

SISTEMA NACIONAL DE CONTROL  
INTERNO GUBERNAMENTAL

---

**-SINACIG-**

---

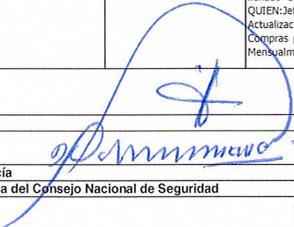
**Plan de Trabajo de evaluación  
de Riesgo**

**PLAN DE TRABAJO EN EVALUACIÓN DE RIESGOS**

Entidad	
Período de Evaluación	

(1)	(2)	(3)	(4)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)						
No.	Riesgo	Ref. Tipo de Riesgo	Nivel de Riesgo Residual	Controles Recomendados	Control Interno para mitigar (gestionar riesgo)	Prioridad de Implementación	Área Evaluada	Eventos Identificados	Controles para implementación	Recursos Internos o Externos	Puesto Responsable	Fecha de Inicio	Fecha Fin	Comentarios
1	No ejecución del renglón correspondiente	E-1	6.25	1. Controles físicos sobre recursos y bienes 2. Controles de actualización de normativa propia de la entidad, políticas y procedimientos internos 3. Controles de seguimiento sobre aspectos operativos, financieros y de gestión	Cumplimiento de los plazos de entrega	BAJA	Financiero	Traslado de Expedientes fuera de fecha	<b>QUE:</b> Cumplir con la normativa, calendario emitido por la dirección financiera con la autorización de coordinación y agregarlo a la actualización de la Normativa Financiera. <b>COMO:</b> El Director o Subdirector financiero le da el seguimiento necesario comunicando a las dependencias que integran el SNS para que se cumpla el objetivo. <b>QUIEN:</b> Director o Subdirector Financiero. <b>CUANDO:</b> iniciando en el Segundo cuatrimestre y mejoras continuas Mensualmente.	Recursos internos: Materiales o Suministros de oficina, el Recurso Humano es de la Dirección Financiera.	Director o Subdirector Financiero	4/04/2021	31/12/2021	El riesgo se encuentra dentro del nivel tolerable, pero se puede hacer mejoras continuas.
2	Atraso en la ejecución de presupuesto	E-2	6.25	Verificaciones sobre integridad, exactitud y seguridad de la información-Controles físicos sobre recursos y bienes-Controles de actualización de normativa propia de la entidad, políticas y procedimientos internos- Controles de seguimiento sobre aspectos operativos, financieros y de gestión- Controles de supervisión que considere la entidad para el fortalecimiento del control interno-Cotejo, lineamientos de las acciones de la normativa	Proyecciones con un mes de anticipación	BAJA	Financiero	Programación de cuotas financieras	<b>QUE:</b> Cumplir con la normativa, calendario emitido por la dirección financiera con la autorización de coordinación. <b>COMO:</b> El Director o Subdirector financiero le da el seguimiento necesario comunicando a las dependencias que integran el SNS para que se cumpla el objetivo; ampliando la Normativa Financiera. <b>QUIEN:</b> Director o Subdirector Financiero. <b>CUANDO:</b> Iniciando en el Segundo Cuatrimestre y mejoras continuas Mensualmente.	Recursos internos: Materiales o Suministros de oficina, el Recurso Humano es de la Dirección Financiera.	Director o Subdirector Financiero	4/04/2021	31/12/2021	El riesgo se encuentra dentro del nivel tolerable en virtud de lo cual se acepta el riesgo
3	Ceder espacio Presupuestario por cuotas no ejecutadas	E-3	6.25	1. Verificaciones sobre integridad, exactitud y seguridad de la información 2. Controles físicos sobre recursos y bienes 3. Controles de actualización de normativa propia de la entidad, políticas y procedimientos internos	Cumplir cronograma de actividades y programación mensual	BAJA	Financiero	Ejecución de la cuota financiera mensual de los programas 67,68 y 69	<b>QUE:</b> Cumplir con la normativa, calendario emitido por la dirección financiera con la autorización de coordinación. <b>COMO:</b> El Director o Subdirector financiero Actualizara la Normativa Financiera y dará el seguimiento necesario comunicando a las dependencias que integran el SNS para que se cumpla el objetivo. <b>QUIEN:</b> Director o Subdirector Financiero. <b>CUANDO:</b> Mensualmente	Recursos internos: Materiales o Suministros de oficina, el Recurso Humano es de la Dirección Financiera.	Director o Subdirector Financiero	2/01/2021	31/12/2021	El riesgo se encuentra dentro del nivel tolerable en virtud de lo cual se acepta el riesgo
4	Cumplimiento del PAC y POA	O-1	6.25	1. Verificaciones sobre integridad, exactitud y seguridad de la información 2. Controles físicos sobre recursos y bienes 3. Controles de actualización de normativa propia de la entidad, políticas y procedimientos internos	Cumplimiento de los plazos	BAJA	Financiero	Modificaciones presupuestarias	<b>QUE:</b> Cumplir con la normativa, calendario emitido por la dirección financiera con la autorización de coordinación y agregarlo a la actualización de la Normativa Financiera. <b>COMO:</b> El Director o Subdirector financiero le da el seguimiento necesario comunicando a las dependencias que integran el SNS para que se cumpla el objetivo. <b>QUIEN:</b> Director o Subdirector Financiero. <b>CUANDO:</b> iniciando en el Segundo cuatrimestre y mejoras continuas Mensualmente.	Recursos internos: Materiales o Suministros de oficina, el Recurso Humano es de la Dirección Financiera.	Director o Subdirector Financiero	4/04/2021	31/12/2021	El riesgo se encuentra dentro del nivel tolerable en virtud de lo cual se acepta el riesgo
5	No planificar adecuadamente las compras a realizar y no actualizarlo oportunamente	N-17	6.25	1. Verificaciones sobre integridad, exactitud y seguridad de la información 2. Controles físicos sobre recursos y bienes 3. Controles de actualización de normativa propia de la entidad, políticas y procedimientos internos	Actualización Anual del Manual de Normas y Procedimientos de adquisiciones y contrataciones	BAJA	Compras	Integración y publicación de Plan Anual de Compras	<b>QUE:</b> Cumplir con el procedimiento de adquisiciones y contrataciones. <b>COMO:</b> Actualización del Manual de Adquisiciones y Contrataciones, como el Manual de Normas y Procedimientos. El Jefe de Compras implementara el formato autorizado por el manual de normas y procedimientos para el correcto llenado de la solicitud de la compra MNP- 002. <b>QUIEN:</b> Jefe de Compras. <b>CUANDO:</b> Actualización del Manual de Adquisiciones y Compras para el tercer Cuatrimestre y correcciones Mensualmente.	Recursos internos: Materiales o Suministros de oficina, el Recurso Humano será integrado entre la Dirección Administrativa y Financiera.	Jefe de Compras	2/01/2021	31/12/2021	El riesgo se encuentra dentro del nivel tolerable en virtud de lo cual se acepta el riesgo

Conclusión:

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







**GOBIERNO *de***  
**GUATEMALA**  
DR. ALEJANDRO GIAMMATTEI

SECRETARÍA TÉCNICA DEL  
CONSEJO NACIONAL DE SEGURIDAD

COMISIÓN DE ASESORAMIENTO Y PLANIFICACIÓN  
DEL CONSEJO NACIONAL DE SEGURIDAD

INSTITUTO NACIONAL DE ESTUDIOS  
ESTRATÉGICOS EN SEGURIDAD

INSPECTORIA GENERAL SISTEMA  
NACIONAL DE SEGURIDAD