Agencia Hondureña de Aeronáutica Civil
Gobierno de la República

AGENCIA HONDUREÑA DE AERONÁUTICA CIVIL (AHAC)

PLAN ANUAL DE TRABAJO COMITÉ DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL 2024

Formulario 001 AHAC

No.	Objetivo	Producto	Actividad	Responsable	Semestre 1						Semestre 2					
					M1	M2	M3	M4	M5	M6	M7	M8	M9	M10	M11	M12
1	**Organización para la implementación del MARCI**															
1.1	Cumplimiento del Plan Anual año 2024 en lo que refiere a los Procesos del Control Interno Institucional	Socialización y lineamientos tecnicos del Plan Anual para la implementación del MARCI-Ejercicio Fiscal 2024.	Socialización y lineamientos tecnicos del Plan Anual para la implementación del MARCI-Ejercicio Fiscal 2024.	ONADICI/Coordinadores COCOIN/Máxima Autoridad	24 de enero 2024											
1.2	Entrega de formulario solicitud de acceso al sistema de control interno institucional (SCII) de la ONADICI	Gestión y creación de perfiles de usuarios en el sistema de control interno institucional (SCII).	Gestión y creación de perfiles de usuarios en el sistema de control interno institucional (SCII).	ONADICI/Coordinadores COCOIN/Máxima Autoridad	24 de enero al 02 de febrero 2024											
1.3	Mejorar los procesos y y control interno institucional de la Institución.	Socialización del MARCI a nivel de miembros del COCOIN	Socialización del MARCI a todos los miembros del COCOIN	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Subgerencia de Recursos Humanos o su equivalente Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI).		14 al 16 de febrero de 2024										
1.4	Mejorar los procesos y y control interno institucional de la Institución.	Socialización del MARCI a nivel institucional	**Socialización del MARCI a nivel de toda la institución** (administración centralizada, descentralizada y desconcentrada)	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Subgerencia de Recursos Humanos o su equivalente Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)		febrero-noviembre de 2024	febrero-noviembre de 2024	febrero-noviembre de 2024	febrero-noviembre de 2024	febrero-noviembre de 2024	febrero-noviembre de 2024	febrero-noviembre de 2024	febrero-noviembre de 2024	febrero-noviembre de 2024	febrero-noviembre de 2024	
1.5	Formar funcionarios públicos en temas de rendición de cuentas para el cumplimiento de los objetivos de la institución.	Programa de formación a formadores en temas de transparencia, integridad pública, control interno, compras públicas y rendición de cuentas a nivel institucional.	**Programa de formación de formadores en temas de transparencia, integridad pública, control interno, compras públicas y rendición de cuentas a nivel de toda la institución** (administración centralizada, descentralizada y desconcentrada)	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Subgerencia de Recursos Humanos o su equivalente Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)		febrero-noviembre de 2024	febrero-noviembre de 2024	febrero-noviembre de 2024	febrero-noviembre de 2024	febrero-noviembre de 2024	febrero-noviembre de 2024	febrero-noviembre de 2024	febrero-noviembre de 2024	febrero-noviembre de 2024	febrero-noviembre de 2024	

1.6	Instruir a todos servidores públicos de la institución en temas de mejora de procesos y control de procedimientos.	Capacitación MARCI a nivel institucional	**Capacitación del MARCI a nivel de toda la institución** (administración centralizada, descentralizada y desconcentrada)	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva Comité de Control Interno Institucional (COCOIN) Subgerencia de Recursos Humanos o su equivalente Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI).		febrero-noviembre de 2024	febrero-noviembre de 2024	febrero-noviembre de 2024	febrero-noviembre de 2024	febrero-noviembre de 2024	febrero-noviembre de 2024	febrero-noviembre de 2024	febrero-noviembre de 2024	febrero-noviembre de 2024	febrero-noviembre de 2024	
1.7	Instruir a los miembros del COCOIN de la institución en temas de mejora de procesos y control de procedimientos.	Capacitación MARCI a nivel de los miembros del COCOIN	**Capacitación del MARCI a todos los miembros del COCOIN**	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva Comité de Control Interno Institucional (COCOIN) Subgerencia de Recursos Humanos o su equivalente Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI).			04 al 08 de marzo de 2024									
1.8	Entregar de informe de contratación de personal con discapacidad	Evidencia de informe de la contratación de personas con discapacidad	**Remitir informe de la contratación mínima de personas con discapacidad** de acuerdo a la tabla establecida en el artículo 35, Decreto 160-2005 Ley de Equidad y Desarrollo Integral para las Personas con Discapacidad.	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)						30 de junio de 2024						
1.9	Entregar informe sobre las actividades realizadas en la institución relacionadas con el medio ambiente	Evidencia Informe de actividades realizadas sobre el cuidado del medio ambiente	**Informes de actividades realizadas relacionadas con el cuidado del ambiente** (Reforestación, campañas de reciclaje, reutilización y sensibilización, limpieza de áreas comunes o verdes, entre otros.) Guía de Control Interno de Buenas Prácticas en el Cuidado del Ambiente	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva Comité de Control Interno Institucional (COCOIN) Sub-Gerencia de Recursos Humanos o su equivalente. Comité de Probidad y Ética Pública									30 de septiembre de 2024			
1.10	Entrega de informe de la existencia y funcionamiento del Archivo General.	Evidencia informe de constataciones físicas de la existencia y funcionamiento del archivo General	**Informe de constataciones física de la existencia y funcionamiento del archivo institucional.** NCI-TSC/413-00 Archivo institucional. Acuerdo No. SO-098-2019 Lineamientos del Archivo Institucional establecidos por el Instituto de Acceso a la Información pública (IAIP) publicado en el Diario Oficial la Gaceta No. 35,143 el ocho (8) de enero del 2020	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva Comité de Control Interno Institucional (COCOIN) Gerencia Administrativa o su equivalente.									30 de septiembre de 2024			
2	**100 Componente Entorno de Control**															

2.1	Liderar y apoyar de manera directa y recurrente, la implementación del Marco Rector de Control Interno Institucional de los Recursos Publicos(MARCI),permitira el logro de los objetivos institucionales con etica, eficiencia,	Acta de Compromiso para la Implementación del MARCI Firmado	**Anexo 1: Acta de Compromiso para la Implementación del MARCI**	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva		09 de febrero de 2024										
2.2	Lograr los objetivos institucionales con etica, eficiencia, transparencia y cuidado del ambiente, mediante la implementación del Marco Rector del Control Interno Institucional (MARCI).	Miembros del Comité de Control Interno Institucional Juramentados	**Anexo 2: Acta de juramentación / Ratificación del Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)** . Comité ya existente e inclusión de nuevos miembros del Comité.	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)		09 de febrero de 2024										
2.3	Cumplimiento del respectivo reglamento del Comité de Control Interno Institucional	Cumplimiento por parte de los Miembros del Comité de Control Interno con dicho reglamento	**Anexo 3: Reglamento para la creación y funcionamiento del Comité de Control Interno Institucional**	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)		09 de febrero de 2024										
2.4	Implementar el adecuado sistema de control interno institucional	Politicas Institucionales	**Anexo 4: Politicas Institucionales**	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)		24 de Febrero 2023										
2.5	Monitorear la ejecución de los planes de la institución y sus resultados	Ficha de Indicador	**Anexo 7: Ficha de Indicador** NCI-TSC/133-00 Monitoreo de la ejecución de los planes y sus resultados	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Sub-Gerencia de Recursos Humanos o su equivalente.		09 de febrero de 2024										
2.6	Contar con el personal necesario y en las fechas requeridas, para que la institución, sus unidades administrativas y procesos, realicen sus actividades satisfactoriamente.	Plan de Necesidades del Personal	**Anexo 9: Plan de Necesidades del Personal**	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Sub-Gerencia de Recursos Humanos o su equivalente		02 de febrero de 2024										
2.7	Fortalecer los conocimientos del personal para mejorar el desempeño laboral	Plan Anual de Capacitaciones	**Anexo 19: Plan Anual de Capacitaciones**	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Sub-Gerencia de Recursos Humanos o su equivalente		02 de febrero de 2024										
2.8	Cumplimiento del respectivo Plan Anual	Cumplimiento sobre entrega de productos a entregar de acuerdo al Plan Anual de Trabajo del Comité de Control Interno Institucional	**Plan Anual de Trabajo del Comité de Control Interno Institucional**	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)		02 de febrero de 2024										

2.9	Presentar y subsanar los manuales de procesos y procedimientos de compras, contrataciones y administración del recurso humano.	Presentación, actualización y subsanación a la elaboración de manuales de procesos y procedimientos de compras y contrataciones, administración del recurso humano	**Presentación, actualización y subsanación a la elaboración de manuales de procesos y procedimientos de compras y contrataciones, administración del recurso humano,** de conformidad con la Guía Metodológica para la Elaboración del Manual de Procedimientos en el Sector Público, emitidos en el año 2023	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Gerencia Administrativa o su equivalente Sub Gerencia de Recursos Humanos o su equivalente		21 de febrero de 2024										
2.10	Presentar y subsanar los manuales de procesos y procedimientos de todas las areas de la institución.	Presentación, actualización y subsanación a la elaboración de manuales de procesos y procedimientos de todas las áreas de la Institución	**Presentación, actualización y subsanación a la elaboración de manuales de procesos y procedimientos de todas las áreas de la Institución** de conformidad con la Guía Metodológica para la Elaboración del Manual de Procedimientos en el Sector Público, emitidos en el año 2023	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Gerencia Administrativa o su equivalente Sub Gerencia de Recursos Humanos o su equivalente		21 de febrero de 2024										
2.11	Fortalecer los conocimientos del personal de la Coordinación COCOIN en temas de control interno institucional.	Diplomado especializado en Control Interno	**Diplomado especializado en Control Interno**	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Coordinador de Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI). Oficina de las Naciones Unidas Contra la Droga y el Delito (UNODC)		febrero de 2024										
2.12	Facilitar las tareas de tramitación de pasajes y viáticos e incorporar mecanismos de control interno.	Plan Anual de Viáticos y Gastos de Viaje	**Plan Anual de Viáticos y Gastos de Viaje PCI-TSC/130-00** Principio Planificación en toda la Organización Acuerdo Ejecutivo No.0696 de fecha 27 de octubre de 2008.	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Gerencia Administrativa o su equivalente.			13 de marzo de 2024									

2.13	Velar por que se establezcan controles administrativos que impidan al personal a incurrir en violaciones de las normas de conducta ética.	Documento de creación del Comité de Probidad y Ética Pública (CPEP) y evidencias que esté funcionando.	**Copia del Documento de creación del Comité de Probidad y Ética Pública (CPEP) y evidencias que esté funcionando.** NCI-TSC/111-00 NCI-TSC/112-00	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Comité de Probidad y Ética Pública (CPEP)			27 de marzo de 2024									
2.14	Conscientizar a los empleados en temas del Código de Conducta y Ética Pública.	Evidencia del Instructivo y metodología para el tratamiento de denuncias y su seguimiento (Comité de Probidad y Ética Pública)	**Instructivo y metodología para el tratamiento de denuncias y su seguimiento (Comité de Probidad y Ética Pública) NCI-TSC/114-00.** Evidencia a presentar: 1. Sensibilizaciones y capacitaciones relacionadas con el Código de Conducta Ética del Servidor Público. 2. Declaración del Cumplimiento del el Código de Conducta Ética del Servidor Público. 3. Creación y socialización del mecanismo de denuncia vigente. 4.Aplicación del Anexo No.6 Formulario para la presentación de denuncias incluido en la Guía General para la Implementación del MARCI).	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Comité de Probidad y Ética Pública (CPEP)			27 de marzo al 16 de diciembre de 2024									
2.15	Establecer una única forma de realizar una actividad y ejecutar cada tarea de acuerdo con las normas y las políticas de la institución	Taller para elaboración de Manuales de procesos y procedimientos	**Taller para elaboración de Manuales de procesos y procedimientos** según la Guía Metodológica para la elaboración del Manual de Procedimientos en el Sector Público y Componente Evaluación de Riesgo	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Unidad de Planeamiento y Evaluación de la Gestión, Unidades de Organización y Métodos o su equivalente. Unidad de Modernización y Simplificación Administrativa o su equivalente.				17 al 19 de abril de 2024								
2.16	Establecer una única forma de realizar una actividad y ejecutar cada tarea de acuerdo con las normas y las políticas de la institución	Elaboración y actualización de manuales de procesos de compras y contrataciones, administración del recurso humano. Presentar según Guía Metodológica para la Elaboración del Manual de Procedimientos en el Sector Público.	**Elaboración y actualización de manuales de procesos de compras y contrataciones, administración del recurso humano.** Presentar según Guía Metodológica para la Elaboración del Manual de Procedimientos en el Sector Público	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Directores , Jefes de áreas etc									25 de Septiembre 2024			
2.17	Establecer una única forma de realizar una actividad y ejecutar cada tarea de acuerdo con las normas y las políticas de la institución	Elaboración y actualización de manuales de procesos de todas las áreas de la institución. Presentar según Guia Metodológica para la Elaboración del Manual de Procedimientos en el Sector Público	**Elaboración y actualización de manuales de procesos de todas las áreas de la institución.** Presentar según Guía Metodológica para la Elaboración del Manual de Procedimientos en el Sector Público	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Directores , Jefes de áreas etc										18 de octubre de 2024		
3	**200 Componente Evaluación del Riesgo**															

3.1	Cumplimiento Plan de Gestión de Riesgos	Evidencia,Plan de Gestión de Riesgos	**Anexo 25: Plan de Gestión de Riesgos** NCI-TSC/211-00 NCI-TSC/212-00	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)						10 de junio de 2024						
3.2	Documento debe ser remitido a ONADICI	Evidencia,Matriz para la Evaluación Análisis y Respuesta a los Riesgos	**Anexo 27: Matriz para la Evaluación Análisis y Respuesta a los Riesgos** NCI-TSC/222-00 NCI-TSC/223-00 NCI-TSC/224-00	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)						10 de junio de 2024						
3.3	Consolidar los riesgos detectados a traves de un mapa de riesgos, remitir a ONADICI	Evidencia Mapa consolidado de riesgos	**Anexo 30: Mapa consolidado de riesgos** NCI-TSC/222-00 NCI-TSC/223-00 NCI-TSC/224-00	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)						10 de junio de 2024						
4	**300 Componente Actividades de Control**															
4.1	Lograr que todos los empleados hagan uso de sus vacaciones manteniendo la calidad y oportunidad de los servicios	Evidencia Plan Anual de Vacaciones	**Anexo 36: Plan Anual de Vacaciones**	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)		09 de febrero de 2024										
4.2	Cumplir con el Registro de cauciones y fianzas	Evidencia, Registro de cauciones y fianzas	**Anexo 37: Registro de cauciones y fianzas**	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)		09 de febrero de 2024										
4.3	Desarrollar estrategias para evitar que los empleados abandonen sus puestos de trabajo	Evidencia del Plan Rotación de Personal	**Plan Anual de Rotación de personal** NCI-TSC/332-00 Controles para mitigar riesgos inherentes más frecuentes NCI-TSC/332-05 Rotación de funciones	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva Comité de Control Interno Institucional (COCOIN) Subgerencia de Recursos Humanos o su equivalente			13 de marzo de 2024									
4.4	Determinar los trabajos de mantenimiento previstos para cada equipo	Evidencia del Plan de Mantenimiento de equipo	**Plan de Mantenimiento de Equipo (Incluyendo equipo de transporte)** NCI-TSC/332-00 Controles para mitigar riesgos inherentes más frecuentes NCI-TSC/332-19 Registros oportunos y detallados	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva Comité de Control Interno Institucional (COCOIN) Unidad de Servicios Generales o su equivalente			13 de marzo de 2024									
4.5	Implementar Plan de Tecnología, Información y Comunicación (TIC)	Evidencia, Plan de Tecnología, Información y Comunicación (TIC)	**Anexo 32: Plan de Tecnología, Información y Comunicación (TIC)**	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)			13 de marzo de 2024									

4.6	Cumplir con el registro de garantías	Evidencia Registro de Control de Garantías	**Anexo 48: Registro y control de garantías** NCI-TSC/332-25	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Gerencia Administrativa o su equivalente.			13 de marzo de 2024									
4.7	Mitigar Riesgos detectados.	Evidencia Plan de Mitigación de los Riesgos	**Anexo 31: Plan de Mitigación de los Riesgos** NCI-TSC/311-00 NCI-TSC/312-00	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)							10 de julio de 2024					
4.8	Cumplimiento de los objetivos estrategicos de la Planificación Institucional	Evidencia, Informe de Cumplimiento de la Planificación Institucional	**Anexo 35: Informe de Cumplimiento de la Planificación Institucional**	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva Comité de Control Interno Institucional (COCOIN) Unidad de Planeamiento y Evaluación de la Gestión.				10 de abril de 2024			10 de julio de 2024			09 de octubre de 2024		
5	**400 Componente de Información y Comunicación**															
5.1	Planificar la comunicación de la institución de acuerdo a las normas y politicas del mismo.	Evidencia Plan de Comunicaciones	**Plan de Comunicaciones** NCI-TSC/421-00 Comunicar la información a todos los niveles de la organización incluyendo lineas de comunicación independientes	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutivo Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Unidad de Comunicación Institucional o su equivalente en conjunto con el COCOIN. Revisa: COCOIN. Aprueba: MAI/MAE			13 de marzo de 2024									
5.2	Comunicar la información a todos los niveles de la organización incluyendo lineas de comunicación independientes sobre las actividades que ha realizado el COCOIN.	Evidencia Boletin de Promoción del Control Interno Institucional I	**Boletín de Promoción del Control Interno Institucional I**	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Unidad de Comunicación Institucional o su equivalente en conjunto con el COCOIN. Revisa: COCOIN. Aprueba: MAI/MAE				10 de abril de 2024								

5.3	Comunicar la información a todos los niveles de la organización incluyendo líneas de comunicación independientes sobre las actividades que ha realizado el COCOIN.	Evidencia Boletín de Promoción del Control Interno Institucional II	**Boletín de Promoción del Control Interno Institucional II**	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Unidad de Comunicación Institucional o su equivalente en conjunto con el COCOIN. Revisa: COCOIN. Aprueba: MAI/MAE							10 de julio de 2024					
5.4	Comunicar la información a todos los niveles de la organización incluyendo líneas de comunicación independientes sobre las actividades que ha realizado el COCOIN.	Evidencia Boletín de Promoción del Control Interno Institucional III	**Boletín de Promoción del Control Interno Institucional III**	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Unidad de Comunicación Institucional o su equivalente en conjunto con el COCOIN. Revisa: COCOIN. Aprueba: MAI/MAE										09 de octubre de 2024		
5.5	Comunicar la información a todos los niveles de la organización incluyendo líneas de comunicación independientes sobre las actividades que ha realizado el COCOIN.	Evidencia Boletín de Promoción del Control Interno Institucional IV	**Boletín de Promoción del Control Interno Institucional IV**	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Unidad de Comunicación Institucional o su equivalente en conjunto con el COCOIN. Revisa: COCOIN. Aprueba: MAI/MAE												16 de diciembre de 2024
5.6	Remitir informe de Rendición de Cuentas de la Institución al TSC.	Evidencia Informe de Rendición de Cuentas	**Copia del Informe de Rendición de Cuentas, Ejercicio Fiscal 2024 a presentar al TSC**	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)												30 de diciembre de 2024
6	**500 Componente de Supervisión**															

6.1	Seguimiento al cumplimiento del componente 100 - Entorno de Control	Evidencia Visita Mejora Continua I	**Visita de Mejora Continua I: Componente 100 Entorno de Control** PCI-130-00 Planificación en toda la Organización NCI-TSC/131-00 NCI-TSC/132-00 NCI-TSC/133-00 NCI-TSC/121-00 NCI-TSC/332-03 NCI-TSC/511-00 NCI-TSC/512-00	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Unidad de Planificación y Evaluación de la Gestión (UPEG) o su equivalente Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI).		12 al 16 de febrero de 2024										
6.2	Cumplir con las recomendaciones del AECII-2023	Evidencia Informe Trimestral de seguimiento de recomendaciones	**Anexo 62: Informe trimestral (1) de Seguimiento de las recomendaciones del** AECII-2023 NCI-TSC/532-00	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)				25 de abril de 2024								
6.6	Realizar capacitación de autoevaluación del Control Interno Institucional	Evidencia Taller de Capacitación	Taller de capacitación **Anexo 53: Autoevaluación del Control Interno Institucional** NCI-TSC/512-00	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)					08 al 10 de mayo de 2024							
6.4	Seguimiento al cumplimiento del componente 300 - Actividades de Control	Evidencia Visita Mejora Continua II	**Visita de Mejora Continua II: Compras y Contrataciones** Componente 300 Actividades de Control PCI-330-00 Establecimiento de Controles a través de Politicas, Procedimientos y otros medios NCI-TSC/332-09 NCI-TSC/332-13	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Gerencia Administrativa o su equivalente. Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)						03 al 07 de junio de 2024						
6.5	Comunicar los resultados de la autoevaluación	Evidencia Acta de comunicación de los resultados de la auto evaluación	**Anexo 55: Acta de comunicación de los resultados de la autoevaluación** NCI-TSC/531-00 Evaluar los resultados y comunicar las deficiencias	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)						14 de junio de 2024						
6.6	Informar la situación actual refente al control interno institucional	Evidencia informe de autoevaluación del control interno institucional	**Anexo 56: Informe de Auto evaluación del control interno institucional** NCI-TSC/531-00 Evaluar los resultados y comunicar las deficiencias	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)						14 de junio de 2024						
6.7	Cumplir con la elaboración del informe semestral de actividades del plan anual de trabajo	Evidencia Informe Semestral de actividades realizadas del cumplimiento del plan anual de trabajo. (1)	**Informe Semestral de actividades realizadas Del cumplimiento del plan anual de trabajo** (1) NCI-TSC/421-00	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)							10 de julio de 2024					

6.8	Cumplir con la elaboración del plan de recomendaciones	Evidencia plan de cumplimiento de recomendaciones	**Anexo 57: Plan de cumplimiento de las recomendaciones** NCI-TSC/532-00 Controlar las medidas correctivas NCI-TSC/532-00	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)							15 de julio de 2024					
6.9	Seguimiento al cumplimiento del componente 100 - Entorno de Control	Evidencia visita de mejora continua III	**Visita de Mejora Continua III: Componente 100-00 Entorno de Control** PCI-TSC/150-00 Principio Gestión del Talento Humano con base en las Competencias Profesionales NCI-TSC/151-00 NCI-TSC/152-01 NCI-TSC/152-02 NCI-TSC/152-03 NCI-TSC/152-04 NCI-TSC/152-05 NCI-TSC/152-06 NCI-TSC/152-07 NCI-TSC/152-08 NCI-TSC/152-09	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva Comité de Control Interno Institucional (COCOIN) Sub Gerencia de Recursos Humanos o su equivalente Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)								05 al 09 de agosto de 2024				
6.10	Comunicar resultados AECII	Evidencia socialización de resultados AECII	**Socialización de resultados de Autoevaluación de Control Interno Institucional (AECII)** (Administración Centralizada, Descentralizada y Desconcentrada)	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva Comité de Control Interno Institucional (COCOIN) (Coordinador y Secretario de actas) Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)								14 al 16 de agosto de 2024				
6.11	Realizar informe de seguimiento de las recomendaciones de AECII	Evidencia Informe trimestral de seguimiento de las recomendaciones	**Anexo 62: Informe trimestral (2) de Seguimiento de las recomendaciones de AECII** NCI-TSC/532-00 Controlar las medidas correctivas	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)										16 de octubre de 2024		
6.12	Seguimiento al cumplimiento del componente 400- Información y Comunicación	Evidencia Visita de Mejora Continua IV	**Visita de Mejora Continua IV: Componente 400 Información y Comunicación** PCI-TSC/420-00 **Comunicación Interna de la información** NCI-TSC/421-00 NCI-TSC/422-00 PCI-TSC/430-00 **Comunicación Externa de la información** NCI-TSC/431-00 NCI-TSC/432-00	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva Comité de Control Interno Institucional (COCOIN) (Coordinador y Secretario de actas) Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)											04 al 08 de noviembre de 2024	

6.13	Informar a la ONADICI el cumplimiento del Plan Anual de Trabajo.	Evidiencia Informe Anual cumplimiento plan anual de trabajo	**Informe Anual de actividades realizadas del cumplimiento del plan anual de trabajo.** NCI-TSC/421-00	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva Comité de Control Interno Institucional (COCOIN).												11 de diciembre de 2024

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA INSTITUCIONAL

					Semestre 1						Semestre 2					
No.	**Objetivo**	**Producto**	**Actividad**	**Responsable**	**M1**	**M2**	**M3**	**M4**	**M5**	**M6**	**M7**	**M8**	**M9**	**M10**	**M11**	**M12**
1	Determinar los procesos y objetivos que la UAI debe cumplir mes a mes.	POA de la UAI	**Plan Operativo Anual 2024 de las UAI** (Instituciones pendientes de entregar)	Director de la Unidad de Auditoría Interna. Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)		09 de febrero 2024										
2	Establecer el propósito, autoridad y responsabilidad de la actividad de auditoría interna.	Estatuto de la UAI	**Estatuto de la Unidad de Auditoría Interna**	Director de la Unidad de Auditoría Interna. Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)		28 de febrero 2024										
3	Socializar los resultados sobre la evaluación de control interno institucional con criterio independiente de las operaciones y debe efectuar la unidad auditoría interna.	Acta de comunicación de socialización de la Evaluación Independiente	**Acta de Comunicación de resultados de socialización de la Evaluación Independiente (UAI-COCOIN)**	Director de la Unidad de Auditoría Interna. Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)		28 de febrero 2024										
4	Alcanzar los objetivos institucionales a través de la Unidad de Auditoría Interna.	Taller de fortalecimiento de Capacidades a la UAI	**Taller Fortalecimiento de Capacidades UAI**	Director de la Unidad de Auditoría Interna. Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)				01 de abril de 2024					01 de septiembre de 2024			
5	Evidenciar el cumplimiento de las actividades dentro del PAO 2024 UAI.	Informe 1 trimestre de las actividades previstas en el POA 2024 UAI	**Informe 1 trimestre de las actividades trimestrales previstas en el POA 2024 UAI**	Director de la Unidad de Auditoría Interna. Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)				05 de abril de 2024								
6	Juramento que realiza el Director de la UAI donde manifiesta que las actividades que realizará él y el equipo de UAI, lo harán bajo los principios fundamentales de independencia, criterio profesional y objetividad, y sin ninguna injerencia de la Máxima Autoridad de la institución.	Declaración Jurada Anual de Independencia de la UAI	**Declaración Jurada Anual de Independencia de la UAI 2024**	Director de la Unidad de Auditoría Interna. Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)				19 de abril de 2024								

7	Determinar los procesos y objetivos que la UAI debe cumplir mes a mes.	Plan Operativo Anual de las UAI	**Plan Operativo Anual 2025 de las UAI**	Director de la Unidad de Auditoria Interna. Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)						28 de junio de 2024						
8	Establecer la estrategia de la UAI de la institución, para desarrollar su función de manera integral y sistemática con una cobertura de todas las áreas o procesos administrativos y operativos en un período de cuatro años a partir de prioridades según el resultado de la evaluación de los riesgos que afectan a la entidad.	Plan General de Auditoria Interna	**Plan General de Auditoría Interna (PGAI)**	Director de la Unidad de Auditoria Interna. Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)						28 de junio de 2024						
9	Evidenciar el cumplimiento de las actividades dentro del PAO 2024 UAI.	Informe II trimestre de las actividades previstas en el POA 2024 UAI	**Informe II trimestre de las actividades trimestrales previstas en el POA 2024 UAI**	Director de la Unidad de Auditoria Interna. Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)							05 de julio de 2024					
10	Establecer una única forma de realizar una actividad y ejecutar cada tarea de acuerdo con las normas y las politicas de la institución	Manual de procesos y procedimientos de la UAI	**Manual de procesos y procedimientos de las UAI de conformidad con la Guía Metodológica para la Elaboración del Manual de Procedimientos en el Sector Público, emitidos en el año 2023**	Director de la Unidad de Auditoria Interna. Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)							26 de julio de 2024					
11	Evidenciar el cumplimiento de las recomendaciones de control interno 2023	Matriz de seguimiento Plan de Cumplimiento de las recomendaciones de Control Interno 2023	**Matriz de seguimiento al Plan de Cumplimiento de las recomendaciones control interno 2023**	Director de la Unidad de Auditoria Interna. Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)									27 de septiembre de 2024			
12	Detallar mediante un informe el seguimiento que se está otorgando a las recomendaciones que se brindaron.	Informe de seguimiento de las recomendaciones UAI	**Informe de seguimiento de las recomendaciones UAI**	Director de la Unidad de Auditoria Interna. Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)									28 de septiembre de 2024			
13	Evidenciar el cumplimiento de las actividades dentro del PAO 2024 UAI.	Informe III trimestre de las actividades trimestrales previstas en el POA 2024 UAI	**Informe III trimestre de las actividades trimestrales previstas en el POA 2024 UAI**	Director de la Unidad de Auditoria Interna. Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)										11 de octubre de 2024		
14	Remitir informe de evaluación independiente de control interno 2024	Copia del Informe de Evaluación independiente del control interno 2024	**Copia del Informe de Evaluación independiente del control interno 2024**	Director de la Unidad de Auditoria Interna. Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)										25 de octubre de 2024		

15	Fortalecer el control interno asegurando el cumplimiento de las metas y objetivos.	Informe consolidado de evaluación y autoevaluación de Control Interno	**Informe consolidado de evaluación y autoevaluación de Control Interno**	Director de la Unidad de Auditoría Interna. Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)											22 de noviembre de 2024	
16	Evidenciar el cumplimiento de las actividades dentro del PAO 2024 UAI.	Informe IV trimestre de las actividades trimestrales previstas en el POA 2024 UAI	**Informe IV trimestre de las actividades trimestrales previstas en el POA 2024 UAI**	Director de la Unidad de Auditoría Interna. Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)											27 de noviembre de 2024	

Elaborado por: Lic. Norma Julissa Orellana	**Revisado por: Lic. Norma Julissa Orellana**	**Aprobado por: Lic. Gerardo Gabriel Rivera Guifarro**
Firma:	**Firma:**	**Firma:**
Fecha: 31 de enero de 2024	**Fecha: 31 de enero de 2024**	**Fecha: 31 de enero de 2024**