



Municipalidad de Olintepeque Quetzaltenango, Guatemala C.A.

3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Olintepeque, Quetzaltenango.
muniolinte@gmail.com

☎ PBX: 7961-8282

**INFORME ANUAL DE CONTROL
INTERNO 2022**



INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO



Olintepeque, abril 2023



Municipalidad de Olinstepeque Quetzaltenango, Guatemala C.A.

3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Olinstepeque, Quetzaltenango.
muniolinte@gmail.com ☎ PBX: 7961-8282

**INFORME ANUAL DE CONTROL
INTERNO 2022**



Municipalidad de Olinstepeque Quetzaltenango, Guatemala C.A.

3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Olinstepeque, Quetzaltenango.
muniolinte@gmail.com ☎ PBX: 7961-8282

EL INFRASCRITO SECRETARIO MUNICIPAL DEL MUNICIPIO DE OLINSTEPEQUE, DEPARTAMENTO DE QUETZALTENANGO
CERTIFICA:

Que tiene a la vista el libro de Actas de Sesiones del Honorable Concejo Municipal, en el cual se encuentra suscrita el ACTA NUMERO VEINTISEIS GUION DOS MIL VEINTITRES (26-2023) de sesión ordinaria de fecha veintiséis de abril de dos mil veintitrés que, en su punto TERCERO, la que copiada literalmente se lee: -

-TERCERO: El Honorable Concejo Municipal; CONSIDERANDO: Que tiene a la vista productos establecidos en por el Sistema Nacional de Control Interno Gubernamental –SINACIG- para que puedan ser conocidos, aprobado y posteriormente puedan ser publicados, para el cumplimiento de fechas establecidas por la normativa descrita, tomando en cuenta que la Municipalidad de Olinstepeque, tiene estructurado el contenido solicitado de acuerdo al siguiente orden: **1. Matrices de Riesgo; 2. Mapa de Riesgo; 3 Plan de Trabajo de Evaluación de Riesgos; 4. Informe Anual de Control Interno;** CONSIDERANDO: Que de conformidad a lo establecido por la Contraloría General de Cuentas, en relación al Sistema Nacional de Control Interno Gubernamental –SINACIG- que literalmente se lee: artículo 7 Transitorio: "La máxima Autoridad de las entidades sujetas a fiscalización y control gubernamental, debe aprobar y publicar en portal electrónico, a más tardar el 30 de abril de 2022, la Matriz de Evaluación de Riesgos, Mapa de Riesgos, Plan de Trabajo de Evaluación de Riesgos y el Informe Anual de Control Interno. La Matriz de Continuidad de Evaluación de Riesgos, a más tardar el 13 de enero de 2023"; CONSIDERANDO: Que el artículo 1 del Acuerdo Número A-001-2023 establece: Artículo 1. Se amplía el plazo que establece el artículo 7 Transitorio del Acuerdo Número A-028-2021 del 13 de junio de 2021, para que a más tardar el 30 de abril de 2023, la Máxima Autoridad de las entidades sujetas a fiscalización y control gubernamental, apruebe y publique en su portal electrónico, la Matriz de Evaluación de Riesgos, El Mapa de Riesgos, El Plan de Trabajo de Evaluación de Riesgos, el Informe Anual de Control Interno y la Matriz de Continuidad de Evaluación de Riesgos. Para los siguientes ejercicios fiscales, se establece como plazo máximo para la aprobación y publicación correspondiente de estos documentos el 31 de enero de cada año. Por tal razón es necesario la aprobación de los siguientes productos la Matriz de Evaluación de Riesgos, El Mapa de Riesgos, El Plan de Trabajo de Evaluación de Riesgos, el Informe Anual de Control Interno y la Matriz de Continuidad de Evaluación de Riesgos y proceder a su publicación en los medios electrónicos pertinentes a efecto de dar fiel cumplimiento a lo establecido en el Acuerdo Número A-028-2021; CONSIDERANDO: Que el Concejo Municipal es el órgano superior de deliberación y de decisión de los asuntos municipales, en el presente caso está dentro de sus facultades la aprobación de los productos referidos; POR TANTO: El Concejo Municipal, en base a lo considerado y además lo que determinan los artículos 253 y 254 de la Constitución Política de la República de Guatemala, 03, 09, 33, 35, 38, 39, 40, 41, y 42, 72, 100 y 105 del Código Municipal, luego de la deliberación amplia y respetuosa por Unanimidad; ACUERDA: I) Aprobar los siguientes productos: **1. Matriz de Evaluación de Riesgos; 2. Mapa de Riesgos; 3. Plan de Trabajo de Evaluación de Riesgos; 4. Informe Anual de Control Interno, y; 5. Matriz de Continuidad de Evaluación de Riesgos,** de todas las dependencias de la Municipalidad de Olinstepeque, departamento de Quetzaltenango; II) Se ordena a la encargada de la Oficina Municipal de Acceso a la Información Pública, su publicación en el Portal de la Municipalidad de Olinstepeque; III) Los siguientes productos: **1. Matriz de Evaluación de Riesgos; 2. Mapa de Riesgos; 3. Plan de Trabajo de Evaluación de Riesgos; 4. Informe Anual de Control Interno, y; 5. Matriz de Continuidad de Evaluación de Riesgos** quedan anexadas al presente acuerdo; IV) El riesgo del Plan de Ordenamiento Territorial quedará para su mitigación en el ejercicio dos mil veintitrés a cargo de la Dirección Municipal de Planificación; V) Dar de baja del inventario de Riesgos los Riesgos de la Oficina Forestal Municipal y Policía Municipal por estar normadas en leyes ordinarias; V) Certifíquese el presente acuerdo para los efectos legales correspondientes. (fs) Aparecen las firmas del señor Alcalde Municipal, de los miembros del Concejo Municipal y del Secretario Municipal, están los sellos respectivos.

Y, para los usos legales que para el efecto correspondan, extiendo, firmo y sello la presente en el Municipio de Olinstepeque del departamento de Quetzaltenango, a veintiocho días del mes de abril de dos mil veintitrés.

Lic. Freddy Haroldo Chojolán Zorin
Secretario Municipal



Por el desarrollo integral de Olinstepeque



Municipalidad de Olintepeque Quetzaltenango, Guatemala C.A.

3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Olintepeque, Quetzaltenango.
muniolinte@gmail.com

☎ PBX: 7961-8282

**INFORME ANUAL DE CONTROL
INTERNO 2022**

CONTENIDO

1. Visión	4
2. Misión.....	4
3. Introducción.....	5
4. Fundamento Legal	6
5. Objetivo General	7
6. Objetivos Específicos	7
7. Alcances.....	7
8. Normas Relativas Al Entorno De Control Y Gobernanza	8
9. Normas relativas de evaluación de riesgo	9
10. Normas RELATIVAS DE las actividades de control	11
11. Normas relativas de la Información y Comunicación	13
12. Normas relativas de la actividad de supervisión	13
13. Conclusiones sobre el control Interno	15
14. ANEXOS.....	18



Municipalidad de Olintepeque Quetzaltenango, Guatemala C.A.

3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Olintepeque, Quetzaltenango.
muniolinte@gmail.com

☎ PBX: 7961-8282

**INFORME ANUAL DE CONTROL
INTERNO 2022**

1. VISIÓN

Ser una institución autónoma que promueve el desarrollo integral, a través de proyectos de Infraestructura, proyección social, y prestación de servicios básicos de calidad; con apego a la normativa legal vigente, en un entorno agradable, saludable y seguro, donde sus generaciones puedan vivir, crecer y desarrollarse.

2. MISIÓN

Somos una municipalidad comprometida que promueve el desarrollo integral de su población, a través de la ejecución y gestión de programas, proyectos y la prestación de servicios públicos de manera eficiente y eficaz para mejorar la calidad de vida de los vecinos, teniendo como pilar fundamental la transparencia a través de la rendición de cuentas.



Municipalidad de Olintepeque Quetzaltenango, Guatemala C.A.

3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Olintepeque, Quetzaltenango.
muniolinte@gmail.com

☎ PBX: 7961-8282

**INFORME ANUAL DE CONTROL
INTERNO 2022**

3. INTRODUCCIÓN.

Dando seguimiento al acuerdo Número A-028-2021 de fecha trece de julio de dos mil veintiuno, emitido por la Contraloría General de Cuentas debiendo ser adoptado por todas las instituciones públicas a partir del 1 de enero de 2022.

El presente informe anual tiene como finalidad dar a conocer el proceso realizado durante el año 2022, las actividades y los resultados realizado de acuerdo a los riesgos de cada dependencia y los logros para la mitigación del control interno promovido por el Sistema Nacional de Control Interno Gubernamental -SINACIG-, esto con la finalidad de buscar buenas prácticas mediante las normas emitidas por las organizaciones gubernamentales en donde indican el procedimiento de cada actividad, como la del ministerio de finanzas, y las entidades fiscalizadoras. de la municipalidad de Olintepeque.

Se plasmaron en este plan los resultados del diagnóstico realizada en las dependencias administrativas con el fin de generar la Matriz de Continuidad de Evaluación de Riesgos 2022, matriz de evaluación de riesgos, el plan de trabajo, el mapa de riesgos 2023 e informe anual de control interno 2022, instrumentos que fueron presentados en fecha veintiséis de abril de dos mil veintitrés a la máxima autoridad para su conocimiento y quedó aprobado mediante acuerdo del honorable concejo municipal como consta en el acta No. 26-2023 punto tercero.



Municipalidad de Olintepeque Quetzaltenango, Guatemala C.A.

3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Olintepeque, Quetzaltenango.
muniolinte@gmail.com

☎ PBX: 7961-8282

**INFORME ANUAL DE CONTROL
INTERNO 2022**

4. FUNDAMENTO LEGAL

CONSTITUCIÓN POLÍTICA DE LA REPÚBLICA DE GUATEMALA, artículo 253.- Autonomía Municipal. Los municipios de la República de Guatemala, son instituciones autónomas. Entre otras funciones les corresponde: a. Elegir a sus propias autoridades; b. Obtener y disponer de sus recursos; y c. Atender los servicios públicos locales, el ordenamiento territorial de su jurisdicción y el cumplimiento de sus fines propios. Para los efectos correspondientes emitirán las ordenanzas y reglamentos respectivos.

CÓDIGO MUNICIPAL, DECRETO NÚMERO 12-2002 DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA DE GUATEMALA, artículo 3. Autonomía. En ejercicio de la autonomía que la Constitución Política de la República garantiza al municipio, éste elige a sus autoridades y ejerce por medio de ellas, el gobierno y la administración de sus intereses, obtiene y dispone de sus recursos patrimoniales, atiende los servicios públicos locales, el ordenamiento territorial de su jurisdicción, su fortalecimiento económico y la emisión de sus ordenanzas y reglamentos. Para el cumplimiento de los fines que le son inherentes coordinará sus políticas con las políticas generales del Estado y en su caso, con la política especial del ramo al que corresponda. Ninguna ley o disposición legal podrá contrariar, disminuir o tergiversar la autonomía municipal establecida en la Constitución Política de la República.

ACUERDO NÚMERO A-028-2021 EMITIDO POR EL CONTRALOR GENERAL DE CUENTAS, artículo 2. Sujetos Obligados y ámbito de aplicación. Las disposiciones que conforman el SINACIG, son de observancia general y obligatoria, debe ser aplicado para ejercer el control interno institucional y la gestión de riesgos, por parte de la máxima autoridad, equipo de dirección, auditor, interno y servidores públicos de las entidades a que se refiere el artículo 2, del decreto número 31-2002, del Congreso de la República. El cual debe ser adoptado por todas las instituciones públicas a partir del 1 de enero de 2022.

Acuerdo Municipal 21-2021, de fecha 12 de abril de 2022.



Municipalidad de Olintepeque Quetzaltenango, Guatemala C.A.

3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Olintepeque, Quetzaltenango.
muniolinte@gmail.com

☎ PBX: 7961-8282

**INFORME ANUAL DE CONTROL
INTERNO 2022**

5. OBJETIVO GENERAL

Mejorar la administración Pública a través del tratamiento de riesgos dentro de las diferentes dependencias municipales, buscando el mejoramiento de los servicios públicos, ejecución de proyectos sociales y de infraestructura para el desarrollo integral del municipio.

6. OBJETIVOS ESPECÍFICOS

Promover acciones orientadas a garantizar la correcta administración dentro de las diferentes dependencias municipales

Mejorar los controles internos en las diferentes unidades municipales para la buena administración pública

Brindar apoyo técnico a las dependencias municipales para la correcta ejecución de riesgos buscando mejorar los servicios públicos municipales

7. ALCANCES

El presente Informe Anual de Control Interno de la Municipalidad de Olintepeque, corresponde del tres de enero al treinta y uno de diciembre del año dos mil veintidós.

Los alcances que se obtuvieron se derivan de las acciones realizadas por la máxima autoridad, equipo de dirección, servidor público y auditoría interna municipal. Tomando en consideración el plan de evaluación de riesgos, aprobado por el concejo municipal, en donde 21 riesgos no tolerables, que representaban el



Municipalidad de Olintepeque Quetzaltenango, Guatemala C.A.

3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Olintepeque, Quetzaltenango.
muniolinte@gmail.com

☎ PBX: 7961-8282

**INFORME ANUAL DE CONTROL
INTERNO 2022**

84%, 3 riesgos gestionables que representaban el 12% y 1 riesgo básico tolerable que representaba el 4% derivado del seguimiento por parte de la unidad especializada se logró obtener los siguientes resultados:

De los 25 riesgos aprobados, 12 riesgos pasaron a gestionables que representa un 48%; 7 riesgos a básico tolerable que representa un 28%; 6 Riesgos No tolerables que representa un 24%. logrando disminuir un 60% de nivel de tolerancia, visualizando los resultados claros en la matriz de continuidad de evaluación de riesgos.

8. NORMAS RELATIVAS AL ENTORNO DE CONTROL Y GOBERNANZA

El Sistema Nacional de Control Interno Gubernamental -SINACIG- se integra con objetivos, responsables, componentes y normas que de manera integral hacen posible que la entidad se conduzca con una seguridad razonable hacia el logro de metas y objetivos. La evaluación realizada a cada componente del control interno de la municipalidad de Olintepeque se describe a continuación:

La filosofía de control interno de la Municipalidad de Olintepeque surge de la misión y visión institucional, así como también el código de ética y en apego a las leyes, regulaciones o normas propias de la municipalidad y demás normativa que rigen el quehacer municipal.

El diseño e implementación del código de ética, en la municipalidad de Olintepeque, el concejo municipal asignó recursos financieros para el cumplimiento a esta práctica de ética. Siendo el comité de ética el responsable del cronograma de



Municipalidad de Olintepeque Quetzaltenango, Guatemala C.A.

3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Olintepeque, Quetzaltenango.
muniolinte@gmail.com

☎ PBX: 7961-8282

**INFORME ANUAL DE CONTROL
INTERNO 2022**

trabajo para el año en curso, de socialización y fomento de la cultura ética municipal, con base en el código de ética municipal.

La Unidad de Auditoría Interna Municipal de la municipalidad de Olintepeque, cuenta con la asignación presupuestaria que le permite contar con una independencia y objetividad.

La máxima autoridad en el ejercicio dos mil veintidós ha emitido acuerdo de actualización del manual de puestos y funciones para el personal de la Dirección Municipal de Planificación para lograr los distintos niveles de mando y de responsabilidad de los servidores públicos,

9. NORMAS RELATIVAS DE EVALUACIÓN DE RIESGO

La Municipalidad de Olintepeque con el apoyo de la máxima autoridad, unidad especializada y equipo de dirección han realizado acciones que permiten alcanzar los objetivos de la institución municipal, además se ha realizado una eficiente mitigación y gestión de los riesgos aprobados por el concejo municipal en la matriz de evaluación de riesgos para ser mitigados en el ejercicio dos mil veintidós.

La Municipalidad ha adoptado de forma parcial las guías de gestión por resultado emitidas por el ente rector, así mismo ha identificado 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) asegurando su alineación con los instrumentos de planificación definidos por el ente rector de la materia, siendo estos el Plan Estratégico Institucional, Plan Operativo Multianual, Plan Operativo Anual Institucional y Plan Operativo Anual de cada dependencia municipal entre otros.



Municipalidad de Olintepeque Quetzaltenango, Guatemala C.A.

3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Olintepeque, Quetzaltenango.
muniolinte@gmail.com

☎ PBX: 7961-8282

**INFORME ANUAL DE CONTROL
INTERNO 2022**

Los objetivos de la municipalidad de Olintepeque están alineados al cumplimiento de los instrumentos de planificación:

- 1) Política Nacional de Desarrollo
- 2) Política General de Gobierno
- 3) Prioridad Nacional de Desarrollo y
- 4) Objetivos de Desarrollo Sostenible.

La máxima autoridad, equipo de dirección y unidad especializada de la entidad han dado seguimiento a través de la evaluación de riesgos, considerando los eventos identificados, si son de fuentes internas o externas, utilizando las técnicas de talleres de autoevaluación y entrevista.

Los factores de riesgo que han sido identificados de acuerdo con el impacto que genera en el alcance de los objetivos de la municipalidad para ser mitigados en el ejercicio dos mil veintitrés de conformidad con el documento del -SINACIG- se aplicó la tabla de PROBABILIDAD interpretando el criterio de un evento que se materialicen dándole un valor después de realizado el análisis. De la misma manera se aplicó la tabla de SEVERIDAD interpretando el impacto negativo que pudiera tener un evento asignándole el valor de acuerdo al criterio.

Se estableció que existen riesgos que no son tolerables que limitan el alcance de los objetivos, metas y cumplimiento de la misión y visión los cuales requieren una atención inmediata que permita su corrección. Así mismo se identificaron riesgos tolerables y también los gestionables que hay que darles seguimiento ya que el resultado que demostró el instrumento de probabilidad y severidad fue de:



Municipalidad de Olintepeque Quetzaltenango, Guatemala C.A.

3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Olintepeque, Quetzaltenango.
muniolinte@gmail.com

☎ PBX: 7961-8282

INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO 2022

1. 8 RIESGOS BÁSICO TOLERABLE, QUE REPRESENTA EL 26%
2. 11 RIESGOS GESTIONABLES, QUE REPRESENTA EL 37%
3. 11 RIESGOS NO TOLERABLES, QUE REPRESENTA EL 37%

RESUMEN DE PROBABILIDAD, SEVERIDAD Y PUNTEO				
No.	Tipo de Objetivo	Probabilidad	Severidad	Punteo
1	Estratégico	3.75	2.5	9.38
2	Operativo	3.88	3.53	13.7
3	Cumplimiento Normativo	3.63	3.25	11.78
4	De Información	3	1	3
	TOTAL	3.56	2.57	9.46

10. NORMAS RELATIVAS DE LAS ACTIVIDADES DE CONTROL

Actividades De Control. Se han realizado dentro de esta municipalidad, diferentes actividades de control interno tales como:

- a. Normar las compras, contrataciones, arrendamientos o cualquier otra modalidad de adquisición pública, que realiza la municipalidad mediante la actualización del Manual De Normas y Procedimientos de Adquisiciones y Contrataciones De La Municipalidad de Olintepeque, Quetzaltenango;



Municipalidad de Olintepeque Quetzaltenango, Guatemala C.A.

3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Olintepeque, Quetzaltenango.
muniolinte@gmail.com

☎ PBX: 7961-8282

**INFORME ANUAL DE CONTROL
INTERNO 2022**

- b. Normar el control de arrendamiento del salón municipal y mobiliario mediante la Elaboración De Reglamento Para Arrendamiento Del Salón Municipal Y De Mobiliario De La Municipalidad De Olintepeque, Quetzaltenango.
- c. Normar el registro de todos los bienes físicos propiedad de la municipalidad de Olintepeque que conforman su activo fijo, y que provienen presupuestariamente de la aplicación del grupo 3 “Propiedad, Planta, Equipo e Intangibles” a excepción de las Construcciones en proceso y los Activos Intangibles está a cargo del Encargado de Inventarios para el efecto el concejo Municipal aprobó la Elaboración De Reglamento Del Inventario De La Municipalidad De Olintepeque, Quetzaltenango
- d. Normar el control y registro de uso de combustible en los vehículos municipales y vehículos particulares utilizados para comisiones oficiales de la municipalidad de Olintepeque, mediante la Elaboración De Reglamento De Uso De Combustible De La Municipalidad De Olintepeque, Quetzaltenango.

El establecimiento de manera clara y comprensiva para los diferentes puestos de trabajo los pasos a seguir, procedimientos a cumplir y resultados a obtener al realizar una actividad dentro de la municipalidad, el Concejo Municipal, ordenó la elaboración de manual de puestos y funciones de nuevos puestos de trabajo, así como puestos de trabajo que no tenían manual de puestos y funciones.

Para la formulación del presupuesto del ejercicio fiscal dos mil veintitrés se observó lo que para el efecto establece la Constitución Política de la República, Código Municipal, Ley del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2023, Manual de Administración Financiera Integrada Municipal Acuerdo Ministerial No. 558-2021.



Municipalidad de Olintepeque Quetzaltenango, Guatemala C.A.

3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Olintepeque, Quetzaltenango.
muniolinte@gmail.com

☎ PBX: 7961-8282

**INFORME ANUAL DE CONTROL
INTERNO 2022**

11. NORMAS RELATIVAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

Información y Comunicación. En el marco del control interno institucional, se han puesto en práctica acciones relativas al mejoramiento de las comunicaciones vertidas internamente y hacia afuera que constituye la información pública requerida, destacándose también que el sistema de archivo de las diferentes dependencias de la municipalidad de Olintepeque, se ha mejorado para beneficio de la población.

Cabe resaltar que mediante acuerdo de Concejo Municipal se ordenó la creación de archivos electrónicos de todas las actuaciones de las diferentes dependencias de la municipalidad de Olintepeque, con el fin de entregar al administrador la información con celeridad.

Cumplir con los requerimientos de la Procuraduría de los Derechos Humanos quien es el encargado de velar por el cumplimiento de acceso a la información pública se giraron instrucciones precisas a la encargada de la Oficina Municipal de Acceso a la Información Pública a efecto de tener al día la página web de la municipalidad para consulta inmediata del vecino.

12. NORMAS RELATIVAS DE LA ACTIVIDAD DE SUPERVISIÓN

Actividades De Supervisión

La unidad especializada nombrada para el efecto estableció varias estrategias y acciones para dar cumplimiento al procedimiento para la práctica de supervisión continua y puntual, a los riesgos plasmados en la matriz de Evaluación



Municipalidad de Olinstepeque Quetzaltenango, Guatemala C.A.

3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Olinstepeque, Quetzaltenango.
muniolinte@gmail.com

☎ PBX: 7961-8282

INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO 2022

de Riesgos de la Municipalidad de Olinstepeque, Quetzaltenango, del periodo de evaluación 03/01/2022 AL 31/12/2022, con la finalidad de dar cumplimiento al Sistema Nacional de Control Interno Gubernamental -SINACIG-, aprobado mediante Acuerdo Número A-028-2021 del Contralor General de Cuentas.

Como parte de las acciones del proceso de supervisión, la Unidad Especializada realizó reuniones de mesa técnica con los directores, jefes y encargados de las dependencias, para verificar el cumplimiento de los procedimientos y del avance de la mitigación de los riesgos establecidos, así como el asesoramiento respectivo, con tal de darle acompañamiento a los responsables en el proceso de mitigar los riesgos. Con base a dichas acciones se verificó la necesidad de modificar algunos riesgos como los plazos establecidos, ante tales circunstancias se realizó la modificación número uno a las matrices de riesgos, con base al acta 37-2022 de sesión ordinaria del honorable concejo municipal, con la finalidad de lograr resultados más eficientes y cumplir con los objetivos establecidos, para la buena gestión municipal y, por ende, para dar cumplimiento del control interno.

La unidad de auditoría Interna municipal, es el responsable de realizar evaluaciones independientes de los procesos, los sistemas, las operaciones y sus resultados como parte de las funciones de aseguramiento y consulta, como para dar cumplimiento al control interno, ante tal sentido, el auditor interno municipal le dio seguimiento al cumplimiento de los procedimientos establecidos en el acuerdo Número A-028-2021, a fin de adoptar medidas correctivas y consecuentemente, lograr los objetivos de la institución y con el propósito de asegurar el cumplimiento de objetivos fundamentales de la Municipalidad de Olinstepeque.

Dentro de las actividades de supervisión y evaluación se establecieron varias acciones y estrategias de parte de la unidad especializada como del Comité de



Municipalidad de Olintepeque Quetzaltenango, Guatemala C.A.

3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Olintepeque, Quetzaltenango.
muniolinte@gmail.com

☎ PBX: 7961-8282

**INFORME ANUAL DE CONTROL
INTERNO 2022**

Ética, en las cuales el comité de ética realizó varias capacitaciones; donde con relación a la socialización del código de ética, capacitaciones participativas de valores éticos principio éticos, dirigido a todo el personal de la municipalidad, con la finalidad de mejorar las prácticas éticas y valores en la Institución, de esa cuenta brindar una atención pública eficiente y eficacia a los habitantes de Olintepeque, con apego a los procedimientos administrativos y por la vía jurídica.

13. CONCLUSIONES SOBRE EL CONTROL INTERNO

El cumplimiento del Sistema Nacional de Control Interno Gubernamental - SINACIG-, es responsabilidad desde la máxima autoridad, hasta cada colaborador municipal, por lo que implicó involucrar a todos los colaboradores, con el fin de dar cumplimiento al control interno de la Municipalidad de Olintepeque, en consecuencia, se realizaron varias acciones y estrategias para mitigar los riesgos establecidos en la matriz de Evaluación de Riesgos de la Municipalidad de Olintepeque, Quetzaltenango, por lo anterior en el presente informe se plasman los logros obtenidos durante el ejercicio fiscal 2022, con la finalidad de dar cumplimiento al control interno institucional, establecido en el acuerdo Número A-028-202, de la Contraloría General de Cuentas y por ende, realizar una administración pública municipal de forma eficiente y eficacia.

La implementación del –SINACIG- viene haciendo una herramienta de control interno, que puede contribuir técnicamente a lograr los objetivos de la institución, mediante los trabajos que realizan cada colaborador municipal, en el presente caso los directores, jefes y encargados de oficinas son los que estuvieron dando seguimiento a sus riesgos, de los cuales la mayor parte fueron mitigados, quedando con un valor gestionable y una mínima parte de los riesgos establecidos en la matriz de Evaluación de Riesgos de la Municipalidad de Olintepeque,



Municipalidad de Olintepeque Quetzaltenango, Guatemala C.A.

3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Olintepeque, Quetzaltenango.
muniolinte@gmail.com

☎ PBX: 7961-8282

INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO 2022

Quetzaltenango, no fueron mitigado, debido a varios factores internos y externos que impiden la mitigación de los riesgos, los cuales fueron detallados y justificados por los responsables.

La municipalidad de Olintepeque, a través de la unidad especializada dio acompañamiento durante el ejercicio fiscal 2022, a todas las dependencias municipales, para velar al cumplimiento al plan de trabajo de evaluación de riesgos, con el objetivo de minimizar los riesgos de la institución y con la finalidad de mejorar la gestión pública municipal.

Se puede decir que el control interno institucional es ejercido por la máxima autoridad, unidad especializada, equipo de dirección, servidores públicos y la Unidad de Auditoría Interna, responsables del diseño, implementación, supervisión, operaciones realizadas y evaluación en el ámbito de las funciones que les correspondan, ante tal sentido fueron involucrado todos los colaboradores de esta municipalidad, para mitigar los riesgos y que sean partes del cambio que se pretende alcanzar, con la finalidad de asegurar el cumplimiento de objetivos fundamentales de esta institución.

En los anexos las matrices del plan de continuidad de evaluación de riesgos de cada dependencia, reflejan claramente los riesgos que fueron mitigados, en la que se dieron cumplimiento a dichos procesos establecidos en el plan de continuidad, como resultados se obtuvieron varias herramientas para mejorar la administración municipal, tales como actualización de reglamentos, manuales de atribuciones y funciones, manuales de procedimientos, entre otros, con la finalidad de dotar de las herramientas necesarias al colaborador municipal para evitar violentar procedimiento administrativo, técnico y principio de legalidad.



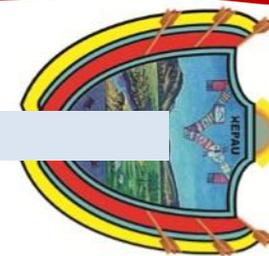
Municipalidad de Olintepeque Quetzaltenango, Guatemala C.A.

3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Olintepeque, Quetzaltenango.
muniolinte@gmail.com

☎ PBX: 7961-8282

INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO 2022

En términos generales esta municipalidad ha implementado diferentes estrategias para el cumplimiento del SISTEMA NACIONAL DE CONTROL INTERNO SINACIG, en esta primera experiencia se ha detectado nuevos riesgos, pero también se ha aprendido descubrir nuevos métodos para la mitigación de los mismos, fortaleciendo así la calidad del gasto público.



14. ANEXOS

**Matriz de Evaluación de Riesgos
Municipalidad de Orintepeque
Período del 01/01/2023 al 31/12/2023**

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

N o.	TIPO OBJETIVO	REF	ÁREA EVALUADA	EVENTOS IDENTIFICADOS	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	PROBABILIDAD	SEVERIDAD	RIESGO INHERENTE	CONTROL MITIGADOR	RIESGO RESIDUAL	CONTROL INTERNO	OBSERVACIONES
1	Estratégico	IP-E1-1	Planeación y Recursos	Plan Estratégico	Dependencias municipales con insuficiente información pública de consulta inmediata	4	3	12	1	12	Recabar información por medio de oficios con visto bueno de alcalde a las dependencias que corresponda.	
2	Estratégico	CC-E1-1	Planeación y Recursos	Plan Estratégico	Cursos ofertados por el centro municipal de capacitación promocionados de manera insuficiente	3	1	3	3	1	Se realiza publicidad en las diferentes comunidades del municipio de Orintepeque pegando afiches en tiendas, salones, iglesias y plataforma virtuales MUNICIPALES	
3	Estratégico	TA-E1-1	Recursos humanos	Fortalecimiento al Personal	Personal tren de aseo atendido con equipo de protección por debajo de los estándares de calidad	4	3	12	1	12	Cuentan con equipo de protección adecuada, hace falta la capacitación y vacunación del personal.	

Municipalidad de Orintepeque
Quetzaltenango, Guatemala C.A.
 3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Orintepeque, Quetzaltenango.
 munitointe@gmail.com  PBX: 7961-8282



Municipalidad de Olintepeque
Quetzaltenango, Guatemala C.A.
 3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Olintepeque, Quetzaltenango.
 munitointe@gmail.com
 PBX: 7961-8282

4	Operativo	SM-O1-1	Recursos humanos	Desarrollo y Desempeño	Funcionarios públicos atendidos con insuficiente capacitación en el área de trabajo	4	4	16	1	16	Existe un plan de capacitación a empleados municipales, pero debe priorizarse temas de actualización de leyes ordinarias y reglamentarias vigentes en el país.	
5	Operativo	BM-O1-1	Recursos humanos	Desarrollo y Desempeño	Usuarios de biblioteca municipal atendidos con bibliografía desactualizada	4	4	16	1	16	Atención a usuarios con bibliografía desactualizada	Publicitar el servicio que ofrece la biblioteca municipal.
6	Operativo	C-O1-1	Ingresos por	Cobranza	Plan de recuperación de la cartera morosa del IUSI operado de manera insuficiente	4	4	16	1	16	se realiza diferentes procedimientos como llamadas telefónicas mensajes de texto, mensaje de WhatsApp, para realizar la gestión de cobro de IUSI, notificación a través de notas de cobros.	No dar facilidades de pagos cuando el caso está ante el
7	Operativo	DAFIM-O1-1	Ingresos por	Cobranza	perdida de efectivo por robo o hurto por falta de espacio apropiado para el funcionamiento de los puntos de cobros móvil autorizados.	3	3	9	4	2.25	se arrenda un local comercial con las condiciones apropiadas para el resguardo de efectivo.	
8	Operativo	AP-O1-1	Recursos humanos	Desarrollo y Desempeño	Alumbrado público atendido de forma insuficiente	5	2	10	1	10	Uso improvisado de equipo de protección	



**Municipalidad de Orintepeque
Quetzaltenango, Guatemala C.A.**

3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Orintepeque, Quetzaltenango.
municipio@gnmail.com
PBX: 7961-8282

9	Operativo	NA-O1-1	Gestión financiera y operativa	Proyección Social	Programas de niñez y adolescencia atendidos de manera insuficiente	3	1	3	1	3	Sensibilización sobre la situación actual y los indicadores de desprotección de niñez y adolescencia mediante procesos de capacitación de información y formación a las organizaciones comunitarias.
10	Operativo	OMAS-1	Ingreso por servicio	Cobranza	Usuario de agua y saneamiento atendidos en forma insuficiente	5	4	20	1	20	Notificaciones por escrito, llamadas a través de vía telefónica para recordatorio de pagos de los servicios municipales.
11	Operativo	DMM-O1-1	Planeación y recursos	Fortalecimiento al Personal	Grupo de mujeres atendidos de forma insuficiente	3	4	12	1	12	Visitas mensuales a grupos de mujeres de las diferentes comunidades del municipio de edades comprendidas entre los 18 a 65 años, brindándoles capacitaciones con temas actuales.
12	Operativo	CCMM X-O1-1	Ingreso por servicio	Cobranza	Espacio de piso de plaza otorgados de manera inadecuada	5	4	20	1	20	Recaudación de acuerdo a la voluntad del vendedor
13	Operativo	OMAS O1-2	Ingreso por servicio	Cobranza	Plan de recuperación de la cartera morosa de canon de agua operado de manera insuficiente	5	4	20	1	20	por medio de llamadas telefónicas, realización de notas de cobro, circulares de concientización en realización de pago de agua y aplicación de multas.



Municipalidad de Olintepeque
Quetzaltenango, Guatemala C.A.
 3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Olintepeque, Quetzaltenango.
 munitointe@gmail.com
 PBX: 7961-8282

14	Operativo	OMSA N-O1-1	Gestión financiera y operativa	Proyección Social	Programas de seguridad alimentaria operados de manera insuficiente	4	3	12	1	12	Talleres educativos, pero debe evaluarse su funcionalidad, gestión de recursos, seguimiento de casos.
15	Operativo	SM-O1-1	Leyes	Probidad, Código penal	Trámites administrativos en la secretaría municipal operados de manera insuficiente	3	3	9	1	9	Todo requerimiento debe ser por escrito y a petición de parte.
16	Cumplimiento Normativo	SM-CN1-1	Legal	Normativa Propia de la Entidad	Procedimientos de secretaría municipal operados de manera insuficiente	4	4	16	1	16	Uso de procedimiento tradicionales Transmitido de forma verbal.
17	Cumplimiento Normativo	AALA-CN1-1	Legal	Normativa Propia de la Entidad	Reglamento de combustibles y lubricantes ejecutado de manera insuficiente	3	5	15	1	15	Cumplimiento parcial del reglamento de combustibles y lubricantes
18	Cumplimiento Normativo	DAFIM-CN1-	Legal	Normativa Propia de la Entidad	función de cajero general operados sin normativa propia de la entidad.	4	3	12	1	12	las funciones de cajero general se realizan según lo establece al Acuerdo Ministerial No. 86-2015 el Manual de Administración Financiera Integrada Municipal
19	Cumplimiento Normativo	DMP-CN1-1	Legal	Normativa Propia de la Entidad	Puestos y funciones operados de manera insuficiente	3	1	3	3	1	Se cuenta con manual de puestos y funciones.
20	Cumplimiento Normativo	JAM-CN1-1	Legal	Código municipal	Sentencias del Juzgado de Asuntos Municipales de manera insuficiente	3	4	12	1	12	Agotado el procedimiento administrativo se traslada a la unidad de Asesoría Jurídica



Municipalidad de Orintepeque
Quetzaltenango, Guatemala C.A.
 3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Orintepeque, Quetzaltenango.
 munitointe@gmail.com
 PBX: 7961-8282

21	De Información	DMP-I1-1	Legal	Requerimiento de control interno	Manual de normas y procedimientos para la adquisición de bienes y servicios operados de forma insuficiente	3	1	3	1	3	Existe un manual de normas y procedimientos para adquisiciones de bienes y servicios con base a la ley,
22	Operativo	DMP-O1-1	Activos fijos	Propiedad planta y equipo	Mobiliario y equipo obsoleto para la realización de actividades laborales	3	4	12	1	12	actualmente las actividades laborales se realizan con el mobiliario obsoleto existente
23	Cumplimiento Normativo	PM-CN1-1	Legal	Normativa propia de la entidad	Falta de reglamento interno de la policía municipal	5	3	15	1	20	Propuesta de reglamento interno de la policía municipal
24	Cumplimiento Normativo	DAFIM-CO1-1	Salvaguarda	Activos fijos	Medios de transporte de reciente adquisición, sin póliza de seguro obligatorio	3	2	6	4	1.5	Los vehículos de reciente adquisición cuentan con póliza de seguro completo.
25	Cumplimiento Normativo	DAFIM-CO1-1	Información	Requerimiento de control interno	Espacio físico insuficiente para personal de la DAFIM	4	4	16	1	16	Unidad de auditoría interna municipal, ocupa espacio físico de la DAFIM, podría limitar la independencia de la UDAIM.
26	Operativo	CCMM X-O1-2	Ingreso por servicio	Cobranza	Disminuir la morosidad	4	4	16	1	16	Notificaciones y llamadas telefónicas.
27	Operativo	CC-O1-1	Planeación y recursos	Plan operativo	Mobiliario y equipo insuficiente para impartir cursos técnicos certificados en el centro municipal de capacitación	4	4	16	1	16	se imparte los cursos con el poco equipo y mobiliario que cuenta el centro municipal de capacitación.
28	Operativo	OFM-O1-2	Gestión operativa	Gestión Municipal	Fortalecimiento de capacidad del personal de guarda recursos y oficina.	4	4	16	1	16	apoyo en supervisiones de consumos familiares.



**Municipalidad de Orintepeque
Quetzaltenango, Guatemala C.A.**

3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Orintepeque, Quetzaltenango.
municipio@orintepeque.com

 PBX: 7961-8282

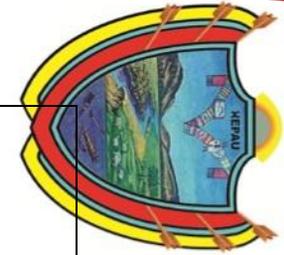
29	Operativo	NA-O1-1	Gestión	Proyección social	Desvanecimiento de la intervención de la asociación refugio de la niñez por falta de convenio.	3	4	12	1	12	incidir ante la asociación refugio de la niñez para formalizar el apoyo que está brindando a la OMPNA, por medio de un convenio o carta de entendimiento, vincular las acciones de refugio de la niñez y OMPNA.
30	Estratégico	DMP-E1-1	Planeación y recursos	Presupuesto	Obra pública del OT consensuado con actores involucrados de manera insuficiente	4	3	12	1	12	se cuenta con presupuesto del proyecto: parque recreativo barrio pila vieja.



**Plan De Trabajo De Evaluación De Riesgos
Municipalidad de Olintepeque
Período 01/01/2023 AL 31/12/2023**

No.	RIESGO	REF	RIESGO RESIDUAL	CONTROLES RECOMENDADOS	PRIORIDAD DE IMPLEMENTACION	CONTROLES A IMPLEMENTAR	RECURSOS	PUESTO RESPONSABLE	Fecha Inicio	Fecha Final
1	Dependencias municipales con insuficiente información pública de consulta inmediata	IP-E1-1	12	Recabar información por medio de oficios con visto bueno de alcalde a las dependencias que corresponda	media	¿Qué? Creación de base de datos de todas las dependencias municipales, ¿Cómo? Presentación de proyecto al concejo municipal para su aprobación ¿Quién? Encargada de acceso a la información pública ¿Cuándo? 1 de enero al 31 de diciembre 2023	Recursos internos, aprobación del concejo municipal, Recursos externos: solicitud de capacitación con ONGS y OGS	Encargado de la oficina de AIMP	1/01/2023	31/12/2023
2	Cursos ofertados por el centro municipal de capacitación promocionados de manera insuficiente	CC-E1-1	1	Se realiza publicidad en las diferentes comunidades del municipio de olintepeque pegando afiches en tiendas, salones, iglesias y plataforma virtual municipales	baja	¿Que? Promoción de cursos, ¿cómo? A Trávez de afiches y páginas web, que maneja la municipalidad ¿Quién? Técnico de promoción y desarrollo, ¿cuándo? Enero a junio 2023	Recursos internos, financieros, humanos y tecnológicos	Técnico de promoción y desarrollo de capacidades productivas	1/01/2023	31/12/2023

Municipalidad de Olintepeque
Quetzaltenango, Guatemala C.A.
3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Olintepeque, Quetzaltenango.
municipio@gnmail.com
PBX: 7961-8282



Municipalidad de Orintepeque
Quetzaltenango, Guatemala C.A.
 3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Orintepeque, Quetzaltenango.
 munitointe@gmail.com
 PBX: 7961-8282

3	Personal tren de aseo atendido con equipo de protección por debajo de los estándares de calidad	TA-E1-1	12	cuentan con equipo de protección adecuado, hace falta media la capacitación y vacunación del personal	media	¿Qué? Capacitación a los colaboradores municipales sobre manejo adecuado de la basura, vacuna contra el tétano y hepatitis, ¿cómo? Solicitud de apoyo municipal ¿Quién? Alfredo Álvarez ¿cuándo? Mayo a diciembre	computadora, papel, personal humano, impresora, cañonera, salón, las oficinas de la municipalidad y centro de salud	jefe de personal de conserjes	1/05/2023	31/12/2023
4	Obra pública del OT consensuado con actores involucrados de manera insuficiente	DMP-E1-1	12	se cuenta con presupuesto del proyecto: parque recreativo barrio pila vieja.	Media	¿Qué?: Planificación de proyecto: Parque Barrio Pila Vieja. ¿Como?: Solicitar al Concejo Municipal la aprobación de la ejecución del proyecto. ¿Quién?: Director Municipal de Planificación. ¿Cuándo?: Mayo a Diciembre	Presupuesto y recurso humano	Director de la oficina municipal de planificación	1/05/2023	31/12/2023
5	Funcionarios públicos atendidos con insuficiente capacitación en el área de trabajo	SM-O1-1	16	Existe un plan de capacitación a empleados municipales, pero debe priorizarse temas de actualización de leyes ordinarias y reglamentarias vigentes en el país.	Alta	¿Qué? Capacitación trimestral en temas financieros y SINACIG, Moral Ética y Valores, ¿Cómo? Contratación de servicios profesionales ¿Quién?	Recursos internos, Financieros Recursos externos, servicios	Alcalde Municipal	1/01/2023	31/12/2023



**Municipalidad de Olintepeque
Quetzaltenango, Guatemala C.A.**

3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Olintepeque, Quetzaltenango.
municipio@gnmail.com
PBX: 7961-8282

						¿Alcalde Municipal, profesionales Cuando? Trimestral				
6	Usuarios de biblioteca municipal atendidos con bibliografía desactualizada	BM-O1-1	16	Atención a usuarios con bibliografía actualizada	Alta	¿Qué? Adquisición de bibliografía actualizada. ¿Cómo? solicitud dirigida al concejo municipal ¿Quién? Encargada de Biblioteca ¿Cuándo? Segundo y tercer cuatrimestre del año 2023	Recursos internos, Presupuesto, compra de material bibliográfico, Publicitar el servicio que ofrece la Biblioteca Municipal	Encargado de la Biblioteca Municipal	5/01/2023	31/12/2023
7	Plan de recuperación de la cartera morosa del IUSI operado de manera insuficiente	C-O1-1	16	se realiza diferentes procedimientos como llamadas telefónicas mensajes de texto, mensaje de WhatsApp para realizar la gestión de cobro de IUSI, notificación a través de notas de cobros.	Alta	¿Qué? Identificar contribuyentes que adeudan más de Q.25,000.00, ¿Cómo Realizar una segmentación de contribuyentes? ¿Quien? ¿Encargado de la oficina de Catastro, ¿Cuándo? Primer Cuatrimestre año 2023	Recursos: internos, Materiales (equipos de oficina), Recursos externos: humanos y tecnológicos	Encargado de Catastro	1/01/2023	31/12/2023



Municipalidad de Olintepeque
Quetzaltenango, Guatemala C.A.
 3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Olintepeque, Quetzaltenango.
 munitolinte@gmail.com
 PBX: 7961-8282

8	perdida de efectivo por robo o hurto por falta de espacio apropiado para el funcionamiento de los puntos de cobros móvil autorizados.	DAFIM -O1-1	2.25	se arrenda un local comercial con las condiciones apropiadas para el resguardo de efectivo	Baja	¿Qué? Arrendamiento de local comercial, ¿Como? solicitud dirigida al concejo municipal ¿Quién? ¿Encargada del área de tesorería, Cuando? Enero a diciembre 2023	Recursos internos, financiero, Recursos externos: arrendatario.	Directora de DAFIM	1/01/2023	31/12/2023
9	Alumbrado público atendido de forma insuficiente	AP-O1-1	10	Uso improvisado de equipo de protección	Baja	¿Qué? Dotación de equipo de protección y uniforme de identificación ¿Cómo? priorizar la dotación de equipo y uniforme? ¿Quién? ¿Electricista municipal, ¿Cuándo? Enero a diciembre	Recursos internos, financieros y recursos humanos	Electricista municipal	01/01/2023	31/12/2023
10	Programas de niñez y adolescencia atendidos de manera insuficiente	NA- O1-1	3	Sensibilización sobre la situación actual y los indicadores de desprotección de niñez y adolescencia mediante procesos de capacitación de información y tecnológicos y alimentación	Baja	¿Que? Elaboración y firma de convenio o carta de entendimiento municipalidad con Asociación Refugio a las organizaciones comunitarias. ¿Cómo? Vincular las acciones que busca la asociación con la OMPNA ¿Quién? OMPNA	Recursos internos, materiales y de equipo oficina recursos humanos	encargada de la oficina de la niñez y adolescencia	1/06/2023	30/11/2023



Municipalidad de Orintepeque
Quetzaltenango, Guatemala C.A.
 3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Orintepeque, Quetzaltenango.
 munitointe@gmail.com
 PBX: 7961-8282

						¿Cuándo? Junio/noviembre				
11	Usuario de agua y saneamiento atendidos en forma insuficiente	OMAS - O1-1	20	Notificaciones por escrito, llamadas a través de vía telefónica para recordatorio de pagos de los servicios municipales	Alta	¿Qué? Aplicación del artículo 47 de agua ¿Como? Categorizar por monto de deuda para la aplicación del reglamento ¿Quién? Coordinadora OMAS ¿Cuándo? Enero a octubre	Personal Humano, materiales, presupuesto	Coordinadora de OMAS	3/01/2023	31/10/2023
12	Grupo de mujeres atendidos de forma insuficiente	DMM-O1-1	12	Visitas mensuales a grupos de mujeres de las diferentes comunidades del municipio de edades comprendidas entre los 18 a 65 años, brindándoles capacitaciones con temas actuales.	Media	¿Qué? Incrementar el personal de apoyo. ¿Como? Solicitando más personal a instituciones ¿Quién? Director de la DMM ¿Cuándo? Primer semestre	Equipo mobiliario, y recurso humano y tecnológico	Directora DMM	3/05/2023	30/06/2023



**Municipalidad de Orintepeque
Quetzaltenango, Guatemala C.A.**

3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Orintepeque, Quetzaltenango.
municipio@gnmail.com

PBX: 7961-8282

13	Espacio de piso de plaza otorgados de manera inadecuada	CCMM X-O1-1	20	Recaudación de acuerdo a la voluntad del vendedor	Alta	<p>¿Qué? 1. Actualizar la tasa Municipal por cobro de piso de plaza, (2) medición de puestos nuevos;</p> <p>¿Como? 1. solicitar por escrito al concejo municipal la actualización de ingresos por tasa, 2. solicitar servicios, acompañamiento de cobranza síndicos municipales y juzgado de asuntos municipales y policía municipal, pnc ¿quién? administradora del mercado municipal</p> <p>¿cuándo? 1 de enero a 31 de diciembre de 2023</p>	Recursos internos, financiero, publicación, humano, materiales y suministros externos, coordinado con PNC	Administrador del C.C y Mercado Municipal Xepaú	1/01/2023	31/12/2023
----	---	-------------	----	---	------	---	---	---	-----------	------------



**Municipalidad de Orintepeque
Quetzaltenango, Guatemala C.A.**

3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Orintepeque, Quetzaltenango.
 munitointe@gmail.com
 PBX: 7961-8282

14	Plan de recuperación de la cartera morosa de canon	OMAS-O1-2	20	<p>por medio de llamadas telefónicas, realización de notas de cobro, circulares de concientización en realización de pago de agua y aplicación de multas</p>	Alta	<p>¿Qué? Depuración de padrón de agua de contribuyentes morosos no localizados, Aplicación del artículo 47 de agua ¿Cómo? Solicitando información a las siguientes instituciones RENAP, SAT Y Registro Mercantil Categorizar por monto de deuda para la aplicación del reglamento ¿Quién? Coordinadora OMAS ¿Cuándo? enero a octubre</p>	Personal humano, materiales,	Coordinadora de presupuesto OMAS	3/01/2023	31/10/2023
15	Programas de seguridad alimentaria operados de manera insuficiente	OMSAN-O1-1	12	<p>Talleres educativos, pero debe evaluarse su funcionalidad, gestión de recursos, seguimiento de casos</p>	Media	<p>¿Que? ¿Asistencia personalizada Como? Gestión Y ejecución de actividades Programadas. ¿Quien? Técnico de OMSAN. ¿Cuándo? De enero a Diciembre</p>	Recursos internos, Financieros y Humanos, Recursos externos, Gestión de Recursos	Técnico de OMSAN	1/01/2023	31/12/2023



**Municipalidad de Orintepeque
Quetzaltenango, Guatemala C.A.**

3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Orintepeque, Quetzaltenango.
municipio@gnmail.com
PBX: 7961-8282

16	Trámites administrativos en secretaría municipal operados de manera insuficiente	SM-O1-1	9	Todo requerimiento debe ser por escrito y a petición de parte	Baja	¿Qué? Monitoreo constante de publicaciones; ¿Cómo? En lugar, lo relativo Probidad y al artículo 449 BIS del Código Penal. ¿Quién? Secretaria Municipal. ¿Cuándo? 1 de enero al 31 de diciembre de 2023	Recursos internos, Recursos externos,	Secretario municipal	1/01/2023	31/12/2023
17	Mobiliario y equipo obsoleto para la realización de actividades laborales	DMP-O1-1	12	actualmente las actividades laborales se realizan con el mobiliario obsoleto existente	Media	¿Qué?: Adquisición de mobiliario y equipo. ¿Cómo?: Solicitud dirigida al concejo Municipal para la adquisición de mobiliario y equipo. ¿Quién?: DMP. ¿Cuándo?: Mayo a diciembre	Presupuesto, adquisición de mobiliario y equipo	Director de la oficina municipal de planificación	2/01/2023	31/12/2023
18	Disminuir la morosidad	CCMMX-O1-2	16	Notificaciones y llamadas telefónicas.	Alta	¿Qué? Controlar la morosidad, ¿Cómo? enviando notificaciones de cobro y trasladar al juzgado de asuntos Municipales ¿Quién? ¿Encargada de servicios públicos, Cuando? Enero-diciembre	Recursos internos, Recursos externos	Encargada de Servicios Públicos	5/01/2023	28/12/2023



Municipalidad de Orintepeque
Quetzaltenango, Guatemala C.A.
 3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Orintepeque, Quetzaltenango.
 munitointe@gmail.com
 PBX: 7961-8282

19	Mobiliario y equipo insuficiente para impartir cursos técnicos certificados en el centro municipal de capacitación	CC-O1-1	16	se imparte los cursos con el poco equipo y mobiliario que cuenta el centro municipal de capacitación	Alta	¿Qué? Adquisición de mobiliario y equipo, Solicitud de compra ¿Quién? ¿Técnico de promoción y desarrollo, ¿Cuándo? Enero a diciembre 2023	Recursos internos, financieros, papel	Técnico De promoción y Desarrollo de Capacidades	1/01/2023	31/12/2023
20	Fortalecimiento de capacidad de personal de guarda recursos y oficina.	OFM-O1-2	16	apoyo en supervisiones de consumos familiares.	Alta	Qué: Capacitar al personal de campo y de oficina en temas forestales. Como: Solicitud al INAB para realizar capacitación sobre manejo forestal al personal de la OFM. Cuando: Mayo - octubre. Quién Coordinador OFM.	Mobiliario y equipo, Técnico del INAB	INAB Coordinador de la	1/05/2023	31/10/2023
21	Desvanecimiento de la intervención de la asociación	NA-O1-1	12	incidir ante la asociación refugio de la niñez para formalizar el apoyo que está brindando a la OMPNA, por medio de un convenio o carta de entendimiento vincular las acciones de refugio de la niñez y OMPNA.	Media	Qué: Elaboración y firma de convenio o carta de entendimiento, municipalidad con Asociación Refugio de la Niñez. ¿Cómo? Vincular las acciones que busca la asociación con la OMPNA. ¿Quién? OMPNA. ¿Cuándo? Junio -noviembre	Equipo de Oficina, recursos humanos	Enc. De la oficina Tecnológicos y Alimentación de la Niñez y Adolescencia	1/06/2023	30/11/2023



**Municipalidad de Olintepeque
Quetzaltenango, Guatemala C.A.**

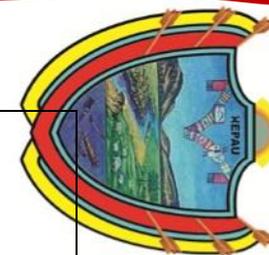
3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Olintepeque, Quetzaltenango.
municipio@gnmail.com
PBX: 7961-8282

22	Procedimientos de secretaría municipal operados de manera insuficiente	SM-CN1-1	16	Uso de procedimiento tradicionales Transmitido de	Alta	¿Qué? Manuales de procedimiento. ¿Cómo? Presentación de proyecto de manuales de procedimientos al Concejo Municipal para su aprobación ¿Quién? Secretaría Municipal. ¿Cuándo? 30 de agosto de 2023.	Recursos internos, Pagina web de la municipalidad y los estrados	Secretario municipal	1/01/2023	31/12/2023
23	Reglamento de combustibles y lubricantes ejecutado de manera insuficiente	AALA-CN1-1	15	Cumplimiento parcial del reglamento de combustibles lubricantes	Media	QUE: Aplicación del artículo 11 del reglamento de uso de combustible COMO: Solicitar auditoria interna de realizar revisiones cuatrimestrales QUIEN: Micaela Cop Pascual CUANDO: ENERO A SEPTIEMBRE	Hojas, Impresiones	Asistente de alcaldía	3/01/2023	30/09/2023
24	función de cajero general operados sin normativa propia a la entidad.	DAFIM-CN1-	12	las funciones de cajero general se realizan según lo establece al Acuerdo Ministerial No. 86-2015 el Manual de Administración Financiera Integrada Municipal	Media	¿Qué?: Actualización de Manual de puestos y funciones de la DAFIM, ¿(cajero general) Cómo?; solicitud dirigida al concejo municipal, para la contratación de servicios profesionales, Quién?; Directora	Recursos internos: presupuesto, recursos externos: contratación de servicios profesionales	Directora DAFIM	1/05/2023	31/12/2023



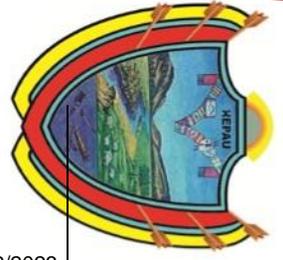
Municipalidad de Orintepeque
Quetzaltenango, Guatemala C.A.
 3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Orintepeque, Quetzaltenango.
 munitointe@gmail.com
 PBX: 7961-8282

						Financiera, ¿Cuándo?; Mayo-Diciembre				
25	Puestos y funciones operados de manera insuficiente	DMP-CN1-1	1	Se cuenta con manual de puestos y funciones	Baja	¿Qué?: Actualización de Manual de puestos y funciones de la DMP, ¿Cómo?; solicitud dirigida al concejo municipal, para la contratación de servicios profesionales, Quién?; Director Municipal de Planificación, ¿Cuándo?; Mayo-Diciembre	presupuesto, contratación de	Director de la oficina municipal de planificación	1/05/2023	31/12/2023



Municipalidad de Olintepeque
Quetzaltenango, Guatemala C.A.
 3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Olintepeque, Quetzaltenango.
 munitolinte@gmail.com
 PBX: 7961-8282

26	Sentencias del Juzgado de Asuntos Municipales tratados de manera insuficiente	JAM-CN1-1	12	Agotado el procedimiento administrativo se traslada a la unidad de Asesoría Jurídica	Media	¿Qué? Dar seguimiento al proyecto de acuerdo de aprobación o no aprobación para agregar un rubro en los servicios GL, para cobrar las multas impuestas por este órgano Jurisdiccional. ¿Cómo? Por medio de capacitaciones y socialización a las diferentes dependencias para seguir con el procedimiento correspondiente ¿Quién? Juez de Asuntos Municipales ¿Cuándo? Enero-Diciembre	Equipo de Oficina y Equipo Humano	Juez de Asuntos Municipales	3/01/2023	29/12/2023
27	Falta de reglamento interno de la policía municipal	PM-CN1-1	20	Propuesta de reglamento interno de la policía municipal	Alta	¿Qué?: crear un reglamento interno de la policía municipal. ¿Cómo?: por una propuesta Quién?: subdirector policía municipal, Cuándo?: de mayo a diciembre	recursos internos materiales (equipo de oficina, humanos tecnológicos).	Subdirector, Policía Municipal	5/01/2023	31/12/2023
28	Medios de transporte de reciente adquisición, sin póliza de seguro obligatorio	DAFIM-1	1.5	Los vehículos de reciente adquisición cuentan con póliza de seguro completo.	Baja	¿Qué?: adquisición de póliza Cómo?: solicitud Quién?: encargada de contabilidad, Cuándo?: junio	recursos internos: financieros, externos: aseguradora	Directora de DAFIM	1/06/2023	31/12/2023



Municipalidad de Orintepeque
Quetzaltenango, Guatemala C.A.
 3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Orintepeque, Quetzaltenango.
 munitointe@gmail.com
 PBX: 7961-8282

29	Espacio físico insuficiente para personal de la DAFIM	DAFIM-1	16	Unidad de auditoria interna municipal, ocupa espacio físico de la DAFIM	Alta	¿Qué?: reasignación a un espacio físico adecuado para la UDAIM Cómo?: solicitud a concejo municipal Quién?: directora DAFIM, Cuándo?: Mayo a diciembre.	recursos internos: financieros.	Directora de DAFIM	1/05/2023	31/12/2023
30	Manual de normas y procedimientos para la adquisición de bienes y servicios operados de forma insuficiente	DMP-31-1		Existe un manual de normas y procedimientos para adquisiciones de bienes y servicios con base a la ley, (LCE) reglamento y reformas	Baja	¿Qué?: actualización de manual de normas y procedimientos de adquisiciones del Estado, si fuera necesario, Cómo?; Solicitud dirigida al concejo Municipal para la contratación de servicios profesionales, ¿Quién?; Director Municipal de Planificación, ¿Cuándo?; Al haber alguna reforma de la Ley de contrataciones del Estado y/o su reglamento	presupuesto, contratación de servicios profesionales	Director de la oficina municipal de planificación	1/01/2023	31/12/2023



Municipalidad de Orintepeque
Quetzaltenango, Guatemala C.A.
 3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Orintepeque, Quetzaltenango.
 munitointe@gmail.com
 PBX: 7961-8282

MAPA DE RIESGOS

PROBABILIDAD	5	5	10 , AP-O1-1	15 , PM-CN1-1	20 , OMAS-O1-1, CMMX-O1-1, OMAS-O1-2	25
	4	4	8	12 , IP-E1-1, TA-E1-1, OMSAN-O1-1, DAFIM-CN1- DMP-	16 , SM-O1-1, BM-O1-1, C-O1-1, SM-CN1-1, DAFIM-CN1-	20
	3	3 , CC-E1-1, NA-O1-1, DMP-CN1-1, DMP-I1-1	6 , DAFIM-CN1-1	9 , DAFIM-O1-1, SM-O1-1	12 , DMM-O1-1, JAM-CN1-1, DMP-O1-1, NA-O1-1	15 , AALA-CN1-1
	2	2	4	6	8	10
	1	1	2	3	4	5
		1	2	3	4	5
	SEVERIDAD					



Municipalidad de Olintepeque Quetzaltenango, Guatemala C.A.

3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Olintepeque, Quetzaltenango.
muniolinte@gmail.com

☎ PBX: 7961-8282

**INFORME ANUAL DE CONTROL
INTERNO 2022**

LISTADO DE EVENTOS

TIPO OBJETIVO	REF	PROBABILIDAD	SERVERIDAD	RIESGO INHERENTE
Operativo	OMAS-O1-2	5	4	20
Operativo	CCMMX-O1-1	5	4	20
Operativo	OMAS-O1-1	5	4	20
Operativo	BM-O1-1	4	4	16
Operativo	C-O1-1	4	4	16
Cumplimiento Normativo	SM-CN1-1	4	4	16
Operativo	SM-O1-1	4	4	16
Cumplimiento Normativo	DAFIM-CN1-1	4	4	16
Operativo	CCMMX-O1-2	4	4	16
Operativo	CC-O1-1	4	4	16
Operativo	OFM-O1-2	4	4	16
Cumplimiento Normativo	AALA-CN1-1	3	5	15
Cumplimiento Normativo	PM-CN1-1	5	3	15
Estratégico	IP-E1-1	4	3	12
Operativo	DMM-O1-1	3	4	12
Estratégico	TA-E1-1	4	3	12
Operativo	OMSAN-O1-1	4	3	12
Estratégico	DMP-E1-1	4	3	12
Cumplimiento Normativo	DAFIM-CN1-	4	3	12
Cumplimiento Normativo	JAM-CN1-1	3	4	12
Operativo	DMP-O1-1	3	4	12
Operativo	NA-O1-1	3	4	12
Operativo	AP-O1-1	5	2	10
Operativo	DAFIM-O1-1	3	3	9
Operativo	SM-O1-1	3	3	9
Cumplimiento Normativo	DAFIM-CN1-1	3	2	6
Cumplimiento Normativo	DMP-CN1-1	3	1	3



Municipalidad de Olintepeque Quetzaltenango, Guatemala C.A.

3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Olintepeque, Quetzaltenango.
muniolinte@gmail.com

☎ PBX: 7961-8282

**INFORME ANUAL DE CONTROL
INTERNO 2022**

Operativo	OMSAN-O1-1	4	3	12
Estratégico	DMP-E1-1	4	3	12
Cumplimiento Normativo	DAFIM-CN1-	4	3	12
Cumplimiento Normativo	JAM-CN1-1	3	4	12
Operativo	DMP-O1-1	3	4	12
Operativo	NA-O1-1	3	4	12
Operativo	AP-O1-1	5	2	10
Operativo	DAFIM-O1-1	3	3	9
Operativo	SM-O1-1	3	3	9
Cumplimiento Normativo	DAFIM-CN1-1	3	2	6
Cumplimiento Normativo	DMP-CN1-1	3	1	3
Operativo	NA-O1-1	3	1	3
De Información	DMP-I1-1	3	1	3
Estratégico	CC-E1-1	3	1	3

RESUMEN DE PROBABILIDAD, SEVERIDAD Y PUNTEO

No.	Tipo de Objetivo	Probabilidad	Severidad	Punteo
1	Estratégico	3.75	2.50	9.38
2	Operativo	3.88	3.53	13.70
3	Cumplimiento Normativo	3.63	3.25	11.78
4	De Información	3.00	1.00	3.00
		3.56	2.57	9.46



**Matriz de Continuidad de Evaluación de Riesgos
Municipalidad de Olintepeque**

**Período de Evaluación del
01/01/2022 AL 31/12/2022**

No.	Riesgo	REF	SUB-TEMA	NIVEL DE TOLERANCIA	MÉTODO DE MONITOREO	FRECUENCIA DE MONITOREO	RESPONSABLE	SEVERIDAD DEL RIESGO
1	Cursos Ofertados Por El Centro Municipal De Capacitación Promocionados De Manera Insuficiente	CC-E1-1	Promoción de cursos	No Tolerable	Colocación de afiches de enero a marzo (historial fotográfico) Publicidad digital (publicación en Facebook de la municipalidad)	Mensual	Tec. De promoción y Desarrollo de	Alta
			Inscripciones	Gestionable	Libro de inscripción Anual	Anual	Tec. De promoción y Desarrollo de	Media
			Clausura	Tolerable	Feria empresarial, diplomas e historial fotográfico.	Anual	Tec. De promoción y Desarrollo de	Baja
2	Que Las Diferentes Dependencias No cuentan Con Una Base De Datos De Consulta Inmediata.	IP-E1-1	Ordenanza de la actualización de datos de las diferentes dependencias municipales	No Tolerable	solicitud al Concejo municipal y certificación del punto de acta	Anual	Encargada de la oficina de AIMP	Alta
			Socializar la ordenanza que fue autorizada para la actualización de datos de las dependencias municipales	No Tolerable	Oficio de solicitud de información a las oficinas para recabar información	Cuatrimstral	Asistente de alcaldía	Alta
			Recepción de base de datos de forma electrónica de cada dependencia municipal	Gestionable	Recibidos de las oficinas mediante redes sociales WhatsApp	Cuatrimstral	Encargada de la oficina de AIMP	Alta
			Creación parcial de base de datos	Gestionable	Secretaria municipal, DMP,	Anual	Encargada de la oficina de AIMP	Media

Municipalidad de Olintepeque
Quetzaltenango, Guatemala C.A.
 3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Olintepeque, Quetzaltenango.
 munioinline@gmail.com
 PBX: 7961-8282



Municipalidad de Olintepique
Quetzaltenango, Guatemala C.A.
 3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Olintepique, Quetzaltenango.
 munilinte@gmail.com
 PBX: 7961-8282

					biblioteca, Psicología, PM, DAFIM, OMSAN, DMM			
3	Espacios Públicos De Uso Común Recuperados De Manera Insuficiente	PM-E1-1	Propuesta de reglamento de recuperación de espacios públicos	No Tolerable	Reglamento de recuperación de espacios públicos, impreso	Anual	Sub director, Policía Municipal	Alta
			Análisis jurídico	No Tolerable	Dictamen Juez de asuntos municipales	Trimestral	Juez de Asuntos Municipales	Alta
			Análisis jurídico	No Tolerable	Dictamen asesor jurídico	Anual	Asesora Jurídica	Alta
4	Obra Pública Del OT Consensuado Con Actores Involucrados De Manera Insuficiente	POT-E1-1	Cartera de anteproyectos	No Tolerable	2. Archivos digitales con anteproyectos: sector molino viejo y Barrio pila vieja.	Anual	Encargada del POT	Alta
			Socialización con miembros de COCODES	No Tolerable	Informes mensuales de las reuniones realizadas	Mensual	Encargada del POT	Alta
			Asignación presupuestaria de proyecto Área Recreativa Barrio pila vieja	Gestionable	Punto de acta de aprobación de un proyecto dentro de POA	Anual	Encargada del POT	Media
5	Personal Tren De Aseo Atendido Con Equipo De Protección Por Debajo De Los Estándares De Calidad	TA-E1-1	Dotación de equipo de protección Personal (botas, mascarillas, guantes y lentes)	No Tolerable	solicitud enviada a la unidad solicitante	Anual	Jefe de personal de Conserjes municipal	Alta
			Entrega de equipo de protección al personal tren de aseo	Gestionable	Informe gerencial de entrega de equipo planilla y del personal	Anual	Jefe de personal de Conserjes municipal	Media
			Supervisión de uso del equipo de protección personal a los colaboradores del tren de aseo	Gestionable	Fichas de supervisión	Trimestral	Jefe de personal de Conserjes municipal	Baja
			Vacunación del personal	Gestionable	Copias de carnet vacunación de COVID 19.	Anual	Jefe de personal de Conserjes municipal	Baja
			capacitación del personal	Gestionable	No se realizo	Anual	Jefe de personal de	Media



Municipalidad de Olintepeque
Quetzaltenango, Guatemala C.A.
 3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Olintepeque, Quetzaltenango.
 muniointe@gmail.com
 PBX: 7961-8282

							Conserjes municipal	
6	Alumbrado Público Atendido De Forma Insuficiente	AP-O1-1	Elaboración de solicitud de autorización para capacitación de	No Tolerable	Solicitud de autorización para capacitación de recurso humano.	Mensual	Electricista Municipal	Alta
			Aprobación de la autoridad superior a solicitud presentada.	Gestionable	Aprobación de solicitud	Mensual	Electricista Municipal	Media
			Inscripción y capacitación del curso de electricidad	Gestionable	Personal recibe el curso de electricidad	Trimestral	Electricista Municipal	Media
			Certificación de diplomas	Tolerable	Diplomas del curso de electricidad	Trimestral	Electricista Municipal	Baja
7	Usuarios De Biblioteca Municipal Atendidos Con Bibliografía Desactualizada	BM-O1-1	Análisis presupuestario	Gestionable	Ejecución presupuestaria de egresos	Mensual	Concejo Municipal	Media
			Promocionar servicios bibliotecarios	Gestionable	1. Historial fotográfico de actividades. 2. Invitaciones con sello de recibido	Mensual	Encargado de la Biblioteca Municipal	Media
8	Espacio De Piso De Plaza Otorgados De Manera Inadecuada	CCMM X-O1-1	1. Actualización del reglamento de administración del centro comercial y mercado municipal	No Tolerable	Solicitud de Actualización al artículo 24.3 piso de plaza, del reglamento de administración del centro comercial y mercado municipal	Anual	Administrador del C.C. y Mercado Municipal	Alta
			Solicitud denegada por la autoridad superior administrativa	No Tolerable	Certificación de acuerdo municipal Anual	Anual	Concejo Municipal	Alta
9	Plan De Recuperación De La Cartera Morosa Del IUSI Operado De Manera Insuficiente	C-O1-1	Solicitud de nombramiento de notificador auxiliar de catastro	No Tolerable	Solicitud de nombramiento de notificador ante el honorable concejo Municipal	Cuatrimestral	Encargado de Catastro	Alta
			Nombramiento de notificador	Gestionable	Acuerdo Municipal de nombramiento notificador	Anual	Encargado de Catastro	Media
10	Perdida De Efectivo Por Robo O Hurto Por Falta	DAFIM - O1-1	ANALISIS PRESUPUESTARIO (Procedimiento de asignación de recursos financieros)	No Tolerable	1. Reporte de ejecución de egresos.	Mensual	Directora de DAFIM	Muy Alta



Municipalidad de Olintepeque
Quetzaltenango, Guatemala C.A.
 3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Olintepeque, Quetzaltenango.
 muniointe@gmail.com
 PBX: 7961-8282

	De Espacios Apropriados Para El Funcionamiento De Los Puntos De Cobros Móvil Autorizados.		REQUISICION DE ADQUISICION: de mueble de despacho con ventanillas.	Gestionable	1. Requisición de compas de bienes No. 7-2022-DAFIM	Mensual	Receptor II	Media
			EXPEDIENTE DE COMPRA	Tolerable	1. Expediente de respaldo de adquisición	Mensual	Receptor II	Baja
			INFORME GERENCIAL	Tolerable	1. Informe Gerencial con historial fotográfico	Mensual	Receptor II	Baja
11	Grupo De Mujeres Atendidos De Forma Insuficiente	DMM-O1-1	Presentación de solicitudes a ONGS.	Gestionable	Solicitud	Cuatrimestral	Directora de la DMM	Alta
			Asignación de personal por parte de CDRO.	Gestionable	Carta de entendimiento o de alianza	Anual	Directora de la DMM	Media
			Asignación de grupos y temas a personal de apoyo	Gestionable	Informes mensuales sobre las visitas, talleres, capacitaciones y proyectos realizados en los grupos de mujeres	Anual	Directora de la DMM	Media
12	Programas De Niñez Y Adolescencia Atendidos De Manera Insuficiente	NA-O1-1	programa de radio para la socialización de la situación de desprotección	No Tolerable	programa de radio protegido con amor, radio unión estero 87.9	Mensual	Enc. De la oficina de la Niñez y Adolescencia	Muy Alta
			Talleres presenciales de sensibilización a comités comunitarios de protección a la NNA	No Tolerable	Fotografías	Trimestral	Enc. De la oficina de la Niñez y Adolescencia	Muy Alta
			Reuniones mensuales con las instituciones garantes	Gestionable	Convocatorias, listados de participación	Mensual	Enc. De la oficina de la Niñez y Adolescencia	Alta
			Redes sociales, creación de páginas de Facebook	Gestionable	Contenido y temas para subir a la pagina	Mensual	Enc. De la oficina de la Niñez y Adolescencia	Media
			Plan de trabajo del sistema municipal de protección	Tolerable	Convocatoria, plan físico en ejecución	Mensual	Enc. De la oficina de la Niñez y Adolescencia	Baja



Municipalidad de Orintepeque
Quetzaltenango, Guatemala C.A.
 3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Orintepeque, Quetzaltenango.
 muniointe@gmail.com
 PBX: 7961-8282

			Ferias comunitarias de información	Tolerable	Fotografías	Cuatrimestral	Enc. De la oficina de la Niñez y Adolescencia	Muy Baja
13	Falta De Reglamento Y Manual De Procedimiento Para El Proceso De Regulación Y Recuperación De Bosque Municipal	OFM-O1-1	Presentación al concejo municipal de solicitud y borrador manual de procedimientos	No Tolerable	Borrador de manual de procedimientos	Anual	Coordinador de la oficina forestal	Alta
			Resolución favorable o desfavorable	No Tolerable	Punto de acta No.27-2022	Anual	Coordinador de la oficina forestal	Alta
			Análisis jurídico	No Tolerable	Dictamen jurídico	Anual	Coordinador de la oficina forestal	Alta
14	Usuario De Agua Y Saneamiento Atendidos En Forma Insuficiente	OMAS - O1-1	Mantenimientos pozo del trugal aldea Justo Rufino Barrios	No Tolerable	Informe supervisión	Anual	Coordinadora de OMAS	Alta
			Mantenimientos pozo del calvario Orintepeque	No Tolerable	Informe supervisión	Anual	Coordinadora de OMAS	Alta
			Mantenimiento generador, pozo pila vieja Orintepeque	No Tolerable	Informe general	Anual	Coordinadora de OMAS	Alta
15	Plan De Recuperación De La Cartera Morosa De Canon De Agua Operado De Manera Insuficiente	OMAS - O1-2	Aplicación de Artículo 47 a través de suspensiones de agua de servicios de usuarios morosos	No Tolerable	Conformación de 148 de suspensiones de servicios de agua	Mensual	Coordinadora de OMAS	Alta
			Categorización de usuarios morosos	No Tolerable	Conformación de 130 expedientes al día	Mensual	Coordinadora de OMAS	Alta
16	Programas De Seguridad Alimentaria Operados De Manera Insuficiente	OMSAN-01-1	Visita domiciliar a casos detectados con desnutrición	No Tolerable	Acta de reunión e historial fotográfico, jornada medica de talla y peso exclusivamente a niños de 0 a 5 años.	Mensual	Tecnico de OMSAN	Alta
			Talleres educativos preventivos, cambio social y comportamiento, manipulación de alimentos, creación de huertos familiares medidas de higiene.	No Tolerable	Informes mensuales de talleres individual y grupal	Mensual	Tecnico de OMSAN	Alta
			Coordinar con las instituciones para apoyar las recuperaciones de los casos de desnutrición	Gestionable	Solicitudes a fundación Castillo Córdova, SESAN, MAGA, MSPAS, Alimentos S.A	Anual	Tecnico de OMSAN	Media
17	Trámites Administrativos En Secretaría	SM- O1-1	Traslado de afiche que contiene el artículo 449 bis. Del decreto no. 17-73, mediante oficio a todas las dependencias municipales.	Gestionable	Monitoreo mediante fotografías de la	Cuatrimestral	Secretario municipal	Media



Municipalidad de Olintepeque
Quetzaltenango, Guatemala C.A.
 3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Olintepeque, Quetzaltenango.
 muniointe@gmail.com
 PBX: 7961-8282

	Municipal Operados De Manera Insuficiente				publicación en cada dependencia.			
			Traslado de afiche que contiene el artículo 449 bis. Del decreto no. 17-73, mediante oficio a todas las dependencias municipales.	Gestionable	Monitoreo mediante fotografías de la publicación en cada dependencia.	Cuatrimestral	Secretario municipal	Media
18	Funcionarios Públicos Atendidos Con Insuficiente Capacitación En El Área De Trabajo	SM-O1-1		No Tolerable	No se Realizó Ninguna Acción.			Muy alta
19	Funciones De Cajero General Operados Sin Normativa Propia De La Entidad	DAFIM-CN1-1	ANALISIS PRESUPUESTARIO (Procedimiento de asignación de recursos financieros)	No Tolerable	1. Reportes de SICOINGL (reporte de transferencia y ejecución presupuestaria de egresos) 2. Acuerdos de Concejo Municipal (Actas 12-2022 punto noveno y 22-2022 punto tercero)	Mensual	Directora de DAFIM	Muy Alta
			PRIORIZACION (Procedimiento de contratación de servicios)	Gestionable	1. Acuerdo de alcaldía. Acta No. 20-2022 punto Segundo.	Mensual	Alcalde Municipal	Media
20	Puestos Y Funciones Operados De Manera Insuficiente	DMP-CN1-1	Solicitar al concejo municipal para la Actualización del manual de puestos y funciones de la DMP	No Tolerable	Solicitud	Mensual	Director de la oficina municipal de Planificación	Muy Alta
			Verificación y análisis presupuestaria	No Tolerable	Reporte de transferencia y reporte de ejecución presupuestaria	Mensual	Directora de DAFIM	Muy Alta
			Contratación de servicios profesionales	Gestionable	Expediente de contratación de servicios profesionales	Mensual	Alcalde Municipal	Media
			Actualización, formulación y Presentación del manual de puestos y funciones de la DMP	Gestionable	Ejemplar de manual de puestos y	Mensual	Contrato de Servicios profesionales	Media



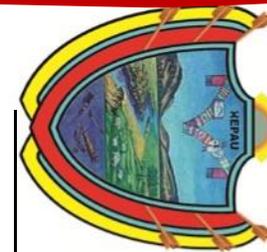
Municipalidad de Olintepeque
Quetzaltenango, Guatemala C.A.
 3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Olintepeque, Quetzaltenango.
 muniofinte@gmail.com
 PBX: 7961-8282

			emisión de dictamen jurídico (favorable)	Tolerable	funciones de la DMP dictamen favorable	Mensual	Asesora Jurídica	Baja
			aprobación de manuales	Tolerable	certificación de acta de aprobaciones de manual de puestos y funciones de la DMP	Mensual	Concejo Municipal	Muy Baja
			Notificación de manuales a cada empleado de la DMP	Tolerable	1 ejemplar individual con firma de recibido	Mensual	Director de la oficina municipal de Planificación	Muy Baja
21	Darle Cumplimiento A Las Sanciones Impuestas Del Juzgado De Asuntos Municipales, Con Las Diferentes Dependencias.	JAM-CN1-1	Solicitud dirigida al concejo Municipal sobre proyecto	Gestionable	solicitud dirigida al concejo municipal para agregar un rubro en los servicios GL para cobrar las multas impuestas por este órgano Jurisdiccional en fecha 10/03/2022	Mensual	Concejo Municipal	Media
			Solicitud dirigida al concejo municipal	Gestionable	Oficio donde se solicita una respuesta sobre la solicitud de agregar un rubro en los servicios GL para cobrar las multas impuestas por el JAM en fecha 05/05/2022	Mensual	Concejo Municipal	Media
			Acuerdo de aprobación o no aprobación	Gestionable	Informar por escrito a juzgado de asuntos municipales	Mensual	Secretario municipal	Media
			Al no contar con la aprobación o no aprobación como JAM se ha trabajado con las diferentes dependencias enviando un oficio donde se les solicita no hacer ningún tramite hasta que se cancele la multa impuesta	Gestionable	Notificaciones a las diferentes dependencias municipales	Mensual	Juez de Asuntos Municipales	Media
22	Procedimientos De Secretaría Municipal Operados De	SM-CN1-1	Elaboración de proyecto de diferentes procedimientos de secretaria municipal.	Gestionable	Presentación de proyecto de diferentes procedimientos de	Mensual	Secretario municipal	Media



Municipalidad de Olintepeque
Quetzaltenango, Guatemala C.A.
 3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Olintepeque, Quetzaltenango.
 muniofinte@gmail.com
 PBX: 7961-8282

	Manera Insuficiente		Solicitud de dictamen jurídico	Gestionable	secretaria municipal. Oficio de traslado de proyectos de diferentes procedimientos de secretaria municipal a la unidad de asesoría jurídica.	Mensual	Secretario municipal	Media
			Solicitud de dictamen de auditoría interna	Gestionable	Oficio de traslado de proyecto de diferentes procedimientos de secretaria municipal a la unidad de auditoría interna.	Mensual	Secretario municipal	Media
23	Reglamento De Combustible Y Lubricantes Ejecutado De Manera Insuficiente	AA-CN1-2	Solicitud verificación presupuestaria y contratación de servicios profesionales.	No Tolerable	Solicitud para la elaboración del reglamento de combustible, ejecución presupuestaria y una copia del reglamento impreso.	Mensual	Director de la oficina municipal de Planificación	Muy Alta
			Dictamen jurídico para la aplicación del reglamento de combustible	Gestionable	Emisión de dictamen de reglamento	Mensual	Juez de Asuntos Municipales	Media
			Aprobación de manual de uso de combustible	Gestionable	Certificación del punto de acta para aprobación del reglamento	Mensual	Concejo Municipal	Media
24	Medios De Transporte De Reciente Adquisición, Sin Póliza De Seguro Obligatorio.	DAFIM - I1-1	ANALISIS PRESUPUESTARIO (procedimiento de asignación de recursos financieros)	No Tolerable	1. Reportes de SICOIN GL (reporte de transferencia y ejecución presupuestaria de egresos) 2. Acuerdos de consejo municipal. (Actas 12-2022 punto noveno y 22-2022 punto tercero)	Mensual	Directora de DAFIM	Muy Alta
			ADQUISICION DE POLIZA (Procedimiento de compra)	Gestionable	1. Dictamen jurídico 2.	Mensual	Directora de DAFIM	Baja



Municipalidad de Olintepeque
Quetzaltenango, Guatemala C.A.
 3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Olintepeque, Quetzaltenango.
 muniointe@gmail.com
 PBX: 7961-8282

			NOTIFICACION (entrega de expedientes de póliza a cada empleado)	Tolerable	expediente de Respaldo de adquisición. 3. Pólizas de seguros.	Mensual	Encargada del área de Contabilidad	Baja
25	Manual De Normas Y Procedimientos Para La Adquisición De Bienes Y Servicios Operados De Forma Insuficiente	DMP- I1-1	Solicitar al consejo municipal para la Actualización del manual de normas y procedimientos para la adquisición de bienes y servicios de la municipalidad	No Tolerable	Solicitud	Mensual	Director de la oficina municipal de Planificación	Muy Alta
			Verificación y análisis presupuestaria	No Tolerable	Reporte de transferencias y reporte de ejecución presupuestaria	Mensual	Directora de DAFIM	Muy Alta
			Contratación de servicios profesionales	Gestionable	Expediente de contratación de servicios profesionales	Mensual	Alcalde Municipal	Media
			Actualización de formulación y Presentación del manual de normas y procedimientos para la adquisición de bienes y servicios municipales	Gestionable	Ejemplar de manual de normas y procedimientos para la adquisición de bienes y servicios de la municipalidad	Mensual	Contrato de servicios profesionales	Media
			Emisión de dictamen jurídico (favorable)	Tolerable	Dictamen favorable Mensual	Mensual	Asesora Jurídica	Baja
			Aprobación de manuales	Tolerable	Certificación de acta de aprobación de manual de normas y procedimientos para la adquisición de bienes y servicios de la municipalidad	Mensual	Concejo Municipal	Baja
			Notificación de manuales a cada empleado	Tolerable	1. Ejemplar individual con firma de recibido	Mensual	Directora de DAFIM	Baja



Municipalidad de Orintepeque
Quetzaltenango, Guatemala C.A.
3ra. Calle A Zona 1, Palacio Municipal, Orintepeque, Quetzaltenango.
muniolinte@gmail.com
PBX: 7961-8282

Atentamente,

INTEGRANTES DE LA UNIDAD ESPECIALIZADA

Joel Hilario Macario Cipriano
Reyna Marizol Jocol Coyoy de Castillo
Micaela Cop Pascual
Diego Pedro Chan López
Freddy Haroldo Chojolán Zorín

Coordinador de la Oficina Forestal
Directora de la DAFIM
Asistente de Alcaldía
Director Municipal de Planificación
Secretario Municipal