

Menú

Entidad		MUNICIPALIDAD DE PATZÚN, DEPARTAMENTO DE CHIMALTENANGO										
Período de evaluación		DEL 01 DE ENERO DE 2022 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022										
No. Activo	Tipo Objetivo (Activo)	Ref	Área evaluada	Eventos identificados (Riesgos)	Descripción del riesgo	Probabilidad (P)	Severidad (I)	Riesgo inherente P * I	Madurez de control	Riesgo residual	Control interno para mitigar (gestionar el riesgo)	Observaciones
1	Financieros	F-1	DAFIM	Falta de informes de la ejecución Presupuestaria	No preparar los informes analíticos correspondientes para la ejecución presupuestaria	3	2	6	4	1.5	Se prepara, se analiza y se aprueban los informes analíticos correspondientes para la ejecución presupuestaria	
2	Operativo	O-1	DAFIM	Falta de control interno en la ejecución Presupuestaria	No llevar control interno para evaluar cuatrimestralmente la ejecución del presupuesto de ingresos y gastos del municipio.	1	3	3	3	1.0	Se cuenta con un programa en donde se lleva el control interno para evaluar cuatrimestralmente la ejecución del presupuesto de ingresos y gastos del municipio.	
3	Cumplimiento	C-1	DAFIM	Mala fiscalización de ingresos	No recaudar, ni controlar los tributos y todas las rentas e ingresos que deba percibir la municipalidad, de conformidad con la Ley.	2	2	4	4	1.0	Se cuenta con un programa en donde se controla lo recaudado de los tributos y todas las rentas e ingresos que deba percibir la municipalidad, de conformidad con la Ley.	
4	Estrategicos	E-1	DAFIM	Mal registro de contribuyentes	No actualizar el registro de contribuyentes, en coordinación con el catastro municipal;	2	2	4	4	1.0	Se cuenta con un registro de contribuyentes en coordinación con el catastro municipal, el cual es actualizado periódicamente	
5	Cumplimiento	C-2	Presupuesto	Desactualización en la normativa presupuestaria	No actualizar los reglamentos y procedimientos internos, que permitan aplicar las técnicas presupuestarias municipal.	3	2	6	4	1.5	Se cuenta con reglamentos y procedimientos internos, que permitan aplicar las técnicas presupuestarias municipal, los cuales son analizados y actualizados periódicamente.	
6	Cumplimiento	C-3	Presupuesto	Mala aplicación en la elaboración del Anteproyecto	No contar con la aplicación de las normas, sistemas y procedimientos para la elaboración del anteproyecto y proyecto de presupuesto.	2	3	6	3	2.0	Se cuenta con normativa, sistemas y procedimientos que se aplican en forma oportuna para la elaboración del anteproyecto y proyecto de presupuesto.	
7	Operativo	O-2	Presupuesto	Falta de medidas correctivas en la ejecución del presupuesto	No analizar periódicamente los informes sobre la ejecución del presupuesto de gastos y de realizaciones físicas, no verificar el cumplimiento de los programas como fueron formulados.	2	2	4	3	1.3	Se cuenta con procedimientos en donde se analiza y verifica el cumplimiento de forma periódica la emisión de los informes sobre la ejecución del presupuesto de gastos y la realizaciones físicas.	
8	Operativo	O-3	Presupuesto	Falta de información periódica de los ingresos	no elaborar la información periódica sobre la ejecución de ingresos.	2	2	4	4	1.0	Se cuenta con procesos en donde se solicita la información periódica de la ejecución de ingresos.	

9	Cumplimiento	C-4	Presupuesto	Mala aplicación de indicadores financieros	No analizar del comportamiento de la ejecución presupuestaria de ingresos y egresos, por no aplicar la metodología de indicadores financieros que proporciona el Ministerio de Finanzas Públicas	2	2	4	3	1.3	Se cuenta con la aplicación de la metodología de indicadores financieros que proporciona el Ministerio de Finanzas Públicas, con el fin de analizar el comportamiento de la ejecución presupuestaria de ingresos y egresos
10	Estrategicos	E-2	Presupuesto	Falta de propuestas de escenarios presupuestarios	No contar con propuestas de escenarios presupuestarios, en función de las metas de recaudación, de acuerdo a la política municipal de ingresos	3	2	6	3	2.0	En cumplimiento al acuerdo de la política municipal de ingresos, se proporcionan propuestas de escenarios presupuestarios, en función de las metas de recaudación.
11	Estrategicos	E-3	Presupuesto	Falta de propuestas de gastos para el cumplimiento de metas institucionales	No contar con propuestas de niveles de gastos y escenarios presupuestarios, de acuerdo a la política presupuestaria específica para el cumplimiento de metas institucionales.	2	2	4	3	1.3	Se cuenta con propuestas de niveles de gasto y escenarios presupuestarios, de acuerdo a la política presupuestaria específica para el cumplimiento de metas institucionales
12	Estrategicos	E-4	Presupuesto	Falta de asesoramiento en las clasificaciones presupuestarias	No asesorar a las dependencias municipales, unidades administrativas y responsables de programas sobre el uso adecuado de las clasificaciones presupuestarias	3	2	6	4	1.5	Se cuenta con asesoramiento las dependencias municipales, unidades administrativas y responsables de programas sobre el uso adecuado de las clasificaciones presupuestarias
13	Financieros	F-2	Presupuesto	Falta de verificación periódica de la ejecución del presupuesto y de la ejecución de programas	No analizar periódicamente los informes sobre la ejecución del presupuesto de gastos y de realizaciones físicas, así como no verificar si los programas se cumplen como fueron formulados, sin proponer las medidas correctivas necesarias.	2	3	6	5	1.2	Se analiza periódicamente los informes sobre la ejecución del presupuesto de gastos y de realizaciones físicas, se verifica si los programas se cumplen a cabalidad tal y como fueron formulados, y se propone las medidas correctivas necesarias.
14	Estrategicos	E-5	Presupuesto	Falta de cumplimiento de la ejecución presupuestaria	No verificar con el Director Financiero y los Funcionarios de las distintas dependencias municipales, unidades administrativas y responsables de programas, el cumplimiento de la ejecución de los programas.	2	3	6	4	1.5	Se verifica con el Director Financiero y los Funcionarios de las distintas dependencias municipales, unidades administrativas y responsables de programas, el cumplimiento de la ejecución de los programas.
15	Operativo	O-4	Contabilidad	Falta de resguardo de la documentación de respaldo de las operaciones	No coordinar, ni controlar el resguardo de la documentación de respaldo relacionada a las operaciones de origen presupuestario y extrapresupuestario de ingresos y gastos.	2	2	4	4	1.0	Se cuenta con un registro para coordinar y controlar el resguardo de la documentación de respaldo relacionada a las operaciones de origen presupuestario y extrapresupuestario de ingresos y gastos.
16	Financieros	F-3	Contabilidad	Falta de informes de los estados financieros para la toma de decisiones	No efectuar el análisis ni la interpretación de los Estados Financieros que permiten elaborar los informes para la toma de decisiones de la Autoridad Superior.	2	2	4	3	1.3	Se realiza el análisis para la interpretación de los Estados Financieros con el fin de elaborar los informes para la toma de decisiones de la Autoridad Superior.

17	Estrategicos	E-6	Contabilidad	Falta de integridad, oportunidad y racionalidad en el SIAF	No velar por la integridad de la información financiera registrada en el SIAF vigente, ni la oportunidad de los registros, ni la razonabilidad de las cifras presentadas.	3	2	6	4	1.5	Se cuentan con controles internos para velar por la integridad de la información financiera registrada en el SIAF vigente, la oportunidad de los registros y la razonabilidad de las cifras presentadas.
18	Estrategicos	E-7	Contabilidad	Falta de coordinación en el uso de los formularios para el registro de la ejecución presupuestaria	No coordinar con el Área de Presupuesto, la orientación a las dependencias municipales, en el uso de los formularios que se utilizan como documentación de respaldo para el registro de la ejecución presupuestaria de ingresos y gastos en el SIAF vigente.	2	2	4	4	1.0	Se cuenta con procedimiento oportunos que junto con coordinación del Área de Presupuesto, ayuda a orientar a las dependencias municipales, en el uso de los formularios que se utilizan como documentación de respaldo para el registro de la ejecución presupuestaria de ingresos y gastos en el SIAF vigente.
19	Financieros	F-4	Contabilidad	Inconsistencias en los saldos contables	No verificar la consistencia de los saldos contables generados a partir de la ejecución presupuestaria de ingresos y gastos y no realizar las regularizaciones cuando corresponda.	2	2	4	3	1.3	Se realizan verificaciones periódicas a la consistencia de los saldos contables generados a partir de la ejecución presupuestaria de ingresos y gastos y se realizan las regularizaciones cuando corresponda.
20	Estrategicos	E-8	Contabilidad	Inadecuada utilización de las clasificaciones presupuestarias	No coordinar con Área de Presupuesto la adecuada utilización de las clasificaciones presupuestarias que permitan generar operaciones contables confiables.	2	2	4	4	1.0	Se coordina con la Área de Presupuesto la adecuada utilización de las clasificaciones presupuestarias que permiten generar operaciones contables confiables.
21	Financieros	F-5	Contabilidad	Libros de inventario y archivos desactualizados	No mantener actualizado el libro de inventario de bienes muebles e inmuebles, así como el de bienes fungibles y el archivo con su respectiva documentación de respaldo.	2	2	4	3	1.3	Se cuenta con libro de inventario de bienes muebles e inmuebles actualizados, así como el de bienes fungibles y el archivo con su respectiva documentación de respaldo.
22	Financieros	F-6	Contabilidad	Tarjetas de responsabilidad desactualizados	No mantener actualizadas las tarjetas de responsabilidad de los bienes muebles e inmuebles, así como de los bienes fungibles de cada empleado y funcionario municipal.	2	3	6	3	2.0	Se cuenta con las tarjetas de responsabilidad actualizadas, de los bienes muebles e inmuebles, así como de los bienes fungibles de cada empleado y funcionario municipal.
23	Operativo	O-5	Contabilidad	Falta de respaldo en el proceso de ejecución presupuestaria y de verificación contable	No resguardar la documentación de respaldo utilizada durante el proceso de ejecución presupuestaria y de verificación contable	2	2	4	3	1.3	Se cuenta con el resguardo de documentación de respaldo, el cual es utilizada durante el proceso de ejecución presupuestaria y de verificación contable
24	Financieros	F-7	Contabilidad	No contar con la consistencia de saldos contables	No verificar la consistencia de los saldos contables generados a partir de operaciones extrapresupuestarias.	2	3	6	5	1.2	Se cuenta con la consistencia de los saldos contables generados a partir de operaciones extrapresupuestarias.

25	Financieros	F-8	Contabilidad	No contar con informes periodicos	No presentar información periódica, que permita conocer la gestión presupuestaria, patrimonial y de tesorería de los Gobiernos Locales.	2	2	4	3	1.3	Se cuenta con un registro de información periódica, que permita conocer la gestión presupuestaria, patrimonial y de tesorería de los Gobiernos Locales.
26	Operativo	O-6	Contabilidad	Falta de resguardo de las regularizaciones contables	No resguardar la documentación de respaldo utilizada como soporte de las regularizaciones contables aprobadas	2	3	6	4	1.5	Se cuenta con el resguardo oportuno de la documentación de respaldo utilizada como soporte de las regularizaciones contables aprobadas
27	Financieros	F-9	Contabilidad	Metodologias no adecuada en la aplicación de indicadores en el informe anual de resultaods	No elaborar el análisis e informe anual de resultados tomando como referencia la metodología de indicadores financieros que proporciona el Ministerio de Finanzas Públicas, para apoyar la toma de decisiones de las Autoridades Superiores.	3	2	6	4	1.5	Se elabora y se registra el análisis y el informe anual de resultados tomando como referencia la metodología de indicadores financieros que proporciona el Ministerio de Finanzas Públicas, para apoyar la toma de decisiones de las Autoridades Superiores.
28	Estrategicos	E-9	Tesorería	Información desactualizada de los mivietos y disponibilidad de fondos	no proveer información en tiempo real del movimiento y disponibilidad de fondos para la toma de decisiones.	2	3	6	4	1.5	Se cuenta con un programa que proporciona información en tiempo real del movimiento y disponibilidad de fondos para la toma de decisiones.
29	Estrategicos	E-10	Tesorería	No contar con una programación de recaudación	No elaborar la programación de la recaudación con base al registro de contribuyentes y el comportamiento de la percepción de los ingresos propios.	3	2	6	3	2.0	Se cuenta con control interno que ayuda la programación de la recaudación con base al registro de contribuyentes y el comportamiento de la percepción de los ingresos propios.
30	Operativo	O-7	Tesorería	Falta de verificación de los depositos de recaudación	No verificar diariamente que se realicen los depósitos de la recaudación de forma íntegra y oportuna. Para el caso de los cobros que se realicen a través del procesamiento electrónico de medios de pago se debe observar lo establecido en el Acuerdo Ministerial Número 129-2021 del Ministerio de Finanzas Públicas.	2	2	4	3	1.3	Se evalúa y se verifica diariamente que se realicen los depósitos de la recaudación de forma íntegra y oportuna. Para el caso de los cobros que se realicen a través del procesamiento electrónico de medios de pago se debe observar lo establecido en el Acuerdo Ministerial Número 129-2021 del Ministerio de Finanzas Públicas.
31	Operativo	O-8	Tesorería	Descontrol de las formas autorizadas por la CGC	No llevar el control y resguardo de las formas autorizadas por la Contraloría General de Cuentas que se utilizan para la recaudación y percepción de los ingresos y la rendición de las mismas.	2	2	4	4	1.0	Se cuenta con un control y resguardo de las formas autorizadas por la Contraloría General de Cuentas que se utilizan para la recaudación y percepción de los ingresos y la rendición de las mismas.
32	Operativo	O-9	Tesorería	Falta de realización de arqueo de valores	No realizar arqueo de valores y formas autorizadas por la Contraloría General de Cuentas	2	2	4	4	1.0	Se cuenta con arqueos de valores y formas autorizadas por la Contraloría General de Cuentas

33	Operativo	O-10	Tesorería	Falta de control de la morosidad de los servicios públicos	No llevar control de la cuenta corriente y la morosidad de los servicios públicos municipales, para establecer estrategias que permitan alcanzar las metas de recaudación	2	3	6	3	2.0	Se cuenta con un control de la cuenta corriente y de la morosidad de los servicios públicos municipales, para establecer estrategias que permitan alcanzar las metas de recaudación
34	Financieros	F-10	Tesorería	Saldos no actualizados	No proporcionar información sobre los saldos diarios de caja.	3	2	6	4	1.5	Se cuenta con control interno que binda información sobre los saldos diarios de caja.
35	Financieros	F-11	Almacén	Falta de control en el almacén municipal	No llevar control en el almacén municipal	3	3	9	3	3.0	Se cuenta con control interno en el almacén municipal
36	Financieros	F-12	Inventarios	Falta de baja de los activos en mal estado en el inventario	Activos en mal estado sin gestión de baja de inventario	3	2	6	2	3.0	Se cuenta con control en el inventario de los activos que se encuentran en mal estado, para la gestión de baja
37	Operativo	O-11	Recursos Humanos	Falta de documentos de respaldo en los expedientes del personal de los diferentes renglones	No contar con la documentos de respaldo en los expedientes del personal de los diferentes renglones	2	3	6	4	1.5	Se cuenta con manuales en donde establece los lineamientos a cumplir para la conformación de expedientes
38	Operativo	O-12	Recursos Humanos	Contratación de personal no idóneo para el puesto de trabajo y sin perfil del puesto	No contar con un perfil de puesto en la contratación del personal	3	3	9	3	3.0	se cuenta con manuales específicos en donde indica los perfiles a cumplir en cada puestod de trabajo
39	Operativo	O-13	Recursos Humanos	Los perfiles de puestos no han sido cumplidos por las personas contratadas, según los expedientes y el manual de funciones	No verificar con el cumplimiento con los perfiles de puesto para las personas contratadas, según los expedientes y el manual de funciones	4	2	8	2	4.0	se cuenta con controles internos para la aplicacion del cumplimeitno de los manuales de puesto
40	Estrategicos	E-11	Recursos Humanos	El control de asistencia diaria del personal no opera en condiciones confiables y adecuadas a la tecnología	No contar con un control adecuado y confiable de asistencias diaria del personal con la tecnología correspondiente	3	2	6	2	3.0	Se cuenta con controles intemos específicos y calificados para la asistencia diaria del personal
41	Operativo	O-14	Recursos Humanos	Presentación electrónica de contratos enviados extemporáneamente a la unidad de digitalización y resguardo de contratos de la CGC	No cumplir con el plazo establecido para la presentación electrónica de contratos enviados a la unidad de digitalización y resguardo de contratos de la CGC	2	2	4	4	1.0	Se cuenta con controles internos para cumplir con los requerimientos y fechas estableidas requeridos por la CGC
42	Estrategicos	E-12	Recursos Humanos	Falta de programa de capacitación continua al personal municipal	No existe un programa de capacitación continúa al personal municipal	2	3	6	3	2.0	Se cuenta con planificación de capacitaciones al personal municipal
43	Estrategicos	E-13	Recursos Humanos	Falta del plan de evaluación del desempeño del personal	No existe un plan de evaluación del desempeño del personal	3	2	6	2	3.0	Se cuenta con un programa de evaluación de desempeño del personal

44	Operativo	O-15	Dirección Municipal de Planificación	Falta de publicación de documentos en GUATECOMPRAS	No publicar los documentos en las fechas establecidas en GUATECOMPRAS	3	3	9	3	3.0	Se cuenta con controles internos para publicar los documentos en GUATECOMPRAS
45	Operativo	O-16	Dirección Municipal de Planificación	Falta de acreditación de la idoneidad de integrantes de juntas de cotización y juntas de licitación	No contar con la acreditación idonea en los integrantes de las juntas de cotización y juntas de licitación	4	2	8	3	2.7	Se cuenta con la acreditación idonea del personal que forma parte de la integración de las juntas de licitación y cotización
46	Operativo	O-17	Dirección Municipal de Planificación	Falta de documentos de respaldo en los expedientes de obras	No contar con la documentación de respaldo en los expedientes de obras	3	2	6	2	3.0	Se cuenta con controles internos para el cumplimiento de los requisitos que conforman los expedientes de obras
47	Operativo	O-18	Dirección Municipal de Planificación	Falta de utilización del sistema nacional de inversión pública	No utilizar el sistema nacional de inversión pública de SECEPLAN	3	2	6	2	3.0	se cuenta con controles internos para la utilización del sistema nacional de inversión pública
48	Estrategicos	E-14	DMP	Falta de coordinación y consolidación de los diagnósticos, planes, programas y proyectos de desarrollo del municipio	No se coordina ni se consolidan los diagnósticos, planes, programas y proyectos de desarrollo del municipio	2	3	6	2	3.0	Se cuenta con estrategias establecidas para coordinar y consolidar los diagnósticos, planes, programas y proyectos de desarrollo del municipio
49	Estrategicos	E-15	DMP	Falta de producción de la información precisa y de calidad requerida para la formulación y gestión de las políticas públicas municipales	No se produce la información precisa ni la calidad requerida para la formulación y gestión de las políticas públicas municipales	3	2	6	3	2.0	Se cuenta con controles internos que producen la información precisa y la calidad requerida para la formulación y gestión de las políticas públicas municipales
50	Operativo	O-19	DMP	Falta de elaboración de los perfiles, estudios de pre inversión y factibilidad de los proyectos para el desarrollo del municipio, a partir de las necesidades sentidas y priorizadas	No se cuenta con la elaboración de los perfiles, estudios de pre inversión y factibilidad de los proyectos para el desarrollo del municipio, a partir de las necesidades sentidas y priorizadas	2	2	4	2	2.0	Se cuenta con controles internos para la verificación y elaboración de los perfiles, estudios de pre inversión y factibilidad de los proyectos para el desarrollo del municipio, a partir de las necesidades sentidas y priorizadas
51	Operativo	O-20	DMP	Falta de actualización en las estadísticas socioeconómicas del municipio, incluyendo la información geográfica de ordenamiento territorial y de recursos naturales	No mantener actualizadas las estadísticas socioeconómicas del municipio, incluyendo la información geográfica de ordenamiento territorial y de recursos naturales	2	2	4	3	1.3	Se cuenta con programas para la mantener actualizadas las estadísticas socioeconómicas del municipio, incluyendo la información geográfica de ordenamiento territorial y de recursos naturales
52	Operativo	O-21	DMP	Falta de actualización en el registro de necesidades identificadas y priorizadas, y de los planes, programas y proyectos en sus fases de perfil, factibilidad, negociación y ejecución	No mantener actualizado el registro de necesidades identificadas y priorizadas, y de los planes, programas y proyectos en sus fases de perfil, factibilidad, negociación y ejecución	3	3	9	3	3.0	Se cuenta con los programas establecidos para mantener actualizado los registros de necesidades identificadas y priorizadas, y de los planes, programas y proyectos en sus fases de perfil, factibilidad, negociación y ejecución

53	Financieros	F-13	Inventarios	Falta de un inventario permanente de la infraestructura social y productiva con que cuenta cada centro poblado, así como de la cobertura de los servicios públicos de los que gozan éstos	No mantener un inventario permanente de la infraestructura social y productiva con que cuenta cada centro poblado, así como de la cobertura de los servicios públicos de los que gozan éstos	2	3	6	3	2.0	Se cuenta con controles internos de inventario permanente de la infraestructura social y productiva con que cuenta cada centro poblado, así como de la cobertura de los servicios públicos de los que gozan éstos
54	Estrategicos	E-16	DMP	Falta de actualización en el catastro municipal	No mantener actualizado el catastro municipal	2	3	6	2	3.0	Se cuenta con programas específicos para mantener actualizado el catastro municipal
55	Operativo	O-22	Secretaría Municipal	Falta de elaboración, en los libros correspondientes, las actas de las sesiones del Concejo Municipal y ni se autorizan, con su firma, al ser aprobadas de conformidad con lo dispuesto en este Código.	No se elaboran, en los libros correspondientes, las actas de las sesiones del Concejo Municipal y ni se autorizan, con su firma, al ser aprobadas de conformidad con lo dispuesto en este Código.	2	1	2	1	2.0	Se cuentan con libros específicos para la emisión de actas de las sesiones del Concejo Municipal y se autorizan, con su firma, al ser aprobadas de conformidad con lo dispuesto en este Código.
56	Operativo	O-23	Secretaría Municipal	Falta de certificación en las actas y resoluciones del Alcalde Municipal y del Concejo Municipal.	No se certifican las actas y resoluciones del Alcalde Municipal y del Concejo Municipal.	2	3	6	2	3.0	Se cuenta con control interno para la certificación de actas y resoluciones.
57	Estrategicos	E-17	Secretaría Municipal	Falta de orden a los trabajos de la Secretaría Municipal, bajo la dependencia inmediata del Alcalde Municipal, para cuidar que los empleados cumplan sus obligaciones legales y reglamentarias.	No se dirigen ni ordenan los trabajos de la Secretaría Municipal, bajo la dependencia inmediata del Alcalde Municipal, para cuidar que los empleados cumplan sus obligaciones legales y reglamentarias.	3	2	6	2	3.0	Se cuenta con controles internos para dirigir y ordenar los trabajos de la Secretaría Municipal, bajo la dependencia inmediata del Alcalde Municipal, para cuidar que los empleados cumplan sus obligaciones legales y reglamentarias.
58	Operativo	O-24	Secretaría Municipal	Falta de Memoria Anual de Labores ni presentación al Concejo Municipal, durante la primera quincena del mes de enero de cada año, falta enviar los ejemplares de ella al Organismo Ejecutivo, al Congreso de la República y al Concejo Municipal de Desarrollo y a los medios de comunicación a su alcance.	No se redacta la Memoria Anual de Labores ni se presenta al Concejo Municipal, durante la primera quincena del mes de enero de cada año, así mismo no se remiten los ejemplares de ella al Organismo Ejecutivo, al Congreso de la República y al Concejo Municipal de Desarrollo y a los medios de comunicación a su alcance.	3	3	9	3	3.0	Se cuenta con libros específicos para la redacción de la Memoria Anual de Labores y para la presentación al Concejo Municipal, durante la primera quincena del mes de enero de cada año, así mismo no se remiten los ejemplares de ella al Organismo Ejecutivo, al Congreso de la República y al Concejo Municipal de Desarrollo y a los medios de comunicación a su alcance.
59	Estrategicos	E-18	Secretaría Municipal	Falta de asistencia a todas las sesiones del Concejo Municipal, con voz informativa, pero sin voto, no dando cuenta de los expedientes, diligencias y demás asuntos, en el orden y forma que indique el alcalde.	No se asiste a todas las sesiones del Concejo Municipal, con voz informativa, pero sin voto, no dando cuenta de los expedientes, diligencias y demás asuntos, en el orden y forma que indique el alcalde.	1	2	2	1	2.0	Se cuenta con planes laborales para todas las sesiones del Concejo Municipal, con voz informativa, pero sin voto, no dando cuenta de los expedientes, diligencias y demás asuntos, en el orden y forma que indique el alcalde.
60	Estrategicos	E-19	Secretaría Municipal	Falta de archivo a las certificaciones de las actas de cada sesión del Concejo Municipal.	No se archivan las certificaciones de las actas de cada sesión del Concejo Municipal.	3	2	6	3	2.0	Se cuenta con un archivo específico para las certificaciones de las actas de cada sesión del Concejo Municipal.

61	Operativo	O-25	Secretaría Municipal	Falta de recolección de archivo y conservación de los números del diario oficial.	No se recolectan, archivan y conservan todos los números del diario oficial.	2	3	6	2	3.0	Se establecen normas para recolectar, archivar y conservar todos los números del diario oficial
62	Estrategicos	E-20	Secretaría Municipal	Falta de organización y orden en el archivo de la municipalidad.	No se organiza, ordena y mantiene el archivo de la municipalidad.	4	2	8	3	2.7	Se cuenta con controles internos para organizar, ordenar y mantener el archivo municipal
63	Estrategicos	E-21	Dirección Municipal de la Mujer	Falta de elaboración e implementación de propuestas de políticas municipales basadas en la Política Nacional de Promoción y Desarrollo de las Mujeres Guatemaltecas para integrar a políticas, agendas locales y acciones municipales	No se elaboran ni se implementan propuestas de políticas municipales basadas en la Política Nacional de Promoción y Desarrollo de las Mujeres Guatemaltecas para integrar a políticas, agendas locales y acciones municipales	3	3	9	3	3.0	Se cuenta con un plan de elaboración e implementación de propuestas de políticas municipales basadas en la Política Nacional de Promoción y Desarrollo de las Mujeres Guatemaltecas para integrar a políticas, agendas locales y acciones municipales
64	Estrategicos	E-22	Dirección Municipal de la Mujer	Falta de planificación y programación de las acciones de carácter técnico que implementará la Oficina Municipal de la Mujer	No se planifica ni se programa las acciones de carácter técnico que implementará la Oficina Municipal de la Mujer	2	3	6	2	3.0	Se cuentan con planificaciones y programaciones las acciones de carácter técnico que implementará la Oficina Municipal de la Mujer
65	Financieros	F-14	Dirección Municipal de la Mujer	Falta de ejecución del presupuesto asignado por el Concejo Municipal para el funcionamiento de la Oficina Municipal de la Mujer y el cumplimiento de sus atribuciones	No se ejecuta el presupuesto asignado por el Concejo Municipal para el funcionamiento de la Oficina Municipal de la Mujer y el cumplimiento de sus atribuciones	2	3	6	3	2.0	Se cuenta con un plan de acción para la ejecución del presupuesto asignado por el Concejo Municipal de la Mujer y el cumplimiento de sus atribuciones
66	Estrategicos	E-23	Dirección Municipal de la Mujer	Falta de coordinación con el ente municipal encargado, para la elaboración del Manual de Funciones de la Oficina Municipal de la Mujer, específico del municipio	No coordinar con el ente municipal encargado, la elaboración del Manual de Funciones de la Oficina Municipal de la Mujer, específico del municipio	2	2	4	2	2.0	Se cuenta con estrategias específicas para coordinar con el ente municipal encargado, la elaboración del Manual de Funciones de la Oficina Municipal de la Mujer, específico del municipio
67	Operativo	O-26	Dirección Municipal de la Mujer	Falta de informe al Concejo Municipal y a sus Comisiones, al Alcalde o Alcaldesa, al Consejo Municipal de Desarrollo y a sus comisiones, sobre la situación de las mujeres en el municipio	No se informa al Concejo Municipal y a sus Comisiones, al Alcalde o Alcaldesa, al Consejo Municipal de Desarrollo y a sus comisiones, sobre la situación de las mujeres en el municipio	2	3	6	3	2.0	Se cuenta con reportes para informar al Concejo Municipal y a sus Comisiones, al Alcalde o Alcaldesa, al Consejo Municipal de Desarrollo y a sus comisiones, sobre la situación de las mujeres en el municipio
68	Operativo	O-27	Dirección Municipal de la Mujer	Falta de información, asesoría y orientación a las mujeres del municipio, especialmente sobre sus derechos	No se brinda información, asesoría y orientación a las mujeres del municipio, especialmente sobre sus derechos	3	3	9	4	2.3	Se cuenta con reuniones que brindan información, asesoría y orientación a las mujeres del municipio, especialmente sobre sus derechos

70	Estrategicos	E-25	Dirección Municipal de la Mujer	Falta de información y difusión del quehacer de la Oficina Municipal de la Mujer, a través de los medios de comunicación con el objeto de visibilizar las acciones que la Oficina realiza en el municipio	No se informa ni se difunde el quehacer de la Oficina Municipal de la Mujer, a través de los medios de comunicación con el objeto de visibilizar las acciones que la Oficina realiza en el municipio	3	2	6	2	3.0	Se cuenta con reportes que ayudan a informar y a difundir el quehacer de la Oficina Municipal de la Mujer, a través de los medios de comunicación con el objeto de visibilizar las acciones que la Oficina realiza en el municipio
71	Estrategicos	E-26	Dirección Municipal de la Mujer	Falta de coordinación con las dependencias responsables, la gestión de cooperación técnica y financiera con entes nacionales e internacionales, para la implementación de acciones y proyectos a favor de las mujeres del municipio	No se coordina con las dependencias responsables, la gestión de cooperación técnica y financiera con entes nacionales e internacionales, para la implementación de acciones y proyectos a favor de las mujeres del municipio	3	1	3	2	1.5	Se cuenta con estrategias específicas para coordinar con las dependencias responsables, la gestión de cooperación técnica y financiera con entes nacionales e internacionales, para la implementación de acciones y proyectos a favor de las mujeres del municipio
72	Estrategicos	E-27	Dirección Municipal de la Mujer	Falta de información de las sesiones del Concejo Municipal, cuando se aborden temas relacionados con políticas públicas, planes, programas, proyectos, presupuestos y acciones relacionadas con las mujeres a nivel municipal	No se informa ni se propone en las sesiones del Concejo Municipal, cuando se aborden temas relacionados con políticas públicas, planes, programas, proyectos, presupuestos y acciones relacionadas con las mujeres a nivel municipal	4	2	8	3	2.7	Se cuenta con información específica para proponer en las sesiones del Concejo Municipal, cuando se aborden temas relacionados con políticas públicas, planes, programas, proyectos, presupuestos y acciones relacionadas con las mujeres a nivel municipal
73	Estrategicos	E-28	Dirección Municipal de la Mujer	Falta de información y de propuestas de planificación técnica del Plan Operativo Anual Municipal, en coordinación con la Dirección Municipal de Planificación, en temas relacionados con las mujeres	No se informa ni se propone una planificación técnica del Plan Operativo Anual Municipal, en coordinación con la Dirección Municipal de Planificación, en temas relacionados con las mujeres	3	3	9	3	3.0	Se cuenta con planificación que ayudará a informar y proponer una planificación técnica del Plan Operativo Anual Municipal, en coordinación con la Dirección Municipal de Planificación, en temas relacionados con las mujeres
74	Estrategicos	E-29	Dirección Municipal de la Mujer	Falta de información y de proponer un plan de elaboración del presupuesto anual municipal, en coordinación conjunta con la Dirección Municipal de Planificación y la Dirección Administrativa Financiera Integrada Municipal, en temas relacionados a las mujeres	No se informa ni se propone un plan de elaboración del presupuesto anual municipal, en coordinación conjunta con la Dirección Municipal de Planificación y la Dirección Administrativa Financiera Integrada Municipal, en temas relacionados a las mujeres	2	3	6	3	2.0	Se cuenta con controles internos que ayudan a informar y proponer un plan de elaboración del presupuesto anual municipal, en coordinación conjunta con la Dirección Municipal de Planificación y la Dirección Administrativa Financiera Integrada Municipal, en temas relacionados a las mujeres

75	Estrategicos	E-30	Dirección Municipal de la Mujer	Falta de articulación y coordinación de las acciones a nivel municipal con las Comisiones Municipales de la Familia, la Mujer, la Niñez, la Juventud y Adulto Mayor, para establecer una relación armónica de trabajo que propicie el desarrollo integral de las mujeres	No se articulan y coordinan acciones a nivel municipal con las Comisiones Municipales de la Familia, la Mujer, la Niñez, la Juventud y Adulto Mayor, para establecer una relación armónica de trabajo que propicie el desarrollo integral de las mujeres	1	4	4	3	1.3	Se cuenta con estrategias y técnicas que ayudan a articular y coordinar acciones a nivel municipal con las Comisiones Municipales de la Familia, la Mujer, la Niñez, la Juventud y Adulto Mayor, para establecer una relación armónica de trabajo que propicie el desarrollo integral de las mujeres
76	Estrategicos	E-31	Dirección Municipal de la Mujer	Falta de participación en las redes y/o mesas conformadas a nivel municipal, que tengan como fin la prevención y erradicación de todas las formas de discriminación y violencia en contra de las mujeres, estableciendo alianzas estratégicas de articulación con actores institucionales, organizaciones de sociedad civil y organizaciones de mujeres	No se participa en las redes y/o mesas conformadas a nivel municipal, que tengan como fin la prevención y erradicación de todas las formas de discriminación y violencia en contra de las mujeres, estableciendo alianzas estratégicas de articulación con actores institucionales, organizaciones de sociedad civil y organizaciones de mujeres	2	4	8	2	4.0	Se cuenta con una planificación para participar en las redes y/o mesas conformadas a nivel municipal, que tengan como fin la prevención y erradicación de todas las formas de discriminación y violencia en contra de las mujeres, estableciendo alianzas estratégicas de articulación con actores institucionales, organizaciones de sociedad civil y organizaciones de mujeres
77	Estrategicos	E-32	Dirección Municipal de la Mujer	Falta de coordinar con las instituciones del gobierno central las acciones y políticas públicas relacionadas con los derechos de las mujeres.	No se coordina con las instituciones del gobierno central las acciones y políticas públicas relacionadas con los derechos de las mujeres.	3	3	9	3	3.0	Se cuenta con un plan de acción para coordinar con las instituciones del gobierno central las acciones y políticas públicas relacionadas con los derechos de las mujeres.
78	Estrategicos	E-33	Juzgado de Asuntos Municipales	Falta de conocimiento para resolver y ejecutar todos aquellos asuntos en que se afecten las buenas costumbres, el ornato y limpieza de las poblaciones, el medio ambiente, la salud, los servicios públicos municipales y los servicios públicos en general, cuando el conocimiento de tales materias no esté atribuido al alcalde, el Concejo Municipal u otra autoridad municipal, o el ámbito de aplicación tradicional del derecho consuetudinario, de conformidad con las leyes del país, las ordenanzas, reglamentos y demás disposiciones municipales.	No se cuenta con conocimiento específico para resolver y ejecutar todos aquellos asuntos en que se afecten las buenas costumbres, el ornato y limpieza de las poblaciones, el medio ambiente, la salud, los servicios públicos municipales y los servicios públicos en general, cuando el conocimiento de tales materias no esté atribuido al alcalde, el Concejo Municipal u otra autoridad municipal, o el ámbito de aplicación tradicional del derecho consuetudinario, de conformidad con las leyes del país, las ordenanzas, reglamentos y demás disposiciones municipales.	3	3	9	3	3.0	Se cuenta con conocimiento específico para resolver y ejecutar todos aquellos asuntos en que se afecten las buenas costumbres, el ornato y limpieza de las poblaciones, el medio ambiente, la salud, los servicios públicos municipales y los servicios públicos en general, cuando el conocimiento de tales materias no esté atribuido al alcalde, el Concejo Municipal u otra autoridad municipal, o el ámbito de aplicación tradicional del derecho consuetudinario, de conformidad con las leyes del país, las ordenanzas, reglamentos y demás disposiciones municipales.

79	Operativo	O-28	Juzgado de Asuntos Municipales	Falta de certificación a lo conducente al Ministerio Público, si se tratare de delito flagrante, dar parte inmediatamente a las autoridades de la Policía Nacional Civil, siendo responsable, de conformidad con la ley, por su omisión. Al proceder en estos casos tomará debidamente en cuenta el derecho consuetudinario correspondiente y, de ser necesario, se hará asesorar de un experto en esa materia. Lo anterior, cuando sea un caso en que las transgresiones administrativas concurren con hechos punibles	No se cuenta con conocimiento para certificar lo conducente al Ministerio Público, si se tratare de delito flagrante, dar parte inmediatamente a las autoridades de la Policía Nacional Civil, siendo responsable, de conformidad con la ley, por su omisión. Al proceder en estos casos tomará debidamente en cuenta el derecho consuetudinario correspondiente y, de ser necesario, se hará asesorar de un experto en esa materia. Lo anterior, cuando sea un caso en que las transgresiones administrativas concurren con hechos punibles	3	2	6	2	3.0	Se cuenta con personal con conocimiento para certificar lo conducente al Ministerio Público, si se tratare de delito flagrante, dar parte inmediatamente a las autoridades de la Policía Nacional Civil, siendo responsable, de conformidad con la ley, por su omisión. Al proceder en estos casos tomará debidamente en cuenta el derecho consuetudinario correspondiente y, de ser necesario, se hará asesorar de un experto en esa materia. Lo anterior, cuando sea un caso en que las transgresiones administrativas concurren con hechos punibles
80	Estrategicos	E-34	Juzgado de Asuntos Municipales	Falta de conocimiento para resolver y ejecutar las diligencias voluntarias de titulación supletoria, con el sólo objeto de practicar las pruebas que la ley especifica asigna al alcalde, remitiendo inmediatamente el expediente al Concejo Municipal para su conocimiento y, en su caso, aprobación. El juez municipal cuidará que en estas diligencias no se violen arbitrariamente las normas consuetudinarias cuya aplicación corresponde tomar en cuenta.	No se conoce lo necesario para, resolver y ejecutar las diligencias voluntarias de titulación supletoria, con el sólo objeto de practicar las pruebas que la ley especifica asigna al alcalde, remitiendo inmediatamente el expediente al Concejo Municipal para su conocimiento y, en su caso, aprobación. El juez municipal cuidará que en estas diligencias no se violen arbitrariamente las normas consuetudinarias cuya aplicación corresponde tomar en cuenta.	4	2	8	3	2.7	Se cuenta con personal con conocimiento necesario para resolver y ejecutar las diligencias voluntarias de titulación supletoria, con el sólo objeto de practicar las pruebas que la ley especifica asigna al alcalde, remitiendo inmediatamente el expediente al Concejo Municipal para su conocimiento y, en su caso, aprobación. El juez municipal cuidará que en estas diligencias no se violen arbitrariamente las normas consuetudinarias cuya aplicación corresponde tomar en cuenta.
81	Estrategicos	E-25	Juzgado de Asuntos Municipales	Falta de conocimiento para resolver y ejecutar todas aquellas diligencias y expedientes administrativos que le traslade el alcalde o el Concejo Municipal, en que debe intervenir la municipalidad por mandato legal o le sea requerido informe, opinión o dictamen.	No se conoce lo necesario para resolver y ejecutar todas aquellas diligencias y expedientes administrativos que le traslade el alcalde o el Concejo Municipal, en que debe intervenir la municipalidad por mandato legal o le sea requerido informe, opinión o dictamen.	2	2	4	2	2.0	Se cuenta con personal con conocimiento necesario para resolver y ejecutar todas aquellas diligencias y expedientes administrativos que le traslade el alcalde o el Concejo Municipal, en que debe intervenir la municipalidad por mandato legal o le sea requerido informe, opinión o dictamen.

82	Estrategicos	E-36	Juzgado de Asuntos Municipales	Falta de conocimiento para resolver y ejecutar los asuntos en los que una obra nueva cause daño público, o que se trate de obra peligrosa para los habitantes y el público, procediendo, según la materia, conforme a la ley y normas del derecho consuetudinario correspondiente, debiendo tomar las medidas preventivas que le caso amerite.	No se conoce lo necesario para resolver y ejecutar los asuntos en los que una obra nueva cause daño público, o que se trate de obra peligrosa para los habitantes y el público, procediendo, según la materia, conforme a la ley y normas del derecho consuetudinario correspondiente, debiendo tomar las medidas preventivas que le caso amerite.	3	2	6	2	3.0	Se cuenta con personal con conocimiento necesario para resolver y ejecutar los asuntos en los que una obra nueva cause daño público, o que se trate de obra peligrosa para los habitantes y el público, procediendo, según la materia, conforme a la ley y normas del derecho consuetudinario correspondiente, debiendo tomar las medidas preventivas que le caso amerite.
83	Estrategicos	E-37	Juzgado de Asuntos Municipales	Falta de conocimiento para resolver y ejecutar las infracciones a la ley y reglamentos de tránsito, cuando la municipalidad ejerza la administración del mismo en su circunscripción territorial y no tenga el municipio, juzgado de asuntos municipales de tránsito.	No se conoce lo necesario para resolver y ejecutar las infracciones a la ley y reglamentos de tránsito, cuando la municipalidad ejerza la administración del mismo en su circunscripción territorial y no tenga el municipio, juzgado de asuntos municipales de tránsito.	3	3	9	3	3.0	Se cuenta con personal con conocimiento necesario para resolver y ejecutar las infracciones a la ley y reglamentos de tránsito, cuando la municipalidad ejerza la administración del mismo en su circunscripción territorial y no tenga el municipio, juzgado de asuntos municipales de tránsito.
84	Estrategicos	E-38	Juzgado de Asuntos Municipales	Falta de conocimiento para resolver y ejecutar las infracciones de las leyes y reglamentos sanitarios que cometan los que expendan alimentos o ejerzan el comercio en mercados municipales, rastros y ferias municipales, y ventas en la vía pública de su respectiva circunscripción territorial.	No se cuenta con el conocimiento necesario para resolver y ejecutar las infracciones de las leyes y reglamentos sanitarios que cometan los que expendan alimentos o ejerzan el comercio en mercados municipales, rastros y ferias municipales, y ventas en la vía pública de su respectiva circunscripción territorial.	2	3	6	2	3.0	Se cuenta con personal con conocimiento necesario para resolver y ejecutar las infracciones de las leyes y reglamentos sanitarios que cometan los que expendan alimentos o ejerzan el comercio en mercados municipales, rastros y ferias municipales, y ventas en la vía pública de su respectiva circunscripción territorial.
85	Estrategicos	E-39	Juzgado de Asuntos Municipales	Falta de conocimiento para resolver y ejecutar todos los asuntos que violen las leyes, ordenanzas, reglamentos o disposiciones del gobierno municipal.	No se cuenta con el conocimiento necesario para resolver y ejecutar todos los asuntos que violen las leyes, ordenanzas, reglamentos o disposiciones del gobierno municipal.	3	3	9	3	3.0	Se cuenta con personal con conocimiento necesario para resolver y ejecutar todos los asuntos que violen las leyes, ordenanzas, reglamentos o disposiciones del gobierno municipal.

86	Operativo	O-29	Juzgado de Asuntos Municipales	Falta de Toma y ejecución de medidas y no imponer las sanciones que procedan, de todos los asuntos que conozca, según el caso.	No tomar ni ejecutar las medidas e imponer las sanciones que procedan, de todos los asuntos que conozca, según el caso.	3	2	6	3	2.0	Se cuenta con control interno para tomar y ejecutar las medidas e imponer las sanciones que procedan, de todos los asuntos que conozca, según el caso.
----	-----------	------	--------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---	---	---	---	-----	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Conclusión:

Firma	
Nombre del	
Puesto	