

ENTIDAD:		MUNICIPALIDAD DE LA REFORMA , SAN MARCOS								
PERIODO DE EVALUACION:		EJERCICIO FISCAL 2022								
PLAN DE TRABAJO DE EVALUACIÓN DE RIESGOS										
No.	Riesgo	Ref. Tipo Riesgo	Nivel de Riesgo Residual	Controles Recomendados	Prioridad de Implementación	Recursos Internos o Externos	Puesto Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Comentarios
1	La estructura organizacional no está alineada con el Manual de descripción de puestos y esté tampoco se encuentra actualizada.	E-1	16	Revisión de políticas aprobadas y documentación de soporte para la ejecución de competencias delegadas para el cumplimiento de los objetivos estratégicos	Alta	Internos, Implementar y socializar las políticas de selección y contratación. Externas: considerar los requisitos legales y regulaciones aplicables	DMM	1/01/2022	31/12/2022	
2	Partidas presupuestarias que no corresponden a la estructura programática.	E-2	8	Revisión de la ejecución presupuestaria de gastos en SICOIN GL los renglones presupuestarios que no corresponden para evitar realizar compromisos, devengados y pagados.	Baja	Materiales y suministros, equipo de computo y recursos humanos.	Directora Financiera Municipal	1/01/2022	31/12/2022	
3	No se cuenta con un proceso adecuado para la baja y traslado de bienes inmuebles	O-1	12	Actualización de las tarjetas de responsabilidad, realizar un levantado físico del inventario para determinar los bienes obsoleto y definir el proceso traslado de bienes ante la Maxima autoridad, CGC y Bienes del Estado conforme lo normado en el MAFIN	Media	Materiales y suministros, equipo de computo y recursos humanos.	Encargado de Contabilidad	1/01/2022	31/12/2022	
4	Falta de proceso adecuado para la selección y contratación de personal, no permite el cumplimiento de los objetivos de la institución	O-2	8	Concientización para la aplicación del Manual de funciones vigente. Controles sobre gestión de recursos humanos	Baja	Materiales y suministros, equipo de computo y recursos humanos.	Secretario Municipal	1/01/2022	31/12/2022	