



INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO

Secretaría de Planeación, Finanzas y Administración

AÑO 2025

Colima, Col., a 13 de enero de 2026

El presente informe guarda el Sistema de Control Interno Institucional (SCII) como resultado de los trabajos realizados en materia de Control Interno y Administración de Riesgos del 01 de enero al 31 de diciembre del 2025, por la Secretaría de Planeación, Finanzas y Administración, de acuerdo a lo establecido en el artículo 13 del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones Generales en Materia de Control Interno para el Estado de Colima", emitido el 12 de noviembre del 2022, cada Dependencia y Entidad de la Administración Estatal deberá rendir un informe anual de Control Interno.

Aspectos relevantes derivados de la evaluación del SCII:

a) Elementos que justifiquen la elección de los procesos prioritarios.

NOMBRE DEL PROCESO PRIORITARIO	UNIDAD RESPONSABLE (DUEÑA DEL PROCESO)	CRITERIOS DE SELECCIÓN
Desahogo del procedimiento ordinario laboral	Dirección de Asuntos Laborales	Defensa incorrecta de juicios derivado de la falta de pruebas adecuadas que resguardan y proveen RH o los enlaces administrativos en las dependencias o entidades, así como de la probable omisión de atender alguna audiencia o etapa del juicio.
Generar Informe de Gobierno, en cumplimiento del Artículo 31 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Colima.	Dirección General de Planeación	Informe de Gobierno elaborado con información incompleta, debido a incumplimiento por parte de las entidades de los tres órdenes de gobierno, por la omisión o negación de información, a causa de falsedad, alteración, manipulación o extemporaneidad.
Procedimiento para el ejercicio y pago de recursos federales.	Coordinación de Fondos Federales	Captura incorrecta de la Solicitud de Orden de Pago en el Sistema Empress.
Omision de los riesgos presupuestarios y contables en el sistema de contabilidad gubernamental que impidan obtener la información financiera en su totalidad	Dirección de Contabilidad	Comunicación permanente con las áreas responsables del registro de la información, enviando reportes auxiliares mediante correo electrónico para su revisión estableciendo periodos de entrega.
Emitir certificaciones de constancias de regulación de vehículos de procedencia extranjera con información falsa	Dirección de Asistencia al Contribuyente	Verificar que la persona que solicita la constancia certificada, acredite la propiedad del vehículo de procedencia extranjera, a través de la factura, contrato de compraventa.



1856-2026

2026, AÑO DEL 170 ANIVERSARIO DE LA CREACIÓN DEL ESTADO DE COLIMA



INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO

Secretaría de Planeación, Finanzas y Administración

AÑO 2025

b) Porcentaje de cumplimiento general de las acciones de mejora del PTCI y del PTAR.

Situación GLOBAL de las Acciones de Mejora comprometidas en PTCI.				
Total de Acciones de Mejora programadas en el PTCI	Acciones Concluidas	Porcentaje de Cumplimiento	Acciones en Proceso	Acciones sin avance
20	20	100%	0	0

Situación GLOBAL de las Acciones de Mejora comprometidas en PTAR.				
Total de Acciones de Mejora programadas en el PTAR	Acciones Concluidas	Porcentaje de Cumplimiento	Porcentaje de Cumplimiento	Acciones sin avance
56	49	100%	0	0

c) Acciones de mejora que cuentan con evidencia documental y/o electrónica suficiente para acreditar su existencia y operación, la cual deberá anexarse en CD y correo electrónico.

1. Instalación del COCODIT
2. Elaboración de la programación de sesiones ordinarias
3. Renovación del Comité de Ética
4. Elaboración del programa anual de trabajo del Comité de Ética
5. Aplicación del diagnóstico de control interno
6. Evaluación y seguimiento del programa de trabajo del CEPCI
7. Revisión y seguimiento de los acuerdos en las actas de sesión del COCODIT
8. Revisión y seguimiento del acuerdo de las actas de sesión del CEPCI
9. Identificación de los procesos sustantivos de la dependencia
10. Identificación de los factores de riesgo en la elaboración del programa de trabajo
11. Evaluación de los controles en los procesos sustantivos
12. Acciones tendientes a verificar la implementación de los 5 componentes y 17 principio de CI
13. Difusión de los componentes de control interno
14. Supervisión y evaluación del SCII
15. Actualización del PTCI
16. Aplicación de encuestas de clima organizacional
17. Reportes trimestrales
18. Elaboración del reporte anual
19. Diseñar y aprobar la metodología de administración de riesgos
20. Establecer y difundir la metodología de administración de riesgos
21. Diseño de estrategia para operación y seguimiento en la detección de riesgos
22. Seguimiento en el proceso de administración de riesgos
23. Guía de capacitación en administración de riesgos
24. Obtener los riesgos de cada una de las unidades administrativas



1856-2026

2026, AÑO DEL 170 ANIVERSARIO DE LA CREACIÓN DEL ESTADO DE COLIMA



INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO

Secretaría de Planeación, Finanzas y Administración

AÑO 2025

25. Identificar los factores de riesgos en la elaboración del programa de trabajo en la administración de riesgos
26. Establecer controles para contrarrestar los riesgos
27. Definir acciones para prevenir riesgos de corrupción
28. Contar con una matriz de riesgos
29. Contar con un sistema informático de reporte
30. Mantener actualizada la matriz de riesgos
31. Elaboración de avance trimestrales del PTAR
32. Reporte anual de comportamiento de riesgos (reporte anual)

d) Acciones de mejora con evidencia documental y/o electrónica inexistente o insuficiente para acreditar su implementación.

1. Identificar las áreas vulnerables para fortalecer las insuficiencias en materia de CI
2. Llevar a cabo acciones de control interno
3. Aplicación de encuesta de percepción de trámites y servicios
4. Seguimiento al desempeño

e) Descripción de las debilidades o áreas de oportunidad en el Sistema de Control Interno Institucional.

A través de la aplicación de las diversas herramientas de diagnóstico se detectaron áreas de oportunidad en el Sistema de Control Interno Institucional, principalmente las que versan respecto de aplicación de las estrategias preventivas de la Secretaría de planeación, Finanzas y Administración, ello para reforzar aquellos controles disponibles, priorizando los que se relacionan con los riesgos detectados y su constante actualización.

I. RESULTADOS ALCANZADOS

Con la implementación de los Programas de Trabajo de Control Interno y de Administración de Riesgos se ha logrado la identificación de aquellos aspectos que influyen de manera directa en el cumplimiento de las metas y objetivos de esta Secretaría a través de la prevención de los riesgos que puedan afectar el logro de estos, fortaleciendo el cumplimiento de las metas y objetivos, asegurando el cumplimiento de las leyes y disposiciones normativas, así como el generar una adecuada rendición de cuentas y transparentar el ejercicio del servicio público.

Se ha conseguido establecer un Sistema de Control Interno Institucional acorde a las metas y objetivos que se han determinado en los diversos instrumentos de planeación. En ese sentido, se asegura el cumplimiento de los procedimientos instaurados en las diferentes normas que se encuentran previstas en las leyes y reglamentos aplicables en los procesos sustantivos de esta Secretaría.



1856-2026



2026, AÑO DEL 170 ANIVERSARIO DE LA CREACIÓN DEL ESTADO DE COLIMA



INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO

Secretaría de Planeación, Finanzas y Administración
AÑO 2025

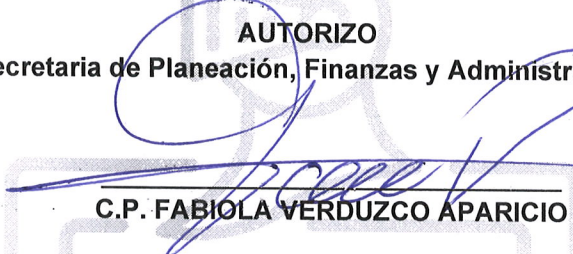
II. COMPROMISO DE CUMPLIR EN TIEMPO Y FORMA LAS ACCIONES DE MEJORA QUE CONFORMAN EL PTCI

Para el presente año, esta Secretaría de Planeación Finanzas y Administración a través de las diferentes unidades administrativas que la conforman se compromete a dar cumplimiento de las actividades comprometidas en el PTCI y PTAR correspondiente al año 2026.

Por consiguiente, se reconoce el esfuerzo del cumplimiento de las acciones, con el fin de evitar la manifestación de los riesgos ya identificados y controlados.

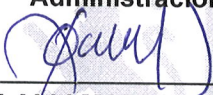
AUTORIZO

Secretaría de Planeación, Finanzas y Administración


C.P. FABIOLA VERDÚZCO APARICIO

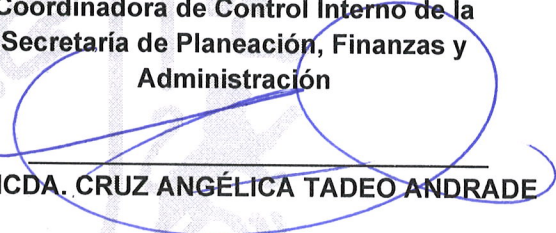
ELABORÓ

Enlace de Riesgos Administrativos de la
Secretaría de Planeación, Finanzas y
Administración


MTRA. XITLALLI MARINA RAMÍREZ SOLANO

REVISÓ

Coordinadora de Control Interno de la
Secretaría de Planeación, Finanzas y
Administración


LICDA. CRUZ ANGÉLICA TADEO ANDRADE

EL TEMPLO DEL BRAZO ES
VIGOR EN LA TIERRA



1856-2026

2026, AÑO DEL 170 ANIVERSARIO DE LA CREACIÓN DEL ESTADO DE COLIMA