



**MUNICIPALIDAD DE SANTA MARÍA DE JESÚS**

**DEPARTAMENTO DE SACATEPÉQUEZ**

TELÉFONO: 78744727

E-mail: munisantamariasaca@gmail.com

*"Sirviendo para el desarrollo de Santa María"*

1/3

C/241/2023/SM

LA INFRASCRIPTA SECRETARIA MUNICIPAL DE LA MUNICIPALIDAD DEL MUNICIPIO DE SANTA MARÍA DE JESÚS, DEPARTAMENTO DE SACATEPÉQUEZ. \_\_\_\_\_

CERTIFICA:

Que para el efecto tiene a la vista el Libro de Actas de Sesiones del Concejo Municipal del municipio de Santa María de Jesús, Departamento de Sacatepéquez, autorizado por la Contraloría General de Cuentas, con Cuantadancia T3-3-11 en el cual se encuentra asentada el Acta Número: treinta y cinco guion dos mil veintitrés (35-2023) SESIÓN PÚBLICA EXTRAORDINARIA de fecha veintisiete de abril del año dos mil veintitrés (27/04/2023), en la cual obra el punto **TERCERO** que textualmente se lee: \_\_\_\_\_

**TERCERO:** La señora Celestina Tepáz Acalón de Tul, Alcalde Municipal, sitúa a la vista del Honorable Concejo Municipal del municipio de Santa María de Jesús, Departamento de Sacatepéquez, el MANUAL DE CONTROL INTERNO PARA EL CUMPLIMIENTO DEL SINACIG de la Municipalidad de Santa María Santa María de Jesús, Departamento de Sacatepéquez, en atención al Acuerdo Número: A-028-2021 de la Contraloría General de Cuentas, mismo que se conforma de: PRESENTACION, INTRODUCCIÓN, GLOSARIO, SIGLAS, CONTROL INTERNO MUNICIPAL, ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS, GESTIÓN INTEGRAL DE RIESGOS, GESTIÓN DE RIESGOS, ANÁLISIS DE RIESGOS, TIPOS DE ANÁLISIS, MATRIZ DE RIESGO, ¿QUÉ SON LAS MATRICES DE RIESGO? UTILIDAD DE LAS MATRICES DE RIESGOS, CARACTERÍSTICAS DE LAS MATRICES DE RIESGOS, ESTRUCTURA DE LAS MATRICES DE RIESGOS, OBJETIVOS INSTITUCIONALES DE CONTROL INTERNO, Objetivos Estratégicos, Objetivos Operativos, Objetivos de información. Objetivos de Cumplimiento, RESPONSABILIDADES DE LAS AUTORIDADES SUPERIORES, JEFES O DIRECTORES, Y SUBALTERNOS, ASI COMO UNIDAD ESPECIALIZADA, EN EL CONTROL INTERNO, Autoridad Superior, Equipo de Dirección, Servidor Público, Auditor Interno, Unidad Especializada, COMPONENTES DE CONTROL INTERNO, 1.Entorno del Componente Control y Gobernanza, 2. Normas Relativas al componente de Evaluación de Riesgos, 3.Normas Relativas al componente de la Actividad de Control Interno, 4. Normas Relativas al componente de la Información y Comunicación, 5. Normas Relativas al componente de las Actividades de Supervisión, ESTUDIO Y EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO MUNICIPAL, METODOLOGÍA DEL ESTUDIO Y EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO MUNICIPAL, ANEXOS,CUESTIONARIO POR COMPONENTE, CONTROL Y



**MUNICIPALIDAD DE SANTA MARÍA DE JESUS**  
**DEPARTAMENTO DE SACATEPÉQUEZ**

TELÉFONO: 78744727

E-mail: [munisantamariasaca@gmail.com](mailto:munisantamariasaca@gmail.com)

*"Sirviendo para el desarrollo de Santa María"*

GOBERNANZA, EVALUACIÓN DE RIESGOS, ACTIVIDADES DE CONTROL, INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN, SUPERVISIÓN, MAPA DE RIESGOS, MATRIZ DE EVALUACIÓN DE RIESGOS, PLAN DE TRABAJO DE EVALUACIÓN DE RIESGOS, MATRIZ DE CONTINUIDAD. Seguidamente, se da lectura íntegra a la documentación relacionada y es sometida por la señora Alcaldesa Municipal al pleno para su aprobación o improbación. Enterado El Concejo Municipal y con fundamento en los artículos: 253 y 254 de la Constitución Política de la República de Guatemala, 3, 9, 33, 35, 40 y 42 del Decreto Número: 12-2002 del Congreso de La República de Guatemala, Código Municipal y en lo que para el efecto regula el Acuerdo Número: A-028-2021 del Contralor General de Cuentas y después de deliberar ampliamente al respecto por unanimidad de votos del total de sus miembros, al resolver, El Concejo Municipal, **ACUERDA:** I) Tener por recibido, presentado y conocido el MANUAL DE CONTROL INTERNO PARA EL CUMPLIMIENTO DEL SINACIG de la Municipalidad de Santa María Santa María de Jesús, Departamento de Sacatepéquez. II) **APROBAR** el MANUAL DE CONTROL INTERNO PARA EL CUMPLIMIENTO DEL SINACIG de la Municipalidad de Santa María Santa María de Jesús, Departamento de Sacatepéquez, mismo que se conforma de: PRESENTACION, INTRODUCCIÓN, GLOSARIO, SIGLAS, CONTROL INTERNO MUNICIPAL, ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS, GESTIÓN INTEGRAL DE RIESGOS, GESTIÓN DE RIESGOS, ANÁLISIS DE RIESGOS, TIPOS DE ANÁLISIS, MATRIZ DE RIESGO, ¿QUÉ SON LAS MATRICES DE RIESGO? UTILIDAD DE LAS MATRICES DE RIESGOS, CARACTERÍSTICAS DE LAS MATRICES DE RIESGOS, ESTRUCTURA DE LAS MATRICES DE RIESGOS, OBJETIVOS INSTITUCIONALES DE CONTROL INTERNO, Objetivos Estratégicos, Objetivos Operativos, Objetivos de información. Objetivos de Cumplimiento, RESPONSABILIDADES DE LAS AUTORIDADES SUPERIORES, JEFES O DIRECTORES, Y SUBALTERNOS, ASI COMO UNIDAD ESPECIALIZADA, EN EL CONTROL INTERNO, Autoridad Superior, Equipo de Dirección, Servidor Público, Auditor Interno, Unidad Especializada, COMPONENTES DE CONTROL INTERNO, 1. Entorno del Componente Control y Gobernanza, 2. Normas Relativas al componente de Evaluación de Riesgos, 3. Normas Relativas al componente de la Actividad de Control Interno, 4. Normas Relativas al componente de la Información y Comunicación, 5. Normas Relativas al componente de las Actividades de Supervisión, ESTUDIO Y EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO MUNICIPAL, METODOLOGÍA DEL ESTUDIO Y EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO MUNICIPAL, ANEXOS, CUESTIONARIO POR COMPONENTE, CONTROL Y GOBERNANZA, EVALUACIÓN DE RIESGOS, ACTIVIDADES DE CONTROL, INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN, SUPERVISIÓN, MAPA DE RIESGOS,



**MUNICIPALIDAD DE SANTA MARÍA DE JESUS**

**DEPARTAMENTO DE SACATEPÉQUEZ**

TELÉFONO: 78744727

E-mail: munisantamariasac@gmail.com

*"Sirviendo para el desarrollo de Santa María"*

MATRIZ DE EVALUACIÓN DE RIESGOS, PLAN DE TRABAJO DE EVALUACIÓN DE RIESGOS, MATRIZ DE CONTINUIDAD. III) **INSTRUIR** a la Encargada de la Oficina Municipal de Acceso a la Información Pública para que proceda a publicar en el Portal Electrónico institucional específicamente, en la carpeta denominada SINACIG, la documentación correspondiente. IV) **INSTRUIR** a la Unidad Especializada en Riesgos dar estricto seguimiento al cumplimiento del Sistema Nacional de Control Interno Gubernamental -SINACIG- conforme a Derecho. V) **INSTRUIR** a la Secretaria Municipal para que remita a las direcciones municipales un ejemplar del MANUAL DE CONTROL INTERNO PARA EL CUMPLIMIENTO DEL SINACIG para su conocimiento y aplicación. VI) Certifíquese y notifíquese para sus efectos legales consiguientes. Aparecen las firmas ilegibles del Concejo Municipal, Secretaria Municipal y los sellos respectivos. -----

Y para remitir a donde corresponda y efectos legales se extiende, numera, sella y firma la presente certificación en el municipio de Santa María de Jesús, Departamento de Sacatepéquez, a los veintinueve días del mes de abril del año dos mil veintitrés, consta en tres hojas de papel bond tamaño oficio con membrete institucional útiles en su lado anverso.

Licda. Gladys Raquel Chacón Chacón  
Secretaria Municipal