

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

SERVICIO AUTÓNOMO NACIONAL DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS SANAA

| No.                                                                                               | Productos / Actividades a realizar                                                                                                                                 | Fecha de Entrega de Productos a la ONADICI | Observaciones                                                                                                                                                                                                                                                                            | Responsables de la Actividad                                                                                                                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)</b> |                                                                                                                                                                    |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                   |
| <b>1</b>                                                                                          | <b>Organización para la implementación del MARCI</b>                                                                                                               |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                   |
| 1.1                                                                                               | Anexo 1: Acta de Compromiso para la Implementación del MARCI                                                                                                       | 21 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, ítems: Resoluciones.<br><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 | 21 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, ítems: Resoluciones.<br><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                                                                  | 21 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, ítems: Reglamentos.<br><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                                                                                                  | 21 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, ítems: Resoluciones.<br><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)                                                    | 24 de Marzo 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                                          | 17 de Marzo 2023                           | 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) |

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

SERVICIO AUTÓNOMO NACIONAL DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS SANAA

| 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                                                                                                                                                                                          | 21 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, ítem: Reglamentos. <i>Documento debe ser remitido a ONADICI</i>                      | 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, ítem: Resoluciones. <i>Debe remitir a ONADICI evidencia de su cumplimiento (Link)</i> | 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 ítem: Participación Ciudadana. <i>Debe remitir a ONADICI evidencia de su cumplimiento (Link)</i>   |                                                                                                                                               |
| 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 Orgánica, ítem: Procedimientos. <i>Documento debe ser remitido a ONADICI</i>             | 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 Orgánica, ítem: Procedimientos. <i>Documento debe ser remitido a ONADICI</i>             |                                                                                                                                               |
| 2.6                                                                                        | Anexo 9: Plan de Necesidades del Personal                                                                                                                                                                                   | 31 de Marzo 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 |
| 2.7                                                                                        | Anexo 19: Plan Anual de Capacitación                                                                                                                                                                                        | 31 de Marzo 2023                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                               |

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

SERVICIO AUTÓNOMO NACIONAL DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS SANAA

| 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) |                                                          |                                            |                                                                                                                         |                                                                                                                                                                   |
| 2.8                                                                                        | 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) |

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

SERVICIO AUTONOMO NACIONAL DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS SANAA

| No.                                                                                               | Productos / Actividades a realizar                                     | Fecha de Entrega de Productos a la ONADICI | Observaciones                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Responsables de la Actividad                                                                                                                                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva, Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)</b> |                                                                        |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                              |
| <b>3</b>                                                                                          | <b>200 Componente Evaluación de los Riesgos</b>                        |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                              |
| 3.1                                                                                               | Anexo 25: Plan de Gestión de Riesgos                                   | 31 de Marzo 2023                           | Documento debe ser remitido a ONADICI                                                                                                                                                                                                                                                                       | Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva, Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)                                                                                                   |
| 3.2                                                                                               | Anexo 27: Matriz para la Evaluación Análisis y Respuesta a los Riesgos | 31 de Marzo 2023                           | Documento debe ser remitido a ONADICI                                                                                                                                                                                                                                                                       | Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva, Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)                                                                                                   |
| 3.3                                                                                               | Anexo 30: Mapa consolidado de riesgos                                  | 31 de Marzo 2023                           | Documento debe ser remitido a ONADICI                                                                                                                                                                                                                                                                       | 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)                            |
| <b>4</b>                                                                                          | <b>300 Componente Actividades de Control</b>                           |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                              |
| 4.1                                                                                               | Anexo 31: Plan de Mitigación de los Riesgos                            | 31 de Marzo 2023                           | Debe estar disponible en la institución. Documento debe ser remitido a ONADICI                                                                                                                                                                                                                              | Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva, Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)                                                                                                   |
| 4.2                                                                                               | Anexo 32: Plan de Tecnología, Información y Comunicación (TIC)         | 31 de Marzo 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)/ 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 ítems: POA, Programas y proyectos y actividades. Debe remitir a ONADICI evidencia de su cumplimiento (Link) | 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 Marzo 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                                                 |
| 4.5                                                                                               | Anexo 37: Registro de omisiones y finzas                               | 31 de Marzo 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) 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)                            |



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

SERVICIO AUTÓNOMO NACIONAL DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS SANAA

| No.                                                                                               | Productos / Actividades a realizar                                                                                                                        | Fecha de Entrega de Productos a la ONADICI | Observaciones                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Responsables de la Actividad                                                                                                                                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)</b> |                                                                                                                                                           |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                |
| 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.                   |
| <b>5</b>                                                                                          | <b>400 Componente de Información y Comunicación</b>                                                                                                       |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                |
| 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 página WEB institucional al sitio WEB Oficial de ONADICI: <a href="https://www.onadici.gob.hn">https://www.onadici.gob.hn</a> | 17 de Marzo 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. <i>Documento debe ser remitido a ONADICI</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 |
|                                                                                                   | 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. <i>No se remite a ONADICI solo se envía la evidencia de su cumplimiento (Link)</i>                                                                                                                                                                                                       | 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)). <i>No se remite a ONADICI solo se envía la evidencia de su cumplimiento (Link)</i>                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                |
| 5.5                                                                                               | Copia de normativa constitucional y legal que regula 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. <i>Documentos deben de ser remitidos a ONADICI</i> | 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)                                              |

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

SERVICIO AUTONOMO NACIONAL DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS SANAA

| No.                                                                                               | Productos / Actividades a realizar                                                                                                                                                                                     | Fecha de Entrega de Productos a la ONADICI | Observaciones                                                                                                                                                   | Responsables de la Actividad                                                                                                                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva, Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)</b> |                                                                                                                                                                                                                        |                                            |                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                   |
| <b>6.</b>                                                                                         | <b>500 Componente de Supervisión</b>                                                                                                                                                                                   |                                            |                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                   |
| 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.<br><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 25 al 27 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) |
| <b>DIRECTOR (A) DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA INSTITUCIONAL (UAI)</b>                         |                                                                                                                                                                                                                        |                                            |                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                   |
| 7.1                                                                                               | Declaración Jurada Anual de Independencia de la UAI 2023                                                                                                                                                               | 30 de junio 2023                           | Remitir a la ONADICI                                                                                                                                            | Director de la Unidad de Auditoría Interna, Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)                                                 |
| 7.2                                                                                               | Plan General de Auditoría 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                                                                                                                                   | 31 de julio 2023                           | Remitir a la ONADICI con copia al TSC                                                                                                                           |                                                                                                                                                                   |

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

SERVICIO AUTONOMO NACIONAL DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS SANAA

| No.                                                                                               | Productos / Actividades a realizar                                      | Fecha de Entrega de Productos a la ONADICI | Observaciones                                                                                                           | Responsables de la Actividad                                                                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva, Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)</b> |                                                                         |                                            |                                                                                                                         |                                                                                                                   |
| 7.7                                                                                               | Informe de seguimiento de las recomendaciones                           | 31 de julio 2023                           | Remitir a la ONADICI con copia al TSC                                                                                   |                                                                                                                   |
| 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) | Director de la Unidad de Auditoría Interna, Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI) |
| 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 anexos se encuentran disponibles en Página de ONADICI

Abogado Ricardo José Zanchetta  
Gerente General SANAA  
Máxima Autoridad Ejecutiva



Ing. Manuel de Jesús Martínez  
Coordinador COCOIN/SANAA