



COLIMA
Gobierno del Estado

Contraloría General del Estado

Dirección de Control Interno y Vigilancia

Guía para la elaboración y Presentación del Informe Anual del estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional

Colima, Col. a 27 de mayo de 2025.



Contraloría General del Estado
Dirección de Control Interno y Vigilancia

Clave: GI 190601-04

Fecha de emisión:
27/05/2025

Versión N° 2

Página: 2 de 5

Actualizó

Vo.Bo.

Lic. Juan Guillermo Rodríguez Osorio
Jefe de Departamento de Control
y Seguimiento
Dirección de Control Interno y Vigilancia
Contraloría General del Estado

Mtra. Perla Zorayda Barreda Vidal
Directora de Control Interno y Vigilancia
Contraloría General del Estado

Aprobó

Mtra. Isela Guadalupe Uribe Alvarado
Contralora General del Estado

"2025, Año del Bicentenario de Manzanillo como Puerto de Cabotaje y de Altura"

"La información contenida en este documento es responsabilidad de la dependencia que lo elabora"

Guía para la elaboración y presentación del Informe Anual del estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional

1. NOMBRE DEL PROCEDIMIENTO

Guía para la elaboración y presentación del Informe Anual del estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional (SCII)

2. ÁREA RESPONSABLE

Jefatura de Departamento de Control y Seguimiento

3. OBJETIVO

Vigilar que se elabore y presente el Informe Anual del estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional de las dependencias y entidades de la Administración Pública Estatal, conforme a lo establecido en el artículo 13 de las Disposiciones Generales en materia de Control Interno para el Sector Público del Estado de Colima.

4. ALCANCE

Aplica de forma obligatoria para todas las dependencias, sus subsecretarías, sus desconcentrados y entidades de la Administración Pública Estatal.

5. POLÍTICAS

- A. El Informe Anual del estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional, **no deberá exceder de cinco cuartillas.**
- B. El Informe Anual del estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional, deberá contener la firma autógrafa de la persona titular de la dependencia y/o entidad, así como de la Coordinación de Control Interno.
- C. La dependencia y/o entidad, deberá presentar el Informe Anual del estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional para su validación, en la primera sesión ordinaria del Comité de Control, Desempeño Institucional y de Tecnologías (COCODIT)
- D. La dependencia y/o entidad, deberá remitir copia del Informe Anual del estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional a la Contraloría General del Estado, a más tardar el 31 de enero de cada año.
- E. La dependencia y/o entidad, deberá publicar en su página Web en el apartado correspondiente al Sistema de Control Interno Institucional (SCII), el Informe Anual del estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional.

6. MARCO NORMATIVO

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

"2025, Año del Bicentenario de Manzanillo como Puerto de Cabotaje y de Altura"

"La información contenida en este documento es responsabilidad de la dependencia que lo elabora"

Guía para la elaboración y presentación del Informe Anual del estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional

- Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Colima.
- Ley General de Responsabilidades Administrativas.
- Ley General del Sistema Nacional Anticorrupción.
- Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública.
- Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Colima.
- Reglamento Interior de la Contraloría General del Estado.
- Disposiciones Generales en Materia de Control Interno para el Sector Público del Estado de Colima.
- Manual de Organización de la Contraloría General del Estado.
- Manual Administrativo de Control Interno para el Sector Público del Estado de Colima.
- Acuerdo de Coordinación de control interno, fiscalización, mejora de la gestión gubernamental, prevención, detección y disuasión de hechos de corrupción, que celebra la Secretaría de la Función Pública y el Estado de Colima.
- Marco Integrado de Control Interno de la Administración Pública Federal.
- Modelo Estatal del Marco Integrado de Control Interno para el Sector Público del Estado de Colima.
- Normas Generales de Control Interno para el Sector Público del Estado de Colima

7. MARCO CONCEPTUAL

- **Comité y/o COCODIT:** se refiere al Comité de Control, Desempeño Institucional y de Tecnologías.
- **Dependencia(s):** se refiere a las Secretarías del Estado, sus Subsecretarías y sus Desconcentrados y la Consejería Jurídica del Poder Ejecutivo del Estado.
- **Entidad(es):** se refiere a los organismos descentralizados, empresas de participación estatal mayoritaria y los fideicomisos públicos, mismas que componen la Administración Pública Paraestatal.
- **PTAR:** se refiere al Programa de Trabajo de Administración de Riesgos.
- **PTCI:** se refiere al Programa de Trabajo de Control Interno.
- **SCII:** se refiere al Sistema de Control Interno Institucional.

8. CUERPO DEL DOCUMENTO

El Informe Anual de Control Interno, deberá integrar los siguientes apartados:

I. Aspectos relevantes derivados de la evaluación del SCII

En este apartado se deberá redactar por cada proceso sustantivo y/o prioritario, la situación actual en la que, de acuerdo a las acciones trabajadas durante el ejercicio anterior, se encuentra la dependencia y/o entidad respecto a su nivel de implementación del SCII, debiendo contener la siguiente información:

- a) Procesos sustantivos y administrativos prioritarios de la dependencia y/o entidad, conforme al artículo 11 de las Disposiciones Generales en materia de Control Interno para el Sector Público del Estado de Colima, emitidas en noviembre de 2022.

“2025, Año del Bicentenario de Manzanillo como Puerto de Cabotaje y de Altura”

“La información contenida en este documento es responsabilidad de la dependencia que lo elabora”

Guía para la elaboración y presentación del Informe Anual del estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional

- b) Porcentaje de cumplimiento general de las acciones de mejora del PCTI y del PTAR, conforme a lo establecido en el Cuadro Reporte de Avances Trimestrales.
- c) Acciones de mejora que cuentan con evidencia documental y/o electrónica suficiente para acreditar su existencia y operación, mismas que deberán anexarse en CD y correo electrónico.
- d) Enlistar las acciones de mejora que no cuenten con evidencia documental y/o electrónica.
- e) Descripción de las debilidades o áreas de oportunidad en el SCII.

II. Resultados alcanzados

- a) Resultados relevantes alcanzados con la implementación de las acciones de mejora comprometidas en el PCTI.
- b) Resultados relevantes alcanzados con la implementación de las acciones de mejora comprometidas en el PTAR.

III. Compromiso de cumplimiento

La dependencia y/o entidad en caso de no cumplir al 100% con las acciones de mejora comprometidas en el PCTI y PTAR, deberán reprogramarse para el siguiente ejercicio.

9. SECCIÓN DE CAMBIOS

No. de versión	Fecha de actualización/ actualización	Descripción del cambio
2	27/05/2025	se actualizó el formato de la guía y las actividades de la misma.
1	31/01/2020	Se renombra la Dirección de Control Interno y Vigilancia anteriormente Dirección de Órganos Internos de Control y Vigilancia, lo anterior por Reglamento Interior de la Contraloría General, publicado en el POE de Colima, de fecha 25 de enero de 2020
0	01/12/2018	Inicia su uso

“2025, Año del Bicentenario de Manzanillo como Puerto de Cabotaje y de Altura”

“La información contenida en este documento es responsabilidad de la dependencia que lo elabora”