

ENTIDAD:	MUNICIPALIDAD DE AYUTLA, SAN MARCOS
PERÍODO DE EVALUACIÓN:	01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2022

MATRIZ DE CONTINUIDAD DE EVALUACIÓN DE RIESGOS

No.	RANGO	SUBTEMA	NIVEL DE TOLERANCIA	METODO DE MONITOREO	FRECUENCIA DE MONITOREO	RESPONSABLE	SEVERIDAD DEL RIESGO
1	La estructura organizacional no está alineada con el Manual de descripción de puestos y esté tampoco se encuentra actualizada.	No se alcanzan los objetivos organizacionales		Revisión de políticas aprobadas y documentación de soporte para la ejecución de competencias delegadas para el cumplimiento de los objetivos estratégicos	Mensual	Secretario Municipal	Media
		No existe definición de funciones y procedimientos para el personal		Actualización Manual de puestos y Funciones	Mensual	Asesor Jurídico	Media
		La estructura no tiene contemplados todas las dependencias y puestos		Alineación de estructura organizacional con los puestos que existen	Mensual	Secretario Municipal	Media
2	Partidas presupuestarias que no corresponden a la estructura programática.	El presupuesto de gastos no se alinea con las estructuras programáticas		Revisión de la ejecución presupuestaria de gastos en SICOIN GL los renglones presupuestarios que no corresponden para evitar realizar compromisos, devengados y pagados.	Mensual	Directora Financiera Municipal	Media
		Ejecución de gastos deficiente		Generación de reportes financieros en SICOIN GL	Mensual	Encargada de Presupuesto	Media
3	Las herramientas de planificación PDM-OT, PEI, no se alinean con las problemáticas que actualmente están establecidas en el POA	DPM desactualizada con la normativa que emite SEGEPLAN		Actualizar PDM-OT conforme lo que establece la SEGEPLAN	Mensual	Director de Planificación	Media
		Se atienden problemáticas que no están contempladas en el PDM, no existen metas y objetivos definidos		Revisión de prioridades que se están atendiendo, revisión de proyectos de inversión social en SICOIN GL	Semestral	Director Financiero Municipal	Media
4	No se cumple con la normativa dictados por la SEGEPLAN sobre la conformación de perfiles de inversión social	Estructura de proyectos de inversión deficiente, no ajusta a lo que se ejecuta		Estructura de proyectos de inversión social con base a las normas SNIP actuales	Annual	Director de Planificación	Media
		Deficiente definición de objetivos, metas y población atendida		Definir metas y población objetivo en el POA en proyectos sociales	Annual	Directora de la DMM	Media
5	Inconsistencia en las cifras presentadas en los estados financieros	Estados financieros con cifras no ciertas		Regularizaciones contables de las cuentas que conforman el activo y pasivo	Mensual	Encargada de Contabilidad	Media
		No se cuenta con un proceso adecuado para la baja y traslado de bienes inmuebles		Definir el proceso para la baja de bienes	Annual	Encargada de Contabilidad	Media
6	Falta de proceso adecuado para la selección y	Falta de proceso de contratación y selección de personal.		Definir proceso de selección de personal y	Annual	Secretario Municipal	Baja

6	contratación de personal, no permite el cumplimiento de	Deficiente proceso de contratación de personal		contratación del mismo	Anual	Secretario Municipal	Media
7	Falta proceso y plan de inducción y capacitación al personal, no permite la especialización del personal, los procesos se realizan de forma empírica	No existe un proceso definido de inducción al personal en su área de trabajo		Proceso de inducción al personal	Anual	Secretario Municipal	Media
		Existe un plan de capacitación no se adecuada a las necesidades del personal		Levantado de boleta detección de necesidades a el personal para el plan de capacitación anual	Anual	Secretario Municipal	Media
8	No se realiza evaluación del desempeño, lo cual impide que se conozca el desempeño del empleado	Falta de proceso de evaluación de desempeño		Elaboración de boleta de evaluación del desempeño y realizar proceso de desempeño	Anual	Secretario Municipal	Media
9	Falta de software y perdida de información relevante de las dependencias municipales	Falta de resguardo de información relevante		Se generan back up de la información por parte de cada encardo o jefe. Se necesitan un control mas eficiente para el resguardo de la información	Mensual	Encargado de Informatica	Media
		No se cuenta de software adecuado para evitar las amenazas de virus		Compra de software antivirus	Anual	Encargado de Informatica	Media
10	No se cuenta con un adecuado proceso para el tratamiento de cartera morosa, lo cual genera un alto índice de la morosidad en Agua y arbitrios	Alto porcentaje de la cartera morosa		Revisión y emisión de documentos de cobro, estadística de avisos de cobro y continuar con proceso economico coactivo	Mensual	Encargado de Arbitrios y Aguas	Media
		Poca recaudación de Ingresos propios		Implementación de estrategias para recuperación de los ingresos propios	Mensual	Directora Financiera Municipal	Media
11	Falta dar a conocer el Código de ética a los servidores públicos para generar una cultura de ética y valores	Falta de promoción del código de ética		Capacitaciones al personal para dar a conocer el Código de ética y firma del código de ética para generar compromiso en los funcionarios y empleados municipales	Anual	Secretario Municipal	Media
12	Falta de seguimiento al nivel de ejecución y programación presupuestaria de ingresos y gastos, lo cual no permite conocer la disponibilidad presupuestaria para la toma de decisiones	Desconocimiento de disponibilidad presupuestaria y techos para el siguiente cuatrimestre		Realizar programación presupuestaria de forma cuatrimestral de ingresos y gastos	Cuatrimstral	DAFIM/DMP/PRESUPUESTO/FINANZAS	Media

13

Retardo en entrega de la información de las dependencias municipales para su publicación	Incumplimiento en requisitos sobre la ley de acceso a la información pública		aprobación estrategia de comunicación e información para que la misma fluya de forma más rápida para cumplir con los tiempos de publicación	Anual	Encargada de Comunicación Social y Encargada de UAIP	Media
	No se cumplen con los plazos establecido para entrega de información		Implementación de memorandum para la solicitud de información	Mensual	Encargada de UAIP	Media