

Menú

Entidad	MUNICIPALIDAD DE SAN PEDRO JOCOPILAS, DEPARTAMENTO DE EL QUICHÉ
Período de evaluación	DEL 01 DE ENERO DE 2022 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

No. Activo	Tipo Objetivo (Activo)	Ref	Área evaluada	Eventos identificados (Riesgos)	Descripción del riesgo	Probabilidad (P)	Severidad (I)	Riesgo inherente P * I	Madurez de control	Riesgo residual	Control interno para mitigar (gestionar el riesgo)	Observaciones
1	Cumplimiento	C-1	DAFIM	Mala fiscalización de ingresos	No recaudar, ni controlar los tributos y todas las rentas e ingresos que deba percibir la municipalidad, de conformidad con la Ley.	2	2	4	4	1.0	Se cuenta con un programa en donde se controla lo recaudado de los tributos y todas las rentas e ingresos que deba percibir la municipalidad, de conformidad con la Ley.	
2	Estrategicos	E-1	DAFIM	Mal registro de contribuyentes	No actualizar el registro de contribuyentes, en coordinación con el catastro municipal;	2	2	4	4	1.0	Se cuenta con un registro de contribuyentes en coordinación con el catastro municipal, el cual es actualizado periódicamente	
3	Cumplimiento	C-2	Presupuesto	Desactualización en la normativa presupuestaria	No actualizar los reglamentos y procedimientos internos, que permitan aplicar las técnicas presupuestarias municipal.	3	2	6	4	1.5	Se cuenta con reglamentos y procedimientos internos, que permitan aplicar las técnicas presupuestarias municipal, los cuales son analizados y actualizados periódicamente.	
4	Cumplimiento	C-3	Presupuesto	Mala aplicación en la elaboración del Anteproyecto	No contar con la aplicación de las normas, sistemas y procedimientos para la elaboración del anteproyecto y proyecto de presupuesto.	2	3	6	3	2.0	Se cuenta con normativa, sistemas y procedimientos que se aplican en forma oportuna para la elaboración del anteproyecto y proyecto de presupuesto.	
5	Operativo	O-3	Presupuesto	Falta de información periódica de los ingresos	no elaborar la información periódica sobre la ejecución de ingresos.	2	2	4	4	1.0	Se cuenta con procesos en donde se solicita la información periódica de la ejecución de ingresos.	
6	Cumplimiento	C-4	Presupuesto	Mala aplicación de indicadores financieros	No analizar del comportamiento de la ejecución presupuestaria de ingresos y egresos, por no aplicar la metodología de indicadores financieros que proporciona el Ministerio de Finanzas Públicas	2	2	4	3	1.3	Se cuenta con la aplicación de la metodología de indicadores financieros que proporciona el Ministerio de Finanzas Públicas, con el fin de analizar el comportamiento de la ejecución presupuestaria de ingresos y egresos	
7	Estrategicos	E-2	Presupuesto	Falta de propuestas de escenarios presupuestarios	No contar con propuestas de escenarios presupuestarios, en función de las metas de recaudación, de acuerdo a la política municipal de ingresos	3	2	6	3	2.0	En cumplimiento al acuerdo de la política municipal de ingresos, se proporcionan propuestas de escenarios presupuestarios, en función de las metas de recaudación.	

8	Estrategicos	E-4	Presupuesto	Falta de asesoramiento en las clasificaciones presupuestarias	No asesorar a las dependencias municipales, unidades administrativas y responsables de programas sobre el uso adecuado de las clasificaciones presupuestarias	3	2	6	4	1.5	Se cuenta con asesoramiento las dependencias municipales, unidades administrativas y responsables de programas sobre el uso adecuado de las clasificaciones presupuestarias
9	Financieros	F-2	Presupuesto	Falta de verificación periódica de la ejecución del presupuesto y de la ejecución de programas	No analizar periódicamente los informes sobre la ejecución del presupuesto de gastos y de realizaciones físicas, así como no verificar si los programas se cumplen como fueron formulados, sin proponer las medidas correctivas necesarias.	2	3	6	5	1.2	Se analiza periódicamente los informes sobre la ejecución del presupuesto de gastos y de realizaciones físicas, se verifica si los programas se cumplen a cabalidad tal y como fueron formulados, y se propone las medidas correctivas necesarias.
10	Operativo	O-4	Contabilidad	Falta de resguardo de la documentación de respaldo de las operaciones	No coordinar, ni controlar el resguardo de la documentación de respaldo relacionada a las operaciones de origen presupuestario y extrapresupuestario de ingresos y gastos.	2	2	4	4	1.0	Se cuenta con un registro para coordinar y controlar el resguardo de la documentación de respaldo relacionada a las operaciones de origen presupuestario y extrapresupuestario de ingresos y gastos.
11	Financieros	F-3	Contabilidad	Falta de informes de los estados financieros para la toma de decisiones	No efectuar el análisis ni la interpretación de los Estados Financieros que permiten elaborar los informes para la toma de decisiones de la Autoridad Superior.	2	2	4	3	1.3	Se realiza el análisis para la interpretación de los Estados Financieros con el fin de elaborar los informes para la toma de decisiones de la Autoridad Superior.
12	Estrategicos	E-7	Contabilidad	Falta de coordinación en el uso de los formularios para el registro de la ejecución presupuestaria	No coordinar con el Área de Presupuesto, la orientación a las dependencias municipales, en el uso de los formularios que se utilizan como documentación de respaldo para el registro de la ejecución presupuestaria de ingresos y gastos en el SIAF vigente.	2	2	4	4	1.0	Se cuenta con procedimiento oportunos que junto con coordinación del Área de Presupuesto, ayuda a orientar a las dependencias municipales, en el uso de los formularios que se utilizan como documentación de respaldo para el registro de la ejecución presupuestaria de ingresos y gastos en el SIAF vigente.
13	Estrategicos	E-8	Contabilidad	Inadecuada utilización de las clasificaciones presupuestarias	No coordinar con Área de Presupuesto la adecuada utilización de las clasificaciones presupuestarias que permitan generar operaciones contables confiables.	2	2	4	4	1.0	Se coordina con la Área de Presupuesto la adecuada utilización de las clasificaciones presupuestarias que permiten generar operaciones contables confiables.
14	Financieros	F-5	Contabilidad	Libros de inventario y archivos desactualizados	No mantener actualizado el libro de inventario de bienes muebles e inmuebles, así como el de bienes fungibles y el archivo con su respectiva documentación de respaldo.	2	2	4	3	1.3	Se cuenta con libro de inventario de bienes muebles e inmuebles actualizados, así como el de bienes fungibles y el archivo con su respectiva documentación de respaldo.

15	Financieros	F-6	Contabilidad	Tarjetas de responsabilidad desactualizados	No mantener actualizadas las tarjetas de responsabilidad de los bienes muebles e inmuebles, así como de los bienes fungibles de cada empleado y funcionario municipal.	2	3	6	3	2.0	Se cuenta con las tarjetas de responsabilidad actualizadas, de los bienes muebles e inmuebles, así como de los bienes fungibles de cada empleado y funcionario municipal.
16	Financieros	F-7	Contabilidad	No contar con la concistencia de saldos contables	No verificar la consistencia de los saldos contables generados a partir de operaciones extrapresupuestarias.	2	3	6	5	1.2	Se cuenta con la consistencia de los saldos contables generados a partir de operaciones extrapresupuestarias.
17	Financieros	F-8	Contabilidad	No contar con informes periodicos	No presentar información periódica, que permita conocer la gestión presupuestaria, patrimonial y de tesorería de los Gobiernos Locales.	2	2	4	3	1.3	Se cuenta con un registro de información periódica, que permita conocer la gestión presupuestaria, patrimonial y de tesorería de los Gobiernos Locales.
18	Operativo	O-6	Contabilidad	Falta de resguardo de las regularizaciones contables	No resguardar la documentación de respaldo utilizada como soporte de las regularizaciones contables aprobadas	2	3	6	4	1.5	Se cuenta con el resguardo oportuno de la documentación de respaldo utilizada como soporte de las regularizaciones contables aprobadas
19	Financieros	F-9	Contabilidad	Metodologías no adecuada en la aplicación de indicadores en el informe anual de resultaods	No elaborar el análisis e informe anual de resultados tomando como referencia la metodología de indicadores financieros que proporciona el Ministerio de Finanzas Públicas, para apoyar la toma de decisiones de las Autoridades Superiores.	3	2	6	4	1.5	Se elabora y se registra el análisis y el informe anual de resultados tomando como referencia la metodología de indicadores financieros que proporciona el Ministerio de Finanzas Públicas, para apoyar la toma de decisiones de las Autoridades Superiores.
20	Estrategicos	E-9	Tesorería	Información desactualizada de los mivietos y disponibilidad de fondos	no proveer información en tiempo real del movimiento y disponibilidad de fondos para la toma de decisiones.	2	3	6	4	1.5	Se cuenta con un programa que proporciona información en tiempo real del movimiento y disponibilidad de fondos para la toma de decisiones.
21	Estrategicos	E-10	Tesorería	No contar con una programación de recaudación	No elaborar la programación de la recaudación con base al registro de contribuyentes y el comportamiento de la percepción de los ingresos propios.	3	2	6	3	2.0	Se cuenta con control interno que ayuda la programación de la recaudación con base al registro de contribuyentes y el comportamiento de la percepción de los ingresos propios.
22	Operativo	O-7	Tesorería	Falta de verificación de los depositos de recaudación	No verificar diariamente que se realicen los depósitos de la recaudación de forma íntegra y oportuna. Para el caso de los cobros que se realicen a través del procesamiento electrónico de medios de pago se debe observar lo establecido en el Acuerdo Ministerial Número 129-2021 del Ministerio de Finanzas Públicas.	2	2	4	3	1.3	Se evalua y se verifica diariamente que se realicen los depósitos de la recaudación de forma íntegra y oportuna. Para el caso de los cobros que se realicen a través del procesamiento electrónico de medios de pago se debe observar lo establecido en el Acuerdo Ministerial Número 129-2021 del Ministerio de Finanzas Públicas.

23	Operativo	O-8	Tesorería	Descontrol de las formas autorizadas por la CGC	No llevar el control y resguardo de las formas autorizadas por la Contraloría General de Cuentas que se utilizan para la recaudación y percepción de los ingresos y la rendición de las mismas.	2	2	4	4	1.0	Se cuenta con un control y resguardo de las formas autorizadas por la Contraloría General de Cuentas que se utilizan para la recaudación y percepción de los ingresos y la rendición de las mismas.
24	Operativo	O-9	Tesorería	Falta de realización de arqueo de valores	No realizar arqueo de valores y formas autorizadas por la Contraloría General de Cuentas	2	2	4	4	1.0	Se cuenta con arqueos de valores y formas autorizadas por la Contraloría General de Cuentas
25	Operativo	O-10	Tesorería	Falta de control de la morosidad de los servicios públicos	No llevar control de la cuenta corriente y la morosidad de los servicios públicos municipales, para establecer estrategias que permitan alcanzar las metas de recaudación	2	3	6	3	2.0	Se cuenta con un control de la cuenta corriente y de la morosidad de los servicios públicos municipales, para establecer estrategias que permitan alcanzar las metas de recaudación
26	Financieros	F-11	Almacén	Falta de control en el almacén municipal	No llevar control en el almacén municipal	3	3	9	3	3.0	Se cuenta con control interno en el almacén municipal
27	Financieros	F-12	Inventarios	Falta de baja de los activos en mal estado en el inventario	Activos en mal estado sin gestión de baja de inventario	3	2	6	2	3.0	Se cuenta con control en el inventario de los activos que se encuentran en mal estado, para la gestión de baja
28	Operativo	O-11	Recursos Humanos	Falta de documentos de respaldo en los expedientes del personal de los diferentes renglones	No contar con los documentos de respaldo en los expedientes del personal de los diferentes renglones	2	3	6	4	1.5	Se cuenta con manuales en donde establece los lineamientos a cumplir para la conformación de expedientes
29	Operativo	O-12	Recursos Humanos	Contratación de personal no idóneo para el puesto de trabajo y sin perfil del puesto	No contar con un perfil de puesto en la contratación del personal	3	3	9	3	3.0	se cuenta con manuales específicos en donde indica los perfiles a cumplir en cada puesto de trabajo
30	Operativo	O-13	Recursos Humanos	Los perfiles de puestos no han sido cumplidos por las personas contratadas, según los expedientes y el manual de funciones	No verificar con el cumplimiento con los perfiles de puesto para las personas contratadas, según los expedientes y el manual de funciones	4	2	8	2	4.0	se cuenta con controles internos para la aplicación del cumplimiento de los manuales de puesto
31	Estratégicos	E-12	Recursos Humanos	Falta de programa de capacitación continua al personal municipal	No existe un programa de capacitación continua al personal municipal	2	3	6	3	2.0	Se cuenta con planificación de capacitaciones al personal municipal
32	Estratégicos	E-13	Recursos Humanos	Falta del plan de evaluación del desempeño del personal	No existe un plan de evaluación del desempeño del personal	3	2	6	2	3.0	Se cuenta con un programa de evaluación de desempeño del personal
33	Operativo	O-16	Dirección Municipal de Planificación	Falta de acreditación de la idoneidad de integrantes de juntas de cotización y juntas de licitación	No contar con la acreditación idónea en los integrantes de las juntas de cotización y juntas de licitación	4	2	8	3	2.7	Se cuenta con la acreditación idónea del personal que forma parte de la integración de las juntas de licitación y cotización
34	Operativo	O-17	Dirección Municipal de Planificación	Falta de documentos de respaldo en los expedientes de obras	No contar con la documentación de respaldo en los expedientes de obras	3	2	6	2	3.0	Se cuenta con controles internos para el cumplimiento de los requisitos que conforman los expedientes de obras

35	Estrategicos	E-14	DMP	Falta de coordinación y consolidación de los diagnósticos, planes, programas y proyectos de desarrollo del municipio	No se coordina ni se consolidan los diagnósticos, planes, programas y proyectos de desarrollo del municipio	2	3	6	2	3.0	Se cuenta con estrategias establecidas para coordinar y consolidar los diagnósticos, planes, programas y proyectos de desarrollo del municipio
36	Estrategicos	E-15	DMP	Falta de producción de la información precisa y de calidad requerida para la formulación y gestión de las políticas públicas municipales	No se produce la información precisa ni la calidad requerida para la formulación y gestión de las políticas públicas municipales	3	2	6	3	2.0	Se cuenta con controles internos que producen la información precisa y la calidad requerida para la formulación y gestión de las políticas públicas municipales
37	Operativo	O-20	DMP	Falta de actualización en las estadísticas socioeconómicas del municipio, incluyendo la información geográfica de ordenamiento territorial y de recursos naturales	No mantener actualizadas las estadísticas socioeconómicas del municipio, incluyendo la información geográfica de ordenamiento territorial y de recursos naturales	2	2	4	3	1.3	Se cuenta con programas para la mantener actualizadas las estadísticas socioeconómicas del municipio, incluyendo la información geográfica de ordenamiento territorial y de recursos naturales
38	Operativo	O-21	DMP	Falta de actualización en el registro de necesidades identificadas y priorizadas, y de los planes, programas y proyectos en sus fases de perfil, factibilidad, negociación y ejecución	No mantener actualizado el registro de necesidades identificadas y priorizadas, y de los planes, programas y proyectos en sus fases de perfil, factibilidad, negociación y ejecución	3	3	9	3	3.0	Se cuenta con los programas establecidos para mantener actualizado el registro de necesidades identificadas y priorizadas, y de los planes, programas y proyectos en sus fases de perfil, factibilidad, negociación y ejecución
39	Financieros	F-13	Inventarios	Falta de un inventario permanente de la infraestructura social y productiva con que cuenta cada centro poblado, así como de la cobertura de los servicios públicos de los que gozan éstos	No mantener un inventario permanente de la infraestructura social y productiva con que cuenta cada centro poblado, así como de la cobertura de los servicios públicos de los que gozan éstos	2	3	6	3	2.0	Se cuenta con controles internos de inventario permanente de la infraestructura social y productiva con que cuenta cada centro poblado, así como de la cobertura de los servicios públicos de los que gozan éstos
40	Estrategicos	E-17	Secretaría Municipal	Falta de orden a los trabajos de la Secretaría Municipal, bajo la dependencia inmediata del Alcalde Municipal, para cuidar que los empleados cumplan sus obligaciones legales y reglamentarias.	No se dirigen ni ordenan los trabajos de la Secretaría Municipal, bajo la dependencia inmediata del Alcalde Municipal, para cuidar que los empleados cumplan sus obligaciones legales y reglamentarias.	3	2	6	2	3.0	Se cuenta con controles internos para dirigir y ordenar los trabajos de la Secretaría Municipal, bajo la dependencia inmediata del Alcalde Municipal, para cuidar que los empleados cumplan sus obligaciones legales y reglamentarias.
41	Estrategicos	E-19	Secretaría Municipal	Falta de archivo a las certificaciones de las actas de cada sesión del Concejo Municipal.	No se archivan las certificaciones de las actas de cada sesión del Concejo Municipal.	3	2	6	3	2.0	Se cuenta con un archivo específico para las certificaciones de las actas de cada sesión del Concejo Municipal.
42	Estrategicos	E-20	Secretaría Municipal	Falta de organización y orden en el archivo de la municipalidad.	No se organiza, ordena y mantiene el archivo de la municipalidad.	4	2	8	3	2.7	Se cuenta con controles internos para organizar, ordenar y mantener el archivo municipal

43	Estrategicos	E-22	Dirección Municipal de la Mujer	Falta de planificación y programación de las acciones de carácter técnico que implementará la Oficina Municipal de la Mujer	No se planifica ni se programa las acciones de carácter técnico que implementará la Oficina Municipal de la Mujer	2	3	6	2	3.0	Se cuentan con planificaciones y programaciones las acciones de carácter técnico que implementará la Oficina Municipal de la Mujer
44	Operativo	O-26	Dirección Municipal de la Mujer	Falta de informe al Concejo Municipal y a sus Comisiones, al Alcalde o Alcaldesa, al Consejo Municipal de Desarrollo y a sus comisiones, sobre la situación de las mujeres en el municipio	No se informa al Concejo Municipal y a sus Comisiones, al Alcalde o Alcaldesa, al Consejo Municipal de Desarrollo y a sus comisiones, sobre la situación de las mujeres en el municipio	2	3	6	3	2.0	Se cuenta con reportes para informar al Concejo Municipal y a sus Comisiones, al Alcalde o Alcaldesa, al Consejo Municipal de Desarrollo y a sus comisiones, sobre la situación de las mujeres en el municipio
45	Operativo	O-27	Dirección Municipal de la Mujer	Falta de información, asesoría y orientación a las mujeres del municipio, especialmente sobre sus derechos	No se brinda información, asesoría y orientación a las mujeres del municipio, especialmente sobre sus derechos	3	3	9	4	2.3	Se cuenta con reuniones que brindan información, asesoría y orientación a las mujeres del municipio, especialmente sobre sus derechos
46	Estrategicos	E-28	Dirección Municipal de la Mujer	Falta de información y de propuestas de planificación técnica del Plan Operativo Anual Municipal, en coordinación con la Dirección Municipal de Planificación, en temas relacionados con las mujeres	No se informa ni se propone una planificación técnica del Plan Operativo Anual Municipal, en coordinación con la Dirección Municipal de Planificación, en temas relacionados con las mujeres	3	3	9	3	3.0	Se cuenta con planificación que ayudará a informar y proponer una planificación técnica del Plan Operativo Anual Municipal, en coordinación con la Dirección Municipal de Planificación, en temas relacionados con las mujeres
47	Estrategicos	E-29	Dirección Municipal de la Mujer	Falta de información y de proponer un plan de elaboración del presupuesto anual municipal, en coordinación conjunta con la Dirección Municipal de Planificación y la Dirección Administrativa Financiera Integrada Municipal, en temas relacionados a las mujeres	No se informa ni se propone un plan de elaboración del presupuesto anual municipal, en coordinación conjunta con la Dirección Municipal de Planificación y la Dirección Administrativa Financiera Integrada Municipal, en temas relacionados a las mujeres	2	3	6	3	2.0	Se cuenta con controles internos que ayudan a informar y proponer un plan de elaboración del presupuesto anual municipal, en coordinación conjunta con la Dirección Municipal de Planificación y la Dirección Administrativa Financiera Integrada Municipal, en temas relacionados a las mujeres
48	Estrategicos	E-31	Dirección Municipal de la Mujer	Falta de participación en las redes y/o mesas conformadas a nivel municipal, que tengan como fin la prevención y erradicación de todas las formas de discriminación y violencia en contra de las mujeres, estableciendo alianzas estratégicas de articulación con actores institucionales, organizaciones de sociedad civil y organizaciones de mujeres	No se participa en las redes y/o mesas conformadas a nivel municipal, que tengan como fin la prevención y erradicación de todas las formas de discriminación y violencia en contra de las mujeres, estableciendo alianzas estratégicas de articulación con actores institucionales, organizaciones de sociedad civil y organizaciones de mujeres	2	4	8	2	4.0	Se cuenta con una planificación para participar en las redes y/o mesas conformadas a nivel municipal, que tengan como fin la prevención y erradicación de todas las formas de discriminación y violencia en contra de las mujeres, estableciendo alianzas estratégicas de articulación con actores institucionales, organizaciones de sociedad civil y organizaciones de mujeres

49	Estrategicos	E-32	Dirección Municipal de la Mujer	Falta de coordinar con las instituciones del gobierno central las acciones y políticas públicas relacionadas con los derechos de las mujeres.	No se coordina con las instituciones del gobierno central las acciones y políticas públicas relacionadas con los derechos de las mujeres.	3	3	9	3	3.0	Se cuenta con un plan de acción para coordinar con las instituciones del gobierno central las acciones y políticas públicas relacionadas con los derechos de las mujeres.
50	Estrategicos	E-25	Juzgado de Asuntos Municipales	Falta de conocimiento para resolver y ejecutar todas aquellas diligencias y expedientes administrativos que le traslade el alcalde o el Concejo Municipal, en que debe intervenir la municipalidad por mandato legal o le sea requerido informe, opinión o dictamen.	No se conoce lo necesario para resolver y ejecutar todas aquellas diligencias y expedientes administrativos que le traslade el alcalde o el Concejo Municipal, en que debe intervenir la municipalidad por mandato legal o le sea requerido informe, opinión o dictamen.	2	2	4	2	2.0	Se cuenta con personal con conocimiento necesario para resolver y ejecutar todas aquellas diligencias y expedientes administrativos que le traslade el alcalde o el Concejo Municipal, en que debe intervenir la municipalidad por mandato legal o le sea requerido informe, opinión o dictamen.
51	Estrategicos	E-36	Juzgado de Asuntos Municipales	Falta de conocimiento para resolver y ejecutar los asuntos en los que una obra nueva cause daño público, o que se trate de obra peligrosa para los habitantes y el público, procediendo, según la materia, conforme a la ley y normas del derecho consuetudinario correspondiente, debiendo tomar las medidas preventivas que le caso amerite.	No se conoce lo necesario para resolver y ejecutar los asuntos en los que una obra nueva cause daño público, o que se trate de obra peligrosa para los habitantes y el público, procediendo, según la materia, conforme a la ley y normas del derecho consuetudinario correspondiente, debiendo tomar las medidas preventivas que le caso amerite.	3	2	6	2	3.0	Se cuenta con personal con conocimiento necesario para resolver y ejecutar los asuntos en los que una obra nueva cause daño público, o que se trate de obra peligrosa para los habitantes y el público, procediendo, según la materia, conforme a la ley y normas del derecho consuetudinario correspondiente, debiendo tomar las medidas preventivas que le caso amerite.
52	Estrategicos	E-37	Juzgado de Asuntos Municipales	Falta de conocimiento para resolver y ejecutar las infracciones a la ley y reglamentos de tránsito, cuando la municipalidad ejerza la administración del mismo en su circunscripción territorial y no tenga el municipio, juzgado de asuntos municipales de tránsito.	No se conoce lo necesario para resolver y ejecutar las infracciones a la ley y reglamentos de tránsito, cuando la municipalidad ejerza la administración del mismo en su circunscripción territorial y no tenga el municipio, juzgado de asuntos municipales de tránsito.	3	3	9	3	3.0	Se cuenta con personal con conocimiento necesario para resolver y ejecutar las infracciones a la ley y reglamentos de tránsito, cuando la municipalidad ejerza la administración del mismo en su circunscripción territorial y no tenga el municipio, juzgado de asuntos municipales de tránsito.
53	Estrategicos	E-38	Juzgado de Asuntos Municipales	Falta de conocimiento para resolver y ejecutar las infracciones de las leyes y reglamentos sanitarios que cometan los que expendan alimentos o ejerzan el comercio en mercados municipales, rastros y ferias municipales, y ventas en la vía pública de su respectiva circunscripción territorial.	No se cuenta con el conocimiento necesario para resolver y ejecutar las infracciones de las leyes y reglamentos sanitarios que cometan los que expendan alimentos o ejerzan el comercio en mercados municipales, rastros y ferias municipales, y ventas en la vía pública de su respectiva circunscripción territorial.	2	3	6	2	3.0	Se cuenta con personal con conocimiento necesario para resolver y ejecutar las infracciones de las leyes y reglamentos sanitarios que cometan los que expendan alimentos o ejerzan el comercio en mercados municipales, rastros y ferias municipales, y ventas en la vía pública de su respectiva circunscripción territorial.

54	Estrategicos	E-39	Juzgado de Asuntos Municipales	Falta de conocimiento para resolver y ejecutar todos los asuntos que violen las leyes, ordenanzas, reglamentos o disposiciones del gobierno municipal.	No se cuenta con el conocimiento necesario para resolver y ejecutar todos los asuntos que violen las leyes, ordenanzas, reglamentos o disposiciones del gobierno municipal.	3	3	9	3	3.0	Se cuenta con personal con conocimiento necesario para resolver y ejecutar todos los asuntos que violen las leyes, ordenanzas, reglamentos o disposiciones del gobierno municipal.
55	Operativo	O-29	Juzgado de Asuntos Municipales	Falta de Toma y ejecución de medidas y no imponer las sanciones que procedan, de todos los asuntos que conozca, según el caso.	No tomar ni ejecutar las medidas e imponer las sanciones que procedan, de todos los asuntos que conozca, según el caso.	3	2	6	3	2.0	Se cuenta con control interno para tomar y ejecutar las medidas e imponer las sanciones que procedan, de todos los asuntos que conozca, según el caso.

Conclusión:

Firma	
Nombre del	
Puesto	