

ENTIDAD:		MUNICIPALIDAD DE IZTAPA, DEPARTAMENTO DE ESCUINTLA.										
PERÍODO DE EVALUACIÓN:		EJERCICIO FISCAL 2021 (01 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021)										
MATRIZ DE EVALUACIÓN DE RIESGOS												
No.	Tipo Objetivo / Grupo	Ref	Area Evaluada	Eventos identificados	Descripción del Riesgo	EVALUACIÓN		Riesgo Inherente	Valor Control Mitigador	Riesgo Residual	Control Interno para mitigar (Gestionar el riesgo)	Observaciones
						Probabilidad	Severidad					
1	CUMPLIMIENTO (LEGAL)	C-1	SECRETARIA MUNICIPAL	AUTORIZACIÓN DE LIBROS PARA ACTAS	EL NO CONTEMPLAR LA AUTORIZACIÓN DE LOS LIBROS DE ACTAS DE LA SECRETARIA MUNICIPAL PROVOCA INCUMPLIMIENTOS A LA NORMATIVA VIGENTE Y PUEDE SER OBJETO DE HALLAZGOS POR PARTE DE LA CGC	5	5	25	2	12.5	GESTIONAR DE INMEDIATO ANTE LA CGC LA AUTORIZACIÓN Y HABILITACIÓN DE LOS LIBROS PENDIENTES DE DICHO PROCESO	
2	CUMPLIMIENTO (LEYES Y REGULACIONES)	C-2	SECRETARIA MUNICIPAL	MANUALES ADMINISTRATIVOS Y REGLAMENTOS INTERNOS NO ESTÁN ACTUALIZADOS Y PUBLICADOS	LA NO ACTUALIZACIÓN Y PUBLICACIÓN DE LOS MANUALES ADMINISTRATIVOS Y REGLAMENTOS INTERNOS PROVOCA QUE LOS USUARIOS DESCONOZCAN LOS PROCEDIMIENTOS E INCUMPLAN CON LAS NORMAS EN ELLOS ESTABLECIDOS	5	5	25	2	12.5	GESTIONAR DE INMEDIATO LA REVISIÓN Y EL ANÁLISIS DE LOS MANUALES ADMINISTRATIVOS Y REGLAMENTOS INTERNOS PARA SU ACTUALIZACIÓN, APROBACIÓN POR PARTE DEL CONCEJO MUNICIPAL Y POSTERIORMENTE PUBLICACIÓN INMEDIATA	
3	CUMPLIMIENTO (LEYES Y REGULACIONES)	C-4	RECURSOS HUMANOS	MAL RESGUARDO DE EXPEDIENTES DEL PERSONAL DE LA MUNICIPALIDAD	AL NO CONTAR CON UN ARCHIVO DE EXPEDIENTES QUE CONTENGA EL HISTORIAL DE LOS TRABAJADORES NO PERMITE MANTENER LA INFORMACIÓN ORDENADA	5	5	25	5	5	LA DIRECTORA DE RECURSO HUMANOS DEBE DE GESTIONAR DE INMEDIATO LA IMPLEMENTACIÓN DEL ARCHIVO QUE CONTENGA LA INFORMACIÓN PERSONAL DE CADA TRABAJADOR	

4	CUMPLIMIENTO (LEYES Y REGULACIONES)	C-5	OBRA SOCIAL	NO CONTAR CON EL APOYO INTERNO PARA LA REALIZACIÓN DE PROYECTOS SOCIALES	INCUMPLIMIENTO CON LAS COMUNIDADES DEL MUNICIPIO AFECTANDO LA MISIÓN DE LA MUNICIPALIDAD	5	5	25	1	25	SOLICITAR A LAS OFICINAS EL APOYO INMEDIATO PARA QUE LOS PROYECTOS SOCIALES SE EJECUTEN SATISFACTORIAMENTE
5	CUMPLIMIENTO (LEYES Y REGULACIONES)	C-6	JUZGADO DE ASUNTOS MUNICIPALES	FALTA DE ESPACIO PARA EL RESGUARDO DE DOCUMENTOS	AL NO CONTAR CON EL MOBILIARIO NECESARIO Y EL ESPACIO ADECUADO PARA EL RESGUARDO DE LA INFORMACIÓN CORRE EL RIESGO DE EXTRAÍO O TRASPAPELAR INFORMACIÓN	5	4	20	1	20	REALIZAR LAS GESTIONES ANTE LA MÁXIMA AUTORIDAD LA COMPRA DEL MOBILIARIO Y EL TRASLADO A UN LUGAR ADECUADO
6	CUMPLIMIENTO (LEYES Y REGULACIONES)	C-7	DIRECCIÓN MUNICIPAL DE PLANIFICACIÓN	FALTA DE ESPACIO PARA EL RESGUARDO DE INFORMACIÓN	AL NO CONTAR CON EL MOBILIARIO NECESARIO Y EL ESPACIO ADECUADO PARA EL RESGUARDO DE LA INFORMACIÓN CORRE EL RIESGO DE EXTRAÍO O TRASPAPELAR INFORMACIÓN	5	3	15	1	15	SOLICITAR A LA AUTORIDAD COMPETENTE LA COMPRA DEL MOBILIARIO ADECUADO PARA EL RESGUARDO DE LA INFORMACIÓN Y LA AMPLIACIÓN DE LA OFICINA
7	ESTRATEGICOS (GOBERNANZA)	E-1	SECRETARIA MUNICIPAL	FALTA DE INFORMACIÓN OPORTUNA POR PARTE DE LOS RESPONSABLES A LA OFICINA DE LIBRE ACCESO A LA INFORMACIÓN	AL NO CONTAR CON LA INFORMACIÓN EN SU MOMENTO POR PARTE DE LOS RESPONSABLES DE LAS OFICINAS QUE DEBEN ENVIAR LA INFORMACIÓN, SE INCUMPLE CON LA LEY DE LIBRE ACCESO A LA INFORMACIÓN	5	5	25	2	12.5	LA MÁXIMA AUTORIDAD INSTRUYE A PROVEER LA INFORMACIÓN PARA QUE EL PORTAL DE LIBRE ACCESO A LA INFORMACIÓN TENGA LA INFORMACIÓN NECESARIA Y PODER ASÍ CUMPLIR CON LA LEY

8	ESTRATEGICOS (PLANEACION Y RECURSO)	E-2	OBRA SOCIAL	FALTA DE PRESUPUESTO ASIGNADO PARA LA REALIZACIÓN DE JORNADAS MEDICAS	AL NO CONTAR CON EL PRESUPUESTO NO SE LOGRA CUBRIR CON MEDICAMENTO Y RECURSO HUMANO PARA TODAS LAS COMUNIDADES EN DONDE SE REALIZAN LAS JORNADAS	5	3	15	3	5	INCLUIR EN EL PLAN OPERATIVO ANUAL EL PRESUPUESTO NECESARIO PARA LA REALIZACIÓN DE LAS JORNADAS
9	ESTRATEGICO (PLANEACION Y RECURSO)	E-3	DESARROLLO ECONOMICO LOCAL	FALTA DE PRESUPUESTO ASIGNADO PARA LLEVAR A CABO CAPACITACIONES A LA POBLACIÓN DEL MUNICIPIO	AL NO TENER PRESUPUESTO ASIGNADO NO SE PERMITE LA IMPLEMENTACIÓN DE PROGRAMAS Y CAPACITACIONES EN TEMA DE FORTALECER EL DESARROLLO LOCAL	5	5	25	4	6.25	INCLUIR EN EL PLAN OPERATIVO ANUAL EL PRESUPUESTO NECESARIO PARA LA REALIZACIÓN DE LOS PROGRAMAS Y CAPACITACIONES
10	ESTRATEGICOS (PLANEACION Y RECURSO)	E-4	OFICINA DE LA MUJER	FALTA DE ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA PARA LA REALIZACIÓN DE TRÁMITES DE ADULTO MAYOR	AL NO CONTEMPLAR CON LA ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA NO SE LOGRA LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES Y SALIDAS PARA LAS PERSONAS DE LA TERCERA EDAD	5	5	25	2	12.5	SOLICITAR A DONDE CORRESPONDA LA ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA PARA LA REALIZACIÓN DE LAS ACTIVIDADES

11	ESTRATEGICO (PLANEACION Y RECURSO)	E-5	UNIDAD DE GESTIÓN AMBIENTAL MUNICIPAL	FALTA DE PRESUPUESTO PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES AMBIENTALES	AL NO CONTAR CON UN PRESUPUESTO PARA ACTIVIDADES AMBIENTALES, NO SE INICIARÁ UNA CONCIERTIZACIÓN AMBIENTAL	4	2	8	2	4	SOLICITAR ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA PARA REALIZAR ACTIVIDADES Y PROMOVER EL CUIDADO DEL MEDIO AMBIENTE
12	ESTRATEGICO (GOBERNANZA)	E-6	EVENTOS SOCIALES	FALTA DE COORDINACIÓN INTERNA	AL NO CONTAR CON EL RECURSO HUMANO Y LA INFORMACIÓN DETALLADA DEL EVENTO SEGURAMENTE ESTO LLEVARÁ A GENERAR UN RETRASO EN CUALQUIER ACTIVIDAD	5	4	20	3	6.67	IMPLEMENTAR ESTRATEGIAS PARA QUE LA REALIZACIÓN DEL EVENTO SEA UN ÉXITO
13	ESTRATEGICO (PLANEACION Y RECURSO)	E-7	EVENTOS SOCIALES	FALTA DE PRESUPUESTO PARA EQUIPO ADECUADO	TENER EL EQUIPO EN MAL ESTADO ES UN PROBLEMA PARA LA REALIZACIÓN DE CUALQUIER EVENTO	4	2	8	3	2.67	SOLICITAR LA ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA PARA LA COMPRA DE EQUIPO RESIENTE PARA MEJORAR EL AMBIENTE EN CUALQUIER EVENTO
14	ESTRATEGICO (GOBERNANZA)	E-8	JUZGADO DE ASUNTOS MUNICIPALES	FALTA DE COORDINACIÓN INTERNA	LA FALTA DE COLABORACIÓN DE OTRA UNIDADES NO PERMITE LOGRAR LOS OBJETIVOS DE FORMA BREVE	5	2	10	2	5	SE LOGRARA EVACUAR DE FORMA BREVE LAS PROVIDENCIAS ASIGNADAS

15	INFORMACION (EJECUCION PRESUPUESTARIA)	I-2	DAFIM	APLICACIÓN EN EL RENGLÓN PRESUPUESTARIO	AFECTAR INCORRECTAMENTE RENGLONES PRESUPUESTARIOS NO ACORDES A LA NATURALEZA DEL BIEN	2	4	8	3	2.67	EFFECTUAR MAYOR SUPERVISIÓN AL ENCARGADO DE PRESUPUESTO POR PARTE DEL DAFIM
16	INFORMACION (REPORTE FINANCIERO Y CONTABILIDAD)	I-3	DAFIM-BODEGA	ACTUALIZAR MANUAL DE PROCEDIMIENTOS PARA INGRESOS Y EGRESOS DE ARTÍCULOS DE BODEGA	SE DEBILITA EL CONTROL INTERNO AL NO CUMPLIR CON LOS PROCEDIMIENTOS ESTABLECIDOS EN EL MANUAL DE INGRESOS Y EGRESOS DE ARTÍCULOS DE BODEGA	4	2	8	4	2	SOLICITAR A LA MÁXIMA AUTORIDAD GIRAR INSTRUCCIONES PARA ACTUALIZACIÓN DEL MANUAL DE PROCEDIMIENTOS DE BODEGA
17	OPERATIVO (ACTIVOS FIJOS)	O-1	DAFIM	BAJAS EN EL INVENTARIO	FALTA DE RAZONABILIDAD EN EL SALDO DE LA CUENTA CONTABLE 1232 ASÍ COMO EN EL INVENTARIO MUNICIPAL PARA INCLUIR VALORES DE BIENES EN MAL ESTADO Y DESUSO	5	4	20	4	5	DAR CUMPLIMIENTO A LO QUE ESTABLECE EL DAFIM Y EL MANUAL DE PROCEDIMIENTOS
18	OPERATIVO (ACTIVOS FIJOS)	O-2	DAFIM	FALTA DE REGISTRO DE VEHÍCULOS ANTE LA SAT	PERDIDA DE VEHÍCULOS MUNICIPALES POR CARECER DE PLACAS, TÍTULO DE PROPIEDAD Y TARJETA DE CIRCULACIÓN	4	4	16	2	8	REALIZAR OPORTUNAMENTE LAS GESTIONES ANTE LA SAT AL ADQUIRIR TODA CLASE DE VEHÍCULOS

19	OPERATIVO (RECURSOS HUMANOS)	O-3	SERVICIOS PÚBLICOS	FALTA DE PERSONAL Y MATERIA PRIMA	AL NO CONTAR CON EL EQUIPO SUFICIENTE Y MATERIALES ADECUADOS NO PERMITE CUMPLIR CON EFICIENCIA LAS NECESIDADES DEL MUNICIPIO	2	2	4	2	2	SOLICITAR A LA MÁXIMA AUTORIDAD PROVEER DE MATERIA PRIMA Y RECURSO HUMANO PARA LAS LABORES DIARIAS DENTRO DEL MUNICIPIO
20	OPERATIVO (RECURSO HUMANO)	O-4	I.U.S.I.	NO CONTAR CON RECURSO HUMANO NI ESPACIO PARA EL RESGUARDO DE LA INFORMACIÓN DE LOS USUARIOS	AL NO CONTAR CON EL RESGUARDO DE LA INFORMACIÓN DIFICULTA LA ACTUALIZACIÓN EN EL SISTEMA DE CADA UNO DE LOS USUARIOS	4	3	12	2	6	SOLICITAR A LA MÁXIMA AUTORIDAD EL RECURSO HUMANO PARA ELABORACIÓN UN CENSO DE LA POBLACIÓN DE IZTAPA Y PROCEDER A NOTIFICARLOS, Y UN ÁREA DE ARCHIVO PARA EL RESGUARDO DE LA INFORMACIÓN
21	OPERATIVO (RECURSOS HUMANOS)	O-5	POLICÍA MUNICIPAL DE TRANSITO	DEFICIENCIA EN EL MONITOREO VIAL DEL MUNICIPIO	AL NO CONTAR CON LA TECNOLOGÍA ADECUADA Y SEÑALIZACIÓN VIAL DEFINIDA SE CREA UNA DEBILIDAD DENTRO DEL MUNICIPIO	5	4	20	3	6.67	SOLICITAR INMEDIATAMENTE LA IMPLEMENTACIÓN DE LA SEÑALIZACIÓN VIAL Y CÁMARAS DE VIGILANCIA EN LUGARES ESTRATÉGICOS DENTRO DEL MUNICIPIO PARA CREAR UN ORDENAMIENTO VIAL
22	OPERATIVO (RECURSO HUMANO)	O-7	OFICINA DE COMPRAS	FALTA DE ACTUALIZACIONES DE MANUAL DE COMPRAS	AL NO TENER ACTUALIZADO UN MANUAL DE COMPRAS, HABRÁ DEFICIENCIA EN LAS BASES Y LAS FECHAS DE PUBLICACIÓN DE DOCUMENTOS DENTRO DEL PORTAL DE GUATE COMPRAS LAS CUALES DETALLA EL TIPO DE PRODUCTO QUE SE REQUIERE	3	3	9	2	4.5	SOLICITAR A LA MÁXIMA AUTORIDAD LA ACTUALIZACIÓN DEL MANUAL DE COMPRAS PARA NO RECURRIR EN ESTE PROBLEMA

23	OPERATIVO (RECURSO HUMANO)	O-8	UNIDAD DE GESTIÓN AMBIENTAL MUNICIPAL	NO EXISTE UN MANUAL DE COBRANZA E IMPLEMENTACIÓN DE MULTAS POR EL MAL MANEJO DE RESIDUOS SÓLIDOS QUE SE PRODUCEN EN EL MUNICIPIO	AL NO ESTAR NORMADO LA CONTAMINACIÓN DENTRO DEL MUNICIPIO LOS VECINOS SE APROVECHAN Y HACEN MAL USO DE LOS RESIDUOS SÓLIDOS EN EL MUNICIPIO	5	5	25	3	8.33	GESTIONAR LA IMPLEMENTACIÓN DEL MANUAL DE PROCEDIMIENTOS Y COBRANZAS PARA LA BUENA GESTIÓN AMBIENTAL
24	OPERATIVO (RECURSO HUMANO)	O-10	DIRECCIÓN MUNICIPAL DE PLANIFICACIÓN	FALTA DE SEGUIMIENTO FÍSICO Y FINANCIERO EN EL SISTEMA SNIP	NO REALIZARSE ACTUALIZACIONES EN LOS AVANCES FÍSICOS Y FINANCIEROS EN EL SISTEMA, SE CAE EN INCUMPLIMIENTO ANTE LA LEY	5	5	25	1	25	SOLICITAR SE NOMBRE A UNA PERSONA DESIGNADA PARA LLEVAR A CABO LA ACTUALIZACIÓN DEL SISTEMA
25	OPERATIVO (RECURSO HUMANO)	O-11	DIRECCIÓN MUNICIPAL DE PLANIFICACIÓN	NO TENER EQUIPO ADECUADO PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES DENTRO DE LA OFICINA	LA FALTA DE EQUIPO ADECUADO NO PERMITE QUE LA DIRECCIÓN FUNCIONE DEBIDAMENTE	5	4	20	2	10	REALIZAR LAS GESTIONES NECESARIAS PARA LA COMPRA DEL EQUIPO Y COMPUTO NECESARIO

