

SISTEMA NACIONAL DE CONTROL
INTERNO GUBERNAMENTAL

-SINACIG-

**Matrices de Evaluación de Riesgos
Secretaría Técnica del Consejo
Nacional de Seguridad**

MATRIZ DE EVALUACIÓN DE RIESGOS

Entidad	SECRETARIA TECNICA DEL CONSEJO NACIONAL DE SEGURIDAD
Período de Evaluación	01/01/2021 - 31/12/2021

1 a 10 Tolerable
10.01 a 15 Gestionable
15.01 + No tolerable

(1)	(2)	(3)	(4)	(5) Evaluación (6) (7) (8) (9)					(10)	(11)		
No.	Tipo Objetivo	Ref.	Área Evaluada	Eventos Identificados	Descripción del Riesgo	Probabilidad	Severidad	Riesgo Inherente	Valor Control Mitigador	Riesgo Residual	Control Interno para mitigar (gestionar riesgo)	observaciones
1	Normativo	N-1	Servicios Generales	Débil control en la entrega de vales de combustible y registro en el Libro	Entregar vales de combustible sin llenar los formularios establecidos.	2	2	4	4	1.00	Se cuenta con un procedimiento establecido en el manual de normas y procedimientos y la normativa para el uso de vehículos y control de combustible que permite llevar un control adecuado.	Código de Guía: GU-SA-LO-001 Código de Manual: PE-PL-FO-01 Plataforma Compartida Interna
2	Normativo	N-2	Servicios Generales	Débil control en el uso de vehículos propiedad de la STCNS.	Entregar o asignar vehículos sin llenar el formulario establecido.	2	2	4	4	1.00	Se cuenta con un formulario establecido en el Manual de Procedimientos.	Código de Guía: GU-SA-LO-001 Código de Manual: PE-PL-FO-01 Plataforma Compartida Interna
3	Normativo	N-3	Servicios Generales	Débil mantenimiento de los vehículos.	Incumplimiento de acuerdo a la bitácora de servicios menores y mayores.	2	2	4	4	1.00	Se cuenta con bitácora de cada vehículo donde se lleva el registro y control de los servicios y las fechas en que estos deben realizarse.	Código de Guía: GU-SA-LO-001 Código de Manual: PE-PL-FO-01
4	Normativo	N-4	Servicios Generales	Débil registro en el libro de novedades del área de seguridad.	No contar con registros y controles de las novedades que acontecen en la STCNS.	2	3	6	3	2.00	El personal de seguridad cuenta con un libro de novedades el cual debe actualizarse de manera diaria y presentarse a la jefatura de Servicios generales.	Código de Manual: PE-PL-FO-01
5	Normativo	N-5	Servicios Generales	Débil control de mantenimiento de los equipos e instalaciones.	La falta de mantenimiento en los equipos y las instalaciones puede provocar una falla incorregible.	3	4	12	4	3.00	Se cuenta con una bitácora de control de mantenimiento de los equipos y las instalaciones de la STCNS.	Código de Manual: PE-PL-FO-01
6	Normativo	N-6	Compras	Adquisición de baja cuantía	Incumplimiento de requisitos para adquisición	2	2	4	4	1.00	Se cuenta con un formulario establecido en el Manual de Procedimientos.	Código de Manual: PE-PL-FO-01
7	Normativo	N-7	Compras	Compra Directa	Recibir ofertas con precios superiores al promedio	2	4	8	4	2.00	Actualización Anual del Manual de Normas y Procedimientos de adquisiciones y contrataciones	Código de Manual: PE-PL-FO-01
8	Normativo	N-8	Compras	Cotización	Dar de baja al evento por deficiencias en el proceso	4	4	16	4	4.00	Actualización Anual del Manual de Normas y Procedimientos de adquisiciones y contrataciones	Código de Manual: PE-PL-FO-01
9	Normativo	N-9	Compras	Licitación	Dar de baja al evento por deficiencias en el proceso	1	5	5	4	1.25	Actualización Anual del Manual de Normas y Procedimientos de adquisiciones y contrataciones	Código de Manual: PE-PL-FO-01
10	Normativo	N-10	Compras	Arrendamiento de bienes inmuebles	Demora en contratación por deficiencias en el proceso	3	5	15	4	3.75	Actualización Anual del Manual de Normas y Procedimientos de adquisiciones y contrataciones	Código de Manual: PE-PL-FO-01
11	Normativo	N-11	Compras	Negociaciones entre entidades del sector público	No recibir la calidad solicitada por la Institución	2	4	8	4	2.00	Actualización Anual del Manual de Normas y Procedimientos de adquisiciones y contrataciones	Código de Manual: PE-PL-FO-01
12	Normativo	N-12	Compras	Subasta electrónica Inversa	No contar con Proveedores que participen en la subasta	1	4	4	4	1.00	Actualización Anual del Manual de Normas y Procedimientos de adquisiciones y contrataciones	Código de Manual: PE-PL-FO-01
13	Normativo	N-13	Compras	Adquisición con proveedor Único	Que el proveedor no cuente con disponibilidad del bien o servicio	1	3	3	4	0.75	Actualización Anual del Manual de Normas y Procedimientos de adquisiciones y contrataciones	Código de Manual: PE-PL-FO-01
14	Normativo	N-14	Compras	Compras por contrato abierto	La calidad de los productos comprados no es la adecuada	1	2	2	4	0.50	Actualización Anual del Manual de Normas y Procedimientos de adquisiciones y contrataciones	Código de Manual: PE-PL-FO-01
15	Normativo	N-15	Compras	Compras por excepción	No registrar correctamente la modalidad en Guatecompras	4	2	8	4	2.00	Actualización Anual del Manual de Normas y Procedimientos de adquisiciones y contrataciones	Código de Manual: PE-PL-FO-01
16	Normativo	N-16	Compras	Contratación Subgrupo 018	Demora por deficiencias en el proceso	4	3	12	4	3.00	Actualización Anual del Manual de Normas y Procedimientos de adquisiciones y contrataciones	Código de Manual: PE-PL-FO-01
17	Normativo	N-17	Compras	Integración y publicación de Plan Anual de Compras	No planificar adecuadamente las compras a realizar y no actualizarlo oportunamente	5	5	25	4	6.25	Actualización Anual del Manual de Normas y Procedimientos de adquisiciones y contrataciones	Código de Manual: PE-PL-FO-01

MATRIZ DE EVALUACIÓN DE RIESGOS

Entidad	SECRETARIA TECNICA DEL CONSEJO NACIONAL DE SEGURIDAD
Período de Evaluación	01/01/2021 - 31/12/2021

1 a 10 Tolerable
10.01 a 15 Gestionable
15.01 + No tolerable

(1)	(2)	(3)	(4)	Evaluación					(10)	(11)		
No.	Tipo Objetivo	Ref.	Área Evaluada	Eventos Identificados	Descripción del Riesgo	Probabilidad	Severidad	Riesgo Inherente	Valor Control Mitigador	Riesgo Residual	Control Interno para mitigar (gestionar riesgo)	observaciones
18	Normativo	N-18	Compras	Débil procedimiento en las publicaciones en el Sistema Guatecompras	Incurrir en incumplimiento de plazos legales en la Ley de Compras y Contrataciones del Estado, donde se mandan las publicaciones de las compras	5	4	20	4	5.00	Actualización Anual del Manual de Normas y Procedimientos de adquisiciones y contrataciones	Código de Manual: PE-PL-FO-01
19	Normativo	N-19	Almacén	Registros de ingresos no operados en orden cronológico	Retraso en la entrega de insumos e incumplimiento de los controles	2	2	4	4	1.00	Se cuenta para el efecto con un libro de ingresos a Almacén y kardex.	Código de Manual: PE-PL-FO-01 Forma autorizada de ingreso a almacén 1-H
20	Normativo	N-20	Archivo	Daño físico y virtual a los expedientes	Posibilidad de incendio que se quemen los expedientes, o que se mojen y se dañen los mismos; y la posibilidad de borrar los archivos virtuales	1	2	2	3	0.67	Extintor de incendios con recarga vigente, así como con un ionizador de humo y revisión periódica de las instalaciones eléctricas	Código de Manual: PE-PL-FO-01 Código de Normativa: GU-SA-AR-001
21	Normativo	N-21	Unidad de Auditoría Interna	Fallas en las plataformas (Sistema SAG-UDAI-WEB, internet).	Incumplimiento en la presentación del Plan Anual de Auditoría, en el plazo legal.	1	4	4	4	1.00	Evaluación anual de control interno en el mes de septiembre de cada año y dar cumplimiento a la fecha establecida	Acuerdo A-070-2021 De la Contraloría General de Cuentas
22	Normativo	N-22	Unidad de Auditoría Interna	Información auditada se presenta en forma tardía o con errores	Limitaciones en el alcance de la Auditoría	4	4	16	3	5.33	Seguimiento en la entrega oportuna de la información	
23	Normativo	N-23	Subdirección de Política	Evaluación y Seguimiento de la Política Nacional de Seguridad	No se cuenta con una metodología de seguimiento y evaluación	5	5	25	4	6.25	1. Informes semestrales de Seguimiento a la Política Nacional de Seguridad. 2. Informe mensual de seguimiento de los Ejes de Transformación a través de los Programas Estratégicos de Gobernanza Integral. 3. Reporte de cumplimiento metas mensuales.	Código de Manual: PE-PL-FO-02
24	Normativo	N-24	Subdirección de Estrategia	Seguimiento al Plan Estratégico de Seguridad de la Nación	Las instituciones no se vinculan a las actividades establecidas dentro de la programación institucional	5	5	25	4	6.25	1. Oficios de solicitud de información a las instituciones del Sistema Nacional de Seguridad (SNS). 2. Matriz de Seguimiento de cumplimiento del Plan Estratégico de Seguridad de la Nación (PESN). 3. Instructivo de llenado de matrices de seguimiento. 4. Acompañamiento a las instituciones para el llenado de matrices. 5. Llenado y envío oficial de matrices. por parte de las instituciones del SNS. 6. Integración de la información. obtenida. 7. Elaboración de Informe de Seguimiento. 8. Entrega de Informe de Seguimiento del PESN a Coordinación.	Código de Manual: PE-PL-FO-02
25	Normativo	N-25	Jefe de Gestión	Rechazo de contratos	Retraso en las contrataciones de los renglones 022 y 029; y falta documentos de soporte	4	4	16	3	5.33	1. Manual de Normas y Procedimientos 2. Comunicación con la Secretaría General de la Nación	Código de Manual: PE-PL-FO-02

MATRIZ DE EVALUACIÓN DE RIESGOS

Entidad	SECRETARIA TECNICA DEL CONSEJO NACIONAL DE SEGURIDAD
Período de Evaluación	01/01/2021 - 31/12/2021

1 a 10 Tolerable
10.01 a 15 Gestionable
15.01 + No tolerable

(1)	(2)	(3)	(4)	(5) Evaluación					(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)
No.	Tipo Objetivo	Ref.	Área Evaluada	Eventos Identificados	Descripción del Riesgo	Probabilidad	Severidad	Riesgo Inherente	Valor Control Mitigador	Riesgo Residual	Control Interno para mitigar (gestionar riesgo)	observaciones		
26	Normativo	N-26	Directora de Recursos Humanos	Desactualización de política	Incumplimiento en la totalidad o parcialmente de las funciones o requerimientos internos o de entidades externas	4	4	16	3	5.33	1. Actualización de Políticas 2. Verificación de nuevos lineamientos de las entidades interinstitucionales			
27	Normativo	N-27	Información Pública	Información Pública desactualizada	Información, datos fuera de tiempo	3	3	9	3	3.00	Se monitorea y verifica que la información este publicada y al día conforme lo establece la ley	Código de Manual: FO-01 PE-PL-		
28	Normativo	N-28	Planificación	Aprobación de las metas físicas Anuales, Cuatrimestrales y Mensuales	Que no se gestione: las operaciones en los sistemas informáticos, los oficios, firmas y envío a los entes rectores	1	5	5	5	1.00	Se tienen controles en planificación por medio de solicitud de programación de metas físicas por medio de oficios firmados por el Director de Planificación y visto bueno de la Máxima Autoridad.			
29	Normativo	N-29	Planificación	Elaboración de los informes	Que no se cuente con la información oportuna en el tiempo establecido para el cumplimiento con los plazos otorgados en la ley.	1	5	5	5	1.00	Se solicita la información por oficio con un plazo estimado.			
30	Normativo	N-30	Planificación	Elaboración de resolución de modificación de metas físicas y financieras	Que no se gestione conforme la ley la redacción de las resoluciones en las modificaciones	3	5	15	4	3.75	Se tiene un registro en Excel cronológico y por tipo de modificación. Está establecido en el manual de procesos y funciones de la Dirección de Planificación			
31	Normativo	N-31	Planificación	Elaboración e integración de PEI, POM y POA	No contar con la información en los plazos establecidos para la formulación e integración de las cuatro dependencias de apoyo al Consejo Nacional de Seguridad	1	5	5	4	1.25	Se solicita la información por oficio con un plazo estimado con visto bueno de la máxima autoridad.			
32	Operativo	O-1	Financiero	Modificaciones presupuestarias	Cumplimiento del PAC y POA	5	5	25	4	6.25	Cumplimiento de los plazos	Acuerdo A-070-2021 De la Contraloría General de Cuentas		
33	Operativo	O-2	DAF / Inventarios	Inventarios de activos fijos y bienes fungibles	No detección de diferencias tanto de activos fijos como fungibles.	1	3	3	3	1.00	Cumplir con la revisión del inventario general de acuerdo a lo establecido en la normativa de ejecución presupuestaria.			
34	Operativo	O-3	DAF / Tesorería	Caja Chica	Falta de disponibilidad de fondos de caja chica para pagos emergentes	3	2	6	3	2.00	Cumplir con las normas de ejecución presupuestaria y las normativas vigentes para administración de caja chica y liquidar oportunamente los documentos para contar con disponibilidad de fondos.			
35	Estratégico	E-1	Financiero	Traslado de Expedientes fuera de fecha	No ejecución del renglón correspondiente	5	5	25	4	6.25	Cumplimiento de los plazos de entrega	Acuerdo A-070-2021 De la Contraloría General de Cuentas		

MATRIZ DE EVALUACIÓN DE RIESGOS

Entidad	SECRETARIA TECNICA DEL CONSEJO NACIONAL DE SEGURIDAD
Período de Evaluación	01/01/2021 - 31/12/2021

1 a 10 Tolerable
10.01 a 15 Gestionable
15.01 + No tolerable

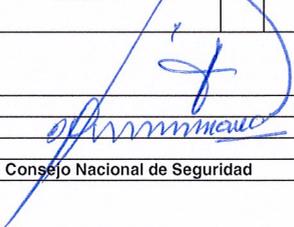
(1)	(2)	(3)	(4)	Evaluación					(9)	(10)	(11)	
No.	Tipo Objetivo	Ref.	Área Evaluada	Eventos Identificados	Descripción del Riesgo	Probabilidad	Severidad	Riesgo Inherente	Valor Control Mitigador	Riesgo Residual	Control Interno para mitigar (gestionar riesgo)	observaciones
36	Estratégico	E-2	Financiero	Programación de cuotas financieras	Atraso en la ejecución del presupuesto	5	5	25	4	6.25	Proyecciones con un mes de anticipación	Acuerdo A-070-2021 De la Contraloría General de Cuentas
37	Estratégico	E-3	Financiero	Ejecución de la cuota financiera mensual de los programas 67,68 y 69	Ceder espacio presupuestario por cuotas no ejecutadas	5	5	25	4	6.25	Cumplir cronograma de actividades y programación mensual	Acuerdo A-070-2021 De la Contraloría General de Cuentas
38	Información	I-1	Monitoreo Estadística	Incumplimiento de Monitoreo a medios de comunicación.	No se cumple la meta normativa.	1	4	4	3	1.33	Adquirir una membresía de periódicos	Se tienen controles de Planificación
39	Normativo	N-32	Monitoreo Estadística	Datos incorrectos en el Reporte Estadístico Web	Reporte Estadístico Web con información no veraz.	1	5	5	4	1.25	Tener buena comunicación con la fuente de PNC.	Se tiene enlace con PNC para verificar datos.
40	Estratégico	E-4	Jefatura de Riesgos y Amenazas	Incumplimiento del Monitoreo de Medios Escritos, Digitales y Audiovisuales	No se llega a la meta anual Afectaría la comunicación e intercambio de información	1	5	5	3	1.67	Calendarización de turnos Delegar funciones a otro en ausencia de algún integrante Control del grupo por medio de la aplicación WhatsApp	Contamos con el control a través del Manual de Normas y Procedimientos de la DMC 2020 y la Ley Marco del Sistema Nacional de Seguridad Decreto 18-2008
41	Operativo	O-4	Jefatura de Riesgos y Amenazas	Incumplimiento de la elaboración de análisis situacional o coyuntural	Afectaría la identificación de problemáticas y tendencias en temas relacionados a la Seguridad de la Nación	2	2	4	1	4.00	Agenda de Coyuntura es resguardada de manera digital a través de la carpeta compartida	Contamos con el control a través del Manual de Normas y Procedimientos y el Instructivo metodológico de la Agenda de Coyuntura
42	Información	I-2	Jefatura de Análisis Interior y Exterior	Incumplimiento del ingreso de información al sistema	Afectaría en la entrega del reporte estadístico de manera mensual No se cumple con la meta establecida	1	5	5	3	1.67	Calendarización de turnos para el ingreso de información Control diario a través del registro a la plataforma de ingreso de datos	Manual de Normas y Procedimientos
43	Operativo	O-5	Jefatura de Análisis Interior y Exterior	Incumplimiento de la elaboración de análisis situacional o coyuntural	Afectaría la identificación de problemáticas y tendencias en temas relacionados a la Seguridad de la Nación	2	2	4	1	4.00	Agenda de Coyuntura es resguardada de manera digital a través de la carpeta compartida de la DMC	Contamos con el control a través del Manual de Normas y Procedimientos y el Instructivo metodológico de la Agenda de Coyuntura

MATRIZ DE EVALUACIÓN DE RIESGOS

Entidad	SECRETARIA TECNICA DEL CONSEJO NACIONAL DE SEGURIDAD
Período de Evaluación	01/01/2021 - 31/12/2021

1 a 10 Tolerable
10.01 a 15 Gestionable
15.01 + No tolerable

(1)	(2)	(3)	(4)	Evaluación					(10)	(11)		
No.	Tipo Objetivo	Ref.	Área Evaluada	Eventos Identificados	Descripción del Riesgo	Probabilidad	Severidad	Riesgo Inherente	Valor Control Mitigador	Riesgo Residual	Control Interno para mitigar (gestionar riesgo)	observaciones
44	Estratégico	E-5	Subdirección de Informática	Falta de estudio, evaluación e implementación de normas y políticas para el procesamiento de datos.	No cumplir con el aseguramiento y el resguardo de la información	2	5	10	3	3.33	Se analiza la información y se clasifica para su resguardo.	Debe realizarse un plan para garantizar la confiabilidad, integridad y disponibilidad de la información.
45	Estratégico	E-6	Jefatura de Informática	Implementación de sistemas electrónicos	No se realiza actividades de innovación tecnológica para las aplicaciones internas	2	5	10	3	3.33	Se investiga y se propone actualizaciones tecnológicas acorde a los valores del presupuesto asignado al renglón respectivo.	Debe existir un plan de renovación tecnológica proyectado de acuerdo a lo que se ofrece en su momento a nivel tecnológico.
46	Operativo	O-6	Jefatura de Telecomunicaciones	Soporte y mantenimiento a base de datos para informes	Perdida de información para reportes al Consejo Nacional de Seguridad	1	5	5	3	1.67	Respaldo BD en servidores.	Se debe crear plan de Contingencia
47	Operativo	O-7	Jefatura de Telecomunicaciones	Conectividad con Instituciones que integran el Consejo Nacional de Seguridad	Falta de datos para la interoperabilidad de las plataformas del Consejo Nacional de Seguridad	1	5	5	3	1.67	Adquisición de equipo y acuerdos de información simultánea para la interoperabilidad de las plataformas.	Se debe crear plan de Contingencia
CONCLUSION:												

Firma	
Nombre de Responsable	M. Sc. Héctor Ernesto Orellana García
Puesto	Coordinador de la Secretaría Técnica del Consejo Nacional de Seguridad

