

**OFICINA DE SERVICIOS PÚBLICOS
MUNICIPALES PALESTINA DE LOS ALTOS
QUETZALTENANGO**



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

AÑO 2023



Municipalidad de Palestina de Los Altos
Quetzaltenango.

OFICINA DE SERVICIOS PÚBLICOS MUNICIPALES												
01/01/2023 - 31/12/2023												
MATRIZ DE EVALUACIÓN DE RIESGOS												
ENTIDAD:												
PERÍODO DE EVALUACIÓN:												
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	Recarga de Actividades a empleados del area administrativa como de campo	4	4	16	2	8	Designación de las actividades acorde a la disposición y demanda de cada servicio definido.	Director Servicios, RRHH
2	Estratégicos	E4	Planeación y Recursos	4 TI como soporte	Vulnerabilidad de registros deficientes en los control de calidad e ingresos por concepto de prestación de servicios públicos	4	4	16	2	8	Implementación de Sistemas de TI.	RRHH, DSP, DAFIM
3	Estratégicos	E5	Gobernanza	5 Entorno de Control	Monitoreo adecuado de actividades realizadas	5	4	20	2	10	Elaboración de Cronogramas de actividades y Priorización respectiva	Director Servicios, RRHH
4	OPERATIVOS	O1	Recursos Humanos	8. Desarrollo y Desempeño	Actualización y fortalecimiento de capacidades instaladas	5	4	20	2	10	Implementación de procesos de Actualización y fortalecimiento de Capacidades instaladas	Director Servicios, RRHH
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	5	4	20	2	10	Eficiencia del espacio físico y actualización del equipo de oficina y de campo	Director Servicios, RRHH



*Municipalidad de Palestina de Los Altos
Quetzaltenango.*

6	CUMPLIMIENTO NORMATIVO	CN2	Código de Ética	16. Fraude	Facilitar servicios públicos acorde a las tasas establecidas por la municipalidad	5	4	20	2	10	Implementar las actividades de concientización al usuario como al funcionario municipal responsable, jornadas de información	Director Servicios, RRHH, DAFIM
7	CUMPLIMIENTO NORMATIVO	CN6	Código de Ética	20. Laborales	Anarquía en la prestación de los servicios públicos	3	3	9	2	4.5	Implementación del Manual de funciones y prestación de Servicios públicos municipales	Director Servicios, RRHH
8	INFORMACIÓN	11	Reporte Financiero y Contabilidad	23. Requerimiento de control Interno	Desactualización de los registros de cada usuario y el control del record de pagos	2	3	6	2	3	Actualización de sistemas digitales moviles de control en tiempo real por parte de los responsables de recaudo	Director Servicios, Auditoria Interna
9	INFORMACIÓN	15	Liquidez y Crédito	26. Cobranza	Crecimiento de la Mora en el recaudo por la prestación de servicios públicos	5	4	20	2	10	Implementación de sistemas de notificación de recaudo a cada uno de los usuarios de servicios públicos, acorde a reglamentación especifica	Director de Servicios Públicos

CONCLUSIÓN:



[Handwritten Signature]

FIRMA:
NOMBRE DEL RESPONSABLE:
PUESTO:
JENNY ANALI ESCOBAR GUFUENTES
ENCARGADA DE LA OFICINA DE SERVICIOS PÚBLICOS MUNICIPALES

ENERO 2023

Última Actualización



Municipalidad de Palestina de Los Altos
Quetzaltenango.

ENTIDAD:	OFICINA DE SERVICIOS PÚBLICOS MUNICIPALES					
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	4.333333333	4	17.33		
2	OPERATIVOS	5	4	20.00		
3	CUMPLIMIENTO	4	3.5	14.00		
4	INFORMACION	3.5	3.5	12.25		
CONCLUSIÓN:						

FIRMA:
NOMBRE DEL RESPONSABLE:
PUESTO:

JEMY ANALI ESCOBAR CIEVENTES
ENCARGADA DE LA OFICINA DE SERVICIOS PÚBLICOS MUNICIPALES



Última Actualización ENERO 2023



Municipalidad de Palestina de Los Altos
Quetzaltenango.

OFICINA DE SERVICIOS PÚBLICOS MUNICIPALES										
01/01/2023 - 31/12/2023										
PLAN DE TRABAJO DE EVALUACIÓN DE RIESGOS										
ENTIDAD: PERÍODO DE EVALUACIÓN:										
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	Recarga de Actividades a empleados del area administrativa como de campo	E2	8	Designación de las actividades acorde a la disposición y demanda de cada servicio delíndio.	Medía	Internos, Implementar y socializar las políticas de administración Municipal. Externas: considerar las emergencias en los servicios publicos y la atención oportuna al usuario	Director de Servicios Públicos Municipales, Auditor Interno, director de RR-HH	1/01/2023	31/12/2023	Cronograma de Actividades, seguimiento por parte de director, Auditoría Interna
2	Vulnerabilidad de registros deficientes en los control de calidad e ingresos por concepto de prestación de servicios públicos	E4	8	Implementación de Sistemas de TI.	Medía	Controles adecuados en TI, para los registros y seguimientos de actividades de seguridad de información	Director de Servicios Públicos Municipales, director de RR-HH, DAFIM	1/01/2023	31/12/2023	Revisión de informes de avances y certeza de la información
3	Monitoreo adecuado de actividades realizadas	E5	10	Elaboración de Cronogramas de actividades y Priorización respectiva	Medía	Supervisión de actividades y seguimiento a procesos	Director de Servicios Públicos Municipales, Comisión de Finanzas del Concejo Municipal, Auditor Interno, director de RR-HH	1/01/2023	31/12/2023	Director de Servicios Públicos, encargado de Cobros y aguas municipales
4	Actualización y fortalecimiento de capacidades instaladas	O1	10	Implementación de procesos de Actualización y fortalecimiento de Capacidades instaladas	Medía	Internos Implementar y socializar las políticas de administración Municipal. Externas: Contratar actualización de temas relacionados a los servicios publicos municipales	Director de Servicios Públicos Municipales, director de RR-HH	1/01/2023	31/12/2023	DSPM, rrhh
5	Espacio físico como de equipo adecuado para el desarrollo de actividades administrativas y de campo	O1	10	Eficiencia del espacio físico y actualización del equipo de oficina y de campo	Medía	actualizar los bienes e insumos necesarios para la prestación de buen servicio	Director de Servicios Públicos Municipales, DAFIM	1/01/2023	31/12/2023	Se debe buscar el apoyo tecnologico con el objeto de maximizar el recurso humano por medio de las herramientas adecuadas en la prestación del servicio



Municipalidad de Palestina de Los Altos
Quezaltenango.

6	Facilitar servicios públicos acorde a las tasas establecidas por la municipalidad	CN2	10	Implementar las actividades de concientización al usuario como al funcionario municipal responsable, jornadas de información	Media	Conocer como servidor público las tasas de cobros municipales y gestionar las formas para su socialización a la población, para su conocimiento	Director de Servicios Públicos Municipales, director de RR-HH	1/01/2023	31/12/2023	se debe propiciar la información relacionada a los cobros municipales, así como sus sanciones por incumplimiento de pagos
7	Anarquía en la prestación de los servicios públicos	CN6	4.5	Implementación del Manual de funciones y prestación de Servicios públicos municipales	Media	Internos, implementar y socializar las políticas de administración Municipal. Externas: considerar los requisitos legales y regulaciones aplicables	Director de Servicios Públicos Municipales, Comisión de Probidad del Concejo Municipal, director de RR-HH	1/01/2023	31/12/2023	Se debe implementar por DSPM y RR-HH, el manual de funciones con el objeto de definir las actividades de los empleados de la Dirección
8	Desactualización de los registros de cada usuario y el control del record de pagos	I1	3	Actualización de sistemas digitales móviles de control en tiempo real por parte de los responsables de recaudo	Media	Verificar información de los diferentes servicios públicos y analizar cada expediente la razón de la desactualización, con el objeto de tener información confiable y certera	Director de Servicios Públicos Municipales	1/01/2023	31/12/2023	Verificar la información de los usuarios de los servicios públicos y depurar con el objeto que sean razonable la información de sus cuentas, y formación de expedientes según corresponda
9	Crecimiento de la Mora en el recaudo por la prestación de servicios públicos	I5	10	Implementación de sistemas de notificación de recaudo a cada uno de los usuarios de servicios públicos, acorde a reglamentación específica	Media	Crear un procedimiento que regule la forma así como los plazos de cobro y se controle la mora que puedan estar creando los pagos atrasados así como su forma de notificación al usuario, implementar el proceso administrativo	Director de Servicios Públicos Municipales, Comisión de Probidad del Concejo Municipal, Auditor Interno	1/01/2023	31/12/2023	Verificar la información de los usuarios de los servicios públicos y depurar como también acorde a los reglamentos notificar las moras incurridas con el objeto de tener actualizado los saldos de los usuarios



[Handwritten Signature]

FIRMA:
NOMBRE DEL RESPONSABLE:
PUESTO:

JEIMY ANALÍSCOBAN-GUENTES
ENCARGADA DE LA OFICINA DE SERVICIOS PÚBLICOS MUNICIPALES

Última Actualización ENERO 2023

CONCLUSIÓN:



Municipalidad de Palestina de Los Altos
Quetzaltenango.

ENTIDAD:	OFICINA MUNICIPAL DE LA NIÑEZ, ADOLESCENCIA, JUVENTUD Y ADULTO MAYOR					
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	4.5	3	13.50		
2	OPERATIVOS	3	3	9.00		
3	CUMPLIMIENTO	3	2.5	7.50		
4	INFORMACION	0	0	-		
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