

COCOIN

## RESUMEN DE ACTIVIDADES REALIZADAS

### REUNIONES MENSUALES DEL COCOIN

Se llevaron a cabo las reuniones mensuales del Comité de Control Interno Institucional:

- Sesión Ordinaria 04-2023 COCOIN.
- Sesión Ordinaria 05-2023 COCOIN.
- Sesión Ordinaria 06-2023 COCOIN.



**29 de marzo 2023.** Se tuvo la primera visita de mejora continua, donde especialistas de ONADICI evaluaron la gestión de Recursos Humanos de INPREUNAH mediante la aplicación de un cuestionario de 50 preguntas, y sobre la cual se recibieron recomendaciones para mejorar la implementación de los controles internos enfocados en la gestión de talento humano.



*Productos Entregados a ONADICI*

**INFORMACIÓN INTERNA MÍNIMA.**

**INFORMACIÓN EXTERNA MÍNIMA.**

**INFORME DE AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO.**

**ACTA DE COMUNICACIÓN DE RESULTADOS DE LA AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO.**

Mayo

## SOCIALIZACIÓN DE LAS POLÍTICAS DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN DE INPREUNAH

**10 de mayo del 2023.** La unidad de Información y Tecnología realizó la socialización de las políticas de seguridad de la información a los colaboradores de INPREUNAH, con el objetivo de dar cumplimiento al principio **PCI-TSC/ 320-00 Actividades de control sobre la tecnología.**

Esta actividad tuvo como meta contribuir con el logro de los objetivos en el inciso NCI-TSC/321-00 Establecer la Adhesión institucional del Marco Rector de Control Interno (MARCI).

La socialización se realizó en varias jornadas, donde se contó con la participación de todas las áreas de INPREUNAH; y en la cual se revisaron aspectos generales de seguridad informática, enfocados en :

- Gestión de accesos.
- Antivirus.
- Adquisición de hardware y software.
- Contraseñas.
- Gestión de la Información.
- Parches de Seguridad.
- Seguridad en Centro de Computo.
- Seguridad en Estaciones de Trabajo.
- Uso del Correo Electrónico institucional.
- Uso adecuado de la herramienta de Internet.



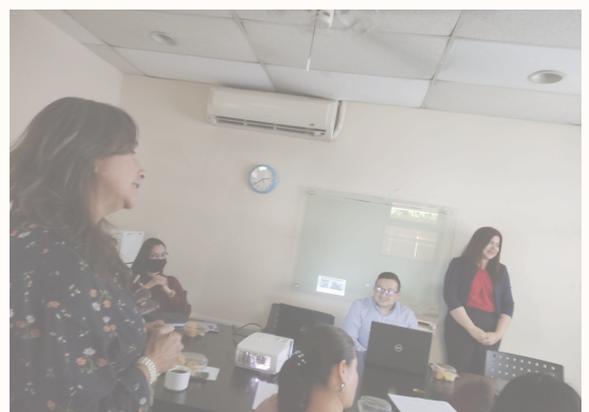
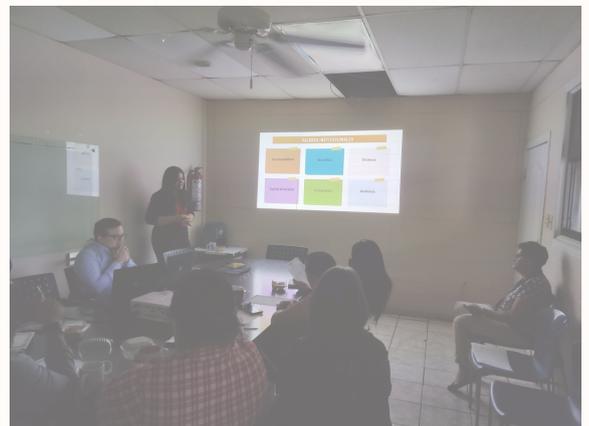


## SOCIALIZACIÓN DEL PLAN ESTRATEGICO INSTITUCIONAL 2022-2027

**16 de mayo 2023.** Se culminó con el proceso de socialización del Plan Estratégico Institucional de INPREUNAH.

A través de una presentación realizada por la Gerente Administrativa y el Oficial de Planificación, se dio a conocer la misión, visión, valores, ejes estratégicos y objetivos tácticos contenidos en el plan.

Este Plan Prospectivo Estratégico 2022-2027, tiene como valor diferenciador la aplicación de la metodología de la prospectiva estratégica. La construcción del proceso de planificación prospectiva fue desarrollada con la asesoría técnica del Instituto Centroamericano de Administración Pública (ICAP) dentro de una lógica de innovación en la gestión mediante la inclusión de la visión prospectiva, por ello el INPREUNAH se convierte en una institución de seguridad social pionera en el desarrollo de esta visión.



## SOCIALIZACIÓN DEL MARCO RECTOR DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL (MARCI)

**18 de Mayo 2023.** Se llevó a cabo la capacitación de 60 colaboradores del Instituto de Previsión Social de los Empleados de la Universidad Nacional Autónoma de Honduras (INPREUNAH) con el Marco Rector de Control Interno Institucional, como parte de las actividades del plan de implementación para el fortalecimiento del Control Interno Institucional.

La capacitación fue impartida por especialistas de Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI).

En la capacitación se tocaron los siguientes temas:

- Objetivos del MARCI.
- Beneficios del MARCI.
- Estructura del MARCI.
- Productos de la implementación del MARCI.
- Principales responsables del funcionamiento del MARCI.
- Proceso para la implementación del MARCI.

Esta socialización fue realizada con el objetivo de facilitar la comprensión, diseño, implementación y evaluación del control interno, y principalmente para que se aprecien sus beneficios orientados al logro de los objetivos institucionales; en el Marco Rector de Control Interno institucional de los Recursos Públicos (MARCI) se desarrollan 80 Normas de Control Interno (NCI) asociadas a 19 Principios (PCI) y 5 Componentes, cuya implementación debe efectuarse de manera integrada e interrelacionada para el logro de los objetivos institucionales.





# *Socialización del Marco Rector de Control Interno - Mayo 2023*





*Junio*

## AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL 2023



**08 y 09 de Junio 2023.** Se realizó la autoevaluación de control interno institucional, donde se contó con la participación de los representantes de 11 áreas funcionales de INPREUNAH, donde se evaluaron las 94 preguntas del cuestionario de autoevaluación.

En la autoevaluación, los representantes de las áreas presentaron al comité de control interno la evidencia documental que evidenciaba el cumplimiento de las preguntas del cuestionario; y se contó con la asistencia técnica de la analista de ONADICI, quien brindó observaciones para la mejora de la implementación de los controles internos existentes.

El sistema de control interno de la Institución fue valorado con 93.00/100 puntos, muy por encima del nivel de aceptación básico, sin embargo todavía existen posibilidades importantes de mejora para todos los componentes, de manera especial en el componente de Información y Comunicación, dado que la comunicación determina la obligación que tienen las autoridades y directivos de poner al alcance de la ciudadanía, de los organismos de control y de otras instituciones públicas y privadas, así como de su propio personal, informes y documentos que puedan ser utilizados sin más restricciones, que las que establecen las leyes y de acuerdo con los procedimientos formalmente establecidos.

Una vez terminada la aplicación del cuestionario, se hizo una reunión con las áreas para dar a conocer los resultados de la autoevaluación y se discutieron las causas aquellas preguntas que obtuvieron calificaciones menores al 80%.



## RESUMEN POR COMPONENTE

COMPONENTE	NO. PREGUNTAS NORMAS	VALOR MÁXIMO	PUNTAJE TOTAL	PORCENTAJE
100-00 COMPONENTE ENTORNO DE CONTROL	36	3,600	3,400	94%
200-00 COMPONENTE EVALUACIÓN DE LOS RIESGOS	8	800	746	93%
300-00 COMPONENTE ACTIVIDADES DE CONTROL	40	4,000	3,960	99%
400-00 COMPONENTE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	5	500	400	80%
500-00 COMPONENTE SUPERVISIÓN	5	500	500	100%
<b>TOTAL</b>	<b>94</b>	<b>9,400</b>	<b>9,006</b>	<b>93%</b>

## OPORTUNIDADES DE MEJORA IDENTIFICADAS

Mediante la aplicación del cuestionario, se identificaron oportunidades de mejora en la aplicación de los siguientes principios del Marco Rector de Control Interno de INPREUNAH:

- NCI-TSC/152-01 Plan de necesidades de personal.
- NCI-TSC/152-04 Inducción del personal.
- NCI-TSC/152-06 Evaluación del desempeño, retención, promoción y sanción.
- NCI-TSC/152-07 Capacitación del personal.
- NCI-TSC/332-04 Disfrute oportuno de vacaciones.
- NCI-TSC/332-05 Rotación de funciones.
- NCI-TSC/421-00 Comunicar la información a todos los niveles de la organización incluyendo líneas de comunicación independientes.

El comité de Control Interno trabajará junto con las áreas responsables en la formulación de un plan de implementación para la mejora de estos principios; donde se realizarán informes periódicos del seguimiento del cumplimiento de las actividades del plan.