

Entidad	Municipalidad de Jutiapa
Periodo de evaluación	Año 2023

No. Activo	Objetivo	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	Garantizar la rendición de cuentas, a través de las áreas responsables	Estrategico	AI-EI	Auditoria Interna	Falta de seguimiento y control de las operaciones que permitan identificar riesgos y toma de decisiones	Que no exista seguimiento y control de las operaciones que permitan identificar riesgos, tomar decisiones para administrarlos, aumentar la eficiencia y calidad de los procesos	2	3	6	2	3.00	Cumplimiento al Plan Anual de Auditoria Interna	Se informara por medio de informes de manera cuatrimestral
2	Garantizar que la Sección de Vehículos cumpla con la asignación correcta de vehículos en las diferentes actividades Municipales para las que son requeridos	Cumplimiento	DA-C1	Dirección Administrativa	Carencia de controles para el cumplimiento con la asignación correcta de vehículos en las diferentes actividades Municipales	Probabilidad de incumplir con las asignaciones y actividades en las que se necesite utilizar vehículos Municipales	5	4	20	2	10.00	Se realiza seguimiento por medio de oficios dirigidos al Encargado de la Sección de Vehículos	
3	Facilitar la ejecución de los procesos en cada trámite que se realizan en la Sección de Catastro	Cumplimiento	SC-C1	Sección de Catastro	Carencia de una Guía que regule los requisitos para cada trámite de la Sección de Catastro	Deficiencia en la ejecución de cada proceso por falta de un documento informativo, que facilite la ejecución del levantamiento Catastral en su componente Jurídico.	5	5	25	2	12.50	Actualmente se realiza de forma empírica basado en el conocimiento de la Encargada de la Sección	
4	Garantizar el cumplimiento de los procedimientos que se ejecutan dentro del Departamento de Plan y Ordenamiento Territorial	Cumplimiento	DPOT-C1	Departamento de Plan y Ordenamiento Territorial	Carencia de un documento que dicte cuales son los procesos ejecutados en el Departamento de Plan y Ordenamiento Territorial	Probabilidad de efectuar procesos sin conocimiento oportuno de las actividades propias del DPOT	5	5	25	1	25.00	Actualmente no se cuenta con este tipo de documentación o control	
5	Proporcionar una herramienta que permita el conocimiento de los procedimientos de Saneamiento	Cumplimiento	DMAS-C-1	Departamento Municipal de Agua y Saneamiento	Carencia de un documento que indique cuales son los procedimientos de las actividades de Saneamiento	Probabilidad de efectuar actividades sin tener certeza de los procesos	5	5	25	1	25.00	Actualmente se realiza de forma empírica	
6	Proporcionar una herramienta que permita el conocimiento de los procedimientos de donación de Administración de proyectos de Agua Rural	Cumplimiento	DMAS-C-2		Carencia de un documento con los procedimientos necesarios para gestionar las donaciones de Administración de Agua Rural	Probabilidad de efectuar procesos sin tener certeza exacta de cuales son los pasos a seguir ante una Donación de Administración de Proyectos de Agua Rural	5	5	25	1	25.00	Actualmente se realiza de forma empírica	
7	Facilitar la localización y definición de la dirección y nomenclatura de los locales del Mercado Municipal	Cumplimiento	AMT-C1	Administración del Mercado y Terminal Municipal	Carencia del levantamiento Catastral y Nomenclatura de los locales del Mercado Municipal	Dificultad para localizar la ubicación de cada local del Mercado Municipal	4	4	16	1	16.00	Actualmente la localización se realiza basados en el conocimiento físico del Mercado y Terminal Municipal	

Conclusión:

Firma	
Nombre del Responsable	
Puesto	