REPORTE DE AVANCES TRIMESTRAL DEL

PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO

Ejercicio	2026
Trimestre	Primero (ene-mar)

Aguascalientes, Ags., a 31 de marzo de 2026

Con fundamento en el artículo 30 de las Normas Generales de Control Interno para la Administración Pública Estatal, se emite el presente Primer Reporte de Avances de las Acciones del Programa de Trabajo de Control Interno Institucional, al tenor de los siguientes aspectos de análisis:

I. *Actividades integradas en el Cronograma de Control Interno y Administración de Riesgos 2026 para el primer trimestre del año 2026:*

No. Actividad	Actividad de Control Interno	Fecha de Presentación ante la CE y/o Unidad Auditora del OIC	Evidencia
1	Publicación en el portal electrónico institucional de los documentos aplicables de CI y AR 2026 (Mantener documentos 2026 y verificar contenido y enlaces).	Marzo 2026	https://conalepags.edu.mx/inicio/
2	Sesión del CCODI (en su caso instalación).	Junio 2026	Acta
3	Proceso de validación ante la CE para la determinación de la muestra del nivel operativo para la Encuesta de Autoevaluación de CI mediante el uso del formato denominado "Herramienta de Autodeterminación de Muestra de Nivel Operativo".	Julio 2026	Correo de la, Herramienta de Autodeterminación
4	Aplicación de Encuesta de autoevaluación de CI y captura de resultados.	Julio 2026	Envió de la encuestas de los diversos niveles, Herramienta de captura de resultados mediante correo
5	Elaboración de Encuesta consolidada de CI, adjuntando evidencia de cada reactivo.	Agosto 2026	Encuesta contestada, archivos electrónicos de soporte de cada elemento actualizados y oficio de notificación
6	PTCI 2026	Septiembre 2026	PTCI firmado y oficio de notificación

II. *En su caso, descripción de las principales problemáticas que obstaculizan la elaboración de las actividades dispuestas en el Cronograma:*

No. Actividad	Problemática	Solución de la Problemática
1	La pausa operativa generada durante la transición del área a cargo de Control Interno y Administración de Riesgos en 2026. Este periodo	• Realizar un diagnóstico para identificar qué actividades de 2025-2026 quedaron inconclusas o sin evidencia.

Ejercicio	2026
Trimestre	Primero (ene-mar)

	de reestructuración administrativa provocó un desfase en las actividades del cronograma.	• Ajustar las fechas límite, priorizando los compromisos de cumplimiento normativo u operativo más urgentes. • Documentar formalmente el estado en que la Dirección de Administración y Finanzas recibe los expedientes de Planeación y Calidad para delimitar responsabilidades históricas. • Designar responsables directos dentro de Administración y Finanzas para el monitoreo continuo de cada actividad
2	Conocimientos limitados de control interno por parte del personal e interés en responder las encuestas.	• Capacitación para difundir lo que es control interno. • Designar un responsable por plantel para mejorar la logística para el regreso de las encuestas contestadas.

III. *Conclusión general sobre el avance global en la atención de las Actividades de Control programadas.*

Durante el primer trimestre la determinación del estado del Control Interno Institucional como satisfactorio encuentra sustento en la métrica de cumplimiento del primer trimestre, la cual registra un 79.17% de efectividad al haber concluido 38 de las 48 acciones programadas.

Así mismo como la proyección institucional orientada a alcanzar el 100% de las metas en los periodos subsecuentes del ejercicio 2026 se vincula de manera directa con las acciones de mejora cualitativas trazadas en el diagnóstico. Al identificar que los requerimientos pendientes se concentran en la capacitación del personal y la actualización de los instrumentos de gestión de riesgos e integridad

Aunado a lo anterior, se informa de manera general lo siguiente:

a) Resumen cuantitativo de las acciones de mejora comprometidas:

Trimestre	Situación de las Acciones de Mejora				
	Total de Acciones de Mejora	Concluidas	% de Cumplimiento *	En Proceso	Pendientes (Sin Avance)
Primero	48	38	79.17%	10	0
Segundo					
Acumulado al Segundo					
Tercero					
Acumulado al Tercero					
Cuarto					

REPORTE DE AVANCES TRIMESTRAL DEL

PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO

Ejercicio	2026
Trimestre	Primero (ene-mar)

Acumulado al Cuarto					

* Total de acciones de mejora concluidas entre total de acciones de mejora comprometidas por cien (con un decimal).

No. A.M.	Descripción de la Acción de Mejora	Fecha de cumplimiento	Porcentaje de Avance Acumulado al Trimestre
1	Actualizar y difundir el manual de organización, así como a los objetivos establecidos en la MIR.	Abril 2026	50%
2	Identificar y establecer acciones para reducir los riegos de corrupción, abusos y fraudes potenciales, inherentes a las operaciones que pueden afectar a la institución dentro del formato de seguimiento de riesgos.	Abril 2026	50%
3	Identificar y establecer acciones para reducir los riegos de corrupción, abusos y fraudes potenciales, inherentes a las operaciones que pueden afectar a la institución dentro del plan de trabajo de administración de riesgos.	Abril 2026	50%
4	Enterar al comité de control interno sobre el seguimiento a los ASM	Abril 2026	
5	Solicitar evidencia de la cancelación de los accesos autorizados de espacios físicos y TIC'S del personal que causo baja.	Abril 2026	90%
6	Recopilar evidencia del registro, autorizaciones, verificaciones, conciliaciones, revisiones, resguardos de archivo, bitácoras de control, alertas y distribución de funciones.	Abril 2026	80%
7	Recopilar evidencia de los inventarios, archivos contables y caja fuerte.	Abril 2026	90%
8	Consolidar archivo electrónico de las actas de la H. Junta Directiva.	Abril 2026	90%
9	Difusión del reporte de SSEIPE.	Abril 2026	90%
10	Informar al comité de control interno las debilidades detectadas.	Abril 2026	90%

b) *En su caso, la descripción de las principales problemáticas que obstaculizan el cumplimiento de las acciones de mejora reportadas en proceso y propuestas de solución para consideración del Comité de Control y Desempeño Institucional:*

Para el presente periodo se reportan 10 acciones de mejora en proceso, las cuales presentan un avance acumulado sustancial. Sin embargo, existen factores técnicos y operativos que han impedido su conclusión definitiva al 100%, por lo que se someten a consideración del CCODI para propuestas de solución.

c) *Conclusión general sobre el avance global en la atención de las acciones de mejora comprometidas y resultados alcanzados en relación con los esperados:*

REPORTE DE AVANCES TRIMESTRAL DEL

PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO

Ejercicio	2026
Trimestre	Primero (ene-mar)

Al cierre del primer trimestre del ejercicio 2026, el Programa de Trabajo de Control Interno registra un desempeño favorable con un 79.17% de avance global, resultado de la conclusión formal de 38 de las 48 acciones de mejora programadas. Las 10 acciones restantes se encuentran activas y con un progreso sustancial sin que se reporten tareas pendientes o en estado de abandono. Este rendimiento confirma la efectividad de las medidas de remediación adoptadas ante la reorganización administrativa entre áreas, logrando dar continuidad a la gestión institucional y previniendo parálisis operativas.

El Coordinador de Control Interno

LAE. Cinthia Magaly Montoya Martínez
Directora de Administración y Finanzas