

**UNIDAD DE DESARROLLO ECONÓMICO  
MUNICIPAL PALESTINA DE LOS ALTOS  
QUETZALTENANGO**



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

**AÑO 2023**



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

UNIDAD DE DESARROLLO ECONÓMICO MUNICIPAL													
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	Estratégico	E-1	Planeación y Recursos	Presupuesto	Que no se presupueste de manera efectiva las iniciativas nuevas y existentes que soportan 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.	DMP volara por el control del presupuesto	
2	Estratégicos	E4	Planeación y Recursos	2 Estructura Organizacional	Vulnerabilidad a registros deficientes en los control de calidad e ingresos por concepto de prestación de servicios públicos.	3	3	9	2	4.5	Implementación de Sistemas de TI	FRH verificara el uso adecuado de los accesos	
3	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	FRH verificara por medio de los informes de ejecución	
4	OPERATIVOS	O1	Recursos Humanos	8. Desarrollo y Desempeño	Actualización y fortalecimiento de capacidades instaladas	3	3	9	2	4.5	procesos de Actualización y fortalecimiento de Capacidades instaladas	Capacitaciones	
5	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 inversión en Desarrollo Económico	Informes a FRH y Alcaldía Municipal	

CONCLUSIÓN:

FIRMA:  
NOMBRE DEL RESPONSABLE:  
PUESTO:

DALILA MARCELA LÓPEZ MONTERROSO  
TÉCNICA DE LA UNIDAD DE DESARROLLO ECONÓMICO MUNICIPAL



Última Actualización

ENERO 2023



Municipalidad de Palestina de Los Altos  
Quetzaltenango.

ENTIDAD:		UNIDAD DE DESARROLLO ECONÓMICO MUNICIPAL				
PERIODO DE EVALUACIÓN:		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	3.333333333	3	10.00		
2	OPERATIVOS	4.5	4.5	20.25		
3	CUMPLIMIENTO	0	0	-		
4	FINANCIERO	0	0	-		
CONCLUSIÓN:						

FIRMA:  
NOMBRE DEL RESPONSABLE:  
PUESTO:

DALILA MARICELA LÓPEZ MONTERROSO  
TÉCNICA DE LA UNIDAD DE DESARROLLO ECONÓMICO MUNICIPAL



Última Actualización ENERO 2023



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

ENTIDAD:		UNIDAD DE DESARROLLO ECONÓMICO MUNICIPAL								
PERÍODO 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
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 la UDEM, DAFIM, Auditor interno	1/01/2023	31/12/2023	Se debe tener información constante sobre presupuesto, ver los lineamientos del ente que regula los procedimientos, programar dichos eventos.
2	Vulnerabilidad a registros deficientes en el control de calidad e ingresos por concepto de prestación de servicios públicos	E4	4.5	Implementación de Sistemas de TI.	Media	Internos, Implementar y socializar las políticas de trabajo. Externas: considerar los requisitos legales y regulaciones aplicables	Encargado oficina UDEM, RRHH	1/01/2023	31/12/2023	Verificación de avances según Controles recomendados
3	Monitoreo adecuado de actividades realizadas	E5	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 UDEM, RRHH	1/01/2023	31/12/2023	Verificación de avances según Controles recomendados
4	Actualización y fortalecimiento de capacidades instaladas	O1	4.5	Implementación de procesos de Actualización y fortalecimiento de Capacidades instaladas	Media	Internos, Implementar y socializar las políticas de trabajo. Externas: considerar los requisitos legales y regulaciones aplicables	Encargado oficina UDEM, RRHH	1/01/2023	31/12/2023	Verificación de avances según Controles recomendados
5	Cumplimiento de proyectos sociales por compromisos de apoyo externo adquiridos no ejecutados, metas de cumplimiento	O-10	3	Seguimiento a los informes de avance de la ejecución de los proyectos de inversión en Desarrollo Económico	Media	Internos, Implementar y socializar las políticas de trabajo. Externas: considerar los requisitos legales y regulaciones aplicables	UDEM, para seguimiento a los plazos establecidos en las normas legales y contratos par su cumplimiento oportuno	1/01/2023	31/12/2023	UDEM velará por el cumplimiento de los plazos establecidos y el cumplimiento de regulaciones

CONCLUSIÓN:

FIRMA: **DALILA MARICELA LÓPEZ MONTERROSO**  
NOMBRE DEL RESPONSABLE: **TÉCNICA DE LA UNIDAD DE DESARROLLO ECONÓMICO MUNICIPAL**



ENERO 2023

Última Actualización