

MATRIZ DE EVALUACIÓN DE RIESGOS
MUNICIPALIDAD DE LA LIBERTAD, HUEHUETENANGO

31-dic-23

1-ene-23

DEL

AL

PERIODO DE EVALUACIÓN:

1 a 10 Excelente
 10.01 a 15 Gestionable
 15.01 a No Tolerable

No.	Grupo	Objetivo	Referencia	Área evaluada	Eventos identificados	Descripción del Riesgo	EVALUACIÓN					Observaciones	
							Probabilidad	Severidad	Inherente	Control Mitigado	Riesgo Residual		
1	Operativo	Generar ingresos propios de Agua potable y cumplimiento de metas de recaudación	O-1	Agua y Saneamiento	Recaudación de ingresos	Alto porcentaje de cartera morosa	2	4	3	3	3	3	Se generan avisos de cobro de forma mensual, suspensiones del servicio con base al reglamento de Aguas y Drenajes
2	Operativo	Mejorar la recaudación de los arbitrios	O-2	Arbitrios	Alta cartera de morosidad	Renuencia para el pago	3	3	3	3	3	3	Se realizan campañas masivas a la población en áreas rurales y urbanas. Generación de notificaciones periódicas y aplicación de procesos administrativos para el cobro.
3	Operativo	Brindar un servicios con calidad y transparencia	O-3	Arbitrios	Certeza jurídica (Reglamentación)	Falta de actualización de reglamentos	3	3	3	3	3	3	Actualizando Reglamentos
4	Operativo	Aumentar la recaudación de los ingresos y mantener en condiciones aceptables el mercado para que sea autosostenible y contar con una base de datos reales y actuales de los arrendatarios	O-4	Mercado	Morosidad Alta y padron usuarios desactualizada	Poca recaudación, usurpación o robo de áreas en el mercado.	3	3	3	3	3	3	Se realiza censo de locales, se giran notas de cobro para disminuir la morosidad, solicitud de papelería actualizada a arrendatarios y actualización de contratos
5	Estratégico	Adecuada conformación de proyectos que contribuyan con el desarrollo económico y social del municipio.	E-1	DMP	Control interno en seguimiento de los expedientes de proyectos	Sanciones y posibles denuncias por parte del ente fiscalizador	3	4	12	3	4	4	Verificación de expedientes que cumplan con los requisitos establecidos por la normas SNIP y de la CGC
6	Información	Cumplir con las demandas de la población y de las diferentes dependencias de la Municipalidad en un tiempo prudencial	I-1	Secretaria Municipal	Equipo obsoleto	Pérdida de información por equipo obsoleto	2	3	3	3	2	2	Se realizan back up de la información o se realiza rotación de equipo.
7	Cumplimiento	Tener actualizada la información estipulada en el ART. 10 del Decreto 57-2008 INCUMPLIMIENTO DE LEY DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA	C-2	Unidad de Acceso a la Información pública	Falta de información	Enlaces no proveen información requerida para el cumplimiento de lo que la ley establece	3	2	3	4	2	2	Se solicita apoyo de forma escrita a la Gerencia Municipal para cumplir con lo requerido o establecido en la Ley
8	Cumplimiento	Evitar que existan planillas pendiente de firma por parte de los empleados.	C-3	DAFIM	falta de firma de planillas	Falta de firmas empleados en las planillas físicas	3	3	3	3	3	3	Verificación de planillas físicas

Se realizó la evaluación de los riesgos con firme establecido en el Acuerdo A-039-2023 emitido por la Contraloría General de Cuentas.

