

Seguimiento a matriz de riesgos municipalidad de Jacaltenango.

**Entidad
Auditada:**

Municipalidad de Jacaltenango

Periodo:

2022

**Seguimiento de matriz de
riesgos SINACIG.**

MATRTIZ DE RIESGOS PERIODO 2022

Estado de la recomendación	Descripción del riesgo	Descripción de los procesos utilizados	Describir la evidencia evaluada
Implementado	No apegarse a lo que establece el POA, PEI Y POM,	Cumplimiento de normativas y evaluacion de control	evaluacion de procesos en base a auditoria.
Parcialmente implementado	Presupuestos.	Se esta cumpliendo con la mayoría que estipula la ley de presupuesto y su reglamento	auditoria del area
Parcialmente implementado	manual de puestos y funciones	Se esta actualizando aun por parte del concejo municipal	verificacion del manual de puestos y funciones actual
Parcialmente implementado	Falta de manuales y reglamentos	se esta elaborando el manual de maquinaria y combustibel, uso de vales de combustible	borrador de manual de maquinaria y combustible,

No implementado	Tecnología de la información.	Nos esta implementado	Nos esta implementado
No implementado	Entorno de control	Nos esta implementado	Nos esta implementado
Parcialmente implementado	Fortalecimiento de control	Se esta actualizando el manual de puestos y funciones y se tiene un borradores del manual de maquinaria y control de combustible, se implemento vales de combustible.	Se esta actualizando el manual de puestos y funciones y se tiene un borradores del manual de maquinaria y control de combustible, se implemento vales de combustible.
No implementado	Recargo de funciones	Nos esta implementado	Nos esta implementado
No implementado	Deficiencia en el proceso de control.	Nos esta implementado	Nos esta implementado
No implementado	Falta de reglamento y Manual de compras.	Nos esta implementado	Nos esta implementado
No implementado	Actualización de tarjetas de responsabilidad.	Nos esta implementado	Nos esta implementado

F: _____
Romeo Lucas Morales Cárdenas
Auditor Interno

