

Entidad	MUNICIPALIDAD DE ZUNILITO, DEPARTAMENTO DE SUCHITEPÉQUEZ
Periodo de evaluación	DE ENERO A 30 DE ABRIL DE 2022

No. Activo	Objetivo	Tipo Objetivo (Activo)	Ref	Area evaluada	Eventos identificados (Riesgos)	Descripción del riesgo	Probabilidad (P)	Severidad (I)	Riesgo inherente P * I	Madurez de control	A mitigar	Evaluación ajustada residual			Control interno para mitigar (gestionar el riesgo)	Observaciones
												Probabilidad (P)	Severidad (I)	Riesgo residual		
1	Cumplimiento de los procesos y normativas de salvaguarda de bienes del Estado	Cumplimiento	DAFIM-C-01	DAFIM	Manual de Normas y Procedimientos de Adquisiciones y Contrataciones	Falta de Actualización del Manual de Normas y Procedimientos de Adquisiciones y Contrataciones, incumpliendo en el correcto desarrollo de las labores del personal de la Municipalidad, debilitando el cumplimiento de la normatividad, el cual no permite una administración eficiente y eficaz.	3	2	6	3	P	1	2	2.00	Se realizan las compras con un Manual desactualizado	
2		Cumplimiento	DAFIM-C-02	DAFIM	Actualización del Plan Anual de Compras -PAC-	Falta de actualización del Plan Anual de Compras debido a la deficiencia en la gestión, derivado a los cambios en el presupuesto municipal	3	3	9	2	P	2	3	6.00	No se actualiza debido al proceso del cambio del presupuesto	
3	Ejecución de forma oportuna e íntegra de las erogaciones municipales	Financiera	DAFIM-F-01	DAFIM	Fondos para cubrir las erogaciones municipales	Deficiencia en la ejecución en cuanto a realizar las erogaciones municipales de forma oportuna e íntegra, exponiéndose a procesos legales ante el incumplimiento de la deuda adquirida	1	5	5	3	I	1	3	3.00	No se cuenta con políticas para el cumplimiento de las erogaciones	
4		Financiera	DAFIM-F-02	DAFIM	Cumplimiento en las fechas de pagos	Incumplimiento en las fechas de pago a los proveedores, causando que no despachan con impacto en las operaciones asociadas a los artículos a recibir	2	5	10	3	I	2	3	6.00	No se ha realizado acercamiento con los proveedores en cuanto a las fechas de pagos	
5	Seguimiento de manera eficiente y eficaz a la Morosidad de los usuarios de los servicios públicos municipales	Financiera	DAFIM-F-03	DAFIM	Gestión para recuperación de cartera morosa de arbitrios de usuarios en servicios GL	Deficiencia en la gestión de cobro para recuperar los saldos caídos en mora con impacto en la falta de disponibilidad de flujos de efectivo	3	4	12	2	I	3	3	9.00	Se espera que los contribuyentes se acerquen a realizar sus pagos	
6	Presentación de Información razonable y oportuna de todas las transacciones de ingresos y egresos de acuerdo al marco de la Normativa Legal Vigente	Información Financiera	DAFIM-IF-01	DAFIM	Registro de información razonable y oportuna de los renglones de la ejecución presupuestaria	Inadecuado registro de información en cuanto a la aplicación de renglon presupuestario, exponiendo al riesgo de malversación de fondos creando un gasto de funcionamiento por inversión	3	4	12	2	I	3	3	9.00	No se cuenta definida la aplicación presupuestaria	
7	Presentación de información razonable y resguardo de pérdida, mal uso o daños, en cuanto a la propiedad de los bienes de la Municipalidad	Operativa	DAFIM-O-01	DAFIM	Normativa para realizar las gestiones de bajas del Inventario Municipal	Incumplimiento a procedimientos para gestionar la baja del libro de inventario de los bienes que se encuentran en mal estado, inservibles o deteriorados y que no es posible su utilización, por lo que se expone a pérdidas en su valuación parcial o total	3	3	9	3	P	1	3	3.00	Se utiliza normativa pero no vigente	
8	Ejecución laboral eficiente y eficaz del Colaborador municipal	Operativa	RH-O-01	RRHH	Capacitaciones a los empleados municipales	Pocas capacitaciones a los empleados municipales, causando que no ejecuten eficiente y eficazmente sus funciones laborales	2	2	4	2	P	1	2	2.00	Son escasas las capacitaciones al personal de manera general no específicas	
9	Ejecución de forma oportuna e íntegra de las erogaciones municipales	Financiera	RH-F-01	RRHH	Prestaciones Laborales	No se cuenta con una planificación Presupuestaria para el pago de las prestaciones laborales conforme lo que establece la ley, causando que no se ejecute de forma oportuna e íntegra las erogaciones al personal	3	3	9	1	P	3	3	9.00	Se realiza de manera empírica	
10	Ejecución laboral eficiente y eficaz del Colaborador municipal	Operativa	RH-O-02	RRHH	Manual de Descripción de puestos, funciones y Procedimientos	Falta de Actualización del Manual de Descripción de puestos, funciones y procedimientos, causando que afecte la ejecución eficiente y eficaz del colaborador municipal por no contar con sus funciones bien definidas	3	3	9	3	I	3	1	3.00	Manuales desactualizados	
11	Presentación oportuna y eficiente de información financiera y no financiera razonable	Información	SEC-I-01	SECRETARÍA	Elaboración de Actas de Concejo y Comite oportunamente	Falta de programación en las fechas de reuniones, causando deficiencias en la elaboración de las Actas, provocando que cuando sean requeridas para revisión por parte de los entes fiscalizadores no se presenten oportunamente	1	2	2	1	P	1	2	2.00	Se realizan sin programar fechas	
12	Cumplimiento de los procesos y normativas de Control Interno eficiente y eficaz	Cumplimiento	SEC-C-01	SECRETARÍA	Manuales y Reglamentos para el Concejo Municipal	Falta de actualización de Manuales y Reglamentos del Concejo Municipal, impactando al no contar con un instrumento administrativo legal para los procedimientos adecuado pueda que seamos sancionados por el ente fiscalizador.	3	3	9	3	P	1	3	3.00	Se cuenta con manuales y reglamentos pero no actualizado	

Entidad	MUNICIPALIDAD DE ZUNILITO, DEPARTAMENTO DE SUCHITEPÉQUEZ
Periodo de evaluación	DE ENERO A 30 DE ABRIL DE 2022

No. Activo	Objetivo	Tipo Objetivo (Activo)	Ref	Área evaluada	Eventos identificados (Riesgos)	Descripción del riesgo	Probabilidad (P)	Severidad (I)	Riesgo inherente P * I	Madurez de control	A mitigar	Evaluación ajustada residual			Control interno para mitigar (gestionar el riesgo)	Observaciones
												Probabilidad (P)	Severidad (I)	Riesgo residual		
13	Vinculación correcta del Plan Nacional de Desarrollo y PDM-OT con la Planificación estratégica multiannual PEL, POM, POA	Estrategico	DMP-E-01	DMP	Planificación multiannual bien definida y estructurada	No se vincula de manera correcta con el plan nacional de desarrollo, el concejo municipal desconoce los procesos de planificación y no se involucra en dicho proceso, causando que no se alcancen las metas estratégicas ni los objetivos institucionales, así como la no atención de las prioridades nacionales	3	5	15	1	1	3	5	15.00	Se realiza sin apoyo	
14	Cumplimiento de los procesos y normativas del Control eficiente y eficaz en la administración y entrega de materiales, bienes y suministros municipales	Cumplimiento	DMP-C-01	DMP	Personal municipal idóneo para la integración de Juntas de recepción	Carencia de personal municipal idóneo para la integración de juntas de recepción, por no contar con capacitación de personal sobre la Ley de Contrataciones del Estado, causando riesgo de adquisición de bienes, obras o servicios de mala calidad o que no sean de conveniencia para la municipalidad y posibles sanciones administrativas por incumplimiento de procesos administrativos	2	3	6	2	P	1	3	3.00	Se traslada la información de manera verbal de como calificar	
15	Presentación de Información adecuada del Plan de Desarrollo Municipal y Ordenamiento Territorial -PDM-OT-	Estrategico	OMOT-E-01	OMOT	Solicitación del Plan de Desarrollo Municipal y Ordenamiento Territorial -PDM-OT-	Falta de socialización en la vinculación del PEI-POM-POA con el PDM-OT, debido al desconocimiento de las ventajas y beneficios que proporciona la implementación del PDM-OT	5	4	20	4	P	2	4	8.00	No se socializa con los involucrados en el tema de vinculación	
16	Fortalecimiento institucional a través del seguimiento del Ranking de la Gestión Municipal.	Operativo	OMOT-O-01	OMOT	Resultados obtenidos en el Ranking de la Gestión Municipal	No se atienden a los resultados obtenidos en el Ranking de la Gestión Municipal, ubicarnos en puestos y categorías bajas, causando desequilibrio en los índices de gestión municipal.	4	5	20	3	P	2	5	10.00	Zunilito en RGM anteriores ha estado en el puesto 128 y 39 de 340 municipalidades a nivel nacional y en el puesto 1 a nivel Suchitepequez.	
17	Promover el conocimiento del riesgo basado en la comprensión de la vulnerabilidad, capacidad, grado de exposición de personas y bienes, características de las amenazas y el entorno.	Estrategico	UTGIRRD-E-01	UTGIRRD	Percepción de entidades públicas y privadas sobre la importancia de conocer los riesgos.	La inadecuada percepción de las entidades públicas y privadas sobre conocer los riesgos, causa falta de respuesta de la población ante un evento de emergencia o desastre.	5	5	25	3	P	3	5	15.00	Se traslada información pero no estadística	
18	Asegurar el mantenimiento y la asistencia técnica a todo el sistema de agua potable y alcantarillados.	Operativo	SPM-O-01	SERVICIOS PÚBLICOS MUNICIPALES	Planificación y coordinación con DMP para identificar la red de agua potable y alcantarillados.	La falta de planificación en conjunto con la DMP en cuanto a identificar la red de agua potable y alcantarillado, causa que no se tenga planos de la red para su mantenimiento completo, impactando en dar un servicio óptimo	4	5	20	2	P	3	5	15.00	Se recurre a vecinos o trabajadores antiguos para la identificación de las tuberías.	
19	Fomentar y promover la organización social, la participación comunitaria y empoderamiento de mujeres en las comunidades del municipio	Operativo	DMM-O-01	DIRECCIÓN MUNICIPAL DE LA MUJER	Asesorías a las mujeres del municipio con el propósito de fomentar y promover la organización social, la participación comunitaria y el empoderamiento	falta de material adecuado para proporcionar asesorías a las mujeres del municipio, causando no lograr el objetivo institucional en cuanto a empoderamiento comunitario	2	2	4	2	I	2	1	2.00	Se colabora con los materiales existentes	
20	Contribuir de manera eficiente y eficaz con las personas de la tercera edad en el Programa Adulto Mayor	Estrategico	SOSEA-E-01	SOSEA	Dar acompañamiento en las gestiones del programa del Adulto Mayor	Falta de atención al público por parte de la encargada del Programa de Adulto Mayor, causa que no se atienda a las personas de la tercera edad de una manera eficiente y eficaz	2	2	4	2	P	1	2	2.00	No hay atención eficiente y eficaz	
21	Cumplimiento de los procesos y normativas de Control Interno eficiente y eficaz	Cumplimiento	SOSEA-C-01	SOSEA	Reglamento de la oficina	Falta de actualización del Manual de la oficina, causa que no se tenga definida los procesos y normativas de control interno de manera eficiente y eficaz	2	2	4	2	P	1	2	2.00	Manuales desactualizados	
22	Mantener practicas amigables con el medio ambiente en comunidades y cabecera municipal para mejorar la calidad de vida de los vecinos del municipio.	Estrategico	UGAM-E-01	UNIDAD GESTION AMBIENTAL MUNICIPAL	Coordinación con instituciones gubernamentales y privadas para realizar actividades que mejoren el medio ambiente.	Falta de equipo, herramientas y capacitación al personal, causando falta de información hacia los vecinos sobre buenas practicas para cuidar el medio ambiente.	2	3	6	3	I	2	1	2.00	Se trabaja con información trasladada de oficina en oficina	
23		Estrategico	UGAM-E-02	UNIDAD GESTION AMBIENTAL MUNICIPAL	Recolección de desechos solidos	Falta de acceso en diferentes sectores para la recolección de desechos debido a que el vehículo es de alto tonelaje, causando que la población deje de usar el tren de aseo prefiriendo tirar sus desechos en basureros clandestinos.	5	5	25	2	I	5	4	20.00	El vehículo es de alto tonelaje no entra a sectores	

Entidad	MUNICIPALIDAD DE ZUNILITO, DEPARTAMENTO DE SUCHITEPÉQUEZ
Periodo de evaluación	DE ENERO A 30 DE ABRIL DE 2022

No. Activo	Objetivo	Tipo Objetivo (Activo)	Ref	Area evaluada	Eventos identificados (Riesgos)	Descripción del riesgo	Probabilidad (P)	Severidad (I)	Riesgo inherente P * I	Madurez de control	A mitigar	Evaluación ajustada residual			Control interno para mitigar (gestionar el riesgo)	Observaciones
												Probabilidad (P)	Severidad (I)	Riesgo residual		
24	Presentación oportuna y eficiente de información financiera y no financiera razonable	Información	OAIP-I-01	OFICINA DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA	Presentación de la información oportuna y eficiente que se carga en la página de Acceso a la Información Pública	Falta de presentación oportuna de los informes de las unidades encargadas de los requerimientos de la Ley de Acceso a la Información Pública, afectando en el cumplimiento de información eficiente	3	3	9	2	P	2	3	6.00	Entregan no oportunamente	
25		Cumplimiento	OAIP-C-01	OFICINA DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA	Cumplimiento en cargar los requerimientos indispensables a la Página de Acceso a la Información Pública	Incumplimiento en no tener actualizada la página de Acceso a la Información Pública de la Municipalidad con los numerales de requerimientos mínimos, causando el incumplimiento de la normativa y pudiendo ser sancionados	4	4	16	3	P	2	4	8.00	Se carga pero no se le da el seguimiento requerido	
Conclusión:																

Firma	
Nombre del Responsable	
Puesto	

[Handwritten Signature]
ALCALDE MUNICIPAL



[Handwritten Signature]
Síndico Primero

[Handwritten Signature]
Síndico Segundo

[Handwritten Signature]
Concejal Primero

[Handwritten Signature]
Concejal Segundo

[Handwritten Signature]
Concejal Tercero

[Handwritten Signature]
Concejal cuarto