

MATRIZ DE EVALUACIÓN DE RIESGOS

Entidad Municipalidad de Tectitán, Huehuetenango
 Período de evaluación Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

1 a 10	Tolerable
10.1 a 15	Gestionable
15.1 +	No tolerable

No.	Tipo de 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	Dirección Municipal de la Mujer	Contratación de personal	Falta de personal para alcanzar los objetivos institucionales	3	4	12	1	12	Solicitar por escrito al Concejo Municipal la contratación de asistente para la Dirección Municipal de la Mujer y determinar disponibilidad presupuestaria para tal efecto.	
2	Estratégico	E-2	Secretaría	Actualización de hardware y software	Falta de agiliación en los procesos administrativos por falta de software idóneos	3	4	12	1	12	Solicitar por escrito al Concejo Municipal la actualización de hardware y software	
3	Estratégico	E-3	Secretaría	Infraestructura inadecuada	Espacio que no cumple con las condiciones mínimas para la buena atención a los vecinos	4	4	16	1	16	Solicitar por escrito al Concejo Municipal el mejoramiento de la oficina de la Secretaría Municipal	
4	Estratégico	E-4	Dirección Municipal de Recurso Humano	Equipo de Cómputo	No se cuenta con equipo de cómputo para el cumplimiento de sus funciones	3	4	12	1	12	Solicitar por escrito al Concejo Municipal la adquisición del equipo de cómputo	
5	Estratégico	E-5	Unidad de Información Pública Municipal	Mobiliario y Equipo de oficina	No se cuenta con mobiliario y equipo de oficina para mejorar la atención	4	4	16	1	16	Solicitar por escrito al Concejo Municipal la adquisición del equipo de oficina	
6	Estratégico	E-6	Oficina Forestal Municipal	Vivero Forestal	Poca variedad en la plantación del vivero municipal	4	4	16	1	16	Solicitar por escrito al Concejo Municipal la adquisición de semillas de varias especies de árboles forestales, ornamentales y frutales	

MATRIZ DE EVALUACIÓN DE RIESGOS

Entidad Municipalidad de Tectitán, Huehuetenango
 Período de evaluación Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

1 a 10

Tolerable

10.1 a 15

Gestionable

15.1 +

No tolerable

No.	Tipo de 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					
7	Operativo	O-1	Recursos Humanos	Actualización de Expedientes de Personal	No contar con la información actualizada del personal	3	4	12	1	12	Revisión de cada expediente de personal y girar instrucciones a los empleados, funcionarios, profesional contratado para que actualice información personal	
8	Operativo	O-2	DAFIM	Rendición de cobros ambulantes	La rendición de cobros ambulantes no se realizan de manera oportuna	3	4	12	1	12	Brindar lineamientos a través de oficios sobre los ingresos percibidos por recibos 31B sean registrados y depositados de forma oportuna	
9	Operativo	O-3	Contabilidad	Tarjetas de responsabilidad	Tarjetas de responsabilidad de bienes de activo fijo desactualizadas	4	4	16	1	16	Comparar el libro de inventario con tarjetas de responsabilidad	
10	Operativo	O-4	Almacén	Formularios Almacén	No se encuentran actualizados los ingresos, salidas y kardex de los bienes en las formas autorizadas por Contraloría General de Cuentas	4	4	16	1	16	Solicitar por escrito al encargada de Almacén dar ingresos y salida a los bienes, materiales y suministros en las formas autorizadas por la Contraloría General de Cuentas	
11	Operativo	O-5	Dirección Municipal de Planificación	Plazos contractuales	No se cuenta con un formato que permita llevar el debido control de los plazos contractuales de los proyectos	4	4	16	1	16	Realizar reporte mensual donde describa el control de los plazos contractuales de los proyectos que forman capital fijo	
12	Operativo	O-6	Dirección Municipal de Planificación	Mobiliario y equipo de Oficina	No se cuenta con archivo adecuado para el almacenamiento y resguardo de expedientes de proyectos de inversión pública	4	4	16	1	16	Solicitar por escrito al Concejo Municipal la compra de mobiliario adecuado	

MATRIZ DE EVALUACIÓN DE RIESGOS

Entidad Municipalidad de Tectitán, Huehuetenango
 Período de evaluación Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

1 a 10
 10.1 a 15
 15.1 +

Tolerable
Gestionable
No tolerable

No.	Tipo de 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					
13	Operativo	O-7	Dirección Municipal de la Mujer	Equipo de Computo	Falta de equipo de computo	4	4	16	1	16	Solicitar por escrito al Concejo Municipal la compra de equipo de computo.	
14	Operativo	O-8	Oficina Forestal Municipal	Jardinización en el Parque central	No se cuenta con suficiente área verde en el parque central del municipio	3	4	12	1	12	Gestionar ante el Concejo Municipal para la compra de las plantas y semilla de grama	
15	Operativo	O-9	DAFIM	Bitácora de Vehículo	No se cuenta con bitácora de registro de vehículos oficiales	4	4	16	1	16	Presentar la propuesta del formulario de entrega y receción de Vehículos	
16	Cumplimiento Normativo	C-1	Dirección Municipal de Planificación	Expedientes incompletos de proyectos	Deficiencia en la conformación de expedientes de proyectos	4	4	16	1	16	Elaboración de check list para conformación de expedientes	
17	Cumplimiento Normativo	C-2	Unidad de Información Pública	Información de Oficio según Artículo 10 Ley de Acceso a la Información Pública	Dificultad para recopilar información útil y relevante para el cumplimiento de la publicación en el portal electrónico de información pública municipal	3	4	12	1	12	Se requerirá por escrito la información de oficio a las dependencias; para registrarla de forma mensual al portal electrónico,	
18	Cumplimiento Normativo	C-3	Encargado de Compras DAFIM	Acta de Negociación Baja Cuantía	Incumplimiento en la elaboración y publicación del acta de negociación en las compras bajo la modalidad de baja cuantía.	3	4	12	1	12	Brindar lineamientos a través de oficio sobre la elaboración y publicación de las Actas de Negociación bajo la modalidad de Baja Cuantía	


MATRIZ DE EVALUACIÓN DE RIESGOS

Entidad Municipalidad de Tectitán, Huehuetenango
 Período de evaluación Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

1 a 10 Tolerable
 10.1 a 15 Gestionable
 15.1 + No tolerable

No.	Tipo de 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					
19	Cumplimiento Normativo	C-4	DAFIM	Reglamento de Combustible	Reglamento para la Administración, Control y Abastecimiento de Combustible desactualizado	3	4	12	1	12	Presentar la propuesta del Reglamento de Combustible al Concejo Municipal para su respectiva aprobación e implementación	
20	Cumplimiento Normativo	C-5	Unidad de Acceso a la Información Pública	Manual de Puestos y Funciones de UIPM	Falta de normativa interna que especifique el puesto y funciones de la UIPM	4	4	16	1	16	Se elaborará, se analizará, aprobará e implementará el Manual de Puestos y Funciones de la UIPM	
21	Cumplimiento Normativo	C-6	Secretaría Municipal	Memoria de Labores	Omisión de entrega de memoria de labores por parte de las diferentes dependencias	4	4	16	1	16	Solicitar por escrito a las diferentes dependencias deduciendo responsabilidades por el incumplimiento de la entrega	
22	Información	I-1	Unidad de Auditoría Interna Municipal	Informes de Auditoría de Contraloría General de Cuentas y Auditoría Interna	Incumplimiento en el seguimiento a las recomendaciones de auditorías realizadas por la Contraloría General de Cuentas y Auditoría Interna	3	4	12	1	12	Monitoreo y supervisión a las áreas objeto de hallazgos a través de oficios y reuniones	

Unidad Especializada para el Sistema Nacional de Control Interno Gubernamental -SINACIG-


 Donny Rossembert Angel Borrayes
 Alcalde Municipal




 Andrés Sacbin Pú
 Director Municipal de Planificación




 Floricelda Romelia Martínez Ramírez
 DAFIM




 José Esuardo Martínez Morán
 Secretario Municipal

