



*Aytesala del Cielo!*



*Aytesala del Cielo!*

## PLAN DE TRABAJO EN EVALUACION DE RIESGOS

Entidad	MUNICIPALIDAD DE HUEHUETENANGO
Periodo de Evaluación	01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

No.	Riesgo	ref. tipo riesgo	Nivel de riesgo residual	Controles recomendados	Prioridad de implementación	Recursos internos o externos	Puesto responsable	Fecha de inicio	Fecha de Fin	Comentarios	tratamiento al riesgo
1	Incongruencia de datos en las tarjetas de responsabilidad de los empleados, en relación a los bienes asignados	O-1	1.33	QUE: Incongruencia de datos en las tarjetas de responsabilidad. COMO: se tiene contemplada actualización de las tarjetas de responsabilidad QUIEN: Encargado de Inventarios y Director de Afim. CUANDO: 01 de mayo al 31 de Diciembre de 2023	BAJA	Recursos internos: materiales(equipo de oficina y suministros de oficina)humano y tecnologico	DAFIM	1/05/2023	31/12/2023	El riesgo se encuentra dentro del area tolerable en virtud de lo cual se acepta el riesgo	TOLERABLE
2	Incumplimiento de funciones por desconocimiento de las tareas asignadas al puesto de trabajo, por el personal de nuevo ingreso	O-2	1.50	QUE: existe el riesgo de incumplir funciones por desconocimiento de tareas asignadas a personal de nuevo ingreso. COMO: se tiene elaborado un plan de Capacitación, el cual incluye la inducción a personal nuevo QUIEN: Dirije el proceso la Direccion de Recursos Humanos en coordinación con encargados de cada area. CUANDO: 01 de mayo al 31 de Diciembre de 2023	BAJA	Recursos internos: materiales(equipo de oficina y suministros de oficina)humanoS y tecnologicoS	RR.HH, Directores, Encargados, Gerentes, Administradores y Jefes de las dependencias Municipales	1/05/2023	31/12/2022	El riesgo se encuentra dentro del area tolerable en virtud de lo cual se acepta el riesgo	TOLERABLE

3	Colapso de instalaciones del Antiguo Hospital	O-3	12.00	<p><b>QUE:</b> Es importante tomar en cuenta el estado actual del Hospital Antiguo, en donde existen oficinas municipales, para su remodelacion. <b>COMO:</b> A la fecha se tiene un proyecto de remodelacion en gesti3n. Q, segun la fuente consultada (DMP.) <b>QUIEN:</b> Direcci3n Municipal de Planificaci3n, Concejo Municipal y Alcalde. <b>CUANDO:</b> A partir del segundo cuatrimestre de 2023</p>	MEDIA	<p>Recursos internos municipales y gestion para obtener recursos externos(Fondos extraordinarios, Codede,entre otros. : materiales(equipo de oficina y suministros de oficina)humano y tecnologico</p>	Concejo Municipal, Alcalde, DMP	1/05/2023	31/12/2023	El riesgo se encuentra dentro del area gestionable, pero si es necesario ponerle atenci3n.	GESTIONABLE
4	Si no se da el mantenimiento preventivo a la maquinaria municipal y camiones, se tiene el riesgo de no contar con los mismos para el cumplimiento de los objetivos y funciones municipales	O-4	3.00	<p>QUE: si no se realiza mantenimiento preventivo a la maquinaria municipal, existe el riesgo de no contar con maquinaria para el cumplimiento de objetivos y funciones municipales COMO: Segun lo indicado al momento de realizar entrevista el encargado de convoy que se esta realizando ya mantenimiento a los camiones y maquinaria. QUIEN: Encargado de Convoy Municipal y supervisor del Convoy CUANDO: segundo cuatrimestre de 2023</p>	BAJA	<p>Recursos internos: repuestos, lubricantes, mantenimiento de maquinaria, mano de obra.</p>	Encargado y Supervisor de Convoy Municipal. Supervisor de Mecanicos y Comisi3n de Infraestructura Municipal	1/05/2023	31/12/2023	El riesgo se encuentra dentro del area tolerable en virtud de lo cual se acepta el mismo	TOLERABLE

5	Operar de manera errónea o duplicada gastos realizados por la Municipalidad o no operar en su momento ingresos percibidos	O-5	12.00	<p>QUE: Operatoria errónea de ingresos y egresos municipales  COMO: Cortes de caja, arqueos de valores continuos.  Controles internos implementados, tanto por el Director como el Encargado de Fondo rotativo. Auditorias periódicas de UDAIM. QUIEN: Encargado de Fondo Rotativo, Director de DAFIM, Equipo de Auditoria Interna. CUANDO: a partir del segundo cuatrimestre 2023.</p>	MEDIA	Recursos internos: materiales(equipo de oficina y suministros de oficina)humano y tecnologico	DAFIM, Encargada de Fondo Rotativo, equipo de UDAIM	1/05/2023	31/12/2023	El riesgo se encuentra dentro del area gestionable, pero es necesario ponerle atención.	GESTIONABLE
6	Incumplimiento de compromisos laborales, por falta de provisión presupuestaria para solventar compromisos laborales.	O-6	4.50	<p>QUE: Incumplimiento de compromisos laborales  COMO: creando la partida presupuestaria para cubrir dichos compromisos QUIEN: DAFIM CUANDO: mayo a diciembre de 2023</p>	MEDIA	Recursos internos: materiales(equipo de oficina y suministros de oficina)humano.	DAFIM, ENCA. DE PRESUPUESTO, ENC. DE PLANILLAS	1/05/2023	31/12/2023	El riesgo se encuentra dentro del area tolerable en virtud de lo cual se acepta el riesgo	TOLERABLE
7	Pérdida de bienes inservibles tangibles aun cargados a las tarjetas de responsabilidad y al inventario municipal	C-1	8.00	<p>QUE: Perdida de bienes inservibles. COMO: creando el espacio adecuado para el almacenamiento de dichos bienes, mientras se realiza el proceso de baja de bienes. QUIEN: Encargado de bodega, Encargado de Inventarios y director de DAFIM CUANDO: desde el primer semestre de 2022</p>	MEDIA	Recursos internos: materiales(equipo de oficina y suministros de oficina)humano y tecnologico	Encargado de bodega municipal, encargado de inventarios, Director de DAFIM Y Comisión nombrada por el Concejo.	1/05/2023	31/12/2023	El riesgo se encuentra dentro del area gestionable, por lo cual según la tolerancia al riesgo sera gestionado a través de acciones de control adicionales o respuestas específicas al riesgo	TOLERABLE

8	Deterioro y extravío de documentos físicos con información municipal, por falta de espacio físico y adecuado para resguardo de las mismas	C-2	12.00	QUE: deterioro y extravío de documentos físicos con información municipal. COMO: Realizando almacenamiento interno y gestionando espacio en la nube QUIEN: Encargado de Archivo., Secretario Municipal. CUANDO: mayo a diciembre de 2023.	MEDIA	Recursos internos: materiales(equipo de oficina y suministros de oficina)humano y tecnologico	Encargado de Archivo y Secretario Municipal	1/05/2023	31/12/2023	El riesgo se encuentra dentro del area gestionable, por lo cual según la tolerancia al riesgo sera gestionado a traves de opciones de control a implementar.	GESTIONABLE
9	Incumplimiento de control interno en el Rastro Municipal	C-3	4.50	QUE: Incumplimiento por falta de control interno COMO: a traves de la implementación de controles requeridos en legislación de Rastros. QUIEN: Gerente del Rastro coordinando las acciones CUANDO: mayo a diciembre de 2023	BAJA	Recursos internos: materiales(equipo de oficina y suministros de oficina)humano y tecnologico	Gerente del Rastro, Administrador del Rastro, Director de Servicios Publicos, Comision de Mejoras del Rastro, Comision de Salud del Concejo Municipal, Recursos Humanos	1/05/2023	31/12/2023	El riesgo se encuentra dentro del area tolerable en virtud de lo cual se acepta el riesgo	TOLERABLE
10	Incumplimiento de presentacion de documentos legales en expedientes de compras de menor cuantia	C-4	12.00	QUE: incumplimiento de presentacion de expedientes de compra de baja cuantia completos COMO: Instrucciones a Encargada de baja cuantia a cumplir con requisitos pre establecidos en cada expediente QUIEN: Director de DAFIM y Encargada de baja cuantia y Encargado de Compras. CUANDO: Mayo a diciembre de 2023.	BAJA	Recursos internos: materiales(equipo de oficina y suministros de oficina)humano y tecnologico.	Director de DAFIM, Encargado de baja cuantia, Encargado de compras	1/05/2023	31/12/2023	El riesgo se encuentra dentro del area gestionable, pero es necesario que se implementen controles de cumplimiento	GESTIONABLE

11	No se cuenta con nuevo contrato o convenio para la continuidad de la disposición final de los desechos sólidos en el vertedero municipal	E-1	16.00	QUE: Gestion de nuevo contrato o convenio para continuidad de la disposición final de los desechos sólidos. COMO: Gestión de nuevo contrato QUIEN: Gestión encabezada por la Dirección Municipal de Planificación CUANDO: Mayo a Diciembre de 2023	ALTA	Recursos internos: materiales(equipo de oficina y suministros de oficina)humano y tecnologico	Alcalde Municipal, DMP, Asesor jurídico Municipal, Servicios Públicos, Tren de Aseo Municipal, Comisión de Salud del CM.	1/05/2023	31/12/2023	El riesgo residual es no gestionable, con mayor probabilidad de a afectar la disposicion final de desechos sólidos sino se toman las acciones para el otro año.	NO TOLERABLE
12	Perdida de la información historica municipal	E-3	3.00	QUE: a traves de las acciones evitar perdida de informacion municipal. COMO: Tomando las acciones necesarias a traves de la compra de un servidor local y contratacion de un servicio de almacenamiento en la nube. QUIEN: acciones encabezadas por el Encargado de archivo y SEcretario Municipal. CUANDO: Mayo a Diciembre de 2023	ALTA	Recursos internos: materiales(equipo de oficina y suministros de oficina)humano y tecnologico	Secretario Municipal y Encargado de Archivo	1/05/2023	31/12/2023	El riesgo se encuentra dentro del area tolerable en virtud de lo cual se acepta el riesgo	TOLERABLE
13	Inconsistencias en operatoria extemporanea de cobros realizados manualmente, en la Dirección Financiera	E-4	12.00	QUE: Operatoria de ingresos de la DAFIM, unicamente en Servicios GL. COMO: Realizando los cobros que se hacen en la Dirección Financiera únicamente operados en Servicios GL. QUIEN: Area de Tesorería de la DAIM. Constantemente.	MEDIA	Recursos internos: materiales(equipo de oficina y suministros de oficina)humano(cobradore s ambulantes municipales) y tecnologicos	Director de DAFIM, Cajero General, receptores municipales y Auditoria Interna	1/05/2023	31/12/2023	El riesgo se encuentra dentro del area tolerable en virtud de lo cual se acepta el riesgo	GESTIONABLE

14	No hay coordinación entre direcciones para establecer el catastro municipal	E-5	3.00	<p>QUE: Debe existir comunicación y coordinación entre las Direcciones y dependencias afines con el catastro municipal (Registro Inmobiliario, DMP, DAFIM, ORNATO Y OTROS) COMO: Estableciendo líneas de acción y comunicación, definiendo las rutas a seguir y verificación de acciones que estas conlleven.</p> <p>QUIEN: Encabezadas estas acciones por el Jefe del Catastro Municipal, en coordinación de la Dirección Municipal de Planificación..</p> <p>CUANDO: Constantemente.</p>	BAJA	<p>Recursos internos: materiales(equipo de oficina)humano y tecnologico</p>	<p>Dirección de Recursos Humanos, Directores, Jefes, Encargados, Administradores y Gerentes, afines al Catastro Municipal</p>	1/05/2023	31/12/2023	<p>El riesgo se encuentra dentro del area tolerable, por lo cual se acepta el riesgo.</p>	TOLERABLE
----	---	-----	------	--	------	---	---	-----------	------------	---	-----------









