ISAF

INSTITUTO SUPERIOR DE AUDITORÍA Y FISCALIZACIÓN

ORGANO INTERNO DE CONTROL

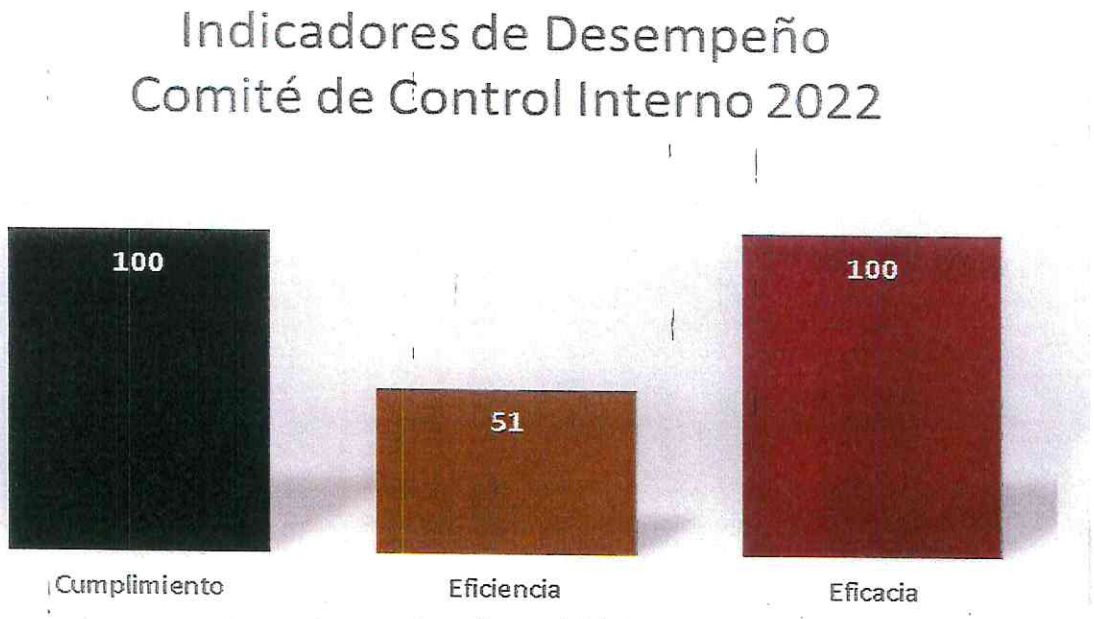
INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES Y RESULTADOS 2020-2021

Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización
Órgano Interno de Control

Comité de Control Interno
Informe Anual de Actividades y Resultados 2020-2021

De acuerdo con el artículo 9 de los Lineamientos para la Operación y Funcionamiento del Comité de Control Interno Instituto Superior de Auditoria y fiscalización "*En la última sesión de cada año, se deberá presentar un informe de actividades del Comité por conducto del Presidente, considerando el desempeño del Comité a través del seguimiento de los asuntos tratados, así como del cumplimiento de los acuerdos y compromisos derivados de éstos*" es por ello que se toman los siguientes criterios:

1. Indicador de eficacia.
2. Indicador de eficiencia:



Cumplimiento: se programaron 4 sesiones de las cuales se realizaron 5.

Eficiencia: de los 41 Acuerdos 21se realizaron en tiempo y forma.

Eficacia: de los 41 acuerdos los 41 se realizaron.

ISAF

I. Indicadores de eficacia.

I.a) Nombre del Indicador:	Cumplimiento de sesiones

Formula del Indicador	Datos	Resultados
Numero de sesiones ordinarias programadas	4	100%
Numero de sesiones ordinarias celebradas	4	

El cumplimiento de las sesiones del Comité se tuvo un 100% del cumplimiento, ya que se llevaron a cabo cuatro sesiones ordinarias y una extraordinaria mismas que encontraban contempladas para el año 2021. El calendario de sesiones fue probado en la sesión número "CAI-001/OCI-UCI-2021-1OR" el 12 de feb 2021.

Calendario Aprobado	
Sesión	Fecha
1ra.	05-feb-21
2da.	16-abril-21
3ra.	15-junio-21
4ta.	25-oct-21

Calendario Aprobado	
Sesión	Fecha
1ra.	12-feb-21
2da.	16-abril-21
Extraordinaria	13-mayo-21
3ra.	16-junio-21
4ta.	25-oct-21

I.b) Nombre del Indicador:	Cumplimiento de acuerdos

Formula del Indicador	Datos	Resultados
Numero de sesiones ordinarias programadas	4	100%
Numero de sesiones ordinarias celebradas	4	

El cumplimiento de los acuerdos tomados durante las sesiones del Comité se tuvo un 100% del cumplimiento, ya que se llevaron a cabo cuatro sesiones ordinarias y una extraordinaria mismas que encontraban contempladas para el año 2021. El calendario de sesiones fue probado en la sesión número "CAI-001/OCI-UCI-2021-1OR" el 12 de feb 2021.

Sesión	Fecha	Acuerdos	
		Tomados	Cumplidos
Primera Sesión 2021CCI/04-OCI-UCI-2021-1OR	12-02-21	3	2
Segunda sesión 2021 CCI/05-OCI-UCI-2021-2OR16	16-04-21	7	5
Primera sesión Extraordinaria CCI/06-OCI-UCI-2021-1EX	13-05-21	7	3

Sesión	Fecha	Acuerdos	
		Tomados	Cumplidos
Tercera sesión 2021 CCI/07-OCI-UCI-2021-3OR	15-06-21	13	7
Cuarta sesión 2021 CCI/07-OCI-UCI-2021-4OR	25-10-21	11	4
TOTAL		41	21

II. Indicadores de eficiencia.

II.a) Nombre del Indicador:	Cumplimiento de sesiones

Formula del Indicador	Datos	Resultados
Numero de sesiones ordinarias programadas	4	100%
Numero de sesiones ordinarias celebradas	4	

El cumplimiento de las sesiones del Comité se tuvo un 100% del cumplimiento, ya que se llevaron a cabo cuatro sesiones ordinarias y una extraordinaria mismas que encontraban contempladas para el año 2021. El calendario de sesiones fue probado en la sesión número "CAI-001/OCI-UCI-2021-1OR" el 12 de feb 2021.

Primera Sesión 2021CCI/04-OCI-UCI-2021-1OR			
Compromiso	Responsable	Fecha Compromiso	Fecha Cumplimiento
Reunión con Subenlaces para analizar y registrar inventarios de riesgos 9:00-10:100am.	Lic. Angel Anibal Flores	16-02-21	16-02-21
Compartir los documentos de la ASOFIS.	Lic. Armando Moreno	Primera semana de marzo	-
En cuanto se tenga fecha para la reunión deética, se la hará llegar la liga para dicha reunión	Lic. Angel Anibal Flores	Indefinido	16-06-21

ISAF

Segunda sesión 2021 CCI/05-OCI-UCI-2021-2OR16			
Compromiso	**Responsable**	**Fecha Compromiso**	**Fecha Cumplimiento**
Compartir los documentos de la ASOFIS, analizar para el fortalecimiento de la política de integridad.	Lic. Luis Armando Moreno P	Sujeto a la aprobación del Auditor Mayor	14-05-21
Concluida la etapa de autoevaluación, trabajar de manera coordinada con el enlace de control interno para el desarrollo del programa de trabajo de control interno.	Lic. Angel Anibal Flores/ M.C. Cristina Rodríguez	03 al 07 de mayo	07-05-21
Proponer al auditor mayor la exposición de los cambios al Código de Ética en el Comité de Integridad	Lic. Luis Armando Moreno	03 al 07 de mayo	07-05-21
Se prevé una reunión con capital humano para la difusión del Código de Ética	Lic. Angel Anibal Flores/Lic. Luis Armando Moreno	19 al 23 de abril	23-04-21
Asignar personal de apoyo para la Declaración Patrimonial	Lic. Soledad López	Todo mayo	30-04-21
Todos los documentos generados en el Comité de Control Interno, les dará seguimiento la Lic. Ana Cristina Rodríguez, enlace de control interno u vocal	M.C. Cristina Rodríguez/Lic. Ángel Anibal Flores	26 al 30 de abril	-
Se prepara capacitación para presentar el objetivo y las funciones del Órgano de Control al personal del ISAF.	Organo de Control Interno	Por definir	-

Primera sesión Extraordinaria CCI/06-OCI-UCI-2021-1EX			
Compromiso	**Responsable**	**Fecha Compromiso**	**Fecha Cumplimiento**
Gestionar debilidades de Control Interno.	Lic. Omar Rodríguez/Lic. Ángel Anibal Flores	Indefinido	-
Tablero de control PTCI.	Lic. Omar Rodríguez/Lic. Ángel Anibal Flores	Indefinido	28-06-21
Calendario de Acciones para el cumplimiento de MICI/Manual con fecha del 31 de dic 2021.	Lic. Omar Rodríguez/Lic. Ángel Anibal Flores	Indefinido	-
Se agenda reunión con enlace de control interno (Omar Rodríguez) para establecer fechas específicas del PTC.	Lic. Omar Rodríguez/Lic. Ángel Anibal Flores	Miércoles 19 de mayo	Miércoles 19 de mayo
Se aprueban los cambios de estructura realizados al comité con 9 votos.	Comité de Control Interno	13 de mayo	13 de mayo
Actualizar la relación de personal servidoras públicas que integran el Comité de Integridad. Incluir al C.P.C. Sebastián Colio e integrantes nuevos, además revisar los lineamientos de acuerdo al nuevo Código de Ética	Comité de Control Interno	Indefinido	-
Actualizar los cambios de personal del ISAF de cada comité que aplique	Comité de Control Interno	indefinido	-

Tercera sesión 2021 CCI/07-OCI-UCI-2021-3OR			
Compromiso	**Responsable**	**Fecha Compromiso**	**Fecha Cumplimiento**
Enviar borrador de Informe de Autoevaluación-	Lic. Ángel Anibal Flores	Indefinido	01-07-21
Elaboración del PTCI	Lic. Omar Rodríguez	30 de junio	20-07-21
Se analizarán los hallazgos de viáticos ¿Cinthya los va a analizar?	Lic. Cinthya Garay	indefinido	9-07-21
Realizar ajustes en cuentas por cobrar, por cuenta de aprovechamiento con subcuenta multas	Isabela Morales	Indefinido	-
Realizar ajustes a sistema de contabilidad	Isabela Morales	Indefinido	-
Entrega de informe de capitalización y mejoras o ampliaciones	Despacho Externo	17 de junio	17 de junio
Solvatación auditoria de Desempeño, extender 29 días hábiles	OCI	5 al 16 de julio	16 de julio
Realizar calendario para revisión de mesas de trabajo	Alessa María Becerra	17 de junio	-
Programar mesas de trabajo del OCI a personal ¿Para qué son esas mesas de trabajo?	Lic.Omar Rodríguez	Indefinido	-
Promover Sesión del Comité de Integridad	Lic. Omar Rodríguez	Indefinido	-
Realizar ficha informativa para Reunión Regional en tema de integridad	Lic. Omar Rodríguez	Indefinido	-
Definir grado de participación del OCI en el proceso de elaboración del Código de Conducta	Lic. Omar Rodríguez	Indefinido	16-07-21
Incluir temas de capacitación propuestos por el OCI en la semana de capacitación	Lic. Omar Rodríguez/ Lic. Cinthya Garay	Indefinido	27-07-21

Cuarta sesión 2021 CCI/07-OCI-UCI-2021-4OR			
Compromiso	**Responsable**	**Fecha Compromiso**	**Fecha Cumplimiento**
Considerar las obligaciones de la Institución frente al servidor público saliente	Lic. Ángel Anibal Flores/Lic. Cinthya Garay	05 de nov	05 de nov
Asegurar dentro del proceso de entrega-recepción, que los servidores públicos salientes proporcionen los datos de contacto (correo, tel personal)	Lic. Ángel Anibal Flores	05 de nov	05 de nov
Definir fecha para el desarrollo de la sesión del Comité de Transparencia para autorizar la versión pública de las actas de entrega-recepción, mediante acta de sesión o en su caso de clasificación	Lic. Alessa María Becerra	05 de nov	-
Proporcionar la propuesta de ajuste al proceso de atención de quejas y denuncias contemplados en los lineamientos	Lic. Cinthya Garay	28 de octubre	28 de octubre

ISAF

Cuarta sesión 2021 CCI/07-OCI-UCI-2021-4OR			
Compromiso	**Responsable**	**Fecha Compromiso**	**Fecha Cumplimiento**
Enviar proyecto de lineamientos del Comité al la Dirección General Jurídica, considerando el "visto bueno" del contralor	Lic. Ángel Anibal Flores	29 de octubre	29 de octubre
Analizar y en su caso ajustar el proyecto de lineamientos y promover su emisión por parte del Auditor Mayor y el Contralor del ISAF.	Lic. Omar Arnoldo Benítez	04 de nov	-
Actualizar el Código de Conducta y analizar su alineación y congruencia con el Código del Ética del ISAF	Lic. Omar Rodríguez Duarte	01 al 05 de nov	-
Celebrar la sesión del Comité de Integridad.	Lic. Omar Rodríguez Duarte	11 de nov	-
Presentar el Código de Conducta en el Comité de Integridad	Lic. Omar Rodríguez Duarte	11 de nov	-
Solicitar la Designación de enlaces a los Titulares de las Unidades Administrativas para la gestión de riesgos.	Lic. Omar Rodríguez Duarte	15 al 30 de nov	-
Capacitar a los enlaces.	OCI	Una vez designados los enlaces	-

Atentamente

C.P.C. Sebastián Colio Constante

Titular del Órgano Interno de Control