ENTIDAD: MUNICIPALIDAD DE SANTA CRUZ DEL QUICHE

PERÍODO DE EVALUACIÓN: 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

PLAN DE TRABAJO DE EVALUACIÓN DE RIESGOS

No.	Riesgo	Ref. Tipo Riesgo	Nivel de Riesgo Residual	Controles Recomendados	Prioridad de Implementación	Controles para Implementación	Recursos Internos o Externos	Puesto Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Comentarios
1	La posibilidad de que se excluyan pagarees y formas de pago que se utilizan como en formato digital	R-1	24	* Controles de seguimiento sobre aspectos operativos, financieros y de gestión. * Instrucciones por escrito. * Controles de supervisión que considere la entidad para el fortalecimiento del control interno..	Alta	**Qué?** Establecer un mecanismo de control efectivo sobre la papelería en la unidad. **Cómo?** Implementando controles de formas y documentos oficiales **Quién?** Cajero General. **Cuándo?** Mensualmente.	Recursos internos: (Equipo de oficina y suministros de oficina) Recursos Humanos y Tecnológicos.	Cajero General	1/01/2022	31/12/2022	
2	Que los contribuyentes por servicios no pagen oportunamente los tributos correspondientes y genere materia imponible a un ejercicio fiscal posterior.	O-1	10	* Controles de seguimiento sobre aspectos operativos, financieros y de gestión. * Instrucciones por escrito. * Controles de supervisión que considere la entidad para el fortalecimiento del control interno.	Baja	**Qué?** Promover la cultura de pago de servicios recibidos por los vecinos y devotos por la Municipalidad. **Cómo?** Por medio de charlas, talleres, capacitaciones y por notas de cobro donde se percaten como cadena morosa **Quién?** Encargado de Servicios Públicos. **Cuándo?** Mensualmente.	Recursos internos: (Equipo de oficina y suministros de oficina) Recursos Humanos y Tecnológicos.	Encargado de Servicios Públicos	1/06/2022	31/12/2022	
3	Que los procesos laborales que incurren en costos de la municipalidad no declaren liquidables a los demandantes y haya que modificar el presupuesto para cumplir con las obligaciones de pago	I-1	10	* Controles de seguimiento sobre aspectos operativos, financieros y de gestión. * Controles de supervisión que considere la entidad para el fortalecimiento del control interno.	Baja	**Qué?** Requerir a los asesores jurídicos pensiones informes sobre el avance los procesos laborales que afectan el presupuesto de la municipalidad. **Cómo?** Analizar los informes y gestionar acciones para que no haya la necesidad de modificar el presupuesto para hacer efectivas las pagos. **Quién?** Director de AFIM. **Cuándo?** Cuando se percate, afectación sensacional al cumplimiento de los objetivos. **Quién?** Director de AFIM **Cuándo?** Mensualmente	Recursos internos: (Equipo de oficina y suministros de oficina) Recursos Humanos y Tecnológicos.	Director de AFIM	1/06/2022	31/12/2022	
4	La posibilidad de que el Plan anual de auditoría interna no se ejecute de manera genérica de el sistema de la CGC	CIN-1	0.4	* Controles de seguimiento sobre aspectos operativos, financieros y de gestión. * Controles de supervisión que considere la entidad para el fortalecimiento del control interno. * Verificaciones sobre integridad, exactitud y seguridad de la información * Conciliaciones.	Baja	Qué? Que la unidad de auditoría interna no lleve a tiempo su plan anual de auditoría. Cómo? Planificar con anticipación la carga de sistema de este documento. ¿Quién? Auditor interno. ¿Cuándo? Los primeros 5 días del mes de enero de cada año	Recursos internos: (Equipo de oficina y suministros de oficina) Recursos Humanos y Tecnológicos.	Auditor interno	1/01/2022	31/12/2022	
5	Que lo estados financieros no Emitidos no muestra reflejo fiales. esonoas	O-2	12.5	* Controles de seguimiento sobre aspectos operativos, financieros y de gestión. * Controles de supervisión que considere la entidad para el fortalecimiento del control interno. * Verificaciones sobre integridad, exactitud y seguridad de la información	Baja	**Qué?** La unidad de auditoría interna debe de seleccionar muestras cosa exactas. **Cómo?** Mediante un proceso aleatorio estadístico. **Quién?** Auditor interno. ¿Cuando de manera sistemática.	Recursos internos: (Equipo de oficina y suministros de oficina) Recursos Humanos y Tecnológicos.	Auditor interno	1/01/2022	31/12/2022	
6	La posibilidad de que no se de un seguimiento adecuado y sostenido a las recomendaciones emitidas por la CGC	CIN-2	1.0	* Verificaciones sobre integridad, exactitud y seguridad de la información * Controles Basos sobre recursos y bienes. * Controles de seguimiento sobre aspectos operativos, financieros y de gestión	Alta	**Qué?** Seguimiento de recomendaciones de auditoría interna. **Cómo?** Mediante cuadro de control. **Quién?** Auditor interno. ¿ **Cuándo ?** Inmediatamente después de recibir el informe de auditoría gubernamental	Recursos internos: (Equipo de oficina y suministros de oficina) Recursos Humanos y Tecnológicos.	Auditor interno	1/01/2022	31/12/2022	
7	La posibilidad de que no se ejecuten las actividades previstas con relevancia en Sociedad durante el año en el área de comunicación social	CIN-3	1	* Controles de seguimiento sobre aspectos operativos, financieros y de gestión. * Controles de supervisión que considere la entidad para el fortalecimiento del control interno. * Verificaciones sobre integridad, exactitud y seguridad de la información	Baja	Qué?Plan anual de unidad. ¿Cómo? Calendarización de la entrega del plan. ¿Quién? Encargado de unidad. ¿Cuándo? Los primeros 5 días de cada año.	Recursos internos: (Equipo de oficina y suministros de oficina) Recursos Humanos y Tecnológicos.	Encargado de comunicación social de la Municipalidad	1/06/2022	31/12/2022	
8	Que no se tenga los mecanismos investigativos y humanos que protegen la transversalidad del nivel Municipal	E-2	12	* Controles sobre gestión de Recursos humanos. * Controles de seguimiento sobre aspectos operativos, financieros y de gestión.	Media	Qué? Falta de recursos tecnológicos?. ¿Cómo?. Gestión para la adquisición de dichos recursos. ¿Quién? Encargado de unidad. ¿Cuándo? Inmediatamente	Recursos internos: (Equipo de oficina y suministros de oficina) Recursos Humanos y Tecnológicos.	Policía Municipal de Tránsito	1/06/2022	31/12/2022	
9	Posible exclusa de la suficiencia en cuanto de derechos sólidos por parte de la población.	E-3	4.5	* Controles de supervisión que considere la entidad para el fortalecimiento del control interno. * Verificaciones sobre integridad, exactitud y seguridad de la información	Baja	¿Qué? Actualización de normativa. ¿Cómo?. Actualización constante del reglamento de derechos sólidos. ¿Quién? Unidad de derechos sólidos. ¿Cuándo? De manera mensual.	Recursos internos: (Equipo de oficina y suministros de oficina) Recursos Humanos y Tecnológicos.	Unidad de derechos sólidos.	1/06/2022	31/12/2022	
10	Que los vecinos que se utilizan para la recaudación del pago de ciertos conceptos como formas TS-B pueda ser excluyadas.	O-3	3	* Verificaciones sobre integridad, exactitud y seguridad de la información * Controles de seguimiento sobre aspectos operativos, financieros y de gestión. * Controles de supervisión que considere la entidad para el fortalecimiento del control interno.	Baja	¿Qué? Administración del mercado cuele. ¿Cómo? Mantener custodiadas las formas de B. ¿Quién? Administrador de mercado cuele. ¿Cuándo? Diariamente.	Recursos internos: (Equipo de oficina y suministros de oficina) Recursos Humanos y Tecnológicos.	Administrador del mercado	1/06/2022	31/12/2022	
11	La desorganización comunitaria ellos que las mujeres tengan oportunidades de obtener beneficios	E-4	3	* Verificaciones sobre integridad, exactitud y seguridad de la información * Controles de seguimiento sobre aspectos operativos, financieros y de gestión. * Controles de supervisión que considere la entidad para el fortalecimiento del control interno.	Baja	¿Qué? La desorganización comunitaria, ¿Cómo? Promover la importancia de la participación de la ciudadanía. ¿Quién? Dirección de la mujer. ¿Cuándo? Mensualmente.	Recursos internos: (Equipo de oficina y suministros de oficina) Recursos Humanos y Tecnológicos.	Dirección de la mujer	1/06/2022	31/12/2022	
12	La posibilidad de que exista una pérdida de materiales protector a la entrega por parte de la municipalidad a beneficiarios de las comunidades.	O-4	4.5	* Controles de seguimiento sobre aspectos operativos, financieros y de gestión. * Instrucciones por escrito. * Controles de supervisión que considere la entidad para el fortalecimiento del control interno..	Baja	¿Qué? Posible pérdida de materiales post entrega de beneficiarios. ¿Cómo? Supervisión constante después de las entregas de materiales a beneficiarios de servicios públicos. ¿Cuándo? De manera mensual.	Recursos internos: (Equipo de oficina y suministros de oficina) Recursos Humanos y Tecnológicos.	Dirección de servicios públicos	1/06/2022	31/12/2022	
13	Al no contar con la protección necesaria del equipo de computo, existe el peligro de perder la información digital	E-5	2.25	* Controles de seguimiento sobre aspectos operativos, financieros y de gestión. * Instrucciones por escrito. * Controles de supervisión que considere la entidad para el fortalecimiento del control interno. * Verificaciones sobre integridad, exactitud y seguridad de la información	Baja	¿Qué? Resguardo de información en la oficina. ¿Cómo? Dar protección al equipo de computo. ¿Quién? Secretaria Municipal. ¿Cuándo? De manera mensual	Recursos internos: (Equipo de oficina y suministros de oficina) Recursos Humanos y Tecnológicos.	Secretaria Municipal	1/06/2022	31/12/2022	
14	Que los diferentes procedimientos de recaudación de ingresos no sean de calidad liable y no permita la información que las emisoras.	E-6	4.5	* Controles de seguimiento sobre aspectos operativos, financieros y de gestión. * Instrucciones por escrito. * Controles de supervisión que considere la entidad para el fortalecimiento del control interno.	Baja	¿Qué? Falta en plataformas de información digital. ¿Cómo?. Captura de pantalla para evitar que se cuenta información. ¿Quién? SINCODE. ¿Cuándo? De forma mensual.	Recursos internos: (Equipo de oficina y suministros de oficina) Recursos Humanos y Tecnológicos.	SINCODE IPC	1/06/2022	31/12/2022	
15	Probabilidad de que en las fuentes de agua que forman la tubería de captación y distribución los contaductos dañen o deteriorar la infraestructura de agua	O-5	10	* Controles de seguimiento sobre aspectos operativos, financieros y de gestión. * Instrucciones por escrito. * Controles de supervisión que considere la entidad para el fortalecimiento del control interno..	Baja	¿Qué? Posible daño por parte de comunidades de la microcuna fiaxil. ¿Cómo? Vandalizar a población.	Recursos internos: (Equipo de oficina y suministros de oficina) Recursos Humanos y Tecnológicos.	Dirección de agua y saneamiento	1/06/2022	31/12/2022	
16	Poco interés de participación de jóvenes para formar parte de organizaciones afines a su edad	E-7	6	* Controles de seguimiento sobre aspectos operativos, financieros y de gestión. * Controles de supervisión que considere la entidad para el fortalecimiento del control interno. * Verificaciones sobre integridad, exactitud y seguridad de la información	Baja	¿Qué? Falta de interes por parte de jóvenes. ¿Cómo?. Charlas. ¿Quién? Promotor la importancia de la participación de la juventud en programas municipales. ¿Cuándo? De manera mensual.	Recursos internos: (Equipo de oficina y suministros de oficina) Recursos Humanos y Tecnológicos.	Oficina Municipal de la mujer y de la juventud	1/06/2022	31/12/2022	
17	La posibilidad de que el vehículo no cuente con el equipo en las determinadas y no pueda brindar la asistencia ecuatoria.	O-6	3	* Controles de seguimiento sobre aspectos operativos, financieros y de gestión. * Controles de supervisión que considere la entidad para el fortalecimiento del control interno..	Baja	¿Qué? Asistencia de personal. ¿Cómo? Contar con equipo necesario para el viaje. ¿Quién? Recursos humanos. ¿cuándo? Cuando sea necesario.	Recursos internos: (Equipo de oficina y suministros de oficina) Recursos Humanos y Tecnológicos.	Dirección de Recursos Humanos	01/01/2022	31/12/2022	
18	La posibilidad de que los agentes de la policía municipal sufran agresiones físicas y verbales al momento de ejercer su labor de ordenamiento no autorizado por la municipalidad	O-7	9	* Controles de seguimiento sobre aspectos operativos, financieros y de gestión. * Controles de supervisión que considere la entidad para el fortalecimiento del control interno. * Verificaciones sobre integridad, exactitud y seguridad de la información * Conciliaciones.	Baja	¿Qué? Vetoes sin autorización municipal. ¿Cómo? Llamada de atención verbal o por escrito al comerciante que coloca una mercadería en vía pública. ¿ Quién ? Policía Municipal.	Recursos internos: (Equipo de oficina y suministros de oficina) Recursos Humanos y Tecnológicos.	Policía Municipal	01/01/2022	31/12/2022	
19	La deficiente aplicación de normas o directrices reducida en la ejecución de la planificación que afecte los beneficios de programas y proyectos a la población?	CIN-4	4	* Controles de seguimiento sobre aspectos operativos, financieros y de gestión. * Instrucciones por escrito. * Controles de supervisión que considere la entidad para el fortalecimiento del control interno. * Verificaciones sobre integridad, exactitud y seguridad de la información	Media	¿Qué? Normas y direcciones. ¿Cómo? Bajar lineamientos de planificación. ¿Quién? AMP . ¿Cuándo? De manera mensual.	Recursos internos: (Equipo de oficina y suministros de oficina) Recursos Humanos y Tecnológicos.	AMP	01/01/2022	31/12/2022	
20	La posibilidad de que luego de las suspensión de la obra construcción los vecinos continuen con los trabajos de construcción	E-8	12.5	* Controles de seguimiento sobre aspectos operativos, financieros y de gestión. * Instrucciones por escrito. * Controles de supervisión que considere la entidad para el fortalecimiento del control interno..	Media	¿Qué? Suspensión de construcciones por parte de comunidades. ¿Cómo? Vandalizar a la población. ¿Quién? Juzgado de asuntos municipales	Recursos internos: (Equipo de oficina y suministros de oficina) Recursos Humanos y Tecnológicos.	Juzgado de asuntos municipales	01/01/2022	31/12/2022	

CONCLUSIÓN: Se presenta el plan de trabajo en cada uno de los riesgos detectados en las distintas dependencias de la Municipalidad.

NOMBRE DEL RESPONSABLE:

PUESTO: Alcalde Municipal

FIRMA: