

ENTIDAD:

FECHA DE CONTINUIDAD:

MUNICIPALIDAD DE SANTA BÁRBARA. HUEHUETENANGO.
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023

ANEXO 6.4. MATRIZ DE CONTINUIDAD DE EVALUACIÓN DE RIESGOS

No.	Riesgo	Sub tema	Nivel de tolerancia	Método de Monitoreo	Frecuencia de Monitoreo	Responsable	Severidad del Riesgo
1	QUE NO EXISTA SUFICIENTE PERSONAL PARA REALIZAR TODAS LAS FUNCIONES EXISTENTES EN LA ENTIDAD	INEXISTENCIA DE PERSONAL SUFICIENTE PARA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES.	TOLERABLE	VERIFICACIÓN DE FUNCIONES Y RECARGO DE FUNCIONES.			BAJA
2	QUE EL EQUIPO INFORMÁTICO NO TENGA LA CAPACIDAD DE PROCESAMIENTO, ALMACENAMIENTO, MEMORIA, VELOCIDAD Y/O RESPALDO, CON LOS SOFTWARE Y LICENCIAS ACTUALIZADAS QUE IMPIDAN EL DESARROLLO DE LAS FUNCIONES EFICIENTE Y EFICAZ.	HARDWARE Y SOFTWARE DEFICIENTE.	TOLERABLE	ANALIZAR Y PLANTEAR LA MEJORAR DEL EQUIPO DE CÓMPUTO.			BAJA
3	QUE SE REALICEN TRASFERENCIAS PRESUPUESTARIAS POR MONTOS SIGNIFICATIVOS QUE IMPIDAN LA BUENA PLANEACIÓN DE LOS RECURSOS EXISTENTES	NO CONTROL SOBRE VARIAS TRANSFERENCIAS PRESUPUESTARIAS EN EL PERÍODO.	GESTIONABLE	VERIFICAR QUE CONFORME LAS FECHAS ESTABLECIDAS SE PROGRAME Y PRIORICE LOS RECURSOS DEL SIGUIENTE PERÍODO FISCAL.	ULTIMO SEMESTRE DEL AÑO	DAFIM	MEDIA
4	FALTA DE ACTUALIZACIÓN DE LOS MANUALES, REGLAMENTOS Y DEMÁS NORMATIVA INTERNA DE LA ENTIDAD QUE DELIMITE ADECUADAMENTE LOS PROCESOS A REALIZARSE	ACTUALIZACIÓN DE LA NORMATIVA.	GESTIONABLE	SUPERVISAR QUE LA NORMATIVA ESTÉ ACTUALIZADA PARA SU IMPLEMENTACIÓN.	CONSTANTEMENTE	TODAS LAS UNIDADES DE LA ENTIDAD	MEDIA
5	QUE LA ESTRUCTURA ORGÁNICA DE LA ENTIDAD NO SOPORTE DE MANERA EFICIENTE EL LOGRO DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	DEFICIENTE ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL. OBJETIVOS ESTRATÉGICOS INADECUADOS.	GESTIONABLE	ANALIZAR QUE LA ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL DE LA ENTIDAD CON EL FIN DE PREVER LAS MODIFICACIONES NECESARIAS QUE CONTRIBUYAN AL ALCANCE DE LAS METAS TRAZADAS.	DE MANERA CÍCLICA	CONCEJO MUNICIPAL	MEDIA
6	QUE NO SE PRESUPUESTE DE MANERA EFECTIVA LAS INICIATIVAS NUEVAS Y EXISTENTES QUE SOPORTAN LAS METAS Y LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS DE ATENCIÓN Y CALIDAD DEL GASTO.	FALTA DE PRESUPUESTO PARA INICIATIVAS NUEVAS. RELACIÓN DEL PRESUPUESTO CON LAS METAS Y OBJETIVOS ESTRATÉGICOS. DEFICIENTE CALIDAD DEL GASTO	GESTIONABLE	PROCURAR QUE DENTRO DE LA PLANIFICACIÓN ANUAL DE EGRESOS SE PROYECTE LAS NUEVAS INICIATIVAS EN LAS QUE LA ENTIDAD SE ENFOCARÁ PARA EL LOGRO DE SUS OBJETIVOS.	ULTIMO SEMESTRE DEL AÑO	CONCEJO MUNICIPAL Y DAFIM	MEDIA
7	QUE NO SE IDENTIFIQUEN, EVALÚEN Y SELECCIONEN ALTERNATIVAS PARA PROVEER Y ASIGNAR RECURSOS PARA ALCANZAR LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS DE LA ENTIDAD.	CARENCIA DE INDICADORES DE MEDICIÓN. OBJETIVOS DESALINEADOS CON LA MISIÓN INSTITUCIONAL.	TOLERABLE	GESTIONAR POR MEDIO DE SOLICITUD A DISTINTOS ENTES DEL FINANCIAMIENTO DE LOS PROYECTOS URGENTES EN EL MUNICIPIO.			BAJA
8	QUE LOS SISTEMAS DE TI NO OPTIMICEN EL DESARROLLO U OTRAS PRIORIDADES DE LA ENTIDAD.	CARENCIA DE INDICADORES DE MEDICIÓN DE LAS EFICIENCIAS. SISTEMAS DE TI DESACTUALIZADOS Y DEFICIENTES (PRESUPUESTO).	TOLERABLE	MEJORAR CONSTANTEMENTE LA TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN PARA QUE COADYUVE A LA MEJORA DE LOS PROCESOS DE LA ENTIDAD.			BAJA

ENTIDAD:

FECHA DE CONTINUIDAD:

MUNICIPALIDAD DE SANTA BÁRBARA, HUEHUETENANGO.
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023

ANEXO 6.4. MATRIZ DE CONTINUIDAD DE EVALUACIÓN DE RIESGOS

No.	Riesgo	Sub tema	Nivel de tolerancia	Método de Monitoreo	Frecuencia de Monitoreo	Responsable	Severidad del Riesgo
9	QUE LA MÁXIMA AUTORIDAD NO ESTABLEZCA UN ENTORNO DE CONTROL QUE PROMUEVA LA INTEGRIDAD, LOS VALORES ÉTICOS Y LA COMPETENCIA LEAL DE LOS EMPLEADOS, ASÍ COMO LA ADECUADA ASIGNACIÓN DE AUTORIDAD Y RESPONSABILIDAD	MALAS PRÁCTICAS DE COLABORADORES DE LA INSTITUCIÓN. DEFICIENTE ASIGNACIÓN DE AUTORIDAD Y RESPONSABILIDAD	TOLERABLE	PROMOVER LOS VALORES ÉTICOS Y EL MARCO LEGAL DE LAS FUNCIONES DE CADA OFICINA MUNICIPAL.			BAJA
10	QUE NO SE ESTABLEZCA UNA VISIÓN Y MISIÓN HACIA INICIATIVAS CLAVE, INCLUYENDO SERVICIOS, PRODUCTOS Y PROGRAMAS QUE IMPULSARÁN EL CRECIMIENTO INSTITUCIONAL.	INCUMPLIMIENTO DE LA MISIÓN Y VISIÓN INSTITUCIONAL. ACTIVIDADES ESTRATÉGICAS MAL ORIENTADAS	GESTIONABLE	CREAR CAPACITACIONES ENFOCADOS EN EL CUMPLIMIENTO DE LA VISIÓN Y MISIÓN DE LA ENTIDAD.	CONSTANTEMENTE	CONCEJO MUNICIPAL	MEDIA
11	QUE NO EXISTA SIMPLIFICACIÓN Y AUTOMATIZACIÓN DE LOS PROCESOS QUE REALIZA LA ENTIDAD	PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO.	TOLERABLE	CREAR UNA METODOLOGÍA PARA LA SIMPLIFICACIÓN Y AUTOMATIZACIÓN DE LOS PROCESOS QUE REALIZA LA ENTIDAD.			BAJA
12	QUE NO SE REALICE ANUALMENTE Y DE FORMA ADECUADA UNA EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO DE LOS COLABORADORES	EVALUACIÓN DE DESEMPEÑO.	GESTIONABLE	FORTALECER LA UNIDAD DE RECURSOS HUMANOS A FIN DE QUE REALICE TODAS LAS ACCIONES NECESARIAS PARA ASEGURAR EL BUEN DESEMPEÑO DE LOS COLABORADORES.	UNA VEZ AL AÑO	RECURSOS HUMANOS	MEDIA
13	QUE EL PERSONAL QUE SE PRESENTA A LAS CONVOCATORIAS NO CUENTE CON LA FORMACIÓN ACADÉMICA REQUERIDA, NO TENGA LA EXPERIENCIA O LAS CALIDADES PARA LOS PUESTOS NECESARIOS	REQUISITOS EN EL PERSONAL MUNICIPAL.	GESTIONABLE	SEGUIR PROMOVRIENDO LAS BUENAS PRÁCTICAS PARA REALIZAR CONVOCATORIAS CON LOS REQUISITOS MÍNIMOS NECESARIOS.	CUANDO EXISTA PLAZA VACANTE	RECURSOS HUMANOS	MEDIA
14	EL NO CONTEMPLAR RECLUTAR Y RETENER AL PERSONAL, PERMITE QUE NO SE AVANCE EN LOS OBJETIVOS Y PLANES DE LA ENTIDAD	PROCESOS DE SELECCIÓN DE PERSONAL INADECUADOS. PROCESOS DE RECLUTAMIENTO DE PERSONAL INADECUADOS. PROCESO DE MOTIVACIÓN INEFICIENTES	GESTIONABLE	PLANIFICAR Y FORTALECER LA UNIDAD DE RECURSOS HUMANOS PARA EL AVANCE EN LOS OBJETIVOS Y PLANES DE LA ENTIDAD.	CONSTANTEMENTE	RECURSOS HUMANOS	MEDIA
15	LAS PERSONAS NO COMPROMETIDAS, NO SON PROMOTORAS DE EFICIENCIA DE LA ENTIDAD.	DEFICIENTE CULTURA ORGANIZACIONAL. DEFICIENTES POLÍTICAS LABORALES EN FAVOR DE LOS TRABAJADORES.	TOLERABLE	MEJORAR LA CULTURA ORGANIZACIONAL DE LA ENTIDAD PARA QUE LOS COLABORADORES SE COMPROMETAN CON SU CARGO.			BAJA
16	RESISTENCIA AL PROCESO QUE SE APLICA PARA ACOMPAÑAR Y CONTROLAR LAS ACTIVIDADES DE LAS PERSONAS Y VERIFICAR RESULTADOS.	PERSONAL RESISTENTE A LAS EVALUACIONES. EVALUACIONES DE DESEMPEÑO DEFICIENTES	GESTIONABLE	SEGUIR INCIDIENDO EN LA CONCIENCIACIÓN DE RESPONSABILIDAD ADQUIRIDA COMO FUNCIONARIO PÚBLICO Y SU NORMATIVA.	SIEMPRE QUE SEA NECESARIO	TODAS LAS UNIDADES DE LA ENTIDAD	MEDIA

ENTIDAD:

FECHA DE CONTINUIDAD:

MUNICIPALIDAD DE SANTA BÁRBARA. HUEHUETENANGO.
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023

ANEXO 6.4. MATRIZ DE CONTINUIDAD DE EVALUACIÓN DE RIESGOS

No.	Riesgo	Sub tema	Nivel de tolerancia	Método de Monitoreo	Frecuencia de Monitoreo	Responsable	Severidad del Riesgo
17	NO CONTAR CON UNA DEBIDA INFRAESTRUCTURA DE TI, NO SE CUENTE CON HERRAMIENTAS Y TECNOLOGÍAS QUE RESPALDEN LOS SERVICIOS QUE PRESTA LA ENTIDAD.	PROCESO DE OBTENCIÓN DE INFORMACIÓN INEFICIENTE. EQUIPO INFORMÁTICO DEFICIENTE.	TOLERABLE	INVERTIR EN FUNCIONALES HERRAMIENTAS TECNOLÓGICAS QUE EFICIENTEN LA LABOR.			BAJA
18	LA INFORMACIÓN SE VUELVE VULNERABLE Y PUEDE CAER EN MANOS DE ALGUIEN NO AUTORIZADO QUE PODRÍA DAR MAL USO DE LA INFORMACIÓN DE LA ENTIDAD.	RESGUARDO DE LA INFORMACIÓN MUNICIPAL.	GESTIONABLE	CREAR PROTOCOLOS DE CAMBIO DE CONTRASEÑAS CONSTANTES Y RESPALDO SEGURO DE LOS MISMOS.	UNA VEZ AL AÑO	TODAS LAS UNIDADES DE LA ENTIDAD	MEDIA
19	QUE SE PRESENTEN INTERRUPCIONES EN LA ENTIDAD DEBIDO A EVENTOS NATURALES (TEMBLORES, TORMENTAS, INCENDIOS Y OTROS) Y PANDEMIAS.	INTERRUPCIONES SOBRE EVENTOS NATURALES.	TOLERABLE	IMPLEMENTAR PROTOCOLOS DE PROTECCIÓN EN CASO DE SINIESTROS.			BAJA
20	QUE NO PUEDA PLANEARSE ADECUADA Y OPORTUNAMENTE PARA ASEGURAR LA CAPACIDAD DE RECUPERACIÓN Y CONTINUIDAD CON LAS OPERACIONES DE NEGOCIO EN CASO DE UNA INTERRUPCIÓN DEBIDO A CIRCUNSTANCIAS PROVOCADAS	PLANEACIÓN ADECUADA Y OPORTUNA.	TOLERABLE	IMPLEMENTAR PROTOCOLOS DE PROTECCIÓN EN CASO DE SINIESTROS.			BAJA
21	QUE NO SE PROPORCIONE PROTECCIÓN FÍSICA Y MANTENIMIENTO ADECUADO A LOS ACTIVOS DE LARGA DURACIÓN TALES COMO: EDIFICIOS, MUEBLES, MAQUINARIA, EQUIPOS Y OTROS ACTIVOS, A FIN DE ALARGAR Y OPTIMIZAR SU VIDA ÚTIL Y SE DEN DE BAJA LOS QUE SE ENCUENTREN EN MAL ESTADO.	PROTECCIÓN FÍSICA Y MANTENIMIENTO DE LOS ACTIVOS.	GESTIONABLE	MANTENER AL DÍA LOS REGISTROS DE INVENTARIOS CON BIENES EN BUEN ESTADO.	TRIMESTRAL	CONCEJO MUNICIPAL Y DAFIM	MEDIA
22	QUE LOS PROYECTOS DE INFRAESTRUCTURA E INVERSIÓN SOCIAL NO CUENTE CON UNA ADECUADA PLANEACIÓN, EJECUCIÓN, SUPERVISIÓN Y ENTREGA, Y QUE POR LO TANTO NO COADYUVEN A MEJORAR LA CALIDAD DE VIDA DE LOS HABITANTES DEL MUNICIPIO	PLANEACIÓN, EJECUCIÓN, SUPERVISIÓN Y ENTREGA EN PROYECTOS DE INFRAESTRUCTURA E INVERSIÓN SOCIAL.	GESTIONABLE	ESTRUCTURAR LOS PROCESOS DE INFRAESTRUCTURA E INVERSIÓN SOCIAL PARA ENCAMINAR LAS METAS Y CALIDADES REQUERIDAS.	MENSUAL	INGENIERÍA, SUPERVISIÓN, DMP, DAFIM Y CONCEJO MUNICIPAL	MEDIA
23	NO ENTREGAR LA INFORMACIÓN SOLICITADA POR LOS USUARIOS Y PUBLICACIÓN FUERA DE PLAZO DE LA INFORMACIÓN PÚBLICA DE OFICIO.	ENTREGA DE INFORMACIÓN.	GESTIONABLE	REALIZAR CRONOGRAMAS DE ENTREGA DE INFORMACIÓN.	CUANDO ES REQUERIDA INFORMACIÓN	TODAS LAS UNIDADES DE LA ENTIDAD	MEDIA

ENTIDAD:

FECHA DE CONTINUIDAD:

MUNICIPALIDAD DE SANTA BÁRBARA. HUEHUETENANGO.
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023

ANEXO 6.4. MATRIZ DE CONTINUIDAD DE EVALUACIÓN DE RIESGOS

No.	Riesgo	Sub tema	Nivel de tolerancia	Método de Monitoreo	Frecuencia de Monitoreo	Responsable	Severidad del Riesgo
24	FALTA DE FORTALECIMIENTO A LOS PROCESOS DE RECURSOS HUMANOS DE CONVOCATORIA, RECLUTAMIENTO, SELECCIÓN, CAPACITACIÓN, CONTROL Y MEJORA DE LAS CAPACIDADES DE LOS COLABORADORES MUNICIPALES	FORTALECIMIENTO A LOS PROCESOS DE RECURSOS HUMANOS DE CONVOCATORIA.	GESTIONABLE	FORTALECER LOS PROCESOS DE CONVOCATORIA, RECLUTAMIENTO, SELECCIÓN, CAPACITACIÓN, CONTROL Y MEJORA DE LAS CAPACIDADES DE LOS COLABORADORES MUNICIPALES.	CONSTANTEMENTE	CONCEJO MUNICIPAL Y RECURSOS HUMANOS	MEDIA
25	QUE NO SE TENGAN AL DÍA Y EN EL PLAZO ESTABLECIDO LOS PROCESOS DE REQUERIMIENTO, OFERTA, ADQUISICIÓN, PUBLICACIÓN, AVANCE, RECEPCIÓN Y LIQUIDACIÓN DE TODAS LAS ADQUISICIONES MUNICIPALES	PROCESOS ADMINISTRATIVOS.	GESTIONABLE	FORTALECER LOS PROCESOS DE ADQUISICIÓN DE BIENES, SERVICIOS, MATERIALES Y SUMINISTROS MUNICIPALES.	CADA COMPRA REALIZADA	DMP, DAFIM Y SUPERVISIÓN DE OBRAS	MEDIA
26	QUE NO EXISTAN NORMAS DE CONDUCTA PARA LOS EMPLEADOS DISEÑADAS PARA DIRIGIR LA ENTIDAD, MÁS ALLÁ DEL APEGO A LAS LEYES VIGENTES.	NORMAS DE CONDUCTA PARA EMPLEADOS.	TOLERABLE	MEJORAR EL CÓDIGO DE ÉTICA DE LOS COLABORADORES. ABRIR CANALES DE COMUNICACIÓN ENTRE LA MUNICIPALIDAD Y SUS EMPLEADOS.			BAJA
27	PROCESOS PREPARATORIOS DE ADQUISICIONES CON INTERVENCIÓN, SIN INDEPENDENCIA.	PROCESO EN LA ADQUISICIÓN DE BIENES, MATERIALES Y SUMINISTROS Y SERVICIOS.	GESTIONABLE	MEJORAR CONSTANTEMENTE LOS PROCESOS DE ADQUISICIÓN DE BIENES, MATERIALES, SUMINISTROS Y SERVICIOS.	CADA EVENTO EXISTENTE	DMP	MEDIA
28	QUE NO EXISTA UN AMBIENTE INSTITUCIONAL QUE EVITE ACTOS DE CORRUPCIÓN Y QUE NO ESTABLEZCAN Y PROMUEVAN PRÁCTICAS DE ACTIVIDADES ACEPTABLES.	AMBIENTE INSTITUCIONAL PARA EVITAR ACTOS DE CORRUPCIÓN.	GESTIONABLE	FORTALECER EL AMBIENTE DE CONTROL QUE EVITE ACTOS DE CORRUPCIÓN.	CONSTANTEMENTE	TODAS LAS UNIDADES DE LA ENTIDAD	MEDIA
29	QUE SE CELEBREN CONTRATOS EN TÉRMINOS Y CONDICIONES NO FAVORABLES PARA LA ENTIDAD, O QUE EXISTA FALTA DE CUMPLIMIENTO, ELABORACIÓN DE CONTRATOS Y MONITOREO DE CLÁUSULAS CONTENIDAS EN LOS MISMOS QUE DERIVEN EN PÉRDIDAS	CONDICIONES MÍNIMAS QUE DEBEN CONTENER LOS CONTRATOS.	GESTIONABLE	ELABORAR LISTADO DE CONDICIONES MÍNIMAS QUE DEBE CONTENER LOS CONTRATOS.	CADA VEZ QUE SE SUSCRIBAN CONTRATOS	TODAS LAS ENTIDADES INVOLUCRADAS EN LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN	MEDIA
30	QUE NO SE IDENTIFIQUEN Y PREVENGAN RIESGOS LEGALES CAUSADOS POR EL INCUMPLIMIENTO DE LEYES Y REGULACIONES LABORALES, INCLUYENDO IMPUESTOS, SALARIOS, DISCRIMINACIÓN, INCAPACIDADES Y SEGURIDAD EN EL LUGAR DE TRABAJO	IDENTIFICACIÓN Y PREVENCIÓN DE RIESGOS LEGALES.	GESTIONABLE	ELABORAR LISTADO DE CONDICIONES MÍNIMAS QUE DEBE VIGILARSE EN CUANTO A REGULACIONES LABORALES.	CADA VEZ QUE SE TOMEN DECISIONES CON RELACIÓN A LOS DERECHOS LABORALES	ASESORÍA JURÍDICA Y RECURSOS HUMANOS	MEDIA

ENTIDAD:

FECHA DE CONTINUIDAD:

MUNICIPALIDAD DE SANTA BÁRBARA, HUEHUETENANGO.

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023

ANEXO 6.4. MATRIZ DE CONTINUIDAD DE EVALUACIÓN DE RIESGOS

No.	Riesgo	Sub tema	Nivel de tolerancia	Método de Monitoreo	Frecuencia de Monitoreo	Responsable	Severidad del Riesgo
31	QUE SE TENGA DIFICULTAD PARA IDENTIFICAR Y PREVENIR RIESGOS LEGALES CAUSADOS POR EL INCUMPLIMIENTO DE REGULACIONES AMBIENTALES, QUE NO SE PUEDAN IDENTIFICAR Y PREVENIR RIESGOS LEGALES CAUSADOS POR EL INCUMPLIMIENTO DE LEYES Y REGULACIONES EN TEMAS DE SALUD Y SEGURIDAD.	IDENTIFICACIÓN Y PREVENCIÓN DE RIESGOS LEGALES.	GESTIONABLE	ELABOREN LISTADO DE CONDICIONES MÍNIMAS QUE DEBE VIGILARSE EN CUANTO A REGULACIONES AMBIENTALES, DE SALUD Y SEGURIDAD	CADA VEZ QUE SE TOMEN DECISIONES CON RELACIÓN A LOS DERECHOS AMBIENTALES, DE SALUD Y SEGURIDAD	ASESORÍA JURÍDICA Y OFICINAS INVOLUCRADAS EN AMBIENTE, SALUD Y SEGURIDAD.	MEDIA
32	QUE SE TENGA DIFICULTAD PARA IDENTIFICAR Y PREVENIR RIESGOS LEGALES SOBRE LA RESTRICCIÓN DE USO O DIFUSIÓN DE INFORMACIÓN CONFIDENCIAL DE LAS ENTIDADES.	IDENTIFICACIÓN Y PREVENCIÓN DE RIESGOS LEGALES.	TOLERABLE	ESTABLECER CLARAMENTE LA INFORMACIÓN CONFIDENCIAL PARA QUE CON APEGO A LA LEY NO SEA DIFUNDIDA. CAPACITAR CONSTANTEMENTE A LOS EMPLEADOS MUNICIPALES SOBRE LA LEY DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA			BAJA
33	SEGUIMIENTO A EXPEDIENTES DE GASTOS PAGADOS POR MEDIO DE FONDO ROTATIVO Y SU PROCESO FINAL DE LIQUIDACIÓN.	SEGUIMIENTO A EXPEDIENTES DE GASTOS PAGADOS POR MEDIO DE FONDO ROTATIVO	TOLERABLE	SUPERVISAR LOS EXPEDIENTES DE EGRESOS.			BAJA
34	FALTA DE DOCUMENTACIÓN DE SOPORTE QUE ACREDITE LA CORRECTA ADQUISICIÓN DE BIENES, SERVICIOS, MATERIALES O SUMINISTROS, EN UN MARCO DE TRANSPARENCIA Y CALIDAD DEL GASTO	DOCUMENTACIÓN DE SOPORTE	GESTIONABLE	FORTALECER LOS PROCESOS DE CONTROL DE EGRESOS	MENSUAL	DAFIM, COMISIÓN DE FINANZAS Y AUDITORIA INTERNA	MEDIA
35	QUE SE DIFICULTE ADMINISTRAR DE MANERA EFICAZ Y EFICIENTE, LOS FLUJOS DE EFECTIVO, PARA MANTENER UNA LIQUIDEZ QUE PERMITA A LA ENTIDAD CUMPLIR CON SUS OBLIGACIONES.	ADMINISTRAR DE MANERA EFECTIVA Y EFICIENTE LOS FLUJOS DE EFECTIVO.	TOLERABLE	MANTENER ACTUALIZADA LA INFORMACIÓN FINANCIERA DE LA ENTIDAD			BAJA
36	QUE NO SE REALICE UNA COBRANZA ADECUADA O QUE DICHA COBRANZA NO CUENTE CON LOS INSTRUMENTOS LEGALES ESTABLECIDOS PARA SU DETERMINACIÓN, RAZÓN Y USO	REALIZACIÓN DE COBRANZA EFICAZ.	TOLERABLE	IMPLEMENTAR ESTRATEGIAS DE COBRANZA EFECTIVAS.			BAJA
37	QUE NO SE REGISTREN Y PRESENTEN TRANSACCIONES FINANCIERAS DE FORMA CORRECTA, EN EL PERÍODO CONTABLE ADECUADO Y DE ACUERDO A LAS NORMAS DE INFORMACIÓN FINANCIERAS REQUERIDAS. QUE SE TOMEN UNA MALA DECISIÓN, POR EL USO DE INFORMACIÓN FINANCIERA ERRÓNEA.	REGISTRO Y PRESENTACIÓN DE TRANSACCIONES FINANCIERAS	GESTIONABLE	REGISTRAR DE FORMA PRONTA Y ADECUADA TODOS LOS PROCESOS CONTABLES.	MENSUAL	DAFIM, COMISIÓN DE FINANZAS Y AUDITORIA INTERNA	MEDIA

ENTIDAD:
FECHA DE CONTINUIDAD:

MUNICIPALIDAD DE SANTA BÁRBARA. HUEHUETENANGO.
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023

ANEXO 6.4. MATRIZ DE CONTINUIDAD DE EVALUACIÓN DE RIESGOS

No.	Riesgo	Sub tema	Nivel de tolerancia	Método de Monitoreo	Frecuencia de Monitoreo	Responsable	Severidad del Riesgo
38	QUE EXISTAN DEBILIDADES SIGNIFICATIVAS Y LOS CONTROLES INTERNOS RELACIONADOS CON EL ÁREA DE FINANZAS, QUE PUEDAN TENER UN EFECTO NEGATIVO EN LOS REPORTES GENERADOS PARA ENTIDADES REGULATORIAS LOCALES	CONTROL INTERNO EN EL ÁREA DE FINANZAS	GESTIONABLE	GENERAR INFORMACIÓN FINANCIERA ADECUADA PARA LA TOMA DE DECISIONES.	MENSUAL	DAFIM, COMISIÓN DE FINANZAS Y AUDITORIA INTERNA	MEDIA
39	QUE LOS SISTEMAS Y PROCESOS DE LOS REGISTROS CONTABLES NO REFLEJEN EN LOS ESTADOS FINANCIEROS LA SITUACIÓN FINANCIERA DE LA ENTIDAD	PROCESOS DE REGISTROS CONTABLES.	GESTIONABLE	VERIFICAR QUE LOS SISTEMAS CONTABLES REFLEJEN ADECUADAMENTE LA SITUACIÓN FINANCIERA DE LA ENTIDAD.	MENSUAL	DAFIM, COMISIÓN DE FINANZAS Y AUDITORIA INTERNA	MEDIA
40	QUE NO EXISTAN MECANISMOS PARA CONSIDERAR LAS AMPLIACIONES O REDUCCIONES DEL PRESUPUESTO	AMPLIACIÓN Y REDUCCIÓN DE PERSONAL	GESTIONABLE	MANTENER AL DÍA LOS REGISTROS PRESUPUESTARIOS QUE AFECTEN LOS TECHOS MÍNIMOS Y MÁXIMOS DE LA ENTIDAD.	MENSUAL	DAFIM, COMISIÓN DE FINANZAS Y AUDITORIA INTERNA	MEDIA
41	QUE NO SE APLIQUEN OPORTUNAMENTE LAS ADICIONES O REBAJAS DE LAS PARTIDAS PRESUPUESTARIAS	ADICIONES O REBAJAS DE LAS PARTIDAS PRESUPUESTARIAS	GESTIONABLE	MANTENER AL DÍA LOS REGISTROS PRESUPUESTARIOS QUE AFECTEN LOS TECHOS MÍNIMOS Y MÁXIMOS.	MENSUAL	DAFIM, COMISIÓN DE FINANZAS Y AUDITORIA INTERNA	MEDIA
42	QUE NO SE CUMPLA CON LA REALIZACIÓN Y ENVÍO DE LOS INFORMES Y DOCUMENTACIÓN REQUERIDA POR OTRAS ENTIDADES DEL ESTADO, POR ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA Y OTROS ENTES SOLICITANTES EN EL PLAZO PREVISTO.	REALIZACIÓN Y ENVÍO DE LOS INFORMES Y DOCUMENTACIÓN REQUERIDA	GESTIONABLE	CALENDARIZAR EL ENVÍO DE INFORMACIÓN REQUERIDA POR OTRAS ENTIDADES DEL ESTADO O TERCEROS. MONITOREAR CONSTANTEMENTE EL ENVÍO EN LOS PLAZOS SOLICITADOS DE INFORMACIÓN DE LA MUNICIPALIDAD.	CUANDO SEA REQUERIDA INFORMACIÓN	TODAS LAS UNIDADES DE LA ENTIDAD	MEDIA

CONCLUSIÓN:

Lionso Morales Sales
DAFIM

Ernesto José López Samayao
Encargado Municipal, Forestal y Unidad de Gestión Ambiental -UGAM-

Gloria González Hernández
Directora Municipal de la Mujer

Edy Leonardo Gerónimo Pérez
Encargado Servicios Públicos Municipales

Julio César Pérez Vabio
Director Municipal de Planificación

Victor Manuel Alva Alvarado
Secretario Municipal

Glendy Berena Sales Méndez
Encargada Municipal de Seguridad Alimentaria y Nutricional

Everardo Gómez García
Encargado de la Oficina de Unidad de Acceso a la Información Pública

Waldemar Cinto Sánchez
Síndico Municipal Primero

FECHA ULTIMA ACTUALIZACIÓN: 13/01/2023