

MATARIZ DE CONTINUIDAD DE EVALUACION DE RIESGO

ENTIDAD: MUNICIPALIDAD DE Santa Cruz del Quiché

PERÍODO DE EVALUACIÓN: 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

NO.	RANGO	SUB TEMA	NIVEL DE TOLERANCIA	METODO DE MONITOREO	FRECUENCIA DE MONITOREO	RESPONSABLE
1	Que no se actualice el plan anual de adquisiciones y contrataciones cuando se han realizado modificaciones presupuestarias	E-1	16	Reportes de la actualizacion de Plan Anual de Adqsiciones y Contrataciones reportados generados por el sistema GUATECOMPRAS	TRIMESTRAL	Encargada del IUSI y Guardalmacén
2	Que no se incluyan todos los proyectos de inversión dentro del Plan Operativo Anual	E-2	8		ANUAL	Director Muncpal de Planificación
3	Que los contribuyentes por servicios no paguen oportunamente los arbitrios correspondientes y genere carteras morosas en el sistema SERVICIOSGL	O-1	10		TRIMESTRAL	Encargado de Servicios Públicos
4	Que los expedientes del personal municipal no contengan la documentación mínima y actualizada	O-2	10		ANUAL	Secretario Municipal
5	Que no se cuente con un plan de capacitación para el personal de la Municipalidad	O-3	15		ANUAL	Secretario Municipal
6	Que los estados financieros no reflejen saldos reales	I-1	8		ANUAL	Encargada de contabilidad

7	Que los expedientes de pago no cuenten con los documentos de respaldo necesarios	I-2	10		MENSUAL	Encargada de Archivo
8	Que no se realice el proceso de baja de bienes en mal estado que forman parte del inventario de la Municipalidad	I-3	25		ANUAL	Encargada de Contabilidad
9	Que las modificaciones presupuestarias (transferencias, ampliaciones y/o disminuciones) no se realicen de acuerdo con el procedimiento legal	I-4	8		MENSUAL	Encargado de presupuesto
10	Que los procesos laborales que existen en contra de la municipalidad se declaren favorables a los demandantes y haya que modificar presupuestos para cumplir con las obligaciones de pago	I-5	25		ANUAL	Director de AFIM
11	Que no se publique la documentación necesaria en las compras de baja cuantía en el sistema de Guatecompras	C-1	3		MENSUAL	Encargada del IUSI y Guardalmacén
12	Que se cuenten con bienes inventariados y registrados en el inventario municipal sin la codificación respectiva	C-2	10		ANUAL	Encargada de Contabilidad
13	Que no se entregue los informes y rendiciones de cuentas de forma oportuna a las entidades que la legislación establece	C-3	12		MENSUAL	Director de AFIM
14	Que los contratistas no presenten de forma oportuna las fianzas que garantizan la correcta ejecución de la obra, cumplimiento de contrato, conservación de obras y correcta inversión del anticipo	C-4	4		MENSUAL	Director Municipal de Planificación
15	Que el plazo de los contratos de proyectos finalicen y las obras se encuentren inconclusas	C-5	16		ANUAL	Director Municipal de Planificación

16	Obtener baja puntuación en el monitoreo anual de la Procuraduría de los Derechos Humanos -PDH- y que la Municipalidad sea sujeta de denuncias por el incumplimiento de los sujetos obligados en la entrega de información de Oficio y no de oficio establecida en el Decreto 57-2008, artículo 10 de la Ley de Acceso a la Información Pública-LAIP-.	C-6	6.25		ANUAL	Encargado de la Unidad de Información Pública
-----------	---	------------	-------------	--	--------------	--

MEDIO	
ALTO	
BAJO	
ALTO	
BAJO	
MEDIO	
MEDIO	
BAJO	
ALTO	

2	

Firma	
Nombre del Responsable	
Puesto	

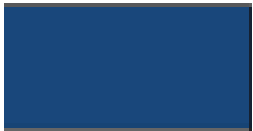
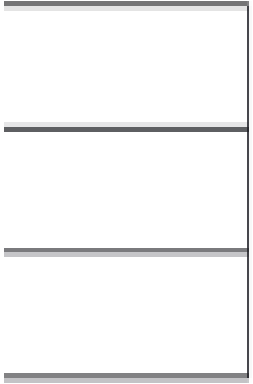
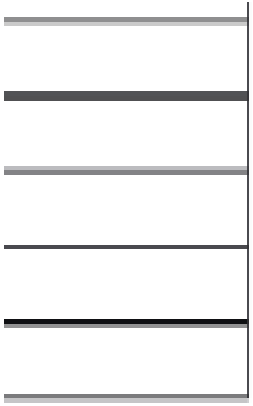
No.	DESCRIPCIÓN
1	Descripción del riesgo.
2	1. Estados de riesgo asociados a los estados financieros (F. 1.1)

BAJO	
------	--

2	Listados de riesgo específico por cada tipo de riesgos (E. I. I
3	Nivel de tolerancia mínimo a ser aceptado.
4	Método de monitoreo para evaluar el riesgo.
5	Frecuencia de revisión.
6	Responsables del monitoreo y de informar oportunamente
7	Severidad al pasar el límite de tolerancia.

(7)

Severidad del Riesgo



1 1 1

