

# INFORME DE RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO 2024

CONSEJO ESTATAL PARA LA CONCENTRACIÓN  
DE LA OBRA PÚBLICA

---

DIRECCIÓN GENERAL DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO





## 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**



## CONSEJO ESTATAL DE CONCERTACIÓN PARA LA OBRA PÚBLICA

### INFORME DE AUTO EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

La evaluación del Control Interno efectuada del Consejo Estatal de Concertación para la Obra Pública se realizó el día 08 de noviembre de 2024 a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 34 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 activa de los funcionarios y empleados del Consejo Estatal de Concertación para la Obra Pública permitió conocer la aplicación del control interno detallado en los siguientes capítulos.

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

Al autoevaluar el Control Interno del Consejo Estatal de Concertación para la Obra Pública, se consideraron las actividades desarrolladas durante el periodo comprendido de enero a diciembre 2024 basados en 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 del Consejo Estatal de Concertación para la Obra Pública 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.

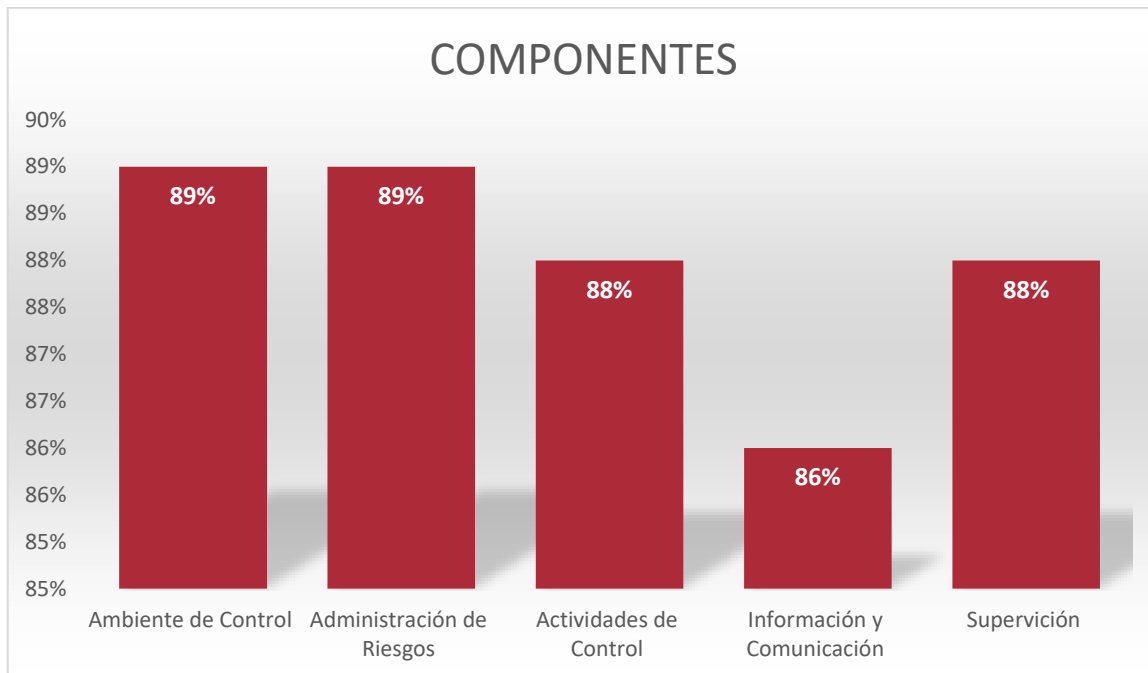
#### II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

##### A. CALIFICACIÓN GLOBAL DEL CONTROL INTERNO

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del control interno aplicado al Consejo Estatal de Concertación para la Obra Pública corresponden a 34 Autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a nivel estratégico, directivo y operativo.



Componente	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	89 %	Aceptable
Administración de Riesgos	89 %	Aceptable
Actividades de Control	88 %	Aceptable
Información y Comunicación	86 %	Aceptable
Supervisión	88 %	Aceptable
<b>Total</b>	<b>88 %</b>	<b>Aceptable</b>



La calificación global del Consejo Estatal de Concertación para la Obra Pública se valoró con 88% calificado como aceptable, por arriba del nivel mínimo aceptable que es 60%, el cual es susceptible de mejoras.

El componente Ambiente de Control (más alto) fue calificado como aceptable y representa el 89% de la valoración. Por otro lado, el componente Información y Comunicación (más bajo) fue calificado como aceptable y representa el 86%. Los resultados por principio de control se detallan en el siguiente capítulo.

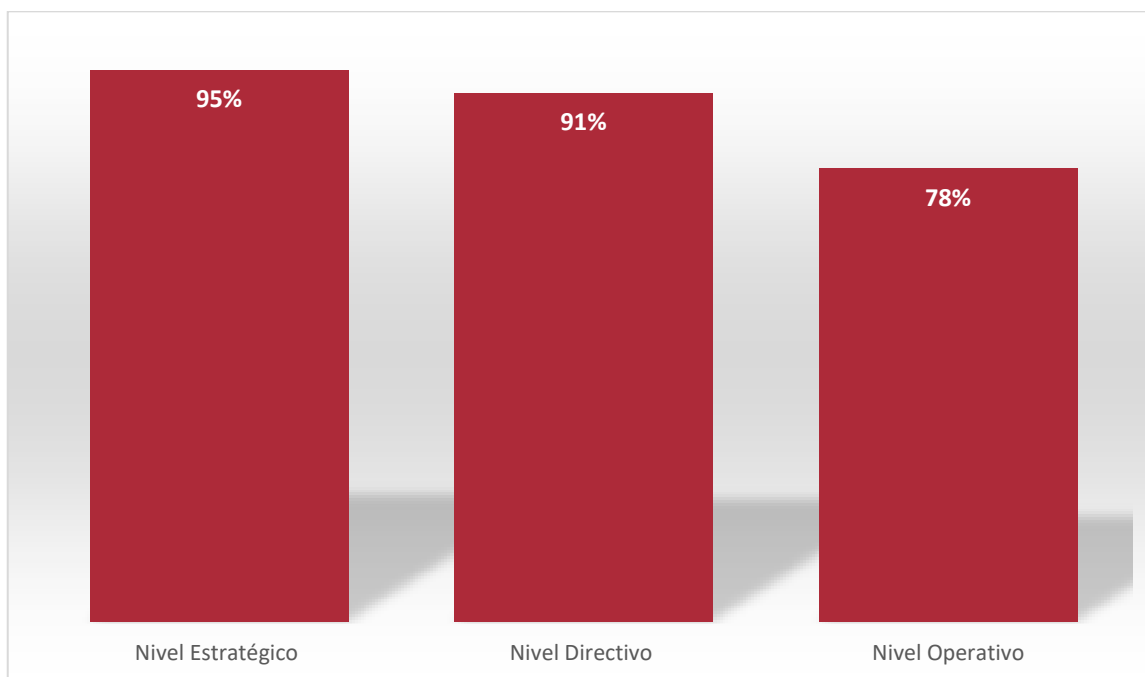


## B. RESULTADOS POR PRINCIPIO DE CONTROL

Componentes y Principios de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
<b>Ambiente de Control</b>	<b>89 %</b>	<b>Aceptable</b>
P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso.	90 %	Muy Bueno
P02. Ejercer la Responsabilidad de Vigilancia.	99 %	Muy Bueno
P03. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad.	92 %	Muy Bueno
P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional.	82 %	Aceptable
P05. Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas.	83 %	Aceptable
<b>Administración de Riesgos</b>	<b>89 %</b>	<b>Aceptable</b>
P06. Definir Objetivos y Riesgo.	93 %	Muy Bueno
P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos.	86 %	Aceptable
P08. Considerar el Riesgo de Corrupción.	88 %	Aceptable
P09. Identificar, Analizar y Responder al Cambio.	90 %	Muy Bueno
<b>Actividades de Control</b>	<b>88 %</b>	<b>Aceptable</b>
P10. Diseñar Actividades de Control.	89 %	Aceptable
P11. Diseñar Actividades para los Sistemas de Información.	88 %	Aceptable
P12. Implementar Actividades de Control.	87 %	Aceptable
<b>Información y Comunicación</b>	<b>86 %</b>	<b>Aceptable</b>
P13. Usar Información de Calidad.	84 %	Aceptable
P14. Comunicar Internamente.	86 %	Aceptable
P15. Comunicar Externamente.	89 %	Aceptable
<b>Supervisión o Actividades de Monitoreo</b>	<b>88 %</b>	<b>Aceptable</b>
P16. Realizar Actividades de Supervisión.	88 %	Aceptable
P17. Evaluar los Problemas y Corregir las Deficiencias.	88 %	Aceptable
<b>Total</b>	<b>88 %</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 95%, mientras que la calificación menor correspondió al nivel operativo con el 78%.



## RESUMEN DE RESULTADOS DE EVALUACIÓN AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DEL CONSEJO ESTATAL DE CONCERTACIÓN PARA LA OBRA PÚBLICA 2024

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.	93 %	91 %	84 %	<b>90 %</b>
P02. Ejercer la Responsabilidad de Vigilancia.	100 %	97 %	NA	<b>99 %</b>
P03. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad.	100 %	89 %	87 %	<b>92 %</b>
P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional.	80 %	92 %	73 %	<b>82 %</b>
P05. Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas.	80 %	90 %	77 %	<b>83 %</b>
<b>Total</b>				<b>89 %</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 %	96 %	82 %	<b>93 %</b>
P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos.	93 %	85 %	79 %	<b>86 %</b>
P08. Considerar el Riesgo de Corrupción.	100 %	90 %	73 %	<b>88 %</b>
P09. Identificar, Analizar y Responder al Cambio.	100 %	94 %	75 %	<b>90 %</b>
<b>Total</b>				<b>89 %</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 %	89 %	78 %	<b>89 %</b>
P11. Diseñar Actividades para los Sistemas de Información.	100 %	88 %	77 %	<b>88 %</b>
P12. Implementar Actividades de Control.	NA	92 %	83 %	<b>87 %</b>
<b>Total</b>				<b>88 %</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	88 %	80 %	<b>84 %</b>
P14. Comunicar Internamente.	93 %	92 %	73 %	<b>86 %</b>
P15. Comunicar Externamente.	90 %	89 %	NA	<b>89 %</b>
<b>Total</b>				<b>86 %</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.	93 %	93 %	78 %	<b>88 %</b>
P17. Evaluar los Problemas y Corregir las Deficiencias.	100 %	91 %	74 %	<b>88 %</b>
<b>Total</b>				<b>88 %</b>