

COMITÉ DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL

COCOIN

INFORME PRIMER SEMESTRE DE LAS
ACTIVIDADES REALIZADAS

AÑO 2024

Fecha: 05/07/2024

Índice

Índice.....	2
I. Introducción.....	3
II. Objetivos.....	3
III. Actividades Realizadas.....	4
IV. Resultados.....	11
V. Conclusiones.....	11
VI. Recomendaciones.....	12
Anexos.....	13

I. Introducción

En el siguiente informe correspondiente al I semestre del año 2024, del Comité de Control Interno Institucional del INE (COCOIN), encargada de la función del Control Interno Institucional, así como la de formalizar las acciones necesarias para monitorear, supervisar y manejar las actividades que se desarrollan por las gerencias y unidades, con el objetivo de alcanzar las metas propuestas en el plan de trabajo 2024 de COCOIN. Para lograrlo se realizaron actividades de control en los avances, elaboración y actualización de informes de actividades, actualización de manuales de procesos y procedimientos, al igual que las matrices de riesgo, elaboración e implantación de las matrices de mitigación de los riesgos, autoevaluación, seguimiento a dos visitas por parte de la Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI), para mejora continua entre otros. Así mismo se le da seguimiento a las distintas actividades que se desarrollaran acorde al plan de ONADICI y la divulgación de los informes en los portales de transparencia.

II. Objetivos


1. Asegurar la producción, utilización apropiada y difusión sistematizada de estadísticas confiables y oportunas necesarias para el permanente conocimiento de la realidad nacional, la planificación del desarrollo y la eficiente gestión en la toma de decisiones del sector público y privado del país;
2. Establecer la normatividad necesaria para integrar y racionalizar las actividades estadísticas oficiales, coordinando acciones entre productores y usuarios de las estadísticas y de actividades conexas, a fin de optimizar el uso de los recursos;
3. Establecer la programación para las actividades de diseño, recopilación, procesamiento, análisis, difusión y publicación de la información estadística oficial del país, obtenida mediante levantamientos censales, encuestas por muestreo y el uso de los registros administrativos;

4. Promover el interés por las actividades estadísticas en todos los sectores de la población y sus autoridades, para crear una cultura estadística, a fin de lograr una activa participación y permanente, colaboración fortaleciendo al Sistema Estadístico Nacional (SEN), y
5. Promover la capacitación y la investigación.

III. Actividades Realizadas

Producto de Control Interno del que se reportan las actividades	Actividades Realizadas	Fecha de la actividad	Actividad realizada por:	Evidencia que se adjunta del producto
Un menú denominado COCOIN en el sitio Web del INE.	Apartado para el Control Interno en la página WEB institucional.	De enero a junio	Miembros de COCOIN	COCOIN - INE https://ine.gob.hn/v4/cocoin/
Un hipervínculo creado entre INE-ONADICI.	Actualización del enlace de la página WEB institucional al sitio WEB Oficial de ONADICI: https://www.onadici.gob.hn/			https://www.onadici.gob.hn/
Implementación Manual de Gestión de Riesgo y Matriz para la Evaluación, Análisis y Respuesta a los Riesgos.	Reuniones y aplicación de formatos: Componente Evaluación de los Riesgos / Aplicación.	De enero a junio	Miembros de COCOIN	Anexo 27: Matriz para la Evaluación Análisis y Respuesta a los Riesgos - Google Drive Anexo 25. Plan de Gestión de Riesgos - Google

				Drive Anexo 30: Mapa consolidado de riesgos - Google Drive 
Informe de Autoevaluación del Control Interno Institucional. A53	El Comité de Control Interno realizará la autoevaluación con evidencias soportadas.	De mayo a junio	Miembros de COCOIN	Autoevaluación 2024 - Google Drive Anexo 53 INE - 2024.pdf - Google Drive
Boletín de Promoción del Control Interno Institucional I	Acta de juramentación, socialización del MARCI, reuniones del comité y actividades del comité	Marzo document o remitido a ONADICI	Miembros de COCOIN	 Acta-de-Juramentacion-COCOIN-Ene2024.pdf (ine.gob.hn) Boletin COCOIN abril 2024 (ine.gob.hn)
Boletín de Promoción del Control Interno Institucional II.	Resultados del Informe de Auto evaluación del control interno institucional.	Junio	Miembros de COCOIN	ine.gob.hn/v4/wp-content/uploads/2024/07/Boletin-Cocoin-abril-junio-2024.pdf Autoevaluación 2024 - Google Drive
Un documento y su link respectivo en el sitio Web.	Se socializa la Información de COCOIN a lo	Junio		COCOIN - INE 77. INE - Google

	interno de la Institución (Interna Mínima)			Drive
Un documento y su link respectivo en el sitio Web.	Se socializa la información de COCOIN a lo externo de la Institución (Externa Mínima).	Junio		COCOIN - INE 77. INE - Google Drive
Otros:				
Evidenciar el cuestionario de la mejora continua I, enviado por ONADICI.	Recopilación de las evidencias del cuestionario de las 46 preguntas de la primera visita de mejora continua de ONADICI, enfocada en la temática de Planificación de la institución.	Febrero		Visita de Mejora Continua I - Google Drive
Cumplimiento con la elaboración de los anexos y autoevaluación	Reuniones con ONADICI sobre capacitación de los anexos 25, 27, 30 y 31 y manuales de procesos de la institución, impartida por la Lic. Dayana Mejía, de ONADICI.	Abril		

Políticas institucionales	Mejora de las Políticas Institucionales de las gerencias y la dirección.	Mayo		COCOIN - INE https://ine.gob.hn/v4/cocoin/ 
<p>Autoevaluación del control interno de la institución.</p> <p>Evidenciar la autoevaluación con todas las gerencias de la institución.</p>	<p>Recopilación de evidencias del cuestionario de las 94 preguntas para la autoevaluación enviadas por ONADICI.</p> <p>Reuniones de COCOIN en conjunto con la abogada Aryeri Lupi, para la autoevaluación de las 94 preguntas y sus respectivas evidencias, solicitadas por ONADICI.</p>	Mayo - Junio		Autoevaluación 2024 - Google Drive 
Segunda visita de mejora continua.	Recopilación de las evidencias del cuestionario de las 57 preguntas de la segunda visita de mejora continua de ONADICI, enfocada en la temática de la Unidad de Compras y Adquisiciones.	Junio		Visita de Mejora Continua II - Google Drive

Acta de Compromiso para la Implementación del MARCI.	Actualizada según niveles de responsabilidad.	Enero		Acta-de-Compromiso-MARCI-MAE-Ene2024.pdf (ine.gob.hn)
Reglamento para la creación y funcionamiento del Comité de Control Interno Institucional.	Divulgada y firmada por los miembros del COCOIN.	Enero		Reglamento-COCOIN.pdf (ine.gob.hn)
Elaboración de la ficha del indicador.	Divulgada y firmada por la MAE.	Febrero		FichaIndicador2024.pdf (ine.gob.hn)
Elaboración y divulgación del Plan de Necesidades de Personal. Elaboración y divulgación del Plan Anual de Capacitación. Elaboración y divulgación del Plan Anual de Vacaciones. Elaboración y divulgación de Anexo 37 Registro de Cauciones y Fianzas.	Divulgadas y firmadas por la autoridad competente.	Febrero		Plan-de-Necesidades-de-Personal-INE-2024.pdf Plan-Anual-de-Capacitacion-INE-2024.pdf PlanAnualVacacione2024.pdf (ine.gob.hn)

				Cuadro Cauciones y Fianzas 2024 (ine.gob.hn)
Elaboración y divulgación del Plan Anual de Rotación de personal.	Divulgadas y firmadas por la autoridad competente.	Marzo		Plan-de-Rotacion-de-Personal-2024.pdf (ine.gob.hn)
Elaboración y divulgación del Plan Anual de Viáticos y Gastos de Viaje.				Plan-de-Viaticos-2024.pdf (ine.gob.hn)
Elaboración y divulgación del Plan de Mantenimiento de Equipo.				
Elaboración y divulgación de Plan de Comunicaciones.				Plan-de-mantenimiento-INE-2024.pdf
Elaboración y divulgación del Plan de Tecnología, Información y Comunicación (TIC).				Plan-de-Comunicacion-Institucional-2024.pdf (ine.gob.hn)
Elaboración y divulgación Registro y control de garantías.				Plan-de-Tecnologia-de-la-Informacion-2024.pdf

				ine.gob.hn Registro-y-Control-de-Garantias-2024.pdf ine.gob.hn
Informe de Cumplimiento de la Planificación Institucional.	Elaborado y firmado según niveles de responsabilidad	Abril		Anexo 35. Informe de Cumplimiento INE 2024.pdf - Google Drive
Informe trimestral (1) de Seguimiento de las recomendaciones del AECII-2023.	Elaborado y firmado según niveles de responsabilidad	Abril		Anexo 62. avances mes de abril - Google Drive

IV. Resultados

1. Se está fortaleciendo de forma continua el proceso de los controles internos y procedimientos de las diferentes áreas de la Institución.
2. Las diversas áreas / gerencias y unidades de la Institución están mostrando mayor compromiso para dar cumplimiento a todos los procesos y productos a entregar.
3. Ya se cuenta con los manuales de procesos y procedimientos y matrices de riesgo actualizadas por cada gerencia y unidad.
4. También se realizaron y se entregaron los anexos solicitados por ONADICI, en tiempo y forma y de acuerdo a su plan de trabajo y fechas establecidas por la Institución.
5. Las capacitaciones por parte de ONADICI son de vital importancia ya que refuerzan el conocimiento y la capacidad para dar respuesta y evidenciar de manera efectiva las preguntas enviadas por tal institución, ya sea para la mejora continua o la autoevaluación.

V. Conclusiones

1. El control interno en una administración es de gran importancia, ya se reduce el nivel de riesgos financieros, operacionales y reputacionales. Su propósito se centra en salvaguardar los recursos de la compañía permitiendo el cumplimiento de los objetivos de la misma.

2. Con la implementación de la Carpeta compartida (Google Drive) ha sido un mecanismo efectivo para mostrar evidencias y esto a lo interno de la institución permite mayor compromiso de cumplimiento a todos los procesos.
3. Se ha socializando la política de control interno con todos los/as empleados del INE entre otras acciones que realiza la institución de su quehacer institucional como los informes trimestrales que se envían a la Secretaría de Finanzas y las acciones de COCOIN.
4. La autoevaluación de las 94 preguntas cumple con el propósito de que la gestión y planificación del trabajo desempeñado sea oportuno y alcance los mejores resultados de todas las gerencias y la dirección, con el objetivo que todas se enfoquen en metas comunes para el buen funcionamiento de la institución.
5. La mejora continua impulsa la cohesión entre los empleados y las gerencias de la institución, impulsado de esa manera el trabajo en equipo y las soluciones a los desafíos y retos que pueda presentar la institución.

VI. Recomendaciones

1. Dar un seguimiento continuo por los miembros de COCOIN y exponer los avances y desafíos en cada reunión mensual (el último miércoles de cada mes) a lo establecido en el Plan Anual para la implementación del Marco Rector del Control Interno Institucional de los recursos Públicos (MARCI); que se informara en el II semestre del 2024.

2. Presentar una hoja de ayuda memoria de las reuniones de COCOIN de seguimiento-cumplimiento del MARCI, para el año 2024.
3. Que las capacitaciones por parte de ONADICI sean más intensivas con el objetivo de mejorar en la recopilación de las evidencias en respuesta a los cuestionarios enviados y también la elaboración y mejoramiento de manuales de procesos y anexos.

Anexos

- a. Folder de Google Driver donde se han compartido y subida la información de COCOI-INE las carpetas

<https://drive.google.com/drive/folders/1foPJyAsQjyvaCSW8dTV1i3RzWGi46uh>

- b. Elaboración de declaración jurada anual de independencia de la UAI 2023; b.) Plan General de Auditoría Interna (PGAI); c.) Elaboración de Plan Operativo Anual 2024 UAI, d.) Elaboración de Estatuto de La Unidad de Auditoría Interna, y e.) Evaluación independiente desarrollada por la Auditoria Interna.