



INFORME DE RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO 2024 FIDEICOMISO PUENTE COLORADO

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**



FIDEICOMISO PUENTE COLORADO

INFORME DE AUTO EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

La evaluación del Control Interno efectuada al Fideicomiso Puente Colorado se realizó el día 21 de noviembre de 2024 a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 5 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 del Fideicomiso Puente Colorado posibilitó conocer la aplicación del control interno detallado en los siguientes capítulos.

I. NATURALEZA Y ALCANCE DE LA EVALUACIÓN

Al autoevaluar el Control Interno del Fideicomiso Puente Colorado, 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 Fideicomiso Puente Colorado 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.

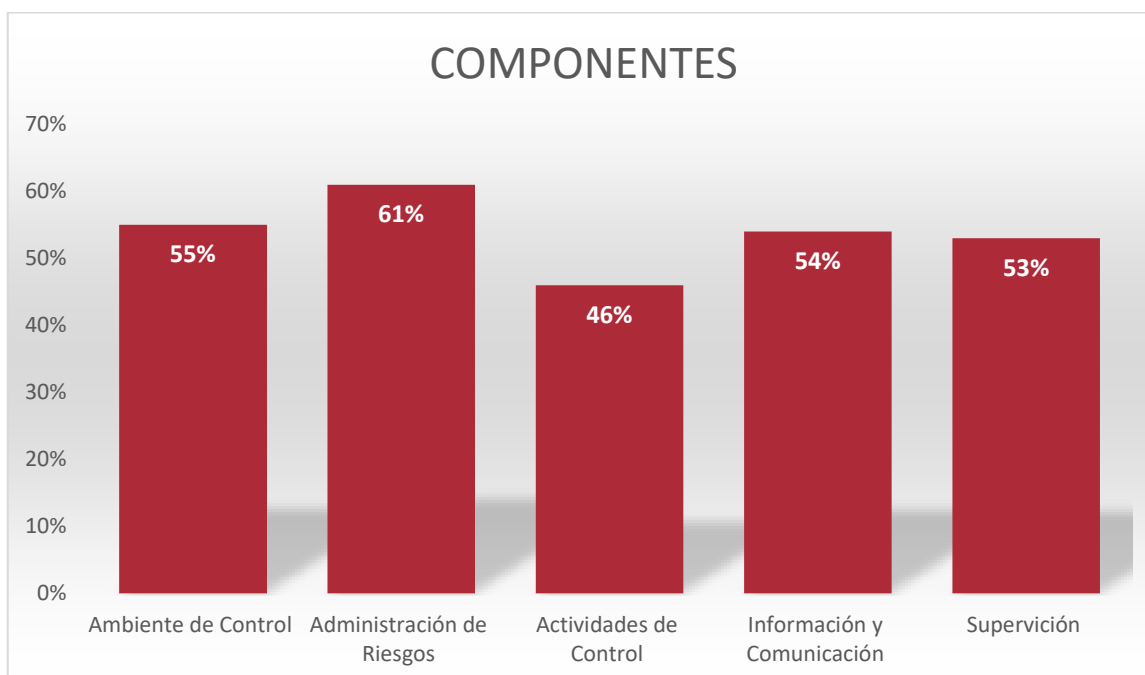
II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

A. CALIFICACIÓN GLOBAL DEL CONTROL INTERNO

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado al Fideicomiso Puente Colorado corresponden a 5 Autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a nivel (es) estratégico, directivo y operativo.



Componente	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	55 %	Deficiente
Administración de Riesgos	61 %	Regular
Actividades de Control	46 %	Deficiente
Información y Comunicación	54 %	Deficiente
Supervisión	53 %	Deficiente
Total	54 %	Deficiente



La calificación global del Fideicomiso Puente Colorado se valoró con 54% calificado como deficiente, por abajo del nivel mínimo aceptable que es 60%, el cual es susceptible de mejoras.

El componente administración de riesgos (más alto) fue calificado como regular y representa el 61% de la valoración. Por otro lado, el componente actividades de control (más bajo) fue calificado como deficiente y representa el 46%. Los resultados por principio de control se detallan en el siguiente capítulo.

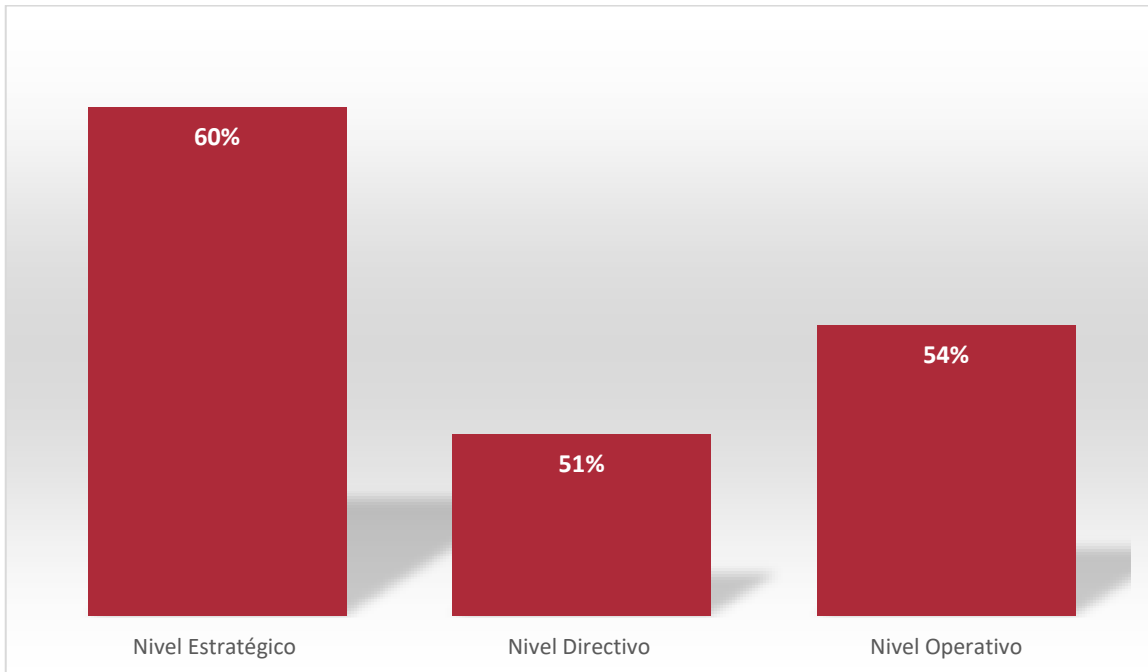


B. RESULTADOS POR PRINCIPIO DE CONTROL

Componentes y Principios de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	55 %	Deficiente
P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso.	66 %	Regular
P02. Ejercer la Responsabilidad de Vigilancia.	51 %	Deficiente
P03. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad.	44 %	Deficiente
P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional.	54 %	Deficiente
P05. Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas.	62 %	Regular
Administración de Riesgos	61 %	Regular
P06. Definir Objetivos y Riesgo.	73 %	Regular
P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos.	53 %	Deficiente
P08. Considerar el Riesgo de Corrupción.	61 %	Regular
P09. Identificar, Analizar y Responder al Cambio.	55 %	Deficiente
Actividades de Control	46 %	Deficiente
P10. Diseñar Actividades de Control.	49 %	Deficiente
P11. Diseñar Actividades para los Sistemas de Información.	48 %	Deficiente
P12. Implementar Actividades de Control.	40 %	Deficiente
Información y Comunicación	54 %	Deficiente
P13. Usar Información de Calidad.	43 %	Deficiente
P14. Comunicar Internamente.	59 %	Deficiente
P15. Comunicar Externamente.	58 %	Deficiente
Supervisión o Actividades de Monitoreo	53 %	Deficiente
P16. Realizar Actividades de Supervisión.	58 %	Deficiente
P17. Evaluar los Problemas y Corregir las Deficiencias.	49 %	Deficiente
Total	54 %	Deficiente



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 60%, mientras que la calificación menor correspondió al nivel directivo con el 51%.



RESUMEN DE RESULTADOS DE EVALUACIÓN AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DEL FIDEICOMISO PUENTE COLORADO 2024

Ambiente de Control	Nivel Estratégico	Nivel Directivo	Nivel Operativo	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso.	60 %	53 %	85 %	66 %
P02. Ejercer la Responsabilidad de Vigilancia.	47 %	55 %	NA	51 %
P03. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad.	40 %	43 %	50 %	44 %
P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional.	60 %	43 %	60 %	54 %
P05. Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas.	80 %	55 %	50 %	62 %
Total				55 %
Administración de Riesgos	Nivel Estratégico	Nivel Directivo	Nivel Operativo	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
P06. Definir Objetivos y Riesgo.	80 %	70 %	70 %	73 %
P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos.	60 %	50 %	50 %	53 %
P08. Considerar el Riesgo de Corrupción.	64 %	54 %	65 %	61 %
P09. Identificar, Analizar y Responder al Cambio.	60 %	60 %	45 %	55 %
Total				61 %
Actividades de Control	Nivel Estratégico	Nivel Directivo	Nivel Operativo	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
P10. Diseñar Actividades de Control.	60 %	43 %	43 %	49 %
P11. Diseñar Actividades para los Sistemas de Información.	60 %	40 %	45 %	48 %
P12. Implementar Actividades de Control.	NA	40 %	40 %	40 %
Total				46 %
Información y Comunicación	Nivel Estratégico	Nivel Directivo	Nivel Operativo	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
P13. Usar Información de Calidad.	NA	40 %	47 %	43 %
P14. Comunicar Internamente.	67 %	58 %	53 %	59 %
P15. Comunicar Externamente.	60 %	57 %	NA	58 %
Total				54 %
Supervisión o Actividades de Monitoreo	Nivel Estratégico	Nivel Directivo	Nivel Operativo	
Principios	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Grado de Cumplimiento	Calificación
P16. Realizar Actividades de Supervisión.	67 %	47 %	60 %	58 %
P17. Evaluar los Problemas y Corregir las Deficiencias.	40 %	57 %	50 %	49 %
Total				53 %