

## COMPONENTES Y PRINCIPIOS DEL CONTROL INTERNO

### AMBIENTE DE CONTROL

1. Mostrar actitud de respaldo y compromiso con la integridad
2. Ejercer la responsabilidad de vigilancia
3. Establecer la estructura, responsabilidad y autoridad
4. Demostrar compromiso con la competencia profesional
5. Establecer la estructura para la rendición de cuentas

### ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

6. Definir objetivos y tolerancia al riesgo
7. Identificar, analizar y responder a los riesgos
8. Considerar el riesgo de corrupción
9. Identificar, analizar y responder al cambio

### ACTIVIDADES DE CONTROL

10. Diseñar actividades de control
11. Diseñar actividades para los sistemas de información
12. Implementar actividades de control

### INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

13. Generar información relevante y de calidad
14. Comunicar internamente
15. Comunicar externamente

### SUPERVISIÓN

16. Realizar actividades de supervisión y evaluación
17. Corregir las deficiencias detectadas

**LOS SERVIDORES PÚBLICOS  
SON QUIENES PROPICIAN QUE  
EL CONTROL INTERNO  
FUNCIONE**

## CÓMO EJERCER EL CONTROL INTERNO EN TU ÁMBITO DE TRABAJO

- Conoce la Visión y la Misión de la presente administración.
- Realiza tus funciones dentro de los valores contenidos en los Códigos de Ética y de Conducta
- Conoce y aplica los Manuales de Organización y de Procedimientos de tu unidad administrativa
- Analiza los procedimientos de los que eres responsable o en los que participas y detecta los eventos de riesgo que pueden afectar su realización
- Piensa y sugiere a tu jefe inmediato superior medidas que ayudarían a evitar dichos eventos adversos
- Comunica todas tus actuaciones de forma oficial por las líneas de mando respectivas
- Conoce y observa la normatividad aplicable a tu función
- Salvaguarda los recursos e información que tienes asignados

## CONTRALORÍA INTERNA MUNICIPAL

- 📍 Calle Luis Pasteur S/N, Quinto Cuartel, Barrio San Juan Bautista, Huixquilucan, Estado de México, 52760.
- 📞 55 2595 7050 ext. 4411, 4413 y 4419

H. AYUNTAMIENTO DE HUIXQUILUCAN

## CONTRALORÍA INTERNA MUNICIPAL

### • CONTROL INTERNO

**Prevención para una  
auténtica administración  
eficiente, eficaz y al  
servicio de la ciudadanía**



## ¿QUÉ ES EL CONTROL INTERNO?

Es un proceso que constituye una serie de acciones que se extienden por todas las funciones de la administración pública municipal.

## ¿PARA QUÉ ES EL CONTROL INTERNO?

Proporciona un grado de seguridad razonable en el cumplimiento de metas y objetivos.  
**EFICACIA**

## ¿EN DÓNDE SE APLICA EL CONTROL INTERNO?

El control interno incluye planes, métodos, programas, políticas y procedimientos utilizados para alcanzar la misión, la visión, el plan estratégico, los objetivos y las metas institucionales.

## ¿QUIÉNES SON RESPONSABLES DEL CONTROL INTERNO?

El Titular de cada Unidad Administrativa:

Responsable de asegurar mediante el establecimiento de líneas de responsabilidad con sus áreas especializadas, que su dependencia cuenta con un control interno apropiado.

Cada uno de los servidores públicos:

Responsable del diseño y operación del control interno en cada procedimiento realizado en ejercicio de su función.

La Contraloría Interna Municipal:  
Responsable de evaluar su adecuado diseño, implementación y operación.

**Es decir: el control interno concierne a cada área y a cada servidor público.**

## ¿OBJETIVOS DEL CONTROL INTERNO?

♦ De Operación-. La eficacia y eficiencia en el logro de los objetivos institucionales.

♦ De Información-. Se refiere a la confiabilidad de los informes

♦ De Cumplimiento-. El apego a las disposiciones jurídicas y normativas aplicables, para la salvaguarda de la legalidad, honradez, lealtad, imparcialidad, eficiencia y prevención de la corrupción en el desempeño institucional.

## ¡EL CONTROL INTERNO OS HARÁ LIBRES!

