# PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO (PTCI) 2026

NOMBRE DE LA INSTITUCIÓN: **JUNTA ESTATAL DE CAMINOS DE BAJA CALIFORNIA SUR.**
AÑO DEL PROGRAMA: **2026.**

| ELEMENTO DE CONTROL | DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO DE CONTROL | TABLA DE GRADO DE MADUREZ | | | | | | NOMBRE DEL PROCESO | NO. DE ACCIONES | DESCRIPCION DE ACCIONES DE MEJORAS | FECHA DE INICIO | FECHA DE TERMINO | UNIDAD ADMINSITRATIVA | RESPONSABLE | MEDIOS DE VERIFICACIÓN |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 0- NO APLICA | 1- NULO | 2- BAJO | 3- REGULAR | 4- BUENO | 5- EXCELENTE | | | | | | | | |
| **PRIMERA NORMA "AMBIENTE DE CONTROL"** | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1 | El Titular, la Administración y, en su caso, el Órgano de Gobierno deben demostrar la importancia de la integridad, los valores éticos y las normas de conducta en sus directrices, actitudes y comportamiento. | | | | x | | | Administrativo | 1 | 1- Mesas de trabajo para realizar actividades inherentes a la actualización de los Manuales Administrativos. | 01/02/26 | 15/12/26 | Dirección General<br>Subdirección Técnica<br>Subdirección Admva | — Ing. Jorge A. Cota Pérez<br>— Ing. J. Trinidad Gutiérrez R.<br>— Ing. Carlos H. Cortez Barrera | 1- Manuales Administrativos debidamente formalizados.<br>2- Papeles de trabajo que acrediten la celebración de las mesas de trabajo. |
| 1.2 | La Administración debe articular un programa, política o lineamiento institucional de promoción de la integridad y prevención de la corrupción, que considere como mínimo la capacitación continua en la materia de todo el personal | | | x | | | | Administrativo | 1 | 1- El Comité de Ética deberá elaborar e implementar un Programa Anual de Integridad y Prevención de la Corrupción. | 01/02/26 | 15/10/26 | Comité de Ética | — Ing. Carlos Hernán Cortez Barrera | 1- Programa de Integridad Anticorrupción debidamente formalizado.<br>2-Documentación que acredite la difusión.<br>3- Cedula de seguimiento periódico, que acredite el trabajo de supervisión . |
| 1.3 | Mecanismos de comunicación y seguimiento para la corrección de deficiencias de control interno y reducción de riesgos. | | | | | x | | Administrativo | 1 | 1- Crear o mejorar un espacio en la intranet o sistema institucional donde se publiquen las acciones correctivas y su avance (cédulas de evaluación periódica : PTCI y PTAR). | 01/02/26 | 30/06/26 | Coordinación de Control Interno, con apoyo de Depto. Informática. | — Ing. Salvador Villavicencio Villavicencio | 1- Plataforma interna. |
| 1.4 | La Administración debe desarrollar y actualizar la documentación y formalización de su control interno | | | | | x | | Administrativo | 1 | 1- Difusión interna y publicación de las Disposiciones y Manual General en materia de Control Interno Institucional, en la página institucional para asegurar su conocimiento por parte de todo el personal. | 01/02/26 | 15/12/26 | Dirección General.<br>Coordinación de control interno. | Ing. Jorge Alberto Cota Pérez. | 1- Evidencia de la difusión. |

# PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO (PTCI) 2026

NOMBRE DE LA INSTITUCIÓN: **JUNTA ESTATAL DE CAMINOS DE BAJA CALIFORNIA SUR.**
AÑO DEL PROGRAMA: **2026.**

| ELEMENTO DE CONTROL | DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO DE CONTROL | TABLA DE GRADO DE MADUREZ | | | | | | NOMBRE DEL PROCESO | NO. DE ACCIONES | DESCRIPCION DE ACCIONES DE MEJORAS | FECHA DE INICIO | FECHA DE TERMINO | UNIDAD ADMINSITRATIVA | RESPONSABLE | MEDIOS DE VERIFICACIÓN |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 0- NO APLICA | 1- NULO | 2- BAJO | 3- REGULAR | 4- BUENO | 5- EXCELENTE | | | | | | | | |
| 1.5 | La Administración debe definir cuadros de sucesión y planes de contingencia para los puestos clave, con objeto de garantizar la continuidad en el logro de los objetivos | | | | x | | | Administrativo | 1 | 1- Elaborar e implementar Plan de Contingencia. Asimismo, Implementar Capacitación Cruzada en las áreas para que más de una persona conozca y se familiarice con los procesos clave. | 01/02/26 | 20/07/25 | Dirección General<br>Subdirección Técnica<br>Subdirección Admva | — Ing. Jorge A. Cota Pérez<br>— Ing. J. Trinidad Gutiérrez R.<br>— Ing. Carlos H. Cortez Barrera | 1- Plan Formal de Contingencia.<br>2- Evidencia de la capacitación en cada área. |
| 1.6 | La Administración es responsable de evaluar las presiones sobre el personal para ayudar a los empleados a cumplir con sus responsabilidades asignadas, en alineación con las normas de conducta, los principios éticos y el programa de promoción de la integridad. | | | x | | | | Administrativo | 1 | 1- Establecer e Implementar una metodología para la evaluación periódica de la carga y presión laboral. | 01/02/26 | 15/12/26 | Dirección General<br>Subdirección Técnica<br>Subdirección Admva | — Ing. Jorge A. Cota Pérez<br>— Ing. J. Trinidad Gutiérrez R.<br>— Ing. Carlos H. Cortez Barrera | 1- Metodología debidamente formalizada.<br>2- Evidencia que acredite la realización de la evaluación trimestralmente. |
| 1.7 | La Administración también debe evaluar los objetivos de procesamiento de información: integridad, exactitud y validez, para satisfacer las necesidades de información definidas. | | | x | | | | Administrativo | 1 | 1- Diseñar e implementar un programa formal de integridad. | 01/02/26 | 30/06/26 | Dirección General<br>Subdirección Técnica<br>Subdirección Admva | — Ing. Jorge A. Cota Pérez<br>— Ing. J. Trinidad Gutiérrez R.<br>— Ing. Carlos H. Cortez Barrera | 1- Programa Institucional de Integridad y Prevención de la Corrupción. |

# PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO (PTCI) 2026

NOMBRE DE LA INSTITUCIÓN: **JUNTA ESTATAL DE CAMINOS DE BAJA CALIFORNIA SUR.**
AÑO DEL PROGRAMA: **2026.**

| ELEMENTO DE CONTROL | DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO DE CONTROL | TABLA DE GRADO DE MADUREZ | | | | | | NOMBRE DEL PROCESO | NO. DE ACCIONES | DESCRIPCION DE ACCIONES DE MEJORAS | FECHA DE INICIO | FECHA DE TERMINO | UNIDAD ADMINSITRATIVA | RESPONSABLE | MEDIOS DE VERIFICACIÓN |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 0- NO APLICA | 1- NULO | 2- BAJO | 3- REGULAR | 4- BUENO | 5- EXCELENTE | | | | | | | | |
| 1.8 | La Administración debe articular un programa, política o lineamiento institucional de promoción de la integridad y prevención de la corrupción, que considere como mínimo la capacitación continua en la materia de todo el personal; la difusión adecuada de los códigos de ética y conducta implementados; el establecimiento, difusión y operación de una línea ética o mecanismo de denuncia anónima y confidencial de hechos contrarios a la integridad; así como una función específica de gestión de riesgos de corrupción en la institución, como parte del componente de administración de riesgos (con todos los elementos incluidos en dicho componente). | | | | x | | | Administrativo | 1 | 1- Planear e Implementar diagnósticos periódicos de necesidades de capacitación en la institución. | 01/02/26 | 30/06/26 | Dirección General<br>Subdirección Técnica<br>Subdirección Admva | — Ing. Carlos Hernán Cortez Barrera.<br>— Lic. Ramiro Cristóforo Sánchez Orozco. | 1- Plan de Diagnóstico periódico, debidamente formalizado.<br>2- Evidencia que acredite el desarrollo de la capacitación. |
| **SEGUNDA NORMA "ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS"** | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1 | La Administración debe definir los objetivos en términos específicos de manera que sean comunicados y entendidos en todos los niveles en la institución. Debe realizarse en alineación con el mandato, la misión y visión institucional, con su plan estratégico y con otros planes y programas aplicables, así como con las metas de desempeño. | | | x | | | | Administrativo | 1 | 1- Capacitación y sensibilización sobre denuncia y seguimiento | 01/02/26 | 15/11/26 | Dirección General<br>Subdirección Técnica<br>Subdirección Admva | Ing. Jorge Alberto Cota Pérez.<br>Ing. J. Trinidad Gutiérrez Romero.<br>Ing. Carlos Hernán Cortez Barrera. | 1- Evidencia de la capacitación en cada área. |

# PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO (PTCI) 2026

NOMBRE DE LA INSTITUCIÓN: **JUNTA ESTATAL DE CAMINOS DE BAJA CALIFORNIA SUR.**
AÑO DEL PROGRAMA: **2026.**

| ELEMENTO DE CONTROL | DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO DE CONTROL | TABLA DE GRADO DE MADUREZ | | | | | | NOMBRE DEL PROCESO | NO. DE ACCIONES | DESCRIPCION DE ACCIONES DE MEJORAS | FECHA DE INICIO | FECHA DE TERMINO | UNIDAD ADMINSITRATIVA | RESPONSABLE | MEDIOS DE VERIFICACIÓN |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 0- NO APLICA | 1- NULO | 2- BAJO | 3- REGULAR | 4- BUENO | 5- EXCELENTE | | | | | | | | |
| 2.2 | Se cuenta con acciones permanentes al interior de la institucion para sensibilizar en torno al combate a la corrupcion. | | | x | | | | Administrativo | 1 | 1- Gestion ante el comité de etica de la JEC para que promuevan el respectivo programja anual de trabajo que incluya campaña de sensibilizacion al combate a la corrumpción. | 01/02/26 | 15/11/26 | Dirección General<br>Subdirección Técnica<br>Subdirección Admva | Ing. Carlos Hernán Cortez Barrera | 1- Programa Anual de Trabajo del Comité de etica debidamente fomalizado.<br>2- Acreditar la sensibilizacion al personal. |
| 2.3 | La Administración debe definir los planes de contingencia para la asignación de responsabilidades si un puesto clave se encuentra vacante sin vistas a su ocupación | | | x | | | | Administrativo | 1 | 1- Instrumentar Lineamientos que establezcan las condiciones de participar en la elaboración de los programas anuales de trabajo. | 01/02/26 | 15/06/26 | Dirección General<br>Subdirección Técnica<br>Subdirección Admva | Ing. Jorge Alberto Cota Pérez.<br>Ing. J. Trinidad Gutiérrez Romero.<br>Ing. Carlos Hernán Cortez Barrera. | 1- Lineamientos para elaborar programas de trabajo, debidamente formalizado. |
| **TERCERA NORMA "ACTIVIDADES DE CONTROL"** | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.1 | El Titular o, en su caso, el Órgano de Gobierno debe vigilar, de manera general, el diseño, implementación y operación del control interno realizado por la Administración. | | | x | | | | Administrativo | 1 | 1- Implementar sesiones de sensibilización que den a conocer la Metodología para el diseño de controles adecuados, vigente en la JEC. | 01/02/26 | 15/11/26 | Dirección General<br>Subdirección Técnica<br>Subdirección Admva | Ing. Jorge Alberto Cota Pérez.<br>Ing. J. Trinidad Gutiérrez Romero.<br>Ing. Carlos Hernán Cortez Barrera. | 1- Metodología para el diseño de controles adecuados, debidamente formalizada.<br>2- Evidencia de la difusión. |
| 3.2 | La Administración debe documentar mediante políticas para cada unidad su responsabilidad sobre el cumplimiento de los objetivos de los procesos, de sus riesgos asociados, del diseño de actividades de control, de la implementación de los controles y de su eficacia operativa | | | | x | | | Administrativo | 1 | 1- Establecer procedimiento estandarizado que soporten pertinente y suficientemente la documentación necesaria e implementar un sistema de revisión y corrección oportuna | 01/02/26 | 15/11/26 | Dirección General<br>Subdirección Técnica<br>Subdirección Admva | Ing. Jorge Alberto Cota Pérez.<br>Ing. J. Trinidad Gutiérrez Romero.<br>Ing. Carlos Hernán Cortez Barrera. | 1- Procedimiento estandarizado, debidamente formalizado.<br>2- Sistema de revisión y corrección oportuna, debidamente formalizado. |
| 3.3 | El personal está capacitado en los procedimientos de Control Interno implementadoos en el area de trabajo. | | | | x | | | Administrativo | 1 | Realizar campaña de sensibilizacion a todo el personal, para conocimjiento y familiarizacion cn el proceso de control interno. | 01/02/26 | 15/09/26 | Dirección General<br>Subdirección Técnica<br>Subdirección Admva | Ing. Jorge Alberto Cota Pérez.<br>Ing. J. Trinidad Gutiérrez Romero.<br>Ing. Carlos Hernán Cortez Barrera. | 1- Evidencia de las reuniones; Lista de asistencia, fotografías y minuta. |

# PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO (PTCI) 2026

NOMBRE DE LA INSTITUCIÓN: **JUNTA ESTATAL DE CAMINOS DE BAJA CALIFORNIA SUR.**
AÑO DEL PROGRAMA: **2026.**

| ELEMENTO DE CONTROL | DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO DE CONTROL | TABLA DE GRADO DE MADUREZ | | | | | | NOMBRE DEL PROCESO | NO. DE ACCIONES | DESCRIPCION DE ACCIONES DE MEJORAS | FECHA DE INICIO | FECHA DE TERMINO | UNIDAD ADMINSITRATIVA | RESPONSABLE | MEDIOS DE VERIFICACIÓN |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 0- NO APLICA | 1- NULO | 2- BAJO | 3- REGULAR | 4- BUENO | 5- EXCELENTE | | | | | | | | |
| **CUARTA NORMA "INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN"** | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.1 | La Administración debe comunicar información de calidad en toda la institución utilizando las líneas de reporte y autoridad establecidas. Tal información debe comunicarse hacia abajo, lateralmente y hacia arriba, mediante líneas de reporte, es decir, en todos los niveles de la institución | | | x | | | | Administrativo | 1 | 1- Reforzar la cultura de realizar reuniones de participación, inclusión y seguimiento. | 01/02/26 | 15/11/26 | Dirección General<br>Subdirección Técnica<br>Subdirección Admva | Ing. Jorge Alberto Cota Pérez.<br>Ing. J. Trinidad Gutiérrez Romero.<br>Ing. Carlos Hernán Cortez Barrera. | 1- Evidencia de las reuniones; Lista de asistencia, fotografías y minuta. |
| **QUINTA NORMA "SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA"** | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.1 | Las evaluaciones independientes también incluyen auditorías y otras evaluaciones que pueden implicar la revisión del diseño de los controles y la prueba directa a la implementación del control interno. | | x | | | | | Administrativo | 1 | 1- Implementar reuniones de análisis y retroalimentación post-auditoría. | 01/02/26 | 15/11/26 | Dirección General<br>Subdirección Técnica<br>Subdirección Admva | Ing. Jorge Alberto Cota Pérez.<br>Ing. J. Trinidad Gutiérrez Romero.<br>Ing. Carlos Hernán Cortez Barrera. | 1- Evidencia de las reuniones; Lista de asistencia, fotografías y minuta. |
| 5.2 | El sistema de control interno institucional periodicamente se verifica y evalua por los servidores publicos responsables de cada nivel de control interno y por los diversos organos de fiscalizacion y evaluacion, para este proceso. | | | x | | | | Administrativo | 1 | 1- realizar autoevaliaciones periodicas y/o minimo una vez por año en cada una de las UA´s, estableciendo para ello un cronograma. | 01/02/26 | 15/11/26 | Dirección General<br>Subdirección Técnica<br>Subdirección Admva | Ing. Jorge Alberto Cota Pérez.<br>Ing. J. Trinidad Gutiérrez Romero.<br>Ing. Carlos Hernán Cortez Barrera. | 1- Lineamiento para llevar a cabo la autoevaluacion del desempeño.<br>2- Cronograma opara la envaluacion. |

# PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO (PTCI) 2026

NOMBRE DE LA INSTITUCIÓN: **JUNTA ESTATAL DE CAMINOS DE BAJA CALIFORNIA SUR.**
AÑO DEL PROGRAMA: **2026.**

| ELEMENTO DE CONTROL | DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO DE CONTROL | TABLA DE GRADO DE MADUREZ | | | | | | NOMBRE DEL PROCESO | NO. DE ACCIONES | DESCRIPCION DE ACCIONES DE MEJORAS | FECHA DE INICIO | FECHA DE TERMINO | UNIDAD ADMINSITRATIVA | RESPONSABLE | MEDIOS DE VERIFICACIÓN |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 0- NO APLICA | 1- NULO | 2- BAJO | 3- REGULAR | 4- BUENO | 5- EXCELENTE | | | | | | | | |
| 5.3 | La Administración debe establecer bases de referencia para supervisar el control interno, comparando su estado actual contra el diseño efectuado por la Administración. Dichas bases representarán la diferencia entre los criterios de diseño del control interno y su estado en un punto específico en el tiempo, por lo que deberán revelar las debilidades y deficiencias detectadas en el control interno de la institución. | | x | | | | | Administrativo | 1 | 1- Implementar Metodología de análisis de causa raíz y llevgar a cabo la Capacitación en metodologías de análisis de causa raíz. | 01/02/26 | 15/11/26 | Dirección General<br>Subdirección Técnica<br>Subdirección Admva | Ing. Jorge Alberto Cota Pérez.<br>Ing. J. Trinidad Gutiérrez Romero.<br>Ing. Carlos Hernán Cortez Barrera. | 1- Metodología debidamente formalizada.<br>2- Evidencia de la difusión de la Metodología de Causa Raíz. |

| **Total de Acciones de Mejora** | **18** |
|---|---|

La Paz Baja California Sur, 24 de noviembre de 2025.

Elaboró:

**C. Karla Alicia Moreno Geraldo**
Enlace del Sistema de Control Interno

Revisó:

**Ing. Salvador Villavicencio Villavicencio**
Coordinador de Control Interno

Aprobó:

**Ing. Jorge Alberto Cota Pérez**
Director General de la JEC