



Municipalidad San Miguel Panan
Departamento de Suchitepéquez
Guatemala C. A.



19 de abril de 2023
San Miguel Panan, Suchitepéquez

Señores
Comisión SINASIG
Municipalidad de San Miguel Panan

Presentes.

Por este medio me dirijo a sus personas, deseándoles éxitos en sus labores.

El motivo de la presente es para hacer entrega de la matriz de evaluación de riesgo y el plan de trabajo de evaluación de riesgos correspondientes al periodo del año 2022.

Sin otro particular esperando sea de utilidad la información, me suscribo


Ramiro Abel Perez
Encargado de aguas y drenajes



ENTIDAD:		MUNICIPALIDAD DE SAN MIGUEL PANAN				2022						
PERIODO DE EVALUACION:		MATRIZ DE EVALUACION DE RIESGOS										
No.	Tipo Objetivo / Grupo	Ref	Area Evaluada	Eventos identificados	Descripción del Riesgo	EVALUACION		Riesgo Inherente	Valor Control Mitigador	Riesgo Residual	Control Interno para mitigar (Gestionar el riesgo)	Observaciones
						Probabilidad	Severidad					
1	CUMPLIMIENTO NORMATIVO	CN-1	AGUAS Y DRENAJES	SALUD Y SEGURIDAD OCUPACIONAL	El no contar con suficientes suministros para el tratamiento del agua, no permite una distribución efectiva de la misma.	3	5	15	2	7.5	Abastecer con los insumos necesarios para el tratamiento y distribución correctas del servicio	
2	Operativo	O-1	AGUAS Y DRENAJES	INGRESOS POR SERVICIOS	El tener contribuyentes morosos en el servicio de aguas afecta la recaudación efectiva para el mejoramiento del servicio.	5	5	25	2	12.5	Evaluar el incumplimiento de pago, emitir notas de cobros a los que se han retrasado con el pago respectivo.	
3	Operativo	O-2	AGUAS Y DRENAJES	DESARROLLO Y DESEMPEÑO	No contar con los suficientes insumos de oficina para efectuar las diferentes labores del area, obstaculiza el desarrollo de los procesos	3	3	6	2	3	Gestionar el equipo a donde corresponde para tener buenos resultados en las diferentes gestiones a realizar	

color

CONCLUSIÓN:

FIRMA



NOMBRE DEL RESPONSABLE: RAMIRO B. B. HERRERA

PUESTO: ENCARGADO DE AGUAS Y DRENAJES



ENTIDAD: MUNICIPALIDAD DE SAN MIGUEL PANAN
 PERÍODO DE EVALUACIÓN: 2022

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	El no contar con suficientes suministros para el tratamiento del agua, no permite una distribución efectiva de la misma.	CN-1	7.5	*Revisión del desempeño operativo y estratégico. * Controles sobre gestión de los suministros para el control del agua potable.	Baja	Internos, Implementar y socializar las políticas de selección y contratación. Externas: considerar los requisitos legales y regulaciones aplicables	Encargado de Aguas y Drenajes	2/05/2022	30/06/2022	
2	El tener contribuyentes morosos en el servicio de aguas afecta la recaudación efectiva para el mejoramiento del servicio.	O-1	12.5	Supervisión del comportamiento de la cartera de morosidad, estructurar un proceso de cobros efectivo.	Media	Internos: Implementar políticas de recaudo efectivas. Externas: Considerar las regulaciones legales para cumplir con las políticas de gestión.	Encargado de Aguas y Drenajes	2/05/2022	2/07/2022	
3	No contar con los suficientes insumos de oficina para efectuar las diferentes labores del area, obstaculiza el desarrollo de los procesos	O-2	2	Gestionar el equipo a donde corresponde para tener buenos resultados en las diferentes gestiones a realizar	BAJA	Internos: Implementar los procesos correctos para la solicitud de adquisición de insumos de oficina. Externas: Considerar los procesos legales y aplicables para la adquisición de bienes	Encargado de Aguas y Drenajes	2/05/2022	30/06/2022	

CONCLUSIÓN:

FIRMA



NOMBRE DEL RESPONSABLE: RAMIRO ABEL PERDOMO

PUESTO: ENCARGADO DE AGUAS Y DRENAJES





Municipalidad San Miguel Panan
Departamento de Suchitepéquez
Guatemala C. A.



17 de abril de 2023
San Miguel Panan, Suchitepéquez

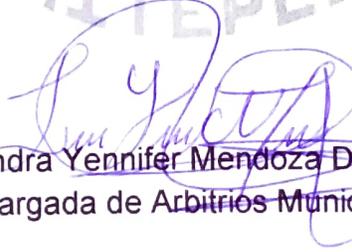
Señores
Comisión SINASIG
Municipalidad de San Miguel Panan

Presentes.

Por este medio me dirijo a sus personas, deseándoles éxitos en sus labores.

El motivo de la presente es para hacer entrega de la matriz de evaluación de riesgo y el plan de trabajo de evaluación de riesgos correspondientes al periodo del año 2022.

Sin otro particular esperando sea de utilidad la información, me suscribo


Leandra Yennifer Mendoza De León
Encargada de Arbitrios Municipales



ENTIDAD: Municipalidad de San Miguel Panán Suchitepéquez

PERIODO DE EVALUACIÓN: 2022

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	Operativo	O-1	ARBITRIOS MUNICIPALES	INGRESOS POR SERVICIOS	El tener contribuyentes morosos en diferentes arbitrios afecta la percepción de ingresos en diferentes rubros presupuestarios	5	5	25	2	12.5	Evaluar el comportamiento de la cartera, identificar los retrasos en pagos y emitir notas de cobros	
2	Operativo	O-2	ARBITRIOS MUNICIPALES	DESARROLLO Y DESEMPEÑO	No contar con los suficientes insumos de oficina para efectuar las diferentes labores del area, obstaculiza el desarrollo de los procesos	2	2	4	2	2	Establecer un proceso idoneo por parte de la máxima autoridad para una recaudación efectiva	
3	Operativo	1-1	LIQUIDEZ Y CREDITO	COBRANZAS	El no contemplar un proceso de gestión de cobros, no permite que se llegue a la meta de recaudación establecida en el presupuesto	4	5	20	2	10	Gestionar el equipo a donde corresponde para tener buenos resultados en las diferentes gestiones a realizar	

CONCLUSIÓN:

FIRMA



NOMBRE DEL RESPONSABLE: LEANDRA YENNIFER MENDOZA DE LEÓN

PUESTO: ENCARGADA DE ARBITRIOS MUNICIPALES



ENTIDAD: Municipalidad de San Miguel Panán Suchtepéquez
 PERIODO DE EVALUACIÓN: 2022

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	El tener contribuyentes morosos en diferentes arbitrios afecta la percepción de ingresos en diferentes rubros presupuestarios	O-1	12.5	Evaluar el comportamiento de la cartera, identificar los retrasos en pagos y emitir notas de cobros	MEDIA	Internos: Implementar un diferente modelo de notas de cobro acorde a las políticas establecidas. Externas: Considerar las regulaciones de ley para emitir las respectivas notas	ENCARGADA DE ARBITRIOS MUNICIPALES	2/05/2022	30/06/2022	
2	No contar con los suficientes insumos de oficina para efectuar las diferentes labores del area, obstaculiza el desarrollo de los procesos	O-2	2	Establecer un procesoidoneo por parte de la máxima autoridad para una recaudación efectiva	BAJA	Internos: Implementar los procesos correctos para la solicitud de adquisición de insumos de oficina. Externas: Considerar los procesos legales y aplicables para la adquisición de bienes	ENCARGADA DE ARBITRIOS MUNICIPALES	2/06/2022	30/06/2022	
3	El no contemplar un proceso de gestión de cobros, no permite que se llegue a la meta de recaudación establecida en el presupuesto	O-3	10	Gestionar el equipo a donde corresponde para tener buenos resultados en las diferentes gestiones a realizar	BAJA	Internos: Implementar políticas de recaudo. Externas: Considerar los plazos legales para recepcionar pagos y regulaciones aplicables.	ENCARGADA DE ARBITRIOS MUNICIPALES	2/05/2022	30/06/2022	

CONCLUSIÓN:

FIRMA



NOMBRE DEL RESPONSABLE: LEANDRA YENIFER MENDOZA DE LEÓN

PUESTO: ENCARGADA DE ARBITRIOS MUNICIPALES





Municipalidad de San Miguel Panan
Departamento de Suchitepéquez
Guatemala, C. A.



17 de abril de 2023
San Miguel Panan, Suchitepéquez

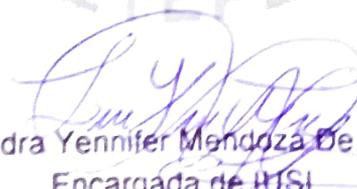
Señores
Comisión SINASIG
Municipalidad de San Miguel Panan

Presentes.

Por este medio me dirijo a sus personas, deseándoles éxitos en sus labores.

El motivo de la presente es para hacer entrega de la matriz de evaluación de riesgo y el plan de trabajo de evaluación de riesgos correspondientes al periodo del año 2022.

Sin otro particular esperando sea de utilidad la información, me suscribo


Leandra Yennifer Mendoza De León
Encargada de IUSI



ENTIDAD: Municipalidad de San Miguel Panán Suchitepéquez
 PERÍODO DE EVALUACIÓN: 2022

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	Operativo	O-1	Tecnologías de Información	SEGURIDAD / ACCESOS TI	El no contar con bienes propios para el área de IUSI para el almacenamiento de información, permite que el acceso a esta información no sea únicamente del área mencionada	5	4	20	2	10	Adquirir el mobiliario y equipo de computo, insumos necesarios para que el acceso a la información sea únicamente del área de IUSI	
2	Operativo	O-2	IUSI	INGRESOS POR SERVICIOS	El tener contribuyentes morosos en el IUSI afecta la percepción de ingresos presupuestaria	5	5	25	2	12.5	Evaluar el registro de cartera morosa, emitir notas de cobros a los contribuyentes que se han retrasado con el pago del impuesto	
3	Operativo	O-3	IUSI	DESARROLLO Y DESEMPEÑO	No contar con los suficientes insumos de oficina para efectuar las diferentes labores del área, obstaculiza el desarrollo de los procesos	2	2	4	2	2	Gestionar el equipo a donde corresponde para tener buenos resultados en las diferentes gestiones a realizar	

CONCLUSIÓN:

FIRMA



NOMBRE DEL RESPONSABLE: LEONORA YERMINA MENDOZA DE LEÓN



PUESTO ENCARGADA DE IUSI

ENTIDAD: Municipalidad de San Miguel Panán Suchtepéquez
 PERIODO DE EVALUACIÓN: 2022

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	El no contar con bienes propios para el área de IUSI para el almacenamiento de información, permite que el acceso a esta información no sea únicamente del área mencionada	O-1	2	Revisión de insumos proporcionados a encargada de IUSI	BAJA	Internos: Implementar los procesos correctos para la solicitud de adquisición de equipo de computo. Externas: Considerar los procesos legales y aplicables para la adquisición de bienes	ENCARGADA DE IUSI	2/06/2022	30/06/2022	
2	El tener contribuyentes morosos en el IUSI afecta la percepción de ingresos presupuestaria	O-2	4.5	Revisión del comportamiento de cartera de morosidad y envío de notas de cobros.	MEDIA	Internos: Implementar un modelo de notas de cobro acorde a las políticas establecidas. Externas: Considerar las regulaciones de ley para emitir las notas	ENCARGADA DE IUSI	2/05/2022	30/06/2022	
3	No contar con los suficientes insumos de oficina para efectuar las diferentes labores del área, obstaculiza el desarrollo de los procesos	O-3	2	Gestionar el equipo a donde corresponde para tener buenos resultados en las diferentes gestiones a realizar	BAJA	Internos: Implementar los procesos correctos para la solicitud de adquisición de insumos de oficina. Externas: Considerar los procesos legales y aplicables para la adquisición de bienes	ENCARGADA DE IUSI	2/05/2022	30/06/2022	

CONCLUSIÓN:

FIRMA
 NOMBRE DEL RESPONSABLE
 PUESTO ENCARGADA DE IUSI





Municipalidad San Miguel Panan
Departamento de Suchitepéquez
Guatemala C. A.



19 de abril de 2023
San Miguel Panan, Suchitepéquez

Señores
Comisión SINASIG
Municipalidad de San Miguel Panan

Presentes.

Por este medio me dirijo a sus personas, deseándoles éxitos en sus labores.

El motivo de la presente es para hacer entrega de la matriz de evaluación de riesgo y el plan de trabajo de evaluación de riesgos correspondientes al periodo del año 2022.

Sin otro particular esperando sea de utilidad la información, me suscribo


Luis Eduardo Ceballos Bautista
Director Financiero



ENTIDAD: **Municipalidad de San Miguel Panán Suchtepéquez**

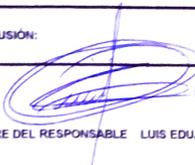
PERIODO DE EVALUACIÓN: **2022**

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	INFORMACIÓN	I-1	12.5	Realizar un diagnostico operativo generalizado verificando entrega de documentación a las respectivas areas de forma puntual	Baja	Internos: Implementar procedimientos de revisión de expedientes. Externas: Considerar los plazos legales para entrega de documentos.	DIRECTOR FINANCIERO	2/05/2022	31/12/2022	
2	INFORMACIÓN	I-2	10	Evaluar el presupuesto vigente, analizar la ejecución del mismo y realizar ajustes acorde partidas presupuestarias no ejecutadas en su totalidad.	Baja	Internos: Implementar metodología de planificación presupuestaria. Externas: Considerar las resoluciones legales de diversos procesos, para creación de nuevas partidas presupuestarias.	ENCARGADO DE PRESUPUESTO	3/05/2022	31/12/2022	

CONCLUSIÓN:

FIRMA




NOMBRE DEL RESPONSABLE **LUIS EDUARDO CEBALLOS BAUTISTA**

PUESTO **Dirección Financiera**

ENTIDAD: Municipalidad de San Miguel Panán Suchtepéquez

PERÍODO DE EVALUACIÓN: 2022

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	INFORMACIÓN	I-1	DIRECCION FINANCIERA	REPORTES FINANCIEROS Y CONTABILIDAD	El no contar con la documentación de soporte general de todos los procesos ocasiona un control erroneo en los procesos	5	5	25	2	12.5	Realizar un diagnostico operativo generalizado verificando entrega de documentación a las respectivas areas de forma puntual	
2	INFORMACIÓN	I-2	DIRECCION FINANCIERA	EJECUCIÓN A PARTIDAS PRESUPUESTARIAS	El incluir nuevas partidas presupuestarias a ejecutarse en los siguientes períodos fiscales, merma la disponibilidad para funcionamiento e inversión en el presupuesto.	4	5	20	2	10	Evaluar el presupuesto vigente, analizar la ejecución del mismo y realizar ajustes acorde partidas presupuestarias no ejecutadas en su totalidad.	

CONCLUSIÓN:

FIRMA

NOMBRE DEL RESPONSABLE: LUIS EDUARDO CEBALLOS BAUTISTA

PUESTO: Dirección Financiera





Municipalidad San Miguel Panan
Departamento de Suchitepéquez
Guatemala C. A.



19 de abril de 2023
San Miguel Panan, Suchitepéquez

Señores
Comisión SINASIG
Municipalidad de San Miguel Panan

Presentes.

Por este medio me dirijo a sus personas, deseándoles éxitos en sus labores.

El motivo de la presente es para hacer entrega de la matriz de evaluación de riesgo y el plan de trabajo de evaluación de riesgos correspondientes al periodo del año 2022.

Sin otro particular esperando sea de utilidad la información, me suscribo


Juana Manuela Sac García
Directora Municipal de la Mujer



ENTIDAD: Municipalidad de San Miguel Panán Suchtepequez
 PERIODO DE EVALUACIÓN: 2022

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	Operativo	0-1	Dirección Municipal de la Mujer.	Desarrollo y desempeño	El no contar con la participación de las mujeres en los talleres, permite que no se alcancen los objetivos.	2	2	4	2	2	Incentivar la participación de las mujeres en los talleres y la importancia para el desarrollo.	
2	Operativo	0-2	Dirección Municipal de la Mujer.	Evaluación del desempeño	No contar con recursos para realizar las labores.	3	3	9	2	4.5	Gestionar los materiales para una mejor presentación y así poder capacitar a las mujeres con un equipo excelente.	
3	Operativo	0-3	Dirección Municipal de la Mujer.	Propiedad, planta y equipo	No contar con una cañonera para compartir capacitaciones a las mujeres de diferentes cantones del municipio de San Miguel Panán Suchtepequez.	2	2	4	2	2	Gestionar el equipo a donde corresponde para tener buenos resultados en las capacitaciones.	

CONCLUSIÓN:

FIRMA



NOMBRE DEL RESPONSABLE Juana Mariuela Sac García

PUESTO Directora Municipal de la Mujer



ENTIDAD: Municipalidad de San Miguel Panán Suchitepéquez

PERIODO DE EVALUACIÓN: 2022

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	El no contar con la participación de las mujeres en los talleres permite que no se alcancen los objetivos	O-1	2	Incentivar la participación de las mujeres en los talleres y la importancia para el desarrollo.	Baja	Capacitar a lideresas para obtener el apoyo de las mujeres con su participación que se realizara en los diferentes lugares.	D.M.M	2/05/2022	30/06/2022	Que? Quien? Como? Cuando?
2	No contar con recursos para realizar las labores	O-2	4.5	Gestionar los materiales para una mejor presentación y así poder capacitar a las mujeres con un equipo excelente.	Baja	Implementar la promoción de la expoventa de la que se imparten los talleres para la economía familiar.	D.M.M	3/05/2022	1/07/2022	
3	No contar con una cañonera para compartir capacitaciones a las mujeres de diferentes cantones del municipio de san Miguel Panán Suchitepéquez.	O-3	2	Gestionar el equipo a donde corresponde para tener buenos resultados en las capacitaciones.	Baja	Internos: Implementar los procesos correctos para la solicitud de adquisición de Cañonera. Externos: Considerar espacios y tiempos para adecuar espacios y convocatorias para presentaciones digitales proyectadas e incentivar economía	D.M.M	3/05/2022	31/12/2022	

CONCLUSIÓN:

FIRMA 

NOMBRE DEL RESPONSABLE Juana Manuela Sac García

PUESTO Directora Municipal de la Mujer

