

# INFORME DE RESULTADOS DE LA AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO INICIAL

Transparencia Para el Pueblo del Estado de  
Sonora

## CONTENIDO

---

- I. NATURALEZA Y ALCANCE DE LA EVALUACIÓN**
  
- II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO**
  - A. Calificación Global del Control Interno
  - B. Resultados por Principio de Control
  - C. Resultados del Control Interno por Nivel de Responsabilidad
  
- III. RESUMEN DE RESULTADOS DE EVALUACIÓN AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO**

## TRANSPARENCIA PARA EL PUEBLO

### INFORME DE AUTO EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

La evaluación del Control Interno efectuada a Transparencia Para el Pueblo se realizó el día 22 de mayo de 2026 a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 30 servidores públicos de los niveles estratégico, directivo y operativo, utilizando como referencia técnica el Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal (MICI-APE) y las mejores prácticas en la materia.

La participación de los funcionarios y empleados de Transparencia Para el Pueblo posibilitó conocer la aplicación del control interno detallado en los siguientes capítulos.

#### I. NATURALEZA Y ALCANCE DE LA EVALUACIÓN

Al autoevaluar el Control Interno de Transparencia Para el Pueblo, se consideraron las actividades desarrolladas en referencia a los siguientes componentes:

- Ambiente de control
- Administración de riesgos
- Actividades de control
- Información y comunicación
- Supervisión

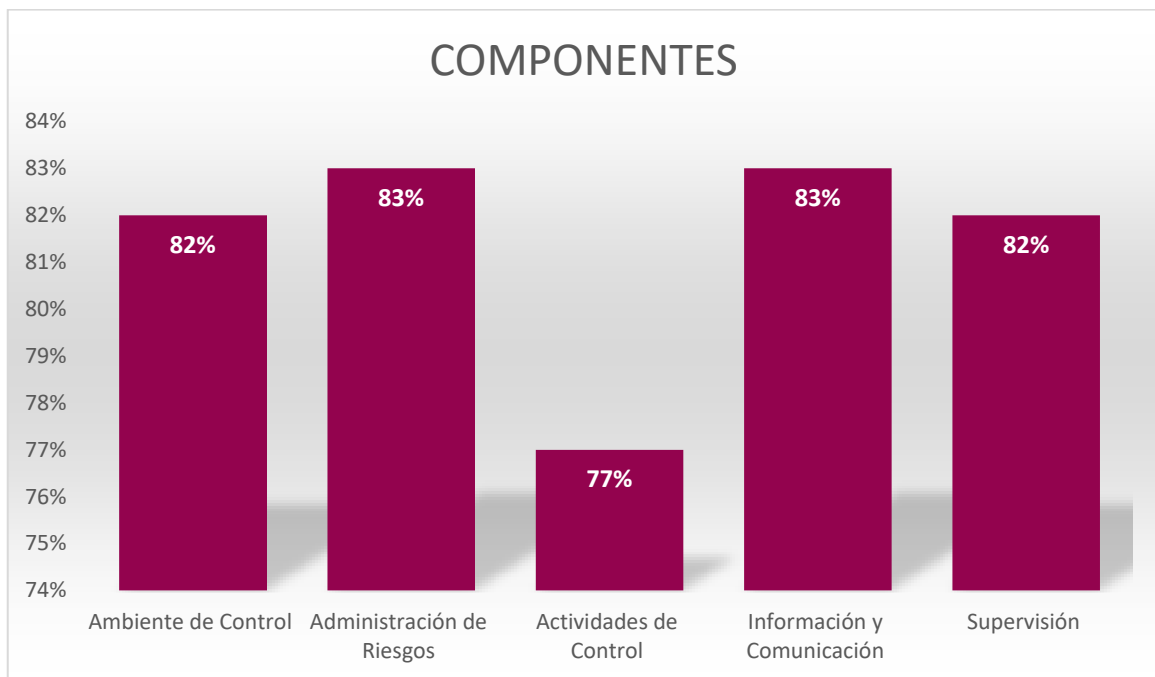
La comprensión y revisión de los controles internos implementados para las principales actividades de Transparencia Para el Pueblo se ejecutó en una reunión dirigida a compartir los nuevos conceptos, componentes y elementos del Sistema de Control Interno, analizar el contenido del cuestionario de evaluación y el método para calificar y valorar las respuestas, así como su análisis después de ser completadas. Se explicó el método utilizado para calificar el cuestionario y los criterios básicos empleados para validar las respuestas por cada componente.

## II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

### A. CALIFICACIÓN GLOBAL DEL CONTROL INTERNO

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado a Transparencia Para el Pueblo corresponden a 30 autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a nivel estratégico, directivo y operativo.

Componente	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	82 %	Muy Bueno
Administración de Riesgos	83 %	Muy Bueno
Actividades de Control	77 %	Muy Bueno
Información y Comunicación	83 %	Muy Bueno
Supervisión	82 %	Muy Bueno
<b>Total</b>	<b>81 %</b>	<b>Muy Bueno</b>



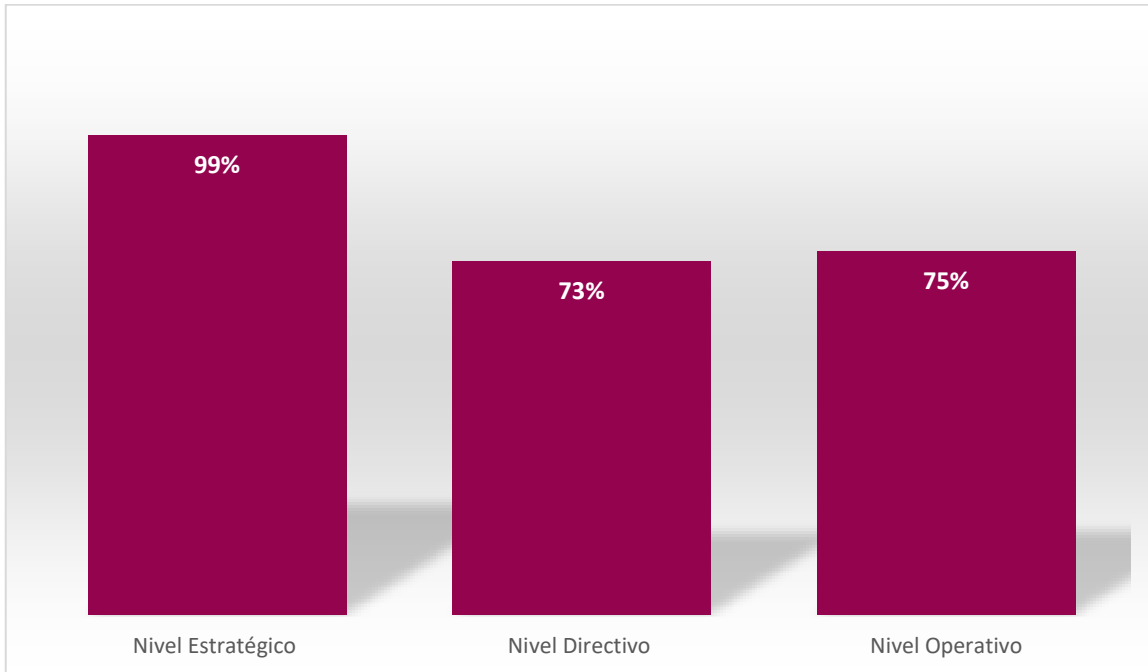
La calificación global de Transparencia Para el Pueblo se valoró con 81% calificado como Aceptable, por arriba del nivel mínimo aceptable que es 60%, el cual es susceptible de mejoras.

El componente Información y Comunicación fue calificado como Aceptable y representa el 83% de la valoración. Por otro lado, el componente Actividades de Control fue calificado como Regular y representa el 77%. Los resultados por principio de control se detallan en el siguiente capítulo.

## B. RESULTADOS POR PRINCIPIO DE CONTROL

Componentes y Principios de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
<b>Ambiente de Control</b>	<b>82%</b>	<b>Aceptable</b>
P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso.	87%	Aceptable
P02. Ejercer la Responsabilidad de Vigilancia.	88%	Aceptable
P03. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad.	83%	Aceptable
P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional.	77%	Regular
P05. Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas.	78%	Regular
<b>Administración de Riesgos</b>	<b>83%</b>	<b>Aceptable</b>
P06. Definir Objetivos y Riesgo.	86%	Aceptable
P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos.	79%	Regular
P08. Considerar el Riesgo de Corrupción.	83%	Aceptable
P09. Identificar, Analizar y Responder al Cambio.	82%	Aceptable
<b>Actividades de Control</b>	<b>77%</b>	<b>Regular</b>
P10. Diseñar Actividades de Control.	82%	Aceptable
P11. Diseñar Actividades para los Sistemas de Información.	84%	Aceptable
P12. Implementar Actividades de Control.	66%	Regular
<b>Información y Comunicación</b>	<b>83%</b>	<b>Aceptable</b>
P13. Usar Información de Calidad.	78%	Regular
P14. Comunicar Internamente.	84%	Aceptable
P15. Comunicar Externamente.	87%	Aceptable
<b>Supervisión o Actividades de Monitoreo</b>	<b>82%</b>	<b>Aceptable</b>
P16. Realizar Actividades de Supervisión.	82%	Aceptable
P17. Evaluar los Problemas y Corregir las Deficiencias.	82%	Aceptable
<b>Total</b>	<b>81%</b>	<b>Aceptable</b>

## C. RESULTADOS DEL CONTROL INTERNO POR NIVEL DE RESPONSABILIDAD



El nivel de responsabilidad valorado con mayor grado de cumplimiento fue el nivel estratégico con el 99%, mientras que la calificación menor correspondió al nivel directivo con el 73%.

### III. RESUMEN DE RESULTADOS DE EVALUACIÓN AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE TRANSPARENCIA PARA EL PUEBLO

Ambiente de Control	Nivel Estratégico	Nivel Directivo	Nivel Operativo	
<b>Principios</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>
P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso.	100%	74%	87%	<b>87%</b>
P02. Ejercer la Responsabilidad de Vigilancia.	100%	76%	NA	<b>88%</b>
P03. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad.	100%	80%	68%	<b>83%</b>
P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional.	80%	71%	79%	<b>77%</b>
P05. Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas.	100%	63%	71%	<b>78%</b>
<b>Total</b>				<b>82%</b>
<b>Administración de Riesgos</b>	<b>Nivel Estratégico</b>	<b>Nivel Directivo</b>	<b>Nivel Operativo</b>	
<b>Principios</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>
P06. Definir Objetivos y Riesgo.	100%	78%	81%	<b>86%</b>
P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos.	100%	69%	68%	<b>79%</b>
P08. Considerar el Riesgo de Corrupción.	100%	70%	77%	<b>83%</b>
P09. Identificar, Analizar y Responder al Cambio.	100%	74%	73%	<b>82%</b>
<b>Total</b>				<b>83%</b>
<b>Actividades de Control</b>	<b>Nivel Estratégico</b>	<b>Nivel Directivo</b>	<b>Nivel Operativo</b>	
<b>Principios</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>
P10. Diseñar Actividades de Control.	100%	70%	75%	<b>82%</b>
P11. Diseñar Actividades para los Sistemas de Información.	100%	72%	79%	<b>84%</b>
P12. Implementar Actividades de Control.	NA	69%	64%	<b>66%</b>
<b>Total</b>				<b>77%</b>
<b>Información y Comunicación</b>	<b>Nivel Estratégico</b>	<b>Nivel Directivo</b>	<b>Nivel Operativo</b>	
<b>Principios</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>
P13. Usar Información de Calidad.	NA	77%	78%	<b>78%</b>
P14. Comunicar Internamente.	100%	76%	77%	<b>84%</b>
P15. Comunicar Externamente.	100%	75%	NA	<b>87%</b>
<b>Total</b>				<b>83%</b>
<b>Supervisión o Actividades de Monitoreo</b>	<b>Nivel Estratégico</b>	<b>Nivel Directivo</b>	<b>Nivel Operativo</b>	
<b>Principios</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Grado de Cumplimiento</b>	<b>Calificación</b>
P16. Realizar Actividades de Supervisión.	100%	77%	68%	<b>82%</b>
P17. Evaluar los Problemas y Corregir las Deficiencias.	100%	72%	75%	<b>82%</b>
<b>Total</b>				<b>82%</b>