

Matriz de continuidad de evaluación de riesgos

Menú principal	MATRIZ DE CONTINUIDAD DE RIESGOS
Entidad	Municipalidad de Jocotenango, Sacatepequez
Periodo de evaluación	Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021

ID	Dependencia Administrativa	Responsable	Puesto	No.	Riesgo	Sub Tema	Nivel de tolerancia	Método de monitoreo	Frecuencia de monitoreo	Responsable	Severidad del riesgo
DAF-1	Dirección Administrativa Financiera	Kevin Luizardo Garcia Moya	Encargado de presupuesto	1	El presupuesto no se ejecuta de una manera efectiva las iniciativas nuevas y existentes las metas de los objetivos estrategicos de atencion y calidad del gasto publico	Se tienen controles presupuestarios pero debe evaluarse la ejecucion de aplicacion	3.00	Revision de reportes presupuestarios y verificar indicadores de gestion.	Verificadores de indicadores de gestion presupuestaria de una manera trimestral	Encargado de Presupuesto Kevin Luizardo Garcia Moya	Reducido
RRHH-1	Dirección de Recursos Humanos	Francisco Jose Bosarreyes Veliz	Director de Recursos Humanos	2	Que la estructura organica de la Municipalidad no soporte de manera eficiente el logro de los objetivos estrategicos	No se realizan evaluaciones mensuales y anuales cuando hay cambios importantes en la organización, pero no responde a los objetivos de la Municipalidad.	10.00	Se establecen indicadores de gestion practicando evaluaciones de produccion de desempeño	Las evaluaciones de gestion de produccion por desempeño se realizan de una manera mensual y anual	Director de Recursos Humanos Francisco Jose Bosarreyes Veliz	Reducido
AMA-1	Despacho Municipal	Marcus Alexander Gonzalez Perez	Alcalde Municipal	3	Que la Maxima autoridad no establezca un entorno de control que promueva la integridad los valores eticos y la competencia leal de los empleados, asi como la adecuada asignacion de autoridad y responsabilidad.	Si hay conocimiento en relacion al entorno de control, pero por diferentes motivos no hay una comunicación adecuada	10	La Direccion de Recursos Humanos realiza monitoreos de cumplimiento a principios y valores eticos al personal	Las actividades realizadas para fortalecer la etica y principios y valores de los trabajadores se realiza de una manera semestral	Alcalde Municipal Marcus Alexander Gonzalez Perez	Reducido
RRHH-2	Dirección de Recursos Humanos	Francisco Jose Bosarreyes Veliz	Director de Recursos Humanos	4	El no contemplar reclutar y retener al personal, permite que no se avance en los objetivos y planes de la Municipalidad	Seleccionar idoneamente al personal y motivarle al sentido de pertenencia para beneficio de la Municipalidad	3	El Alcalde Municipal de una manera conjunta con el Director de Recursos Humanos, tiene programas de apoyo y beneficios a los trabajadores comprometidos con la Municipalidad de indole social, cultural y economico	La Direccion de Recursos Humanos establece con las evaluaciones de desempeño que trabajadores merecen estos beneficios	Alcalde Municipal Marcus Alexander Gonzalez Perez y el Director de Recursos Humanos Francisco Jose Bosarreyes Veliz	Reducido

Nombre, firma y puesto del responsable:

Matriz de continuidad de evaluación de riesgos

Entidad	Municipalidad de Jocotenango, Sacatepequez
Periodo de evaluación	Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021

ID	Dependencia Administrativa	Responsable	Puesto	No.	Riesgo	Sub Tema	Nivel de tolerancia	Método de monitoreo	Frecuencia de monitoreo	Responsable	Severidad del riesgo
RRHH-3	Dirección de Recursos Humanos	Francisco Jose Bosarreys Veliz	Director de Recursos Humanos	5	Los trabajadores no comprometidos con la Municipalidad, no son promotores de eficiencia y eficacia en la misma.	La Dirección de Recursos Humanos, debe crear programas de evaluación y desempeño en todas las Direcciones y Unidades para obtener un dato real de producción de los mismos y así poder hacer que se cumplan las actividades de una manera más eficiente y eficaz.	3	La Dirección de Recursos Humanos practica evaluaciones de producción y desempeño al personal	La Dirección de Recursos Humanos practica las evaluaciones de desempeño que trabajadores de una manera mensual y anual	Director de Recursos Humanos Francisco Jose Bosarreys Veliz	Reducido
RRHH-4	Dirección de Recursos Humanos	Francisco Jose Bosarreys Veliz	Director de Recursos Humanos	6	Las diferentes Direcciones y Unidades de Trabajo de la Municipalidad, contrataron personal con perfil no adecuado a las actividades a realizar	La Dirección de Recursos Humanos, debe cumplir con lo establecido en la Ley del Servicio Municipal, capacitando y promoviendo al personal que esta en funciones, a través de programas con otras entidades de la administración pública de diferentes especialidades.	10	La Dirección de Recursos Humanos esta en proceso de trabajar en conjunto con la Unidad Especializada de SINACIG al tratarse casos de contratación de personal especializado	La Dirección de Recursos Humanos y Unidad de SINACIG tiene en proceso perfiles de contratación y lineamientos para contrataciones de personal especializado	Director de Recursos Humanos Francisco Jose Bosarreys Veliz	Reducido

Nombre, firma y puesto del responsable:

Matriz de continuidad de evaluación de riesgos

Entidad	Municipalidad de Jocotenango, Sacatepequez
Periodo de evaluación	Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021

ID	Dependencia Administrativa	Responsable	Puesto	No.	Riesgo	Sub Tema	Nivel de tolerancia	Método de monitoreo	Frecuencia de monitoreo	Responsable	Severidad del riesgo
RRHH-5	Dirección de Recursos Humanos	Francisco Jose Bosarreyes Veliz	Director de Recursos Humanos	7	En las diferentes Direcciones y Unidades de Trabajo de la Municipalidad, se estableció que al darse rotación de personal, se realiza de una manera inadecuada.	El Alcaldede Municipal como autoridad máxima debe coordinar con el Jefe de Recursos Humanos un mecanismo oficial escrito para las rotaciones de personal en las Direcciones y Unidades de Trabajo.	3	Al realizar evaluaciones de expedientes del personal y se estableció que si cumplen con proceso de rotación del personal avalado por el mismo Consejo Municipal a través de punto de acta	Las rotaciones de personal de la Municipalidad están avaladas por el Consejo Municipal	Director de Recursos Humanos Francisco Jose Bosarreyes Veliz	Reducido
TI-1	Dirección de Informática	Jorge Carlos Najera Castañeda	Director de Informática	8	La información es vulnerable y puede tener el riesgo de que personas ajenas le den el mal uso a la misma información afectando a la Municipalidad.	El Alcaldede Municipal como autoridad máxima debe coordinar con el Jefe de Informática un mecanismo tecnológico efectivo para seguridad y resguardo de la información.	12	El Alcalde Municipal está trabajando de una manera conjunta con el Jefe de Informática para adquirir equipo más actualizado por la seguridad y el resguardo	Se está trabajando en proyectos para buscar la fuente de financiamiento para comprar mejor equipo de informática	Director de Informática Jorge Carlos Najera Castañeda	aceptado
DAF-2	Dirección Administrativa y Financiera	Carlos Miguel Barrios Cay	Director Administrativo y Financiero	9	Que no se proporcione protección física y mantenimiento adecuado a los activos de larga duración como por ejemplo: Edificios, muebles, maquinaria, equipos y otros activos, para optimizar su vida útil.	Realizar un inventario físico que permita comparar con los registros contables la existencia, valoración y exactitud.	10	El Director Financiero lleva controles internos de una manera conjunta con el Encargado de Inventarios de las alzas bajas y tener el inventario actualizado	Se realizan recuentos físicos del patrimonio de la municipalidad en las diferentes direcciones de una manera trimestral y anual	Director Financiero Carlos Miguel Barrios Cay	Reducido

Nombre, firma y puesto del responsable:

Matriz de continuidad de evaluación de riesgos

Entidad	Municipalidad de Jocotenango, Sacatepequez
Periodo de evaluación	Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021

ID	Dependencia Administrativa	Responsable	Puesto	No.	Riesgo	Sub Tema	Nivel de tolerancia	Método de monitoreo	Frecuencia de monitoreo	Responsable	Severidad del riesgo
AMA-2	Despacho Municipal	Marcus Alexander Gonzalez Perez	Alcalde Municipal	10	Que no existan normas de conducta para que los empleados, diseñadas para dirigir a la Municipalidad, mas alla del apego a las leyes vigentes	Existe Codigo de Etica, pero falta la difusion y capacitacion, el Comité de Etica que vele por su cumplimiento	10	La Direccion de Recursos Humanos actualizo el Codigo de Etica y se creo el Reglamento del Codigo de Etica	La Direccion de Recursos Humanos realiza capacitaciones y divulgacion al personal del Codigo de Etica y su Reglamento de una manera semestral	Director de Recursos Humanos Francisco Jose Bosarreyes Veliz	Reducido
RRHH-6	Direccion de Recursos Humanos	Francisco Jose Bosarreyes Veliz	Director de Recursos Humanos	11	Existen contratos por servicios profesionales, para apoyar especificamente en el area juridica a la Municipalidad, que no estan apegados a los objetivos institucionales como corresponde	Existen contratos suscritos por servicios juridicos, pero se da incumplimientos a ciertas clausulas de los mismos.	3	La Direccion de Recursos Humanos practica evaluaciones de desempeño y de expedientes y contratos para asegurar la eficiencia y eficacia de los productos que se tiene que presentar y se verifica el cumplimiento de cada una de las clausulas de los contratos	La Direccion de Recursos Humanos realiza las evaluaciones de una manera semestral	Director de Recursos Humanos Francisco Jose Bosarreyes Veliz	Reducido
RRHH-7	Direccion de Recursos Humanos	Francisco Jose Bosarreyes Veliz	Director de Recursos Humanos	12	En las diferentes Direcciones y Unidades de la Municipalidad, se establecio que no reciben capacitaciones de una manera continua apegado a los objetivos institucionales como corresponde, tal como lo establece el Reglamento Interno de la Municipalidad.	Las diferentes Direcciones y Unidades de la Municipalidad, esta cumpliendo con sus actividades, pero existe la limitacion que no reciben capacitacion de una manera continua y adecuada para dar un servicio mas eficiente y eficaz	10	La Direccion de Recursos Humanos a traves de las evaluaciones de desempeño apegado al Reglamento Interno de la Municipalidad cumple con la normativa	Las evaluaciones de gestion de produccion por desempeño se realizan de una manera mensual y anual	Director de Recursos Humanos Francisco Jose Bosarreyes Veliz	Reducido

Nombre, firma y puesto del responsable:

Matriz de continuidad de evaluación de riesgos

Entidad	Municipalidad de Jocotenango, Sacatepequez
Periodo de evaluación	Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021

ID	Dependencia Administrativa	Responsable	Puesto	No.	Riesgo	Sub Tema	Nivel de tolerancia	Método de monitoreo	Frecuencia de monitoreo	Responsable	Severidad del riesgo
AMA-3	Despacho Municipal	Marcus Alexander Gonzalez Perez	Alcalde Municipal	13	La Direccion de la Policia Municipal de Transito, esta realizando sus actividades sin la base legal que la fundamenta, por delegacion del Ministerio de Gobernacion como lo establece la ley	La Direccion de la Policia Municipal de Transito, esta realizado sus actividades, pero existe la limitacion que sus actuaciones no esta apegadas a la Ley porque no estan constituidos legalmente por el Ministerio de Gobernacion.	3	La Policia Municipal de Transito realiza sus actividades de una manera conjunta con la Juez de Asuntos Municipales y cuenta con el Acuerdo Gubernativo del Ministerio de Gobernacion	La Policia Municipal de Transito le presenta informes de las actividades al Alcalde Municipal	Alcalde Municipal Marcus Alexander Gonzalez Perez	Reducido
AMA-4	Despacho Municipal	Marcus Alexander Gonzalez Perez	Alcalde Municipal	14	Las autoridades municipales deben de trabajar de una manera conjunta con el auditor interno, para fortalecer los controles internos.	Las diferentes Direcciones y Unidades de la Municipalidad, estan realizando sus actividades, pero con la limitacion de que no hay monitoreo y supervision de una manera adecuada por el auditor interno	10	Las autoridades municipales estan trabajando con este proceso con la auditoria interna para tener mejores controles internos	El auditor interno le presenta informes de sus actividades al Alcalde Municipal indicando recomendaciones que se deben cumplir	Alcalde Municipal Marcus Alexander Gonzalez Perez	Reducido
RRHH-8	Direccion de Recursos Humanos	Francisco Jose Bosarreyes Veliz	Director de Recursos Humanos	15	Se establecio que la Direccion de Recursos Humanos no cumple con lo que establece el Reglamento Interno, relacionado con evaluaciones de desempeño a todo el personal.	La estructura organizacional esta cumpliendo con sus actividades, pero existe la limitacion de que la Direccion de Recursos Humanos no realiza evaluaciones de desempeño en las diferentes Direcciones y Unidades de Trabajo.	10	La Direccion de Recursos Humanos practica evaluaciones de desempeño al personal de acuerdo al Reglamento Interno de la Municipalidad	Las evaluaciones de gestion de produccion por desempeño se realizan de una manera mensual y anual	Director de Recursos Humanos Francisco Jose Bosarreyes Veliz	Reducido

Nombre, firma y puesto del responsable:

Matriz de continuidad de evaluación de riesgos

Entidad	Municipalidad de Jocotenango, Sacatepequez
Periodo de evaluación	Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021

ID	Dependencia Administrativa	Responsable	Puesto	No.	Riesgo	Sub Tema	Nivel de tolerancia	Método de monitoreo	Frecuencia de monitoreo	Responsable	Severidad del riesgo
RRHH-9	Dirección de Recursos Humanos	Francisco Jose Bosarreyes Veliz	Director de Recursos Humanos	16	Se estableció que la Dirección de Recursos Humanos no cumple con lo que establece la Ley del Servicio Municipal, relacionado con la contratación del personal	La estructura organizacional esta cumpliendo con sus actividades, pero existe la limitación de que la Dirección de Recursos Humanos no cumple con lo que establece la Ley del Servicio Municipal para la contratación del personal como corresponde.	12	Existe personal que no es colegiado profesional, pero se hace la sabredad que cumple con sus funciones como profesional, esto se debe a la experiencia que han adquirido y se evalúa el trabajo que realizan y se estableció que cumplen con sus funciones	La Dirección de Recursos Humanos practica las evaluaciones de desempeño que trabajadores de una manera mensual y anual y si cumplen con sus funciones	Director de Recursos Humanos Francisco Jose Bosarreyes Veliz	Acceptable
RRHH-10	Dirección de Recursos Humanos	Francisco Jose Bosarreyes Veliz	Director de Recursos Humanos	17	Se estableció que la Dirección de Recursos Humanos no cumple con lo que establece el Código de Trabajo, relacionado con la contratación del personal al realizar su trabajo cumpliendo con la normativa igual trabajo igual salario, establendose en las nominas de sueldos.	La estructura organizacional esta cumpliendo con sus actividades, pero existe la limitación de que la Dirección de Recursos Humanos no cumple con lo que establece el Código de Trabajo para la contratación del personal que realiza sus actividades es decir igual trabajo igual salario como lo establece la normativa	10	La Dirección de Recursos Humanos tiene un programa de contratación por tiempo determinado es decir media jornada en su caso, es decir que si cumple con lo que establece el Código de Trabajo relacionado al igual trabajo igual salario	La Dirección de Recursos Humanos suscribe contratos de trabajo en donde se establece la modalidad por tiempo de trabajo que se labora	Director de Recursos Humanos Francisco Jose Bosarreyes Veliz	Reducido

Nombre, firma y puesto del responsable:

Matriz de continuidad de evaluación de riesgos

Entidad	Municipalidad de Jocotenango, Sacatepequez
Periodo de evaluación	Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021

ID	Dependencia Administrativa	Responsable	Puesto	No.	Riesgo	Sub Tema	Nivel de tolerancia	Método de monitoreo	Frecuencia de monitoreo	Responsable	Severidad del riesgo
DAF-3	Dirección Administrativa y Financiera	Carlos Miguel Barrios Cay	Director Administrativo y Financiero	18	Que se dificulte administrar de manera eficaz y eficiente, los flujos de efectivo, para mantener una liquidez que permita a la Municipalidad cumplir con sus obligaciones	Llevar un control diario de la administración del efectivo de la Municipalidad para evaluar las necesidades	12	La Dirección Financiera Municipal lleva un control interno en donde se trasladan los ingresos propios al sistema bancario de una manera diaria	Todos los ingresos propios que se generan en la municipalidad se trasladan al sistema bancario de una manera diaria, hay casos donde por ser algunos rubros de ingresos propios se cubren necesidades que son de orden urgente pero siempre se dan estos gastos con el aval del Alcalde Municipal y Consejo Municipal	Director Financiero Carlos Miguel Barrios Cay	Aceptable
DAF-4	Dirección Administrativa y Financiera	Carlos Miguel Barrios Cay	Director Administrativo y Financiero	19	Que en los procesos de la cobranza no se den de una manera oportuna y adecuada.	Se deben establecer mecanismos adecuados y procedimientos para tener una cobranza efectiva	12	La Dirección Financiera Municipal lleva una actualización continua de los particulares morosos y se están realizando acciones de orden legal en los tribunales por su competencia	La Dirección Financiera Municipal de una manera conjunta con apoyo de asesores jurídicos inicio procesos en tribunales por competencia	Director Financiero Carlos Miguel Barrios Cay	Aceptable
DAF-5	Dirección Administrativa y Financiera	Carlos Miguel Barrios Cay	Director Administrativo y Financiero	20	Que no se registren y se presenten transacciones y de forma correcta, en el período contable adecuado y de acuerdo a las normas de información financieras requeridas, que se tome una mala decisión por el uso de información financiera errónea	Supervisión de la información mensual registrada contablemente y evaluar si existen operaciones que puedan afectar la información financiera.	12	La Dirección Financiera Municipal está trabajando de una manera conjunta con el Auditor Interno para realizar los ajustes contables y notas de auditoría que correspondan en el balance general y estado de resultados	Este proceso se está realizando de una manera mensual	Director Financiero Carlos Miguel Barrios Cay	Aceptable

Nombre, firma y puesto del responsable: