

ENTIDAD: MATRIZ DE EVALUACIÓN DE RIESGOS														
PERIODO DE EVALUACION:				MUNICIPALIDAD DE PALIN, ESCUINTLA										
				DEL	1-ene-22		AL	31-dic-22						
				EVALUACION										
				5	6	7	8	9	10	11				
No.	Tipo de objetivo	Objetivo	DEPENDENCIA	Referencia	Área evaluada	Eventos Identificados	Descripción del Riesgo	Probabilidad	Severidad	Riesgo Inherente	Valor Control Mitigador	Riesgo Residual	Control interno para mitigar (gestionar el riesgo)	Observaciones
1	CUMPLIMIENTO NORMATIVO	Implementar proceso de cobro desde el tratamiento adecuado de los padrones para mejorar los resultados en atención a los requerimientos de la CGC, reduciendo así los niveles de morosidad	TESORERIA MUNICIPAL	C - 1	DIR. COB.	Planificación de recuperación de la cartera morosa.	Cuentas morosas y incobrables sin gestión	4	4	16	2	8	1. Proceso de notificación efectiva 2. Personal asignado (notificaciones y cobros) Procedimiento administrativo basado en MAFIM.	
2	ESTRATÉGICO	Establecer los mecanismos e instrumentos institucionales que permitan transparentar, hacer eficiente y modernizar la gestión de la administración pública municipal y que apoyen el fortalecimiento de la democracia.	DAFIM	E - 1	Contabilidad	Depuración de la Cuenta Contable Propiedad Planta y Equipo	Que el saldo en la información financiera reflejada en la cuenta no registre los movimientos de depuración de los bienes del activo fijo de la institución	4	4	16	4	4		
3	ESTRATÉGICO	Establecer los mecanismos e instrumentos institucionales que permitan transparentar, hacer eficiente y modernizar la gestión de la administración pública municipal y que apoyen el fortalecimiento de la democracia.	UNIDAD DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA	E - 2	Procesos administrativos	Dar cumplimiento a los plazos permitidos por la ley	Entrega o negativa de información	4	3	12	3	4	Control de resoluciones	
4	CUMPLIMIENTO NORMATIVO	Informar al vecino de las obligaciones con respecto a Impuesto Unico Sobre Inmueble, el registro catastral y las licencias de construcción que le corresponden de acuerdo a la ley municipal y nacional.	CATASTRO / IUSI	C - 2	Leyes y regulaciones	Los reglamentos y requisitos son desconocidos por la población	1. Falta de información 2. Desinformación	4	3	12	3	4		
5	OPERATIVOS	Mejorar la atención a los usuarios que realizan gestiones tales como inscripción y/o actualización de inmuebles para efectuar pagos de IUSI y Licencias de Construcción.	CATASTRO / IUSI	O - 1	Procesos administrativos	Atención al vecino y seguimiento de gestiones	1. Falta de seguimiento adecuado. 2. Procesos inconclusos 3. Tiempos establecidos por la ley.	3	4	12	4	3		
6	CUMPLIMIENTO NORMATIVO	Cumplir y pagar las cuotas laborales que estan pendientes con el Instituto Guatemalteco de Seguridad Social -IGSS-	DIR. RRHH	C - 3	Planilla	Planilla pendiente de pago de las cuotas laborales y de los trabajadores ante el IGSS	No cumplir con la normativa que regula los traslados de las rentas consignadas en concepto del IGSS.	4	4	16	4	4	1. Obligación ordinaria del Jefe de Nóminas y planillas. 2. En cumplimiento a la Ley del IGSS	Rentas consignadas de la Municipalidad al Instituto Guatemalteco de Seguridad Social -IGSS- por pagar sin gestión de traslados
7	CUMPLIMIENTO NORMATIVO	Contratos del personal, firmados y registrados como corresponde según proceso.	DIR. RRHH	C - 4	Normas y procedimientos	Registro en el portal de la contaloría general de cuentas de los contratos administrativos	No registro de contratos en el plazo estipulado	4	3	12	4	3	1. Personal asignado a realizar la actividad. 2. Delegado según perfil del puesto. 3. Contratos basados en normativas del ente fiscalizador.	Si el encargado de subir los contratos no tiene el tiempo necesario se le pedirá al auxiliar que realice la operación a tiempo.
8	OPERATIVOS	Recuperación de 4 Areas verdes Contaminadas , 2 areas verdes por Semestre del año 2,022 en el Casco Urbano del municipio de Palin, Escuintla en conlunto con el ecocde de cada Colonia	UGAM	O - 2	Recuperación de Areas Verdes	Areas Verdes Contaminadas	1. Contaminación Ambiental. 2. Incumplimiento a la Vision Municipal	4	3	12	4	3	Planificar el trabajo a realizar y darle seguimiento	
9	OPERATIVOS	Cumplimiento en la Recolección y Traslado de Desechos Solidos en el Casco Urbano del Municipio de Palin, Escuintla. Todos los Dias , en Doble Turno en el año 2,022	DIR. SER. PUB	O - 3	Tren de aseo	Recolección y Traslado de Desechos Solidos	1. Por Falta de Unidades 2. Por Inasistencia de Personal 3. Problemas Mecánicos en Ruta	4	3	12	4	3	Se verificara el cumplimiento y la supervision del traslado de desechos solidos	
10	OPERATIVOS	Cobertura en Barrido de Calles y Avenidas Todos los Dias a doble turno los 365 dias del año 2,022 con personal Municipal en el Casco Urbano del Municipio, Palin de Escuintla.	DIR. SER. PUB	O - 4	Tren de aseo	Barrido de Calles y Avenidas del Casco Urbano de Palin, Escuintla	1. Falta de personal 2. Falta de suministros 3. Falta de herramientas de trabajo	4	3	12	4	3	Se supervisara al personal operativo de acuerdo a la planificación	
11	Operativo	No tener el control de supervision de los proyectos fisicos ejecutados año 2022	DMP	O - 6	Gestion operativa	No cumplir con la ley de inversion publica con la supervision de proyectos planificados y programados	Incumplimiento de ejecucion	3	5	15	3	3	1. Planificación y programación semanal. 2. Documentación respaldatoria 3. Controles de seguimiento	
12	Operativo	Si no se cuenta con expedientes ordenados dichos expedientes presentarán deficiencias en su conformación	DMP	O - 7	Resguardo de informacion fisica	Perdida de documentos que conforman los expedientes	Ausencia de documentacion de respaldo legsl	4	4	16	3	3	1. Archivo físico 2. Único responsable asignado del manejo de archivo	
13	Financiera	No tener cuadrado los saldos del sistema SICOIN de contabilidad, banco, presupuesto, tesorería y consolidar los saldos según rendición de cuentas.	DAFIM	F - 1	Contabilidad	No tener actualizado el SNIP	Falta de registros para la rendición de cuentas	3	5	15	3	3	1. SICOIN GL 2. Actualización constante del sistema	