



7.3 PLAN DE TRABAJO

PLAN DE TRABAJO EN EVALUACIÓN DE RIESGOS

Entidad: Municipalidad de San Cristóbal Totonicapán
Período del Plan: Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

	(1)		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
No.	Riesgo	Ref. Tipo Riesgo	Nivel de Riesgo Residual	Controles Recomendados	Prioridad de implementación	Controles a ser implementados	Recursos Internos o Externos	Puesto Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Comentarios
1	Proceso lento en la entrega de licencias de construcción de proyectos privados (Vivienda y comercio)	C-1	7.5		BAJA						El riesgo se encuentra dentro del nivel tolerable por lo que se acepta
2	Actualización y fortalecimiento de capacidades instaladas en prestación de servicios públicos municipales (Agua potable)	C-2	6		BAJA						El riesgo se encuentra dentro del nivel tolerable por lo que se acepta
3	El financiamiento de actividades que coordina OMFET no cuenta con los renglones presupuestarios para cubrir inversiones	O-1	12		MEDIA						El riesgo se encuentra dentro del nivel tolerable por lo que se acepta
4	Atraso en los procesos de juzgado municipal al	C-3	12		MEDIA						El riesgo se encuentra



Municipalidad de San Cristóbal Totonicapán
En una nueva era, juntos hacemos la diferencia



	no contar con un manual de funciones y procedimientos actualizado									dentro del nivel tolerable por lo que se acepta
5	Mala gestión en las compras de bienes muebles y equipo de cómputo por la falta de un manual de compras autorizado	O-2	12		MEDIA					El riesgo se encuentra dentro del nivel tolerable por lo que se acepta
6	Que los empleados municipales no tengan sus funciones actualizadas ni se cuente con los procesos específicos para las tareas que realmente realizan	C-4	16	1. Actualizar manuales de funciones y procedimientos 2. Establecer enlaces con directores de unidad 3. Autorizaciones y aprobación	ALTA	Que: Elaborar y actualizar un manual de funciones y un manual de procedimientos, Como: Crear enlaces con los directores y jefes de unidades para determinar anualmente las actualizaciones necesarias para incluirlas en los manuales.	Recursos Internos: Recurso Humano, recurso financiero	Director de Recursos Humanos	01/05/2023 31/12/2023	
7	El organigrama con el que actualmente se cuenta no tiene bien definidos las líneas de mando	C-5	6		BAJA					El riesgo se encuentra dentro del nivel tolerable por lo que se acepta
8	Baja ejecución presupuestaria para la compra de insumos de alimentos para beneficiados de la tercera edad	O-3	12	1. Presentar presupuesto anual para el ejercicio fiscal. 2.	MEDIA	Que: Elaborar el plan anual para su aprobación. Como: Anualmente se debe de elaborar el plan anual de compras e	Recursos Internos: Recurso Humano, recurso financiero	Encargada de la Oficina	01/05/2023 31/12/2023	El riesgo se encuentra dentro del nivel tolerable por lo que se acepta



Municipalidad de San Cristóbal Totonicapán
En una nueva era, juntos hacemos la diferencia



				Seguimiento de las actividades y beneficiados del programa		identificar a los beneficiarios del programa para que las compras se incluyan en la PAC anual y sea aprobado por el Concejo Municipal					
9	Que no se cumpla con la funcionalidad en el ordenamiento vial dentro del municipio debido a que el personal se les asignan tareas ajenas a sus funciones	C-6	20	1. Elaborar un manual de proceso para acceso de la información pública. 2. Autorización y aprobación del manual	ALTA	Que: Implementar un proceso para la recopilación en el tiempo estipulado según la ley, Como: elaborar un manual por escrito para la recopilación de información de oficio de forma mensual	Recursos Internos: Recurso Humano, recurso financiero	Encargado de la Unidad de Acceso a la Información	01/05/2023	31/12/2023	
10	No contar con el equipo para la reproducción y digitalización de la información	O-4	9		BAJA						El riesgo se encuentra dentro del nivel tolerable por lo que se acepta



Municipalidad de San Cristóbal Totonicapán
En una nueva era, juntos hacemos la diferencia



11	La información de avances físicos y financieros no se encuentra actualizada en el portal del SNIP tanto de proyectos de inversión de infraestructura como de proyectos que no forman capital fijo	<u>E-1</u>	12	1. Actualizar la información de avance físico y financiero en el portal SNIP	MEDIA	Que: Actualizar la información de avances financieros y físicos de los proyectos que no forman capital fijo Como: Realizar capacitaciones con encargados de los proyectos para la presentación de informes mensuales de los avances financieros y físicos.	Recursos Internos: Recurso Humano, recurso financiero	Director Planificación	01/05/2023	31/12/2023	
12	El rubro de ingreso de canon de agua no cuenta con la gestión administrativa para la depuración del padrón de contribuyentes lo que conlleva alta morosidad de contribuyentes que no existen.	<u>I-1</u>	12	1. Mejorar el control de padrón de contribuyentes de canon de agua potable 2. disminuir la morosidad por pagos mensuales 3. Autorización y Aprobación	ALTA	Que: Actualización del padrón de contribuyentes del canon de agua y disminuir la morosidad del servicio de canon de agua. Como: verificación del padrón de contribuyentes para la depuración de contribuyentes duplicados, sin servicio o fallecidos y emisión mensuales de notas de cobro por morosidad	Recursos Internos: Recurso Humano, recurso financiero	Director DAFIM, Encargado de Oficina de Reordenamiento y ornato y UGAM y Concejo Municipal	01/05/2023	31/12/2023	



Municipalidad de San Cristóbal Totonicapán

En una nueva era, juntos hacemos la diferencia



Ent
Fec

No.

1

2

13	Que el saldo que presenta la cuenta contable 1234 construcciones en proceso en el balance General no sea confiable	I-2	25	1. Establecer proceso para la depuración de la cuenta contable 1234	ALTA	Que: depurar la cuenta contable 1234 Como: implementar procesos para los diferentes casos de los proyectos que se encuentran en la cuenta contable 1234 no reclasificados por falta de documentación	Recursos Internos: Recurso Humano, recurso financiero	Director DAFIM, Encargado de Contabilidad y Concejo Municipal	01/05/2023	31/12/2023	
14	Que no se tenga la información real de los bienes de inventario en funcionamiento por falta de gestión de los bienes en mal estado.	C-8	20	Implementar Manual de procedimientos para inventarios	ALTA	Que: Elaborar un manual de procedimiento para el manejo de inventarios Como: socializar los procesos con la autoridad máxima, directores y personal de la municipalidad	Recursos Internos: Recurso Humano, recurso financiero	Director DAFIM, Encargado de Inventarios y Concejo Municipal	01/05/2023	31/12/2023	
15	Que no se cumpla con la funcionalidad en el ordenamiento vial dentro del municipio debido a que el personal se les asignan tareas ajenas a sus funciones	C-9	20	Actualizar el organigrama municipal y definir líneas concretas de mando	ALTA	Que: Actualizar el organigrama municipal Como: Realizando un análisis del organigrama actual y estableciendo las líneas de mando según la naturaleza de cada puesto de forma semestral	Recursos Internos: Recurso Humano	Director de Recursos Humanos Concejo Municipal	01/05/2023	31/12/2023	
16	Que no se cubra con las necesidades de fortalecimiento de los grupos más vulnerables y el poco impulso de las micros, pequeñas y medianas empresas	O-5	15		MEDIA						El riesgo se encuentra dentro del nivel tolerable por lo que se acepta



Municipalidad de San Cristóbal Totonicapán

En una nueva era, juntos hacemos la diferencia



EL INFRASCRITO SECRETARIO MUNICIPAL DE LA MUNICIPALIDAD AUTÓNOMA DEL MUNICIPIO DE SAN CRISTÓBAL TOTONICAPÁN, DEPARTAMENTO DE TOTONICAPÁN; QUE PARA EL EFECTO ADMINISTRATIVO QUE CORRESPONDA SE TRANSCRIBE EL PUNTO: **SEXTO DEL ACTA ORDINARIA DEL HONORABLE CONCEJO MUNICIPAL NÚMERO: QUINCE GUIÓN DOS MIL VEINTITRÉS (15-2023)** DE FECHA: **DIECINUEVE DE ABRIL DE DOS MIL VEINTITRÉS (19/04/2023)** LA QUE INDICA: -----

SEXTO: Los integrantes de la Comisión del SISTEMA NACIONAL DE CONTROL INTERNO GUBERNAMENTAL, SINACIG, expusieron al Concejo Municipal el Informe de la Unidad Especializada en Riesgos en la Cual dan a conocer los Sigüientes Documentos: a) Matriz de Evaluación de Riesgos. b) Mapa de Riesgos. c) Plan de Trabajo de Evaluación de Riesgos. d) Informe Anual de Control Interno del año 2022, de la Municipalidad de San Cristóbal Totonicapán, en función al cumplimiento a la Implementación del SISTEMA NACIONAL DE CONTROL INTERNO GUBERNAMENTAL, SINACIG. Para su debida Aprobación o Improbación de los mismos, de Conformidad con lo establecido en el Acuerdo A-028-2021 y el Acuerdo No. A-001-2023, emitido por el Contralor General, de Contraloría General de Cuentas. **CONSIDERANDO:** Que de conformidad con la ley. El concejo municipal es el órgano colegiado superior de deliberación y de decisión de los asuntos municipales y el Gobierno Municipal corresponde al Concejo Municipal, el cual es el responsable de ejercer la autonomía del municipio. **POR TANTO:** Con fundamento en lo que establece los artículos: 253, 254, y 255 de la Constitución Política de la República, 3, 9, 33, 35 inciso a) del Código Municipal Dto. Ley. No. 12-2002 del Congreso de la República, **Por Unanimidad. ACUERDA:** Aprobar el contenido íntegro de: a) Matriz de Evaluación de Riesgos. b) Mapa de Riesgos. c) Plan de Trabajo de Evaluación de Riesgos. d) Informe Anual de Control Interno del año 2022, de la Municipalidad de San Cristóbal Totonicapán. En cumplimiento al Acuerdo A-028-2021 y el Acuerdo No. A-001-2023, emitido por el Contralor General, de Contraloría General de Cuentas, en la Implementación al SISTEMA NACIONAL DE CONTROL INTERNO GUBERNAMENTAL. II) Se Ordena A la Unidad Especializada en Riesgos la Publicación Correspondiente de los Documentos a Donde Corresponda. III) certifiqúese. -----

Y PARA REMITIR A DONDE CORRESPONDE, EXTIENDO, FIRMO Y SELLO LA PRESENTE, EN UNA (01) HOJA DE PAPEL BOND CON EL MEMBRETE DE LA INSTITUCIÓN, IMPRESA ÚNICAMENTE EN SU LADO ANVERSO, EN EL MUNICIPIO DE SAN CRISTÓBAL TOTONICAPÁN, DEPARTAMENTO DE TOTONICAPÁN, GUATEMALA A VEINTISÉIS DÍAS DEL MES DE ABRIL DE DOS MIL VEINTITRÉS. -----


Sinicroto Tomás Tiu Cotuc
Secretario Municipal


Vo. Bo. Gaspar Chay Hic
Alcalde Municipal

