



Gobierno Municipal
COATEPEQUE, QUETZALTENANGO

MATRIZ DE EVALUACIÓN DE RIESGOS	
ENTIDAD:	MUNICIPALIDAD DE COATEPEQUE
PERIODO DE EVALUACIÓN:	DEL 01-ene-23 AL 31-dic-23
<small>DIRECCIÓN</small>	

1 a 10 Básico
10.01 a 15 Gestionable
15.01 + No tolerable

No.	Grupo	Objetivo	Referencia	Área evaluada	Eventos Identificados	Descripción del Riesgo	EVALUACIÓN				Observaciones	
							5 Probabilidad	6 Severidad	7 Riesgo Inherente	8 Valor Control Mitigador		9 Riesgo Residual
1	Operativo	Generar ingresos propios de Agua potable y cumplimiento de metas de recaudación	O-1	Aguas y Drenajes	Recaudación de ingresos	Alto porcentaje de cartera morosa	2	4	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 del IUSI	O-2	IUSI	Alta cartera de morosidad	Retención para el pago del impuesto	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
3	Operativo	Brindar un servicios con calidad y transparencia	O-3	Castro	Certeza jurídica	Falta de actualización con información legal para extender nomenclaturas	3	3	3	3	3	Actualizando nomenclaturas basados en inscripciones de IUSI
4	Operativo	Aumentar la recaudación de los ingresos y mantener en condiciones aceptables el Metamercado para que sea autosostenible y contar con una base de datos reales y actuales de los arrendatarios	O-4	Metamercado	Morosidad Alta y padrón usuarios desactualizada	Poca recaudación, usurpación o robo de áreas en el metamercado.	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	Estrategico	Adecuada conformación de proyectos que contribuyan con el desarrollo económico y social del municipio. Cumplir con las demandas de la población y de las diferentes dependencias de la Municipalidad en un tiempo prudencial	E-1	DMP	Control interno en los expedientes de proyectos	Sanciones y posibles denuncias por parte del ente fiscalizador	3	4	12	3	4	Verificación de expedientes que cumplan con los requisitos establecidos por la normas SNIP y de la CGC
6	Cumplimiento	Cumplir con las demandas de la población y de las diferentes dependencias de la Municipalidad en un tiempo prudencial	C-1	Secretaría Municipal	Demora del tiempo	La cantidad de personal asignado es insuficiente	5	2	10	3	3	Distribuir la carga laboral en las personas que se tienen asignadas a secretaria y se trabajan horas extras por el Secretario Municipal no remuneradas
7	Información	Cumplir con las demandas de la población y de las diferentes dependencias de la Municipalidad en un tiempo prudencial	I-1	Secretaría Municipal	Equipo obsoleto	Pérdida de información por equipo obsoleto	2	3	6	3	2	Se realiza back up de la información o se realiza rotación de equipo.
8	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	6	4	2	Se solicitó apoyo de forma escrita a la Gerencia Municipal para cumplir con lo requerido o establecido en la Ley
9	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	6	3	3	Verificación de planillas físicas
10	Cumplimiento	Lograr que el inventario municipal se encuentre debidamente identificado de forma física y codificado y que al momento de realizar el cierre de la contabilidad el saldo del inventario presente razonablemente el saldo.	C-4	DAFIM	Falta del procedimiento establecido para la baja de bienes	Falta de bajas de Bienes Obsoletos	3	3	6	3	2	seguimiento al proceso de baja de bienes establecido por el Ministerio de Finanzas Publicas y la Contraloría General de cuentas.

CONCLUSIÓN	
FIRMA	NOMBRE DEL RESPONSABLE
	Alfonso Garcia-Junco Hemmerling
PUESTO	
Alcalde Municipal	

Todos por la vida!