

# **INFORME SEMESTRAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS**

**JULIO 2024**

## Contenido

INTRODUCCIÓN.....	3
OBJETIVOS.....	3
ACTIVIDADES REALIZADAS.....	3
RESULTADOS.....	8
CONCLUSIONES.....	8
RECOMENDACIONES.....	8

## INTRODUCCIÓN

El presente informe trata sobre el desarrollo semestral del PLAN DE TRABAJO para el año 2024 del Comité de Control Interno de la Empresa de Correos de Honduras (HONDUCOR), con el acompañamiento de ONADICI y el apoyo de La Dirección General representada por el Licenciado Ramón David Zelaya Flores quien es un pilar para la aplicación de la metodología en cada jefatura y unidad, fortaleciendo el capital humano con las capacitaciones virtuales, evaluación a nivel central y otras actividades que aportan a los compromisos institucionales que están programadas en el Plan Anual para la Implementación del Marco Rector de Control Interno Institucional de los Recursos Públicos y asistencia presencial con enlace técnico asignado por ONADICI.

Por lo que La Empresa de Correos de Honduras HONDUCOR, a través del Comité de Control Interno, ha realizado gestiones y seguimientos para dar cumplimiento a lo establecido por la Secretaria de Transparencia y Lucha Contra la Corrupción y la ONADICI.

## OBJETIVOS

El Objetivo del informe es demostrar, con evidencia concreta, las actividades ejecutadas de acuerdo con el Plan de trabajo del año 2024 del Comité de Control Interno Institucional, permitiendo al Instituto cumplir con una nueva metodología la implementación del Marco Rector de Control Interno Institucional de los Recursos Públicos (MARCI), fomentando la transparencia, la eficiencia y eficacia en el manejo de los recursos públicos del Estado.

## ACTIVIDADES REALIZADAS

El Comité de Control Interno Institucional realizó varias actividades de los cuales van acorde al plan de trabajo establecido por ONADICI para la implementación del Marco Rector de Control Interno Institucional de los Recursos Públicos (MARCI). Se desarrollaron actividades para el cumplimiento del Componente Entorno de Control, Componente Actividades de Control, Componente de Información y Comunicación y Componente de Supervisión, a continuación, se describen las actividades realizadas, medios de verificación, responsables y fecha de cumplimiento:

OBJETIVO	ACTIVIDADES A REALIZAR	MEDIO DE VERIFICACION	RESPONSABLE	FECHA DE LA ACTIVIDAD
<b>Organización para la implementación del MARCI</b>	Plan Anual para la Implementación del MARCI	Publicado en sitio WEB HONDUCOR y DRIVE compartido por la ONADICI	Máxima Autoridad Institucional/Ejecutiva. Coordinador Comité de Control Interno Institucional (COCOIN).	feb-24
	Creación de perfiles de usuarios en el Sistema de Control Interno Institucional (SCII).	Documento remitido a ONADICI.	Coordinador Comité de Control Interno Institucional (COCOIN).	feb-24
<b>Componente Entorno de Control</b>	Acta de Compromiso para la Implementación del MARCI	Publicado en sitio WEB HONDUCOR y DRIVE compartido por la ONADICI	Máxima Autoridad Institucional / Ejecutiva.	feb-24
	Acta de Juramentación / Ratificación del Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)	Publicado en sitio WEB HONDUCOR y DRIVE compartido por la ONADICI	Máxima Autoridad Institucional / Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN).	feb-24
	Reglamento para la creación y funcionamiento del Comité de Control Interno Institucional	Publicado en sitio WEB HONDUCOR y DRIVE compartido por la ONADICI	Máxima Autoridad Institucional / Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN).	feb-24
	Plan Anual de Trabajo del Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)	Publicado en sitio WEB HONDUCOR y DRIVE compartido por la ONADICI	Máxima Autoridad Institucional / Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN).	feb-24
	Monitoreo de la ejecución de los planes y sus resultados	Publicado en sitio WEB HONDUCOR y DRIVE compartido por la ONADICI	Máxima Autoridad Institucional / Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Unidad de Planeamiento y Evaluación de la Gestión.	feb-24
	Plan de Necesidades de Personal	Publicado en sitio WEB HONDUCOR y DRIVE compartido por la ONADICI	Máxima Autoridad Institucional / Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Sub-Gerencia de Recursos Humanos o su equivalente.	feb-24
	Plan Anual de Capacitaciones	Publicado en sitio WEB HONDUCOR y DRIVE compartido por la ONADICI	Máxima Autoridad Institucional / Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Sub-Gerencia de Recursos Humanos o su equivalente.	feb-24
	Plan Anual de Vacaciones	Publicado en sitio WEB HONDUCOR y DRIVE compartido por la ONADICI	Máxima Autoridad Institucional / Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Sub-Gerencia de Recursos Humanos o su equivalente.	feb-24
	Registro de Cauciones y Fianzas	Publicado en sitio WEB HONDUCOR y DRIVE compartido por la ONADICI	Máxima Autoridad Institucional / Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Gerencia Administrativa o su equivalente.	feb-24

<b>Componente Supervisión</b>	Visita de Mejora Continua I:	Publicado DRIVE compartido por la ONADICI	Máxima Autoridad Institucional /Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Unidad de Planificación y Evaluación de la Gestión (UPEG) o su equivalente Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI).	feb-24
<b>Componente Entorno de Control</b>	Presentación, actualización y subsanación a la elaboración de manuales de procesos y procedimientos de compras y contrataciones, administración del recurso humano	Publicado en sitio WEB HONDUCOR y DRIVE compartido por la ONADICI	Máxima Autoridad Institucional /Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Gerencia Administrativa o su equivalente Sub Gerencia de Recursos Humanos o su equivalente	feb-24
	Presentación, actualización y subsanación a la elaboración de manuales de procesos y procedimientos de todas las áreas de la Institución	Publicado en sitio WEB HONDUCOR y DRIVE compartido por la ONADICI	Máxima Autoridad Institucional /Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Directores, Jefes de Departamentos, Unidades, Secciones, entre otros	feb-24
<b>Componente Organización para la implementación del MARCI</b>	Socialización del MARCI a todos los miembros del COCOIN	La Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI) remitirá el cronograma para socialización del MARCI a nuevos miembros del COCOIN en el cual se deben registrar por instituciones	Máxima Autoridad Institucional /Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Subgerencia de Recursos Humanos o su equivalente Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI).	feb-24
	Capacitación del MARCI a todos los miembros del COCOIN	La Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI) remitirá el cronograma para capacitación del MARCI a nuevos miembros del COCOIN en el cual se deben registrar por instituciones	Máxima Autoridad Institucional /Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Subgerencia de Recursos Humanos o su equivalente Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI).	feb-24
	Socialización del MARCI a nivel de toda la institución (administración centralizada, descentralizada y desconcentrada)	La Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI) remitirá oficio con el cronograma de socialización en la que obligatoriamente debe participar un mínimo del 10% de los servidores públicos de la institución.	Máxima Autoridad Institucional / Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Subgerencia de Recursos Humanos o su equivalente Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI).	feb-24
	Capacitación del MARCI a nivel de toda la institución (administración centralizada, descentralizada y desconcentrada)	La Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI) remitirá oficio con el cronograma de capacitaciones en la que obligatoriamente debe participar un mínimo del 10% de los servidores públicos de la institución.	Máxima Autoridad Institucional / Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Subgerencia de Recursos Humanos o su equivalente Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI).	mar-24
	Plan Anual de Rotación de personal	Publicado en sitio WEB HONDUCOR y DRIVE compartido por la ONADICI	Máxima Autoridad Institucional / Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Subgerencia de Recursos Humanos o su equivalente	mar-24
	Plan Anual de Viáticos y Gastos de Viaje	Publicado en sitio WEB HONDUCOR y DRIVE compartido por la ONADICI	Máxima Autoridad Institucional / Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Gerencia Administrativa o su equivalente.	abr-24
	Plan de Mantenimiento de Equipo	Publicado en sitio WEB HONDUCOR y DRIVE compartido por la ONADICI	Máxima Autoridad Institucional / Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Unidad de Servicios Generales o su equivalente	mar-24

<b>Componente Información y Comunicación</b>	Plan de Comunicaciones	Publicado en DRIVE compartido por la 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	mar-24
	Plan de Tecnología, Información y Comunicación	Publicado en sitio WEB HONDUCOR y DRIVE compartido por la ONADICI	Máxima Autoridad Institucional / Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Unidad de Tecnología o su equivalente	mar-24
	Registro y control de garantías	Publicado en sitio WEB HONDUCOR y DRIVE compartido por la ONADICI	Máxima Autoridad Institucional / Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Gerencia Administrativa o su equivalente.	may-24
	Copia del Documento de creación del Comité de Probidad y Ética Pública (CPEP)	Publicado en sitio WEB HONDUCOR y DRIVE compartido por la ONADICI	Máxima Autoridad Institucional / Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Comité de Probidad y Ética Pública (CPEP).	jun-24
	Instructivo y metodología para el tratamiento de denuncias y su seguimiento (Comité de Probidad y Ética Pública)	Publicado en sitio WEB HONDUCOR y DRIVE compartido por la ONADICI	Máxima Autoridad Institucional / Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Comité de Probidad y Ética Pública (CPEP). Subgerencia de Recursos Humanos o su equivalente	abr-24
	Boletín de Promoción del Control Interno Institucional I Trimestre	Publicado en sitio WEB HONDUCOR y DRIVE compartido por la 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	abr-24
	Informe de Cumplimiento de la Planificación Institucional	Publicado en sitio WEB HONDUCOR y DRIVE compartido por la ONADICI	Máxima Autoridad Institucional / Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Unidad de Planeamiento y Evaluación de la Gestión.	abr-24
<b>Componente Entorno de Control</b>	Taller para elaboración de Manuales de procesos y procedimientos según la Guía Metodológica para la elaboración del Manual de Procedimientos en el Sector Público y Componente Evaluación de Riesgo	Se ejecutarán según lineamientos que proporcionará la Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)	<ul style="list-style-type: none"> <li>•Máxima Autoridad Institucional / Ejecutiva.</li> <li>•Comité de Control Interno Institucional (COCOIN).</li> <li>•Unidad de Planeamiento y Evaluación de la Gestión.</li> <li>•Unidades de Organización y Métodos o su equivalente.</li> <li>•Unidad de Modernización y Simplificación Administrativa o su equivalente.</li> <li>•Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI).</li> </ul>	abr-24
<b>Componente Supervisión</b>	Informe trimestral (1) de Seguimiento de las recomendaciones del AECII-2023 NCI-TSC/532-00	Publicado en sitio WEB HONDUCOR y DRIVE compartido por la ONADICI	Máxima Autoridad Institucional / Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)	jun-24
	Taller de capacitación Anexo 53: Autoevaluación del Control Interno Institucional NCI-TSC/512-00	Se ejecutará según lineamientos que proporcionará la Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)	Máxima Autoridad Institucional / Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)	may-24
	Visita de Mejora Continua II: Compras y Contrataciones Componente 300	Publicado DRIVE compartido por la ONADICI	Máxima Autoridad Institucional / Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN). Gerencia Administrativa o su equivalente. Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)	jun-24

<b>Componente Evaluación de Riesgos</b>	Plan de Gestión de Riesgos	Publicado en sitio WEB HONDUCOR y DRIVE compartido por la ONADICI	Máxima Autoridad Institucional / Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)	jun-24
	Matriz para la Evaluación Análisis y Respuesta a los Riesgos	Publicado en sitio WEB HONDUCOR y DRIVE compartido por la ONADICI	Máxima Autoridad Institucional / Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)	jun-24
	Mapa consolidado de riesgos	Publicado en sitio WEB HONDUCOR y DRIVE compartido por la ONADICI	Máxima Autoridad Institucional / Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)	jun-24
<b>Organización para la implementación del MARCI</b>	Remitir informe de la contratación mínima de personas con discapacidad de acuerdo a la tabla establecida en el artículo 35, Decreto 160-2005 Ley de Equidad y Desarrollo Integral para las Personas con Discapacidad	1. Debe estar disponible en la institución. 2. Documento debe ser cargado al Sistema de Control Interno Institucional (SCII) de la ONADICI.	Máxima Autoridad Institucional / Ejecutiva. Comité de Control Interno Institucional (COCOIN) Sub-Gerencia de Recursos Humanos o su equivalente	jun-24

## RESULTADOS

Se obtuvieron resultados favorables en el cumplimiento de la implementación del Marco Rector de Control Interno Institucional de los Recursos Públicos (MARCI), el compromiso de la Máxima Autoridad Ejecutiva y Jefes de área hacen posible realizar un trabajo con transparencia y eficacia, poniendo en práctica los controles internos en cada oficina de la Empresa de Correos de Honduras HONDUCOR.

## CONCLUSIONES

La Empresa de Correos de Honduras HONDUCOR ha realizado su mayor esfuerzo por cumplir el plan de trabajo por medio de los miembros del Comité de Control Interno y el apoyo de la ONADICI con la implementación del Marco Rector de Control Interno Institucional de los Recursos Públicos (MARCI), que hemos estado aplicando esta nueva metodología, que debería de hacer una revisión en algunos procesos de cumplimientos.

Se identificó deficiencia de comunicación interna entre el mismo personal de ONADICI, ya que la unidad que realiza las visitas continuas y unidad técnica no hay comunicación entre lo evaluado y reportado por ellos mismo.

## RECOMENDACIONES

Se debe de planificar actividades que no tenga cooperación con otras instituciones como ser lo del Comité de Ética que depende del TSC, su juramentación, aprobación del plan de trabajo y capacitaciones, debido a la alta demanda que las instituciones requieren de su acompañamiento es lento las fechas asignadas.

Coordinar una efectiva comunicación entre las mismas unidades de ONADICI para no duplicar esfuerzo a las instituciones.

Elaborar un cuestionario que sea práctico, atendible para realizar la autoevaluación, ya que 94 preguntas algunas de ellas fueron repetitivas y no acorde al funcionamiento de la institución.