



MISIONEROS DE SAN CARLOS SCALABRINIANOS

15 avenida 1 - 94, zona 1, Ciudad Guatemala

Tel. 777 684 16 - 22517364 – 22539419, Apdo. Postal - 2242

Correo electrónico: migrantecun@yahoo.com.mx

MISIONEROS DE SAN CARLOS SCALABRINIANOS

Informe de Control Interno

2022



MISIONEROS DE SAN CARLOS SCALABRINIANOS

15 avenida 1- 94, zona 1, Ciudad Guatemala

Tel. 777 684 16 - 22517364 – 22539419, Apdo. Postal - 2242

Correo electrónico: migrantetecun@yahoo.com.mx

Índice

Contenido	Página
Introducción.....	3
Fundamento legal.....	4
Objetivos.....	5
General.....	5
Específicos.....	5
Alcance.....	6
Resultados de los componentes de control interno de Asociación Misioneros de San Carlos Scalabrinianos.....	7
Entorno de control y gobernanza.....	7
Evaluación del riesgo.....	8
Actividades del control.....	8
Información y comunicación.....	9
Actividades de supervisión.....	9
Conclusión sobre control interno de Misioneros de San Carlos Scalabrinianos	9
Anexos.....	10



MISIONEROS DE SAN CARLOS SCALABRINIANOS

15 avenida 1- 94, zona 1, Ciudad Guatemala

Tel. 777 684 16 - 22517364 – 22539419, Apdo. Postal - 2242

Correo electrónico: migrantetecun@yahoo.com.mx

INTRODUCCIÓN

Ante los desafíos del complejo fenómeno de las migraciones en el continente americano, este plan de control interno refleja las respuestas comunes de un sistema de control fortalecidos en identificar oportunamente los riesgos.

Es por ello que es necesario y fundamental la buena utilización de un control para las buenas prácticas en la utilización de fondos públicos y que mejor que siguiendo los lineamientos con el SINACIG para que el fortalecimiento en la transparencia sea evidente.

Con la implementación del SINACIG como Misioneros de San Carlos Scalabrinianos nos estamos adhiriendo de forma más visible a las exigencias tanto del Estado como de toda la directiva de la Asociación y que la rendición de cuentas sea objetiva y transparente.

De esta forma presentamos los resultados exigidos en el SINACIG definiendo estrategias para alcanzar los objetivos trazados.

A continuación, los componentes como anexos exigidos por el SINACIG.



MISIONEROS DE SAN CARLOS SCALABRINIANOS

15 avenida 1- 94, zona 1, Ciudad Guatemala

Tel. 777 684 16 - 22517364 – 22539419, Apdo. Postal - 2242

Correo electrónico: migrantetecun@yahoo.com.mx

FUNDAMENTO LEGAL

Misioneros de San Carlos Scalabrinianos, inició en el año 1994 como un Centro de Atención al Migrante, en 1995 se inició la construcción de la Casa del migrante, en 1996 se instala dentro de la Casa de Tecún Umán, Ayutla, San Marcos, la Oficina de Derechos Humanos y nace en la vida jurídica como Asociación Misioneros de San Carlos Scalabrinianos el 17 de septiembre de 1999, quedando registrada formalmente el 22 de noviembre de 1999.

Por lo que se ha estado trabajando por más de 22 años al servicio de la población migrante de forma legal y se ha firmado convenios con el Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social por más de 11 años.

Se mantiene al día en la personería jurídica cumpliendo con el sistema legal del país, cumpliendo con transparencia y buenas prácticas de manejo de fondos provenientes del estado, tenemos nuestra propia estructura organizativa, con un control interno administrativo y financiero, y ahora cumpliendo con los establecido en el acuerdo No. A-028-2021 de la Contraloría General de Cuentas.



MISIONEROS DE SAN CARLOS SCALABRINIANOS

15 avenida 1- 94, zona 1, Ciudad Guatemala

Tel. 777 684 16 - 22517364 – 22539419, Apdo. Postal - 2242

Correo electrónico: migrantetecun@yahoo.com.mx

OBJETIVOS

Objetivo General:

“Brindar atención integral a personas migrantes en general en tránsito y deportados, bajo principios éticos, morales, legales y religiosos.

Objetivos Específicos:

- Atención médica a migrantes en tránsito y deportados vía terrestre.
- Asesorar jurídicamente a migrantes en tránsito y deportados vía terrestre.
- Apoyar a migrantes en sus necesidades básicas humanitarias.



MISIONEROS DE SAN CARLOS SCALABRINIANOS

15 avenida 1- 94, zona 1, Ciudad Guatemala

Tel. 777 684 16 - 22517364 – 22539419, Apdo. Postal - 2242

Correo electrónico: migrantetecun@yahoo.com.mx

ALCANCES

El alcance trazado es que los Misioneros de San Carlos Scalabrinianos ejecuten el convenio con el MSPAS para que los objetivos y las metas trazadas para el año fiscal 2022 en los servicios que como Misioneros Scalabrinianos brindaremos a migrantes en general que soliciten los servicios se cumplan de forma gratuita y que nuestro Plan anual llene las expectativas esperadas.



MISIONEROS DE SAN CARLOS SCALABRINIANOS

15 avenida 1- 94, zona 1, Ciudad Guatemala

Tel. 777 684 16 - 22517364 – 22539419, Apdo. Postal - 2242

Correo electrónico: migrantetecun@yahoo.com.mx

RESULTADOS DE COMO ESTA CONFORMADO EL CONTROL INTERNO DE MISIONEROS DE SAN CARLOS SCALABRINIANOS

Entorno de control y gobernanza:

El control y gobernanza de Misioneros de San Carlos Scalabrinianos se basa en principios morales, en un gobierno transparente y en la eficiente ejecución de la Junta directiva y del personal administrativo sobre fondos provenientes del Estado para su correcto uso cumpliendo con los objetivos para lo cual fue creado.

Ante ello Misioneros de San Carlos Scalabrinianos, mantiene el control interno de acuerdo a lo siguiente:

- Dar estricto cumplimiento a los requerimientos de transparencia requeridos por instituciones estatales o no estatales.
- Verificar el cumplimiento de las metas periódicamente de acuerdo a lo planificado a principio de año fiscal.
- Exigir el estricto cumplimiento a través de un seguimiento a los posibles hallazgos de las auditorias realizadas a la Asociación Misioneros de San Carlos Scalabrinianos por los entes fiscalizadores estatales.
- Misioneros de San Carlos Scalabrinianos es estricto en el cumplimiento del Plan Anual de Trabajo presentado ante el MSPAS en sus metas y servicios ofrecidos cumpliendo estrictamente con lo planificado tanto en los gastos como en los servicios, asimismo cumpliendo con informar a las entidades estatales respectivas.

Nuestra Asociación Misioneros de San Carlos Scalabrinianos cumple con las ordenanzas de sus principios y de las provenientes de los entes fiscalizadores estatales, así como de la entidad que regula las Asociaciones por ello todos nuestros manuales se publican en nuestra página web.

Nuestro mayor principio anticorrupción es vigilada por la ética y el profesionalismo de



MISIONEROS DE SAN CARLOS SCALABRINIANOS
15 avenida 1- 94, zona 1, Ciudad Guatemala
Tel. 777 684 16 - 22517364 – 22539419, Appo. Postal - 2242
Correo electrónico: migrantetecun@yahoo.com.mx

los integrantes de la junta directiva, los trabajadores y administradores, que mantienen un estricto cumplimiento de las obligaciones el cual es un compromiso que se vigila con la evaluación que se les practica en los tiempos planificados, asimismo se acoplan al código de ética, a nuestro reglamento interno de trabajo, y se someten a las capacitaciones que se les brinda a los trabajadores para el cumplimiento de las responsabilidades.

Evaluación de riesgo:

Durante el año fiscal 2022 con la adaptación en la elaboración de matrices de riesgo, el plan de trabajo de evaluación de riesgos y el mapa de riesgos, nos estamos involucrando en la definición de riesgos y poder mitigarlos para que nuestro control, interno no sea vulnerable a la corrupción y pérdida de datos financieros y administrativos.

Nuestros integrantes de la Junta directiva aprobaron el control interno por SINACIG como un proceso de transparencia y que con ello se evite un riesgo en el funcionamiento y que de esta forma nuestros objetivos se oriente estrictamente en la atención a grupos vulnerables en movilidad, así como a personas en riesgo de violación a alguno de sus derechos inherentes y que nuestros objetivos trazados en nuestro plan de trabajo 2022 sean alcanzados como acuerdo plasmados en el convenio firmado para la ejecución de fondos provenientes del Estado a través del Ministerio de Salud Pública y Asistencia social.

Actividades de control:

Esta política de control nos ha llevado a diseñar manuales de políticas y de cómo proceder para mitigar un riesgo probable de acuerdo a los objetivos de Misioneros de San Carlos Scalabrinianos, por lo tanto, se está en constante actualización de las leyes vigentes del país con relación a cómo mantener un control interno eficaz y transparente.



MISIONEROS DE SAN CARLOS SCALABRINIANOS
15 avenida 1- 94, zona 1, Ciudad Guatemala
Tel. 777 684 16 - 22517364 – 22539419, Apdo. Postal - 2242
Correo electrónico: migrantetecun@yahoo.com.mx

Información y comunicación:

Misioneros de San Carlos Scalabrinianos, utiliza de forma adecuada y en tiempo establecido la plataforma del MINFIN a fin de cumplir con lo establecido en el convenio de transparentar los servicios brindados, subiendo la información física y financiera y la población atendida en la página establecida para ese fin.

Además de subir la información a nuestra página web para darle cumplimiento al convenio y la ley de acceso a la información pública y que con ello se transparente nuestro trabajo.

Asimismo, los archivos generados con información financiera y administrativa se tiene un estricto resguardo para evitar una mala práctica, sin embargo, están en completo orden para que en su momento de ser requerido se encuentre con facilidad.

Actividades de supervisión:

Misioneros de San Carlos Scalabrinianos, lleva una adecuada supervisión a través de los directores, quienes a su vez tienen el equipo administrativo, financiero y encargados de velar por el estricto cumplimiento del plan de supervisión y los constantes monitorios a fin de cumplir con las políticas de control interno y que la ejecución de los fondos especialmente proveniente del Estado se ejecute de forma transparente.

Conclusión sobre control interno:

A la fecha Misioneros de San Carlos Scalabrinianos maneja su control interno de acuerdo lo convenido en el Plan de Trabajo Anual aprobado en el convenio con el MSPAS, y es de forma transparente, adecuada y oportuna, cumpliendo con las leyes fiscalizadoras y demás leyes vigentes del país, asimismo la seguridad en el manejo de fondos es transparente y la mitigación de riesgos es considerable.

PLAN DE TRABAJO EN EVALUACIÓN DE RIESGOS

Entidad Misioneros de San Carlos Scalabrinianos
 Período del Plan Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

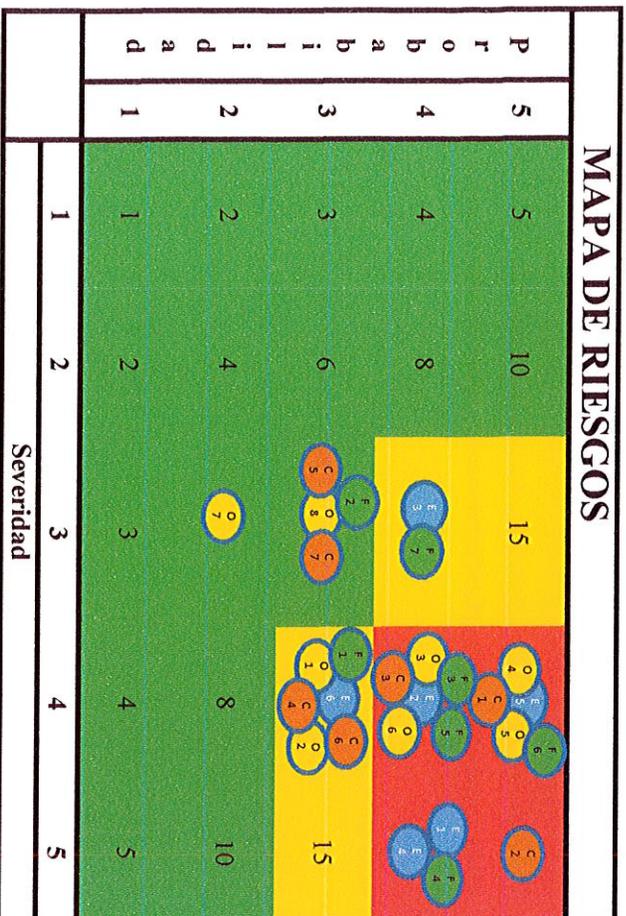
No.	Riesgo	Ref. Tipo Riesgo	Nivel de Riesgo Residu	Controles Recomendados	Prioridad de implementación	Recursos Internos o Externos	Puesto Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Comentarios
1	Que no se cumpla con las metas en las atenciones a migrantes	<u>E-1</u>	5	Revisión mensual de los servicios ofrecidos en el Plan de Trabajo aprobados	Baja	Recurso Interno	Encargado de Proyectos	1/01/2022	31/12/2022	
2	Que no se termine el año fiscal con la misma administración.	<u>E-2</u>	3	Mantener comunicación con la sede explicando al supervisor que es importante mantener la misma dirección para cumplir con el plan de trabajo.	Baja	Recurso Interno	Provincial	1/01/2022	31/12/2022	

3	La única supervisión es la dirección, sin tener otro especialista en el area financiera	<u>F-1</u>	3	Contratar una persona especialista en area financiero como auditor para verificar el correcto desempeño	Baja	Recurso Interno	Director	1/01/2022	31/12/2022
4	Que los documentos de soportes financieros no sean entregados en el tiempo establecido en el convenio	<u>F-2</u>	2.25	verificar que tanto los CT-E sean entregados en el tiempo estipulado	Baja	Recurso Interno	Adminstrador Financiero	1/01/2022	31/12/2022
5	Que los informes mensuales fisicos y financieros no se entreguen en el tiempo establecido	<u>F-3</u>	2.25	Verificar que el informe fisico y financiero sea subido a la platafgorma del MINFIN en el tiempo establecido	Baja	Recurso Interno	Encargado de proyectos y Adminsitrador Financiero	1/01/2022	31/12/2022
6	Que los informes financieros al donante sea ineficaz y sin medios verificable	<u>F-4</u>	1.5	Se mantendra un control de las entradas y salidas para reportar al donante de acuerdo al plan de trabajo	Baja	Recurso Interno	Adminsitrador Financiero	1/01/2022	31/12/2022

7	Que no se tenga el suficiente personal para el cumplimiento del trabajo institucional	<u>O-1</u>	2.67	se mantendra el personal en el areaa para el que fue contratada y con disposicion de apoyar las otras areas.	Baja	Recurso Interno	Encargado de Recursos Humanos	1/01/2022	31/12/2022	
8	Que el desempeño no se evalúe de forma adecuada	<u>O-2</u>	1.25	La evaluación se realiza en base a los criterios del director en el tiempo adecuado.	Baja	Recurso Interno	Director	1/01/2022	31/12/2022	
9	Que el personal no cumpla con sus obligaciones tanto administrativas como en el horario de trabajo	O-3	3	Se utilizara unicamente un libro de horario de registro de entrada y se verificará las actividades que realice.	Baja	Recurso Interno	Encargado der Recursos Humanos	1/01/2022	31/12/2022	
10	Que no se cumpla con los procedimientos	O-4	3	Se controla en reuniones constantes con el rpesonal	Baja	Recurso Interno	Administrador Financiero	1/01/2022	31/12/2022	

11	Que no se lleve un control estricto en entradas y salidas especialmente de medicamento, kit de limpieza y alimentos	O-4	3	Se llevara un control a travez de tarjeta Kardex para el control de entrada y salida de los insumos.	Baja	Recurso Interno	Encargado de Proyectos, área de Trabajo Social	1/01/2022	31/12/2022	
12	Que no se atienda de manera integral y eficaz a personas migrantes en sus necesidades básicas.	C-1	2.25	Se entrevistará a migrantes al azar para saber si recibe las atenciones adecuadas	Baja	Recurso Interno	Encargado de Proyectos , área de Trabajo Social	1/01/2022	31/12/2022	
13	Que las personas migrantes que necesiten asistencia legal no se les atiendan en su situación.	C-2	2.25	Se verificará constantemente los documentos de soporte en las atenciones legales	Baja	Recurso Interno	Eencargado de Proyectos/ Asesor Legal	1/01/2022	31/12/2022	

14	Falta de atención a personas migrantes con consultas medicas	C-3	2.25	Se solicitará el expediente de atenciones de acuerdo al Plan Anual de Trabajo	Baja	Recurso Interno	Encargado de Proyectos,/Médico	1/01/2022	31/12/2022	
15	Falta de coordinación con instancias competentes cuando se reciben migrantes menores sin acompañamiento de uno de los padres o encargado	C-4	3	Se llevará un control con menores no acompañados de acuerdo a leyes vigentes.	Baja	Recurso Interno	Trabajo Social/Asesor Legal	1/01/2022	31/12/2022	



Probabilidad y Severidad				
	Resumen	Probabilidad	Severidad	Punteo
1	Estratégicos	1.50	4.00	6
2	Operativos	1.80	5.40	10
3	Cumplimiento	2.75	4.00	11
4	Financiero	2.50	3.75	9
		2.14	4.29	9

MATRIZ DE EVALUACIÓN DE RIESGOS												
Entidad		MISIONEROS DE SAN CARLOS SCALABRINIANOS										
Periodo de evaluación		Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022										
		<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> 1 a 10 Tolerable 10.1 a 15 Gestionable 15.1 + No tolerable </div>										
No.	Tipo Objetivo	Ref.	Área evaluada	Eventos identificados	Descripción del Riesgo	Evaluación		Riesgo Inherente (RI)	Valor Control Mitigador	Riesgo Residual (RR)	Control interno para mitigar (gestionar) el riesgo	Observaciones
						Probabilidad	Severidad					
1	Estratégico	E-1	planeación y recursos	Plan Operativo Anual	Que no se cumpla con las metas en las atenciones a migrantes	1	5	5	1	5	Revisión mensual de los servicios ofrecidos en el Plan de Trabajo aprobado	
2	Estratégico	E-2	Dirección	Estructura Organizacional	Que no se termine el año fiscal con la misma administración,	2	3	6	2	3	Mantener comunicación con la sede explicando al supervisor que es importante mantener la misma dirección para cumplir con el plan de trabajo.	
3	Financiero	F-1	Administrativo financiero	Falta de personal para supervisar el area financiera	La única supervisión es la dirección, sin tener otro especialista en el area financiera	2	6	12	4	3	Contratar una persona especialista en area financiero como auditor para verificar el correcto desempeño	
4	Financiero	F-2	Contabilidad	Documentos de soporte financiero	Que los documentos de soportes financieros no sean entregados en el tiempo establecido en el convenio	3	3	9	4	2.25	verificar que tanto los CT-E sean entregados en el tiempo estipulado	
5	Financiero	F-3	Contabilidad	Informe Físico y Financiero	Que los informes mensuales físicos y financieros no se entreguen en el tiempo establecido	3	3	9	4	2.25	Verificar que el informe físico y financiero sea subido a la plataforma del MINFIN en el tiempo establecido	
6	Financiero	F-4	Administrativo financiero	Dificultad en la rendición de cuentas al donante	Que los informes financieros al donante sea ineficaz y sin medios verificable	2	3	6	4	1.5	Se mantendra un control de las entradas y salidas para reportar al donante de acuerdo al plan de trabajo	
7	Operativo	O-1	Recursos Humanos	Personal	Que no se tenga el suficiente personal para el cumplimiento del trabajo institucional	2	4	8	3	2.667	se mantendra el personal en el areaa para el que fue contratada y con disposicion de apoyar las otras areas.	

8	Operativo	O-2	Recursos Humanos	Evaluación del desempeño	Que el desempeño no se evalúe de forma adecuada	1	5	5	4	1.25	La evaluación se realiza en base a los criterios del director en el tiempo adecuado.
9	Operativo	O-3	Recursos Humanos	Cumplimiento en actividades	Que el personal no cumpla con sus obligaciones tanto administrativas como en el horario de trabajo	2	6	12	4	3	Se utilizará únicamente un libro de horario de registro de entrada y se verificará las actividades que realice.
10	Operativo	O-4	Compras	Formas de control	Que no se cumpla con los procedimientos adecuados según lo establecidos en el plan de adquisiciones	2	6	12	4	3	Se controla en reuniones constantes con el personal encargado para verificar el estricto cumplimiento de las compras.
11	Operativo	O-4	Almacén	Entradas y salidas	Que no se lleve un control estricto en entradas y salidas especialmente de medicamento, kit de limpieza y alimentos	2	6	12	4	3	Se llevará un control a través de tarjeta Kardex para el control de entrada y salida de los insumos.
12	Cumplimiento	C-1	Administrativo	Asistencia Social	Que no se atienda de manera integral y eficaz a personas migrantes en sus necesidades básicas.	2	5	10	4	2.5	Se entrevistará a migrantes al azar para saber si recibe las atenciones adecuadas
13	Cumplimiento	C-2	Administrativo	Asistencia legal	Que las personas migrantes que necesiten asistencia legal no se les atienda en su situación.	2	5	10	4	2.5	Se verificará constantemente los documentos de soporte en las atenciones legales
14	Cumplimiento	C-3	Administrativo	Asistencia en Salud	Falta de atención a personas migrantes con consultas médicas	3	3	9	4	2.25	Se solicitará el expediente de atenciones de acuerdo al Plan Anual de Trabajo
15	Cumplimiento	C-4	Administrativo	Falta del debido procedimiento en atención a menores migrantes.	Falta de coordinación con instancias competentes cuando se reciben migrantes menores sin acompañamiento de uno de los padres o encargado	4	3	12	4	3	Se llevará un control con menores no acompañados de acuerdo a leyes vigentes.

CONCLUSIÓN: Dentro del diagnóstico que se presenta, se han identificado algunos riesgos para el cumplimiento de las metas y los servicios ofrecidos dentro del Plan de Trabajo aprobado, con esto se espera que el fortalecimiento en la seguridad de cumplimiento de Misioneros de San Carlos Scalabrinianos sea eficaz, al ser controlados constantemente.

Nombre del Responsable _____ Candelario Moran Patiño

Firma: _____

