

COMITÉ DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL – CREE
INFORME ANUAL DE LAS ACTIVIDADES REALIZADAS DEL
CUMPLIMIENTO DEL PLAN ANUAL DE TRABAJO

Fecha:

04 Diciembre de 2025

índice

índice	2
1. Introducción	3
2. Objetivos.....	3
3. Actividades realizadas	4
4. Resultados	18
5. Conclusiones.....	19
6. Recomendaciones	19
7. Anexos	20

1. Introducción

En cumplimiento de la función administrativa de emitir normas generales de fiscalización interna y externa, el Tribunal Superior de Cuentas (TSC) ha emitido el Marco Rector de Control Interno Institucional de los Recursos Públicos (MARCI) y cuyas disposiciones son de obligatorio cumplimiento por todos los sujetos pasivos a los que se refiere el artículo 5 de la Ley Orgánica del TSC.

Se realiza el informe anual de las actividades de los productos referentes al Control Interno Institucional de la Comisión Reguladora de Energía Eléctrica (CREE), como procesos permanentes y continuos realizados por las direcciones y sus colaboradores, con el propósito de velar por la prevención de infracciones a las leyes y la ética.

El Control Interno Institucional consta de cinco componentes integrados; estos son: Entorno de Control, Evaluación de los Riesgos, Actividades de Control, Información y Comunicación y Supervisión.

2. Objetivos

Los objetivos para realizar las actividades o productos alcanzados del Control Interno Institucional son los que facilitan el logro de los objetivos nacionales e institucionales con ética, eficiencia, eficacia, economía, transparencia y cuidado del ambiente y asimismo establecer las condiciones mínimas de calidad que debe reunir los productos finales del COCOIN-CREE.

Asegurar la uniformidad en el diseño y aplicación de los Controles Internos por parte de las Máximas Autoridades, Directivos y servidores públicos, previniendo actos de corrupción o identificándolos mediante el diseño e implementación de controles internos que mitiguen los riesgos de errores e irregularidades, con énfasis en los procesos o áreas de mayor exposición al fraude.

3. Actividades realizadas

Producto de Control Interno del que se reportan las actividades	Actividades Realizadas	Fecha de la actividad	Actividad Realizada por:	Evidencia que se adjunta del producto
Acta de compromiso para la implementación del Marco Rector de Control Interno (MARCI)	Cumplimiento del Marco Rector Institucional del Control Interno.	16 de enero de 2025	Máxima Autoridad Institucional	https://www.cree.gob.hn/acta-de-compromiso-para-implementacion-anexo-1-marci-cree-2025/
Acta de Juramentación COCOIN-CREE	Juramentación de los miembros del Comité de Control Interno Institucional.	16 de enero de 2025	Máxima Autoridad Institucional	https://www.cree.gob.hn/acta-de-compromiso-y-juramentacion-anexo-2-marci-cree-2025/
Reglamento Interno COCOIN-CREE	Normas y procedimientos para la organización y función del COCOIN.	16 de enero de 2025	COCOIN-CREE	https://www.cree.gob.hn/reglamento-firmado-cocoin-2025/

Producto de Control Interno del que se reportan las actividades	Actividades Realizadas	Fecha de la actividad	Actividad Realizada por:	Evidencia que se adjunta del producto
Políticas Institucionales	Aprobación de las políticas institucionales para guiar permanentemente la promulgación de reglamentos, procesos, instructivos y otras normativas.	16 de enero, 2025	Máxima Autoridad	https://www.cree.gob.hn/politicas-institucionales-firmas-y-selladas-cree-2025/
Plan Anual de Trabajo COCOIN-CREE	Planificación de la realización de los productos COCOIN-CREE.	13 de febrero de 2025	COCOIN-CREE	https://www.cree.gob.hn/plan-anual-de-trabajo-cocoin2025-actualizado/
Anexo 7 Ficha de Indicador	Elaboración de informes de cumplimiento con los indicadores establecidos.	13 de febrero de 2025	DPDI	7. Ficha de Indicador subsanacion 03262025.pdf
Anexo 9 Plan de necesidades del personal	Contar con el personal necesario en las fechas requeridas, para que la institución, sus unidades administrativas y procesos, realicen sus actividades satisfactoriamente.	13 de febrero de 2025	Talento Humano	https://www.cree.gob.hn/plan-de-necesidades-de-personal2025/

Producto de Control Interno del que se reportan las actividades	Actividades Realizadas	Fecha de la actividad	Actividad Realizada por:	Evidencia que se adjunta del producto
Anexo 19 Plan anual de capacitaciones	Planificación de capacitaciones por las direcciones del personal de la CREE.	13 de febrero de 2025	Talento Humano	https://www.cree.gob.hn/plan_capacitaciones2025/
Anexo 36 Plan anual de vacaciones	Planificación de vacaciones por las direcciones del personal de la CREE.	13 de febrero de 2025	Talento Humano	https://www.cree.gob.hn/plan-anual-de-vacaciones2025/
Anexo 37 Registro de Cauciones y Fianzas	Elaboración y actualización del registro de cauciones y fianzas de los servidores públicos que por la naturaleza de su cargo deben cumplir con este requisito.	13 de febrero de 2025	Financiero Administrativo	https://www.cree.gob.hn/anexo-37-registro-de-cauciones-y-fianzas/
Copia del Documento de Creación del Comité de Probidad y Ética	Promover una cultura de probidad y ética al interior de la Comisión Reguladora de Energía Eléctrica.	13 de febrero de 2025	Comité de Probidad y Ética	https://www.cree.gob.hn/wp-content/uploads/2019/02/Creaci%C3%B3n-Comit%C3%A9-de-Probidad-y-%C3%89tica-CREE-2023.pdf

Producto de Control Interno del que se reportan las actividades	Actividades Realizadas	Fecha de la actividad	Actividad Realizada por:	Evidencia que se adjunta del producto
Plan de trabajo del Comité de Probidad y Ética pública aprobado por el Tribunal Superior de Cuentas (TSC) (Nota Aclaratoria).	Planificación de las actividades a realizar por el Comité de Probidad y Ética pública	13 de febrero, 2025	Comité de Probidad y Ética	https://creehn-my.sharepoint.com/:b/g/personal/Imejia_cree_gob_hn/EVnmhUtkOANHnbDFFv0dQq0Bw99_SGGISFVROnYTu1vdgQ?e=kraSy1
Creación, diseño, desarrollo y actualización de un apartado en la página web para el Comité de Probidad y Ética Pública (CPEP).	Actualización continua del apartado con la información pertinente.	13 de febrero, 2025	DPCG	https://www.cree.gob.hn/creacion-diseno-desarrollo-y-actualizacion-de-un-apartado-en-la-pagina-web-para-el-comite-de-probidad-y-etica-publica-cpep/
Creación, diseño, desarrollo y actualización del apartado COCOIN en página web para el Comité de Control Interno Institucional (COCOIN)	Actualización continua del apartado con la información pertinente.	13 de febrero, 2025	DPCG	https://www.cree.gob.hn/evidencia-cocoin-creacion-diseno-desarrollo-y-actualizacion-de-apartado-en-pagina-web-para-cocoin/
Instructivo y Metodología para el tratamiento de denuncias y su seguimiento	Dar a conocer el procedimiento para la exposición de una denuncia por parte de un colaborador, y posteriormente recoger e investigar la misma por el Comité de Probidad y Ética de la CREE.	13 de febrero, 2025	Comité de Probidad y Ética	https://www.cree.gob.hn/instructivo-y-metodologia-para-el-tratamiento-de-denuncias-y-su-seguimiento/

Producto de Control Interno del que se reportan las actividades	Actividades Realizadas	Fecha de la actividad	Actividad Realizada por:	Evidencia que se adjunta del producto
Plan anual de rotación de personal	Facilitar las sustituciones y la identificación de posibles errores o irregularidades.	06 marzo, 2025	Talento Humano	https://www.cree.gob.hn/plan_rotaciondepersonal2025-1/
Plan anual de viáticos y gastos de viaje	Elaboración de las políticas de viáticos y gastos de viaje con sus reglas y procedimientos para otorgar y liquidar viáticos, otros gastos de viaje y gastos de representación dentro y fuera del país.	06 marzo, 2025	Dirección Financiera Administrativa	https://www.cree.gob.hn/plan-de-viaticos-2025-1/
Anexo 43: Mantenimiento y conservación de los bienes.	Elaboración de procedimientos que permiten implantar programas de mantenimiento preventivo y correctivo de los bienes de larga duración.	06 Marzo, 2025	Dirección Financiera Administrativa	https://www.cree.gob.hn/43-mantenimiento-y-conservacion-de-los-bienes-cree/
Plan de mantenimiento de bienes de larga duración	Lineamientos y procedimientos para realizar el mantenimiento preventivo y correctivo de dichos bienes.	06 Marzo, 2025	Dirección Financiera Administrativa	https://www.cree.gob.hn/plan-de-mantenimiento-de-bienes-2025-1/

Producto de Control Interno del que se reportan las actividades	Actividades Realizadas	Fecha de la actividad	Actividad Realizada por:	Evidencia que se adjunta del producto
Plan de Comunicaciones	Comunicar la información a todos los niveles de la organización incluyendo líneas de comunicación independiente.	06 de Marzo, 2025	Dirección de Comunicaciones	https://www.cree.gob.hn/plan-estrategico-de-comunicaciones-cree-2025/
Anexo 32 Plan de Tecnología, Información y Comunicaciones (TIC)	Identificación, planificación y análisis de la aplicación de las tecnologías de la información en la CREE.	06 de Marzo, 2025	Unidad de Innovación y Tecnología	https://www.cree.gob.hn/politicas-institucionales-firmas-y-selladas-cree-2025/
Anexo 48 Registro y Control de Garantías	Informar el tipo y cobertura de las garantías entregadas por contratistas u otros vinculados con la institución.	06 de Marzo, 2025	Dirección Financiera Administrativa	https://www.cree.gob.hn/48-registro-y-control-de-garantias/
Declaración jurada de conflictos de intereses / Personal Clave de la Gerencia Administrativa	Llenado de la declaración jurada de no tener conflictos de interés por el personal clave de la Gerencia Administrativa.	06 de Marzo, 2025	COCOIN-CREE / Comité Probidad y Ética	https://www.cree.gob.hn/declaracion-jurada-no-conflicto-de-intereses-unificado/

Producto de Control Interno del que se reportan las actividades	Actividades Realizadas	Fecha de la actividad	Actividad Realizada por:	Evidencia que se adjunta del producto
Anexo 34 Actividades de control relevantes sobre los procesos de adquisición desarrollo y mantenimiento de tecnologías.	Disposiciones para la adquisición, desarrollo y mantenimiento de tecnologías.	06 Marzo, 2025	Dirección Financiera Administrativa / Unidad de Innovación y Tecnología	https://www.cree.gob.hn/anexo-34-actividades-de-control-desarrollo-y-mant-tecnologia/
Plan de mantenimiento preventivo y/o correctivo de la infraestructura tecnológica.	Establecer un inventario detallado y preciso del equipo tecnológico de la institución con el fin de mantener un control actualizado que permita gestionar eficientemente dichos activos.	06 Marzo, 2025	Dirección Financiera Administrativa / Unidad de Innovación y Tecnología	https://www.cree.gob.hn/plan-de-mantenimiento-de-bienes-2025-1/
Presentación, actualización y subsanación a la elaboración de manuales de procesos y procedimientos de todas las áreas de la institución	Actualización de los manuales de procesos en seguimiento al Oficio No. STLCC-ONADICI-645-03-2025	01 Abril, 2025	COCOIN-CREE / DPCG	Oficio No. CREE-177-2025 Oficio No. CREE-177-2025 En seguimiento al Oficio No. STLCC-ONADICI-645-03-2025 relacionado al plan de trabajo y diagnóstico Manual de Procesos CREE.pdf
Boletín de Promoción del Control Interno Institucional I	Muestra las actividades realizadas en el primer trimestre por el Comité de Control Interno Institucional.	25 Abril, 2025	Dirección de Comunicaciones	https://www.cree.gob.hn/cocoin-boletin-informativo-1er-trimestre-2025/

Producto de Control Interno del que se reportan las actividades	Actividades Realizadas	Fecha de la actividad	Actividad Realizada por:	Evidencia que se adjunta del producto
Anexo 62 Informe trimestral de seguimiento de las recomendaciones	Implementar las recomendaciones para mejorar el control interno institucional mediante la aplicación de acciones correctivas identificadas en el seguimiento de las recomendaciones.	25 Abril, 2025	COCOIN-CREE	https://www.cree.gob.hn/anexo-62-informe-de-seguimiento-recomendaciones-fd-firmado-pdf-cocoin/
Visita de mejora continua I Componente 100-00 Entorno de Control PCI-TSC/150-00 Principio Gestión del Talento Humano con base en las competencias profesionales (NCI-TSC/151-00, NCI-TSC/15201 AL 15209	Prevenir e identificar oportunamente errores, irregularidades y asegurar la rendición de cuentas con oportunidad y transparencia.	09 de Mayo, 2025	COCOIN-CREE / DTH / ONADICI	https://acrobat.adobe.com/id/urn:aaid:sc:VA6C2:029188d8-e712-43f7-8e72-24899e583de5
Anexo 25 Plan de Gestión de Riesgos	Elaboración de un plan para la gestión de riesgos.	05 de Mayo, 2025	Directivos CREE	Oficio No. CREE.167-2025 en respuesta al Oficio No. STLCC-1036-04-2025 Oficio No. CREE-167-2025 Respuesta a Oficio No. STLCC-1036-04-2025 Ref. anexo 25 plan de gestión de riesgos.pdf

Producto de Control Interno del que se reportan las actividades	Actividades Realizadas	Fecha de la actividad	Actividad Realizada por:	Evidencia que se adjunta del producto
Plan de Contingencias y Recuperación de Desastres	Elaboración de un plan de contingencias para prevenir desastres y proteger los bienes y vidas humanas.	08 de Julio, 2025	Dirección Financiera Administrativa	Plan de contingencias institucional 2025 con firmas.pdf
Anexo 27 Matriz para la evaluación, análisis y respuesta a los riesgos	Elaboración de la Matriz para la evaluación, análisis y respuesta a los riesgos.	En proceso de elaboración y actualización	Directores CREE	Oficio No. CREE-177-2025 Y Nota Aclaratoria Oficio No. CREE-177-2025 En seguimiento al Oficio No. STLCC-ONADICI-645-03-2025 relacionado al plan de trabajo y diagnóstico Manual de Procesos CREE.pdf Nota Aclaratoria Anexo 31 Plan de mitigación de riesgos y matrices de riesgos.pdf
Anexo 30 Mapa Consolidado de los Riesgos.	Elaboración del Mapa Consolidado de los Riesgos.	En proceso de elaboración y actualización	Directores CREE	Oficio No. CREE-177-2025 Y Nota Aclaratoria Oficio No. CREE-177-2025 En seguimiento al Oficio No. STLCC-ONADICI-645-03-2025 relacionado al plan de trabajo y diagnóstico Manual de Procesos CREE.pdf Nota Aclaratoria Anexo 31 Plan de mitigación de riesgos y matrices de riesgos.pdf
Anexo 55 Acta de Comunicación de los resultados de la Autoevaluación del Control Interno	Elaboración del Acta de Comunicación de los resultados de la Autoevaluación.	24 de Junio, 2025	COCOIN-CREE	https://www.cree.gob.hn/anexo-55-acta-de-comunicacion/

Producto de Control Interno del que se reportan las actividades	Actividades Realizadas	Fecha de la actividad	Actividad Realizada por:	Evidencia que se adjunta del producto
Anexo 56 Informe de Autoevaluación del Control Interno Institucional	Evaluación de los componentes del control interno y comunicar los resultados al Comité de Control Interno Institucional.	24 de Junio, 2025	COCOIN-CREE	https://www.cree.gob.hn/a56-informe-de-autoevaluacion-01-cocoin-2025/
Anexo 59 Nota de envío del informe de Autoevaluación del Control Interno Institucional	Notificar a la Máxima Autoridad el informe de la autoevaluación del Control Interno Institucional.	24 de Junio, 2025	COCOIN-CREE	https://www.cree.gob.hn/anexo-59-nota-envio-del-informe/
Anexo 57 Plan para el cumplimiento de las recomendaciones	Elaboración del plan para el cumplimiento de las recomendaciones.	24 de Junio, 2025	COCOIN-CREE	https://www.cree.gob.hn/a57-plan-para-el-cumplimiento-de-las-recomendaciones/
Anexo 31 Plan de mitigación de los riesgos	Elaboración del Plan de mitigación de los riesgos.	En proceso de elaboración y actualización	Directores CREE	<p>Oficio No. CREE-177-2025 Y Nota Aclaratoria</p> <p>Oficio No. CREE-177-2025 En seguimiento al Oficio No. STLCC-ONADICI-645-03-2025 relacionado al plan de trabajo y diagnóstico Manual de Procesos CREE.pdf</p> <p>Nota Aclaratoria Anexo 31 Plan de mitigación de riesgos y matrices de riesgos.pdf</p>

Producto de Control Interno del que se reportan las actividades	Actividades Realizadas	Fecha de la actividad	Actividad Realizada por:	Evidencia que se adjunta del producto
Anexo 7 Ficha de indicador	Elaboración de la ficha de indicador para monitoreo de la ejecución de los planes y su resultado.	14 de Julio, 2025	Directores CREE	<u>2. Componente Entorno de Control final.xlsx</u>
Boletín de Promoción del Control Interno Institucional II Trimestre	Elaboración, revisión y publicación del Boletín de Promoción del Control Interno Institucional.	14 de Julio, 2025	Dirección de Comunicaciones	<u>Copia de COCOIN - Boletín Informativo 2do TRIMESTRE 2025</u>
Anexo 35 Informe de cumplimiento de la Planificación Institucional (PEI,POA)	Elaborar el informe de cumplimiento de la planificación institucional.	14 de Julio, 2025	DPCG	<u>Anexo-35.Informe-de-Cumplimiento.pdf</u>
Anexo 33 Actividades de control relevantes sobre los procesos de gestión de seguridad	Actividades de control relevantes sobre los procesos de gestión de seguridad.	15 de Julio, 2025	Unidad de Innovación y Tecnología	<u>4. Componente Actividades de Control final.xlsx</u>

Producto de Control Interno del que se reportan las actividades	Actividades Realizadas	Fecha de la actividad	Actividad Realizada por:	Evidencia que se adjunta del producto
Informe semestral de actividades realizadas del cumplimiento del Plan Anual de Trabajo	Elaboración del Informe semestral de actividades realizadas del cumplimiento del Plan Anual de Trabajo.	16 de Julio, 2025	COCOIN-CREE	Informe-semestral-de-las-Actividades.pdf
Informe semestral de monitoreo y evaluación al cumplimiento del PACC (I) (incluir todas las modalidades de compra)	Elaboración del Informe Semestral de Monitoreo y Evaluación al cumplimiento del PACC (I) (incluir todas las modalidades de compra)	16 de Julio, 2025	Dirección Financiera Administrativa	1er-Informe-semestral-de-monitoreo-y-evaluación-al-cumplimiento-del-PACC-2025.pdf
Informe de cumplimiento de la Guía de Control Interno de Buenas Prácticas para el fomento, desarrollo e inclusión de personas con discapacidad en el Sector Público	Elaboración de Oficio con la justificación de no contar con personas con discapacidad.	25 de Agosto, 2025	Dirección de Talento Humano	https://datanext.cree.gob.hn:5001/cree/sharing/c7Gh3AxtU
Anexo 38 Determinación, recaudación y custodia de los ingresos	Llenado del anexo 38	01 de Septiembre, 2025	Dirección Financiera Administrativa	https://datanext.cree.gob.hn:5001/cree/sharing/0hf0TbJjl

Producto de Control Interno del que se reportan las actividades	Actividades Realizadas	Fecha de la actividad	Actividad Realizada por:	Evidencia que se adjunta del producto
Informe de actividades realizadas relacionadas con el cuidado del ambiente	Charla sobre cambio climático. Actividad permanente de reciclaje.	17 de septiembre, 2025	Comité de Probidad y Ética	Informe-de-actividades-cuidado-del-ambiente.pdf
Informe de seguimiento del plan de acción 2024 sobre la constatación física de la existencia y funcionamiento del archivo institucional	Elaboración del Informe de Seguimiento del Plan de acción 2024 sobre la constatación física de la existencia y funcionamiento del archivo institucional	09 Octubre, 2025	Directores CREE	Informe-de-seguimiento-archivo-institucional_CREE2025.pdf
Boletín de Promoción del Control Interno Institucional III Trimestre	Elaborar, revisar y publicar el Boletín de Promoción del Control Interno Institucional.	11 de Octubre, 2025	Dirección de Comunicaciones	III trimestre cocoin boletin
Manual de Procesos de todas las áreas de la institución.	Elaboración y actualización de manuales de procesos de todas las áreas de la institución.	13 de octubre, 2025	Directores CREE	https://datanext.cree.gob.hn:5001/cree/sharing/4VGqwXuGH

Producto de Control Interno del que se reportan las actividades	Actividades Realizadas	Fecha de la actividad	Actividad Realizada por:	Evidencia que se adjunta del producto
Anexo 60 Seguimiento individual de las recomendaciones del AECII 2025	Llenado del anexo 60 seguimiento individual de las recomendaciones por las direcciones CREE.	03 Noviembre, 2025	COCOIN-CREE	https://datanext.cree.gob.hn:5001/cree/sharing/WQqbZYeDi
Anexo 61 Instructivo para la aplicación para el anexo 60 seguimiento individual de las recomendaciones	Análisis del Anexo 61 Instructivo para la aplicación para el anexo 60 seguimiento individual de las recomendaciones.	03 Noviembre, 2025	COCOIN-CREE	https://datanext.cree.gob.hn:5001/cree/sharing/IWgqilyQ0
Anexo 62 Informe de seguimiento de las recomendaciones de AECII 2025	Elaboración del Informe de seguimiento de las recomendaciones de AECII 2025	03 Noviembre, 2025	COCOIN-CREE	https://datanext.cree.gob.hn:5001/cree/sharing/vZIBhAlaD
IV Boletín de Promoción del Control Interno Institucional NCI-TSC/421-00	Elaboración, revisión y publicación del Boletín de Promoción del Control Interno Institucional.	21 Noviembre, 2025	Dirección de Comunicaciones	COCOIN - Boletín Informativo IV TRIMESTRE 2025

Producto de Control Interno del que se reportan las actividades	Actividades Realizadas	Fecha de la actividad	Actividad Realizada por:	Evidencia que se adjunta del producto
Informe anual de actividades realizadas del cumplimiento del Plan Anual de Trabajo NCI-TSC/421-00	Elaboración del Informe anual de actividades realizadas del cumplimiento del Plan Anual de Trabajo	05 de diciembre, 2025	COCOIN-CREE	Pendiente carga en página web y posteriormente agregar el link para solicitar la carga en drive ONADICI-CREE.
Informe de monitoreo y evaluación al cumplimiento del PACC (II) (incluir todas las modalidades de compra)	Elaboración del informe semestral de monitoreo y evaluación al cumplimiento del PACC (II) (incluir todas las modalidades de compra)	05 de diciembre, 2025	Dirección Financiera Administrativa	https://datanext.cree.gob.hn:5001/cree/sharing/hcS2IMrMa
Anexo 35 Informe de cumplimiento de la Planificación Institucional (PEI, POA) NCI-TSC/332-02	Elaboración del informe de cumplimiento de la planificación institucional	05 de diciembre, 2025	DPCG	https://datanext.cree.gob.hn:5001/cree/sharing/IQItT3di3

4. Resultados

Cada uno de los productos elaborados, son una muestra de la buena organización de los colaboradores que conforman la Comisión Reguladora de Energía Eléctrica (CREE); el Comité de Control Interno Institucional por medio de la Máxima Autoridad Institucional y cada uno de los Directivos, quienes transmiten a sus colaboradores el compromiso de apoyar con eficiencia la Implementación del Marco Rector de Control Interno Institucional de los Recursos Públicos (MARCI), promoviendo valores como la ética, la eficiencia, la eficacia, la economía, el cuidado

del ambiente, el buen uso de los recursos públicos y la transparencia a fin de prevenir e identificar irregularidades y actos de corrupción.

5. Conclusiones

El Comité de Control Interno Institucional asiste a cada uno de los servidores públicos a través del cumplimiento de la Constitución, las leyes, reglamentos, y demás normativas, así como la Implementación del Marco Rector de Control Interno Institucional de los Recursos Públicos (MARCI).

El Comité de Control Interno Institucional seguirá promoviendo la organización y planificación eficiente en cada una de las actividades a desarrollar en el transcurso del año, esforzándose en cumplir con cada uno de los objetivos de la institución, cumpliendo además con las recomendaciones por parte de la Secretaría de Transparencia y Lucha Contra la Corrupción (STLCC) a través de la Oficina Nacional de Desarrollo Integral de Control Interno (ONADICI).

6. Recomendaciones

Para dar seguimiento al Plan Anual de Trabajo de los Comité de Control Interno de las instituciones y seguir con la implementación del Marco Rector de Control Interno de los Recursos Públicos (MARCI) en las instituciones del sector público de Honduras, se recomienda que se continúe solicitando este tipo de informes para lograr las metas establecidas por parte de ONADICI así como los objetivos del MARCI, aplicando los componentes, principios y normas de control interno para alcanzar la mejora continua con el liderazgo de las máximas autoridades y la participación de todos los servidores públicos de las instituciones de todo el país.

7. Anexos



 COMISIÓN REGULADORA DE ENERGÍA ELÉCTRICA	ACTA DE COMPROMISO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DEL MARCO RECTOR INSTITUCIONAL DE LOS RECURSOS PÚBLICOS (MARCI)	Formulario I CREE
--	--	-------------------

ACTA N.º I

LUGAR Y FECHA: Tegucigalpa, M.D.C. dieciséis (16) de enero de dos mil veinticinco (2025).

La Máxima Autoridad Institucional de la Comisión Reguladora de Energía Eléctrica (CREE), que firma el final de este documento, Abg. Rafael Virgilio Padilla expresa su compromiso de liderar y apoyar, de manera directa y reiterante, la Implementación del Marco Rector de Control Interno Institucional de los Recursos Públicos (MARCI) Institución Comisión Reguladora de Energía Eléctrica (CREE), a través de nuestro ejemplar cumplimiento de la Constitución, las leyes, reglamentos, los componentes, principios, normas de control interno, el Manual para la Implementación del MARCI y otras normativas relacionadas.

El MARCI que se adopta mediante esta Acta, permitirá el logro de los objetivos de la Comisión Reguladora de Energía Eléctrica (CREE), con ética, eficiencia, economía, cuidado del ambiente y transparencia; protegerá los recursos humanos, financieros, tecnológicos y cualquier otro recurso contra pérdida, uso indebido o desplífarro; prevendrá e identificará oportunamente errores o irregularidades; y, proveerá de información para la aplicación de acciones correctivas.

Suscribo, y también me comprometo a facilitar los procesos de difusión y capacitación del MARCI y a estimular, con nuestro ejemplo, la implementación, supervisiones continuas, autoevaluación y evaluación para promover mejoras.

También me comprometo a cumplir las recomendaciones y observaciones originadas de las evaluaciones independientes de la Auditoría Interna y Externa, como un insumo básico dentro del proceso de planeación, seguimiento y mejoramiento continuo de la institución.

Para constancia se firma en la ciudad de Tegucigalpa, a los dieciséis (16) días del mes de enero de dos mil veinticinco (2025).

Abg. Rafael Virgilio Padilla
Comisionado Presidente de la Comisión Reguladora de Energía Eléctrica (CREE)

 COMISIÓN REGULADORA DE ENERGÍA ELÉCTRICA	ACTA DE JURAMENTACIÓN DEL COMITÉ DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL	Formulario II CREE
--	--	--------------------

Para lograr los objetivos institucionales con ética, eficiencia, transparencia y cuidado del ambiente, mediante la implementación del Marco Rector de Control Interno Institucional de los Recursos Públicos (MARCI) en la Comisión Reguladora de Energía Eléctrica (CREE); procedemos a juramentar a los siguientes miembros del COMITÉ DE CONTROL INTERNO:

NOMBRE	CARGO
1. Anny Valladares	Coordinadora
2. Claudio Mercadal	Miembro
3. Jimmy Aguilar	Secretario de Actas
4. Argelia López	Miembro

Para la implementación, mejora, seguimiento de las guías, manuales y procedimientos en el marco del Sistema Nacional del Control de Recursos Públicos, SINACORP, cada uno de los nominados levantará su mano derecha y responderá "SI PROMETO" a cada una de las siguientes preguntas:

¿Prometéis cumplir y hacer cumplir la Constitución y las Leyes?

¿Prometéis implementar, mejorar y dar seguimiento permanente al control interno como Política de Estado?

QUEDAN USTEDES EN POSESIÓN DE VUESTRO CARGO COMO MIEMBROS DEL COMITÉ DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL (COCOIN).

Para constancia de lo actuado, firman los miembros del COCOIN, en la ciudad de Tegucigalpa, a los dieciséis (16) días del mes de enero del año dos mil veinticinco.



Abg. Jimmy Aguilar
Secretario de Actas

Argelia López
Miembro

PLAN ANUAL DE TRABAJO COCOIN-CREE AÑO 2025

NO.	OBJETIVO	PRODUCTO	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	SEMESTRE 1						SEMESTRE 2						
					EN	FEB.	MAR.	ABR.	MAY.	JUN.	JUL.	AGO.	SEPT.	OCT.	NOV.	DIC.	
1	Se debe cargar en los sitios web de cada institución y en el portal de transparencia del IAP en el apartado de regulaciones	ANEXO 1: Acta de compromiso para la implementación del MARCI	Anexo 1. Elaborar el Acta de compromiso para la implementación del MARCI (13 de febrero)	Jimmy Aguilar													
2	Se debe cargar en los sitios web de cada institución y en el portal de transparencia del IAP en el apartado de regulaciones	ANEXO 2: Acta de juramentación	Anexo 2. Elaborar el Acta de juramentación del Comité de Control Interno Institucional (13 de febrero)	Jimmy Aguilar													
3	Establecer normas y procedimientos para la organización y funcionamiento del COCOIN-CREE.	ANEXO 3: Reglamento Interno COCOIN	Anexo 3. Elaborar, socializar y aprobar el Reglamento Interno (13 de febrero)	Jimmy Aguilar													
4	Debe estar disponible en sitio web en el apartado COCOIN, IAP en el apartado regulaciones, ítem: resoluciones. Debe ser carga al Sistema Integrado de Control Interno Institucional (SICON) de ONADICL	ANEXO 4: Políticas Institucionales	Anexo 4. Políticas Institucionales (13 de febrero)	Jimmy Aguilar													
5	Agendar reuniones del comité, socializar y aprobar el Plan de Trabajo.	Plan Anual de Trabajo COCOIN	Elaborar el Plan Anual de Trabajo para ordenar, sistematizar actividades, creando un cronograma de trabajo (26 de febrero)	Anny Valladares													
6	Debe ser cargado en el sitio web de la CREE y portal único del IAP.	ANEXO 7: Ficha de indicador	Anexo 7. Elaborar la ficha de indicador para monitoreo de la ejecución de los planes y su resultado (26 de febrero)	Josué Delcid													
7	Emitir la evidencia a ONADICL y agregar el enlace de su cumplimiento.	ANEXO 8: Plan de necesidades del personal	Anexo 8. Elaboración del plan de necesidades (26 de febrero)	Claudia Mercadal													
8	Disponible en sitio web en el apartado COCOIN, IAP apartado regulaciones, ítems: resoluciones	ANEXO 18: Consolidación de la evaluación del desempeño 2024	Anexo 18: Consolidación de la evaluación del desempeño 2024 (26 de febrero)	Claudia Mercadal													
9	Emitir la evidencia a ONADICL y agregar el enlace de su cumplimiento.	ANEXO 19: Plan anual de capacitaciones	Anexo 19. Elaboración del plan anual de capacitaciones. (26 de febrero)	Claudia Mercadal													
10	Emitir la evidencia a ONADICL y agregar el enlace de su cumplimiento.	ANEXO 38: Plan anual de vacaciones	Anexo 38. Elaborar el plan anual de vacaciones. (26 de febrero)	Claudia Mercadal													
11	Emitir la evidencia a ONADICL y agregar el enlace de su cumplimiento.	ANEXO 37: Registro de Cauciones y Faltas	Anexo 37. Elaborar el documento de registro de cauciones y faltas. (26 de febrero)	Argelia López													
12	Debe estar disponible en la página web, portal del IAP y en la carpeta compartida de onedrive	Copia del documento de creación del Comité de Probidad y Ética	Evidencia: Acta de Juramentación del Comité de Probidad y Ética (Febrero 2025)	Francisco Cáceres													
13	Debe estar disponible en página web, apartado Comité de Probidad y Ética, portal IAP apartado regulaciones, ítems: resoluciones. Debe ser cargado al SICON-ONADICL	Plan de trabajo del Comité de Probidad y Ética aprobado por el IAP	Evidencia: Informes trimestrales presentados al TSC, comunicaciones internas. (Febrero 2025)	Francisco Cáceres													
14	Apartado en la página web para el Comité de Probidad y Ética ya ha sido elaborado y se encuentra en constante actualización.	Resolución, diseño, desarrollo y actualización de un apartado en la página web para el Comité de Probidad y Ética Pública (CPEP)	Evidencia: actualizar continuamente el apartado con la información pertinente. (Febrero 2025)	COCOIN-CREE / Daniel Villalta													
57	Debe estar disponible en los canales institucionales de comunicación. El documento debe ser cargado al Sistema Integrado de Control Interno Institucional (SICON) de ONADICL.	ANEXO 60: Seguimiento individual de las recomendaciones del AECII 2025	3 de noviembre	COCOIN-CREE													x
58	Debe estar disponible en los canales institucionales de comunicación. El documento debe ser cargado al Sistema Integrado de Control Interno Institucional (SICON) de ONADICL.	ANEXO 61: Instructivo para la aplicación para el anexo 60 seguimiento individual a las recomendaciones	3 de noviembre	COCOIN-CREE													x
59	Debe estar disponible en los canales institucionales de comunicación. El documento debe ser cargado al Sistema Integrado de Control Interno Institucional (SICON) de ONADICL.	ANEXO 62: Informe de seguimiento de las recomendaciones de AECII 2025	3 de noviembre	COCOIN-CREE													x
60	Debe estar disponible en la página web en el apartado COCOIN, Portal del IAP apartado regulaciones, ítems:resoluciones. El documento debe ser cargado al Sistema Integrado de Control Interno Institucional (SICON) de ONADICL.	Boletín de Promoción del Control Interno Institucional IV Trimestre	21 de noviembre	Kelly Oliviera													x
61	Debe estar disponible en los canales institucionales de comunicación. El documento debe ser cargado al Sistema Integrado de Control Interno Institucional (SICON) de ONADICL.	Informe anual de actividades realizadas del cumplimiento del plan anual de trabajo	21 de noviembre	COCOIN-CREE													x
62	Debe estar disponible en los canales institucionales de comunicación. El documento debe ser cargado al Sistema Integrado de Control Interno Institucional (SICON) de ONADICL.	Informe de monitoreo y evaluación al cumplimiento del PACC (II) (incluir todas las modalidades de compra)	21 de noviembre	COCOIN-CREE / Argelia López													x
63	Debe estar disponible en la página web en el apartado COCOIN, Portal del IAP apartado regulaciones, ítems:resoluciones. El documento debe ser cargado al Sistema Integrado de Control Interno Institucional (SICON) de ONADICL.	ANEXO 35: Informe de cumplimiento de la Planificación Institucional (PEI, POA)	21 de noviembre	Anny Valladares													x
64	Debe estar disponible en la página web en el apartado COCOIN, Portal del IAP apartado regulaciones, ítems:resoluciones. El documento debe ser cargado al Sistema Integrado de Control Interno Institucional (SICON) de ONADICL.	Copia del Informe de Rendición de Cuentas, Ejercicio Fiscal 2025 a presentar al TSC	30 de diciembre	Anny Valladares													x

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Any Carolina Valladares O. /egresada / Directora de Planeación y Coordinación de Gestión	Jimmy Aguilar / Oficina Jurídica	Rafael Virgilio Peñalva / Comisionado Presidente
Firma:	Firma:	Firma:
Fecha:	Fecha:	Fecha:





PLAN ANUAL DE TRABAJO COMITÉ DE PROBIDAD Y ÉTICA



Plan de Trabajo de: Comité de Probidad y Ética CREE (CPEC)

Año: 2025

Objetivo General: Fomentar una cultura de valores éticos dentro de la Comisión Reguladora de Energía Eléctrica por medio de diversas actividades planificadas.

Objetivo Específico	Meta	Actividad	Indicadores	Mes de Realización	Responsables	Recursos
Presentación de Plan de trabajo anual del Comité de Probidad y Ética - CREE	Definir las actividades proyectadas para el año 2025	Elaboración de Plan Anual del CPEC	Plan de trabajo anual del Comité de Probidad y Ética - CREE	Enero 2025	CPEC	1. Plan de trabajo anual del Comité de Probidad y Ética – CREE finalizado
Presentación de informes trimestrales de cumplimiento al TSC de actividades realizadas por el Comité de Probidad y Ética	Cumplir trimestralmente con la presentación de informes de cumplimiento de actividades	Elaboración de informe trimestral de actividades realizadas	Informes de cumplimiento de actividades presentados	Marzo / Junio / Septiembre / diciembre 2025	CPEC	1. Informes trimestrales entregados
Promover el valor del Compañerismo entre los colaboradores de la CREE	Fomentar la conexión y el compañerismo promoviendo un ambiente positivo y colaborativo	Convivio entre direcciones fomentando el valor del mes	Número de colaboradores participantes	Febrero	CPEC	1. Papelería 2. Alimentación 3. Equipo audiovisual
Promover el valor de la imparcialidad	Resaltar la importancia de la imparcialidad dentro de los espacios de trabajo	Entrega de trífolios informativos fomentando el valor del mes	Cantidad de trífolios entregados	Marzo	CPEC	1. Papelería 2. Medios de difusión

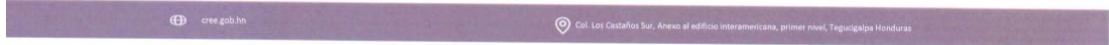
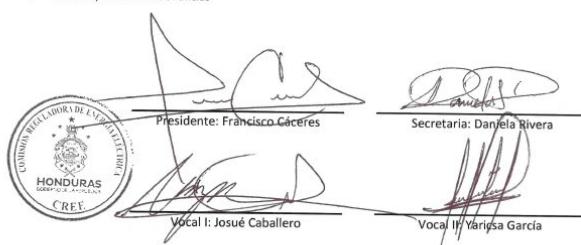


Resumen de valores por mes:

- Febrero – Compañerismo
- Marzo - La imparcialidad
- Abril – Unidad y trabajo en equipo
- Mayo - Ética profesional

Resumen de Capacitaciones para realizar:

- Curso ética Profesional <https://infopvirtual.com/curso/etica-profesional/>
- Proceso y medios de denuncias





Comité Probidad y Ética al 29 de Mayo, 2025

REUNIONES COCOIN ENERO- JUNIO, 2025





VISITA DE MEJORA CONTINUA I

Componente 100-00 Entorno de Control PCI-TSC/150-00 Principio Gestión del Talento Humano con base en las Competencias Profesionales por parte de ONADICI con la Licenciada Sendy Ferrera.



Reunión virtual con ONADICI y colaboradores de la institución para tratar temas relacionados con la actualización del manual de procesos y procedimientos de todas las áreas de la institución de conformidad con la Guía Metodológica para la Elaboración del Manual de Procedimientos en el Sector Público emitidos en el año 2025.

The screenshot shows a video conference interface with the following details:

- Participants:** The list includes 4 Moderators and 26 Guests.
- Document:** PR-DAJ-001, titled "Realización de gestiones judiciales", dated August 2024, page 755 of 766.
- Section:** Responsables de los Cambios al Procedimiento
- Table:** Elaborado por: Carlos Francisco Molinero Corea, Categoría: Oficina Jurídica en Asuntos Institucionales II, Área de Trabajo: Dirección de Asesoría Jurídica, Fecha: 27/08/24, Firma: [Signature]
- Section:** Revisión del Documento

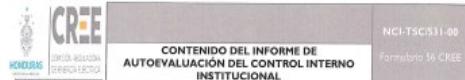


PLAN ESTRÁTÉGICO DE COMUNICACIONES DE LA COMISIÓN REGULADORA DE ENERGÍA ELÉCTRICA

ELABORADO POR: LIC. KELLY OLIVERA
Directora de Relaciones Públicas y Comunicación
Institucional

REVISADO POR: LIC. ANNY VALLADARES
Coordinadora COCOIN-CREE

APROBADO POR: ABOGADO RAFAEL VIRGILIO PADILLA
Comisionado Presidente CREE



COMISIÓN REGULADORA DE ENERGÍA ELÉCTRICA

Informe de autoevaluación de control interno institucional.

Informe No. 001 – 2025

20 de Junio del 2025



COMISIÓN REGULADORA DE ENERGÍA ELÉCTRICA (CREE)		INFORME DE CUMPLIMIENTO		NCI-TSC/332-01																																																		
				Formulario II-CREE																																																		
OBJETIVO:	Verificar objetivamente el grado de cumplimiento de la planificación institucional																																																					
NOMBRE PLAN:	Programa II- Emisión de normativas para la regulación del subsector eléctrico																																																					
RESPONSABLE PRINCIPAL DE LA EJECUCIÓN DEL PLAN:	Dirección de Regulación																																																					
PERÍODO DEL INFORME:	II Trimestre 2025																																																					
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">(1) METAS / ACTIVIDADES PROGRAMADAS</th> <th colspan="3">(2) INDICADORES</th> </tr> <tr> <th>No.</th> <th>(Borrar las metas que caigan en el plan, regular de sus principales actividades. En caso de no estar en el plan, escribir salvo las actividades)</th> <th>Escribir SI / NO de acuerdo con el cumplimiento (Faltar las metas y actividades, escribir el grado de cumplimiento o no cumplimiento)</th> <th>Explicación de incumplimientos (Poder los motivos de los incumplimientos de metas y actividades)</th> <th>Escribir SI / NO de acuerdo con el cumplimiento (Faltar las metas y actividades, escribir el grado de cumplimiento o no cumplimiento)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Detalle las actividades planificadas</td> <td>N/A</td> <td>Explicación de incumplimientos (Poder los motivos de los incumplimientos de metas y actividades)</td> <td>N/A</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Producto final 1- Regulación para norma Técnica de Diseño y Construcción de Subestaciones Eléctricas destinadas para su publicación en el diario oficial La Gaceta</td> <td>100%</td> <td>Producto final que tiene fecha de entrega hasta el 31 de diciembre 2025</td> <td>N/A</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Producto intermedio 2- Términos de referencia para consultoría elaborada</td> <td>100%</td> <td>N/A</td> <td>N/A</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Producto intermedio 3- Contrato de prestación de servicios aprobado</td> <td>0%</td> <td>Actualmente, las ofertas recibidas de el concurso público se encuentran aún en evaluación.</td> <td>0%</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>Producto final 2- Diseño de nueva plataforma de consulta pública implementada</td> <td>N/A</td> <td>Producto final que tiene fecha de entrega hasta el 31 de diciembre 2025</td> <td>N/A</td> </tr> <tr> <td>6</td> <td>Producto intermedio 1- Términos de referencia para consultoría elaborada</td> <td>100%</td> <td>N/A</td> <td>N/A</td> </tr> <tr> <td>7</td> <td>Producto intermedio 2- Términos de referencia para consultoría aprobado</td> <td>0%</td> <td>Se encuentra aún en trabajo conjunto con el equipo de innovación y tecnología de la Comisión. Debido a los alcances de los trabajos actuales, se ha visto este producto afectado.</td> <td>0%</td> </tr> <tr> <td>8</td> <td>Producto intermedio 3- Contrato de prestación de servicios aprobado</td> <td>0%</td> <td>Actualmente aún es trabajo conjunto con el equipo de innovación y tecnología de la Comisión. Debido a los alcances de los trabajos actuales, se ha visto este producto afectado.</td> <td>0%</td> </tr> </tbody> </table>					(1) METAS / ACTIVIDADES PROGRAMADAS		(2) INDICADORES			No.	(Borrar las metas que caigan en el plan, regular de sus principales actividades. En caso de no estar en el plan, escribir salvo las actividades)	Escribir SI / NO de acuerdo con el cumplimiento (Faltar las metas y actividades, escribir el grado de cumplimiento o no cumplimiento)	Explicación de incumplimientos (Poder los motivos de los incumplimientos de metas y actividades)	Escribir SI / NO de acuerdo con el cumplimiento (Faltar las metas y actividades, escribir el grado de cumplimiento o no cumplimiento)	1	Detalle las actividades planificadas	N/A	Explicación de incumplimientos (Poder los motivos de los incumplimientos de metas y actividades)	N/A	2	Producto final 1- Regulación para norma Técnica de Diseño y Construcción de Subestaciones Eléctricas destinadas para su publicación en el diario oficial La Gaceta	100%	Producto final que tiene fecha de entrega hasta el 31 de diciembre 2025	N/A	3	Producto intermedio 2- Términos de referencia para consultoría elaborada	100%	N/A	N/A	4	Producto intermedio 3- Contrato de prestación de servicios aprobado	0%	Actualmente, las ofertas recibidas de el concurso público se encuentran aún en evaluación.	0%	5	Producto final 2- Diseño de nueva plataforma de consulta pública implementada	N/A	Producto final que tiene fecha de entrega hasta el 31 de diciembre 2025	N/A	6	Producto intermedio 1- Términos de referencia para consultoría elaborada	100%	N/A	N/A	7	Producto intermedio 2- Términos de referencia para consultoría aprobado	0%	Se encuentra aún en trabajo conjunto con el equipo de innovación y tecnología de la Comisión. Debido a los alcances de los trabajos actuales, se ha visto este producto afectado.	0%	8	Producto intermedio 3- Contrato de prestación de servicios aprobado	0%	Actualmente aún es trabajo conjunto con el equipo de innovación y tecnología de la Comisión. Debido a los alcances de los trabajos actuales, se ha visto este producto afectado.	0%
(1) METAS / ACTIVIDADES PROGRAMADAS		(2) INDICADORES																																																				
No.	(Borrar las metas que caigan en el plan, regular de sus principales actividades. En caso de no estar en el plan, escribir salvo las actividades)	Escribir SI / NO de acuerdo con el cumplimiento (Faltar las metas y actividades, escribir el grado de cumplimiento o no cumplimiento)	Explicación de incumplimientos (Poder los motivos de los incumplimientos de metas y actividades)	Escribir SI / NO de acuerdo con el cumplimiento (Faltar las metas y actividades, escribir el grado de cumplimiento o no cumplimiento)																																																		
1	Detalle las actividades planificadas	N/A	Explicación de incumplimientos (Poder los motivos de los incumplimientos de metas y actividades)	N/A																																																		
2	Producto final 1- Regulación para norma Técnica de Diseño y Construcción de Subestaciones Eléctricas destinadas para su publicación en el diario oficial La Gaceta	100%	Producto final que tiene fecha de entrega hasta el 31 de diciembre 2025	N/A																																																		
3	Producto intermedio 2- Términos de referencia para consultoría elaborada	100%	N/A	N/A																																																		
4	Producto intermedio 3- Contrato de prestación de servicios aprobado	0%	Actualmente, las ofertas recibidas de el concurso público se encuentran aún en evaluación.	0%																																																		
5	Producto final 2- Diseño de nueva plataforma de consulta pública implementada	N/A	Producto final que tiene fecha de entrega hasta el 31 de diciembre 2025	N/A																																																		
6	Producto intermedio 1- Términos de referencia para consultoría elaborada	100%	N/A	N/A																																																		
7	Producto intermedio 2- Términos de referencia para consultoría aprobado	0%	Se encuentra aún en trabajo conjunto con el equipo de innovación y tecnología de la Comisión. Debido a los alcances de los trabajos actuales, se ha visto este producto afectado.	0%																																																		
8	Producto intermedio 3- Contrato de prestación de servicios aprobado	0%	Actualmente aún es trabajo conjunto con el equipo de innovación y tecnología de la Comisión. Debido a los alcances de los trabajos actuales, se ha visto este producto afectado.	0%																																																		

9	Producto Final 3- Regulación para sistemas de distribución con elementos normativos para sistemas autorizados remitidas para su publicación en el diario oficial La Gaceta	N/A	Producto Final que tiene fecha de entrega hasta el 30 de setiembre 2023		9	Número de Regulaciones para el sistema de generación y transmisión con elementos normativos para almacenamiento de energía remitidas para su publicación en el diario oficial La Gaceta	N/A	Producto final que tiene fecha de entrega hasta el 30 de setiembre 2023
10	Producto intermedio 1- Informe técnico de Consulta Pública elaborado	0%	Dados los trabajos entre el equipo consultor y las diversas áreas de la CREE, la propuesta normativa se encuentra en revisión legal, se han considerado las observaciones realizadas por las unidades técnicas de regulación y fiscalización de la CREE, lo que ha ocasionado retrasos en dicha propuesta.		10	Número de informes técnicos de Consulta Pública elaborados	0%	Dados los trabajos entre el equipo consultor y las diversas áreas de la CREE, la propuesta normativa se encuentra en revisión legal, se han considerado las observaciones realizadas por las unidades técnicas de regulación y fiscalización de la CREE, lo que ha ocasionado retrasos en dicha propuesta.
11	Producto final 4- Regulación para el sistema de generación y transmisión con elementos normativos para almacenamiento de energía remitidas para su publicación en el diario oficial La Gaceta	100%	N/A		11	Número de Regulaciones para el sistema de generación y transmisión con elementos normativos para almacenamiento de energía remitidas para su publicación en el diario oficial La Gaceta	100%	N/A
12	Producto intermedio 1- Acuerdo de aprobación de la propuesta revisada para su publicación	100%	N/A		12	Número de Acuerdos de aprobación de la propuesta revisada para su publicación	100%	N/A
13	Producto final 5- Regulación para el mercado mayorista con la norma técnica de liquidaciones remitidas para su publicación en el diario oficial La Gaceta	N/A	Producto final que tiene fecha de entrega hasta el 30 de noviembre 2023.		13	Número de Regulaciones para el mercado mayorista con la norma técnica de liquidaciones remitidas para su publicación en el diario oficial La Gaceta	N/A	Producto final que tiene fecha de entrega hasta el 30 de noviembre 2023
14	Producto intermedio 1- Informe técnico de consulta pública elaborado	0%	Dados los trabajos resultados de la consultoría de tarifas de transmisión, de la cual se encuentra que quedó en revisión legal, se han considerado las observaciones realizadas por las unidades técnicas de regulación y fiscalización de la CREE, lo que ha ocasionado retrasos en la respectiva envío a consulta pública.		14	Número de informes técnicos de consulta pública elaborados	0%	Dados los trabajos resultados de la consultoría de tarifas de transmisión, de la cual se encuentra que quedó en revisión legal, se han considerado las observaciones realizadas por las unidades técnicas de regulación y fiscalización de la CREE, lo que ha ocasionado retrasos en la respectiva envío a consulta pública.
15	Producto final 6- Regulación para Reglamento de consultas remitidas para su publicación en el diario oficial La Gaceta	0%	El contenido de la propuesta se encuentra en revisión legal, la cual es fundamental previamente a aprobación del Directorio de Comisionados y posterior publicación.		15	Número de Regulaciones para Reglamento de consultas remitidas para su publicación en el diario oficial La Gaceta	0%	El contenido de la propuesta se encuentra en revisión legal, la cual es fundamental previamente a aprobación del Directorio de Comisionados y posterior publicación.
16	Producto intermedio 1- Informe técnico de consulta pública elaborado	100%	N/A		16	Número de informes técnicos de consulta pública elaborados	100%	N/A
17	Producto intermedio 3- Acuerdo de aprobación de la propuesta revisada para su publicación	0%	El contenido de la propuesta se encuentra en revisión legal, la cual es fundamental previamente a aprobación del Directorio de Comisionados y posterior publicación.		17	Acuerdo de aprobación de la propuesta revisada para su publicación	0%	El contenido de la propuesta se encuentra en revisión legal, la cual es fundamental previamente a aprobación del Directorio de Comisionados y posterior publicación.
18	Producto final 7- Regulación para sistemas de distribución con elementos normativos para su publicación en el diario oficial La Gaceta	N/A	Producto final que tiene fecha de entrega hasta el 30 de setiembre 2023		18	Número de Regulaciones para sistemas de distribución con elementos normativos para su publicación en el diario oficial La Gaceta	N/A	Producto final que tiene fecha de entrega hasta el 30 de setiembre 2023
19	Producto intermedio 1- Informe técnico de consulta pública elaborado	100%	N/A		19	Número de informes técnicos de consulta pública elaborados	100%	N/A
20	Producto intermedio 2- Acuerdo de aprobación de la propuesta revisada para su publicación	0%	Considerando el impacto de esta normativa y el tamaño de este 105 artículos, se procedió a realizar una consulta pública con una duración de 172 días, se recibieron 172 comentarios, siendo una cantidad suficiente de evaluar, previo a someterla a aprobación y posterior publicación.		20	Número de acuerdos de aprobación de la propuesta revisada para su publicación	0%	Considerando el impacto de esta normativa y el tamaño de este 105 artículos, se procedió a realizar una consulta pública con una duración de 172 días, se recibieron 172 comentarios, siendo una cantidad suficiente de evaluar, previo a aprobación y posterior publicación.

21	Producto final 8- Regulación para el mercado eléctrico de oportunidad nacional remitida para su publicación en el diario oficial La Gaceta	100%	N/A		21	Número de Regulaciones para el mercado eléctrico de oportunidad remitida para su publicación en el diario oficial La Gaceta	100%	N/A
22	Producto intermedio 1- Informe técnico de consulta pública elaborado	100%	N/A		22	Número de informes técnicos de consulta pública elaborados	100%	N/A
23	Producto intermedio 2- Acuerdo de aprobación de la propuesta revisada para su publicación	100%	N/A		23	Número de acuerdos de aprobación de la propuesta revisada para su publicación	100%	N/A

CONCLUSIONES

Esta Dirección está trabajando para desarrollar y cumplir con lo planificado para este año fiscal, y de esta manera cumplir con lo establecido en dicho plan considerando las barreras y discusiones entre los diversos actores de la CREE.

Elaborado por: Carolina Lasso	Revisado por: Jorge Núñez	Aprobado por: Virgilio Pailla
Firma: 	Firma: 	Firma: 
Fecha: 9/7/2025		Fecha:



**INFORME SEMESTRAL DE MONITOREO Y
EVALUACIÓN AL CUMPLIMIENTO DEL PACC**

I SEMESTRE 2025

COMITÉ DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL – CREE
INFORME SEMESTRAL DE LAS ACTIVIDADES REALIZADAS DEL
CUMPLIMIENTO DEL PLAN ANUAL DE TRABAJO

ELABORADO POR: Vilma Alejandra Zuniga

Analista Administrativo I

Fecha:

22 de Julio de 2025

REVISADO POR: Argelia María López Oliva

Directora Financiera Administrativa



APROBADO POR: Rafael Virgilio Padilla

Comisionado Presidente



COMISIÓN REGULADORA DE ENERGÍA ELÉCTRICA (CREE)

NCI-TSC/133-00

FICHA DE INDICADOR PROGRAMA II

Formulario 7 -CREE

Institución:	Nombre de la institución
Objetivo:	Mejorar el marco regulatorio del subsector eléctrico mediante la optimización de los procesos de emisión y modificación de normativas, con el fin de garantizar que las regulaciones sean flexibles, actualizadas y alineadas con las necesidades del Mercado Eléctrico Nacional, promoviendo un entorno competitivo, sostenible y eficiente.
Indicador:	Número de normativas para la construcción de proyectos de transmisión
Metas del indicador:	I
Descripción:	Emisión de normativa para la regulación de la transmisión del subsector eléctrico hondureño.
Unidad de medida:	Valor absoluto.
Fórmula de cálculo:	I Normativa desarrollada para mejora en sistemas de transmisión
Variables:	Suma total de normativas diseñadas específicamente para mejorar la transmisión de energía eléctrica en el país.
Línea de base:	0
Fuente/s de datos:	Dirección de Regulación de la CREE
Métodos de recolección:	Consultas públicas o acuerdos de aprobación.
Desagregación:	N/A
Comentarios:	Este indicador está programado en el PEI para ejecutarse en el año 2025.



INFORME DE ACTIVIDADES REALIZADAS RELACIONADAS CON EL CUIDADO DEL MEDIO AMBIENTE

Comité de Probidad y Ética
Septiembre 2025

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Josué Caballero Presidente Comité Probidad y Ética	Licda. Anny Valladares Coordinadora COCOIN-CREE	Abogado Virgilio Padilla Comisionado Presidente
Fecha: 11/09/2025	Fecha: 24/09/2025	Fecha: 24/09/2025
Firma:	Firma:	Firma:



INFORME DE SEGUIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN 2024 SOBRE LA CONSTATACIÓN FÍSICA DE LA EXISTENCIA Y FUNCIONAMIENTO DEL ARCHIVO INSTITUCIONAL DE LA COMISIÓN REGULADORA DE ENERGÍA ELÉCTRICA (CREE).

21 de Octubre 2025



 COMISIÓN REGULADORA DE ENERGÍA ELÉCTRICA
INSTRUCTIVO PARA LA APLICACIÓN DEL ANEXO II SEGUIMIENTO
INDIVIDUAL DE LAS RECOMENDACIONES

Facilitar la aplicación del seguimiento individual de las recomendaciones, utilizando las informaciones del Anexo 10.

100

Exibir el nombre y número del informe al que se refiere el seguimiento individual de las recomendaciones y en caso de ser necesario explicar las áreas y los cargos de los considerados en él para su posible efecto en el cumplimiento.

ANSWER

A continuación, se detalla el contenido que deberá incorporarse en los 17 ítems de Anexo 60, resumen ejecutivo individual de las recomendaciones:

Nota: Este formulario debe ser llenado por cada servidor público responsable de cumplir las recomendaciones, de acuerdo a las fechas establecidas en el plan para el cumplimiento de las recomendaciones y ser remitidas por correo electrónico a COCIN para su revisión, consolidación y comunicación a la autoridad competente correspondiente. En caso de existir unidad de auditoría interna, este formulario también deberá ser remitido para su revisión.

- 1. Nombre y número del informe:** Escribir el nombre y número de informe al que se realiza el seguimiento de recomendaciones, como consta en el anexo 57.
 - 2. Fecha:** Escribir la fecha en la que se elabora este seguimiento de las recomendaciones.
 - 3. Total de recomendaciones:** Esta sección se encuentra vinculada al total del punto III.
 - 4. Número de recomendaciones cumplidas:** Esta sección se encuentra vinculada al total de recomendaciones cumplidas del punto III.
 - 5. %:** Dividir el número de recomendaciones cumplidas del punto 4 para el total de recomendaciones del punto 3 y multiplicar por 100%.
 - 6. Número de recomendaciones incumplidas:** Esta sección se encuentra



COMISIÓN REGULADORA DE ENERGÍA ELÉCTRICA

INFORME DE SEGUIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES.

Informe No. 002 – 2025

12 de Noviembre del 2025



**INFORME DE MONITOREO Y EVALUACIÓN AL
CUMPLIMIENTO DEL PACC**

III TRIMESTRE 2025

Elaborado por: Vilma Alejandra Zuniga
Analista Administrativo I

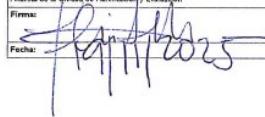
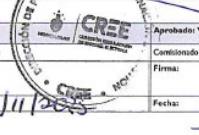
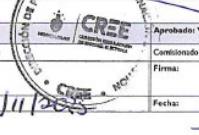


Revisado por: Argelia María López Oliva
Directora Financiera Administrativa



Aprobado por: Rafael Virgilio Padilla
Comisionado Presidente

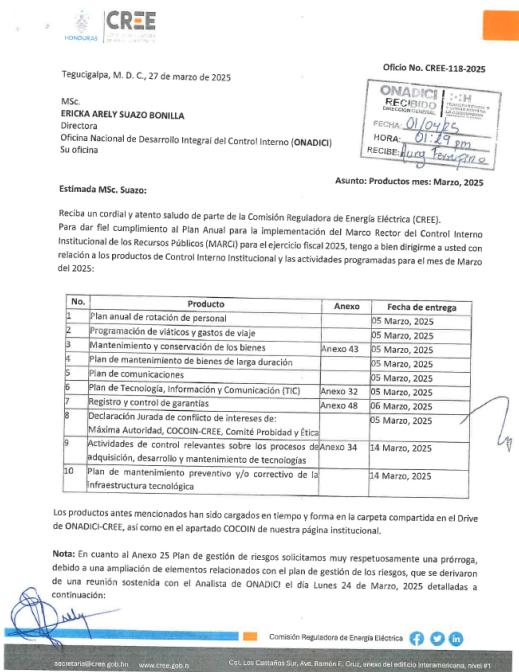


COMISIÓN REGULADORA DE ENERGÍA ELÉCTRICA (CREE)				NC/ITSC/332-02			
INFORMES DE CUMPLIMIENTO				Formulario 35-CREE			
OBJETIVO: Verificar objetivamente el grado de cumplimiento de la planificación institucional							
NOHOMBRE PLAN: Programa 13 - Determinación de tarifas de transmisión y distribución, tarifas a usuarios finales y otros precios regulados.							
RESPONSABLE PRINCIPAL DE LA EJECUCIÓN DEL PLAN: Dirección de Regulación							
PERÍODO DEL INFORME: III Trimestre 2025							
(I) METAS / ACTIVIDADES PROGRAMADAS (Detallar las metas que contiene en el plan, según su descripción establecida. En caso de no existir metas, marcar solamente la actividad)				(II) INDICADORES			
No.	Detalle las actividades planificadas	Existe SI/NO de acuerdo al cumplimiento (Indicar la revisión de cumplimiento de meta y actividad)	Explicación de incumplimientos (Explique las razones de los incumplimientos de meta y actividad)	No.	Detalle los indicadores según el plan	Existe SI/NO de acuerdo al cumplimiento (Indicar si los indicadores reflejan el grado de cumplimiento a satisfacción)	Explicación de incumplimientos (Explique las razones de los incumplimientos de meta y actividad)
1	Producto Final - Ajustes tarifarios de las empresas distribuidoras aprobados y remitidos para su publicación en el diario oficial La Gaceta	100%	N/A		Número de ajustes tarifarios de las empresas distribuidoras aprobados y remitidos para su publicación en el diario oficial La Gaceta	100%	N/A
2	Producto Intermedio 1 - Propuestas de ajustes tarifarios de las empresas distribuidoras, revisadas	100%	N/A		Número de propuestas de ajustes tarifarios de las empresas distribuidoras, revisadas	100%	N/A
3	Producto Intermedio 1 - Número de informes de compra de energía y potencia elaborado y remitido al directorio de Comisionado	100%	N/A		Número de informes de compra de energía y potencia elaborado y remitido al directorio de Comisionado	100%	N/A
4	Producto Final - Acuerdo de informe del Censo Base de Generación remitido para su publicación en el diario oficial La Gaceta	N/A	Fecha de entrega hasta el 30 de noviembre 2025		Número de informes de acuerdo entre los datos de generación de energía y potencia presentados por la ENEE y el valor obtenido en la tarifa, elaborados	100%	N/A
5	Producto Final - Acuerdo del presupuesto de operación del sistema aprobado y remitido para su publicación en el diario oficial La Gaceta	N/A	Fecha de entrega hasta el 31 de diciembre 2025		Número de acuerdos de informes del Censo Base de Generación remitido para publicación en el diario oficial La Gaceta	N/A	Fecha de entrega hasta el 31 de diciembre 2025
6	Producto Final - Acuerdo de cargas del Mercado Eléctrico Regional elaborado y remitido para su publicación en el diario oficial La Gaceta	N/A	Fecha de entrega hasta el 31 de diciembre 2025		Número de acuerdos de informes del presupuesto de operación del sistema aprobado y remitido para su publicación en el diario oficial La Gaceta	N/A	Fecha de entrega hasta el 31 de diciembre 2025
CONCLUSIONES Cumplimiento del 100% de lo planificado en el Plan Operativo Anual (POA) para el III trimestre del 2025.					Número de acuerdos de cargas del Mercado Eléctrico Regional elaborado y remitido para su publicación en el diario oficial La Gaceta	N/A	Fecha de entrega hasta el 31 de diciembre 2025
Elaborado por: Valeria Aguilar Invitado por: Carolina Jaramillo Análisis de la Unidad de Planeación y Evaluación Firma:  Fecha: 16/01/2025				Aprobado: Virgilio Padilla Comisionado Presidente Firma:  Fecha: 17/01/2025			
				 			

OFICIOS

 Transparencia y Lucha Contra la Corrupción Comisión de Control Interno	 HONDURAS GOBIERNO DE LA REPÚBLICA
Tegucigalpa M.D.C., 16 de enero de 2025 Oficio No. STLCC-ONADICI-109-01-2025	
Abogado Rafael Virgilio Padilla Comisionado Presidente de la Comisión Reguladora de Energía Eléctrica (CREE) Su Oficina	
Distinguido Comisionado Presidente: Deseando saludos cordiales y éxitos en sus labores.	
La Secretaría de Transparencia y Lucha Contra la Corrupción (STLCC) a través de la Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI), como instancia encargada del desarrollo, coordinación, promoción, capacitación, evaluación, información, asesoría y seguimiento del proceso de control interno, encargada en el manejo de las normas generales o rectoras de control interno, así como de los órganos de control (OSC) establecidos en las instituciones, en el ámbito de su competencia, para lograr los objetivos previstos en su plan operativo anual y en el respectivo presupuesto; en este contexto tiene a bien respetuosamente COMUNICAR que ha designado en su Institución como Analista de Control Interno a la Lic. Erika Avey Suazo Rosilla, en su calidad de Coordinadora del Control Interno, Teléfono: 23891, quien tiene como enlace técnico el Director asesor en el proceso de implementación y control interno institucional, agradecemos de antemano su colaboración y atención oportunamente.	
En virtud lo expuesto es oportuno destacar que la responsabilidad del funcionamiento del control interno corresponde a las máximas autoridades institucionales y ejecutivas, los directivos y todos los servidores públicos de la institución que se refiere en el artículo 5 de la Ley Orgánica del TSC. Los objetivos del control interno se lograrán si los componentes principales de normas de control interno son diseñados, aplicados y monitoreados de manera continua y eficiente, en el marco de la federación de las máximas autoridades y la participación de todos los servidores públicos de su institución.	
Lo anterior en aras de contribuir a la eficaz y eficiente implementación, mantenimiento y mejora continua del control interno institucional.	
Agradeciendo de antemano su atención a la presente.	
 Msc. Erika Avey Suazo Rosilla Directora Ejecutiva  CONSEJO NACIONAL DE DESARROLLO INTEGRAL DEL CONTROL INTERNO ONADICI 17 ENE 2025 SECRETARIA GENERAL 17 ENE 2025	
 C. Alc. Sergio Víctor Cerdas Díaz, Secretario de Estado de la Comisión de Transparencia y Lucha Contra la Corrupción (ONADICI) C. Msc. Faustina Mata Valenzuela Soto, Coordinadora de Asistencia Técnica de Control Interno (ONADICI) C. Unidad de Auditoría Interna de la Comisión Reguladora de Energía Eléctrica (CREE) C. Coordinador (a) del Control de Control Interno Institucional (COCODI) de la Comisión Reguladora de Energía Eléctrica (CREE) C. Asociada de Control Interno STLC-ONADICI C. Archivero Institucional ONADICI	
Colonia Florencia Norte, edificio EDUCREDITO, 2do. Nivel. Contiguo al Colegio de Ingenieros Civiles, Tegucigalpa M.D.C.	
"CREANDO UNA CULTURA DE TRANSPARENCIA"	

 Transparencia y Lucha Contra la Corrupción Comisión de Control Interno	 HONDURAS GOBIERNO DE LA REPÚBLICA
Tegucigalpa M.D.C., 17 de Enero de 2025 Oficio No. STLCC-ONADICI-181-01-2025	
Abogado RAFAEL VIRGILIO PADILLA Comisionado Presidente de la Comisión Reguladora de Energía Eléctrica (CREE) Su Oficina	
Distinguido Comisionado Presidente: Deseando saludos cordiales y éxitos en sus labores	
En atención al Oficio No. CREE-026-2025 de fecha catorce (14) de Enero del año dos mil veintiuno (2021) y en su oficio fechado diecisiete (16) de Enero del año dos mil veintiuno (2021) que oportunamente expusimos. Sobre la reunión técnica de trabajo y monitoreo y asesoramiento relacionada al Proyecto de Concurso Público Meritocrático de Selección del Auditor Interno -, esta Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI) en cumplimiento con el ejercicio de sus funciones, respectivamente brinda a usted la presente invitación para sostener una reunión técnica:	
Fecha: Martes 21 de Enero del 2025 Hora: 09:00 a 12:00 hrs Lugar: en las instalaciones de ONADICI Colonia Florencia Norte, Edificio EDUCREDITO segundo Nivel, contiguo al Colegio de Ingenieros Civiles, Tegucigalpa M.D.C.	
Participantes: Msc. Erika Avey Suazo Rosilla Directora Ejecutiva ONADICI 17 ENE 2025	
Propósito: Concurso Público Meritocrático de Selección del Auditor Interno de la Unidad de Auditoría Interna de la Comisión Reguladora de Energía Eléctrica (CREE).	
Agradeciendo de antemano su atención a la presente, Me asciubo de usted Atentamente,	
 Msc. Erika Avey Suazo Rosilla Directora Ejecutiva ONADICI 17 ENE 2025 SECRETARIA GENERAL 17 ENE 2025	
 C. Alc. Sergio Víctor Cerdas Díaz, Secretario de Estado de la Comisión de Transparencia y Lucha Contra la Corrupción (ONADICI) C. Msc. Faustina Mata Valenzuela Soto, Coordinadora de Asistencia Técnica de Control Interno (ONADICI) C. Unidad de Auditoría Interna de la Comisión Reguladora de Energía Eléctrica (CREE) C. Coordinador (a) del Control de Control Interno Institucional (COCODI) de la Comisión Reguladora de Energía Eléctrica (CREE) C. Asociada de Control Interno STLC-ONADICI C. Archivero Institucional ONADICI	
Colonia Florencia Norte, edificio EDUCREDITO, 2do. Nivel. Contiguo al Colegio de Ingenieros Civiles, Tegucigalpa M.D.C.	
"CREANDO UNA CULTURA DE TRANSPARENCIA"	



Acta de Reunión CREE- ONADIC
No. 004-2025

Asunto:	Reunión Sobre Anexo 53 ^o Cuestionario la Autoevaluación del Control Interno Institucional CREE 2025.					
Fecha:	29 de mayo 2025	Hora Inicio:	2:00 p.m.			
Hora Fin:	3:00 pm					
Objetivo de la Reunión: Anexo 53 ^o Cuestionario la Autoevaluación del Control Interno Institucional CREE 2025.						
Invitados:						
1. Colaboradores de la CREE						
Agenda:						
1. Anexo 53 ^o Cuestionario la Autoevaluación del Control Interno Institucional CREE 2025.						
Desarrollo de la Reunión:						
La Lic. Lilia Medina dio la bienvenida a los presentes e indicó que el objetivo de la reunión es que cada uno de los participantes conozca y maneje el Anexo 53 ^o : Cuestionario de Autoevaluación del Control Interno Institucional CREE 2025, el cual permite realizar una autoevaluación sobre el desarrollo de los productos correspondientes al mes de junio. Para completar los anexos, es necesario llenar previamente el cuestionario.						
Durante la reunión, se compartió a través de Teams un documento guía para facilitar el llenado del cuestionario mencionado. Asimismo, se hizo referencia a la Guía de Implementación del MARCI la cual orienta sobre aspectos clave como la matriz de riesgos y otros elementos institucionales. Se aclaró que toda esta información es propia y confidencial de la institución, según lo establecido en dicha guía.						
Posteriormente, se incluyó de explicar y ejemplificar cada uno de los componentes del formulario, destacando que este incluye métodos de verificación que respaldan la existencia y validez de la información consignada.						
También se discutió con parte del equipo la forma adecuada de anexar la información necesaria como evidencia de lo solicitado en el cuestionario.						
El documento ya se encuentra disponible en OneDrive para ser trabajado de manera conjunta por todas las partes interesadas. La fecha límite para su envío es el 6 de junio de 2025 , y debe ser remitido a la Lic. Lilia Medina.						
Finalmente, se dio por concluida la reunión, reiterando la disposición de brindar cualquier información o aclaración adicional que se requiera.						

Asunto:		Rendición sobre anexo 5.9º Cumplimiento de la autoevaluación de Control Interno Institucional		Lugar:		Comisión Reguladora de Energía Eléctrica / Sala Presidencial	
No.	Nombre	Cargo	Nombre	Hora Inicio:	2:00 pm.	Hora Fin:	3:00 pm
1	Alfonso Mejor	Analista de Información & Sistemas					
2	Alejandra Gutiérrez	Analista de Inv. p/ Bdn.					
3	Van Alynda Leguizamón	Analista Administrativo					
4	Catalina Túroso	Asistente de Trámites Internos					
5	Nicola Galván	Técnico de Soporte Técnico					
6	Ariana Sánchez	Externa / Interna					
7	Alex Monroy	Oficina Sanciones					

Acta de Reunión COCOIN-CREE

Asunto:	Reunión sobre Productos COCOIN correspondientes al mes de Noviembre, 2025				
Fecha:	20 de noviembre 2025	Hora Inicio:	3:00 p.m.	Hora Fin:	4:10 p.m.
Presentes:					
1. Directora de Planificación y Coordinación de Gestión – Anny Valladares 2. Directora Financiera Administrativa – Argelia López 3. Director Legal Interno – Jimena Aguilar (Virtual) 4. Analista de Talento Humano – Cinthia Yu Shan 5. Analista Administrativo I – Vilma Záñiga 6. Técnica en Adquisiciones – Marisol Zúñiga 7. Analista de Información Pública y Estadística I – Alexander Gutiérrez (Virtual) 8. Analista de Información Pública y Estadística II – Lilia Mejía 9. Oficial Jurídico en Asuntos de Regulación y Fiscalización III – Alisson Manzanares 10. Jefe de Planificación y Evaluación - Carolina Lozano 11. Analista de Planificación y Evaluación – Ibis Valeria Aguilar					
Agenda:					
1. Seguimiento del Manual de Procesos. 2. Seguimiento al proceso de contratación del Auditor Interno: se hizo la publicación en Diario La Tribuna, redes sociales y página web. 3. Sequenamiento a la Visita de Mejor Continua dirigida a la Dirección de Talento Humano en Mayo					

2025.

4. Productos COCOIN mes de Noviembre 2025 Anexo 60 seguimiento individual de las recomendaciones, anexo 61 instructivo para la aplicación para el anexo 60 y anexo 62 Informe de seguimiento de las recomendaciones del AECII 2025.

ministro la abogada Carolina manifestó que se realizó una revisión preliminar realizada con el equipo de ONADIC que constó que no reunía el plan de trabajo con las fechas de entrega de las actividades realizadas, asimismo que dijeron que ONADIC no respondía a dicho plan se presentó una aceptación fehaciente de las fechas, así mismo manifiesta preocupación sobre la evaluación a la Comisión acerca del cumplimiento de entrega de información. El equipo técnico y el Director de ONADIC reclama que han dado por aceptadas las fechas sobre el plan de actividades manifestando que de igual forma debe dar seguimiento a los compromisos a los procesos, Carolina reclama que se han realizado algunas consultas sobre los anexos correspondientes al manual, que a la fecha no se ha dado respuesta, en ese sentido el abogado Sergio de Alexander comenta que ya se han hecho las consultas y se han hecho las modificaciones correspondientes y procedimientos están siendo en el drive o están siendo incluidas en el manual, por lo que Carolina respondió que solo se encuentran incorporadas en el manual manifestando que si es necesario se cargaran al drive los anexos correspondientes. Adicionalmente Alexander comenta que ya se encuentran cargado el consolidado del informe 27 así mismo se encuentra a la espera de una reunión con la Analista de ONADIC para hacer una revisión de los documentos que se cargan mensualmente en el drive y también para darle seguimiento a los documentos para cargar el anexo 30 y 31. En ese sentido el personal de ONADIC solicita que se presentan inconvenientes cuando los cargan los documentos ya que los documentos no llevan el nombre del documento, por lo tanto los solicitan colocar el nombre del documento para facilitar la verificación de estos. Asimismo se manifestó que se realizan cambios a la solicitud por ONADIC así mismo menciona que hay si dudas sobre algunos de los puntos de agenda se le realizará el seguimiento y verificación para cada uno de los puntos.

Punto 2 Seguimiento al proceso de contratación del Auditor Interno: Any manifestó su preocupación sobre el proceso de selección del auditor interno ya que se hizo la publicación en Diario La Tribuna, redes sociales y página web, etc, declarando que es la cuarta vez que se ha lanzado el proceso, y que se ha cumplido con el proceso, sin embargo, no se avanza en el proceso de selección, el Director de ONADICJ comentó que ha sido un problema cerrar el concurso para selección del auditor y declara que como resultado del proceso hay 4 postulantes para el cargo de auditor, Any declara que el auditor está solo para realizar el trabajo sin tener el equipo correspondiente y se han realizado las gestiones para modificar el organigrama de la institución, sin embargo dentro de la Comisión se ha podido crear la unidad de transparencia, y la unidad de género pero no se ha podido crear la unidad de auditoría sin embargo se está analizando la posibilidad para las otras unidades. En ese sentido, la CREE solicita para que eviten problemas en contratar a uno de los postulantes en el cargo de auditor y que posteriormente renuncie, para evitar entrar en el proceso de contratación con finanzas y que éste de forma posterior deje renunciar. El Director de ONADICJ manifestó que tiene la intención de tener la intervención de la CREE para intervenir con su unidad de auditoría interna y contar con un auditor, la CREE se encuentra en insatisfacción con el organismo de auditoría interna, ya que no cumple con las expectativas de la institución, la importancia de tener esa unidad sobre todo por la magnitud de lo se realiza en la institución. El equipo de ONADICJ consultó si se ha previsto contratar a un auditor, por medio del interlocutor, por la que Any responde que en su momento y dado que el personal de la CREE se encontraba con contratos temporales con una vigencia de 6 meses cada contrato, ONADICJ impidió que se realizara contrataciones por interinato así mismo los candidatos no cumplían con los requisitos mínimos para ser seleccionados. ONADICJ declaró que el proceso de adopción de auditor actualmente está en la etapa en la que se encuentran a la espera de la

1

2

po objeción del TSC, sin embargo recomiendan que en caso que sea seleccionado un auditor, se considere la posibilidad de contratar a una persona para ese cargo mediante interinato, por lo que proponen que ellos puedan brindar una lista de personas que cumplan con los requisitos mínimos para que puedan ser tomados en consideración. Anny detalla que en caso que sea seleccionado un postulante para la plaza de auditor, la contratación se realizaría hasta el mes de febrero, así mismo detalla que en caso de fracasar el proceso, la CREE está en la disponibilidad de recibir propuestas de ONADICI sobre candidatos, para que sea el Directorio de Comisionados que realice las entrevistas y se apruebe la contratación de interinato por 3 meses, sin embargo dicha contratación dependerá de la aprobación de las disposiciones del presupuesto para el año 2026.

Punto 3 Seguimiento a la Visita de Mejora Continua dirigida a la Dirección de Talento Humano en Mayo 2025: Personal de ONADICI felicita a la institución por la calificación correspondiente al 84% detallando que se ha visto una mejora de forma creciente, Cinthia comenta que la evaluación mejoró sin embargo la nota se debe al manual de procesos ya que muchas de las preguntas contenidas en la guía estaban vinculadas a contar con un manual de procesos y procedimientos por lo que algunas de las preguntas no se podían responder, así mismo menciona que tiene duda sobre la evaluación de las preguntas 7, 63 y 67, sobre la pregunta 7 detalla que se realizó nota aclaratoria y se hizo mención que se encontraba en el manual de procesos y procedimientos indicando específicamente el apartado, responde ONADICI diciendo que se volverán a revisar las preguntas, Cinthia menciona que quizás el error sea que se hizo mención sobre el manual de proceso actualizado, el cual no ha sido revisado por ONADICI. Asimismo, sobre la pregunta 63 se menciona que se subió el documento solicitado, sin embargo, la evaluación es que la información no corresponde a lo solicitado, por lo que ONADICI responde que se revisara, nuevamente Cinthia menciona que también tiene dudas sobre la evaluación de la pregunta 67. En ese sentido Anny pide que se secciónen los procesos para dar respuesta a las preguntas ONADICI para facilitar la revisión de la información, así mismo ONADICI solicita si le pueden remitir todas las dudas de manera oficial mediante oficio dirigido al Director, por lo que Anny se compromete de remitir las dudas de manera oficial para darle seguimiento.

Punto 4 Productos COCOIN mes de Noviembre 2025 Anexo 60 seguimiento individual de las recomendaciones, anexo 61 instructivo para la aplicación para el anexo 60 y anexo 62 Informe de seguimiento de las recomendaciones del AECII 2025: ONADICI establece que se otorga la prórroga hasta el 04 de diciembre de 2025, Lilia declara que tiene el informe listo para la firma de los directivos de COCOIN y que se presentará a la Licenciada Anny Valladares, así mismo se detalla sobre el cumplimiento del plan anual de trabajo y sobre el cumplimiento del PACC, por lo que Vilma Alejandra comenta que se realizará el informe conforme a lo ejecutado de manera semestral, y que el mismo estará cargado en los próximos días. El abogado Sergio de ONADICI le consulta a Cinthia si estará el informe de discapacidad, resalta ONADICI que pueden establecer la cantidad de personas con discapacidad y si se encuentra con el carmán debido, para darle seguimiento y los reportes de la institución, declara Cinthia que por este año ya se remitieron los anexos correspondientes, y que para el próximo año se realizará la incorporación debida del personal de acuerdo a lo contenido en la Guía de control internos de buenas prácticas para el fomento, desarrollo e inclusión de personas con discapacidad en el sector público.

3

No.	Punto Agendado	Acuerdo Alcanzado	Responsable
1	Seguimiento del Manual de Procesos	<ul style="list-style-type: none"> - Cargar cada uno de los anexos al Drive para facilitar la verificación de la información. - Titular de forma correcta los documentos para una mejor identificación de los anexos y sus procesos. - ONADICI priorizará la revisión del Manual de Procesos y Procedimientos en el mes de diciembre para dar respuesta a la CREE, sobre las subsanaciones realizadas al mismo. 	<ul style="list-style-type: none"> - Dirección de Planificación y Coordinación de la Gestión y Dirección - ONADICI
2	Seguimiento al proceso de contratación del Auditor Interno: se hizo la publicación en Diario La Tribuna, redes sociales y página web	<ul style="list-style-type: none"> - El proceso de selección del auditor interno, se encuentra en la segunda etapa, por lo que se está a la espera de la No Objeción del Tribunal Superior de Cuentas (TSC). 	<ul style="list-style-type: none"> - ONADICI - TSC
3	Seguimiento a la Visita de Mejora Continua dirigida a la Dirección de Talento Humano en Mayo 2025	<ul style="list-style-type: none"> - La CREE se compromete a remitir mediante oficio las dudas referentes a las preguntas 7, 63 y 67. - ONADICI se compromete a verificar la evaluación de la Dirección de Talento Humano. 	<ul style="list-style-type: none"> - Dirección de Planificación y Coordinación de la Gestión y Dirección de Talento Humano - ONADICI
4	Productos COCOIN mes de Noviembre 2025 Anexo 60 seguimiento individual de las recomendaciones, anexo 61 instructivo para la aplicación para el anexo 60 y anexo 62 Informe de seguimiento de las recomendaciones del AECII 2025.	<ul style="list-style-type: none"> - Remitir el informe de seguimiento de las Recomendaciones AECII. - Cargar el Informe de cumplimiento del PACC. 	<ul style="list-style-type: none"> - Dirección Financiera Administrativa - Dirección de Planificación y Coordinación de Gestión.

Licda. Anny Valladares
Coordinadora

Abg. Jimmy Apolinar
Secretario de Acelia

4


Licda. Argelia López
Miembro


Licda. Claudia Mercadal
Miembro

