

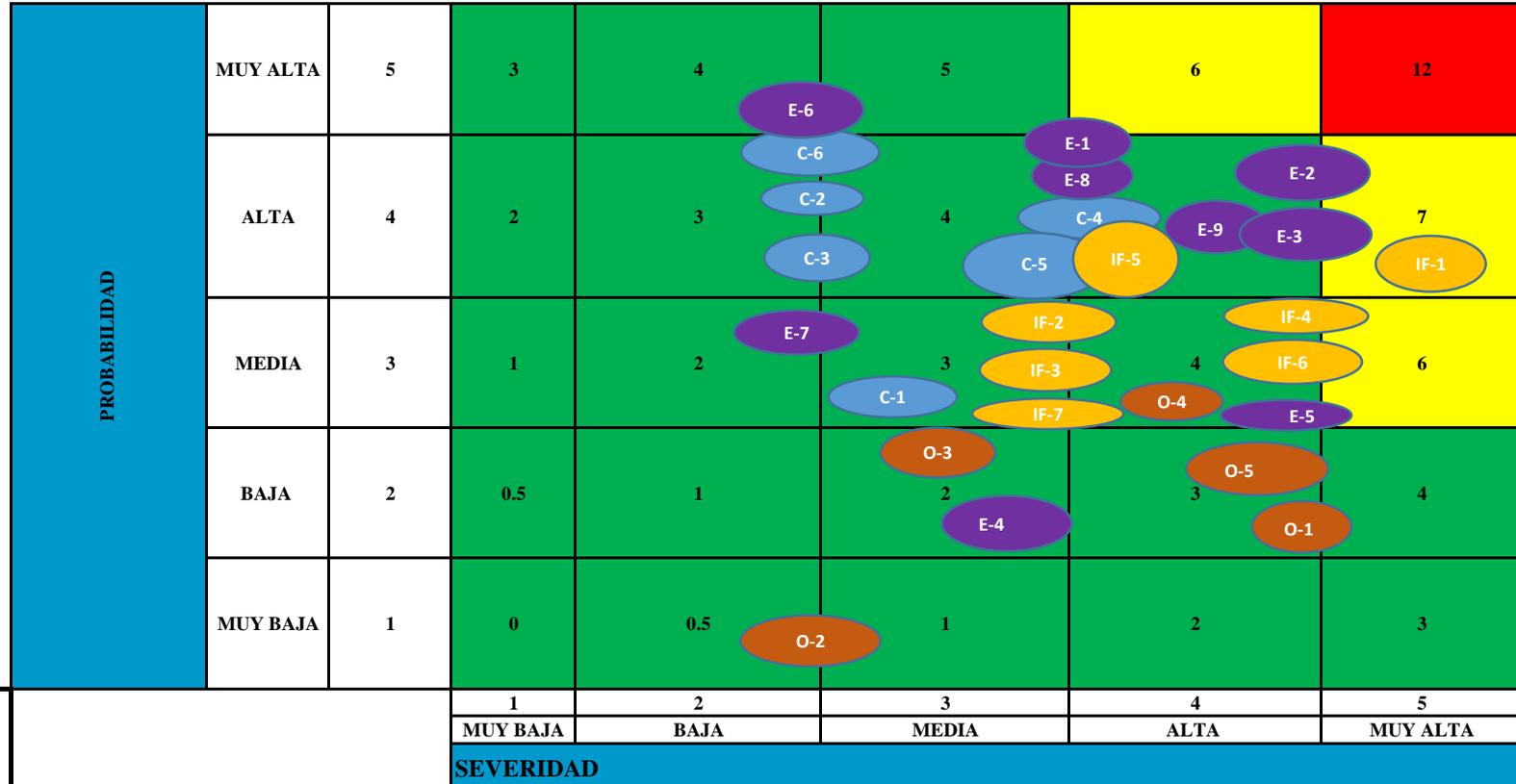
MAPA DE RIESGOS

ENTIDAD:

MUNICIPALIDAD DE SAN BARTOLOME MILPAS ALTA, DEPARTAMENTO DE SACATEPEQUEZ

PERIODO DE EVALUACIÓN :

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022



O		OPERATIVOS
C		CUMPLIMIENTO
E		ESTRATÉGICO
IF		INFORMACIÓN

No.	REF.	Riesgos	Probabilidad	Severidad	Punteo	Prioridad de implementación
1	O-1	Que no se incorpore a la misión y visión municipal, la buena gobernanza y las prácticas íntegras.	2	4	4	Mediano Plazo
2	E-1	Que no se alcancen los objetivos al no fortalecer los procesos y contar con la debida supervisión y evaluación del desempeño del personal.	4	4	4	Mediano Plazo
3	E-2	Que se reste la eficiencia y efectividad operacional, autoridad en la toma de decisiones, procesos y responsabilidades de los servidores públicos.	4	5	5	Mediano Plazo
4	C-1	Que la rendición de cuentas no sea oportuna, adecuada y en tiempo, incumplimiento de las metas y objetivos.	3	3	3	Mediano Plazo
5	E-3	Que no se cumpla con los requerimientos de los entes rectores de planificación y de finanzas.	4	5	5	Mediano Plazo
6	C-2	Que se incumpla en los procesos de registro de inventario	4	2	4	Mediano Plazo
7	E-4	Las modificaciones presupuestarias sean aprobada por el Concejo Municipal, aunque las mismas cuente con información errónea	2	3	3	Mediano Plazo
8	E-5	Que se cometan delitos por parte de funcionarios, servidores o empleados públicos	3	5	5	Mediano Plazo
9	O-2	Incumplimiento en registro y actualización en controles, el libro de inventarios, tarjetas de responsabilidad y registro en SICOIN GL y su presentación a Contraloría General de Cuentas.	1	2	2	Mediano Plazo
10	E-6	Que se comentan ilícitos por parte de funcionarios, servidores o empleados públicos	4	3	4	Mediano Plazo
11	E-7	Que no existan manuales de procedimientos o no se actualicen los existentes.	3	3	3	Mediano Plazo
12	O-3	Baja productividad laboral en las competencias asignadas a los servidores públicos	2	3	3	Mediano Plazo
13	IF-1	Que no exista una adecuada elaboración, ejecución y liquidación del presupuesto, cumpliendo con la ley	4	5	7	Corto Plazo
14	IF-2	Que no existan criterios de probidad, eficacia, eficiencia, transparencia, economía y equidad y modificaciones al presupuesto de manera objetiva.	3	4	4	Mediano Plazo
15	IF-3	Que no exista información actualizada en relación a los programas institucionales (PEI, POM, POA) y las modificaciones presupuestarias.	3	4	4	Mediano Plazo
16	IF-4	Que no exista un control y evaluación eficiente sobre la ejecución del presupuesto	3	5	5	Mediano Plazo
17	IF-5	Que no exista un control interno, aplicado a los registro contable de las operaciones que tienen efectos presupuestarios, patrimoniales y en los flujos de fondos.	4	3	4	Mediano Plazo
18	IF-6	Que no se cumpla con la normativa que regula los procedimientos para la constitución y administración de fondos rotativos.	3	5	5	Mediano Plazo
19	IF-7	Que no exista un adecuado control en las operaciones de donaciones	3	4	4	Mediano Plazo
20	O-4	Que no se cuente con información oportuna que sea requerida por medio de la sociedad civil, auditoria interna /externa u otros entes.	3	3	5	Mediano Plazo

21	C-3	Riesgo de extravío, incendio, pérdida, hurto, robo, de la documentación de respaldo de las actividades administrativas, financieras, operativas y de cumplimiento normativo.	4	3	4	Mediano Plazo
22	E-8	Que no se cuente con la documentación suficiente y competente que respalde las operaciones que realice la entidad.	4	4	4	Mediano Plazo
23	O-5	Que no exista una política general de comunicación de la información, que facilite una comunicación interna efectiva a los distintos niveles organizacionales	2	4	4	Mediano Plazo
24	E-9	Que no haya seguimiento y control de las operaciones que permitan identificar riesgos, tomar decisiones para administrarlos, aumentar la eficiencia y calidad de los procesos.	4	4	4	Mediano Plazo
25	C-4	Que los resultados de los procedimientos de supervisión, no se comuniquen a las instancias que correspondan y no permita adoptar medidas correctivas y consecuentemente no lograr los objetivos de	4	4	4	Mediano Plazo
26	C-5	Falta de seguimiento y control de las operaciones que permitan identificar riesgos, tomar decisiones para administrarlos, aumentar la eficiencia y calidad de los procesos.	4	3	4	Mediano Plazo
27	C-6	Falta de un adecuado respaldo de acciones legales dentro de la entidad que repercuta en sanciones.	4	3	4	Mediano Plazo

RESPONSABLE:	CONCEJO MUNICIPAL/EQUIPO DE DIRECCIÓN/SERVIDORE PUBLICOS
PUESTO:	ALCALDE, SINDICOS, CONCEJALES - NOMBRAMIENTO DEL EQUIPO-