



Boletín Informativo

COMITÉ DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL II TRIMESTRE 2024

CTECI-BL-2/2024

Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)

¿Qué información importante de Control Interno repasamos hoy?

El MARCI se desarrolla a través de 5 componentes, 19 principios y 80 normas de control interno.

Los cinco componentes son los siguientes: 100-00 Entorno de Control; 200-00 Evaluación de los Riesgos; 300-00 Actividades de Control; 400-00 Información y Comunicación; y 500-00 Supervisión.



1

Documentación y actualización de Procedimientos

Durante el segundo trimestre 2024, se encuentran en proceso de documentación y actualización veintiséis (26) Procedimientos según los formatos establecidos por ONADICI. A la fecha se ha alcanzado un sesenta (60%) de avance en la documentación de procesos.

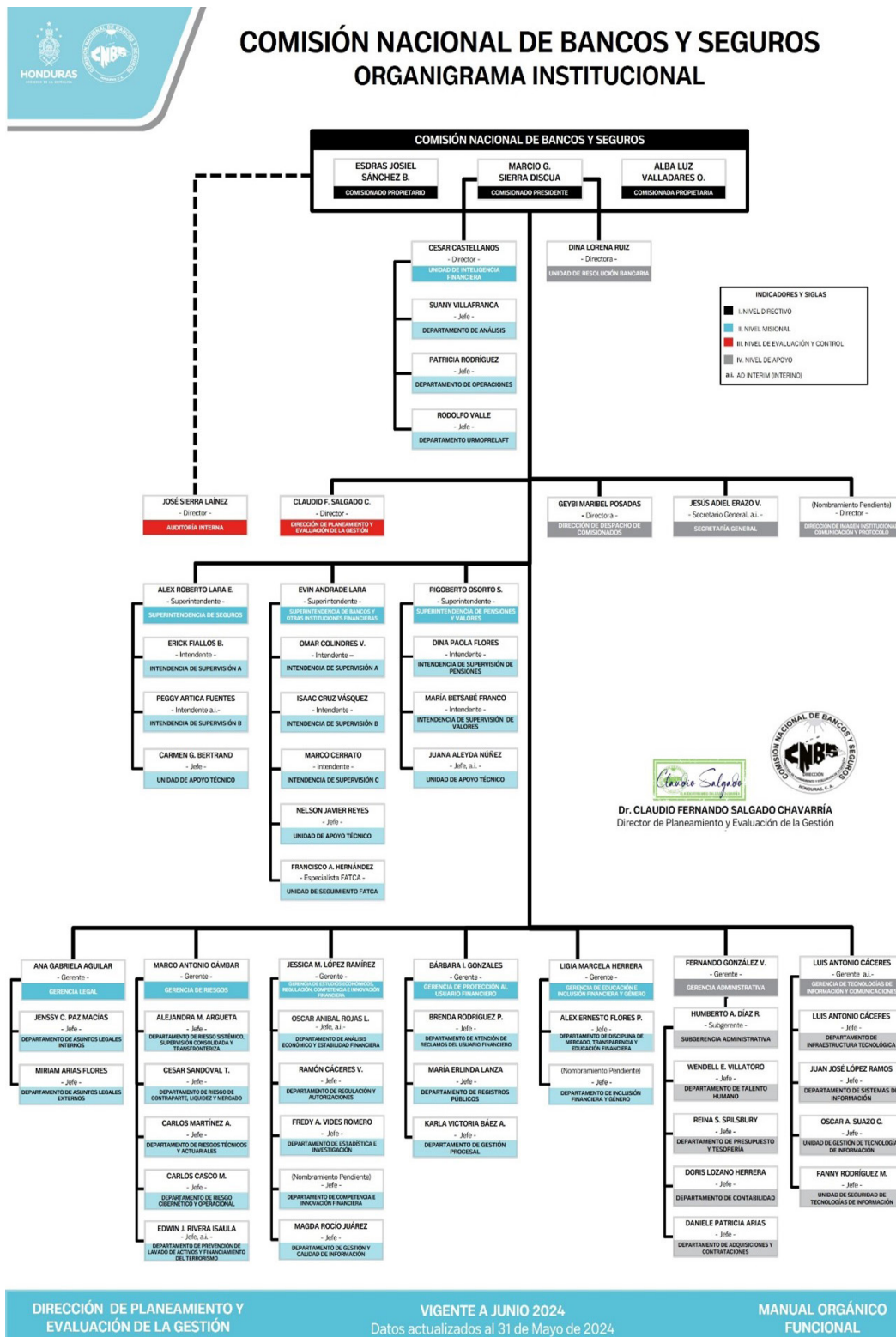
Dependencia	Procedimiento	Estatus actual
1. URB	• Cálculo de Prueba de Menor Costo.	En revisión por la contraparte.
	• Formulación de Planes de Resolución de las Instituciones del Sistema Financiero (ISF).	
	• Toma de Control de una Institución del Sistema Financiero (ISF).	En revisión por las dependencias relacionadas.
	• Liquidación Forzosa de una Institución del Sistema Financiero (ISF).	
2. DDC	• Gestión del Despacho de Comisionados.	En revisión por la contraparte.
3. DIICP	• Gestión de la Imagen Institucional, Comunicación y Protocolo.	En revisión por la contraparte.
4. GLE	• Demandas Judiciales.	Aprobados por el Gerente Legal.
	• Emisión de Dictámenes.	
	• Acceso a la Información Pública.	
5. SEG	• Gestión de Actas.	Aprobados por el Secretario General a.i.
	• Gestión Procesal.	
	• Gestión Documental del Archivo Institucional.	
6. Comités	• Convocatoria del Comité.	En revisión por la contraparte.

Dependencia	Procedimiento	Estatus actual
7. SBOIF (UAT)	Detalle de Indicadores e Información Financiera y Crediticia de las Instituciones Financieras y Organizaciones Privadas de Desarrollo que se Dedican a Actividades Financieras (OPDF).	Revisados por la contraparte, a la espera de la aprobación del Superintendente.
	Monitoreo Extra Situ de Instituciones Supervisadas por la Superintendencia de Bancos y Otras Instituciones Financieras (SBOIF) clasificadas en el Nivel 4.	
	Verificación del Cumplimiento del Índice de Adecuación de Capital de las Instituciones del Sistema Financiero.	
	Verificación del Cumplimiento al Reglamento para el Manejo de Cuentas de Depósito en Moneda Extranjera por las Instituciones del Sistema Financiero.	
	Emisión de Dictámenes de Solicitudes de las Instituciones Supervisadas.	
	Sanciones por Incumplimiento al Marco Legal Aplicable Determinado en la Supervisión Extra Situ.	
	Ajustes a Estados Financieros como Insumo de Alertas Tempranas.	
	Verificación de la Idoneidad de los Miembros de la Junta Directiva o Consejo de Administración.	
8. SBOIF (FATCA)	Supervisión Integral y Cumplimiento.	Revisados por la contraparte, a la espera de la aprobación del Superintendente.
	Gestión Normativa e Intercambio de Información.	
9. UAI	Emisión y Monitoreo de Cauciones.	En revisión del Director de la Unidad de Auditoría
	Revisión de Presentación de la Declaración Jurada de Ingresos, Activos y Pasivos.	
	Auditorías Especiales, Financieras y de Cumplimiento Legal.	
TOTAL		26

2 Actualización de la Estructura Organizacional

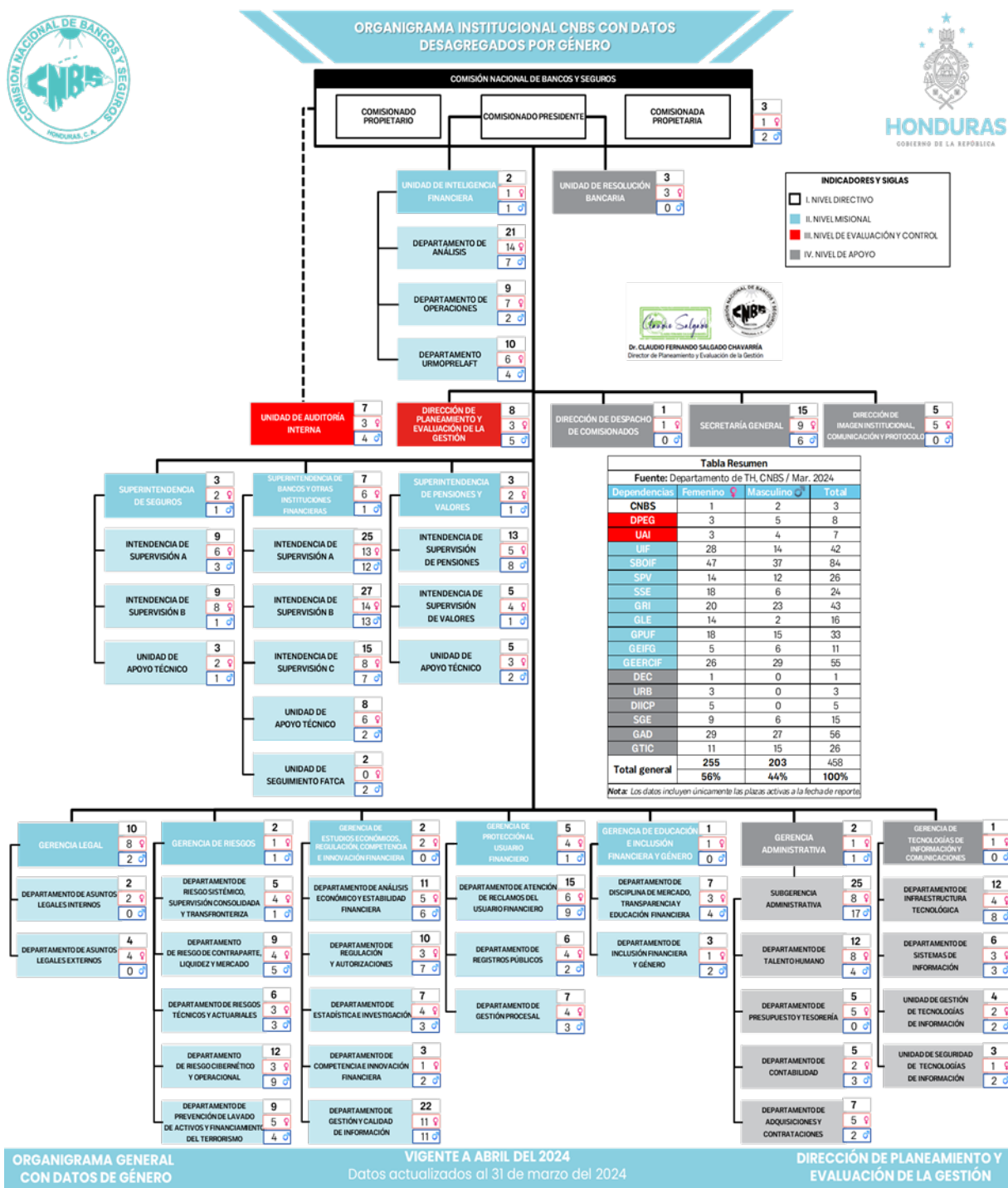
Se actualizó y publicó en el Portal Interno Institucional la Estructura Organizacional en 2 diferentes formatos:

1. Se actualizó la Estructura Organizacional General de la CNBS correspondientes a los meses de octubre y noviembre de 2023; la misma fue elaborada conforme a los “Lineamientos para los Portales de Transparencia de la Administración Pública”, (5.1 ESTRUCTURA ÓRGANICA), del Instituto de Acceso a la Información Pública-IAIP.



Ver detalles: [Organigrama General Vigente](#)

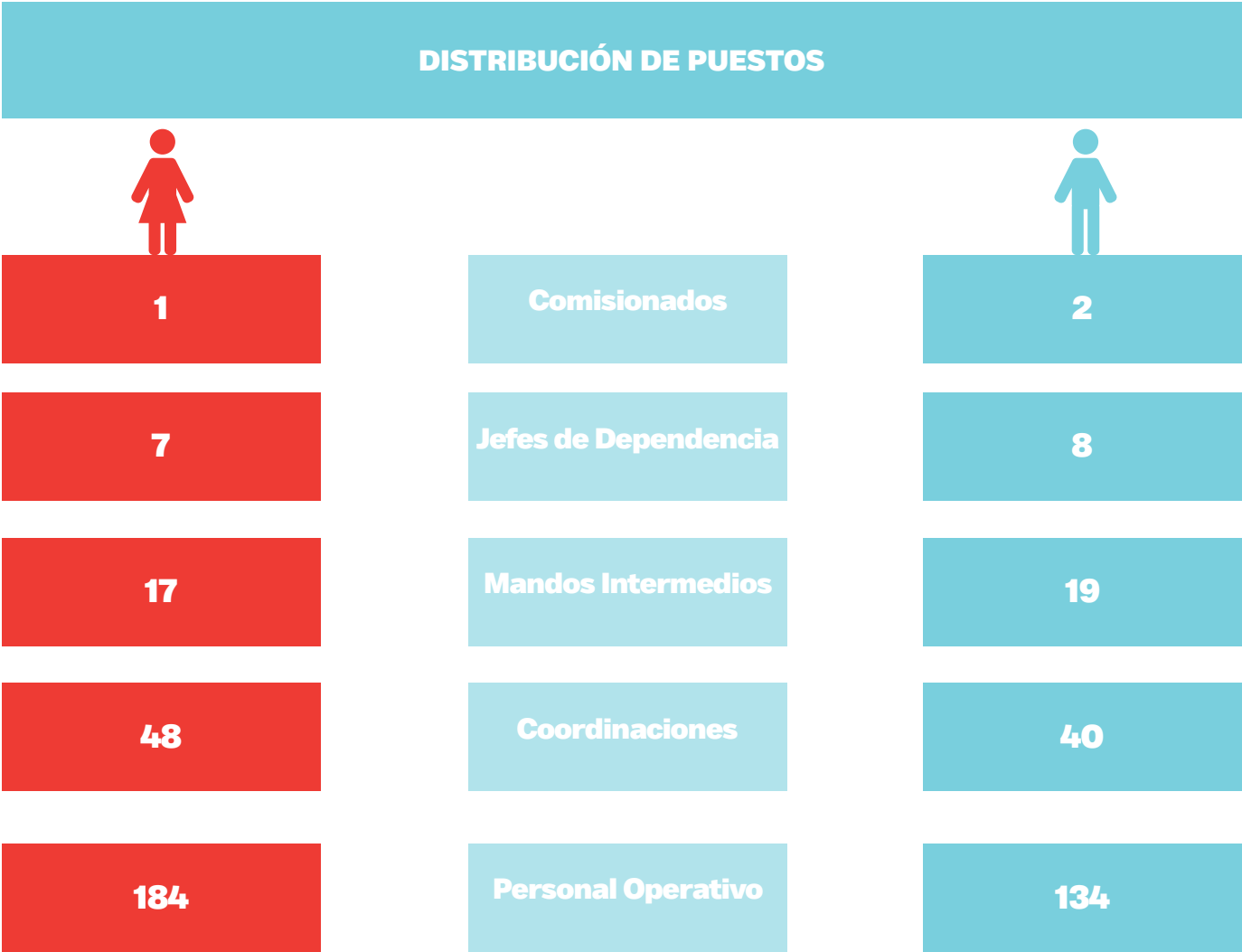
2. Se actualizó la Estructura Organizacional por Género con datos al 31 de marzo de 2024 y vigencia a abril 2024.



Más detalles: [Organigrama General con Datos de Género vigente.](#)

De un total de 458 empleados de la Comisión Nacional de Bancos y Seguros reportados al 31 de marzo de 2024, 255 son del sexo Femenino, equivalente a un 56%; mientras que hay 203 del sexo Masculino, equivalente a un 44% de la totalidad. A continuación, se muestran los datos por línea jerárquica.

Categoría de Puestos



3

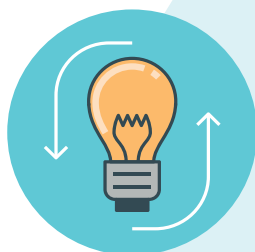
Otras actividades de Organización y Procesos



De abril a junio de 2024, se realizaron 19 gestiones en el Sistema de Control de Códigos a Documentos:

13 acciones ejecutadas en el Módulo de Mantenimiento (Modificación y eliminación Códigos).

6 acciones realizadas en el Módulo de Control de Códigos de Documentos (creación, modificación y eliminación de usuarios e ítems de los catálogos).



Actualización de Inventario de Procesos

En abril 2024 se actualizó el Informe de seguimiento al Inventario de Procesos, con detalles, gráficos y estadísticas de avance al 31 de marzo del 2024. Además, se incluyeron los nuevos datos obtenidos del levantamiento de Procedimientos y Manuales de Procedimientos con los nuevos lineamientos establecidos por la ONADICI.

A abril del año 2024, se contabilizan los siguientes avances en la documentación de procesos de la CNBS: 20% con estatus de aprobados; está pendiente un 27% que se encuentra en estatus de "Terminado" y un restante 53% "en proceso". Cabe mencionar que los porcentajes citados en el párrafo anterior representan los avances en la documentación de procesos en términos globales, es decir, que incluyen manuales y procedimientos, que al 31 de abril contabilizan un total de 211 documentos (68 Manuales y 143 Procedimientos).

Actualmente se encuentran en proceso de verificación por el COCOIN un total de 58 Manuales de Procedimientos de todas las dependencias de la CNBS y en proceso de elaboración y revisión 111 Procedimientos como parte del programa de actualización anual con base en los nuevos lineamientos establecidos por la ONADICI.



Participación en AECII 2024

En fecha 20 de junio de 2024, se participó brindando evidencias de la aplicación de prácticas de control interno relativas a la gestión de procesos como parte de la Autoevaluación de Control Interno Institucional (AECII), coordinado por el COCOIN.

4

Charlas de inducción al personal de recién ingreso

En el segundo trimestre 2024, se llevó a cabo una (1) jornada de inducción a 7 personas que ingresaron a la institución: tres (3) Unidad de Inteligencia Financiera, uno (1) Superintendencia de Pensiones y Valores, dos (2) Gerencia de Estudios Económicos, Regulación, Competencia e Innovación Financiera y uno (1) de la Dirección de Planeamiento y Evaluación de la Gestión. La jornada se realizó de forma virtual.



Temas:

1. Normas de Personal, beneficios salariales y sociales.
2. Estructura organizativa, atribuciones de la CNBS.
3. Misión, Visión y Valores.
4. Funcionamiento del Seguro Médico.
5. Obligaciones tributarias, prohibiciones y publicaciones.
6. Medidas disciplinarias.
7. Planificación.
8. Control Interno.
9. Seguridad de Tecnologías de Información.
10. Educación Financiera.
11. Probidad y Ética Pública.

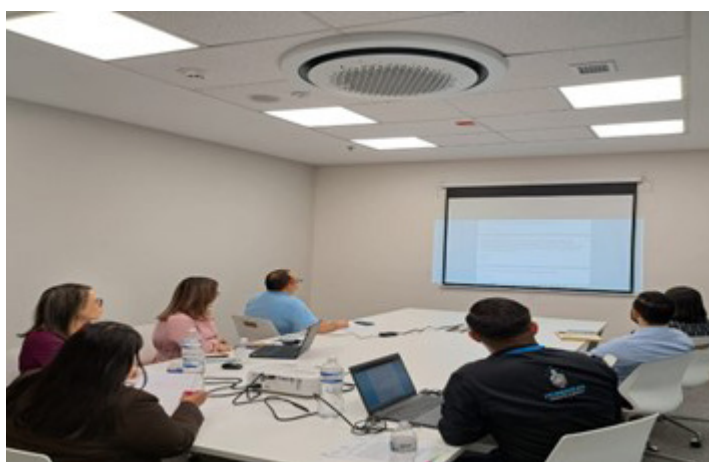


5

El 4 de junio 2024 ONADICI realizó la “Visita de mejoraContinuall” ComprasyContrataciones”

Para dar cumplimiento a la CIRCULAR STLCC No. 007-01-2024 , se atendió la visita del Lic. Sergio Mejia, Analista de ONADICI, quien aplicó el cuestionario de 57 preguntas a los representantes de los Departamentos de Adquisiciones y Contrataciones, Talento Humano, Presupuesto y Tesorería, Subgerencia Administrativa/ Control de Bienes, Gerencia de Tecnologías de Información y Comunicaciones y la Dirección de Planeamiento y Evaluación de la Gestión.

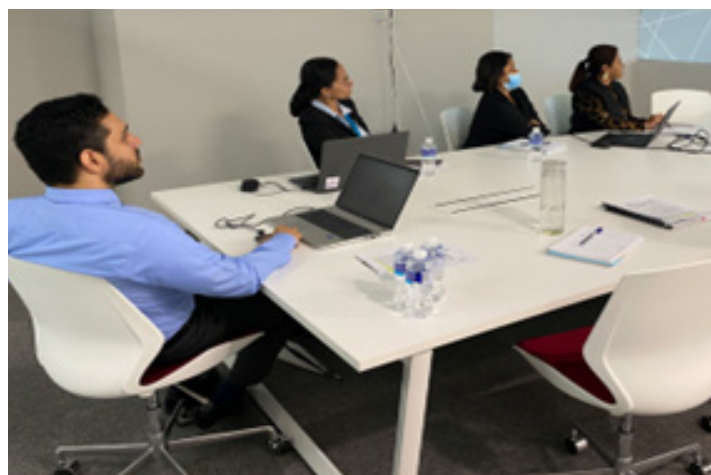
Los representantes de todas las áreas representadas respondieron afirmativamente a las 57 preguntas, por las cuales se tendrá que presentar las evidencias, concluyendo con un informe técnico de parte de la Unidad de Asesoría Técnica de ONADICI que arrojará en detalle los resultados de la aplicación del Marco Rector del Control Interno Institucional de los Recursos Públicos (MARCI).



6

El 20 de junio 2024, realización de la Autoevaluación de Control Interno Institucional(AECII) 2024

La reunión de la AECII 2024, se realizó el jueves 20/06/2024, en 2 jornadas: horario de 9:00 a.m. a 12:00 m. y de 1:30 a 5:30 p.m. asistieron todas las áreas convocadas (12): Gerencia de Tecnologías de Información y Comunicaciones, Unidad de Auditoría Interna, Dirección de Imagen Institucional, Comunicación y Protocolo, Departamento de Contabilidad, Departamento de Presupuesto y Tesorería, Sub-Gerencia Administrativa, Departamento de Adquisiciones y Contrataciones, Departamento de Talento Humano, Gerencia Legal, Secretaría General, Comité de Probidad y Ética Pública y COCOIN, asistió a la reunión la representante de ONADICI, Lic. Leyla Amador, se estableció una terna para para la aplicación del cuestionario, conformado por 3 miembros del COCOIN: Dr. Claudio Salgado, Ing. Fanny Ma Tay, la Lic. Jenny Rodríguez y como apoyo la Lic. Liliana Guifarro.



	COMISIÓN NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS (CNBS)	NCI-TSC/531-00
	INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL	Formulario 56 CNBS

RESULTADOS DE LA AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL CNBS 2024

I. RESULTADO GENERAL DE LA AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL

La calificación de la autoevaluación del control interno institucional de la CNBS es de: 100%

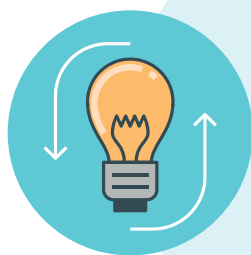
Cuadro 1. Resumen por Componente

COMPONENTE	PORCENTAJE
100-00 COMPONENTE ENTORNO DE CONTROL	99%
200-00 COMPONENTE EVALUACIÓN DE LOS RIESGOS	100%
300-00 COMPONENTE ACTIVIDADES DE CONTROL	100%
400-00 COMPONENTE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	100%
500-00 COMPONENTE SUPERVISIÓN	100%
TOTAL	100%



7 Actividades Comité de Probidad y Ética Pública (CPEP)

Acciones del Comité de Probidad y Ética Pública (CPEP) durante el segundo trimestre de 2024.



Envío de información al correo institucional, publicación de días festivos.

19/04/2024, Socialización lectura del Código Conducta Ética del Servidor Público y autoevaluación.

26/04/2024, Mensaje socializando el valor de “La Honradez”.

30/04/2024, Mensaje relacionado al valor de la “Responsabilidad”, en conmemoración del día del Trabajador.

13/05/2024, Mensaje de felicitación a las madres de la CNBS.

17/05/2024, Mensaje relacionado al valor del “Respeto” socializando la lectura del Código de Ética.

29/05/2024, Mensaje promoviendo la lectura del Código de Ética del Servidor Público y su Reglamento.

30/05/2024, Mensaje promoviendo la “Responsabilidad Social”.

10/06/2024, Mensaje promoviendo los Valores y felicitación por aniversario de la CNBS.

24/06/2024, Mensaje promoviendo el valor de “La Integridad”, en conmemoración del mes de la Integridad y Lucha contra la Corrupción.

Más detalles: [Comité de Probidad y Ética - Comisión Nacional de Bancos y Seguros \(cnbs.gob.hn\)](https://cnbs.gob.hn)



8

Otras Actividades del CPEP



- En el mes de abril se remitió solicitud de elaboración y colocación de buzones en el nuevo edificio de la CNBS.
- En el mes de abril se llevó a cabo reuniones en conjunto con la Dirección de Imagen Institucional, Comunicación y Protocolo para la coordinación de la Campaña de Reforestación en conjunto.
- El 29 de abril, 2, 3 y 6 de mayo se llevó a cabo charlas de capacitación al personal de la CNBS, un total de 336 empleados fueron capacitados en el tema de Trámite y Gestión de Denuncias, Quejas o Reclamos.
- En fecha 3 de mayo, se remitió oficio a la Máxima Autoridad Institucional, solicitando aprobación de la Campaña de Reforestación, programada a desarrollarse en el mes de septiembre de 2024.
- El 13 de mayo el CPEP realizó la entrega de rosas a las madres de la CNBS, en el evento “Madre tu naciste para brillar”, en conmemoración del día de las madres.



COMITÉ DE ÉTICA



AVISO DE CONVOCATORIA

La suscrita Secretaria del Comité de Ética de la Comisión Nacional de Bancos y Seguros, de conformidad con los Artículos 11 y 37 numeral 2) del "Reglamento para la integración y funcionamiento de los Comités de Probidad y Ética" vigente, **CONVOCA** a todos los miembros del referido Comité con instrucciones de la Presidenta a reunión de trabajo el día **lunes 15 de abril de 2024**, a las **11:00 a.m.**, en la Sala de reuniones que está al par de la cocineta del 3er piso del Edificio de la CNBS, para tratar los siguientes temas de la agenda que se señalan a continuación:

- 1.) Comprobación de Quorum;
- 2.) Coordinación para la jornada de capacitación que impartirá el TSC sobre el tema de gestión y tratamiento de quejas y denuncias.
- 3.) Planeamiento de la Jornada de Reforestación.
- 4.) Propuestas para actividad del día de la Madre.
- 5.) Cierre de sesión.

Tegucigalpa MDC, 12 de abril de 2024.

LAUREN ROSYBEL CASTEJON AMAYA
 Digitally signed by LAUREN ROSYBEL CASTEJON AMAYA
 Date: 2024.04.12 13:07:36 -06'00'

LAUREN R. CASTEJON AMAYA
 SECRETARIA COMITÉ DE ETICA CNBS

Lectura del Código de Ética



viernes 18/4/2024 11:55

Estimados Compañeros CNBS:

El Comité de Probidad y Ética, dando continuidad a nuestra labor de incentivarles a conocer más nuestro Código de Probidad y Ética, les compartimos en esta ocasión otro fragmento del mismo, a la vez con el objeto de ir autoevaluando nuestros conocimientos les dejamos al final una dinámica sobre las lecturas ya socializadas:

"El Código de Ética, constituye la base normativa para que todos los que laboramos en la CNBS conduzcamos nuestras acciones y responsabilidades que nos han sido confiadas con integridad y transparencia, ejecutándolas con altos valores éticos, debida diligencia, y a tiempo completo, en forma exclusiva para la CNBS..."

Les motivamos a dar lectura al Código, y enterarse de las Normas de Conducta Ética, procedimientos de denuncias y su tratamiento, entre muchos temas de interés para todos.

INTENTA RESPONDER ESTA PREGUNTA SIN ABRIR EL CÓDIGO, Y COMPRUEBA DESPUES SI RESPONDISTE CORRECTAMENTE:

Mencione al menos 3 de los valores en los que se fundamenta el Código de Ética de la CNBS y que deben prevalecer en cada uno de los miembros de la Institución 😊



Valor de la Honradez

CD Comité de Probidad y Ética - CNBS
Para: 30 Comisiones, Inc.

La Honradez.pdf
301 KB

Con mucho agrado deseamos referirnos al valor de la Honradez y la importancia de aplicarla en nuestras acciones.

Aprovechamos para recordarles que nuestro canal de comunicación está abierto y dispuesto a atender sus denuncias, quejas, reclamos o sugerencias: comiteprobidad@cnbs.gob.hn



Página Principal



Comité de Probidad y Ética de la CNBS dio a conocer el derecho que asiste a los empleados públicos de presentar denuncias y quejas

[Leer más](#)

Inicio · Dependencias · Sistema de Gestión Integrado · Imagen Institucional · Nosotros · Business Intelligence · Seguimiento de Asuntos

El Comité de Probidad y Ética (CPE) de la Comisión Nacional de Bancos y Seguros (CNBS) brindó en el salón de capacitaciones de la Gerencia de Educación e Inclusión Financiera y Género, la jornada de capacitación **“Gestión y Trámite de Denuncias, Quejas y Sugerencias”**, que inició el 29 de abril y continuó el 2, 3 y 6 de mayo del presente año, para lo cual se convocó a los empleados, en dos segmentos horarios, comprendidos de 10:40 a 11:40 de la mañana y de 1:30 a 2:30 de la tarde.

La capacitación permitió que un total de 336 empleados de la CNBS, recibieran información fundamental, referente a las gestiones que se pueden hacer ante el Comité de Probidad y Ética de la institución, o ante entes externos, y cuándo hacer uso del derecho de presentación de una denuncia o queja, así como conocer las gestiones que no son procedentes.

Todo lo referente a la temática de gestiones y tramites de denuncias, quejas y sugerencias, fue explicado ampliamente por las Abogadas Jeydi Samayoa y Gaudi Aguilera, Oficiales del Tribunal Superior de Cuentas (TSC).

La presidente del Comité de Probidad y Ética, Isabel Rosales y otros de sus miembros directivos, reiteraron su disposición para facilitar los canales de comunicación adecuados, para la gestión de trámites, que, de acuerdo a sus competencias, este Comité podrá atender, así mismo destacaron que su labor principal es fomentar los valores éticos y morales dentro de esta institución.

“GESTIÓN Y TRÁMITE DE DENUNCIAS, QUEJAS Y SUGERENCIAS”



*¡¡El fortalecimiento del control interno es
responsabilidad de todos!!*



@CNBSHONDURAS

WWW.CNBS.GOB.HN