

**AYUNTAMIENTO  
MUNICIPAL DE TEZONTLEPEC**  
2024 - 2027

**PRESIDENTE**  
LIC. MIGUEL MORALES GONZALEZ  
BALBUENA

**SECRETARIO**  
C. JUAN FRANCISCO MORALES MORALES,  
Coordinador de Control Interno  
INTERNO

**CD. MARÍA FERNANDA ENCISO MUÑOZ,**  
Ejecutiva de Implementación de Riesgos

**AYUNTAMIENTO  
MUNICIPAL DE TEZONTLEPEC**  
2024 - 2027

**RECURSOS HUMANOS**

**AYUNTAMIENTO  
MUNICIPAL DE TEZONTLEPEC**  
2024 - 2027

**PLANEACIÓN MUNICIPAL**

**L EVALUACIÓN RIESGOS** **II. EVALUACIÓN**

No. de Riesgo	Unidad Administrativa / Sector	Alineación a Estrategias, Objetivos, o Metas Institucionales		RIESGO	Nivel de decisión del Riesgo	Clasificación del Riesgo		No. de Factor	FACTOR			Posibles efectos del Riesgo	Valoración Inicial			CONTROL																				
		Selección	Descripción			Selección	Especificador Otro		Descripción	Clasificación	Tipo		Grado Impacto	Probabilidad Ocurrencia	Cuadrante	¿Tiene controles?	No.	Descripción	Tipo																	
2025_1	Teoría Municipal	Objetivo	Fortalecer las finanzas públicas cumpliendo con los mecanismos de coordinación fiscal, armonización contable, ordenando el gasto para satisfacer las necesidades.	Presupuesto de egreso afectado incoherentemente.	Estratégico	Presupuestal		1.1	Falta de posesión en el gasto público	Financiero- Presupuestal	Interno	La asignación errónea y deficiente de los recursos, conlleva a posible duplicación de esfuerzos y mal manejo de los recursos financieros.	9	7	I	SI	1.1.1	Trajo en conjunto con la área de la administración para la correcta ejecución de sus Programas Operativos Anuales	Correctivo																	
																	1.1.2	Ordénar a todas las unidades a reportar sus actividades financieras de manera clara y sencilla para la ciudadanía y las otras instituciones.	Preventivo																	
																	1.1.3																			
																	1.1.4																			
																	1.1.5																			
																	1.2	Gestión ineficiente de los recursos	Financiero- Presupuestal	Interno	NO			1.2.1	Diligente clarificar el monto a cada unidad presupuestal, programando revisiones con el área de Teoría	SI	1.2.1									
																											1.2.2									
																											1.2.3									
																	1.3	Operaciones fuera del presupuesto	Financiero- Presupuestal	Interno	SI			1.3.1	Revisiones en conjunto con el comité de Hacienda para la correcta asignación del presupuesto	SI	1.3.1									
																											1.3.2									
																	1.4	No realizar todos los gastos	Financiero- Presupuestal	Interno	SI			1.4.1		SI	1.4.1									
																											1.4.2									
																	2025_2	Dirección general de Seguridad Pública y Trabajo Municipal	Estrategia	Combate a la corrupción	Denuncias presentadas por abuso de autoridad y corrupción	Estratégico	De Corrupción		2.1	Deconocimiento de protocolos para el acelar de los elementos de seguridad	Normativo	Interno	Mala percepción por parte de la ciudadanía el trabajo de los elementos de seguridad pública causando desconfianza en la autoridad	9	7	I	NO	2.1.1	Difundir de protocolos para la buena ejecución de los mismos.	Preventivo
																																		2.1.2		
2.1.3																																				
2.1.4																																				
2.1.5																																				
2.2	El personal no cuenta con las capacidades necesarias para el puesto	Humano	Interno	SI			2.2.1	Gestionar de organizaciones que permitan a los elementos de seguridad pública realizar mejor su labor en la ciudadanía en materia de seguridad humana, trabajo y seguridad	SI	2.2.1																										
										2.2.2																										
										2.2.3																										
2.3	Los elementos de seguridad aceptan órdenes de la ciudadanía	Humano	Externo	NO			2.3.1	Difundir a la ciudadanía causas por las procedimientos que debe tener el elemento de seguridad ante la comisión de hechos	SI	2.3.1																										
										2.3.2																										
2.4	Falta de comunicación eficiente con la ciudadanía	Humano	Interno	SI			2.4.1		SI	2.4.1																										
										2.4.2																										
2.4.3																																				
2.4.4																																				
2.4.5																																				

Matriz de Administración de Riesgos Institucional

I. IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS						II. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES		III. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES			IV. MAPA DE RIESGOS 2025			V. ESTRATEGIAS Y ACCIONES									
No. de Riesgo	Determinación de Suficiencia o Deficiencia del Control				Riesgo Controlado Suficientemente	Valoración Final		UBICACIÓN EN CUADRANTES			Estrategia para Administrar el Riesgo	Descripción de la(s) Acción(es)											
	Estad. Documentado	Estad. Formalizado	Se Aplica	Es Efectivo		Resultado de la determinación del Control	Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia	I	II			III										
2025_1	SI	NO	SI	SI	SI	Deficiente	9	7	I	I	II	III	IV	V	<p>Realizar monitoreo durante la elaboración y ejecución de los programas presupuestales para un buen uso del recurso</p>								
	SI	NO	SI	SI	SI	Deficiente																	
	SI	SI	SI	SI	Suficiente																		
	SI	SI	SI	SI	Suficiente																		
2025_2	SI	SI	SI	SI	SI	Suficiente	8	7	I	I	II	III	IV	V	<p>Mejor planeación para que el recurso sea ocupado de forma correcta</p> <p>Planear y prever los gastos de cada área administrativa que tendrá durante el ejercicio fiscal</p>								
	SI	SI	SI	SI	Suficiente																		
	SI	SI	SI	SI	Suficiente																		
	SI	SI	SI	SI	Suficiente																		
2025_2	NO	NO	NO	NO	Deficiente	NO	8	7	I	I	II	III	IV	V	<p>Revisar y evaluar de manera sistemática los procedimientos para que estos sean claros y efectivos</p> <p>Gestionar y coordinar programas formativos dirigidos al personal de seguridad pública para profesionalizar su actuar</p>								
	NO	NO	NO	NO	Deficiente																		
	NO	NO	NO	NO	Deficiente																		
	NO	NO	NO	NO	Deficiente																		
<b>EVITAR EL RIESGO</b>													<p>Campañas informativas sobre los protocolos, que rijan la actuación policial en situaciones de emergencia, incidentes vitales, faltas administrativas y actos delictivos.</p>										



Matriz de Administración de Riesgos Institucional

I. DISEÑO DE CONTROLES					III. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES			IV. MAPEO DE RIESGOS 2025		V. ESTRATEGIAS Y ACCIONES			
No. de Riesgo	Determinación de suficiencia o Deficiencia del Control				Riesgo Controlado Suficientemente	Valoración Final		UBICACIÓN EN CUADRANTES		Estrategia para Administrar el Riesgo	Descripción de la(s) Acción(es)		
	Está Documentado	Está Formalizado	Se Aplica	Es Efectivo		Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia	I	II			III	IV
2025_3	SI	SI	SI	SI	NO	6	4	I	II	III	IV	<p>Creación y aprobación del reglamento de equilibrio ecológico y protección ambiental, difusión y ejecución de los programas respecto a las temáticas prioritarias definidas en el POEL, PPA-PG(SU), entre otros.</p> <p>Aumento del número de plazas dentro de la Dirección de Ecología</p> <p>Capacitaciones al personal de seguridad</p>	
	NO	NO	NO	NO									Deficiencia
	SI	SI	NO	SI									Deficiencia
	NO	NO	NO	SI									Deficiencia
2025_4	SI	SI	SI	SI	SI	6	4	I	II	III	IV	<p>Remunerar económicamente el trabajo del personal.</p> <p>Gestionar y realizar capacitaciones y certificaciones que permitan profesionalizar al personal de la administración.</p> <p>Medios de atención a quejas internas (actividades para mejorar el clima laboral, reuniones periódicas) para detectar conflicto entre el personal y evitar renuncias</p> <p>Catálogo de puestos actualizado</p> <p>Revisión de cargas de trabajo para evitar saturación y desgaste.</p>	
	SI	SI	SI	SI									Deficiencia
	SI	SI	SI	SI									Deficiencia
	SI	SI	SI	SI									Deficiencia
	SI	SI	SI	SI									Deficiencia
	SI	SI	SI	SI									Deficiencia
	SI	SI	SI	SI									Deficiencia
	SI	SI	SI	SI									Deficiencia
	SI	SI	SI	SI									Deficiencia
	SI	SI	SI	SI									Deficiencia
	SI	SI	SI	SI									Deficiencia
	SI	SI	SI	SI									Deficiencia

CIUDADANOS COMO TU

Y U N I T A M I E N T O V I L L A D E T E Z O N T E P E C 2024-2027

**PRESIDENTE**

LC. MIGUEL MORALES GONZALEZ

LC. RAFAEL FERRAZOLA GARCIA JULIOZ, Encabeza la Administración de Riesgos

Matriz de Administración de Riesgos Institucionales

SUPERVISOR

LC. JULIAN PABLO ORTEGA MORALES, Coordinador de Control Interno

AYUNTAMIENTO VILLA DE TEZONTEPEC 2024-2027

**RECURSOS HUMANOS**

CIUDADANOS COMO TU

Y U N I T A M I E N T O V I L L A D E T E Z O N T E P E C 2024-2027

**PLANEACION MUNICIPAL**

I. EVALUACIÓN RIESGOS

No. de Riesgo	Unidad Administrativa	Alineación a Estrategias, Objetivos, o Metas Institucionales		R I E S G O	Nivel de prioridad del Riesgo	Clasificación del Riesgo		No. de Factor	Descripción	Clasificación	Tipo	Posibles efectos del Riesgo	Valoración Inicial		¿Tiene controles?	CONTROL		
		Selección	Descripción			Selección	Especificar Otro						Grado Impacto	Probabilidad Ocurrencia		Cuadrante	No.	Descripción
2026_5	Bienestar Social	Objetivo	Desarrollar programas de ayuda humanitaria para mejorar las condiciones de vida de la población en situación de vulnerabilidad	Operativo	De servicios			5.1	Información incompleta recibida por parte de las áreas solicitantes	Externo	Externo	Perdida de confianza ciudadana en el gobierno municipal	7	6	SI	5.1.1 Establecer formatos únicos para la solicitud de apoyo que incluyan datos relevantes de las solicitudes. 5.1.2 5.1.3 5.1.4 5.1.5	Preventivo	
			Apoyos sociales entregados de forma tardía y opacada.					5.2	Cambios imprevisibles en la logística	Técnico-Administrativo	Interno				NO		5.2.1 Implementar un cronograma oficial mensual validado por el área de logística. 5.2.2 Mantener actualizado el padrón de beneficiarios. 5.2.3 5.2.4 5.2.5	Correctivo
								5.3	Poco personal para la ejecución de trabajos operativos	Humano	Interno				SI	5.3.1 Solicitar documentación correspondiente para cubrir vacantes en las estrategias. 5.3.2 5.3.3 5.3.4 5.3.5	Preventivo	
								5.4	Duplicidad en la atención a la población beneficiaria	Técnico-Administrativo	Interno				SI	5.4.1 5.4.2 5.4.3 5.4.4 5.4.5	Preventivo	

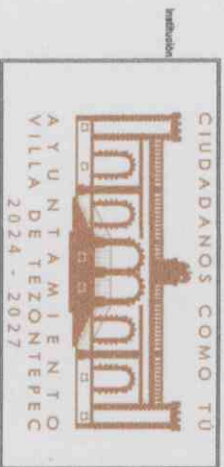
II. EVALUACIÓN

III. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES						IV. MAPA DE RIESGOS 2025			V. ESTRATEGIAS Y ACCIONES	
CION DE CONTROLES						UBICACIÓN EN CUADRANTES				
No. de Riesgo	Determinación de Suficiencia o Deficiencia del Control					Riesgo Controlado Suficientemente	Valoración Final		Estrategia para Administrar el Riesgo	Descripción de la(s) Acción(es)
	Est. Documentado	Est. Formalizado	Se Aplica	Es Efectivo	Resultado de la determinación del Control		Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia		
	NO	NO	NO	NO	Deficiente					Ferramentas unidos para el ingreso a los programas sociales
	SI	NO	SI	SI	Deficiente					
2025_5	SI	SI	SI	SI	Suficiente	NO	7	5	IV EVITAR EL RIESGO	<p>Conograma interno para la ejecución de actividades</p> <p>Plan de beneficiarios actualizado con documentos comprobatorios de los beneficiarios.</p>









Impresión

CIUDADANOS COMO TÚ

**AYUNTAMIENTO VILLA DE TEZONTTEPEC 2024 - 2027**

**PRESIDENTE MUNICIPAL**

Titular de la Intendencia o Presidencia Municipal: U.C. Marijé Medina González Saucedo

Actuado

**AYUNTAMIENTO VILLA DE TEZONTTEPEC 2024 - 2027**

**PLANEACIÓN MUNICIPAL**

Edad del Promotor: U.C. María Fernanda Enciso Muñoz

Impreso

CIUDADANOS COMO TÚ

**AYUNTAMIENTO VILLA DE TEZONTTEPEC 2024 - 2027**

**SECRETARÍA MUNICIPAL**

Coordinador de Control Interno: C. Juan Pablo Mejía Meneses

No. Solicitud	Descripción del riesgo	Categorías del riesgo	Valor de impacto	Valor de Probabilidad	Cuadrante	Historia	No. Factores del riesgo	Factor de riesgo	Descripción de la acción de control	Unidad Administrativa	Fecha de inicio	Fecha de Terminación	Método de validación
2023_5	Apoyos sociales entregados de forma tardía y equivocada	De servicios	7	3	Alto	EVITAR EL RIESGO	5.1 5.2 5.3 5.4	Información incompleta recibida por parte de las áreas solicitantes Cambios imprevistos en la logística Poco personal para la ejecución de trabajos operativos Duplicidad en la atención a la población beneficiaria	Formas unificadas para el registro a los programas sociales Compartir de la acción de control Compartir interno para la ejecución de actividades Padrón de beneficiarios actualizado con documentos comprobatorios de los beneficiarios.	Bienestar social	Enero	Diciembre	Formación de registro Compartir de actividades Padrón de beneficiarios