



Matriz de Evaluación de Riesgos

Entidad **Municipalidad de Santo Tomás la Unión** Período de Evaluación del **1/01/2023** Al **31/12/2023**

1 a 10 **Tolerable**
 10.1 a 15 **Gestionable**
 15.1 + **No Tolerable**

No.	TIPO OBJETIVO	REF	ÁREA EVALUADA	EVENTOS IDENTIFICADOS	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	EVALUACIÓN		RIESGO INHERENTE	CONTROL MITIGADOR	RIESGO RESIDUAL	CONTROL INTERNO	OBSERVACIONES
						PROBABILIDAD	SEVERIDAD					
1	Estratégico	RH-E1-1	Recursos Humanos	Control de ingresos y egresos	No contar con un reloj Biometrico para control de entradas y salidas del personal puede afectar el rendimiento y eficiencia del personal	3	3	9	1	9	Gestionar el presupuesto para la adquisición de un reloj biométrico	
2	Estratégico	AM-E1-1	Oficina del Adulto Mayor	Falta de Equipo	La falta de equipo afecta el logro de objetivos y metas para apoyo del adulto mayor.	3	4	12	1	12	Gestionar el presupuesto para la adquisición de equipo	
3	Cumplimiento Normativo	DF-CN1-1	Dirección de Administración Financiera	Baja de bienes de inventario	La falta de procedimientos para baja de bienes puede generar sanciones y que el personal cuente con equipo en mal estado	4	3	12	1	12	Elaborar el procedimiento de baja de bienes según la normativa vigente, implementar un software de control de inventarios	
4	Operativo	DF-O1-1	Dirección de Administración Financiera	Resguardo Documental	La falta de espacio y mobiliario de resguardo de documentos genera el riesgo de daño físico en los archivos documentales	4	4	16	1	16	Gestionar el presupuesto para la adquisición de equipo y habilitar un espacio específico para almacenamiento de documentos físicos de DAFIM.	
5	Estratégico	DM-E1-1	Dirección Municipal de la Mujer	Manuales y/o reglamentos inexistentes o inadecuados	La falta de un reglamento interno genera el riesgo de que los empleados no cumplan con sus funciones y roles correctamente.	3	4	12	1	12	Girar las instrucciones necesarias por parte del Concejo para la elaboración de un reglamento interno	
6	Operativo	SM-O1-1	Secretaría Municipal	Manuales y/o reglamentos inexistentes o inadecuados	La falta de un manual de funciones, genera el riesgo de que los empleados no cumplan con sus funciones y roles correctamente.	3	4	12	1	12	Girar las instrucciones necesarias por parte del Concejo para la elaboración de un manual de funciones	
7	Estratégico	DP-E1-1	DMP	Resguardo Documental	La falta de espacio para resguardo de documentos genera el riesgo de daño físico en los archivos documentales y reducción del área de trabajo	3	4	12	1	12	habilitar un espacio específico para almacenamiento de documentos físicos de DMP.	

No.	TIPO OBJETIVO	REF	ÁREA EVALUADA	EVENTOS IDENTIFICADOS	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	EVALUACIÓN		RIESGO INHERENTE	CONTROL MITIGADOR	RIESGO RESIDUAL	CONTROL INTERNO	OBSERVACIONES
						PROBABILIDAD	SEVERIDAD					
8	Cumplimiento Normativo	DP-CN1-1	DMP	Actualización de Catastro	El no mantener un catastro actualizado de catastro puede generar descontrol de registros y aumento de morosidad	4	4	16	1	16	Implementar los procedimientos para la actualización correcta de catastro	
9	Estratégico	JM-E1-1	Juzgado de Asuntos Municipales	Aumento de morosidad	El aumento de morosidad afecta los ingresos propios municipales y minimiza la posibilidad de que aumente el situado constitucional	4	3	12	1	12	Generar y analizar periódicamente reportes de morosidad, implementar una política de cobros y recuperación de ingresos por servicios públicos.	
10	Cumplimiento Normativo	IP-CN1-1	Oficina de Acceso a la Información Pública	Publicación de uso de archivo	Al no publicar en el diario oficial la finalidad y uso de archivo de información pública se corre el riesgo de sanciones por parte de la PDH.	4	4	16	1	16	Gestionar presupuesto para la publicación y generar la documentación para realizar la publicación.	
11	Estratégico	GA-E1-1	Unidad de Gestión Ambiental	Disponibilidad Financiera	La falta de recursos financieros, afecta el logro de objetivos y metas para apoyo de la juventud.	3	4	12	1	12	Gestionar presupuesto para la oficina de la juventud	
12	Estratégico	GA-E2-1	Unidad de Gestión Ambiental	Manuales y/o reglamentos inexistentes o inadecuados	La falta de un reglamento interno, genera el riesgo de que los empleados no cumplan con sus funciones y roles correctamente.	3	4	12	1	12	Girar las instrucciones necesarias por parte del Concejo para la elaboración de un reglamento interno	
13	Estratégico	OJ-E1-1	Oficina de la Juventud	Manuales y/o reglamentos inexistentes o inadecuados	La falta de un reglamento interno, genera el riesgo de que los empleados no cumplan con sus funciones y roles correctamente.	4	3	12	1	12	Girar las instrucciones necesarias por parte del Concejo para la elaboración de un reglamento interno	
14	Estratégico	PT-E1-1	PMT	Manuales y/o reglamentos inexistentes o inadecuados	La falta de un reglamento interno, genera el riesgo de que los empleados no cumplan con sus funciones y roles correctamente.	4	3	12	1	12	Girar las instrucciones necesarias por parte del Concejo para la elaboración de un reglamento interno	

Responsable

Unidad Especializada de Riesgos

Puesto

Junta Directiva