

MATRIZ DE CONTINUIDAD DE EVALUACIÓN DE RIESGOS

ENTIDAD
PERIODO DE EVALUACIÓN

MUNICIPALIDAD DE JACALTENANGO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

NO.	RANGO	SUB-TEMA	NIVEL DE TOLERANCIA	METODO DE MONITOREO	FRECUENCIA DE MONITOREO	RESPONSABLE	SEVERIDAD DE RIESGO
1	No tener controles sobre los actividades de todos los trabajadores públicos.	No cumplir con los niveles jerárquicos e incumplimiento de la cadena de mando	No tolerable	Implementación y supervisión las normativas establecidas en el organigrama de la municipalidad	Mensual	Encargado de Recursos Humanos	Muy alta
2	Deficiencia en las actividades de control de la Municipalidad.	No contar con reglamentos de cada área y dependencia	No tolerable	implementar, aprobar manuales o reglamentos, control y supervisión	Mensual	Encargado de Recursos Humanos	Muy alta
3	Maquinaria depreciada y servicios de internet ineficiente, sin antivirus	Tecnología de la información.	No tolerable	Supervisión y control de aplicación. actualizar equipo de computo y sistemas de internet.	Mensual	Personal asignado por concejo municipal	Alta
4	No llegar a cumplir con los lineamientos estratégicos establecidos para la municipalidad	Entorno de control	No tolerable	Supervisión y control de aplicación. actualizar equipo de computo y sistemas de internet.	Mensual	Personal asignado por concejo municipal	Muy alta
5	Ineficacia en el manejo de la dependencia, lo cual conlleva a retrasos en los proyectos que se ejecutan en el periodo fiscal.	Inexistencia de controles interno	No tolerable	Supervisión y control. Implementar un reglamentó de maquinaria	Mensual	Encargado de maquinaria municipal	Muy alta

6	Ineficiencia en el desempeño laboral debido el sobrecargo de funciones.	Recargo de funciones	Gestionable	Supervisión y control. Implementar un reglamentó de maquinaria	Mensual	Personal asignado por concejo municipal	Media
7	No llegar a cumplir con lo asignado debido a tener lineamientos de cobros para una mejor eficiencia.	Deficiencia en el proceso de control.	No tolerable	Implantación, supervisión y control, políticas y estrategias para mejorar el sistema de recaudo de ingresos propios	Mensual	Personal asignado por concejo municipal, con apoyo de la DAFIM	Muy alta
8	Riesgo en el proceso de compras al no contar con un reglamento de compras	Falta de orden el proceso de compras y adquisiciones	No tolerable	Implantación, supervisión y control. Creación de reglamento de compras	Mensual	Encargada de compras	Alto
9	Ineficiencia en la actualización de tarjetas de responsabilidad, generado peligro en el cuidado de los activos de la municipalidad	Actualización de tarjetas de responsabilidad.	Gestionable	Implantación, supervisión y control. Actualización de tarjetas de responsabilidades y manual para el área de contabilidad	Mensual	Encargado de contabilidad	Medio

FIRMA	
NOMBRE DEL RESPONSABLE	
PUESTO	