

Listado de Indicadores de Control Interno por Norma de Control

1º Norma.- 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*)

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*)

3.- La institución cuenta con un **Comité de Ética y de Prevención de Conflictos de Interés** formalmente establecido para difundir y evaluar el cumplimiento del Código de Ética y de Conducta; se cumplen con las reglas de integridad para el ejercicio de la función pública y sus lineamientos generales (*Institucional*)

4.- Se aplican, al menos **una vez al año, Encuestas de Clima Organizacional**, se identifican áreas de oportunidad, determinan acciones de mejora, dan seguimiento y evalúan sus resultados (*Institucional*).

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

6.- Los **Perfiles y Descripciones de Puestos** están actualizados conforme a las funciones y alineados a los procesos (*Institucional*).

7.- El **Manual de Organización y de Procedimientos** de las unidades administrativas que intervienen en los procesos está alineado a los objetivos y metas institucionales y se actualizan con base en sus atribuciones y responsabilidades establecidas en la normatividad aplicable

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

Listado de Indicadores de Control Interno por Norma de Control

2º Norma.- 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

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

11.- Existe un Procedimiento Formal que establezca la obligación de los responsables de los procesos que intervienen en la Administración De Riesgos

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

Listado de Indicadores de Control Interno por Norma de Control

3° Norma.- 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

14.-Se encuentran Claramente Definidas las Actividades de Control en cada Proceso, para Cumplir con las Metas comprometidas con base en el Presupuesto Asignado del Ejercicio Fiscal

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

16.- Se tienen establecidos Estándares de Calidad, Resultados, Servicios o Desempeño en la Ejecución de los Procesos

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

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

Listado de Indicadores de Control Interno por Norma de Control

3° Norma.- ACTIVIDADES DE CONTROL

19.- Se Evalúan y Actualizan en los Procesos las Políticas, Procedimientos, Acciones, Mecanismos e Instrumentos de Control

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

21.- Existen y Operan en los Procesos, Actividades de Control desarrolladas mediante el uso de TIC's

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

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

24.- Se Cumple con las Políticas y Disposiciones establecidas para la Agenda Digital Tabasco en los procesos de gobernanza, organización y de entrega, relacionados con la planeación, contratación y administración de bienes y servicios de TIC's y con la seguridad de la información (Institucional TIC's).

Listado de Indicadores de Control Interno por Norma de Control

4° Norma.- INFORMAR Y COMUNICAR

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

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**

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**

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

29.- Se tiene implantado un (Institucional). **Mecanismo Específico para el Registro, Análisis y Atención Oportuna y Suficiente de Quejas y Denuncias (Institucional)**

30.- Se cuenta con un **Sistema de Información** que de manera **Integral, Oportuna y Confiable** permite a la Alta Dirección y, en su caso, al Órgano de Gobierno **Realizar Seguimientos Y Tomar Decisiones (Institucional)**

Listado de Indicadores de Control Interno por Norma de Control

5° Norma.- 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

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 Responsables y Mejorar El Proceso

33.- Se llevan a cabo Evaluaciones del Control Interno de los Procesos Sustantivos y Administrativos por parte del Titular y la Administración, Órgano Fiscalizador o de una instancia independiente para determinar la suficiencia y efectividad de los controles establecidos.