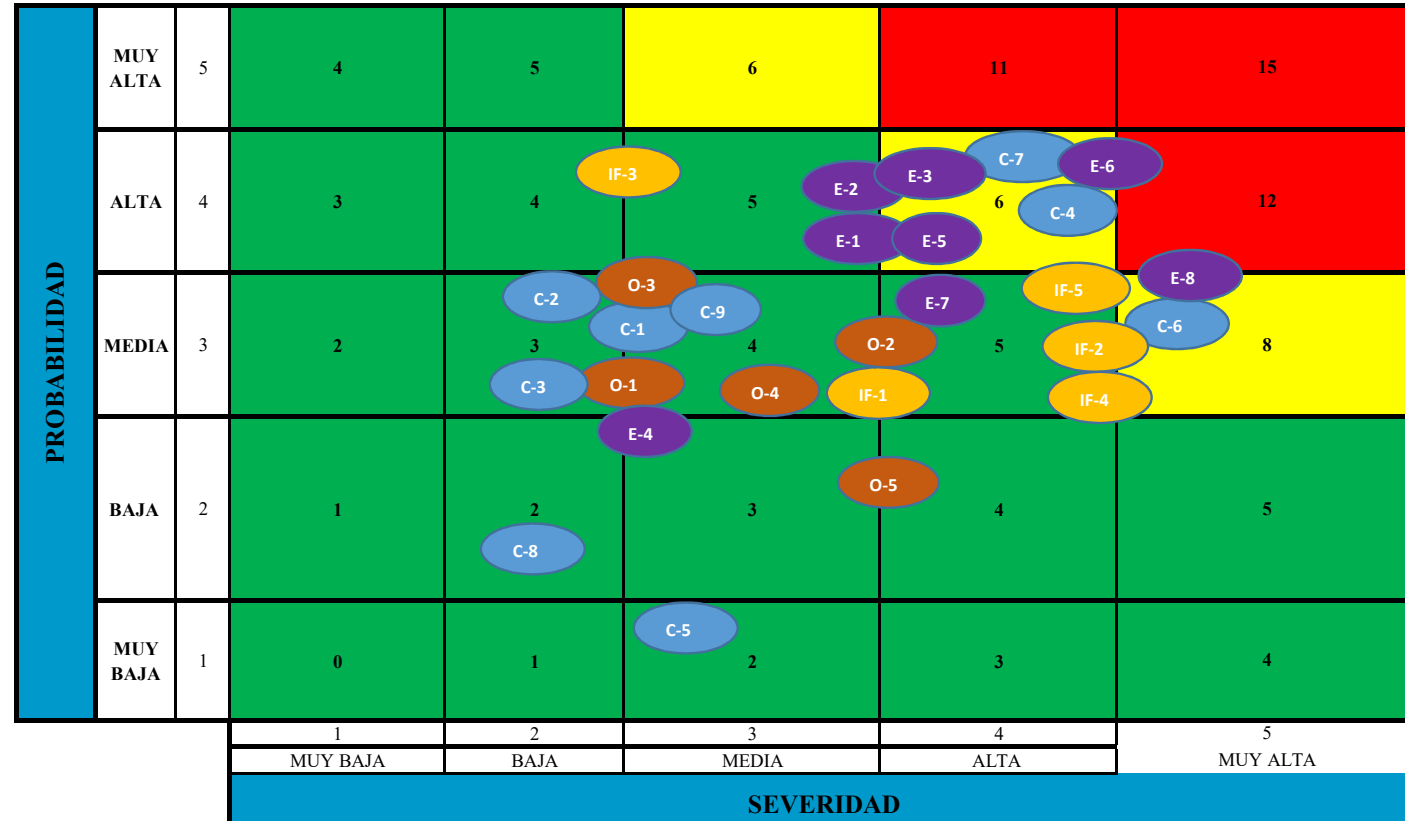


MAPA DE RIESGOS

ENTIDAD:
PERIODO DE EVALUACIÓN :

MUNICIPALIDAD DE SAN CATARINA PINULA , DEPARTAMENTO DE GUATEMALA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

O	OPERATIVOS
C	CUMPLIMIENTO
E	ESTRATÉGICO
IF	INFORMACIÓN



REF.	Riesgos	Probabilidad	Severidad	Punteo	Prioridad de implementación
O-1	Que no se comunique adecuadamente a la Misión y Visión Municipal, la buena gobernanza y las prácticas íntegras.	3	4	3	Mediano Plazo
E-1	Que se reste la eficiencia y efectividad operacional en los procesos y responsabilidades de los servidores públicos.	4	5	5	Mediano Plazo
C-1	Que la rendición de cuentas no sea oportuna, adecuada y en tiempo, incumplimiento de las metas y objetivos.	3	3	3	Largo Plazo
E-2	Que las herramientas de planificación estratégica PEI, POM, POA estén alineados con los objetivos institucionales y su actualización sea constante.	4	5	5	Corto Plazo

C-2	Que la actualización de tarjetas de responsabilidad de activos fijos, se realice de forma oportuna	2	3	3	Mediano Plazo
E-3	Que se cometan delitos por parte de funcionarios, servidores o empleados públicos	4	3	6	Mediano Plazo
O-2	Que no lleguen los servicios con prontitud a las áreas más vulnerables.	3	3	5	Corto Plazo
E-4	La falta de actualización de manuales de procedimientos, y funciones, puede incidir en el logro de los objetivos institucionales.	3	3	3	Largo Plazo
E-5	Que no se respalden los procesos claves de la entidad, por medio de equipos informáticos	4	3	6	Mediano Plazo
O-3	Las competencias y capacidades del personal de la institución podrían verse afectadas por capacitaciones no coordinadas.	3	3	3	Mediano Plazo
IF-1	Razonabilidad de las cifras presentadas en el Balance General en las cuentas 1110 y 1230	3	4	4	Mediano Plazo
IF-2	Existe dificultad en la integración de información sobre la cartera morosa y actualización de los datos de los contribuyentes.	3	4	6	Mediano Plazo
IF-3	Obras sin cumplir con los requisitos establecidos para su liquidación	3	4	6	Mediano Plazo
IF-4	Existencia de inventario sin iniciar procedimiento de baja	4	3	6	Mediano Plazo
IF-5	Que no exista un adecuado control en las operaciones de registro de las donaciones	4	4	4	Mediano Plazo
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	4	4	Mediano Plazo
C-3	Que no se cuente con información gerencial confiable y oportuna, para la toma de decisiones en las unidades administrativas, financieras y operativas, conforme a los roles y responsabilidades de los servidores públicos.	3	3	3	Mediano Plazo
C-4	Riesgo de extravío, incendio, pérdida, hurto, robo, de la documentación de respaldo de las actividades administrativas, financieras, operativas y de cumplimiento normativo, siguiendo un orden lógico, de fácil acceso y consulta, de tal manera que facilite la rendición de cuentas	4	3	6	Mediano Plazo
E-6	Que no se cuente con la documentación suficiente y competente que respalde las operaciones que realice la entidad.	4	4	8	Mediano Plazo
C-5	Inexistencia de formularios numerados, independientemente del medio que se utilice para su generación, sea por imprenta o por medios informáticos.	2	4	2	Mediano Plazo
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
E-7	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	5	Mediano Plazo
C-6	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 la entidad	4	4	8	Mediano Plazo
C-7	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. Por parte de cada unidad responsable.	4	3	6	Mediano Plazo
C-8	Que no exista seguimiento y control de las operaciones que permitan identificar riesgos, tomar decisiones para administrarlos, aumentar la eficiencia y calidad de los procesos.	2	2	2	Mediano Plazo
C-9	Falta de un adecuado respaldo de acciones legales dentro de la entidad que repercuta en sanciones.	4	3	4	Mediano Plazo

RESPONSABLE:		
PUESTO:		