

ENTIDAD:		Municipalidad de San Rafael Pie de la Cuesta, San Marcos								
PERIODO:		DEL	1/01/2022	AL	31/12/2022					
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	Vencimiento de plazos para publicar los contratos en la plataforma de la CGC	O-1	5	Cumplir con los plazos que la ley establece a través del seguimiento y verificación de la emisión de contratos	Baja	Materiales y suministros, equipo de computo y recursos humanos.	Secretario Municipal	1/01/2022	31/12/2022	
2	Prórroga de tiempo para la entrega de documentos en la Oficina de Acceso a la Información Pública	I-1	4	Trasladar requerimientos a las dependencias municipales que se involucran en la entrega de la información y cumplimiento de los mismos	Baja	Materiales y suministros, equipo de computo y recursos humanos.	Secretario Municipal	1/01/2022	31/12/2022	
3	Falta de espacio físico para la exhumación de cadáveres de la cabecera municipal.	E-1	3	Proceso de compra de terreno para la construcción de un nuevo cementerio, planificación y diseño para ser evaluado por el MSPAS para su aprobación y habilitación del nuevo cementerio	Baja	Materiales y suministros, equipo de computo y recursos humanos.	Director Municipal de Planificación	1/01/2022	31/12/2022	
4	Manual de descripción de puestos desactualizado, no se cuenta con todos los puestos que se han definido en el reglamento orgánico interno.	O-2	6	Realizar actualización del Manual de descripción de puestos conforme a el reglamento orgánico interno	Baja	Materiales y suministros, equipo de computo y recursos humanos.	Encargado de RRHH	1/01/2022	31/12/2022	
5	No se cuenta con un Manual de Procedimientos para las dependencias municipales	O-3	8	Elaborar el Manual de Procedimientos para su aprobación	Baja	Materiales y suministros, equipo de computo y recursos humanos.	Encargado de RRHH	1/01/2022	31/12/2022	
6	No se cuenta con términos de referencia para la contratación del personal por servicios técnicos y profesionales	O-4	12	Realizar los Términos de Referencia previo a la contratación del personal por servicios en coordinación con las oficinas que requieran este tipo de servicio	Media	Materiales y suministros, equipo de computo y recursos humanos.	Encargado de RRHH	1/01/2022	31/12/2022	
7	No se cuenta con suficiente personal de cobro para IUSI, lo cual genera un índice de morosidad alto por la falta de pago del impuesto	I-2	4	Gestión de personal para cobros mediante Plan de Trabajo sobre metas de recaudación	Baja	Materiales y suministros, equipo de computo y recursos humanos.	Encargado de IUSI y DAFIM	1/01/2022	31/12/2022	
8	Se maneja un índice alto de morosidad por servicios de agua que ya no existen, falta de depuración del padrón de usuarios	I-3	4	Generación de avisos de cobro y estrategias de recuperación de cartera morosa, traslado de expedientes al JAM, Procedimiento coactivo	Media	Materiales y suministros, equipo de computo y recursos humanos.	Asistente de OMAS	1/01/2022	31/12/2022	
9	No se han reclasificado las construcciones en proceso de uso común y no común, no se cumple con los 90 días que establece la Ley	O-5	6	Solicitud a DMP de forma mensual y monitoreo para generación de actas de liquidación, con los tiempos que establece la Ley de Compras Y contrataciones	Baja	Materiales y suministros, equipo de computo y recursos humanos.	Encargada de Contabilidad y DAFIM	1/01/2022	31/12/2022	
10	Falta de procedimiento establecido para la Baja de Bienes por bienes obsoletos o en mal estado.	O-6	6	Actualización de tarjetas de responsabilidad e inventario físico. Identificación de bienes obsoletos dentro del Sicoin GI y libro físico de inventario. Solicitud a la máxima autoridad sobre proceso de Baja de Bienes y acta a la CGC	Baja	Materiales y suministros, equipo de computo y recursos humanos.	Encargada de la Contabilidad	1/01/2022	31/12/2022	
11	Incumplimiento en la entrega de expedientes de modificaciones presupuestarias a las instituciones correspondientes	O-7	6	Cumplir con los plazos que la ley establece para la entrega de expedientes a las instituciones	Baja	Materiales y suministros, equipo de computo y recursos humanos.	Encargado de Presupuesto	1/01/2022	31/12/2022	
12	Incorrecta utilización de renglones presupuestarios	O-8	6	Utilizar los renglones presupuestarios conforme lo establecido al Manual de Clasificaciones de Presupuestarias	Baja	Materiales y suministros, equipo de computo y recursos humanos.	Encargada de Presupuesto	1/01/2022	31/12/2022	

CONCLUSIÓN:

  
 FRANCISCO ARMANDO MUÑOZ ROBLES  
 SINDICO PRIMERO