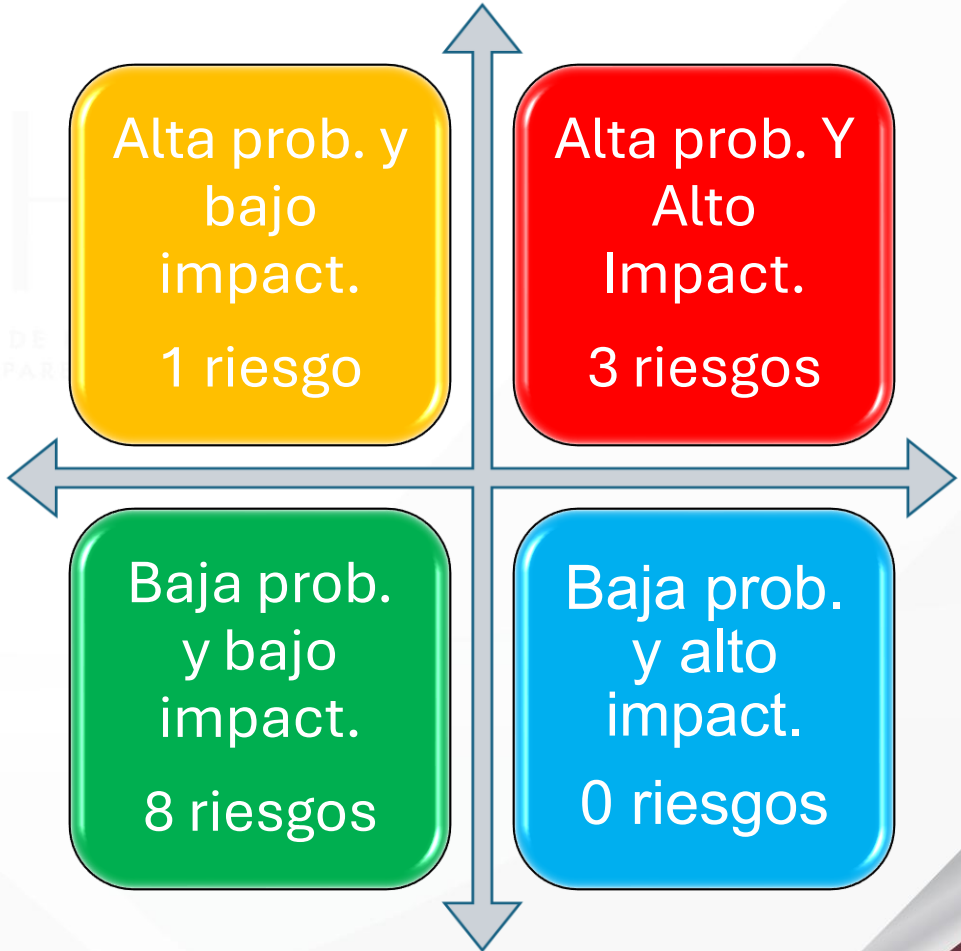
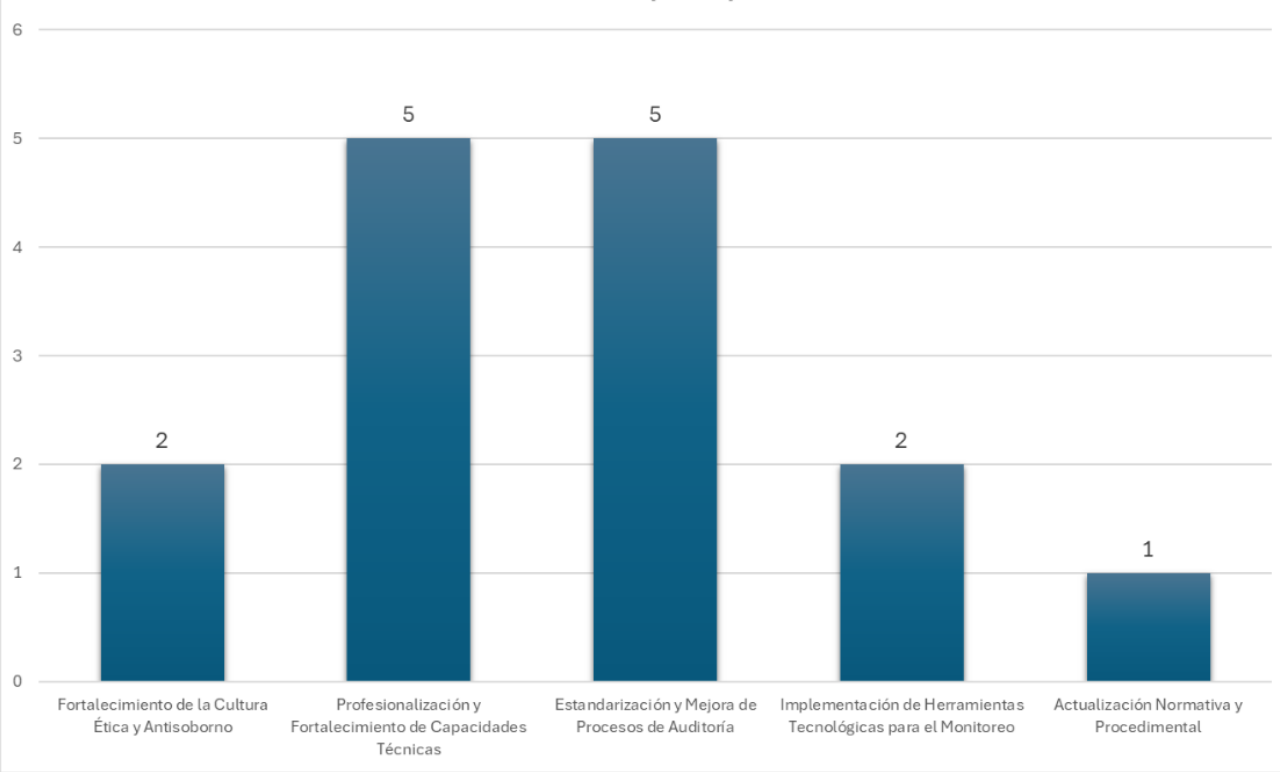


•GRACIAS POR SU ATENCIÓN



Programa de Trabajo Anual de Administración de Riesgos 2025

PTAAR (UAFS)

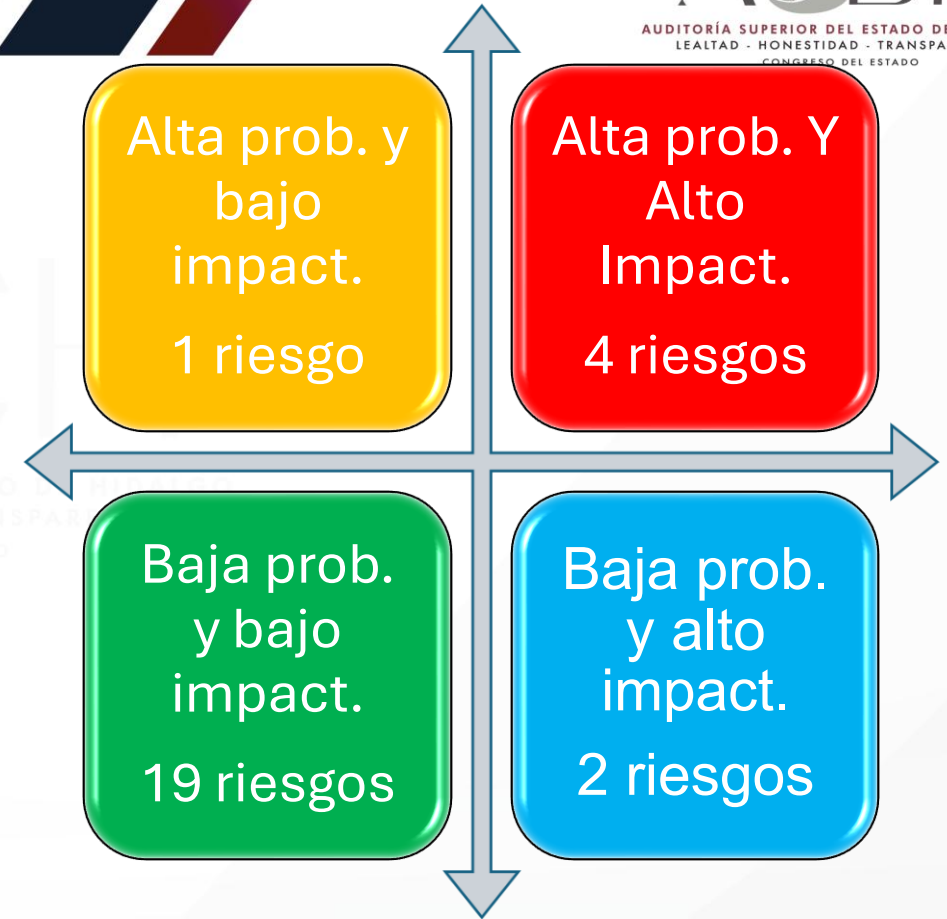
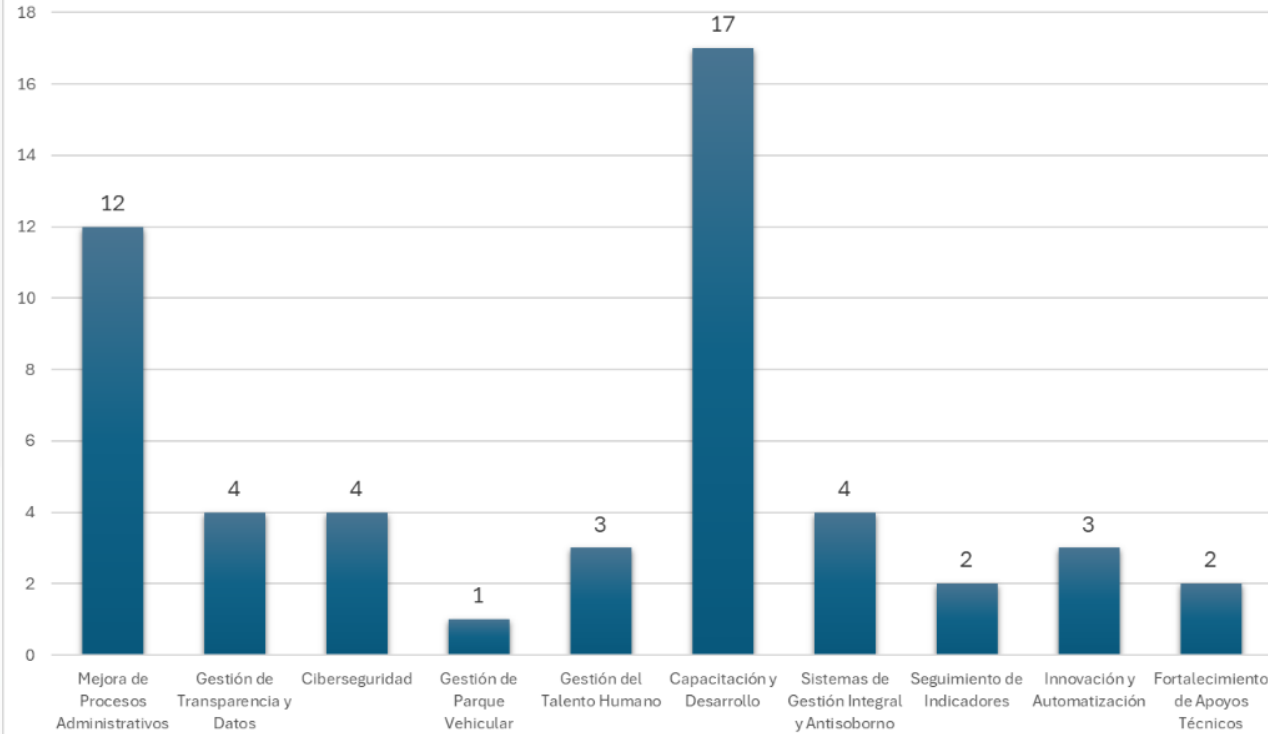


Eje Estratégico	Número de Acciones
Fortalecimiento de la Cultura Ética y Antisoborno	2
Profesionalización y Fortalecimiento de Capacidades Técnicas	5
Estandarización y Mejora de Procesos de Auditoría	5
Implementación de Herramientas Tecnológicas para el Monitoreo	2
Actualización Normativa y Procedimental	1
Total	15

Eje Temático	Acciones	Riesgos
Fortalecimiento de la Cultura Ética y Antisoborno	1) Participar en las capacitaciones en materia de Código de Ética y Código de Conducta del OIC. 2) Participar en el Programa de Toma de Conciencia (Sistema de Gestión Antisoborno) de la UCCS	2, 3, 5 y 6
Estandarización y Mejora de Procesos de Auditoría	1) Elaborar un procedimiento para la integración de los equipos de auditores (rotación de personal) 2) Acción para DGFSD: Documentar el desarrollo de la Matriz de Diseño de Auditoría y difundirla entre el personal de la Dirección.	2, 3, 5 y 6
	3) Elaborar un mecanismo de control homologado para el archivo de tránsito.	11
	4) Elaborar la propuesta para normar el procedimiento de las auditorías digitales	12
	5) Documentar reuniones de trabajo entre planeación y ejecución para analizar contenido de Cartas planeación.	13

Eje Temático	Acciones	Riesgos
Profesionalización y Fortalecimiento de Capacidades Técnicas	1) Solicitar capacitación para detectar indicios de irregularidades en Informes de Gestión Financiera y Cuenta Pública.	4
	2) Solicitar una capacitación de técnicas de auditoría .	5
	3) Solicitar taller en materia de actas circunstanciadas .	5
	4) Solicitar capacitación en materia de Índices, marcas, llamadas y cruces de auditoría	5
	5) Solicitar capacitación en elaboración e integración de papeles de trabajo y expedientes de auditoría	7
Implementación de Herramientas Tecnológicas para el Monitoreo	1) Solicitar creación de una alerta en SIPECSA que notifique disponibilidad de la CRP .	9
	2) Solicitar creación de una alerta en SIPECSA que permita monitorear los plazos que la Entidad Fiscalizada tiene para entregar sus justificaciones y aclaraciones.	10
Actualización Normativa y Procedimental	1) Elaborar una propuesta para la modificación de los Lineamientos para la Elaboración y Revisión de Cédulas e Informes con el fin de precisar los elementos mínimos que deberán contener los resultados de auditoría.	8

PTAAR (UAAFS y OIC)



Eje Estratégico	# Acciones
Mejora de Procesos Administrativos	12
Gestión de Transparencia y Datos	4
Ciberseguridad	4
Gestión de Parque Vehicular	1
Gestión del Talento Humano	3

Eje Estratégico	# de Acciones
Capacitación y Desarrollo	17
Sistemas de Gestión Integral y Antisoborno	4
Seguimiento de Indicadores	2
Innovación y Automatización	3
Fortalecimiento de Apoyos Técnicos	2