



INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO DE LA MUNICIPALIDAD DE

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

INDICE

I. INTRODUCCIÓN.....	1
II. MISIÓN	2
III. VISIÓN	3
IV. FUNDAMENTO LEGAL.....	4
V. OBJETIVO GENERAL.....	6
VI. OBJETIVOS ESPECIFICOS	7
VII. ALCANCE	8
VII. 1 Respuesta al riesgo	9
VIII. RESULTADOS DE LOS COMPONENTES DEL CONTROL INTERNO.....	10
A) Entorno de Control y Gobernanza	10
B) Evaluación de Riesgos.....	12
C) Actividades de Control	13
D) Información y Comunicación.....	15
E) Actividades de Supervisión	16
IX. CONCLUSION	17
X. ANEXOS	20



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

I. INTRODUCCIÓN

El Control Interno es el proceso que tiene como fin proporcionar un grado de seguridad razonable en la consecución de los objetivos de la institución.

El Sistema de Control Interno Institucional es el conjunto de procesos, mecanismos y elementos organizados y relacionados que interactúan entre sí, y que se aplican de manera específica por una Institución a nivel de planeación, organización, ejecución, dirección, información seguimiento de sus procesos de gestión, para dar certidumbre a la toma de decisiones y conducirla con una seguridad razonable al logro de sus objetivos y metas en un ambiente ético, de calidad, mejora continua, eficiencia y de cumplimiento de la ley.

Derivado de la publicación del Sistema Nacional de Control Interno Gubernamental, contemplado en el Acuerdo A-028-2021, de fecha trece de julio de dos mil veintiuno, la Municipalidad de Sansare, El Progreso se ha dado a la tarea de elaborar su Programa de Trabajo el Sistema Nacional de Control Interno Gubernamental –SINACIG- con el fin de implementar los mecanismos de control interno que coadyuven al cumplimiento de sus metas y objetivos, fortalecer el cumplimiento de las leyes y disposiciones normativas, generar una adecuada rendición de cuentas y transparentar el ejercicio de la función pública.

El presente documento pretende exponer de manera general, clara y concreta, las acciones que se desarrollaron durante el ejercicio 2021; con el objeto de detectar la causa raíz de las debilidades de control interno a efecto de evitar su recurrencia, atender las áreas de oportunidad y darles seguimiento a las actividades de mejora implementadas, de conformidad con la ruta a seguir en la implementación del -SINACIG-, a) Identificar los Objetivos , b) Gestionar Riesgos, (Incertidumbres), c) Implementación de Controles (Acciones para reducir la incertidumbre) y d) Misión, Cumplimiento de Objetivos Institucionales.

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

II. MISIÓN

Somos un equipo trabajando con eficiencia y calidad, para impulsar el desarrollo integral de nuestro municipio y velando por la integridad de sus habitantes y su territorio, así como el fortalecimiento económico y la preservación del patrimonio natural y cultural.

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

III. VISIÓN

Ser una municipalidad moderna, que se adapte fácilmente a los cambios de manera eficiente y participativa, comprometida con el desarrollo económico, social y cultural de los habitantes del municipio.

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

IV. FUNDAMENTO LEGAL

- ❖ Constitución Política de la República de Guatemala, en su artículo 253, establece que corresponde a los municipios emitir acuerdos, reglamentos, ordenanzas necesarias para garantizar sus propios fines.
- ❖ Código Municipal, Decreto Numero 12-2002 del Congreso de la República de Guatemala, establece que corresponde a la Contraloría General de Cuentas la fiscalización de los recursos municipales.
- ❖ Decreto Numero 32-2002, del Congreso de la República de Guatemala, Ley Orgánica de la Contraloría General de Cuentas, en su artículo número 2, establece a las Municipalidades como ente sujeto a la Fiscalización.
- ❖ Acuerdo Numero A-028-2021, de fecha trece de julio de dos mil veintiuno, emitido por el contralor General de la contraloría general de cuentas, con el que se aprueba El Sistema Nacional de Control Interno Gubernamental SINACIG.

IMPLEMENTACION

- ❖ Acuerdo Municipal contenido en el punto SEXTO del acta número 03-2022 de la Sesión Ordinaria celebrada por el Concejo Municipal de fecha diecinueve de enero de dos mil veintidós, en el cual se acordó la implementación del Acuerdo Número A-028-2021 emitido por el Contralor General de Cuentas, Aprobar el Sistema Nacional de Control Interno Gubernamental (SINACIG), de la Contraloría General de Cuentas.

NOMBRAMIENTO DE LA UNIDAD ESPECIALIZADA

- ❖ Acuerdo Municipal contenido en el punto DECIMO SEXTO del acta número 07-2022 de la Sesión Ordinaria celebrada por el Concejo Municipal de fecha quince de febrero de dos mil veintidós, se acordó: “II) Nombrar al personal municipal en mención como la Unidad Especializada en Riesgos de la Municipalidad de Sansare, departamento de El Progreso, ya que

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

cuentan con los principios de Capacidad, Idoneidad y Honradez, serán los responsables de recopilar los eventos de cada una de las unidades y/o direcciones y complementarlos en la Matriz de Evaluación de Riesgos, elaborar el Mapa de Riesgos, el Plan de Trabajo de Evaluación de Riesgos, el Informe Anual de Control Interno, Matriz de Continuidad de Evaluación de Riesgos y cada una de las disposiciones establecidas en el Sistema Nacional de Control Interno Gubernamental (SINACIG).”

APROBACION DE INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO

- ❖ Acuerdo Municipal contenido en el punto SEXTO del acta número 17-2022 de la Sesión Ordinaria celebrada por el Concejo Municipal de fecha veintisiete de abril de dos mil veintidós, en el cual se acordó la aprobación del presente **INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO DE LA MUNICIPALIDAD DE SANSARE, EL PROGRESO**, que contiene en sus anexos: a). Matriz de Evaluación de Riesgos, b). Mapa de Riesgos, c). Plan de Trabajo de Evaluación de Riesgos.

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

V. OBJETIVO GENERAL

La Municipalidad de Sansare, El Progreso, tendrá por objeto desarrollar mediante el Sistema de Control Interno Gubernamental –SINACIG-, de conformidad con el Acuerdo A-28-2021 de fecha trece de julio del dos mil veintiuno, apuntar a la prevención, que le permita gestionar los riesgos a los que se encuentran expuestos sus procesos sustantivos y adjetivos relevantes, mediante la identificación, evaluación, análisis, respuesta, control, supervisión y comunicación adecuada de esos posibles eventos, con la finalidad de asegurar de forma razonable que se lograron los objetivos institucionales en términos de eficacia, eficiencia y economía en un marco de la transparencia y rendición de cuentas.

El –SINACIG- Conjunto de componentes para asegurar el cumplimiento de los objetivos institucionales, pero principalmente prevenir. Este es la finalidad del sistema.

Asimismo nos permite reflejar la realidad de cómo se encuentran la Municipalidad en estos momentos, es dar a conocer un diagnostico administrativo de lo actual.

La Responsabilidad la tiene la Máxima Autoridad (Concejo Municipal), y se extiende al último Servidor Público.

El control y el riesgo son inherentes, "Cuando evaluó el control mido el riesgo", el riesgo no es un sinónimo de hallazgo, el riesgo es importancia.

Uno de los pilares del Control Interno es la Rendición de Cuentas, la transparencia forma parte del control Interno.

El control interno no solo es para operaciones financieras, si, no que también de gestión administrativa, como se pagan esas gestiones administrativas, con operaciones financieras y no financieras, entonces que permite el control interno el eficiente uso de los recursos financieros y administrativos.

En síntesis con la implementación del –SINACIG-, es detectar los riesgos, para poder prevenirlos, pero también gestionarlos, el objetivo del -SINACIG- no es sancionar, denunciar, es implementar los controles correspondientes.

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

VI. OBJETIVOS ESPECIFICOS

- ❖ Promover la efectividad, eficiencia, economía y calidad en las operaciones, programas y proyectos que se le brindan a la sociedad.
- ❖ Generar información financiera y presupuestal veraz y oportuna.
- ❖ Salvaguardar y mantener los recursos públicos en condiciones de integridad, transparencia y disponibilidad.
- ❖ Detectar áreas de oportunidad para la mejora continua, promover mejores prácticas y apoyar a la instrumentación de nuevos proyectos.
- ❖ Promover una cultura de autocontrol y administración de riesgos a fin de que se cumplan los objetivos institucionales de la Entidad.
- ❖ Establecer mecanismos que midan los avances y resultados del cumplimiento de los objetivos y metas institucionales y analizan las variaciones.
- ❖ Vigilar la correcta aplicación y comprobación en cada uno de los conceptos de gasto autorizados, además de administrar los recursos materiales, financieros y humanos a través de la detección de las necesidades, análisis y validación de requerimientos.
- ❖ Promover y propiciar bajo un enfoque preventivo y de acompañamiento, el uso adecuado y eficiente de los recursos de la Municipalidad de Sansare, Departamento, El Progreso.

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

VII. ALCANCE

Alcance Indicamos las áreas examinadas y el período examinado durante la implementación del SISTEMA DE CONTROL INTERNO GUBERNAMENTAL – SINACIG-. Los procesos y actividades evaluadas; tipo de análisis realizado (exhaustivo o selectivo); criterios utilizados para la selección de las técnicas para la identificación de riesgos, así como las limitaciones encontradas, durante el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021.

Nuestro trabajo consistió en definir el proceso de identificación de riesgos, incluye la clasificación de los riesgos considerándolo por lo menos en las siguientes categorías:

Estratégicos: Se asocia a los asuntos relacionados con la misión y el cumplimiento de los objetivos estratégicos.

Financiero: Se relaciona con los recursos económicos de la institución, principalmente de la eficiencia y transparencia en el manejo de los recursos.

Operativo: Este rubro considera los riesgos relacionados con fallas en los procesos, en los sistemas o en la estructura de la institución.

Cumplimiento: Afecta la capacidad de la entidad para dar cumplimiento a la legislación y obligaciones contractuales.

En este apartado se explica brevemente el por qué se realizó la implementación; la misma puede ser producto de la aplicación del Plan Operativo Anual (POA), Plan Estratégico Institucional (PEI), y el Plan Operativo Multianual (POM), requerimientos de la Contraloría General de Cuentas (CGC), y el ente rector de las Finanzas Públicas del Estado.

Mientras se tienen mejores controles, menos riesgos se van a tener, en el alcance se puede determinar donde existe una amenaza y como se puede mitigar, cuando hablamos de dinero público donde se encuentra el primer riesgo, cuando no hay controles, entonces cual sería el primer control.

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

VII. 1 Respuesta al riesgo

En la Municipalidad de Sansare, el Equipo de Dirección y la Unidad Especializada, unieron esfuerzos para capacitarse en responder ante el riesgo.

La entidad cuenta con una serie de procesos para ejecutar varias operaciones, las cuales consisten en entradas, el proceso, y las salidas. Mientras los riesgos puedan afectar esa dinámica, estos tienen que contrarrestarse con controles efectivos. Para esto es el –SINACIG–.

Para responder los riesgos evaluados, el Equipo de Dirección analizó y determinó las acciones correspondientes que deben emprenderse, considerando de la severidad y la probabilidad determinada, con el fin de alinear los riesgos evaluados con la tolerancia al riesgo, estrategia y objetivos.

La entidad por medio de Equipo de Dirección analizó las diversas alternativas para emprender posibles respuestas a los riesgos, incluyendo los que se enfocan a asumirlos, vigilarlos, evitarlos, transferirlos mitigarlos y compartirlos. Es de vital importancia realizar el análisis del beneficio costo en la mitigación de los riesgos para posteriormente se establezcan políticas administrativas de riesgos.

Seguidamente el Equipo de Dirección y la Unidad Especializada se dedicó a investigar, mediante las siguientes fases:

Asumir el riesgo, vigilar el riesgo, evitar el riesgo, transferir el riesgo, reducir el riesgo y compartir el riesgo.

Nivel de Tolerancia al Riesgo

Es el nivel aceptable de diferencia respecto al logro de los objetivos institucionales. La tolerancia al riesgo es la cantidad máxima de un riesgo que la Municipalidad puede soportar sin causar graves daños al logro de su Misión y los objetivos institucionales.

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

VIII. RESULTADOS DE LOS COMPONENTES DEL CONTROL INTERNO

A) Entorno de Control y Gobernanza

Acciones o Actividades de Mejora por Elemento	Acción Implementada
Elaboración del Código de Ética y Conducta.	Se envió actualización del Código de Ética y Conducta, en espera de la aprobación del Concejo Municipal, para publicarlo en la Página oficial de la Municipalidad de Sansare
Difusión de la actualización del Código de Ética y Conducta.	Se tiene programada una plática sobre el tema para dar a conocer el Código de Ética y Conducta.
Solicitar a todo el personal la aceptación del Código de Ética.	Se cuenta con el listado para la aceptación del Código de Conducta firmado por todos los Servidores Públicos.
Declaraciones	Se realizó el evento para dar a conocer a todos los servidores públicos de la municipalidad el Código de Ética y Conducta y la Política de Prevención de la corrupción para conocimiento y comprensión
Actualización de las Descripciones de Puesto ya existentes.	Actualización de las Descripciones de puesto existentes.
Elaboración de Política de Prevención de la Corrupción	Diseño e implementación de la Política de Prevención de la Corrupción
Evaluación de conocimiento de Código de Ética y Política de Prevención de la Corrupción	Declaraciones de los servidores públicos del conocimiento y comprensión de la política de prevención de la corrupción y Código de ética y conducta.
Fortalecimiento de la Unidad de Auditoría Interna (UDAI)	La M á x i m a Autoridad, el Equipo de Dirección y Servidores Públicos tienen líneas de comunicación abierta con la Auditoría Interna que les permite tener conocimiento de la información que requieran, además, esta última tiene

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

	<p>acceso directo con la Autoridad Superior. La Unidad de Auditoría Interna (UDAI) dentro de las funciones que le competen, evita participar en actividades que comprometan su objetividad e independencia.</p>
Cumplimiento de rendición de cuentas	<p>La entidad cumple con la legislación vigente, con relación a la rendición de cuentas incluidas todos los niveles. En caso de incumplimiento, se consideran determinadas acciones de conformidad con dicha legislación.</p>
Plan Estratégico Institucional (PEI) Y Plan Operativo Anual (POA)	<p>Existen procedimientos establecidos para la preparación, conservación y actualización del Plan Estratégico Institucional (PEI) y el Plan Operativo Anual (POA) establecidos dentro de las funciones de la Dirección de Planificación que permiten evaluar el desarrollo institucional por medio de la gestión por resultados.</p>

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

B) Evaluación de Riesgos

Acciones o Actividades de Mejora por Elemento	Acción Implementada
Evaluación de riesgos, metodología.	Este componente consiste en el proceso para identificar los riesgos a los que están expuestas las instituciones en el desarrollo de sus actividades y analizar los distintos factores, internos y externos, que pueden provocarlos, con la finalidad de definir las estrategias que permitan administrarlos y, por lo tanto, contribuir razonablemente al logro de los objetivos, metas y programas.
Funciones de la Unidad Especializada	En la Unidad especializada, para la evaluación de riesgos se consideraron: Los objetivos estratégicos, operativos, de información y de cumplimiento normativo establecidos en el Plan Estratégico Institucional (PEI), Plan Operativo Multianual (POM) Y Plan Operativo Anual (POA), y que estos estén alineados con los objetivos institucionales.
Elaboración de la Matriz de Riesgos y elaboración de Mapa de Riesgos 2021.	Elaboración de la Matriz y Mapa de Riesgos Institucionales formalizado en la página de la Institución, por parte de las diferentes Direcciones Municipales que conforma la estructura organizacional, de los riesgos que pudieran afectar el logro de sus objetivos y metas.
Difusión de Matriz de Riesgos y Mapa de Riesgos 2021.	Recepción de oficio, correo electrónico, Difusión en portal de la Municipalidad de Sansare, El Progreso.
Convocar sesiones de la Unidad Especializada para analizar, evaluar y dar el seguimiento correspondiente.	Minutas de reuniones y actas de Unidad especializada.
Realizar la evaluación de los riesgos a los procedimientos sustantivos y adjetivos.	Elaboración del Plan de trabajo de administración de riesgos.
Elaboración de un Plan de Mitigación y Administración de Riesgos	Elaboración del Plan de trabajo de administración de riesgos, descripción de la actividad de control.
Difundir la Política de Prevención de la Corrupción.	Programación de plática para dar a conocer Política de Prevención de la Corrupción.

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

C) Actividades de Control

Acciones o Actividades de Mejora por Elemento	Acción Implementada
<p>Actualización de manuales de políticas y procedimientos para todas las direcciones.</p>	<p>Durante el desarrollo e implementación del Sistema Nacional de Control interno Gubernamental –SINACIG-, se actualizaron y se crearon nuevos manuales y reglamentos municipales, para establecer mejores controles que permitan incrementar la posibilidad de alcanzar los objetivos institucionales, fomentando la eficiencia operativa y que estos permitan tener respuestas ante los riesgos.</p>
<p>Reunión de la Unidad Especializada, Directores y servidores públicos seleccionados para dar seguimiento a los diversos tipos de control especificados en SINACIG.</p>	<p>Reuniones con todos los involucrados, en el diseño implementación y seguimiento de los controles que afectan a la Municipalidad de Sansare.</p>
<p>Medición de avance de los objetivos y metas institucionales</p>	<p>Reportes de la unidad especializada y directores municipales con los avances en metas institucionales</p>
<p>Tipos de controles en las actividades de:</p>	<p>Procedimientos de la DAFIM se apoyan en las actividades detalladas en el MAFIM.</p> <p>Controles de seguridad que requieren los sistemas informáticos de la entidad.</p> <p>Se brindan capacitaciones. Ejecución y liquidación del presupuesto. Modificaciones presupuestarias. Cierre del ejercicio contable.</p>

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

	Consolidación de estados financieros. Fondos Rotativos. Obras en proceso y obras finalizadas.
Comprobación de que los mecanismos para las distintas operaciones entre otros registros, autorizaciones, verificaciones, conciliaciones, revisiones, resguardo de archivos, etc.	Informe de la Unidad Auditoria Interna de las diferentes auditorías realizadas a la municipalidad.

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

D) Información y Comunicación

Acciones o Actividades de Mejora por Elemento	Acción Implementada
<p>La información es necesaria para que las instituciones lleven a cabo las responsabilidades de control interno en apoyo al logro de sus objetivos. La comunicación se genera tanto interna como externamente; proporciona a la organización la información necesaria para llevar a cabo el control diario, y permite al personal comprender las responsabilidades del control interno y su importancia para el logro de los objetivos institucionales.</p>	<p>La Municipalidad de Sansare, tiene establecido mediante memorándum, oficios, providencias para realizar sus diferentes actividades, mantiene un archivo de documentos de respaldo, formularios, reglamentos, políticas de archivo y política de comunicación.</p> <p>Recomendaciones de la auditoria interna.</p> <p>Seguimiento general de las auditorias gubernamentales.</p>
<p>Seguimiento oportuno al procedimiento para el registro, análisis, atención oportuna y mediante la Dirección de Información pública se reciben requerimientos de información.</p>	<p>Para una acertada norma relativa a la información se debe crear la política de información; esta debe de contener la forma en que se entrega la información interna, es decir hacia donde se traslada y en qué momento, quien es el responsable y que debe de contener la información que se genera.</p>

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

E) Actividades de Supervisión

Acciones o Actividades de Mejora por Elemento	Acción Implementada
Notificación de manera documental de las deficiencias y avances de Control Interno al Concejo Municipal.	Reportes trimestrales y Anual. Mantener informado al Concejo Municipal sobre las mejoras y deficiencias de Control Interno.
Supervisión y mejora continua de las operaciones y actividades de control para elevar la eficiencia, eficacia y calidad de los procesos	Reportes trimestrales y Anual. Mantener informado al Concejo Municipal sobre las mejoras y deficiencias de Control Interno.
Evaluación de los objetivos institucionales y metas estratégicas establecidas (indicadores), a fin de conocer la eficiencia y eficacia.	Reportes trimestrales de la unidad especializada. Medir la eficiencia del avance de los objetivos y metas.
Líneas de Comunicación	Los canales de comunicación que utiliza la entidad para trasladar información a los diferentes niveles organizacionales son: correo electrónico, memorándums, circulares, Mensajería de texto, servicios de ofimática y portal electrónico.

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

IX. CONCLUSION

El diseño implementación y poner en práctica el Sistema Nacional de Control Interno Gubernamental-SINACIG- conlleva al compromiso de la Máxima Autoridad, Equipo de Dirección y Servidores Públicos, al éxito de la administración de riesgos es indispensable para promover una cultura de identificación y prevención de riesgos así como definir las políticas relacionadas a la administración de riesgos.

El control interno mediante el SINACIG pretende la previsión aplicando una serie de procesos para que se logre cumplir con los objetivos institucionales de la entidad. Adicionalmente permite analizar aquellos eventos que pueden causar daño a estos objetivos institucionales.

Las instituciones del sector público deben cumplir su misión, mediante los objetivos institucionales los cuales desarrollan a partir del diseño, implementación y ejecución de los diferentes planes programas y proyectos normados en el - SINACIG-.

El Plan de trabajo de evaluación de riesgos, nos ayuda a que voy hacer para mitigar esas acciones, que van a limitar el cumplimiento de la consecución de los objetivos institucionales, porque si estos eventos suceden se está preparado, se anticipa como Municipalidad, para poner en práctica ese Plan que va ayudar a mitigar el impacto de esos eventos, que ya se identificaron con anterioridad.

Los componentes del Control Interno, están interrelacionados entre sí, con el objetivo de lograr los planes de trabajo, que se presentaron y se materializaron en los instrumentos de la planificación, entiéndase el Plan Estratégico Institucional (PEI) y el Plan Operativo Anual (POA).

Establecer y vigilar los niveles de tolerancia al riesgo proporciona mayor confianza en que los riesgos que enfrentan los objetivos permanecen en un nivel de riesgo aceptado, y a su vez, provee una mayor seguridad de que los resultados esperados serán obtenidos.

Por lo tanto el cumplimiento de los objetivos institucionales puede verse afectado por la existencia de riesgos, razón por la cual se hace necesario contar con acciones específicas para administrarlos dentro de la Municipalidad de Sansare, Departamento El Progreso.

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

Nosotros Integrantes de la Unidad Especializada, presentamos ante el Honorable Concejo Municipal, el Informe Anual de Control Interno de la Municipalidad de Sansare.

Integrantes de la Unidad Especializada.

Lic. Herson Benjamín de León Ortiz
Licda. Ingrid Paola Marroquín Sandoval
Fernando Antonio Franco Granillo
Ing. Armando Hilario Hernández Gómez
Ferdy Renato Calderón López

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

X. ANEXOS

MUNICIPALIDAD		Municipalidad de Sansare											
PERÍODO DE EVALUACIÓN:													
MATRIZ DE EVALUACIÓN DE RIESGOS													
No.	Tipo Objetivo / Grupo	Ref	Area Evaluada	Eventos identificados	Descripción del Riesgo	EVALUACIÓN			Riesgo Inherente	Valor Control Mitigador	Riesgo Residual	Control Interno para mitigar (Gestionar el riesgo)	Observaciones
						Probabilidad	Severidad						
a	b	c	d	e	f	g		h	i	j	k	l	
1	Estratégico	E-1	Casa de la Cultura	Presupuesto	Ausencia de recursos por deficiencia en el presupuesto	4	3		12	4	3	suministro de presupuesto	
2	Estratégico	E-2	Casa de la Cultura	Presupuesto	Rechazo de Actividades por Ausencia de Presupuesto	2	4		8	4	2	Asignacion de recurso economico	

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

3	Estratégico	E-3	Juzgado de Asuntos Municipales	Estructura Organica	Falta de dos integrantes de la estructura organizacional, siendo el comisario y secretaria.	4	4	16	2	8	Contratación del personal para cumplir con la estructura organizacional
4	Estratégico	E-4	DAFIM	Presupuesto	Que no se presupueste de manera efectiva las iniciativas nuevas y existentes que soporten las metas y los objetivos estrategicos de atención y calidad del gasto.	3	3	9	2	4.5	Se tienen controles de planificación del presupuesto, pero debe evaluarse la ejecución y aplicación.
5	Operativo	O-1	Casa de la Cultura	Desarrollo y Desempeño	perdidad de papeleria (solicitudes) en despacho	2	4	8	2	2	mayor responsabilidad en el personal a cargo
6	Operativo	O-2	Casa de la Cultura	Infraestructura de TI	deficiencia en generacion de documentos por fallos en equipo de TI	3	4	12	4	3	pronta reparacion de aqupos dañados

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

7	Operativo	O-3	Juzgado de Asuntos Municipales	Propiedad, planta y equipo	El equipo de computo, no está en buenas condiciones.	3	3	9	2	4.5	Nuevo equipo de computo.
8	Operativo	O-4	Juzgado de Asuntos Municipales	Seguridad/Accesos TI	No tienen antivirus el equipo de computo y Falta del paquete de microsoft office.	3	4	12	2	6	Que se implemente Antivirus al sistema de computo y que se compre licencia de microsoft office.
9	Operativo	O-5	DAFIM	Falta del procedimiento de darle de baja a los bienes en mal estado	Incumplimiento del procedimiento respectivo, impactando en la presentacion de la informacion no integra en el libro de inventarios	3	4	12	4	3	Se cuenta con las normativas generales de procedimiento de dar de baja de bienes en mal estado sin embargo, no son procedimiento propios de la municipalidad de Sansare
10	Operativo	O-6	DAFIM		Que los colaboradores tengan en salvaguarda bienes en mal estado exponiendo a deterioros o posibles perdidas	4	3	12	2	6	Se verifica con que bienes se cuenta, posteriormente se le da seguimiento

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

11	Operativo	O-7	DAFIM	Activos fijos sin responsables	Colaboradores manejan vehiculos municipales sin tenerlos registrados en sus tarjetas de responsabilidad, incrementando el riesgo de usos no autorizados o accidentes con perdidas para la municipalidad	5	4	20	2	10	Existe falta de actualizacion de las tarjetas de responsabilidad
12	Operativo	O-8	Secretaria Municipal	Falta de Equipo	Por la falta de equipo de trabajo en las Oficinas de la Secretaría Municipal se atrasan procesos de suma importancia	4	3	12	2	6	Solicitando nuevos equipos o se contrate a una persona experimentada para dar mantenimiento
13	Operativo	O-9	Secretaria Municipal	Falta de personal en la direccion donde se envia la solicitud	Por la falta de personal que hay en algunas direcciones muchas veces las solicitudes se atrasan en su proceso	4	3	12	3	4	Contratando mas personal

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

14	Operativo	O-10	Secretaria Municipal	Que se dañe el papel autorizado por Contraloría General de Cuentas	Por falta de un buen archivo o mal manejo del mismo	3	5	15	3	5	teniendo un archivo y manejo adecuado de los libros
15	Operativo	O-11	Secretaria Municipal	Falta de servidor para depositar la información digital	Al no haber un servidor externo se corre el riesgo que en el momento que el equipo de computo se dañe se pierda el archivo digital	5	5	25	4	6.25	Solicitando equipo para archivo dogital
16	Operativo	O-12	Secretaria Municipal	Falta de mantenimiento al equipo de computo existente	Al no haber una persona experimentada desidnada al mantenimiento de los equipos se dañan frecuentemente	5	5	25	3	8.33	contratando a una persona experimentada para dar mantenimiento
17	Operativo	O-13	Servicios Públicos	Desarrollo y Desempeño	Tiempo para presentar informe de la factibilidad para la instalación por parte de jefe de agua y saneamiento	3	4	12	3	4	Coordinar un día específico para realizar las supervisiones y remitir los informes de manera más rápida.

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

18	Operativo	O-14	Servicios Públicos	Desarrollo y Desempeño	Falta de personal en el momento indicado (cuando el vecino realice el pago correspondiente)	3	5	15	3	5	Coordinar grupos de trabajadores de campo para que puedan cubrir áreas si surge algún imprevisto y el otro grupo que pueda realizar la instalación correspondiente.
19	Operativo	O-15	Servicios Públicos	Accesos TI	Que no pueda ser ingresado al sistema G.L.	2	3	6	2	3	Solicita como requisito importante el número de NIT
20	Operativo	O-16	Servicios Públicos	Propiedad, planta y equipo	Falta de capacidad de memoria para guardar expedientes en computadoras. Así como mal estado de ordenador e impresora.	5	4	20	2	10	Solicitar la revisión y reparación adecuada al equipo de computo.

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE
Departamento de El Progreso
Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

21	Operativo	O-17	Servicios Públicos	Propiedad, planta y equipo	Falta de reguladores de voltaje los cuales al haber cortes de energía eléctrica provocan perdida de información o que los computadores tengan fallos en el sistema.	5	4	20	5	4	Solicitar revision de presupuesto asignado para la oficina de servicios públicos para verificar si es factible la compra
22	Operativo	O-18	Servicios Públicos	Desarrollo y Desempeño	Que el expediente remitido por parte de secretaría no contenga los requisitos que se solicitan	3	3	9	3	3	Revisar detalladamente antes de recibir.
23	Operativo	O-19	Servicios Públicos	Evaluación de Desempeño	Conexión de Drenajes: Falta de Herramientas necesarias para que los empleados puedan realizar el trabajo	4	5	20	2	10	Solicitar herramienta en buen estado y la reparacion de alguna herramienta que se encuentra en bodega asi como el compromiso por parte de cada empleado y la del jefe del area para el resguardo adecuado de cada una de las herramientas

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

24	Operativo	O-20	Servicios Públicos	Desarrollo y Desempeño	Reportes de Alumbrado Público: No ubicar el lugar donde han solicitado reparación y no poderse comunicar con el vecino que solicito.	3	2	6	3	2	Solicitar dos Referencias, si es posible solicitar fotografía del lugar.
25	Operativo	O-21	Servicios Públicos	Evaluación de Desempeño	No contar con material eléctrico en bodega, el cual se necesita para las reparaciones	4	5	20	3	6.66	Los Electricistas estar pendientes del inventario de bodega
26	Operativo	O-22	Servicios Públicos	Evaluación de Desempeño	No contar con herramientas adecuadas como por ejemplo voltímetros, etc. Tomando en cuenta que se trabaja con energía eléctrica.	5	5	25	5	5	Solicitar ampliación de presupuesto para equipar con material adecuado a los empleados del área de electricidad.

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

27	Operativo	O-23	Servicios Públicos	Evaluación de Desempeño	Área de recolección de basura, que algún empleado no se presente a sus labores por haber sido tenido algún accidente involuntario en horario laboral	3	2	6	3	2	Enviar a otro empleado a cubrir el área.
28	Operativo	O-24	Servicios Públicos	Evaluación de Desempeño	Que los empleados no cuenten con material adecuado para la recolección tomando en cuenta que hay contaminación	5	5	25	5	5	Solicitar ampliación de presupuesto para la compra de material.
29	Operativo	O-25	Servicios Públicos	Evaluación de Desempeño	Por Obstrucción de vehículos en la Vía Pública se generen accidentes con camiones recolectores de basura o camiones cisterna	4	5	20	4	5	Solicitar la intervención de las direcciones correspondientes para el ordenamiento vial adecuado

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

30	Operativo	O-26	Servicios Públicos	Evaluación de Desempeño	Para la distribución de agua por medio de camiones Cisterna: Que surja desperfecto con las motobombas que se utilizan para la distribución del agua	5	4	20	4	5	Realizar el mantenimiento en el tiempo adecuado además del compromiso de los empleados y del jefe del área para el cuidado al utilizarlo y evitar desperfectos
31	Operativo	O-27	Servicios Públicos	Evaluación de Desempeño	Que surjan accidentes laborales al momento de estar distribuyendo el agua en un sector o vivienda.	5	4	20	4	5	Implementar estrategias para prestar un servicio adecuado
32	Operativo	O-28	Servicios Públicos	Evaluación de Desempeño	No contar con mangueras en buen estado para la distribución de agua	5	5	25	5	5	Ampliación de presupuesto para la compra y el resguardo adecuado por parte de encargados
33	Operativo	O-29	Servicios Públicos	Evaluación de Desempeño	Cementerio Municipal: Que se presenten doble título de propiedad de un espacio.	3	4	12	4	3	Rectificación de medidas

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

34	Operativo	O-30	Servicios Públicos	Evaluación de Desempeño	Que no se establezcan colindancia y medidas correctas en el título de propiedad.	2	2	4	2	2	Verificación detallada de colindantes para otorgar el título de propiedad.
35	Operativo	O-31	Servicios Públicos	Propiedad	Falta de espacio en el Cementerio Municipal	5	5	25	5	5	Compra de terreno para ampliación del Cementerio Municipal
36	Operativo	O-32	Servicios Públicos	Desarrollo y Desempeño	Proceso Arrendamiento de Locales: Que los arrendantes no cancelen las mensualidades y se retiren sin dar previo aviso.	3	3	9	3	3	Requerimiento de pago mensual
37	Operativo	O-33	Servicios Públicos	Desarrollo y Desempeño	Que los arrendantes no firmen contrato y sigan haciendo uso del local comercial	2	2	4	2	2	Solicitando por medio del Juzgado el Desalojo y cancelación de las cuotas pendientes.

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

38	Operativo	O-34	Oficina Municipal de la Mujer	Falta de Luz	No llevarse a cabo el seguimiento	4	4	16	2	8	Obtener una planta de luz en la oficina, la cual nos permita poder ejecutar nuestro trabajo con eficacia
39	Operativo	O-35	Oficina Municipal de la Mujer	Perdida de Expedientes	No apoyar al vecino sansareño en las diversas necesidades	3	3	9	3	3	Tener una mala imagen como Direccion ante el vecino.
40	Operativo	O-36	Oficina Municipal de la Mujer	Actividades Fallidas	No contar con las personas necesarias para poder realizar la actividad, no asistan a la actividad	3	3	9	3	3	Hacer publicidad sobre la actividad a realizar desde varios dias con anticipo.
41	Operativo	O-37	Unidad de Auditoria Interna Municipal	Incumplimiento al Plan Anual de Auditoria 2022	El auditor interno cumpla a la planificación de auditorias aprobado por el Concejo Municipal.	2	3	6	1	6	El Concejo Municipal supervise el cumplimiento del Plan Anual de Auditoria

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

42	Operativo	O-38	Recursos Humanos	Reclutamiento y retencion	El no contemplar un proceso de reclutamiento permite que no se alcance los objetivos de la Entidad	2	2	4	1	4	Seleccionar idoneamente al personal y motivarle el sentido de pertenencia
43	Operativo	O-39	Recursos Humanos	Desarrollo y Desempeño	falta de evaluacion del desempeño para que el personal municipal desempeñe sus labores de la mejor manera	2	3	6	1	6	Implementar evaluacion del desempeño para el personal Municipal
44	Operativo	O-40	Recursos Humanos	Propiedad planta y equipo	Falta de equipo de computo y equipo de computo en mal estado.	3	3	9	2	4.5	contar con nuevo Equipo de computo

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

45	Cumplimiento Normativo	CN-1	Juzgado de Asuntos Municipales	Convenio Administrativo	Las amortizaciones pendientes de cobro de las mensualidades, de las Casas de la Colonia Municipal Fuente de Vida.	4	3	12	3	4	Rescindir del convenio y en algunos casos por requerimiento de parte reconocimiento de deuda y compromiso de pago.	Notificarles a los que tienen un derecho posesorio, sobre las casas de la Colonia Municipal Fuente de Vida.
46	Cumplimiento Normativo	CN-2	DAFIM	Activos fijos sin cobertura de seguros	No tener el respaldo de póliza de seguro que garantice un respaldo contra accidentes y deterioros que sufra el patrimonio municipal, principalmente los vehículos municipales	5	5	25	2	12.5	Verificar los vehículos que están dentro del rango de adquirir seguro y cotizar pólizas para los mismos	
47	Cumplimiento Normativo	CN-3	Secretaría Municipal	Recibir Expediente incompletos	Al recibir un expediente incompleto se corre el riesgo que la solicitud del Vecino sea rechazada por la dirección que corresponde	2	1	2	1	2	Revisar las solicitudes e indicando al vecino que presente la documentación completa	

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

48	Cumplimiento Normativo	CN-4	Secretaria Municipal	No contar con el Visto Bueno del Alcalde Municipal oportunamente	Al no contar con el Visto Bueno del Alcalde Municipal se corre el riesgo que los documentos no se entreguen en el tiempo adecuado para el tramite	4	4	16	1	16	coordinacion en Horarios en agenda de alcalde para la firma de los documentos
49	Cumplimiento Normativo	CN-5	Secretaria Municipal	Respuestas ex temporales a las solicitudes remitidas por la Secretaría Municipal	Por la falta de personal que hay en algunas direcciones muchas veces las respuestas a solicitudes no cumplen con el plazo de 30 dias	4	3	12	3	4	Coordinando con las direcciones para una entrega dentro del palzo
50	Cumplimiento Normativo	CN-6	Secretaria Municipal	Falta de una bodega para Archivo	Por falta de una bodega para el archivo de la oficina se corre el riesgo que se dañe o pierda un expediente	5	5	25	1	25	Autorizando para una bodega de archivo
51	Cumplimiento Normativo	CN-7	Secretaria Municipal	Perdida de un libro Autorizado	Por la misma falta de un buen archivo o una bodega de archovo se corre el riesgo que se pierdan los libros autorizados	5	5	25	1	25	Autorizando para una bodega de archivo

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

52	Cumplimiento Normativo	CN-8	Secretaria Municipal	Perdida de una solicitud por falta de Archivo	Por la misma falta de un buen archivo o una bodega de archovo se corre el riesgo que se pierdan los libros autorizados	5	5	25	1	25	Autorizando para una bodega de archivo
53	Cumplimiento Normativo	CN-9	DAFIM	Responsabilidades en gestioes adminitrativas para la actualizacion y restro de los bienes inmuebles	No contar con funciones definidas de responsabilidad en cuanto a las gestiones de la actualizacion de los bienes inmuebles causando que el libro de inventario no cuente con la actualizacion oportuna y eficiente	2	4	8	1	8	se debe cumplir con lo que indica la normativa legal en cuanto al registro de los bienes inmuebles
54	Cumplimiento Normativo	CN-10	Unidad de Auditoria Interna Municipal	Incumplimiento al Uso del sistema informativo SAGUDIA WEB	Incumplimiento al acuerdo A-062-2021 de la Contraloria General de Cuentas en cuanto al uso de la nueva herramienta informatica para la Unidad de Auditoria Interna.	3	3	9	4	2.25	Verificar el cumplimiento del uso de la herramienta informática SAGUDAI WEB

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

55	Cumplimiento Normativo	CN-11	Unidad de Auditoria Interna Municipal	Incumplimiento a normas legales que rigen la función de Auditoria Interna	El Auditor interno no cumple con aplicar las normas legales vigentes a las administración municipal.	4	4	16	2	8	Verificar que el auditor interno cumpla con los cursos de capacitación que imparte la Contraloría General de Cuentas y con ello garantizar que se encuentra actualizado con las normas legales vigentes
56	Cumplimiento Normativo	CN-12	Oficina Municipal de la Mujer	Ineficacia del equipo DMM	Obtener mal manejo de informacion y de papeleria dentro de la oficina.	5	4	20	3	6.66	Obtener capacitaciones para el buen manejo de toda la documentacion dentro de la oficina.
57	Cumplimiento Normativo	CN-13	Oficina Municipal de la Mujer	Falta de Equipo	La falta de equipo dentro de la oficina nos afecta demasiado, nos atrasamos en todos los procedimientos.	3	3	9	2	4.5	Poder obtener equipos con la capacidad necesaria de poder realizar procedimientos.

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

58	Cumplimiento Normativo	CN-14	Oficina Municipal de la Mujer	Falta de Conocimiento	falta de conocimiento sobre los procesos que se dan dentro de la Direccion para cualquier trámite.	2	1	2	1	2	Las capacitaciones constantes sobre los diversos procedimientos.
59	Cumplimiento Normativo	CN-15	Oficina Municipal de la Mujer	Falta de Personal	No dar el apoyo necesario para cada vecino sansareño	2	2	4	1	4	Obtener personal con la capacidad necesaria para realizar las actividades
60	Cumplimiento Normativo	CN-16	Oficina Municipal de la Mujer	Recibir Expedientes Incompletos	No darle el respectivo tramite a la papeleria del vecino sansareño	3	2	6	2	3	Observar con cautela la papeleri apresentada por el vecino
61	Cumplimiento Normativo	CN-17	Oficina Municipal de la Mujer	Falta de Comunicación dentro de los integrantes de la Direccion	No poder realizar de una manera afectiva todas las actividades correspondientes	4	3	12	3	4	Obtener el conocimiento necesario en base a las capacitaciones
62	Cumplimiento Normativo	CN-18	Oficina Municipal de la Mujer	Perdida de solicitudes	Falta de archivo en la Direccion	2	3	6	2	3	Obtener un control de papeleria

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

63	Cumplimiento Normativo	CN-19	Recursos Humanos	Contratos	repcion de contratos en el plazo establecido por contraloria General de cuentas	2	3	6	1	6	subir al sistema de contraloria General de cuentas antes de los 30 dias calendario
64	Información	I-1	DAFIM	Responsabilidades en gestioes adminitrativas para la actualizacion y restro de los bienes inmuebles	No contar con funciones definidas de responsabilidad en cuanto a las gestiones de la actualizacion de los bienes inmuebles causando que el libro de inventario no cuente con la actualización oportuna y eficiente	2	4	8	1	8	se debe cumplir con lo que indica la normativa legal en cuanto al registro de los bienes inmuebles
65	Operativo	O-41	Unidad de Acceso a la Información Pública	Solicitud de Información	Al momento de solicitar algo, que las personas no san especificas con lo que solicitan, esto hace que se retrase la respuesta al intentar de interpretar lo que se pide	2	3	6	3	2	ayudar a las personas que hacen solicitudes escritas para que sepan como pedir la información que necesitan.

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

66	Información	CN-20	Unidad de Acceso a la Información Pública	Publicación en internet de Información de Oficio	Cuando se Sube la información de Oficio sin tener formatos determinados, puede causar un retraso al momento de subir la información	3	2	6	3	2	Buscar capacitaciones en las cuales se den formatos para subir la información sin problemas o confusiones que retrasen el proceso
NOMBRE DEL RESPONSABLE: CÉSAR DANIEL GÓMEZ MONROY											
PUESTO: DIRECTOR DE LA UNIDAD DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA											

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE
Departamento de El Progreso
Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

ENTIDAD:	Municipalidad de Sansare
PERÍODO DE EVALUACIÓN:	

PLAN DE TRABAJO DE EVALUACIÓN DE RIESGOS

No.	Riesgo	Ref. Tipo Riesgo	Nivel de Riesgo Residual	Controles Recomendados	Prioridad de Implementación	Recursos Internos o Externos	Puesto Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Comentarios
1	Ausencia de recursos por deficiencia en el presupuesto	E-1	3	suministro de presupuesto	MEDIA	Recurso economico	Director de Casa de la Cultura	1/5/2022	31/12/2022	
2	Rechazo de Actividades por Ausencia de Presupuesto	E-2	2	Asignacion de recurso economico	MEDIA	Recurso economico	Director de Casa de la Cultura	1/5/2022	31/12/2022	
3	Falta de dos integrantes de la estructura organizacional, siendo el comisario y secretaria.	E-3	8	Contratación del personal para cumplir con la estructura organizacional	BAJA	Internos: Contratación de un comisario y una secretaria. Externos: Que se considere la contratación del personal que falta en la estructura organizacional.	Jueza del Juzgado de Asuntos Municipales			

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

4	Que no se presupueste de manera efectiva las iniciativas nuevas y existentes que soporten las metas y los objetivos estrategicos de atención y calidad del gasto.	E-4	4.5	Revisión del desempeño operativo, estrategico y presupuestario	MEDIA	Internos, Implementar y socializar las politicas presupuestarias vigentes	DAFIM-PRESUPUESTO	1/5/2022	30/6/2022	
5	perdida de papeleria (solicitudes) en despacho	O-1	2	mayor responsabilidad en el personal a cargo	MEDIA	mayor responsabilidad en el personal a cargo	Director de Casa de la Cultura	1/5/2022	31/12/2022	
6	deficiencia en generacion de documentos por fallos en equipo de TI	O-2	3	pronta reparacion de equipos dañados	MEDIA	pronta reparacion de equipos dañados	Director de Casa de la Cultura	1/5/2022	31/12/2022	
7	El equipo de computo, no está en buenas condiciones.	O-3	4.5	Nuevo equipo de computo.	BAJA	Nuevo equipo de computo.	Jueza del Juzgado de Asuntos Municipales			
8	No tienen antivirus el equipo de computo y Falta del paquete de microsoft office.	O-4	6	Que se implemente Antivirus al sistema de computo y que se compre licencia de microsoft office.	BAJA	Que se implemente Antivirus al sistema de computo y que se compre licencia de microsoft office.	Jueza del Juzgado de Asuntos Municipales			

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

9	Incumplimiento del procedimiento respectivo, impactando en la presentación de la información no íntegra en el libro de inventarios	O-5	3	Implementar una herramienta que ayude a verificar los procedimientos eficientes de darle de baja a los bienes en mal estado	MEDIA	Internos: Creación de la herramienta, implementarla y socializarla. Externos: Apoyarse con la normativa general	DAFIM-INVENTARIO	1/5/2022	31/7/2022
10	Que los colaboradores tengan en salvaguarda bienes en mal estado exponiendo a deterioros o posibles pérdidas	O-6	6	Darle seguimiento al inventario municipal en todas las áreas y realizar las tarjetas de responsabilidad de cada empleado municipal	MEDIA	Internos: Los activos fijos Externos: Autorización de las tarjetas de responsabilidad con nuevo formato	DAFIM-INVENTARIO	1/5/2022	31/12/2022
11	Colaboradores manejan vehículos municipales sin tenerlos registrados en sus tarjetas de responsabilidad, incrementando el riesgo de usos no autorizados o accidentes con pérdidas para la municipalidad	O-7	10	Darle seguimiento al inventario en el área de Activos Fijos y realizar las tarjetas de responsabilidad de cada empleado municipal	ALTA	Internos: Personal Externos: Normativa	DAFIM-INVENTARIO	1/5/2022	31/12/2022

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE
Departamento de El Progreso
Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

12	Por la falta de equipo de trabajo en las Oficinas de la Secretaría Municipal se atrasan procesos de suma importancia	O-8	6		BAJA				
13	Por la falta de personal que hay en algunas direcciones muchas veces las solicitudes se atrasan en su proceso	O-9	4		BAJA				
14	Por falta de un buen archivo o mal manejo del mismo	O-10	5		BAJA				
15	Al no haber un servidor externo se corre el riesgo que en el momento que el equipo de computo se dañe se pierda el archivo digital	O-11	6.25		BAJA				
16	Al no haber una persona experimentada desidnada al mantenimiento de los equipos se dañan frecuentemente	O-12	8.33		BAJA				

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

17	Tiempo para presentar informe de la factibilidad para la instalación por parte de jefe de agua y saneamiento	O-13	4	Coordinar un día específico para realizar las supervisiones y remitir los informes de manera más rápida	BAJA	Internos	Director de Servicios públicos y jefe de agua y saneamiento	2/5/2022	31/12/2022	
18	Falta de personal en el momento indicado (cuando el vecino realice el pago correspondiente)	O-14	5	coordinar grupos de trabajadores de campo para que puedan cubrir áreas si surge algún imprevisto y el otro grupo que pueda realizar la instalación correspondiente.	MEDIA	Internos	Director de Servicios públicos y jefe de agua y saneamiento	2/5/2022	31/12/2022	
19	Que no pueda ser ingresado al sistema G.L.	O-15	3	Solicita como requisito importante el número de NIT	BAJA	Internos	Tesorería	2/5/2022	31/12/2022	
20	Falta de capacidad de memoria para guardar expedientes en computadoras. Así como mal estado de ordenador e impresora.	O-16	10	Solicitar la revisión y reparación adecuada al equipo de cómputo.	ALTA	Interno	Oficina de Servicios Técnicos, Comunicación informativa municipal, Director de Servicios Públicos	2/5/2022	8/6/2022	

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

21	Falta de reguladores de voltaje los cuales al haber cortes de energía eléctrica provocan perdida de información o que los computadores tengan fallos en el sistema.	O-17	4	Solicitar la revision de presupuesto asignado para la oficina de servicios públicos para verificar si es factible la compra	ALTA	Interno	DAFIM, Director de Servicios Públicos	2/5/2022	8/6/2022	
22	Que el expediente remitido por parte de secretaría no contenga los requisitos que se solicitan	O-18	3	Revisar detalladamente antes de recibir las solicitudes	BAJA	Interno	Secretaría, Servicios Públicos	2/5/2022	31/12/2022	
23	Conexión de Drenajes: Falta de Herramientas necesarias para que los empleados puedan realizar el trabajo	O-19	10	Solicitar Herramientas en buen estado y la reparacion de alguna herramienta que se encuentra en bodega, asi como el compromiso por parte de cada empleado y la del jefe del área ara el resguardo adecuado de cada una de las herramientas	ALTA	Interno	DAFIM, Director de Servicios Públicos, Jefe de Agua y Saneamiento	2/5/2022	31/12/2022	

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

24	Reportes de Alumbrado Público: No ubicar el lugar donde han solicitado reparación y no poderse comunicar con el vecino que solicito.	O-20	2	Solicitar dos referencias, si es posible solicitar fotografías del lugar.	BAJA	Interno	Electricistas Municipales, Director Servicios Públicos	2/5/2022	31/12/2022
25	No contar con material eléctrico en bodega, el cual se necesita para las reparaciones	O-21	6.66	Por parte de los electricistas estar pendientes del inventario en bodega	ALTA				
26	No contar con herramientas adecuadas como por ejemplo voltímetros, etc. Tomando en cuenta que se trabaja con energía eléctrica.	O-22	5	Solicitar ampliacion de presupuesto para equipar con material adecuado a los empleados del área de electricistas	ALTA	Interno	Electricistas Municipales, Director Servicios Públicos	2/5/2022	31/12/2022
27	Área de recolección de basura, que algún empleado no se presente a sus labores por haber sido tenido algún accidente involuntario en horario laboral	O-23	2	Enviar a otro empleado a cubrir el área.	BAJA	Interno	DAFIM, Director de Servicios Públicos	2/5/2022	31/12/2022

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

28	Que los empleados no cuenten con material adecuado para la recolección tomando en cuenta que hay contaminación	O-24	5	Solicitar ampliacion de presupuesto para la compra de material	ALTA	Interno	Jefe de mantenimiento, Director de Servicios Públicos	2/5/2022	31/12/2022
29	Por Obstrucción de vehículos en la Vía Pública se generen accidentes con camiones recolectores de basura o camiones cisterna	O-25	5	Solicitar intervencion de las direcciones correspondientes para el ordenamiento vial adecuado	ALTA	Interno	Jefe de mantenimiento, Director de Servicios Públicos	2/5/2022	31/12/2022
30	Para la distribución de agua por medio de camiones Cisterna: Que surja desperfecto con las motobombas que se utilizan para la distribución del agua	O-26	5	Realizar el mantenimiento en el tiempo adecuado ademas del compromiso de los empleados del jefe del área para el cuidado al utilizarlo y evitar desperfectos.	ALTA	Interno	Juez de Asuntos Municipales, Director de Servicios Públicos	2/5/2022	31/12/2022
31	Que surjan accidentes laborales al momento de estar distribuyendo el agua en un sector o vivienda.	O-27	5	Implementar estrategias para prestar un servicio adecuado	ALTA	Interno	Jefe de mantenimiento, Director de Servicios Públicos	2/5/2022	31/12/2022

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

32	No contar con mangueras en buen estado para la distribución de agua	O-28	5	Ampliación de presupuesto para la compra y el resguardo adecuado por parte de encargados	ALTA	Interno	Jefe de Agua y Saneamiento, Director de Servicios Públicos	2/5/2022	31/12/2022	
33	Cementerio Municipal: Que se presenten doble título de propiedad de un espacio.	O-29	3	Rectificación de medidas	MEDIA	Interno	DAFIM, Jefe de Agua y Saneamiento, Director de Servicios Públicos	2/5/2022	31/12/2022	
34	Que no se establezcan colindancia y medidas correctas en el título de propiedad.	O-30	2	Verificación detallada de colindantes para otorgar el título de propiedad	BAJA	Interno	Encargada de Cementerio Municipal, Director de Servicios Públicos	2/5/2022	31/12/2022	
35	Falta de espacio en el Cementerio Municipal	O-31	5	Compra de terreno para ampliación del Cementerio Municipal	ALTA	Interno	Encargada de Cementerio Municipal, Director de Servicios Públicos	2/5/2022	31/12/2022	
36	Proceso Arrendamiento de Locales: Que los arrendantes no cancelen las mensualidades y se retiren sin dar previo aviso.	O-32	3	Requerimiento de pago mensual	BAJA	Interno	Encargada de Cementerio Municipal, Director de Servicios Públicos	2/5/2022	31/12/2022	

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

37	Que los arrendantes no firmen contrato y sigan haciendo uso del local comercial	O-33	2	Solicitando por medio del Juzgado de asuntos Municipales el desalojo y cancelacion de las cuotas pendientes	BAJA	Interno	Administradora de Locales Comerciales, Director de Servicios Públicos	2/5/2022	31/12/2022	
38	No llevarse a cabo el seguimiento	O-34	8		BAJA					
39	No apoyar al vecino sansareño en las diversas necesidades	O-35	3		MEDIA					
40	No contar con las personas necesarias para poder realizar la actividad, no asistan a la actividad	O-36	3		BAJA					
41	El auditor interno cumpla a la planificación de auditorias aprobado por el Concejo Municipal.	O-37	6		ALTA					
42	El no contemplar un proceso de reclutamiento permite que no se alcance los objetivos de la Entidad	O-38	4	seleccionar idoneamente al personal y motivarle al sentido de pertenencia.	BAJA	Internos, Implementar y socializar las politicas de seleccìon y contratacion. Externas: considerar los requisitos legales y regulaciones aplicables	Director de Unidad de Recursos Humanos Encargado de Recursos Humanos			

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE
Departamento de El Progreso
Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

43	falta de evaluación del desempeño para que el personal municipal desempeñe sus labores de la mejor manera	O-39	6	Implementar Evaluación del desempeño para el personal Municipal.	BAJA	Internos: implementación de evaluación del desempeño laboral al personal.	Director de Unidad de Recursos Humanos Encargado de Recursos Humanos			
44	Falta de equipo de computo y equipo de computo en mal estado.	O-40	4.5	Contar con nuevo equipo de computo	BAJA	Interno: revisiones del equipo de computo o nuevo equipo de computo.	Director de Unidad de Recursos Humanos Encargado de Recursos Humanos			
45	Las amortizaciones pendientes de cobro de las mensualidades, de las Casas de la Colonia Municipal Fuente de Vida.	CN-1	4	Rescindir del convenio y en algunos casos por requerimiento de parte reconocimiento de deuda y compromiso de pago.	BAJA	Internos: Convenio Administrativo de Promesa de Compraventa de Derechos Posesorios. Externos: Que se les Notifique a las personas que tienen su derecho posesorio, que actualmente cuenten con un reconocimiento de deuda y compromiso de pago.	Jueza del Juzgado de Asuntos Municipales	18/4/2022	30/12/2022	Notificarle a los poseedores de las casas de la colonia municipal del saldo pendiente del reconocimiento de deuda

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE
Departamento de El Progreso
Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

46	No tener el respaldo de poliza de seguro que garantice un respaldo contra accidentes y deterioros que sufra el patrimonio municipal, principalmente los vehiculos municipales	CN-2	12.5	Dar seguimiento a la contratacion de una poliza de seguro con cobertura contra daños	ALTA	Internos: Personal Externos: Proveedor autorizado para servicio de aseguranza	DAFIM-INVENTARIO	1/5/2022	31/12/2022
47	Al recibir un expediente incompleto se corre el riesgo que la solicitud del Vecino sea rechazada por la direccion que corresponde	CN-3	2		ALTA				
48	Al no contar con el Visto Bueno del Alcalde Municipal se corre el riego que los documentos no se entregen en el tiempo adecuado para el tramite	CN-4	16		ALTA				
49	Por la falta de personal que hay en algunas direcciones muchas veces las respuestas a solicitudes no lcumplen con el plazo de 30 dias	CN-5	4		BAJA				

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE
Departamento de El Progreso
Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

50	Por falta de una bodega para el archivo de la oficina se corre el riesgo que se dañe o pierda un expediente	CN-6	25	ALTA					
51	Por la misma falta de un buen archivo o una bodega de archovo se corre el riesgo que se pierdan los libros autorizados	CN-7	25	ALTA					
52	Por la misma falta de un buen archivo o una bodega de archovo se corre el riesgo que se pierdan los libros autorizados	CN-8	25	ALTA					
53	No contar con funciones definidas de responsabilidad en cuanto a las gestiones de la actualizacion de los bienes inmuebles causando que el libro de inventario no cuente con la actualizacion oportuna y eficiente	CN-9	8	BAJA					

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE
Departamento de El Progreso
Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

54	Incumplimiento al acuerdo A-062-2021 de la Contraloria General de Cuentas en cuanto al uso de la nueva herramienta informatica para la Unidad de Auditoria Interna.	CN-10	2.25		BAJA				
55	El Auditor interno no cumpla con aplicar las normas legales vigentes a las administración municipal.	CN-11	8		BAJA				
56	Obtener mal manejo de informacion y de papeleria dentro de la oficina.	CN-12	6.66		BAJA				
57	La falta de equipo dentro de la oficina nos afecta demasiado, nos atrasamos en todos los procedimientos.	CN-13	4.5		BAJA				
58	falta de conocimiento sobre los procesos que se dan dentro de la Direccion para cualquier tramite.	CN-14	2		BAJA				

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

59	No dar el apoyo necesario para cada vecino sansareño	CN-15	4		BAJA				
60	No darle el respectivo tramite a la papeleria del vecino sansareño	CN-16	3		BAJA				
61	No poder realizar de una manera afectiva todas las actividades correspondientes	CN-17	4		BAJA				
62	Falta de archivo en la Direccion	CN-18	3		BAJA				
63	recepcion de contratos en el plazo establecido por contraloria General de cuentas	CN-19	4	Subir al sistema de contraloria General de cuentas antes de los 30 dias calendario.	BAJA	Interno: enviar dentro de los treinta dias calendario al sistema de Contraloria General de cuentas.	Director de Unidad de Recursos Humanos Encargado de Recursos Humanos		
63	recepcion de contratos en el plazo establecido por contraloria General de cuentas	CN-19	5	Implementar una herramienta que ayude a verificar los procedimientos eficientes para el registro de los bienes inmuebles	ALTA	Internos: Creacion de la herramienta, implementarla y socializarla. Externos: Apoyarse con la normativa general	DAFIM-INVENTARIO	1/5/2022	31/8/2022
64	No contar con funciones definidas de responsabilidad en cuanto a las gestiones de la actualizacion de los bienes inmuebles	O-39	6		BAJA				

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

	causando que el libro de inventario no cuente con la actualización oportuna y eficiente									
65	Al momento de solicitar algo, que las personas no san específicas con lo que solicitan, esto hace que se retrase la respuesta al intentar de interpretar lo que se pide	CN-20	6		BAJA					

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

MAPA DE RIESGOS				
No.	RIESGOS	PROBABILIDAD	SEVERIDAD	PUNTEO
1	OPERATIVOS	4	3	12
2	OPERATIVOS	2	4	8
3	ESTRATEGICO	2	4	8
4	ESTRATEGICO	3	4	12

NOMBRE DEL RESPONSABLE: Walter Rolando Morales Martinez

PUESTO: Director de la Casa de la Cultura

MAPA DE RIESGOS				
No.	RIESGOS	PROBABILIDAD	SEVERIDAD	PUNTEO
1	ESTRATEGICOS	4	4	16
2	OPERATIVOS	3	3	9
3	OPERATIVOS	3	4	12
4	CUMPLIMIENTO	4	3	12

NOMBRE DEL RESPONSABLE: MADELYN DANIZA MARROQUIN LAGUAN

PUESTO: JUEZ DE ASUNTOS MUNICIPALES

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

ENTIDAD:	MUNICIPALIDAD DE SANSARE
PERÍODO DE EVALUACIÓN:	01/01/2022 AL 31/12/2022

PROBABILIDAD Y SEVERIDAD						
PROBABILIDAD	5	5	10	15	O-3 20	C-1 25
	4	4	8	O-2 12	16	20
	3	3	6	E-1 9	O-1 12	15
	2	2	4	6	I-1 8	10
	1	1	2	3	4	5
		1	2	3	4	5

No.	RIESGOS	PROBABILIDAD	SEVERIDAD	PUNTEO
1	Que no se presupueste de manera efectiva las iniciativas nuevas y existentes que soporten las metas y los objetivos estrategicos de atención y calidad del gasto.	3	3	9
2	Incumplimiento del procedimiento respectivo, impactando en la presentacion de la informacion no integra en el libro de inventarios	3	4	12
3	Que los colaboradores tengan en salvaguarda bienes en mal estado exponiendo a deterioros o posibles perdidas	4	3	12

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

4	Colaboradores manejan vehiculos municipales sin tenerlos registrados en sus tarjetas de responsabilidad, incrementando el riesgo de usos no autorizados o accidentes con perdidas para la municipalidad	5	4	20
5	No tener el respaldo de poliza de seguro que garantice un respaldo contra accidentes y deterioros que sufra el patrimonio municipal, principalmente los vehiculos municipales	5	5	25
6	No contar con funciones definidas de responsabilidad en cuanto a las gestiones de la actualizacion de los bienes inmuebles causando que el libro de inventario no cuente con la actualizacion oportuna y eficiente	2	4	8

CONCLUSIÓN: SE IMPLEMENTAN CONTROLES PARA REDUCIR EL IMPACTO DE LOS RIESGOS IDENTIFICADOS

NOMBRE DEL RESPONSABLE HERSON BENJAMIN DE LEON ORTIZ

PUESTO DAFIM

MAPA DE RIESGOS				
No.	RIESGOS	PROBABILIDAD	SEVERIDAD	PUNTEO
1	ESTRATEGICOS	4	4	16
2	OPERATIVOS	5	5	25

NOMBRE DEL RESPONSABLE: FERDY RENATO CALDERÓN LÓPEZ

PUESTO: SECRETARIO MUNICIPAL

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

MAPA DE RIESGOS				
No.	RIESGOS	PROBABILIDAD	SEVERIDAD	PUNTEO
1	OPERATIVOS	2	2	4
2	OPERATIVOS	2	3	6
3	OPERATIVOS	3	3	4.5
4	CUMPLIMIENTO NORMATIVO	2	3	6

NOMBRE DEL RESPONSABLE: INGRID PAOLA MARROQUÍN SANDOVAL

PUESTO: DIRECTORA MUNICIPAL DE RECURSOS HUMANOS

ENTIDAD: MUNICIPALIDAD DE SANSARE, EL PROGRESO. DIRECCION DE SERVICIOS PÚBLICOS

PERIODO DE EVALUACIÓN:

PROBABILIDAD	PROBABILIDAD Y SEVERIDAD					
	5	10	15	20	25	
5	5	10	15	20	25	
4	4	6	12	16	20	
3	3	6	9	12	15	
2	2	4	6	8	10	
1	1	2	3	4	5	
		1	2	3	4	5

MAPA DE RIESGOS						
No.	Ref.	RIESGOS	PROBABILIDAD	SEVERIDAD	PUNTEO	
1	O-1	Tiempo para presentar informe de la factibilidad para la instalación por parte de jefe de agua y saneamiento	3	4	9	
2	O-2	Falta de personal en el momento indicado (cuando el vecino realice el pago correspondiente)	3	5	15	
3	O-3	Que no pueda ser ingresado al sistema G.L.	2	3	6	
4	O-4	Falta de capacidad de memoria para guardar expedientes en computadoras. Así como mal estado de ordenador e impresora.	5	4	20	

¡Administrando Juntos con el Pueblo!



MUNICIPALIDAD DE SANSARE

Departamento de El Progreso

Tels.: 7924-3431/ 7924-3203

5	O-5	Falta de reguladores de voltaje los cuales al haber cortes de energía eléctrica provocan pérdida de información o que los computadores tengan fallos en el sistema.	5	4	20
6	O-6	Que el expediente remitido por parte de secretaría no contenga los requisitos que se solicitan	3	3	9
7	O-7	Conexión de Drenajes: Falta de Herramientas necesarias para que los empleados puedan realizar el trabajo	4	5	20
8	O-8	Reportes de Alumbrado Público: No ubicar el lugar donde han solicitado reparación y no poderse comunicar con el vecino que solicito.	3	2	6
9	O-9	No contar con material eléctrico en bodega, el cual se necesita para las reparaciones	4	5	20
10	O-10	No contar con herramientas adecuadas como por ejemplo voltímetros, etc., tomando en cuenta que se trabaja con energía eléctrica,	5	5	25
11	O-11	Área de recolección de basura, que algún empleado no se presente a sus labores por haber sido tenido algún accidente involuntario en horario laboral	3	2	6
12	O-12	Que los empleados no cuenten con material adecuado para la recolección tomando en cuenta que hay contaminación	5	5	25
13	O-13	Por Obstrucción de vehículos en la Vía Pública se generen accidentes con camiones recolectores de basura o camiones cisterna	4	5	20
14	O-14	Para la distribución de agua por medio de camiones Cisterna: Que surja desperfecto con las motobombas que se utilizan para la distribución del agua	5	4	20
15	O-15	Que surjan accidentes laborales al momento de estar distribuyendo el agua en un sector o vivienda.	5	4	20
16	O-16	No contar con mangueras en buen estado para la distribución de agua	5	5	25
17	O-17	Cementerio Municipal: Que se presenten doble título de propiedad de un espacio.	3	4	12
18	O-18	Que no se establezcan colindancia y medidas correctas en el título de propiedad.	2	2	4
19	O-19	Falta de espacio en el Cementerio Municipal	5	5	25
20	O-20	Proceso Arrendamiento de Locales: Que los arrendantes no cancelen las mensualidades y se retiren sin dar previo aviso.	3	3	9
21	O-21	Que los arrendantes no firmen contrato y sigan haciendo uso del local comercial	2	2	4

¡Administrando Juntos con el Pueblo!