

## MATRIZ DE EVALUACIÓN DE RIESGOS

Entidad Municipalidad de Santa María Visitación, Sololá  
 Período de evaluación Enero - Diciembre 2021

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

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	CUMPLIMIENTO	C-1	Dirección de acceso a la información pública	Carencia de espacio físico y mobiliario adecuado para resguardo de documento en físico	No se cuenta con un espacio adecuado para el resguardo de los documentos de la Ley de Acceso a la Información Pública	4	3	12	1	12		
2	CUMPLIMIENTO	C-2	Secretaría Municipal	Recolectar, archivar y conservar todos los números del diario oficial.	Actualmente no se recolecta los números del diario oficial	5	4	20	1	20		
3	CUMPLIMIENTO	C-3	DAFIM	Manejo de fondo rotativo, de avance y receptoría municipal	Utilizar los recursos de los fondos de avance y la receptoría municipal en fines distintos que la normativa legal establece	3	4	12	1	12		
4	CUMPLIMIENTO	C-4	DAFIM	Elementos de expedientes de pago no definido	Expedientes de pago incompletos por laguna legal	4	3	12	1	12		
5	CUMPLIMIENTO	C-5	Dirección Municipal de Planificación	Atraso en la entrega de obras	Son aquellos que se generan sobre el atraso en la entrega de los proyectos	3	5	15	1	15		
6	ESTRATÉGICO	E-1	Dirección de acceso a la información pública	Falta de actualización de la información de la página web	Falta de actualización de los requerimientos del artículo 10 de la Ley de Acceso a la Información Pública	5	5	25	1	25		
7	ESTRATÉGICO	E-10	Juntas de Licitación y Cotización	Falta de capacitación a miembros de juntas	Accionar de las juntas con incumplimientos legales.	3	4	12	1	12		
8	ESTRATÉGICO	E-11	No finalizar las Auditorías programadas y aprobadas en el Plan Anual de Auditoría para el período 2022, debido a los requerimientos que no le competen a la Unidad de Auditoría Interna, afectando en la presentación oportuna de los informes específicos e informe global	Darle prioridad al Plan Anual de Auditoría aprobado para el período 2022, estableciendo posteriormente cuales requerimientos son de mayor importancia o relevantes.	Incumplir con el PAA 2022, al realizar otras actividades fuera de este.	3	4	12	2	6		
9	ESTRATÉGICO	E-2	Secretaría Municipal	Estructura Organizacional	La estructura organizacional de la municipalidad no está adecuada a las actividades reales del funcionamiento	3	5	15	1	15		
10	ESTRATÉGICO	E-3	Secretaría Municipal	Debilidad en la Gestión del recurso humano	Para gestionar el talento humano en una institución es necesario el proceso de capacitación así como la evaluación del desempeño, de esa manera se tendrá personal mas comprometido con el alcance de los objetivos de la municipalidad	3	4	12	1	12		
11	ESTRATÉGICO	E-4	Unidad de Servicios Públicos	Falta de actualización reglamentos de: Drenaje, Cementerio, alumbrado público, salón municipal OMAS y Centro turístico.	Falta de normativa y actualización que regule la utilización de los servicios públicos	4	3	12	1	12		

## MATRIZ DE EVALUACIÓN DE RIESGOS

Entidad Municipalidad de Santa María Visitación, Sololá  
 Período de evaluación Enero - Diciembre 2021

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

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					
12	ESTRATÉGICO	E-5	DAFIM	Insuficiente recaudación de recursos por morosidad	Alta morosidad en servicios públicos (Canon de Agua)	4	4	16	1	16		
13	ESTRATÉGICO	E-6	Dirección Municipal de Planificación	Incumplimiento de la normativa de uso del sistema de www.guatecompras.gt	Falta de publicación oportuna de las acciones en los eventos en www.guatecompras.gt	3	4	12	3	4		
14	ESTRATÉGICO	E-7	Dirección Municipal de la Mujer	Deserción de participantes en los cursos que impiden el cumplimiento de objetivos.	Que las personas que participen o sean beneficiarios de los proyectos de inversión social no den los resultados esperados (No culminen los cursos o no sean partícipes de actividades de finalización).	3	4	12	2	6		
15	ESTRATÉGICO	E-8	Dirección Municipal de la Mujer	La no ejecución de proyectos de inversión social gestionados con otras entidades.	La no implementación de los proyectos que dependían de convenios de cooperación nacional o internacional	3	5	15	1	15		
16	ESTRATÉGICO	E-9	Dirección Municipal de la Mujer	Atraso en la compra de los suministros previo a la ejecución de cada proyecto	Debido a procedimientos administrativos de adquisición de los insumos a utilizar para su implementación	3	5	15	1	15		
17	INFORMACIÓN	I-1	Secretaría Municipal	Atraso en elaboración de Memoria de Labores	No contar con la información a tiempo para redactar la memoria anual de labores	4	3	12	2	6		
18	INFORMACIÓN	I-2	DAFIM	Registro de bienes obsoletos en el inventario de bienes municipales	Tener registrado en el SICOIN GL bienes obsoletos que sobrevaloran el monto del inventario de bienes municipales	4	4	16	1	16		
19	OPERATIVO	O-1	Secretaría Municipal	Falta de evaluación de ingreso y egreso de personal	No existe informe de ingreso del personal a sus labores.	4	4	16	1	16		
20	OPERATIVO	O-2	Secretaría Municipal	Falta de actualización de manual de funciones y procedimientos	Indeterminación de funciones y procedimientos conforme a normativas actuales.	3	4	12	1	12		
21	OPERATIVO	O-3	DAFIM	Falta de control certero y oportuno de ingresos y salidas de almacén.	Utilizar de forma indebida los suministros e insumos municipales.	3	4	12	2	6		
22	OPERATIVO	O-4	DAFIM	Registro oportuno de donaciones	Incumplimiento de normativa legal referente a donaciones.	3	4	12	1	12		
23	OPERATIVO	O-5	Unidad de Gestión Ambiental Municipal	Insuficiente cobertura por falta de equipo de transporte.	No contar con transporte óptimo para cubrir las rutas de recolección de desechos sólidos.	3	4	12	2	6		
24	OPERATIVO	O-6	Secretaría Municipal	Falta de proceso de contratación de personal	Personal realizando funciones sin competencias técnicas, legales y profesionales.	3	4	12	2	6		
25	OPERATIVO	O-7	DAFIM	Falta de actualización de PAC	No actualizar el PAC conforme a las autorizaciones.	3	4	12	1	12		

CONCLUSIÓN:

Nombre del Responsable \_\_\_\_\_

Firma: \_\_\_\_\_