AGUA BLANCA DE ITURBIDE
2024 - 2027
¡GOBIERNO PARA TODOS!

Estado Libre y Soberano de Hidalgo

Matriz de Riesgos

CONTRALORÍA INTERNA MUNICIPAL
ADMINISTRACION 2024-2027

AGUA BLANCA DE ITURBIDE
2024 - 2027
¡GOBIERNO PARA TODOS!

FECHA DE ACTUALIZACION: Agosto 2025

AGUA BLANCA DE ITURBIDE
2024 - 2027
¡GOBIERNO PARA TODOS!

Estado Libre y Soberano de Hidalgo

DATOS GENERALES		
	EJERCICIO	2025
	MUNICIPIO	AGUA BLANCA DE ITURBIDE, HIDALGO.
	OBJETIVO	IDENTIFICAR LOS POSIBLES RIESGOS POR CADA PROYECTO IMPLEMENTADO EN EL AYUNTAMIENTO, SI MISMO PLANTEAR LAS LÍNEAS DE ACCIÓN PARA CONTRARRESTAR DICHAS FALLAS.

MATRIZ DE RIESGOS

I. EVALUACIÓN RIESGOS

No. de Riesgo	Unidad Administrativa	Alineación a Estrategias, Objetivos, o Metas Institucionales		RIESGO	Nivel de decisión del Riesgo	Clasificación del Riesgo		FACTOR				Posibles efectos del Riesgo	Valoración Inicial		
		Selección	Descripción			Selección	Especificar Otro	No. de Factor	Descripción	Clasificación	Tipo		Grado Impacto	Probabilidad Ocurrencia	Cuadrante
2025_1	CONTRALORIA MUNICIPAL	Estrategia	EVOLUCION PATRIOMONIAL Y CONFLICTO DE INTERESES DE LOS SERVIDORES PUBLICOS	POSIBLE CONFLICTO DE INTERES Y PATROMONIAL	Estratégico	De Corrupción			OMISION EN SU DECLARACION	Humano	Interno	LA INAHBILITACION Y EL PROCEDIMIENTO DE INVESTIGACION ANTE EL OIC	7	4	IV
									OCULTAR INFORMACION	Humano	Interno				
								1.3	ERROR EN EL LLENADO	Técnico-Administrativo	Externo				

FECHA DE ACTUALIZACION: Agosto 2025

2025_2	UNIDAD DE TRANSPARENCIA	Estrategia	CARGA DE INFORMACION EN LA PLATAFORMA NACIONAL DE TRANSPARENCIA	INCUMPLIMIENTO DE LAS ÁREAS PARA CARGAR LA INFORMACION.	Estratégico	Administrativo		CARGA ADMINISTRATIVA EXCESIVA	Técnico-Administrativo	Interno				
								CARGAS EXTEMPORANEAS DE INFORMACION	Humano	Interno				
								OMISION EN SU OBLIGACION	Humano	Interno	AMONESTACIONES Y PROCEDIMIENTOS CON RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA	5	5	III
								FALLAS EN EL INTERNET	TIC's	Externo				
2025_3	ADMINISTRACIÓN Y RECURSOS HUMANOS	Meta	REPORTE DEL GASTO DEL COMBUSTIBLE	DESPERDICIO Y CONTROL DE COMBUSTIBLE	Estratégico	Financiero		FALTA DE COMPROBACION	Humano	Interno				
								PERDIDA DE TICKETS	Humano	Interno				
								SISTEMA SIACORP	TIC's	Externo	REPOSICION DEL RECURSO Y AMONESTACION AL SERVIDOR	5	4	III

FECHA DE ACTUALIZACION: Agosto 2025

2025_4	TESORERIA MUNICIPAL	Proceso	ASEGURAR QUE LAS COMPRAS Y ADQUISICIONES SE SUJETEN A UN CONTRATO	ADQUISICIONES SIN CONTRATO, O CON OMISIONES	Estratégico	Administrativo		OMISIONES EN LOS CONTRATOS	Humano	Interno	SUJETOS DE INVESTIGACION PARA PROCEDIMIENTOS	5	3	III
								CONTRATOS SIN ESTANDARIZACION	Normativo	Interno				
								CONTRATOS SIN CONSOLIDAR	Entorno	Externo				
2025_5	INFRAESTRUCTURA PUBLICA Y DESARROLLO URBANO	Proceso	SANCIONES POR PARTE DE LA ASEH, CONTRALORIA DEL ESTADO, ASF,	IRREGULARIDADES EN EL PROCEDIMIENTO ADECUADO EN LA CONTRATACION	Estratégico	De Obra Pública		SANCIONES ECONOMICAS	Financiero-Presupuestal	Interno	RETRAZO EN LA EJECUCION Y EN LAS REALIAZCION DE OBRAS	6	3	IV
								REINTEGRO TOTAL DE LA OBRA	Financiero-Presupuestal	Interno				
								SANCIONES A SUPERVISORES DE OBRA	Humano	Interno				

FECHA DE ACTUALIZACION: Agosto 2025

2025_6	TESORERIA MUNICIPAL	Estrategia	PRESENTAR LA INICITIVA DE PROYECTO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL MUNICIPIO	LEY DE GERESOS PRESENTADA FUERA DE TIEMPO	Estratégico	Presupuestal		DESCONOCIMIENTO DEL MARCO NORMATIVO JURIDICO	Humano	Interno	SANCIONES POR PARTE DE LOS ORGANOS REGULADORES ESTATALES	3	2	III
								LEY PRESENTADA FUERA DE TIEMPO	Técnico-Administrativo	Interno				
2025_7	REGISTRO DEL ESTADO FAMILIAR	Estrategia	REALIZAR LOS REGISTROS Y EXPEDISICION DE ACTAS	ACTAS EXPEDIDAS CON ERRORES	Estratégico	Administrativo		ERROR EN EL LLENADO DE ACTAS	Humano	Interno	DESPERDICIO DEL FOLIO Y REPOSICION DE ACTA	3	2	III
								FALLAS DEL SISTEMA	TIC's	Externo				
								FALLAS DEL INTERNET	TIC's	Externo				

FECHA DE ACTUALIZACION: Agosto 2025

2025_8	SECRETRIA GENERAL	Estrategia	CONTROL Y SEGUIMIENTO DE LAS REUNIONES DE LA ASAMBLEA MUNICIPAL	ACTAS DE ASAMBLEA CON OMISION DE INFORMACIÒN, Y FALTA DE FIRMAS DE APROBACIÒN	Estratègico	Administrativo		ERROR EN EL LLENADO DE ACTAS	Humano	Interno				
								ACTAS DE ASAMBELA NO FRIMADAS EN TIEMPO Y FORMA	Humano	Interno	CONFLICTO EN LA TOMA DE DESCIONES	5	8	II
2025_9	SECRETRIA GENERAL	Estrategia	REGISTRO Y CONTROL SISTEMATICA DE LOS BIENES	EL INVENTARIO NO REFLEJA LA TOTALIDAD DE LOS BIENES EXISTENTES O LOS DATOS NO SE ACTUALIZAN EN TIEMPO REAL (ALTAS, BAJAS, TRANSFERENCIAS)	Directivo	Administrativo		PERDIDA DE CONTROL: NO SE SABE CON CERTEZA QUE BIENES POSEE EL AYUNTAMIENTO, LO QUE PUEDE LLEVAR A LA DUPLICACION DE COMPRAS O LA PERDIDA DE ARCHIVOS.	Material	Interno				
								GESTION INEFICIENTE: DIFICULTA LA BUSQUEDA , LA AUDITORIA Y LA TOMA DE DECISIONES SOBRE EL USO Y DISPOSICION DE LOS BIENES	Humano	Interno				
								FRAUDE Y CORRUPCIÒN : EL INVENTARIO PUEDE SER MANIPULADO PARA OCULTAR LA DESAPARICIÒN DE BIENES, JUSTIFICAR COMPRAS INECESARIAS O ENCUBRIR DESVIOS DE RECURSOS	Financiero-Presupuestal	Interno	RIESGOS DE CORRUPCIÒN, INCUMPLIMIENTO EN LA NORMATIVA, VULNERABILIDAD ANTE AUDITORIAS	5	6	II

II. EVALUACIÓN DE CONTROLES

NO. RIESGO	¿Tiene controles?	CONTROL			Determinación de Suficiencia o Deficiencia del Control					Riesgo Controlado Suficientemente
		No.	Descripción	Tipo	Está Documentado	Está Formalizado	Se Aplica	Es Efectivo	Resultado de la determinación del Control	
2025_1	SI	1.1.1	MECANISMO 1 PARA REVISAR LA EVOLUCION DEL PATRIMONIO Y EL POSIBLE CONFLINCTO DE INTERESES	Detectivo	SI	SI	SI	SI		SI
		1.1.2								
		1.1.3								
		1.1.4								
		1.1.5								
	SI	1.2.1	MECANISMO 2 PARA LA VERIFICACION POR EL POSIBLE CONFLICTO DE INTERESES Y PATRIOMONIAL	Correctivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	
		1.2.2								
		1.2.3								
		1.2.4								
		1.2.5								

NO. RIESGO 2025_2	SI	2.2.1	MACANISMO 1 PARA GANTIZAR LA CARGA DE LA INMFORMACION	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	SI
		2.2.2								
		2.2.3								
		2.2.4								
		2.2.5								
	SI	2.3.1	MECANISMO 2 PARA VIGILAR EL PROCESO DE CARGA DE LAS OBLIGACIONES	Correctivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	
		2.3.2								
		2.3.3								
		2.3.4								
		2.3.5								

FECHA DE ACTUALIZACION: Agosto 2025

NO. RIESGO 2025_3	SI	3.1.1	MECANISMO PARA VERIFIFCAR LA DOCUMENTACION EN LA COMOPROBACION.	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	SI
		3.1.2	MANUAL PARA CONSOLIDAR LA COMPROBACION	Correctivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	
		3.1.3								
		3.1.4								
		3.1.5								
	SI	3.2.1	MECANISMO PARA EL CONTROL DE TICKETS	Detectivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	
		3.2.2								
		3.2.3								
		3.2.4								
		3.2.5								
	SI	3.3.1	REPORTE DEL SISTEMA SIACORP	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	
		3.3.2								
		3.3.3								
		3.3.4								
		3.3.5								

FECHA DE ACTUALIZACION: Agosto 2025

NO. RIESGO 2025_4	SI	4.1.1	MANUAL PARA EL LLENADO DE CONTRATOS	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	SI
		4.1.2								
		4.1.3								
		4.1.4								
		4.1.5								
	SI	4.2.1	MECANISMO PARA FORMALIZAR Y ESTANDARIZAR LOS CONTRATOS MARCO	Correctivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	
		4.2.2								
		4.2.3								
		4.2.4								
		4.2.5								
		4.3.1								
		4.3.2								
	SI	4.3.3								
		4.3.4								
		4.3.5								

FECHA DE ACTUALIZACION: Agosto 2025

NO. RIESGO 2025_5	SI	5.1.1	CHECK LIST PARA VERIFICAR LA OBRA.	Detectivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	SI
		5.1.2								
		5.1.3								
		5.1.4								
		5.1.5								
	SI	5.2.1	PROTOCOLO PARA LICITACION	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	
		5.2.2								
		5.2.3								
		5.2.4								
		5.2.5								
	SI	5.3.1	INFORME SEMANAL DE AVANCE DE OBRA	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	
		5.3.2								
		5.3.3								
		5.3.4								
		5.3.5								

FECHA DE ACTUALIZACION: Agosto 2025

NO. RIESGO 2025_6	SI	6.1.1	GUÍA PARA LA ELABORACION E INTEGRACION DEL PRESUPUESTO D EGRESOS	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	SI
		6.1.2	CONTENIDO, ESTRUCTURA Y PROCESO DE ELABORACION DE LA LEY E INGRESOS MUNICIPAL.	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	
		6.1.3								
		6.1.4								
		6.1.5								

FECHA DE ACTUALIZACION: Agosto 2025

NO. RIESGO 2025_7	SI	7.1.1 7.1.2 7.1.3 7.1.4 7.1.5	MECANISMO PARA EL PROCEDIEMIENTO DE ATENCIÓN A ACTAS Y REGISTROS	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	SI
	NO									
	NO									

FECHA DE ACTUALIZACION: Agosto 2025

NO. RIESGO 2025_8	SI	8.1.1	MECANISMO DE INFORMACIÒN Y COMUNICACIÓN EL LA ASAMBLEA.	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	SI
		8.1.2	PREPARACIÒN PREVIA A LA ASEMBLEA: TENER UN FORMATO PREESTABLECIDO, CONOCER EL ORDEN DEL DIA, VERIFICAR LOS DATOS DE LOS PARTICIPANTES.	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	
		8.1.3	GRABAR SESIONES DE ASAMBLEA PARA REVISAR DETALLES EN CASO DE DUDAS POSTERIORES	Detectivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	
		8.1.4	REVISIÒN Y VALIDACION: SOLICITAR LA REVISIÒN DEL PRESIDENTE Y SECRETARIO	Detectivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	
		8.1.5								
	SI	8.2.1								
		8.2.2								
		8.2.3								
		8.2.4								
		8.2.5								

FECHA DE ACTUALIZACION: Agosto 2025

NO. RIESGO		9.1.1	INVENTARIO DE BIENES MUEBLES	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	
		9.1.2	INVENTARIO DE ALTAS PRATICAS A BINES MUEBLES	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	
	SI	9.1.3	INVENTARIOS DE BAJAS PRACTICADAS A BIENES MUEBLES	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	
		9.1.4	INVENTARIO DE BIENES INMUEBLES	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	
		9.1.5	INVENTARIO DE ALTAS PRACTICADAS A BIENES INMUEBLES	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	
		9.2.1	INVENTARIO UNICO Y CENTRALIZADO (ACTUALIACION EN TIEMPO REAL)	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	
	SI	9.2.2	ETIQUETADO Y CODIFICACIÒN DE FORMA UNICA	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	
		9.2.3								
		9.2.4								
		9.2.5								
2025_9		9.3.1	PROCEDIMIENTO DE ADQUISCICION DE BIENES CLAROS Y ESTANDARIZADOS	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	SI
		9.3.2	AUDITORIAS PERIODICAS	Preventivo	NO	NO	NO	NO	Deficiente	
	SI	9.3.3	REVISION Y MEJORA DE PROCESOS DE GESTION DE BIENES	Preventivo	SI	SI	SI	SI	Suficiente	
		9.3.4	SANCIONES Y RESPONSABILIDADES ADMINISTRATIVAS	Correctivo	NO	NO	NO	NO	Deficiente	
		9.3.5								

FE

AGUA BLANCA DE ITURBIDE
2024 - 2027
¡GOBIERNO PARA TODOS!

Estado Libre y Soberano de Hidalgo

NO. RIESGO	III. VALORACIÓN DE RIESGOS VS. CONTROLES		IV. MAPA DE RIESGOS 2025				V. ESTRATEGIAS Y ACCIONES	
	Valoración Final		UBICACIÓN EN CUADRANTES				Estrategia para Administrar el Riesgo	Descripción de la(s) Acción(es)
	Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia	I	II	III	IV		
2025_1	3	2			III		REDUCIR EL RIESGO	SE APLICARÁ UN MECANISMO DE CONTROL PARA REVISAR LA EVOLUCION DEL PATRIMONIO DE LOS SERVIDORES PUBLICOS. SE VERIFICARÁ LOS POSIBLES CONFLICTOS DE INTERESES DE LOS SERVIDORES PUBLICOS CONFORME A LA LGRA. ASI REDUCIR EL RIESGO SE ABRIRÁ SU DECLARACIÓN PARA PODER HACER LAS CORRECIONES POSIBLES.

FECHA DE ACTUALIZACION: Agosto 2025

NO. RIESGO 2025_2	3	3		III	**ASUMIR EL RIESGO**	ADMINISTRAR SUS TIEMPOS DE LOS SERVIDORES PUBLICOS AL CUAL SE LES DA EL ESPACIO SUFICIENTE PARA CARGAR SU INFORMACION. EL MECANISMO QUE SE APLICARÁN COADYUBARÁN PARA FORTALECER LOS LOS TIEMPOS PARA EL SUJETO OBLIGADO. EL MECANISMO QUE SE USARÁ PARA VIGILAR EXIGE AL SUJETO OBLIGADO DAR CUMPLIMIENTO CON LA CARAGA DE INFORMQACION Y TOMANDO EN CUENTA QUE PODRÍA SER SNACIONADO O AMONESTADO.

FECHA DE ACTUALIZACION: Agosto 2025

NO. RIESGO 2025_3	2	1	III	**REDUCIR EL RIESGO**	ESTOS MECANISMOS COADYUBARÁN EN LA ENTREGA DE DOCUMENTACION REQUERIDA PARA COMPROBAR GASOLINAS, HACIENDO MAS FACIL Y TRANSPARENTE EL PROCESO. ESTE MECANISMO SE APLICARÁ CON LA FINALIDAD DE CONTROLAR EL TICKET CON LOS RESPONSABLES BUSCANDO SANCIONAR EN SU CASO POR LASS PERDIDAS. Y EFICIENTAR LA FORMA DE FACTURACION. EL REPORTE DE SIACORP SE VERA REFLEJADO DE MANERA TRANSPARENTE Y EFICAZ LOS MECANISMOA APLICADOS, LOGRANDO REDUCIR CULQUIER RIESGO DE PERDIDA O DESPERDICIO.

¡GOBIERNO PARA TODOS!

FECHA DE ACTUALIZACION: Agosto 2025

NO. RIESGO 2025_4	3	1	III	**ASUMIR EL RIESGO**	EL MANUAL CONTIBUIRÁ A LOGRAR CONSOLIDAR LOS CONTRATOS EVITANDO LAS COMPRAS DIRECTAS Y LAS PRACTICAS DE ADQUSICION SIN CONTRATOS NI FAVORECIMIENTOS A PARTICULARES. ESTE MECANISMO TRAE COMO OBJETIVO NORMALIZAR Y ESTANDARIZAR LOS CONTRATOS PARA GENERAR MAYOR CONFIANZA TRANSPARENCIA ASUMIENDO LA RESPONSABILIDAD.

AGUA BLANCA DE ITURBIDE
2024 - 2027
¡GOBIERNO PARA TODOS!

FECHA DE ACTUALIZACION: Agosto 2025

NO. RIESGO 2025_5	4	2	III	**EVITAR EL RIESGO**	ESTE MECANISMO PARA VERIFICAR AVANCES DE OBRA AYUDARÁ EN LA OBSERVACION DE TIEMPOS Y AVANCES EVITANDO EL MAL OBRAR DE LAS EMPRESAS Y AL PODER DETECTAR DE MANERA PRONTA EL PROTOCOLO TIENE COMO FIN EL FORMALIZAR EL PROCESO DE MANERA DOCUMENTAL EN EL QUE LOS OBJETIVOS SEAN CLAROS Y PRECISOS. ESTE MECANISMO AYUDARÁ A LA VERIFICACIONES D ELOS AVANCES DE OBRA HACIENDO MAS PRECISAS LA ETAPAS EJECUTADAS EN OBRA Y BUSCANDO EVITAR LOS POSIBLES RIESGOS EN LOS RECURSOS.

FECHA DE ACTUALIZACION: Agosto 2025

NO. RIESGO 2025_6	2	1	III	**EVITAR EL RIESGO**	CONTIBUYEN AL ESTUDIO Y GUIA DE LOS PROCESOS, CON LA FINALIDAD DE REALIZAR DE MANERA CORRECTA Y EN TIEMPO ASÍ PODER EVITAR EL RIESGO AL IGUAL QUE LAS SANCIONES EMANDAS DE ELLOS.

AGUA BLANCA DE ITURBIDE
2024 - 2027
¡GOBIERNO PARA TODOS!

FECHA DE ACTUALIZACION: Agosto 2025

NO. RIESGO 2025_7	2	1	III	**EVITAR EL RIESGO**	EL PROCEDIMIENTO CONTRIBUYE EN LA FORMA ESPECIFICA DE ATENCION Y ALTERNATIVAS PARA REALIZAR EL REGISTRO O EXPEDICION DE ACTAS EN LA QUE SE DISMINUYA LO MAS POSIBLE EL ERROR.

FECHA DE ACTUALIZACION: Agosto 2025

NO. RIESGO 2025_8	2	5	III	**EVITAR EL RIESGO**	EL PROCEDIMIENTO CONTRIBUYE EN LA FORMA ESPECIFICA DE ATENCION Y ALTERNATIVAS PARA REALIZAR EL CONTROL DE ACTAS DE ASAMBLEA Y DISMINUIR ERRORES.

AGUA BLANCA DE ITURBIDE
2024 - 2027
¡GOBIERNO PARA TODOS!

FECHA DE ACTUALIZACION: Agosto 2025

NO. RIESGO				
2025_9	3	5	III	REDUCIR EL RIESGO

FECHA DE ACTUALIZACION: Agosto 2025

Elaboro

Ing. Edivaldo Fernández Trinidad
Enlace de Administración de Riesgos

Reviso

Ing. María Guadalupe Franco Castañeda
Contralora Interna

Autorizo

C. Héctor Alejandro Flores
Presidente municipal constitucional de
Ayuntamiento de Agua Blanca de Iturbide, Hidalgo

AGUA BLANCA DE ITURBIDE
2024 - 2027
¡GOBIERNO PARA TODOS!

FECHA DE ACTUALIZACION: Agosto 2025