

**MEMORÁNDUM
STLCC-ONADICI No. 030-02-2023**



Para: Sandy Karyna Palma Rodríguez
Oficial de Información Pública
Secretaría de Transparencia y Lucha Contra la Corrupción

De: MSc. Ericka Arely Suazo Bonilla
Directora
Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)

Asunto: Información de Oficio para Actualizar el Portal de Transparencia Institucional correspondiente al mes de enero 2023

Fecha: 06 de febrero 2023

En respuesta a la comunicación recibida mediante Memorándum STLCC-UTRC-OIP-006-2023 de fecha martes 03 de enero del año 2023, la Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI), respetuosamente remite:

1. Listado de COCOIN Juramentados, en copia digital. (mes de enero)
2. Actas de Juramentación de COCOIN, en copia digital. (mes de enero)
3. Actas de Compromiso de la Máxima Autoridad, en copia digital. (mes de enero)
4. Informes Relacionados con los COCOIN, "INFORME DE GESTION No. STLCC-ONADICI-01-01-2023", en copia digital. (mes de enero)
5. Circulares, Comunicados y Notas de Prensa, en copia digital. (mes de enero)
6. Actas de Cierre de Concursos Meritocráticos de las Jefaturas de Auditoría Interna de las Instituciones del Estado. (mes de enero)
7. Plan Anual para la Implementación del Marco Rector del Control Interno Institucional de los Recursos Públicos (MARCI)

RECIBIDO | *****H**
OIP | **Transparencia y
Lucha Contra la
Corrupción**
Gobierno de la República

FECHA: 6 Feb 2023
HORA: 10:00 am
RECIBE: S. Palma

8. Guía Metodológica para la presentación del Manual de Procedimientos en el Sector Público.
9. Guía General para la Implementación del Marco Rector de Control Institucional de los Recursos Público (MARCI)

Agradeciendo de antemano su atención a la presente.



CC: *Archivo Institucional ONADICI*

CC: *Abg. Juan Aldair Portillo Álvarez (Encargado de la Unidad de Transparencia y Rendición de Cuentas)*

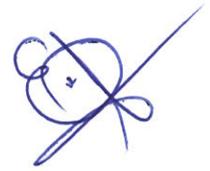


SECRETARÍA DE TRANSPARENCIA Y LUCHA CONTRA LA CORRUPCIÓN (STLCC)

Plan Anual Para la Implementación del Marco Rector del Control Interno Institucional de los Recursos Públicos (MARCI)

**Oficina Nacional de Desarrollo Integral del
Control Interno (ONADICI)**

No.	Productos / Actividades a realizar	Fecha de Entrega de Productos a la ONADICI	Observaciones	Responsables de la Actividad
Máxima Autoridad Institucional /Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)				
1 Organización para la implementación del MARCI				
1.1	Anexo 1: Acta de Compromiso para la Implementación del MARCI	31 de Enero 2023	Debe estar disponible en los sitios WEB de cada institución en el apartado de Control Interno Institucional y en el Portal Único (Instituto de Acceso a la Información Pública (IAIP)) en el apartado regulaciones, ítems: Resoluciones. <i>Documento debe ser remitido a ONADICI</i>	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva
1.2	Anexo 2: Acta de juramentación / Ratificación del Comité de Control Interno Institucional (COCOIN) . Comité ya existente e inclusión de nuevos miembros del Comité	31 de Enero 2023	Debe estar disponible en los sitios WEB de cada institución en el apartado de Control Interno Institucional y en el Portal Único (Instituto de Acceso a la Información Pública (IAIP)) en el apartado regulaciones, ítems: Resoluciones. <i>Documento debe ser remitido a ONADICI</i>	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)
1.3	Anexo 3: Reglamento para la creación y funcionamiento del Comité de Control Interno Institucional	31 de Enero 2023	Debe estar disponible en los sitios WEB de cada institución en el apartado de Control Interno Institucional y en el Portal Único (Instituto de Acceso a la Información Pública (IAIP)) en el apartado regulaciones, ítems: Reglamentos. <i>Documento debe ser remitido a ONADICI</i>	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)
1.4	Plan Anual de Trabajo del Comité de Control Interno Institucional	31 de Enero 2023	Debe estar disponible en los sitios WEB de cada institución en el apartado de Control Interno Institucional y en el Portal Único (Instituto de Acceso a la Información Pública (IAIP)) en el apartado regulaciones, ítems: Resoluciones. <i>Documento debe ser remitido a ONADICI</i>	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)
1.5	Socialización del MARCI a nivel institucional (Instituciones centralizadas, descentralizadas y desconcentradas)	Del 18 al 20 de Enero 2023	ONADICI, remitirá el cronograma para la socialización por instituciones	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)
1.6	Creación de usuario y acceso a la nube (Google Drive) para la carga digital de productos de control interno institucional	Del 16 al 20 de Enero del 2022	ONADICI, brindará los lineamientos para creación usuarios y acceso a la nube	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)

No.	Productos / Actividades a realizar	Fecha de Entrega de Productos a la ONADICI	Observaciones	Responsables de la Actividad
Máxima Autoridad Institucional /Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)				
2	100 Componente Entorno de Control			
2.1	Anexo 4: Políticas Institucionales	24 de Febrero 2023	Debe estar disponible en los sitios WEB de cada institución en el apartado de Control Interno Institucional . y en el Portal Único (Instituto de Acceso a la Información Pública (IAIP)). en el apartado regulaciones, items: Reglamentos. Documento debe ser remitido a ONADICI	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)
2.2	Copia del Documento de creación del Comité de Probidad y Ética Pública (CPEP) y evidencias que esté funcionando.	30 de Marzo 2023	Debe estar disponible en los sitios WEB de cada institución en el apartado de Control Interno Institucional y en el Portal Único (Instituto de Acceso a la Información Pública (IAIP)) en el apartado regulaciones, items: Resoluciones. Debe remitir a ONADICI evidencia de su cumplimiento (Link)	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Comité de Probidad y Ética Pública (CPEP)
2.3	Instructivo y metodología para el tratamiento de denuncias y su seguimiento (Comité de Probidad y Ética Pública)	30 de Marzo 2023	Debe estar disponible en los sitios WEB de cada institución en el apartado de Control Interno Institucional y en el Portal Único (Instituto de Acceso a la Información Pública (IAIP)) en el apartado e items: Participación Ciudadana . Debe remitir a ONADICI evidencia de su cumplimiento (Link)	
2.4	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	22 de Septiembre 2023	Debe estar disponible en los sitios WEB de cada institución en el apartado de Control Interno Institucional . y en el Portal Único (Instituto de Acceso a la Información Pública (IAIP)) en el apartado Estructura Organica, items: Procedimientos. Documento debe ser remitido a ONADICI	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Directores , Jefes de áreas etc
2.5	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	24 de Noviembre 2023	Debe estar disponible en los sitios WEB de cada institución en el apartado de Control Interno Institucional . y en el Portal Único (Instituto de Acceso a la Información Pública (IAIP)) en el apartado Estructura Organica, items: Procedimientos. Documento debe ser remitido a ONADICI	
2.6	Anexo 9: Plan de Necesidades del Personal	31 de Enero 2023	Debe estar disponible en la institución. Debe remitir a ONADICI evidencia de su cumplimiento (Link)	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Sub-Gerencia de Recursos Humanos o su equivalente
2.7	Anexo 19: Plan Anual de Capacitación	31 de Enero 2023		
2.8	Capacitación: Componente Entorno de Control / Aplicación	Del 15 al 17 de Febrero 2023	ONADICI, remitirá el cronograma para la capacitación. (Instituciones centralizadas, descentralizadas y desconcentradas)	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)



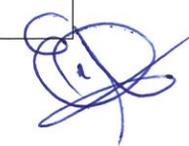

No.	Productos / Actividades a realizar	Fecha de Entrega de Productos a la ONADICI	Observaciones	Responsables de la Actividad
Máxima Autoridad Institucional /Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)				
3	200 Componente Evaluación de los Riesgos			
3.1	Anexo 25: Plan de Gestión de Riesgos	24 de Febrero 2023	<i>Documento debe ser remitido a ONADICI</i>	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)
3.2	Anexo 27: Matriz para la Evaluación Análisis y Respuesta a los Riesgos.	24 de Febrero 2023	<i>Documento debe ser remitido a ONADICI</i>	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)
3.3	Anexo 30: Mapa consolidado de riesgos	24 de Febrero 2023	<i>Documento debe ser remitido a ONADICI</i>	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)
3.4	Capacitación: Componente Evaluación de los Riesgos/ Aplicación	Del 15 al 17 de Febrero 2023	ONADICI, remitirá el cronograma para la capacitación. (Instituciones centralizadas, descentralizadas y desconcentradas)	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)
4	300 Componente Actividades de Control			
4.1	Anexo 31: Plan de Mitigación de los Riesgos	24 de Marzo 2023	<i>Debe estar disponible en la institución. Documento debe ser remitido a ONADICI</i>	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)
4.2	Anexo 32: Plan de Tecnología, Información y Comunicación (TIC)	31 de Enero 2023	<i>Debe estar disponible en la institución. Debe remitir a ONADICI evidencia de su cumplimiento (Link)</i>	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)/ Unidad de Tecnología o su equivalente
4.3	Anexo 35: Informe de Cumplimiento de la Planificación Institucional	Enero-Diciembre de 2023	Debe estar disponible en los sitios WEB de cada institución y el Portal Único (Instituto de Acceso a la Información Pública (IAIP)). En el apartado Planificación y Rendición de Cuentas en los items: POA, Programas y proyectos y actividades. <i>Debe remitir a ONADICI evidencia de su cumplimiento (Link)</i>	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)/ Unidad de Planeamiento y Evaluación de la Gestión.
4.4	Anexo 36: Plan Anual de Vacaciones	31 de Enero 2023	Debe estar disponible en la institución. <i>Debe remitir a ONADICI evidencia de su cumplimiento (Link)</i>	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Sub-Gerencia de Recursos Humanos o su equivalente
4.5	Anexo 37: Registro de cauciones y fianzas	31 de Enero 2023	Debe estar disponible en la institución. <i>Debe remitir a ONADICI evidencia de su cumplimiento (Link)</i>	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Gerencia Administrativa o su equivalente.
4.6	Socialización del MARCI a nivel de toda la institución	Enero-Diciembre de 2023	ONADICI, remitirá el cronograma para la capacitación. (Instituciones centralizadas, descentralizadas y desconcentradas)	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI). Escuela de Buen Gobierno.
4.7	Capacitación del MARCI a nivel de toda la institución	Enero-Diciembre de 2023		
4.8	Capacitación: Componente Actividades de Control / Aplicación	Del 27 al 29 de Marzo 2023	ONADICI, remitirá el cronograma para la capacitación. (Instituciones centralizadas, descentralizadas y desconcentradas)	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)




No.	Productos / Actividades a realizar	Fecha de Entrega de Productos a la ONADICI	Observaciones	Responsables de la Actividad
Máxima Autoridad Institucional /Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)				
4.9	Programa de formación de formadores en temas de transparencia, integridad pública, control interno y rendición de cuentas a nivel de toda la institución	Enero-Diciembre de 2023	ONADICI, remitirá el cronograma para la capacitación. (Instituciones centralizadas, descentralizadas y desconcentradas)	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI). Escuela de Buen Gobierno.
5	400 Componente de Información y Comunicación			
5.1	Creación ,diseño, desarrollo y actualización de un apartado para el Control Interno en la página WEB institucional	30 de Agosto 2023	Debe estar disponible en los sitios WEB de cada institución.	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)
5.2	Creación de un enlace de la pagina WEB institucional al sitio WEB Oficial de ONADICI: https://www.onadici.gob.hn/	31 de Enero 2023	Debe estar disponible en los sitios WEB de cada institución.	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)
5.3	Boletín Trimestral de Promoción del Control Interno Institucional (I, II, III, IV)	Marzo - Diciembre 2023	Debe estar disponible en los sitios WEB de cada institución en el apartado de Control Interno Institucional . Portal Único (Instituto de Acceso a la Información Pública (IAIP)) en el apartado Regulación Items Circulares. Redes Sociales. Documento debe ser remitido a ONADICI	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
	Boletín de Promoción del Control Interno Institucional I	30 de Marzo 2023		
	Boletín de Promoción del Control Interno Institucional II	30 de Junio 2023		
	Boletín de Promoción del Control Interno Institucional III	29 de Septiembre 2023		
	Boletín de Promoción del Control Interno Institucional IV	15 de Diciembre 2023		
5.4	Anexo 50: Información Interna Mínima	28 de Abril 2023	Debe estar disponible en la institución. No se remite a ONADICI solo se envía la evidencia de su cumplimiento (Link)	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)
5.5	Anexo 51: Información Externa Mínima	28 de Abril 2023	Debe estar disponible en los sitios WEB de cada institución. Portal Único (Instituto de Acceso a la Información Pública (IAIP)). No se remite a ONADICI solo se envía la evidencia de su cumplimiento (Link)	
5.5	Copia de normativa constitucional y legal que regulan el funcionamiento de la entidad incluyendo las emitidas por las autoridades institucionales.	29 de Septiembre 2023	Debe estar disponible en los sitios WEB de cada institución en el apartado de Control Interno Institucional . Portal Único (Instituto de Acceso a la Información Pública (IAIP)) en el apartado Regulación y los items correspondientes. Documento debe ser remitido a ONADICI . Documentos deben de ser remitidos a ONADICI	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)
5.6	Capacitación: Componente Información y Comunicación / Aplicación	Del 27 al 29 de Marzo	ONADICI, remitirá el cronograma para la capacitación. (Instituciones centralizadas, descentralizadas y desconcentradas)	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)




No.	Productos / Actividades a realizar	Fecha de Entrega de Productos a la ONADICI	Observaciones	Responsables de la Actividad
Máxima Autoridad Institucional /Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)				
6	500 Componente de Supervisión			
6.1	Anexo 56: Informe de Auto evaluación del control interno institucional	26 de Mayo 2023	Debe estar disponible en los sitios WEB de cada institución en el apartado de Control Interno Institucional . <i>Documentos deben ser remitidos a ONADICI</i>	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)
6.2	Anexo 55: Acta de comunicación de los resultados de la auto evaluación	26 de Mayo 2023		
6.3	Anexo 57: Plan de cumplimiento de las recomendaciones	26 de Junio 2023		
6.4	Anexo 62: Informe trimestral de seguimiento de las recomendaciones.	Septiembre a Diciembre 2023		
	Anexo 62: Informe trimestral (1) de Seguimiento de las recomendaciones	26 de Septiembre 2023		
	Anexo 62: Informe trimestral (2) de Seguimiento de las recomendaciones	15 de Diciembre 2023		
6.5	Informe Semestral de actividades realizadas del cumplimiento del plan anual de trabajo. (I)	28 de julio 2023	Debe estar disponible en los sitios WEB de cada institución en el apartado de Control Interno Institucional . Documentos deben ser remitidos a ONADICI	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)
	Informe anual de actividades realizadas del cumplimiento del plan anual de trabajo.	24 de Noviembre 2023		
6.6	Visitas de mejora continua: (I, II, III, IV): Supervisión de la aplicación de mecanismo de controles interno institucional (Manuales de Procesos, Compras y contrataciones, recurso humano, bienes y suministros etc.)	Marzo-Diciembre 2023	Se ejecutarán según lineamientos que proporcionará ONADICI	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)
	Visitas de mejora continua: (I)	Del 15 al 24 de Marzo 2023		
	Visitas de mejora continua: (II)	Del 14 al 21 de Julio 2023		
	Visitas de mejora continua: (III)	Del 12 al 20 de Septiembre 2023		
	Visitas de mejora continua: (IV)	Del 11 al 19 de Diciembre 2023		
6.7	Capacitación: Componente Supervisión/ Aplicación	Del 27 al 29 de Marzo	ONADICI, remitirá el cronograma para la capacitación. (Instituciones centralizadas, descentralizadas y desconcentradas)	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)
DIRECTOR (A) DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA INSTITUCIONAL (UAI)				
7.1	Declaración Jurada Anual de Independencia de la UAI. 2023	30 de junio 2023	Remitir a la ONADICI	Director de la Unidad de Auditoria Interna. Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)
7.2	Plan General de Auditoria Interna (PGAI)	30 de Junio 2023	Presentarlo al TSC con copia a la ONADICI	
7.3	Plan Operativo Anual 2023 de las UAI	30 de Enero 2023	Presentarlo al TSC con copia a la ONADICI	
7.4	Plan Operativo Anual 2024 de las UAI	30 de Junio 2023	Presentarlo al TSC con copia a la ONADICI	
7.5	Copia de Informe de Evaluación independiente del control interno 2023	30 de Noviembre 2023	Remitir informe a la Máxima Autoridad Institucional /Ejecutiva con copia a la ONADICI y al TSC	
7.6	Matriz de seguimiento al Plan de Cumplimiento de las recomendaciones control interno	29 de Septiembre 2023	Remitir a la ONADICI con copia al TSC	

No.	Productos / Actividades a realizar	Fecha de Entrega de Productos a la ONADICI	Observaciones	Responsables de la Actividad
Máxima Autoridad Institucional /Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)				
7.7	Informe de seguimiento de las recomendaciones	31 de julio 2023	Remitir a la ONADICI con copia al TSC	Director de la Unidad de Auditoría Interna. Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)
7.8	Estatuto de la Unidad de Auditoría Interna	28 de Febrero 2023	Remitir a la ONADICI con copia al TSC	
7.9	Capacitaciones de MARCI	Enero-Diciembre de 2023	ONADICI, remitirá el cronograma para la capacitación. (Instituciones centralizadas, descentralizadas y desconcentradas)	
7.10	Capacitación en Marco Rector de la Auditoría Interna del Sector Público	Enero-Diciembre de 2023	ONADICI, remitirá el cronograma para la capacitación. (Instituciones centralizadas, descentralizadas y desconcentradas)	Director de la Unidad de Auditoría Interna. Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)

Observaciones: Todos los formatos se encuentran disponibles en nuestro portal WEB y el apartado Documentos COCOIN (<https://www.onadici.gob.hn/documentos-cocoin/>) y en los Anexos de la GUÍA GENERAL PARA LA IMPLEMENTACIÓN DEL MARCO RECTOR DEL CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL DE LOS RECURSOS PÚBLICOS (MARCI) EN LAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PÚBLICO EN HONDURAS



Abogado. Angel Edmundo Grelleros Mercado
 Secretario de Estado
 Secretaría de Transparencia y Lucha Contra la Corrupción




MSc. Ericka Arely Suazo Bonilla
 Directora General
 Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno

