

**OFICINA MUNICIPAL DE LA NIÑEZ,  
ADOLESCENCIA, JUVENTUD Y ADULTO  
MAYOR PALESTINA DE LOS ALTOS  
QUETZALTENANGO**



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

**AÑO 2023**



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

OFICINA MUNICIPAL DE LA NIÑEZ, ADOLESCENCIA, JUVENTUD Y ADULTO MAYOR  
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	Riesgo					
1	Estratégico	E-1	Planificación y Recursos	Presupuesto	Que no se presupueste de manera efectiva las iniciativas nuevas y existentes que soporten las metas y los objetivos estratégicos de atención y calidad del gasto.	4	3	12	3	4	Se tienen controles de planificación del presupuesto, pero debe evaluarse la ejecución y aplicación.	La OMAJAM vela por el control del presupuesto	
2	Estratégicos	E5	Gobernanza	Entorno de Control	Monitoreo adecuado de actividades realizadas	5	3	15	2	7.5	Elaboración de Cronogramas de actividades y Priorización respectiva	RRHH verificará por medio de los Informes de ejecución	
3	OPERATIVOS	O1	Recursos Humanos	8. Desarrollo y Desempeño	Deficiencia en la elaboración, monitoreo y ejecución de los proyectos planificados de atención de la niñez, adolescencia, juventud y adulto mayor	3	3	9	2	4.5	Fortalecimiento de las capacidades instaladas en los funcionarios municipales designados	capacitaciones, Encargado de Oficina	
4	Operativo	O-10	Inversión Social	Proyectos Sociales, Desarrollo Económico	Cumplimiento de proyectos sociales por compromisos de apoyo externo adquiridos no ejecutados, metas de cumplimiento	3	3	9	2	3	Seguimiento a los Informes de avance de la ejecución de los proyectos de atención de la niñez, adolescencia, juventud y adulto mayor	Informes a RRHH y Alcaldía Municipal	
5	CUMPLIMIENTO NORMATIVO	ON2	Código de Ética	16. Fraude	calidad de gasto en programas ejecutados	3	3	9	2	4.5	registro digital de beneficiarios y objetivos alcanzados de atención de la niñez, adolescencia, juventud y adulto mayor	Informes a RRHH y Alcaldía Municipal	
6	CUMPLIMIENTO NORMATIVO	ON6	Leyes y Reglamentaciones	20. Laborales	Descoordinación en implementación de proyectos de atención de la niñez, adolescencia, juventud y adulto mayor	3	2	6	2	3	Elaboración de Cronograma y propuestas de atención de la niñez, adolescencia, juventud y adulto mayor	Encargado de Oficina	

CONCLUSIÓN:

FIRMA:  
NOMBRE DEL RESPONSABLE:  
PUESTO:

  
SAMUEL MARTÍN GÓMEZ MÉNDEZ  
ENCARGADO DE LA OFICINA MUNICIPAL DE LA NIÑEZ, ADOLESCENCIA, JUVENTUD Y ADULTO MAYOR



Última Actualización

ENERO 2023



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

ENTIDAD:  
PERIODO DE EVALUACION:

OFICINA MUNICIPAL DE LA NIÑEZ, ADOLESCENCIA, JUVENTUD Y ADULTO MAYOR  
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
1	Que no se presupueste de manera efectiva las iniciativas nuevas y existentes que soporten las metas y los objetivos estratégicos de atención y calidad del gasto.	E-1	4	Se tienen controles de planificación del presupuesto, pero debe evaluarse la ejecución y aplicación.	Media	Internos, implementar y socializar las políticas de selección y contratación. Externas: considerar los requisitos legales y regulaciones aplicables	Encargado de Oficina, DAFLM, Auditor Interno	1/01/2023	31/12/2023	Se debe tener información constante sobre el presupuesto, ver los fragmentos del ente que regula los procedimientos, programar dichos eventos.
2	Monitoreo adecuado de actividades realizadas	ES	7.5	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	Encargado oficina Clichia, RRHH	1/01/2023	31/12/2023	Verificación de avances según Controles recomendados.
3	Debilidad en la elaboración, monitoreo y ejecución de los proyectos planificados de atención de la niñez, adolescencia, juventud y adulto mayor	O1	4.5	Fortalecimiento de las capacidades instaladas en los funcionarios municipales designados	Media	Internos, implementar y socializar las políticas de trabajo. Externas: considerar los requisitos legales y regulaciones aplicables	Encargado oficina Clichia, RRHH	1/01/2023	31/12/2023	Verificación de avances según Controles recomendados.
4	Cumplimiento de proyectos sociales por compromisos de apoyo externo adquiridos no ejecutados, metas de cumplimiento	O-10	3	Seguimiento a las firmas de avance de la ejecución de los proyectos de atención de la niñez, adolescencia, juventud y adulto mayor	Media	Dar a conocer a la población del trabajo que se realiza, solicitar colaboración con las distintas direcciones municipales para su cumplimiento.	Encargado de oficina, para seguimiento a los plazos establecidos en las normas legales y contratos par su cumplimiento oportuno	1/01/2023	31/12/2023	Encargado de oficina, velar por el cumplimiento de los plazos establecidos y el cumplimiento de regulaciones.
5	calidad de gasto en programas ejecutados	CN2	4.5	registro digital de beneficiarios y objetivos alcanzados de atención de la niñez, adolescencia, juventud y adulto mayor	Media	Resguardo de la información, como archivo permanente para su consulta externa como herramienta para seguimiento de proyectos y otras formas de decisiones	Encargado de oficina llevara su base de datos actualizado por tipo de Inversión de Actividad Realizada	1/01/2023	31/12/2023	Encargado de Oficina
6	Descoordinación en implementación de proyectos de atención de la niñez, adolescencia, juventud y adulto mayor	CN6	3	Elaboración de Cronograma y propuestas de atención de la niñez, adolescencia, juventud y adulto mayor	Media	Externo: Dar a conocer de las distintas actividades para involucrar a la población de los beneficiarios que se puedan obtener.	Encargado oficina Clichia	1/01/2023	31/12/2023	Encargado de Oficina

CONCLUSIÓN:

FIRMA:  
NOMBRE DEL RESPONSABLE:

PUESTO:

*Samuel Martínez Gómez Méndez*  
SAMUEL MARTÍN GÓMEZ MÉNDEZ  
ENCARGADO DE LA OFICINA MUNICIPAL DE LA NIÑEZ,  
ADOLESCENCIA, JUVENTUD Y ADULTO MAYOR



Última Actualización

ENERO 2023