



Informe del estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional en la Coordinación General de Comunicación

[Handwritten signatures and initials in blue ink]





Contenido

Introducción.....	[3]
Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional en la Coordinación General de Comunicación	[3]
Alcance del ejercicio para determinar el estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional.....	[4]
Seguimiento a acciones prioritarias de ejercicios anteriores.....	[4]
Resultados. Principales deficiencias y fortalezas identificadas mediante el ejercicio para determinar el Estado que guarda el Sistema de Control Institucional.....	[5]
Acciones prioritarias que se instrumentarán.....	[6]
Conclusiones Generales.....	[8]
Anexos.....	[9]

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

[Handwritten signature in blue ink]

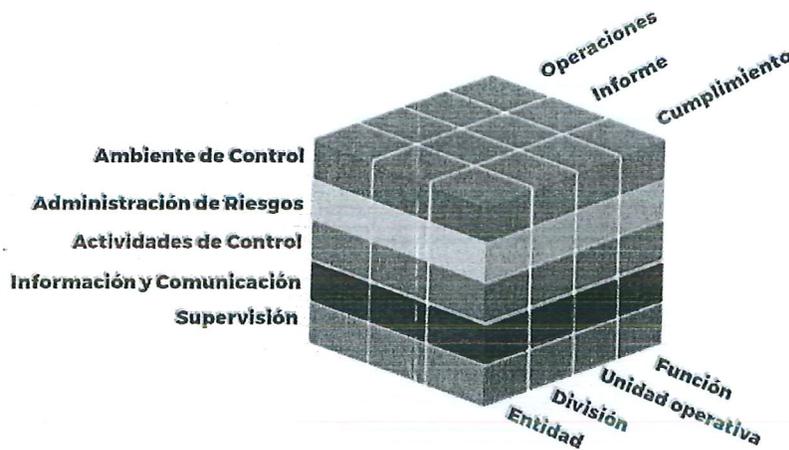
Introducción

De conformidad con lo establecido en artículo 28 del Acuerdo por el que se emiten las Normas Generales de Control Interno para la Administración Pública Central y Paraestatal del Estado de Quintana Roo se rinde el presente Informe, mismo que tiene como objeto detallar el grado de madurez e implementación del Sistema de Control Interno Institucional en la Coordinación General de Comunicación para el ejercicio 2024.

La elaboración del presente Informe estuvo a cargo de la Coordinadora de Control Interno, Lic. María José Cruz Uc y fue aprobado por la Titular de la Coordinación General de Comunicación, destacando que el establecimiento e implementación de los controles y actividades de control es responsabilidad de los Titulares de las Unidades Administrativas correspondientes.

En este sentido, se tomaron como referencia lo establecido en el Acuerdo por el que se emiten las Normas Generales de Control Interno para la Administración Pública Central y Paraestatal del Estado de Quintana Roo y la Metodología para determinar el estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional, basadas en el modelo COSO 2013, así como en el Marco Integral de Control Interno (MICI), a fin de realizar la evaluación del estado de guarda el Sistema de Control Interno Institucional.

La evaluación fue realizada a los cinco componentes del COSO:



Esquema 1.
Cubo COSO. Componentes.

Fuente. COSO.
Control Interno – Marco Integrado.
Marco y Apéndices. Mayo 2013

Estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional de la Coordinación General de Comunicación.

La evaluación del Sistema de Control Interno Institucional de la Coordinación General de Comunicación, se realizó de conformidad con lo establecido en la Metodología para determinar el estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional.



Alcance del ejercicio para determinar el estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional.

Para la realización del ejercicio se evaluaron 32 elementos de control que se encuentran establecidos en la Matriz para Validación de Controles a Nivel Alto, así como a Nivel Proceso con 31 elementos y que corresponden al periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024.

Cabe mencionar que es responsabilidad de los Titulares de las Unidades Administrativas la generación y resguardo de la información que permita monitorear la efectividad de las actividades de control.

Seguimiento a acciones prioritarias de ejercicios anteriores

En cuanto a la atención de acciones prioritarias comprometidas en ejercicios anteriores se tienen los siguientes resultados:

a. Concluidas y resultados alcanzados con su instrumentación.

No.	Nivel	Año	Acción instrumentada	Estatus	Logros alcanzados
1	Alto	2024	Validación y Difusión de la Misión y Visión de la CGC y difusión de los objetivos y metas institucionales.	Concluida	Se validó y difundió la Misión, Visión, - Objetivos y Metas Institucionales a todas las Unidades Administrativas de la Coordinación General de Comunicación.
2	Alto	2024	Elaborar un lineamiento para canalizar las denuncias recibidas y así mismo definir el proceso de tramitación de las mismas.	Concluida	Se validó, se aprobó, se difundió y se implementó el mecanismo para canalizar las denuncias recibidas y así mismo definir el proceso de tramitación de las mismas.
3	Alto	2024	Comunicar a los encargados de las áreas los objetivos y metas institucionales derivados del Plan Estatal de Desarrollo para su cumplimiento.	Concluida	Se les dio a conocer a todas las Unidades Administrativas de las CGC, los Objetivos y Metas Institucionales derivados del Plan Estatal de Desarrollo para su cumplimiento.

b. En proceso, las reprogramaciones y/o el replanteamiento; así como las principales dificultades.

No.	Nivel	Año	Acción	Estatus	Avance	Dificultades
1	Alto	2024	Elaboración del Manual de Organización y del Manual de procedimientos.	En proceso	0%	La elaboración del Manual de Organización y del Manual de procedimientos están pausados por

						<i>modificaciones que se generarán en el reglamento interno.</i>
2	Alto	2024	Modificación del reglamento Interior	En proceso	15%	<i>Proyecto del Reglamento Interior modificado.</i>
3	Alto	2024	Implementar mecanismos para determinar eventos que pudieran afectar el cumplimiento de los objetivos y metas institucionales	En proceso	10%	<i>Las modificaciones en el Reglamento Interior.</i>
4	Alto	2024	Elaboración, difusión y capacitación del Código de Conducta	En proceso	10%	<i>Se mantiene en análisis y en espera de validación los Riesgos Éticos para proceder a la elaboración del Código de Conducta</i>
5	Proceso 1	2024	Archivo Documental	En proceso	40%	<i>La integración e instalación del Grupo Interdisciplinario y Sistema Institucional de Archivo</i>
6	Proceso 2	2024	Difusión de información en materia de obras, acciones de gobierno y transmisiones especiales	En proceso	80%	<i>La falta de capacitación para aplicar la Metodología para la Identificación y Evaluación de Riesgos de Procesos.</i>

Resultados.

Principales deficiencias y fortalezas identificadas mediante los ejercicios para determinar el estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional

Instrumentación de Controles a Nivel Alto.

De la revisión de la instrumentación de controles a nivel alto en la Coordinación General de Comunicación, de manera general se pueden observar los siguientes resultados:

Componente	Grado de instrumentación*
Ambiente de Control	Optimo
Administración de Riesgos	Avanzado
Actividades de Control	Avanzado
Información y Comunicación	Avanzado
Supervisión	Avanzado
Promedio Nivel	Avanzado

* Conforme a los Criterios para determinar el grado de instrumentación de los elementos de control Nivel Alto y Procesos.




Áreas de oportunidad:

- **Oportunidad 1.** Implementación de las propuestas regulatorias del Reglamento Interior
- **Oportunidad 2.** Se carece de los Manuales de Organización y Procedimiento
- **Oportunidad 3.** Contar con un mecanismo para la validación y monitoreo del Sistema de Control Interno, así como criterios para determinar la relevancia de las deficiencias detectadas.
- **Oportunidad 4.** No se cuenta con un Código de Conducta

Acciones prioritarias a instrumentar:

- **Acción 1.** Análisis, validación y aprobación de las modificaciones al Reglamento Interior para su implementación.
- **Acción 2.** Elaboración y validación de los Manuales de Organización y Procedimiento
- **Acción 3.** Implementar mecanismo para determinar eventos que pudieran afectar el cumplimiento de los objetivos y metas institucionales.
- **Acción 4.** Elaboración, difusión y capacitación del Código de Conducta

Acciones prioritarias que se instrumentarán

Con el objeto de fortalecer el Sistema de Control Interno Institucional en la *Coordinación General de Comunicación*, las Unidades Administrativas correspondientes se comprometen a llevar a cabo las siguientes acciones prioritarias:

I. Acciones para administrar o corregir las deficiencias en materia de control interno como resultado del ejercicio para determinar el estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional:

No.	Acción	Unidad Administrativa Responsable	Personal Responsable	Fecha compromiso
1.	Análisis, validación y aprobación de las modificaciones al Reglamento Interior para su implementación	Director Jurídico y Titular de Unidad de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales	Cesar Guadalupe Dzul Tuz	Abril/2025
2.	Elaboración y validación de los Manuales de Organización y Procedimiento	Dirección de Evaluación	Enna Maribel Torres Martín	Diciembre/2025
3.	Implementar mecanismo para determinar eventos que pudieran afectar el	Coordinadora Interna del COCODI	María José Cruz Uc	Junio/2025

(Vertical list of handwritten signatures in blue ink)

(Handwritten signature in blue ink)

	cumplimiento de los objetivos y metas institucionales.			
4.	Elaboración, difusión y capacitación del Código de Conducta	Presidente del COEPCI	Pedro Rolando Dzul Castellanos	Diciembre/2025

Instrumentación de Controles a Nivel Proceso 1: Archivo Documental

De la revisión de la instrumentación de controles a nivel proceso en la Coordinación General de Comunicación, de manera general se pueden observar los siguientes resultados:

Componente	Grado de instrumentación*
Ambiente de Control	Documentado
Administración de Riesgos	Documentado
Actividades de Control	Documentado
Información y Comunicación	Inexistente
Supervisión	En Diseño
Promedio Nivel	Documentado

* Conforme a los Criterios para determinar el grado de instrumentación de los elementos de control Nivel Alto y Procesos.

Áreas de oportunidad:

- **Oportunidad 1.** Contar con el Grupo Interdisciplinario y Sistema Institucional de Archivo.

Acciones prioritarias a instrumentar:

- **Acción 1.** La integración e instalación del Grupo Interdisciplinario y Sistema Institucional de Archivo.

Instrumentación de Controles a Nivel Proceso 2: Difusión de información en materia de obras, acciones de gobierno y transmisiones especiales.

De la revisión de la instrumentación de controles a nivel proceso en la Coordinación General de Comunicación, de manera general se pueden observar los siguientes resultados:

Componente	Grado de instrumentación*
Ambiente de Control	Inexistente
Administración de Riesgos	Avanzado
Actividades de Control	Inexistente
Información y Comunicación	Documentado
Supervisión	Documentado
Promedio Nivel	Documentado

Handwritten signatures and initials in blue ink on the right margin.



* Conforme a los Criterios para determinar el grado de instrumentación de los elementos de control Nivel Alto y Procesos.

Áreas de oportunidad:

- **Oportunidad 1.** Aplicar la Metodología para la Identificación y Evaluación de Riesgos de Procesos.

Acciones prioritarias a instrumentar:

- **Acción 1.** Capacitar al personal para aplicar la Metodología para la Identificación y Evaluación de Riesgos de Procesos.

Conclusiones Generales

De la evaluación realizada para determinar el grado de instrumentación de controles a Nivel Alto del Sistema de Control Interno, se obtuvo un grado de instrumentación en “Avanzado” y se detectó como áreas de oportunidad la implementación de las modificaciones del Reglamento Interior, la elaboración de los Manuales de Organización y Procedimientos, así como establecer un mecanismo para determinar eventos que pudieran afectar el cumplimiento de los objetivos y metas institucionales, también se detecta como área de oportunidad la elaboración del Código de Conducta.

*De la evaluación realizada para determinar el grado de instrumentación de controles a Nivel Proceso, se obtuvo el siguiente grado de instrumentación: **Proceso 1: Archivo Documental** en “Documentado” y se detectó como área de oportunidad el Contar con el Grupo Interdisciplinario y Sistema Institucional de Archivo.*

***Proceso 2: Difusión de información en materia de obras, acciones de gobierno y transmisiones especiales.** En “Documentado” y se detectó como área de oportunidad aplicar la Metodología para la Identificación y Evaluación de Riesgos de Procesos.*

Por lo que se tomarán las medidas pertinentes para llevar a cabo la instrumentación de las acciones prioritarias y así fortalecer el Sistema de Control Interno Institucional y en consecuencia establecer el orden necesario para el logro de los objetivos y metas de la Coordinación General de Comunicación.

Atentamente.

LCDA. LAURA AGUILAR LOREDO
COORDINADORA GENERAL DE COMUNICACIÓN



Anexos

Relación de anexos al Informe del Estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional en la Coordinación General de Comunicación.

Anexo 1. Acta I Sesión Ordinaria del COCODI 2025

Anexo 2. Programa de Trabajo de Control Interno Institucional

Anexo 3. Matriz de Control para la Validación a Nivel Alto.

Anexo 4: Matriz de Control para la Validación a Nivel Proceso

[Vertical list of handwritten signatures]

[Handwritten signature]

