

INFORME

AUTOEVALUACIÓN

DE

CONTROL INTERNO

2025

Contenido

Introducción.....	3
1. Naturaleza y Alcance de la Evaluación	3
2. Criterios de Medición.....	4
3. Resultados de Autoevaluación del Control Interno	6
3.1. Calificación Global del Control Interno	6
3.2. Resultados por Componente y por Principio de Control.....	7
4. Propuestas por Componente	11

Introducción

El Control Interno es un proceso dinámico que, de acuerdo a las circunstancias y los cambios en el entorno, la normativa y los procesos operativos, es susceptible de ser mejorado en forma continua. La identificación de oportunidades de mejora del control interno, como parte del componente Supervisión y Seguimiento, resulta de las evaluaciones que, en forma directa o indirecta, se realizan a los programas, procesos y proyectos institucionales.

La finalidad de realizar esta evaluación es conocer las áreas de oportunidad que pueden existir dentro del instituto y así mismo crear las estrategias necesarias que ayuden a tener un buen funcionamiento del mismo. Y así poder alcanzar los objetivos y metas planteados en el Plan Anual de Trabajo que además se verán reflejados en la mejora de las condiciones sociales.

1. Naturaleza y Alcance de la Evaluación

La autoevaluación de control interno efectuada en Instituto de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos del Estado de Colima (INFOCOL), se realizó el día 22 de abril de 2025 vía electrónica a través de los Formularios Google, se anexa la liga https://docs.google.com/forms/d/e/1FAIpQLScJjLibd0dtoR2aMGRuok_WVytCoryZ8y0hF8YuLhv21TNVGA/viewform?usp=header esto con la participación de 21 personas servidoras Públicas de los siguientes puestos jerárquicos Comisionados, secretarios , Jefes de Unidad, Auxiliares Administrativos e intendencia.

La participación activa de las y los trabajadores del INFOCOL posibilitó conocer la aplicación del control interno detallado cada uno de los componentes, dando cumplimiento a la muestra requerida del personal como se menciona a continuación:

Participantes	Encuestas	
	Requeridas	concluidas
21 personas servidoras públicas	21	21

Al realizar la autoevaluación del Sistema de Control Interno en el INFOCOL se consideraron las actividades desarrolladas en relación a los siguientes componentes:

- I. Integridad y Valores Éticos
- II. Administración Estratégica
- III. Sistema Organizativo
- IV. Administración de Personal

2. Criterios de Medición

Para evaluar las respuestas del cuestionario y de las evidencias correspondientes, se han determinado parámetros cuantitativos para el análisis de la información obtenida y la determinación del puntaje que se deberá asignar a cada respuesta, así como el puntaje total o diagnóstico correspondiente Sistema de Control Interno SCI.

En tal sentido, es necesario tener claros algunos conceptos que forman parte de dicho proceso. Para la presente guía se consideran seis (6) criterios de medición:

Nivel de cumplimiento	Porcentaje
Nivel 0	0
Nivel 1	20%
Nivel 2	40%
Nivel 3	60%
Nivel 4	80%
Nivel 5	100%

Nivel de Cumplimiento	Porcentaje	Criterio de Evaluación
Nivel 0	0	No se cumple con lo requerido.
Nivel 1	20%	Existen actividades diseñadas , pero éstas no se encuentran documentadas en las políticas y/o procedimientos ni están aprobadas .
Nivel 2	40%	Las actividades se encuentran diseñadas , documentadas de acuerdo con el requerimiento, aprobados y difundidos , los cuales se encuentran en proceso de implementación.
Nivel 3	60%	Se cumple con lo definido en el criterio anterior. Adicionalmente, el control se ha implementado recientemente en el instituto, de acuerdo a la documentación vigente.
Nivel 4	80%	Se cumple con lo definido en el criterio anterior. Adicionalmente, existe un responsable asignado y existen registros que evidencian su funcionamiento y control .
Nivel 5	100%	Se cumple con lo definido en el criterio anterior. Adicionalmente, el control ha sido mejorado o la documentación es actualizada como parte de un proceso de revisión o mejora continua del control interno.

En el caso de la pregunta 8 en la que la respuesta negativa es favorable se utilizara los siguientes criterios de medición:

Nivel de cumplimiento	Porcentaje
Nivel 1	80 - 100%
Nivel 2	40% - 70%
Nivel 3	0% - 30%

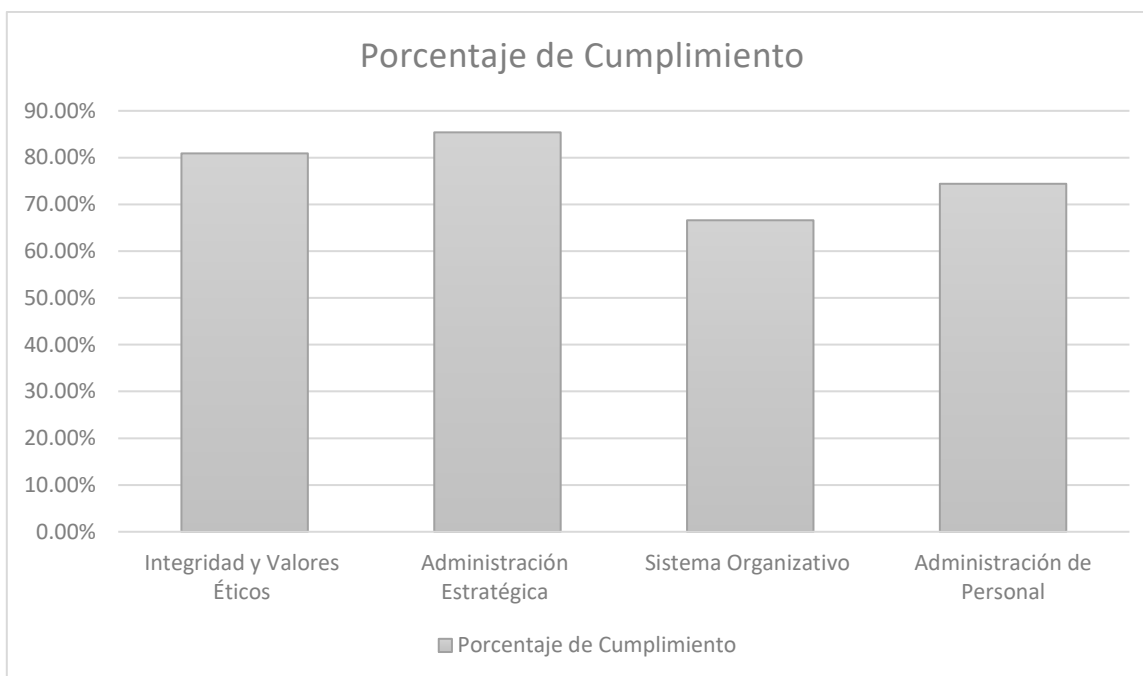
Nivel de Cumplimiento	Porcentaje	Criterio de Evaluación
Nivel 1	80 % – 100%	No se cumple con lo requerido.
Nivel 2	40% - 70%	Las actividades se encuentran diseñadas , documentadas de acuerdo con el requerimiento, aprobados y difundidos , los cuales se encuentran en proceso de implementación.
Nivel 3	0% -30%	Se cumple con lo definido en el criterio anterior. Adicionalmente, el control ha sido mejorado o la documentación es actualizada como parte de un proceso de revisión o mejora continua del control interno.

3. Resultados de Autoevaluación del Control Interno

3.1. Calificación Global del Control Interno

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado en el Instituto de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos del Estado de Colima, corresponden a las autoevaluaciones de 21 personas servidoras públicas de todos los puestos jerárquicos.

Componente	Porcentaje de Cumplimiento	Nivel de Cumplimiento
Integridad y Valores Éticos	80.9%	Nivel 4
Administración Estratégica	85.4%	Nivel 4
Sistema Organizativo	66.6%	Nivel 3
Administración de Personal	74.4%	Nivel 3
Total	76.8%	Nivel 3



La calificación global en el Instituto se valoró con 76.8% calificado en el nivel 3 esto quiere decir que **se cumple con lo definido en el criterio anterior. Adicionalmente, el control se ha implementado recientemente en el instituto, de acuerdo a la documentación vigente.** Esto está por arriba del nivel mínimo aceptable que es 40%, el cual es susceptible de mejoras.

Aspectos destacables:

- El componente **Administración Estratégica** fue el que obtuvo mayor puntaje, colocándose en el nivel 4 y representa el 85.4 % de la valoración.
- Por otro lado, el componente **Sistema Organizativo** fue el que obtuvo menor puntaje colocándose en el nivel 3 y representa el 66.6%.

Nota: Los resultados por principio de control se detallan en el siguiente capítulo.

3.2. Resultados por Componente y por Principio de Control

Los componentes del control deben ser diseñados e implementados adecuadamente y deben operar en conjunto y de manera sistémica, para que el control interno sea apropiado.

Los cuatro componentes de control interno son:

- **Integridad y Valores Éticos.** Es la base del control interno. Proporciona disciplina y estructura para apoyar al personal en la consecución de los objetivos institucionales.
- **Administración Estratégica.** Es el proceso que evalúa las estrategias que se utilizan dentro del instituto para el cumplimiento de metas y objetivos.
- **Sistema Organizativo.** Son aquellas acciones establecidas, a través de políticas y procedimientos, en los que se evalúa la estructura organizacional, procedimientos mecanismos.
- **Administración de personal.** Se evalúa la existencia de reglamentos y políticas.

A continuación, se muestra una tabla con los resultados por componente, así como por cada una de las preguntas realizadas en dicha evaluación.

Componente	Porcentaje de cumplimiento	Nivel
Integridad y Valores Éticos	80.9%	Nivel 4
1 ¿El Instituto muestra interés por la integridad y valores éticos de los empleados?	90.5%	Nivel 4
2 ¿Existe un Código de Ética aprobado por la Institución?	100%	Nivel 5
3 ¿El Código de Ética ha sido difundido mediante talleres o reuniones para explicar su contenido?	85.7%	Nivel 4
4 ¿Los servidores públicos conocen las consecuencias por vulneraciones al Código de Ética y de Conducta?	76.2%	Nivel 3
5 ¿Se ha comunicado eficazmente el compromiso del instituto hacia la integridad y el comportamiento ético a todo el personal, tanto en palabras como en hechos?	66.7%	Nivel 3
6 ¿El instituto propicia una cultura organizacional con énfasis en la integridad y el comportamiento ético?	85.7%	Nivel 4
7 ¿Los empleados responden adecuadamente a la integridad y valores éticos propiciados por el instituto?	76.2%	Nivel 3

8 ¿Se conoce hechos de abuso de autoridad por parte de los Titulares que afecten la dignidad de los empleados?	66.7%	Nivel 2
Administración Estratégica	85.4%	Nivel 4
9 ¿El instituto desarrolla una administración estratégica para el cumplimiento de su misión?	81%	Nivel 4
10 ¿Existen estrategias consistentes con la misión del instituto?	90.5%	Nivel 4
11 ¿Las estrategias son consistentes con el Plan Anual de Trabajo?	81%	Nivel 4
12 ¿Los objetivos de las áreas son consistentes con los objetivos de la institución?	95.2%	Nivel 4
13 ¿Existe información periódica, oportuna y confiable sobre el cumplimiento de metas y objetivos por área para el seguimiento de las estrategias?	81%	Nivel 4
14 ¿Existe información sobre cambios en el entorno que pueda afectar el cumplimiento de las estrategias?	81%	Nivel 4
15 ¿Existen responsables determinados específicamente para el seguimiento periódico de las metas y objetivos de las áreas para el ajuste de los programas correspondientes?	93.2%	Nivel 4
16 ¿Se realizan continuamente evaluaciones o autoevaluaciones que ayuden a mejorar el trabajo del instituto?	81%	Nivel 4
Sistema Organizativo	66.6%	Nivel 3
17 ¿La estructura organizacional es adecuada para el tamaño y las actividades del instituto?	33.3%	Nivel 1
18 ¿Existe una adecuada dimensión de las áreas y unidades administrativas en comparación con las operativas que se necesitan para el cumplimiento de los objetivos?	47.6%	Nivel 2

19 ¿Existen mecanismos formales para la revisión y actualización de los procedimientos en función a los riesgos existentes?	76.2%	Nivel 3
20 ¿Existen procedimientos administrativos y éstos están incluidos en los reglamentos específicos?	90.5%	Nivel 4
21 ¿Existen procedimientos operativos y éstos están incluidos en el manual de procesos?	85.7%	Nivel 4
22 ¿Los funcionarios tienen conocimiento de los reglamentos específicos y el manual de procesos?	66.7%	Nivel 3
Administración de Personal	74.4%	Nivel 3
23 ¿Existe reglamento específico de Administración de Personal con procedimientos para cada una de las etapas relacionadas con la dotación, la evaluación del desempeño, la capacitación, la movilidad de los recursos humanos; como también del registro de la información correspondiente?	85.7%	Nivel 4
24 ¿Este reglamento está aprobado por el pleno del instituto?	81%	Nivel 4
25 ¿Se somete a un examen especialmente minucioso los historiales o curriculum vitae que presentan cambios frecuentes de trabajo o periodos amplios de inactividad?	42.9%	Nivel 2
26 ¿Está formalmente establecidas dichas políticas en el reglamento específico de administración de personal o manual d organización y funciones?	81%	Nivel 4
27 ¿Se actualizan las políticas de acuerdo a las circunstancias?	71.4%	Nivel 3
28 ¿Existen políticas adecuadas que permiten transparencia en las promociones?	71.4%	Nivel 3
29 ¿Están suficientemente explícitos los criterios para las evaluaciones promocionales verticales en el instituto?	76.2%	Nivel 3
30 ¿Conoces los manuales, lineamientos o políticas que existen en el instituto?	85.7%	Nivel 4

4. Propuestas por Componente

• Integridad y Valores Éticos

I. Dentro del programa anual de capacitación en un apartado de integridad institucional, incluir talleres presenciales y virtuales sobre el Código de Ética y de Conducta, con estudios de caso prácticos.

II. Diseñar y ejecutar una campaña de comunicación interna continua (carteles, boletines electrónicos, cápsulas en video) para reforzar los valores éticos del Instituto y su aplicación en la práctica diaria.

III. Difundir y socializar los mecanismos de denuncia existentes, garantizando el anonimato, la no represalia y el seguimiento, mediante materiales informativos y charlas explicativas.

• Administración Estratégica

I. Continuar con los espacios de comunicación institucional en el que se difunden la misión, visión, objetivos y sus actualizaciones al personal, además de los periodos evaluativos.

• Sistema Organizativo

I. Realizar un análisis de cargas de trabajo y necesidades operativas, con el fin de sustentar la creación o reestructuración de áreas y puestos de trabajo alineados con los objetivos institucionales.

II. Continuar con la sensibilización sobre normativas internas, para que el personal siga conociendo los reglamentos, manuales, procesos y políticas vigentes en el Instituto y donde se localizan.

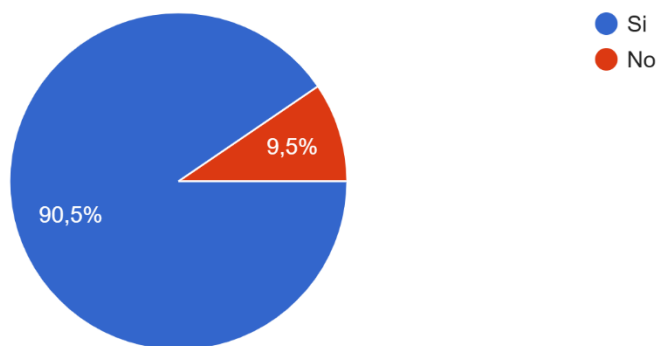
• Administración de Personal

I. continuar con la actualización y validación periódica de historiales laborales y currículums del personal, con criterios claros, formatos estandarizados y soporte digital, para garantizar confiabilidad y trazabilidad en los procesos de recursos humanos.

ANEXOS

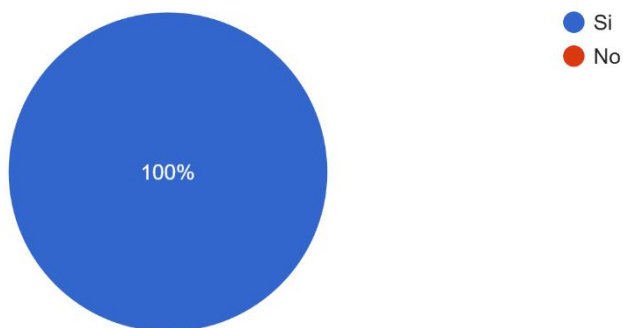
1 ¿ El Instituto muestra interés por la integridad y valores éticos de los empleados?

21 respuestas



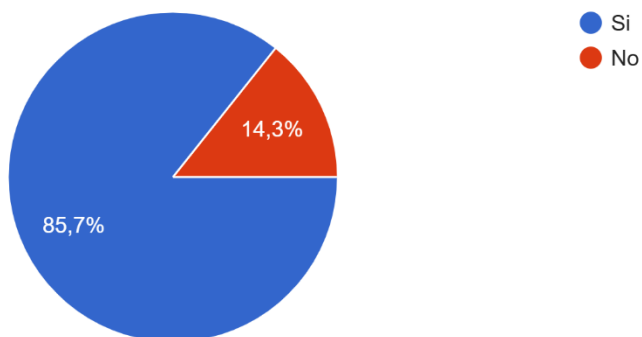
2¿Existe un Código de Ética aprobado por la Institución?

21 respuestas



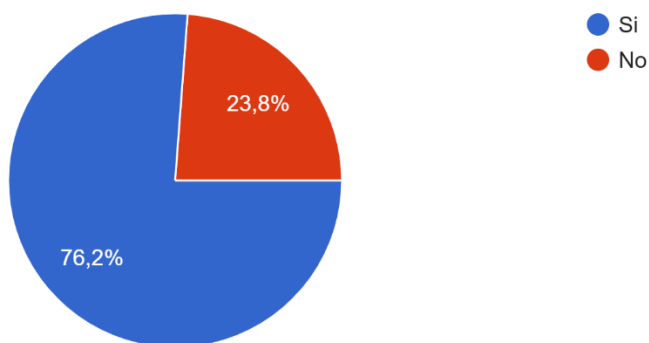
3¿El Código de Ética ha sido difundido mediante talleres o reuniones para explicar su contenido?

21 respuestas



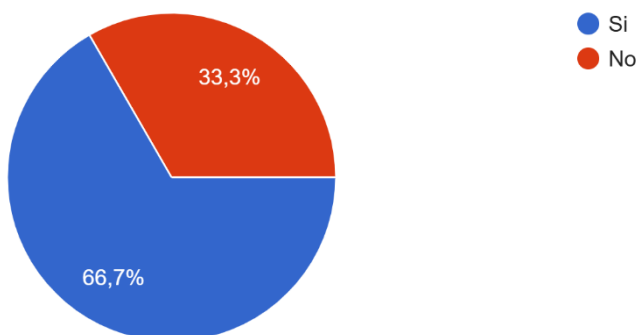
4¿ Los servidores públicos conocen las consecuencias por vulneraciones al Código de Ética y de Conducta?

21 respuestas



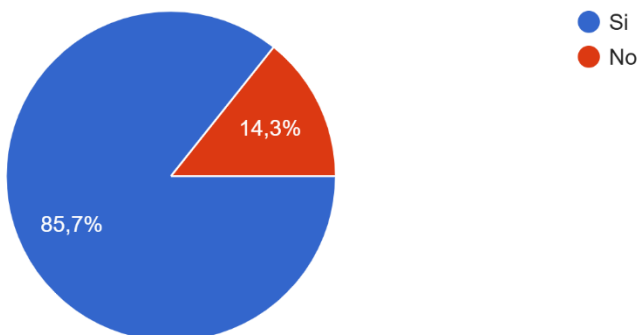
5¿Se ha comunicado eficazmente el compromiso del instituto hacia la integridad y el comportamiento ético a todo el personal, tanto en palabras como en hechos?

21 respuestas



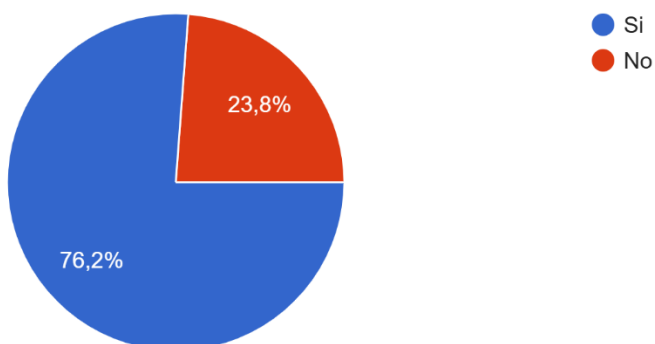
6¿El instituto propicia una cultura organizacional con énfasis en la integridad y el comportamiento ético?

21 respuestas



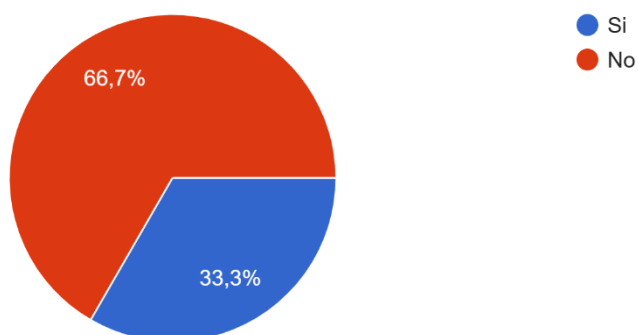
7¿Los empleados responden adecuadamente a la integridad y valores éticos propiciados por el instituto?

21 respuestas



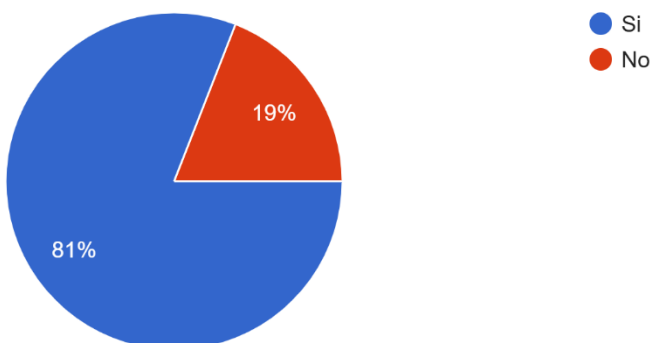
8¿Se conoce hechos de abuso de autoridad por parte de los Titulares que afecten la dignidad de los empleados?

21 respuestas



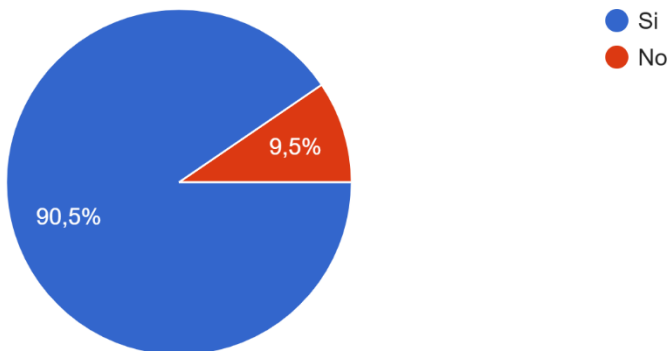
9¿El instituto desarrolla una administración estratégica para el cumplimiento de su misión ?

21 respuestas



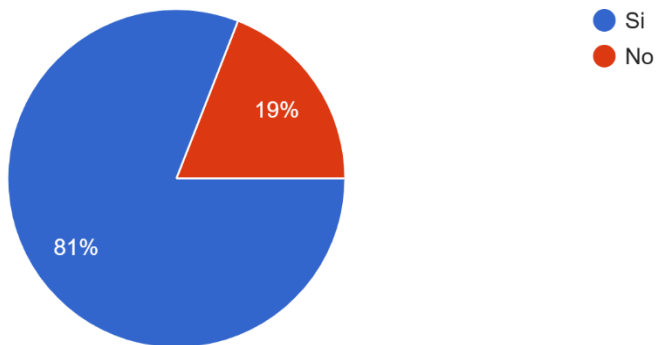
10 ¿Existen estrategias consistentes con la misión del instituto?

21 respuestas



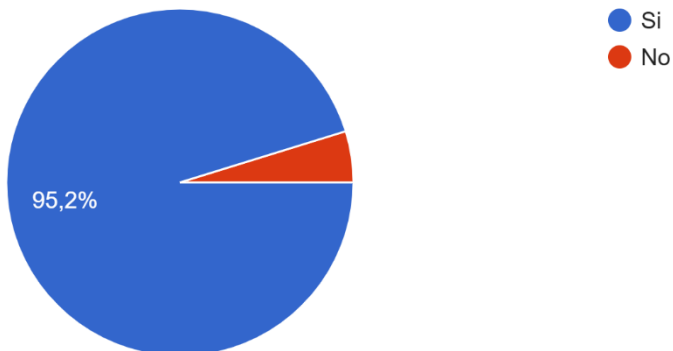
11 ¿Las estrategias son consistentes con el Plan Anual de Trabajo?

21 respuestas



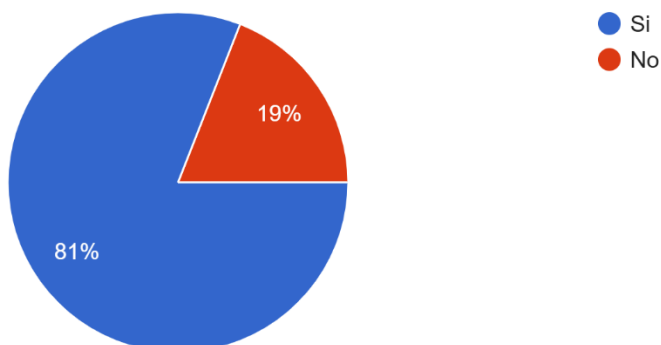
12 ¿Los objetivos de las áreas son consistentes con los objetivos de la institución?

21 respuestas



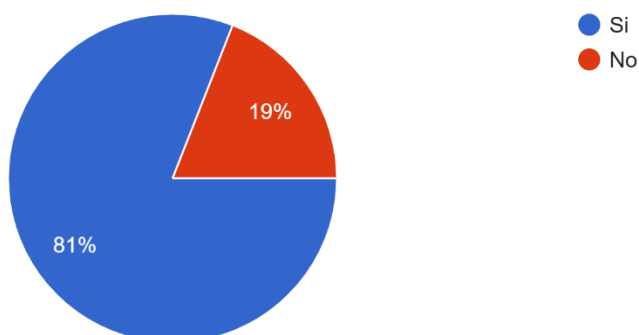
13¿Existe información periódica, oportuna y confiable sobre el cumplimiento de metas y objetivos por área para el seguimiento de las estrategias?

21 respuestas



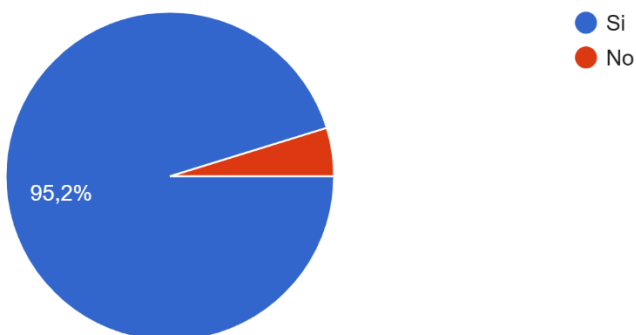
14¿Existe información sobre cambios en el entorno que pueda afectar el cumplimiento de las estrategias?

21 respuestas



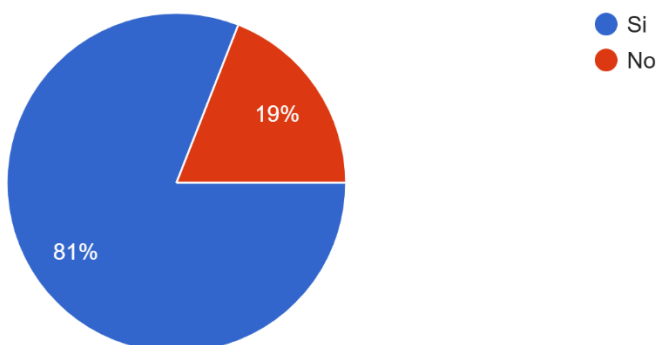
15¿Existen responsables determinados específicamente para el seguimiento periódico de las metas y objetivos de las áreas para el ajuste de los programas correspondientes?

21 respuestas



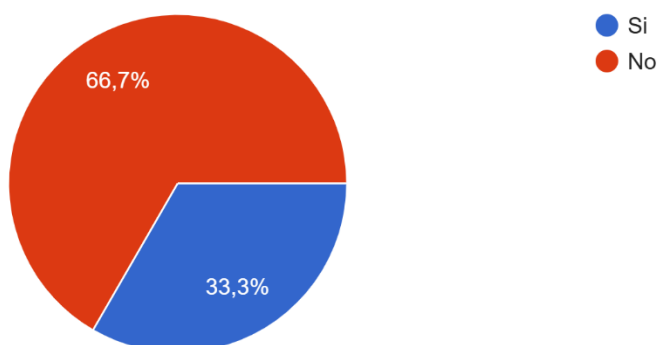
16¿Se realizan continuamente evaluaciones o autoevaluaciones que ayuden a mejorar el trabajo del instituto?

21 respuestas



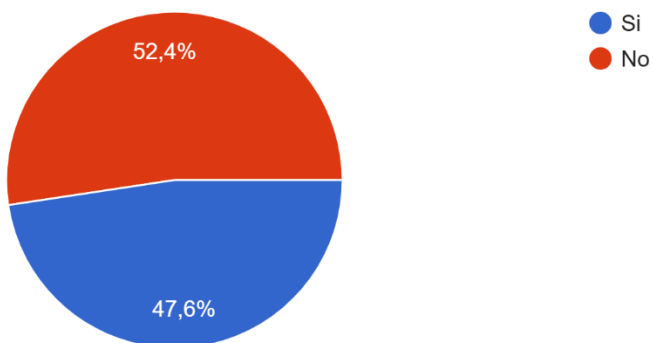
17¿La estructura organizacional es adecuada para el tamaño y las actividades del instituto?

21 respuestas



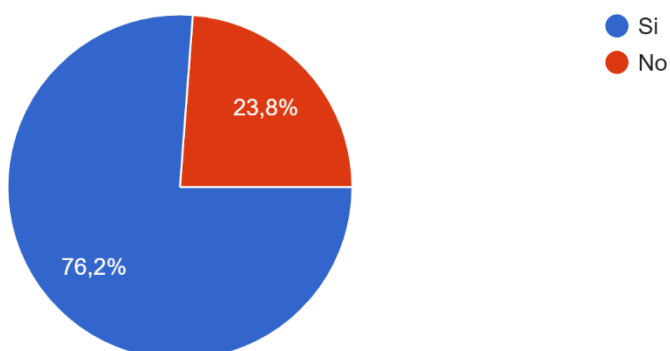
18¿Existe una adecuada dimensión de las áreas y unidades administrativas en comparación con las operativas que se necesitan para el cumplimiento de los objetivos?

21 respuestas



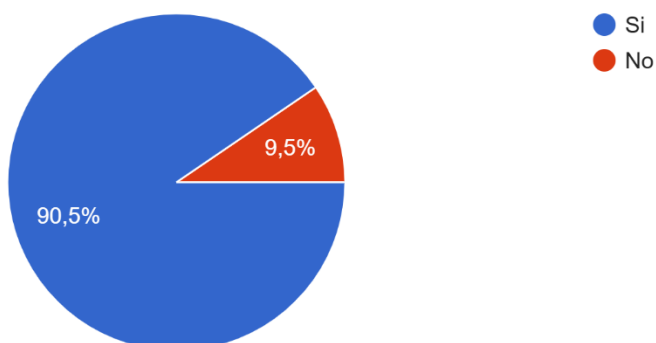
19¿Existen mecanismos formales para la revisión y actualización de los procedimientos en función a los riesgos existentes?

21 respuestas



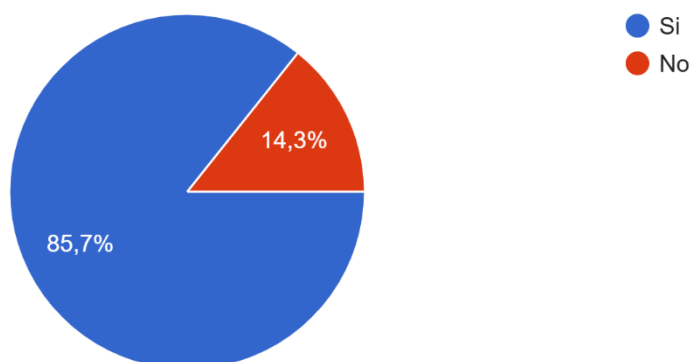
20¿Existen procedimientos administrativos y éstos están incluidos en los reglamentos específicos?

21 respuestas

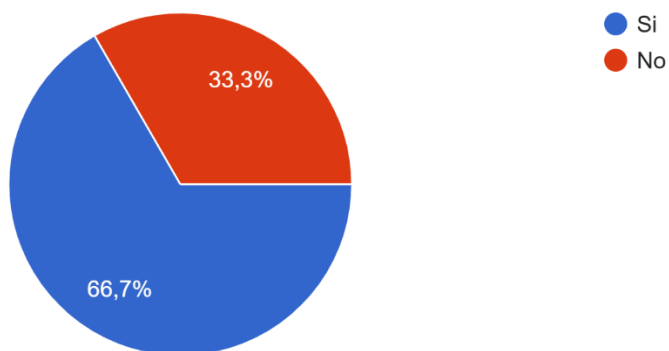


21¿Existen procedimientos operativos y éstos están incluidos en el manual de procesos?

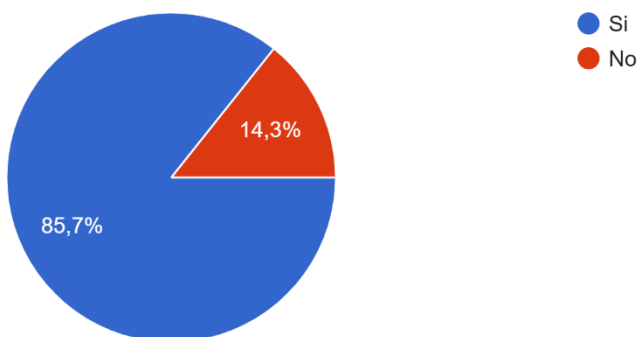
21 respuestas



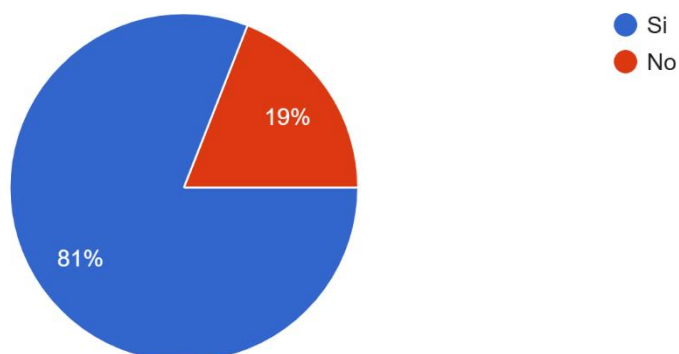
22¿Los funcionarios tienen conocimiento de los reglamentos específicos y el manual de procesos?
21 respuestas



23¿Existe reglamento especifico de Administración de Personal con procedimientos para cada una de las etapas relacionadas con la dotación, la eval...ién del registro de la información correspondiente?
21 respuestas

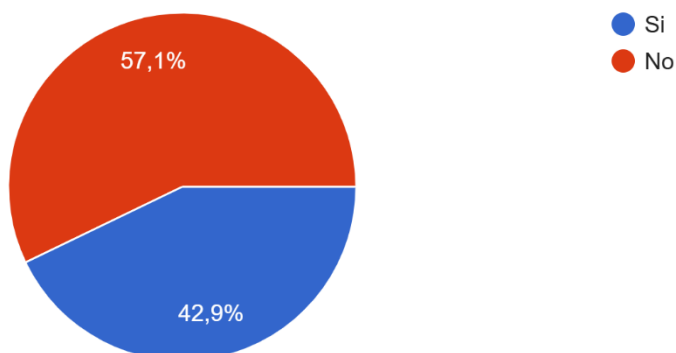


24¿Este reglamento está aprobado por el pleno del instituto?
21 respuestas



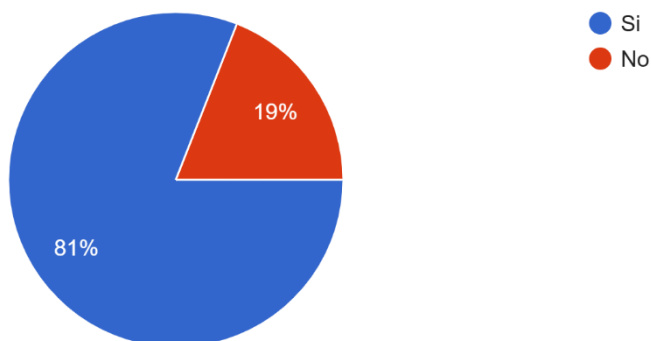
25¿Se somete a un examen especialmente minucioso los historiales o curriculum vitae que presentan cambios frecuentes de trabajo o periodos amplios de inactividad?

21 respuestas



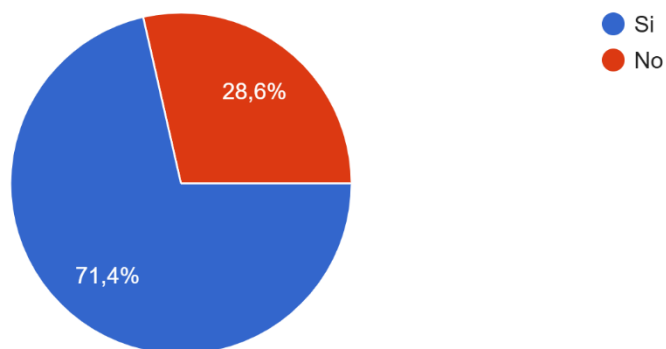
26¿Esta formalmente establecidas dichas políticas en el reglamento especifico de administración de personal o manual de organización y funciones?

21 respuestas



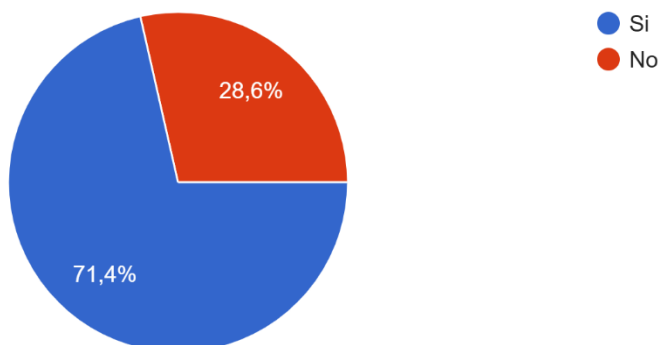
27¿Se actualizan las políticas de acuerdo a las circunstancias?

21 respuestas



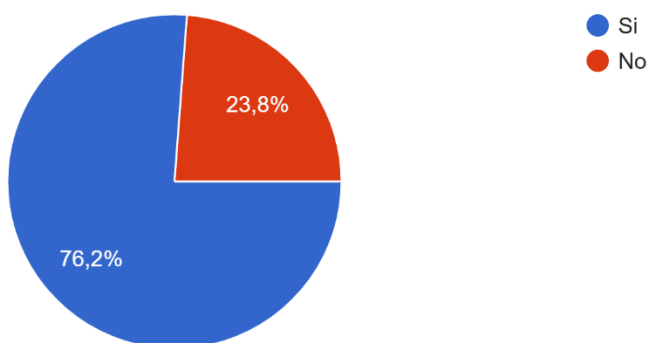
28¿Existen políticas adecuadas que permiten transparencia en las promociones?

21 respuestas



29¿Están suficientemente explícitos los criterios para las evaluaciones promocionales verticales en el instituto?

21 respuestas



30¿ Conoces los manuales, lineamientos o políticas que existen en el instituto?

21 respuestas

