

Plan de Trabajo en Evaluación de Riesgos

Secretaría de Coordinación Ejecutiva de la Presidencia

No.	Riesgo	Ref. Tipo Riesgo	Nivel de Riesgo	Controles Recomendados	Prioridad de Implementación	Recursos	Puesto Responsable	Fecha inicio	Fecha Fin
1	Página Web Institucional	DCSP-00002	MODERADO - MEDIA	Diseño diagramación del Sistema de Gestión de Contenido	Baja	Interno	Licda. Jenniffer Cristina García Marroquín (Directora)	01/04/2022	15/12/2022
2	Página Web Institucional	DCSP-00002	MODERADO - MEDIA	Implementar un Sistema de Gestión de Contenido	Baja	Interno	Ing. Jonathan Arnulfo Del Cid López (Director)	01/04/2022	30/06/2022
3	Manuales de procedimientos des-actualizados	DCSP-00003	MODERADO - MEDIA	Actualización de los manuales de procedimientos	Baja	Interno	Licda. Jenniffer Cristina García Marroquín (Directora)	01/04/2022	30/06/2022
4	Manuales de procedimientos des-actualizados	DCSP-00003	MODERADO - MEDIA	Revisar, actualizar y trasladar a la dirección de planificación	Baja	Interno	Licda. Jenniffer Cristina García Marroquín (Directora)	01/03/2022	31/12/2022
5	Publicación de documentos en tiempo, de las facturas e informes de pago en el portal de Guatecompras	CdeGP-00001	INACEPTABLE - INEFICIENTE	Efectuar las publicaciones en plazo establecido	Baja	Interno	Licda. Ruth Noemi Marchorro Miranda (Directora)	01/01/2022	31/12/2022
6	Registrar en tiempo los contratos en el portal de Contraloría General de Cuentas y Guatecompras	CdeGP2-00001	INACEPTABLE - INEFICIENTE	Efectuar los registros en plazo establecido	Baja	Interno	Licda. Ruth Noemi Marchorro Miranda (Directora)	01/01/2022	31/12/2022

Plan de Trabajo en Evaluación de Riesgos

Secretaría de Coordinación Ejecutiva de la Presidencia

No.	Riesgo	Ref. Tipo Riesgo	Nivel de Riesgo	Controles Recomendados	Prioridad de Implementación	Recursos	Puesto Responsable	Fecha inicio	Fecha Fin
7	Incumplimiento del monitoreo de proyectos de infraestructura financiados por el Sistema de Consejos de Desarrollo Urbano y Rural y otras fuentes de financiamiento	CMP-00001	TOLERABLE - ACEPTABLE	Contratación de recurso humano	Muy Baja	Interno	Arquitecta Claudia Marina Flores Reyes (Directora)	01/03/2022	31/12/2022
8	Incumplimiento del monitoreo de proyectos de infraestructura financiados por el Sistema de Consejos de Desarrollo Urbano y Rural y otras fuentes de financiamiento	CMP-00001	TOLERABLE - ACEPTABLE	Adquisición o asignación de vehículo, para realizar monitoreo de proyectos de infraestructura	Muy Baja	Interno	Arquitecta Claudia Marina Flores Reyes (Directora)	01/03/2022	31/12/2022
9	La falta de envío por los responsables, de la información de oficio (POA, PAC y PAA) que debe ser publicada en la página web de la SCEP, en cumplimiento al Decreto 57-2008 del Congreso de la República de Guatemala, Ley de Acceso a la Información Pública	UIP-00001	MODERADO - MEDIA	Recordatorio que se envía a los responsables, para que trasladen la información de oficio, que debe ser publicada en la pagina web de la SCEP	Baja	Interno	Paola Figueroa (Encargada de la Unidad de Información Pública)	03/03/2022	31/12/2022

Plan de Trabajo en Evaluación de Riesgos

Secretaría de Coordinación Ejecutiva de la Presidencia

No.	Riesgo	Ref. Tipo Riesgo	Nivel de Riesgo	Controles Recomendados	Prioridad de Implementación	Recursos	Puesto Responsable	Fecha inicio	Fecha Fin
10	Desactualización de manual de normas y procedimientos	DES-00001	IMPORTANTE - MÍNIMA	Actualizar el manual de normas y procedimientos de la Dirección de Descentralización	Alta	Interno	Lic Luis Alfonso Rodas Guzmán (Director)	01/03/2022	31/12/2022
11	Falta de comunicación entre los actores involucrados para la implementación del proceso de descentralización del Organismo Ejecutivo	DES-00002	MODERADO - MEDIA	Comunicación y seguimiento constante con delegados de los ministerios rectores	Media	Interno	Lic Luis Alfonso Rodas Guzmán (Director)	03/03/2022	31/12/2022
12	Los consejos Departamentales de Desarrollo, envían a oficinas centrales información desactualizada o incompleta	DSCD-00001	MODERADO - MEDIA	Llevar un mejor control y capacitación del personal responsable de proporcionar la información	Baja	Interno	Lic. Leonel Girón Veliz (Director)	01/03/2022	31/12/2022
13	Reglamento Orgánico Institucional desactualizado	Plani-00001	IMPORTANTE - MÍNIMA	Actualizar el Reglamento Orgánico Institucional de la SCEP	Alta	Interno	Arq. Heinz Federico Laib Cruz (Director)	01/03/2022	31/12/2022
14	Riesgo de Incumplimiento a las recomendaciones de Auditoría Interna, por parte de los responsables de los procesos	UDAI-00001	TOLERABLE - ACEPTABLE	Solicitud de avances y plan de acción a implementar en el cumplimiento de la recomendación de Auditoría Interna.	Media	Interno	Lic. Mynor Alfredo Puluc Patzan (Director)	02/05/2022	30/11/2022

Plan de Trabajo en Evaluación de Riesgos

Secretaría de Coordinación Ejecutiva de la Presidencia

No.	Riesgo	Ref. Tipo Riesgo	Nivel de Riesgo	Controles Recomendados	Prioridad de Implementación	Recursos	Puesto Responsable	Fecha inicio	Fecha Fin
15	Riesgo de Incumplimiento a las recomendaciones de Auditoría Interna, por parte de los responsables de los procesos	UDAI-00001	TOLERABLE - ACEPTABLE	Seguimiento del plan de acción hasta verificar su cumplimiento.	Media	Interno	Lic. Mynor Alfredo Puluc Patzan (Director)	02/05/2022	30/11/2022
16	Copia Digital de Respaldo.	INFOR-00001	MODERADO - MEDIA	Aumentar espacio de almacenamiento en el servidor.	Alta	Interno	Ing. Jonathan Arnulfo Del Cid López (Director)	04/04/2022	31/12/2022
17	Manuales de procedimientos des-actualizados	INFOR-00002	MODERADO - MEDIA	Actualización en el manual de procedimientos.	Media	Interno	Ing. Jonathan Arnulfo Del Cid López (Director)	04/04/2022	31/12/2022
18	Inconsistencias en las fechas de entrega de reportes presupuestarios a la Unidad de Información Pública.	PRES-UDAF-00001	MODERADO - MEDIA	Cronograma de actividades para enviar información presupuestaria oportuna a la Unidad de Información Pública.	Baja	Interno	Licda. Luz Azucena Mendoza Cajbón (Directora)	14/03/2022	30/11/2022
19	Incorrecta Aplicación del Renglón Presupuestario	DF-00001	MODERADO - MEDIA	Renglonear requisiciones de acuerdo a la recomendación de la Contraloría	Baja	Interno	Licda. Luz Azucena Mendoza Cajbón (Directora)	14/03/2022	30/11/2022
20	Incorrecta Aplicación del Renglón Presupuestario	DF-00001	MODERADO - MEDIA	Renglonear de acuerdo al Manual de Clasificaciones Presupuestarias	Baja	Interno	Licda. Luz Azucena Mendoza Cajbón (Directora)	14/03/2022	30/11/2022

Plan de Trabajo en Evaluación de Riesgos

Secretaría de Coordinación Ejecutiva de la Presidencia

No.	Riesgo	Ref. Tipo Riesgo	Nivel de Riesgo	Controles Recomendados	Prioridad de Implementación	Recursos	Puesto Responsable	Fecha inicio	Fecha Fin
21	Depuración y Clasificación de Bienes Intangibles y Activos Fijos.	INV-00001	MODERADO - MEDIA	Trabajar conjuntamente con el módulo de contabilidad, con respecto a ubicación de documentos y sección de inventarios ubicación de bienes y su respectivo registro en el sistema, clasificación de bienes intangibles y descargarlos en el Sistema	Baja	Interno	Licda. Luz Azucena Mendoza Cajbón (Directora)	10/02/2022	30/11/2022
22	Depuración y Clasificación de Bienes Intangibles y Activos Fijos.	INV-00001	MODERADO - MEDIA	Trabajar conjuntamente con el módulo de contabilidad, con respecto a ubicación de documentos y sección de inventarios ubicación de bienes y su respectivo registro en el sistema, clasificación de bienes intangibles y descargarlos en el Sistema	Baja	Interno	Licda. Luz Azucena Mendoza Cajbón (Directora)	10/03/2022	30/11/2022

Plan de Trabajo en Evaluación de Riesgos

Secretaría de Coordinación Ejecutiva de la Presidencia

No.	Riesgo	Ref. Tipo Riesgo	Nivel de Riesgo	Controles Recomendados	Prioridad de Implementación	Recursos	Puesto Responsable	Fecha inicio	Fecha Fin
23	Deficiencia documentación de soporte que ampara el gasto de reparación de vehículos	TES UDAF-00001	TOLERABLE - ACEPTABLE	Deficiencia documentación de soporte que ampara el gasto de reparación de vehículos	Media	Interno	Licda. Luz Azucena Mendoza Cajbón (Directora)	01/03/2022	30/11/2022
24	Deficiencia documentación de soporte que ampara el gasto de reparación de vehículos	TES UDAF-00001	TOLERABLE - ACEPTABLE	Revisión de documento registro, supervisión, firma y traslado	Media	Interno	Licda. Luz Azucena Mendoza Cajbón (Directora)	01/03/2022	30/11/2022
25	Documentos no publicados en el portal de Guatecompras	DAF-COMP-00001	MODERADO - MEDIA	Supervisión semanal de las publicaciones en Guatecompras	Baja	Interno	Licda. Luz Azucena Mendoza Cajbón (Directora)	10/03/2022	30/11/2022
26	Impresión de Comprobantes Únicos de Registro en estado SOLICITADO y sin firmas digitales	cont-00001	TOLERABLE - ACEPTABLE	Supervisar semanal que los Comprobantes Únicos de Registro, estén en estado Aprobado con firmas digitales.	Baja	Interno	Licda. Luz Azucena Mendoza Cajbón (Directora)	01/03/2022	30/11/2022
27	Impresión de Comprobantes Únicos de Registro en estado SOLICITADO y sin firmas digitales	cont-00001	TOLERABLE - ACEPTABLE	Revisión semanal que los Comprobantes Únicos de Registro estén en estado Aprobado con firmas digitales	Baja	Interno	Licda. Luz Azucena Mendoza Cajbón (Directora)	01/03/2022	30/11/2022

Plan de Trabajo en Evaluación de Riesgos

Secretaría de Coordinación Ejecutiva de la Presidencia

No.	Riesgo	Ref. Tipo Riesgo	Nivel de Riesgo	Controles Recomendados	Prioridad de Implementación	Recursos	Puesto Responsable	Fecha inicio	Fecha Fin
28	Realizar los procedimientos de la forma incorrecta	DEC-00001	MODERADO - MEDIA	Trabajar en la actualización del manual de procedimientos de la dirección ejecutiva del COREDUR y dar seguimiento a la actualización del manual de las Direcciones ejecutivas de los CODEDE de esa Región	Baja	Interno	Licda. Karent Dayana Morales Romero (Directora Ejecutiva)	01/03/2022	31/12/2022
29	Realizar los procedimientos de la forma incorrecta	DEM-00001	MODERADO - MEDIA	Trabajar en la actualización del manual de procedimientos de la dirección ejecutiva del COREDUR y dar seguimiento a la actualización del manual de las Direcciones ejecutivas de los CODEDE de esa Región	Baja	Interno	Lic. Carlos Eduardo Villatoro Gaitán (Director Ejecutivo)	01/03/2022	31/12/2022

Plan de Trabajo en Evaluación de Riesgos

Secretaría de Coordinación Ejecutiva de la Presidencia

No.	Riesgo	Ref. Tipo Riesgo	Nivel de Riesgo	Controles Recomendados	Prioridad de Implementación	Recursos	Puesto Responsable	Fecha inicio	Fecha Fin
30	Realizar los procedimientos de la forma incorrecta	DENOC-00001	MODERADO - MEDIA	Trabajar en la actualización del manual de procedimientos de la dirección ejecutiva del COREDUR y dar seguimiento a la actualización del manual de las Direcciones ejecutivas de los CODEDE de esa Región	Baja	Interno	Licda Sandra Patricia Chiapas Rivera (Directora Ejecutiva)	01/03/2022	31/12/2022
31	Realizar los procedimientos de la forma incorrecta	DENOR-00001	MODERADO - MEDIA	Trabajar en la actualización del manual de procedimientos de la dirección ejecutiva del COREDUR y dar seguimiento a la actualización del manual de las Direcciones ejecutivas de los CODEDE de esa Región	Baja	Interno	Carlos Augusto Perez Barillas (Promotor Social)	01/03/2022	31/12/2022

Plan de Trabajo en Evaluación de Riesgos

Secretaría de Coordinación Ejecutiva de la Presidencia

No.	Riesgo	Ref. Tipo Riesgo	Nivel de Riesgo	Controles Recomendados	Prioridad de Implementación	Recursos	Puesto Responsable	Fecha inicio	Fecha Fin
32	Realizar los procedimientos de la forma incorrecta	DEN-00001	MODERADO - MEDIA	Trabajar en la actualización del manual de procedimientos de la dirección ejecutiva del COREDUR y dar seguimiento a la actualización del manual de las Direcciones ejecutivas de los CODEDE de esa Región	Baja	Interno	Thelma Alejandra Pivaral Perez (Directora Ejecutiva)	01/03/2022	31/12/2022
33	Realizar los procedimientos de la forma incorrecta	DEP-00001	MODERADO - MEDIA	Trabajar en la actualización del manual de procedimientos de la dirección ejecutiva del COREDUR y dar seguimiento a la actualización del manual de las Direcciones ejecutivas de los CODEDE de esa Región	Baja	Interno	Licda. Anita María Carrillo Godoy de Rodríguez (Director Ejecutivo)	01/03/2022	31/12/2022

Plan de Trabajo en Evaluación de Riesgos

Secretaría de Coordinación Ejecutiva de la Presidencia

No.	Riesgo	Ref. Tipo Riesgo	Nivel de Riesgo	Controles Recomendados	Prioridad de Implementación	Recursos	Puesto Responsable	Fecha inicio	Fecha Fin
34	Realizar los procedimientos de la forma incorrecta	DESOC-00001	MODERADO - MEDIA	Trabajar en la actualización del manual de procedimientos de la dirección ejecutiva del COREDUR y dar seguimiento a la actualización del manual de las Direcciones ejecutivas de los CODEDE de esa Región	Baja	Interno	Ing. German Frank Molina Custodio (Director Ejecutivo)	01/03/2022	31/12/2022
35	Realizar los procedimientos de la forma incorrecta	DESOR-00001	MODERADO - MEDIA	Trabajar en la actualización del manual de procedimientos de la dirección ejecutiva del COREDUR y dar seguimiento a la actualización del manual de las Direcciones ejecutivas de los CODEDE de esa Región	Baja	Interno	Mario Adolfo Lemus González (Director Ejecutivo)	01/03/2022	31/12/2022

Plan de Trabajo en Evaluación de Riesgos

Secretaría de Coordinación Ejecutiva de la Presidencia

No.	Riesgo	Ref. Tipo Riesgo	Nivel de Riesgo	Controles Recomendados	Prioridad de Implementación	Recursos	Puesto Responsable	Fecha inicio	Fecha Fin
36	Presentación de información limitada a la Máxima Autoridad	UDAI-00002	MODERADO - MEDIA	Documento emitido por la máxima autoridad, que establezca la normativa interna para el fortalecimiento de la Unidad de Auditoría Interna - UDAI-, asegurando el cumplimiento de los siguientes aspectos: Asignación presupuestaria adecuada, autoridad e independencia de la UDAI, acceso irrestricto a información, instalaciones y recursos de las diferentes áreas de la SCEP, establecer líneas de comunicación efectivas con el Auditor Interno, asegurarse que la UDAI no asuma actividades operativas, administrativas, financieras y otras que comprometan su	Baja	Interno	Lic. Mynor Alfredo Puluc Patzan (Director)	05/05/2022	29/07/2022

Plan de Trabajo en Evaluación de Riesgos

Secretaría de Coordinación Ejecutiva de la Presidencia

No.	Riesgo	Ref. Tipo Riesgo	Nivel de Riesgo	Controles Recomendados	Prioridad de Implementación	Recursos	Puesto Responsable	Fecha inicio	Fecha Fin
				objetividad e independencia y velar por el cumplimiento de las recomendaciones emitidas por la UDAI, de conformidad con lo establecido en el Sistema Nacional de Control Interno Gubernamental - SINACIG-, 4.1 Normas Relativas al Entorno de Control y Gobernanza, 4.1.2 Fortalecer y Supervisar la Efectividad del Control Interno, literal c) Fortalecer la Unidad de Auditoría Interna - UDAI-.					