



MATRIZ DE CONTINUIDAD DE EVALUACIÓN DE RIESGOS
MUNICIPALIDAD DE FLORES C.C.
 Departamento de Quetzaltenango, Guatemala, C.A

MATRIZ DE CONTINUIDAD DE EVALUACIÓN DE RIESGOS							
Entidad:		Municipalidad de Flores Costa Cuca, Quetzaltenango.					
Período de Evaluación:		Del 1º. De Enero al 31 de Diciembre del 2023.					
No.	Riesgo	Sub tema	Nivel de Tolerancia	Método de Monitoreo	Frecuencia de Monitoreo	Responsable	Severidad de Riesgo
1	Presupuesto de ingresos y egresos municipales	Desconocimiento en la elaboración del proyecto de presupuesto	No tolerable	Seguimiento de la ejecución del presupuesto	Cuatrimestral	Concejo y Alcalde Municipal, DAFIM, DMP.	Media
2	Ingresos Municipales	Recaudación deficiente en los arbitrios municipales	No tolerable	Seguimiento financiero en la Herramienta SICOINGL	Cuatrimestral	Área de receptoría municipal y DAFIM	Media
3	Rentas Consignadas ISR sobre dietas	Pago extemporáneo de retenciones	Gestionable	Seguimiento financiero en la Herramienta SICOINGL	Mensual	Área de contabilidad y DAFIM.	Baja
4	Cotizaciones y Licitaciones	Conformación deficiente de expedientes de proyectos de obras municipales	Gestionable	Sistema de Guatecompras	Mensual	Concejo y Alcalde Municipal, DMP, Área de presupuesto y juntas	Media