

## REPORTE TRIMESTRAL DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO SPFYA

|             |                                                    |           |         |
|-------------|----------------------------------------------------|-----------|---------|
| INSTITUCIÓN | Secretaría de Planeación Finanzas y Administración | EJERCICIO | 2026    |
|             |                                                    | TRIMESTRE | Primero |

### Fundamento legal

Este Reporte de Avance Trimestral del Programa de Trabajo de Control Interno, tiene su fundamento legal en el siguiente marco normativo:

- I. Artículo 52 de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública del Estado de Colima, que establece que la Contraloría General del Estado de Colima **estará a cargo del control interno** de las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Estatal.
- II. Artículos 10 fracción III inciso a) y 18 fracción I y II del **Acuerdo que Emite las Disposiciones Generales en Materia de Control Interno para el Sector Público del Estado de Colima**, que señalan que la persona Coordinadora de Control Interno deberá elaborar el **Reporte de Avance Trimestral del Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI)** dentro de los 15 días hábiles posteriores al cierre de cada trimestre, mismo deberá presentarse ante la persona titular de la Institución y enviar a la Contraloría General del Estado, en copia simple y digital.
- III. La Contraloría General por sí o a través de los Órganos Internos de Control, vigilarán el cumplimiento de lo dispuesto en el Acuerdo, y otorgarán la asesoría y apoyo que corresponda a las personas titulares y demás personas servidoras públicas de las Instituciones para mantener un Sistema de Control Interno Institucional en operación, actualizado y en un proceso de mejora continua, tal y como lo prevé el artículo 5 de las **Disposiciones Generales de Control Interno para el Sector Público del Estado de Colima**.
- IV. Artículo 54 del reglamento interior de la Contraloría General que refiere que la Dirección de Control Interno y Vigilancia, vigilará el cumplimiento de las normas de control interno y fiscalización con carácter preventivo en materia Anticorrupción, así como en la **fracción X**: que señala que se somete a consideración de la persona Titular de la Contraloría, los informes de resultados de la evaluación del sistema de control interno implementado en la Contraloría, así como en la Dependencias y Entidades de la Administración Pública Estatal.

### Estructura del Reporte de Avance Trimestral del Programa de Trabajo de Control Interno

El presente reporte de avances trimestral está compuesto por cinco apartados: 1) Resumen cuantitativo de las acciones de mejora comprometidas, 2) La descripción de las principales problemáticas que obstaculizan el cumplimiento de las acciones de mejora comprometidas, 3) Conclusión general sobre el avance global en la atención de las acciones de mejora comprometidas, 4) Conclusión sobre su valor agregado para corregir debilidades o insuficiencias de control interno o fortalecer el Sistema de Control Interno y 5) Resultados de la evaluación en materia de transparencia, en caso de que ya se tenga.



**1856-2026**

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





## REPORTE TRIMESTRAL DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO SPFYA

- 1) Resumen cuantitativo de las acciones de mejora comprometidas donde se indica: el total de las acciones concluidas y su porcentaje de cumplimiento, el total de las que se encuentran en proceso y el porcentaje de avance de cada una de ellas, así como las pendientes sin avance:

| No. Acciones de Mejora Comprometidas en el PTCI Original | No. Acciones de Mejora Comprometidas en el PTCI Actualizado * |
|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| 20                                                       |                                                               |

\*Sólo en el caso de que se haya modificado el PTCI original del ejercicio.

| Situación GLOBAL de las Acciones de Mejora comprometidas. |                     |                     |                     |                     |
|-----------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Total de Acciones de Mejora programadas en el PTCI        | Acciones Concluidas | % de Cumplimiento * | Acciones en Proceso | Acciones sin avance |
| 20                                                        | 3                   | 15%                 | 13                  | 4                   |

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

| Situación TRIMESTRAL de las Acciones de Mejora comprometidas |                                     |                                                   |                                                 |                                                 |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Total de Acciones de Mejora programadas en el trimestre      | Acciones Concluidas en el trimestre | % de Cumplimiento de las acciones del trimestre * | Acciones programadas en el trimestre en Proceso | Acciones programadas en el trimestre sin avance |
| 3                                                            | 3                                   | 100%                                              | 3                                               | 0                                               |

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

**1856-2026**

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

Complejo Administrativo del Gobierno del Estado, Edificio C, 1er. piso.  
3er. Anillo Periférico, Esq. Libramiento Ejército Mexicano S/N.

Col. El Diezmo, C.P. 25010, Colima, Col. Teléfono: 312 316-2000 Ext. 700251 Correo: [coordinacion@tacajindico@gmail.com](mailto:coordinacion@tacajindico@gmail.com)



REPORTE TRIMESTRAL DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO SPFYA

Número de acciones de Mejora En Proceso al Trimestre Reportado:

A.M. con  
Avance  
Acumulado  
menor al 50%

17

A.M. con  
Avance  
Acumulado  
entre 51% y  
80%

0

A.M. con  
Avance  
Acumulado  
entre 81% y  
100%

3

| No. | No.<br>A.M. | Descripción de la Acción de Mejora                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Porcentaje<br>de <u>Avance</u><br><u>Acumulado</u><br>al Trimestre |
|-----|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| 1   |             | Envío de Oficio a la Contraloría General del Estado, con nombramiento de la persona coordinadora de Control Interno y Enlace de Riesgos.                                                                                                                                                                                                               | 100%                                                               |
| 2   |             | Instalación del COCODIT o en su caso, reinstalación.                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 100%                                                               |
| 3   |             | Elaboración de la programación de reuniones ordinarias del Comité de Control, Desempeño Institucional y de Tecnologías (COCODIT).                                                                                                                                                                                                                      | 100%                                                               |
| 4   |             | Aplicación del diagnóstico o cuestionario de control interno.                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0%                                                                 |
| 5   |             | Revisión y seguimiento de los acuerdos de las actas de sesión del COCODIT.                                                                                                                                                                                                                                                                             | 25%                                                                |
| 6   |             | Supervisión y Evaluación del Sistema de Control Interno Institucional (SCII).<br>Elaborar y remitir en el mes de noviembre de cada año, una matriz en donde se señalen los criterios adoptados para seleccionar los procesos prioritarios en los cuales se realizó la evaluación del SCII.                                                             | 25%                                                                |
| 7   |             | Identificación y atención a las necesidades de capacitación (DNC) que contemple aspectos relacionados con el control interno y administración de riesgos y procesos sustantivos y administrativos de la Institución con el fin de elaborar programa de capacitación anual para las personas directivas, operativas y sindicalizadas de la institución. | 25%                                                                |
| 8   |             | Seguimiento a las observaciones de Control Interno de los Entes Fiscalizadores.                                                                                                                                                                                                                                                                        | 25%                                                                |
| 9   |             | Identificación de las acciones de mejora en el Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI), por cada norma o componente del Acuerdo, cuando se identifiquen debilidades de control interno o áreas de oportunidad que permiten fortalecer el SCII.                                                                                                   | 25%                                                                |
| 10  |             | Actualización del PTCI.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 25%                                                                |

1856-2026

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

Complejo Administrativo del Gobierno del Estado, Edificio C, 3er. piso  
3er. Anillo Periférico, Esq. Libramiento Ejército Mexicano S/N.

Col. El Diezmo, C.P. 28010, Colima, Col. Teléfono: 312-316-2000 Ext. 20025 | Correo: [coordinacion.enlace juridico@gmail.com](mailto:coordinacion.enlace juridico@gmail.com)



REPORTE TRIMESTRAL DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO SPFYA

| No. | No. A.M. | Descripción de la Acción de Mejora                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Porcentaje de Avance Acumulado al Trimestre |
|-----|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 11  |          | Aplicación y seguimiento de la Encuesta de Clima Organizacional <sup>1</sup> , emitida por la Dirección General de Profesionalización, Escuela de Calidad y Bueno Gobierno de la Subsecretaría de Administración                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 25%                                         |
| 12  |          | Aplicación de la Encuesta de Percepción de Trámites y Servicios a solicitud de la Persona Titular a la Dirección General de Profesionalización, Escuela de Calidad y Buen Gobierno de la Subsecretaría de Administración.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 25%                                         |
| 13  |          | Elaboración de los reportes de avances trimestrales tomando en cuenta el Desempeño Institucional en:<br>a) Programas Presupuestarios y avance en POA;<br>b) Proyectos de Inversión Pública;<br>c) Pasivos Contingentes;<br>d) Plan Institucional de Tecnologías de Información;<br>e) Resultados de evaluación del desempeño (en su caso).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 25%                                         |
| 14  |          | Elaboración del Informe anual del estado que guarda el sistema de control interno                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0%                                          |
| 15  |          | Implementación de acciones concretas para que los responsables de los procesos prioritarios identificados (sustantivos y administrativos), apliquen la evaluación con objeto de verificar la existencia y suficiencia de los elementos de control.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 25%                                         |
| 16  |          | Implementar y operar actividades de Control Interno en función al Modelo Estándar de Control Interno y a los 5 componentes con sus 17 Principios, a través de la verificación de la existencia y suficiencia de los elementos de control.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 25%                                         |
| 17  |          | Implementación de controles mínimos necesarios en materia de TIC's: Diagnóstico de Hardware y Software, Mantenimiento de equipo preventivo de Hardware y Software, Políticas de Hardware y Software, Diagnóstico de necesidades en equipo de tecnologías de la información, Diagnóstico de necesidades de capacitación en materia de TIC's, Diagnóstico de sistemas informáticos, Inventario de aplicativos y plataformas, Inventario de dispositivos y redes, Políticas de seguridad para los sistemas informáticos y de comunicación, Diagnóstico de necesidades de sistemas informáticos y sistematización de procesos, Procedimiento de Adquisiciones y Dictamen Técnico. | 25%                                         |
| 18  |          | Elaboración del Programa Anual de Trabajo del CEPCI 2026.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0%                                          |
| 19  |          | Seguimiento de la conformación del Comité de Ética y de Prevención de Conflicto de Interés (o renovación en caso de que se requiera según la normatividad)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 25%                                         |
| 20  |          | Elaboración de un informe trimestral para la DCIV (Dirección de Control Interno y Vigilancia de la Contraloría General del Estado) sobre el seguimiento al Programa de Trabajo del Comité de Ética y de Prevención de Conflictos de Interés (CEPCI)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0%                                          |

2) 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 u



**1856-2026**

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





**REPORTE TRIMESTRAL DEL PROGRAMA DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO SPFYA**  
Órgano de Gobierno, según corresponda:

Dificultad para la pronta atención de los procesos debido a la falta de capacitación y carga de trabajo, por la acumulación de funciones en el personal.

3) Conclusión general sobre el avance global en la atención de las acciones de mejora comprometidas.

En este reporte trimestral se puede notar que se encuentra un avance importante en las metas y proyectos que se plantearon en los programas pues vemos un avance de 35%.

4).- Conclusión sobre su valor agregado para corregir debilidades o insuficiencias de control interno o fortalecer el Sistema de Control. Interno.

Se han puesto en operación las acciones para combatir las debilidades reportadas en el Control interno y las cuales han dado buen resultado, se buscará seguir creando acciones para prevenir riesgos.

5).- Resultados de la última evaluación en materia de transparencia que tenga su institución, aunque no corresponda al presente trimestre.

Con fecha 24 de marzo del 2026, la Dirección General de Transparencia de la Contraloría General del Estado notifico a esta secretaria el Dictamen de Verificación donde se obtuvo un 99%.

Colima, Col, a 16 de abril de 2026.

Autorizó

Titular de la Dependencia o Entidad

C.P. Fabiola Verduzco Aparicio

Secretaria de Planeación Finanzas y Administración.

Revisó

Licda. Cruz Angelica Tadeo Andrade  
Coordinador(a) de Control Interno

Elaboró

Mtra. Xitlalli Marina Ramírez Solano  
Enlace de Riesgo

**1856-2026**

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