

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



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

AÑO 2023



Municipalidad de Palestina de Los Altos
Quetzaltenango.

ENTIDAD:		DIRECCIÓN MUNICIPAL DE PLANIFICACIÓN											
PERIODO DE EVALUACIÓN:		01/01/2023 - 31/12/2023											
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 Ética	16. Fraude	se debe tener la responsabilidad del manejo de información y documentos que se relacionan a ofertas públicas propuestas por al entidad	4	3	12	2		6	Implementar las actividades de concientización al usuario como al funcionario municipal responsable	DMP y la comisión de probidad debe velar por el manejo de documentos que son bases de ofertas públicas



Municipalidad de Palestina de Los Altos
Quetzaltenango.

7	CUMPLIMIENTO NORMATIVO	CN6	Código de Ética	20. Laborales	Falta de delegación de funciones operativas a los responsables	4	3	12	2	6	Socialización del Manual de funciones y prestación de Servicios públicos municipales DMP debe verificar que los responsables de publicar oportunamente la información que se requiera acorde a sus obligaciones cumpla	DMP debe delegar las actividades a los responsables acorde a sus nombramientos
8	INFORMACIÓN	11	Reporte Financiero y Contabilidad	Requerimiento de control Inter	Agilización de los plazos de procesos para la buena practica de publicacion de informacion obligatoria	4	3	12	2	6		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		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 actualización 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												




RONALDO EFRAIN MAZARIOS MORALES
 DIRECTOR MUNICIPAL DE PLANIFICACION

FIRMA:
NOMBRE DEL RESPONSABLE:
PUESTO:

ENERO 2023

Última Actualización



Municipalidad de Palestina de Los Altos
Quetzaltenango.

ENTIDAD:	DIRECCIÓN MUNICIPAL DE PLANIFICACIÓN					
PERÍODO DE EVALUACIÓN:	01/01/2023 - 31/12/2023					
PROBABILIDAD Y SEVERIDAD						
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					
MAPA DE RIESGOS						
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 EFRAIN MAZARIEGOS MORALES
DIRECTOR MUNICIPAL DE PLANIFICACIÓN

Última Actualización

ENERO 2023





Municipalidad de Palestina de Los Altos
Quetzaltenango.

DIRECCIÓN MUNICIPAL DE PLANIFICACIÓN										
01/01/2023 - 31/12/2023										
ENTIDAD:										
PERÍODO DE EVALUACIÓN:										
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 RRRH	1/01/2023	31/12/2023	Se evaluará 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	1/01/2023	31/12/2023	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	1/01/2023	31/12/2023	DMP, verificar 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 relacionan a sus actividades laborales	DMP y RRRH	1/01/2023	31/12/2023	DMP coordinará capacitación del personal
5	Espacio físico como de equipo adecuado para el desarrollo de actividades administrativas y de campo	O1	6	Eficiencia del espacio físico y actualización del equipo de oficina y de campo	Media	Adecuado ambiente físico para el desempeño de las actividades	DMP y RRRH	1/01/2023	31/12/2023	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 públicas 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	1/01/2023	31/12/2023	DMP debe cumplir con sus actividades en el marco regulado de normas aplicables
7	Falta de delegación de funciones operativas a los responsables	CN6	6	Socialización del Manual de funciones y prestación de Servicios públicos municipales	Media	Internos, Implementar y socializar las políticas de trabajo. Externas: considerar los requisitos legales y regulaciones aplicables	DMP	1/01/2023	31/12/2023	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 práctica de publicación de información obligatoria	11	6	DMP debe verificar que los responsables de publicar oportunamente la información que se requiera acorde a sus plazos para su oportuna liquidación o cobro de mora por los plazos vencidos	Media	Internos. Implementar y socializar las políticas de trabajo. Externas: considerar los requisitos legales y regulaciones aplicables	DMP	1/01/2023	31/12/2023	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 liquidación o cobro de mora por los plazos vencidos	Media	Internos. Implementar y socializar las políticas 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	1/01/2023	31/12/2023	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 información generada	0-5	3	Renovación y actualización de equipo de TI	Media	Internos. Implementar y socializar las políticas de administración Municipal. Externas: considerar los requisitos legales y regulaciones aplicables	Director de Recursos Humanos, Asesores, Comisión de probidad del Concejo Municipal, auditor interno	1/01/2023	31/12/2023	verificación de los equipos de TI de su estado físico y funcionamiento
11	Resguardo inadecuado de claves personales y Responsabilidades asignadas acorde al puesto	0-5	4.5	Monitoreo periodico por parte de Auditoria interna y comisión de Probidad en los sistemas	Media	Internos. Implementar y socializar las políticas de administración Municipal. Externas: considerar los requisitos legales y regulaciones aplicables	Director de Recursos Humanos, Asesores, Comisión de probidad del Concejo Municipal, auditor interno	1/01/2023	31/12/2023	verificar uso de claves y accesos de la información municipal

CONCLUSIÓN:

FIRMA:

NOMBRE DEL RESPONSABLE:

PUESTO:

RONALDO EFRAIN MÁZARIEGOS MORALES
DIRECTOR MUNICIPAL DE PLANIFICACION



Última Actualización

ENERO 2023