

**JUZGADO DE ASUNTOS MUNICIPALES  
PALESTINA DE LOS ALTOS  
QUETZALTENANGO**



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

**AÑO 2023**



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

JUZGADO DE ASUNTOS MUNICIPALES													
01/01/2023 - 31/12/2023													
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	E5	Gobernanza	5 Entorno de Control	Monitoreo adecuado de actividades realizadas	3	3	9	2	4.5	Elaboración de Cronogramas de actividades y Priorización respectiva	JAM	
2	OPERATIVOS	O1	Recursos Humanos	8. Desarrollo y Desempeño	Actualización y fortalecimiento de capacidades instaladas	3	3	9	2	4.5	Implementación de procesos de Actualización y fortalecimiento de Capacidades instaladas	JAM, RRRH	
3	OPERATIVOS	O1	Recursos Humanos	10. Propiedad Planta y Equipo	Espacio físico como de equipo adecuado para el desarrollo de actividades administrativas y de campo	3	3	9	2	4.5	Eficiencia del espacio físico y actualización del equipo de oficina y de campo	JAM, RRRH	
4	CUMPLIMIENTO NORMATIVO	CN2	Código de Ética	15. Ética	Dictaminar resoluciones no acordes a los reglamentos y a las leyes vigentes	3	3	9	2	4.5	Implementar las actividades de concientización al usuario como al funcionario municipal responsable	JAM, RRRH	
5	CUMPLIMIENTO NORMATIVO	CN6	Código de Ética	20. Laborales	Deficiente acompañamiento a actividades específicas para el cumplimiento de reglamentos municipales y procesos judiciales.	2	2	4	2	2	Implementación del Manual de funciones	JAM, RRRH	





*Municipalidad de Palestina de Los Altos*  
*Quezaltenango.*

6	INFORMACIÓN	11	Reporte Financiero y Contabilidad	23. Requerimiento de control interno	Desactualización de los registros de cada usuario y el control de seguimiento los procesos legales	3	3	9	2	4.5	Actualización de sistemas digitales móviles de control en tiempo real por parte de los responsables de seguimiento	JAM, informe de Actividades RRRH
7	INFORMACIÓN	15	Liquidez y Crédito	26. Cobranza	Crecimiento de la Mora en el recaudo por la prestación de servicios publicos	2	3	6	2	3	Implementación de sistemas de notificación de recaudo a cada uno de los usuarios de servicios publicos	JAM, Comision de Finanzas

CONCLUSIÓN:



*[Handwritten Signature]*  
**WILMA REBEGA MORALES HERNANDEZ**  
 JUFEZA DE ASUNTOS MUNICIPALES

FIRMA:  
 NOMBRE DEL RESPONSABLE:  
 PUESTO:

Última Actualización


ENERO 2023



Municipalidad de Palestina de Los Altos  
Quetzaltenango.

ENTIDAD:		JUZGADO DE ASUNTOS MUNICIPALES				
PERIODO DE EVALUACION:		01/01/2023 - 31/12/2023				
<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	3	9.00		
2	OPERATIVOS	3	3	9.00		
3	CUMPLIMIENTO	2.5	2.5	6.25		
4	INFORMACION	2.5	3	7.50		
CONCLUSIÓN:						

FIRMA:  
NOMBRE DEL RESPONSABLE:  
PUESTO:

  
VILMA REBECA MORALES HERNANDEZ  
JUEZA DE ASUNTOS MUNICIPALES



Última Actualización ENERO 2023





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

ENTIDAD:		JUZGADO DE ASUNTOS MUNICIPALES									
PERIODO DE EVALUACIÓN:		01/01/2023 - 31/12/2023									
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 (quien, como y cuando)	
1	Monitoreo adecuado de actividades realizadas	E5	4.5	Elaboración de Cronogramas de actividades y Priorización respectiva	Media	Se debe Considerar las prioridades, así como las actividades comunes y la atención al usuario interno y	Juez de Asuntos Municipales, Asesor Jurídico	1/01/2023	31/12/2023	JAM	
2	Actualización y fortalecimiento de capacidades instaladas	O1	4.5	Implementación de procesos de Actualización y fortalecimiento de Capacidades instaladas	Media	Capacitar al personal con el objeto de cumplimiento de sus actividades	Juez de Asuntos Municipales, Asesor Jurídico, Director de RRHH	1/01/2023	31/12/2023	JAM, RRHH	
3	Espacio físico como de equipo adecuado para el desarrollo de actividades administrativas y de campo	O1	4.5	Eficiencia del espacio físico y actualización del equipo de oficina y de campo	Media	Constatar que el espacio físico proporcione las condiciones para la realización de las actividades del JAM	Juez de Asuntos Municipales, RRHH	1/01/2023	31/12/2023	JAM debe velar por que se cumple con un trabajo en el lugar adecuado	
4	Dictaminar resoluciones no acordes a los reglamentos y a las leyes vigentes	ON2	4.5	Implementar las actividades de concientización al usuario como al funcionario municipal responsable	Media	Internos. Implementar y socializar las políticas de administración Municipal. Externas: considerar los requisitos legales y regulaciones aplicables	Juez de Asuntos Municipales, Asesor Jurídico, deben velar por la atención adecuado al usuario que tiene la	1/01/2023	31/12/2023	JAM, Asesor Jurídico	
5	Deficiente acompañamiento a actividades específicas para el cumplimiento de reglamentos municipales y procesos judiciales.	ON5	2	Implementación del Manual de funciones	Media	Internos. Implementar y socializar las políticas de administración Municipal. Externas: considerar los requisitos legales y regulaciones aplicables	Juez de Asuntos Municipales, Asesor Jurídico, Director de RRHH y Auditor Interno	1/01/2023	31/12/2023	JAM debe programar un proceso y la implementación de un manual de funciones y procedimientos	
6	Desactualización de los registros de cada usuario y el control de seguimiento los procesos legales	I1	4.5	Actualización de sistemas digitales móviles de control en tiempo real por parte de los responsables de seguimiento	Media	Internos. Implementar y socializar las políticas de administración Municipal. Externas: considerar los requisitos legales y regulaciones aplicables	JAM debe llevar los registros de información de forma digital como resguardo y de información oportuna	1/01/2023	31/12/2023	JAM	
7	Crecimiento de la Mora en el recaudo por la prestación de servicios públicos	I5	3	Implementación de sistemas de notificación de recaudo a cada uno de los usuarios de servicios públicos	Media	Internos. Implementar y socializar las políticas de administración Municipal. Externas: considerar los requisitos legales y regulaciones aplicables	JAM verificara el proceso individual y tendra la información oportuna con historial	1/01/2023	31/12/2023	JAM	

CONCLUSIÓN:

  
**WILMA REYES MORALES HERNANDEZ**  
 JUFEA DE ASUNTOS MUNICIPALES



FIRMA:  
NOMBRE DEL RESPONSABLE:  
PUESTO:

Última Actualización

ENERO 2024