

INFORME DE RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO 2024

PROGRESO FIDEICOMISO PROMOTOR
URBANO DE SONORA

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**



PROGRESO FIDEICOMISO PROMOTOR URBANO DE SONORA

INFORME DE AUTO EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

La evaluación del Control Interno efectuada al Progreso Fideicomiso Promotor Urbano de Sonora se realizó el día 14 de noviembre de 2024 a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 4 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 Progreso Fideicomiso Promotor Urbano de Sonora 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 Progreso Fideicomiso Promotor Urbano de Sonora, 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 Progreso Fideicomiso Promotor Urbano de Sonora 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.

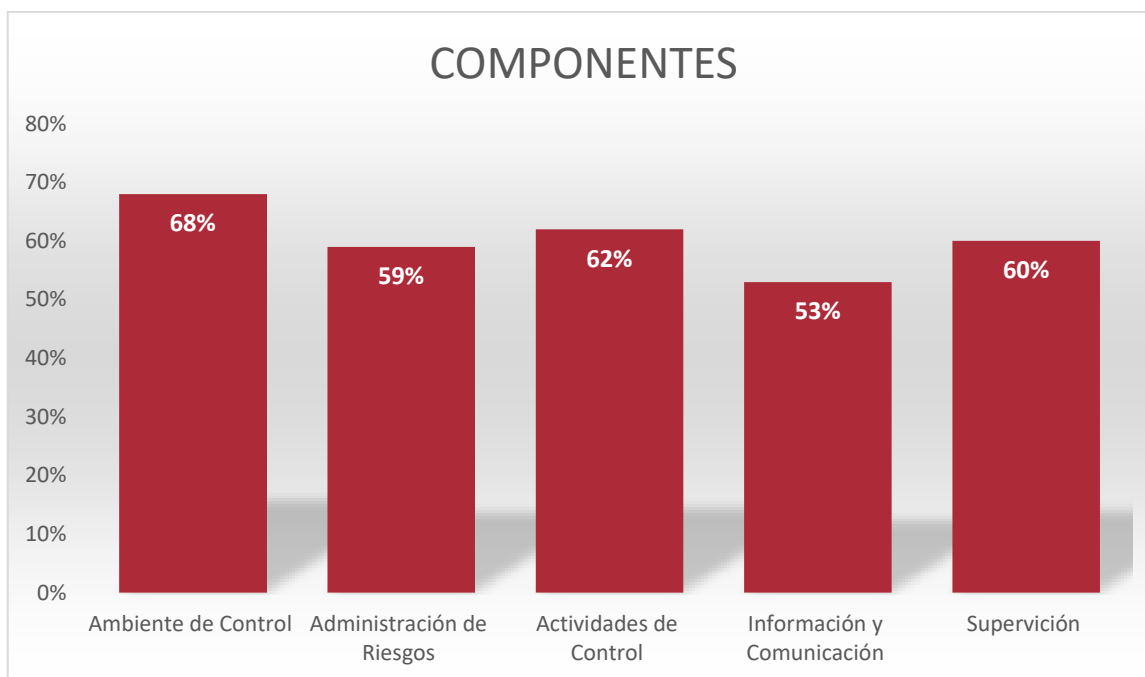
II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

A. CALIFICACIÓN GLOBAL DEL CONTROL INTERNO

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del control interno aplicado al Progreso Fideicomiso Promotor Urbano de Sonora corresponden a 4 Autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a nivel estratégico, directivo y operativo.



Componente	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	68 %	Regular
Administración de Riesgos	59 %	Deficiente
Actividades de Control	62 %	Regular
Información y Comunicación	53 %	Deficiente
Supervisión	60 %	Regular
Total	60 %	Regular



La calificación global del Progreso Fideicomiso Promotor Urbano de Sonora se valoró con 60 % calificado como regular, 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 regular y representa el 68 % de la valoración. Por otro lado, el componente información y comunicación (más bajo) fue calificado como deficiente y representa el 53 %. Los resultados por principio de control se detallan en el siguiente capítulo.

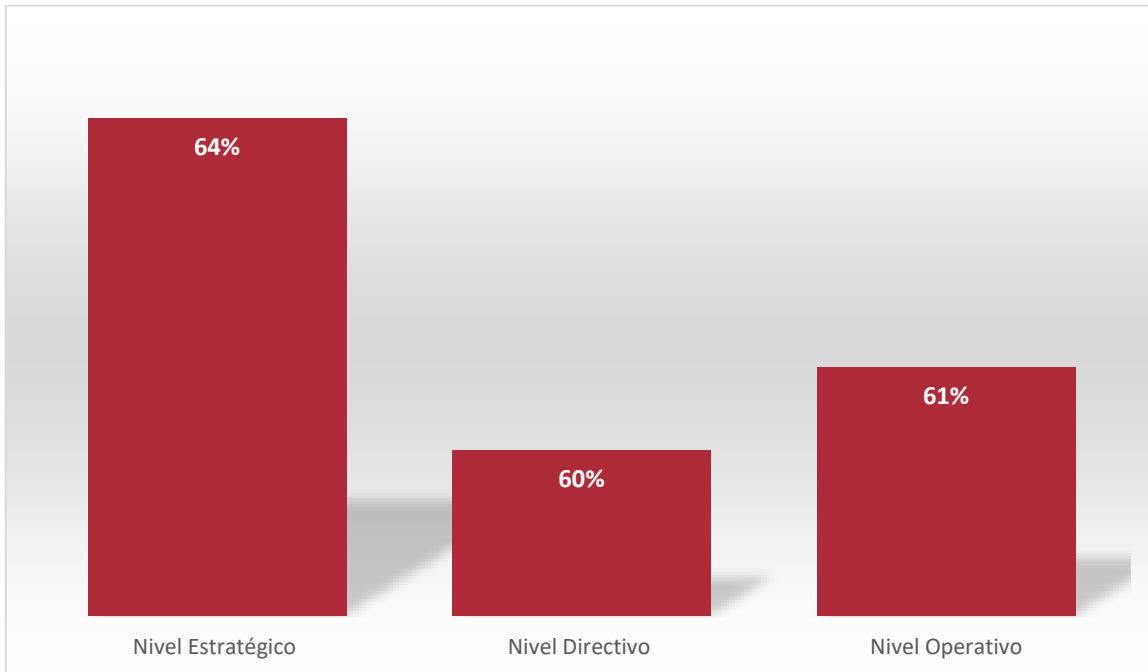


B. RESULTADOS POR PRINCIPIO DE CONTROL

Componentes y Principios de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
Ambiente de Control	68 %	Regular
P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso.	77 %	Regular
P02. Ejercer la Responsabilidad de Vigilancia.	60 %	Regular
P03. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad.	70 %	Regular
P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional.	68 %	Regular
P05. Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas.	63 %	Regular
Administración de Riesgos	59 %	Deficiente
P06. Definir Objetivos y Riesgo.	60 %	Regular
P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos.	60 %	Regular
P08. Considerar el Riesgo de Corrupción.	55 %	Deficiente
P09. Identificar, Analizar y Responder al Cambio.	60 %	Regular
Actividades de Control	62 %	Regular
P10. Diseñar Actividades de Control.	73 %	Regular
P11. Diseñar Actividades para los Sistemas de Información.	49 %	Deficiente
P12. Implementar Actividades de Control.	63 %	Regular
Información y Comunicación	53 %	Deficiente
P13. Usar Información de Calidad.	60 %	Regular
P14. Comunicar Internamente.	53 %	Deficiente
P15. Comunicar Externamente.	47 %	Deficiente
Supervisión o Actividades de Monitoreo	60 %	Regular
P16. Realizar Actividades de Supervisión.	67 %	Regular
P17. Evaluar los Problemas y Corregir las Deficiencias.	53 %	Deficiente
Total	60 %	Regular



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 64 %, mientras que la calificación menor correspondió al nivel directivo con el 60 %.



RESUMEN DE RESULTADOS DE EVALUACIÓN AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DEL PROGRESO FIDEICOMISO PROMOTOR URBANO DE SONORA 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.	80 %	80 %	70 %	77 %
P02. Ejercer la Responsabilidad de Vigilancia.	60 %	60 %	NA	60 %
P03. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad.	80 %	60 %	70 %	70 %
P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional.	80 %	60 %	65 %	68 %
P05. Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas.	80 %	60 %	50 %	63 %
Total				68 %
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.	60 %	60 %	60 %	60 %
P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos.	60 %	60 %	60 %	60 %
P08. Considerar el Riesgo de Corrupción.	40 %	60 %	65 %	55%
P09. Identificar, Analizar y Responder al Cambio.	60 %	60 %	60 %	60 %
Total				59 %
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.	80 %	73 %	67 %	73 %
P11. Diseñar Actividades para los Sistemas de Información.	60 %	0 %	38 %	33 %
P12. Implementar Actividades de Control.	NA	60 %	65 %	62 %
Total				56 %
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	60 %	60 %	60 %
P14. Comunicar Internamente.	40 %	60 %	60 %	53 %
P15. Comunicar Externamente.	60 %	33 %	NA	47 %
Total				53 %
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.	60 %	80 %	60 %	67 %
P17. Evaluar los Problemas y Corregir las Deficiencias.	60 %	40 %	60 %	53 %
Total				60 %