

**DIRECCIÓN MUNICIPAL DE PLANIFICACIÓN  
PALESTINA DE LOS ALTOS  
QUETZALTENANGO**



**MATRICES SISTEMA NACIONAL DE  
CONTROL INTERNO GUBERNAMENTAL  
-SINACIG-**

**AÑO 2022**



*Municipalidad de Palestina de Los Altos*  
*Quetzaltenango.*

ENTIDAD:		DIRECCIÓN MUNICIPAL DE PLANIFICACIÓN										
PERÍODO DE EVALUACIÓN:		1/05/2022 - 31/12/2022										
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	Estratégicos	E2	Planeación y Recursos	2 Estructura Organizacional	poco recurso humano para las actividades de la Dirección	3	3	9	3	3	Designación de las actividades acorde a la disposición y demanda priorizando actividad	Responsable Director DMP, coordinando las actividades y lograr que se cumplan a tiempo
2	Estratégicos	E4	Planeación y Recursos	4 TI como soporte	Vulnerabilidad a registros deficientes en el control de calidad de ingresos de información por concepto de prestación de servicios públicos	3	4	12	2	6	Implementación de Sistemas de TI.	EL DMP debe verificar a información en las TI según los proyectos y sus documentos de respaldo
3	Estratégicos	E5	Gobernanza	5 Entorno de Control	Monitoreo adecuado de actividades realizadas	4	4	16	2	8	Elaboración de Cronogramas de actividades y Priorización respectiva	EL DMP debe llevar cumplimiento de cronograma de actividades anticipadamente para su cumplimiento
4	OPERATIVOS	O1	Recursos Humanos	8. Desarrollo y Desempeño	Actualización y fortalecimiento de capacidades instaladas	4	3	12	2	6	Implementación de procesos de Actualización y fortalecimiento de Capacidades instaladas	DMP se debe recibir capacitaciones de los nuevos procedimientos técnicos, legales y tecnológicos para su cumplimiento
5	OPERATIVOS	O1	Recursos Humanos	10. Propiedad Planta y Equipo	Espacio físico como de equipo adecuado para el desarrollo de actividades administrativas y de campo	4	3	12	2	6	Eficiencia del espacio físico y actualización del equipo de oficina y de campo	Se debe tener los bienes he insumos necesarios para el mejor desempeño laboral
6	CUMPLIMIENTO NORMATIVO	CN2	Código de Etica	16. Fraude	se debe tener la responsabilidad del manejo de información y documentos que se relacionan a ofertas publicas propuestas por al entidad	4	3	12	2	6	Implementar las actividades de concientización al usuario como al funcionario municipal responsable	DMP y la comision de probidad debe velar por el manejo de documentos que son bases de ofertas publicas



*Municipalidad de Palestina de Los Altos*  
*Quetzaltenango.*

7	CUMPLIMIENTO NORMATIVO	CN6	Código de Etica	20. Laborales	Falta de delegacion de funciones operativas a los responsables	4	3	12	2	6	Socializacion del Manual de funciones y prestacion de Servicios públicos municipales	DMP debe delegar las actividades a los responsables acorde a sus nombramientos
8	INFORMACIÓN	11	Reporte Financiero y Contabilidad	Requerimiento de control Inter	Agilizacion de los plazos de procesos para la buena practica de publicacion de informacion obligatoria	4	3	12	2	6	DMP debe verificar que los responsables de publicar oportunamente la informacion que se requiera acorde a sus obligaciones cumpla	DMP sera el responsable por el vencimiento de plazos acorde a su autoridad
9	INFORMACIÓN	15	Liquidez y Crédito	26. Cobranza	Riesgo en el incumplimiento de plazos de contratos y el seguimiento para el cobro legal de moras	4	3	12	2	6	Se debe establecer un control de plazos para su oportuna liquidacion o cobro de mora por los plazos vencidos	DMP como oficina tecnica debe vigilar los plazos de contratos de proyectos en ejecucion y sus fases
10	Operativo	O-5	Tecnologías de Información	11. infraestructura de TI	Equipo de TI obsoleto y desactualizado que no permite el desempeño y resguardo de la informacion generada	3	2	6	2	3	Renovación y actualizacion de equipo de TI	DMP
11	Operativo	O-5	Tecnologías de Información	12. Seguridad/Accesos TI	Resguardo inadecuado de claves personales y Responsabilidades asignadas acorde al puesto	3	3	9	2	4.5	Monitoreo periodico por parte de Auditoria interna y comision de Probidad en los sistemas	DMP
CONCLUSIÓN:												

FIRMA:  
NOMBRE DEL RESPONSABLE:  
PUESTO:

  
RONALDO EFRAÍN MAZARIEGOS MORALES  
DIRECTOR MUNICIPAL DE PLANIFICACIÓN



Última Actualización

ABRIL 2022



*Municipalidad de Palestina de Los Altos*  
*Quetzaltenango.*

ENTIDAD:	DIRECCIÓN MUNICIPAL DE PLANIFICACIÓN					
PERIODO DE EVALUACIÓN:	1/05/2022 - 31/12/2022					
<b>PROBABILIDAD Y SEVERIDAD</b>						
PROBABILIDAD	1	5	10	15	20	25
	2	4	8	12	16	20
	3	3	6	9	12	15
	4	2	4	6	8	10
	5	1	2	3	4	5
	1	2	3	4	5	
SEVERIDAD						
<b>MAPA DE RIESGOS</b>						
No.	RIESGOS	PROBABILIDAD	SEVERIDAD	PUNTEO RIESGO INHERENTE		
1	ESTRATEGICOS	3.333333333	3.666666667	12.22		
2	OPERATIVOS	3.5	2.75	9.63		
3	CUMPLIMIENTO	4	3	12.00		
4	INFORMACION	2	1.5	3.00		
CONCLUSIÓN:						

FIRMA:  
NOMBRE DEL RESPONSABLE:  
PUESTO:

RONALDO EFRAÍN MAZARIEGOS MORALES  
DIRECTOR MUNICIPAL DE PLANIFICACIÓN



Última Actualización

ABRIL 2022



*Municipalidad de Palestina de Los Altos*  
*Quetzaltenango.*

ENTIDAD:		DIRECCIÓN MUNICIPAL DE PLANIFICACIÓN								
PERÍODO DE EVALUACIÓN:		1/05/2022 - 31/12/2022								
PLAN DE TRABAJO DE EVALUACIÓN DE RIESGOS										
No.	Riesgo	Ref. Tipo Riesgo	Nivel de Riesgo Residual	Controles Recomendados	Prioridad de Implementación	Recursos Internos o Externos	Puesto Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Comentarios
1	poco recurso humano para las actividades de la Dirección	E2	3	Designación de las actividades acorde a la disposición y demanda priorizando actividad	Media	Internos, Implementar y socializar las políticas de trabajo. Externas: considerar los requisitos legales y regulaciones	DMP, Director de RRHH	1/05/2022	30/11/2022	Se evaluara cada trimestre el cumplimiento
2	Vulnerabilidad a registros deficientes en el control de calidad de ingresos de información por concepto de prestación de servicios públicos	E4	6	Implementación de Sistemas de TI.	Media	Internos, Conocer los sistemas el personal responsable del manejo y uso de los sistemas de TI. Externas: considerar capacitaciones sobre nuevas tecnologías	DMP	1/05/2022	30/11/2022	Verificar bimensualmente información nueva que se publica
3	Monitoreo adecuado de actividades realizadas	E5	8	Elaboración de Cronogramas de actividades y Priorización respectiva	Media	Internos, Implementar y socializar las políticas de trabajo. Externas: considerar los requisitos legales y regulaciones aplicables	DMP	1/07/2022	30/11/2022	DMP, verificara el cumplimiento de Cronograma y Presupuesto
4	Actualización y fortalecimiento de capacidades instaladas	O1	6	Implementación de procesos de Actualización y fortalecimiento de Capacidades instaladas	Media	El personal debe capacitarse, en los diferentes temas que se relaciona a sus actividades laborales	DMP y RRHH	1/07/2022	30/11/2022	DMP coordinara capacitacion del personal
5	Espacio fisico como de equipo adecuado para el desarrollo de actividades administrativas y de campo	O1	6	Eficiencia del espacio fisico y actualizacion del equipo de oficina y de campo	Media	Adecuado ambiente fisico para el desempeño de las actividades	DMP y RRHH	1/06/2022	30/11/2022	DMP debe coordinar y consensuar los espacios adecuados para cumplir sus actividades
6	se debe tener la responsabilidad del manejo de información y documentos que se relacionan a ofertas publicas propuestas por al entidad	CN2	6	Implementar las actividades de concientización al usuario como al funcionario municipal responsable	Media	Internos, Implementar y socializar las políticas de trabajo, Código de Ética. Externas: considerar los requisitos legales y regulaciones aplicables	DMP	1/08/2022	30/11/2022	DMP debe cumplir con sus actividades en el marco regulado de normas aplicables
7	Falta de delegacion de funciones operativas a los responsables	CN6	6	Socializacion del Manual de funciones y prestacion de Servicios públicos municipales	Media	Internos, Implementar y socializar las políticas de trabajo. Externas: considerar los requisitos legales y regulaciones aplicables	DMP	1/06/2022	30/11/2022	DMP debe velar que sus colaborador cumplan con sus actividades y su responsabilidad



*Municipalidad de Palestina de Los Altos*  
*Quetzaltenango.*

8	Agilización de los plazos de procesos para la buena practica de publicacion de informacion obligatoria	11	6	DMP debe verificar que los responsables de publicar oportunamente la informacion que se requiera acorde a sus	Media	Internos, Implementar y socializar las politicas de trabajo. Externas: considerar los requisitos legales y regulaciones	DMP	1/06/2022	30/11/2022	DMP velara por el cumplimiento de los plazos establecidos
9	Riesgo en el incumplimiento de plazos de contratos y el seguimiento para el cobro legal de moras	15	6	Se debe establecer un control de plazos para su oportuna liquidacion o cobro de mora por los plazos vencidos	Media	Internos, Implementar y socializar las politicas de trabajo. Externas: considerar los requisitos legales y regulaciones aplicables	DMP, dara seguimiento a los plazos establecidos en las normas legales y contratos par su cumplimiento oportuno	1/06/2022	30/11/2022	DMP velara por el cumplimiento de los plazos establecidos regulaciones establecidas
10	Equipo de TI obsoleto y desactualizado que no permite el desempeño y resguardo de la informacion generada	O-5	3	Renovación y actualizacion de equipo de TI	Media	Internos, Implementar y socializar las politicas de administración Municipal. Externas: considerar los requisitos legales y regulaciones aplicables	Director de Recursos Humanos, Asesores, Comision de probidad del Concejo Municipal, auditor interno	1/06/2022	30/06/2022	verificacion de los equipos de TI de su estad fisico y funcionamiento
11	Resguardo inadecuado de claves personales y Responsabilidades asignadas acorde al puesto	O-5	4.5	Monitoreo periodico por parte de Auditoria interna y comision de Probidad en los sistemas	Media	Internos, Implementar y socializar las politicas de administración Municipal. Externas: considerar los requisitos legales y regulaciones aplicables	Director de Recursos Humanos, Asesores, Comision de probidad del Concejo Municipal, auditor interno	1/08/2022	31/12/2022	verificar uso de claves y accesos de la informacion municipal
CONCLUSIÓN:										

FIRMA:  
NOMBRE DEL RESPONSABLE:  
PUESTO:

  
RONALDO EFRAÍN MAZARIEGOS MORALES  
DIRECTOR MUNICIPAL DE PLANIFICACIÓN



Última Actualización

ABRIL 2022