

BOLETÍN TRIMESTRAL

**COMITÉ DE
CONTROL INTERNO
(COCOIN) 2024**



SERNA

Secretaría de Recursos Naturales y Ambiente

COMITÉ DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL - SERNA 2024

ABRIL - JUNIO 2024

Con la finalidad de implementar el Marco Rector del Control Interno Institucional de los Recursos Públicos (MARCI) en la Secretaría de Recursos Naturales y Ambiente (SERNA), el Comité de Control Interno (COCOIN) de esta institución ha realizado diversas actividades continuas con la participación activa de los colaboradores pertinentes, teniendo como objetivo principal el cumplimiento completo y transparente del Plan Anual de Trabajo 2024 de la Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI).

Así mismo, se reconoce la importancia de socializar e informar las acciones que se han ejecutado durante el segundo trimestre del presente año a todos los funcionarios públicos que conforman esta Secretaría de Estado y ciudadanía en general. A continuación se describen los hallazgos principales del COCOIN durante el período señalado.

01 INFORME DE CUMPLIMIENTO DE PLANIFICACIÓN INSTITUCIONAL

En el mes de abril, se realizó el Informe de cumplimiento de la Planificación Institucional que reporta las acciones que como Secretaría de Recursos Naturales y Ambiente (SERNA) se han ejecutado en relación al Plan Operativo Anual (POA) y son actividades correspondientes al segundo trimestre del año 2024.



El 05 de abril se realizó de forma virtual la Reunión Ordinaria del COCOIN, en acompañamiento del enlace institucional de la ONADICI. Se abordaron los productos siguientes del Plan Anual de Trabajo 2024 COCOIN para garantizar el cumplimiento del MARCI en la SERNA.

02 AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL

En el mes de mayo se empezó el proceso de la Autoevaluación del Control Interno Institucional (AECII) de la SERNA, correspondiente al primer semestre del año 2024. Por medio de la aplicación de la AECII, se tiene el objetivo de conocer las debilidades y fortalezas de la diferentes áreas de trabajo que conforman esta Secretaría de Estado.

El cuestionario A53a consta de 94 preguntas y cinco componentes que abordan temas en torno al control, evaluación de riesgos, información y comunicación y la constante supervisión interna de estos mecanismos.



El miércoles 26 de junio se llevó a cabo la reunión de revisión de los medios de verificación de la Autoevaluación de Control Interno con el enlace de ONADICI.

INFORME CONTRATACIÓN MÍNIMA **03** PERSONAS CON DISCAPACIDAD

En el mes de junio, se realizó una revisión completa de los colaboradores y colaboradoras que conforman esta Secretaría de Estado para identificar el nivel de cumplimiento institucional que la SERNA tiene en el marco de la tabla establecida en el artículo 35, Decreto No. 160-2005 correspondiente a la Ley de Equidad y Desarrollo Integral para las Personas con Discapacidad.

Así mismo, se realizó la socialización por medio de correo electrónico de las matrices del Plan de Gestión y Mitigación de Riesgos, componente que particularmente se tiene que fortalecer en todas las áreas de trabajo de esta Secretaría de Estado.

04 INFORME SEMESTRAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS COCOIN 2024.

Así mismo, en el mes de junio se construyó el Informe Semestral de las Actividades realizadas en el primer semestre del año 2024 correspondiente al primer semestre del presente año.

A partir de estas revisiones se encontraron los siguientes hallazgos:

1. Se necesita retomar el tema de los Manuales de Procesos y Procedimientos de todas las áreas de la Secretaría pendientes de entrega y aprobación de dichos documentos. Los únicos Manuales aprobados y verificados por la ONADICI son los de la Dirección General de Recursos Hídricos, Unidad de Comercio Ambiental y la Unidad de Transparencia, Género y Participación Ciudadana.
2. A partir de los resultados del AECII 2024 se pudo constatar que uno de los factores que más fortalezas internas necesita esta Secretaría es la Gestión de Riesgos.