



MUNICIPALIDAD DE SIPACATE

ADMINISTRACIÓN 2020-2024

SIPACATE, ESCUINTLA, GUATEMALA C.A.

municipalidaddesipacate@gmail.com primergobierno@munisipacate.com
gobiernomunicipalsipacate.com



Entidad: MUNICIPALIDAD DE SIPACATE, DEPARTAMENTO DE ESCUINTLA
Periodo de evaluación: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

MATRIZ INSTITUCIONAL DE EVALUACION DE RIESGOS

No.	Tipo Objetivo	Ref.	Área evaluada	Eventos Identificados	Descripción del Riesgo	Evaluación		Riesgo Inherente (RI)	Valor Control Mitigador	Riesgo Residual (RR)	Control Interno para mitigar (gestionar) el riesgo	Observaciones
						Probabilidad	Severidad					
1	Cumplimiento Normativo	E-01	Recursos Humanos	Desconocimiento del Código de Ética	El no socializar el contenido del Código de Ética con el personal, dificulta la implementación y cumplimiento del mismo.	4	2	8	4	2	Facilitar con todo el personal el contenido del Código de Ética	
2	Cumplimiento Normativo	E-02	Dirección Municipal de Planificación	Resolución 001-2022 del Ministerio de Finanzas Públicas	Falta de publicación oportuna de documento de obras de infraestructura en GIU/TECOPIPIAS	4	3	12	4	3	Traslado oportuno del documentación de los proyectos para su publicación	
3	Cumplimiento Normativo	E-03	Dirección de Administración Financiera Integrada Municipal -DAFIM-	Información financiera contable y oportuna	Realización oportuna de Conciliación Bancaria	4	3	12	4	3	Conciliación Bancaria realizada e impresa mensualmente	
4	Cumplimiento Normativo	E-04	Departamento de Compras	Plan Anual de Compras	No incluir todas las compras en el Plan Anual de Compras	3	3	9	1	9	Incluir todas las compras en el Plan Anual de Compras	
5	Cumplimiento Normativo	E-05	Información Pública	Art. 10 de la Ley de Acceso a la Información Pública decreto 57-2008	Información pública de ética, desactualizada en la página Web oficial	3	3	9	2	4.5	Actualización constante y oportuna de la información de ética en la página web de la Municipalidad	
6	Cumplimiento Normativo	E-06	SI-MCIG	Cambé de ética	Inadecuación del Cambé de ética	4	2	8	1	3	Confirmación de un Cambé de ética	
7	Cumplimiento Normativo	E-07	Dirección Municipal de Planificación	Documentación Legal	No existir oportunamente las gestiones de actualización que permitan el control (cumplimiento, conservación de obras y de calidad y valides (deudores)	3	3	9	5	1.8	Solicitar y exigir el cumplimiento de la documentación correspondiente	
8	Cumplimiento Normativo	E-08	Dirección de Administración Financiera Integrada Municipal -DAFIM-	Manual de Administración Financiera Integrada Municipal -MDFIM-	Ingresos resueltos, depositados a demérito	3	3	9	4	2.25	Depositos realizados dentro del plazo establecido	
9	Cumplimiento Normativo	E-09	Departamento de Compras	Manual de Combustibles	Desactualización en registros de control de combustible	4	3	12	3	4	Cumplimiento de los artículos 25 y 26 del Reglamento de Combustible	
10	Estratégico	E-01	Dirección Municipal de Planificación	Plazo contractual para la ejecución de proyectos	Incumplimiento en el plazo de la ejecución de los proyectos, por el exceso personal contratado por el contratista	3	3	9	5	1.8	Supervisión constante para verificar el adecuado avance de ejecución de acuerdo al tamaño del proyecto y el plazo pactado	
11	Estratégico	E-02	Servicios Públicos	Distribución de agua potable	Dificultades en el abastecimiento de agua potable, por daños en sistema de distribución.	3	3	9	1	9	Supervisión constante para prevención de daños a la red de distribución de Agua Potable	
12	Información	E-01	Dirección Municipal de Planificación	Actualización del Sistema Nacional de Inversión Pública-SINIP-	Importante seguimiento y actualización del Avance Físico y Financiero en el SINIP-	3	2	6	4	1.50	Actualización oportuna de los Avance Físico y Financiero de los proyectos de inversión en el SINIP-	
13	Operativo	E-01	Recursos Humanos	Actualización de información de servidores públicos	Deficiencia en el control de la actualización de datos en la Contratación General de Cuentas.	3	1	3	5	0.8	Solicitar de forma escrita, copia de la actualización de datos a los empleados públicos de la Municipalidad	
14	Operativo	E-02	Dirección de Administración Financiera Integrada Municipal -DAFIM-	Actualización de tarjetas bancarias	Falta de actualización constante de los ingresos y salidas de materiales y suministros del Almacén	1	5	5	4	1.25	Actualización oportuna de los ingresos y salidas de materiales y suministros del Almacén	
15	Operativo	E-03	Servicios Públicos	Supervisión de Contratos de Arrendamiento de locales Municipales	Ingresos no supervisión de Contratos de arrendamiento de locales Municipales	3	4	12	1	12	Elaboración oportuna de los contratos de arrendamiento de los locales Municipales	
16	Operativo	E-04	Secretaría	Documentación Legal	No Certificar de forma oportuna las Actas y/o resoluciones de Alcaldía del Consejo Municipal	2	2	4	4	1	Certificar oportunamente las Actas y/o Resoluciones	
17	Operativo	E-05	Recursos Humanos	Capacitación	Las competencias y capacidades del personal de la municipalidad podrían verse afectadas por falta de capacitación	3	3	9	3	3	Gestionar y asistir a las capacitaciones que promuevan las distintas instituciones del Gobierno, para mejorar los procesos acbados en la municipalidad	
18	Operativo	E-06	Dirección de Administración Financiera Integrada Municipal -DAFIM-	Activos Fijos	Entrega de bienes inventariables directamente a los solicitantes, sin cumplir con el proceso de registro en las tarjetas de responsabilidad.	3	4	12	3	4	Verificar que antes de entregar los bienes, se registren en las tarjetas de responsabilidad.	
19	Operativo	E-07	Secretaría	Documentación Legal	No llevar el control de asistencias a sesiones ordinarias y extraordinarias de los miembros del Consejo Municipal	2	2	4	4	1	Llevar control de asistencia de sesiones del Consejo Municipal.	

1 a 10	Tolerable
10.1 a 15	Gestionable
15.1 +	No Tolerable

Nombre del Responsable

LISBETTE KARINA CASTAÑEDA MORALES

Firma:

SEALLO:

