



MUNICIPALIDAD DE SIPACATE

ADMINISTRACIÓN 2020-2024

SIPACATE, ESCUINTLA, GUATEMALA C.A.

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



MATRIZ DE CONTINUIDAD DE EVALUACION DE RIESGOS

Entidad: MUNICIPALIDAD DE SIPACATE, DEPARTAMENTO DE ESCUINTLA
 Fecha de Continuidad: DEL 01 DE MAYO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)		
No.	Riesgo	Sub tema	Nivel de tolerancia	Método de Monitoreo	Frecuencia de Monitoreo	Responsable	Severidad del Riesgo
1	Falta de actualización en la estructura orgánica de la entidad para el alcance de los objetivos estratégicos	Procesos de actualización del Organigrama Institucional, deficiente	Tolerable	Verificación de la actualización del Organigrama conforme al informe de creación de nuevos puestos de trabajo	Semestral	Encargado de Recursos Humanos	Baja
2	Desconocimiento del rendimiento anual del personal, de acuerdo a los puestos de trabajo	Falta de definición de documento para la Evaluación del desempeño de los empleados municipales	Tolerable	Elaboración de formulario para la Evaluación del desempeño	Annual	Encargado de Recursos Humanos	Baja
		Falta de Evaluación del desempeño de los empleados municipales	Tolerable	Aplicación de evaluación del desempeño de los empleados municipales	Annual	Encargado de Recursos Humanos	Baja
3	Puestos o funciones obsoletos por falta de actualización de Manuales implementados en la oficina	Inoportuna actualización o modificación del Manual de Puestos y Funciones	Tolerable	Actualización o modificación del Manual de Puestos y Funciones	Annual	Encargado de Recursos Humanos	Baja
		Procesos de actualización del Organigrama Institucional deficiente	Tolerable	Verificación de la actualización del Organigrama conforme al informe de creación de nuevos puestos de trabajo	Annual	Encargado de Recursos Humanos	Baja
		Falta de aprobación de la actualización o modificación del Manual de Puestos y Funciones	Tolerable	Aprobación de la actualización o modificación del Manual de Puestos y Funciones	Cada vez que se modifique el Manual de Puestos y Funciones	Concejo Municipal	Baja
4	Falta de conformación de un comité de ética	Falta de conformación de un comité de ética	Gestionable	Conformación del Comité de ética	Annual	Concejo Municipal	Media
		Inadecuada Aplicación de Normas de Conducta, Principios y valores de funcionarios y empleados, que regulen en la entidad.	Tolerable	Capacitación y seguimiento del cumplimiento de las Normas descritas en el Código de ética	Semestral	Encargado de Recursos Humanos e Integrantes del Comité de ética	Baja
		Deficiente seguimiento del plazo contractual comparado con el avance físico	Tolerable	Informes de Supervisión	Mensual	Supervisor de Obras de la Municipalidad	Media
5	Incumplimiento en el Plazo Contractual de Ejecución de Proyectos de Infraestructura	Inoportuna gestión de solicitud de ampliación del plazo contractual por causas justificadas	Tolerable	Verificación de documentación enviada por el constructor	Mensual	Director de la DMP	Baja
		Elaboración inoportuna de los informes de Avance físico de los proyectos	Tolerable	Seguimiento y cumplimiento a los plazos legales	Mensual	Director de la DMP	Baja
6	Inoportuno seguimiento y actualización del Avance Físico y Financiero en el -SINIP-	Deficiente registro de la información de avance físico y financiero de los proyectos	Tolerable	Verificación de la calidad de los registros de los avances en el sistema SINIP	Mensual	Director de la DMP	Baja
		Elaboración inoportuna de la documentación que conforman el expediente	Gestionable	Verificación de la oportunidad de recepción de la documentación	Conforme a los plazos de cada Proyecto	Encargado de publicaciones en GUATECOMPRAS	Media
7	Falta de publicación oportuna de documentos de obras de infraestructura en GUATECOMPRAS	Falta de verificación de la publicaciones en el sistema GUATECOMPRAS	Gestionable	Seguimiento a las publicaciones de cada proyecto en GUATECOMPRAS	Conforme al plazo de cada Proyecto	Director de la DMP	Media
		Desactualización de las tarjetas Kardex	Tolerable	Seguimiento por medio la última actualización de registros en las tarjetas kardex	Cada 2 meses	Encargado Almacén (bodega)	Baja
8	Falta de control oportuno de los materiales y suministros al almacén	Inoportuna actualización Formularios de Recepción de Materiales y suministros	Tolerable	Análisis de los formularios emitidos, que identifique el Número de formulario, Fecha, No. De factura a que corresponda, Bienes adquiridos.	Cada 2 meses	Encargado Almacén (bodega)	Baja
		Falta de gestión en la realización de los depósitos de efectivo	Tolerable	Verificación por medio de los depósitos realizados en el mes finalizado y los cierres de caja	Mensual	Encargado de Contabilidad	Baja
9	Ingresos recaudados, depositados a destiempo	Estados Financieros desactualizados	Tolerable	Revisión del del Balance General, del saldo de la cuenta caja	Mensual	Encargado de Contabilidad	Baja
		Falta de actualización de las Tarjetas de Responsabilidad	Tolerable	Verificación de las últimas actualizaciones en las tarjetas de responsabilidad	Semestral (Julio y Enero de Cada año)	Encargado de Contabilidad- Encargado de Inventarios	Baja
10	Activos fijos Propiedad de la Municipalidad, sin el registro y custodia oportuna	Inoportuno registro de las adiciones en el Libro de Inventario	Gestionable	Revisión de las últimas adiciones incorporadas en el Libro de Inventarios	Semestral (Julio y Enero de Cada año)	Encargado de Contabilidad- Encargado de Inventarios	Baja
		Falta de procedimientos para el traslado de bienes de Activos Fijos	Gestionable	Actualización de Manual de Inventarios de Activos Fijos	Annual	Encargado de Contabilidad- Encargado de Inventarios	Baja
11	Fraude por deficiencias en las Normas de Control Interno en firmas mancomunadas y falta de leyenda NO NEGOCIABLE en emisión de cheques voucher	Falta de control interno en la emisión de cheques voucher	Tolerable	Verificación de cheques voucher con la Leyenda "NO NEGOCIABLE"	Mensual	Director Financiero	Baja
12	Falta de actualización del Plan Anual de Compras	Procesos de actualización del Plan Anual de Compras, deficiente	Tolerable	Verificación de la actualización del Plan Operativo Anual	Cada vez que surjan modificaciones presupuestarias, por producto mayores a Q.25,000.00	Encargado de Compras	Media
13	Desactualización del Manual de Normas y Procedimientos de Compras Adquisiciones	Inoportuna actualización o modificación del Manual de Normas y Procedimientos de Compras y Adquisiciones	Tolerable	Actualización del Manual de Normas y Procedimientos de Compras y Adquisiciones	Cada vez que se modifique la normativa legal	Encargado de Compras	Baja
14	Desactualización en registros de control de combustible	Deficiente actualización de los registros de control del combustible	Gestionable	Actualización del Libro de Control de Combustible	Mensual	Encargado de Combustible	Media
15	Deficiencias en la cobertura, funcionamiento y distribución de los Servicios Públicos Municipales	Inoportuna verificación del estado actual del funcionamiento de los servicios públicos municipales	Tolerable	Delegación de personal para la verificación del estado de los Servicios Públicos	Annual	Personal de Servicios Públicos	Baja
		Deficiente supervisión del funcionamiento de los servicios públicos municipales	Tolerable	Supervisión de los Servicios Públicos Municipales	Mensual	Encargado de Servicios Públicos	Baja
16	Deficiencias en actualización de la Información Pública e información de carácter obligatorio.	Población desinformada	Tolerable	Solicitar oportunamente la documentación a las distintas oficinas	Mensual	Encargado de Información Pública	Baja
		Publicación de información desactualizadas	Tolerable	Actualización de Información	Mensual	Encargado de Información Pública	Media
17	Incumplimiento en la entrega de información dentro del plazo estipulado	Información a destiempo	Tolerable	Cumplimiento de los plazos establecidos en la ley	Cada vez que exista una solicitud	Encargado de Información Pública	Baja

Nombre de la Encargada de la Unidad: LISBETH KARINA CASTAÑEDA MORALES

Firma:

Lisbeth Karina Castañeda Morales

SELLO:



Juntos avanzamos!
Sipacate la manera del Sur

TRABAJANDO POR EL MUNICIPIO QUE JUNTOS CONSTRUIREMOS

MUNICIPALIDAD DE SIPACATE

@Sipacate_Municipi

GOBIERNO MUNICIPAL
SIPACATE