



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



CGC
COORDINACIÓN
GENERAL DE
COMUNICACIÓN



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.....	[6]
Acciones prioritarias que se instrumentarán.....	[7]
Conclusiones Generales.....	[8]
Anexos.....	[9]

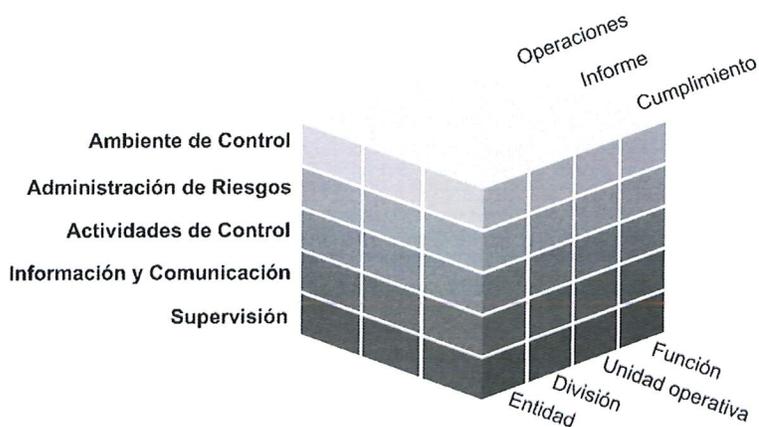
Introducción

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 2023.

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 y que corresponden al periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023.

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	2023	Difusión y capacitación del Código de Ética.	Concluida	Los servidores públicos de la Coordinación General de Comunicación reforzaron el conocimiento del Código de Ética al concluir las capacitaciones y la difusión del mismo.
2	Alto	2023	Comunicar los códigos de ética a los proveedores.	Concluida	Los proveedores son informados del Código de Ética para trabajar en conjunto a los servidores públicos los valores y principios del mismo.
3	Alto	2023	Difusión, capacitación y aplicación del Marco Normativo en materia de Control Interno.	Concluida	Los servidores públicos de la CGC tienen el conocimiento del marco normativo de Control Interno para su correcta implementación y ya se encuentra disponible para su consulta en la página web oficial de la Coordinación.
4	Alto	2023	Elaborar el mecanismo para informar a instancias superiores de actos	Concluida	Se cuenta con la implementación de un mecanismo de fácil acceso que permite denunciar actos contrarios a la Ética y



		contrarios a la Ética y Conducta Institucional.	<i>Conducta Institucional, y se encuentran disponibles en la página web y en buzones físicos dentro de las oficinas de la CGC.</i>
--	--	---	--

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

No.	Nivel	Año	Acción	Estatus	Avance	Dificultades
1	Alto	2023	Elaboración de la Misión y Visión de la CGC y difusión de los objetivos y metas institucionales.	En proceso	90%	Ya se concluyó con la elaboración de la Misión y Visión, sin embargo, el proceso de difusión de las mismas ante las Unidades Administrativas no se ha realizado debido a que la validación de esta normatividad se lleva a cabo por fuera de la Coordinación General de Comunicación
2	Alto	2023	Elaboración del Manual de Organización y del Manual de procedimientos	En proceso	50%	El Manual de Organización actualmente se encuentra al 100% de elaboración. Sin embargo, no cuenta aún con la validación de la SECOES porque está sujeto a posibles modificaciones por los cambios que se generarán en el reglamento interno. El <i>Manual de Procedimientos se encuentra en un 10%</i>
3	Alto	2023	Implementar mecanismos para determinar eventos que pudieran afectar el cumplimiento de los objetivos y metas institucionales	En proceso	10%	
4	Alto	2023	Elaborar un lineamiento para canalizar las denuncias recibidas y así mismo definir el proceso de tramitación de las mismas	En proceso	90%	<i>Está en validación para la aprobación de los lineamientos.</i>
5	Alto	2023	Comunicar a los encargados de las áreas los objetivos y metas institucionales derivados del Plan	En proceso	70%	El programa se ejecutará a partir del ejercicio 2024 y en los próximos días se estarán distribuyendo a las Unidades Administrativas para su

			Estatad de Desarrollo para su cumplimiento			conocimiento a través de un oficio.
6	Proceso	2023	Archivo Documental	En proceso	20%	Se solicitó por medio de oficio la capacitación al Archivo General del Estado y se está en espera de que sea impartido.

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	Avanzado
Administración de Riesgos	En ejecución
Actividades de Control	Avanzado
Información y Comunicación	En ejecución
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.** Falta de Difusión de la Misión y Visión
- **Oportunidad 2.** Se carece de un proceso de canalización y tramitación de las denuncias.
- **Oportunidad 3.** No se comunican de manera oficial a las áreas responsables los objetivos y metas del Plan Estratégico.
- **Oportunidad 4.** 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 5.** No se cuenta con un Código de Conducta

Acciones prioritarias a instrumentar:

1. **Acción 1.** Difusión de la Misión y Visión de la CGC y de los objetivos y metas institucionales.
2. **Acción 2.** Elaboración y validación del Marco Normativo.
3. **Acción 3.** Elaboración, difusión y capacitación del Código de Conducta



4. **Acción 4.** Aplicación de la Metodología para la Administración de Riesgos a los Procesos Seleccionados
5. **Acción 5.** Implementar mecanismo para determinar eventos que pudieran afectar el cumplimiento de los objetivos y metas institucionales.
6. **Acción 6.** Validación y difusión del lineamiento para canalizar las denuncias recibidas y así mismo definir el proceso de tramitación de las mismas.
7. **Acción 7.** Comunicar a las áreas responsables los objetivos y metas del Plan Estratégico por medio de una circular.

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.	Validación y Difusión de la Misión y Visión de la CGC y difusión de los objetivos y metas institucionales.	Dirección Técnica	Elizabeth Jiménez	Marzo/2024
2.	Elaboración y validación del Marco Normativo	Dirección de Evaluación	Maribel Torres	Julio/2024
3.	Elaboración, difusión y capacitación del Código de Conducta	Comité de Ética y Prevención de Conflictos de Interés	Héctor Manuel Martín Carrillo	Junio/2024
4.	Aplicación de la Metodología para la Administración de Riesgos a los Procesos Seleccionados	Coordinadora Interna del COCODI	María José Cruz Uc	Diciembre/2024
5.	Implementar mecanismo para determinar eventos que pudieran afectar el cumplimiento de los objetivos y metas institucionales.	Coordinadora Interna del COCODI	María José Cruz Uc	Junio/2024
6.	Validación y difusión del lineamiento para canalizar las denuncias recibidas y así	Secretario Particular	Esteban Eduardo Flores Cohuo	Abril/2024



	mismo definir el proceso de tramitación de las mismas			
7.	Comunicar a las áreas responsables los objetivos y metas del Plan Estratégico por medio de una circular	Dirección Técnica	Elizabeth Jiménez	Enero/2024

Conclusiones Generales

De la evaluación realizada para determinar el grado de instrumentación del Sistema de Control Interno, se obtuvo un grado de instrumentación en “Avanzado” y se detectó como áreas de oportunidad el difundir la Misión y Visión de la CGC, así como establecer un proceso de canalización y tramitación de las denuncias, también se detecta como área de oportunidad el comunicar de manera oficial a las áreas responsables los objetivos y metas del Plan Estratégico y asimismo, la elaboración del Código de Conducta, por lo que se tomarán las medidas pertinentes para la instrumentación de las acciones prioritarias para 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. GABRIELA BRIGET ORTEGA AVIÑA
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. Programa de Trabajo de Control Interno Institucional

Anexo 2. Matriz de Control para la Validación a Nivel Alto.