

|                       |  |
|-----------------------|--|
| Entidad               | MUNICIPALIDAD DE QUETZALTENANGO Y SUS EMPRESAS |
| Periodo de evaluación | Diciembre 2022                                 |



| No. Activo | Objetivo  | Tipo Objetivo (Activo) | Ref | Área evaluada                                  | Eventos identificados (Riesgos)   | Descripción del riesgo  | Probabilidad (P) | Severidad (I) | Riesgo inherente P x I | Madurez de control | A mitigar | Probabilidad | Severidad | Riesgo residual | Control interno para mitigar (gestionar el riesgo)   | Observaciones                    |
|------------|---|------------------------|-----|--|---|---|------------------|---------------|------------------------|--------------------|-----------|--------------|-----------|-----------------|--|----------------------------------|
| 1          | Imponer las sanciones determinadas expresamente en las leyes y reglamentos, así como en las ordenanzas, acuerdos y disposiciones municipales en materia de tránsito por concepto de multas impuestas por la PMTQ, así como la recaudación del monto en dinero.                            | Operativo              | O-1 | Juzgado de Asuntos Municipales de Tránsito     | Fallas en el servicio de Energía Eléctrica y de Internet  | Al no contar con energía eléctrica y carecer de internet al mismo tiempo, se imposibilita el cobro de las sanciones y registro del ingreso  | 4                | 3             | 12                     | 2                  | P         | 3            | 3         | 9.00            | Realizar las gestiones necesarias para la adquisición de una planta de energía eléctrica. Gestionar energía eléctrica de otro u otros ramales para mitigar las fallas              | Se mantuvo en un nivel tolerable |
| 2          |   | Operativo              | O-2 | Dirección de Recursos Humanos                  | Atraso en pagos efectuados a trabajadores y ex trabajadores   | Que no se acrediten los pagos correspondientes el último día del mes, provocando descontentos y actitudes negativas en el ejercicio de sus funciones                                    | 1                | 4             | 4                      | 4                  | I         | 1            | 1         | 1.00            | Procedimientos de Tesorería relacionados a nómina incluidos en el MAFIM  | Se mantuvo en un nivel tolerable |
| 3          | Cumplir con las obligaciones laborales contraídas por la Municipalidad de Quetzaltenango con el personal que labora para la misma.  | Operativo              | O3  | Dirección de Recursos Humanos                  | Diferencias en las funciones definidas en el manual de funciones versus las del contrato laboral                  | Se podrían presentar incumplimientos por parte de los empleados municipales en el desarrollo de sus funciones   | 4                | 3             | 12                     | 3                  | I         | 4            | 1         | 2.00            | Proceso de elaboración y/o actualización de manuales de Organización, Funciones y Descriptores de puestos  | Se mantuvo en un nivel tolerable |
| 4          | Coordinar procesos legales con Mandatarios Judiciales   | Cumplimiento normativo | C-1 | Dirección Jurídica Municipal                   | Que el notificador de la entidad judicial entregue erróneamente en otras dependencias municipales                 | Al no ubicar las notificaciones que los procesos legales con Mandatarios Judiciales se atrasan en otras dependencias municipales, provocando que se den Pérdidas de Procesos Judiciales | 2                | 5             | 10                     | 3                  | I         | 2            | 3         | 6.00            | Procedimiento establecido en la Ley del Organismo Judicial - Decreto 2-89 y Código Procesal, civil y mercantil - Decreto 107   | Se mantuvo en un nivel tolerable |
| 5          |   | Operativo              | O-4 | Gerencia de Informática                        | Fallo en Servidor SCO   | Daño en el equipo tanto en hardware como en software, inhabilidad de usuarios en ingresar al Sistema Informático Municipal  | 1                | 3             | 3                      | 1                  | P         | 1            | 3         | 3.00            | Se cuenta con un plan de seguimiento y escaneo constante al desempeño del servidor   | Se mantuvo en un nivel tolerable |
| 6          | Administración Sistema Informático Municipal  | Operativo              | O-5 | Gerencia de Informática                        | Falta de estrategias de salvaguarda de información digital  | No contar con una estrategia de salvaguarda de información basada en los marcos de TI requeridos por el SINACIG, provocando pérdida de información vital para la Municipalidad          | 3                | 4             | 12                     | 2                  | I         | 3            | 3         | 9.00            | No se cuenta con un Plan de salvaguarda de información con requerimientos de SINACIG   | Se mantuvo en un nivel tolerable |
| 7          | Formular, ejecutar y liquidar proyectos de infraestructura integrales   | Operativo              | O-6 | Jefatura de Gestión y Supervisión de Proyectos | Contratiempos en la ejecución de los proyectos debido a factores naturales o sociales en el área de intervención. | Retraso en la ejecución de proyectos de infraestructura integrales  | 3                | 3             | 9                      | 1                  | P         | 3            | 3         | 9               | No se cuenta con un Plan de contingencias para estar preparados ante desastres naturales, catástrofes o hechos sociales  | Se mantuvo en un nivel tolerable |
| 8          | Coordinar, verificar y realizar las adquisiciones de bienes y/o servicios para el cumplimiento de los fines municipales cumplimiento con leyes vigentes, reglamentos y sistemas utilizados para su ejecución  | Estratégico            | E-1 | Dirección de Administración Financiera         | Cambios en el mercado de precios de bienes y/o servicios  | Que se presenten ofertas de bienes y/o servicios que superan los precios del mercado  | 4                | 4             | 16                     | 4                  | P         | 1            | 4         | 4               | Programación de pagos basado en la disponibilidad financiera   | Se mantuvo en un nivel tolerable |
| 9          |   | Financiero             | F-1 | Dirección de Administración Financiera         |   | Falta de disponibilidad presupuestaria para la compra de bienes y/o servicios   | 4                | 3             | 12                     | 4                  | P         | 1            | 3         | 3               | Realizar análisis y evaluación del presupuesto para propuesta de transferencias.   | Se mantuvo en un nivel tolerable |
| 10         | Cumplir con los esfuerzos de la Municipalidad en su papel de Gobierno Local, salvaguardando los recursos del Tesoro Municipal, valores y formas municipales con la mayor eficiencia y transparencia; programando y ejecutando el pago de las obligaciones adquiridas por la Municipalidad | Operativo              | O-7 | Dirección de Administración Financiera         |   | Falta de oferentes  | 4                | 4             | 16                     | 4                  | I         | 4            | 1         | 4               | Aplicación del Manual de Normas y Procedimientos de adquisiciones y contrataciones para la Municipalidad de Quetzaltenango y sus Unidades Ejecutoras autorizado                    | Se mantuvo en un nivel tolerable |
| 11         |   | Financiero             | F-2 | Dirección de Administración Financiera         | No existe una adecuada programación de pagos  | Falta de disponibilidad financiera para el cumplimiento de pago de gastos fijos   | 3                | 4             | 12                     | 4                  | I         | 3            | 1         | 3               | Procedimiento de planificación de actividades. Entrega de solicitud de presupuesto en octubre de cada año. Se verifica la inclusión en presupuesto autorizado de la municipalidad. | Se mantuvo en un nivel tolerable |

|                       |  |
|-----------------------|--|
| Entidad               | MUNICIPALIDAD DE QUETZALTENANGO Y SUS EMPRESAS |
| Periodo de evaluación | Diciembre 2022                                 |



| Nº. Activo | Objetivo  | Tipo Objetivo (Activo) | Ref | Área evaluada                          | Eventos identificados (Riesgos)  | Descripción del riesgo   | Probabilidad (P) | Severidad (I) | Riesgo inherente P x I | Madurez de control | A mitigar | Probabilidad | Severidad | Riesgo residual | Control interno para mitigar (gestionar el riesgo)  | Observaciones                      |
|------------|---|------------------------|-----|--|--|--|------------------|---------------|------------------------|--------------------|-----------|--------------|-----------|-----------------|---|------------------------------------|
| 12         |   | Financiero             | F-3 | Dirección de Administración Financiera | Incremento en el precio del petróleo   | Que el presupuesto de la Municipalidad no sea suficiente, provocando que no se puedan comprar los productos para los proyectos   | 3                | 4             | 12                     | 4                  | 1         | 3            | 1         | 3               | Procedimiento de planificación de actividades.<br>Entrega de solicitud de presupuesto en octubre de cada año. Se verifica la inclusión en presupuesto autorizado de la municipalidad.   | Se mantuvo en un nivel tolerable   |
| 13         |   | Financiero             | F-4 | Dirección de Administración Financiera | Omisión de algunos procedimientos  | Que se omita uno o varios procedimientos podrían provocar incumplimientos y sanciones, perjudicando la operatividad de alguna o varias dependencias de la municipalidad                                    | 2                | 4             | 8                      | 4                  | 1         | 2            | 1         | 2               | Aplicación del Manual de Normas y Procedimientos de adquisiciones y contrataciones para la Municipalidad de Quetzaltenango y sus Unidades Ejecutoras autorizado   | Se mantuvo en un nivel tolerable   |
| 14         |   | Financiero             | F-5 | Dirección de Administración Financiera | Publicación de la Actualización del MAFIM  | Que la DAFIM quede afectada a incumplimientos normativos o atrasos en trámites financieros   | 1                | 3             | 3                      | 3                  | 1         | 1            | 1         | 1               | Aplicación del Manual de Administración Financiera Municipal  | Se mantuvo en un nivel tolerable   |
| 15         | Mejorar la recaudación por concepto de piso de plaza, para el año 2022  | Estratégico            | E-2 | Dirección de Abastos                   | Procedimientos inadecuados de cobro por parte del personal responsable de la Municipalidad | Vendedores toman acciones por inconformidades con el procedimiento de cobro por derecho de piso de plaza, provocando que no se perciban los ingresos proyectados   | 4                | 4             | 16                     | 4                  | P         | 1            | 4         | 4               | Procedimiento recaudación de ingresos por rectoría  | Se mantuvo en un nivel tolerable   |
| 16         | Garantizar el libre acceso a la información pública   | Cumplimiento normativo | C-2 | Unidad de Información Pública          | Fallan los servicios y enlaces de la página WEB de la Municipalidad                        | Que al solicitar la información requerida a los distintos enlaces, sea negada o aparezca en la página web que fue destruido el documento o expediente, provocando molestias y quejas por parte de usuarios | 3                | 5             | 15                     | 3                  | 1         | 3            | 3         | 9               | Ejecución de mantenimientos anuales de acuerdo al POA   | Se mantuvo en un nivel tolerable   |
| 17         | Realizar una gestión integral de los residuos sólidos y basura llevando a cabo procesos para monitorear, desarrollar, informar y ejecutar políticas ambientales que fomenten un sistema de gestión ambiental, el cual garantice la conservación, protección de los recursos y el medio ambiente, a través del uso sostenible de los mismos, propiciando las buenas prácticas ambientales, acciones preventivas y así lograr conservar la calidad del ambiente, flora, fauna, vida silvestre, reforestación, reducir la contaminación del aire y preservar la biodiversidad para generaciones futuras. | Estratégico            | E-3 | Dirección de Servicios Ambientales     | Bloqueos de acceso al Valle de Palajunuj   | Exposición a enfermedades por la contaminación del ambiente y agua, provocadas por la acumulación de basura en el municipio  | 2                | 5             | 10                     | 4                  | 1         | 2            | 2         | 4               | Aplicación del Plan de Ordenamiento Territorial, Elaboración de un Plan de Contingencia para el manejo de Residuos Sólidos  | Se mantuvo en un nivel tolerable   |
| 18         | Mantener la continuidad del servicio de energía eléctrica durante las 24 horas al día, los 365 días del año; dando seguimiento y cumplimiento a los planes de mantenimiento   | Operativo              | O-8 | Dirección Técnica (EEMQ)               | Escaso personal para la ejecución de actividades   | Los lineros son insuficientes para la atención de fallas y ampliación de red, con impacto en la falta de eficiencia y calidad de los servicios   | 3                | 4             | 12                     | 2                  | P         | 2            | 4         | 8.00            | Análisis de distribución de trabajo de las cuadrillas dentro de EEMQ y si es necesario realizar los procedimientos del Depto. de Recursos Humanos y Servicios Administrativos, según el tipo de contratación que se realizará | Se mantuvo en un nivel tolerable   |
| 19         | Contribuir en el aseguramiento de la seguridad ocupacional de los trabajadores, mediante la evaluación de los materiales y equipo adquirido   | Operativo              | O-9 | Dirección Técnica (EEMQ)               | Productos que no cumplen los estándares de calidad ofrecidos por proveedores               | Exposición de la integridad física de los colaboradores en el desarrollo de sus funciones, al no realizar evaluaciones periódicas de los materiales y equipo de trabajo que utilizan                       | 5                | 1             | 5                      | 1                  | 1         | 5            | 1         | 5.00            | Procedimientos del Depto. de Gestión de la Calidad para verificación de calidad y especificaciones del Equipo de Protección Personal  | Se mantuvo en un nivel tolerable   |
| 20         | Formular proyectos que cumplan con las normas y estándares de calidad internacional y nacional, de manera eficaz y eficiente; utilizando los recursos económicos asignados,   | Estratégico            | E-4 | Planificación y Proyectos (EEMQ)       | Dependencia de entidades internas y externas   | La incidencia de otras entidades afectan el tiempo de formulación de los proyectos   | 5                | 4             | 20                     | 4                  | 1         | 5            | 1         | 5.00            | Procedimientos del Depto. de Planificación y Proyectos para formulación de proyectos  | Se mantuvo en un nivel tolerable   |
| 21         | Disminuir el hurto de fluido eléctrico en el área de cobertura de la EEMQ, así como en los límites de ésta; tanto en forma medida como directa, alcanzando el objetivo fijado   | Estratégico            | E-5 | Planificación y Proyectos (EEMQ)       | Robo de fluido eléctrico   | Conexiones directas y energía eléctrica consumida que no es medida en distintos puntos de la ciudad, lo que limita los ingresos a la EEMQ  | 4                | 4             | 16                     | 2                  | 1         | 4            | 3         | 12.00           | Procedimientos del Departamento de Reducción de Pérdidas y Morosidad y Departamento de Instalaciones para medidores con anomalías   | Se mantuvo en un nivel gestionable |

|                       |  |
|-----------------------|--|
| Entidad               | MUNICIPALIDAD DE QUETZALTENANGO Y SUS EMPRESAS |
| Periodo de evaluación | Diciembre 2022                                 |



| Nº. Activo | Objetivo  | Tipo Objetivo (Activo) | Ref  | Área evaluada                                       | Eventos identificados (Riesgos)   | Descripción del riesgo  | Probabilidad (P) | Severidad (I) | Riesgo inherente P x I | Madurez de control | A mitigar | Probabilidad | Severidad | Riesgo residual | Control interno para mitigar (gestionar el riesgo)   | Observaciones                    |
|------------|---|------------------------|------|---|---|---|------------------|---------------|------------------------|--------------------|-----------|--------------|-----------|-----------------|--|----------------------------------|
| 22         | Disminuir la cartera morosa con la que cuenta la EEMQ   | Operativo              | O-10 | Planificación y Proyectos (EEMQ)                    | Falta de comunicación   | Las dependencias municipales no comunican los expedientes que tienen alguna gestión abierta, por lo que no se les puede cortar el servicio de energía eléctrica, ni finalizar los procesos                                  | 4                | 3             | 12                     | 2                  | I         | 4            | 2         | 8.00            | Procedimientos del Depto. de Reducción de Pérdidas y Morosidad de programación de cortes por mora. Mejorar la comunicación asertiva entre las dependencias municipales que cuentan con expedientes con gestiones abiertas. | Se mantuvo en un nivel tolerable |
| 23         | Establecer programas de mejoramiento de la calidad de vida del personal de la EEMQ, de sus condiciones de trabajo y el desarrollo de acciones sistemáticas de prevención de riesgos   | Operativo              | O-11 | Recursos Humanos y Servicios Administrativos (EEMQ) | Espacios inadecuados e ineficientes   | Incorrecta distribución de puestos de trabajos en las instalaciones de la EEMQ  | 4                | 3             | 12                     | 2                  | I         | 4            | 2         | 8.00            | Redistribución de puestos de trabajos en las instalaciones de la EEMQ  | Se mantuvo en un nivel tolerable |
| 24         | Velar porque la adquisición de bienes y servicios sean los necesarios y adecuados tratando que se cumplan los requisitos legales correspondientes   | Estratégico            | E-6  | Dirección Administrativa y Financiera (EEMQ)        | Escasez de proveedores que cumplan los requisitos legales requeridos                | No se obtienen ofertas para los proyectos de adquisición de bienes y servicios  | 4                | 4             | 16                     | 4                  | I         | 4            | 1         | 4.00            | Procedimientos de la Dirección Administrativa y Financiera y Depto. de Compras, según la modalidad de compra a realizar  | Se mantuvo en un nivel tolerable |
| 25         |   | Operativo              | O-12 |   | Retraso en los procesos   | Los procesos lentos y redundantes contribuyen al mal uso de los recursos financieros, deficiencia en el trabajo por lo cual no se logran cumplir con los objetivos establecidos   | 4                | 4             | 16                     | 3                  | I         | 4            | 2         | 8.00            |  | Se mantuvo en un nivel tolerable |
| 26         | Brindar seguimiento y apoyar en la buena administración de los departamentos encargados de la facturación mensual de la EEMQ  | Operativo              | O-13 | Dirección Administrativa y Financiera (EEMQ)        | Medidores de energía eléctrica con anomalías que dificulten su lectura mensual      | Toma de lectura mensual incorrecta o inadecuada, que provoca una disminución en los ingresos  | 5                | 3             | 15                     | 3                  | P         | 3            | 3         | 9.00            | Procedimientos del Depto. de Lecturas y Depto. de Instalaciones EEMQ para reportaría y cambio de medidores en mal estado y/o anómalos  | Se mantuvo en un nivel tolerable |
| 27         | Controlar y gestionar de manera óptima el pago puntual al INDE, Comisión de Energía Eléctrica, Plan de Prestaciones, Seguros G & T e IGSS   | Financiero             | F-6  | Dirección Administrativa y Financiera (EEMQ)        | Retraso en los procesos   | Los procesos lentos y redundantes afectan la realización de los pagos que están bajo su responsabilidad en el tiempo oportuno   | 4                | 2             | 8                      | 1                  | P         | 4            | 2         | 8.00            | Procedimientos de la Dirección Administrativa y Financiera, Depto. de Compras, Depto. de Presupuesto EEMQ y Depto. de Contabilidad EEMQ para pago de servicios.  | Se mantuvo en un nivel tolerable |
| 28         | Cubrir todas las comisiones oficiales que sean necesarias con los vehículos y el apoyo de todo el personal que tiene a cargo cada uno de los mismos, regulando el abastecimiento del combustible de cada vehículo según sea necesario para que el mismo pueda ser utilizado de forma correcta | Operativo              | O-14 | Dirección Administrativa y Financiera (EEMQ)        | No se cuenta con un control de abastecimiento de combustible para los vehículos     | Que al momento de requerir vehículos, éstos no cuenten con el combustible suficiente para cubrir las actividades programadas, se retrasan o no se logren llevar a cabo  | 5                | 4             | 20                     | 4                  | I         | 5            | 1         | 5.00            | Procedimientos de la Dirección Administrativa y Financiera, Depto. de Transporte y Maquinaria y Depto. de Compras para la adquisición de combustible, según la modalidad de compra   | Se mantuvo en un nivel tolerable |
| 29         | Mantener la calidad del agua potable para cumplir con las normas y legislación de calidad vigente del sistema de agua municipal del municipio de Quetzaltenango durante el año 2022.  | Estratégico            | E-7  | Dirección de Operación y Mantenimiento (EMAX)       | Falta de disponibilidad de equipo y reactivos de laboratorio en el mercado oferente | No contar con equipo de laboratorio en funcionamiento y/o actualizado, así como reactivos de laboratorio que permitan evaluar la calidad de agua, por lo que la población no podrá consumirla y/o utilizarla con seguridad  | 1                | 4             | 4                      | 4                  | I         | 1            | 1         | 1.00            | Procedimiento de cloración del agua  | Se mantuvo en un nivel tolerable |
| 30         | Mantener las redes de agua potable municipal del área urbana y del área rural del municipio de Quetzaltenango en condiciones óptimas para brindar el abastecimiento de agua potable durante el año 2022.  | Operativo              | O-15 | Dirección de Operación y Mantenimiento (EMAX)       | Fuga en tuberías  | Tener tubería en funcionamiento que presenta escape de agua en la conducción y distribución de agua potable, provocando que se tenga que dejar a la población días sin el suministro en lo que se realizan las reparaciones | 4                | 3             | 12                     | 4                  | P         | 1            | 3         | 3.00            | Procedimiento de quejas y reclamos por falta de suministro de agua   | Se mantuvo en un nivel tolerable |
| 31         | Mantener la producción de agua por medio de las estaciones de bombeo para poder abastecer de agua potable al área urbana y área rural del municipio de Quetzaltenango durante el año 2022   | Operativo              | O-16 |   | Equipos de bombeo fuera de servicio   | Falta de caudal de agua que se bombea para el abastecimiento a los usuarios, provocando que se deje a la población sin la disposición del servicio de agua  | 4                | 3             | 12                     | 4                  | P         | 1            | 3         | 3.00            | Procedimiento de captación de nacimientos de agua  | Se mantuvo en un nivel tolerable |

|                       |  |
|-----------------------|--|
| Entidad               | MUNICIPALIDAD DE QUETZALTENANGO Y SUS EMPRESAS |
| Periodo de evaluación | Diciembre 2022                                 |



| No. Activo | Objetivo   | Tipo Objetivo (Activo) | Ref  | Área evaluada                                 | Eventos identificados (Riesgos)  | Descripción del riesgo   | Probabilidad (P) | Severidad (I) | Riesgo inherente P x I | Madurez de control | A mitigar | Probabilidad | Severidad | Riesgo residual | Control interno para mitigar (gestionar el riesgo)   | Observaciones                    |
|------------|--|------------------------|------|---|--|--|------------------|---------------|------------------------|--------------------|-----------|--------------|-----------|-----------------|--|----------------------------------|
| 32         | Mantener en condiciones adecuadas los tanques de agua municipal.   | Operativo              | O-17 | Dirección de Operación y Mantenimiento (EMAX) | Depósitos de distribución de agua sin mantenimiento limpieza   | Cambio de los parámetros del agua provocando que no sea apto para consumo humano   | 1                | 4             | 4                      | 4                  | I         | 1            | 1         | 1.00            | Procedimiento de control de calidad de agua          | Se mantuvo en un nivel tolerable |
| 33         | Toma exacta de lecturas  | Financiero             | F-7  | Jefatura Servicios al Público (EMAX)          | Medidores con defectos de fábrica  | Toma inexacta de lecturas, provocando que se realicen cobros altos por exceso  | 3                | 4             | 12                     | 4                  | I         | 3            | 1         | 3.00            | Procedimiento de toma de lectura de agua potable     | Se mantuvo en un nivel tolerable |
| 34         |  | Estratégico            | E-8  | Jefatura Servicios al Público (EMAX)          | Contadores obstruidos, enterrados o en el interior del inmueble  | Imposibilidad para la toma de lecturas, por lo que no se podrá realizar el cobro correcto de consumo   | 3                | 4             | 12                     | 4                  | I         | 3            | 1         | 3.00            | Procedimiento de toma de lectura de agua potable     | Se mantuvo en un nivel tolerable |
| 35         | Cambio y Mantenimiento de Medidores  | Financiero             | F-8  | Jefatura Servicios al Público (EMAX)          | Caso Omiso del Usuario para realizar el mantenimiento o cambio de su medidor   | Imposibilidad para realizar el cobro correcto del consumo  | 4                | 3             | 12                     | 4                  | P         | 1            | 3         | 3.00            | Proceso cambio de medidor de agua potable municipal  | Se mantuvo en un nivel tolerable |
| 36         | Aplicación del Reglamento del Servicio Público de Agua Potable en el Municipio de Quetzaltenango, departamento de Quetzaltenango, autorizado por el punto 3° Acta No. 76-2017    | Cumplimiento normativo | C-3  | Jefatura Servicios al Público (EMAX)          | Inconformidad de los usuarios por dictámenes no favorables a sus solicitudes, con base a la aplicación del Reglamento Interno de EMAX                                    | Agresiones verbales o físicas hacia los funcionarios de EMAX   | 4                | 2             | 8                      | 4                  | P         | 1            | 2         | 2.00            | Procedimiento de recepción y atención a quejas       | Se mantuvo en un nivel tolerable |
| 37         | Remodelación, ampliación y/o mejoramiento de la infraestructura que forma parte del sistema municipal de agua potable  | Operativo              | O-18 | Jefatura Servicios al Público (EMAX)          | Falta de personal operativo para atender la totalidad de ejecución de proyectos formulados de forma bipartita (vecinos-EMAX).  | Al momento de existir saturación por la demanda de proyectos, podría presentarse insuficiencia de personal y posibles atrasos en la ejecución  | 3                | 3             | 9                      | 1                  | I         | 3            | 3         | 9.00            | Procedimiento para ejecución de proyectos bipartitos | Se mantuvo en un nivel tolerable |
| 38         | Mejorar la prestación o abastecimiento del servicio municipal de agua potable  | Estratégico            | E-9  | Jefatura de Planificación y Proyectos (EMAX)  | Conflictos sociales entre grupos de vecinos al momento de realizar proyectos de remodelación y/o ampliación de la infraestructura del Sistema Municipal de Agua Potable. | Al momento de realizar proyectos de remodelación y/o ampliación de infraestructura de la red municipal de agua potable, el conflicto social entre diferentes sectores del municipio dificultan y atrasan la ejecución de proyectos | 4                | 3             | 12                     | 4                  | P         | 1            | 3         | 3.00            | Procedimiento de preparación de planificación        | Se mantuvo en un nivel tolerable |
| 39         | Contribuir con los esfuerzos de la municipalidad en su papel de gobierno local que promueva el desarrollo integral del municipio, para brindar servicios sociales a la población | Estratégico            | E-10 | Dirección de Cohesión Social                  | La escasa participación de los vecinos en las actividades que realizan en las diferentes zonas del municipio   | Que no se alcancen los objetivos de los programas y proyectos que impulsan la participación ciudadana y no se tenga crecimiento en el ranking municipal  | 3                | 4             | 12                     | 4                  | I         | 3            | 1         | 3.00            | Procedimiento de planificación de actividades.       | Se mantuvo en un nivel tolerable |
| 40         |  | Estratégico            | E-11 | Dirección de Cohesión Social                  | Desinterés por parte de la población en la utilización de los servicios para niños y ancianos  | Que no se alcancen los objetivos de los programas y proyectos que impulsan la participación ciudadana y no se tenga crecimiento en el ranking municipal  | 2                | 2             | 4                      | 2                  | I         | 2            | 1         | 2.00            | Procedimiento de organización de actividades         | Se mantuvo en un nivel tolerable |
| 41         | Brindar servicios sociales a la población a través de programas y proyectos impulsando la participación ciudadana en el municipio de Quetzaltenango.                             | Estratégico            | E-12 | Dirección de Cohesión Social                  | Desacuerdos culturales y sociales  | Que la participación ciudadana se vea afectada por ideologías, aspectos culturales y sociales que impidan la realización de los proyectos y ejecución presupuestaria baja  | 2                | 2             | 4                      | 1                  | I         | 2            | 2         | 4.00            | Procedimiento de organización de actividades         | Se mantuvo en un nivel tolerable |

|                       |  |
|-----------------------|--|
| Entidad               | MUNICIPALIDAD DE QUETZALTENANGO Y SUS EMPRESAS |
| Periodo de evaluación | Diciembre 2022                                 |



| Nº. Activo | Objetivo  | Tipo Objetivo (Activo) | Ref  | Área evaluada                                    | Eventos identificados (Riesgos)   | Descripción del riesgo   | Probabilidad (P) | Severidad (I) | Riesgo inherente P x I | Madurez de control | A mitigar | Probabilidad | Severidad | Riesgo residual | Control interno para mitigar (gestionar el riesgo)  | Observaciones                      |
|------------|---|------------------------|------|--|---|--|------------------|---------------|------------------------|--------------------|-----------|--------------|-----------|-----------------|---|------------------------------------|
| 42         |   | Estratégico            | E-13 | Dirección de Cohesión Social                     | Desinterés por parte de la población en los programas y proyectos sociales                                      | Que no se alcancen los objetivos de los programas y proyectos que impulsan la participación ciudadana y no se tenga crecimiento en el ranking municipal  | 2                | 2             | 4                      | 2                  | I         | 2            | 1         | 2.00            | Procedimiento de organización de actividades  | Se mantuvo en un nivel tolerable   |
| 43         | Promover la articulación y coordinación de las instituciones públicas, privadas y actores locales para implementar políticas públicas municipales a favor de la niñez, adolescencia y juventud lo cual garantiza el cumplimiento de los derechos de estos sectores. | Estratégico            | E-14 | Dirección de Cohesión Social                     | Instituciones con las que se coordina o coordine a futuro no articulan o aceptan alianzas                       | Que no se pueda implementar políticas públicas de niñez y adolescencia con eficiencia, impactando negativamente en el desarrollo del municipio   | 4                | 2             | 8                      | 4                  | P         | 1            | 2         | 2.00            | Procedimiento de coordinaciones   | Se mantuvo en un nivel tolerable   |
| 44         | Documentar las acciones y trabajos municipales para informar a la población de Quetzaltenango a través de los medios digitales, gráficos y audiovisuales.   | Operativo              | O-19 | Dirección de Comunicación Social                 | Falta de infraestructura tecnológica actualizada  | Que la dependencia no cuente con la infraestructura tecnológica actualizada que soporte de manera efectiva las necesidades actuales y futuras para documentar las acciones y trabajos de información   | 2                | 4             | 8                      | 4                  | I         | 2            | 1         | 2.00            | Procedimiento Actualización de redes sociales   | Se mantuvo en un nivel tolerable   |
| 45         | Propiciar el crecimiento y desarrollo económico del municipio de Quetzaltenango a través de la internacionalización del municipio, la atracción de inversiones y apoyo al emprendimiento.   | Estratégico            | E-15 | Dirección de Fomento económico, turismo y empleo | Actos de Violencia en el municipio  | Que el incremento del índice de violencia afecte de manera negativa el clima de negocios, desacelere la atracción de inversiones y frene el apoyo de la cooperación internacional                      | 5                | 2             | 10                     | 1                  | I         | 5            | 2         | 10.00           | No se cuenta con un plan para la prevención y erradicación de la violencia  | Se mantuvo en un nivel tolerable   |
| 46         |   | Financiero             | F-9  | Dirección de Fomento económico, turismo y empleo | Inestabilidad económica a nivel de país   | La inflación afecte el nivel de ingreso real y origine incertidumbre en las empresas en la toma de decisiones de inversión futura, asimismo afecte la competitividad del municipio                     | 3                | 4             | 12                     | 1                  | I         | 3            | 4         | 12.00           | No se cuenta con un plan de recuperación económica por fenómenos naturales, económicos, sociales y otros  | Se mantuvo en un nivel gestionable |
| 47         | Hacer de Quetzaltenango un destino turístico sostenible, líder a nivel nacional e internacional, estableciendo una buena relación entre los representantes de entidades   | Operativo              | O-20 | Dirección de Fomento económico, turismo y empleo | Fenómenos naturales: Actividad volcánica, tormentas tropicales  | Que los turistas se vean en la obligación de realizar la cancelación de asistencia en lugares turísticos del municipio de Quetzaltenango, no obteniendo los ingresos previstos por el sector económico | 5                | 1             | 5                      | 1                  | I         | 5            | 1         | 5.00            | No se cuenta con un plan de recuperación económica por fenómenos naturales  | Se mantuvo en un nivel tolerable   |
| 48         |   | Operativo              | O-21 | Dirección de Fomento económico, turismo y empleo | Deterioro natural de edificios históricos por inclemencias del tiempo, amenazas externas y uso de instalaciones | Pérdida de monumentos y edificios históricos que pudiera impactar en el turismo por falta de mayor cantidad de lugares de visita   | 5                | 4             | 20                     | 3                  | P         | 3            | 4         | 12.00           | Ejecución de mantenimientos anuales de acuerdo al POA   | Se mantuvo en un nivel gestionable |
| 49         | Realizar inspecciones sanitarias en mercados, ferias y ventas en la vía pública.  | Operativo              | O-22 | Dirección Municipal de Salud                     | Maltrato, amenazas, intimidaciones o lesiones al personal que realiza inspecciones.                             | Que el personal encargado de realizar las inspecciones sanitarias sea agredido y no pueda finalizar el trabajo planificado   | 1                | 4             | 4                      | 1                  | P         | 1            | 4         | 4.00            | Procedimiento de inspecciones realizadas con acompañamiento de la Policía Nacional Civil para el resguardo del personal que realiza inspecciones. | Se mantuvo en un nivel tolerable   |
| 50         | Generar espacios y coordinación para las respectivas actividades y necesidades según sea el acto.   | Operativo              | O-23 | Dirección de Educación, Cultura y Deportes       | Eventos de movimientos sociales y protestas que obligan a suspender actividades                                 | Cancelación de actividades programadas, provocando atrasos a las demás dependencias y entidades que si tienen planificados sus eventos   | 1                | 5             | 5                      | 1                  | I         | 1            | 5         | 5.00            | No se cuenta con un plan de contingencias contra emergencias  | Se mantuvo en un nivel tolerable   |

Conclusión: La metodología utilizada para la Evaluación y Gestión del Riesgo incluida en la presente Matriz es adecuada y presenta datos confiables derivados de un proceso técnico realizado en conjunto con cada Director responsable y la Gerencia General.